

Katholische Kirchgemeinde 6010 Kriens

RECHNUNG 2023

enthaltend:

- **Rechtliche Hinweise**
- **Bericht Rechnungskommission 2023**
- **Finanzkennzahlen 2023**
- **Bestandesrechnung per 31.12.2023**
- **Rechnung 2023**

Katholische Kirchgemeinde Kriens

Bericht der katholischen Landeskirche des Kantons Luzern zur Rechnung 2022

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 17. Oktober 2023 keine Mängel festgestellt. (§75 Kirchgemeindegesetz)

Rechnung 2023

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Katholischen Kirchgemeinde

Gemäss Kirchgemeindeordnung der Kath. Kirchgemeinde Kriens, Par. 22, Absatz 4 hat die Rechnungskommission die Rechnung 2023 geprüft und am 08. März 2024 genehmigt.

Die Rechnungskommission stimmt dem Ertragsüberschuss aus der Rechnung 2023 im Betrage von CHF 6'459'837.01 und der beantragten Überschussverwendung zu. Dem Antrag des Kirchenrates, den Ertragsüberschuss 2023 von CHF 5'879'837.01 dem Eigenkapital zuzuweisen wird ebenfalls zugestimmt.

Die Rechnung 2023 der Katholischen Kirchgemeinde Kriens gilt als genehmigt, sofern nicht innerhalb von 30 Tagen seit der Veröffentlichung mindestens 400 Stimmberechtigte beim Kirchenrat zuhänden des Kirchgemeindepräsidenten bei der Kirchgemeindeverwaltung, Alpenstrasse 20, 6010 Kriens die Urnenabstimmung verlangen. Die Referendumsfrist läuft vom 01.05.2024 bis 31.05.2024.

Die detaillierte Rechnung 2023 kann auf der Verwaltung der Kath. Kirchgemeinde Kriens, Alpenstrasse 20, eingesehen werden.

Kriens, 15. April 2024

Für den Kirchenrat:

Präsident: Bruno Illi

Kirchmeierin: Astrid Dittrich

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Kriens

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Kriens für das Jahr 2023 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 § 22 Abs. 4 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Kriens genehmigen wir die Jahresrechnung 2023 einschliesslich des Antrags zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

Kriens, 20. März 2024

Für die Rechnungskommission



Bruno Purtschert
Präsident



Claudia Walker



Thomas Lötscher



Rechnung 2023

Sehr geehrte Katholikinnen und Katholiken der Katholischen Kirchgemeinde Kriens

Der Kirchenrat und die Rechnungskommission freuen sich, die Rechnung 2023 mit dem seit dem Oktober 2023 bekannten höheren Jahresergebnis präsentieren zu können. Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 5'879'837.01.

Im Rechnungsjahr 2023 sind die Steuereinnahmen viel höher ausgefallen als budgetiert. Dies ist auf sehr hohe Einnahmen von juristischen Personen zurückzuführen, welche nicht voraussehbar waren.

Die wahrscheinlich einmaligen wirtschaftlichen Umstände haben dazu beigetragen, dass die juristischen Personen sehr gute Zahlen lieferten.

Die Anlässe und Feierlichkeiten fanden wieder im gewohnten Rahmen statt.

Zu den grösseren Abweichungen einzelner Konten zum Budget in der Rechnung 2023 folgende Informationen:

Im Bereich Kirchen (Konto 392.314.01) sind die Kosten für die Renovation des Gallustreffs berücksichtigt. Die Kosten sind durch die Entnahme aus Vorfinanzierung (Konto 995.485) praktisch neutralisiert. Dank dem vorläufigen Abschluss der Modernisierung der IT-Infrastruktur konnten ebenfalls Mittel aus der Vorfinanzierung (Konto 995.485) entnommen werden.

Für die Liegenschaft Sidhalde (Konto 9424.330) und das Zentrum Bruder Klaus (9426.330) sind zusätzliche Abschreibungen vorgenommen worden.

Infolge der unerwartet hohen Steuereinnahmen von juristischen Personen darf das Rechnungsjahr 2023 als sehr erfreulich eingestuft werden und stärkt das Eigenkapital für die Zukunft merklich.

Kirchenrat und Rechnungskommission unterbreiten dem katholischen Stimmvolk von Kriens folgende Zahlen 2023:

Total Erträge	CHF 14'251'153.26
Total Aufwände	CHF <u>7'791'316.25</u>
Ertragsüberschuss 2023 vor Überschussverwendung	CHF 6'459'837.01

Überschussverwendung

Stiftung Hergiswald	CHF 20'000.00
Stiftung Grauenstein	CHF 20'000.00
Solidaritätsfonds Flüchtlinge	CHF 20'000.00
Kommunikation	CHF 25'000.00
Orgelanierung Senti / Bruder Klaus	CHF 200'000.00
Fonds Projekte Pastoralraum	CHF 200'000.00
Photovoltaikanlage Senti	CHF <u>95'000.00</u>

Ertragsüberschuss 2023

CHF 5'879'837.01

Kirchenrat + Rechnungskommission

Finanzkennzahlen



Kath. Kirchgemeinde Kriens

**Jahr
2023**

Zinsbelastungsanteil II **-1.87%**

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.

Kapitalzinsanteil **-1.50%**

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

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

Verschuldungsgrad **-87.00%**

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 **-852**

der Kirchgemeinde

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

6'899'659

1'481'182

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



Katholische Kirchgemeinde Kriens

	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Allgemeine Verwaltung	927'095.38		691'705.00		709'305.32	
Executive, Abstimmungen	97'214.86		136'004.00		118'560.94	
Kirchgemeindeverwaltung	829'880.52		555'701.00		590'744.38	
Bildung	468'082.30		552'360.00		486'317.16	
Religionsunterricht	468'082.30		552'360.00		486'317.16	
Seelsorge, Kultur und Kirche	4'189'998.15	101'993.00	4'059'144.00	99'150.00	4'026'274.53	102'548.00
Kulturförderung	17'769.60		48'750.00		68'135.00	
Pfarrei-Informationen	275'058.92		350'466.00		337'054.19	
Landeskirche	786'504.70		515'000.00		485'384.55	
Pfarreien	12'839.30		16'000.00		4'241.58	
Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	1'752'629.71		2'014'234.00		1'803'540.90	
Kirchl. Veranstaltungen (Jugendarbeit)	249'880.26		274'087.00		260'179.99	
Kirchliche Liegenschaften VV	1'095'315.66	101'993.00	840'607.00	99'150.00	1'067'738.32	102'548.00
Soziale Wohlfahrt	555'671.34		448'860.00		553'383.59	
Fürsorge	510'671.34		403'860.00		508'383.59	
Hilfsaktionen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
Finanzen und Steuern	1'650'469.08	14'149'160.26	1'191'902.00	6'854'380.00	1'946'995.21	7'758'910.22
Steuerertrag	35'822.40	12'779'601.23	60'000.00	6'005'000.00	71'200.75	6'711'614.41
Kapital- und Zinsendienst	54'034.56	14'209.98	55'106.00	1'000.00	105'861.29	1'768.61
Liegenschaften FV	1'527'582.12	895'169.05	1'043'296.00	848'200.00	1'216'793.17	895'437.20
Abschreibungen VV	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
Verwaltete Fonds + Stiftungen	1'030.00	180.00	1'500.00	180.00	1'140.00	90.00
Abschreib. zusätzlich Auflös.Reserve						
Entnahme aus Vorfinanzierung		460'000.00				150'000.00
Einlagen in Vorfinanzierungen					520'000.00	
Zwischentotal	7'791'316.25	14'251'153.26	6'943'971.00	6'953'530.00	7'722'275.81	7'861'458.22
Ertrags-Überschuss	6'459'837.01		9'559.00		139'182.41	
Aufwand-Überschuss						
Gesamt-Total	14'251'153.26	14'251'153.26	6'953'530.00	6'953'530.00	7'861'458.22	7'861'458.22



Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	16'129'783.99	34'852'176.69	29'119'766.45	21'862'194.23
10	FINANZVERMOEGEN	15'831'775.99	34'852'176.69	29'087'766.45	21'596'186.23
100	Flüssige Mittel	1'897'563.92	14'165'169.40	12'616'820.80	3'445'912.52
1000	Kasse	551.25	10'240.15	9'753.80	1'037.60
1000	Kasse	551.25	10'240.15	9'753.80	1'037.60
1001	Postcheck	100'303.59	329'063.50	171'123.55	258'243.54
1001	Postcheck	100'303.59	329'063.50	171'123.55	258'243.54
1002	LKB Kontokorrent	1'127'674.56	12'487'375.06	11'077'023.49	2'538'026.13
1002	LKB Kontokorrent	1'127'674.56	12'487'375.06	11'077'023.49	2'538'026.13
1003	CS Kontokorrent	166'006.78	446'131.50	612'138.28	
1003	CS Kontokorrent	166'006.78	446'131.50	612'138.28	0.00
1005	Raiffeisenbank Kriens	24'377.00	240'000.00	218'426.00	45'951.00
1005	Raiffeisenbank Pilatus Kriens	24'377.00	240'000.00	218'426.00	45'951.00
1007	LKB Liegenschaftskonto	478'650.74	652'359.19	528'355.68	602'654.25
1007	LKB Liegenschaftskonto	478'650.74	652'359.19	528'355.68	602'654.25
101	Guthaben	2'674'501.16	14'327'864.36	14'308'277.10	2'694'088.42
1011	Kontokorrente	1'466'078.35	1'428'947.75	1'466'078.35	1'428'947.75
1011.01	Kontokorrent Steueramt	1'466'078.35	1'428'947.75	1'466'078.35	1'428'947.75
1012	Ausstehende Steuern	1'054'468.15	12'864'141.60	12'809'106.80	1'109'502.95
1012	Ausstehende Kirchensteuern	1'170'568.15	12'860'641.60	12'809'106.80	1'222'102.95
1012.09	Delkredere	-116'100.00	3'500.00		-112'600.00
1015	Andere Debitoren	23'954.66	34'775.01	23'091.95	35'637.72
1015	Andere Debitoren	23'091.95	28'973.50	23'091.95	28'973.50
1015.01	Verrechnungsteuerguthaben	862.71	5'801.51		6'664.22
1018	Pastoralraum	130'000.00		10'000.00	120'000.00
1018	Pastoralraum	130'000.00		10'000.00	120'000.00
102	Anlagen	11'239'978.51	5'287'054.29	1'102'675.00	15'424'357.80
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	1'030'302.51	5'287'054.29	300'000.00	6'017'356.80
1020	Wertschriften	5'000.00			5'000.00
1020.03	Raiffeisenbank Sparkonto Wilhelm Huber Stiftung	11'634.94	54.29		11'689.23
1020.05	LKB Anlagekonto 31 plus	1'013'667.57	4'987'000.00		6'000'667.57
1020.06	CS Festgeldkonto	0.00	300'000.00	300'000.00	0.00
1021	Aktien, Anteilscheine	20'675.00		2'675.00	18'000.00
1021	LKB Aktien 1688.2299.1001	20'675.00		2'675.00	18'000.00
1023	Liegenschaften	10'189'000.00		800'000.00	9'389'000.00
1023.01	Sidhalde (4152)	8'395'000.00		500'000.00	7'895'000.00
1023.03	Pfrundhaus (506)	365'000.00		10'000.00	355'000.00
1023.05	Gallusheim (19)	339'000.00		20'000.00	319'000.00
1023.06	Zentrum Bruder Klaus (2664)	1'090'000.00		270'000.00	820'000.00



Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1024	Mobilien	1.00			1.00
1024	Mobilien	1.00			1.00
103	Trans. Aktiven	19'732.40	31'827.49	19'732.40	31'827.49
1030	Trans. Aktiven	19'732.40	31'827.49	19'732.40	31'827.49
1030	Trans. Aktiven	19'732.40	31'827.49	19'732.40	31'827.49
104	Abrechnungskonten		1'040'261.15	1'040'261.15	
1040	Lohn-Abrechnungskonten		1'040'261.15	1'040'261.15	
1040	Lohn-Abrechnungskonto	0.00	1'040'261.15	1'040'261.15	0.00
11	VERWALTUNGSVERMOEGEN	298'008.00		32'000.00	266'008.00
114	Sachgüter	298'008.00		32'000.00	266'008.00
1140	Sachgüter	298'006.00		32'000.00	266'006.00
1140.01	Pfarrkirche St. Gallus (504)	1.00			1.00
1140.02	Kinderfriedhof bei Galluskirche (503)	1.00			1.00
1140.03	Friedhofanteil bei Galluskirche (505)	1.00			1.00
1140.04	Wiese bei Galluskirche (499)	1.00			1.00
1140.05	Wiese bei Galluskirche (500)	1.00			1.00
1140.06	Pfarrhaus und Pfarreisaal St. Gallus (501)	74'000.00		8'000.00	66'000.00
1140.08	Kirche und Pfarrhaus Bruder Klaus (2261)	22'000.00		2'000.00	20'000.00
1140.09	Kirchl. Begegn.-Zentrum St. Franziskus (3706)	202'000.00		22'000.00	180'000.00
1140.10	Parkplatz bei Zentrum St. Franziskus (4478)	1.00			1.00
1147	Kirchenschatz/Sempacherglocke	2.00			2.00
1147.01	Kirchenschatz St. Gallus	1.00			1.00
1147.02	Sempacherglocke	1.00			1.00
2	PASSIVEN	16'129'783.99	1'981'805.40	2'709'232.17	15'402'357.22
20	FREMDKAPITAL	10'749'750.94	1'842'622.99	2'110'049.76	10'482'324.17
200	Laufende Verpflichtungen	208'935.40	325'172.44	267'689.21	266'418.63
2000	Kreditoren	204'285.40	262'968.63	204'285.40	262'968.63
2000	Kreditoren	204'285.40	262'968.63	204'285.40	262'968.63
2001	Depotgelder	4'650.00		1'200.00	3'450.00
2001.01	Depotgelder Gallusheim	500.00			500.00
2001.02	Depotgelder Wohnungen	4'150.00		1'200.00	2'950.00
2007	Abrechnungskonten		62'203.81	62'203.81	
2007	Abrechnungskonten	0.00	62'203.81	62'203.81	0.00
201	Kurzfristige Schulden	1'101'239.60	157'282.70		1'258'522.30
2011	Kontokorrent Steueramt	1'101'239.60	157'282.70		1'258'522.30
2011	Kontokorrent Steueramt	1'101'239.60	157'282.70		1'258'522.30



Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
202	Langfristige Schulden	5'903'500.00		600'000.00	5'303'500.00
2020	Hypotheken	4'872'500.00		600'000.00	4'272'500.00
2020	Luzerner Kantonalbank Kriens	1'572'500.00		100'000.00	1'472'500.00
2020.16	Credit Suisse Luzern	300'000.00		300'000.00	0.00
2020.20	Raiffeisenbank Pilatus Kriens	3'000'000.00		200'000.00	2'800'000.00
2022	Darlehen	1'000'000.00			1'000'000.00
2022	Postbank	1'000'000.00			1'000'000.00
2024	Darlehen Zinslos	31'000.00			31'000.00
2024	Anteilscheine Zentrum Bruder Klaus	31'000.00			31'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	1'822'922.17	1'800.00	12'500.00	1'812'222.17
2033	Verwaltete Stiftungen / Fonds	1'704'428.90	1'800.00		1'706'228.90
2033.02	Jahrzeitenstiftung St. Gallus	275'211.80	1'550.00		276'761.80
2033.04	Wilhelm-Huber-Stiftung	10'000.00			10'000.00
2033.05	Jahrzeitenstiftung Bruder Klaus	45'398.50	250.00		45'648.50
2033.07	Jahrzeitenstiftung St. Franziskus	2'900.00			2'900.00
2033.09	Vikar-Magne/Pfarrer Wüest-Fonds	54'365.80			54'365.80
2033.10	Kirchl. Aktivitäten oberer Teil Kriens	160'393.10			160'393.10
2033.12	Sakralbauten-Fonds	1'156'159.70			1'156'159.70
2035	Zuwendungen	118'493.27		12'500.00	105'993.27
2035.01	Zuwendungen Soziales	45'799.05		11'000.00	34'799.05
2035.02	Zuwendungen Jugend	72'694.22		1'500.00	71'194.22
204	Rückstellungen	504'223.22	4'300.00	18'680.00	489'843.22
2040	Rückstellungen	504'223.22	4'300.00	18'680.00	489'843.22
2040.01	Rückstellung Steuer	300'000.00			300'000.00
2040.02	Rückstellung für kirchl. Kunstschaffen	20'763.30			20'763.30
2040.03	Guthaben St. Franziskus a/ Landverkauf	50'000.00			50'000.00
2040.04	Rückstellung Senti-Chor	4'280.80			4'280.80
2040.06	Rückstellung Freiwilligentag	5'658.75			5'658.75
2040.09	Rückstellung Ferienguthaben	65'200.00	4'300.00	7'000.00	62'500.00
2040.10	Rückstellung Solidaritätsfonds Flüchtlinge	12'820.37		11'680.00	1'140.37
2040.11	Rückstellung Unterstützung Renovationen Sakralräume	7'500.00			7'500.00
2040.12	Rückstellung Solidaritätsfonds Inland	38'000.00			38'000.00
205	Trans. Passiven	1'208'930.55	1'354'067.85	1'211'180.55	1'351'817.85
2050	Trans. Passiven	1'208'930.55	1'354'067.85	1'211'180.55	1'351'817.85
2050	Trans. Passiven	1'208'930.55	1'354'067.85	1'211'180.55	1'351'817.85



Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
22	Spezialfinanzierungen	2'070'240.00		460'000.00	1'610'240.00
228	Verpflichtungen	2'070'240.00		460'000.00	1'610'240.00
2285	Vorfinanzierungen	2'070'240.00		460'000.00	1'610'240.00
2285.06	Bau / Umbauten allgemein	80'000.00			80'000.00
2285.07	EDV / IT	220'000.00		100'000.00	120'000.00
2285.08	Unterstützungsbeiträge	4'000.00			4'000.00
2285.11	Bauerneuerungsfonds	1'040'000.00			1'040'000.00
2285.15	Gestaltungsplan Sidhalde	66'240.00			66'240.00
2285.16	Kirche SG - Sitz- / Heizelemente	60'000.00		60'000.00	0.00
2285.17	Signaletik / Information PR	60'000.00			60'000.00
2285.18	Orgel Kirche SG - Generalrevision	90'000.00			90'000.00
2285.19	Projektkredit Photovoltaik Senti + BK	50'000.00			50'000.00
2285.20	Sanierung Gallustreff	300'000.00		300'000.00	0.00
2285.21	Sanierung Fonds Energie + Ökologie	100'000.00			100'000.00
23	KAPITAL	3'309'793.05	139'182.41	139'182.41	3'309'793.05
239	Kapital	3'309'793.05	139'182.41	139'182.41	3'309'793.05
2390	Eigenkapital	3'170'610.64	139'182.41		3'309'793.05
2390	Eigenkapital	3'170'610.64	139'182.41		3'309'793.05
2399	Ertragsüberschuss	139'182.41		139'182.41	
2399	Ertrags-/Aufwandüberschuss	139'182.41		139'182.41	0.00
	Total Aktiven	16'129'783.99	34'852'176.69	29'119'766.45	21'862'194.23
	Total Passiven	16'129'783.99	1'981'805.40	2'709'232.17	15'402'357.22
	Aktivenüberschuss				6'459'837.01



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	927'095.38		691'705.00		709'305.32	
01	Legislative/Exekutive	97'214.86		136'004.00		118'560.94	
012	Kirchenrat	97'214.86		136'004.00		118'560.94	
012.300.01	Besoldungen Kirchenrat	29'458.50		30'479.00		28'041.90	
012.300.02	Entschädigungen an Kirchenrat	14'000.00		13'000.00		14'000.00	
012.300.04	Entschädigung Rechnungskommis.	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
012.309	Übr. Personalaufwand Kirchenrat	6'100.00		20'000.00		11'938.00	
012.309.1	Weiterbildungskosten	5'000.00		10'000.00		8'106.50	
012.310	Abstimmungen, Botschaften, Jahresrechnung	19'758.60		26'000.00		15'506.80	
012.317.01	Spesenentschädigungen	4'000.00		4'910.00		4'375.05	
012.319	Übriger Sachaufwand	12'258.60		25'000.00		29'797.70	
012.395	Anteil Soziallasten	3'139.16		3'115.00		3'294.99	
02	Kirchgemeindeverwaltung	829'880.52		555'701.00		590'744.38	
020	Kirchgemeindeverwaltung	829'880.52		555'701.00		590'744.38	
020.301	Besoldungen	260'449.80		230'827.00		249'773.25	
020.309	Uebriger Personalaufwand	298.45		1'000.00		339.00	
020.309.1	Weiterbildungskosten	2'893.75		5'000.00		775.45	
020.309.2	Rekrutierungskosten			2'000.00		1'368.85	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	1'874.90		4'000.00		2'058.15	
020.316	Strom (Vorj. inkl. Miete)	1'000.00		1'600.00		1'000.00	
020.317.01	Spesenentschädigungen	3'685.20		3'571.00		3'660.20	
020.318.01	Sachversicherungen	500.00		500.00		500.00	
020.318.02	Porti, Telefone	4'273.75		4'500.00		4'208.60	
020.319	Übriger Sachaufwand	1'491.34		5'000.00		5'170.25	
020.352	Steuerinkasso	510'789.50		255'000.00		277'753.25	
020.395	Anteil Soziallasten	42'623.83		42'703.00		44'137.38	
2	BILDUNG	468'082.30		552'360.00		486'317.16	
21	Religionsunterricht	468'082.30		552'360.00		486'317.16	
219	Religionsunterricht	468'082.30		552'360.00		486'317.16	
219.301	Besoldungen	372'656.75		428'677.00		380'694.40	
219.308	Religionsunterricht auswärts	1'897.35		10'000.00		5'638.45	
219.309	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'127.65	
219.309.1	Weiterbildungskosten	1'022.40		2'000.00		586.50	
219.310	Schulmaterialien, Drucksachen	7'656.85		26'200.00		16'736.10	
219.317	Spesenentschädigungen	5'202.00		4'578.00		5'973.65	
219.318.02	Porti, Telefone	500.00		600.00		500.00	
219.395	Anteil Soziallasten	78'146.95		79'305.00		75'060.41	
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	4'189'998.15	101'993.00	4'059'144.00	99'150.00	4'026'274.53	102'548.00
30	Kulturförderung	17'769.60		48'750.00		68'135.00	
302	Konzerte und Veranstaltungen	17'769.60		48'750.00		68'135.00	
302.365.01	Beiträge an Musikvereine und Institutionen	5'400.00		6'250.00		6'235.00	
302.365.02	Gemeindebibliothek	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
302.365.03	Kulturkommission	869.60		800.00		400.00	
302.365.04	Förderverein+Stiftung pro Hergiswald	10'000.00		40'200.00		60'000.00	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Informationen, Massenmedien	275'058.92		350'466.00		337'054.19	
321	Pfarrei-Information	275'058.92		350'466.00		337'054.19	
321.301	Besoldungen	50'069.50		97'552.00		92'391.50	
321.310.01	Kircheninfos / ex Pfarreiblatt	178'517.90		210'000.00		153'786.60	
321.310.02	Übrige Pfarrei-Informationen	500.00		2'000.00		500.00	
321.310.03	Konzeptarbeiten Kommunikation	3'162.55		4'500.00		48'890.49	
321.310.05	Medien - Öffentlichkeitsarbeit	24'281.10		17'340.00		22'499.73	
321.317	Spesenentschädigung	852.00		1'027.00		852.00	
321.395	Anteil Soziallasten	17'675.87		18'047.00		18'133.87	
36	Verwaltung	799'344.00		531'000.00		489'626.13	
361	Landeskirche	786'504.70		515'000.00		485'384.55	
361.361	Beitrag an Landeskirche	786'504.70		515'000.00		485'384.55	
362	Pfarreien	12'839.30		16'000.00		4'241.58	
362.365	Pfarreianlässe	12'839.30		16'000.00		4'241.58	
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	1'752'629.71		2'014'234.00		1'803'540.90	
370	Seelsorge	1'426'362.51		1'533'058.00		1'427'065.07	
370.301	Besoldungen	1'028'464.65		1'093'833.00		1'051'084.10	
370.308	Aushilfen Ehrenamtliche	9'720.05		10'400.00		7'184.55	
370.309	Übriger Personalaufwand	18'812.05		27'100.00		30'621.30	
370.309.1	Weiterbildungskosten	12'057.30		28'000.00		21'265.40	
370.309.2	Rekrutierungskosten	395.00		6'000.00			
370.310	Büromaterial, Drucksachen	15'031.16		31'500.00		19'818.31	
370.311	Anschaffung Mobilien			5'000.00		3'196.50	
370.317	Spesenentschädigungen	14'958.85		14'366.00		15'023.80	
370.318.02	Porti, Telefone	18'288.00		22'000.00		19'128.75	
370.319	Übriger Sachaufwand	1'609.70		2'000.00		919.40	
370.365.01	Beiträge	500.00		500.00		500.00	
370.365.02	Beiträge an Ausländerseelsorge	115'478.48		90'000.00		68'377.46	
370.395	Anteil Soziallasten	191'047.27		202'359.00		189'945.50	
371	Kirchenmusik	252'790.63		285'876.00		260'017.02	
371.301	Besoldungen	173'845.20		181'257.00		175'775.40	
371.308	Solisten und Instrumentalisten	14'994.00		22'400.00		18'180.00	
371.309	Uebriger Personalaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
371.310	Kirchenmusikalien			1'000.00			
371.317	Spesenentschädigungen	1'174.20		1'786.00		1'174.20	
371.365	Beiträge an Kirchenchöre	24'900.00		24'900.00		25'548.00	
371.365.01	Beiträge Netzwerk Kirchenmusik	3'648.40		20'000.00		3'100.00	
371.395	Anteil Soziallasten	33'228.83		33'533.00		35'239.42	
372	Kultusaufwand	27'380.05		49'000.00		31'171.81	
372.308	Beitrag an Ministranten	3'690.95		10'800.00		7'040.20	
372.311	Kultusgegenstände	662.12		1'500.00		9.60	
372.313.01	Kirchenbedürfnisse, Blumen	11'051.24		16'700.00		11'382.80	
372.313.02	Kerzen, Hostien, Messwein	10'113.10		14'000.00		12'050.11	
372.313.03	Paramenten, Ministrantenkleider			1'000.00		230.00	
372.313.07	Erinnerungsgab.Firmung/Kommu.	1'862.64		5'000.00		459.10	



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
373	Pfarrarbeit und Pastorales	46'096.52		146'300.00		85'287.00	
373.365.01	Erwachsenenbildung	6'892.01		52'750.00		13'189.34	
373.365.02	Beiträge an Vereine und Institutionen und kirchliche Feste	22'100.61		47'250.00		41'064.68	
373.365.05	Pastoralraum Betriebskosten	8'717.20		15'000.00		3'414.15	
373.365.06	Pastoralraum Projekte	8'386.70		31'300.00		27'618.83	
38	Kirchliche Veranstaltungen	249'880.26		274'087.00		260'179.99	
380	Jugendarbeit	249'880.26		274'087.00		260'179.99	
380.301	Besoldungen	160'751.65		166'036.00		161'662.50	
380.317	Spesenentschädigung	2'418.70		1'384.00		2'594.40	
380.365.01	Beiträge für offene Jugendarbeit	19'711.11		38'450.00		29'467.30	
380.365.02	Beiträge an Jugendvereine	17'500.00		17'500.00		17'021.00	
380.365.03	Beiträge Jugendarbeit Kriens	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
380.395	Anteil Soziallasten	29'498.80		30'717.00		29'434.79	
39	Kirchliche Liegenschaften	1'095'315.66	101'993.00	840'607.00	99'150.00	1'067'738.32	102'548.00
390	Kirchen	499'249.96		579'934.00		800'468.66	
390.301	Besoldungen	135'965.45		134'679.00		121'986.25	
390.308	Aushilfen	400.00		3'000.00			
390.309	Uebriger Personalaufwand	1'206.00				2'000.00	
390.312	Wasser, Energie, Heizung	43'454.40		65'000.00		69'000.05	
390.313.01	Verbrauchsmaterialien			3'000.00			
390.313.02	Reinigungsmaterial	3'285.80		9'000.00		4'745.00	
390.314.01	Baulicher Unterhalt, Renovationen	19'054.10		40'000.00		194'569.50	
390.314.02	Baulicher Unterhalt, Reparaturen - Betrieb, Infrastruktur, EDV	249'209.84		276'000.00		359'719.20	
390.317	Spesenentschädigungen	966.40		1'339.00		1'177.45	
390.318.01	Sachversicherungen	21'657.96		22'000.00		20'481.10	
390.319	Übriger Sachaufwand	949.00		1'000.00		949.00	
390.395	Anteil Soziallasten	23'101.01		24'916.00		25'841.11	
392	Pfarrhäuser	423'385.23	100'758.00	111'263.00	99'150.00	117'755.78	101'388.00
392.301	Besoldungen	11'160.20		16'256.00		8'950.70	
392.312	Wasser, Energie, Heizung	25'347.75		40'000.00		31'787.00	
392.314.01	Baulicher Unterhalt, Renovationen	334'588.15					
392.314.02	Baulicher Unterhalt, Reparaturen, Betrieb	45'651.85		48'000.00		70'519.50	
392.318.01	Sachversicherungen	4'349.04		4'000.00		3'992.65	
392.395	Anteil Soziallasten	2'288.24		3'007.00		2'505.93	
392.427.01	Mieterträge		98'598.00		98'150.00		99'948.00
392.427.02	Raumvermietungen		2'160.00		1'000.00		1'440.00
393	Zentrum St. Franziskus	172'680.47	1'235.00	149'410.00		149'513.88	1'160.00
393.301	Besoldungen	24'414.50		65'325.00		30'637.00	
393.312	Wasser, Energie, Heizung	14'319.05		45'000.00		49'222.20	
393.314.01	Baulicher Unterhalt, Renovationen	22'396.88		5'000.00			
393.314.02	Baulicher Unterhalt, Reparaturen, Betrieb	93'696.30		15'000.00		52'877.02	
393.317	Spesenentschädigungen	57.45				346.25	
393.318.01	Sachversicherung	6'718.40		7'000.00		6'189.60	
393.395	Anteil Soziallasten	11'077.89		12'085.00		10'241.81	
393.427.01	Raumvermietungen		1'235.00				1'160.00



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	555'671.34		448'860.00		553'383.59	
58	Fürsorge	510'671.34		403'860.00		508'383.59	
580	Allgemeine Fürsorge	510'671.34		403'860.00		508'383.59	
580.301	Besoldungen	220'158.60		217'887.00		205'920.05	
580.309.1	Weiterbildungskosten			2'000.00		1'781.00	
580.309.2	Rekrutierungskosten	200.00				250.00	
580.310	Büromaterial, Drucksachen	387.00		1'000.00		44.00	
580.317	Spesenentschädigungen	2'156.40		1'964.00		2'081.70	
580.318.02	Porti, Telefone	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
580.362.01	Beiträge an Sozialdienste	57'064.95		57'800.00		49'587.44	
580.362.03	Unterstützung karitativer Projekte der Pfarreien	106'000.00		22'000.00		37'000.00	
580.362.04	Fastenopfer-Agenda	1'000.00		5'000.00		7'271.10	
580.362.05	Beiträge Verein Migration	41'900.00		41'900.00		81'900.00	
580.365.02	Beiträge an soziale Institutionen und Vereine	43'570.00		9'000.00		79'718.50	
580.365.03	Beitrag Chinderhuus Bellpark	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
580.395	Anteil Soziallasten	34'234.39		40'309.00		38'829.80	
59	Hilfsaktionen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
590	Hilfsaktionen	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
590.365.01	Beiträge an Institutionen Inland	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'650'469.08	14'149'160.26	1'191'902.00	6'854'380.00	2'086'177.62	7'758'910.22
90	Steuern	35'822.40	12'779'601.23	60'000.00	6'005'000.00	71'200.75	6'711'614.41
900	Kirchensteuern	35'822.40	12'779'601.23	60'000.00	6'005'000.00	71'200.75	6'711'614.41
900.330	Steuerabschreibungen, Verluste	35'822.40		60'000.00		71'200.75	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr, 0.27 Einheiten		9'900'992.65		5'740'000.00		6'072'646.70
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		2'764'610.55		130'000.00		537'752.75
900.400.30	Quellensteuern		76'289.48		90'000.00		63'698.46
900.400.40	Nachsteuer		33'228.65		40'000.00		33'774.35
900.421	Verzugszinsen		4'479.90		5'000.00		3'742.15
94	Vermögens- und Schulden- verwaltung	1'581'616.68	909'379.03	1'098'402.00	849'200.00	1'322'654.46	897'205.81
940	Kapital- / Zinsendienst	54'034.56	14'209.98	55'106.00	1'000.00	105'861.29	1'768.61
940.318.02	Bank- und Postcheckgebühren	4'113.00		4'000.00		6'223.39	
940.321	Zinsen kurzfristige Schulden			3'000.00			
940.322	Zinsen langfristige Schulden	49'921.56		48'106.00		99'637.90	
940.422	Kapitalzins-Erträge		14'209.98		1'000.00		1'768.61



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'527'582.12	895'169.05	1'043'296.00	848'200.00	1'216'793.17	895'437.20
9422	Pfrundhaus	26'588.33	39'100.00	40'100.00	42'000.00	22'497.35	42'000.00
9422.312	Wasser, Energie, Heizung	4'858.40		6'000.00		5'486.80	
9422.313	Verbrauchsmaterialien			500.00			
9422.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	10'272.94		20'000.00		5'461.95	
9422.318.01	Sachversicherung	520.55		600.00		520.55	
9422.318.02	Gebäudeversicherung	936.44		3'000.00		1'028.05	
9422.330	Abschreibungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
9422.423	Mietzinse		39'100.00		42'000.00		42'000.00
9424	Wohnen am Schlossbach	688'848.66	647'525.05	564'500.00	610'000.00	669'959.15	630'484.65
9424.312	Wasser, Energie, Heizung	44'797.00		50'000.00		38'682.45	
9424.313	Verbrauchsmaterialien			2'000.00			
9424.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt			8'000.00			
9424.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	134'414.40		95'000.00		122'426.55	
9424.318.01	Sachversicherung	2'749.40		3'000.00		2'749.40	
9424.318.02	Gebäudeversicherung	6'887.86		6'500.00		6'100.75	
9424.330	Abschreibungen	500'000.00		400'000.00		500'000.00	
9424.423.01	Mietzinse		559'540.00		540'000.00		555'385.00
9424.423.02	Einnahmen Heiz- und Nebenkosten		87'985.05		70'000.00		75'099.65
9425	Gallusheim	148'909.64	37'250.00	158'459.00	32'200.00	105'152.07	38'590.00
9425.301	Besoldungen	38'818.85		51'780.00		37'943.10	
9425.312	Wasser, Energie, Heizung	22'133.35		26'000.00		23'534.35	
9425.313	Verbrauchsmaterialien			2'200.00			
9425.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	25'000.00		8'000.00			
9425.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	32'567.80		38'000.00		11'942.85	
9425.317	Spesenentschädigung	451.55				1'118.35	
9425.318.01	Sachversicherung	1'062.60		1'500.00		1'062.60	
9425.318.02	Gebäudeversicherung	1'609.62		1'400.00		1'427.35	
9425.330	Abschreibungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
9425.395	Anteil Soziallasten	7'265.87		9'579.00		8'123.47	
9425.423.01	Mietzinseinnahmen		25'200.00		25'200.00		25'200.00
9425.423.02	Raumvermietungen		12'050.00		7'000.00		13'390.00
9426	Zentrum Bruder Klaus	663'235.49	171'294.00	280'237.00	164'000.00	419'184.60	184'362.55
9426.301	Besoldungen	62'620.10		77'551.00		55'767.85	
9426.312	Wasser, Energie, Heizung	26'994.70		28'000.00		25'893.60	
9426.313	Verbrauchsmaterialien			5'000.00			
9426.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	84'135.15		8'000.00			
9426.315	Dienstleistungen für den übrigen Unterhalt	202'559.21		70'000.00		48'087.88	
9426.317	Spesenentschädigung	739.55		1'339.00		1'850.20	
9426.318.01	Sachversicherung	2'211.05		2'500.00		2'211.05	
9426.318.02	Gebäudeversicherung	3'696.23		3'500.00		3'273.85	
9426.330	Abschreibungen	270'000.00		70'000.00		270'000.00	
9426.395	Anteil Soziallasten	10'279.50		14'347.00		12'100.17	
9426.423.01	Mietzinseinnahmen		22'000.00		24'000.00		24'000.00
9426.423.02	Raumvermietungen		15'418.00		10'000.00		14'568.00
9426.423.03	Mietzinseinnahmen Studios		133'876.00		130'000.00		145'794.55



Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	33'030.00	460'180.00	33'500.00	180.00	692'322.41	150'090.00
990	Abschreibungen	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
990.330	Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
995	Vorfinanzierungen		460'000.00				150'000.00
995.485	Entnahme aus Vorfinanzierung		460'000.00				150'000.00
996	Verwaltete Fonds und Stiftungen	1'030.00	180.00	1'500.00	180.00	1'140.00	90.00
996.319	Aufwand Jahrzeitenmessen	1'030.00		1'500.00		1'140.00	
996.429.02	Zinserträge Pfarrpfundfonds		180.00		180.00		90.00
999	Abschluss					659'182.41	
999.385.07	Vorfinanzierung-EDV					50'000.00	
999.385.18	Vorfinanzierung Zuwendungen Jugend					20'000.00	
999.385.19	Vorfinanzierung Projektierung Photovoltaik Senti + BK					50'000.00	
999.385.20	Vorfinanzierung Sanierung Gallustreff					300'000.00	
999.385.21	Vorfinanzierung Fonds Energie + Ökologie					100'000.00	
999.389.2	Ertragsüberschuss					139'182.41	
	Total	7'791'316.25	14'251'153.26	6'943'971.00	6'953'530.00	7'861'458.22	7'861'458.22
	Netto Ertrag	6'459'837.01		9'559.00			
	Gesamttotal	14'251'153.26	14'251'153.26	6'953'530.00	6'953'530.00	7'861'458.22	7'861'458.22