

Katholische
Kirchgemeinde
Wolhusen

VERWALTUNGSBERICHT

JAHRESRECHNUNG 2020

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung
Montag, 10. Mai 2021, um 19.30 Uhr,
in der Pfarrkirche Wolhusen

EINLADUNG UND TRAKTANDENLISTE

Die Kirchenverwaltung lädt Sie zum Besuch der Kirchgemeindeversammlung vom Montag, 10. Mai 2021, herzlich ein.

Für die Erfüllung der Steuerpflicht und das Verständnis für das vielfältige und gemeinnützige Engagement der Kirchgemeinde danken wir Ihnen bestens.

Traktanden

1. Begrüssung / Jahresbericht 2020
2. Verwaltungsrechnung 2020
 - Genehmigung der Laufenden Rechnung, der Bestandesrechnung und der Investitionsrechnung
3. Genehmigung Ergebnisverwendung
 - Beschlussfassung über die Verwendung des Ertragsüberschusses der Laufenden Rechnung
4. Information aus der Pfarrei / dem Pastoralraum
5. Anträge und Verschiedenes

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind katholische Schweizerinnen und Schweizer sowie niedergelassene Ausländerinnen und Ausländer ab dem 18. Altersjahr, die seit dem 5. Mai 2021 in der Kirchgemeinde Wolhusen gesetzlichen Wohnsitz haben.

Aktenauflage

Das Stimmregister sowie sämtliche Unterlagen zur Verwaltungsrechnung können während zweier Wochen vor der Versammlung beim Kirchmeieramt, Gütsch 1, auf telefonische Voranmeldung (041 490 06 79) eingesehen werden. Die Botschaft wird allen Haushaltungen zugestellt.

Wolhusen, 24. März 2021

Katholischer Kirchenrat Wolhusen

VERWALTUNGSRECHNUNG 2020

KOMMENTAR

a) zur Laufenden Rechnung 2020

Die Verwaltungsrechnung 2020 der kath. Kirchgemeinde Wolhusen schliesst mit einem erfreulichen Ertragsüberschuss von Fr. 135'220.74 ab. Der Gesamtaufwand von Fr. 1'713'646.23 steht dem Ertrag von Fr. 1'848'866.97 gegenüber. Im Voranschlag war ein Aufwandüberschuss von Fr. 36'500.– eingesetzt. Dieses positive Ergebnis kam vorwiegend wegen Minderausgaben beim Sachaufwand zustande. Einige Bauvorhaben konnten wegen der Covid-Ausbreitung nicht realisiert werden. Weiter zum guten Abschluss beigetragen hat der tiefere Beitrag an die Landeskirche. Trotz der grossen Anzahl Kirchenaustritte und der Abnahme der Katholiken zeigt sich der Gesamtertrag bei den Steuern deckungsgleich mit dem Voranschlag.

- 011 Kirchgemeindeversammlung; tiefere Kosten beim Druck der Botschaft. Wegen der Corona-Krise konnte die Frühlingsversammlung nicht durchgeführt werden
- 020 Kirchgemeindeverwaltung; Minderaufwand beim Konto Steuerinkassogebühren
- 219 Religionsunterricht; höhere Ausgaben beim «übrigen» Personalaufwand. Die Besetzung der Praxisstelle RPI war nicht budgetiert worden. Auf der Gegenseite entstand ein Mehrertrag bei der Position Beiträge anderer Kirchgemeinden. Beim Konto 219.311 (Anschaffungen) sind die Aufwendungen für zehn neue Kommunionskleider verbucht
- 300 Musikschule; Pauschalbetrag an die regionale Musikschule – gemäss separater Vereinbarung
- 361 Landeskirche; Minderaufwand gegenüber dem Voranschlag. Diese Position ist schwierig zu budgetieren; die einkassierten Steuern des Vorjahres sind massgebend
- 370 Seelsorge; beim Personalaufwand sind einmalige Mehrkosten entstanden. Die Besoldung von Flavia Schürmann wurde durch die Kirchgemeinde Wolhusen abgerechnet (nicht wie ursprünglich vorgesehen über die Pastoralraum-Abrechnung). Siehe auch Konto 370.362.01. Konto 370.311: Bei der Anschaffung von neuen PC-Geräten im Sekretariat konnten die Kosten gesenkt werden
- 371 Kirchenmusik; Konto 309. (Entschädigungen an musikalische Gestaltungen bei Gottesdiensten) diese Kosten liegen unter der Budgetposition
- 372 Kultusaufwand; Minderaufwand gegenüber dem Voranschlag
- 373 Pfarreiarbeit; Konto 373.313. Wegen Corona konnten im vergangenen Jahr keine Apéros durchgeführt werden
- 380 Jugendarbeit; Aufwendungen wie im Rechnungsjahr 2019. Tiefere Ausgaben beim Konto «Beiträge Kurswesen» (JUBLA Wolhusen)
- 3901 Pfarrkirche; die Abrechnung der Belagssanierung beim Platz vor der Sakristei liegt mit Fr. 9'050.– unter dem im Budget geschätzten Betrag
- 3902 Kirche Steinhuserberg; erfreulicher Abschluss bei den Heizkosten; dieser Betrag liegt deutlich unter dem Vorjahresergebnis. Im Weiteren musste der Kirchensäliboden saniert werden. Für dieses Bauvorhaben wurden pauschal Fr. 6'000.– ausgegeben
- 3911 Totenkapelle; die Schadensauszahlung der Gebäudeversicherung für den Sturmschaden im 2019 erfolgte erst im Juli 2020. Deswegen dieser Minusaufwand von Fr. 1'335.95
- 392 Pfarrhaus; leichte Überschreitungen der Budgetvorgaben bei den Konten baulicher und übriger Unterhalt
- 393 Andreasheim; Konto 393.311 (Anschaffungen). Neue Beschallungsanlage im grossen Saal. Ein neuer Maschendrahtzaun musste erstellt werden. Ebenso nicht im Voranschlag: neues Glaskeramik-Kochfeld in der Wohnung der Heimleitung. Im Zusammenhang mit dem Bau der neuen

- Heizungsanlage musste der Belag beim Vorplatz saniert werden. Im vergangenen Rechnungsjahr konnten praktisch keine Vermietungen von Räumlichkeiten vorgenommen werden. Deshalb der deutliche Rückgang des Mietertrages
- 900 Kirchensteuern; beim Steuereingang «Ertrag laufendes Jahr» ist gegenüber dem Voranschlag ein Minus von Fr. 100'000.– zu verzeichnen. Dies muss als Folge der Covid-19-Krise beurteilt werden. Die Einnahmen aus den Nachträgen aus früheren Jahren liegen deutlich höher als budgetiert. Wie sich die Steuererträge im nächsten Rechnungsjahr entwickeln werden, lässt sich derzeit nicht abschätzen
- 940 Kapital- und Zinsendienst; nach wie vor können wir vom tiefen Zinsniveau auf dem Kapitalmarkt profitieren – günstiger Abschluss (neuer Zinssatz 0,86%) bei der Verlängerung eines Bankdarlehens (Sigristenhaus)
- 9421 Sigristenhaus; erfreuliches Ergebnis auf der Aufwandseite. Der Mietzinsertrag schlägt sich ebenso positiv zu Buche
- 9422 Sigristpfund; der Planungskredit für die Überbauung Gütsch wurde nicht beansprucht. Wegen Corona konnte das Bauprojekt im letzten Jahr nicht weiterverfolgt werden. Ebenso wurde die Erarbeitung eines Verkehrskonzeptes nicht in Auftrag gegeben
- 9424 Josefshaus; die Sanierung der zwei Stützmauern (hinter dem Josefshaus und oberhalb der Liegenschaft Kirchhalde 7) konnte wegen des Wintereinbruches im Spätherbst nicht realisiert werden. Bei der Vermietung der Parkplätze ist eine deutliche Steigerung erkennbar
- 990 Abschreibungen; höherer Aufwand gegenüber Voranschlag 2020, jedoch tiefer als noch beim Rechnungsabschluss 2019
- 999 Abschluss; Ergebnisverwendung

b) zur Bestandesrechnung per 31.12.2020

Dank einer guten Liquiditätsplanung konnten die Löhne und Zahlungen immer fristgerecht bezahlt werden. Die Steuerguthaben auf der Aktivseite sind bereits im Januar 2021 auf unser Konto gutgeschrieben worden. Gemäss den gesetzlichen Vorgaben muss das Verwaltungsvermögen jeweils um 6% abgeschrieben werden.

Erfreulicherweise konnten im vergangenen Rechnungsjahr die langfristigen Schulden erneut um Fr. 210'500.– reduziert werden; die langfristigen Schulden weisen nun einen Saldo von Fr. 4'662'500.– auf. Die Nettoschuld pro Katholik beträgt demnach Fr. 114.– (Vorjahr Fr. 161.–). Die Bankdarlehen weisen eine solide Fälligkeitsstruktur auf. Nach wie vor können wir dank den tiefen Zinsen am Kapitalmarkt bei Verlängerungen profitieren. Dank dem Ertragsüberschuss kann auf der Liegenschaft Andreasheim eine zusätzliche Abschreibung getätigt werden. Ebenso wird das Eigenkapital mit einer Einlage von Fr. 67'920.74 weiter gestärkt.

c) Zur Investitionsrechnung 2020

Erneuerung Heizungsanlage Andreasheim

Die Hauszuleitung der Fernwärme (Wärmeverbund Berghof) und der Umbau der Heizung konnten in der zweiten Hälfte September 2020 fertiggestellt werden. Gerade rechtzeitig vor den Wintermonaten.

Die Auslagen für die Anschlussgebühr und die Kosten für den Leitungsbau bis zum Haus Andreasheim sind um rund Fr. 7'900.– tiefer ausgefallen als im Voranschlag geschätzt. Diese Arbeiten wurden durch die Firma Amstutz Holzenergie, Emmen, ausgeführt.

Der Gesamtaufwand für die Realisierung der Innenanlage der Heizung entspricht präzise der Budgetvorlage (total Fr. 20'700.–). Hier wurden durch die Firma Jost Renggli AG, Wolhusen, folgende Arbeiten vorgenommen: Demontage Heizkessel und Öltankanlage, Fernwärmeanschluss und Anpassung Pumpen und Armaturen. Ebenso erfolgten Anpassungen der elektrischen Anlagen.

Die Investitionsrechnung 2020 schliesst mit einem Gesamtaufwand von Fr. 67'302.50 ab und liegt demnach unter den geschätzten Budgeterwartungen von Fr. 75'000.-. Die Investitionsabrechnung wurde von der Rechnungskommission geprüft und für richtig befunden.

LAUFENDE RECHNUNG 2020 (ARTENGLIEDERUNG)

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|----------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 | Aufwand | 1'848'866.97 | | 1'865'800.00 | | 1'904'218.54 | |
| 30 | Personalaufwand | 793'651.35 | | 736'500.00 | | 779'084.00 | |
| 31 | Sachaufwand | 366'868.33 | | 482'750.00 | | 589'512.73 | |
| 32 | Passivzinsen | 69'430.60 | | 74'050.00 | | 71'975.75 | |
| 33 | Abschreibungen | 175'002.90 | | 105'900.00 | | 111'886.95 | |
| 35 | Entschädigung an Gemeinwesen | 42'136.25 | | 48'000.00 | | 42'121.20 | |
| 36 | Eigene Beiträge | 221'876.80 | | 318'600.00 | | 179'514.95 | |
| 38 | Einlagen | 67'920.74 | | | | 30'847.01 | |
| 39 | Interne Verrechnungen | 111'980.00 | | 100'000.00 | | 99'275.95 | |
| 4 | Ertrag | | 1'848'866.97 | | 1'829'300.00 | | 1'904'218.54 |
| 40 | Steuern | | 1'329'272.60 | | 1'335'000.00 | | 1'404'796.46 |
| 42 | Vermögenserträge | | 321'086.17 | | 321'700.00 | | 323'024.43 |
| 43 | Entgelte | | 70'001.65 | | 64'000.00 | | 64'788.40 |
| 45 | Rückerstattungen von Gemeinwesen | | 14'820.65 | | 7'700.00 | | 10'226.95 |
| 46 | Beiträge für eigene Rechnung | | 1'705.90 | | 900.00 | | 2'106.35 |
| 49 | Interne Verrechnungen | | 111'980.00 | | 100'000.00 | | 99'275.95 |
| | Total | 1'848'866.97 | 1'848'866.97 | 1'865'800.00 | 1'829'300.00 | 1'904'218.54 | 1'904'218.54 |
| | Netto-Aufwand | | | | 36'500.00 | | |
| | Gesamttotal | 1'848'866.97 | 1'848'866.97 | 1'865'800.00 | 1'865'800.00 | 1'904'218.54 | 1'904'218.54 |

LAUFENDE RECHNUNG 2020 (FUNKTIONALE GLIEDERUNG)

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 173'769.05 | 94.30 | 189'150.00 | | 176'598.15 | 94.00 |
| 01 | Legislative/Exekutive | 34'698.55 | | 40'850.00 | | 39'397.50 | |
| 011 | Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen | 7'044.55 | | 10'350.00 | | 10'339.35 | |
| 011.300 | Rechnungskommission | 2'500.00 | | 2'900.00 | | 2'510.00 | |
| 011.310 | Stimmmaterial, Drucksachen, Botschaft | 2'962.55 | | 5'400.00 | | 5'238.85 | |
| 011.317 | Spesen und Auslagen | 1'052.00 | | 1'200.00 | | 1'719.30 | |
| 011.318.02 | Porti, Telefon | 530.00 | | 850.00 | | 871.20 | |
| 012 | Kirchenrat | 27'654.00 | | 30'500.00 | | 29'058.15 | |
| 012.300.01 | Besoldungen | 18'950.00 | | 19'500.00 | | 18'050.00 | |
| 012.309 | Übriger Personalaufwand | 1'003.30 | | 3'000.00 | | 3'586.50 | |
| 012.317.01 | Spesen + Auslagen | 2'000.00 | | 2'600.00 | | 2'464.25 | |
| 012.317.02 | Repräsentationskosten | 1'421.70 | | 1'500.00 | | 928.10 | |
| 012.318.02 | Porti, Telefon | 449.00 | | 500.00 | | 429.30 | |
| 012.395 | Anteil Soziallasten | 3'830.00 | | 3'400.00 | | 3'600.00 | |
| 02 | Kirchgemeindeverwaltung | 132'974.50 | 94.30 | 142'200.00 | | 131'104.65 | 94.00 |
| 020 | Kirchgemeindeverwaltung | 132'974.50 | 94.30 | 142'200.00 | | 131'104.65 | 94.00 |
| 020.301 | Besoldungen | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 55'000.00 | |
| 020.309 | Übriger Personalaufwand | 484.80 | | 500.00 | | 84.00 | |
| 020.310 | Büromaterial, Drucksachen | 492.15 | | 1'000.00 | | 1'617.15 | |
| 020.316 | Mieten | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 020.317 | Spesen und Auslagen | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'308.50 | |
| 020.318.00 | Dienstleistungen und Honorare | 310.00 | | 500.00 | | 210.00 | |
| 020.318.01 | Sachversicherungen | 2'094.40 | | 2'200.00 | | 2'149.00 | |
| 020.318.02 | Porti, Telefon, PC-Gebühren | 1'605.45 | | 1'600.00 | | 1'644.05 | |
| 020.318.03 | EDV-Aufwand | 4'995.30 | | 6'300.00 | | 2'765.20 | |
| 020.318.09 | Administration Gemeinden | 8'396.15 | | 9'600.00 | | 8'415.55 | |
| 020.319 | Beiträge | 130.00 | | 300.00 | | 290.00 | |
| 020.352 | Steuerinkassogebühren | 42'136.25 | | 48'000.00 | | 42'121.20 | |
| 020.395 | Anteil Soziallasten | 9'830.00 | | 9'700.00 | | 9'500.00 | |
| 020.461 | Entschädigung Jahrzeitenstif- tungen | | 94.30 | | | | 94.00 |
| 03 | Leistungen für Pensionierte | 6'096.00 | | 6'100.00 | | 6'096.00 | |
| 030 | Ruhegehälter | 6'096.00 | | 6'100.00 | | 6'096.00 | |
| 030.307 | Rentenleistungen | 6'096.00 | | 6'100.00 | | 6'096.00 | |
| 2 | BILDUNG | 159'077.50 | 14'820.65 | 150'400.00 | 7'700.00 | 150'355.45 | 10'226.95 |
| 21 | Religionsunterricht | 159'077.50 | 14'820.65 | 150'400.00 | 7'700.00 | 150'355.45 | 10'226.95 |
| 219 | Religionsunterricht | 159'077.50 | 14'820.65 | 150'400.00 | 7'700.00 | 150'355.45 | 10'226.95 |
| 219.301 | Besoldung Katecheten | 109'885.90 | | 108'900.00 | | 107'857.40 | |
| 219.309 | Übriger Personalaufwand | 10'142.75 | | 4'000.00 | | 6'158.00 | |

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 219.310 | Büro- u. Schulmaterialien, Drucksachen | 2'331.85 | | 1'400.00 | | 2'117.10 | |
| 219.311 | Anschaffung Mobilien | 3'980.00 | | 1'500.00 | | 1'623.25 | |
| 219.313 | Verbrauchsmaterialien – Kommunion | 1'884.60 | | 2'700.00 | | 2'822.40 | |
| 219.317 | Spesen und Auslagen | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'000.00 | |
| 219.318 | Dienstleistungen Dritter (Firmung) | 3'182.85 | | 5'700.00 | | 3'305.55 | |
| 219.318.01 | Schulgeld andere Gemeinden | 5'494.50 | | 4'500.00 | | 6'542.00 | |
| 219.318.02 | Porti Briefmarken | 545.05 | | 500.00 | | 329.75 | |
| 219.395 | Verrechnete Soziallasten | 19'630.00 | | 19'200.00 | | 18'600.00 | |
| 219.452 | Beiträge anderer Kirchengemeinden | | 14'820.65 | | 7'700.00 | | 10'226.95 |
| 3 | SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE | 921'194.41 | 90'607.45 | 978'950.00 | 84'600.00 | 1'074'872.56 | 88'063.15 |
| 30 | Beiträge | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'000.00 | |
| 300 | Musikschule | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'000.00 | |
| 300.365.01 | Musikschule | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 23'000.00 | |
| 32 | Informationen, Massenmedien | 60'845.90 | | 63'000.00 | | 60'245.25 | |
| 321 | Pfarreiblatt und -information | 60'845.90 | | 63'000.00 | | 60'245.25 | |
| 321.301 | Besoldungen | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 17'000.00 | |
| 321.310 | Druckkosten und Materialien | 30'021.20 | | 30'000.00 | | 30'020.65 | |
| 321.315 | Dienstleistungen Dritter | 1'103.90 | | 1'000.00 | | 3'460.35 | |
| 321.318.01 | Dienstleistungen und Honorare | 1'040.80 | | 3'000.00 | | 1'234.25 | |
| 321.318.02 | Versand | 5'080.00 | | 5'500.00 | | 5'630.00 | |
| 321.395 | Verrechnete Soziallasten | 3'600.00 | | 3'500.00 | | 2'900.00 | |
| 36 | Verwaltung | 80'399.35 | | 86'700.00 | | 82'814.55 | |
| 361 | Landeskirche | 80'399.35 | | 86'700.00 | | 82'814.55 | |
| 361.361 | Kirchgemeindebeitrag ab 2015: 0.022 Einheiten | 80'399.35 | | 86'700.00 | | 82'814.55 | |
| 37 | Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie | 464'663.71 | 8'024.00 | 502'500.00 | | 404'027.56 | |
| 370 | Seelsorge | 375'635.85 | 8'024.00 | 399'300.00 | | 313'660.45 | |
| 370.301.01 | Besoldungen Seelsorger | 139'173.90 | | 81'900.00 | | 100'874.10 | |
| 370.301.03 | Besoldungen Sekretariat und Raumpflege | 63'225.45 | | 57'200.00 | | 60'008.80 | |
| 370.308 | Entschädigungen für Aushilfen | 2'080.00 | | 3'000.00 | | 8'250.00 | |
| 370.309 | Übriger Personalaufwand | 9'865.90 | | 15'500.00 | | 32'433.95 | |
| 370.309.01 | Pastoraler Entwicklungsplan PEP | 1'742.85 | | 5'000.00 | | 24'119.25 | |
| 370.310 | Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen | 5'378.10 | | 4'500.00 | | 4'254.25 | |
| 370.311 | Anschaffung Mobilien | 7'785.80 | | 12'300.00 | | 244.50 | |
| 370.313 | Verbrauchsmaterialien | 958.80 | | 500.00 | | 82.55 | |

LAUFENDE RECHNUNG 2020 (FUNKTIONALE GLIEDERUNG)

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|------------|--|------------------|----------|------------------|--------|------------------|--------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 370.315 | Dienstleistungen Dritter | 5'055.65 | | 2'500.00 | | 1'498.45 | |
| 370.316 | Mieten, Benützungsgebühren | 14'400.00 | | 14'800.00 | | 14'507.10 | |
| 370.317 | Spesen und Auslagen | 3'180.20 | | 4'000.00 | | 1'620.20 | |
| 370.318 | Porti, Telefon | 2'865.70 | | 3'000.00 | | 2'646.30 | |
| 370.318.01 | EDV-Aufwand | 3'610.05 | | 2'500.00 | | 1'462.65 | |
| 370.362.01 | Eigener Beitrag an den Pastoralraum | 41'170.55 | | 128'900.00 | | | |
| 370.365.01 | Beiträge an Institutionen | 100.00 | | 300.00 | | 126.00 | |
| 370.365.02 | Beitrag Migrantenseelsorge | 38'842.90 | | 38'900.00 | | 33'856.40 | |
| 370.395 | Verrechnete Soziallasten | 36'200.00 | | 24'500.00 | | 27'675.95 | |
| 370.436 | Rückerstattungen | | 8'024.00 | | | | |
| 371 | Kirchenmusik | 31'490.25 | | 41'900.00 | | 35'786.25 | |
| 371.301 | Besoldungen | 18'110.60 | | 22'000.00 | | 18'199.80 | |
| 371.309 | Übriger Personalaufwand | 8'787.65 | | 11'900.00 | | 10'252.65 | |
| 371.310 | Musikalien und Drucksachen | | | 300.00 | | 70.40 | |
| 371.315 | Dienstleistung Orgelstimmen | 875.00 | | 900.00 | | 1'510.00 | |
| 371.317 | Spesen und Auslagen | 287.00 | | 1'000.00 | | 1'005.40 | |
| 371.365.01 | Beiträge an Institutionen | 200.00 | | 400.00 | | 450.00 | |
| 371.365.02 | Beiträge an Chöre | | | 1'000.00 | | 750.00 | |
| 371.365.03 | Beiträge an Vereine | | | 500.00 | | 448.00 | |
| 371.395 | Verrechnete Soziallasten | 3'230.00 | | 3'900.00 | | 3'100.00 | |
| 372 | Kultusaufwand | 17'206.61 | | 18'100.00 | | 15'725.16 | |
| 372.301 | Entschädigungen | 5'500.00 | | 5'500.00 | | 5'100.00 | |
| 372.310 | Drucksachen, Liturgiematerial | 1'271.16 | | 1'200.00 | | 1'074.56 | |
| 372.311.02 | Kultusgegenstände, Paramenten, Gewänder | | | 1'000.00 | | 371.90 | |
| 372.313.01 | Kirchenschmuck | 2'012.65 | | 1'700.00 | | 1'594.50 | |
| 372.313.02 | Hostien, Messwein, Kerzen | 2'825.35 | | 3'000.00 | | 3'001.05 | |
| 372.315 | Dienstleistungen Dritter Priestergrab | 689.25 | | 700.00 | | 689.25 | |
| 372.317 | Spesen und Auslagen | 408.20 | | 500.00 | | 493.90 | |
| 372.365.02 | Beiträge an Ministranten | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 2'500.00 | |
| 372.395 | Verrechnete Soziallasten | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 900.00 | |
| 373 | Pfarrarbeit | 40'331.00 | | 43'200.00 | | 38'855.70 | |
| 373.301 | Besoldungen | 20'863.25 | | 21'300.00 | | 18'960.55 | |
| 373.309 | Übriger Personalaufwand | 3'726.15 | | 4'500.00 | | 2'989.25 | |
| 373.310 | Drucksachen | 1'317.90 | | 1'200.00 | | 1'827.45 | |
| 373.313 | Verbrauchsmaterialien (Apéros) | 1'053.90 | | 2'400.00 | | 2'402.25 | |
| 373.313.01 | Pfarrreisschlussessen | 5'110.45 | | 4'400.00 | | 4'380.55 | |
| 373.315 | Dienstleistungen Dritter | 1'000.00 | | 600.00 | | 345.65 | |
| 373.317 | Spesen und Auslagen | 1'165.35 | | 3'000.00 | | 2'350.00 | |
| 373.365 | Beiträge | 2'364.00 | | 2'000.00 | | 2'300.00 | |

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 373.395 | Verrechnete Soziallasten | 3'730.00 | | 3'800.00 | | 3'300.00 | |
| 38 | Kirchliche Veranstaltungen | 35'783.10 | | 37'850.00 | | 35'453.85 | |
| 380 | Jugendarbeit | 35'783.10 | | 37'850.00 | | 35'453.85 | |
| 380.300 | Beitrag öffentliche Jugendarbeit | 12'500.00 | | 12'500.00 | | 12'500.00 | |
| 380.301 | Besoldungen | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 15'200.00 | |
| 380.310 | Zeitschriften, Drucksachen, Büromaterialien | 500.00 | | 800.00 | | 563.15 | |
| 380.313 | Verbrauchsmaterialien | 45.10 | | 150.00 | | 40.70 | |
| 380.317.01 | Beiträge Lagerwesen | 2'350.00 | | 2'900.00 | | 3'050.00 | |
| 380.317.02 | Beiträge Kurswesen | 250.00 | | 1'000.00 | | 1'500.00 | |
| 380.317.03 | Spesen und Auslagen | 138.00 | | 500.00 | | | |
| 380.395 | Verrechnete Soziallasten | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'600.00 | |
| 39 | Liegenschaften des Verwaltungsvermögens | 256'502.35 | 82'583.45 | 265'900.00 | 84'600.00 | 469'331.35 | 88'063.15 |
| 390 | Kirchen | 125'174.40 | 10'756.85 | 139'300.00 | 10'000.00 | 126'652.20 | 11'470.80 |
| 3901 | Pfarrkirche Wolhusen | 84'231.85 | 10'466.85 | 97'900.00 | 9'500.00 | 78'025.40 | 10'040.05 |
| 3901.301 | Besoldungen | 39'318.25 | | 40'200.00 | | 39'429.25 | |
| 3901.309 | Übriger Personalaufwand | -237.90 | | 1'300.00 | | 803.05 | |
| 3901.311 | Anschaffung Mobilien | 765.85 | | 4'700.00 | | 1'839.35 | |
| 3901.312.02 | Energie | 1'112.70 | | 2'000.00 | | 1'625.25 | |
| 3901.312.03 | Heizung | 8'300.00 | | 9'300.00 | | 9'800.00 | |
| 3901.313 | Verbrauchsmaterialien | 2'121.30 | | 900.00 | | 1'459.90 | |
| 3901.314 | Baulicher Unterhalt | 11'208.20 | | 15'200.00 | | 1'498.10 | |
| 3901.315 | Übriger Unterhalt | 2'412.10 | | 3'800.00 | | 2'169.45 | |
| 3901.317 | Spesen und Auslagen | 1'371.30 | | 1'400.00 | | 1'647.50 | |
| 3901.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 10'830.05 | | 12'000.00 | | 10'853.55 | |
| 3901.395 | Verrechnete Soziallasten | 7'030.00 | | 7'100.00 | | 6'900.00 | |
| 3901.427 | Mietzins'ertrag Parkfelder | | 10'060.00 | | 9'000.00 | | 9'540.05 |
| 3901.434 | Benützungsbeträge | | 406.85 | | 500.00 | | 500.00 |
| 3902 | Kirche Steinhuserberg | 40'942.55 | 290.00 | 41'400.00 | 500.00 | 48'626.80 | 1'430.75 |
| 3902.301 | Besoldungen | 13'000.00 | | 13'600.00 | | 15'990.00 | |
| 3902.309 | Übriger Personalaufwand | 5'007.20 | | 4'000.00 | | 498.60 | |
| 3902.311 | Anschaffung Mobilien | 769.95 | | 1'600.00 | | 6'918.30 | |
| 3902.312.01 | Wasser | 256.25 | | 300.00 | | 276.25 | |
| 3902.312.02 | Energie | 1'063.85 | | 1'000.00 | | 913.60 | |
| 3902.312.03 | Heizung | 5'300.85 | | 8'000.00 | | 9'430.20 | |
| 3902.313 | Verbrauchsmaterialien | 1'509.00 | | 2'000.00 | | 1'687.80 | |
| 3902.314 | Baulicher Unterhalt | 6'751.95 | | 1'500.00 | | 2'618.10 | |
| 3902.315 | Übriger Unterhalt | 1'322.75 | | 2'800.00 | | 3'690.90 | |
| 3902.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 3'260.75 | | 3'800.00 | | 3'503.05 | |

LAUFENDE RECHNUNG 2020 (FUNKTIONALE GLIEDERUNG)

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3902.319 | Übriger Sachaufwand | 400.00 | | 400.00 | | 400.00 | |
| 3902.395 | Verrechnete Soziallasten | 2'300.00 | | 2'400.00 | | 2'700.00 | |
| 3902.434 | Benützungsbeträge | | 120.00 | | 300.00 | | 865.00 |
| 3902.436 | Rückerstattungen | | | | | | 453.50 |
| 3902.469 | Gaben und Opfergelder | | 170.00 | | 200.00 | | 112.25 |
| 391 | Kapellen | 5'637.20 | 4'441.60 | 6'300.00 | 3'700.00 | 8'821.70 | 3'622.35 |
| 3911 | Totenkapelle | 1'533.05 | 3'574.70 | 2'700.00 | 3'700.00 | 5'393.45 | 3'622.35 |
| 3911.301 | Entschädigungen | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'600.00 | |
| 3911.313 | Verbrauchsmaterialien (Kerzen) | 770.80 | | | | | |
| 3911.314 | Baulicher Unterhalt | -1'335.95 | | | | 2'314.75 | |
| 3911.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 498.20 | | 600.00 | | 498.20 | |
| 3911.319 | Sachaufwand | | | 500.00 | | 980.50 | |
| 3911.434 | Benützungsbeträge | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 |
| 3911.469 | Erträge (Spenden und Kerzengeld) | | 574.70 | | 700.00 | | 622.35 |
| 3912 | Marktkapelle | 4'104.15 | 866.90 | 3'600.00 | | 3'083.25 | |
| 3912.301 | Entschädigungen | 2'100.00 | | 2'100.00 | | 2'100.00 | |
| 3912.314 | Baulicher Unterhalt | 826.05 | | 800.00 | | 138.15 | |
| 3912.318 | Sachversicherungen | 515.00 | | 600.00 | | 741.20 | |
| 3912.319 | Sachaufwand | 663.10 | | 100.00 | | 103.90 | |
| 3912.469 | Erträge und Spenden | | 866.90 | | | | |
| 3913 | Kapelle Zihlenfeld | | | | | 345.00 | |
| 3913.314 | Baulicher Unterhalt | | | | | 345.00 | |
| 392 | Pfarrhaus | 14'555.35 | 39'900.00 | 17'500.00 | 39'900.00 | 199'828.80 | 39'900.00 |
| 392.311 | Anschaffung Mobilien | | | 1'500.00 | | 2'000.00 | |
| 392.312.01 | Wasser | 225.50 | | 200.00 | | 228.60 | |
| 392.312.02 | Energie | 332.80 | | 600.00 | | 681.55 | |
| 392.312.03 | Heizung | 3'674.30 | | 6'000.00 | | 5'119.30 | |
| 392.313 | Verbrauchsmaterialien | 275.00 | | 300.00 | | 500.00 | |
| 392.314 | Baulicher Unterhalt | 3'522.45 | | 3'000.00 | | 185'522.95 | |
| 392.315 | Übriger Unterhalt | 3'341.45 | | 2'600.00 | | 2'544.50 | |
| 392.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 3'183.85 | | 3'300.00 | | 3'231.90 | |
| 392.427 | Mietzinserträge | | 39'900.00 | | 39'900.00 | | 39'900.00 |
| 393 | Pfarreiheim St. Andreas | 111'135.40 | 27'485.00 | 102'800.00 | 31'000.00 | 134'028.65 | 33'070.00 |
| 393.301 | Besoldung | 48'653.50 | | 48'800.00 | | 46'896.20 | |
| 393.309 | Übriger Personalaufwand | 2'132.00 | | 3'000.00 | | 4'210.70 | |
| 393.311 | Anschaffung Mobilien | 14'545.25 | | 9'000.00 | | 17'452.40 | |
| 393.312.01 | Wasser | 245.00 | | 200.00 | | 452.25 | |
| 393.312.02 | Energie | 1'569.95 | | 2'100.00 | | 2'427.70 | |
| 393.312.03 | Heizung | 13'943.60 | | 16'100.00 | | 11'579.50 | |

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 393.313 | Verbrauchsmaterialien | 1'764.55 | | 1'000.00 | | 775.75 | |
| 393.314 | Baulicher Unterhalt | 5'784.95 | | 3'000.00 | | 29'036.60 | |
| 393.315 | Übriger Unterhalt | 6'936.80 | | 3'000.00 | | 4'243.85 | |
| 393.317 | Spesen und Auslagen | 2'139.75 | | 3'000.00 | | 2'984.00 | |
| 393.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 4'720.05 | | 5'000.00 | | 5'969.70 | |
| 393.395 | Verrechnete Soziallasten | 8'700.00 | | 8'600.00 | | 8'000.00 | |
| 393.427.01 | Mietzins ertrag Wohnungen | | 17'040.00 | | 17'000.00 | | 17'040.00 |
| 393.427.02 | Mietzins ertrag von Lokalen | | 10'445.00 | | 14'000.00 | | 16'030.00 |
| 5 | SOZIALE WOHLFAHRT | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 18'220.00 | |
| 58 | Fürsorge | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'820.00 | |
| 580 | Allgemeine Fürsorge | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'820.00 | |
| 580.319 | Beiträge örtliche Organisationen | 1'800.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 580.362 | Beitrag Familienhilfe | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 580.365 | Beiträge private Organisationen | 1'200.00 | | 1'000.00 | | 820.00 | |
| 59 | Hilfsaktionen | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'400.00 | |
| 590 | Hilfsaktionen | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 14'400.00 | |
| 590.365.01 | Beitrag Wolhuser Missionar | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'700.00 | |
| 590.365.02 | Beiträge private Organisationen | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'700.00 | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 575'826.01 | 1'743'344.57 | 528'300.00 | 1'737'000.00 | 484'172.38 | 1'805'834.44 |
| 90 | Steuern | 11'301.40 | 1'330'484.20 | 14'500.00 | 1'336'500.00 | 13'686.95 | 1'406'526.51 |
| 900 | Kirchensteuern | 11'301.40 | 1'330'484.20 | 14'500.00 | 1'336'500.00 | 13'686.95 | 1'406'526.51 |
| 900.329.02 | Vergütungszinsen | | | 2'000.00 | | | |
| 900.330 | Abschreibungen | 11'301.40 | | 12'500.00 | | 13'686.95 | |
| 900.400.10 | Steuerertrag laufendes Jahr | | 1'145'016.45 | | 1'245'000.00 | | 1'224'468.36 |
| 900.400.20 | Nachträge früherer Jahre | | 135'726.95 | | 60'000.00 | | 145'043.75 |
| 900.400.30 | Quellensteuern | | 33'366.90 | | 30'000.00 | | 30'684.40 |
| 900.400.40 | Nach- und Strafsteuern | | 15'162.30 | | | | 4'599.95 |
| 900.421 | Verzugszinsen | | 1'211.60 | | 1'500.00 | | 1'730.05 |
| 94 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 220'921.52 | 300'880.37 | 320'400.00 | 300'500.00 | 242'162.47 | 298'754.23 |
| 940 | Kapital- und Zinsendienst | 32'512.62 | 1'829.67 | 34'150.00 | 1'200.00 | 32'966.17 | 2'266.88 |
| 940.318.02 | Bank- und andere Gebühren | 1'132.12 | | 1'300.00 | | 1'099.52 | |
| 940.322 | Zinsen für mittel- u. langfristige Schulden | 31'144.80 | | 32'500.00 | | 31'629.50 | |
| 940.323 | Zinsen Sonderrechnungen | 235.70 | | 350.00 | | 237.15 | |
| 940.420 | Bankkontokorrentzinsen | | 18.08 | | | | 26.53 |
| 940.429 | Übriger Ertrag | | 1'811.59 | | 1'200.00 | | 2'240.35 |
| 942 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 188'408.90 | 299'050.70 | 286'250.00 | 299'300.00 | 209'196.30 | 296'487.35 |
| 9421 | Sigristenhaus | 19'265.20 | 51'100.90 | 23'600.00 | 50'300.00 | 24'328.05 | 44'288.75 |
| 9421.301 | Entschädigung | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 1'900.00 | |

LAUFENDE RECHNUNG 2020 (FUNKTIONALE GLIEDERUNG)

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9421.311 | Anschaffung Mobilien | 1'818.85 | | 2'500.00 | | 1'963.70 | |
| 9421.312.01 | Wasser | 501.25 | | 500.00 | | 585.30 | |
| 9421.312.02 | Energie | 543.00 | | 1'000.00 | | 423.60 | |
| 9421.312.03 | Heizung | 3'007.80 | | 3'800.00 | | 2'986.55 | |
| 9421.314 | Baulicher Unterhalt | 537.90 | | 4'000.00 | | 4'103.05 | |
| 9421.315 | Übriger Unterhalt | 3'431.70 | | 1'500.00 | | 3'289.10 | |
| 9421.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 2'907.20 | | 3'100.00 | | 3'224.90 | |
| 9421.322 | Hypothekarzinsen | 4'417.50 | | 5'100.00 | | 5'551.85 | |
| 9421.395 | Verrechnete Soziallasten | 300.00 | | 300.00 | | 300.00 | |
| 9421.423 | Mietzins ertrag Wohnungen | | 51'100.90 | | 50'300.00 | | 44'288.75 |
| 9422 | Sigristfrund/Strittenmatt/Wasserversorgung | 2'087.10 | 5'100.00 | 51'000.00 | 5'100.00 | 8'911.25 | 5'100.00 |
| 9422.314 | Baulicher Unterhalt | 268.65 | | 40'000.00 | | 416.65 | |
| 9422.315 | Übriger Unterhalt | 1'012.50 | | 10'000.00 | | 7'685.20 | |
| 9422.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 805.95 | | 1'000.00 | | 809.40 | |
| 9422.423.01 | Mietzins ertrag Sigristscheune | | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 |
| 9422.423.02 | Pachtzins ertrag Strittenmatt | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 |
| 9423 | Waldgrundstücke | 1'830.00 | 600.00 | 3'300.00 | | 2'735.00 | |
| 9423.314 | Aufwand Holzschlag/Aufforstung | 1'565.00 | | 3'000.00 | | 2'510.00 | |
| 9423.318 | Versicherungen und Abgaben | 265.00 | | 300.00 | | 225.00 | |
| 9423.435 | Ertrag aus Holzverkauf | | 600.00 | | | | |
| 9424 | Josefshaus | 165'226.60 | 242'249.80 | 208'350.00 | 243'900.00 | 173'222.00 | 247'098.60 |
| 9424.301 | Besoldungen | 53'678.85 | | 54'600.00 | | 53'686.10 | |
| 9424.309 | Übriger Personalaufwand | 480.10 | | 800.00 | | -36.10 | |
| 9424.311 | Anschaff. Mobilien, Maschinen | 1'631.35 | | 5'000.00 | | 7'642.95 | |
| 9424.312.01 | Wasser | 484.85 | | 600.00 | | 420.25 | |
| 9424.312.02 | Energie | 4'058.45 | | 6'100.00 | | 3'081.80 | |
| 9424.312.03 | Heizung | 16'663.00 | | 20'000.00 | | 19'718.90 | |
| 9424.313 | Verbrauchsmaterialien | 3'311.85 | | 3'500.00 | | 2'768.40 | |
| 9424.314 | Baulicher Unterhalt | 8'173.35 | | 40'000.00 | | 8'023.45 | |
| 9424.315 | Übriger Unterhalt | 13'496.50 | | 15'000.00 | | 14'209.55 | |
| 9424.317 | Spesen und Auslagen | 200.00 | | 350.00 | | 200.00 | |
| 9424.318 | Sachversicherungen und Abgaben | 19'433.90 | | 18'000.00 | | 18'855.05 | |
| 9424.318.04 | Telefon | 381.80 | | 700.00 | | 894.40 | |
| 9424.322 | Hypothekarzinsen | 33'632.60 | | 34'100.00 | | 34'557.25 | |
| 9424.395 | Verrechnete Soziallasten | 9'600.00 | | 9'600.00 | | 9'200.00 | |
| 9424.427.01 | Mietzins ertrag Wohnung | | 15'360.00 | | 15'300.00 | | 15'370.00 |
| 9424.427.02 | Mietzins ertrag von Lokalen | | 70'916.00 | | 71'500.00 | | 74'091.70 |

| Konto | Laufende Rechnung | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9424.427.03 | Mietzinsertrag LU-Psychiatrie | | 90'000.00 | | 90'000.00 | | 90'000.00 |
| 9424.427.04 | Mietzinsertrag Parkfelder | | 8'123.00 | | 6'900.00 | | 7'667.00 |
| 9424.436 | Rückerstattungen (NK) | | 57'850.80 | | 60'200.00 | | 59'969.90 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 343'603.09 | 111'980.00 | 193'400.00 | 100'000.00 | 228'322.96 | 100'553.70 |
| 990 | Abschreibungen | 96'401.50 | | 93'400.00 | | 98'200.00 | |
| 990.331 | Abschreibung Verwaltungsvermögen | 96'401.50 | | 93'400.00 | | 98'200.00 | |
| 991 | Allg. Personalkosten | 111'980.85 | 111'980.00 | 100'000.00 | 100'000.00 | 99'275.95 | 99'275.95 |
| 991.303 | AHV- und ALV-Beiträge | 49'295.30 | | 42'000.00 | | 43'700.15 | |
| 991.304 | Pensionskassenbeiträge | 54'021.50 | | 46'000.00 | | 47'771.50 | |
| 991.305 | Unfall-/Krankenversicherungs- beiträge | 8'664.05 | | 12'000.00 | | 7'804.30 | |
| 991.495 | Verrechnete Soziallasten | | 111'980.00 | | 100'000.00 | | 99'275.95 |
| 997 | Legate – Schenkungen | | | | | | 1'277.75 |
| 997.469 | Legate – Schenkungen | | | | | | 1'277.75 |
| 999 | Abschluss | 135'220.74 | | | | 30'847.01 | |
| 999.333.01 | Zus. Abschr. Verwaltungsverm. | 67'300.00 | | | | | |
| 999.389 | Zuweisung Eigenkapital | 67'920.74 | | | | 30'847.01 | |
| | Total | 1'848'866.97 | 1'848'866.97 | 1'865'800.00 | 1'829'300.00 | 1'904'218.54 | 1'904'218.54 |
| | Netto-Aufwand | | | | 36'500.00 | | |
| | Gesamttotal | 1'848'866.97 | 1'848'866.97 | 1'865'800.00 | 1'865'800.00 | 1'904'218.54 | 1'904'218.54 |

BESTANDESRECHNUNG 2020

| Konto | Bestandesrechnung Bestandesgliederung | Bestand per 1.1.2020 | Veränderungen | | Bestand per 31.12.2020 |
|-------------|--|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| | | | Zuwachs | Abgang | |
| 1 | AKTIVEN | 6'193'911.99 | 3'266'560.56 | 3'468'082.52 | 5'992'390.03 |
| 10 | FINANZVERMÖGEN | 4'655'912.99 | 3'199'258.06 | 3'304'381.02 | 4'550'790.03 |
| 100 | Flüssige Mittel | 358'830.34 | 1'784'660.98 | 1'747'974.43 | 395'516.89 |
| 1000 | Kasse | 2'658.45 | 6'432.05 | 8'852.30 | 238.20 |
| 1000 | Kasse | 2'658.45 | 6'432.05 | 8'852.30 | 238.20 |
| 1001 | Postcheck | 18'930.85 | 1'041.00 | 5'358.05 | 14'613.80 |
| 1001 | Postcheck-Konto 60-3754-3 | 18'930.85 | 1'041.00 | 5'358.05 | 14'613.80 |
| 1002 | Banken | 337'241.04 | 1'777'187.93 | 1'733'764.08 | 380'664.89 |
| 1002.01 | Valiant KK 20 1.853.907.06 | 159'155.70 | 1'631'298.14 | 1'630'312.76 | 160'141.08 |
| 1002.02 | LUKB Geschäftskonto 18-000042-05 | 143'258.89 | 85'307.39 | 51'800.97 | 176'765.31 |
| 1002.05 | Valiant Cash Deposit Konto | 1'151.50 | 13'793.50 | | 14'945.00 |
| 1002.06 | Raiffeisenbank KK CH04 8119 4000 0013 8762 0 | 33'674.95 | 46'788.90 | 51'650.35 | 28'813.50 |
| 101 | Guthaben | 573'453.08 | 1'357'308.40 | 1'500'986.49 | 429'774.99 |
| 1011 | Kontokorrente | 502'870.31 | 1'306'025.70 | 1'426'118.56 | 382'777.45 |
| 1011.01 | Steueramt Wolhusen | 432'871.71 | 1'155'513.70 | 1'267'322.16 | 321'063.25 |
| 1011.02 | Steueramt Werthenstein | 68'957.60 | 146'626.30 | 157'599.95 | 57'983.95 |
| 1011.03 | Steueramt Entlebuch | 1'041.00 | 3'885.70 | 1'196.45 | 3'730.25 |
| 1012 | Ausstehende Steuern | 8'897.50 | 31'414.45 | 8'897.50 | 31'414.45 |
| 1012.01 | Ausst. Kirchensteuer Wolhusen | 93.50 | 20'245.50 | 93.50 | 20'245.50 |
| 1012.02 | Ausst. Kirchensteuer W'stein | 6'464.85 | 11'168.95 | 6'464.85 | 11'168.95 |
| 1012.03 | Ausst. Kirchensteuer Entlebuch | 2'339.15 | | 2'339.15 | 0.00 |
| 1015 | Andere Debitoren | 61'740.62 | 15'098.25 | 61'740.63 | 15'098.24 |
| 1015.01 | Ausstand Verrechnungssteuer | 162.32 | 25.90 | 162.33 | 25.89 |
| 1015.02 | Debitoren | 61'578.30 | 15'072.35 | 61'578.30 | 15'072.35 |
| 1019 | Übrige | -55.35 | 4'770.00 | 4'229.80 | 484.85 |
| 1019 | Übrige Guthaben | -55.35 | 4'770.00 | 4'229.80 | 484.85 |
| 102 | Anlagen | 3'713'538.72 | 51'765.98 | 45'329.25 | 3'719'975.45 |
| 1020 | Wertschriften und Sparkonten | 127'215.97 | 2'117.53 | 612.85 | 128'720.65 |
| 1020.02 | Wertschriften Jahrzeitenfonds | 35'021.80 | | 599.60 | 34'422.20 |
| 1020.03 | LKB Sparkonto Jahrzeitenfonds | 40'232.87 | 2'112.33 | 13.25 | 42'331.95 |
| 1020.06 | VAB Anlagekonto Jahrzeitenfonds | 51'961.30 | 5.20 | | 51'966.50 |
| 1023 | Liegenschaften | 3'541'606.35 | | | 3'541'606.35 |
| 1023.02 | Sigristenhaus | 727'306.35 | | | 727'306.35 |
| 1023.03 | Sigristenscheune | 5'100.00 | | | 5'100.00 |
| 1023.04 | Waldgrundstücke Ebnetwald | 2'600.00 | | | 2'600.00 |
| 1023.05 | Waldgrundstücke Wiggernwald | 1'000.00 | | | 1'000.00 |
| 1023.06 | Josefshaus | 2'800'000.00 | | | 2'800'000.00 |
| 1023.07 | Waldgrundstücke Wiggernwald 345 | 5'600.00 | | | 5'600.00 |
| 1025 | Vorräte | 44'716.40 | 49'648.45 | 44'716.40 | 49'648.45 |

| Konto | Bestandesrechnung Bestandesgliederung | Bestand per 1.1.2020 | Veränderungen | | Bestand per 31.12.2020 |
|-------------|--|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| | | | Zuwachs | Abgang | |
| 1025 | Vorräte (Heizölbestand) | 44'716.40 | 49'648.45 | 44'716.40 | 49'648.45 |
| 103 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 10'090.85 | 5'522.70 | 10'090.85 | 5'522.70 |
| 1030 | Transitorische Aktiven | 10'090.85 | 5'522.70 | 10'090.85 | 5'522.70 |
| 1030 | Transitorische Aktiven | 10'090.85 | 5'522.70 | 10'090.85 | 5'522.70 |
| 11 | VERWALTUNGSVERMÖGEN | 1'537'999.00 | 67'302.50 | 163'701.50 | 1'441'600.00 |
| 114 | Sachgüter | 1'537'999.00 | 67'302.50 | 163'701.50 | 1'441'600.00 |
| 1143 | Hochbauten | 1'537'999.00 | 67'302.50 | 163'701.50 | 1'441'600.00 |
| 1143.01 | Pfarrkirche / Orgel | 802'551.65 | | 48'151.65 | 754'400.00 |
| 1143.02 | Kirche Steinhuserberg | 98'147.35 | | 5'847.35 | 92'300.00 |
| 1143.03 | Totenskapelle | 47'900.00 | | 2'900.00 | 45'000.00 |
| 1143.04 | Marktkapelle | 29'700.00 | | 1'800.00 | 27'900.00 |
| 1143.05 | Pfarrhaus | 341'200.00 | | 20'500.00 | 320'700.00 |
| 1143.06 | Pfarreiheim St. Andreas | 218'500.00 | 67'302.50 | 84'502.50 | 201'300.00 |
| 2 | PASSIVEN | 6'193'911.99 | 173'938.24 | 375'460.20 | 5'992'390.03 |
| 20 | FREMDKAPITAL | 5'185'977.50 | 106'017.50 | 375'460.20 | 4'916'534.80 |
| 200 | Laufende Verpflichtungen | 145'817.80 | 73'604.00 | 145'817.80 | 73'604.00 |
| 2000 | Kreditoren | 145'817.80 | 73'604.00 | 145'817.80 | 73'604.00 |
| 2000 | Kreditoren | 145'817.80 | 73'593.10 | 145'817.80 | 73'593.10 |
| 2000.01 | Kreditoren-Guthaben Steuerpflichtige | 0.00 | 10.90 | | 10.90 |
| 202 | Langfristige Schulden | 4'873'000.00 | | 210'500.00 | 4'662'500.00 |
| 2021 | Variabel verzinsliche Darlehen | 107'000.00 | | | 107'000.00 |
| 2021.02 | LKB Darlehen Kirche Steinhusen 1.09 % – 19.2.2024 | 107'000.00 | | | 107'000.00 |
| 2022 | Festverzinsliche Darlehen | 4'568'000.00 | | 161'000.00 | 4'407'000.00 |
| 2022.01 | VAB Darlehen Sigristenhaus 1.05 % – 31.03.2022 | 250'000.00 | | | 250'000.00 |
| 2022.02 | VAB Darlehen Andreasheim 1.35 % – 31.12.2025 | 452'000.00 | | 16'000.00 | 436'000.00 |
| 2022.04 | LKB Darlehen Andreasheim 1.74 % – 31.03.2021 | 240'000.00 | | 35'000.00 | 205'000.00 |
| 2022.05 | VAB Darlehen Sigristenhaus 0.86 % – 31.10.2028 | 200'000.00 | | | 200'000.00 |
| 2022.06 | VAB Darlehen Pfarrkirche 1.50 % – 31.12.2024 | 100'000.00 | | 20'000.00 | 80'000.00 |
| 2022.07 | LKB Darlehen Josefshaus 1.74 % – 31.03.2021 | 648'000.00 | | | 648'000.00 |
| 2022.08 | VAB Darlehen Josefshaus 1.57 % – 31.10.2023 | 1'000'000.00 | | | 1'000'000.00 |
| 2022.09 | VAB Darlehen Josefshaus 2. OG 0.85 % – 30.09.2027 | 365'000.00 | | 12'000.00 | 353'000.00 |
| 2022.11 | VAB Darlehen Pfarrhaus 1.20 % – 30.06.2024 | 156'000.00 | | 18'000.00 | 138'000.00 |
| 2022.12 | Intändische Mission 1.50 % – 30.06.2023 | 150'000.00 | | | 150'000.00 |
| 2022.13 | REB Darlehen Pfarrkirche 1.77 % – 31.12.2022 | 480'000.00 | | 40'000.00 | 440'000.00 |
| 2022.14 | VAB Darlehen Pfarrhaus Hangrutsch 0.88 % – 30.10.2029 | 100'000.00 | | 10'000.00 | 90'000.00 |
| 2022.15 | REB Darlehen Pfarrkirche 1.48 % – 31.12.2020 | 227'000.00 | | | 227'000.00 |
| 2022.16 | VAB Darlehen Pfarrhaus Hangrutsch 2019 0.87 % – 31.10.2029 | 200'000.00 | | 10'000.00 | 190'000.00 |

BESTANDESRECHNUNG 2020

| Konto | Bestandesrechnung Bestandesgliederung | Bestand per 1.1.2020 | Veränderungen | | Bestand per 31.12.2020 |
|-------------|---|-------------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| | | | Zuwachs | Abgang | |
| 2024 | Zinslose Darlehen | 198'000.00 | | 49'500.00 | 148'500.00 |
| 2024.03 | IHG-Darlehen Kanton Josefshaus 0.00 % - 31.12.2023 | 39'000.00 | | 9'750.00 | 29'250.00 |
| 2024.04 | IHG-Darlehen Bund Josefshaus 0.00 % - 31.12.2023 | 39'000.00 | | 9'750.00 | 29'250.00 |
| 2024.05 | Inländische Mission Schweiz. kath. Hilfswerk 0.00 % - 31.12.2023 | 120'000.00 | | 30'000.00 | 90'000.00 |
| 203 | Verpflichtungen für Sonderrechnungen | 139'898.20 | 16'128.65 | 2'184.30 | 153'842.55 |
| 2033 | Verwaltete Stiftungen | 139'898.20 | 16'128.65 | 2'184.30 | 153'842.55 |
| 2033.02 | Jahrzeitenfonds | 94'276.30 | 2'335.70 | 2'184.30 | 94'427.70 |
| 2033.04 | Sakralbauten-Fonds | 45'621.90 | 13'792.95 | | 59'414.85 |
| 204 | Rückstellungen | 10'903.00 | | 599.60 | 10'303.40 |
| 2040 | Laufende Rechnung | 10'903.00 | | 599.60 | 10'303.40 |
| 2040 | Rückstellungen | 2'530.00 | | | 2'530.00 |
| 2040.1 | Wertschwankungsreserve JZ-Fonds | 8'373.00 | | 599.60 | 7'773.40 |
| 205 | Passive Rechnungsabgrenzung | 16'358.50 | 16'284.85 | 16'358.50 | 16'284.85 |
| 2050 | Transitorische Passiven | 16'358.50 | 16'284.85 | 16'358.50 | 16'284.85 |
| 2050 | Transitorische Passiven | 16'358.50 | 16'284.85 | 16'358.50 | 16'284.85 |
| 23 | KAPITAL | 1'007'934.49 | 67'920.74 | | 1'075'855.23 |
| 239 | Kapital | 1'007'934.49 | 67'920.74 | | 1'075'855.23 |
| 2390 | Eigenkapital | 1'007'934.49 | 67'920.74 | | 1'075'855.23 |
| | Total Aktiven | 6'193'911.99 | 3'266'560.56 | 3'468'082.52 | 5'992'390.03 |
| | Total Passiven | 6'193'911.99 | 173'938.24 | 375'460.20 | 5'992'390.03 |
| | Aktivenüberschuss | | | | 0.00 |

INVESTITIONSRECHNUNG

| Konto | Funktionale Gliederung IR | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Rechnung 2019 | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3 | SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE | 67'302.50 | | 75'000.00 | | 87'799.00 | |
| 39 | Liegenschaften des Verwaltungsvermögens | 67'302.50 | | 75'000.00 | | 87'799.00 | |
| 390 | Kirchen | | | | | 87'799.00 | |
| 3901.503.10 | Sanierung WC Pfarrkirche | | | | | 53'751.65 | |
| 3902.503.2 | Sanierung Fassade | | | | | 34'047.35 | |
| 393 | Pfarreiheim St. Andreas | 67'302.50 | | 75'000.00 | | | |
| 393.503.04 | Heizungsanlage Andreasheim | 67'302.50 | | 75'000.00 | | | |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | | 67'302.50 | | | | 87'799.00 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | | 67'302.50 | | | | 87'799.00 |
| 999 | Abschluss | | 67'302.50 | | | | 87'799.00 |
| 999.690 | Aktivierung der Ausgaben | | 67'302.50 | | | | 87'799.00 |
| | Total | 67'302.50 | 67'302.50 | 75'000.00 | | 87'799.00 | 87'799.00 |
| | Netto-Aufwand | | | | 75'000.00 | | |
| | Gesamttotal | 67'302.50 | 67'302.50 | 75'000.00 | 75'000.00 | 87'799.00 | 87'799.00 |

FINANZKENNZAHLEN RECHNUNG 2020

| | | |
|--|----------------|----------------------|
| Zinsbelastungsanteil Der Zinsbelastungsanteil sollte 6% nicht übersteigen | -20.39% | (Vorjahr -17.59%) |
| Kapitalzinsanteil Der Kapitalzinsanteil sollte zwischen 8 – 10% liegen | -10.06% | (-8.25%) |
| Verschuldungsgrad Der Verschuldungsgrad sollte 120% nicht übersteigen | 27.51% | (37.73%) |
| Nettoschuld pro Angehörigem der Kirchgemeinde Die Nettoschuld pro Angehörigem sollte Fr. 500.- nicht übersteigen | 114 | (161) |
| Cashflow | 231'623 | (129'047) |
| Selbstfinanzierungsgrad Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% im Durchschnitt von 5 Jahren | 344.15% | (148.98%) |
| Steuerertrag pro Kopf | 415 | (427) |

BERICHT DER RECHNUNGSKOMMISSION AN DIE STIMMBERECHTIGTEN DER KIRCHGEMEINDE WOLHUSEN

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung und Investitionsrechnung, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Wolhusen 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 Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

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

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Wolhusen, 24. März 2021

Erwin Wicki (Präsident)
Iris Krummenacher-Kunz
Cornelia Wicki-Duss

ANTRAG DES KIRCHENRATES AN DIE KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

- die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 135'220.74
 - die Bestandesrechnung
 - die Investitionsrechnung mit einem Nettoaufwand von Fr. 67'302.50
- sind zu genehmigen.
- Der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung 2020 ist wie folgt zu verwenden:
 - Fr. 67'300.– als zusätzliche Abschreibung des Verwaltungsvermögens (Konto 1143.06 – Andreasheim)
 - Fr. 67'920.74 als Einlage in das Eigenkapital

Wolhusen, 24. März 2021

Im Namen des Kirchenrates

Philipp Steffen (Präsident)
Rolf Schürmann (Kirchmeier)

Bericht zur Prüfung der Rechnung 2019

Der Synodalverwalter der römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 4. März 2021 keine Mängel festgestellt. (§ 75 Kirchengemeindegesezt)

VERZEICHNIS DER LIEGENSCHAFTEN

| Nr. | Bezeichnung | Eigentümer lt. GB | Grdstk.-Nr. | Fläche ha a m ² | Gebäude-versich.wert | Katasterwert | Bilanzwert 31.12.20 |
|----------------------------------|--|-------------------|-------------|----------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Verwaltungsvermögen | | | | | 15'140'000.00 | 4'382'000.00 | 1'441'600.00 |
| Kirchen und Kapellen | | | | | 11'477'000.00 | 1'692'400.00 | 919'600.00 |
| 1 | Pfarrkirche/Orgel | Kirchgemeinde | 186 | 00 47 41 | 8'714'000.00 | 947'500.00 | 754'400.00 |
| 2 | Kirche Steinhuserberg | Kirchgemeinde | 545 | 00 45 58 | 1'810'000.00 | 663'700.00 | 92'300.00 |
| 3 | Totenkapelle | Kirchgemeinde | 185 | 00 00 97 | 438'000.00 | 55'000.00 | 45'000.00 |
| 4 | Marktkapelle | Kirchgemeinde | 12 | 00 01 20 | 515'000.00 | 26'200.00 | 27'900.00 |
| Wohn- und Mehrzweckbauten | | | | | 3'663'000.00 | 2'689'600.00 | 522'000.00 |
| 5 | Pfarrhaus/Kirchgasse 9 | Kirchgemeinde | 183 | 00 36 43 | 1'161'000.00 | 642'800.00 | 320'700.00 |
| 6 | Pfarreiheim St. Andreas/Wiggernweg 2 | Kirchgemeinde | 329 | 00 21 90 | 2'502'000.00 | 2'046'800.00 | 201'300.00 |
| Finanzvermögen | | | | | 8'408'000.00 | 3'377'500.00 | 3'541'606.35 |
| Wohn- und Mehrzweckbauten | | | | | 8'123'000.00 | 3'362'200.00 | 3'527'306.35 |
| 7 | Sigristhaus/Kirchgasse 8 | Kirchgemeinde | 187 | 03 22 39 | 1'166'000.00 | 616'200.00 | 727'306.35 |
| 8 | Josefshaus/Gütsch 1+3 (inkl. Bocciabahn) | Kirchgemeinde | 188 | 00 59 72 | 6'957'000.00 | 2'746'000.00 | 2'800'000.00 |
| Landw. Liegenschaften | | | | | 285'000.00 | 6'100.00 | 5'100.00 |
| 9 | Sigristscheune/Sigristpfrund | Kirchgemeinde | 860 | 01 40 89 | 285'000.00 | 6'000.00 | 5'100.00 |
| 10 | Sigristpfrund | Kirchgemeinde | 244 | 00 02 73 | | 100.00 | Pos. Sigristenhaus |
| Waldgrundstücke | | | | | | 9'200.00 | 9'200.00 |
| 11 | Ebnetwald | Kirchgemeinde | 399 | 01 35 38 | | 1'700.00 | 1'700.00 |
| 12 | Ebnetwald | Kirchgemeinde | 414 | 00 30 66 | | 900.00 | 900.00 |
| 13 | Wiggernwald | Kirchgemeinde | 331 | 01 19 11 | | 100.00 | 100.00 |
| 14 | Wiggernwald | Kirchgemeinde | 417 | 01 94 79 | | 900.00 | 900.00 |
| 15 | Wiggernwald ehemals Real-Korporation | Kirchgemeinde | 345 | 02 65 72 | | 5'600.00 | 5'600.00 |
| Total | | | | | 23'548'000.00 | 7'759'500.00 | 4'983'206.35 |