

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Rechnung 2023

**Dienstag, 23.04.2024 / 19.30 Uhr
im Pfarreisaal, 6244 Nebikon**

Inhaltsverzeichnis	Seite
Inhaltsverzeichnis	2
Traktanden	3
Jahresbericht des Kirchenrates	4
Anträge des Kirchenrates	5
Bemerkungen zur Rechnung 2023	6
Laufende Rechnung: Rechnung 2023, Budget 2023, Rechnung 2022	9
Artengliederung: Rechnung 2023, Budget 2023, Rechnung 2022	17
Bestandesrechnung 31.12.2023	21
Anhang zu Jahresrechnung	23
Investitionskontrolle	25
Bericht und Empfehlung der Rechnungscommission	26

Traktanden

1. Begrüssung/Orientierung

2. Kenntnisnahme Jahresbericht 2023 des Kirchenrates

3. Genehmigung Jahresrechnung 2023

Präsentation der Jahresrechnung
Bericht und Antrag Kirchenrat
Bericht und Antrag Rechnungscommission
Genehmigung Antrag Kirchenrat

4. Genehmigung Ergebnisverwendung - Antrag Kirchenrat

Der Ertragsüberschuss von CHF 198'268.45 der Laufenden Rechnung ist dem Eigenkapital zuzuweisen.

5. Anträge

Sind 10 Tage vor der Kirchgemeindeversammlung schriftlich bei der Präsidentin einzureichen.

6. Verschiedenes

Die Rechnung kann ab dem 10. April 2024 bei der Kirchenverwaltung, Oberdorf 14, 6246 Altishofen (Pfrundhaus) auf Voranmeldung, eingesehen werden.

Altishofen/Nebikon, 15. März 2024

Der Kirchenrat

Wort des Kirchenrates

Winterzeit - Weihnachtszeit

Endlich Schnee! So ertönte es Ende November. Die Kinderaugen leuchteten. Am «Schlosshofer» flitzte eine grosse Kinderschar mit ihren Schlitten runter mit der Hoffnung auf weisse Weihnachten. Unter dem Motto «Lass die Sterne funkeln» in Altishofen und «Viertelstunde im Advent» in Nebikon durften wir viele schöne Anlässe in der Vorweihnachtszeit erleben. Die Roratefeiern erstrahlten im Kerzenschein und Gross und Klein freuten sich am gemeinsamen Z'morgen. Obwohl der Advent immer die Zeit des Wartens auf Weihnachten ist, erleben wir ihn immer wieder neu, mit einer neuen Geschichte, die genau das erklärt, was Weihnachten ausmacht. ...alles verändert sich und bleibt doch vertraut.

Firmung

Unter dem Leitsatz «Was eus wechtig esch zom Klinge bringe» empfingen im November 33 Jugendliche das Sakrament der Firmung. Der Chor «Live in Church» begleitete den Firmgottesdienst mit wunderschönen Liedern.

Pastoralraum

Der ganze Pastoralraum lud an verschiedenen Sonntagen zum Suppen-Zmittag ein. Nach dem ökumenischen Gottesdienst genossen viele Besucher nicht nur die leckere Suppe, sondern auch das gemütliche Beisammensein. Ein herzliches Dankeschön an alle Mitwirkenden. Bleiben Sie informiert:

www.pastoralraum-mw.ch

Mitarbeiteressen

Im Januar waren alle Mitarbeiter*innen zum alljährlichen Essen eingeladen. Wir genossen ein feines Menü aus der Gusto-Küche, Altishofen. Zur Unterhaltung brachte uns die Clownin R. Steger unter dem Slogan «Humor als Kompetenz» das Lachen näher. Bei dieser gelungenen Darbietung wurden viele Lachmuskeln aktiviert.

Personelles

Wie es bereits die Medien verkündet haben, konnten wir mit Edith Pfister die vakante Stelle des Seelsorgers in Altishofen neu besetzen. Wir sind darüber sehr glücklich. Edith Pfister ist nicht nur eine gebürtige Altishoferin, sondern bringt auch sehr viel Erfahrung mit. Auch begrüssen wir heute herzlich unseren neuen Kirchmeier Hanspeter Häfliger aus Ebersecken. Wir freuen uns sehr auf die gemeinsame Zusammenarbeit mit all den neuen Mitarbeiter*innen.

An dieser Kirchgemeindeversammlung verabschieden wir unseren geschätzten Diakon Roger Seuret. Wir danken ihm herzlich für die vielen Jahre (14), in denen er uns mit seinen Worten und Taten in einer wunderbaren Art oft zum Nachdenken und auch zum Schmunzeln gebracht hat. Ebenso verabschieden wir heute unseren Kirchmeier Peter Estermann nach 9 Jahren. Er hat einen sensationellen Job gemacht und wir verdanken ihm neben den vielen Kleinigkeiten auch die stets korrekten und übersichtlichen Budgets und Rechnungen. Herzlichen DANK für Eure wertvolle Arbeit.

Dank und Wertschätzung

Ein großes Dankeschön gilt allen freiwilligen Helferinnen und Helfern und unseren fantastischen Mitarbeiter*innen. Nicht zuletzt dank euch können wir trotz der vielen Schlagzeilen auf eine aktive und menschnahe Kirchengemeinde blicken.

Altishofen/Nebikon, 15. März 2024 Karin Steinmann, Präsidentin

Anträge des Kirchenrates – Rechnung 2023

Der Kirchenrat beantragt:

Rechnung 2023

1. Die Laufende Rechnung der röm.-kath. Kirchgemeinde Altishofen/Nebikon mit einem Ertragsüberschuss von CHF 198'268.45 sei zu genehmigen. Ebenso sei der Bestandesrechnung zuzustimmen. Sämtliche Rechnungen wurden per 31. Dezember 2023 abgeschlossen.
2. Der Ertragsüberschuss von CHF 198'268.45 soll dem Eigenkapital zugewiesen werden.

Rechnung 2022

Die Synodalverwaltung hat die Rechnung 2022 einer eingehenden Prüfung unterzogen. Geprüft wurden die Vollständigkeit und die rechtmässige Buchführung sowie die Zuständigkeitsvorschriften für Kreditbewilligungen und die Einhaltung der Verfahrensvorschriften.

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 10. Mai 2023 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Altishofen/Nebikon, 15. März 2024

Namens des Kirchenrates: Karin Steinmann, Präsidentin
Peter Estermann, Kirchmeier

Bemerkungen zur Rechnung 2023

Der Ertragsüberschuss von CHF 198'268.45 bei einem Steuerfuss von 0.28 ist erfreulich. Der Rückgang der Steuereinnahmen ist nicht nur auf die Steuersenkung von 0.02 Einheiten (CHF +/- 100'000) auf 0.28 Einheiten, sondern auch auf die vielen Kircheng Austritte zurückzuführen.

Allgemeine Informationen zur Rechnung

0 Allgemeine Verwaltung

20 Kirchenverwaltung

- 309 übr. Personalaufwand In verschiedenen Kirchenzeitschriften und bei Institutionen sind Inserate für die freiwerdenden Stellen im Seelsorgeteam geschaltet worden.
- 319.1 Archiv Die Nachführung wurde zurückgestellt, da die entsprechenden externen Stellen zu stark ausgelastet waren.

2 Bildung

219 Religionsunterricht

- 310 Büro- und Schulmaterial Die Verantwortlichen der Intensivtage für die Oberstufe organisierten einen Besuch im Zoo Zürich.
- 317 Weiterbildung, Spesen 2 Personen haben sich bereit erklärt, sich in der Katechese weiterzubilden.

3 Seelsorge, Kultur und Kirche

321 Pfarreiinformation

- 310.06 Aufwand Pfarrblatt In früheren Jahren wurde das Pfarrblatt in den Monaten Juli und August zusammengefasst. Im Pastoralraum erscheint nun monatlich eine Ausgabe, das so nicht budgetiert war.

361 Landeskirche

- 361.361 Beitrag Landeskirche Aufgrund des guten Abschlusses 2022 der Landeskirche wurde ein Rabatt von CHF 5'400 gewährt.
- 361.02 Beitrag Finanzausgleich Es musste kein Beitrag in den Finanzausgleich einbezahlt werden.

370 Seelsorge

- 311 Anschaffungen Bei dem im Jahre 2022 abgegrenzten Aufwand für die Verwaltungssoftware «Pfarrmitglieder» wurden nicht alle geplanten Zugangsrechte erworben, so dass eine kleine Differenz entstand.

- 318.09 übr. Aufwand Seelsorge Das Budget wurde nicht vollumfänglich beansprucht.
362 Pastoralraum Die Gesamtkosten für den Pastoralraum sind unter der Dienststelle 375 aufgeführt. Die Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon übernimmt knapp 40% der Aufwendungen. Der Anteil der EDV-Kosten von CHF 5'976.25 sind dem EDV-Konto 020.315 der allg. Verwaltung belastet worden.
- 365.01 Migrantenseelsorge Die Migrantenseelsorge wird nun zum Teil direkt von den Kirchgemeinden unterstützt. Die Beiträge aus der Quellensteuer sind rückläufig.

375 Pastoralraum

- 300 Besoldung Die Pastoralraumleitung entspricht einem 15%-Pensum. Für das Sekretariat, die Koordination des Pfarreiblattes und der Katechese bestehen Arbeitspensen von je 10%.
- 309 übr. Personalaufwand Die Begleitgruppe für Schwerkranke und Sterbende erreichte noch nicht die geplante Grösse und deshalb sind die Ausbildungskosten tiefer.
- 315 EDV Unterhalt Die Kosten für den EDV-Unterhalt waren zu hoch budgetiert.
- Die Gesamtkosten des Pastoralraumes Mittleres Wiggertal werden aufgrund der Steuerkraft und der Anzahl Kirchenmitglieder aufgeteilt.

380 Jugendarbeit

- 365 Beiträge Organisationen Der Blauring und die Jungwacht haben dieses Jahr gemeinsam ein Lager durchgeführt. Deshalb war der Beitrag für den Blauring nicht budgetiert.

3901 Kirche Nebikon

- 311 Anschaffungen Ministranten Kleider wurden angeschafft. Im Pfarreisaal wurde ein Notausgang zum Kiesplatz installiert.
- 317 Weiterbildung Kursgelder für Ausbildung zur Sakristanin.

3910 Marienkapelle Nebikon

- 311 Anschaffungen Der Wasserablauf des Brunnens wurde saniert und neu gelegt.

3912 Ulrichkapelle

- 314 Unterhalt Die in die Jahre gekommene Ausstattung (Reliquiar, Kerzenständer, Gemälde) wurden restauriert. Zusätzlich zu den geplanten Massnahmen wurden die metallenen Kerzenhalter an den Wänden auch restauriert.

3920 Pfarrhaus Altishofen

- 312.3 Heizung Höhere Erdölpreise verursachten Mehrkosten.
- 427 Mietzinsvertrag Seit August ist das Pfarrhaus nicht mehr vermietet.

3921 Pfarrhaus Nebikon

314 Unterhalt

Die Kirchgemeinde besitzt in der Tiefgarage einen Abstellplatz. Eine Zustandsanalyse hat grössere Mängel festgestellt. Daraus ergaben sich Mehraufwendungen für das Jahr 2022. Die Eigentümer haben beschlossen, den Erneuerungsfonds ab 2023 entsprechend anzupassen.
In der Küche musste ein neuer Vinyl-Boden eingelegt werden.

385 Wald

Zwei Holzschläge, verursacht durch Stürme, mussten in Auftrag gegeben werden.

9 Finanzen und Steuern

900 Kirchensteuern

400.10 Ertrag laufendes Jahr

Die tieferen Steuereinnahmen sind die Auswirkung der budgetierten Reduzierung der Steuereinheiten um 0.02 Einheiten auf 0.28 Einheiten. Die vielen Kirchenglieder haben vermutlich dazu geführt, dass die budgetierten Steuereinnahmen nicht übertroffen wurden.

400.20 Ertrag früherer Jahre

Die Steuererträge früherer Jahre übersteigen den budgetierten Betrag deutlich.

400.30 Quellensteuern

Die Einnahmen aus der Quellensteuer werden direkt der Migrantenseelsorge überwiesen. Da sich diese Beiträge reduziert haben, wird die Migrantenseelsorge auch direkt von den Kirchgemeinden unterstützt.

940 Kapital- und Zinsendienst

323 Zins Sonderrechnung

Durch die Zinsanpassungen werden auch die Jahrszeitfonds höher verzinst.

422.01 Kapitalzinsen

Es wurden verschiedene Festgeldanlagen getätigt.

991 Allgemeine Personalkosten Die Soziallasten werden im Verhältnis der Besoldungen auf die Dienststellen übertragen.

999 Abschluss

389 Ertragsüberschuss

CHF 198'268.45 Zuweisung Eigenkapital.

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Gesamttotal	1'857'465.42	1'857'465.42	1'778'900.00	1'778'900.00	2'009'229.76	2'009'229.76
L0 Allgemeine Verwaltung	149'356.45	462.00	154'500.00	500.00	155'000.09	463.00
L011 Kirchgemeindeversammlung	7'631.80		7'800.00		7'792.70	
300 Sitzungsgelder, Kommissionen	2'290.00		2'000.00		2'020.00	
310 Büromaterial, Drucksachen	5'271.90		5'500.00		5'478.70	
318 Dienstleistungen	69.90		300.00		294.00	
L012 Kirchenrat	18'873.25		24'000.00		19'187.35	
300.01 Besoldungen Kirchenräte	16'380.00		20'000.00		15'900.00	
309 Übriger Personalaufwand	1'633.35		2'000.00		1'697.45	
317 Spesen, Weiterbildung	400.00		1'000.00		560.00	
318.01 Sachversicherungen	459.90		500.00		459.90	
318.09 Dienstleistungen	0.00		500.00		570.00	
L020 Kirchenverwaltung	122'851.40	462.00	122'700.00	500.00	128'020.04	463.00
301 Besoldungen	33'574.45		33'000.00		32'649.50	
309 übriger Personalaufwand	4'857.95		0.00		0.00	
310 Büromaterial, Drucksachen	1'662.30		1'000.00		1'218.50	
311 Anschaffungen	0.00		0.00		3'984.50	
315 EDV Unterhalt	9'491.80		12'000.00		4'161.80	
317 Spesen, Weiterbildung	1'999.80		2'000.00		2'015.60	
318.01 Sachversicherungen	982.80		1'100.00		1'090.10	
318.02 Porti, Telefon	922.30		1'500.00		959.65	
318.03 Homepage	0.00		2'000.00		524.80	
318.09 Übrige Dienstleistungen	3'260.45		3'000.00		12'311.10	
319 Übriger Sachaufwand	549.70		1'500.00		2'191.99	
319.1 Archiv	0.00		4'000.00		0.00	
352 Entsch. an andere Gemeinden	63'942.15		60'000.00		65'502.10	
395 Verrechnete Soziallasten	1'607.70		1'600.00		1'410.40	
461 Entschädigung Jahrzeitenfond		462.00		500.00		463.00

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L2 Bildung	182'300.20	4'940.65	178'800.00	6'000.00	176'301.45	15'044.75
L219 Religionsunterricht	182'300.20	4'940.65	178'800.00	6'000.00	176'301.45	15'044.75
301 Besoldungen	140'558.70		140'000.00		138'412.45	
310 Büro- u. Schulmaterial	5'304.65		2'000.00		2'148.65	
311 Anschaffungen	0.00		0.00		2'930.00	
315 Unterhalt Schulmaterial	0.00		200.00		0.00	
317 Spesen, Weiterbildung	3'885.40		4'000.00		404.00	
318 Beiträge Heimschulen	3'491.95		4'000.00		4'829.85	
395 Verrechnete Soziallasten	29'059.50		28'600.00		27'576.50	
427.9 Übrige Erträge		4'940.65		6'000.00		15'044.75
L3 Seelsorge, Kultur und Kirche	1'170'028.54	164'350.35	1'237'400.00	160'300.00	1'171'249.68	193'955.35
L321 Pfarreinformatio	24'423.90		22'000.00		24'005.50	
310.06 Aufwand Pfarrblatt	18'960.55		17'000.00		18'623.95	
318.02 Porto	5'463.35		5'000.00		5'381.55	
L361 Landeskirche	109'229.10		113'000.00		96'552.35	
361 Beitrag an Landeskirche	109'229.10		110'000.00		96'552.35	
361.02 Beitrag an Finanzausgleich	0.00		3'000.00		0.00	
L362 Pfarreirat / Spurg	1'543.00		2'200.00		830.00	
309 Allgemeiner Personalaufwand	1'543.00		2'200.00		830.00	
L370 Seelsorge	432'911.62		463'500.00		435'206.94	
301.01 Besoldungen	223'717.00		234'000.00		221'125.25	
301.10 Besoldung Sekretariate	44'345.30		39'000.00		37'440.30	
310 Büromaterial	3'902.85		5'000.00		4'150.35	
311 Anschaffungen	-226.20		0.00		17'685.65	
317 Spesen, Weiterbildung	6'501.85		5'000.00		5'442.40	
318.02 Porti, Telefon	7'383.40		7'500.00		7'040.85	
318.09 Übriger Aufwand Seelsorge	24'812.85		40'000.00		17'140.85	

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
Bezeichnung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
362	PR Mittleres Wiggertal	27'322.15		38'200.00		46'903.05	
365.01	Beiträge Migrantenseelsorge	36'838.32		40'000.00		26'884.69	
395	Verrechnete Soziallasten	58'314.10		54'800.00		51'393.55	
L371	Kirchenmusik	49'481.85		54'400.00		49'330.50	
301.05	Besoldung Organist	19'329.55		26'000.00		22'370.45	
301.06	Besoldung Chorleiter	10'720.40		10'000.00		11'050.65	
310.03	Musiknoten	214.00		800.00		68.00	
319	Übriger Aufwand	12'548.00		10'000.00		8'962.30	
365	Beiträge Vereine	5'400.00		5'700.00		5'400.00	
395	Verrechnete Soziallasten	1'269.90		1'900.00		1'479.10	
L372	Kultusaufwand	28'755.70		31'500.00		22'351.00	
301	Besoldungen	433.80		0.00		549.50	
313	Verbrauchsmaterial	927.50		2'000.00		675.00	
313.05	Kirchenschmuck	16'121.10		16'000.00		12'989.65	
313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	4'574.30		5'000.00		4'916.75	
315.02	Unterhalt Kultusgegenstände	0.00		1'000.00		0.00	
318	Dienstleistungen Dritter	0.00		500.00		0.00	
365.03	Beiträge an Minis/Lektoren	6'699.00		7'000.00		3'220.10	
L375	Pastoralraum	85'031.65	85'031.65	95'400.00	95'400.00	121'008.90	121'008.90
300	Besoldungen	47'005.75		46'000.00		46'200.75	
309	Übriger Personalaufwand	11'443.65		15'000.00		2'163.00	
315	EDV-Unterhalt	15'261.05		20'000.00		4'523.50	
318	Dienstleistungen Dritter	2'218.00		4'000.00		59'115.05	
317	Spesenentschädigung	0.00		1'000.00		23.00	
395	Verrechnete Soziallasten	9'103.20		9'400.00		8'983.60	
462	Beiträge Anschlussgemeinden		85'031.65		95'400.00		121'008.90
L380	Jugendarbeit	42'466.40		45'200.00		37'941.15	
301	Besoldungen	21'698.30		23'000.00		21'149.05	
310	Büro- und Schulmaterial	785.00		1'000.00		370.00	
317	Spesen, Weiterbildung	50.00		3'000.00		428.50	
365	Beitrag an Jugendorganisation	15'447.10		13'500.00		11'780.00	
395	Verrechnete Soziallasten	4'486.00		4'700.00		4'213.60	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L381 Kirchliche Veranstaltungen	11'094.10		11'600.00		10'946.15	
319 Diensth. Dritter (Prozession)	4'569.10		4'500.00		4'321.15	
365 Beiträge an kirchliche Vereine	2'525.00		3'100.00		2'625.00	
365.04 Zusatzbeitrag an Betagte	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
L3900 Kirche Altishofen	94'995.09	1'410.00	108'400.00	1'000.00	132'568.44	585.00
301.1 Besoldung Sakristan/Aushilfen	49'514.05		51'000.00		48'536.45	
301.2 Besoldung Reinigungspersonal	1'558.05		3'000.00		1'907.05	
309 übriger Personalaufwand	673.00		0.00		0.00	
311 Anschaffungen	196.45		2'000.00		716.30	
312.1 Wasser	1'160.55		1'000.00		1'139.10	
312.2 Beleuchtung	2'062.50		1'800.00		2'099.55	
312.3 Heizung	11'212.00		14'500.00		11'314.10	
313 Betriebs- u. Verbrauchsmat.	641.55		2'000.00		985.95	
314.1 Unterhalt Pfarrkirche	5'064.30		10'000.00		45'156.35	
318.5 Gebäudeversicherung	12'219.74		12'000.00		11'143.09	
319 Allg. Sachaufwand	134.10		400.00		0.00	
395 Verrechnete Soziallasten	10'558.80		10'700.00		9'570.50	
427.09 Übrige Erträge		1'410.00		1'000.00		585.00
L3901 Kirche Nebikon	163'774.26	12'284.35	180'500.00	8'000.00	162'539.38	13'553.15
301.1 Besoldung Sakristan/Aushilfen	46'501.20		47'000.00		57'340.65	
301.2 Besoldung Abwart/Reinigung	37'371.00		35'000.00		31'571.65	
311 Anschaffungen	6'065.00		8'500.00		12'040.50	
312.1 Wasser	176.40		300.00		167.20	
312.2 Beleuchtung	7'932.60		3'000.00		6'815.25	
312.3 Heizung	13'898.10		15'000.00		11'760.40	
313 Betriebs- u. Verbrauchsmat.	3'688.47		5'000.00		3'656.30	
314 Unterhalt Umgebung	5'499.80		18'000.00		6'840.70	
314.01 Unterhalt Pfarrkirche	15'439.35		20'000.00		9'271.10	
317 Weiterbildung	3'899.20		0.00		0.00	
318.05 Gebäudeversicherung	7'802.54		8'000.00		7'131.03	
318.06 Abwasser/Kehrichtgebühren	1'633.90		2'500.00		1'562.40	
319 Allg. Aufwand	0.00		1'500.00		0.00	
395 Verrechnete Soziallasten	13'866.70		16'700.00		14'382.20	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
427.1	Erträge Saalmiete	12'284.35		8'000.00		12'151.50	
427.9	Übrige Erträge	0.00		0.00		1'401.65	
L3910	Marienkapelle Nebikon	11'593.18	10'300.00		7'784.38		
301	Besoldung	5'754.10	5'000.00		3'044.55		
311	Anschaffungen	3'252.35	0.00		0.00		
312.2	Beleuchtung / Heizung	712.05	2'000.00		2'959.00		
314	Unterhalt Liegenschaft	485.95	2'000.00		936.65		
318.5	Gebäudeversicherung	837.23	800.00		573.28		
395	Verrechnete Soziallasten	551.50	500.00		270.90		
L3911	Katharinenk. Ebersecken	29'984.43	1'739.25	30'100.00	1'000.00	24'586.84	1'475.00
301	Besoldung Sakristan/Aushilfen	18'045.05		15'000.00		14'487.10	
312.2	Beleuchtung	219.65		300.00		158.65	
312.3	Heizung	4'655.40		7'000.00		4'705.45	
314	Unterhalt Liegenschaft	3'275.35		4'000.00		2'063.75	
318.1	Dienstleistungen Dritter	0.00		300.00		0.00	
318.5	Gebäudeversicherung	2'059.48		2'000.00		1'882.69	
395	Verrechnete Soziallasten	1'729.50		1'500.00		1'289.20	
427.9	Übrige Erträge		1'739.25		1'000.00		1'475.00
L3912	Ulrichk./Hölzig Chäppeli	15'616.29	141.25	13'600.00		2'388.81	260.90
314	Unterhalt Liegenschaft	13'194.85		11'000.00		16.40	
318	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
318.5	Gebäudeversicherung	921.44		1'100.00		872.41	
427	übrige Erträge		141.25		0.00		260.90
L3913	Maria-Hilf-K. Altishofen	1'062.51		1'500.00		1'034.82	
318	Dienstleistungen Dritter	621.00		1'000.00		500.00	
318.5	Gebäudeversicherung	441.51		500.00		534.82	
L3920	Pfarrhaus Altishofen	13'793.18	15'650.00	9'500.00	22'700.00	8'034.87	22'880.40
312.03	Heizung	10'031.25		6'000.00		6'227.00	
314	Unterhalt Liegenschaft	2'327.10		2'000.00		343.00	
318.5	Gebäudeversicherung	1'434.83		1'500.00		1'464.87	
427	Mietzinsortrag		12'200.00		20'700.00		20'700.00

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427.09 Ertrag Heizung Pfarrhelferh.		3'450.00		2'000.00		2'180.40
L3921 Pfarrhaus Nebikon	16'137.97	19'200.00	10'500.00	19'200.00	7'755.15	19'200.00
312.01 Wasser	448.40		700.00		312.25	
312.02 Beleuchtung	1'016.45		1'000.00		977.05	
312.03 Heizung	3'500.00		4'000.00		2'500.00	
314 Unterhalt Liegenschaft	9'552.80		3'000.00		2'493.35	
318.5 Gebäudeversicherung	1'620.32		1'800.00		1'472.50	
427 Mietzinsertrag		19'200.00		19'200.00		19'200.00
L3923 Pfrundhaus Altishofen	31'173.26	15'613.75	33'600.00	13'000.00	25'746.95	14'992.00
301 Besoldung Abwart	9'159.35		11'000.00		7'802.85	
312.1 Wasser	244.60		200.00		218.40	
312.2 Beleuchtung	1'896.10		2'200.00		1'581.35	
312.3 Heizung	3'341.00		4'000.00		2'521.45	
313 Betriebs- und Reinigungsmat.	1'207.60		1'400.00		381.05	
314 Unterhalt Liegenschaft	5'760.75		4'000.00		3'853.25	
314 Service-Abonnemente	5'135.20		6'000.00		4'961.79	
318.5 Gebäudeversicherung	3'233.91		3'500.00		3'411.51	
318.6 Abwasser/Kehrrichtgebühren	316.95		300.00		320.90	
395 Verrechnete Soziallasten	877.80		1'000.00		694.40	
427.1 Erträge Saalmiete		5'613.75		3'000.00		4'992.00
427.9 Übrige Erträge		10'000.00		10'000.00		10'000.00
L395 Waldparzelle	6'961.05	13'280.10	600.00		637.55	
318 Dienstleistungen Dritter	6'961.05		600.00		637.55	
427 Ertrag		13'280.10		0.00		0.00
L5 Soziale Wohlfahrt	20'963.25		22'000.00		20'750.00	
L580 Allgemeine Fürsorge	13'713.25		14'000.00		13'500.00	
365 Beiträge private Institutionen	13'713.25		14'000.00		13'500.00	
L590 Hilfsaktionen	7'250.00		8'000.00		7'250.00	
362 Beiträge Mission	1'500.00		1'500.00		1'500.00	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
365.01 Beiträge Vereine	5'750.00		6'500.00		5'750.00	
L9 Finanzen und Steuern	334'816.98	1'687'712.42	186'200.00	1'612'100.00	485'928.54	1'799'766.66
L900 Kirchensteuern	-240.85	1'543'235.92	5'000.00	1'480'200.00	7'287.25	1'678'106.59
329.02 Vergütungszins	0.05		0.00		0.00	
330 Abschreibung Gemeindesteuern	-240.90		5'000.00		7'287.25	
400.10 Ertrag laufendes Jahr		1'362'701.75		1'400'000.00		1'472'751.05
400.20 Ertrag früherer Jahre		148'878.45		40'000.00		131'474.15
400.30 Quellensteuern		28'708.32		40'000.00		25'641.69
400.40 Nach- und Strafsteuern		2'465.00		0.00		47'536.50
421 Verzugszinsen		482.40		200.00		703.20
L940 Kapital-/Zinsendienst	5'364.68	13'051.80	2'400.00	400.00	3'987.64	396.12
318.02 Porti, Tel., Bank- u. PC-Geb.	277.68		500.00		315.04	
322 Zinsen mittel/langfr. Schulden	0.00		0.00		1'820.50	
323 Zinsen für Sonderrechnung	5'087.00		1'900.00		1'852.10	
422.01 Kapitalzinsen		13'051.80		400.00		396.12
L990 Abschreibungen						
331 Abschreibung Verwaltungsverm.	0.00		0.00		0.00	
332 Abschreibung VV zufolge Auflösung Reserven	0.00		0.00		0.00	
L991 Allg. Personalkosten	131'424.70	131'424.70	131'500.00	131'500.00	121'263.95	121'263.95
303 AHV- & ALV-Beiträge	51'116.50		54'400.00		48'704.40	
304 Pensionskassenbeiträge	67'591.15		65'000.00		64'377.25	
305 Versicherungsbeiträge	12'717.05		12'100.00		8'182.30	
495 Verrechnete Soziallasten		131'424.70		131'500.00		121'263.95
L999 Abschluss	198'268.45		47'300.00		353'389.70	
385.1 Einlage in Rückstellung Pfarrhaus Altishofen	0.00		0.00		200'000.00	
385.4 Einlage Rückst. Planungskredit	0.00		0.00		100'000.00	
389 Ertragsüberschuss	198'268.45		47'300.00		53'389.70	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	1'857'465.42		1'778'900.00		2'009'229.76	
30 Personalaufwand	879'531.70		890'700.00		839'512.60	
300 Behörden und Kommissionen	65'675.75		68'000.00		64'120.75	
301 Verwaltung und Betrieb	662'280.30		672'000.00		649'437.45	
303 Sozialversicherungsbeitr.	51'116.50		54'400.00		48'704.40	
304 Personalversicherungsbeit	67'591.15		65'000.00		64'377.25	
305 Unfall u. Krankenvers.	12'717.05		12'100.00		8'182.30	
309 Übriger Personalaufwand	20'150.95		19'200.00		4'690.45	
31 Sachaufwand	351'028.35		396'100.00		400'486.37	
310 Büro- und Schulmaterial,	36'101.25		32'300.00		32'058.15	
311 Anschaffungen	9'287.60		10'500.00		37'356.95	
312 Wasser, Energie, Heizung	62'507.05		63'000.00		55'456.20	
313 Verbrauchsmaterial	27'160.52		31'400.00		23'604.70	
314 Unterhalt Immobilien	65'735.45		80'000.00		75'936.34	
315 Unterhalt Mobilien	24'752.85		33'200.00		8'685.30	
317 Spesen, Weiterbildung	16'736.25		16'000.00		8'873.50	
318 Dienstleist.und Honorare	90'946.48		107'800.00		143'039.79	
319 Übriger Sachaufwand	17'800.90		21'900.00		15'475.44	
32 Passivzinsen	5'087.05		1'900.00		3'672.60	
322 Mittel- und langfristige					1'820.50	
323 Sonderrechnung	5'087.00		1'900.00		1'852.10	
329 Übrige	0.05					
33 Abschreibungen	-240.90		5'000.00		7'287.25	
330 Finanzvermögen	-240.90		5'000.00		7'287.25	
331 Verw.-vermögen ordentlich						
332 Verw.-vermögen zusätzlich						
35 Entschädig. an Gemeinden	63'942.15		60'000.00		65'502.10	
352 Gde. u. Gde.-Verbände	63'942.15		60'000.00		65'502.10	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36 Eigene Beiträge	228'423.92		246'500.00		218'115.19	
361 Landeskirche	109'229.10		113'000.00		96'552.35	
362 Gde. u. Gde.-Verbände	28'822.15		39'700.00		48'403.05	
365 Private Institutionen	90'372.67		93'800.00		73'159.79	
38 Einlagen	198'268.45		47'300.00		353'389.70	
385 Einlage in Rückstellung					300'000.00	
389 Ertragsüberschuss	198'268.45		47'300.00		53'389.70	
39 Interne Verrechnungen	131'424.70		131'400.00		121'263.95	
395 Verrechnete Soziallasten	131'424.70		131'400.00		121'263.95	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 Ertrag		1'857'465.42		1'778'900.00		2'009'229.76
40 Steuern		1'542'753.52		1'480'000.00		1'677'403.39
400 Einkommens- und Vermögens		1'542'753.52		1'480'000.00		1'677'403.39
42 Vermögenserträge		97'793.55		71'500.00		89'090.52
421 Guthaben		482.40		200.00		703.20
422 Anlagen Finanzvermögen		13'051.80		400.00		396.12
427 Erträge Verwaltungsverm.		84'259.35		70'900.00		87'991.20
46 Beiträge eigene Rechnung		85'493.65		95'900.00		121'471.90
461 Betriebserträge		462.00		500.00		463.00
462 Beitrag Gemeinden		85'031.65		95'400.00		121'008.90
465 Wirtschaftsbetrieb						
48 Entnahmen						
489 Aufwandüberschuss						
49 Verrechnete Soziallasten		131'424.70		131'500.00		121'263.95
495 Anteil Soziallasten		131'424.70		131'500.00		121'263.95

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Ausgaben	54'633.25		100'000.00			
50 Sachgüter	54'633.25		100'000.00			
500 Hochbauten	54'633.25		100'000.00			
6 Einnahmen		54'633.25		100'000.00		
69 Aktivierungen		54'633.25		100'000.00		
690 Aktivierte Ausgaben		54'633.25		100'000.00		
695 Beiträge						
Erfolg						

Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
I3 Gesamttotal	54'633.25	54'633.25	100'000.00	100'000.00		
I30 Seelsorge, Kultur, Kirche	54'633.25		100'000.00			
I3920 Pfarrhaus Altishofen	54'633.25		100'000.00			
502 Pfarrhaus Altishofen	54'633.25		100'000.00		0.00	
I9 Finanzen und Steuern		54'633.25		100'000.00		
I999 Abschluss		54'633.25		100'000.00		
690 Aktivierte Ausgaben		54'633.25		100'000.00		0.00

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
B1 AKTIVEN	3'047'160.39	3'323'912.24	8'671'799.85	8'395'048.00
B10 10 Finanzvermögen	3'047'150.39	3'269'268.99	8'617'166.60	8'395'048.00
B100 100 Flüssige Mittel	1'350'684.84	1'032'154.28	4'154'044.44	4'472'575.00
1000 Kasse	92.90	101.80	360.00	351.10
1001 Post 60-3727-1	397'893.35	366'595.21	732'565.10	763'863.24
1001.1 Post 60-13360-5	0.00	0.00	0.00	0.00
1001.2 Post 60-26910-0	23'305.65	24'507.43	1'269.00	67.22
1002 LUKB KK 01-05-000047-04	495'988.45	78'569.40	632'971.94	1'050'390.99
1003 Valiant KK 20 3.415.721.02	433'404.49	562'380.44	2'786'878.40	2'665'7902.45
B101 101 Guthaben	625'571.60	675'613.71	1'460'721.16	1'410'679.05
1011.01 Kto. Krt. Steueramt Altishofen	276'911.20	334'743.55	334'743.55	276'911.20
1011.03 Kto. Krt. Steueramt Nebikon	95'450.40	118'906.25	118'906.25	95'450.40
1011.04 Kto. Krt. Steueramt Dagmersellen	4'688.70	2'462.05	2'462.05	4'688.70
1012.01 Ordentliche Steuern	164'733.30	159'399.85	159'399.85	164'733.30
1015.01 Verrechnungssteuern	0.00	4'374.76	4'374.76	0.00
1015.09 Übrige Debitoren	83'788.00	55'727.25	55'727.25	83'788.00
B102 102 Anlagen	1'059'100.00	1'559'100.00	3'000'000.00	2'500'000.00
1020.01 Schuldbriefe Jahrzehntenfonds	14'000.00	14'000.00	0.00	0.00
1020.31 Festgeld	1'000'000.00	1'500'000.00	3'000'000.00	2'500'000.00
1023.01 Herrenwald Altishofen	45'100.00	45'100.00	0.00	0.00
B103 103 Transitorische Aktiven	11'793.95	2'401.00	2'401.00	11'793.95
1030 Transitorische Aktiven	11'793.95	2'401.00	2'401.00	11'793.95
B11 11 Verwaltungsvermögen	10.00	54'643.25	54'633.25	0.00
B114 114 Sachgüter	10.00	54'643.25	54'633.25	0.00
1143.01 Pfarrkirche Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.02 Pfarrhaus Altishofen	1.00	54'634.25	54'633.25	0.00
1143.03 Pfundhaus Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.04 Weidscheune Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.06 St. Ulrichskapelle Ebersecken	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.07 Katharinenkapelle	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.08 Marienkapelle Nebikon	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.09 Pfarrkirche Nebikon	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.10 Pfarrhaus Nebikon	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.11 Marienhilfkapelle Altishofen	1.00	1.00	0.00	0.00

Bezeichnung	Bestand			Veränderung	Abgang
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs		
B2 PASSIVEN	3'047'160.39	3'323'912.24	1'725'198.60	1'448'446.75	
B20 20 Fremdkapital	1'165'864.00	1'244'347.40	1'526'930.15	1'448'446.75	
B200 200 Laufende Verpflichtungen	297'817.60	376'289.70	1'454'140.55	1'375'688.45	
2000.02 Ordentliche Steuern	297'188.45	375'640.55	375'640.55	297'188.45	
2001.01 K'chor Altishofen Auflösung	629.15	629.15	0.00	0.00	
2007.01 Steuerabrechnungskonto	0.00	0.00	1'078'500.00	1'078'500.00	
B203 203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	868'046.40	868'077.70	72'789.60	72'758.30	
2033.01 Jahrzeitenfonds Altishofen	359'692.70	362'033.70	4'800.00	2'459.00	
2033.02 Jahrzeitenfonds Nebikon	103'744.55	104'018.55	1'137.00	863.00	
2033.03 Sakralbauten-Fonds A'hofen	132'092.35	132'092.35	0.00	0.00	
2033.04 St. Ulrichkapelle Ebersecken	8'089.25	8'089.25	0.00	0.00	
2033.05 Katharinenkapelle Ebersecken	100'001.00	100'001.00	0.00	0.00	
2033.06 St. Antoniuskapelle Ebersecken	1'111.80	1'111.80	0.00	0.00	
2033.07 Marienkapelle Nebikon	204'28.45	204'28.45	0.00	0.00	
2033.08 Forstreservenfonds	73'450.00	73'450.00	0.00	0.00	
2035.03 Spenden, Legate	0.00	1'600.00	1'600.00	0.00	
2050 Transitorische Passiven	6'773'36.30	65'252.60	65'252.60	6'773'36.30	
2051 Mietzinsdepot	1'700.00	0.00	0.00	1'700.00	
B22 22 Spezialfinanzierungen	967'164.50	967'164.50	0.00	0.00	
B228 228 Verpflichtungen	967'164.50	967'164.50	0.00	0.00	
2285.02 Vorfinanzierung Steuerrabatt	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	
2285.03 Rückst. Pfarrhaus Altishofen	767'164.50	767'164.50	0.00	0.00	
2285.04 Rückst. Planungskredit	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	
B23 23 Kapital	914'131.89	1'112'400.34	198'268.45	0.00	
B239 239 Kapital	914'131.89	1'112'400.34	198'268.45	0.00	
2390 Eigenkapital	914'131.89	1'112'400.34	198'268.45	0.00	
Bestandesänderung	0.00	0.00	-10'120'246.60	-10'120'246.60	

Anhang der Kirchgemeinderechnung für das Jahr 2023

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

Bürgschaften, Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter

Es bestehen keine Bürgschaften und Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter:

Nicht bilanzierte Leasingverpflichtungen

Es bestehen keine Leasingverpflichtungen

31.12.2023

31.12.2022

CHF 0

CHF 0

Andere Eventualverpflichtungen wie Defizitgarantien

keine

Verpfändung / Grundbelastung von Aktiven

keine

Vertraglich zugesicherte Beiträge der Kirchgemeinde

keine

Eigenkapitalspiegel

	Buchwert per 1.1.2023	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert per 31.12.2023
	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF	in CHF
Eigenkapital	914'132	198'268	0	0	0	1'112'400
						0
						0
						0
Total	914'132	198'268	0	0	0	1'112'400

Liegenschaften

Grundbuch	GB-Nr.	Bezeichnung	Gebäudever- sicherungswert CHF	Bilanzwert am 31.12.2023 in CHF
unüberbaute Grundstücke				
Altishofen		Herrenwald Altishofen		45'100
Überbaute Grundstücke:				
Altishofen	56	Pfarrkirche Altishofen	13'357'932	1
	43	Pfarrhaus Alishofen	1'361'029	54'634
	56	Pfrundhaus Altishofen	3'057'388	1
	62	Weidscheune Altishofen	12'668	1
	399	Mariahilfkapelle Altishofen	122'215	1
Ebersecken	29	Katharinenkapelle Ebersecken	1'334'354	1
	6	St. Ulrichkapelle Ebersecken	169'995	1
	147	Hölzigchäppeli	76'773	0
Nebikon	162	Marienkapelle Nebikon	457'147	1
	84	Pfarrkirche Nebikon	8'354'692	1
	84	Pfarrhaus Nebikon	1'182'922	1
Total Überbaute Grundstücke				54'643
Total Unüberbaute Grundstücke				45'100
Total				99'743

Rückstellungsspiegel

s. Jahresrechnung (Passiven)

Weitere Hinweise und Ergänzungen

- Anzahl Mitarbeitende: 34
- Ereignisse nach dem Bilanzstichtag: keine
- Ausgeschüttete Beiträge an Vereine und andere Institutionen CHF 90'372

Datum, 15. März 2024

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der röm.-kath. Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon 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.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Altishofen / Nebikon / Ebersecken 22. März 2024

Die Rechnungskommission:

Der Präsident:

Eugen Kaufmann

Die Mitglieder:

Philippe Fasano

Daniela Lischer

Silvia Zwimpfer

