

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Finanzielle Berichterstattung KGV 13.11.2020

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Das Jahr 2019 aus finanzieller Sicht

- Deutlich mehr Steuereinnahmen verbucht als im Vorjahr
- Beeinflussbare Kosten (Betrieblicher Aufwand) leicht unter Budget
- Uebergangszahlung an KG LU markant höher
- Gutes ordentliches Ergebnis erlaubte Bildung einer allgemeinen Rückstellung
- Jahresüberschuss CHF 51' (nach Bildung Rückstellung von CHF 150')

reformierte kirche
 meggen adligenswil
 udligenswil

Bilanz

Aktiven (in CHF 1'000.--)	2019	2018
Füssige Mittel	352'600	333'576
Guthaben	738'498	858'434
Aktive Rechnungsabgrenzungen	14'038	28'838
Anlagen Finanzvermögen	1'574'800	1'574'800
Total Finanzvermögen	2'679'938	2'795'649
Anlagen Verwaltungsvermögen	1'603'901	1'662'701
Total Verwaltungsvermögen	1'603'901	1'662'701
Total Aktiven	4'283'839	4'458'350
Passiven (in CHF 1'000.--)		
Laufende Verbindlichkeiten	368'178	653'403
Passive Rechnungsabgrenzungen	19'263	14'282
Langfristiges Fremdkapital	721'838	818'095
Rückstellungen	547'455	397'455
übrige Fonds	236'626	236'626
Total Fremdkapital	1'893'361	2'119'863
Total Eigenkapital	2'390'477	2'338'486
Total Passiven	4'283'839	4'458'350

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Erfolgsrechnung

in CHF	IST 31.12.2019	Ist 31.12.2018	Budget 2019
Betrieblicher Ertrag	2'280'717.00	1'962'759.00	2'418'558.00
Personalaufwand	-821'651.00	-775'883.00	-789'079.00
Sach-/übriger Betriebsaufwand	-192'461.00	-147'431.00	-247'800.00
Kirchliches Leben	-187'740.00	-182'760.00	-219'400.00
Abschreibung Verwaltungsvermögen	-74'711.00	-69'400.00	-68'000.00
Eigene Beiträge	-32'406.00	-32'345.00	-34500.00
Betrieblicher Aufwand	-1'308'969.00	-1'207'820.00	-1'358'779.00
Ergebnis betriebliche Tätigkeit	971'746.00	754'938.00	1'059'779.00
Finanzerfolg	-109'706.00	-97'124.00	-322'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	-810'049.00	-627'288.00	-702'500.00
Jahresgewinn	51'990.00	-30'524.00	35'279.00

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Zwischenbericht per 30.09.2020

- Beeinflussbare Kosten (betrieblicher Aufwand) gut im Budget (Personalkosten ?)
- Im Bereich „Baulicher Unterhalt“ konnten noch nicht alle budgetierten Vorhaben ausgelöst werden
- Die Uebergangszahlung an die KG Luzern wird höher ausfallen als budgetiert (CHF 660' vs CHF 552')
- Auf der Basis der letztjährigen Steuereingänge rechnen wir mit einem +/- ausgeglichenen Ergebnis
- Grosse Unbekannte bleibt die Höhe der Steuereinnahmen

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Budget 2021 nach Kostenarten

in CHF	Budget 2021	Budget 2020	IST 31.12.2019
Betrieblicher Ertrag	2'048'000.00	1'960'500.00	2'280'717.00
Personalaufwand	-875'864.00	-834'944.00	-821'651.00
Sach-/übriger Betriebsaufwand	-193'800.00	-200'800.00	-192'461.00
Kirchliches Leben	-185'900.00	-238'900.00	-187'740.00
Abschreibung Verwaltungsvermögen	-72'000.00	-66'000.00	-74'711.00
Eigene Beiträge	-35'000.00	-35'000.00	-32'406.00
Betrieblicher Aufwand	-1'362'564.00	-1'375'644.00	-1'308'969.00
Ergebnis betriebliche Tätigkeit	685'436.00	584'856.00	971'748.00
Finanzerfolg	-100'500.00	-95'500.00	-109'706.00
Ausserordentliches Ergebnis	-607'200.00	-558'875.00	-810'049.00
Jahresgewinn	-22'264.00	-69'519.00	51'990.00

reformierte kirche
 meggen adligenswil
 udligenswil

Investitionsrechnung Sanierung Heizungs- & Lüftungsanlage Zentrum Teufmatt, Adligenswil

Total Kosten		CHF 959'000
Anteil KG MAU 17%		CHF 163'000
Auswirkungen 2021 ff:		
2021	Zugang im VM/Investition/Buchwert	CHF 163'000
2021 – 2040	lineare Abschreibungen p.a. (5%)	CHF 8'150
2040	Buchwert	CHF 0

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Aufgaben- und Finanzplan 2022-24 mit Budget 2021 nach Kostenarten

in CHF	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Betrieblicher Ertrag	1'960'500.00	2'048'000.00	1'960'500.00	1'946'000.00	1'960'500.00
Personalaufwand	-834'944.40	-875'864.80	-840'946.97	-857'135.66	-873'323.80
Sach-/übriger Betriebsaufwand	-200'800.00	-193'800.00	-190'800.00	-218'800.00	-219'300.00
Kirchliches Leben	-238'900.00	-185'900.00	-210'500.00	-203'500.00	-221'000.00
Abschreibung Verwaltungsvermögen	-66'000.00	-72'000.00	-70'000.00	-64'000.00	-62'000.00
Eigene Beiträge	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00	-35'500.00	-35'500.00
Betrieblicher Aufwand	-1'375'644.40	-1'362'564.00	-1'347'246.97	-1'378'935.66	-1'411'123.80
Ergebnis betriebliche Tätigkeit	584'855.60	685'435.00	613'253.03	567'064.34	549'376.20
Finanzerfolg	-95'500.00	-100'500.00	-91'500.00	-88'500.00	-85'500.00
Ausserordentliches Ergebnis	-558'875.00	-607'200.00	-526'000.00	-493'125.00	-493'125.00
Jahresgewinn	-69'519.40	-22'264.00	-4'246.97	-14'560.66	-29'248.80

reformierte kirche
meggen adligenswil
udligenswil

Antrag

Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 0.25 Einheiten

N.B.: vorbehältlich der Beibehaltung des Steuerfusses der Kantonalkirche von 0.025 E. Obiger Steuerfuss setzt sich ab 2019 zusammen aus 0.225 E der Kirchgemeinde sowie 0.025 E der Kantonalkirche.