

# Rechnung 2016



Römisch-katholische  
Kirchgemeinde Meggen



## Inhaltsverzeichnis

Botschaft des Kirchenrates . . . . .	2
Jahresbericht 2016 (Rückblick und Jahresergebnis) . . . . .	3
Bericht und Antrag der Rechnungskommission (inkl. Verwendung Ertragsüberschuss) . . . . .	4
Rechnung 2016 . . . . .	5–8
Erläuterungen zur Rechnung 2016 . . . . .	9
Investitionsrechnung 2016 (Sanierung Aussenfassade und Erneuerung Vorplatz Magdalenenkirche) . . . . .	9
Finanzkennzahlen 2016 . . . . .	9
Bestandesrechnung 2016 . . . . .	10/11

## Botschaft des Kirchenrates

Nachfolgend finden Sie die Jahresrechnung 2016 mit Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen.

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

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Deren Bericht inklusive des Antrages des Kirchenrates zur Verwendung des Ertragsüberschusses finden Sie auf Seite 4. Dieser Entscheid über die Genehmigung der vorliegenden Jahresrechnung wird gemäss § 24 KGG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation 5 % der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung zu unterbreiten.

Die Details zur Jahresrechnung 2016 sowie der Bericht der Rechnungskommission können ab sofort nach telefonischer Voranmeldung beim Kirchmeieramt eingesehen werden.

Jahresrechnung 2015: Der Syondalverwalter der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss seinem Bericht vom 15. September 2016 bei der Rechnung des Vorjahres keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Meggen, 15. März 2017

Kirchenrat Meggen

Dr. Rupert Lieb  
Präsident

Hans Duss  
Kirchmeier

# 1. Rückblick

Das Jahr 2016 stand vorwiegend im Zeichen der 50-Jahr-Feierlichkeiten der Piuskirche sowie der Aussenrenovation und Vorplatzerneuerung der Magdalenenkirche.

Der Festtag 50 Jahre Piuskirche wurde am Sonntag, 26. Juni 2016 mit einem feierlichen Gottesdienst mit der musikalischen und gesanglichen Umrahmung durch die drei Kirchenchöre der «meggerwald pfarreien» begangen. Die anschliessenden Feierlichkeiten im Festzelt vor der Piuskirche fanden seitens der Bevölkerung grossen Anklang.

Per Ende 2016 konnten die Aussenrenovation und die Vorplatzerneuerung der Magdalenenkirche abgeschlossen werden. In diesem Zusammenhang wurde auf der Nordseite neu ein rollstuhlgängiger Zugang erstellt.

Der Kirchenrat der katholischen Kirchgemeinde Meggen traf sich zu zehn ordentlichen Kirchenratsitzungen und einer Klausurtagung am 22. April 2016. Im Weiteren fanden zusätzliche Sitzungen und bilaterale Besprechungen in den einzelnen Ressorts oder mit externen Stellen statt.

Am 8. Juni 2016 erfolgte der jährlich stattfindende Gedanken- und Informationsaustausch zwischen Gemeinde- und Kirchenrat.

Als Dank für ihre Tätigkeit wurden die Mitarbeitenden und ehrenamtlichen Helfer der «meggerwald pfarreien» am 27. Oktober zu einem Apéro ins Verkehrshaus mit anschliessender Schiffsrundfahrt inkl. Nachtessen auf dem Vierwaldstättersee eingeladen.

An der Kirchgemeindeversammlung vom 1. Dezember 2016 wurden der Voranschlag 2017 und der Sonderkredit von CHF 485 000.– für die Sanierung des Flachdaches und die Erneuerung der Aussenanstriche auf allen Metallteilen der Piuskirche von den Stimmberechtigten genehmigt.

# 2. Jahresergebnis

Vor Gewinnverwendung resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 1 074 558.92. Dieses äusserst positive Ergebnis ist im Wesentlichen auf folgende Faktoren zurückzuführen:

- rd. CHF 985 000.– höhere Steuererträge gegenüber dem Budget (gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von rd. CHF 38 000.–)
- rd. CHF 81 000.– Minderaufwand und rd. CHF 8 000.– Mehrertrag gegenüber dem Budget

Das positive Ergebnis erlaubt wie im Vorjahr die Gewährung von 20 % Steuerrabatt, die Vornahme von zusätzlichen Abschreibungen auf den Liegenschaften Dorfplatz 1+2 und Schlösslistrasse 9 sowie die Bildung von Einlagen für Zuwendungen an finanzschwache Kirchgemeinden und die Äufnung des Eigenkapitals.

Bezüglich Verwendung des Ertragsüberschusses verweisen wir auf die nachfolgende Seite.

2016 erfolgte ausserdem die Amortisation eines Festdarlehens über CHF 300 000.–, die Schlösslistrasse 9 betreffend, bei der Raiffeisenbank.

# Bericht und Antrag der Rechnungskommission der röm.-kath. Kirchgemeinde Meggen über die Rechnung 2016

Die Rechnungskommission hat die auf den 31. Dezember 2016 abgeschlossene Rechnung geprüft und festgestellt, dass

- die Rechnung mit der Buchhaltung übereinstimmt,
- die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist,
- die gesetzlichen Bestimmungen und Bewertungssätze eingehalten sind.

Die Aufwand- und Ertragsrechnung weist einen Ertragsüberschuss (Gewinn) von CHF 1 074 558.92 auf. Der Kirchenrat schlägt folgende Verwendung vor:

• Zusätzliche Abschreibung auf Liegenschaft Dorfplatz 1+2	CHF	150 000.00
• Zusätzliche Abschreibung auf Liegenschaft Schösslistr. 9	CHF	100 000.00
• Zuwendung für Beiträge an finanzschwache Kirchgemeinden	CHF	100 000.00
• Rückstellung für 20 % Steuerrabatt im Jahre 2017	CHF	540 000.00
• Einlage in Eigenkapital	CHF	184 558.92
• <b>Total Überschussverwendung</b>	<b>CHF</b>	<b>1 074 558.92</b>

Wir bestätigen, dass wir mit dieser Überschussverwendung einverstanden sind.

Die Rechnung des Vorjahres wurde durch die Synodalverwaltung visiert.

**Antrag: Die Jahresrechnung 2016 und die Bilanz per 31. Dezember 2016 sind zu genehmigen.**

Meggen, 9. März 2017

**Rechnungskommission der röm.-kath. Kirchgemeinde Meggen**

Der Präsident: Ruedy Leuenberger

Die Mitglieder: Bernhard Gisler  
Richard Lötscher

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>272'957.75</b>		<b>312'400</b>		<b>277'529.30</b>	
<b>011</b>	<b>Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen</b>	<b>8'352.30</b>		<b>12'600</b>		<b>9'493.40</b>	
300	Entschädigungen RK/Urnenbüro	4'100.00		4'500		3'950.00	
310	Drucksachen, Publikationen	3'460.20		6'500		4'772.60	
317	Spesenentschädigung			500			
318	Übrige Ausgaben			200		10.00	
319	Übriger Sachaufwand	348.25		500		365.15	
395	Anteil Soziallasten	443.85		400		395.65	
<b>012</b>	<b>Kirchenrat</b>	<b>46'634.10</b>		<b>69'100</b>		<b>55'732.10</b>	
300	Entschädigungen, Sitzungsgeld	35'223.35		52'000		42'623.35	
309	Übriger Personalaufwand	3'410.00		6'500		4'768.00	
317	Spesenentschädigungen	3'587.75		4'600		3'471.25	
395	Anteil Soziallasten	4'413.00		6'000		4'869.50	
<b>020</b>	<b>Kirchgemeindeverwaltung</b>	<b>217'971.35</b>		<b>230'700</b>		<b>212'303.80</b>	
301	Besoldungen Personal	48'957.05		52'000		47'546.80	
309	übriger Personalaufwand			500			
310	Büromaterial, Drucksachen	5'276.70		7'050		2'432.00	
311	Anschaffung Mobilien	6'749.30		7'500			
315	Unterhalt Mobilien	4'096.70		6'000		3'759.55	
317	Spesenentschädigungen	23'670.05		37'200		19'064.20	
318	Übrige Ausgaben	2'534.05		3'300		2'560.20	
319	Übriger Sachaufwand	4'116.75		8'600		3'444.20	
352	Steuerinkasso	111'752.95		98'000		122'782.55	
365	Beiträge an Vereine und Institutionen	200.00		450		200.00	
395	Anteil Soziallasten	10'617.80		10'100		10'514.30	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>216'484.09</b>		<b>205'100</b>		<b>212'067.20</b>	
<b>219</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>216'484.09</b>		<b>205'100</b>		<b>212'067.20</b>	
301	Besoldungen Personal	155'871.20		143'300		160'437.20	
310	Büromaterial, Drucksachen	5'414.89		8'500		5'454.75	
317	Spesenentschädigungen	2'080.00		4'000		1'172.60	
318	Uebrige Ausgaben	670.00		1'200		864.50	
319	Übriger Sachaufwand	15'421.00		18'500		15'835.15	
352	Katechesebeiträge an Kirchgemeinden	3'935.60		3'000		2'384.00	
395	Anteil Soziallasten	33'091.40		26'600		25'919.00	
<b>3</b>	<b>SEELSORGE, KULTUR, KIRCHE</b>	<b>1'788'321.43</b>	<b>68'736.75</b>	<b>1'800'784</b>	<b>62'500</b>	<b>1'916'869.51</b>	<b>75'293.64</b>
<b>302</b>	<b>Pfarreichilfi, Konzerte u. Veranstaltungen</b>	<b>4'062.90</b>	<b>450.00</b>	<b>4'700</b>		<b>114'650.55</b>	<b>320.00</b>
319	Übriger Sachaufwand	4'062.90		4'700		114'650.55	
434	Miete Chilibistände		450.00				320.00
<b>321</b>	<b>Pfarrei-Information</b>	<b>56'596.80</b>		<b>60'150</b>		<b>52'866.40</b>	
310	Druckkosten Pfarreiblatt	52'175.15		56'000		51'875.05	
315	Unterhalt Internet	4'421.65		4'150		991.35	
<b>361</b>	<b>Landeskirche</b>	<b>374'062.60</b>		<b>292'500</b>		<b>341'551.90</b>	<b>23'769.40</b>
361	Beitrag an Synode	370'590.20		289'000		317'782.50	
372	Entschädigungen Dekanat	3'472.40		3'500		23'769.40	
472	Dekanatsbeiträge Kirchgemeinden						23'769.40
<b>362</b>	<b>Pfarreirat</b>	<b>13'370.35</b>		<b>18'650</b>		<b>15'815.50</b>	
365	Beiträge an Pfarreiratsveranstaltungen	13'370.35		18'650		15'815.50	
<b>370</b>	<b>Seelsorge</b>	<b>432'456.52</b>	<b>2'548.00</b>	<b>438'024</b>	<b>2'500</b>	<b>452'637.43</b>	<b>1'558.00</b>
301	Besoldungen Personal	270'166.75		276'674		283'474.90	
306	Vergütung an Pfarrhaushalt	8'400.00		8'400		8'400.00	
309	Übriger Personalaufwand	10'329.80		11'805		9'322.30	
310	Büromaterial, Drucksachen	13'614.47		18'500		12'978.38	
311	Anschaffung Mobilien			2'000		392.90	
313	Verbrauchsmaterial	83.00		500		39.00	
315	Unterhalt Mobilien	26'403.30		13'920		19'946.15	
317	Spesenentschädigungen	6'401.50		8'900		7'842.40	
318	Übrige Ausgaben	9'037.40		12'600		12'240.75	
319	Übriger Sachaufwand	8'111.10		7'500		8'943.20	
352	Pastoralraum	4'970.90		5'175		13'423.90	
395	Anteil Soziallasten	74'938.30		72'050		75'633.55	
436	Rückerstattungen		2'548.00		2'500		1'558.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>371</b>	<b>Kirchenmusik</b>	<b>86'147.05</b>		<b>97'020</b>		<b>89'046.55</b>	
301	Besoldungen Personal	57'160.70		58'750		57'180.55	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'144.60		1'000		225.50	
365	Beiträge an Vereine und Gruppierungen	18'335.00		26'800		22'052.05	
395	Anteil Soziallasten	9'386.75		10'350		9'468.45	
<b>372</b>	<b>Kulturaufwand</b>	<b>93'655.29</b>	<b>60.00</b>	<b>100'900</b>		<b>62'541.29</b>	
311	Anschaffungen	36'799.01		36'500		4'484.10	
313	Verbrauchsmaterialien	35'954.28		39'900		33'765.99	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	279.30		4'000		1'770.90	
318	Übrige Ausgaben	2'010.00		2'000		2'180.30	
365	Beiträge an Vereine und Gruppierungen	18'612.70		18'500		20'340.00	
435	Verkaufserlös		60.00				
<b>373</b>	<b>Pfarrarbeit</b>	<b>4'562.80</b>		<b>4'600</b>		<b>4'787.90</b>	
365	Beitrag an Pfarrevereine	4'562.80		4'600		4'787.90	
<b>380</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>104'569.57</b>		<b>110'680</b>		<b>96'473.02</b>	
301	Besoldung Personal	35'297.90		39'650		39'080.25	
365	Beiträge an Vereine und Jugendtreff	62'757.57		64'050		50'448.72	
395	Anteil Soziallasten	6'514.10		6'980		6'944.05	
<b>381</b>	<b>Kirchliche Feiern</b>	<b>81'575.11</b>		<b>78'700</b>		<b>29'209.22</b>	
319	Übriger Sachaufwand	81'575.11		78'700		29'209.22	
<b>390</b>	<b>Pfarrkirche</b>	<b>220'248.57</b>		<b>226'680</b>		<b>239'193.65</b>	<b>200.00</b>
301	Besoldungen Personal	76'600.60		78'350		77'401.60	
311	Anschaffungen	3'154.00		5'000		419.05	
312	Wasser, Energie, Heizung	21'069.15		25'100		22'787.25	
313	Verbrauchsmaterial	492.35		2'500		360.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	5'701.15				59'772.20	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	52'688.17		56'800		35'771.85	
317	Spesenvergütung	330.00		630		840.00	
318	Übrige Ausgaben	9'246.00		11'350		9'212.90	
319	Übriger Sachaufwand	32'673.35		30'000		14'786.55	
395	Anteil Soziallasten	18'293.80		16'950		17'841.70	
434	Benützungsgebühren						200.00
<b>391</b>	<b>Kirche St. Magdalena</b>	<b>80'253.15</b>	<b>400.00</b>	<b>100'300</b>	<b>500</b>	<b>150'618.00</b>	<b>300.00</b>
301	Besoldungen Personal	37'346.40		39'200		52'718.35	
312	Wasser, Energie, Heizung	4'911.10		6'000		5'088.85	
313	Verbrauchsmaterial	372.90		2'000		142.55	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte					42'703.00	
315	Übriger Unterhalt d. Dritte	9'355.70		13'270		12'614.75	
317	Spesenvergütung	2'997.80		5'530		3'022.50	
318	Übrige Ausgaben	6'604.40		7'900		7'263.20	
319	Übriger Sachaufwand	9'794.00		20'000		16'097.40	
395	Anteil Soziallasten	8'870.85		6'400		10'967.40	
434	Benützungsgebühren		400.00		500		300.00
<b>392</b>	<b>Pfarrhaus</b>	<b>79'880.25</b>	<b>19'200.00</b>	<b>90'950</b>	<b>19'200</b>	<b>29'553.10</b>	<b>19'200.00</b>
311	Anschaffungen	24'984.45		25'000			
312	Wasser, Energie, Heizung	8'472.80		10'150		10'349.00	
313	Verbrauchsmaterial	98.35		700		208.65	
314	Baulicher Unterhalt durch Dritte	27'148.25		35'000			
315	Übriger Unterhalt d. Dritte	6'708.15		7'100		9'314.10	
318	Übrige Ausgaben	4'242.20		3'000		2'144.35	
319	Übriger Sachaufwand	8'226.05		10'000		7'537.00	
423	Mietertrag		19'200.00		19'200		19'200.00
<b>393</b>	<b>Kaplanei u. Spycher Kirchweg 7</b>	<b>3'944.15</b>	<b>26'400.00</b>	<b>10'700</b>	<b>26'400</b>	<b>36'627.25</b>	<b>10'300.00</b>
312	Wasser, Energie, Heizung	-1'800.00				3'739.10	
314	Baulicher Unterhalt d. Dritte	4'519.20		5'000		30'569.85	
315	Übriger Unterhalt d. Dritte	77.75		3'600		776.90	
318	Übrige Ausgaben	1'078.20		2'100		1'541.40	
319	Übriger Sachaufwand	69.00					
423	Mietertrag		26'400.00		26'400		10'300.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>394 Kapelle auf der Platten</b>	<b>21'725.95</b>	<b>100.00</b>	<b>23'020</b>		<b>25'266.10</b>	
301 Besoldungen Personal	12'285.35		10'850		17'496.20	
312 Wasser, Energie, Heizung	2'071.90		2'500		1'607.55	
313 Verbrauchsmaterialien			500			
315 Übriger Unterhalt d. Dritte	3'500.00		4'100		389.35	
317 Spesenvergütung	330.00		330		412.50	
318 Übrige Ausgaben	1'949.55		2'410		2'047.10	
319 Übriger Sachaufwand			1'000			
395 Anteil Soziallasten	1'589.15		1'330		3'313.40	
434 Benützungsgebühren		100.00				
<b>395 Pfarreiheim, Gruppenräume, Sitzungszimmer u. Umgebung</b>	<b>64'818.20</b>	<b>1'500.00</b>	<b>62'810</b>	<b>1'000</b>	<b>120'710.75</b>	<b>2'112.50</b>
301 Besoldungen Personal	23'283.50		23'200		24'643.05	
311 Anschaffungen	674.95		2'000			
312 Wasser, Energie, Heizung	9'793.80		14'100		12'703.05	
313 Verbrauchsmaterial	1'459.85		3'000		3'178.65	
315 Übriger Unterhalt d. Dritte	17'698.80		7'100		61'705.70	
317 Spesenvergütung	330.00		330		330.00	
318 Übrige Ausgaben	3'621.55		4'700		3'882.05	
319 Übriger Sachaufwand	3'048.70		5'000		9'654.00	
395 Anteil Soziallasten	4'907.05		3'380		4'614.25	
434 Benützungsgebühren		1'500.00		1'000		2'112.50
<b>396 Autoeinstellhalle</b>	<b>15'821.32</b>	<b>18'078.75</b>	<b>13'200</b>	<b>12'900</b>	<b>493.20</b>	<b>17'533.74</b>
315 Übriger Unterhalt d. Dritte	12'207.75		11'000		493.20	
318 Übrige Ausgaben	3'613.57		2'200			
427 Mietzinse, Pachten		18'078.75		12'900		17'533.74
<b>397 St. Niklauseninsel</b>	<b>4'112.30</b>		<b>5'600</b>		<b>77.10</b>	
314 Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'000.00		5'000			
318 Übrige Ausgaben	112.30		100		77.10	
319 Übriger Sachaufwand			500			
<b>398 Jugendhaus</b>	<b>45'164.05</b>		<b>56'700</b>		<b>53'846.10</b>	
311 Anschaffungen			1'000			
312 Wasser, Energie, Heizung	4'645.25		4'500		4'104.70	
313 Verbrauchsmaterialien	196.55		1'000			
314 Baulicher Unterhalt durch Dritte	31'413.75		35'500		44'369.30	
315 Übriger Unterhalt durch Dritte	6'249.60		11'500		2'763.05	
318 Übrige Ausgaben	2'658.90		3'200		2'609.05	
<b>399 Gedenkstätten</b>	<b>1'294.50</b>		<b>4'900</b>		<b>904.50</b>	
<b>5 SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>102'088.00</b>		<b>102'088</b>		<b>87'158.00</b>	
<b>580 Allgemeine Fürsorge</b>	<b>4'080.00</b>		<b>4'080</b>		<b>4'080.00</b>	
366 Mietzinszuschüsse	4'080.00		4'080		4'080.00	
<b>590 Hilfsaktionen</b>	<b>98'008.00</b>		<b>98'008</b>		<b>83'078.00</b>	
365 Beiträge an Vereine und Gruppierungen	98'008.00		98'008		83'078.00	
<b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'411'726.27</b>	<b>4'722'840.79</b>	<b>1'381'741</b>	<b>3'739'613</b>	<b>1'655'597.94</b>	<b>4'073'928.31</b>
<b>900 Kirchensteuern</b>	<b>12'242.35</b>	<b>3'431'430.60</b>	<b>16'000</b>	<b>2'450'000</b>	<b>17'370.30</b>	<b>3'398'687.25</b>
329 Übrige Passivzinsen	5'709.85		12'000		8'096.45	
330 Steuerausfälle/Abschreibungen	6'532.50		4'000		9'273.85	
400 Kirchensteuern		3'426'960.50		2'450'000		3'395'058.35
421 Verzugszinsen		4'470.10				3'628.90
<b>920 Lastenausgleich</b>	<b>44'839.00</b>		<b>38'000</b>		<b>39'738.00</b>	
361 Lastenausgleich	44'839.00		38'000		39'738.00	
<b>940 Kapital- u. Zinsendienst</b>	<b>24'261.75</b>	<b>9.89</b>	<b>27'650</b>	<b>200</b>	<b>26'847.00</b>	<b>22.26</b>
318 Bank- u. andere Gebühren	293.00		500		261.70	
322 Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	21'118.75		24'300		23'735.30	
323 Zinsen für Sonderrechnungen	2'850.00		2'850		2'850.00	
420 Zinserträge		9.89		200		22.26



Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>942</b>	<b>Dorfplatz 1 + 2</b>	<b>66'246.80</b>	<b>264'742.75</b>	<b>96'400</b>	<b>268'500</b>	<b>65'242.19</b>	<b>251'443.25</b>
311	Anschaffungen	423.00		500			
314	Baulicher Unterhalt d. Dritte	1'564.65		20'000		9'870.60	
315	Übriger Unterhalt durch Dritte	30'786.50		41'000		22'736.26	
318	Übrige Ausgaben	26'490.35		28'900		25'992.51	
319	Übriger Sachaufwand	6'982.30		6'000		6'642.82	
423	Mieterträge		264'742.75		268'500		251'443.25
<b>943</b>	<b>Küsterhaus, Panoramasaal, Kulturgüterarchiv</b>	<b>55'042.00</b>	<b>81'242.35</b>	<b>53'050</b>	<b>80'000</b>	<b>43'927.90</b>	<b>82'481.00</b>
301	Besoldung Personal	18'083.70		18'100		25'495.65	
312	Wasser, Energie	1'366.55		1'800		1'461.80	
313	Verbrauchsmaterial	63.55		1'800			
315	Übriger Unterhalt d. Dritte	25'130.20		18'900		4'700.60	
318	Übrige Ausgaben	6'584.35		9'250		7'114.55	
395	Anteil Soziallasten	3'813.65		3'200		5'155.30	
423	Miet- und Pachterträge		81'242.35		80'000		82'481.00
<b>944</b>	<b>Wald u. Ried</b>	<b>40.00</b>		<b>1'400</b>	<b>1'000</b>	<b>681.50</b>	
319	Übriger Sachaufwand	40.00		1'400		681.50	
435	Verkaufserträge				1'000		
<b>945</b>	<b>Div. Liegenschaften</b>		<b>53'008.00</b>	<b>5'000</b>	<b>53'008</b>	<b>2'365.00</b>	<b>53'008.00</b>
319	Übriger Sachaufwand Liegensch. FV			5'000		2'365.00	
423	Miet- und Pachterträge		53'008.00		53'008		53'008.00
<b>946</b>	<b>Schlösslistr. 9 (Alte Kaplanei)</b>	<b>16'806.45</b>	<b>113'277.50</b>	<b>16'420</b>	<b>109'740</b>	<b>13'560.10</b>	<b>110'400.00</b>
312	Wasser, Energie, Heizung	440.05		300		427.60	
314	Baulicher Unterhalt d. Dritte	6'457.75					
315	Übriger Unterhalt d. Dritte	2'942.35		5'470		5'496.65	
318	Übrige Ausgaben	6'858.30		9'150		6'998.60	
319	Übriger Sachaufwand	108.00		1'500		637.25	
423	Mieterträge		113'277.50		109'740		110'400.00
<b>947</b>	<b>Scheune</b>			<b>500</b>			
319	Uebrigere Sachaufwand			500			
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>939'319.30</b>		<b>950'000</b>		<b>57'000.00</b>	
330	Ordentl. Abschr. Finanzvermögen	30'000.00		28'000		30'000.00	
331	Ordentl. Abschr. Verw.vermögen	29'320.30		42'000		27'000.00	
332	a.o. Abschr. Verw.vermögen (Auflösung Vorfinanz.)	600'000.00		600'000			
333	Zusätzl. Abschr. Verw.vermögen	279'999.00		280'000			
<b>991</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>176'279.70</b>	<b>176'279.70</b>	<b>175'621</b>	<b>174'315</b>	<b>175'036.55</b>	<b>175'036.55</b>
303	AHV-, IV-, ALV-, EO-Beiträge	73'706.55		68'100		68'569.05	
304	Pensionskassenbeiträge	75'342.80		80'100		81'840.45	
305	Unf.- u. Kr.-vers.-Prämien	14'761.60		15'346		14'677.05	
309	Übriger Personalaufwand	12'468.75		12'075		9'950.00	
495	Verrechnete Soziallasten		176'279.70		174'315		175'036.55
<b>995</b>	<b>Vorfinanzierung</b>		<b>600'000.00</b>		<b>600'000</b>		
485	Entnahme aus Vorfinanzierung		600'000.00		600'000		
<b>996</b>	<b>Verwaltete Fonds u. Stiftungen</b>	<b>2'090.00</b>	<b>2'850.00</b>	<b>1'700</b>	<b>2'850</b>	<b>2'070.00</b>	<b>2'850.00</b>
319	Übriger Sachaufwand	2'090.00		1'700		2'070.00	
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'850.00		2'850		2'850.00
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>1'074'558.92</b>				<b>1'211'759.40</b>	
331	Zusätzliche Abschreibungen FV	250'000.00					
332	Zusätzl. Abschreibungen VV					295'992.25	
385	Einlage in Vorfinanzierungen					400'000.00	
389	Ertragsüberschuss	824'558.92				515'767.15	
<b>Total Aufwand</b>		<b>4'791'577.54</b>		<b>3'802'113</b>		<b>4'149'221.95</b>	
<b>Total Ertrag</b>			<b>4'791'577.54</b>		<b>3'802'113</b>		<b>4'149'221.95</b>



## Erläuterungen zur Rechnung 2016

Im Grundsatz konnten die budgetierten Beträge eingehalten werden. Bemerkungen sind bei folgenden Positionen anzubringen:

### 361.361 Beitrag Synode

Höhere Beiträge aufgrund höherem Steuerertrag

### 370.315 Unterhalt Mobilien

Zusätzlicher Aufwand infolge notwendiger Erneuerung des EDV-Netzwerkes

### 390.314 Pfarrkirche: Baulicher Unterhalt durch Dritte

Statische Prüfung der Dachkonstruktion

### 395.315 Pfarreiheim, Gruppenräume, Sitzungszimmer: Unterhalt durch Dritte

Höherer Aufwand infolge notwendiger Reparaturen von Oblichtern und Storen

### 943.315.01 Küsterhaus: Übriger Unterhalt durch Dritte

Mehraufwand infolge Beitrag an Gemeinde Meggen für Belagserneuerung sowie Verlegung von Rasenwaben bei Zufahrt

### 946.314 Schösslistr. 9: Baulicher Unterhalt

Sanierung Dachwasserabläufe zur Vermeidung von weiterem Wassereintritt

## Investitionsrechnung 2016

### Abrechnung Sonderkredit Sanierung Aussenfassade und Vorplatz Magdalenenkirche:

Bewilligter Kredit durch Beschluss der Stimmberechtigten vom 10.12.2015	CHF	970 000.00
Im Aufwand 2015 belastet (Planungskosten)	– CHF	16 645.20
Investitionskosten 2016	– CHF	629 320.30
Kostenunterschreitung	CHF	<u>324 034.50</u>

Die Genehmigung dieser Abrechnung erfolgt an der nächsten Kirchgemeindeversammlung.

## Finanzkennzahlen 2016 (Vorjahr)

<b>Zinsbelastungsanteil</b> (sollte +6 % nicht übersteigen)	–11.88 %	(–11,28 %)
<b>Kapitaldienstanteil</b> (tragbare Belastung max. +8–10 %)	–9,55 %	(–9,13 %)
<b>Verschuldungsgrad</b> (sollte +120 % nicht übersteigen)	–38.73 %	(–43,09 %)
<b>Nettoschuld pro Angehörigem der Kirchgemeinde</b> (sollte + CHF 500.– pro Angehörigem nicht übersteigen)	CHF –346.–	(CHF –378.–)
<b>Cashflow</b>	CHF 1 133 878	(CHF 1 278 033)

Die Kennzahlen weisen ohne Ausnahme hervorragende Werte aus und liegen wesentlich besser als die vorgegebenen Richtwerte.

	Bestand am 31.12.2015	Veränderungen		Bestand am 31.12.2016
		Zuwachs	Abgang	
<b>1 AKTIVEN</b>	<b>5'073'646.54</b>	<b>5'908'829.21</b>	<b>6'622'264.90</b>	<b>4'360'210.85</b>
<b>10 FINANZVERMÖGEN</b>	<b>4'793'640.54</b>	<b>5'279'508.91</b>	<b>5'712'945.60</b>	<b>4'360'203.85</b>
<b>100 Flüssige Mittel</b>	<b>69'900.89</b>	<b>3'750'795.41</b>	<b>3'607'371.62</b>	<b>213'324.68</b>
1000 Kasse	2'189.50	2'000.00	1'196.80	2'992.70
1001 Postcheck	14'394.40		3'932.50	10'461.90
1002 LUKB Betriebskonto Nr. 36	42'950.94	3'428'789.96	3'281'088.67	190'652.23
1003.01 Raiffeisenbank Kto. 34415.86/1000	2'517.95	320'003.90	316'746.65	5'775.20
1005.01 Valiantbank Kto. Universal 16 9.656.511.10	4'748.45		4'407.00	341.45
1005.02 Valiantbank Kto. 16 9.469.033.02	3'099.65	1.55		3'101.20
<b>101 Guthaben</b>	<b>1'437'161.83</b>	<b>1'485'610.46</b>	<b>1'800'481.73</b>	<b>1'122'290.56</b>
1011.01 Valiantbank Kto 16 9.359.173.10 (Birrer Treuhand)	37'251.09	333'111.75	337'357.00	33'005.84
1011.02 Debitoren Ref. Kirchgem.	866.60	483.30	866.60	483.30
1011.03 Guthaben Kirchensteuern	1'288'684.50	876'360.70	1'288'684.50	876'360.70
1011.05 Kontokorrent Pfarramt	3'000.00			3'000.00
1011.06 LUKB Kto. 01-11-503196-08 (Falck Treuhand)	9'730.12	71'115.20	60'013.60	20'831.72
1011.07 Kontokorrent Gen. Dorfzentrum	2'431.31	16'548.71	18'980.02	0.00
1011.08 Kto.Krt. Dorfplatz 1+2/Schlösslistr. 9	0.00	15'192.40		15'192.40
1015.01 Verrechnungssteuer	297.56	2.10	219.36	80.30
1015.09 Debitoren	94'900.65	172'796.30	94'360.65	173'336.30
<b>102 Anlagen</b>	<b>3'261'485.57</b>	<b>102.34</b>	<b>280'000.00</b>	<b>2'981'587.91</b>
1021.01 Raiffeisenbank Anteilscheine	200.00			200.00
1022.02 LUKB Mietzinsdepot	4'672.57	2.34		4'674.91
1022.03 Schlüsseldepot Katecheten	600.00	100.00		700.00
1023.01 Parz. 1643 Dorfplatz 1 + 2	1'786'000.00		150'000.00	1'636'000.00
1023.03 Parz. 63 35411 m2 Küsterwald	1.00			1.00
1023.04 Parz. 193 103 m2 Kreuzbuche	1.00			1.00
1023.05 Parz. 379 12 m2 Böschenacher	1.00			1.00
1023.06 Parz. 393 5109 m2 Land	1.00			1.00
1023.07 Parz.1109 1050 m2 Pilatusstr.	1.00			1.00
1023.08 Parz.1264 5583 m2 Land	1.00			1.00
1023.09 Parz.1265 702 m2 Rigristr.	1.00			1.00
1023.10 Parz.1286 2999 m2 Land	1.00			1.00
1023.11 Parz. 32 27911 m2 Pfarrpfundwald	1.00			1.00
1023.12 Parz. 24 4818 m2 Langenried	1.00			1.00
1023.13 Parz. 240 42 m2 St. Niklauseninsel	1.00			1.00
1023.14 Parz. 438 Schlösslistrasse 9	1'470'000.00		130'000.00	1'340'000.00
1023.15 Parz. 193 103 m2 Kreuzbuche	1.00			1.00
1023.18 Parz. 399 Küsterhaus	1.00			1.00
<b>103 Transitorische Aktiven</b>	<b>25'092.25</b>	<b>43'000.70</b>	<b>25'092.25</b>	<b>43'000.70</b>
1030.01 Transitorische Aktiven laufende Rechnung	25'092.25	43'000.70	25'092.25	43'000.70
<b>11 VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>280'006.00</b>	<b>629'320.30</b>	<b>909'319.30</b>	<b>7.00</b>
<b>114 Sachgüter</b>	<b>280'006.00</b>	<b>629'320.30</b>	<b>909'319.30</b>	<b>7.00</b>
1143.01 Pfarreizentrum	280'000.00		279'999.00	1.00
1143.02 Autoeinstellhalle/Gruppenräume	1.00			1.00
1143.03 Kirchenstiftung St. Magdalena	1.00	629'320.30	629'320.30	1.00
1143.04 St. Niklauseninsel	1.00			1.00
1143.05 Jugendhaus	1.00			1.00
1143.06 Kaplanei	1.00			1.00
1143.09 Kapelle auf der Platten	1.00			1.00
<b>Gesamtaktiven</b>	<b>5'073'646.54</b>	<b>5'908'829.21</b>	<b>6'622'264.90</b>	<b>4'360'210.85</b>

		Bestand am 31.12.2015	Veränderungen		Bestand am 31.12.2016
			Zuwachs	Abgang	
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>5'073'646.54</b>	<b>4'266'078.49</b>	<b>4'979'514.18</b>	<b>4'360'210.85</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>3'313'459.62</b>	<b>4'081'519.57</b>	<b>4'379'514.18</b>	<b>3'015'465.01</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>137'131.05</b>	<b>2'370'771.62</b>	<b>2'396'051.83</b>	<b>111'850.84</b>
2000	Kreditoren	98'759.45	2'341'596.06	2'357'893.83	82'461.68
2008.01	Kto. Krt. Dorfplatz 1+2	22'965.60	15'192.40	38'158.00	0.00
2008.02	Kto. Krt. Küsterhaus	15'406.00	8'241.90		23'647.90
2008.03	Kto. Krt. Genossenschaft Dorfzentrum	0.00	5'741.26		5'741.26
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>371'531.25</b>	<b>237'238.85</b>	<b>371'531.25</b>	<b>237'238.85</b>
2019.01	Steuern Kto.Krt.	371'531.25	237'238.85	371'531.25	237'238.85
<b>202</b>	<b>Langfristige Schulden</b>	<b>2'050'000.00</b>		<b>300'000.00</b>	<b>1'750'000.00</b>
2022.21	Raiffeisenbank Festdarlehen 34415.58/1 Schösslistr. 9	1'200'000.00		300'000.00	900'000.00
2022.22	Raiffeisenbank Festdarlehen 34415.96/1 Pfarreiheim	450'000.00			450'000.00
2022.31	Valiant Festdarlehen 24.567.377.267.8/Pfarreiheim	400'000.00			400'000.00
<b>203</b>	<b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b>	<b>158'276.77</b>	<b>102'948.00</b>	<b>150.00</b>	<b>261'074.77</b>
2033.01	Jahrzeiten-Fonds	143'365.80	1'300.00	150.00	144'515.80
2033.02	Bruderschafts-Fonds	2'897.90			2'897.90
2033.03	Jahrzeiten-Fonds Kapelle	12'985.70			12'985.70
2033.06	Pfarrkirchenstiftung	2.00			2.00
2035	Zuwendungen	0.00	100'000.00		100'000.00
2036	Durchlaufkonto M.M.Th. Scherer-Fonds	-974.63	1'648.00		673.37
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>547'000.00</b>	<b>1'315'260.55</b>	<b>1'262'260.55</b>	<b>600'000.00</b>
2040.02	Rückstellung Steuerausfälle	60'000.00			60'000.00
2040.03	Rückstellung Steuerrabatt	487'000.00	540'000.00	487'000.00	540'000.00
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>49'520.55</b>	<b>55'300.55</b>	<b>49'520.55</b>	<b>55'300.55</b>
2050	Transitorische Passiven	49'520.55	55'300.55	49'520.55	55'300.55
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>1'641'800.00</b>		<b>600'000.00</b>	<b>1'041'800.00</b>
<b>228</b>	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'641'800.00</b>		<b>600'000.00</b>	<b>1'041'800.00</b>
2285.01	Vorfinanzierung Küsterhaus / Jugendhaus	120'000.00			120'000.00
2285.02	Vorfinanzierung Haus am Dorfplatz	181'800.00			181'800.00
2285.03	Vorfinanzierung Magdalenenkirche	600'000.00		600'000.00	0.00
2285.05	Vorfianzierung Pfarreizentrum St. Pius	140'000.00			140'000.00
2285.06	Vorfinanzierung Sanierung Pfarrhaus	100'000.00			100'000.00
2285.07	Vorfinanzierung Sanierung Flachdach Piuskirche	500'000.00			500'000.00
<b>23</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>118'386.92</b>	<b>184'558.92</b>		<b>302'945.84</b>
<b>239</b>	<b>Kapital</b>	<b>118'386.92</b>	<b>184'558.92</b>		<b>302'945.84</b>
2390	Eigenkapital	118'386.92	184'558.92		302'945.84
	<b>Gesamtpassiven</b>	<b>5'073'646.54</b>	<b>4'266'078.49</b>	<b>4'979'514.18</b>	<b>4'360'210.85</b>

# Kirchenrat der Kirchgemeinde Meggen



Thomas Bertsch  
Vizepräsident, Ressortleiter  
Liegenschaften West



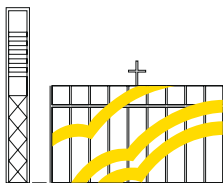
Rupert Lieb  
Präsident



Hans Duss  
Kirchmeier



Sarah Aerni  
Aktuarin



Esther Hürlimann  
Protokollführerin



Hanspeter Wasmer  
Pfarrer



Guido Müller  
Ressortleiter  
Liegenschaften Ost