

Jahresrechnung 2017 der Kirchgemeinde Reussbühl

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Kirchenrat hat die Jahresrechnung 2017 erstellt. Im Folgenden finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung und Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen.

Nach § 1 der Kirchgemeindeordnung und § 59 Abs. 1 lit. i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde einschliesslich des Antrags des Kirchenrats zur Verwendung eines allfälligen Ertragsüberschusses 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 10. April 2018 (Anschlagkasten) 5 % der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde (175 Personen), das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung oder der Urnenabstimmung zu unterbreiten.

Die vollständige Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung nach Dienstbereichen und nach Arten, Anhang zur Jahresrechnung, Bericht der Rechnungskommission) sind ab dem gleichen Zeitpunkt auf dem Pfarreisekretariat zur Einsicht aufgelegt. Zusätzlich wird die Jahresrechnung auf www.pfarrei-reussbuehl.ch publiziert.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zur Rechnung 2017 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: «Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 14. September 2017 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Der Kirchenrat beantragt, die vorliegende Jahresrechnung der röm. kath. Kirchgemeinde Reussbühl mit einem ausgewiesenen Ertragsüberschuss von CHF 53'509.81 zu genehmigen und den Mehrertrag mit dem Eigenkapital zu verrechnen.

Luzern, 5. April 2018

Kirchenrat Reussbühl

sig. Eligius Emmenegger, Präsident
sig. Stephan Lotter, Aktuar



1. Bericht der Kirchgemeinde für das Jahr 2017

Neues Pfarreiblatt ab Februar

Das Pfarreiblatt hat sich verändert und bricht in eine neue Zukunft auf. Die enge Zusammenarbeit mit dem Pfarreiblatt der Kirche Stadt Luzern bringt Neues, ohne auf lieb Gewonnenes zu verzichten. Im Impressum finden Sie neu Urban Schwegler. Als Redaktor des Pfarreiblatts der Kirche Stadt Luzern verantwortet er bei uns die allgemeinen Seiten. Herzlichen Dank an unseren Redaktor Peter Gross und an Urban Schwegler für den grossen Einsatz für das Pfarreiblatt.

Patrick Riva neuer Kirchenrat

Als Nachfolger von Andi Stirnimann wurde mit Architekt Patrick Riva wieder ein Fachmann aus der Baubranche in den Kirchenrat gewählt. Sein Amtsantritt erfolgte auf April 2017. Wir freuen uns, dass Patrick Riva seine Fachkenntnisse unserer Kirchgemeinde zur Verfügung stellt. An Aufgaben wird es nicht fehlen.

Übergangszeit Pastoralteam konnte geregelt werden

Aufgrund der bevorstehenden Pensionierung von Bernhard Meyer, Gemeindeleiter ad interim, haben Kirchenrat, Pastoralteam und Pfarreirat anfangs 2017 unter dem Namen «Uno» ein Projekt gestartet, um auch in Zukunft eine funktionierende Organisation und Leitung der Pfarrei sicherzustellen.

In mehreren Projektsitzungen mit externer Beratung konnten erfreuliche Ergebnisse erzielt werden. Max Egli, mitarbeitender Priester, übernahm die theologische Verantwortung. Franziska Dahinden, Kirchmeierin, war bereit, zusätzliche Aufgaben der Pfarrei zu übernehmen, damit Organisation und Administration funktionieren. Zusammen mit Esther Nussbaumer bilden sie das Pastoralteam für die Übergangszeit.

Neue Namen

Als Nachfolger für die Kirchenmusikerin Josy Ulrich konnte der Reussbühler Kirchenmusiker Cyprian Meyer verpflichtet werden. Als neue Person nach der Pensionierung von Maya Bachmann ergänzt Mariann Barmettler unser Katechetinnen-Team.

Neue Pfarreiratspräsidentin

Nach der Pensionierung von Bernhard Meyer übernahm Pfarreirätin Liliana Krauer das Präsidium. Die Mitglieder des Pfarreirates setzen sich aktiv dafür ein, dass das Pfarreileben positiv gestaltet wird. Dazu werden jährlich die der Pfarrei nahestehenden Gruppierungen und Vereine zu einem Klausurtag eingeladen.

Der Bischof zu Besuch in Reussbühl und Littau

Ende August besuchte Bischof Felix Gmür, begleitet von Ruedi Heim, Bischofsvikar, Urs Brunner, Pastoralverantwortlicher und Fabian Berz, Personalchef die beiden Pfarreien Reussbühl und Littau. Er sprach mit den Pastoralverantwortlichen und mit den Mitgliedern der beiden Kirchenräte über Themen, die unter den Nägeln brennen. Im Gespräch mit Bischof Felix kam klar zum Ausdruck, dass die Personallücke in Reussbühl geschlossen werden müsse.

Der Personalverantwortliche des Bistums zeigte sich offen für eine engere Zusammenarbeit. In diesem Sinne hatte der offene Brief, unterzeichnet von 330 engagierten Pfarreiangehörigen aus Reussbühl, seine Wirkung nicht verfehlt. Dafür gehört den Erstunterzeichnenden ein Dankeschön für die Idee und deren erfolgreichen Umsetzung.



Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

Der Bischof äusserte sich auch zum Pastoralraum. Für ihn sei ein Pastoralraum über die ganze Stadt Luzern das Fernziel. Als Zwischenziel sollte aber ein Zusammengehen von Reussbühl und Littau angestrebt werden.

Eine erfreuliche Meldung zum Jahresabschluss

Im Dezember durften wir unsere neue Gemeindeleiterin ad interim, Gaby Fischer, zu einem ersten Gespräch empfangen. Wir freuen uns sehr, dass anfangs des laufenden Jahres konkrete Ergebnisse erzielt wurden. Gaby Fischer übernimmt ab 16. August 2018 als Gemeindeleiterin ad interim die Seelsorgeverantwortung für unsere Pfarrei. Max Egli bleibt mitarbeitender Priester.

Seit der Demission von Gemeindeleiter Bernhard Meyer leiten Max Egli, Esther Nussbaumer und Franziska Dahinden die Pfarrei. Dank grossem Einsatz aller Mitarbeitenden, einigen Überstunden und verschiedenen Aushilfen ist die Pfarrei gut unterwegs. Auf längere Zeit ist aber ein Einsatz im heutigen Umfang durch Max Egli schlicht nicht möglich.

Frauengemeinschaft Reussbühl feierte am 20. Oktober 100 Jahre Frauensolidarität

Seit der Gründung vor 100 Jahren hat sich die Aufgabe und damit auch die Bedeutung einer FG (Frauengemeinschaft) völlig gewandelt. Viele Impulse zur Veränderung kamen von aussen als Folge des gesellschaftlichen Wandels. Die Rolle der Frau in der Gesellschaft ist eine andere geworden.

Diese Herausforderungen wurden ernst genommen. Sinn und Zweck der FG wurden hinterfragt. Die betroffenen Frauen wollen auf keinen Fall, dass die FG aufgelöst wird. Viele Mitglieder engagieren sich darum wieder vermehrt, indem sie Begegnungsmöglichkeiten aktiv unterstützen.

KAB Reussbühl wurde aufgelöst

Am 19. November 2017 wurde die KAB (kath. Arbeitnehmerinnen- und Arbeitnehmerbewegung) aufgelöst. Im Namen der Kirchgemeinde danken wir herzlich für die grosszügige Spende von CHF 12'000 zur Restaurierung der schmiedeisernen Grabkreuze bei der Kirche. Der Unterhalt dieser Kreuze ist aufwändig. Sie stehen unter Denkmalschutz.

Umbau und Sanierung der Wohnungen im Obermättli hat sich verzögert

Die Sanierungs- und Umbauarbeiten konzentrierten sich vor allem auf das Innenleben des Hauses. Die Fassaden wurden nicht verändert. Einzig auf dem Dachgeschoss, wo aus Trockenraum und Waschküche eine neue, schöne Attikawohnung erstellt wurde, erhielt die Fassade eine zusätzliche Wärmedämmung. Die 14 neuen Kleinwohnungen verfügen über zwei respektive zweieinhalb helle, grosszügige Zimmer mit Parkett, eine separate Küche, Badezimmer mit Dusche. Die Attikawohnung mit schöner Aussicht umfasst dreieinhalb Zimmer.

Entgegen der Planung sind nicht alle Wohnungen 2017 fertig geworden. Der Bauabschluss erfolgt anfangs 2018. Verzögerungen gab es bereits beim Baubewilligungsverfahren, weil die Gestaltung der Parkplätze vor dem Restaurant zu mehreren Gesprächen mit der Behörde führte. Zusätzliche Vorarbeiten wie die notwendige Asbestsanierung und Abklärungen zur Erdbbensicherheit wurden notwendig. Und die hohe Komplexität der alten Gebäudeinstallationen mit den vielen Stichleitungen ergaben für Planer und Handwerker grössere Herausforderungen. Leider belasten die durch die Verzögerung entstandenen Mietzinsausfälle die Rechnung 2017.

Der Kirchenrat freut sich aber über die baldige Vollendung der aufwändigen Sanierung und dankt der Baukommission, dem Architekten und allen Unternehmern für die grosse Arbeit. Und gemäss Architekt und Bauleitung liegen die Kosten trotz einigen zusätzlichen Arbeiten nach wie vor im Budget.



Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

Restaurant Obermättli unter der Führung der Kirchgemeinde

Seit Mitte März 2017 wird das Restaurant «Obermättli» administrativ durch die Kirchgemeinde geführt. Eine spezielle Projektgruppe hat sich dieser Aufgabe angenommen. Renate Duss und Emi Hügi verantworten die betriebliche Führung. Damit ist sichergestellt, dass das «Obermättli» mit seinem Saal bis zu einer neuen Lösung als Treffpunkt für Reussbühl offenbleibt.

Die Buchhaltung wird ausserhalb der Kirchgemeinderechnung geführt. Für den Abschluss hat die Kirchgemeinde die Gastroconsult Olten beigezogen, welche auch die Software für die Finanz- und Lohnbuchhaltung zur Verfügung stellt. Für den vorübergehenden Betrieb hat die Kirchgemeinde dem Restaurant ein Darlehen gewährt.

Die aktuelle Lösung kann nur eine temporäre Situation abbilden. Der Kirchenrat hat verschiedene Gespräche über die Zukunft des Restaurants geführt und die Erstellung eines Betreiberkonzepts in Auftrag gegeben. Sobald detaillierte Ergebnisse vorliegen, soll umfassend informiert werden.

Wir haben weitere Baustellen

Einerseits geht es um die Sanierung des Hauses Obermättlistrasse 5 und andererseits um den Innenraum der Kirche. Das neue Lichtkonzept und die Instandstellung der Gewölbe in der Apsis und im Untergeschoss der Kirche haben Priorität. Aufgrund der Ereignisse bei der Sanierung der Wohnungen im Obermättli und der Übernahme der Führung des Restaurants wird sich die Inangriffnahme dieser Aufgaben etwas verzögern.

Rechnung der Kirchgemeinde entspricht dem Voranschlag

Die Rechnung unserer Kirchgemeinde für das Jahr 2017 schliesst bei rund 1.555 Mio. Aufwand mit einem Mehrertrag von 29'629 Franken. Budgetiert war ein Mehrertrag von CHF 36'800. Erklärungen zu wichtigen Positionen finden Sie unter Hinweisen und Ergänzungen zur Jahresrechnung unter Abschnitt 5.6.

Dank zum Schluss

Unterstützt von vielen freiwilligen Helferinnen und Helfern engagieren sich unsere 18 (Vorjahr 20) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für eine lebendige Pfarrei. Dafür sind wir sehr dankbar.



Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

2. Bestandesrechnung per 31.12.2017

Alle Beträge in CHF

Konto	Kontobezeichnung	Bestand am 01.01.2017	Veränderung		Bestand am 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	6'127'005.76	1'385'867.90		7'512'873.66
10	FINANZVERMÖGEN	3'353'792.76	1'510'017.90		4'863'810.66
100	FLÜSSIGE MITTEL	763'092.48	567'521.65		1'330'614.13
1001.01	Postcheck Kirchenverwaltung	7'723.38		2'421.87	5'301.51
1002.01	KK RB Luzern 20732.15	2'692.64		342.02	2'350.62
1002.03	Mietkonto RB Luzern 2073282		6'464.85		6'464.85
1002.04	RB Littau 20732.47	16'982.98		16'982.98	-
1002.08	LUKB Liegenschaften	111'195.79		91'534.95	19'660.84
1002.91	RB Luzern Baukonto	499'995.75	735'923.70		1'235'919.45
1002.99	Kontokorrent LUKB	124'501.94		63'585.08	60'916.86
101	GUTHABEN	373'549.73		56'516.30	317'033.43
1011.01	Guthaben Gemeinde Luzern	348'550.36		198'386.35	150'164.01
1011.40	Delkredere Steuern	-232'265.30			-232'265.30
1011.41	Delkredere Miete	-12'393.60	12'393.60		-
1012.01	Ausstehende Kirchensteuern	198'028.60	51'117.75		249'146.35
1015.01	Verrechnungssteuer	1'758.27		1'189.13	569.14
1015.04	Darlehen Restaurant		50'000.00		50'000.00
1015.97	Debitor Restaurant		40'300.72		40'300.72
1015.98	Debitor Liegenschaft	30'461.40	4'954.20		35'415.60
1015.99	Andere Debitoren	39'410.00		15'707.09	23'702.91
102	ANLAGEN	2'206'540.70	974'743.85		3'181'284.55
1020.01	Baugenossenschaft Reussbühl	50'000.00			50'000.00
1023.01	Obermättlistrasse 5	475'000.00		17'200.00	457'800.00
1023.04	Obermättlistrasse14	1'664'650.70		56'400.70	1'608'250.00
1023.05	Parkplatz	16'890.00		700.00	16'190.00
1023.10	unvollendete Bauten		1'049'044.55		1'049'044.55
103	TRANSITORISCHE AKTIVEN	10'609.85	24'268.70		34'878.55
1030.99	Transitorische Aktiven	10'609.85	24'268.70		34'878.55
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'773'213.00		124'150.00	2'649'063.00
114	SACHGÜTER	2'773'213.00		124'150.00	2'649'063.00
1143.01	Pfarrkirche	769'590.00		62'000.00	707'590.00
1143.02	Pfarrhaus	1'966'320.00		57'150.00	1'909'170.00
1146.01	Kirchenorgel	37'300.00		5'000.00	32'300.00
1146.02	Mobilien Kirche	1.00			1.00
1146.03	Mobilien Pfarrhaus	1.00			1.00
1146.04	Mobilien Pfarreiheim	1.00			1.00

Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

Konto	Kontobezeichnung	Bestand am 01.01.2017	Veränderung		Bestand am 31.12.2017
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	6'127'005.76	1'385'867.90		7'512'873.66
20	FREMDKAPITAL	5'820'363.95	1'344'239.30		7'164'603.25
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	53'253.60		12'552.20	40'701.40
2000.10	Kreditoren allgemein	29'421.65	887.30		30'308.95
2005.01	Durchlaufkonto	23'831.95		13'439.50	10'392.45
202	LANGFRISTIGE SCHULDEN	4'890'000.00	1'332'500.00		6'222'500.00
2022.01	Darlehen LUKB Pfarreihaus	1'875'000.00		100'000.00	1'775'000.00
2022.03	Darlehen RB Luzern Obermättlistr. 14	2'265'000.00	1'462'500.00		3'727'500.00
2022.05	Darlehen LUKB Kirche	750'000.00		30'000.00	720'000.00
203	SONDERRECHNUNGEN	861'184.60	4'957.25		866'141.85
2033.01	Jahrzeiten-Fond	262'788.75	600.00		263'388.75
2033.02	Sakralbautenfonds	598'395.85			598'395.85
2033.03	Integrationsfonds		4'357.25		4'357.25
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	15'925.75	19'334.25		35'260.00
2050.99	Transitorische Passiven	15'925.75	19'334.25		35'260.00
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	107'000.00	12'000.00		119'000.00
228	VERPFLICHTUNGEN	107'000.00	12'000.00		119'000.00
2285.01	Vorfinanzierung Renovationen	105'000.00	12'000.00		117'000.00
2285.02	Vorfinanzierung Kirche	2'000.00			2'000.00
23	EIGENKAPITAL	199'641.81	29'628.60		229'270.41
239	KAPITAL	199'641.81	29'628.60		229'270.41
2390	Eigenkapital	199'641.81	29'628.60		229'270.41
	TOTAL AKTIVEN	6'127'005.76			7'512'873.66
	TOTAL PASSIVEN	6'127'005.76			7'512'873.66

Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

3. Laufende Rechnung 2017

Nach Dienstbereichen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	136'955.65		142'400		133'318.50	
11 KIRCHGEM.-VERSAMMLUNG	1'000.00		2'300		1'640.00	
3000 Rechnungskommission/Urnenbüro	1'000.00		1'300		1'640.00	
3100 Stimmmaterial, Drucksachen			800			
3180 Übriger Aufwand			200			
12 KIRCHENRAT	26'744.45		16'100		15'157.30	
3000 Besoldungen/Sitzungsgelder	17'955.00		11'100		9'380.00	
3170 Spesenentschädigungen	2'400.00		2'400		2'400.00	
3180 Porto, Telefon	49.20		100			
3181 Übrige Dienstleistungen	5'047.70		2'500		3'377.30	
3950 Anteil Soziallasten	1'292.55					
20 KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG	109'211.20		124'000		116'521.20	
3010 Besoldung	34'706.00		34'000		37'641.60	
3030 Sozialversicherungen	2'374.50		2'800		3'109.48	
3040 Personalversicherungen	3'171.15		3'600		3'338.52	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	549.75		900		1'146.87	
3090 Übriger Personalaufwand					106.80	
3100 Büromaterial	43.50					
3130 Verbrauchsmaterialien					198.80	
3180 Sachversicherungen	1'500.00		1'600		1'500.00	
3181 Dekanatsbeitrag	2'543.00		2'600		2'543.00	
3181 Rechtsspesen	465.70		10'000			
3181 Pastoralraum	2'270.00		5'000			
3181 Übrige Dienstleistungen	12'337.55		8'500		12'952.15	
3520 Provision Steuerinkasso	49'250.05		55'000		53'983.98	
2 BILDUNG	107'944.14		137'800		144'030.35	
219 RELIGIONSUNTERRICHT	107'944.14		137'800		144'030.35	
3010 Besoldung	85'428.80		107'200		114'834.05	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	6'184.15		8'700		9'486.21	
3040 Personalversicherungsbeiträge	8'259.00		11'000		10'184.95	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	1'431.75		3'300		3'498.79	
3090 Übriger Personalaufwand	75.00		1'500			
3100 Büro- und Schulmaterialien	2'717.94		2'500		2'052.85	
3130 Verbrauchsmaterialien	247.50		300			
3180 Übrige Dienstleistungen	3'600.00		3'300		3'973.50	
3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	934'367.69	128'420.35	908'850	41'350	989'070.14	115'103.60
300 BEITRÄGE AN KULTUR und VEREINE	2'400.00		2'400		4'100.00	
3650 Kirchliche und private Institutionen	2'400.00		2'400		4'100.00	
321 PFARREI-INFORMATIONEN	84'953.00	2'650.00	74'000	2'200	85'823.50	2'372.00
3010 Besoldung	19'050.00		12'100		19'050.00	
3010 Spesen Pfarreiblatt	1'800.00		1'800		1'800.00	
3030 Sozialversicherungen	434.35				644.34	
3040 Personalversicherungen	580.05				691.80	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	100.55				237.66	

Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

Nach Dienstbereichen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100 Pfarreiblatt	50'111.45		45'000		50'458.65	
3100 Homepage	252.00		1'000			
3180 übrige Ausgaben			300		87.80	
3180 Porto	12'624.60		12'800		12'853.25	
3950 Anteil Soziallasten			1'000			
4360.1 Ertrag Pfarreiblatt		2'650.00		2'200		2'372.00
361 LANDESKIRCHE	98'971.00		110'000		107'051.30	
3610 Beitrag an Landeskirche	98'971.00		110'000		107'051.30	
362 PFARREIRAT	5'416.20		7'000		4'237.50	
3180 Dienstleistungen Pfarreirat	5'416.20		7'000		4'237.50	
370 SEELSORGE, GOTTESD., SEKR.	423'196.69	96.35	439'900	150	434'956.87	257.60
3010 Besoldung	284'591.39		320'000		320'753.50	
3010 Aushilfen	5'620.00		5'000			
3030 Sozialversicherungsbeiträge	20'059.35		26'500		25'132.12	
3040 Personalversicherungsbeiträge	26'788.90		26'000		26'983.30	
3050 Unfall- und Krankenversicherung	4'643.95		9'400		9'269.47	
3090 Übriger Personalaufwand	18'743.40		15'000		7'513.10	
3100 Büro- und Schulmaterialien	10'803.80		7'000		7'342.68	
3110 Anschaffungen Mobilien, Maschinen	420.00		1'000		4'519.75	
3130 Verbrauchsmaterialien	5'310.60		3'000		2'320.80	
3150 Unterhalt Mobilien, EDV	31'117.80		15'000		19'353.25	
3180 Porto, Telefon	9'505.50		6'000		5'183.90	
3650 Beitrag an fremdsprachige Seelsorge	5'592.00		6'000		6'585.00	
4360 Einnahmen Drucksachen		96.35		150		257.60
371 KIRCHENMUSIK	64'903.50		64'400		65'467.66	
3010 Besoldung	46'682.00		46'000		46'120.60	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	1'377.85		2'200		2'496.25	
3040 Personalversicherungsbeiträge	1'840.15		1'800		2'680.12	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	319.00		800		920.69	
3090 Übriger Personalaufwand	1'234.50		200			
3100 Anschaffung Noten Gesangbücher	200.00		200			
3180 Andere Dienstleistungen	250.00		200		150.00	
3650 Beitrag an Projektchor	2'000.00		2'000		2'000.00	
3650 Beitrag an Frauenchor	2'000.00		2'000		2'100.00	
3650 Kirchenmusik, Instrumentalisten	9'000.00		9'000		9'000.00	
372 KULTUSAUFWAND	17'501.55		23'600		21'131.95	
3110 Kultusgegenstände, Paramenten	361.50		400			
3130 Hostien, Messwein, Kerzen	4'222.90		7'000		5'657.80	
3130.1 Kirchenschmuck	4'437.25		3'700		4'948.75	
3130.1 Erinnerungsabgaben,	6'651.80		9'000		6'172.10	
3180 Übriger Aufwand			500		739.50	
3650 Beiträge an Ministranten	1'828.10		3'000		3'613.80	
380 PFARREIRAEUME	70'000.00		8'000		70'000.00	
3160 Mietwert Pfarreiräume	70'000.00		8'000		70'000.00	
390 KIRCHE	142'470.70		152'450		153'980.58	
3010 Besoldung	85'862.20		82'400		82'412.15	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	6'172.30		6'200		6'712.90	
3040 Personalversicherungsbeiträge	8'242.95		7'500		7'207.36	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	1'428.95		2'400		2'475.92	



Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

Nach Dienstbereichen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090 Übriger Personalaufwand	510.00		600		10.00	
3110 Anschaffungen Mobilien,	35.90		1'000			
3120 Wasser	16.00		300		383.25	
3120 Beleuchtung	1'019.50		4'000		3'116.90	
3120 Heizung	15'808.65		26'000		17'310.65	
3130 Verbrauchsmaterialien	635.15		1'000		881.15	
3140 Dienstleistung Dritter	15'724.35		13'500		27'602.65	
3180 Gebäudeversicherungsprämien	5'462.30		5'700		4'315.20	
3180 Abwasser- und Kehrichtgebühr	1'552.45		1'850		1'552.45	
391 PLATTENGRÄBER		11'500.00	3'000	3'000		5'850.00
3141 Dienstleistung Dritter für den			3'000			
4270 Erlös Plattengräber		11'500.00		3'000		5'850.00
392 PFARREIHAUS	24'555.05	114'174.00	24'100	36'000	42'320.78	106'624.00
3010 Besoldung	8'934.90		8'800		8'899.80	
3030 Sozialversicherungen	646.80		700		735.19	
3040 Personalversicherungen	863.80		850		789.35	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	149.75		350		271.16	
3110 Anschaffungen, Mobilien, Werkzeuge					7'250.00	
3120 Heizung	9'157.00		5'000		8'938.80	
3130 Verbrauchsmaterial	356.70		1'000		1'799.25	
3140 Dienstleistung Dritter	2'108.75		1'500		12'375.38	
3180 Gebäudeversicherungsprämien	1'343.75		900		1'261.85	
3900 Anteil NK	993.60		5'000			
4270 Mietzins ertrag		114'174.00		36'000		106'624.00
5 SOZIALE WOHLFAHRT	11'150.00		12'000		11'150.00	
580 ALLGEMEINE FÜRSORGE	8'650.00		9'500		8'650.00	
3651 Beitrag Soz. Projekte	8'650.00		9'500		8'650.00	
590 HILFSAKTIONEN	2'500.00		2'500		2'500.00	
3650 Beitrag an Missionen	2'500.00		2'500		2'500.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	364'103.86	1'455'729.59	351'200	1'547'700	427'552.63	1'590'018.02
900 KIRCHENSTEUERN	33'111.50	1'313'643.29	12'800	1'294'000	71'802.60	1'387'250.33
3290 Skonto	185.95				301.25	
3290 Vergütungszinse	1'651.80		2'800		1'763.60	
3300 Abschreibungen Kirchgemeinde	31'273.75		10'000		39'737.75	
3300 Voraussichtliche Steuerverluste					30'000.00	
4000.1 Steuerertrag laufendes Jahr		1'236'909.02		1'250'000		1'260'649.89
4000.2 Nachträge frühere Jahre		73'495.94		40'000		122'444.21
4000.3 Quellensteuer				900		
4000.4 Nach- und Strafsteuern				600		
4210 Verzugszinsen, Bussen		3'238.33		2'500		4'156.23
940 KAPITAL- UND ZINSENDIENST	60'097.96	1'626.40	72'600	1'500	72'001.81	1'643.29
3180 Bank- und andere Gebühren	756.16		600		659.35	
3220 Zins Darlehen Liegenschaften	59'341.80		72'000		71'342.46	
4211 Aktiv-Zinsen auf Bankguthaben		1'626.40		1'500		1'643.29
942 OBERMAETTLISTRASSE 5	10'569.05	79'079.70	16'300	84'200	17'026.05	79'773.40
3120 Heizung	3'049.40		11'700		3'986.95	
3130 Verbrauchsmaterial					523.15	

Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

Nach Dienstbereichen	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140 Anpflanzungen	21.85					
3141 Dienstleistung Dritter	6'546.95		4'000		11'699.45	
3180 Gebäudeversicherungsprämien	729.60		600		576.40	
3180 Liegenschaftssteuern, Abgaben	221.25				240.10	
4271 Mietzins ertrag Obermättlistr. 5		79'079.70		84'200		79'773.40
943 OBERMÄTTLISTRASSE 14	67'291.95	47'370.80	45'100	153'000	53'472.62	108'376.80
3010 Besoldung	8'934.90		4'500		4'699.20	
3030 Sozialversicherungen	646.80				388.26	
3040 Personalversicherungen	863.85				416.85	
3050 Unfall- und Krankenversicherungen	149.70				143.19	
3120 Heizung	22'067.95		23'300		18'216.42	
3130 Verbrauchsmaterial			2'000		1'833.85	
3140 Baulicher Unterhalt durch Dritte	9'338.10		9'500		12'904.45	
3180 Gebäudeversicherung	7'160.15		3'000		2'476.80	
3180.1 Infrastruktur und Projekte	18'130.50					
3300 Debitorenverluste Miete					12'393.60	
3900 Anteil NK			1'200			
3950 Anteil Soziallasten			1'600			
4270 Mietaufwand				8'000		
4271 Mietzins Wohnungen/Restaurant		47'370.80		145'000		108'376.80
944 PARKPLATZ	6'395.20	14'009.40	9'700	15'000	8'645.95	12'974.20
3120 Elektrisch			800			
3130 Verbrauchsmaterial	1'373.20		300			
3140 Baulicher Unterhalt durch Dritte	2'268.00		8'300		8'645.95	
3180 Übrige Ausgaben	2'754.00		300			
4240 Buchgewinn						1'510.00
4270 Mietzinse, Pachten		14'009.40		15'000		11'464.20
990 ABSCHREIBUNGEN	182'450.70		184'500		138'727.49	
3305 Abschreibungen Finanzvermögen	74'300.70		74'300		74'221.29	
3310 Ordentl. Abschreibungen auf	108'150.00		110'200		64'506.20	
992 ALLGEMEINER SACHAUFWAND	2'657.50		8'000		10'486.30	
3180 Sachversicherungen	2'657.50		8'000		10'486.30	
996 VERWALTETE STIFTUNGEN	1'530.00		2'200		1'880.00	
3190 Aufwand Jahrzeitenstiftung	1'530.00		2'200		1'880.00	
999 ABSCHLUSS	29'628.60		36'800		53'509.81	
3890 Ertragsüberschuss	29'628.60		36'800		53'509.81	
TOTAL AUFWAND	1'584'149.94		1'589'050		1'705'121.62	
TOTAL ERTRAG		1'584'149.94		1'589'050		1'705'121.62

4. Laufende Rechnung 2017 zusammengefasst

Nach Arten	Rechnung 2017		Voranschlag 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	1'584'149.94		1'589'050		1'705'121.62	
30 PERSONALAUFWAND	718'407.44		766'500		773'821.55	
31 SACHAUFWAND	376'732.60		306'250		383'940.03	
32 PASSIVZINSEN	61'179.55		74'800		73'407.31	
33 ABSCHREIBUNGEN	213'724.45		194'500		220'858.84	
35 INKASSO	49'250.05		55'000		53'983.98	
36 EIGENE BEITRÄGE	132'941.10		146'400		145'600.10	
38 EINLAGEN	29'628.60		36'800		53'509.81	
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	2'286.15		8'800			
4 ERTRAG		1'584'149.94		1'589'050		1'705'121.62
40 STEUERN		1'310'404.96		1'291'500		1'383'094.10
42 VERMÖGENSERTRÄGE		270'998.63		295'200		319'397.92
43 ENTGELTE		2'746.35		2'350		2'629.60
TOTAL AUFWAND	1'584'149.94		1'589'050		1'705'121.62	
TOTAL ERTRAG		1'584'149.94		1'589'050		1'705'121.62

5. Anhang zur Jahresrechnung 2017

5.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesetz (KGG), der Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (VoFHKG), dem harmonisierten Rechnungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

5.2 Liegenschaften

Bezeichnung	Grundbuch-Nr.	Fläche	Gebäudeversicherung	Ertragswert	Bilanzwert am 31.12.2017
Pfarrkirche inkl. Orgel	76	67a 76m2	8'834'000		739'890
Pfarrhaus, Gartenhaus	77	11a 24m2	2'351'000		1'909'170
Obermättlistrasse 5	192	8a 44m2	1'280'000	2'530'400	457'800
Obermättlistrasse 14	82	10a 52m2	4'047'000	2'621'803	1'608'250
Total bebaute Grundstücke					4'715'110
Parkplatz	1147	10a 72m2			16'190
Total unbebaute Grundstücke					16'190
Gesamt					4'731'300
Abschreibungen					198'450

5.3 Rückstellungsspiegel

Bezeichnung	Buchwert 01.01.2017	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert 31.12.2017
Vorfinanzierung	105'000	12'000				117'000
Vorfinanzierung Kirche	2'000					2'000
Total	107'000	12'000				119'000

5.4 Wertschriften

Bezeichnung	Anzahl	Nominalwert		Kurswert 31.12.2017		Buchwert 31.12.2017	
		Stück	Total	Stück	Total	Stück	Total
Anteilscheine	23	23	50'000	23	50'000	23	50'000
Total			50'000		50'000		50'000

5.5 Eigenkapital

Buchwert am 01.01.2017	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert 31.12.2017
199'641.81	29'628.60				229'270.41

5.6 Hinweise und Ergänzungen zur Jahresrechnung

Die Rechnung unserer Kirchgemeinde für das Jahr 2017 schliesst bei rund 1.555 Mio. Aufwand mit einem Mehrertrag von 29'629 Franken. Budgetiert war ein Mehrertrag von CHF 36'800.

Die meisten Beträge der laufenden Rechnung entsprechen der Planung. Die folgenden Hinweise sind nennenswert:

- Die Entschädigung der Kirchenräte wurde wegen der gestiegenen Aufgabenfülle angepasst.
- Der Personalaufwand ist aufgrund von nicht besetzten Stellenprozenten tiefer ausgefallen.
- Aufgrund einer Praxisänderung war im Voranschlag 2017 im Sachaufwand die Verbuchung des Eigenmietwertes von CHF 70'000 für die Pfarreiräume noch nicht enthalten. Es handelt sich dabei aber nun um eine interne Verrechnung.
- Dank attraktiven Zinssätzen für Fremdkapital ist der Zinsaufwand für die getätigten Investitionen nach wie vor etwas tiefer als budgetiert.
- Zusätzliche Aufwände von rund CHF 18'000 ergeben sich aus Beratungen und Abklärungen für das Restaurant Obermättli.
- Durch die Verzögerung beim Umbau der Wohnungen an der Obermättlistrasse 14 fallen die Mieterträge rund 30'000 Franken tiefer aus und der Pachtzins für das Restaurant ist weggefallen.
- Die Steuererträge des laufenden Jahres sind CHF 14'000 unter den Erwartungen, die Nachträge dagegen um 33'000 höher.

Zur Bestandesrechnung sind die folgenden Bemerkungen wichtig:

- Die flüssigen Mittel sind wesentlich höher, weil der Baukredit für den Umbau und die Sanierung der Wohnungen an der Obermättlistrasse 14 noch nicht geschlossen ist.
- Dem Restaurant wurde für die Weiterführung des Betriebes ein Darlehen von 50'000 gewährt.

An die folgenden Vereine und Institutionen wurden 2017 Beiträge ausbezahlt: KAB, Midnight Sports (Sporthalle Ruopigen), Frauengemeinschaft Reussbühl, Männerchor Reussbühl, Schwestern der Heiligen Familie Reussbühl, ökumenische Besuchsgruppe, SOS-Dienst Luzern, Eltern-Kind Singen, aktives Alter und Spitex Luzern.

Katholische Kirche Reussbühl

Kirchenrat

5.7 Rechnungsablage Sonderkredit Obermättlistrasse 14

Gemäss Synodalgesetz über die römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern (Kirchgemeindegesetz, KGG, §54/55) hat der Kirchenrat Kontrolle über die laufenden Sonderkredite zu führen, damit die eingegangenen und die bis zur Vollendung voraussichtlichen Verpflichtungen sowie die geleisteten Zahlungen ersichtlich sind.

Bezeichnung	Betrag in CHF
Bewilligter Kredit	2'400'000.00
- Beschluss des Kirchenrates vom 25.04.2016	
- Beschluss der Stimmberechtigten vom 30.08.2016	
Total Ausgaben per 31.12.2017	1'164'355.25
Verfügbare Kredit per 01.01.2018	1'235'644.75

5.8 Finanzkennzahlen der Kirchgemeinde Reussbühl

Die Finanzkennzahlen haben sich wegen den in den beiden letzten Jahren gemachten Investitionen kurzfristig verschlechtert. Wenn die berechneten Rückläufe aus den Investitionen eintreffen, werden sich diese Zahlen wieder zeitnah normalisieren.

Bezeichnung	2016	2017
Verschuldungsgrad	129 %	175 %
Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen. Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.		
<i>Kommentar: Nettoschuld = Fremdkapital minus Finanzvermögen. Die drei Wohnungen im Pfarreihaus sind Verwaltungsvermögen und daher bei der Berechnung nicht berücksichtigt. Bei Berücksichtigung dieser drei Wohnungen im Rahmen von CHF 700'000 ergäbe sich ein Verschuldungsgrad von 120 % für 2017.</i>		
Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde in CHF.	418.00	529.00
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.		
<i>Kommentar: Bei Berücksichtigung der Wohnungen im Rahmen von CHF 700'000 wie oben erwähnt ergäbe sich hier eine Nettoschuld pro Kopf von CHF 368.00 für 2017.</i>		
Steuerertrag pro Kopf in CHF.	321.00	312.00

6. Bericht der Rechnungscommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Reussbühl

Als Rechnungscommission der Kirchgemeinde Reussbühl haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang) gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz der Kirchgemeinde Reussbühl für das Jahr 2017 geprüft.

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

Die Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungs- 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 Analyse 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 Ergebnisses entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Gemäss § 46 ff der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Reussbühl genehmigen wir die Jahresrechnung 2017 einschliesslich des Antrags zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

Luzern, 20. März 2018

sig. Werner Waser, Präsident
sig. Stefan Gilli, Mitglied
sig. Hanspeter Hermann, Mitglied

