

Rechnung 2017

Katholische Kirchgemeinde Ettiswil



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Oeffentliche Publikation	2
Laufende Rechnung (funktionale Gliederung)	3 - 7
Laufende Rechnung (Artengliederung)	8 – 13
Investitionsrechnung + Kontrolle Sonderkredite	14 - 15
Bestandesrechnung	16 – 17
Bemerkungen zur Jahresrechnung	18 - 20
Finanzkennzahlen	21
Jahresbericht 2017	22
Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Ertragsüberschusses	23
Bericht und Antrag der Rechnungskommission	24

Oeffentliche Publikation

Der Kirchenrat hat die Jahresrechnung 2017 erstellt.

Nach §2 der Kirchgemeindeordnung und §59 Abs.1 lit i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Ettiswil einschliesslich des Antrags des Kirchenrats zur Verwendung des Ertragsüberschuss unter Vorbehalt des fakultativen Referendums durch die Rechnungskommission genehmigt.

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Dieser Entscheid wird gemäss §24 KGG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation (**1. April 2018**) 5% der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde, höchstens aber 500 Stimmberechtigte das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung oder der Urnenabstimmung zu unterbreiten.

Die vollständige Jahresrechnung liegt ab dem gleichen Zeitpunkt im Sekretariat der Kirchgemeinde Ettiswil zu Einsicht auf.

6218 Ettiswil, im März 2018

Namens des Kirchenrates

Peter Ziswiler
Kirchgemeindepräsident

Franz Felber
Kirchenratsschreiber

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	99'961.79	1'750.60	93'950.00		89'240.86	298.70
01	Legislative/Exekutive	21'653.64	500.00	18'880.00		19'881.41	
011	Kirchgemeindeversammlung	2'160.00		1'700.00		1'986.20	
	Abstimmungen						
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	850.00				850.00	
011.310	Stimmmaterial, Drucksachen, Inserate	1'120.00		850.00		781.90	
011.311	Anschaffungen			600.00			
011.317	Spesenentschädigungen	190.00		250.00		196.20	
011.318.09	Uebrige Dienstleistungen					158.10	
012	Kirchenrat	19'493.64	500.00	17'180.00		17'895.21	
012.300.01	Besoldung Kirchenraete	12'684.70		11'900.00		11'321.70	
012.309	Uebriger Personalaufwand	2'151.00		1'000.00		1'431.40	
012.316	Bueromiete	1'860.10		1'880.00		1'841.65	
012.317	Spesenentschädigungen			100.00		100.00	
012.318.02	Porti, Telefon	100.00		200.00		394.70	
012.318.09	Uebrige Dienstleistungen	20.00		1'000.00		978.60	
012.395	Verrechnete Soziallasten	2'677.84		1'100.00		1'827.16	
012.436	Rückerstattung		500.00				
02	Kirchgemeindeverwaltung	78'308.15	1'250.60	75'070.00		69'359.45	298.70
020	Kirchgemeindeverwaltung	78'308.15	1'250.60	75'070.00		69'359.45	298.70
020.301	Besoldungen	24'173.40		22'680.00		22'449.00	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	437.90		500.00		407.20	
020.311	Anschaffungen Mobilien	870.00		5'000.00		230.00	
020.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	7'908.20		7'990.00		7'833.20	
020.317	Spesenentschädigungen			100.00		100.00	
020.318.01	Sachversicherungen	1'595.45		1'600.00		1'595.50	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	678.20		500.00		395.10	
020.318.03	Honorare	3'679.05		1'400.00		1'410.95	
020.318.09	Uebrige Dienstleistungen			200.00		195.00	
020.352	Entsch.an Gemeinwesen	32'714.40		31'500.00		30'610.70	
020.395	Verrechnete Soziallasten	6'251.55		3'600.00		4'132.80	
020.436	Rückerstattungen		985.60				34.70
020.461	Entschädigung Jahrzeitstiftung		265.00				264.00
2	BILDUNG	118'722.89		111'735.00		99'308.44	
21	Religionsunterricht	118'722.89		111'735.00		99'308.44	
219	Religionsunterricht	118'722.89		111'735.00		99'308.44	
219.301	Besoldungen	94'082.10		87'570.00		80'368.70	
219.309	Uebriger Personalaufwand	97.90					
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'235.90		2'515.00		1'699.65	
219.313	Verbrauchsmaterialien	306.95		1'400.00		1'014.10	
219.318	Dienstleistungen und Honorare			1'900.00		2'031.00	
219.318.02	Porti, Telefon	51.00		200.00		141.55	
219.365	Private Institutionen			3'150.00			
219.395	Verrechnete Soziallasten	21'949.04		15'000.00		14'053.44	
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	1'281'867.02	788'939.60	1'409'567.00	923'693.00	569'868.52	62'081.35
30	Kulturförderung	3'100.00		2'020.00		2'900.00	
300	Beiträge	3'100.00		2'020.00		2'900.00	
300.319	Uebriger Sachaufwand	200.00		320.00		200.00	
300.365	Private Institutionen	2'900.00		1'700.00		2'700.00	

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Informationen, Massenmedien	5'532.55		6'330.00		6'198.95	
321	Pfarrei-Information	5'532.55		6'330.00		6'198.95	
321.310.06	Aufwand Pfarrblatt	4'713.55		4'800.00		5'159.95	
321.318.02	Porti, Telefon	587.00		800.00		810.00	
321.318.03	Honorare			500.00			
321.318.04	Zeitungsabo	232.00		230.00		229.00	
36	Verwaltung	33'321.00		50'321.00		64'805.85	
360	Bistum	2'321.00		2'321.00		2'321.00	
360.362	Dekanat	2'321.00		2'321.00		2'321.00	
361	Landeskirche	31'000.00		48'000.00		62'484.85	
361.361	Beitrag an die Landeskirche	31'000.00		48'000.00		62'484.85	
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	382'143.69	138'367.50	293'210.00	25'800.00	220'666.22	10'330.60
370	Seelsorge	337'867.06	135'354.30	238'610.00	23'000.00	180'084.37	7'820.25
370.301	Besoldungen	163'649.90		158'190.00		128'689.80	
370.301.02	Personalausleihungen					3'600.00	
370.309	Uebrigter Personalaufwand	1'173.00		5'500.00		2'618.55	
370.310	Büro- und Drucksachen	3'476.10		2'540.00		2'322.68	
370.310.02	Unterrichtsmaterial			110.00		169.70	
370.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen	8'698.85		12'000.00		5'335.65	
370.313	Verbrauchsmaterialien	114.15					
370.315	Unterhalt Mobilien	472.40		1'000.00			
370.317	Spesenentschädigungen	4'355.55		6'800.00		4'413.10	
370.318	Dienstleistungen und Honorare	110'931.28		15'670.00		4'875.55	
370.318.02	Porti, Telefon	1'113.75		1'500.00		1'908.85	
370.365	Private Institutionen	1'781.45		2'300.00		4'320.75	
370.367	Ausländerseelsorge	3'735.95		5'000.00		3'212.95	
370.395	Verrechnete Soziallasten	38'364.68		28'000.00		18'616.79	
370.436	Rückerstattungen		135'354.30		23'000.00		7'820.25
371	Kirchenmusik	27'880.13		29'800.00		24'299.45	
371.301	Besoldungen	18'140.00		21'400.00		16'440.00	
371.315	Unterhalt Mobilien	330.00		1'000.00			
371.317	Spesenentschädigungen	152.00		100.00		100.00	
371.318	Dienstleistungen und Honorare	1'648.90		1'600.00		1'407.90	
371.365	Private Institutionen	3'700.00		4'000.00		3'850.00	
371.395	Verrechnete Soziallasten	3'909.23		1'700.00		2'501.55	
372	Kultusaufwand	16'396.50	3'013.20	24'800.00	2'800.00	16'282.40	2'510.35
372.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					709.40	
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten	683.85		500.00		121.20	
372.313.01	Firmung	830.85		4'000.00		2'019.70	
372.313.02	Weisser Sonntag	2'994.70		2'500.00		2'462.65	
372.313.03	Versöhnung	128.00		800.00			
372.313.05	Kirchenschmuck	1'174.25		3'000.00		1'586.30	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	5'402.40		5'500.00		2'699.25	
372.315.02	Unterhalt von Kultusgegen- ständen	82.00		500.00		424.00	
372.315.03	Unterhalt Erstkommunionkleider	3'084.55		4'000.00		2'959.60	
372.365.03	Beiträge an Ministranten	2'015.90		4'000.00		3'300.30	
372.434.03	Vermietung von Erstkommunions- kleidern		750.00		800.00		675.00
372.436	Rückerstattungen				2'000.00		
372.469.02	Zuwendungen		693.10				
372.469.03	Opfer Kapell. Alberswil+Kottwil		1'570.10				1'835.35

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	Kirchliche Veranstaltungen	58'264.80	1'184.00	29'250.00	1'700.00	45'211.85	2'214.05
380	Jugendarbeit	47'331.15		17'950.00		30'877.55	
380.301	Besoldungen	37'272.30		14'150.00		24'054.25	
380.309	Uebriger Personalaufwand					110.20	
380.365.01	Beitrag an pfarreigene Vereine	800.00		800.00		800.00	
380.365.04	Gruppe Dorzog	286.00		500.00		1'682.10	
380.395	Verrechnete Soziallasten	8'972.85		2'500.00		4'231.00	
381	Kirchliche Veranstaltungen	10'933.65	1'184.00	11'300.00	1'700.00	14'334.30	2'214.05
381.319	Veranstaltungen/Apéros	4'132.45		4'000.00		6'400.30	
381.319.04	Auffahrt	6'501.20		6'000.00		6'687.70	
381.319.05	Waldgottesdienst	300.00		300.00		1'246.30	
381.365.01	Beitrag an pfarreigene Vereine			1'000.00			
381.465	Erlös aus Wirtschaftsbetrieb		1'184.00		1'700.00		2'043.00
381.469	Uebrige						171.05
39	Liegenschaften	799'504.98	649'388.10	1'028'436.00	896'193.00	230'085.65	49'536.70
390	Kirche	702'818.78	597'706.10	947'991.00	847'317.00	127'643.14	5'543.60
390.301	Besoldungen	62'924.20		63'084.00		62'026.60	
390.309	Uebriger Personalaufwand	200.00					
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'405.00				3'408.60	
390.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	9'602.83		10'000.00		8'611.35	
390.313	Verbrauchsmaterialien	655.02		1'000.00		510.50	
390.314	Unterhalt Kirche und Anlagen	2'599.70		5'000.00		5'692.25	
390.315.01	Unterhalt der Geräte			500.00		43.70	
390.318	Dienstleistungen und Honorare	1'587.50		1'370.00		26'315.80	
390.318.01	Sachversicherungen	3'746.55		3'780.00		3'744.25	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	7'360.55		6'190.00		6'018.85	
390.318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	478.72		500.00		401.70	
390.318.09	Uebrige Dienstleistungen	245.65		200.00		204.80	
390.332	Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	596'086.10		845'367.00			
390.395	Verrechnete Soziallasten	14'926.96		11'000.00		10'664.74	
390.427.03	Mietzinserträge von Lokalen				450.00		
390.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'620.00		1'500.00		1'950.00
390.436	Rückerstattungen						3'593.60
390.484	Zuwendungen		364'467.77		406'275.00		
390.485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		231'618.33		439'092.00		
391	St.Blasius+Dorfkapelle Kottwil	17'110.46	1'800.00	15'935.00	2'500.00	18'317.72	3'180.00
391.301	Besoldungen	5'120.00		5'000.00		5'350.00	
391.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	5'010.55		3'000.00		3'251.95	
391.313	Verbrauchsmaterialien	20.00		200.00		69.05	
391.314	Unterhalt Kapellen und Anlagen	3'391.75		4'400.00		6'345.80	
391.318	Dienstleistungen und Honorare	60.00		200.00			
391.318.01	Sachversicherungen	312.05		310.00		311.65	
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'936.50		2'025.00		2'038.75	
391.395	Verrechnete Soziallasten	1'259.61		800.00		950.52	
391.427.09	Ertrag aus Hochzeiten		1'800.00		2'500.00		2'180.00
391.469	Spenden						1'000.00
392	Pfarrhaus	33'036.26	28'800.00	23'790.00	26'400.00	35'609.32	18'875.00
392.301	Besoldungen	7'120.80		7'100.00		7'057.20	
392.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	522.20		500.00		1'689.80	
392.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	11'045.10		9'000.00		1'904.70	
392.313	Verbrauchsmaterialien	66.80		500.00		72.90	
392.314	Unterhalt Gebäude und Anlagen	8'851.45		1'500.00		19'062.30	

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392.315	Unterhalt Mobilien			500.00			
392.318	Dienstleistungen und Honorare	1'010.05		1'170.00		1'642.30	
392.318.01	Sachversicherungen	176.10		190.00		175.70	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'502.55		1'330.00		1'277.00	
392.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	989.40		1'200.00		1'473.60	
392.395	Verrechnete Soziallasten	1'751.81		800.00		1'253.82	
392.427.01	Mietzinserträge von Wohnungen		26'400.00		26'400.00		18'525.00
392.427.04	Erträge von Grundstücken						350.00
392.436	Rückerstattungen		2'400.00				
393	Sigristenhaus	40'176.88	21'082.00	34'630.00	19'776.00	44'215.37	21'938.10
393.301	Besoldungen	12'658.80		12'700.00		12'546.00	
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	1'599.00		2'200.00		4'298.15	
393.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	6'872.38		6'000.00		6'885.60	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'065.20		1'000.00		685.55	
393.314	Unterhalt Gebäude und Anlagen	6'570.90		3'000.00		9'663.65	
393.318	Dienstleistungen und Honorare	5'313.35		5'240.00		5'216.00	
393.318.01	Sachversicherungen	189.80		190.00		189.45	
393.318.02	Porti, Telefon	304.70		350.00		397.80	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'967.75		1'750.00		1'611.30	
393.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	520.67		700.00		492.85	
393.395	Verrechnete Soziallasten	3'114.33		1'500.00		2'229.02	
393.427.01	Mietzinserträge von Wohnungen		16'200.00		16'200.00		16'200.00
393.427.03	Mieterträge Lokale		4'000.00		2'000.00		4'162.10
393.427.04	Erträge von Grundstücken		882.00		1'576.00		1'576.00
394	Sakramentskapelle + St. Anna Kapelle	6'362.60		6'090.00	200.00	4'300.10	
394.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	2'093.65		2'800.00		1'151.70	
394.314	Unterhalt Gebäude und Anlagen	1'800.15		1'000.00		1'060.50	
394.318	Dienstleistungen und Honorare	287.15		280.00		125.60	
394.318.01	Sachversicherungen	674.00		690.00		673.10	
394.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'368.55		1'170.00		1'150.10	
394.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	139.10		150.00		139.10	
394.427.09	Uebrige Erträge				200.00		
5	SOZIALE WOHLFAHRT	33'669.45	7'354.85	5'800.00		5'350.00	
59	Hilfsaktionen	33'669.45	7'354.85	5'800.00		5'350.00	
590	Hilfsaktionen	33'669.45	7'354.85	5'800.00		5'350.00	
590.362	Beitraege an Gemeinden	500.00		3'500.00		3'150.00	
590.365	Beitraege an priv. Institution	33'169.45		2'300.00		2'200.00	
590.436	Rückerstattungen		7'354.85				
7	UMWELTSCHUTZ		233.85		200.00		204.50
78	UMWELTSCHUTZ		233.85		200.00		204.50
780	Umweltschutz		233.85		200.00		204.50
780.460	CO2-Rückerstattung		233.85		200.00		204.50
9	FINANZEN UND STEUERN	199'979.11	935'921.36	155'560.00	873'389.00	190'844.64	892'027.91
90	Steuern	5'152.50	810'301.65	5'000.00	787'000.00	10'202.30	808'166.65
900	Kirchensteuern	5'152.50	810'301.65	5'000.00	787'000.00	10'202.30	808'166.65
900.329.02	Verguetungszinse	1'337.20		2'000.00		1'199.60	
900.330	Abschreibungen	3'815.30		3'000.00		9'002.70	
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		700'974.75		712'000.00		695'600.65
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		41'479.90		60'000.00		94'186.65
900.400.30	Quellensteuern		471.95		1'000.00		379.95

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900.400.40	Sondersteuern		65'135.10		12'000.00		16'205.30
900.400.50	Nach- und Strafsteuer		917.20				0.50
900.421	Verzugszinsen		1'322.75		2'000.00		1'793.60
94	Vermögens- und Schulden- verwaltung	5'697.05	22'441.81	5'310.00	19'389.00	4'258.00	22'550.42
940	Kapital- / Zinsendienst	1'486.30	2'113.06	1'300.00	1'940.00	1'616.85	3'623.22
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	157.70		300.00		296.85	
940.322	Zinsen fuer mittel- und langfristige Schulden	0.05		1'000.00			
940.323	Zinsen fuer Sonderrechnungen	1'328.55				1'320.00	
940.420	Bankkontokorrentzinse		50.56		50.00		476.10
940.422	Kapitalzinse		922.50		1'440.00		2'452.50
940.425	Zinsen fuer Darlehen des Ver-		1'140.00		450.00		694.62
942	Liegenschaften des Finanzvermoegens	4'210.75	20'328.75	4'010.00	17'449.00	2'641.15	18'927.20
942.315	Kapellensigristenhaus/Unterhalt	1'865.65		2'000.00		653.60	
942.318	Dienstleistungen und Honorare	1'713.90		1'460.00		1'265.15	
942.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	583.20		500.00		494.95	
942.318.09	Uebrige Dienstleistungen	48.00		50.00		227.45	
942.423	Miet- und Pachtzinse		17'782.00		16'449.00		16'940.00
942.424	Buchgewinne		2'170.00				
942.435	Forstwesen Holzverkäufe		376.75		1'000.00		1'987.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	189'129.56	103'177.90	145'250.00	67'000.00	176'384.34	61'310.84
990	Abschreibungen	16'648.20		16'250.00		6'987.00	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungs- vermoegen	16'648.20		16'250.00		6'987.00	
991	Allg. Personalkosten	103'177.90	103'177.90	66'000.00	66'000.00	60'460.85	60'460.84
991.303	AHV- und AIV-Beitraege	32'947.95		28'000.00		34'154.60	
991.304	Pensionskassenbeitraege	65'459.15		33'000.00		25'366.00	
991.305	Unfall- und Krankenver- sicherungsbeitraege	4'770.80		5'000.00		940.25	
991.495	Verrechnete Soziallasten		103'177.90		66'000.00		60'460.84
992	Allgemeiner Sachaufwand	30'000.00		30'000.00			
992.362	Beiträge an Gemeinden	30'000.00		30'000.00			
995	Vorfinanzierungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
995.385	Einlage Kirchenreinigung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
995.385.01	Einlage Aussenrenovation Kirche	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
996	Verwaltete Fonds und Stiftungen	1'540.00		3'000.00	1'000.00	2'410.00	850.00
996.319	Aufwand von Jahrzeitstiftung	1'540.00		2'000.00		1'560.00	
996.373	Einlage Neustiftungen			1'000.00		850.00	
996.473	Ertrag				1'000.00		850.00
999	Abschluss	7'763.46				76'526.49	
999.389	Ertragsueberschuss	7'763.46				76'526.49	
	Total	1'734'200.26	1'734'200.26	1'776'612.00	1'797'282.00	954'612.46	954'612.46
	Netto Ertrag			20'670.00			
	Gesamttotal	1'734'200.26	1'734'200.26	1'797'282.00	1'797'282.00	954'612.46	954'612.46

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	1'734'200.26		1'776'612.00		954'612.46	
30	PERSONALAUFWAND	545'527.00		476'474.00		439'515.80	
300	Behörden, Kommissionen	13'534.70		11'900.00		12'171.70	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	850.00				850.00	
012.300.01	Besoldung Kirchenraete	12'684.70		11'900.00		11'321.70	
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	331'059.40		304'304.00		282'212.85	
020.301	Besoldungen	24'173.40		22'680.00		22'449.00	
370.301	Besoldungen	163'649.90		158'190.00		128'689.80	
370.301.02	Personalausleihungen					3'600.00	
371.301	Besoldungen	18'140.00		21'400.00		16'440.00	
380.301	Besoldungen	37'272.30		14'150.00		24'054.25	
390.301	Besoldungen	62'924.20		63'084.00		62'026.60	
391.301	Besoldungen	5'120.00		5'000.00		5'350.00	
392.301	Besoldungen	7'120.80		7'100.00		7'057.20	
393.301	Besoldungen	12'658.80		12'700.00		12'546.00	
302	Lehrkräfte	94'133.10		87'770.00		80'510.25	
219.301	Besoldungen	94'082.10		87'570.00		80'368.70	
219.318.02	Porti, Telefon	51.00		200.00		141.55	
303	Sozialversicherungsbeiträge	32'947.95		28'000.00		34'154.60	
991.303	AHV- und AIV-Beitraege	32'947.95		28'000.00		34'154.60	
304	Personalversicherungsbeiträge	65'459.15		33'000.00		25'366.00	
991.304	Pensionskassenbeitraege	65'459.15		33'000.00		25'366.00	
305	Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge	4'770.80		5'000.00		940.25	
991.305	Unfall- und Krankenver- sicherungsbeitraege	4'770.80		5'000.00		940.25	
309	Uebriger Personalaufwand	3'621.90		6'500.00		4'160.15	
012.309	Uebriger Personalaufwand	2'151.00		1'000.00		1'431.40	
219.309	Uebriger Personalaufwand	97.90					
370.309	Uebriger Personalaufwand	1'173.00		5'500.00		2'618.55	
380.309	Uebriger Personalaufwand					110.20	
390.309	Uebriger Personalaufwand	200.00					
31	SACHAUFWAND	283'592.35		195'450.00		208'117.38	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	11'983.45		11'315.00		10'541.08	
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Inserate	1'120.00		850.00		781.90	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	437.90		500.00		407.20	
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'235.90		2'515.00		1'699.65	
321.310.06	Aufwand Pfarrblatt	4'713.55		4'800.00		5'159.95	
370.310	Büro- und Drucksachen	3'476.10		2'540.00		2'322.68	
370.310.02	Unterrichtsmaterial			110.00		169.70	
311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'778.90		20'800.00		15'792.80	
011.311	Anschaffungen			600.00			
020.311	Anschaffungen Mobilien	870.00		5'000.00		230.00	
370.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen	8'698.85		12'000.00		5'335.65	
372.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					709.40	
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten	683.85		500.00		121.20	

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'405.00				3'408.60	
392.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	522.20		500.00		1'689.80	
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	1'599.00		2'200.00		4'298.15	
312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	34'624.51		30'800.00		21'805.30	
390.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	9'602.83		10'000.00		8'611.35	
391.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	5'010.55		3'000.00		3'251.95	
392.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	11'045.10		9'000.00		1'904.70	
393.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	6'872.38		6'000.00		6'885.60	
394.312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	2'093.65		2'800.00		1'151.70	
313	Verbrauchsmaterialien	12'758.32		19'900.00		11'120.00	
219.313	Verbrauchsmaterialien	306.95		1'400.00		1'014.10	
370.313	Verbrauchsmaterialien	114.15					
372.313.01	Firmung	830.85		4'000.00		2'019.70	
372.313.02	Weisser Sonntag	2'994.70		2'500.00		2'462.65	
372.313.03	Versöhnung	128.00		800.00			
372.313.05	Kirchenschmuck	1'174.25		3'000.00		1'586.30	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	5'402.40		5'500.00		2'699.25	
390.313	Verbrauchsmaterialien	655.02		1'000.00		510.50	
391.313	Verbrauchsmaterialien	20.00		200.00		69.05	
392.313	Verbrauchsmaterialien	66.80		500.00		72.90	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'065.20		1'000.00		685.55	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	23'213.95		14'900.00		41'824.50	
390.314	Unterhalt Kirche und Anlagen	2'599.70		5'000.00		5'692.25	
391.314	Unterhalt Kapellen und Anlagen	3'391.75		4'400.00		6'345.80	
392.314	Unterhalt Gebäude und Anlagen	8'851.45		1'500.00		19'062.30	
393.314	Unterhalt Gebäude und Anlagen	6'570.90		3'000.00		9'663.65	
394.314	Unterhalt Gebäude und Anlagen	1'800.15		1'000.00		1'060.50	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	5'834.60		9'500.00		4'080.90	
370.315	Unterhalt Mobilien	472.40		1'000.00			
371.315	Unterhalt Mobilien	330.00		1'000.00			
372.315.02	Unterhalt von Kultusgegen- ständen	82.00		500.00		424.00	
372.315.03	Unterhalt Erstkommunionkleider	3'084.55		4'000.00		2'959.60	
390.315.01	Unterhalt der Geräte			500.00		43.70	
392.315	Unterhalt Mobilien			500.00			
942.315	Kapellensigristenhaus/Unterhalt	1'865.65		2'000.00		653.60	
316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	9'768.30		9'870.00		9'674.85	
012.316	Bueromiete	1'860.10		1'880.00		1'841.65	
020.316	Mieten, Pachten und Benützungsgebühren	7'908.20		7'990.00		7'833.20	
317	Spesenentschädigungen	4'697.55		7'350.00		4'909.30	
011.317	Spesenentschädigungen	190.00		250.00		196.20	
012.317	Spesenentschädigungen			100.00		100.00	
020.317	Spesenentschädigungen			100.00		100.00	
370.317	Spesenentschädigungen	4'355.55		6'800.00		4'413.10	
371.317	Spesenentschädigungen	152.00		100.00		100.00	
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	153'259.12		58'395.00		72'274.35	

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
011.318.09	Uebrige Dienstleistungen					158.10	
012.318.02	Porti, Telefon	100.00		200.00		394.70	
012.318.09	Uebrige Dienstleistungen	20.00		1'000.00		978.60	
020.318.01	Sachversicherungen	1'595.45		1'600.00		1'595.50	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	678.20		500.00		395.10	
020.318.03	Honorare	3'679.05		1'400.00		1'410.95	
020.318.09	Uebrige Dienstleistungen			200.00		195.00	
219.318	Dienstleistungen und Honorare			1'900.00		2'031.00	
321.318.02	Porti, Telefon	587.00		800.00		810.00	
321.318.03	Honorare			500.00			
321.318.04	Zeitungssabo	232.00		230.00		229.00	
370.318	Dienstleistungen und Honorare	110'931.28		15'670.00		4'875.55	
370.318.02	Porti, Telefon	1'113.75		1'500.00		1'908.85	
371.318	Dienstleistungen und Honorare	1'648.90		1'600.00		1'407.90	
390.318	Dienstleistungen und Honorare	1'587.50		1'370.00		26'315.80	
390.318.01	Sachversicherungen	3'746.55		3'780.00		3'744.25	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	7'360.55		6'190.00		6'018.85	
390.318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	478.72		500.00		401.70	
390.318.09	Uebrige Dienstleistungen	245.65		200.00		204.80	
391.318	Dienstleistungen und Honorare	60.00		200.00			
391.318.01	Sachversicherungen	312.05		310.00		311.65	
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'936.50		2'025.00		2'038.75	
392.318	Dienstleistungen und Honorare	1'010.05		1'170.00		1'642.30	
392.318.01	Sachversicherungen	176.10		190.00		175.70	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'502.55		1'330.00		1'277.00	
392.318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	989.40		1'200.00		1'473.60	
393.318	Dienstleistungen und Honorare	5'313.35		5'240.00		5'216.00	
393.318.01	Sachversicherungen	189.80		190.00		189.45	
393.318.02	Porti, Telefon	304.70		350.00		397.80	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'967.75		1'750.00		1'611.30	
393.318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	520.67		700.00		492.85	
394.318	Dienstleistungen und Honorare	287.15		280.00		125.60	
394.318.01	Sachversicherungen	674.00		690.00		673.10	
394.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'368.55		1'170.00		1'150.10	
394.318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	139.10		150.00		139.10	
940.318.02	Bank- und andere Gebuehren	157.70		300.00		296.85	
942.318	Dienstleistungen und Honorare	1'713.90		1'460.00		1'265.15	
942.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	583.20		500.00		494.95	
942.318.09	Uebrige Dienstleistungen	48.00		50.00		227.45	
319	Uebriger Sachaufwand	12'673.65		12'620.00		16'094.30	
300.319	Uebriger Sachaufwand	200.00		320.00		200.00	
381.319	Veranstaltungen/Apéros	4'132.45		4'000.00		6'400.30	
381.319.04	Auffahrt	6'501.20		6'000.00		6'687.70	
381.319.05	Waldgottesdienst	300.00		300.00		1'246.30	
996.319	Aufwand von Jahrzeitstiftung	1'540.00		2'000.00		1'560.00	
32	PASSIVZINSEN	2'665.80		3'000.00		2'519.60	
322	Mittel- und langfristige Schulden	0.05		1'000.00			
940.322	Zinsen fuer mittel- und langfristige Schulden	0.05		1'000.00			
323	Sonderrechnungen	1'328.55				1'320.00	
940.323	Zinsen fuer Sonderrechnungen	1'328.55				1'320.00	
329	Uebrige	1'337.20		2'000.00		1'199.60	
900.329.02	Verguetungszinse	1'337.20		2'000.00		1'199.60	
33	ABSCHREIBUNGEN	616'549.60		864'617.00		15'989.70	
330	Finanzvermögen	3'815.30		3'000.00		9'002.70	
900.330	Abschreibungen	3'815.30		3'000.00		9'002.70	

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	16'648.20		16'250.00		6'987.00	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungs- vermoegen	16'648.20		16'250.00		6'987.00	
332	Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	596'086.10		845'367.00			
390.332	Abschreibungen zufolge Auflösung von Reserven	596'086.10		845'367.00			
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	32'714.40		31'500.00		30'610.70	
352	Entsch.an Gemeinwesen	32'714.40		31'500.00		30'610.70	
020.352	Entsch.an Gemeinwesen	32'714.40		31'500.00		30'610.70	
36	EIGENE BEITRAEGE	112'209.75		108'571.00		90'021.95	
361	Kanton	31'000.00		48'000.00		62'484.85	
361.361	Beitrag an die Landeskirche	31'000.00		48'000.00		62'484.85	
362	Gemeinden und Gemeindeverbände	32'821.00		35'821.00		5'471.00	
360.362	Dekanat	2'321.00		2'321.00		2'321.00	
590.362	Beitraege an Gemeinden	500.00		3'500.00		3'150.00	
992.362	Beiträge an Gemeinden	30'000.00		30'000.00			
365	Private Institutionen	44'652.80		19'750.00		18'853.15	
219.365	Private Institutionen			3'150.00			
300.365	Private Institutionen	2'900.00		1'700.00		2'700.00	
370.365	Private Institutionen	1'781.45		2'300.00		4'320.75	
371.365	Private Institutionen	3'700.00		4'000.00		3'850.00	
372.365.03	Beiträge an Ministranten	2'015.90		4'000.00		3'300.30	
380.365.01	Beitrag an pfarreigene Vereine	800.00		800.00		800.00	
380.365.04	Gruppe Dorzog	286.00		500.00		1'682.10	
381.365.01	Beitrag an pfarreieigene Vereine			1'000.00			
590.365	Beitraege an priv. Institution	33'169.45		2'300.00		2'200.00	
367	Ausland	3'735.95		5'000.00		3'212.95	
370.367	Ausländerseelsorge	3'735.95		5'000.00		3'212.95	
37	DURCHLAUFENDE BEITRAEGE			1'000.00		850.00	
373	Eigene Anstalten			1'000.00		850.00	
996.373	Einlage Neustiftungen			1'000.00		850.00	
38	EINLAGEN	37'763.46		30'000.00		106'526.49	
385	Vorausfinanzierungen	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
995.385	Einlage Kirchenreinigung	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
995.385.01	Einlage Aussenrenovation Kirche	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
389	Ertragsüberschuss	7'763.46				76'526.49	
999.389	Ertragsueberschuss	7'763.46				76'526.49	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	103'177.90		66'000.00		60'460.84	
395	Verrechnete Soziallasten	103'177.90		66'000.00		60'460.84	
012.395	Verrechnete Soziallasten	2'677.84		1'100.00		1'827.16	
020.395	Verrechnete Soziallasten	6'251.55		3'600.00		4'132.80	
219.395	Verrechnete Soziallasten	21'949.04		15'000.00		14'053.44	
370.395	Verrechnete Soziallasten	38'364.68		28'000.00		18'616.79	
371.395	Verrechnete Soziallasten	3'909.23		1'700.00		2'501.55	
380.395	Verrechnete Soziallasten	8'972.85		2'500.00		4'231.00	
390.395	Verrechnete Soziallasten	14'926.96		11'000.00		10'664.74	

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391.395	Verrechnete Soziallasten	1'259.61		800.00		950.52	
392.395	Verrechnete Soziallasten	1'751.81		800.00		1'253.82	
393.395	Verrechnete Soziallasten	3'114.33		1'500.00		2'229.02	
4	E R T R A G		1'734'200.26		1'797'282.00		954'612.46
40	STEUERN		808'978.90		785'000.00		806'373.05
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		808'978.90		785'000.00		806'373.05
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		700'974.75		712'000.00		695'600.65
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		41'479.90		60'000.00		94'186.65
900.400.30	Quellensteuern		471.95		1'000.00		379.95
900.400.40	Sondersteuern		65'135.10		12'000.00		16'205.30
900.400.50	Nach- und Strafsteuer		917.20				0.50
42	VERMOEGENSERTRAEGE		72'669.81		69'715.00		65'349.92
420	Bankkontokorrente		50.56		50.00		476.10
940.420	Bankkontokorrentzinse		50.56		50.00		476.10
421	Guthaben		1'322.75		2'000.00		1'793.60
900.421	Verzugszinsen		1'322.75		2'000.00		1'793.60
422	Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)		922.50		1'440.00		2'452.50
940.422	Kapitalzinse		922.50		1'440.00		2'452.50
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		17'782.00		16'449.00		16'940.00
942.423	Miet- und Pachtzinse		17'782.00		16'449.00		16'940.00
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens		2'170.00				
942.424	Buchgewinne		2'170.00				
425	Darlehen des Verwaltungs- vermögens		1'140.00		450.00		694.62
940.425	Zinsen fuer Darlehen des Ver-		1'140.00		450.00		694.62
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		49'282.00		49'326.00		42'993.10
390.427.03	Mietzinserträge von Lokalen				450.00		
391.427.09	Ertrag aus Hochzeiten		1'800.00		2'500.00		2'180.00
392.427.01	Mietzinserträge von Wohnungen		26'400.00		26'400.00		18'525.00
392.427.04	Erträge von Grundstücken						350.00
393.427.01	Mietzinserträge von Wohnungen		16'200.00		16'200.00		16'200.00
393.427.03	Mieterträge Lokale		4'000.00		2'000.00		4'162.10
393.427.04	Erträge von Grundstücken		882.00		1'576.00		1'576.00
394.427.09	Uebrige Erträge				200.00		
43	ENTGELTE		149'341.50		28'300.00		16'060.75
434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'370.00		2'300.00		2'625.00
372.434.03	Vermietung von Erstkommunions- kleidern		750.00		800.00		675.00
390.434	Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen		1'620.00		1'500.00		1'950.00
435	Verkäufe		376.75		1'000.00		1'987.20
942.435	Forstwesen Holzverkäufe		376.75		1'000.00		1'987.20
436	Rückerstattungen		146'594.75		25'000.00		11'448.55
012.436	Rückerstattung		500.00				

Laufende Rechnung

2017

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.436	Rückerstattungen		985.60				34.70
370.436	Rückerstattungen		135'354.30		23'000.00		7'820.25
372.436	Rückerstattungen				2'000.00		
390.436	Rückerstattungen						3'593.60
392.436	Rückerstattungen		2'400.00				
590.436	Rückerstattungen		7'354.85				
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		3'946.05		1'900.00		5'517.90
460	Bund		233.85		200.00		204.50
780.460	CO2-Rückerstattung		233.85		200.00		204.50
461	Kanton		265.00				264.00
020.461	Entschädigung Jahrzeitstiftung		265.00				264.00
465			1'184.00		1'700.00		2'043.00
381.465	Erlös aus Wirtschaftsbetrieb		1'184.00		1'700.00		2'043.00
469	Uebrige		2'263.20				3'006.40
372.469.02	Zuwendungen		693.10				
372.469.03	Opfer Kapell.Alberswil+Kottwil		1'570.10				1'835.35
381.469	Uebrige						171.05
391.469	Spenden						1'000.00
47	DURCHLAUFENDE BEITRAEGE				1'000.00		850.00
473	Eigene Anstalten				1'000.00		850.00
996.473	Ertrag				1'000.00		850.00
48	ENTNAHMEN		596'086.10		845'367.00		
484	Spezialfonds		364'467.77		406'275.00		
390.484	Zuwendungen		364'467.77		406'275.00		
485	Vorausfinanzierungen		231'618.33		439'092.00		
390.485	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		231'618.33		439'092.00		
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		103'177.90		66'000.00		60'460.84
495	Verrechnete Soziallasten		103'177.90		66'000.00		60'460.84
991.495	Verrechnete Soziallasten		103'177.90		66'000.00		60'460.84
	Total	1'734'200.26	1'734'200.26	1'776'612.00	1'797'282.00	954'612.46	954'612.46
	Netto Ertrag			20'670.00			
	Gesamttotal	1'734'200.26	1'734'200.26	1'797'282.00	1'797'282.00	954'612.46	954'612.46

Investitionsrechnung

2017

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	1'049'046.10	1'049'046.10	1'450'000.00	225'000.00	168'008.15	168'008.15
	Netto Aufwand				1'225'000.00		
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	822'566.10	226'480.00	1'450'000.00	225'000.00	168'008.15	
39	Liegenschaften	822'566.10	226'480.00	1'450'000.00	225'000.00	168'008.15	
390	Kirche	822'566.10	226'480.00	1'450'000.00	225'000.00		
390.503.01	Baukredit Aussenrenovation	822'566.10		1'450'000.00			
390.660	Bundesbeiträge		100'000.00				
390.661	Kantonsbeiträge		106'480.00		200'000.00		
390.672	Gemeindebeiträge		20'000.00		25'000.00		
392	Pfarrhaus, Pfrundhaus					168'008.15	
392.503	Pfarrhaus					168'008.15	
9	FINANZEN UND STEUERN	226'480.00	822'566.10				168'008.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	226'480.00	822'566.10				168'008.15
999	Abschluss	226'480.00	822'566.10				168'008.15
999.590	Passivierung der Einnahmen	226'480.00					
999.690	Aktivierung der Ausgaben		822'566.10				168'008.15

Bestandesrechnung

2017

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
1	A K T I V E N	1'738'697.64	2'796'458.45	3'246'749.20	1'288'406.89
10	FINANZVERMOEGEN	1'461'218.97	1'973'892.35	2'399'771.44	1'035'339.88
100	Flüssige Mittel	415'961.73	1'493'439.95	1'867'068.34	42'333.34
1002	Banken	415'961.73	1'493'439.95	1'867'068.34	42'333.34
1002.01	Betriebskonto RBE Ettiswil	319'045.35	1'422'979.90	1'710'968.34	31'056.91
1002.03	Aussenrenovation Pfarrkirche	96'916.38	70'460.05	156'100.00	11'276.43
101	Guthaben	524'647.15	480'452.40	527'703.10	477'396.45
1011	Kontokorrente	193'455.75	448'809.30	193'455.75	448'809.30
1011.01	Steuerämter	193'455.75	448'809.30	193'455.75	448'809.30
1012	Ausstehende Steuern	25'920.50	17'129.95	28'976.45	14'074.00
1012.01	Ausstehende Kirchensteuern	25'920.50	17'129.95	28'976.45	14'074.00
1015	Andere Debitoren	5'270.90	14'513.15	5'270.90	14'513.15
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	534.15	472.50	534.15	472.50
1015.02	Debitoren	4'736.75	14'040.65	4'736.75	14'040.65
1016	Festgelder	300'000.00		300'000.00	
1016	Festgeldanlage Raiffeisenbank	300'000.00		300'000.00	0.00
102	Anlagen	520'610.09		5'000.00	515'610.09
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	172'000.00		5'000.00	167'000.00
1020.01	Obligationen und Schuldbriefe	172'000.00		5'000.00	167'000.00
1023	Liegenschaften	348'610.09			348'610.09
1023.01	Landgrundstücke	22'100.00			22'100.00
1023.02	Waldgrundstücke	32'100.00			32'100.00
1023.03	Kapellensigristhaus	294'410.09			294'410.09
11	VERWALTUNGSVERMOEGEN	277'478.67	822'566.10	846'977.76	253'067.01
114	Sachgüter	277'478.67	822'566.10	846'977.76	253'067.01
1143	Hochbauten	277'477.67	822'566.10	846'977.76	253'066.01
1143.01	Pfarrkirche	1.00	822'566.10	822'566.10	1.00
1143.02	Pfarrhaus/Pfarrsaal	205'463.27		12'327.80	193'135.47
1143.03	Blasiuskapelle	1.00			1.00
1143.04	Totenskapelle	1.00			1.00
1143.05	Sakramentskapelle	1.00			1.00
1143.06	St. Annakapelle	1.00			1.00
1143.07	Kapelle Kottwil	1.00			1.00
1143.08	Schloss-Wyher-Kapelle	1.00			1.00
1143.09	Sigristenhaus	72'006.40		12'083.86	59'922.54
1143.10	Wärmeverbund	1.00			1.00
1146	Mobilien	1.00			1.00
1146.01	Orgel	1.00			1.00
2	P A S S I V E N	1'738'697.64	1'586'396.49	2'036'687.24	1'288'406.89
20	FREMDKAPITAL	1'163'079.05	1'556'396.49	1'947'962.91	771'512.63
200	Laufende Verpflichtungen	15'440.80	945'258.44	930'526.64	30'172.60
2000	Kreditoren	15'440.80	30'172.60	15'440.80	30'172.60

Bestandesrechnung

2017

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2017	Veränderungen		Bestand per 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
2000.01	Kreditoren	15'440.80	30'172.60	15'440.80	30'172.60
2005	Durchlaufende Beiträge		18'275.99	18'275.99	
2005.01	Umlaufvermögen	0.00	18'275.99	18'275.99	0.00
2006	Kontokorrente (nicht Banken)		58'003.70	58'003.70	
2006.01	AHV-Beiträge	0.00	21'493.90	21'493.90	0.00
2006.02	ALV-Beiträge	0.00	4'613.65	4'613.65	0.00
2006.03	Beiträge Pensionskasse	0.00	27'255.65	27'255.65	0.00
2006.04	UVG-Beiträge	0.00	4'640.50	4'640.50	0.00
2007	Abrechnungskonten		838'806.15	838'806.15	
2007.01	Steuerabrechnungskonto	0.00	838'806.15	838'806.15	0.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	1'144'078.25	608'058.05	1'013'876.27	738'260.03
2033	Verwaltete Stiftungen	727'202.78	463'269.70	461'906.15	728'566.33
2033.01	Pfarrkirchenstiftung	6'541.41		6'541.41	0.00
2033.02	Pfarrsigristpfund	60'724.00		60'724.00	0.00
2033.03	Blasiuskapellenfonds	31'310.05		31'310.05	0.00
2033.04	Beinhauskapelle	4'026.70		4'026.70	0.00
2033.05	Kapellenfonds Kottwil	19'925.80		19'925.80	0.00
2033.06	Sakramentskapellenfonds	339'111.19		339'111.19	0.00
2033.07	Jahrzeitenfonds	265'561.63	1'628.55	265.00	266'925.18
2033.08	Kaplaneipfundstiftung	1.00		1.00	0.00
2033.09	Kapellensigristpfundstiftung	1.00		1.00	0.00
2033.10	Sakralbauten-Fonds	0.00	461'641.15		461'641.15
2035	Zuwendungen	416'581.12		406'887.42	9'693.70
2035	Nachlass zG.	364'467.77		364'467.77	0.00
2035.01	Pfarrkirchenrenovation Nachlass Niffeler Sophie zG. Kirchliche Bedürfnisse	10'304.50		610.80	9'693.70
2035.02	Spende Aussenrenovation Pfarrkirche	41'808.85		41'808.85	0.00
2036	Uebrigere Verpflichtungen	294.35	144'788.35	145'082.70	
2036	Spendenkonto Aussenrenovation Pfarrkirche	294.35	144'788.35	145'082.70	0.00
205	Transitorische Passiven	3'560.00	3'080.00	3'560.00	3'080.00
2050	Transitorische Passiven	3'560.00	3'080.00	3'560.00	3'080.00
2050	Transitorische Passiven	3'560.00	3'080.00	3'560.00	3'080.00
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	575'618.59	30'000.00	88'724.33	516'894.26
228	Verpflichtungen	575'618.59	30'000.00	88'724.33	516'894.26
2285	Vorfinanzierungen	575'618.59	30'000.00	88'724.33	516'894.26
2285.04	Kirchenreinigung	80'000.00	10'000.00		90'000.00
2285.05	Aussenrenovation Pfarrkirche	495'618.59	20'000.00	88'724.33	426'894.26
	Total Aktiven	1'738'697.64	2'796'458.45	3'246'749.20	1'288'406.89
	Total Passiven	1'738'697.64	1'586'396.49	2'036'687.24	1'288'406.89
	Aktivenüberschuss				0.00

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2017 der Kirchgemeinde Ettiswil über grössere Budgetabweichungen

Laufende Rechnung

Das Budget rechnete mit einem Ertragsüberschuss von **Fr. 20'670.00.00**
Die Rechnung schliesst mit einem Mehrertrag von **Fr. 7'763.46 ab**

020 Kirchgemeindeverwaltung

Mehraufwand von Fr. 3'238.15

020.311 Büroanschaffungen im IT-Bereich wurden nicht vollständig erneuert.

020.395 Mit der vorzeitigen Einführung des Pastoralraumes und den dadurch entstandenen Mehrkosten im Personalbereich ergaben sich im Verteiler der Soziallasten durch alle Bereiche höhere Beiträge.

219 Religionsunterricht

Mehraufwand von Fr. 6'987.89

219.301 Mehr Lektionen im Religionsunterricht.

219.395 Siehe 020.395 Kirchgemeindeverwaltung.

361 Landeskirche

Minderaufwand von Fr. 17'000.00

361.361 Der Beitrag an die Landeskirche des Kantons Luzern fiel deutlich niedriger aus.

370 Seelsorge

Mehraufwand von Fr. 99'257.06

370.318 Für die Rechnungsführung des vorzeitig eröffneten Pastoralraumes „im Rottal“ durch die Kirchgemeindeverwaltung Ettiswil entstanden nicht budgetierte Mehrkosten.

370.395 Siehe 020.395 Kirchgemeindeverwaltung.

Mehrertrag von 112'354.30

370.436 Beiträge der Kirchgemeinden Grosswangen und Buttisholz zu Gunsten des Pastoralraumes.

371 Kirchenmusik

Minderaufwand von Fr. 1'919.87

370.301 Weniger Gottesdienste im Zusammenhang mit dem Pastoralraum.

372 Kultusaufwand

Minderaufwand von Fr. 8'403.50

372.313.01 Die Firmung wurde bereits über den Pastoralraum organisiert.

372.313.05 Beim Kirchenschmuck wurde weniger verbraucht.

372.315.03 Der Unterhalt der Kommunionkleider fiel geringer aus.

372.365.03 Aktivitäten der Ministranten laufen zum Teil auch über den Pastoralraum.

380 Jugendarbeit

Mehraufwand von Fr. 29'381.15

380.301 Das Pensum bei der Jugendarbeit wurde stark erhöht und wird neu über den ganzen Pastoralraum organisiert. Die Besoldungen und Sozialversicherungsbeiträge für die Jugendarbeit im Pastoralraum sind ab dem 1.8.2017 in den Konti 380.301/395 enthalten. Die Rückerstattungen von Grosswangen und Buttisholz wurden nicht ausgeschieden und sind im Konto 370.436 verbucht.

380.395 Siehe 020.395 Kirchgemeindeverwaltung

390 Kirche / Totenkapelle

Minderaufwand von Fr. 245'172.22

390.311 Anschaffung eines E-Pianos.

390.314 Weniger Unterhalt der Kirche.

390.318.05 Höhere Gebäudeversicherungsprämien.

390.332 Die Bauabrechnung der Aussenrenovation ist noch nicht abgeschlossen. Somit wurden die Abschreibungen noch nicht vollständig vorgenommen.

390.395 Siehe 020.395 Kirchgemeindeverwaltung.

390.484. + 390.485 Diese Zahlen sind identisch mit dem Konto 390.332.

Minderertrag von Fr. 249'610.9

390.484 + 390.485 Diese Zahlen sind identisch mit dem Konto 390.332.

391 St.Blasius + Dorfkapelle Kottwil

Mehraufwand von Fr. 1'175.46

391.312 Höhere Heizkosten.

391.314 Die Reparatur des Turmes fiel geringer aus.

392 Pfarrhaus

Mehraufwand von Fr. 9'246.26

392.312 Weniger Heizöl eingekauft.

392.314 Mehrere Nachrüstungen bei der Wohnung und der Umgebung.

Mehrertrag von Fr. 2'400

392.436 Anteil des Kantons an den Einbau der Schallschutzfenster.

393 Sigristenhaus

Mehraufwand von Fr. 5'546.88

393.314 Gemäss Weisung der Gebäudeversicherung des Kantons mussten Anpassungen bei der Brandschutzmeldeanlage vorgenommen werden.

393.395 Sie 020.395 Kirchgemeinderwaltung

Mehrertrag von Fr. 1'306.00

393.427.03 Die Lokalitäten wurden mehr vermietet.

590 Hilfsaktionen

Mehraufwand von Fr. 27'869.45

590.365 Installation für die Uebertragung von Gottesdiensten usw von Kirche ins Sonnbühl.

Mehrertrag von Fr. 7'354.85

590.436 Beitrag des Sonnbühls an die Installation der Uebertragung.

900 Kirchensteuern

Mehrertrag von Fr. 23'301.65

900.400.10 Laufende Steuern fielen etwas geringer aus.

900.400.20 Die Nachträge früherer Jahre waren ebenfalls weniger.

900.400.40 Dafür waren die Sondersteuern massiv höher.

942 Liegenschaften des Finanzvermögens

Mehrertrag von Fr. 2'879.75

942.424 Landabtretung an die Unterhaltsgenossenschaft Ettiswil.

991 Allg. Personalkosten

Mehraufwand + Mehrertrag von Fr. 37'177.90

991.303 + 991.304 Mit der Rechnungsführung des Personals vom Pastoralraum erhöhten sich die Beiträge ab dem 1. August 2017 entsprechend.

6218 Ettiswil, im März 2018

Finanzkennzahlen

Kirchgemeinde: 6218 Ettiswil Jahr: 2017

Zinsbelastungsanteil II -8.18%

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 übersteigen.

Kapitaldienstanteil -4.99%

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.

Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).

Verschuldungsgrad -32.61%

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.

Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde -102

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.

Cashflow/ Cashdrain (-)

Berichtsjahr Vorjahr

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

654'313 113'513

Selbstfinanzierungsgrad (freiwillig) 67.56%

Beim Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung mit den Nettoinvestitionen verglichen.

Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre 100.00%

Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren.

Steuerertrag pro Kopf (freiwillig) CHF 311

Jahresbericht für das Jahr 2017

Ressort	Ziel / Aufgabe	Stand der Arbeiten / Massnahmen	Status
0	Allgemeine Verwaltung		
3	Seelsorge, Kultur, Kirche		
	Umsetzung Pastoralraum	Eröffnung 1. August 2017	abgeschlossen
	Aussenrenovation Pfarrkirche	In Arbeit	Weiterführung
9	Finanzen und Beiträge		
	Permanente Ueberprüfung Steuerfuss	Der Steuerfuss bleibt bei 0,29 Einheiten	Weiterführung
	Gemeinde Parkplatz	Beginn 2018	Weiterführung

Antrag des Kirchenrates über die Verwendung des Ertragsüberschusses 2017

Der Kirchenrat hat die per 31. Dezember 2017 abgeschlossene Verwaltungsrechnung verabschiedet und stellt folgende Anträge:

- Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 7'763.46 und die Bestandesrechnung seien zu genehmigen.
- Der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von Fr. 7'763.46 ist als zusätzliche Abschreibung beim Sigristenhaus zu verwenden.
- Der Kontrollbericht der Synodalverwaltung der Römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern zur Rechnung des Vorjahres wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:
Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 27. Juli 2017 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

6218 Ettiswil, im Februar 2018

Namens des Kirchenrates

Peter Ziswiler
Kirchgemeindepräsident

Franz Felber
Kirchenratsschreiber

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Ettiswil für das Jahr 2017 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 § 2 (Rechnungsreferendum) der Kirchgemeindeordnung der katholischen Kirchgemeinde Ettiswil genehmigen wir die Jahresrechnung 2017 einschliesslich des Nachtragskredits von Fr. 29'419.45 für die Videoübertragung der Gottesdienste ins Heim Sonnbühl, Ettiswil und den Antrag zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

Ettiswil, 7. März 2018

Die Rechnungskommission

Die Präsidentin:

Die Mitglieder:

Annaliese Hess

Beat Bisang

Erwin Greber

