



# JAHRESRECHNUNG 2022

## KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE BUCHRAIN-PERLEN

### Inhalt

Botschaft des Kirchenrates	1
Jahresbericht 2022	2
Bestandes Rechnung 2022	3
Laufende Rechnung 2022	7
Begründungen zur Rechnung 2022	14
Antrag zur Verwendung des Verlustes	14
Finanzkennzahlen	15
Bericht der Rechnungskommission	16

### Botschaft des Kirchenrates

Im Folgenden finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung 2022 und die Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne die Rechtsunterzeichnete.

Nach § 1 der Kirchgemeindeordnung und § 59 Abs. 1 lit. i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde einschliesslich des Antrags des Kirchenrates zur Verwendung eines allfälligen Gewinn- oder Verlustüberschusses durch die Rechnungskommission genehmigt.

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Deren Bericht finden Sie auf Seite 4. Dieser Entscheid wird gemäss § 24 KGG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation 5% der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde mittels dem fakultativen Referendum das Begehren stellen, die Rechnung der Kirchgemeindeversammlung zur Abstimmung zu unterbreiten.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zur Rechnung des Vorjahres hält fest, dass keine Mängel festgestellt wurden.

Buchrain, 1. März 2023

Kirchenrat Buchrain-Perlen

Peter Kaufmann  
Präsident

Esther Abächerli  
Kirchmeierin

# Jahresbericht 2022

## Personelles

Die Suche des Nachfolgers von Thomas Scheidegger wurde im Herbst lanciert und konnte noch vor dem Dezember abgeschlossen werden. Sieben Bewerbungen gingen beim Kirchenrat ein. Mit dreien von ihnen führte man Gespräche. Der Kirchenrat ist sich einig, dass mit der Anstellung von Csaba Szabo die Idealbesetzung der Stelle gefunden werden konnte. Csaba Szabo hat im Dezember 2022 bereits mit der Einarbeitung begonnen und wird per 1. Februar 2023 offiziell seine neue Stelle als Hauswart/Sakristan antreten.

Im Pfarreisekretariat suchte man ebenfalls eine Verstärkung. Mit Ruth Reinert konnte eine «altbekannte» Mitarbeiterin per 1. November mit der offenen 20 %-Stelle beauftragt werden. Ruth wird insbesondere die Pfarreiblattseiten von Buchrain sowie die neue Webseite und den Screen im Kirchenzentrum betreuen.

## Bereich Seelsorge, Kultur, Kirche

Das Jahr 2022 war geprägt vom Jubiläumsjahr, 50 Jahre Kirchenzentrum St. Agatha, «bunt wie unsere Kirche»

Die Einschränkungen der Pandemie wurden so weit gelockert, dass wir fast alle Pfarreianlässe und alle geplanten Jubiläumsaktivitäten uneingeschränkt durchführen konnten. An jedem 25. des Monats fand eine bunte und bereichernde Begegnungen in und um das Kirchenzentrum statt. Am Jubiläumssommerfest vom 11. Juni wurde das 50-Jahre-Jubiläum bei besten Wetterbedingungen mit Jung und Alt, mit Jassen, Zauberer, Kirchenführungen, viel Musik und guter Laune gebührend gefeiert. Der Fest-Gottesdienst vom 11. Dezember mit Bischof Felix bildete den krönenden Abschluss des Jubiläumsjahres. Dank dem zusätzlichen Engagement vieler Menschen und den finanziellen Mitteln der Kirchgemeinde wird das Jubiläum positiv in Erinnerung bleiben und weiter wirken.

## Liegenschaften

Kirchenzentrum St. Agatha: Die Neugestaltung des Eingangsbereiches und der unmittelbaren Umgebung wurde abgeschlossen. Die letzten Höhepunkte der Projektumsetzung wurden mit der Installation des Brunnens auf dem neuen Kirchenplatz und dem Setzen der Bäume erreicht.

Alte Kirche: Der Verein AltBar hat mit grossem Elan und Erfolg verschiedene Aktivitäten im Rahmen der Zwischennutzung durchgeführt. Die Aktivitäten werden im Jahr 2023 weitergeführt.

Sigristenhaus: Die in die Jahre gekommenen Fenster im Obergeschoss vom Sigristenhaus wurden durch neuste Generationen 3-fach Verglasung Fenster ersetzt.

Der Fensterwechsel im Erd- und Untergeschoss wird folgen.

Wald: Die Aufwertungen im Rahmen des integrativen Waldprojektes Cholbenwald und Pfarrwald wurden in Zusammenarbeit mit Forstfachleuten und mit finanzieller Beteiligung der politischen Gemeinde Buchrain ausgeführt.

Die Schule Buchrain benutzt seit diesem Schuljahr diverse Plätze in unseren Wäldern für erlebnispädagogische Schulstunden.

## Erläuterungen zur Rechnung 2022

Die Steuererträge im Jahre 2022 waren rund CHF 25'000 tiefer als budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr beträgt das minus rd. CHF 35'000. Dieser kleine Rückgang ist vor allem darauf zurück zu führen, dass im Gebiet der Gemeinde Root in Perlen die Firmen im Vorjahr zu Hohe vorauszahlungen geleistet hatten, d.h. es mussten Gelder zurückvergütet werden.

Die Ausgaben lagen in allen Sparten unter Budget, dies führte schlussendlich dazu, dass der Verlust nicht so hoch ausgefallen ist, wie er budgetiert gewesen war.

## Investitionsrechnung 2022

Im Rechnungsjahr 2022 waren keine Investitionen geplant und durchgeführt worden.

## Finanzkennzahlen 2022

Die Kennzahlen weisen ohne Ausnahme sehr gute Werte aus. Die Minus-Werte sind ebenfalls richtig und stellen eine zusätzliche Verbesserung dar.

## Antrag zur Verwendung des Verlustes 2022

Der Kirchenrat beantragt den Verlust von CHF 29'440.30 mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Bilanz in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022				
Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2022	31.12.2022	Zuwachs	Abgang
<b>B1 AKTIVEN</b>				
<b>B10 10 Finanzvermögen</b>				
B100 100 Flüssige Mittel				
<i>B1000 1000 Kasse</i>				
1000 Kasse	126.70	110.70	9'043.10	9'059.10
1001 Kasse Pfarramt	429.00	366.90	0.00	62.10
<i>B1000 Total 1000 Kasse</i>	<i>555.70</i>	<i>477.60</i>	<i>9'043.10</i>	<i>9'121.20</i>
<i>B1002 1002 Bank</i>				
1003 LUKB Sparkonto	0.00	245'105.06	245'105.06	0.00
1004 LUKB Kontokorrent	239'324.61	132'527.79	1'351'487.60	1'458'284.42
1005 Valiant KK Kirchmeier	246'853.58	0.00	52.35	246'905.93
1006 LUKB KK Pfarramt	429.61	1'858.11	1'428.50	0.00
1007 LUKB KK Jugendarbeit	227.52	505.21	15'431.25	15'153.56
<i>B1002 Total 1002 Bank</i>	<i>486'835.32</i>	<i>379'996.17</i>	<i>1'613'504.76</i>	<i>1'720'343.91</i>
<b>B100 Total 100 Flüssige Mittel</b>	<b>487'391.02</b>	<b>380'473.77</b>	<b>1'622'547.86</b>	<b>1'729'465.11</b>
B101 101 Guthaben				
<i>B1011 1011 Steuerguthaben Gemeinden</i>				
1011 Steuerguthaben Gemeinden	243'064.45	481'701.70	481'701.70	243'064.45
<i>B1011 Total 1011 Steuerguthaben Gemeinden</i>	<i>243'064.45</i>	<i>481'701.70</i>	<i>481'701.70</i>	<i>243'064.45</i>
<i>B1012 1012 Ausstehende Steuern</i>				
1012 Steuerausstände Bürger	202'377.25	205'694.85	1'779'699.90	1'776'382.30
<i>B1012 Total 1012 Ausstehende Steuern</i>	<i>202'377.25</i>	<i>205'694.85</i>	<i>1'779'699.90</i>	<i>1'776'382.30</i>
<i>B1015 1015 Andere Debitoren</i>				
1015 Guthaben Verrechnungssteuer	0.00	56.57	56.57	0.00
1016 Andere Debitoren	8'998.25	9'831.85	30'831.85	29'998.25
<i>B1015 Total 1015 Andere Debitoren</i>	<i>8'998.25</i>	<i>9'888.42</i>	<i>30'888.42</i>	<i>29'998.25</i>
<b>B101 Total 101 Guthaben</b>	<b>454'439.95</b>	<b>697'284.97</b>	<b>2'292'290.02</b>	<b>2'049'445.00</b>
B102 102 Anlagen				
<i>B1023 1023 Liegenschaften</i>				
1021 Rütiweid Parzelle 588	154'500.00	154'500.00	0.00	0.00
1022 Wald Parzellen 75, 91, 947, 1 183	11'100.00	11'100.00	0.00	0.00
1023 Sigristenhaus	372'255.00	372'255.00	0.00	0.00
<i>B1023 Total 1023 Liegenschaften</i>	<i>537'855.00</i>	<i>537'855.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<b>B102 Total 102 Anlagen</b>	<b>537'855.00</b>	<b>537'855.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B103 103 Aktive Rechnungsabgrenzung				
<i>B1030 1030 Aktive Rechnungsabgrenzung</i>				
1030 Aktive Rechnungsabgrenzung	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>B1030 Total 1030 Aktive Rechnungsabgrenzung</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
<b>B103 Total 103 Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B104 104 Durchlaufkonto				
<i>B1040 1040 Durchlaufkonto</i>				
1040 Pfarramt Durchlauf	0.00	0.00	0.00	0.00
1095 Geld-Transferkonto	0.00	0.00	0.00	0.00
1098 Durchlauf Pfrundhof	0.00	0.00	0.00	0.00
1099 Durchlaufkonto	0.00	0.00	0.00	0.00

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Bilanz in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022				
Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2022	31.12.2022	Zuwachs	Abgang
<i>B1040 Total 1040 Durchlaufskonto</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
B104 Total 104 Durchlaufskonto	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B10 Total 10 Finanzvermögen</b>	<b>1'479'685.97</b>	<b>1'615'613.74</b>	<b>3'914'837.88</b>	<b>3'778'910.11</b>
<b>B11 11 Verwaltungsvermögen</b>				
B114 114 Sachgüter				
<i>B1143 1143 Hochbauten</i>				
1143 Kirchenzentrum St. Agatha	1'174'051.90	1'127'250.90	0.00	46'801.00
1144 Pfarrhaus Buchrain	53'200.00	1.00	0.00	53'199.00
1145 Alte Kirche Buchrain	1.00	1.00	0.00	0.00
1146 Kirche und Pfarrhaus Perlen	2.00	2.00	0.00	0.00
1151 Mobilien	1.00	1.00	0.00	0.00
<i>B1143 Total 1143 Hochbauten</i>	<i>1'227'255.90</i>	<i>1'127'255.90</i>	<i>0.00</i>	<i>100'000.00</i>
B114 Total 114 Sachgüter	1'227'255.90	1'127'255.90	0.00	100'000.00
<b>B11 Total 11 Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'227'255.90</b>	<b>1'127'255.90</b>	<b>0.00</b>	<b>100'000.00</b>
<b>B1 Total AKTIVEN</b>	<b>2'706'941.87</b>	<b>2'742'869.64</b>	<b>3'914'837.88</b>	<b>3'878'910.11</b>

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Bilanz in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022				
Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2022	31.12.2022	Zuwachs	Abgang
<b>B2 PASSIVEN</b>				
<b>B20 20 Fremdkapital</b>				
B200 200 Laufende Verpflichtungen				
<i>B2000 2000 Kreditoren</i>				
2000 Kreditoren	88'886.78	137'375.95	500'783.43	452'294.26
2001 Depotgelder	3'210.00	3'210.00	0.00	0.00
2005 Lohndurchlauf	0.00	0.00	675'791.75	675'791.75
<i>B2000 Total 2000 Kreditoren</i>	<i>92'096.78</i>	<i>140'585.95</i>	<i>1'176'575.18</i>	<i>1'128'086.01</i>
B200 Total 200 Laufende Verpflichtungen	92'096.78	140'585.95	1'176'575.18	1'128'086.01
B201 200 Kurzfristige Schulden				
<i>B2010 2010 Steuervorauszahlungen</i>				
2010 Steuervorauszahlungen Bürger	276'301.85	302'874.75	309'894.45	283'321.55
<i>B2010 Total 2010 Steuervorauszahlungen</i>	<i>276'301.85</i>	<i>302'874.75</i>	<i>309'894.45</i>	<i>283'321.55</i>
B201 Total 200 Kurzfristige Schulden	276'301.85	302'874.75	309'894.45	283'321.55
B202 202 Mittel - und Langfristige Schulden				
<i>B2020 2020 Bankdarlehen</i>				
2021 Valiant Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00
2022 Darlehen Kirchgemeinde Root	600'000.00	600'000.00	0.00	0.00
<i>B2020 Total 2020 Bankdarlehen</i>	<i>600'000.00</i>	<i>600'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B202 Total 202 Mittel - und Langfristige Schulden	600'000.00	600'000.00	0.00	0.00
B203 203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen				
<i>B2033 2033 Verwaltete Stiftungen</i>				
2033 Pfarrkirchenstiftung Buchrain	106'438.00	106'438.00	0.00	0.00
2034 Pfarrpfundstiftung Buchrain	0.00	0.00	0.00	0.00
2035 Kirchenstiftung St. Josef Perlen	0.00	0.00	0.00	0.00
2036 Pfarrpfundstiftung Perlen	0.00	0.00	0.00	0.00
2037 Jahrzeitenstiftungen	56'713.00	56'713.00	0.00	0.00
<i>B2033 Total 2033 Verwaltete Stiftungen</i>	<i>163'151.00</i>	<i>163'151.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B203 Total 203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	163'151.00	163'151.00	0.00	0.00
B205 205 Passive Rechnungsabgrenzung				
<i>B2050 2050 Passive Rechnungsabgrenzung</i>				
2050 Passive Rechnungsabgrenzung	16'177.00	6'483.00	6'483.00	16'177.00
<i>B2050 Total 2050 Passive Rechnungsabgrenzung</i>	<i>16'177.00</i>	<i>6'483.00</i>	<i>6'483.00</i>	<i>16'177.00</i>
B205 Total 205 Passive Rechnungsabgrenzung	16'177.00	6'483.00	6'483.00	16'177.00
<b>B20 Total 20 Fremdkapital</b>	<b>1'147'726.63</b>	<b>1'213'094.70</b>	<b>1'492'952.63</b>	<b>1'427'584.56</b>
<b>B22 22 Spezialfinanzierungen</b>				
B228 228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen				
<i>B2281 2281 Spezialfinanzierungen Gemeindereglemente</i>				
2282.01 Spez.fonds künf.san.Pfarreihei	0.00	0.00	0.00	0.00

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Bilanz in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022				
Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2022	31.12.2022	Zuwachs	Abgang
<i>B2281 Total 2281 Spezialfinanzierungen Gemeindereglemente</i>	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>B2285 2285 Vorfinanzierungen</i>				
2285 Reparaturfonds Alte Kirche	136'520.01	136'520.01	0.00	0.00
2286 Rückstellung Open Air Cheleplatz	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>B2285 Total 2285 Vorfinanzierungen</i>	<i>136'520.01</i>	<i>136'520.01</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B228 Total 228 Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen	136'520.01	136'520.01	0.00	0.00
<b>B22 Total 22 Spezialfinanzierungen</b>	<b>136'520.01</b>	<b>136'520.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B23 23 Kapital</b>				
B239 239 Kapital				
<i>B2390 2390 Kapital</i>				
2390 Vermögen Kirchgemeinde	1'422'695.23	1'422'695.23	0.00	0.00
<i>B2390 Total 2390 Kapital</i>	<i>1'422'695.23</i>	<i>1'422'695.23</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
B239 Total 239 Kapital	1'422'695.23	1'422'695.23	0.00	0.00
<b>B23 Total 23 Kapital</b>	<b>1'422'695.23</b>	<b>1'422'695.23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>B2 Total PASSIVEN</b>	<b>2'706'941.87</b>	<b>2'772'309.94</b>	<b>1'492'952.63</b>	<b>1'427'584.56</b>
<b>Ertrags- Aufwandüberschuss</b>	<b>0.00</b>	<b>-29'440.30</b>	<b>-5'342'422.44</b>	<b>-5'371'862.74</b>

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>180'541.64</b>		<b>183'000.00</b>		<b>159'881.00</b>	
<b>L01 00 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>180'541.64</b>		<b>183'000.00</b>		<b>159'881.00</b>	
L011 011 Kirchgemeindeversammlung	4'041.55		4'000.00		3'470.00	
3000 Rechnungskommission	3'360.00		3'200.00		3'200.00	
3100 Stimmmaterial, Drucksachen	0.00		0.00		0.00	
3190 Uebriger Sachaufwand	681.55		800.00		270.00	
<b>L012 012 Kirchenrat</b>	<b>62'155.45</b>		<b>63'700.00</b>		<b>45'674.95</b>	
3000 Löhne Kirchenräte	26'195.00		25'000.00		20'300.00	
3050 Anteil Soziallasten	1'894.90		2'200.00		1'747.95	
3090 übr.Pers.Aufwand	3'142.65		9'000.00		4'973.50	
3150 IT-Aufwand	10'106.10		3'500.00		4'044.85	
3170 Repräsentationskosten, Spesen	15'407.80		16'000.00		11'460.00	
3180 Allg. VerwAufwand	1'829.00		2'000.00		1'432.75	
3190 Uebriger Sachaufwand	3'580.00		6'000.00		1'715.90	
<b>L020 020 Kirchenverwaltung</b>	<b>114'344.64</b>		<b>115'300.00</b>		<b>110'736.05</b>	
3000 Kommissionen	0.00		0.00		1'950.00	
3010 Löhne	31'450.00		29'000.00		29'100.00	
3050 Anteil Soziallasten	4'540.30		2'000.00		1'113.90	
3100 Büromaterial, Drucksachen	1'092.25		1'000.00		2'106.55	
3150 IT Aufwand	5'677.15		5'000.00		4'299.00	
3160 Büroentschädigung	4'250.00		6'000.00		6'000.00	
3170 Repräsentationskosten, Spesen	4'320.00		4'300.00		4'320.00	
3180 Allg. VerwAufwand	519.60		5'000.00		4'635.60	
3190 Dienstleistungen Dritte	3'049.39		0.00		0.00	
3520 Entschädigung Steuerinkasso	59'445.95		63'000.00		57'211.00	
<b>2 2 Bildung</b>	<b>220'697.66</b>		<b>224'800.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>225'374.15</b>	<b>26'194.95</b>
<b>L02 02 Bildung</b>	<b>220'697.66</b>		<b>224'800.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>225'374.15</b>	<b>26'194.95</b>
L219 219 Religionsunterricht	220'697.66		224'800.00	21'000.00	225'374.15	26'194.95
3020 Löhne Katecheten	167'675.25		164'300.00		153'498.50	
3050 Anteil Soziallasten	30'442.90		31'000.00		30'261.25	

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090 übr.Pers.Aufwand	2'412.50		3'000.00		2'560.00	
3100 Primarstufe	5'413.18		5'000.00		4'759.65	
3101 Erstkommunion	2'542.90		3'000.00		15'500.60	
3102 Versöhnung	461.45		1'000.00		461.30	
3103 Oberstufe	1'280.15		3'000.00		583.75	
3104 Firmung	3'970.53		6'500.00		6'265.80	
3105 Versöhnung	0.00		0.00		0.00	
3150 IT-Aufwand	6'450.00		4'500.00		8'520.00	
3180 Übriger Aufwand	48.80		0.00		0.00	
3520 Beiträge an Gemeinden	0.00		3'500.00		2'963.30	26'194.95
4520 Verrechnung an Kirchengemeinden		0.00		21'000.00		
<b>3 3 Seelsorge, Kultur, Kirche</b>	<b>950'370.22</b>	<b>78'818.10</b>	<b>976'100.00</b>	<b>98'300.00</b>	<b>905'102.45</b>	<b>91'447.07</b>
<b>L30 30 Seelsorge, Kultur, Kirche</b>	<b>28'812.00</b>		<b>24'300.00</b>		<b>26'250.00</b>	
L300 300 Beiträge Kultur+Pfarreiver	28'812.00		24'300.00		26'250.00	
3650 Frauenimpuls	2'500.00		2'000.00		2'000.00	
3651 Musikgesellschaft	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3652 Musikschule	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3653 Gampiross	8'800.00		8'800.00		8'800.00	
3659 Übrige Vereine	12'012.00		8'000.00		9'950.00	
<b>L32 32 Massenmedien</b>	<b>5'378.30</b>					
L321 321 Pfarrei-Informationen	5'378.30					
319.01 Webseite	3'228.30		0.00		0.00	
319.02 Screen Kirchenzentrum	0.00		0.00		0.00	
319.03 Uebriger Sachaufwand	0.00		0.00		0.00	
3150 IT Aufwand	2'150.00		0.00		0.00	
<b>L35 35 Seelsorge</b>	<b>651'624.06</b>		<b>681'300.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>635'612.86</b>	<b>17'910.00</b>
L362 362 Pfarreirat	10'926.20		15'000.00		7'042.15	
3650 Beiträge an Pfarreirat	6'405.95		9'000.00		3'900.00	
3651 Seniorenanlässe	4'520.25		6'000.00		3'142.15	
L370 370 Seelsorge	497'471.81		524'300.00	17'000.00	500'061.50	17'910.00



# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010 Löhne Seelsorge	275'270.40		279'600.00		267'629.35	
3050 Anteil Soziallasten	53'690.60		52'500.00		51'059.65	
3090 übr.Pers.Aufwand.	7'100.10		7'000.00		10'079.85	
3100 Büromaterial, Drucksachen	13'255.84		8'500.00		8'669.80	
3110 Anschaffungen Kirche	0.00		2'000.00		3'221.60	
3111 Anschaffungen Sekretariat	0.00		2'000.00		2'328.50	
3112 Liturgie, Paramenten	12'356.84		4'000.00		4'857.55	
3113 Blumen, Deko Kirche	3'428.00		4'000.00		3'840.85	
3150 IT Aufwand	13'438.10		5'500.00		8'386.75	
3170 Spesenentschädigungen	4'459.55		4'000.00		3'600.00	
3180 Allg. VerwAufwand	4'643.00		4'000.00		4'119.60	
3190 Pfarreiaktivitäten	9'674.28		9'000.00		10'893.65	
3620 Kirchgemeindeverband Beiträge	135'000.00		142'200.00		121'374.35	
4520 Rückerstattungen Kirchgden	-34'844.90		17'000.00		-17'910.00	
<b>L371 371 Kirchenmusik</b>	<b>66'941.70</b>		<b>64'700.00</b>		<b>62'647.35</b>	
3010 Löhne Kirchenmusik	44'803.00		46'000.00		44'590.00	
3011 Löhne Solisten/Instrument.	9'370.00		5'000.00		4'050.00	
3050 Anteil Soziallasten	8'980.70		8'600.00		8'719.35	
3090 übr.Pers.Aufwand	788.00		1'100.00		788.00	
3110 Anschaffungen	0.00		0.00		0.00	
3650 Beiträge Kirchen-/Frauenchor	3'000.00		4'000.00		4'500.00	
<b>L372 372 Pastoralium/Dekanat</b>						
3650 Kirchgemeindeverband Beitr.	0.00		0.00		0.00	
<b>L380 380 Jugendarbeit</b>	<b>76'284.35</b>		<b>77'300.00</b>		<b>65'861.86</b>	
3010 Löhne Jugendarbeit	30'181.95		30'500.00		27'124.65	
3050 Anteil Soziallasten	5'282.55		5'100.00		4'986.00	
3090 Übr. Personalaufwand	780.00		2'500.00		800.00	
3170 Spesenvergütungen	3'100.00		3'600.00		3'600.00	
3150 IT-Aufwand	2'150.00		2'600.00		5'275.00	
3520 Beitrag Blauring	15'000.00		15'000.00		10'000.00	
3521 Beitrag Jungwacht	13'200.00		12'000.00		13'200.00	

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3522 Beitrag Ministranten	3'214.12		2'000.00		483.80	
3523 Jugendarbeit Perlen	500.00		500.00		0.00	
3524 Kirchliche Jugendarbeit	1'174.98		0.00		0.00	
3529 Übrige Aufwände Jugend	1'700.75		3'500.00		392.41	
<b>L39 39 Kirchengut</b>	<b>264'555.86</b>	<b>78'818.10</b>	<b>270'500.00</b>	<b>81'300.00</b>	<b>243'239.59</b>	<b>73'537.07</b>
L395 395 Kirche Perlen	6'642.22	12'569.35	3'000.00	12'000.00	818.10	12'000.00
3010 Löhne Kirche Perlen	240.00		0.00		375.00	
3050 Anteil Soziallasten	0.00		0.00		0.00	
3120 Wasser, Energie, Heizung	0.00		0.00		0.00	
3130 Verbrauchsmaterialien	0.00		0.00		0.00	
3140 Baulicher Unterhalt	0.00		0.00		0.00	
3150 Uebriger Unterhalt	845.40		0.00		350.00	
3170 Spesenentschädigung	0.00		0.00		0.00	
3180 Übriger Aufwand	5'556.82		3'000.00		93.10	
4270 Mieterträge/Benützungsggeb.		12'569.35		12'000.00		12'000.00
<b>L392 392 Pfarrhaus</b>	<b>33'792.67</b>	<b>53'577.55</b>	<b>58'200.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>30'554.90</b>	<b>49'797.90</b>
3010 Löhne Pfarrhaus	5'055.00		6'000.00		5'295.00	
3050 Anteil Soziallasten	468.25		700.00		502.60	
3110 Anschaffungen	690.00		22'000.00		2'553.65	
3120 Wasser, Energie, Heizung	7'576.65		7'000.00		7'964.85	
3140 Baulicher Unterhalt	9'371.30		15'000.00		1'803.55	
3150 Uebriger Unterhalt	8'528.30		5'000.00		10'265.65	
3180 Übriger Aufwand	2'103.17		2'500.00		2'169.60	
4270 Mietzins		53'577.55		55'000.00		49'797.90
<b>L390 390 Kirchenzentrum Buchrain</b>	<b>220'464.23</b>	<b>12'671.20</b>	<b>195'800.00</b>	<b>14'300.00</b>	<b>176'337.59</b>	<b>11'739.17</b>
3010 Löhne Kirchenzentrum	51'604.00		50'000.00		46'491.00	
3050 Anteil Soziallasten	9'252.15		9'200.00		9'352.70	
3110 Anschaffungen	10'691.65		3'000.00		15'160.80	
3120 Wasser, Energie, Heizung	25'728.85		34'000.00		32'530.10	
3130 Verbrauchsmaterial	5'191.90		6'000.00		4'486.25	
3140 Baulicher Unterhalt	13'843.90		20'000.00		33'274.30	
3150 Uebriger Unterhalt	24'144.45		20'000.00		25'640.69	

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Ertrag
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170 Spesenentschädigung	1'560.00		1'600.00		1'560.00		
3180 Allg. VerwAufwand	9'266.01		7'000.00		6'854.55		
3190 50 Jahre Jubiläum	69'181.32		45'000.00		987.20		
4270 Mieterträge/Benützungsgeb.		11'200.00		12'800.00		10'920.00	
4271 Erträge Parking		1'471.20		1'500.00		819.17	
<b>L391 391 Alte Kirche</b>	<b>3'085.59</b>		<b>13'000.00</b>		<b>35'529.00</b>		
3010 Löhne alte Kirche	0.00		0.00		0.00		
3050 Anteil Soziallasten	0.00		0.00		0.00		
3120 Wasser, Energie, Heizung	529.45		1'000.00		-2'409.85		
3140 Baulicher Unterhalt	0.00		2'000.00		5'568.05		
3150 Übriger Unterhalt	175.60		1'000.00		148.65		
3180 Allg. VerwAufwand	2'380.54		3'000.00		2'031.70		
3190 Übriger Sachaufwand	0.00		6'000.00		30'190.45		
4270 Mieterträge/Benützungsgeb.		0.00		0.00		0.00	
<b>L396 396 Pfarrhaus Perlen</b>	<b>571.15</b>		<b>500.00</b>				
3120 Wasser, Energie, Heizung	0.00		0.00		0.00		
3140 Baulicher Unterhalt	0.00		0.00		0.00		
3150 Uebriger Unterhalt	-0.50		0.00		0.00		
3180 Übriger Aufwand	571.65		500.00		0.00		
4270 Mieterträge/Benützungsgeb.		0.00		0.00		0.00	
<b>5 5 Soziale Wohlfahrt</b>	<b>34'075.29</b>		<b>45'000.00</b>		<b>44'937.16</b>		
<b>L58 58 Fürsorge</b>	<b>7'575.29</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'437.16</b>		
L580 580 Allgemeine Fürsorge	7'575.29		20'000.00		20'437.16		
3650 Migrantenseelsorge	7'575.29		20'000.00		20'437.16		
3651 Perlen Treff u. Mittagstisch	0.00		0.00		0.00		
<b>L59 59 Hilfsaktionen</b>	<b>26'500.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>24'500.00</b>		
L590 590 Hilfsaktionen	26'500.00		25'000.00		24'500.00		
3620 Inlandhilfe	15'000.00		15'000.00		15'000.00		
3621 Auslandhilfe	11'500.00		10'000.00		9'500.00		
<b>9 9 Finanzen und Steuern</b>	<b>241'545.26</b>	<b>1'518'971.67</b>	<b>291'400.00</b>	<b>1'545'000.00</b>	<b>246'920.19</b>	<b>1'554'873.11</b>	

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>L90 90 Steuern</b>	<b>6'913.10</b>	<b>1'476'080.74</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'501'000.00</b>	<b>10'358.95</b>	<b>1'511'476.91</b>
L900 900 Kirchensteuern	6'913.10	1'476'080.74	10'000.00	1'501'000.00	10'358.95	1'511'476.91
3290 Positiver Ausgleichszins	-0.10		0.00		0.25	
3300 Forderungsverluste	6'913.20		10'000.00		10'358.70	
4000 Kirchenst laufendes Jahr		1'307'438.90		1'365'000.00		1'347'175.25
4001 Kirchenst früherer Jahre		116'247.35		80'000.00		110'303.75
4002 Quellensteuern		6'275.29		15'000.00		15'801.16
4003 Nach- u. Strafsteuern		8'312.05		0.00		3'466.00
4004 Sondersteuern		37'166.70		40'000.00		34'442.70
4210 Verzugszinsen		640.45		1'000.00		288.05
<b>L92 92 Lastenausgleich</b>	<b>111'522.50</b>		<b>120'000.00</b>		<b>118'856.35</b>	
L920 920 Lastenausgleich	111'522.50		120'000.00		118'856.35	
3610 Beitrag an Synode	111'522.50		120'000.00		118'856.35	
<b>L94 94 Kapital- und Zinsendienst</b>	<b>23'109.66</b>	<b>42'890.93</b>	<b>61'400.00</b>	<b>44'000.00</b>	<b>30'001.29</b>	<b>43'396.20</b>
L940 940 Kapital- und Zinsendienst	1'849.20	161.63	3'100.00	1'500.00	1'556.44	1'434.30
3210 Bankzinsen u. -gebühren	649.20		300.00		706.44	
3220 Zinsen feste Schulden	1'200.00		2'800.00		850.00	
4210 Aktivzinsen auf Guthaben		161.63		1'500.00		1'434.30
L942 942 Sigristenhaus	26'776.66	41'295.00	46'400.00	42'000.00	5'377.30	41'461.90
3010 Löhne Sigristenhaus	1'200.00		1'300.00		1'200.00	
3050 Anteil Soziallasten	98.45		100.00		98.40	
3110 Anschaffungen	0.00		1'000.00		0.00	
3120 Wasser, Energie, Heizung	1'794.65		3'000.00		2'094.95	
3140 Baulicher Unterhalt	21'757.20		40'000.00		44.25	
3150 Uebriger Unterhalt	1'038.20		500.00		1'051.75	
3180 Allg. VerwAufwand	888.16		500.00		887.95	
4270 Mietertrag Wohnungen		41'295.00		42'000.00		41'461.90
L943 943 Pfrundlieg./Wälder	-5'516.20	1'434.30	11'900.00	500.00	23'067.55	500.00
3010 Löhne Wald	0.00		0.00		0.00	
3050 Anteil Soziallasten	0.00		0.00		0.00	
943.3140 Baulicher Unterhalt Wald	1'485.00		0.00		6'203.75	

# Kath. Kirchgemeinde Buchrain, 6033 Buchrain

Erfolgsrechnung II in CHF vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Bezeichnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180 Allg. VerwAufwand	767.20		1'900.00		444.10	
3190 Übriger Sachaufwand	-7'768.40		10'000.00		16'419.70	
4270 Miet- u. Pächterträge		1'434.30		500.00		500.00
<b>L99 99 Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>87'703.60</b>	
L990 990 Abschreibungen	100'000.00		100'000.00		87'703.60	
3300 Abschreibung Finanz.Verm.	0.00		0.00		0.00	
3310 Ordentl.Abschreibung Verw.Verm	100'000.00		100'000.00		87'703.60	
L991 991 Allgemeine Personalkosten					0.00	
3030 AHV-, IV-, ALV-, EO-Beiträge	0.00		0.00		0.00	
3040 Pensionskassenbeiträge	0.00		0.00		0.00	
3050 Unfall-+Krankenvers.Prämien	0.00		0.00		0.00	
309.01 Familienzulage	0.00		0.00		0.00	
309.01 Familienzulage	0.00		0.00		0.00	
L995 995 Vorfinanzierungen					0.00	
385.01 Einlage Vorfinanzierung alte Kirche	0.00		0.00		0.00	
485.01 Entnahme aus Vorfinanzierungen		0.00		0.00		0.00
485.02 Entnahme aus Vorfin. Kaplanei		0.00		0.00		0.00
L996 996 Verwaltete Fonds+Stiftung						
380.01 Aufwand Jahrzeitstiftung	0.00		0.00		0.00	
L999 999 Abschluss						
3320 Verw. Vermögen zus. Abschreibungen	0.00		0.00		0.00	
365.01 Einmaliger Beitrag gem. KG-Bes	0.00		0.00		0.00	
385.03 Vorfinanzierung Kaplanei	0.00		0.00		0.00	
385.04 Vorfinanzierung Pfarrhaus	0.00		0.00		0.00	
389.01 Ertragsüberschuss	0.00		0.00		0.00	
489.01 Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
<b>L 99 Gesamttotal</b>	<b>-1'627'230.07</b>	<b>-1'597'789.77</b>	<b>1'720'300.00</b>	<b>1'664'300.00</b>	<b>90'300.18</b>	
<b>Erfolg</b>	<b>-29'440.30</b>		<b>-56'000.00</b>		<b>90'300.18</b>	
<b>Erfolg</b>	<b>-29'440.30</b>		<b>-56'000.00</b>		<b>90'300.18</b>	

# Ergänzender Kommentar zur Jahresrechnung 2022

## Kommentar zur Laufenden Rechnung 2022

### **Aufwand**

Statt der budgetierten Gesamtkosten von 1.720 Mio Franken sind 1.627 Mio Fr. angefallen, also eine Kostenunterschreitung von rd. CHF 10'000. Die grössten Abweichungen können den folgenden Positionen zugeordnet werden:

- IT-Aufwand in allen Sparten: Für die Umstellung auf die neue SharePoint-Infrastruktur wurden für alle Mitarbeitenden neue Arbeitsgeräte mit dem neuesten Betriebssystem angeschafft. Zudem konnten die Kosten für die Umstellung nicht genau abgeschätzt werden. Insgesamt Mehrkosten von ca. CHF +18'900.  
Die IT-Infrastruktur dürfte in den kommenden Jahren tiefer ausfallen, weil für die neue Lösung ein neues Lizenzmodell bei Microsoft gelöst werden konnte.
- Bildung: Im Budget 2022 war noch eine Weiterverrechnung an andere Kirchgemeinden berücksichtigt (+21'000). Diese kam aber im Jahre 2022 nicht mehr zustande, oder wurde teilweise mit der Verrechnung in der Sparte Seelsorge verrechnet.
- Beiträge Kultur + Pfarreivereine: zusätzliche Aufwendungen an Wasser für Wasser (+1'500), Ludothek, Jubiläum (+1'000), STV Buchrain, Turnfest (+500). Zudem wurde auf dieser Position erstmals die kleine Entschädigung an die vielen Freiwilligen der Pfarrei verbucht (+2'300).
- Massenmedien: Für die neue Webseite mussten Vorausleistungen in der Höhe von CHF +3'250 geleistet werden. Realisiert wird die Webseite 2023.
- Seelsorge: Die Krippenfiguren mussten aufgefrischt werden (+2'400), höherer Kerzenaufwand als in früheren Jahren (+6'000). Grösserer Betrag von anderen Kirchgemeinden bzw. vom Kirchgemeindeverband für Leistungen von MA der Kirchgemeinde Buchrain-Perlen erhalten (-17'000).
- Kirchgemeinde Verband: Beitrag ist tiefer ausgefallen (-7'000).
- Pfarrhaus Buchrain: Geplante Anschaffungen mussten nicht realisiert werden (-22'000), auch der laufende unterhalt viel tiefer aus, als vorgesehen (-3'500).
- Kirchenzentrum Buchrain: Es wurden 4 neue Stehtische angeschafft (+6'000), die Energiekosten konnten infolge der höheren Vergütung des Solarstromes tiefer gehalten werden (-9'000).
- 50 Jahr Jubiläum: In dieser Position wurde auch die Anschaffung und Inbetriebnahme des Brunnens budgetiert, diese Mehrkosten betragen rd. CHF +11'000. Zudem konnte bei der Erstellung des Budgets für das Jubiläum schwer abgeschätzt werden, es wurden CHF +13'000 mehr verwendet als vorgesehen. Insgesamt wurden hier somit rd. 24'000 mehr als budgetiert ausgegeben.
- Migrantenseelsorge: Seit 1.1.2022 können die Migranten entscheiden, dass sie sich «normal» besteuern lassen wollen. Dies hat zur Folge, dass viel weniger Quellensteuern fließen (-12'500).
- Sigristenhaus: Die Fenster wurden nur in der oberen Etage ersetzt, da die 5 ½-Zimmer-Wohnung im Jahre 2024 renoviert werden soll. Deshalb vielen hier rd. CHF -19'000 weniger Kosten an.

### **Erträge**

Die Gesamterträge beliefen sich auf CHF 1.598 Mio. budgetiert waren CHF 1.664 Mio. Der Steuerertrag konnte nicht ganz erreicht werden (-35'000).

## Kommentar zur Bestandesrechnung per 31. Dezember 2022

Die Bilanz zeigt eine nach wie vor sehr solide finanzielle Lage unserer Kirchgemeinde. Dies zeigen auch die durchwegs guten Werten der «Finanzkennzahlen».

Kirchenrat Buchrain-Perlen

Peter Kaufmann  
Präsident

Esther Abächerli  
Kirchmeierin

## Finanzkennzahlen

Kirchgemeinde: **Buchrain-Perlen** Jahr: **2022** 2021

<b>Zinsbelastungsanteil II</b>	<b>-6.29%</b>	-5.77%
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 Handlungsspielraum.		
Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht überstiegen.		

<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>0.01%</b>	0.03%
Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.		
Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).		

<b>Verschuldungsgrad</b>	<b>-25.30%</b>	32.76%
Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen.		
Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.		

<b>Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde</b>	<b>-128</b>	-154
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.		

<b>Cashflow/ Cashdrain (-)</b>	Berichtsjahr	Vorjahr
Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in /abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds.		
	<b>69'560</b>	<b>178'004</b>

<b>Selbstfinanzierungsgrad (freiwillig)</b>	<b>0%</b>	31%
Beim Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung mit den Nettoinvestitionen verglichen.		
<b>Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre</b>	<b>150.50%</b>	150.50%
Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren.		

<b>Steuerertrag pro Kopf (freiwillig)</b>	<b>CHF</b>	<b>467</b>	471
---	------------	------------	-----

# Bericht der Rechnungscommission

## Bericht der Rechnungscommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Buchrain - Perlen

Als Rechnungscommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandes Rechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Buchrain - Perlen für das Jahr 2022 geprüft.

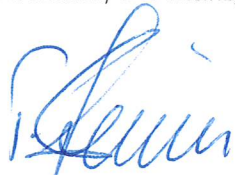
Für die Jahresrechnung ist der Kirchenrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für 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.

Gemäss § 1 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Buchrain - Perlen genehmigen wir die Jahresrechnung 2022 einschliesslich des Antrags des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses.

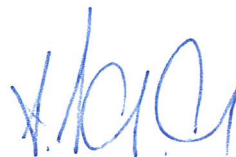
Buchrain, 01. März, 2023



Peter Steiner  
Präsident



Verena Bannwart



Andy Schumacher