



PASTORALRAUM OBERER SEMPACHERSEE
KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE HILDISRIEDEN



Jahresrechnung 2020
der Kirchgemeinde Hildisrieden
Veröffentlichung der Jahresrechnung
mit Rechnungsreferendum

Veröffentlichung der Jahresrechnung 2020 der Kirchgemeinde Hildisrieden

Der Kirchenrat Hildisrieden hat die Jahresrechnung 2020 erstellt. Im Folgenden finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung inklusive Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Neben der Bestandesrechnung und der laufenden Rechnung befinden sich auch ein Budgetvergleich mit Abweichungen und eine laufende Rechnung mit Artengliederung in dieser Publikation.

Die Botschaft zur Jahresrechnung kann im Schriftenstand der Kirche oder beim Pfarreisekretariat bezogen werden. Zudem sind die Unterlagen auf der Homepage www.pfarrei-hildisrieden.ch vorhanden.

Die vollständige Jahresrechnung und die dazugehörigen Akten können beim Kirchmeieramt (041 460 44 88) eingesehen werden.

Nach § 2 der Kirchgemeindeordnung und § 59 Abs. 1 lit i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde, unter Vorbehalt des fakultativen Referendums, durch die Rechnungskommission genehmigt.

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Dieser Entscheid wird gemäss § 24 Abs. 2 KGG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation 5% der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung zu unterbreiten.

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 25. August 2020 bei der Prüfung der Rechnung 2019 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesezt).

Kirchenrat Hildisrieden

Hildisrieden, 18. März 2021

Rückblick des Kirchenrates Hildisrieden 2020

Geschäfte des Kirchenrates (KR)

Der KR hat im vergangenen Jahr 10 Sitzungen durchgeführt, davon 2 mit den Mitgliedern der Rechnungskommission. Die Sitzungen fanden im Pfarreizentrum oder als Telefonkonferenz statt.

Die Jahresrechnung 2019 wurde Ende Mai 2020 öffentlich aufgelegt. Diese unterstand dem fakultativen Referendum. Am 30. November 2020 fand die Kirchgemeindeversammlung für das Budget 2021 statt.

Personelles

Am 1. April 2020 feierte Sibille Krieger das zehnjährige Dienstjubiläum als Pfarreisekretärin.

Elisabeth Imfeld hat am 1. Oktober 2020 das Amt als Sakristanin übernommen und unser langjähriges Sakristanenpaar Monika und Emil Barmet abgelöst. Zusätzlich kümmert sich Elisabeth Imfeld um die Reinigung und Pflege des Pfarreizentrums und hat diese Funktion von Sabrina Karlen übernommen.

Leider mussten wir anfangs Oktober 2020 Abschied nehmen von unserem Pastoralassistenten Markus Arnold, der unerwartet in den Ferien verstorben ist.

Thomas Wyss ist Ende Dezember 2020 nach langjähriger Amtszeit als Kirchenrat zurückgetreten. Thomas Villiger wurde in stiller Wahl als sein Nachfolger gewählt und trat sein Amt am 1. Januar 2021 an.

Bauliches

Bei der Kirche wurden diverse Erneuerungen wie Ersatz der Kittfugen und Reparatur der Treppe Richtung Ohmelinge vorgenommen. Zusätzlich musste der Boiler ausgetauscht werden und es entstanden diverse Kosten durch Elektroreparaturen und infolge von Sturmschäden am Steildach.

Nebst dem ordentlichen Unterhalt und kleineren Reparaturen im Pfarreizentrum musste im Herbst die Waschmaschine ersetzt werden.

Kirchliche Feiern und Feste

Aufgrund der Corona-Pandemie mussten leider diverse kirchliche Feste abgesagt werden. Nicht stattfinden konnten unter anderem das Suppenessen, der 500. Auffahrtsumritt, das Pfarreifest und die Bettagsfeier. Die wöchentlichen Gottesdienste oder die Hochfeste wie Ostern und Weihnachten fanden in einem kleineren und angepassten Rahmen statt.

Der Dankeschönabend konnte im August mit grösseren Abstandsregeln durchgeführt werden. Die freiwilligen Mitarbeitenden und die Angestellten der Pfarrei wurden mit einem köstlichen Grillbuffet und allerlei Süssem in der Aula des Impuls verwöhnt.

Die Erstkommunionfeier wurde im Oktober in einem etwas kleinerem, aber nicht weniger feierlichen Rahmen, nachgeholt.

Statistik

Am 31. Dezember 2020 wohnten 1'569 Katholiken in Hildisrieden. Das sind 44 mehr als im Vorjahr, 1'210 Personen waren stimmberechtigt. 22 Personen sind aus der katholischen Kirche ausgetreten, 1 Person ist wieder in die katholische Kirche eingetreten.

Es haben 2 Trauungen in Hildisrieden (3 auswärts) stattgefunden, 20 Kinder wurden getauft (davon 3 auswärts). 11 Kinder feierten Erstkommunion, die Firmung fand 2020 nicht statt. 11 verstorbene Mitbürger sind bestattet worden.

Jahresergebnis

Die Rechnung 2020 schliesst deutlich besser ab als budgetiert. Der Kirchenrat beantragt die folgende Gewinnverwendung:

- CHF 50'000.00 Vorfinanzierung Kircheninnenreinigung 2021
- CHF 60'000.00 Vorfinanzierung Dachsanierung Kirche 2022
- CHF 10'239.24 Einlage ins Eigenkapital

Diese Buchungen sind im Abschluss bereits enthalten.

Steuerfuss/Steuereinnahmen

Seit 01.01.2018 gilt der Steuerfuss von 0.28 Einheiten. An der Kirchgemeindeversammlung vom 30. November 2020 wurde einer Steuerreduktion auf 0.27 Einheiten, gültig ab 1. Januar 2021, zugestimmt.

Bei den Steuern resultieren Mehreinnahmen gegenüber dem Budget von rund CHF 75'000.00, davon wiederum rund CHF 30'000.00 aus Steuernachträgen früherer Jahre.

Kirchenrat Hildisrieden

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2020	Budget 2020	Abweichung	
				CHF	in %
	AUFWAND NETTO				
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	84'771.58	84'250.00	521.58	0.6%
01	Legislative/Exekutive	16'947.43	20'100.00	-3'152.57	-15.7%
011	Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen	1'206.20	2'000.00	-793.80	-39.7%
012	Kirchenrat	15'741.23	18'100.00	-2'358.77	-13.0%
02	Kirchgemeindeverwaltung	67'824.15	64'150.00	3'674.15	5.7%
2	BILDUNG	68'940.80	68'300.00	640.80	0.9%
21	Religionsunterricht	68'940.80	68'300.00	640.80	0.9%
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	432'717.88	469'000.00	-36'282.12	-7.7%
30	Kulturförderung	18'498.95	28'950.00	-10'451.05	-36.1%
300	Beiträge	11'650.00	11'850.00	-200.00	-1.7%
302	Konzerte und Veranstaltungen	6'848.95	17'100.00	-10'251.05	-59.9%
32	Informationen, Medien	24'496.80	23'850.00	646.80	2.7%
36	Verwaltung	54'996.00	51'000.00	3'996.00	7.8%
37	Seelsorge, Diakonie	259'798.28	299'600.00	-39'801.72	-13.3%
370	Seelsorge	164'628.45	191'200.00	-26'571.55	-13.9%
371	Kirchenmusik	63'873.68	66'300.00	-2'426.32	-3.7%
372	Kultusaufwand	16'823.55	19'300.00	-2'476.45	-12.8%
373	Pfarrarbeit	14'472.60	22'800.00	-8'327.40	-36.5%
39	Liegenschaften	74'927.85	65'600.00	9'327.85	14.2%
390	Kirche	72'948.02	68'200.00	4'748.02	7.0%
393	Garagen	-1'440.00	-1'450.00	10.00	-0.7%
394	Pfarrzentrum	3'419.83	-1'150.00	4'569.83	397.4%
5	SOZIALE WOHLFAHRT	9'050.00	9'100.00	-50.00	-0.5%
58	Fürsorge	3'050.00	3'100.00	-50.00	-1.6%
59	Hilfsaktionen	6'000.00	6'000.00	0.00	0.0%
9	FINANZEN	152'964.39	42'150.00	110'814.39	262.9%
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'898.21	3'150.00	-251.79	-8.0%
99	Nicht aufgeteilte Posten	150'066.18	39'000.00	111'066.18	284.8%
990	Abschreibungen	30'807.79	30'900.00	-92.21	-0.3%
997	Erbschaft, Legat, Schenkung	-980.85	0.00	-980.85	
999	Abschluss	120'239.24	8'100.00	112'139.24	1384.4%
	ERTRAG NETTO				
9	FINANZEN UND STEUERN	748'444.65	672'800.00	75'644.65	11.2%
90	Steuern	748'444.65	672'800.00	75'644.65	11.2%
	Total Aufwand netto	748'444.65	672'800.00	75'644.65	11.2%
	Total Ertrag netto	748'444.65	672'800.00	75'644.65	11.2%
	Erfolg	0.00	0.00	0.00	

Konto-Nr.	Kontobezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	337'365.31		363'100.00		348'218.24	
300	Behörden, Kommissionen	12'035.00		12'700.00		12'275.00	
301	Verwaltung, Seelsorge etc.	251'923.11		271'700.00		255'416.56	
302	Religionsunterricht	26'609.15		36'000.00		33'493.33	
303	Sozialversicherungen	28'803.45		24'200.00		26'659.80	
308	Entschädigungen Aushilfen	16'313.00		17'000.00		17'742.00	
309	Übriger Personalaufwand	1'681.60		1'500.00		2'631.55	
31	Sachaufwand	144'538.12		166'000.00		145'767.80	
310	Büromaterial, Drucksachen	32'062.46		33'100.00		34'097.85	
311	Anschaffungen, Unterhalt	11'243.86		13'000.00		7'554.94	
312	Wasser, Energie, Heizung	5'978.20		11'300.00		7'692.35	
313	Verbrauchsmaterialien	14'477.25		16'800.00		12'216.86	
315	Übriger Unterhalt	35'723.40		25'900.00		27'025.85	
316	Anlässe, Diverses	4'142.80		14'100.00		12'559.75	
317	Spesen	9'417.90		12'500.00		8'970.33	
318	Dienstleistungen Dritte	28'037.25		35'700.00		32'114.87	
319	Übriger Aufwand	3'455.00		3'600.00		3'535.00	
32	Passivzinsen	2'832.95		3'050.00		3'576.10	
322	Schuldzinsen	2'517.25		2'700.00		3'196.90	
323	Passivzinsen Sonderrechnungen	307.55		350.00		310.30	
329	Übrige Passivzinsen	8.15		0.00		68.90	
33	Abschreibungen	32'620.44		31'400.00		34'038.84	
330	Abschreibungen Steuern	1'812.65		500.00		1'264.60	
331	Verwaltungsvermögen, ordentlich	30'807.79		30'900.00		32'774.24	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzlich	0.00		0.00		0.00	
34	Beträge ohne Zweckbindung	301.85		200.00		217.30	
340	Einnahmeanteile für Gemeinden	301.85		200.00		217.30	
35	Entschädigung Gemeinwesen	64'845.23		51'000.00		51'297.40	
352	Entschädigung Gemeinwesen	64'845.23		51'000.00		51'297.40	
36	Eigene Beiträge	80'969.60		78'850.00		79'305.55	
361	Landeskirche	54'996.00		51'000.00		54'427.40	
365	Vereine und Institutionen	25'973.60		27'850.00		24'878.15	
38	Einlagen	110'000.00		0.00		40'000.00	
384	Spezialfonds	0.00		0.00		0.00	
385	Vorfinanzierungen	110'000.00		0.00		40'000.00	
40	Steuern		750'298.35		673'000.00		722'153.65
400.1	Steuerertrag, laufendes Jahr		652'619.90		605'000.00		619'492.45
400.2	Steuerertrag, frühere Jahre		92'453.70		60'000.00		91'848.40
400.3	Quellensteuern		4'753.60		7'000.00		6'208.15
400.4	Nach- und Strafsteuern		471.15		1'000.00		4'604.65
42	Vermögenserträge		28'498.54		25'050.00		25'866.37
421	Guthaben		283.54		500.00		476.37
427	Liegenschaftserträge		28'215.00		24'550.00		25'390.00
43	Entgelte		3'935.00		3'650.00		4'373.20
436	Rückerstattungen		3'935.00		3'650.00		4'373.20
46	Beiträge		980.85		0.00		0.00
469	Übrige Beiträge		980.85		0.00		0.00
48	Entnahmen		0.00		0.00		0.00
485	Vorfinanzierungen		0.00		0.00		0.00
	Total	773'473.50	783'712.74	693'600.00	701'700.00	702'421.23	752'393.22
	Erfolg	10'239.24		8'100.00		49'971.99	
	Gesamttotal	783'712.74	783'712.74	701'700.00	701'700.00	752'393.22	752'393.22

Bestandesrechnung

Konto	Kontobezeichnung	Bestand per 01.01.2020	Veränderung		Bestand per 31.12.2020
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'023'836.41	1'046'432.14	944'257.96	1'126'010.59
10	Finanzvermögen	510'368.23	1'046'432.14	913'450.17	643'350.20
100	Flüssige Mittel	279'404.08	765'257.29	745'060.72	299'600.65
1002	Banken	279'404.08	765'257.29	745'060.72	299'600.65
1002.01	RB Betriebskonto	279'404.08	665'242.70	745'060.72	199'586.06
1002.02	RB Sparkonto	0.00	100'014.59	0.00	100'014.59
101	Guthaben	230'963.15	281'174.85	168'389.45	343'748.55
1011	Kontokorrente	114'356.95	276'039.95	146'546.50	243'850.40
1011.01	Noch abzuliefernde Steuern	114'356.95	276'039.95	146'546.50	243'850.40
1012	Ausstehende Steuern	112'752.30	0.00	14'736.75	98'015.55
1012.01	Ausstehende Kirchensteuern	112'752.30		14'736.75	98'015.55
1015	Andere Debitoren	3'853.90	134.90	3'853.90	134.90
1015.02	Übrige Debitoren	3'853.90	134.90	3'853.90	134.90
1019	Übrige Guthaben	0.00	5'000.00	3'252.30	1'747.70
1019.01	Guthaben Pfarramt	0.00	5'000.00	3'252.30	1'747.70
102	Anlagen	1.00	0.00	0.00	1.00
1021	Aktien und Anteilscheine	1.00	0.00	0.00	1.00
1021.01	Aktien und Anteilscheine	1.00	0.00	0.00	1.00
11	Verwaltungsvermögen	513'468.18	0.00	30'807.79	482'660.39
114	Sachgüter	513'467.18	0.00	30'807.79	482'659.39
1140	Grundstücke	1.00	0.00	0.00	1.00
1140.01	Kirchenvorplatz	1.00	0.00	0.00	1.00
1143	Hochbauten	513'465.18	0.00	30'807.79	482'657.39
1143.01	Kirche	247'775.72	0.00	14'866.54	232'909.18
1143.03	Pfarrreizentrum	251'839.62	0.00	15'110.38	236'729.24
1143.04	Friedhof (Baurecht Gemeinde)	1.00	0.00	0.00	1.00
1143.06	Kirchenorgel	1.00	0.00	0.00	1.00
1143.07	Garagen	13'847.84	0.00	830.87	13'016.97
1146	Mobilien	1.00	0.00	0.00	1.00
1146.01	Mobiliar und Einrichtungen	1.00	0.00	0.00	1.00
116	Investitionsbeiträge	1.00	0.00	0.00	1.00
1160	Finanzielle Beteiligung Impuls	1.00	0.00	0.00	1.00
1160.01	Finanzielle Beteiligung Impuls	1.00	0.00	0.00	1.00

Bestandesrechnung

Konto	Kontobezeichnung	Bestand per 01.01.2020	Veränderung		Bestand per 31.12.2020
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	1'023'836.41	415'593.79	313'419.61	1'126'010.59
20	Fremdkapital	631'011.66	295'354.55	313'419.61	612'946.60
200	Laufende Verpflichtungen	44'850.26	293'407.50	310'759.61	27'498.15
2000	Kreditoren	44'850.26	293'407.50	310'759.61	27'498.15
2000.01	Kreditoren	44'850.26	27'498.15	44'850.26	27'498.15
2000.09	Kreditoren Sozialversicherungen	0.00	49'335.70	49'335.70	0.00
2000.10	Kreditoren Lohnzahlungen	0.00	216'573.65	216'573.65	0.00
201	Kurzfristige Schulden	175'724.10	489.50	0.00	176'213.60
2019	Übrige	175'724.10	489.50	0.00	176'213.60
2019.01	Vorausbezahlte Steuern	175'724.10	489.50	0.00	176'213.60
202	Langfristige Schulden	260'000.00	0.00	0.00	260'000.00
2022	Feste Darlehen	260'000.00	0.00	0.00	260'000.00
2022.01	RB Darlehen	260'000.00	0.00	0.00	260'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	149'437.30	557.55	1'660.00	148'334.85
2033	Verwaltete Stiftungen/Fonds	149'437.30	557.55	1'660.00	148'334.85
2033.01	Jahrzeiten-Fonds	124'434.30	557.55	1'660.00	123'331.85
2033.04	Sakralbauten-Fonds	25'003.00	0.00	0.00	25'003.00
205	Transitorische Passiven	1'000.00	900.00	1'000.00	900.00
2050.01	Transitorische Passiven	1'000.00	900.00	1'000.00	900.00
22	Spezialfinanzierungen	40'000.00	110'000.00	0.00	150'000.00
2285	Vorfinanzierungen	40'000.00	110'000.00	0.00	150'000.00
2285.02	Vorfinanzierung Kircheninnenreinig.	40'000.00	50'000.00	0.00	90'000.00
2285.03	Vorfinanzierung Dachsanierung	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00
23	Eigenkapital	352'824.75	10'239.24	0.00	363'063.99
2390	Eigenkapital	352'824.75	10'239.24	0.00	363'063.99
2390.01	Eigenkapital	352'824.75	10'239.24	0.00	363'063.99
	Total Aktiven	1'023'836.41	1'046'432.14	944'257.96	1'126'010.59
	Total Passiven	1'023'836.41	415'593.79	313'419.61	1'126'010.59

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	84'771.58		84'250.00		88'885.77	
01	Legislative/Exekutive	16'947.43		20'100.00		21'535.24	
011	Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen	1'206.20		2'000.00		4'404.95	
011.310.01	Stimmmaterial, Drucksachen	1'206.20		2'000.00		4'404.95	
012	Kirchenrat	15'741.23		18'100.00		17'130.29	
012.300.01	Besoldungen	10'835.00		11'500.00		11'075.00	
012.303.01	Sozialversicherungen	479.13		800.00		555.54	
012.310.01	Büromaterial, Drucksachen	800.00		800.00		800.00	
012.317.02	Repräsentationskosten	3'627.10		5'000.00		4'699.75	
02	Kirchgemeindeverwaltung	67'824.15		64'150.00		67'350.53	
020	Kirchgemeindeverwaltung	67'824.15		64'150.00		67'350.53	
020.300.01	Entschädigung Kommissionen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
020.301.01	Besoldungen	20'634.60		20'700.00		20'430.00	
020.303.01	Sozialversicherungen	4'480.50		4'400.00		4'521.03	
020.309.01	Archiv	1'681.60		1'500.00		2'631.55	
020.310.01	Büromaterial, Drucksachen	200.00		200.00		200.00	
020.315.01	Informatik	6'243.70		6'000.00		6'529.75	
020.315.02	Büromieten	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
020.318.01	Sachversicherungen	100.00		100.00		100.00	
020.318.02	Porti, Telefon	200.00		200.00		200.00	
020.318.04	Haftpflichtversicherung	215.00		250.00		215.00	
020.319.01	Mitgliederbeiträge	100.00		200.00		200.00	
020.352.01	Entschädigung Gemeinwesen	30'368.75		27'000.00		28'723.20	
2	BILDUNG	68'940.80		68'300.00		64'207.97	
21	Religionsunterricht	68'940.80		68'300.00		64'207.97	
219	Religionsunterricht	68'940.80		68'300.00		64'207.97	
219.302.01	Besoldungen	26'609.15		36'000.00		33'493.33	
219.303.01	Sozialversicherungen	3'269.32		1'800.00		3'235.99	
219.310.01	Büromaterial, Drucksachen	1'942.10		2'000.00		1'921.50	
219.313.01	Verbrauchsmaterial, Anlässe	2'643.75		4'500.00		2'982.95	
219.352.01	Entschädigung Gemeinwesen	34'476.48		24'000.00		22'574.20	
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	464'867.88	32'150.00	497'200.00	28'200.00	462'302.43	29'763.20
30	Kulturförderung	19'883.95	1'385.00	30'050.00	1'100.00	28'407.95	1'823.20
300	Beiträge	11'650.00	0.00	11'850.00		10'950.00	0.00
300.365.01	Beiträge Ortsvereine	7'650.00		7'850.00		6'950.00	
300.365.02	Beiträge Kapellen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
302	Konzerte und Veranstaltungen	8'233.95	1'385.00	18'200.00	1'100.00	17'457.95	1'823.20
302.310.01	Büromaterial, Drucksachen	841.15		200.00		248.20	
302.316.01	Pfarreianlässe	3'042.80		13'000.00		11'459.75	
302.318.01	Gagen Kirchenkonzerte	4'350.00		5'000.00		5'750.00	
302.436.01	Kollekten/Spenden		1'385.00		1'100.00		1'823.20
32	Informationen, Medien	24'646.80	150.00	24'000.00	150.00	23'994.00	150.00
321	Pfarrei-Informationen	24'646.80	150.00	24'000.00	150.00	23'994.00	150.00
321.301.01	Besoldungen	2'420.00		2'500.00		2'450.00	
321.303.01	Sozialversicherungen	100.00		100.00		100.00	
321.310.01	Pfarreiblatt Pastoralraum	17'539.40		17'000.00		17'144.00	
321.310.06	Beitrag Panorama	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
321.310.08	Homepage	987.40		800.00		700.00	
321.436.06	Rückvergütung Panorama		150.00		150.00		150.00
36	Verwaltung	54'996.00		51'000.00		54'427.40	
361	Landeskirche	54'996.00		51'000.00		54'427.40	
361.361.01	Beitrag Landeskirche	54'996.00		51'000.00		54'427.40	

Laufende Rechnung - Funktionale Gliederung

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	Seelsorge, Diakonie	259'798.28		299'600.00		271'982.14	
370	Seelsorge	164'628.45		191'200.00		172'770.27	
370.301.01	Besoldungen	135'379.91		158'000.00		144'762.16	
370.303.01	Sozialversicherungen	6'536.62		5'200.00		6'596.58	
370.308.01	Entschädigungen Aushilfen	3'968.00		5'000.00		3'782.00	
370.310.01	Büromaterial, Drucksachen	4'846.21		5'500.00		4'979.20	
370.311.01	Informatik, Übriger Unterhalt	763.31		2'500.00		1'470.70	
370.317.01	Spesen, Weiterbildung	2'525.80		3'000.00		1'251.28	
370.318.02	Porti, Telefon	2'285.00		2'000.00		2'000.20	
370.365.01	Beitrag Migrantenseelsorge	8'323.60		10'000.00		7'928.15	
371	Kirchenmusik	63'873.68		66'300.00		66'946.43	
371.301.01	Besoldungen	41'986.50		45'000.00		43'777.20	
371.303.01	Sozialversicherungen	9'237.18		9'000.00		8'914.23	
371.308.01	Entschädigungen Aushilfen	12'345.00		12'000.00		13'960.00	
371.319.01	Mitgliederbeiträge	305.00		300.00		295.00	
372	Kultusaufwand	16'823.55		19'300.00		15'031.79	
372.311.01	Ministranten, Kultus div.	10'480.55		10'500.00		6'084.24	
372.313.05	Kirchenschmuck	1'617.00		1'800.00		1'389.90	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	4'195.00		6'000.00		6'804.65	
372.315.02	Erstkommunionkleider	110.00		200.00		265.00	
372.315.03	Kirchenwäsche	421.00		800.00		488.00	
373	Pfarrarbeit	14'472.60		22'800.00		17'233.65	
373.310.01	Büromaterial, Drucksachen	100.00		1'000.00		100.00	
373.317.01	Impulstag, Spesen	1'265.00		2'500.00		1'019.30	
373.317.02	Beitrag SCHIRM Frauenbund	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
373.318.01	Chender- und Chlichenderfiir	1'413.20		3'000.00		1'004.35	
373.318.02	Ökum. Gruppe, Familien/Frauen	1'031.55		2'000.00		1'538.40	
373.318.03	Spurengruppe	250.00		300.00		357.10	
373.318.04	Pastoralraum	8'412.85		12'000.00		11'214.50	
39	Liegenschaften	105'542.85	30'615.00	92'550.00	26'950.00	83'490.94	27'790.00
390	Kirche	75'948.02	3'000.00	68'200.00	0.00	55'315.14	0.00
390.301.01	Besoldungen	43'027.40		37'000.00		35'778.40	
390.303.01	Sozialversicherungen	3'939.47		2'200.00		2'002.99	
390.312.01	Wasser	119.65		150.00		95.65	
390.312.02	Energie	602.25		1'000.00		879.40	
390.312.03	Heizung	3'286.55		7'000.00		4'342.90	
390.313.01	Verbrauchsmaterialien	1'289.60		500.00		282.70	
390.315.01	Übriger Unterhalt	14'372.10		10'000.00		2'845.20	
390.315.02	Unterhalt Orgel	1'365.95		1'500.00		1'348.90	
390.318.01	Sachversicherungen	4'414.10		4'300.00		4'217.20	
390.318.05	Gebäudeversicherungen	3'003.20		3'800.00		3'003.20	
390.318.06	Abwasser, Kehricht	527.75		750.00		518.60	
390.427.01	Mietertrag Kirchturm		3'000.00		0.00		0.00
393	Garagen		1'440.00		1'450.00		1'440.00
393.427.02	Mietertrag Garagen		1'440.00		1'450.00		1'440.00
394	Pfarrzentrum	29'594.83	26'175.00	24'350.00	25'500.00	28'175.80	26'350.00
394.301.01	Besoldungen	8'474.70		8'500.00		8'218.80	
394.303.01	Sozialversicherungen	761.23		700.00		733.44	
394.312.01	Wasser	193.00		200.00		197.00	
394.312.02	Energie	507.50		950.00		650.00	
394.312.03	Heizung	1'269.25		2'000.00		1'527.40	
394.313.01	Verbrauchsmaterialien	4'731.90		4'000.00		756.66	
394.315.01	Übriger Unterhalt	10'810.65		5'000.00		13'149.00	
394.316.01	Entschädigung Zufahrtsrechte	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
394.318.01	Sachversicherungen	556.20		550.00		556.20	
394.318.05	Gebäudeversicherungen	503.90		650.00		503.90	
394.318.06	Abwasser, Kehricht, Fernsehen	686.50		700.00		783.40	
394.427.01	Mietertrag Wohnung		22'800.00		22'800.00		22'800.00
394.427.02	Mietertrag Pfarreisaal		975.00		300.00		1'150.00
394.436.01	Nebenkosten Wohnung		2'400.00		2'400.00		2'400.00

Laufende Rechnung - Funktionale Gliederung

Konto	Kontobezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	9'050.00		9'100.00		9'040.00	
58	Fürsorge	3'050.00		3'100.00		3'040.00	
580 580.319.01	Allgemeine Fürsorge Beitrag Spitex	3'050.00 3'050.00		3'100.00 3'100.00		3'040.00 3'040.00	
59	Hilfsaktionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
590 590.365.01	Hilfsaktionen Spenden soziale Institutionen	6'000.00 6'000.00		6'000.00 6'000.00		6'000.00 6'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	156'082.48	751'562.74	42'850.00	673'500.00	127'957.05	722'630.02
90	Steuern	2'122.65	750'567.30	700.00	673'500.00	1'550.80	722'560.30
900 900.329.02 900.330.01 900.340.01 900.400.10 900.400.17 900.400.20 900.400.30 900.400.40 900.421.01	Kirchensteuern Vergütungszinse Abschreibungen Steuern Pauschale Steueranrechnung Steuertrag laufendes Jahr Steuern aus Kapitalabfindungen Steuernachträge früherer Jahre Quellensteuern Nach- und Strafsteuern Verzugszinsen	2'122.65 8.15 1'812.65 301.85	750'567.30 640'496.65 12'123.25 92'453.70 4'753.60 471.15 268.95	700.00 0.00 500.00 200.00	673'500.00 575'000.00 30'000.00 60'000.00 7'000.00 1'000.00 500.00	1'550.80 68.90 1'264.60 217.30	722'560.30 590'940.95 28'551.50 91'848.40 6'208.15 4'604.65 406.65
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'912.80	14.59	3'150.00	0.00	3'660.02	69.72
940 940.318.02 940.322.01 940.323.01 940.421.01	Kapital- und Zinsendienst Bank- und andere Gebühren Schuldzinsen Passivzinsen Sonderrechnungen Aktivzinsen	2'912.80 88.00 2'517.25 307.55	14.59	3'150.00 100.00 2'700.00 350.00	0.00 0.00	3'660.02 152.82 3'196.90 310.30	69.72 69.72
99	Nicht aufgeteilte Posten	151'047.03	980.85	39'000.00	0.00	122'746.23	0.00
990 990.331.01	Abschreibungen Pflichtabschreibungen	30'807.79 30'807.79		30'900.00 30'900.00		32'774.24 32'774.24	
997 997.469.01	Legate, Schenkungen Erbchaft, Legat, Schenkung		980.85 980.85		0.00 0.00		0.00 0.00
999 999.384.01 999.385.01 999.389.01	Abschluss Einlage Sakralbauten-Fonds Vorfinanzierung aus Buchgewinn Ertragsüberschuss	120'239.24 110'000.00 10'239.24	0.00	8'100.00 8'100.00	0.00	89'971.99 40'000.00 49'971.99	0.00
	Total	783'712.74	783'712.74	701'700.00	701'700.00	752'393.22	752'393.22
	Netto Aufwand						
	Gesamttotal	783'712.74	783'712.74	701'700.00	701'700.00	752'393.22	752'393.22

Finanzkennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zinsbelastungsanteil II 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.	1.6%	1.3%	1.0%	-3.0%	-3.1%	-3.4%
Kapitaldienstanteil Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird. Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).	3.9%	3.2%	2.6%	1.8%	1.4%	0.9%
Verschuldungsgrad 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.	71.1%	54.5%	45.5%	33.4%	16.7%	-4.1%
Nettoschuld je Kirchgemeindemitglied 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.	CHF 306	CHF 246	CHF 197	CHF 160	CHF 79	CHF -19
Steuerertrag je Kirchgemeindemitglied	CHF 430	CHF 450	CHF 433	CHF 480	CHF 474	CHF 478
Cashflow/Cashdrain (-) Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in / abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds.	CHF 73'117	CHF 84'627	CHF 69'659	CHF 154'133	CHF 122'746	CHF 122'593

Jahresrechnung 2020

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Hildisrieden

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung und die laufende Rechnung mit Anhang) gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz der Kirchgemeinde Hildisrieden für das Jahr 2020 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 Fehlansagen 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. Nebst der Analyse der Jahresrechnung werden aber auch organisatorische und systembedingte Themen zur Rechnungserstellung bearbeitet. 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. Die Verbuchung des Ertragsüberschusses von CHF 10'239.24 zugunsten des Eigenkapital, CHF 50'000.00 als Vorfinanzierung für die Kircheninnenreinigung im Jahr 2021 und CHF 60'000.00 als Vorfinanzierung für die geplante Dachsanierung im Jahr 2022 entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Gemäss § 2 der Kirchgemeindeordnung der Kirchgemeinde Hildisrieden genehmigen wir die Jahresrechnung 2020.

Hildisrieden, 18. März 2021

Rechnungskommission der Kirchgemeinde Hildisrieden

Der Präsident
Damian Bucheli



Die Mitglieder
Rita Rüttimann



Martin Wolf

