



Jahresrechnung 2023



Rechnungsreferendum Jahresabschluss 2023

Geschätzte Kirchgemeindemitglieder

Der Kirchenrat hat die Jahresrechnung 2023 erstellt. Im Folgenden finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung inkl. Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Nach § 1 der Kirchgemeindeordnung der Kath. Kirchgemeinde Zell und § 59 Abs. 1 lit. i. des Kirchgemeindeggesetzes wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Zell 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. Dieser Entscheid 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 vollständige Jahresrechnung, der Anhang sowie der Bericht der Rechnungskommission können ab sofort im Pfarrhaus Zell eingesehen werden.

Wir danken für eine telefonische Voranmeldung (Tel. 041 988 21 91, Kirchmeieramt).

Zell, 6. März 2024

Kirchenrat Zell

Bestandesrechnung

per 31.12.2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'942'058.76	1'986'285.69	1'864'680.48	2'063'663.97
10	FINANZVERMOEGEN	1'942'052.76	1'986'285.69	1'864'680.48	2'063'657.97
100	Flüssige Mittel	781'277.56	1'537'837.84	1'469'446.63	849'668.77
1000	Kasse	2'917.61	4'395.00	5'990.70	1'321.91
1000	Kasse	1'719.66	3'350.00	4'456.95	612.71
1000.02	Kasse Pfarramt	1'197.95	1'045.00	1'533.75	709.20
1001	Postcheck	96'792.71	96'000.50	100.00	192'693.21
1001	Postcheck	96'792.71	96'000.50	100.00	192'693.21
1002	Banken	681'567.24	1'437'442.34	1'463'355.93	655'653.65
1002.01	Valiant Zell Konto-Korrent CH16 0630 0020 1856 3280 7	259'987.33	1'420'526.25	1'308'545.93	371'967.65
1002.03	Valiant Zell Cash Deposit Conto CH10 0630 0016 9448 9560 4	138'708.35	38.75	75'000.00	63'747.10
1002.06	Valiant Zell Lila Sparkonto CH83 0630 0251 1515 4454 3	231'868.60	1'127.34	25'000.00	207'995.94
1002.08	Raiffeisen Hinterland KK CH 18 8080 8002 5277 0270 1	51'002.96	15'750.00	54'810.00	11'942.96
101	Guthaben	285'730.20	448'447.85	282'338.85	451'839.20
1011	Kontokorrente	234'181.65	224'880.05	234'181.65	224'880.05
1011.01	Steueramt Zell	205'181.15	185'620.00	205'181.15	185'620.00
1011.02	Steueramt Fischbach	26'281.00	37'806.20	26'281.00	37'806.20
1011.03	Steueramt Schötz	1'856.75	987.00	1'856.75	987.00
1011.05	Steueramt Altishofen Ebersecken	862.75	466.85	862.75	466.85
1012	Ausstehende Steuern	3'747.05	4'296.40	355.70	7'687.75
1012.02	Ausst. Kirchensteuer Fischbach	3'391.35	2'866.05		6'257.40
1012.03	Ausst. Kirchensteuer Schötz	0.00	937.50		937.50
1012.05	Ausst. Kirchensteuer Altishofen Ebersecken	355.70	492.85	355.70	492.85
1015	Andere Debitoren	47'801.50	19'271.40	47'801.50	19'271.40
1015.01	Verrechnungssteuer	106.10	549.90	106.10	549.90
1015.09	Andere Debitoren	47'695.40	18'721.50	47'695.40	18'721.50
1016	Festgelder		200'000.00		200'000.00
1016.01	Valiant Zell Festgeld 25.115.154-00 10.03.2023 - 11.03.2024 (12 Monate) 1.2 %	0.00	200'000.00		200'000.00
102	Anlagen	875'045.00		112'895.00	762'150.00
1023	Liegenschaften	875'045.00		112'895.00	762'150.00
1023.01	Landparzellen	2'700.00			2'700.00
1023.02	Waldparzellen	12'700.00			12'700.00
1023.03	Liegenschaft Chilerain 2 (Nr. 38)	859'645.00		112'895.00	746'750.00
11	VERWALTUNGSVERMOEGEN	6.00			6.00
114	Sachgüter	6.00			6.00
1143	Hochbauten	6.00			6.00
1143.01	Pfarrkirche/Pfarrhaus	1.00			1.00
1143.02	Kapelle St. Wendelin	1.00			1.00
1143.03	Kapelle Bodenbergl	1.00			1.00
1143.04	Sonnenkapelle	1.00			1.00
1143.05	Kapelle Hüswil	1.00			1.00
1143.07	Kapelle Schachen	1.00			1.00

Bestandesrechnung

per 31.12.2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	P A S S I V E N	1'942'058.76	1'626'453.06	1'504'847.85	2'063'663.97
20	FREMDKAPITAL	669'631.50	1'449'346.35	1'504'847.85	614'130.00
200	Laufende Verpflichtungen	133'251.00	1'440'951.40	1'447'047.85	127'154.55
2000	Kreditoren	133'251.00	357'771.45	363'867.90	127'154.55
2000	Kreditoren	17'365.10	13'877.30	17'365.10	13'877.30
2000.01	Guthaben Steuerpflichtige	114'485.90	111'777.25	114'485.90	111'777.25
2000.02	Depotgelder Schliessanlage	1'400.00	100.00		1'500.00
2000.11	Abrechnung AHV/ALV-Beiträge	0.00	89'675.45	89'675.45	0.00
2000.12	Abrechnung PK-Beiträge	0.00	116'489.80	116'489.80	0.00
2000.13	Abrechnung UVG/Krankentaggeld	0.00	16'646.15	16'646.15	0.00
2000.14	Quellensteuer	0.00	9'205.50	9'205.50	0.00
2007	Abrechnungskonten		1'083'179.95	1'083'179.95	
2007.01	Steueramt Zell	0.00	967'628.55	967'628.55	0.00
2007.02	Steueramt Fischbach	0.00	112'040.20	112'040.20	0.00
2007.03	Steueramt Schötz	0.00	2'532.05	2'532.05	0.00
2007.05	Steueramt Altshofen Ebersecken	0.00	979.15	979.15	0.00
202	Langfristige Schulden	400'000.00		50'000.00	350'000.00
2022	Feste Darlehen	400'000.00		50'000.00	350'000.00
2022.01	Festdarlehen Raiffeisen 2.0%-2027	200'000.00		50'000.00	150'000.00
2022.02	Festdarlehen Raiffeisen 1.1%-2027	200'000.00			200'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	130'080.50	2'694.95	1'500.00	131'275.45
2033	Verwaltete Stiftungen	130'080.50	2'694.95	1'500.00	131'275.45
2033.01	Jahrzeitenfonds	130'080.50	2'694.95	1'500.00	131'275.45
205	Transitorische Passiven	6'300.00	5'700.00	6'300.00	5'700.00
2050	Transitorische Passiven	6'300.00	5'700.00	6'300.00	5'700.00
2050	Transitorische Passiven	6'300.00	5'700.00	6'300.00	5'700.00
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	640'001.75	101'546.40		741'548.15
228	Verpflichtungen	640'001.75	101'546.40		741'548.15
2285	Vorfinanzierungen	640'001.75	101'546.40		741'548.15
2285.01	Vorfinanzierung Renovation Kirche/Pfarrhaus	602'218.90	100'000.00		702'218.90
2285.02	Krippenfiguren	3'231.15			3'231.15
2285.03	Kapelle Bodenber	3'711.20	121.90		3'833.10
2285.04	Kapelle St.Wendelin	24'479.00	1'424.50		25'903.50
2285.05	Jugendräume	6'361.50			6'361.50
23	KAPITAL	632'425.51	75'560.31		707'985.82
239	Kapital	632'425.51	75'560.31		707'985.82
2390	Eigenkapital	632'425.51	75'560.31		707'985.82
2390	Eigenkapital	632'425.51	75'560.31		707'985.82
	Total Aktiven	1'942'058.76	1'986'285.69	1'864'680.48	2'063'663.97
	Total Passiven	1'942'058.76	1'626'453.06	1'504'847.85	2'063'663.97
	Aktivenüberschuss				0.00

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	110'308.75	130.00	109'950.00		111'793.75	128.75
01	Legislative/Exekutive	27'671.20		28'500.00		27'717.70	
011	Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen	5'522.65		5'800.00		5'783.85	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	2'350.00		2'500.00		2'350.00	
011.310	Stimmmaterial, Drucksachen, Inserate	2'355.35		2'500.00		2'198.95	
011.317	Spesenentschädigungen	817.30		800.00		1'234.90	
012	Kirchenrat	22'148.55		22'700.00		21'933.85	
012.300.01	Besoldung Kirchenräte	17'579.80		17'000.00		17'185.85	
012.303	Sozialversicherungsbeiträge	1'261.65		1'300.00		1'333.00	
012.305	Unfall/Krankenversicherung	239.80		400.00		264.40	
012.317.01	Spesenentschädigungen	3'067.30		4'000.00		3'150.60	
02	Kirchgemeindeverwaltung	82'637.55	130.00	81'450.00		84'076.05	128.75
020	Kirchgemeindeverwaltung	82'637.55	130.00	81'450.00		84'076.05	128.75
020.301	Besoldungen	31'038.60		30'800.00		29'783.30	
020.303	Sozialversicherungsbeiträge	2'464.05		2'400.00		2'173.45	
020.304	Personalversicherungsbeiträge	3'489.20		3'600.00		3'577.40	
020.305	Unfall/Krankenversicherung	530.90		550.00		506.80	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	414.05		1'500.00		1'091.25	
020.317	Spesenentschädigungen	217.75		500.00		1'333.25	
020.318.01	Sachversicherungen	3'329.20		5'000.00		3'317.85	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebühren	156.30		200.00		125.80	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	2'576.30		3'500.00		3'009.55	
020.319	Mitgliederbeiträge	100.00		200.00		200.00	
020.319.01	Kurse/Weiterbildung			200.00		2'050.90	
020.352	Entsch.an Gemeinwesen	38'321.20		33'000.00		36'906.50	
020.461	Entschädigung Jahrzeitstiftung		130.00				128.75
2	BILDUNG	78'265.75	12'023.15	90'700.00	9'100.00	77'694.55	11'016.00
21	Religionsunterricht	78'265.75	12'023.15	90'700.00	9'100.00	77'694.55	11'016.00
219	Religionsunterricht	78'265.75	12'023.15	90'700.00	9'100.00	77'694.55	11'016.00
219.302	Lehrkräfte	59'744.25		60'400.00		59'675.40	
219.303	Sozialversicherungsbeiträge	4'610.00		4'800.00		4'579.85	
219.304	Personalversicherungsbeiträge	5'435.90		5'500.00		5'063.80	
219.305	Unfall/Krankenversicherung	910.90		1'000.00		920.05	
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'200.90		3'000.00		2'033.60	
219.317	Spesenentschädigungen	826.80		1'000.00		612.30	
219.318	Dienstleistungen und Honorare	1'080.00		3'000.00		1'770.00	
219.318.01	Kosten Projektunterricht OS	1'339.35		5'000.00			
219.319.01	Kurse/Weiterbildung			1'000.00		100.00	
219.352	Entsch.an Gemeinwesen	2'117.65		6'000.00		2'939.55	
219.462	Gemeinden und Gemeindeverbände		12'023.15		9'100.00		11'016.00
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	1'150'128.89	626'054.95	1'205'371.26	629'900.00	1'101'404.26	585'697.47
30	Kulturförderung	7'328.40		9'000.00		8'136.50	
300	Beiträge an Kultur und Vereine	7'328.40		9'000.00		8'136.50	
300.365	Beiträge an Vereine	7'328.40		9'000.00		8'136.50	
32	Informationen, Massenmedien	16'716.55		18'700.00		16'213.60	

Laufende Rechnung

2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	Pfarrrei-Information	16'716.55		18'700.00		16'213.60	
321.310.06	Pfarrblatt	16'116.55		18'000.00		15'613.60	
321.310.08	Kirchenanzeiger	500.00		500.00		500.00	
321.318.03	Honorare	100.00		200.00		100.00	
36	Verwaltung	55'241.45		52'600.00		57'481.70	
361	Landeskirche	50'741.45		48'000.00		51'481.70	
361.361	Beitrag	50'741.45		48'000.00		51'481.70	
362	Pfarrreirat	4'500.00		4'600.00		6'000.00	
362.363	Beitrag Pfarrreirat	4'500.00		4'600.00		6'000.00	
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	888'379.87	619'257.25	921'371.26	624'400.00	851'975.77	578'391.12
370	Seelsorge	223'419.28		239'121.26		215'407.21	
370.301.07	übrige Besoldungen	160.00				320.00	
370.303	Sozialversicherungsbeiträge	2.20				4.40	
370.305	Unfall/Krankenversicherung	2.50				5.20	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'805.29		3'000.00		2'963.67	
370.317	Telefon					51.95	
370.317.01	Präsente / Blumen	857.65		2'000.00		1'915.60	
370.318	Dienstleistungen und Honorare	272.30		3'000.00		114.90	
370.362.01	Beiträge an Pastoralraum	206'711.35		220'621.26		201'334.42	
370.365.01	Migrantenseelsorge	12'607.99		10'500.00		8'697.07	
371	Kirchenmusik	36'709.85		42'250.00		38'242.60	
371.301.05	Besoldung Organisten	15'942.20		19'000.00		15'702.40	
371.301.06	Besoldung Chorleiter	11'592.00		12'500.00		11'652.00	
371.303	Sozialversicherungsbeiträge	1'502.80		2'500.00		1'578.15	
371.305	Unfall/Krankenversicherung	317.85		500.00		335.05	
371.310.03	Anschaffung Musiknoten			500.00			
371.319	Mitgliederbeiträge	240.00		250.00		240.00	
371.365	Beiträge Solisten	4'115.00		4'000.00		5'735.00	
371.365.02	Beiträge an Kirchenchor	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
372	Kultusaufwand	8'120.14	1'546.40	12'600.00	1'000.00	16'856.94	1'050.05
372.311.04	Anschaffung Liturgische Bücher	198.50		200.00		105.00	
372.313.05	Kirchenschmuck, Blumen	3'489.19		4'000.00		3'826.45	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	1'702.70		3'500.00		1'154.80	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	470.00		1'000.00		820.25	
372.315.01	Priestergräber	620.35		500.00		606.25	
372.318	Dienstleistungen und Honorare			400.00			
372.365.02	Beiträge an Ministranten, Zeitschrift TUT	600.00		1'000.00		2'060.00	
372.365.03	Beiträge Ministranten	1'039.40		2'000.00		8'284.19	
372.469.03	Opfergeld		1'546.40		1'000.00		1'050.05
373	Pfarrreiarbeit	2'419.75		4'000.00		4'127.95	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'200.75		3'500.00		2'574.20	
373.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'339.45	
373.317	Spesenentschädigungen	219.00		500.00		214.30	

Laufende Rechnung

2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
375	Pastoralraum	617'710.85	617'710.85	623'400.00	623'400.00	577'341.07	577'341.07
375.301.01	Besoldung Seelsorge	290'888.15		316'000.00		268'681.85	
375.301.02	Besoldung Sekretariat	177'858.60		159'000.00		166'606.70	
375.301.03	Besoldung Kirchmeieramt	4'436.25		3'600.00		3'600.00	
375.301.04	übrige Besoldung	1'380.00		1'500.00		2'250.00	
375.303	Sozialversicherungsbeiträge	35'090.55		38'600.00		33'360.35	
375.304	Personalversicherungsbeiträge	54'436.85		53'400.00		49'316.30	
375.305	Unfall/Krankenversicherung	6'701.90		6'800.00		6'268.75	
375.309.01	Kurse/Weiterbildung	4'018.00		3'000.00		2'655.25	
375.310.01	Büro/Verbrauchsmaterialien	1'534.70		4'000.00		2'923.92	
375.311	Anschaffungen	9'375.35		5'000.00		16'331.00	
375.314	Veranstaltungen Pastoralraum	2'450.45		6'500.00		357.75	
375.315	Dienstleistungen Dritter	19'362.95		16'000.00		18'103.50	
375.317	Spesenentschädigungen	10'177.10		10'000.00		6'885.70	
375.436	Rückerstattungen		33'615.50				
375.462.01	Beiträge Pastoralraumgemeinden		584'095.35		623'400.00		577'341.07
38	Kirchliche Veranstaltungen	16'829.70		19'000.00		5'404.25	
381	Kirchliche Veranstaltungen	16'829.70		19'000.00		5'404.25	
381.313	Veranstaltungen	16'829.70		19'000.00		5'404.25	
39	Liegenschaften	165'632.92	6'797.70	184'700.00	5'500.00	162'192.44	7'306.35
390	Kirche	113'899.31	1'397.70	128'500.00		122'123.39	306.35
390.301.01	Besoldung Sakristan, Aushilfe	49'678.80		42'000.00		45'937.70	
390.303	Sozialversicherungsbeiträge	3'608.25		3'300.00		3'092.30	
390.304	Personalversicherungsbeiträge	4'562.55		4'000.00		3'553.80	
390.305	Unfall/Krankenversicherung	752.75		650.00		705.70	
390.309.01	Kurse / Weiterbildung	1'640.00		2'000.00		2'548.80	
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'334.70		3'000.00		28'286.60	
390.312.01	Wasser	123.00		150.00		123.00	
390.312.02	Beleuchtung	2'652.00		2'500.00		2'119.00	
390.312.03	Heizung, Heizöl	10'830.00		13'000.00		8'080.00	
390.313	Verbrauchsmaterialien	845.95		2'000.00		1'714.35	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	23'543.10		31'500.00		7'984.54	
390.314.02	Projekt sanfte Innenrenovation			10'000.00			
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	7'224.70		7'800.00		11'364.90	
390.317	Spesenentschädigungen	896.90		1'000.00		809.40	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	5'285.31		5'000.00		4'681.35	
390.318.09	Uebrige Dienstleistungen	921.30		600.00		1'121.95	
390.427	Mietzinse		725.00				
390.436	Rückerstattungen		672.70				306.35
391	Kapelle	3'863.40		5'150.00		1'761.30	
391.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	1'430.00		1'500.00		1'430.00	
391.312.02	Beleuchtung	179.10		500.00		201.65	
391.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	2'107.90		3'000.00			
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	146.40		150.00		129.65	
392	Pfarrhaus, Pfrundhaus	47'870.21	4'650.00	51'050.00	5'000.00	38'307.75	5'400.00
392.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	11'369.95		11'000.00		11'634.00	
392.303	Sozialversicherungsbeiträge	877.65		900.00		884.10	
392.304	Personalversicherungsbeiträge	932.00		400.00			
392.305	Unfall/Krankenversicherung	163.20		200.00		179.05	
392.311.01	Anschaffung Mobilien Küche	2'833.15		4'000.00			

Laufende Rechnung

2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392.312.01	Wasser	102.50		150.00		102.50	
392.312.02	Beleuchtung	1'696.65		2'000.00		1'449.60	
392.312.03	Heizung, Heizöl	5'429.70		6'000.00		4'009.40	
392.313	Verbrauchsmaterialien	756.70		1'000.00		975.75	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	18'292.15		19'000.00		12'882.40	
392.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3'596.30		4'500.00		4'535.15	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'461.51		1'400.00		1'337.35	
392.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	358.75		500.00		318.45	
392.423	Mietzins Pfarrhaus		4'650.00		5'000.00		5'400.00
395	Landparzelle		750.00		500.00		1'600.00
395.427.04	Erträge Plattengräber		750.00		500.00		1'600.00
5	SOZIALE WOHLFAHRT	11'300.00		12'300.00		11'450.00	
58	Fürsorge	11'300.00		12'300.00		11'450.00	
580	Allgemeine Fürsorge	11'300.00		12'300.00		11'450.00	
580.365	Private Institutionen	3'000.00		3'800.00		3'150.00	
580.365.01	Beitrag Jugendbeauftragter	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
580.365.02	Beitrag Spitex Hinterland	300.00		500.00		300.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	311'185.29	1'022'980.58	42'000.00	844'550.00	217'748.23	923'248.57
90	Steuern	3'721.90	979'185.34	8'000.00	803'500.00	1'724.00	881'760.52
900	Kirchensteuern	3'721.90	979'185.34	8'000.00	803'500.00	1'724.00	881'760.52
900.330	Abschreibungen	3'721.90		8'000.00		1'724.00	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		798'964.85		740'000.00		767'673.15
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		151'521.95		56'000.00		105'235.30
900.400.30	Quellensteuern		8'524.99		7'000.00		8'278.07
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		19'739.25				231.05
900.421	Verzugszinsen		434.30		500.00		342.95
94	Vermögens- und Schulden- verwaltung	17'461.68	43'795.24	19'300.00	41'050.00	16'029.85	41'487.05
940	Kapital- / Zinsendienst	1'724.75	1'674.99	400.00	300.00	2'248.35	323.90
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	229.80		400.00		253.05	
940.323	Zinsen fuer Sonderrechnungen	1'494.95				1'995.30	
940.422	Kapitalzinse		1'674.99		300.00		323.90
942	Liegenschaften des Finanzvermoegens	15'736.93	42'120.25	18'900.00	40'750.00	13'781.50	41'163.15
942.314	Übriger Unterhalt	483.60		300.00		83.60	
942.319.01	Aufwendungen Wald	3'075.00		1'000.00		1'896.00	
942.423.01	Pachtzinse Landparzellen		1'150.00		1'150.00		1'150.00
942.435	Erträge aus Wald		2'120.25				413.15
9421	Chilerain 2	12'178.33	38'850.00	17'600.00	39'600.00	11'801.90	39'600.00
9421.301	Besoldung Abwart	1'473.80		3'000.00		1'833.25	
9421.303	Sozialversicherungsbeiträge	119.10		300.00		139.25	
9421.304	Personalversicherungsbeiträge	125.65		1'200.00			
9421.305	Unfall/Krankenversicherung	21.95		100.00		28.25	
9421.311	Anschaffung Mobilien			500.00			
9421.312	Wasser, Energie und Heizmaterial	1'116.15		2'000.00		2'004.35	
9421.313	Verbrauchsmaterialien	10.60		500.00			
9421.314	Übriger Unterhalt	3'045.30		4'000.00		2'950.40	
9421.318.01	Gebäudeversicherungsprämie	1'216.63		1'000.00		1'049.75	

Laufende Rechnung

2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9421.318.06	Abwasser- und Kehrgebühren	299.15				271.65	
9421.322	Zinsen Darlehen	4750.00		5'000.00		3'525.00	
9421.423	Mietzinse		38'850.00		39'600.00		39'600.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	290'001.71		14'700.00		199'994.38	1.00
990	Abschreibungen	12'895.00		13'700.00		13'853.00	
990.330	Abschreibungen auf Finanzvermögen	12'895.00		13'700.00		13'853.00	
995	Vorfinanzierungen	1'546.40		1'000.00		1'050.05	
995.385	Einlage in Vorfinanzierung	1'546.40		1'000.00		1'050.05	
999	Abschluss	275'560.31				185'091.33	1.00
999.330.01	Zusätzl. Abschr. a/Finanzvermögen	100'000.00				50'000.00	
999.385	Einlage in Vorfinanzierung	100'000.00				100'000.00	
999.389	Ertragsüberschuss	75'560.31				35'091.33	
999.436.01	a.o. Ertrag						1.00
	Total	1'661'188.68	1'661'188.68	1'460'321.26	1'483'550.00	1'520'090.79	1'520'090.79
	Netto Ertrag			23'228.74			
	Gesamttotal	1'661'188.68	1'661'188.68	1'483'550.00	1'483'550.00	1'520'090.79	1'520'090.79

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Zell

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Zell 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 § 1 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Zell genehmigen wir die Jahresrechnung 2023 einschliesslich des Antrags zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

6144 Zell, 26. Februar 2024

Die Rechnungskommission



Karin Roos
Präsidentin



Helen Heiniger-Roos
Mitglied



Sandra Müller-Gut
Mitglied

Gesamtübersicht 2023

Die laufende Rechnung 2023 der Kath. Kirchgemeinde Zell weist einen Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 275 560.31 aus. Im Voranschlag war ein Ertragsüberschuss von CHF 23 228.74 vorgesehen.

Die Abweichungen gegenüber dem Voranschlag 2023 können wie folgt zusammengefasst werden:

Allg. Verwaltung	Mehraufwand	CHF	228.75
Bildung	Minderaufwand	CHF	15'357.40
Kultur, Seelsorge, Liegenschaften	Minderaufwand	CHF	51'397.32
Soziale Wohlfahrt	Minderaufwand	CHF	1'000.00
Finanzen und Steuern	Mehrertrag	CHF	184'805.60

Verwendung des Ertragsüberschusses

Der Kirchenrat beantragt, den Ertragsüberschuss wie folgt zu verwenden:

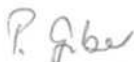
Zuweisung an Vorfinanzierung Kirche/Pfarrhaus	CHF	100'000.00
Abschreibung Chilerain 2	CHF	100'000.00
Zuweisung an Eigenkapital	CHF	75'560.31
Total Ertragsüberschuss	CHF	275'560.31

Zell, 6.3.2024

Kirchenrat Zell



Veronika Blum
Präsidentin



Priska Graber
Aktuarin

Bericht der Römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern zur Jahresrechnung 2022:

Der Synodalverwalter der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 24.08.2023 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Bemerkungen zur Jahresrechnung 2023

219.318.01 Kosten Projektunterricht Oberstufe

Anstelle von zwei geplanten Ethiktagen wurde in diesem Jahr nur einer durchgeführt.

219.352 Entschädigung an Gemeinwesen

Kosteneinsparung, da weniger Kinder die Sonderschule besucht haben.

Pastoralraum

375.301.01 Besoldung Seelsorge

Die Seelsorgestellen im Pastoralraum konnten noch nicht definitiv besetzt werden, weshalb diese Position schwer zu budgetieren ist.

375.301.02 Besoldung Sekretariat

Neu geschaffene Sekretariatsstelle für den Pastoralraum.

375.436 Rückerstattungen

Beiträge an Lohnkosten der Seelsorger aus dem Pastoralraum im Rottal und Versicherungsleistungen.

375.462.01 Beiträge Pastoralraumgemeinden

Aufteilung der Kosten auf die Kirchgemeinden Grossdietwil, Luthern, Ufhusen und Zell gemäss Kostenteiler.

390.314.02 Projekt sanfte Innenrenovation

Aufgrund der Auftragsvergabe an die Unternehmen konnten die vorgesehenen Planungskosten eingespart werden.

390.301.01 Besoldung Sakristan, Aushilfe

Auszahlung geleisteter Mehrstunden.

900 Kirchensteuern

Steuernachträge, Nach- und Strafsteuern und Sondersteuern sind schwer voraussehbar. Bei der Budgetierung der Steuereinnahmen stützen wir uns auf die Angaben der Steuerämter.

Abschluss

Die Gewinnverteilung des Ertragsüberschusses von Fr. 275'560.31 ist wie folgt vorgesehen:

999.330.01	Fr. 100'000.00 zusätzliche Abschreibung Chilerain 2 / Kto.1023.03
999.385	Fr. 100'000.00 Einlage in Vorfinanzierung Pfarrkirche / Kto.2285.01
999.389	Fr. 75'560.31 Erhöhung Eigenkapital / Konto 2390

	Jahresbericht 2023	
Allgemeine Verwaltung		
Treffen mit ehemaligen Kirchenräten	Im August 2023 hat der Kirchenrat die ehemaligen Kirchenräte zu einem besonderen Anlass eingeladen. Gemeinsam wurde das Kloster St. Urban besichtigt. Beim anschliessenden gemütlichen Teil konnten wertvolle Gespräche geführt werden.	Abgeschlossen
Bildung		
Religionsunterricht	Die Erteilung des Religionsunterrichts an der 1. Oberstufe erfolgt ab dem Schuljahr 2023/2024 durch Thomas Stirnimann, Geuensee. Er hat die Nachfolge von Erika Bättig angetreten. Während rund fünf Jahren hat sie die Jugendlichen an der Oberstufe in Zell unterrichtet. Der Religionsunterricht für die Schülerinnen und Schüler der 2. Oberstufe wurde im Rahmen von Projektunterricht erteilt.	Weiterführen
Seelsorge		
Dankeschönabend	Am 28.01.2023 wurde der alle zwei Jahre stattfindende Dankeschönabend für alle Helfer und Mitarbeiter der Kirchgemeinde Zell durchgeführt.	Abgeschlossen
Lange Nacht der Kirchen	Anfang Juni 2023 fand die erste Lange Nacht der Kirchen in Zell statt. Für einen Abend verwandelte sich die Kirche in ein Kino und der Rasenplatz neben dem «Chilerain 2» in eine Zeltstadt. Zahlreiche Besucher und Helfer machten diesen Anlass zu einem grossen Erfolg.	Abgeschlossen
Automatische Schliessanlage Kirche	Die Türen der Kirche, der WC-Anlage und der Aufbahnhalle wurden mit einer automatischen Schliessanlage ergänzt.	Abgeschlossen
Innenrenovation Pfarrkirche St. Martin	Die Innenrenovation der Pfarrkirche St. Martin ist für die Jahre 2024 und 2025 geplant. An der KGV vom 21.11.2023 haben die Stimmberechtigten dem Sonderkredit von Fr. 440'000.00 zugestimmt.	Weiterführen
Einbau Archivraum im Pfarrhaus	Der neu eingebaute Archivraum im Estrich des Pfarrhauses wird dazu dienen, wichtige Dokumente und Unterlagen sicher und geordnet aufzubewahren.	Abgeschlossen

Pastoralraum Luzerner Hinterland	<p>Im Frühjahr fand eine obligatorische Weiterbildungsveranstaltung zum Thema «Nähe und Distanz», für alle kirchlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter statt. Anhand praktischer Fallbeispiele wurden die Teilnehmerinnen und Teilnehmer sensibilisiert und geschult, um in schwierigen Situationen angemessen zu handeln und Verantwortung zu übernehmen.</p> <p>Erstmals seit der Errichtung des Pastoralraums wurde eine Pastoralraumkonferenz organisiert, an der alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der vier Pfarreien teilnahmen. Im Anschluss trafen sich die Teilnehmenden mit den Kirchenräten zu einem gemütlichen Austausch. Bei interessanten Gesprächen durfte das Miteinander gestärkt werden.</p> <p>Für den gesamten Pastoralraum hat man das neue Kirchengesangsbuch «Cantella» angeschafft.</p>	Abgeschlossen
Seelsorgeteam	<p>Im vergangenen Jahr haben wir die Pfarreiseelsorgerin Cordula Napieraj verabschiedet. Sie konnte in einem anderen Pastoralraum eine Leitungsfunktion übernehmen.</p> <p>Seit Sommer 2023 ergänzt Pater Josef für ein Jahr das Seelsorgeteam.</p> <p>Eine langfristige Lösung konnte mit Beat Kaufmann als leitender Priester gefunden werden. Er tritt seine Stelle im Herbst 2024 in einem 50 %-Pensum für unseren Pastoralraum an. Gleichzeitig wird er mit demselben Pensum für den Pastoralraum im Rottal tätig sein.</p>	Weiterführen
Finanzen		
Schneefang Chilerain 2	Auf das Dach des Zweifamilienhauses wurde ein neuer Gitterschneefang montiert. Die bereits montierten Schneehalter konnten den Schnee nicht effektiv auf dem Dach halten.	Abgeschlossen
Vermietung Chilerain 2	In der 4 ½-Zimmerwohnung kam es zu einem Mieterwechsel. Es konnte erfolgreich ein neuer Mieter gefunden werden.	Weiterführen
Steuerfuss	Steuerfuss 0.36 Steuereinheiten	Weiterführen

Finanzkennzahlen

Kirchgemeinde: Zell Jahr: 2023

Zinsbelastungsanteil II

-6.99%

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 überstiegen.

Kapitalzinsanteil

-4.12%

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

-148.10%

Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen.

Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.

Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde

-924

Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde

Die Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.

Cashflow/ Cashdrain (-)

Berichtsjahr Vorjahr

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

290'002 199'994

Steuerertrag pro Kopf

CHF 624

Behörden der Katholischen Kirchgemeinde Zell

Kirchenrat

Präsidentin

Veronika Blum, Hornacker 2, 6145 Fischbach

Aktuarin

Priska Graber, Tal 1, 6144 Zell

Kirchmeierin

Yvonne Tirinzoni, Bifigmatte 5, 6144 Zell

Gemeindeleitung

Anna Engel, Chilerain 1, 6144 Zell

Mitglieder

Erwin Johann, Neuhushof 5c, 6144 Zell

Pirmin Christen, Bernstrasse 13b, 6152 Hüswil

Fabiola Steimann, Wendelfeld 2, 6145 Fischbach

Rechnungskommission

Präsidentin

Karin Roos, Neuhushof 6, 6144 Zell

Mitglieder

Helen Heiniger, Bernstrasse 11a, 6152 Hüswil

Sandra Müller, Birkenweg 4, 6144 Zell