Katholische Kirchgemeinde

Knutwil - St. Erhard



Rechnung 2018



Pfarrkirche Knutwil an einem Spätsommermorgen

Liebe Mitbürgerinnen und Mitbürger

Nach den Vorschriften unserer Kirchgemeindeordnung veröffentlichen wir nachstehend einen Auszug der Jahres- und Bestandesrechnung 2018 der Kirchgemeinde Knutwil - St. Erhard.

Beiliegend finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung inkl. Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Die vollständige Jahresrechnung kann ab sofort bei der Kirchmeierin oder unter www.pfarrei-knutwil.ch eingesehen werden.

Nach § 1 der Kirchengemeindeordnung und § 59 Abs. 1 lit. i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde einschliesslich des Antrages des Kirchenrates zur Verwendung eines allfälligen Ertragsüberschuss unter Vorbehalt des fakultativen Referendums durch die Rechnungskommission genehmigt.

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Dieser Entscheid wird gemäss § 24 KKG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation 5% der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung oder der Urnenabstimmung zu unterbreiten.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zur Rechnung des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Der Synodalverwalter der röm. Kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 27. September 2018 keine Mängel festgestellt (§ 75 Kirchgemeindegesetz).

Knutwil, 31. März 2019

Im Namen des Kirchenrates

sign. Thomas Arnet
Kirchgemeindepräsident

sign. Nadia Bühlmann-Roos
Kirchmeierin

Kurzkommentar zur Rechnung 2018

Der Kirchenrat bedankt sich ganz herzlich bei der röm.-kath. Bevölkerung von Knutwil - St. Erhard für die Begleichung der Kirchensteuern. Mit den Einnahmen ermöglichen Sie der Kirchgemeinde den vielfältigen Verpflichtungen nachzukommen und gewährleisten in den sozialen und seelsorgerischen Bereichen eine Kontinuität des heutigen Standards.

Die Jahresrechnung 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 26'031.14 oder mit rund CHF 30'199.14 besser ab als im Budget vorgesehen. Für das gute Abschluss-Resultat sind folgende Faktoren massgebend:

1. Die Budget-Vorgaben wurden von allen Verantwortlichen konsequent eingehalten.

2. Zusätzlich haben die höheren Steuererträge dazu beigetragen, dass ein positives Resultat erzielt werden konnte.

Auf der Aufwandseite konnte das Budget genau eingehalten werden und zudem führten die Steuererträge dazu, dass die Ertragsseite höher abschliessen konnte als budgetiert.

Hier eine kurze Zusammenfassung:

Laufende Rechnung 2018			**Budget 2018**	
	Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
0 Allg. Verwaltung	94’918	0	91’393	0
2 Bildung	94’021	0	96’700	0
3 Seelsorge, Kultur, Kirche	564’414	48’071	551’682	47’800
5 Soziale Wohlfahrt	7‘000	0	7'000	0
9 Finanzen und Steuern	113’279	851’592	117’163	811’970
Total	**873’632**	**899’663**	**863’938**	**859’770**
Aufwandüberschuss				**4’168**
Ertragsüberschuss	**26’031**			

Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der katholischen Kirchgemeinde Knutwil-St. Erhard zur Jahresrechnung für das Jahr 2018

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der katholischen Kirchgemeinde Knutwil-St. Erhard für das Jahr 2018 geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Kirchenrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und der Jahresrechnung. Der Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Gemäss § 1 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Knutwil-St. Erhard genehmigen wir die Jahresrechnung 2018 einschliesslich den Antrag zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

Für die Rechnungsprüfungskommission

Ort, Datum Knutwil, 2.4.2019

.....
Isabella Kiefer
Präsidentin

Ort, Datum Knutwil, 02.04.2019

.....
Karin Marbach
Mitglied

Ort, Datum Knutwil, 2.4.19

.....
Carmen Weidkuhn
Mitglied

Anträge des Kirchenrates

- Genehmigung der Laufenden Rechnung 2018
- Genehmigung der Bestandesrechnung per 31.12.2018
- Genehmigung der Verwendung des Ertragsüberschusses der Laufenden Rechnung von CHF 26'031.14. Der Ertragsüberschuss von CHF 26'031.14 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

Knutwil, 31. März 2019

Im Namen des Kirchenrates

sign. Thomas Arnet
Kirchgemeindepräsident

sign. Nadia Bühlmann-Roos
Kirchmeierin

Erläuterungen zu den einzelnen Ziffern

Laufende Rechnung:

219.301 Verbrauchsmaterialien Religionsunterricht
Es wurden neue Bibeln für die 5. + 6. Klasse angeschafft. Der Bartholomäusraum wurde mit einer Korkwand ausgestattet. Mit dem Religionslehrerwechsel waren Neuanschaffungen notwendig.

219.365 Diverse Beiträge
Ab dem Schuljahr 2016/17 zahlt die Kirchgemeinde eine Entschädigung an die Einwohnergemeinde für die zusätzlichen Schulbusfahrten zum Religionsunterricht.

320.310 Massenmedien
Die Zustellung der Pfarreiblätter wurde neu geregelt. Es konnten entgegen den Erwartungen Einsparungen gemacht werden.

370.365.01 Ausländer Seelsorge
Die Auszahlung der Quellensteuer erfolgt an die Migrantenseelsorge gemäss Synodalgesetz.

381.365.01 Erstkommunion

In der Jahresrechnung 2016 wurden CHF 9'000.00 für neue Erstkommunionskleider zurückgestellt. Die Kleider der Erstkommunion 2016 sind in der chemischen Reinigung verloren gegangen. Der Kirchenrat hatte daher beschlossen neue Kleider anzuschaffen. Ein Beschaffungsplan wurde erstellt. Die Kleider sind aber glücklicherweise wieder aufgetaucht, daher hat der Kirchenrat 2017 beschlossen die Rückstellung aufzulösen. Im Budget 2018 wurde davon ausgegangen, dass die Rückstellung nicht aufgelöst wird, deshalb wurde bei der Erstkommunion CHF 0.00 budgetiert.

900.400 Einkommens- und Vermögenssteuern

Der Steuerertrag aus dem laufenden Jahr fiel um CHF 44'062.00 höher aus als budgetiert.

940.322 Schuldzinsen

Die aktuelle Zinsentwicklung der Hypothekarzinsen hat sich positiv auf die Laufende Rechnung ausgewirkt. Die Hypothek für die Vorderdorfstrasse konnte zu sehr guten Bedingungen abgeschlossen werden.

999.389 Ertragsüberschuss

Im laufenden Jahr konnte ein Ertragsüberschuss von CHF 26'031.14 erzielt werden. Dies entspricht einem Ergebnis, welches um CHF 30'199.14 besser ausfällt als budgetiert.

Bestandesrechnung:

1011 Steueramt Knutwil

Das Rest-Steuerguthaben für das Jahr 2018 der Einwohnergemeinde betrug CHF 251'459.70. Dieser Betrag ist im Januar 2019 von der Gemeindebuchhaltung überwiesen worden.

1012 Ausstehende Kirchensteuern

Die ausstehenden Steuern betragen CHF 60'708.70 gegenüber dem Vorjahr waren dies CHF 325.55.

1023.01 Wohnblock

Da der Wohnblock Vorderdorfstrasse renoviert wurde müssen zusätzliche Abschreibungen vorgenommen werden. Der Sonderkredit kam im Mai 2018 zur Abstimmung.

Knutwil, 31. März 2019 Nadia Bühlmann, Kirchmeierin

Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
1	**A K T I V E N**	**3'312'808.62**	**2'252'170.61**	**2'261'815.61**	**3'303'163.62**
10	**FINANZVERMOEGEN**	**2'634'508.62**	**2'252'170.61**	**2'220'615.61**	**2'666'063.62**
100	**Flüssige Mittel**	**134'093.82**	**1'051'179.91**	**849'824.95**	**335'448.78**
1000	**Kasse**		**3'013.80**	**2'965.55**	**48.25**
1000.01	Kasse	0.00	3'013.80	2'965.55	48.25
1002	**Banken**	**134'093.82**	**1'048'166.11**	**846'859.40**	**335'400.53**
1002.02	KK, Credit Suisse	33'226.32	84'260.00	50'644.65	66'841.67
1002.04	KK, Raiffeisenbank Knutwil	62'201.18	955'173.74	782'295.38	235'079.54
1002.05	PK Raiffeisenbank, Knutwil	34'759.13	3.00	10'012.00	24'750.13
1002.07	Baukonto Raiffeisenbank	3'907.19	0.18	3'907.37	0.00
1002.08	KK Raiffeisen Liegenschaft	0.00	8'729.19		8'729.19
101	**Guthaben**	**338'818.14**	**905'410.30**	**1'028'390.65**	**215'837.79**
1011	**Kontokorrente**	**312'566.15**	**751'459.71**	**812'566.15**	**251'459.71**
1011	Steueramt Knutwil	312'566.15	751'459.71	812'566.15	251'459.71
1012	**Ausstehende Steuern**	**-325.55**	**325.55**	**60'708.70**	**-60'708.70**
1012	Ausstehende Kirchensteuern	-325.55	325.55	60'708.70	-60'708.70
1015	**Andere Debitoren**	**26'577.54**	**153'625.04**	**155'115.80**	**25'086.78**
1015	Debitoren	26'577.54	153'625.04	155'115.80	25'086.78
1015.01	VST-Guthaben	0.00	7.09	7.09	0.00
1015.02	AHV/IV/ALV	4'028.08	59'871.45	60'713.40	3'186.13
1015.04	Nebenkosten Block	19'142.55	18'071.65	28'284.80	8'929.40
1015.07	NBU	30.65	4'262.80	4'589.75	-296.30
1015.08	Transit.Aktiven	3'579.05	7'798.45	3'579.05	7'798.45
1015.09	Uebrige Debitoren	137.30	15'817.90	15'955.20	0.00
1015.10	Pensionskasse	0.00	37'800.60	37'463.35	337.25
1015.11	Krankentaggeld-Versicherung	-340.09	4'259.40	4'523.16	-603.85
1015.12	KK Pastoralraum Region Sursee	0.00	5'735.70		5'735.70

Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
102	**Anlagen**	**2'169'940.46**	**35'909.25**	**72'499.71**	**2'133'350.00**
1020	**Festverzinsliche Wertpapiere**	**6'000.00**	**35'126.65**	**41'126.65**	
1020.01	Sparheft/Konti	0.00	35'126.65	35'126.65	0.00
1020.02	Schuldbriefe	6'000.00		6'000.00	0.00
1021	**Aktien und Anteilscheine**	**5'000.00**			**5'000.00**
1021	Anteilscheine	5'000.00			5'000.00
1023	**Liegenschaften**	**2'158'940.46**	**782.60**	**31'373.06**	**2'128'350.00**
1023.01	Parz.624, Block	1'693'740.46	782.60	26'473.06	1'668'050.00
1023.07	Parz.581, Stockacher	7'900.00			7'900.00
1023.08	Parz.551, Stockacher	6'000.00			6'000.00
1023.09	Parz.552, Stockacher	5'900.00			5'900.00
1023.10	Parz.580, Stockacher	2'500.00			2'500.00
1023.12	Wohnhaus Schmittenrain 3	322'900.00		4'900.00	318'000.00
1023.13	Landparzelle Mauenseestrasse 2	120'000.00			120'000.00
104	**Abrechnungskonti**	**-8'343.80**	**259'671.15**	**269'900.30**	**-18'572.95**
1040	**Lohn-Abrechnungskonten**	**-8'343.80**	**259'671.15**	**269'900.30**	**-18'572.95**
1040	Lohn Abrechnungskonti	-8'343.80	259'671.15	269'900.30	-18'572.95
11	**VERWALTUNGSVERMOEGEN**	**678'300.00**		**41'200.00**	**637'100.00**
114	**Sachgüter**	**678'300.00**		**41'200.00**	**637'100.00**
1143	**Hochbauten**	**678'300.00**		**41'200.00**	**637'100.00**
1143	Hochbauten	678'300.00		41'200.00	637'100.00
1143.01	Kirche	144'600.00		9'200.00	135'400.00
1143.02	Pfarrhaus	186'700.00		11'200.00	175'500.00
1143.03	Kapelle St. Erhard	51'900.00		3'100.00	48'800.00
1143.05	Pfarreiheim	295'100.00		17'700.00	277'400.00

Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
2	**P A S S I V E N**	**3'312'808.62**	**943'439.05**	**953'084.05**	**3'303'163.62**
20	**FREMDKAPITAL**	**2'914'684.35**	**917'407.91**	**953'084.05**	**2'879'008.21**
200	**Laufende Verpflichtungen**	**49'561.85**	**862'011.20**	**859'526.00**	**52'047.05**
2000	**Kreditoren**	**49'561.85**	**78'032.64**	**75'547.44**	**52'047.05**
2000.01	KK, Raiffeisenbank Knutwil	-4'384.55	26'042.94	21'658.39	0.00
2000.05	Nebenkosten Block	16'833.20	18'736.55	26'609.00	8'960.75
2000.06	Div. Kreditoren	30'746.60	33'253.15	22'477.25	41'522.50
2000.07	Div. Kreditoren für Jahrzeiten	1'563.80			1'563.80
2000.11	Quellensteuer T. Plappallil	4'802.80		4'802.80	0.00
2001	**Depotgelder**		**783'978.56**	**783'978.56**	
2001	Steuerabrechnungskonto	0.00	783'978.56	783'978.56	0.00
201	**Kurzfristige Schulden**	**1'655'000.00**		**30'000.00**	**1'625'000.00**
2010	**Kurzfristige Bankschulden**	**1'655'000.00**		**30'000.00**	**1'625'000.00**
2010.01	KK Crediit Suisse	1'655'000.00		30'000.00	1'625'000.00
202	**Langfristige Schulden**	**1'047'000.00**		**12'000.00**	**1'035'000.00**
2020	**Hypotheken**	**1'047'000.00**		**12'000.00**	**1'035'000.00**
2020.01	Raiffeisenbank (Block)	1'047'000.00		12'000.00	1'035'000.00
203	**Verpflichtungen für Sonderrechnungen**	**99'695.20**			**99'695.20**
2030	**Verw. Fonds und Stiftungen**	**99'695.20**			**99'695.20**
2030.02	Jahrzeitenfond	99'692.20			99'692.20
2030.06	Sakralbauten-Fonds	3.00			3.00
204	**Rückstellungen**	**551.75**			**551.75**
2040	**Rückstellungen Block**	**551.75**			**551.75**
2040	Rückstellungen Block	551.75			551.75
2040.01	Rückstellung Tankrevision	551.75			551.75
205	**Transitorische Passiven**	**62'875.55**	**55'396.71**	**51'558.05**	**66'714.21**
2050	**Transitorische Passiven**	**62'875.55**	**55'396.71**	**51'558.05**	**66'714.21**

Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen Zuwachs	 Abgang	Bestand per 31.12.2018
2050	Transitorische Passiven	62'875.55	55'396.71	51'558.05	66'714.21
22	**SPEZIALFINANZIERUNGEN**	**162'733.10**			**162'733.10**
228	**Verpflichtungen**	**162'733.10**			**162'733.10**
2285	**Vorfinanzierungen**	**162'733.10**			**162'733.10**
2285	Vorfinanzierungen	162'733.10			162'733.10
2285.06	Vorfinanzierung baul. Unterhalt Kirche	143'233.10			143'233.10
2285.08	Vorfinanzierungen Oase	19'500.00			19'500.00
23	**KAPITAL**	**235'391.17**	**26'031.14**		**261'422.31**
239	**Kapital**	**235'391.17**	**26'031.14**		**261'422.31**
2390	**Eigenkapital**	**235'391.17**	**26'031.14**		**261'422.31**
2390	Eigenkapital	235'391.17	26'031.14		261'422.31
	Total Aktiven	**3'312'808.62**	2'252'170.61	2'261'815.61	**3'303'163.62**
	Total Passiven	**3'312'808.62**	943'439.05	953'084.05	**3'303'163.62**
	Aktivenüberschuss				0.00

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
3	**A U F W A N D**	**899'663.21**		**863'938.00**		**830'653.05**	
30	**PERSONALAUFWAND**	**415'579.33**		**396'875.00**		**385'689.72**	
300	**Behörden, Kommissionen**	**15'655.25**		**15'500.00**		**14'426.74**	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
012.300	Besoldung Kirchenräte	13'655.25		13'500.00		12'426.74	
301	**Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**328'017.10**		**307'105.00**		**312'380.58**	
020.301	Besoldungen	21'503.00		21'503.00		21'290.00	
219.301	Besoldung Katecheten	65'116.40		60'000.00		61'588.50	
370.301	Besoldung Seelsorge	126'620.85		128'330.00		125'010.20	
370.301.01	Besoldungen Seelsorge	118'240.85		118'240.00		117'070.20	
370.301.03	Besoldung Seelsorgehelfer	5'290.00		7'000.00		4'880.00	
370.301.04	Besoldung Jugendleiter	3'090.00		3'090.00		3'060.00	
371.301	Besoldung Organist	17'075.45		17'612.00		14'153.00	
373.301	Besoldungen	42'246.65		35'000.00		42'721.45	
390.301	Besoldung Sakristan	27'934.00		23'800.00		22'646.05	
391.301.01	Besoldung Sakristan	6'792.00		6'860.00		7'092.00	
392.301.01	Reinigungspersonal	2'136.95		1'500.00		2'195.40	
393.301	Abwart	13'615.55		11'000.00		14'319.43	
9420.301	Aufwand Holzen	4'976.25		1'500.00		1'364.55	
303	**Sozialversicherungsbeiträge**	**28'886.45**		**31'220.00**		**24'803.75**	
020.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'429.00		5'300.00		5'234.90	
219.303	Sozialversicherungsbeiträge	4'182.50		7'000.00		2'570.20	
370.303	Sozialversicherungsbeiträge	9'520.55		12'000.00		9'435.40	
371.303	Sozialversicherungsbeiträge			300.00			
373.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'319.00		3'500.00		3'765.75	
390.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'508.50		2'200.00		2'717.65	
392.303	Sozialversicherungsbeiträge	4.35		100.00			
393.303	Sozialversicherungsbeiträge	922.55		820.00		1'079.85	
304	**Personalversicherungsbeiträge**	**17'691.60**		**17'800.00**		**16'282.15**	
219.304	Personalversicherungsbeiträge	3'735.60		3'800.00		2'506.75	
370.304	Personalversicherungsbeiträge	13'956.00		14'000.00		13'775.40	
305	**Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge**	**6'377.45**		**5'970.00**		**5'877.30**	
219.305	Unfall- und Krankenversicherung	1'295.15		1'500.00		1'306.65	
370.305	Unfall- und Krankenversicherung	2'876.75		2'700.00		2'589.45	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
371.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	310.15		350.00		300.20	
373.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	943.80		500.00		839.70	
390.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	624.85		500.00		512.45	
391.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	27.60		100.00		24.20	
392.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	15.15		20.00		4.45	
393.305	Unfall- und Kranken- versicher	284.00		300.00		300.20	
309	**Uebriger Personalaufwand**	**18'951.48**		**19'280.00**		**11'919.20**	
011.309	Uebriger Personalaufwand	949.50		400.00		863.70	
012.309	Uebriger Personalaufwand	5'683.50		4'500.00		2'736.60	
020.309	Uebriger Personalaufwand	194.20		300.00		2'268.00	
219.309	Uebriger Personalaufwand	2'187.70		2'500.00		1'283.20	
370.309	Uebriger Personalaufwand	8'059.58		8'500.00		938.40	
371.309	Uebriger Personalaufwand	200.00		400.00		345.80	
373.309	Uebriger Personalaufwand	300.00		2'280.00		1'412.05	
390.309	Uebriger Personalaufwand	1'377.00		200.00		1'940.00	
391.309	Uebriger Personalaufwand			200.00		131.45	
31	**SACHAUFWAND**	**205'520.55**		**202'213.00**		**183'895.13**	
310	**Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**	**31'556.00**		**34'900.00**		**30'384.43**	
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Inserate	1'275.65		2'500.00		756.45	
320.310	Pfarrblatt	23'636.95		26'500.00		22'957.50	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'276.00		2'200.00		2'727.00	
371.310	Anschaffung Musiknoten	1'535.30		700.00		463.93	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'832.10		3'000.00		3'479.55	
311	**Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge**	**4'920.15**		**6'500.00**		**1'042.05**	
020.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	2'206.30		2'000.00		1'042.05	
373.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	2'713.85		2'500.00			
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			2'000.00			
312	**Wasser, Energie und Heiz- materialien**	**39'958.50**		**30'700.00**		**33'526.40**	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	15'420.80		11'500.00		13'909.70	
390.312.01	Wasser, ARA	552.15		500.00		503.55	
390.312.02	Beleuchtung	3'294.00		2'000.00		2'220.15	
390.312.03	Heizung	11'574.65		9'000.00		11'186.00	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	3'592.55		3'610.00		2'913.30	
391.312.01	Wasser, ARA	247.60		250.00		247.60	
391.312.02	Beleuchtung	195.50		360.00		154.70	
391.312.03	Heizung	3'149.45		3'000.00		2'511.00	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	6'629.25		5'740.00		6'429.10	
392.312.01	Wasser, ARA	586.30		400.00		567.40	
392.312.02	Beleuchtung	569.65		840.00		379.35	
392.312.03	Heizung	5'473.30		4'500.00		5'482.35	
393.312.01	Wasser, ARA	1'005.75		700.00		928.35	
393.312.02	Beleuchtung	2'846.65		2'650.00		1'580.45	
393.312.03	Heizung	10'463.50		6'500.00		7'765.50	
313	**Verbrauchsmaterialien**	**17'018.45**		**18'200.00**		**17'849.31**	
219.313	Verbrauchsmaterialien	5'983.60		3'500.00		3'223.90	
370.313	Literatur/Abonnemente	1'253.70		1'000.00		281.16	
372.313	Verbrauchsmaterialien	5'895.10		7'300.00		8'958.90	
372.313.02	Messtexte			300.00		321.20	
372.313.05	Kirchenschmuck	1'645.40		3'000.00		553.80	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'643.00		2'000.00		4'367.40	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	597.30		1'000.00		216.50	
372.313.09	Div. kleiner Unterhalt	9.40		1'000.00		3'500.00	
390.313	Verbrauchsmaterialien	510.15		1'200.00		679.75	
391.313	Verbrauchsmaterialien	757.35		2'000.00		554.40	
392.313	Verbrauchsmaterialien	343.15		300.00		286.95	
393.313	Verbrauchsmaterialien	2'275.40		2'900.00		3'864.25	
314	**Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt**	**39'262.89**		**33'500.00**		**39'079.49**	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	10'591.04		13'500.00		8'825.90	
391.314	Baulicher Unterhalt	10'968.80		6'000.00		7'623.84	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	5'081.25		2'000.00		6'338.55	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6'428.25		6'000.00		10'458.80	
9420.314	Übriger Aufwand			1'000.00			
9421.314	Baulicher Unterhalt	5'875.10		3'000.00		2'829.40	
9424.314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	318.45		2'000.00		3'003.00	
315	**Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt**	**33'595.80**		**36'600.00**		**22'840.25**	
372.315	Diverser Unterhalt	82.00		100.00		1'000.00	
372.315.01	Unterhalt Ministrantenkleider	82.00		100.00		1'000.00	
373.315	Unterhalt Mobilien	2'786.20		1'500.00		3'783.70	
393.315	Unterhalt Mobilien	30'727.60		35'000.00		18'056.55	
316	**Mieten, Pachten und Benützungsgebühren**	**1'602.90**		**1'700.00**		**1'640.90**	
020.316	Miete EDV/Archiv	1'602.90		1'700.00		1'640.90	
317	**Spesenentschädigungen**	**8'887.50**		**8'400.00**		**9'382.50**	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
012.317	Spesenentschädigungen	7'387.50		6'500.00		7'882.50	
219.317	Spesenentschädigungen			400.00			
370.317	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
318	**Dienstleistungen und Honorare Dritter**	**26'945.36**		**28'623.00**		**26'309.80**	
011.318.02	Porti Telefon	53.20		800.00		613.00	
012.318	Dienstleistungen und Honorare	300.00		300.00		311.20	
012.318.02	Porti, Telefon	300.00		300.00		311.20	
020.318	Versicherungen, Porti, Telefon	1'093.00		800.00		1'193.00	
020.318.01	Sachversicherungen	693.00		400.00		793.00	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	400.00		400.00		400.00	
302.318.02	Porti Telefon			400.00		454.60	
373.318.02	Porti, Telefon	5'511.35		5'500.00		5'198.65	
390.318	Sachversicherungen	11'254.20		13'904.00		11'920.80	
390.318.01	Sachversicherungen	2'488.25		5'550.00		4'513.65	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	8'765.95		8'354.00		7'407.15	
391.318	Versicherungen, Ordnungsdienst	1'926.95		1'600.00		1'093.45	
391.318.01	Sachversicherungen	833.50		500.00		289.20	
391.318.03	Ordnungsdienst			200.00			
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'093.45		900.00		804.25	
392.318	Sachversicherungen	1'021.20		1'556.00		920.05	
392.318.01	Sachversicherung	101.15		550.00		45.70	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	920.05		1'006.00		874.35	
393.318	Sachversicherungen, Honorare	1'810.50		2'000.00		1'754.10	
393.318.01	Sachversicherung	350.15		550.00		573.80	
393.318.02	Porti, Telefon	250.75		450.00		317.30	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'209.60		1'000.00		863.00	
940.318	Bank- und andere Gebühren	393.61		400.00		522.45	
9421.318	Versicherungen, Porti, Telefon	3'115.95		1'163.00		1'923.25	
9421.318.01	Sachversicherungen			420.00			
9421.318.02	Inserate	1'896.15				822.70	
9421.318.05	Gebäudeversicherung	1'219.80		743.00		1'100.55	
9424.318.05	Gebäudeversicherung	465.40		200.00		405.25	
319	**Uebriger Sachaufwand**	**1'773.00**		**3'090.00**		**1'840.00**	
020.319	Mitgliederbeiträge	263.00		290.00		200.00	
391.319	Uebriger Sachaufwand			200.00			
9421.319	Uebriger Sachaufwand			200.00			
996.319	Lesungen Jahrzeiten	1'510.00		2'400.00		1'640.00	
32	**PASSIVZINSEN**	**27'917.67**		**34'000.00**		**25'713.45**	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
321	**Kurzfristige Schulden**	**-2.78**					
940.321	Zinsen für kurzfr.Schulden	-2.78					
322	**Mittel- und langfristige Schulden**	**23'965.80**		**26'300.00**		**21'487.70**	
940.322	Schuldzinsen	23'965.80		26'300.00		21'487.70	
940.322.05	Aufwand Jahrzeitenfonds	1'510.00		2'300.00		1'640.00	
940.322.07	Mittel- und langfristige Schuldzinsen	22'455.80		24'000.00		19'847.70	
329	**Uebrige**	**3'954.65**		**7'700.00**		**4'225.75**	
370.329	Gemeindever. Pflegeheim Sursee	3'678.00		3'700.00		3'678.00	
900.329	Skonti	276.65		4'000.00		547.75	
33	**ABSCHREIBUNGEN**	**72'384.76**		**75'000.00**		**61'055.20**	
330	**Abschreibungen Steuern**	**594.30**		**3'000.00**		**1'055.20**	
900.330	Abschreibungen Steuern	594.30		3'000.00		1'055.20	
331	**Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen**	**71'790.46**		**72'000.00**		**60'000.00**	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungsvermögen	71'790.46		72'000.00		60'000.00	
35	**ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN**	**33'322.35**		**31'000.00**		**30'463.10**	
352	**Entsch.an Gemeinwesen**	**33'322.35**		**31'000.00**		**30'463.10**	
020.352	Steuerinkasso-Provision	31'322.35		29'000.00		28'463.10	
580.352	Entsch.an Gemeinwesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
36	**EIGENE BEITRAEGE**	**118'907.41**		**124'850.00**		**111'091.25**	
361	**Landeskirche**	**42'690.20**		**46'000.00**		**44'824.10**	
361.361	Beitrag an Landeskirche	42'690.20		46'000.00		44'824.10	
365	**Private Institutionen**	**71'217.21**		**73'850.00**		**61'267.15**	
219.365	Diverse Beiträge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
219.365.02	Beiträge Kath. Kirchgem. Sursee	9'519.85		16'000.00		10'514.80	
302.365.01	Eiertütschen	659.75		1'000.00		658.40	
302.365.02	Altersnachmittag	400.00		400.00		650.40	
302.365.04	Begegnung d.kirchl.Engagierten	4'107.41		4'000.00		6'386.90	
302.365.05	Ankebock-Bittgang	1'459.30		2'000.00		1'587.75	
302.365.06	Div. Veranstaltungen	5'752.70		4'500.00		3'520.15	
370.365.01	Ausländerseelsorge	10'330.65		12'000.00		10'120.30	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
370.365.03	Projekt Diakonie	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
370.365.04	Beiträge Pfarreirat	2'168.90		4'000.00		2'912.10	
370.365.05	Dekanat			800.00		1'063.10	
370.365.06	Pastoralraum Sursee	1'000.00		1'000.00		4'000.00	
370.365.08	Glaubenskurs 2018	2'960.20		3'000.00			
370.365.09	Benefits Personal/Lektoren	308.00		300.00			
370.365.10	Alterseelsorge	466.00		1'300.00		234.00	
371.365	Beiträge an Kirchenchor	2'320.00		3'300.00		2'200.00	
371.365.02	Beiträge Musik Gottesdienst	2'900.00		2'000.00		1'800.00	
372.365.02	Beiträge an Ministranten, Kirchenordner	801.40					
380.365	Beiträge an Jugendorganisationen	10'175.90		10'000.00		6'148.40	
380.365.01	Beiträge an Ministranten	1'413.30		3'000.00		1'072.80	
380.365.02	Beiträge an Jubla	8'762.60		7'000.00		5'075.60	
381.365	Beiträge an kirchl. Veranstaltungen	12'887.15		5'250.00		6'470.85	
381.365.01	Erstkommunion	4'792.40				-4'538.40	
381.365.02	Firmung	500.00		500.00		6'107.40	
381.365.03	Div.kirchliche Veranstaltungen	3'944.75		800.00		870.05	
381.365.05	Beiträge an Vereine	3'650.00		3'950.00		4'031.80	
366	**Sozialbeiträge**	**5'000.00**		**5'000.00**		**5'000.00**	
580.366	Sozialhilfe in unserer Pfarrei	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
38	**EINLAGEN**	**26'031.14**				**32'745.20**	
389	**Ertragsüberschuss**	**26'031.14**				**32'745.20**	
999.332.02	Zusätzliche Abschreibungen auf Finanzvermögen					10'000.00	
999.385	Einlage in Vorfinanzierungen					15'000.00	
999.389	Ertragsueberschuss	26'031.14				7'745.20	
4	**E R T R A G**		**899'663.21**		**859'770.00**		**830'653.05**
40	**STEUERN**		**731'662.20**		**687'600.00**		**699'516.05**
400	**Einkommens- und Vermögenssteuern**		**731'662.20**		**687'600.00**		**699'516.05**
900.400	Einkommens- und Vermögenssteuer		731'662.20		687'600.00		699'516.05
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		657'475.55		630'000.00		637'668.60
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		34'239.40		35'000.00		26'503.30
900.400.30	Quellensteuern		8'671.65		7'500.00		7'796.30
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		181.90		100.00		663.15
900.400.50	Sondersteuern		31'093.70		15'000.00		26'884.70

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
42	**VERMOEGENSERTRAEGE**		**165'260.96**		**168'970.00**		**128'544.20**
420	**Bankkontokorrente**		**-1.49**		**50.00**		**24.25**
940.420	Bankkontokorrentzinse		-1.49		50.00		24.25
421	**Guthaben**		**8'032.05**		**7'500.00**		**7'455.85**
370.421	Rückvergütung Aushilfedienst		7'640.00		7'000.00		7'120.00
900.421	Verzugszinsen		279.31		500.00		332.20
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		112.74				3.65
422	**Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)**		**-380.00**		**120.00**		**326.60**
940.422	Kapitalzinsen		-380.00		120.00		326.60
940.422.03	H. Schmid Fond		-380.00		120.00		326.60
423	**Liegenschaftserträge des Finanzvermögens**		**118'409.35**		**121'300.00**		**80'446.20**
9420.423	Mietzinse und Verkaufserlöse		4'845.10		1'500.00		2'997.05
9420.423.02	Holzertrag		4'845.10		1'500.00		2'997.05
9421.423	Mietzinserträge		95'564.25		101'800.00		59'449.15
9421.423.01	Mietzinserträge Wohnungen		88'844.25		94'800.00		55'009.15
9421.423.02	Mietzinserträge Garagen/Parkplätze		6'720.00		7'000.00		4'440.00
9424.423.01	Mieteinnahmen Liegenschaft		18'000.00		18'000.00		18'000.00
427	**Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**		**39'201.05**		**40'000.00**		**40'291.30**
392.427.01	Liegenschaftserträge Pfarrhaus		24'000.00		24'000.00		24'000.00
392.427.02	Nebenkosten Pfarrhaus		3'600.00		3'600.00		3'600.00
393.427.02	Vermietung von Räumen		4'200.00		5'000.00		5'250.00
393.427.03	Musikgesellschaft Nebenkostenanteil		2'001.05		2'000.00		2'041.30
393.427.04	Raum-Vermietung an Einwohnergemeinde		5'400.00		5'400.00		5'400.00
43	**ENTGELTE**		**2'535.00**		**3'100.00**		**2'577.00**
434	**Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**		**1'510.00**		**2'600.00**		**1'640.00**
391.434	Benützungsgebühren				200.00		
996.434	Ertrag Jahrzeitenstiftung		1'510.00		2'400.00		1'640.00
435	**Verkäufe**		**1'025.00**		**500.00**		**937.00**
320.435	Pfarreiblatt für Auswärtige		1'025.00		500.00		937.00

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
46	**BEITRAEGE**		**205.05**		**100.00**		**15.80**
469	**Uebrige**		**205.05**		**100.00**		**15.80**
391.469	Gaben, Vermächtnis				100.00		15.80
393.469	Gaben, Vermächtinisse		205.05				
	Total	**899'663.21**	**899'663.21**	**863'938.00**	**859'770.00**	**830'653.05**	**830'653.05**
	Netto Aufwand				4'168.00		
	Gesamttotal	**899'663.21**	**899'663.21**	**863'938.00**	**863'938.00**	**830'653.05**	**830'653.05**

Anhang der Kirchgemeinderechnung für das Jahr 2018

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesetz (KGG), der Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (VoFHKG), dem Harmonisierten Rechungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

Bürgschaften, Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter

Es bestehen folgende Bürgschaften und Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter:

Begünstigter	**Art der Verpflichtung, Grundlage, etc.**	**31.12.2017**	**31.12.2018**
		in CHF	in CHF
keine			
Total		**0**	**0**

Nicht bilanzierte Leasingverpflichtungen

	31.12.2017	31.12.2018
	CHF	CHF

Es bestehen keine Leasingverpflichtungen.

Andere Eventualverpflichtungen wie Defizitgarantien
keine

Verpfändung / Grundbelastung von Aktiven

Verpfändete Aktiven	**31.12.2017** in CHF	**31.12.2018** in CHF
Guthaben	0	0
Liegenschaften des Finanzvermögens	1'047'000	1'035'000
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	0	0
Total	**1'047'000**	**1'035'000**

Vertraglich zugesicherte Beiträge der Kirchgemeinde

Institution	Zweck	jährlicher Betrag in CHF	vertragliche Zusicherung bis
Gemeindeverband Pflegeheim Sursee	Unterstützung Betriebsunterhalt	3'678	2019

Beteiligungsspiegel

Beteiligung / Sitz / Zweck	Gesamtkapital	Quote 1.1.	Quote 31.12.	quotenmässiges Kapital
keine				

Liegenschaften

Grundbuch	GB-Nr.	Bezeichnung	Fläche ha a m2	Gebäude-versicherungs-wert CHF	Ertragswert CHF	Bilanzwert am 31.12.2018 in CHF
Überbaute Grundstücke:						
	36	Pfarrhaus Nr. 19; Chelerain 1, Knutwil	39a73m2	1‘373‘000		175’500
	36	Oekonomiegebäude Nr. 19b		151‘000		0
	36	Garage Nr. 19c		10‘000		0
	624	Wohnhaus Nr. 263; Vorderdorfstrasse 10, Knutwil	10a07m2	1'617’000		1'668’050
	8131	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	59/100	990’020		199’593
	8133	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	11/100	184’580		37’212
	8134	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	8/100	134’240		27’063
	8135	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	3/100	50’340		10’149
	8136	STWE Pfarreizentrum Oase; Chelematte 3, Knutwil	1/100	16’780		3’383
	50	Wohnhaus Nr. 23; Schmittenrain 3, Knutwil	10a16m2	504‘000		318’000
	50	Gartenhaus Nr. 23A; Schmittenrain 3, Knutwil		0		0
	50	Garage Nr. 23B; Schmittenrain 3, Knutwil		15‘000		0
	477	Pfarrkirche Nr. 17; Chelematt, Knutwil	12a96m2	12‘968‘000		135’400
	478	Friedhof Nr. 39; Chelematt, Knutwil	16a34m2	0		0
Baurechtsgrundstücke:						
	888	Kapelle Nr. 211; Dörfli, St. Erhard (Baurechts-vertrag vom 3.6.1992)		1‘411‘000		48’800
Unüberbaute Grundstücke:						
	552	Wald, Wege; Stockacher, St. Erhard	1ha76a98m2	0		5‘900
	580	Wald; Stockacher, St. Erhard	78a28m2	0		2‘500
	581	Wald; Stockacher, St. Erhard	1ha66a65m2	0		7‘900
	551	Wald, Wege, Gewässer; Stockacher, St. Erhard	1ha13a43m2	0		6‘000

	856	Wiese; Dorf, St. Erhard	5a35m2	0		0
	857	Wiese; Dorf, St. Erhard	7a70m2	0		0
	859	Bauland; Mauenseestrasse 2a, St. Erhard	5a96m2			120‘000
		Total Überbaute Grundstücke				**2574350.00**
		Total Baurechtsgrundstücke				**48’800.00**
		Total Unüberbaute Grundstücke				**142'300.00**
		Total				**2'765'450.00**

Rückstellungsspiegel

	Buchwert per 31.12.2017	**Bildung**	**Ver-wendung**	**Auflösung**	**Rückbuchung**	**Buchwert per 31.12.2018**
	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
Tankrevision	552					552
						0
						0
Total	**552**	**0**	**0**	**0**	**0**	**552**

Wertschriften

Finanzvermögen

		Nominalwert in CHF		**Kurswert 31.12.2017** in CHF		**Buchwert 31.12.2018** in CHF	
	Anzahl	**Stück**	**Total**	**Stück**	**Total**	**Stück**	**Total**
Aktien: Anteilsscheine Obligationen	1		5'000		5'000		5'000
Total			**5'000**		**5'000**		**5'000**

Angaben zu Fonds, Legaten…

	Zweck	Buchwert per 31.12.2017	Einnahmen	Ausgaben	Buchwert per 31.12.2018
		in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
					0
Jahrzeitenfonds		99'692			99'692
					0
					0
Total	**0**	**99'692**	**0**	**0**	**99'692**

Eigenkapitalspiegel

	Buchwert per 1.1.2018	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert per 31.12.2018
	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
	235'391.17	26'031.14				261'422.31
						0
						0
Total	**235'391**	**26'031**	**0**	**0**	**0**	**261'422**

Weitere Hinweise und Ergänzungen

- Anzahl Mitarbeitende 15
- Ereignisse nach dem Bilanzstichtag CHF 0.00
- Ausgeschüttete Beiträge an Vereine und andere Institutionen
  CHF 18'633.00

Knutwil, 31. März 2019

Jahresprogramm 2018

Ressort	Ziel/Aufgabe	Stand der Arbeiten/Massnahmen	Status
0	***Allgemeine Verwaltung***	Neuwahlen Kirchenräte Resortbau und Vizepräsident	abgeschlossen 1 Sitz vakant
2	***Bildung***		
	Ausbildung- und Weiterbildung Katechetinnen	eine Katechetin in Ausbildung	Weiterführung
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***		
	Umsetzung Pastoralraum	wurde gestartet	Weiterführung
	Innenreinigung Kirche	warten	gemäss Legislaturplan
	Renovation OASE	fortlaufend	Weiterführung
	Glaubenskurs	abgeschlossen	
	Pfarreireise	abgeschlossen	
9	***Finanzen und Beiträge***		
	Permanente Überprüfung Steuerfuss		
	Renovation Wohnblock	abgeschlossen	Garantieabnahme

Finanzkennzahlen

Kirchgemeinde: **Knutwil** **Jahr:** **2018**

Zinsbelastungsanteil II **-16.76%**

Die Finanzkennzahl sagt aus, welcher Anteil des Ertrages der Kirchensteuern und des Lastenausgleichsbeitrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der der Handlungsspielraum.

Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht überstiegen.

Kapitaldienstanteil **-9.05%**

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.

Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).

Verschuldungsgrad **29.10%**

Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzuztragen.

Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.

Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde (1530 Kirchenmitglieder) **139**

Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde.

Die Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.

Cashflow/ Cashdrain (-) Berichtsjahr Vorjahr

Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in / abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds.

97'821 **92'745**

Selbstfinanzierungsgrad (freiwillig)

Beim Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung mit den Nettoinvestitionen verglichen.

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre

Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren.

Steuerertrag pro Kopf (freiwillig) **CHF** **478**

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
3	**A U F W A N D**	**899'663.21**		**863'938.00**		**830'653.05**	
30	**PERSONALAUFWAND**	**415'579.33**		**396'875.00**		**385'689.72**	
300	**Behörden, Kommissionen**	**15'655.25**		**15'500.00**		**14'426.74**	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
012.300	Besoldung Kirchenräte	13'655.25		13'500.00		12'426.74	
301	**Verwaltungs- und Betriebspersonal**	**328'017.10**		**307'105.00**		**312'380.58**	
020.301	Besoldungen	21'503.00		21'503.00		21'290.00	
219.301	Besoldung Katecheten	65'116.40		60'000.00		61'588.50	
370.301	Besoldung Seelsorge	126'620.85		128'330.00		125'010.20	
370.301.01	Besoldungen Seelsorge	118'240.85		118'240.00		117'070.20	
370.301.03	Besoldung Seelsorgehelfer	5'290.00		7'000.00		4'880.00	
370.301.04	Besoldung Jugendleiter	3'090.00		3'090.00		3'060.00	
371.301	Besoldung Organist	17'075.45		17'612.00		14'153.00	
373.301	Besoldungen	42'246.65		35'000.00		42'721.45	
390.301	Besoldung Sakristan	27'934.00		23'800.00		22'646.05	
391.301.01	Besoldung Sakristan	6'792.00		6'860.00		7'092.00	
392.301.01	Reinigungspersonal	2'136.95		1'500.00		2'195.40	
393.301	Abwart	13'615.55		11'000.00		14'319.43	
9420.301	Aufwand Holzen	4'976.25		1'500.00		1'364.55	
303	**Sozialversicherungsbeiträge**	**28'886.45**		**31'220.00**		**24'803.75**	
020.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'429.00		5'300.00		5'234.90	
219.303	Sozialversicherungsbeiträge	4'182.50		7'000.00		2'570.20	
370.303	Sozialversicherungsbeiträge	9'520.55		12'000.00		9'435.40	
371.303	Sozialversicherungsbeiträge			300.00			
373.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'319.00		3'500.00		3'765.75	
390.303	Sozialversicherungsbeiträge	5'508.50		2'200.00		2'717.65	
392.303	Sozialversicherungsbeiträge	4.35		100.00			
393.303	Sozialversicherungsbeiträge	922.55		820.00		1'079.85	
304	**Personalversicherungsbeiträge**	**17'691.60**		**17'800.00**		**16'282.15**	
219.304	Personalversicherungsbeiträge	3'735.60		3'800.00		2'506.75	
370.304	Personalversicherungsbeiträge	13'956.00		14'000.00		13'775.40	
305	**Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge**	**6'377.45**		**5'970.00**		**5'877.30**	
219.305	Unfall- und Krankenversicherung	1'295.15		1'500.00		1'306.65	
370.305	Unfall- und Krankenversicherung	2'876.75		2'700.00		2'589.45	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
371.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	310.15		350.00		300.20	
373.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	943.80		500.00		839.70	
390.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	624.85		500.00		512.45	
391.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	27.60		100.00		24.20	
392.305	Unfall- u. Krankenversbeiträge	15.15		20.00		4.45	
393.305	Unfall- und Kranken- versicher	284.00		300.00		300.20	
309	**Uebriger Personalaufwand**	**18'951.48**		**19'280.00**		**11'919.20**	
011.309	Uebriger Personalaufwand	949.50		400.00		863.70	
012.309	Uebriger Personalaufwand	5'683.50		4'500.00		2'736.60	
020.309	Uebriger Personalaufwand	194.20		300.00		2'268.00	
219.309	Uebriger Personalaufwand	2'187.70		2'500.00		1'283.20	
370.309	Uebriger Personalaufwand	8'059.58		8'500.00		938.40	
371.309	Uebriger Personalaufwand	200.00		400.00		345.80	
373.309	Uebriger Personalaufwand	300.00		2'280.00		1'412.05	
390.309	Uebriger Personalaufwand	1'377.00		200.00		1'940.00	
391.309	Uebriger Personalaufwand			200.00		131.45	
31	**SACHAUFWAND**	**205'520.55**		**202'213.00**		**183'895.13**	
310	**Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen**	**31'556.00**		**34'900.00**		**30'384.43**	
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Inserate	1'275.65		2'500.00		756.45	
320.310	Pfarrblatt	23'636.95		26'500.00		22'957.50	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'276.00		2'200.00		2'727.00	
371.310	Anschaffung Musiknoten	1'535.30		700.00		463.93	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'832.10		3'000.00		3'479.55	
311	**Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge**	**4'920.15**		**6'500.00**		**1'042.05**	
020.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	2'206.30		2'000.00		1'042.05	
373.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	2'713.85		2'500.00			
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			2'000.00			
312	**Wasser, Energie und Heiz- materialien**	**39'958.50**		**30'700.00**		**33'526.40**	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	15'420.80		11'500.00		13'909.70	
390.312.01	Wasser, ARA	552.15		500.00		503.55	
390.312.02	Beleuchtung	3'294.00		2'000.00		2'220.15	
390.312.03	Heizung	11'574.65		9'000.00		11'186.00	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	3'592.55		3'610.00		2'913.30	
391.312.01	Wasser, ARA	247.60		250.00		247.60	
391.312.02	Beleuchtung	195.50		360.00		154.70	
391.312.03	Heizung	3'149.45		3'000.00		2'511.00	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	6'629.25		5'740.00		6'429.10	
392.312.01	Wasser, ARA	586.30		400.00		567.40	
392.312.02	Beleuchtung	569.65		840.00		379.35	
392.312.03	Heizung	5'473.30		4'500.00		5'482.35	
393.312.01	Wasser, ARA	1'005.75		700.00		928.35	
393.312.02	Beleuchtung	2'846.65		2'650.00		1'580.45	
393.312.03	Heizung	10'463.50		6'500.00		7'765.50	
313	**Verbrauchsmaterialien**	**17'018.45**		**18'200.00**		**17'849.31**	
219.313	Verbrauchsmaterialien	5'983.60		3'500.00		3'223.90	
370.313	Literatur/Abonnemente	1'253.70		1'000.00		281.16	
372.313	Verbrauchsmaterialien	5'895.10		7'300.00		8'958.90	
372.313.02	Messtexte			300.00		321.20	
372.313.05	Kirchenschmuck	1'645.40		3'000.00		553.80	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'643.00		2'000.00		4'367.40	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	597.30		1'000.00		216.50	
372.313.09	Div. kleiner Unterhalt	9.40		1'000.00		3'500.00	
390.313	Verbrauchsmaterialien	510.15		1'200.00		679.75	
391.313	Verbrauchsmaterialien	757.35		2'000.00		554.40	
392.313	Verbrauchsmaterialien	343.15		300.00		286.95	
393.313	Verbrauchsmaterialien	2'275.40		2'900.00		3'864.25	
314	**Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt**	**39'262.89**		**33'500.00**		**39'079.49**	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	10'591.04		13'500.00		8'825.90	
391.314	Baulicher Unterhalt	10'968.80		6'000.00		7'623.84	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	5'081.25		2'000.00		6'338.55	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6'428.25		6'000.00		10'458.80	
9420.314	Übriger Aufwand			1'000.00			
9421.314	Baulicher Unterhalt	5'875.10		3'000.00		2'829.40	
9424.314	Dienstleistungen Dritter für baulichen Unterhalt	318.45		2'000.00		3'003.00	
315	**Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt**	**33'595.80**		**36'600.00**		**22'840.25**	
372.315	Diverser Unterhalt	82.00		100.00		1'000.00	
372.315.01	Unterhalt Ministrantenkleider	82.00		100.00		1'000.00	
373.315	Unterhalt Mobilien	2'786.20		1'500.00		3'783.70	
393.315	Unterhalt Mobilien	30'727.60		35'000.00		18'056.55	
316	**Mieten, Pachten und Benützungsgebühren**	**1'602.90**		**1'700.00**		**1'640.90**	
020.316	Miete EDV/Archiv	1'602.90		1'700.00		1'640.90	
317	**Spesenentschädigungen**	**8'887.50**		**8'400.00**		**9'382.50**	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
012.317	Spesenentschädigungen	7'387.50		6'500.00		7'882.50	
219.317	Spesenentschädigungen			400.00			
370.317	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
318	**Dienstleistungen und Honorare Dritter**	**26'945.36**		**28'623.00**		**26'309.80**	
011.318.02	Porti Telefon	53.20		800.00		613.00	
012.318	Dienstleistungen und Honorare	300.00		300.00		311.20	
012.318.02	Porti, Telefon	300.00		300.00		311.20	
020.318	Versicherungen, Porti, Telefon	1'093.00		800.00		1'193.00	
020.318.01	Sachversicherungen	693.00		400.00		793.00	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	400.00		400.00		400.00	
302.318.02	Porti Telefon			400.00		454.60	
373.318.02	Porti, Telefon	5'511.35		5'500.00		5'198.65	
390.318	Sachversicherungen	11'254.20		13'904.00		11'920.80	
390.318.01	Sachversicherungen	2'488.25		5'550.00		4'513.65	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	8'765.95		8'354.00		7'407.15	
391.318	Versicherungen, Ordnungsdienst	1'926.95		1'600.00		1'093.45	
391.318.01	Sachversicherungen	833.50		500.00		289.20	
391.318.03	Ordnungsdienst			200.00			
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'093.45		900.00		804.25	
392.318	Sachversicherungen	1'021.20		1'556.00		920.05	
392.318.01	Sachversicherung	101.15		550.00		45.70	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	920.05		1'006.00		874.35	
393.318	Sachversicherungen, Honorare	1'810.50		2'000.00		1'754.10	
393.318.01	Sachversicherung	350.15		550.00		573.80	
393.318.02	Porti, Telefon	250.75		450.00		317.30	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'209.60		1'000.00		863.00	
940.318	Bank- und andere Gebühren	393.61		400.00		522.45	
9421.318	Versicherungen, Porti, Telefon	3'115.95		1'163.00		1'923.25	
9421.318.01	Sachversicherungen			420.00			
9421.318.02	Inserate	1'896.15				822.70	
9421.318.05	Gebäudeversicherung	1'219.80		743.00		1'100.55	
9424.318.05	Gebäudeversicherung	465.40		200.00		405.25	
319	**Uebriger Sachaufwand**	**1'773.00**		**3'090.00**		**1'840.00**	
020.319	Mitgliederbeiträge	263.00		290.00		200.00	
391.319	Uebriger Sachaufwand			200.00			
9421.319	Uebriger Sachaufwand			200.00			
996.319	Lesungen Jahrzeiten	1'510.00		2'400.00		1'640.00	
32	**PASSIVZINSEN**	**27'917.67**		**34'000.00**		**25'713.45**	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
321	**Kurzfristige Schulden**	**-2.78**					
940.321	Zinsen für kurzfr.Schulden	-2.78					
322	**Mittel- und langfristige Schulden**	**23'965.80**		**26'300.00**		**21'487.70**	
940.322	Schuldzinsen	23'965.80		26'300.00		21'487.70	
940.322.05	Aufwand Jahrzeitenfonds	1'510.00		2'300.00		1'640.00	
940.322.07	Mittel- und langfristige Schuldzinsen	22'455.80		24'000.00		19'847.70	
329	**Uebrige**	**3'954.65**		**7'700.00**		**4'225.75**	
370.329	Gemeindever. Pflegeheim Sursee	3'678.00		3'700.00		3'678.00	
900.329	Skonti	276.65		4'000.00		547.75	
33	**ABSCHREIBUNGEN**	**72'384.76**		**75'000.00**		**61'055.20**	
330	**Abschreibungen Steuern**	**594.30**		**3'000.00**		**1'055.20**	
900.330	Abschreibungen Steuern	594.30		3'000.00		1'055.20	
331	**Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen**	**71'790.46**		**72'000.00**		**60'000.00**	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungsvermögen	71'790.46		72'000.00		60'000.00	
35	**ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN**	**33'322.35**		**31'000.00**		**30'463.10**	
352	**Entsch.an Gemeinwesen**	**33'322.35**		**31'000.00**		**30'463.10**	
020.352	Steuerinkasso-Provision	31'322.35		29'000.00		28'463.10	
580.352	Entsch.an Gemeinwesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
36	**EIGENE BEITRAEGE**	**118'907.41**		**124'850.00**		**111'091.25**	
361	**Landeskirche**	**42'690.20**		**46'000.00**		**44'824.10**	
361.361	Beitrag an Landeskirche	42'690.20		46'000.00		44'824.10	
365	**Private Institutionen**	**71'217.21**		**73'850.00**		**61'267.15**	
219.365	Diverse Beiträge	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
219.365.02	Beiträge Kath. Kirchgem. Sursee	9'519.85		16'000.00		10'514.80	
302.365.01	Eiertütschen	659.75		1'000.00		658.40	
302.365.02	Altersnachmittag	400.00		400.00		650.40	
302.365.04	Begegnung d.kirchl.Engagierten	4'107.41		4'000.00		6'386.90	
302.365.05	Ankebock-Bittgang	1'459.30		2'000.00		1'587.75	
302.365.06	Div. Veranstaltungen	5'752.70		4'500.00		3'520.15	
370.365.01	Ausländerseelsorge	10'330.65		12'000.00		10'120.30	

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
370.365.03	Projekt Diakonie	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
370.365.04	Beiträge Pfarreirat	2'168.90		4'000.00		2'912.10	
370.365.05	Dekanat			800.00		1'063.10	
370.365.06	Pastoralraum Sursee	1'000.00		1'000.00		4'000.00	
370.365.08	Glaubenskurs 2018	2'960.20		3'000.00			
370.365.09	Benefits Personal/Lektoren	308.00		300.00			
370.365.10	Alterseelsorge	466.00		1'300.00		234.00	
371.365	Beiträge an Kirchenchor	2'320.00		3'300.00		2'200.00	
371.365.02	Beiträge Musik Gottesdienst	2'900.00		2'000.00		1'800.00	
372.365.02	Beiträge an Ministranten, Kirchenordner	801.40					
380.365	Beiträge an Jugendorganisationen	10'175.90		10'000.00		6'148.40	
380.365.01	Beiträge an Ministranten	1'413.30		3'000.00		1'072.80	
380.365.02	Beiträge an Jubla	8'762.60		7'000.00		5'075.60	
381.365	Beiträge an kirchl. Veranstaltungen	12'887.15		5'250.00		6'470.85	
381.365.01	Erstkommunion	4'792.40				-4'538.40	
381.365.02	Firmung	500.00		500.00		6'107.40	
381.365.03	Div.kirchliche Veranstaltungen	3'944.75		800.00		870.05	
381.365.05	Beiträge an Vereine	3'650.00		3'950.00		4'031.80	
366	**Sozialbeiträge**	**5'000.00**		**5'000.00**		**5'000.00**	
580.366	Sozialhilfe in unserer Pfarrei	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
38	**EINLAGEN**	**26'031.14**				**32'745.20**	
389	**Ertragsüberschuss**	**26'031.14**				**32'745.20**	
999.332.02	Zusätzliche Abschreibungen auf Finanzvermögen					10'000.00	
999.385	Einlage in Vorfinanzierungen					15'000.00	
999.389	Ertragsueberschuss	26'031.14				7'745.20	
4	**E R T R A G**		**899'663.21**		**859'770.00**		**830'653.05**
40	**STEUERN**		**731'662.20**		**687'600.00**		**699'516.05**
400	**Einkommens- und Vermögenssteuern**		**731'662.20**		**687'600.00**		**699'516.05**
900.400	Einkommens- und Vermögenssteuer		731'662.20		687'600.00		699'516.05
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		657'475.55		630'000.00		637'668.60
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		34'239.40		35'000.00		26'503.30
900.400.30	Quellensteuern		8'671.65		7'500.00		7'796.30
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		181.90		100.00		663.15
900.400.50	Sondersteuern		31'093.70		15'000.00		26'884.70

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
42	**VERMOEGENSERTRAEGE**		**165'260.96**		**168'970.00**		**128'544.20**
420	**Bankkontokorrente**		**-1.49**		**50.00**		**24.25**
940.420	Bankkontokorrentzinse		-1.49		50.00		24.25
421	**Guthaben**		**8'032.05**		**7'500.00**		**7'455.85**
370.421	Rückvergütung Aushilfedienst		7'640.00		7'000.00		7'120.00
900.421	Verzugszinsen		279.31		500.00		332.20
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		112.74				3.65
422	**Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)**		**-380.00**		**120.00**		**326.60**
940.422	Kapitalzinsen		-380.00		120.00		326.60
940.422.03	H. Schmid Fond		-380.00		120.00		326.60
423	**Liegenschaftserträge des Finanzvermögens**		**118'409.35**		**121'300.00**		**80'446.20**
9420.423	Mietzinse und Verkaufserlöse		4'845.10		1'500.00		2'997.05
9420.423.02	Holzertrag		4'845.10		1'500.00		2'997.05
9421.423	Mietzinserträge		95'564.25		101'800.00		59'449.15
9421.423.01	Mietzinserträge Wohnungen		88'844.25		94'800.00		55'009.15
9421.423.02	Mietzinserträge Garagen/Parkplätze		6'720.00		7'000.00		4'440.00
9424.423.01	Mieteinnahmen Liegenschaft		18'000.00		18'000.00		18'000.00
427	**Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens**		**39'201.05**		**40'000.00**		**40'291.30**
392.427.01	Liegenschaftserträge Pfarrhaus		24'000.00		24'000.00		24'000.00
392.427.02	Nebenkosten Pfarrhaus		3'600.00		3'600.00		3'600.00
393.427.02	Vermietung von Räumen		4'200.00		5'000.00		5'250.00
393.427.03	Musikgesellschaft Nebenkostenanteil		2'001.05		2'000.00		2'041.30
393.427.04	Raum-Vermietung an Einwohnergemeinde		5'400.00		5'400.00		5'400.00
43	**ENTGELTE**		**2'535.00**		**3'100.00**		**2'577.00**
434	**Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen**		**1'510.00**		**2'600.00**		**1'640.00**
391.434	Benützungsgebühren				200.00		
996.434	Ertrag Jahrzeitenstiftung		1'510.00		2'400.00		1'640.00
435	**Verkäufe**		**1'025.00**		**500.00**		**937.00**
320.435	Pfarreiblatt für Auswärtige		1'025.00		500.00		937.00

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018 Aufwand	 Ertrag	Voranschlag 2018 Aufwand	 Ertrag	Rechnung 2017 Aufwand	 Ertrag
46	**BEITRAEGE**		**205.05**		**100.00**		**15.80**
469	**Uebrige**		**205.05**		**100.00**		**15.80**
391.469	Gaben, Vermächtnis				100.00		15.80
393.469	Gaben, Vermächtinisse		205.05				
	Total	**899'663.21**	**899'663.21**	**863'938.00**	**859'770.00**	**830'653.05**	**830'653.05**
	Netto Aufwand				4'168.00		
	Gesamttotal	**899'663.21**	**899'663.21**	**863'938.00**	**863'938.00**	**830'653.05**	**830'653.05**