

JAHRESRECHNUNG 2016

KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE BUCHRAIN-PERLEN

Impressionen von der Pastoralraumerrichtung



Inhalt

Botschaft des Kirchenrates	2
Jahresbericht 2016	3
Erläuterungen zur Rechnung 2016	3/4
Finanzkennzahlen 2016	4
Antrag zur Verwendung des Gewinnes	4
Bestandes Rechnung 2016	5
Laufende Rechnung 2016	6/7
Bericht der Rechnungskommission	8

Botschaft des Kirchenrates

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Im Folgenden finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung 2016 und die Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne der 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 8. Dieser Entscheid wird gemäss § 24 KKG 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, 7. März 2017

Kirchenrat Buchrain-Perlen

Peter Kaufmann
Präsident

Walter Graf
Kirchmeier

Jahresbericht 2016

Allgemeine Verwaltung

- Die katholischen Stimmberechtigten haben am 24. Januar 2016 mit 60% Ja-Stimmen dem Verkauf des Kirchenzentrum St. Joseph in Perlen an die Serbisch-Orthodoxe Kirchgemeinde Luzern zugestimmt. Die abschliessenden Verhandlungen laufen, so dass die Verträge und Vereinbarungen nächstens unterzeichnet werden können und die definitive Übergabe stattfinden kann.
- Das Vermögen der kirchlichen Stiftungen ist noch nicht ins Vermögen der Kirchgemeinde übertragen worden, weil die Abklärungen des Bistums länger dauern als geplant.

Bereich Seelsorge, Kultur, Kirche

- **Pastoralraum Rontal**
Die offizielle Errichtung des Pastoralraumes Rontal fand am 20. November 2016 durch Bischof Felix statt. Die im Pastoralraum zusammengeschlossenen Kirchgemeinden Buchrain-Perlen, Ebikon und Root haben zudem im Dezember einen Kirchgemeindeverband gegründet. In diesem Verband werden gemeinsame pastorale und administrative Aufgaben geregelt. Weitere Informationen sind auf der neuen Webseite «www.kathrontal.ch» aufgeschaltet.
- **Gemeindeleiterwechsel**
Ende September übergab unser Gemeindeleiter ad interim Robert Knüsel nach fünf Jahren die Verantwortung an Felix Bütler-Staubli. Felix Bütler-Staubli ist seit dem 20. November offizieller Gemeindeleiter der Pfarrei Buchrain-Perlen. Er ist Mitglied des Pastoralraumteams im Rontal.

Erläuterungen zur Rechnung 2016

011 Kirchgemeindeversammlung

Die Urnenabstimmung vom Januar 2016 zum Verkauf des Kirchenzentrums Perlen führte zu zusätzlichen Ausgaben.

370 Seelsorge

Die Abgaben an die Sozialversicherungen waren zu hoch budgetiert, andererseits sind höhere Aus- und Weiterbildungskosten angefallen (Gemeindeleiter, Katecheten). Die Kosten für den Pastoralraum waren noch unter der Seelsorge budgetiert, aber effektiv neu ausgewiesen unter der Position 375 Pastoralraum / Dekanat.

375 Pastoralraum / Dekanat

Verschiedene Aufgaben werden neu über den Pastoralraum / Dekanat abgewickelt. Zum Beispiel der Aufwand für den mitarbeitenden Priester, das Pfarreiblatt, die Betreuung der Webseite, etc.. Zum Teil waren diese Kosten noch unter den bisherigen Positionen budgetiert.

390 Kirchenzentrum St. Agatha

Das Heizöl konnte zu sehr günstigen Preisen beschafft werden.

391/395/396 Alte Kirche und Kirche und Pfarrhaus Perlen

Der Übergang des Kirchenzentrums Perlen an die Käuferschaft verzögerte sich, weshalb im Berichtsjahr noch Aufwände und Erträge anfielen.

900 Erträge aus Kirchensteuern laufendes Jahr

Vor allem dank Mehreinnahmen aus Steuerveranlagungen aus Vorjahren konnten die budgetierten Erträge übertroffen werden.

Ausserordentlicher Ertrag aus Verkauf Kirchenzentrum Perlen

Der für 2016 budgetierte Ertrag konnte noch nicht realisiert werden, da die Übergabe an die Käuferschaft erst im Verlaufe des Jahres 2017 vorgesehen ist.

Erläuterungen zur Bestandesrechnung 2016

Das Steuerguthaben bei den Gemeinden Buchrain und Root in Höhe von Fr. 398'535 wurde uns vereinbarungsgemäss anfangs Januar 2017 überwiesen. Beim Kirchenzentrum Buchrain aktivierten wir im Berichtsjahr den Fernwärmeanschluss (siehe auch nachfolgend unter Investitionsrechnung 2016). Beim Abgang beim Verwaltungsvermögen handelt es sich um die ordentlichen Abschreibungen des Jahres 2016.

Investitionsrechnung 2016

Das Kirchenzentrum St. Agatha wurde wie vorgesehen im Dezember 2016 an das Fernwärmenetz der RENERGIA angeschlossen. Von den für 2016 budgetierten Kosten von Fr. 140'000 sind im Berichtsjahr Fr. 123'428 angefallen.

Finanzkennzahlen 2016

Die Kennzahlen weisen ohne Ausnahme sehr gute Werte aus. Die Einzelwerte können auf der Webseite «www.kathbuchrainperlen.ch» eingesehen werden.

Antrag zur Verwendung des Gewinnes 2016

Die Rechnung 2016 schliesst mit einem erfreulichen Gewinn von fast 74'000 Franken ab, also 58'000 Franken besser als budgetiert. Ganz wesentlich zu diesem schönen Ergebnis beigetragen haben die höheren Steuererträge, vor allem bei den Steuernachträgen aus Vorjahren.

Der Kirchenrat schlägt vor, den Gewinn von Fr 73'570.67 für zusätzliche Abschreibung auf dem Kirchenzentrum St. Agatha zu verwenden.

Bestandesrechnung 31.12.2016

AKTIVEN	Bestand 31.12.2015*	Veränderungen		Bestand 31.12.2016
		Zuwachs	Abgang	
Umlaufvermögen	824'617	69'359	39'639	854'337
Flüssige Mittel (Kasse, Banken)	174'725	46'207		220'932
Guthaben bei Gemeinden (Steuern)	438'174		39'639	398'535
Guthaben bei Bürgern (Ausstehende Steuern)	188'607	9'132		197'739
Weitere Forderungen / Trans. Aktiven	23'111	14'020		37'131
Anlagevermögen (Finanzvermögen)	505'600			505'600
Land Rütiweid (Reservezone)	154'500			154'500
Verschiedene Waldparzellen	11'100			11'100
Sigristenhaus	340'000			340'000
Anlagevermögen (Verwaltungsvermögen)	1'200'604	123'428	84'400	1'239'632
Kirchenzentrum Buchrain (St. Agatha)	827'000	123'428	31'000	919'428
Pfarrhaus Buchrain	373'600		53'400	320'200
Andere Immobilien Buchrain und Perlen	3			3
Mobilien	1			1
Total Aktiven	2'530'821	192'787	124'039	2'599'569
PASSIVEN	Bestand 31.12.2015*	Veränderungen		Bestand 31.12.2016
		Zuwachs	Abgang	
Fremdkapital	1'380'298	43'966	48'789	1'375'475
Kreditoren / Trans. Passiven	91'845	43'675		135'520
Steuervorauszahlungen Bürger	264'265		5'949	258'316
Bankdarlehen Innenausbau St. Agatha	807'500		42'500	765'000
Pfarrkirchen- und Pfarrpfundstiftungen	106'438			106'438
Jahrzeitenstiftungen	59'643	300	640	59'303
Reparaturfonds Alte Kirche	46'936			46'936
Rückstellungen	3'671	291		3'962
Eigenkapital	1'150'523			1'150'523
Total Passiven	2'530'821	43'966	48'789	2'525'998
Gewinn 2016				73'571

* nach Gewinnverwendung

Laufende Rechnung

Nach Dienstbereichen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
011 KIRCHGEMEINDEVERS.	9'647		5'500		5'915	
Rechnungskommission/KGV	3'200		4'500		3'600	
Wahlen und Abstimmungen	6'447		1'000		2'315	
012 KIRCHENRAT	58'502		61'400		56'204	
Löhne / Sozialleistungen	30'068		29'400		27'844	
Uebrigere Personalaufwand	6'296		6'000		8'114	
Repräsentationskosten, Spesen	22'138		26'000		20'246	
020 KIRCHENVERWALTUNG	111'643		112'700		111'072	121
Entschädigung Kommissionen	0		1'500		420	121
Löhne / Sozialleistungen	36'194		35'400		35'099	
Büromaterial, Drucksachen, IT	6'184		6'000		7'358	
Mieten	6'000		6'000		6'000	
Spesenentschädigungen	6'991		6'800		6'770	
Steuerinkasso	56'274		57'000		55'425	
219 RELIGIONSUNTERRICHT	182'333		186'500		172'854	
Löhne / Sozialleistungen	164'022		165'500		154'328	
Primarstufe	8'133		7'500		5'980	
Oberstufe	4'336		7'500		7'305	
Firmung	5'572		5'000		4'202	
Beiträge an andere Gemeinden	270		1'000		1'039	
300 KULTUR UND VEREINE	22'050		23'700		19'800	
Frauenimpuls	2'000		2'000		2'000	
Musikgesellschaft	2'500		2'500		2'500	
Musikschule	3'000		3'000		3'000	
Gampiross	7'200		7'200		7'200	
Uebrige Beiträge	7'350		9'000		5'100	
321 PFARREIBLATT, HOMEPAGE	34'156		36'500		38'248	
360 PFARREIRAT	15'280		19'500		20'862	
Pfarrerrat	10'100		13'500		14'000	
Seniorenanlässe	5'180		6'000		6'862	
370 SEELSORGE	399'718		434'300		405'624	
Löhne / Sozialleistungen	332'056		349'500		321'980	
Uebrigere Personalaufwand	18'565		10'000		12'341	
Büromaterial, Drucksachen	9'388		8'000		10'654	
Anschaffungen, Einrichtungen	3'508		6'000		750	
Liturgische Bedürfnisse, Paramenten	3'618		5'000		3'829	
Dekorationen, Blumen	7'360		5'300		7'260	
Spesenentschädigungen	4'204		4'000		6'068	
Telefon, IT	13'836		12'500		9'965	
Pastoralraum	0		25'000		23'739	
Pfarreiaktivitäten	7'183		9'000		9'038	
372 KIRCHENMUSIK	63'420		64'700		60'128	
Löhne / Sozialleistungen	52'690		53'700		51'508	
Kirchenchor / Frauenchor	4'000		4'000		4'500	
Instrumentalisten u. Solisten	6'730		7'000		4'120	
375 Pastoralraum / Dekanat	43'698		0		0	

Laufende Rechnung

Nach Dienstbereichen	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
380 JUGENDARBEIT	73'842		76'200		60'319	
Löhne / Sozialleistungen	33'429		35'400		28'832	
Blaurin g	11'052		10'000		10'284	
Jungwacht	20'635		20'300		13'316	
Ministranten	3'292		4'000		3'608	
Kirchliche Jugendarbeit	2'826		1'500		1'469	
Offene Jugendarbeit	2'608		5'000		2'810	
390 KIRCHENZENTRUM BUCHRAIN	129'744	14'520	139'600	12'100	153'702	12'930
Löhne / Sozialleistungen	66'023		65'400		61'132	
Anschaffungen, Einrichtungen	5'271		5'000		1'991	
Wasser, Energie, Heizung	19'009		28'000		26'135	
Verbrauchsmaterialien	4'984		4'000		6'006	
Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	34'457		37'200		58'438	
Mieterträge		14'520		12'100		12'930
391 ALTE KIRCHE BUCHRAIN	3'132	6'000	5'000	0	1'458	6'000
392 PFARRHAUS BUCHRAIN	31'583	56'231	40'250	60'000	24'153	61'925
Löhne / Sozialleistungen	5'925		6'750		6'043	
Wasser, Energie, Heizung	6'381		8'000		8'168	
Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	19'277		25'500		9'942	
Mietzins		56'231		60'000		61'925
395 KIRCHE PERLEN	28'445		0		31'852	
Löhne / Sozialleistungen	12'815		0		15'207	
Wasser, Energie, Heizung	8'321		0		6'496	
Unterhalt Gebäude und Einrichtungen	7'309		0		10'149	
396 PFARRHAUS PERLEN	9'842	21'600	0	0	9'590	20'400
Wasser, Energie, Heizung	6'095		0		7'024	
Unterhalt und übrige Ausgaben	3'747		0		2'566	
Mietzins		21'600		0		20'400
580 ALLGEMEINE FUERSORGE	43'878		49'500		45'663	
Sozialberatung Rontal	17'498		17'500		17'498	
Migrantenseelsorge	24'380		30'000		26'165	
Perlen, Mittagstisch, Treff	2'000		2'000		2'000	
590 HILFSAKTIONEN	21'950		25'000		27'000	
Inlandhilfe	13'450		15'000		15'750	
Auslandhilfe	8'500		10'000		11'250	
900 KIRCHENSTEUERN	23'103	1'462'192	17'000	1'420'000	10'053	1'365'287
Steuerskonti, Erlasse, Verluste	23'103		17'000		10'053	
Kirchensteuern laufendes Jahr		1'270'736		1'290'000		1'221'934
Kirchensteuern Vorjahre		136'663		90'000		98'176
Pauschal-/Nachsteuern, Verzugszins		54'793		40'000		45'177
920 BEITRAG AN SYNODE	112'904		112'000		108'606	
940 KAPITAL-/ZINSENDIENST	5'242	2'327	5'600	3'100	5'527	2'399
942 SIGRISTENHAUS	23'419	42'573	19'900	42'400	10'499	41'617
990 ABSCHR. ordentlich	84'400		84'500		84'907	
999 ABSCHR. zusätzlich	0		0		44'000	
DIVERSE KLEINE POSITIONEN	442	501	2'750	500	2'801	500
Total	1'532'373	1'605'944	1'522'100	1'538'100	1'510'836	1'511'179
Ergebnis vor Sondereinflüssen	Gewinn	-73'571	Gewinn	-16'000	Gewinn	-343
a.o. Ertrag aus Verkauf "Perlen"		0		-600'000		Nach Gewinnverteilung
Endergebnis	Gewinn	-73'571	Gewinn	-616'000	Gewinn	-343

Bericht der Rechnungskommission

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Buchrain - Perlen

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Buchrain - Perlen für das Jahr 2016 geprüft.

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

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

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

Gemäss § 1 der Kirchgemeindeordnung der katholischen Kirchgemeinde Buchrain-Perlen genehmigen wir die Jahresrechnung 2016 einschliesslich den Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses.

Buchrain, 7. März 2017

Walter Häfliger
Präsident

Andy Schumacher

Donatella Stäheli