



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Rechnung 2021

**Donnerstag, 5. Mai 2022 / 19.30 Uhr
im Pfarreisaal, 6244 Nebikon**

Inhaltsverzeichnis	Seite
Inhaltsverzeichnis	2
Traktanden	3
Jahresbericht des Kirchenrates	4
Anträge des Kirchenrates	5
Abrechnung und Genehmigung Aufbahrungshalle Altishofen	6
Bemerkungen zur Rechnung 2021	7
Laufende Rechnung: Rechnung 2021, Budget 2021, Rechnung 2020	10
Artengliederung: Rechnung 2021, Budget 2021, Rechnung 2020	18
Bestandesrechnung	22
Investitionskontrolle	24
Bericht und Empfehlung der Rechnungscommission	25

Traktanden

1. Begrüssung/Orientierung

2. Kenntnisnahme Jahresbericht 2021 des Kirchenrates

3. Abrechnung Sonderkredit Sanierung Aufbahrungshalle Altishofen

4. Genehmigung Jahresrechnung 2021

Präsentation der Jahresrechnung

Bericht und Antrag Kirchenrat

Bericht und Antrag Rechnungskommission

Genehmigung Antrag Kirchenrat

5. Genehmigung Ergebnisverwendung - Antrag Kirchenrat

Der Ertragsüberschuss von CHF 327'702.22 der Laufenden Rechnung ist folgendermassen zu verwenden:

CHF	66'699.00	zusätzliche Abschreibung Pfarrkirche Nebikon
CHF	54'306.00	zusätzliche Abschreibung Pfarrkirche Altishofen
CHF	28'199.00	zusätzliche Abschreibung Pfrundhaus Altishofen
CHF	150'000.00	Rückstellung Pfarrhaus Altishofen
CHF	28'498.22	Zuweisung Eigenkapital

6. Orientierung Pfarrhaus Altishofen

7. Anträge

Sind 10 Tage vor der Kirchgemeindeversammlung schriftlich bei der Präsidentin einzureichen.

8. Verschiedenes

Die Rechnung kann ab dem 15. April 2022 bei der Kirchenverwaltung, Oberdorf 14, 6246 Altishofen (Pfrundhaus) auf Voranmeldung, eingesehen werden.

Altishofen/Nebikon, 31. März 2022

Der Kirchenrat

Jahresbericht des Kirchenrates

Pastoralraumgründung

Die Errichtungsfeier für unseren neu gegründeten Pastoralraum Mittleres Wiggertal durften wir am 1. Adventssonntag, 28. November 2021 zusammen mit den Kirchgemeinden Egolzwil-Wauwil und Schötz-Ohmstal in der Pfarrkirche Nebikon feiern. Nun sind wir daran, gemeinsam den Weg in die Zukunft zu finden, mit einer neuen, gemeinsamen Homepage, mit dem neuen gemeinsamen Pfarreiblatt, mit einer gemeinsamen Ausrichtung unserer EDV-Investitionen, mit der Koordination von verschiedenen Aufgaben, usw.

Seelsorge

Wir freuen uns, dass die diversen Corona-Massnahmen zu einem grossen Teil aufgelöst sind, und wir wieder unter «normalen» Bedingungen unsere Gottesdienste und Feste feiern dürfen.

Umritt 2022

Voller Vorfreude sind wir an der Planung vom Umritt 2022. Wir freuen uns, auch diesen wieder im gewohnten Rahmen durchführen zu dürfen und hoffen auf eine grosse Teilnahme.

Wahlen 2022

Auch in diesem Jahr konnten wiederum stille Wahlen durchgeführt werden. Unser Kirchenrat setzt sich ab 1. Juni 2022 wie folgt zusammen:

Präsidentin:	Karin Steinmann (neu)
Vizepräsident:	Thomas Hunkeler (bisher)
Kirchmeier:	Peter Estermann (bisher)
Aktuarin:	Sybille Sager (neu)
Mitglieder:	Judith Steinmann (bisher), Daniel Pfister (bisher)
Pastoralraumleiter und Vertreter der Pfarrei Nebikon:	Markus Müller (bisher)
Vertreter der Pfarrei Altishofen-Ebersecken:	Roger Seuret (bisher)

Die beiden neuen Kirchenratsmitglieder werden sich an unserer Kirchgemeindeversammlung vom 5. Mai 2022 persönlich vorstellen.

Dank

Ein grosses Dankeschön geht an alle unsere Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie an alle freiwilligen Helferinnen und Helfer für die grosse Arbeit die sie für unsere Kirchgemeinde und unsere Pfarreien in den verschiedenen Organisationen leisten. Euren grossen Einsatz für ein gutes Miteinander schätzen wir alle sehr.

Altishofen/Nebikon, 31. März 2022
Sylvia Kaufmann, Präsidentin

Anträge des Kirchenrates – Rechnung 2021

Der Kirchenrat beantragt:

Abrechnung Sonderkredit Aufbahrungshalle Altishofen

Die Abrechnung Sonderkredit Aufbahrungshalle Altishofen sei zu genehmigen.

Rechnung 2021

1. Die Laufende Rechnung der röm.-kath. Kirchgemeinde Altishofen/Nebikon mit einem Ertragsüberschuss von CHF 327'702.22 sei zu genehmigen. Ebenso sei der Bestandesrechnung zuzustimmen. Sämtliche Rechnungen wurden per 31. Dezember 2021 abgeschlossen.
2. Der Ertragsüberschuss von CHF 327'702.22 soll, wie dem Rechnungsauszug zu entnehmen ist, folgendermassen verwendet werden:

zus. Abschreibungen	CHF 66'699.00	Pfarrkirche Nebikon
	CHF 54'306.00	Pfarrkirche Altishofen
	CHF 28'199.00	Pfrundhaus Altishofen
Einlagen Rückstellungen	CHF 150'000.00	Pfarrhaus Altishofen
Ertragsüberschuss	CHF 28'498.22	Zuweisung Eigenkapital

Rechnung 2020

Die Synodalverwaltung hat die Rechnung 2020 einer eingehenden Prüfung unterzogen. Geprüft wurden die Vollständigkeit und die rechtmässige Buchführung sowie die Zuständigkeitsvorschriften für Kreditbewilligungen und die Einhaltung der Verfahrensvorschriften.

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 24. Juni 2021 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Altishofen/Nebikon, 31. März 2022

Namens des Kirchenrates: Sylvia Kaufmann, Präsidentin
Peter Estermann, Kirchmeier

Abrechnung Aufbahnhalle Altishofen

1. Kosten

Ausgaben	CHF	39'307.00
Einnahmen	CHF	-
Nettobelastung	CHF	<u>39'307.00</u>

2. Verbuchungsnachweis

Investitionsrechnung 2021	CHF	39'307.00
---------------------------	-----	-----------

3. Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit gem. Voranschlag 2021 vom 1. Dezember 2020	CHF	40'000.00
Sanierungskosten gem. Ziff. 1	CHF	<u>39'307.00</u>
Kreditunterschreitung (- 1.73%)	CHF	- 693.00

4. Bemerkungen

Das Bauvorhaben konnte kostenmässig und zeitlich ohne Probleme abgewickelt werden. Der bewilligte Kostenrahmen wurde leicht unterschritten.

5. Antrag

Der Kirchenrat beantragt der Gemeindeversammlung die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

6. Bericht der Rechnungskommission

Die Rechnungskommission hat die vorstehende Abrechnung geprüft. Sie stellt fest, dass die Ausgaben und Einnahmen mit der Buchhaltung übereinstimmen. Sie empfiehlt, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Bemerkungen zur Rechnung 2021

Der Ertragsüberschuss von CHF 327'702.22 bei einem Steuerfuss von 0.30 ist sehr erfreulich. Die sozialen und wirtschaftlichen Auswirkungen haben sich teilweise in der Jahresrechnung bemerkbar gemacht. Unsere Lokalitäten konnten weniger vermietet werden. Bei den Aufwendungen konnten die Budgetvorgaben insgesamt eingehalten werden.

Allgemeine Informationen zur Rechnung

0 Allgemeine Verwaltung

20 Kirchenverwaltung

311 Anschaffungen
315 EDV Unterhalt

Bei der Verwaltung in Altishofen und der Pfarrei Nebikon wurden je ein Lap Top angeschafft. Lizenzen für Office 365 und ein Wartungsvertrag für die Software Sage haben Mehrkosten verursacht.

2 Bildung

219 Religionsunterricht

318 Beiträge Heimschulen

Die Kosten der Heilpädagogischen Sonderschulen werden nicht mehr direkt nach Schulkindern, sondern aufgrund der Anzahl Kirchenmitglieder belastet.

3 Seelsorge, Kultur und Kirche

321 Pfarreiinformation

Durch die gemeinsame Erstellung des Pfarreiblattes im Pastoralraum können Synergien genutzt werden und die Kosten fallen tiefer aus.

361 Landeskirche

361.02 Beitrag Finanzausgleich

Mit einem Steuersatz von 0.30 Einheiten sind wir Zahler in den Finanzausgleich.

370 Seelsorge

301.10 Besoldung Sekretariat

Im Sekretariat Nebikon wurde das Pensum auf den 1. Jan. 2021 um 5% erhöht. Der erneute Stellenwechsel auf Dez. 2021 führte zu zusätzlichen Einführungsarbeiten.

362 Pastoralraum

Der Anteil der Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon. Die Gesamtkosten für den Pastoralraum sind unter der Dienststelle 375 aufgeführt.

371 Kirchenmusik

Durch den Verzicht von Chorgesang wurden vermehrt Instrumentalsolisten engagiert.

375 Pastoralraum	Die Gesamtkosten des Pastoralraumes Mittleres Wiggertal werden aufgrund der Steuerkraft und der Anzahl Kirchenmitglieder aufgeteilt.
381 kirchl. Veranstaltungen	
319 Dienstl. Dritter	Der Auffahrtsumritt wurde abgesagt.
3900 Kirche Altishofen	
311 Anschaffungen	Ein Treppengeländer in den Kirchturm wird später realisiert.
3901 Kirche Nebikon	
311 Anschaffungen	Die geplanten Investitionen (Stehtische und Kerzenständer) wurden nicht ausgeführt.
312.2 Beleuchtung	Der Stromverbrauch ist deutlich zurückgegangen, da der Saal und die Küche weniger benutzt wurden.
427.1 Übrige Erträge	Corona bedingt konnte der Pfarreisaal zeitweise nicht vermietet werden.
3910 Marienkapelle Nebikon	
301 Besoldung	Nachzahlungen aufgrund von geänderten Abgeltungsentschädigungen mussten vorgenommen werden.
3912 Hölzig Chäppeli/Uelikap.	
314 Unterhalt Liegenschaft	Bei der Dachsanierung der Uelikapelle hat der Kirchenrat während den Arbeiten entschieden, dass das Giebelkreuz aufgefrischt wird und die Aussenfassade gleichzeitig neu gestrichen wird.
427 Übrige Erträge	Bei den Todesfällen von M. Blum sel. und K.ENZ sel. sind geistige Blumenspenden zu Gunsten des Hölzig-Chäppeli von mehr als CHF 4'000 eingegangen. Im Weiteren hat die Denkmalpflege einen Beitrag an die Sanierung der Uelikapelle geleistet.
3920 Pfarrhaus	
318 Dienstleistungen Dritter	Der Kirchenrat wurde beim Studienauftrag an vier Architekturbüros von einem Fachmann begleitet. Die aufgezeigten Sanierungsmöglichkeiten wurden im Kirchenrat besprochen. Die Weiterentwicklung des Studienauftrages wurde an das Team Emmenegger Architektur & Baumanagement, Ballwil erteilt. Es wird nun ein Planungs- und später ein Baukredit ausgearbeitet.
3923 Pfrundhaus	
311 Anschaffungen	Der Park- und Veloplatz wurde erneuert.
427.9 übrige Erträge	Die Räumlichkeiten für die Spielgruppe werden neu der Gemeinde Altishofen vermietet.
9 Finanzen und Steuern	
900 Kirchensteuern	
400.10 Ertrag laufendes Jahr	Die Steuererträge sind insgesamt gegenüber dem Vorjahr unverändert.

940 Kapital- und Zinsdienst

940.322 Zins mittelfr. Schulden Die Postfinance verlangt auf unsere Geldbestände einen Minuszins.

990 Abschreibungen

331 Abschr. Verwaltungsverm. Die Abschreibungen wurden gemäss Weisung mit 6% auf dem Verwaltungsvermögen berechnet und sind aufgrund von zusätzlichen Abschreibungen im Vorjahr tiefer ausgefallen.

991 Allgemeine Personalkosten

Die Soziallasten werden im Verhältnis der Besoldungen auf die Dienststellen übertragen. Auf den 1. Jan. 2021 wurde die Eintrittsschwelle bei der beruflichen Vorsorge auf einen AHV-Jahreslohn von CHF 14'340 gesenkt. Dies führt dazu, dass Personen mit kleineren Einkommen BVG-Abzüge leisten und in den Genuss einer späteren Altersrente gelangen.

999 Abschluss

332	zus. Abschreibungen	CHF	66'699.00	Pfarrkirche Nebikon
		CHF	54'306.00	Pfarrkirche Altishofen
		CHF	28'199.00	Pfrundhaus Altishofen
385.1	Einlagen Rückstellungen	CHF	150'000.00	Pfarrhaus Altishofen
389	Ertragsüberschuss	CHF	28'498.22	Zuweisung Eigenkapital

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Gesamttotal	1'924'440.95	1'924'440.95	1'677'500.00	1'677'500.00	1'867'486.50	1'867'486.50
L0 Allgemeine Verwaltung	142'477.34	464.05	150'900.00	500.00	151'087.10	465.00
L011 Kirchgemeindeversammlung	7'258.50		7'800.00		5'974.75	
300 Sitzungsgelder, Kommissionen	2'020.00		2'000.00		2'020.00	
310 Büromaterial, Drucksachen	5'238.50		5'500.00		3'954.75	
318 Dienstleistungen	0.00		300.00		0.00	
L012 Kirchenrat	18'616.90		24'000.00		17'062.05	
300.01 Besoldungen Kirchenräte	17'200.00		20'000.00		15'500.00	
309 Übriger Personalaufwand	557.00		2'000.00		702.15	
317 Spesen, Weiterbildung	400.00		1'000.00		400.00	
318.01 Sachversicherungen	459.90		500.00		459.90	
318.09 Dienstleistungen	0.00		500.00		0.00	
L020 Kirchenverwaltung	116'601.94	464.05	119'100.00	500.00	128'050.30	465.00
301 Besoldungen	31'181.15		31'000.00		30'525.95	
310 Büromaterial, Drucksachen	324.05		1'000.00		291.50	
311 Anschaffungen	2'109.75		0.00		7'661.15	
315 EDV Unterhalt	10'326.00		6'000.00		9'540.96	
317 Spesen, Weiterbildung	1'999.80		2'000.00		2'059.80	
318.01 Sachversicherungen	1'039.50		1'000.00		1'102.50	
318.02 Porti, Telefon	1'335.70		1'000.00		888.90	
318.03 Homepage	599.80		500.00		599.80	
318.09 Übrige Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		4'021.25	
319 Übriger Sachaufwand	782.59		1'000.00		1'089.54	
352 Entsch. an andere Gemeinden	57'931.40		67'000.00		64'794.65	
395 Verrechnete Soziallasten	5'972.20		5'600.00		5'474.30	
461 Entschädigung Jahrezzeitenfond		464.05		500.00		465.00

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L2 Bildung	172'972.55	6'597.30	183'400.00	8'000.00	171'539.65	13'826.55
L219 Religionsunterricht	172'972.55	6'597.30	183'400.00	8'000.00	171'539.65	13'826.55
301 Besoldungen	135'725.40		143'000.00		136'586.20	
310 Büro- u. Schulmaterial	3'416.20		4'000.00		2'516.45	
315 Unterhalt Schulmaterial	0.00		200.00		0.00	
317 Spesen, Weiterbildung	30.00		4'000.00		50.00	
318 Beiträge Heimschulen	3'758.25		6'500.00		7'892.50	
395 Verrechnete Soziallasten	30'042.70		25'700.00		24'494.50	
427.9 Übrige Erträge		6'597.30		8'000.00		13'826.55
L3 Seelsorge, Kultur und Kirche	1'116'510.30	132'591.20	1'140'100.00	66'100.00	1'003'519.20	79'203.10
L321 Pfarreiinformation	25'332.35		30'000.00		28'070.75	
310.06 Aufwand Pfarrblatt	20'866.15		25'000.00		23'154.35	
318.02 Porto	4'466.20		5'000.00		4'916.40	
L361 Landeskirche	109'707.75		120'000.00		115'095.25	
361 Beitrag an Landeskirche	108'190.75		120'000.00		109'197.25	
361.02 Beitrag an Finanzausgleich	1'517.00		0.00		5'898.00	
L362 Pfarreirat / Spurguppe	1'720.00		2'200.00		1'200.00	
309 Allgemeiner Personalaufwand	1'720.00		2'200.00		1'200.00	
L370 Seelsorge	407'654.60		451'500.00		396'453.20	
301.01 Besoldungen	222'806.40		233'000.00		221'776.40	
301.10 Besoldung Sekretariate	37'008.50		31'000.00		34'389.50	
310 Büromaterial	4'537.15		5'000.00		3'661.65	
311 Anschaffungen	548.90		5'000.00		0.00	
317 Spesen, Weiterbildung	4'260.55		5'000.00		3'840.00	
318.02 Porti, Telefon	7'408.05		6'800.00		6'280.40	
318.09 Übriger Aufwand Seelsorge	15'288.85		40'000.00		22'821.55	
362 PR Mittleres Wiggertal	28'260.35		29'000.00		7'464.00	

		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
Bezeichnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.01	Beiträge Migrantenseelsorge	38'218.00		50'000.00		50'280.35	
395	Verrechnete Soziallasten	49'317.85		46'700.00		45'939.35	
L371	Kirchenmusik	51'882.45		54'300.00		53'683.25	
301.05	Besoldung Organist	25'377.60		22'000.00		20'570.65	
301.06	Besoldung Chorleiter	5'408.20		10'000.00		6'886.15	
310.01	Büromaterial	0.00		200.00		0.00	
310.03	Musiknoten	129.75		800.00		8'576.95	
315	Unterhalt Mobiliar	0.00		400.00		0.00	
319	Übriger Aufwand	14'485.90		14'000.00		7'257.60	
365	Beiträge Vereine	5'268.00		5'700.00		5'468.00	
395	Verrechnete Soziallasten	1'213.00		1'200.00		4'923.90	
L372	Kultusaufwand	28'559.65		29'500.00		34'325.55	
301	Besoldungen	433.80		0.00		9'056.55	
311.01	Anschaffungen Kultusgegenst.	0.00		0.00		1'954.00	
313	Verbrauchsmaterial	755.05		2'000.00		600.00	
313.05	Kirchenschmuck	17'366.25		14'000.00		12'794.65	
313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'481.25		5'000.00		3'096.25	
315.02	Unterhalt Kultusgegenstände	0.00		1'000.00		0.00	
318	Dienstleistungen Dritter	27.30		500.00		0.00	
365.03	Beiträge an Minis/Lektoren	6'400.00		7'000.00		5'200.00	
395	Verrechnete Soziallasten	96.00		0.00		1'624.10	
L375	Pastoralraum	72'258.60	72'258.60			19'084.70	19'084.70
300	Besoldungen	39'268.40		0.00		11'173.40	
315	EDV-Unterhalt	146.25		0.00		0.00	
318	Dienstleistungen Dritter	28'953.75		0.00		6'967.50	
395	Verrechnete Soziallasten	3'890.20		0.00		943.80	
462	Beiträge Anschlussgemeinden		72'258.60		0.00		19'084.70
L380	Jugendarbeit	42'802.00		49'100.00		41'541.55	
301	Besoldungen	21'690.80		23'000.00		21'572.85	
310	Büro- und Schulmaterial	790.00		1'000.00		600.00	
317	Spesen, Weiterbildung	70.00		5'000.00		0.00	
365	Beitrag an Jugendorganisation	15'450.00		16'000.00		15'500.00	

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395 Verrechnete Soziallasten	4'801.20		4'100.00		3'868.70	
L381 Kirchliche Veranstaltungen	6'800.00		11'600.00		7'830.00	
319 Dienstl. Dritter (Prozession)	0.00		4'500.00		790.00	
365 Beiträge an kirchliche Vereine	2'800.00		3'100.00		3'040.00	
365.04 Zusatzbeitrag an Betagte	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
L3900 Kirche Altishofen	95'867.80	860.00	103'800.00	1'200.00	83'039.35	2'010.00
301.1 Besoldung Sakristan/Aushilfen	47'844.55		49'100.00		42'974.60	
301.2 Besoldung Reinigungspersonal	2'188.95		2'000.00		2'526.35	
311 Anschaffungen	3'666.35		8'000.00		2'476.85	
312.1 Wasser	1'035.50		300.00		267.65	
312.2 Beleuchtung	1'903.80		1'800.00		1'579.95	
312.3 Heizung	8'957.30		9'000.00		4'769.65	
313 Betriebs- u. Verbrauchsmat.	778.50		2'000.00		1'684.70	
314.1 Unterhalt Pfarrkirche	6'405.35		10'000.00		7'215.25	
318.5 Gebäudeversicherung	12'012.60		12'000.00		11'316.45	
319 Allg. Sachaufwand	0.00		400.00		68.00	
395 Verrechnete Soziallasten	11'074.90		9'200.00		8'159.90	
427.09 Übrige Erträge		860.00		1'200.00		2'010.00
L3901 Kirche Nebikon	132'268.70	4'419.30	169'700.00	18'000.00	125'800.75	10'883.00
301.1 Besoldung Sakristan/Aushilfen	47'655.60		49'000.00		47'268.15	
301.2 Besoldung Abwart/Reinigung	29'021.95		34'000.00		27'865.25	
311 Anschaffungen	941.15		9'000.00		4'210.30	
312.1 Wasser	184.70		300.00		113.65	
312.2 Beleuchtung	2'567.75		7'500.00		2'983.30	
312.3 Heizung	8'506.40		10'000.00		6'484.05	
313 Betriebs- u. Verbrauchsmat.	3'121.05		8'000.00		2'701.65	
314 Unterhalt Umgebung	7'278.20		15'000.00		8'672.65	
314.01 Unterhalt Pfarrkirche	6'965.35		10'000.00		3'804.65	
318.05 Gebäudeversicherung	7'701.80		8'000.00		7'156.00	
318.06 Abwasser/Kehrichtgebühren	1'352.25		2'500.00		1'254.40	
319 Allg. Aufwand	0.00		1'500.00		0.00	
395 Verrechnete Soziallasten	16'972.50		14'900.00		13'286.70	
427.1 Erträge Saalmiete		4'419.30		18'000.00		10'808.00

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
427.9	Übrige Erträge			0.00			75.00
L3910	Marienkapelle Nebikon	10'054.15		6'800.00		15'029.55	
301	Besoldung	5'696.30		3'000.00		1'368.25	
311	Anschaffungen	0.00		0.00		10'855.45	
312.2	Beleuchtung / Heizung	1'889.85		500.00		432.15	
314	Unterhalt Liegenschaft	437.95		2'000.00		1'350.45	
318.5	Gebäudeversicherung	769.15		800.00		777.85	
395	Verrechnete Soziallasten	1'260.90		500.00		245.40	
L3911	Katharinenk. Ebersecken	25'880.90	1'113.00	26'700.00	1'500.00	25'428.75	1'050.00
301	Besoldung Sakristan/Aushilfen	13'781.05		14'000.00		14'506.70	
312.2	Beleuchtung	128.90		300.00		144.80	
312.3	Heizung	4'399.75		4'500.00		2'777.75	
314	Unterhalt Liegenschaft	2'357.25		3'000.00		3'306.00	
318.1	Dienstleistungen Dritter	0.00		300.00		0.00	
318.5	Gebäudeversicherung	2'163.55		2'100.00		2'092.00	
395	Verrechnete Soziallasten	3'050.40		2'500.00		2'601.50	
427.9	Übrige Erträge		1'113.00		1'500.00		1'050.00
L3912	Ulrichk./Hölzig Chäppeli	28'333.05	6'861.40	22'600.00		14'043.35	134.40
314	Unterhalt Liegenschaft	25'895.75		20'000.00		6'650.50	
318	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		6'334.55	
318.5	Gebäudeversicherung	937.30		1'100.00		1'058.30	
427	übrige Erträge		6'861.40		0.00		134.40
L3913	Maria-Hilf-K. Altishofen	1'062.60		1'500.00		1'164.05	
318	Dienstleistungen Dritter	615.00		1'000.00		658.00	
318.5	Gebäudeversicherung	447.60		500.00		506.05	
L3920	Pfarrhaus Altishofen	40'096.30	22'080.90	10'500.00	22'200.00	7'733.90	22'167.05
312.03	Heizung	6'598.90		4'000.00		5'993.05	
314	Unterhalt Liegenschaft	892.20		5'000.00		247.70	
318.5	Gebäudeversicherung	1'612.70		1'500.00		1'493.15	
318.9	Projektplanung	30'992.50		0.00		0.00	
427	Mietzinsbetrag		20'700.00		20'700.00		20'700.00

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427.09 Ertrag Heizung Pfarrhelferh.		1'380.90		1'500.00		1'467.05
L3921 Pfarrhaus Nebikon	6'656.25	19'200.00	11'800.00	19'200.00	8'962.25	19'200.00
312.01 Wasser	584.50		700.00		513.25	
312.02 Beleuchtung	449.80		2'300.00		470.20	
312.03 Heizung	2'400.00		4'000.00		1'800.00	
314 Unterhalt Liegenschaft	1'582.40		3'000.00		4'555.65	
318.5 Gebäudeversicherung	1'639.55		1'800.00		1'623.15	
427 Mietzinsertrag		19'200.00		19'200.00		19'200.00
L3923 Pfrundhaus Altishofen	28'935.60	5'798.00	37'900.00	4'000.00	23'327.45	2'507.00
301 Besoldung Abwart	7'015.40		10'000.00		8'456.55	
311 Anschaffungen	5'561.75		6'000.00		0.00	
312.1 Wasser	502.55		200.00		112.15	
312.2 Beleuchtung	940.60		2'200.00		995.95	
312.3 Heizung	1'926.30		2'500.00		1'734.25	
313 Betriebs- und Reinigungsmat.	300.00		1'400.00		757.45	
314 Unterhalt Liegenschaft	2'447.40		4'000.00		1'478.95	
314 Service-Abonnemente	4'952.20		6'000.00		4'931.10	
318.5 Gebäudeversicherung	3'694.50		3'500.00		3'222.70	
318.6 Abwasser/Kehrrichtgebühren	42.00		300.00		121.85	
395 Verrechnete Soziallasten	1'552.90		1'800.00		1'516.50	
427.1 Erträge Saalmiete		1'632.00		4'000.00		2'507.00
427.9 Übrige Erträge		4'166.00		0.00		0.00
L395 Waldparzelle	637.55		600.00		1'705.55	2'166.95
318 Dienstleistungen Dritter	637.55		600.00		1'705.55	
427 Ertrag		0.00		0.00		2'166.95
L5 Soziale Wohlfahrt	21'131.95		22'000.00		20'061.40	
L580 Allgemeine Fürsorge	13'681.95		14'000.00		13'211.40	
365 Beiträge private Institutionen	13'681.95		14'000.00		13'211.40	

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L590 Hilfsaktionen	7'450.00		8'000.00		6'850.00	
362 Beiträge Mission	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
365.01 Beiträge Vereine	5'950.00		6'500.00		5'350.00	
L9 Finanzen und Steuern	471'348.81	1'784'788.40	181'100.00	1'602'900.00	521'279.15	1'773'991.85
L900 Kirchensteuern	4'374.45	1'654'882.00	5'000.00	1'490'200.00	6'532.70	1'660'333.20
329.02 Vergütungszins	0.00		0.00		15.95	
330 Abschreibung Gemeindesteuern	4'374.45		5'000.00		6'516.75	
400.10 Ertrag laufendes Jahr		1'445'567.70		1'400'000.00		1'568'955.30
400.20 Ertrag früherer Jahre		168'958.85		50'000.00		41'952.65
400.30 Quellensteuern		32'958.00		40'000.00		42'353.35
400.40 Nach- und Strafsteuern		6'774.90		0.00		6'173.00
421 Verzugszinsen		622.55		200.00		898.90
L940 Kapital-/Zinsendienst	2'927.39	661.65	2'400.00	500.00	2'162.05	580.00
318.02 Porti, Tel., Bank- u. PC-Geb.	306.05		500.00		301.45	
322 Zinsen mittel/langfr Schulden	765.14		0.00		0.00	
323 Zinsen für Sonderrechnung	1'856.20		1'900.00		1'860.60	
422.01 Kapitalzinsen		661.65		500.00		580.00
L990 Abschreibungen	7'100.00		20'300.00		21'000.00	
331 Abschreibung Verwaltungsverm.	7'100.00		20'300.00		21'000.00	
L991 Allg. Personalkosten	129'244.75	129'244.75	112'200.00	112'200.00	113'078.65	113'078.65
303 AHV- & ALV-Beiträge	50'629.80		50'000.00		48'013.15	
304 Pensionskassenbeiträge	67'381.60		54'000.00		54'343.80	
305 Versicherungsbeiträge	11'233.35		8'200.00		10'721.70	
495 Verrechnete Soziallasten		129'244.75		112'200.00		113'078.65
L999 Abschluss	327'702.22		41'200.00		378'505.75	
332 Zusätzliche Abschreibungen	149'204.00		0.00		200'000.00	
385.1 Einlage in Rückstellung Pfarrhaus Altishofen	150'000.00		0.00		100'000.00	
389 Ertragsüberschuss	28'498.22		41'200.00		78'505.75	

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
I3 Gesamttotal	39'307.00	39'307.00	40'000.00	40'000.00		
I30 Seelsorge, Kultur, Kirche	39'307.00		40'000.00			
13900 Kirche Altishofen	39'307.00		40'000.00			
503 Kirche Altishofen Hochbauten	39'307.00		40'000.00		0.00	
I9 Finanzen und Steuern		39'307.00		40'000.00		
1999 Abschluss		39'307.00		40'000.00		
690 Aktivierte Ausgaben		39'307.00		40'000.00		0.00

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	1'924'440.95		1'677'500.00		1'867'486.50	
30 Personalaufwand	822'845.80		792'500.00		770'004.30	
300 Behörden und Kommissionen	58'488.40		22'000.00		28'693.40	
301 Verwaltung und Betrieb	632'835.65		654'100.00		626'330.10	
303 Sozialversicherungsbeitr.	50'629.80		50'000.00		48'013.15	
304 Personalversicherungsbeit	67'381.60		54'000.00		54'343.80	
305 Unfall u. Krankenkenvers.	11'233.35		8'200.00		10'721.70	
309 Übriger Personalaufwand	2'277.00		4'200.00		1'902.15	
31 Sachaufwand	341'384.94		380'600.00		285'600.85	
310 Büro- und Schulmaterial,	35'301.80		42'500.00		42'755.65	
311 Anschaffungen	12'827.90		28'000.00		27'157.75	
312 Wasser, Energie, Heizung	42'976.60		50'100.00		31'171.80	
313 Verbrauchsmaterial	25'802.10		32'400.00		21'634.70	
314 Unterhalt Immobilien	59'214.05		78'000.00		42'212.90	
315 Unterhalt Mobilien	10'472.25		7'600.00		9'540.96	
317 Spesen, Weiterbildung	6'760.35		17'000.00		6'349.80	
318 Dienstleist.und Honorare	132'761.40		103'600.00		95'572.15	
319 Übriger Sachaufwand	15'268.49		21'400.00		9'205.14	
32 Passivzinsen	2'621.34		1'900.00		1'876.55	
322 Mittel- und langfristige	765.14					
323 Sonderrechnung	1'856.20		1'900.00		1'860.60	
329 Übrige					15.95	
33 Abschreibungen	160'678.45		25'300.00		227'516.75	
330 Finanzvermögen	4'374.45		5'000.00		6'516.75	
331 Verw.-vermögen ordentlich	7'100.00		20'300.00		21'000.00	
332 Verw.-vermögen zusätzlich	149'204.00				200'000.00	
35 Entschädig. an Gemeinden	57'931.40		67'000.00		64'794.65	
352 Gde. u. Gde.-Verbände	57'931.40		67'000.00		64'794.65	

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 Eigene Beiträge	231'236.05		256'800.00		226'109.00	
361 Landeskirche	109'707.75		120'000.00		115'095.25	
362 Gde. u. Gde.-Verbände	29'760.35		30'500.00		8'964.00	
365 Private Institutionen	91'767.95		106'300.00		102'049.75	
38 Einlagen	178'498.22		41'200.00		178'505.75	
385 Einlage in Rückstellung	150'000.00				100'000.00	
389 Ertragsüberschuss	28'498.22		41'200.00		78'505.75	
39 Interne Verrechnungen	129'244.75		112'200.00		113'078.65	
395 Verrechnete Soziallasten	129'244.75		112'200.00		113'078.65	

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		1'924'440.95		1'677'500.00		1'867'486.50
40 Steuern		1'654'259.45		1'490'000.00		1'659'434.30
400 Einkommens- und Vermögens		1'654'259.45		1'490'000.00		1'659'434.30
42 Vermögenserträge		68'214.10		74'800.00		75'423.85
421 Guthaben		622.55		200.00		898.90
422 Anlagen Finanzvermögen		661.65		500.00		580.00
427 Erträge Verwaltungsverm.		66'929.90		74'100.00		73'944.95
46 Beiträge eigene Rechnung		72'722.65		500.00		19'549.70
461 Betriebserträge		464.05		500.00		465.00
462 Beitrag Gemeinden		72'258.60				19'084.70
465 Wirtschaftsbetrieb						
49 Verrechnete Soziallasten		129'244.75		112'200.00		113'078.65
495 Anteil Soziallasten		129'244.75		112'200.00		113'078.65

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Ausgaben	39'307.00		40'000.00			
50 Sachgüter	39'307.00		40'000.00			
500 Hochbauten	39'307.00		40'000.00			
6 Einnahmen		39'307.00		40'000.00		
69 Aktivierungen		39'307.00		40'000.00		
690 Aktivierte Ausgaben		39'307.00		40'000.00		
695 Beiträge						
Erfolg						

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2021	31.12.2021	Zuwachs	Abgang
B1 AKTIVEN	2'526'383.67	2'533'746.49	2'799'072.30	2'791'709.48
B10 10 Finanzvermögen	2'409'376.67	2'533'736.49	2'759'765.30	2'635'405.48
B100 100 Flüssige Mittel	1'789'660.02	2'136'590.69	1'700'599.00	1'353'668.33
1000 Kasse	105.15	191.25	270.00	183.90
1001 Post 60-3727-1	337'347.01	471'726.67	698'282.60	563'902.94
1001.2 Post 60-26910-0	20'861.25	21'896.95	1'113.00	77.30
1002 LUKB KK 01-05-000047-04	59'237.04	72'555.10	48'098.65	34'780.59
1003 Valiant KK 20 3.415.721.02	881'180.99	1'079'272.14	952'814.75	754'723.60
1004 LUKB SP 1687.9042.2004	490'928.58	490'948.58	20.00	0.00
B101 101 Guthaben	535'071.10	337'420.80	1'058'541.30	1'256'191.60
1011.01 KK Steueramt Altishofen	298'235.35	163'123.95	163'123.95	298'235.35
1011.03 KK Steueramt Nebikon	232'420.75	148'177.75	148'177.75	232'420.75
1011.04 KK Steueramt Dagmersellen	4'415.00	1'051.85	1'051.85	4'415.00
1015.09 Übrige Debitoren	0.00	25'067.25	45'379.15	20'311.90
B102 102 Anlagen	65'100.00	59'100.00	0.00	6'000.00
1020.01 Schuldbriefe Jahrzeitenfonds	20'000.00	14'000.00	0.00	6'000.00
1023.01 Herrenwald Altishofen	45'100.00	45'100.00	0.00	0.00
B103 103 Transitorische Aktiven	19'545.55	625.00	625.00	19'545.55
1030 Transitorische Aktiven	19'545.55	625.00	625.00	19'545.55
B11 11 Verwaltungsvermögen	117'007.00	10.00	39'307.00	156'304.00
B114 114 Sachgüter	117'007.00	10.00	39'307.00	156'304.00
1143.01 Pfarrkirche Altishofen	16'000.00	1.00	39'307.00	55'306.00
1143.02 Pfarrhaus Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.03 Pfrundhaus Altishofen	30'000.00	1.00	0.00	29'999.00
1143.04 Weidscheune Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.06 St. Ulrichskapelle Ebersecken	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.07 Katharinenkapelle	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.08 Marienkapelle Nebikon	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.09 Pfarrkirche Nebikon	71'000.00	1.00	0.00	70'999.00
1143.10 Pfarrhaus Nebikon	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.11 Mariahilfkapelle Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2021	31.12.2021	Zuwachs	Abgang
B2 PASSIVEN	2'526'383.67	2'533'746.49	1'462'994.07	1'455'631.25
B20 20 Fremdkapital	1'176'975.20	1'005'839.80	1'284'495.85	1'455'631.25
B200 200 Laufende Verpflichtungen	309'974.15	140'709.55	1'218'080.40	1'387'345.00
2000.02 Ordentliche Steuern	309'345.00	140'080.40	140'080.40	309'345.00
2001.01 K'chor Altishofen Auflösung	629.15	629.15	0.00	0.00
2007.01 Steuerabrechnungskonto	0.00	0.00	1'078'000.00	1'078'000.00
B203 203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	867'001.05	865'130.25	66'415.45	68'286.25
2033.01 Jahrzeitenfonds Altishofen	361'095.00	359'904.90	1'439.85	2'629.95
2033.02 Jahrzeitenfonds Nebikon	104'391.00	104'093.25	716.35	1'014.10
2033.03 Sakralbauten-Fonds A'hofen	132'092.35	132'092.35	0.00	0.00
2033.04 St. Ulrichkapelle Ebersecken	8'089.25	8'089.25	0.00	0.00
2033.05 Katharinenkapelle Ebersecken	100'001.00	100'001.00	0.00	0.00
2033.06 St. Antoniuskapelle Ebersecken	1'111.80	1'111.80	0.00	0.00
2033.07 Marienkapelle Nebikon	20'428.45	20'428.45	0.00	0.00
2033.08 Forstreservfonds	73'450.00	73'450.00	0.00	0.00
2050 Transitorische Passiven	64'642.20	64'259.25	64'259.25	64'642.20
2051 Mietzinsdepot	1'700.00	1'700.00	0.00	0.00
B22 22 Spezialfinanzierungen	517'164.50	667'164.50	150'000.00	0.00
B228 228 Verpflichtungen	517'164.50	667'164.50	150'000.00	0.00
2285.02 Vorfinanzierung Steuerrabatt	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00
2285.03 Rückst. Pfarrhaus Altishofen	417'164.50	567'164.50	150'000.00	0.00
B23 23 Kapital	832'243.97	860'742.19	28'498.22	0.00
B239 239 Kapital	832'243.97	860'742.19	28'498.22	0.00
2390 Eigenkapital	832'243.97	860'742.19	28'498.22	0.00
Bestandesänderung	0.00	0.00	-4'254'703.55	-4'254'703.55

Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

Kirchgemeinde Altishofen/Nebikon

Konto	Bezeichnung	Beschluss	Brutto-Kredit	beanspr. bis 31.12.20	Rechnung 2021		Kreditkontrolle		Bemerkungen
					Ausgaben	Einnahmen	beanspr. bis 31.12.21	verfügbar ab 1.1.22	
3900.503	Umgestaltung Aufbahnungshalle Altishofen	GV 01.12.20	40'000	-	39'307.00	-	39'307.00	-	
	Total			-	39'307.00	-			
	Aktivierung Ausgaben					39'307.00			
	Passivierung Einnahmen								
	Kontrolladdition				39'307.00	39'307.00			

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der röm.-kath. Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon für das Jahr 2021 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.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Altishofen / Nebikon / Ebersecken 31. März 2022

Die Rechnungskommission:

Der Präsident:

Die Mitglieder:

Eugen Kaufmann

Philippe Fasano

Josef Fischer

Notizen

