

Katholische Kirchgemeinde  
Schötz - Ohmstal

---

Einladung und Botschaft zur

**ordentlichen  
Kirchgemeindeversammlung**

**Jahresrechnung 2018**

Montag, 6. Mai 2019, 20.00 Uhr  
Pfarreiheim Schötz

## Traktanden

1. **Begrüssung / Bürobestellung**
2. **Kenntnisnahme Jahresbericht und Finanzkennzahlen für das Jahr 2018**
3. **Genehmigung Jahresrechnung 2018**
  - Präsentation Jahresrechnung
  - Bericht und Empfehlung der Rechnungskommission
  - Abstimmung Antrag Kirchenrat:  
Die laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 431'093.32 sowie die Bestandesrechnung für das Jahr 2018 sind zu genehmigen.
4. **Genehmigung Ergebnisverwendung**
  - Abstimmung Antrag Kirchenrat:  
Der Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung ist wie folgt zu verwenden:
    - a) Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen CHF 182'701.45
    - b) Einlage in Vorfinanzierung CHF 200'000
    - c) Einlage in Eigenkapital CHF 48'391.87
5. **Orientierung Pfarreileitung**
7. **Verschiedenes**

Die Rechnung 2018 liegt ab dem 22. April 2019 bei der Kirchmeierin Caroline Erni-Angehrn, Schleifrain 7, zur Einsichtnahme auf.

*Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 16. August 2018 bei den Unterlagen des Vorjahres keine Mängel festgestellt. (§75 Kirchgemeindegesetz)*

**Wir freuen uns auf Ihre Teilnahme.**

6247 Schötz, April 2019

**Der Kirchenrat Schötz-Ohmstal**

## 2. Kenntnisnahme Jahresbericht und Finanzkennzahlen für das Jahr 2018

Gemäss Synodalgesetz § 18 Absatz 1g hat der Kirchenrat den Stimmberechtigten den Jahresbericht zur Kenntnisnahme zu unterbreiten. Der vorliegende Bericht gibt Auskunft über den Stand der ausgeführten Arbeiten und Massnahmen.

### Jahresbericht für das Jahr 2018

Ressort	Ziel/Aufgabe	Stand der Arbeiten
<b>1</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	
	Kirchliches Wahljahr	Alle Mitglieder des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission sind in stiller Wahl gewählt worden.
<b>3</b>	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>	
	Neue Kommunionkleider	Die Anschaffung der Kommunionkleider ist vollzogen.
	Analyse Zugluft	Die Analyse bezüglich der Zugluft in der Kirche ist abgeschlossen.
	Audioanlage Kirche	Die neue Audioanlage ist in Betrieb.
	Scheuerungsmaschine Pfarreiheim	Die neue Scheuerungsmaschine ist im Einsatz.

### Kenntnisnahme der Finanzkennzahlen für das Jahr 2018

Gemäss Verordnung über den Finanzhaushalt § 20 und § 21 ist die Kirchgemeinde verpflichtet, den Stimmberechtigten die Finanzkennzahlen zur Kenntnisnahme zu unterbreiten. Die Berechnungsgrundlage dafür liefert die Bestandesrechnung 2018. Die zu erhebenden Kennzahlen dienen einerseits dem Kirchenrat als Führungs- und Steuerungsinstrument und andererseits der Aufsichtsbehörde zur Überprüfung der gesunden Entwicklung des Finanzhaushaltes. Die Synodalverwaltung erstellt aufgrund der erhobenen Finanzkennzahlen jährlich eine Finanzstatistik, welche einen Vergleich der finanziellen Situation aller Kirchgemeinden erlaubt.

Die Kennzahlen haben sich 2018 weiter positiv entwickelt. Das Finanzvermögen ist durch die voll vermietete Liegenschaft Pfarrhof weiter angewachsen. Daraus resultiert unter anderem ein geringerer Zinsbelastungsanteil sowie ein tieferer Verschuldungsgrad.

### Finanzkennzahlen 2018

Die Zahlen in Klammern geben die Werte des Vorjahres an.

**Zinsbelastungsanteil II** - 30.53 % (-22.43 %)

Die Finanzkennzahl sagt aus, welcher Anteil des Ertrages der Kirchensteuern und des Lastenausgleichsbetrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.  
Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht übersteigen.

**Kapitaldienstanteil** - 16.43 % (- 10.36 %)

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** -29.74 % (4.19 %)

Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuerträge und des Lastenausgleichs notwendig wäre, um die Nettoschuld abzutragen.  
Der Verschuldungsgrad soll gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.

**Nettoschuld pro Angehörige oder Angehöriger der Kirchgemeinde** -116 CHF (17 CHF)

Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörige oder Angehöriger der Kirchgemeinde.  
Die Nettoschuld pro Angehörige oder Angehöriger sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.

**Cashflow/Cashdrain (-)** 563'848 CHF (512'033 CHF)

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

**Steuerertrag pro Kopf (freiwillig)** 389 CHF (396 CHF)

### 3. Genehmigung Jahresrechnung 2018

---

#### Präsentation Jahresrechnung

Die laufende Rechnung 2018 mit einem Aufwand von CHF 1'377'177.47 und einem Ertrag von CHF 1'808'270.79 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von **CHF 431'093.32** ab.

Der Voranschlag 2018 sah einen Ertragsüberschuss von CHF 189'895 vor.

Zu diesem überaus erfreulichen Rechnungsergebnis haben unter anderem die höheren Steuereinnahmen des laufenden Jahres, sowie die höheren Mieterträge des voll vermieteten Pfarrhofs beigetragen.

Der Kirchenrat hat im Hinblick auf die Unsicherheit auf dem Finanzmarkt sich entschieden, alle Anlagefonds zu verkaufen. Daraus resultiert ein einmaliger Buchgewinn auf Anlagen (durch Auflösung der Kursschwankungsreserve) von CHF 71'580, welche das Rechnungsergebnis ebenfalls positiv beeinflusst hat.

Weiter ist im Verwaltungsvermögen eine geringere Abschreibung zu verbuchen. An der Kirchgemeindeversammlung vom 7. Mai 2018 wurde beschlossen, dass vom Ertragsüberschuss eine zusätzliche Abschreibung vorgenommen wird. Dies ergibt einen kleineren Restbuchwert per 1.1.2018, von dem die gesetzlich vorgeschriebene Abschreibung berechnet wird.

Die Besoldung ist gemäss Vorschlag der Landeskirche mit einem Stufenanstieg angepasst worden.

#### Kurzinformation zu einzelnen Positionen

##### Laufende Rechnung

###### 361 Landeskirche

361.436 Durch den positiven Jahresabschluss erstattete die Landeskirche rückwirkend einen Rabatt auf den Beitragssatz 2017.

###### 370 Seelsorge

370.301.03 Weil die neue Pastoralassistentin Doris Zemp Gottesdienste übernimmt, konnte der Einsatz von Aushilfen reduziert werden.

370.365.01 Die Kosten der Fremdsprachigen-Seelsorge bestehen einerseits aus dem Beitrag an die Migrantenseelsorge, welche anteilmässig durch die Kirchgemeinden finanziert wird und die Rechnung im Jahr 2018 mit CHF 2'350 belastet. Andererseits durch den Betrag von CHF 33'774, welche von der Dienststelle Quellensteuer Luzern in Rechnung gestellt wird. Die Quellensteuer fiel letztes Jahr höher aus als erwartet. Sie wird aber in der Rechnung erfolgsneutral mit dem Gegenkonto 900.400.30 ausgewiesen.

370.436 Seit Frühling 2018 wird die St. Mauritiuskapelle zweimal pro Woche an eine Gruppierung, welche die Messe nach dem alten Ritus feiert, vermietet. Die zusätzlich anfallenden Lohnkosten der Sakristanin werden rückerstattet.

###### 390 Kirche

390.315 Die Anschaffungskosten der Audioanlage fiel erfreulicherweise rund CHF 14'000 tiefer aus als budgetiert.

###### 391 Kapelle Schötz

391.469 Die St. Mauritiuskapelle wird, wie bereits unter der Nummer 370.436 erwähnt, seit Frühling 2018 zweimal wöchentlich vermietet. Daraus werden Mieterträge generiert, welche zu diesem Mehrertrag führen.

###### 394 Kapelle Niederwil

394.315 Rückwirkend wurde der Sakristanin das Material für die Unterhaltsarbeiten der letzten beiden Jahre rückerstattet.

###### 900 Kirchensteuern

900.400.10 Die Steuererträge 2018 weichen gegenüber dem Voranschlag wie folgt ab:

Rechnung 2018	Voranschlag 2018	Mehrertrag
CHF 1'067'172	CHF 1'000'000	CHF 67'172

###### 940 Kapital- und Zinsendienst

940.424 Durch den Verkauf der Anlagefonds entsteht ein einmaliger Buchgewinn auf Anlagen von CHF 71'580. Dieser Verkaufsentscheid wurde erst nach dem Erstellen des Budgets gefällt.

###### 942 Liegenschaften des Finanzvermögens

942.323.01 Die Mieterträge fallen höher aus, als die von uns budgetierte Mietauslastung von 90 %.

942.436 Für das Benützungsrecht einer Schutzraumbelegung von 20 Schutzplätzen auf dem Grundstück 98 (Pfarrhof), hat die politische Gemeinde den einmaligen Betrag von CHF 16'000 bezahlt.

#### Bestandesrechnung

Alle Anlagefonds, sowie das Sparkonto 1020.16 wurden aufgelöst und in das Lila und LUKB Sparkonto übertragen.

###### 1143 Hochbauten

1143.04 In Anbetracht der geplanten Sanierung des Pfarreiheims wurde das Verwaltungsvermögen auf einen Franken abgeschrieben.

## **Bericht der Rechnungscommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Schötz-Ohmstal**

Als Rechnungscommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Schötz-Ohmstal für das Jahr 2018 geprüft. Die Prüfungsarbeiten wurden am 19. Februar 2019 beendet.

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 Rechnungscommissionen 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 empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Schötz, 19. Februar 2019

**Präsident der Rechnungscommission**  
Pius Löttscher

**Die Mitglieder**  
Othmar Stöckli  
Thomas Bachmann

### **Antrag Kirchenrat**

Die laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 431'093.32 sowie die Bestandesrechnung für das Jahr 2018 sind zu genehmigen.

## **4. Genehmigung Ergebnisverwendung**

---

### **Antrag Kirchenrat**

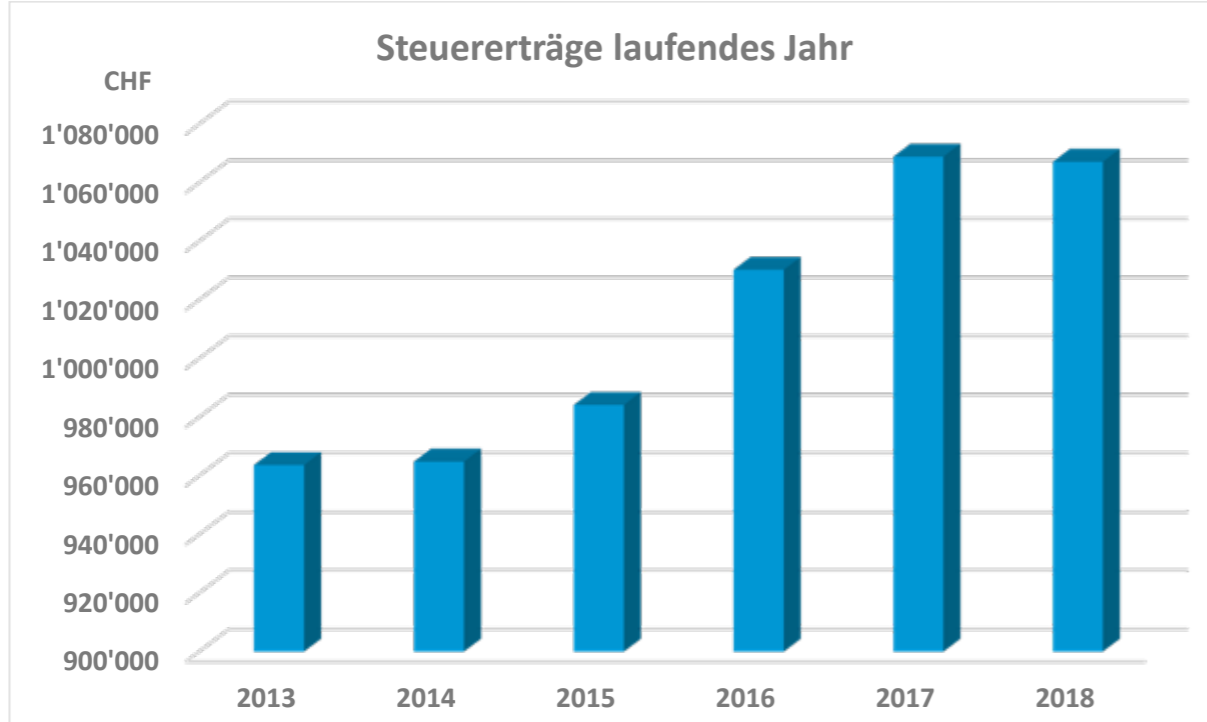
Der Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung ist wie folgt zu verwenden:

a) Zusätzliche Abschreibung Verwaltungsvermögen	CHF 182'701.45
b) Einlage in Vorfinanzierung	CHF 200'000.00
c) Einlage in Eigenkapital	CHF 48'391.87

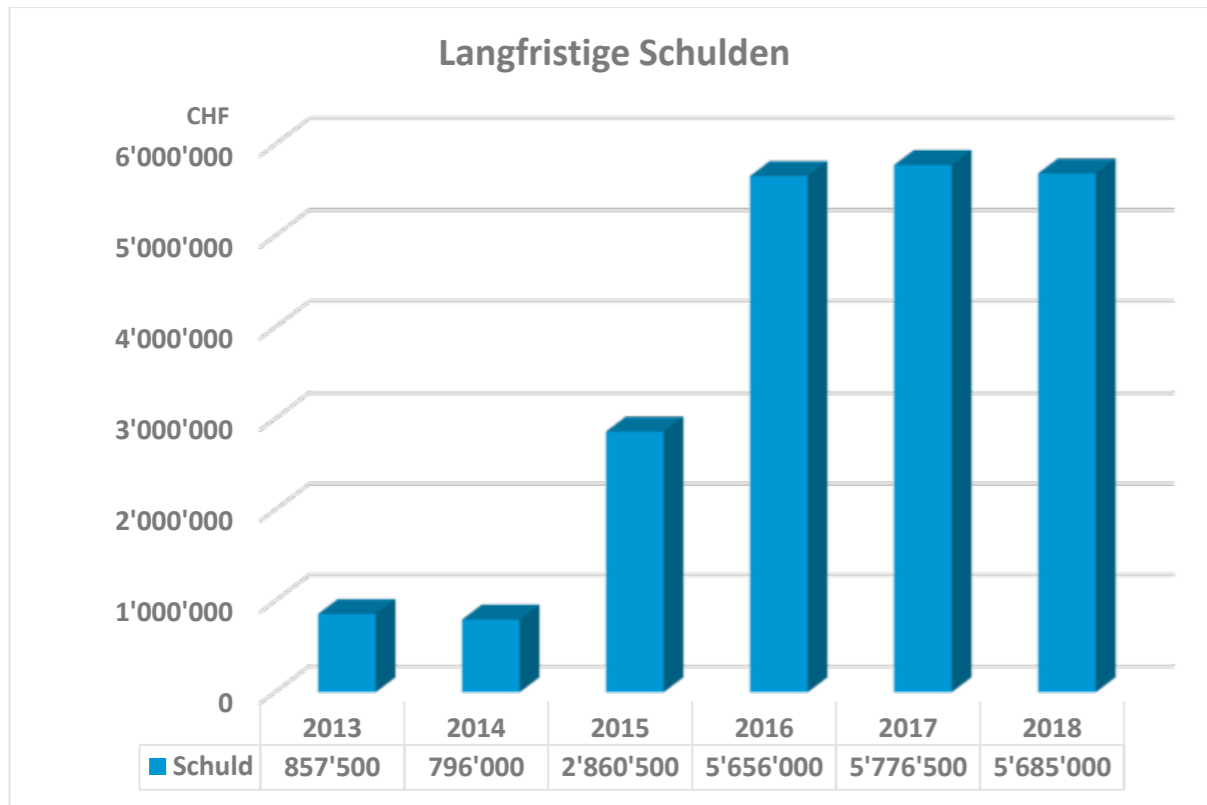
## **5. Orientierung Pfarreileitung**

---

Der Pfarradministrator Andreas Barna orientiert aus dem Pfarreileben.



Steuereinheiten 2013 0,37 Einheiten  
 Steuereinheiten 2014 0,37 Einheiten  
 Steuereinheiten 2015 0,37 Einheiten  
 Steuereinheiten 2016 0,37 Einheiten ./ 5 % Rabatt  
 Steuereinheiten 2017 0,35 Einheiten  
 Steuereinheiten 2018 0,35 Einheiten ./ 5 % Rabatt



Kath. Kirchgemeinde Schötz-Ohmstal

## Laufende Rechnung 2018

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>127'851.75</b>	<b>8'067.75</b>	<b>131'450.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>140'672.85</b>	<b>7'535.35</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>28'488.85</b>		<b>32'050.00</b>		<b>33'503.30</b>	
<b>011</b>	<b>Kirchgemeindeversammlung</b>	<b>7'667.00</b>		<b>10'600.00</b>		<b>7'866.40</b>	
011.300	Rechn.Kommission, Urnenbüro	1'700.00		2'000.00		1'670.00	
011.310	Stimmmaterial, Drucksachen, Inserate	5'349.05		7'600.00		5'527.40	
011.318.09	Übrige Dienstleistungen	617.95		1'000.00		669.00	
<b>012</b>	<b>Kirchenrat</b>	<b>20'821.85</b>		<b>21'450.00</b>		<b>25'636.90</b>	
012.300.01	Besoldung Kirchenräte	18'204.00		17'000.00		17'994.00	
012.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'016.65		1'200.00		1'007.50	
012.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	220.00		250.00		218.90	
012.309	Übriger Personalaufwand	1'331.20		1'500.00		3'165.75	
012.317.01	Spesenentschädigungen	50.00		500.00		167.15	
012.317.02	Repräsentationskosten			500.00		700.00	
012.318.09	Uebrige Dienstleistungen			500.00		2'383.60	
<b>02</b>	<b>Kirchgemeindeverwaltung</b>	<b>99'362.90</b>	<b>8'067.75</b>	<b>99'400.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>107'169.55</b>	<b>7'535.35</b>
<b>020</b>	<b>Kirchgemeindeverwaltung</b>	<b>99'362.90</b>	<b>8'067.75</b>	<b>99'400.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>107'169.55</b>	<b>7'535.35</b>
020.301	Besoldung	30'498.00		30'500.00		30'199.00	
020.302	Familien- und Kinderzulagen	8'250.00		8'300.00		8'250.00	
020.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'479.40		2'400.00		2'441.60	
020.304.01	Personalversicherungsbeiträge	3'196.80		3'100.00		3'150.00	
020.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	790.55		700.00		778.60	
020.309	Übriger Personalaufwand/Weiterbildung	265.50		2'000.00		996.00	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	653.40		900.00		1'268.30	
020.315	Unterhalt EDV-Service	2'455.60		3'000.00		4'050.15	
020.317	Spesenentschädigungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
020.318.01	Versicherungen	1'086.30		800.00		1'375.05	
020.318.02	Porti	224.40		200.00		205.00	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	550.00		1'500.00		1'335.70	
020.352	Steuerinkasso/Spesen	45'912.95		43'000.00		50'120.15	
020.436	Rückstellungen		7'867.75		7'200.00		7'535.35
020.461	Entschädigung Jahrzeitenstiftung		200.00				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>157'780.60</b>	<b>11'000.00</b>	<b>165'040.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>158'253.20</b>	<b>13'420.00</b>
<b>21</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>157'780.60</b>	<b>11'000.00</b>	<b>165'040.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>158'253.20</b>	<b>13'420.00</b>
<b>219</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>157'780.60</b>	<b>11'000.00</b>	<b>165'040.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>158'253.20</b>	<b>13'420.00</b>
219.301.04	Besoldung Katecheten	108'454.65		112'790.00		108'681.60	
219.302	Familien- und Kinderzulagen	13'670.00		18'500.00		16'630.00	
219.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'971.25		9'000.00		8'812.40	
219.304.01	Personalversicherungsbeiträge	10'921.20		9'400.00		9'507.00	
219.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'533.95		2'500.00		2'491.05	
219.309	Übriger Personalaufwand, Weiterbildung	420.90		900.00			
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	7'187.55		6'700.00		5'474.15	
219.317	Spesen- und Autoentschädigung	1'541.70		1'350.00		1'350.00	
219.352	Beiträge an andere Gemeinden	4'079.40	11'000.00	3'900.00	15'100.00	5'307.00	13'420.00
219.436	Rückstellungen						
<b>3</b>	<b>SEELSORGE/KULTUR/FREIZEIT</b>	<b>766'622.11</b>	<b>70'218.90</b>	<b>799'075.00</b>	<b>55'260.00</b>	<b>709'689.72</b>	<b>58'797.70</b>
<b>32</b>	<b>Informationen/Massenmedien</b>	<b>17'098.37</b>		<b>18'900.00</b>		<b>14'793.19</b>	
<b>321</b>	<b>Pfarrei-Information</b>	<b>17'098.37</b>		<b>18'900.00</b>		<b>14'793.19</b>	
321.310	Pfarreiblatt	9'494.65		9'300.00		8'719.90	
321.310.01	Pfarreiprospekte					-1'044.71	
321.310.02	Kirchenanzeiger	500.00		500.00		500.00	
321.315	Unterhalt EDV-Service	7'090.77		9'000.00		6'605.05	
321.318.09	Homepage	12.95		100.00		12.95	
<b>36</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>78'933.60</b>	<b>2'982.30</b>	<b>77'000.00</b>		<b>65'610.70</b>	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>361</b>	<b>Landeskirche</b>	<b>78'933.60</b>	<b>2'982.30</b>	<b>77'000.00</b>		<b>65'610.70</b>	
361.361	Beitrag Landeskirche	78'933.60		77'000.00		65'610.70	
361.436	Rückstellungen		2'982.30				
<b>37</b>	<b>Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie</b>	<b>396'257.59</b>	<b>9'448.70</b>	<b>408'550.00</b>	<b>4'750.00</b>	<b>365'512.78</b>	<b>3'000.00</b>
<b>370</b>	<b>Seelsorge</b>	<b>274'452.24</b>	<b>7'698.70</b>	<b>278'230.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>272'281.13</b>	<b>3'000.00</b>
370.301	Besoldung Seelsorge	115'011.00		115'010.00		114'075.00	
370.301.02	Besoldung Katechesen	7'146.85		6'000.00		4'365.00	
370.301.03	Besoldung Aushilfen	2'150.00		6'500.00		5'376.60	
370.301.04	Besoldung Sekretariat	43'282.00		43'000.00		41'834.00	
370.302	Familien- und Kinderzulagen	2'328.00		4'650.00		4'656.00	
370.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'647.15		13'000.00		12'475.95	
370.304.01	Personalversicherungsbeiträge	17'588.40		17'400.00		17'391.00	
370.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	3'388.40		3'800.00		3'206.25	
370.309	Übriger Personalaufwand/Weiterbildung	1'933.20		3'500.00		1'606.47	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	8'566.89		7'000.00		11'965.96	
370.310.02	Liturgiematerial	1'266.80		2'870.00		2'686.80	
370.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	10'032.80		10'900.00			
370.317	Spesen- und Autoentschädigung	3'411.15		3'300.00		3'300.00	
370.317.01	Geschenke Ehrenamtliche	500.00		500.00		38.50	
370.318.02	Porti, Telefon	7'605.00		7'500.00		7'561.45	
370.318.09	Übriger Aufwand Seelsorge	1'470.60		2'000.00		3'996.25	
370.365.01	Beiträge an Fremdsprachigenseelsorge	36'124.00		28'500.00		34'979.90	
370.365.02	Beiträge an Dekanatsleitung			2'800.00		2'766.00	
370.434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		700.00		3'000.00		3'000.00
370.436	Rückstellungen		6'998.70				
<b>371</b>	<b>Kirchenmusik</b>	<b>73'287.10</b>		<b>72'300.00</b>		<b>69'964.10</b>	
371.301	Besoldung Kirchenmusik	17'004.00		17'000.00		16'484.00	
371.301.05	Besoldung Organisten	33'572.00		33'000.00		32'236.50	
371.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'790.35		2'500.00		2'742.20	
371.304.01	Personalversicherungsbeiträge	3'497.40		3'200.00		3'129.60	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
371.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	737.20		700.00		723.80	
371.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen					368.00	
371.310.03	Anschaffung Musiknoten	468.15		800.00		120.00	
371.317	Spesenentschädigungen	4'200.00		4'200.00		4'260.00	
371.318	Musikgesellschaften, Solisten	5'800.00		5'400.00		4'900.00	
371.365.02	Beiträge an Kirchenchöre und Kirchenmusikverband	5'218.00		5'500.00		5'000.00	
<b>372</b>	<b>Kultusaufwand</b>	<b>48'518.25</b>	<b>1'750.00</b>	<b>58'020.00</b>	<b>1'750.00</b>	<b>23'267.55</b>	
372.311	Anschaff. Mobilen, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		4'190.00	
372.311.01	Kirchenwäsche	719.00					
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramente, Gewänder	31'864.75		33'000.00		1'741.90	
372.313.05	Kirchenschmuck, Dekoration	3'865.15		4'000.00		3'207.75	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'572.85		4'000.00		3'700.25	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	2'040.60		4'720.00		2'368.70	
372.318	Dienstleistungen und Honorare	1'480.15		5'000.00		3'817.10	
372.318.01	Auffahrts-Umritt	3'975.75		5'300.00		4'241.85	
372.365.02	Beiträge an Ministranten	1'000.00		1'000.00			
372.434	Mietertrag 1. Kommunionkleider		1'750.00		1'750.00		
<b>38</b>	<b>Kirchliche Veranstaltungen</b>	<b>35'678.20</b>	<b>960.00</b>	<b>37'850.00</b>	<b>1'850.00</b>	<b>35'433.05</b>	<b>1'850.00</b>
<b>380</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>35'678.20</b>	<b>960.00</b>	<b>37'850.00</b>	<b>1'850.00</b>	<b>35'433.05</b>	<b>1'850.00</b>
380.301.04	Besoldung Jugendarbeit	27'534.00		27'540.00		27'552.40	
380.302	Familien- und Kinderzulagen	1'350.00		2'700.00		2'700.00	
380.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'393.15		2'300.00		2'356.95	
380.304.01	Personalversicherungsbeiträge	3'022.20		2'900.00		2'919.60	
380.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	568.85		600.00		560.00	
380.309	Übriger Personalaufwand/Weiterbildung			500.00			
380.310	Büromaterial, Zeitschriften Jugendarbeit	810.00		500.00		810.00	
380.317	Spesen- und Autoentschädigung			810.00			
380.365	Beitrag an Jugendorganisation					810.00	
380.436	Rückerstattungen		960.00		1'850.00		1'850.00
<b>39</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>238'654.35</b>	<b>56'827.90</b>	<b>256'775.00</b>	<b>48'660.00</b>	<b>228'340.00</b>	<b>53'947.70</b>

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>390</b>	<b>Kirche</b>	<b>122'219.50</b>	<b>2'841.00</b>	<b>133'860.00</b>	<b>1'800.00</b>	<b>136'818.15</b>	<b>1'780.00</b>
390.301.01	Besoldung Sakristanin	31'957.40		30'800.00		31'736.30	
390.301.02	Besoldung Aushilfen	7'211.75		8'300.00		6'689.75	
390.302	Familien- und Kinderzulagen	3'024.00		3'360.00		3'024.00	
390.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'388.10		2'900.00		2'412.05	
390.304.01	Personalversicherungsbeiträge	2'717.70		3'000.00		2'873.40	
390.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	797.75		800.00		804.20	
390.309	Übriger Personalaufwand/Weiterbildung	740.00		1'000.00		3'563.00	
390.311	Anschaff. Mobilen, Maschinen, Werkzeuge			1'000.00		8'425.50	
390.312.02	Beleuchtung, Strom	2'628.60		2'200.00		1'881.85	
390.312.03	Heizung	4'690.00		5'000.00		-524.45	
390.313	Verbrauchsmaterialien	149.30		300.00		348.10	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	2'218.35		4'000.00		41'947.65	
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	49'706.35		60'000.00		10'330.40	
390.318	Gottesdienstübertragung Mauritiusheim	2'980.65				12'665.45	
390.318.01	Gebäude- und Sachversicherung	8'668.80		8'500.00		8'481.50	
390.318.02	Betriebsversicherung, Inventar	2'340.75		2'200.00		2'056.55	
390.319	Uebriger Sachaufwand			500.00		102.90	
390.436	Rückerstattungen		2'841.00		1'800.00		1'780.00
<b>391</b>	<b>Kapelle Schötz</b>	<b>32'617.75</b>	<b>11'961.90</b>	<b>32'240.00</b>	<b>4'760.00</b>	<b>25'462.49</b>	<b>6'926.00</b>
391.301.01	Besoldung Sakristanin	14'052.00		13'200.00		13'061.80	
391.301.02	Besoldung Aushilfen	2'441.10		2'200.00		2'433.90	
391.302	Familien- und Kinderzulagen	1'440.00		1'440.00		1'296.00	
391.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'314.85		1'000.00		1'034.50	
391.304.01	Personalversicherungsbeiträge	1'463.70		1'400.00		1'231.20	
391.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	435.85		300.00		344.95	
391.312.01	Wasser	72.80		100.00		71.75	
391.312.02	Beleuchtung, Strom	457.50		400.00		330.50	
391.312.03	Heizung	4'060.10		2'800.00		1'755.14	
391.313	Verbrauchsmaterialien			200.00			
391.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3'444.60		3'500.00		334.55	
391.315.01	Unterhalt Stationenweg + Grotte			1'500.00		247.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391.318.01	Gebäude- und Sachversicherung	2'358.55		2'400.00		2'375.20	
391.318.02	Betriebsversicherung, Inventar	1'076.70		1'300.00		946.00	
391.319	Übriger Sachaufwand			500.00			
391.436	Rückerstattungen		2'200.00		760.00		740.00
391.469	Trauerkarten, Opfer, Spenden, Vermietungen		9'761.90		4'000.00		6'086.00
391.469.01	Spenden Stationenweg + Grotte						100.00
<b>393</b>	<b>Pfarrheim</b>	<b>79'768.40</b>	<b>39'927.20</b>	<b>87'350.00</b>	<b>41'100.00</b>	<b>65'484.61</b>	<b>43'840.00</b>
393.301.02	Besoldung Hauswart	29'679.00		29'680.00		28'522.00	
393.301.03	Besoldung Aushilfen	2'215.20		5'000.00		3'762.15	
393.302	Familien- und Kinderzulagen	2'070.00		7'020.00		6'580.00	
393.303.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'286.25		2'300.00		2'488.10	
393.304.01	Personalversicherungsbeiträge	2'414.40		2'100.00		2'235.00	
393.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	743.05		650.00		793.25	
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	14'673.60		15'500.00			
393.312.01	Wasser	329.05		500.00		656.25	
393.312.02	Beleuchtung, Strom	3'181.75		4'000.00		1'857.05	
393.312.03	Heizung	9'607.30		9'500.00		6'786.11	
393.313	Verbrauchsmaterialien	2'121.65		2'600.00		2'957.50	
393.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	5'941.25		4'000.00		4'833.40	
393.317	Spesenentschädigungen	150.00					
393.318.01	Gebäudeversicherung	2'556.90		2'600.00		2'581.65	
393.318.03	Geschäftsversicherung, Feuer, Wasser, Diebstahl	1'264.00		1'100.00		1'110.60	
393.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	535.00		800.00		321.55	
393.427	Mieterträge Gemeindeverwaltung		30'000.00		30'000.00		30'000.00
393.427.01	Saalvermietung		7'150.00		4'500.00		7'680.00
393.427.02	Mieterträge Einstellplatz		1'170.00		1'080.00		1'080.00
393.436	Rückerstattungen		1'607.20		5'520.00		5'080.00
<b>394</b>	<b>Kapelle Niederwil</b>	<b>4'048.70</b>	<b>2'097.80</b>	<b>2'825.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>30.40</b>	<b>1'401.70</b>
394.301.01	Besoldung Sakristanin	1'000.00		1'000.00			
394.305.01	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	18.75		25.00			
394.313.02	Beleuchtung/Strom	500.00		500.00			
394.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'300.00		1'000.00			

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394.318.01	Gebäudeversicherung	229.95		300.00		30.40	
394.469	Trauerkarten, Opfer, Spenden, Vermietungen		2'097.80		1'000.00		1'401.70
<b>396</b>	<b>Friedhof</b>			<b>500.00</b>		<b>544.35</b>	
396.315.01	Unterhalt Priestergräber			500.00		544.35	
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>29'402.45</b>		<b>28'250.00</b>		<b>32'472.85</b>	
<b>58</b>	<b>Fürsorge</b>	<b>7'362.50</b>		<b>6'250.00</b>		<b>12'174.40</b>	
<b>580</b>	<b>Allgemeine Fürsorge</b>	<b>7'362.50</b>		<b>6'250.00</b>		<b>12'174.40</b>	
580.352	Entsch. an Spitex	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
580.352.02	Entsch. an Kinderbetreuung	3'262.05		2'000.00		8'098.20	
580.352.05	Entsch. an Besucherdienst	100.45		250.00		76.20	
<b>59</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>22'039.95</b>		<b>22'000.00</b>		<b>20'298.45</b>	
<b>590</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>22'039.95</b>		<b>22'000.00</b>		<b>20'298.45</b>	
590.362	Beiträge an Missionen	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
590.365.01	Beiträge Vereine/Institutionen	13'039.95		13'000.00		10'298.45	
590.365.02	Beiträge Bibliothek	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
590.365.03	Beiträge Kapelle Niederwil					1'000.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>726'613.88</b>	<b>1'718'984.14</b>	<b>303'300.00</b>	<b>1'539'450.00</b>	<b>631'047.84</b>	<b>1'592'383.41</b>
<b>90</b>	<b>Steuern</b>	<b>10'588.88</b>	<b>1'231'039.10</b>	<b>8'900.00</b>	<b>1'169'600.00</b>	<b>12'229.61</b>	<b>1'240'997.50</b>
<b>900</b>	<b>Kirchensteuern</b>	<b>10'588.88</b>	<b>1'231'039.10</b>	<b>8'900.00</b>	<b>1'169'600.00</b>	<b>12'229.61</b>	<b>1'240'997.50</b>
900.329.02	Vergütungszinse	355.20		3'200.00		1'447.35	
900.330	Abschreibungen	11'041.05		5'700.00		11'337.05	
900.330.01	Delkrederre	-807.37				-554.79	
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		1'067'172.00		1'000'000.00		1'068'930.75

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		126'690.85		125'000.00		135'785.20
900.400.30	Quellensteuern		33'774.00		25'000.00		31'434.90
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		2'222.30		18'000.00		3'012.30
900.421	Verzugszinsen		1'179.95		1'600.00		1'834.35
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>102'176.68</b>	<b>437'945.04</b>	<b>99'600.00</b>	<b>319'850.00</b>	<b>106'784.76</b>	<b>351'384.91</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst</b>	<b>60'610.98</b>	<b>72'963.84</b>	<b>63'000.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>63'311.51</b>	<b>3'467.41</b>
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	981.38		1'400.00		1'576.26	
940.322	Zinsen Pfarreiheim	4'800.00		4'800.00		5'200.00	
940.322.01	Zinsen Pfarrhof	53'295.60		53'200.00		53'095.25	
940.323	Zinsen für verwaltete Stiftungen	1'534.00		3'600.00		3'440.00	
940.420	Zinsen Bank- und Postkonti		582.26		100.00		139.65
940.421	Aktivzinsen auf Guthaben		801.58		2'000.00		3'327.76
940.422	Zinsen auf Anlagen des Finanzvermögens		71'580.00		2'000.00		
940.422.01	Fondszinsen Gedenkstätte				100.00		
940.424	Buchgewinn auf Anlagen						
<b>942</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>41'565.70</b>	<b>364'981.20</b>	<b>36'600.00</b>	<b>315'650.00</b>	<b>43'473.25</b>	<b>347'917.50</b>
942.309	Holzerlohn und Waldpflege	276.00		300.00		276.00	
942.312	Wasser, Energie und Heizmaterial					80.00	
942.314	Übriger Unterhalt Pfarrhof	8'527.95		5'000.00		7'187.90	
942.315	Studio Kirchengemeinde					4'246.90	
942.318	Bewirtschaftung Pfarrhof	19'993.65		17'000.00		18'917.60	
942.318.01	Gebäudeversicherung	5'683.95		6'000.00		5'683.95	
942.318.09	Übrige Dienstleistungen	128.65		2'000.00		144.90	
942.323	Einlage Sakralbautenfonds	6'955.50		6'300.00		6'936.00	
942.423	Pachtzins Chrüzrain		650.00		650.00		650.00
942.423.01	Mietertrag Pfarrhof		347'775.00		315'000.00		346'819.50
942.436	Rückerstattungen		16'556.20				448.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>613'848.32</b>	<b>50'000.00</b>	<b>194'800.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>512'033.47</b>	<b>1.00</b>
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>182'755.00</b>		<b>194'800.00</b>		<b>203'006.00</b>	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990.330	Abschreibung auf Finanzvermögen	96'260.00		96'300.00		98'224.00	
990.331	Abschreibung auf Verwaltungsvermögen	86'495.00		98'500.00		104'782.00	
<b>995</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>		
995.485	Entnahme aus Vorfinanzierung Steuerrabatt		50'000.00		50'000.00		
<b>997</b>	<b>Erbschaften, Legate, Schenkungen</b>						<b>1.00</b>
997.469	Erbschaften, Legate, Schenkungen						1.00
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>431'093.32</b>				<b>309'027.47</b>	
999.332.02	Abschreibungen Verwaltungsvermögen zusätzlich	182'701.45		200'000.00		200'000.00	
999.385	Einlage in Vorfinanzierung	200'000.00					
999.389	Ertragsüberschuss	48'391.87				109'027.47	
	Total	1'808'270.79	1'808'270.79	1'427'115.00	1'617'010.00	1'672'136.46	1'672'136.46
	Netto Ertrag			189'895.00			
	Gesamttotal	1'808'270.79	1'808'270.79	1'617'010.00	1'617'010.00	1'672'136.46	1'672'136.46

**Laufende Rechnung**

Zusammenzug Artengliederung

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	<b>A U F W A N D</b>	1'808'270.79		1'427'115.00		1'672'136.46	
30	PERSONALAUFWAND	621'555.05		645'615.00		627'546.27	
31	SACHAUFWAND	295'023.04		319'950.00		256'865.16	
32	PASSIVZINSEN	66'940.30		71'100.00		70'118.60	
33	ABSCHREIBUNGEN	375'690.13		200'500.00		413'788.26	
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	57'354.85		53'150.00		67'601.55	
36	EIGENE BEITRAEGE	143'315.55		136'800.00		127'189.15	
38	EINLAGEN	248'391.87				109'027.47	
4	<b>E R T R A G</b>		1'808'270.79		1'617'010.00		1'672'136.46
40	STEUERN		1'229'859.15		1'168'000.00		1'239'163.15
42	VERMOEGENSERTRAEGE		460'888.79		357'030.00		391'531.26
43	ENTGELTE		55'463.15		36'980.00		33'853.35
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		12'059.70		5'000.00		7'588.70
48	ENTNAHMEN		50'000.00		50'000.00		
	<b>Total</b>	1'808'270.79	1'808'270.79	1'427'115.00	1'617'010.00	1'672'136.46	1'672'136.46
	Netto Ertrag			189'895.00			
	<b>Gesamttotal</b>	1'808'270.79	1'808'270.79	1'617'010.00	1'617'010.00	1'672'136.46	1'672'136.46

**Bestandesrechnung**

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per		Veränderungen		Bestand per
		01.01.2018	31.12.2018	Zuwachs	Abgang	
1	<b>A K T I V E N</b>	8'328'609.19	8'382'856.99	3'725'757.54	3'671'509.74	8'382'856.99
10	<b>FINANZVERMOEGEN</b>	6'887'022.34	7'210'466.59	3'725'757.54	3'402'313.29	7'210'466.59
100	Flüssige Mittel	219'957.01	101'557.49	1'471'401.81	1'589'801.33	101'557.49
1001	Postcheck	22'984.81	28'277.16	5'459.70	167.35	28'277.16
1001.02	Postcheckkonto 60-29031-3	22'984.81	28'277.16	5'459.70	167.35	28'277.16
1002	Banken	196'972.20	73'280.33	1'465'942.11	1'589'633.98	73'280.33
1002.01	Valiant Bank KK 20 1.858.220.06	152'385.35	50'610.43	1'443'272.21	1'545'047.13	50'610.43
1002.05	RB, Liegenschaft Pfarrhof Ktnr. 35687.97	44'586.85	22'669.90	22'669.90	44'586.85	22'669.90
101	<b>Guthaben</b>	738'340.60	779'420.14	828'178.87	787'099.33	779'420.14
1011	<b>Debitoren</b>	524'084.05	529'998.85	529'998.85	524'084.05	529'998.85
1011.01	Steueramt Schötz	520'983.85	527'389.90	527'389.90	520'983.85	527'389.90
1011.03	Steueramt Ebersecken	3'100.20	2'608.95	2'608.95	3'100.20	2'608.95
1012	<b>Ausstehende Steuern</b>	197'997.82	240'650.14	289'408.87	246'756.55	240'650.14
1012.01	Ausst. Kirchensteuer Schötz	245'434.40	287'640.35	287'640.35	245'434.40	287'640.35
1012.04	Ausst. Kirchensteuer Ebersecken	1'322.15	961.15	961.15	1'322.15	961.15
1012.09	Deikredere	-48'758.73	-47'951.36	807.37		-47'951.36
1015	<b>Andere Debitoren</b>	16'258.73	8'771.15	8'771.15	16'258.73	8'771.15
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	484.58	288.05	288.05	484.58	288.05
1015.09	Mieterguthaben NK, Pfarrhof	7'815.35	7'363.10	7'363.10	7'815.35	7'363.10
1015.10	Debitoren	7'958.80	1'120.00	1'120.00	7'958.80	1'120.00

## Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>5'927'949.33</b>	<b>1'425'401.46</b>	<b>1'024'637.23</b>	<b>6'328'713.56</b>
<b>1020</b>	<b>Festverzinsliche Wertpapiere</b>	<b>704'853.40</b>	<b>1'421'964.24</b>	<b>533'534.13</b>	<b>1'593'283.51</b>
1020.13	Valiant Lila Sparkonto	100'001.20	473'015.20	120.95	572'895.45
1020.14	Valiant Obligationen Jahrzeitenfond	45'000.00		7'000.00	38'000.00
1020.16	Valiant Sparkonto	26'380.65	0.65	26'381.30	0.00
1020.17	LUKB Sparkonto	314'596.70	148'796.68	30.48	463'362.90
1020.20	RB Mitglieder-Sparkonto	218'874.85	300'151.71	500'001.40	19'025.16
1020.21	RB Termingeld bis 30.3.2020	0.00	500'000.00		500'000.00
<b>1021</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>379'905.88</b>	<b>3'437.22</b>	<b>383'343.10</b>	
1021.02	Valiant Bank Anlagefonds KG Valor 27448252	120'531.47	1'682.33	122'213.80	0.00
1021.03	Valiant Bank Anlagefond KG Valor.002.635.452.9	100'035.00	630.00	100'665.00	0.00
1021.04	Valiant Bank Anlagefonds Gedenkstätte Valor 27448167	23'461.91	118.39	23'580.30	0.00
1021.05	LUKB Anlagefonds Jahrzeiten Valor 277'340	135'877.50	1'006.50	136'884.00	0.00
<b>1022</b>	<b>Darlehen</b>	<b>11'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>0.00</b>
1022.01	Darlehen Jahrzeitenfonds	11'500.00		11'500.00	0.00
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>4'831'690.05</b>		<b>96'260.00</b>	<b>4'735'430.05</b>
1023.01	Sigristenwiese Chrüzrain	3'700.00			3'700.00
1023.02	Studenwald	15'000.00			15'000.00
1023.05	Liegenschaft Pfarrhof	4'812'990.05		96'260.00	4'716'730.05
<b>103</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>775.40</b>	<b>775.40</b>	<b>775.40</b>	<b>775.40</b>
<b>1030</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>775.40</b>	<b>775.40</b>	<b>775.40</b>	<b>775.40</b>
1030	Transitorische Aktiven	775.40	775.40	775.40	775.40

## Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMOEGEN</b>	<b>1'441'586.85</b>		<b>269'196.45</b>	<b>1'172'390.40</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>1'441'586.85</b>		<b>269'196.45</b>	<b>1'172'390.40</b>
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>1'441'582.85</b>		<b>269'196.45</b>	<b>1'172'386.40</b>
1143.01	Pfarrkirche	143'561.85		8'614.00	134'947.85
1143.02	Kapelle St. Mauritius	163'655.55		9'819.00	153'836.55
1143.03	Pfarrhof (Anteil)	940'000.00		56'400.00	883'600.00
1143.04	Pfarrheim	194'364.45		194'363.45	1.00
1143.05	Kapelle Niederwil	1.00			1.00
<b>1146</b>	<b>Mobilien</b>	<b>4.00</b>			<b>4.00</b>
1146.01	Mobilier Kirche	1.00			1.00
1146.03	Mobilier Kapelle St. Mauritius	1.00			1.00
1146.04	Mobilier Pfarreiheim	1.00			1.00
1146.05	Mobilier Kapelle Niederwil	1.00			1.00
<b>2</b>	<b>P A S S I V E N</b>	<b>8'328'609.19</b>	<b>2'073'030.27</b>	<b>2'018'782.47</b>	<b>8'382'856.99</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>6'938'907.20</b>	<b>1'824'638.40</b>	<b>1'918'782.47</b>	<b>6'844'763.13</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>289'399.74</b>	<b>1'657'297.53</b>	<b>1'672'931.37</b>	<b>273'765.90</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>289'399.74</b>	<b>436'501.23</b>	<b>452'135.07</b>	<b>273'765.90</b>
2000	Kreditoren	254'16.34	7'031.33	26'094.32	6'353.35
2000.01	Kreditoren Pfarrhof	557.30	250.10	557.30	250.10
2000.02	Abrechnung Sozialversicherungsabgaben	0.00	162'057.35	162'057.35	0.00
2000.03	Guthaben Steuerpflichtige	244'346.10	248'252.45	244'346.10	248'252.45
2000.04	Akontozahlungen NK, Pfarrhof	19'080.00	18'910.00	19'080.00	18'910.00

## Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>2007</b>	<b>Abrechnungskonten</b>		<b>1'220'796.30</b>	<b>1'220'796.30</b>	
2007.01	Abrechnungskonto Steuerämter	0.00	1'199'675.55	1'199'675.55	0.00
2007.02	Abrechnungskonto Miete	0.00	19'500.00	19'500.00	0.00
2007.03	Abrechnungskonto Quellensteuer	0.00	1'620.75	1'620.75	0.00
<b>202</b>	<b>Langfristige Schulden</b>	<b>5'776'500.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>121'500.00</b>	<b>5'685'000.00</b>
<b>2020</b>	<b>Hypotheken</b>	<b>5'765'000.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>5'685'000.00</b>
2020.06	RB Festdarlehen Pfarrhof 35687.48	1'000'000.00			1'000'000.00
2020.07	RB Festdarlehen Pfarrhof 35687.70	3'165'000.00	30'000.00		3'195'000.00
2020.08	RB Darlehen Pfarreiheim 35687.33	600'000.00		50'000.00	550'000.00
2020.09	RB Festdarlehen Pfarrhof 35687.14	1'000'000.00		60'000.00	940'000.00
<b>2022</b>	<b>Darlehen</b>	<b>11'500.00</b>		<b>11'500.00</b>	
2022.01	Darlehen Jahrzeitenfonds	11'500.00		11'500.00	0.00
<b>203</b>	<b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b>	<b>755'383.58</b>	<b>58'489.50</b>	<b>3'290.00</b>	<b>810'583.08</b>
<b>2033</b>	<b>Verwaltete Stiftungen</b>	<b>697'397.28</b>	<b>58'489.50</b>	<b>3'290.00</b>	<b>752'596.78</b>
2033.03	Jahrzeitstiftung	512'801.13	1'534.00	3'290.00	511'045.13
2033.06	Sakralbautenfonds	184'596.15	56'955.50		241'551.65
<b>2035</b>	<b>Zuwendungen</b>	<b>57'986.30</b>			<b>57'986.30</b>
2035.01	Zuwendung Kapelle St. Mauritius	20'000.00			20'000.00
2035.02	Zuwendung Kapelle Niederwil	12'342.00			12'342.00
2035.03	Zuwendung Gedenkstätte	25'644.30			25'644.30
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>68'412.78</b>	<b>3'977.22</b>	<b>71'850.00</b>	<b>540.00</b>

## Bestandesrechnung

2018

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>2040</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>270.00</b>	<b>540.00</b>	<b>270.00</b>	<b>540.00</b>
2040.01	Rückstellungen Pfarrhof, Boiler	270.00	540.00	270.00	540.00
<b>2045</b>	<b>Kursschwankungsreserve</b>	<b>68'142.78</b>	<b>3'437.22</b>	<b>71'580.00</b>	
2045.01	Kursschwankungsreserve	68'142.78	3'437.22	71'580.00	0.00
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>49'211.10</b>	<b>74'874.15</b>	<b>49'211.10</b>	<b>74'874.15</b>
<b>2050</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>49'211.10</b>	<b>74'874.15</b>	<b>49'211.10</b>	<b>74'874.15</b>
2050	Transitorische Passiven	25'026.90	48'197.15	25'026.90	48'197.15
2050.01	Transitorische Passiv Pfarrhof	24'184.20	26'677.00	24'184.20	26'677.00
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>420'384.30</b>	<b>200'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>520'384.30</b>
<b>228</b>	<b>Verpflichtungen</b>	<b>420'384.30</b>	<b>200'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>520'384.30</b>
<b>2282</b>	<b>Spezialfonds</b>	<b>50'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
2282	Spezialfonds	50'000.00		50'000.00	0.00
<b>2285</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>370'384.30</b>	<b>200'000.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>520'384.30</b>
2285.01	Vorfinanzierung Pfarreiheim	150'000.00	200'000.00		350'000.00
2285.02	Vorfinanzierung Kapelle Schötz	30'000.00			30'000.00
2285.03	Vorfinanzierung Kirche	40'000.00			40'000.00
2285.04	Unterhalt Wegzeichen	30'000.00			30'000.00
2285.05	Soziale und pastorale Zwecke	20'384.30			20'384.30
2285.06	Vorfinanzierung Steuerrabatt	100'000.00		50'000.00	50'000.00
<b>23</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>969'317.69</b>	<b>48'391.87</b>		<b>1'017'709.56</b>

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2018	Veränderungen		Bestand per 31.12.2018
			Zuwachs	Abgang	
239	<b>Kapital</b>	969'317.69	48'391.87		1'017'709.56
2390	<b>Eigenkapital</b>	969'317.69	48'391.87		1'017'709.56
2390	Eigenkapital	969'317.69	48'391.87		1'017'709.56
	Total Aktiven	8'328'609.19	3'725'757.54	3'671'509.74	8'382'856.99
	Total Passiven	8'328'609.19	2'073'030.27	2'018'782.47	8'382'856.99
	Aktivenüberschuss				0.00

## 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 Rechnungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

### Bürgschaften, Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter

Es bestehen keine Bürgschaften und Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter.

### Nicht bilanzierte Leasingverpflichtungen

Es bestehen keine Leasingverpflichtungen.

### Andere Eventualverpflichtungen wie Defizitgarantien

Jubla Schötz

- 1/3 des Lagerdefizits des jährlich durchgeführten Sommerlagers, mit einem Kostendach von CHF 4'000.00 pro Jahr.

Gemeinde Schötz

- Tageselternvermittlungsstelle Willisau 40 % der ungedeckten Kosten, maximal CHF 4'000.00 pro Jahr.

### Verpfändung / Grundbelastung von Aktiven

Keine

### Vertraglich zugesicherte Beiträge der Kirchgemeinde

Keine

### Beteiligungsspiegel

Keine

## Liegenschaften

Grundbuch	GB-Nr.	Bezeichnung	Fläche ha a m2	Gebäudeversicherungs-wert CHF	Bilanzwert am 31.12.2018 in CHF	Ertragswert am 31.12.2018 in CHF
Überbaute Grundstücke:						
Schötz	80	Pfarrkirche	12.83 a	12'028'000	134'948	
Schötz	98	Pfarrhof *	25.62 a	5'722'000	5'600'330	5'850'000
Schötz	101	Kapelle St. Mauritius	8.07 a	3'293'000	153'837	
Schötz	906	Pfarreiheim	16.69 a	3'641'000		1
Ohmstal	9	Kapelle Niederwil	106 m <sup>2</sup>	304'000		1
Unüberbaute Grundstücke:						
Schötz	100	Land Oberdorf	5.16 a			0
Schötz	820	Land Chrüzrain	77.89 a			3'700
Schötz	1045	Studenwald	249.74 a			15'000
<b>Total Überbaute Grundstücke</b>					<b>5'889'117</b>	<b>5'850'000</b>
<b>Total Unüberbaute Grundstücke</b>					<b>18'700</b>	
<b>Total</b>					<b>5'907'817</b>	<b>5'850'000</b>

\* Der Ertragswert des Pfarrhofes wurde mit einem Zinssatz von 6 % kapitalisiert.

## Rückstellungsspiegel

	Buchwert per 31.12.2017 in CHF	Bildung in CHF	Ver-wendung in CHF	Auflösung in CHF	Rückbuchung in CHF	Buchwert per 31.12.2018 in CHF
Wertschriften	68'143	3'437		71'580		0
Boiler Pfarrhof	270	270				540
						0
<b>Total</b>	<b>68'413</b>	<b>3'707</b>	<b>0</b>	<b>71'580</b>	<b>0</b>	<b>540</b>

## Wertschriften

	Anzahl	31.12.2017 in CHF		31.12.2018 in CHF	
		Stück	Total	Stück	Total
<b>Anlagefonds</b>					
Valiant	1121.5		107.47	120'532	0.00
Valiant	750		133.38	100'035	0.00
LKB	915		148.50	135'878	0.00
Valiant	227.7		103.05	23'462	0.00
<b>Obligationen</b>					
Valiant	2			45'000	38'000
<b>Total</b>				<b>424'907</b>	<b>38'000</b>

## Eigenkapitalsspiegel

	Buchwert per 1.1.2018 in CHF	Bildung in CHF	Verwendung in CHF	Auflösung in CHF	Rückbuchung in CHF	Buchwert per 31.12.2018 in CHF
Eigenkapital	969'318	48'392				1'017'710
<b>Total</b>	<b>969'318</b>	<b>48'392</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'017'710</b>

## Weitere Hinweise und Ergänzungen

### Anzahl Mitarbeitende

- Per 31.12.2018 sind 12 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter beschäftigt. Davon ist eine Person Vollzeit angestellt.

### Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

- Es sind keine Ereignisse bekannt, welche die Rechnung positiv oder negativ beeinflussen könnte.

### Ausgeschüttete Beiträge an Vereine und andere Institutionen

- Im Jahr 2018 wurden CHF 29'402 an Vereine und andere Institutionen ausgeschüttet.





