



# **Einladung zur Kirchgemeindeversammlung**

## **Voranschlag 2024**

**Dienstag, 7. November 2023 / 19.30 Uhr**

**im Pfarreisaal, 6244 Nebikon**

## Inhaltsverzeichnis

## Seite

Inhaltsverzeichnis .....	2
Traktanden .....	3
Wort des Kirchenrates .....	4
Antrag des Kirchenrates .....	5
Bemerkungen zum Jahresprogramm, Investitions- und Aufgabenplan .....	6
Jahresprogramm 2024 und Investitions- und Aufgabenplan 2025-2028 .....	7
Bemerkungen zum Finanzplan .....	8
Finanzplan 2025 – 2028 .....	9
Bemerkungen zum Voranschlag 2024 .....	10
Laufende Rechnung:	
Budget 2024 mit Vorjahresbudget und Rechnung 2022.....	13
Artengliederung:	
Budget 2024 mit Vorjahresbudget und Rechnung 2022.....	21
Bericht und Empfehlung der Rechnungskommission.....	25

## Traktanden

### 1. Begrüssung / Orientierung

### 2. Kenntnisnahme Jahresprogramm, Investitions- und Aufgabenplan 2024 – 2028

Präsentation durch Kirchenrat

### 3. Kenntnisnahme Finanzplan für die Periode 2025 – 2028

Präsentation durch Kirchenrat

### 4. Genehmigung Voranschlag für das Jahr 2024

a) Präsentation des Voranschlags

b) Bericht der Rechnungskommission

c) Abstimmung über Anträge Kirchenrat

#### **Anträge Kirchenrat**

a) Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'070 sei zu genehmigen.

b) Der Steuerfuss 2024 sei unverändert bei 0.28 Einheiten festzulegen.

### 5. Anträge der Bevölkerung

Anträge müssen der Kirchgemeindepräsidentin, Karin Steinmann, spätestens zehn Tage vor der Versammlung schriftlich eingereicht werden, ansonsten kann nicht darauf eingegangen werden.

### 6. Verschiedenes

## Wort des Kirchenrates

### **Feste und Feiern**

In diesem Frühjahr und Sommer wurde viel gefeiert. Angefangen mit der Erstkommunion, die nicht nur die Kinder strahlen liess. Weiter ging es mit der Motorradsegnung, die in diesem Jahr ihr 40-jähriges Jubiläum feierte und für viele Motorradfreunde immer das Highlight ist, um die Motorradseason zu eröffnen. Am Ende der Sommerferien feierten die Gemeinden erstmals das Sommer-Begegnungs-Fest in Nebikon und gleichzeitig die Premiere des Kulturen-Festes in Altishofen. Bei strahlendem Wetter konnten beide Pfarreien eine positive Bilanz ziehen. Im Herbst fand in Altishofen das Erntedankfest mit anschliessender Kilbi statt, organisiert durch den Blauring und in Nebikon wurden die Ministrant\*innen in Begleitung des Chors AlteBasso aufgenommen.

Auch die Jungwacht- und die Blauringsschar feierten im Sommerlager. Sie verbrachten viele schöne, lustige und wertvolle Tage an der Sense. Und die Jubla Nebikon durfte in den Herbstferien eine abwechslungsreiche und tolle Woche mit vielen Kindern und Jugendlichen im Thurgauischen Salenstein verbringen.

### **Pastoralraum [www.pastoralraum-mw.ch](http://www.pastoralraum-mw.ch)**

Der Gottesdienst des Pastoralraums fand dieses Jahr in Altishofen statt. Der Kirchenchor sorgte für die schöne gesangliche Umrahmung. Der Auffahrtsumritt war dieses Jahr von der Kirchgemeinde Schötz organisiert worden. Viele Gläubige Bürgerinnen und Bürger aus dem Pastoralraum begleiteten die Prozession und lauschten bei der Wendelinskapelle in Wauwil den eindrücklichen Worten der Festpredigerin Simone Curau-Aeppli. Am 2. Juni nahm der ganze Pastoralraum an der «Langen Nacht der Kirchen» teil. Von 18.00 Uhr bis teilweise Mitternacht fanden viele interessante Angebote statt. Alle Pfarreien haben in Zusammenarbeit mit verschiedenen Vereinen wie Blauring, Jungwacht, Jubla, Frauengemeinschaften, Kirchenchor, Katechese-Team, Spurguppe und vielen mehr eine tolle Nacht organisiert. Es wurde gesungen, Kirchenführungen angeboten, auf Harassen geklettert, eine «Chile-Bar» eingerichtet, «Chile-Kino» angeboten, Engelgeschichten erzählt, Engel modelliert oder man konnte im Engel-Bistro einkehren. Viele Menschen nutzten diese Nacht mit all ihren Angeboten. Herzlichen Dank an alle Beteiligten.

### **Seelsorge**

Wir danken Melanie Kaufmann von Herzen für die 14 Jahre, die sie unsere Gemeinde als sehr kompetente und interessierte Pfarreisekretärin begleitet hat! Wir freuen uns sehr, dass diese Stelle mit Andrea Vogel aus Altishofen neu besetzt werden konnte. Ruth Regli, derzeitige Pfarreisekretärin in Schötz, hat sich bereit erklärt, die Redaktion des Pfarreiblattes zu übernehmen. Auch die offene Katechet\*innenstelle in Altishofen konnte durch Manuela Klee abgedeckt werden.

### **Pfarrhaus Altishofen**

Wir haben Mitte September 2023 einen Kostenvoranschlag der Firma Emmenegger erhalten, diesen jedoch im Kirchenrat infolge der knappen Zeit bis zum Druck der Botschaft nicht mehr diskutieren können. Daher verschieben wir den Antrag mit dem Baukredit auf die Frühjahrs-Versammlung.

### **Dank und Anerkennung**

Ein herzliches Dankeschön geht an alle unsere Mitarbeiter\*innen für ihren grossen Einsatz während des ganzen Jahres. Ebenso danken wir allen Freiwilligen für ihre ehrenamtliche und sehr wertvolle Arbeit.

Altishofen/Nebikon, im Oktober 2023 Karin Steinmann, Präsidentin

## **Anträge des Kirchenrates**

### **Voranschlag 2024**

**Der Kirchenrat hat das vorliegende Budget erstellt und gelangt mit folgenden Anträgen an die Stimmberechtigten der röm.-kath. Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon:**

1. Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'070 sei zu genehmigen.
2. Der Steuerfuss sei wie bisher auf 0.28 Einheiten festzulegen.

### **Information der Landeskirche**

Das Budget 2023 für das jetzt laufende Rechnungsjahr, wurde von der Landeskirche geprüft. Sie verlangt, folgenden Text den Stimmberechtigten zu eröffnen:

**Der Synodalverwalter der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 22. März 2023 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).**

Altishofen/Nebikon, 29. September 2023

Der Kirchenrat

## **Bemerkungen zu Jahresprogramm, Investitions- und Aufgabenplan**

### **Verwaltung**

Der Kirchenrat hat sich intensiv mit den Aufgaben der kommenden Jahre auseinandergesetzt.

### **Seelsorge, Kultur**

Die Pastoralraumleitung hat sich installiert und die verschiedenen geplanten Projekte sind in der Umsetzung.

Die Kirchenmauer wurde überprüft. Aufgrund der Erkenntnisse drängt sich in den nächsten Jahren eventuell eine Sanierung auf.

### **Soziale Wohlfahrt**

Wir unterstützen Institutionen, Missionen und Vereine die unsere Mitmenschen, Bedürftige und sozial Schwächere begleiten.

### **Finanzen und Steuern**

Die Steuereinnahmen ermöglichen der Kirchgemeinde die Aufgaben zu erfüllen. Der notwendige Steuerbezug wurde auf 0.28 Einheiten festgelegt.

## Jahresprogramm 2024 / Investitions- und Aufgabenplan 2025 bis 2028

Ressort	Aufgabe	Massnahme	Kosten ca.	Budget / Jahresprogramm		Budget / Jahresprogramm		Planung		Planung		Planung		Planung	
				2023	2024	2025	2026	2027	2028						
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>														
	Archiv	in Stand halten / nachführen	7'000	LR	4'000								LR	3'000	
	Pfarreien	Werbung	6'000					LR	3'000				LR	3'000	
	Verwaltung	Ersatz Telefonanlage	9'000			LR	9'000								
<b>3</b>	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>														
	PR Mittleres Wiggertal	Umsetzung	163'000	LR	28'000	LR	27'000	LR	27'000	LR	27'000	LR	27'000	LR	27'000
	Jugend	Leiterkurse	24'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000
	Senioren	Jahresbeiträge A+N+E	24'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000	LR	4'000
	Kirche Altishofen	Lichtmittel auf LED umstellen	20'000			LR	20'000								
		Kirchenmauer sanieren (Moosbefall)	25'000										LR	25'000	
	Kirche Nebikon	Absturzsicherung Dach	25'000			LR	25'000								
		Dachsanieierung	20'000	LR	10'000	LR	10'000								
	UG Nebikon	Generationenplatz	20'000	LR	10'000	LR	10'000								
	Vorplatz Kirche Nebikon	Wegbeleuchtung 50% Anteil K'Gde	-												
	Ulrichkapelle	Restaurierung Bilder und Statuen, Wände ausbessern	11'000	LR	11'000										
	Pfarrhaus Altishofen	Planungskredit	100'000	IR	100'000										
		Baukredit	1'300'000					IR	1'300'000						
		<u>Liegenschaftsrechnung</u>												<b>-3'500</b>	<b>-3'500</b>
		Ertrag										LR	-55'000	LR	-55'000
		Unterhalt 1.0%										LR	13'000	LR	13'000
		Zinsaufwand 2.50%										LR	12'500	LR	12'500
		Abschreibung linear 50 Jahre										LR	26'000	LR	26'000
	Pfrundhaus Altishofen	Wirtschaftlichkeit im Auge behalten	-												
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>														
	Allgemeine Fürsorge	Beiträge an Organisationen	72'000	LR	12'000	LR	12'000	LR	12'000	LR	12'000	LR	12'000	LR	12'000
	Beiträge Missionen	an Personen aus der Kirchgemeinde	15'000	LR	2'500	LR	2'500	LR	2'500	LR	2'500	LR	2'500	LR	2'500
	Beiträge Vereine	Jahresbeiträge für Vereine u. Institutionen	42'000	LR	7'000	LR	7'000	LR	7'000	LR	7'000	LR	7'000	LR	7'000
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>														
	Steuern	0.28 Einheiten	9'072'506	LR	1'480'000	LR	1'461'370	LR	1'489'370	LR	1'517'930	LR	1'547'061	LR	1'576'775
	Kapitalzinsen	Erträge aus Schuldbriefen	1'500	LR	500	LR	500	LR	500						

## Bemerkungen zum Finanzplan

Der Finanzplan dient als Führungsinstrument für den Kirchenrat und ist unverbindlich. Er soll dem Kirchenrat vorausschauend die finanzielle Entwicklung in den nächsten Jahren aufzeigen, um rechtzeitig die notwendigen Schritte einzuleiten.

### Ertrag

#### Steuererträge

**2024** 0.28 Steuereinheiten  
**2025-2028:** 0.28 Steuereinheiten können beibehalten werden

#### Vermögenserträge

**2025-2028:** Die Einnahmen ergeben sich aus den Mieteinnahmen der beiden Pfarrhäuser, den Vermietungen der Pfarreisäle in Altishofen und Nebikon sowie die Kirchenbenützungen. Ab dem Jahr 2027 sind Mieterträge aus dem Pfarrhaus Altishofen sowie der entsprechende Unterhalt geplant.

### Aufwand

#### Personalaufwand

**2025-2028:** gleicher Personalbestand in den Pfarreien, jedoch neu Personalaufwand im Pastoralraum (375)

#### Sachaufwand

**2025-2028:** gemäss Aufgabenplan und Erfahrungswerten inkl. Pastoralraum

#### Passivzinsen

**2025-2028:** es bestehen zurzeit keine Darlehen, bei einer allfälligen Sanierung des Pfarrhauses Altishofen wird mit einem Kredit von CHF 500'000 à 2.50% gerechnet.

#### Entschädigung Gemeinwesen

**2025-2028:** Inkassoprovision für Steuerinkasso.

#### eigene Beiträge

**2025-2028:** Entschädigungen an die Landeskirche sowie Vereine und privat Institutionen

#### Ordentliche Abschreibungen

Das Verwaltungsvermögen ist abgeschrieben. Neue Investitionen werden mit 6% abgeschrieben. Das Pfarrhaus Altishofen würde linear mit einem Satz von 2% abgeschrieben.

#### Investitionen

Der Kirchenrat setzt sich intensiv mit dem Projekt Pfarrhaus auseinander.

#### Tendenzen

Der Kirchenrat stellt fest, dass ein Grossteil der Aufwendungen gebundene Ausgaben oder Personalkosten sind, deren Veränderungen nur schwer zu beeinflussen sind. Bewilligte Investitionen führen in der Regel in den kommenden Jahren zu Mehraufwendungen.

Der Kirchenrat ist sich der grossen Verantwortung bewusst und fühlt sich verpflichtet, die eingegangenen Steuergelder zielgerichtet, für alle, einzusetzen.



# Finanzplan 2025-2028

	Basisjahr	Budget	Budget	Plan 1	Plan 2	Plan 3	Plan 4
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Aufwand</b>	1'955'840	1'731'600	1'734'450	1'706'493	1'747'057	1'807'403	1'843'121
Personalaufwand	839'513	890'700	895'300	913'206	931'470	950'100	969'102
Sachaufwand	400'486	396'000	406'850	360'987	369'287	390'752	399'388
Passivzinsen	3'673	1'900	1'900	1'900	1'900	8'150	14'400
Abschreibungen	7'287	5'000	5'000	5'000	18'000	31'000	31'832
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Entschädigung an Gemeinwesen	65'502	60'000	65'000	65'000	66'000	67'000	68'000
eigene Beiträge	218'115	246'500	231'700	231'700	231'700	231'700	231'700
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen	300'000	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	121'264	131'500	128'700	128'700	128'700	128'700	128'700
<b>Ertrag</b>	2'009'230	1'778'900	1'742'520	1'770'520	1'799'080	1'883'211	1'912'925
Steuern	1'677'403	1'480'000	1'461'370	1'489'370	1'517'930	1'547'061	1'576'775
Vermögenserträge	89'091	71'500	65'100	65'100	65'100	120'100	120'100
Entgelte	-	-	-	-	-	-	-
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-	-
Beiträge für eigene Rechnung	121'472	95'900	87'350	87'350	87'350	87'350	87'350
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen	-	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	121'264	131'500	128'700	128'700	128'700	128'700	128'700
<b>Jahreserfolg</b>	<b>53'390</b>	<b>47'300</b>	<b>8'070</b>	<b>64'027</b>	<b>52'023</b>	<b>75'809</b>	<b>69'804</b>

## Bemerkungen zum Voranschlag 2024

Der Kirchenrat hat an seiner Sitzung vom 19. September 2023 das Budget 2024 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'070.00 genehmigt. Das geplante Ergebnis kann hauptsächlich durch eine umsichtige Budgetierung und eine kostenbewusste Ausgabenpolitik erreicht werden. Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 0.28 Einheiten.

Die Steuereinnahmen beruhen auf den Abklärungen mit den involvierten Gemeinden und basieren auf den Erfahrungswerten der gegenwärtigen Veranlagungen sowie dem wirtschaftlichen Umfeld in unserer Region.

Die Personalkosten sind mit 3% Teuerung inkl. Stufenanstieg budgetiert. Die definitiven Lohnanpassungen für das Jahr 2024 werden nach den Empfehlungen der Landeskirche, die im Dezember 2023 erfolgen, vorgenommen.

Wesentliche Geschäftsvorfälle sowie grössere Abweichungen sind in den folgenden Erläuterungen festgehalten.

### 0 Allgemeine Verwaltung

#### 11 Kirchgemeindeversammlung Keine Bemerkungen

#### 12 Kirchenrat

300.01 Besoldung Kirchenräte      Sitzungsgelder und Entschädigungen an Kirchenräte die keinem Anstellungsverhältnis unterstellt sind.

#### 20 Kirchenverwaltung

311 Anschaffungen

Die Telefonie wird in beiden Pfarreien und der Verwaltung ersetzt.

315 EDV-Unterhalt

Es fallen Lizenzen- und Wartungskosten bei der Kirchgemeinde an, sowie die gemeinsamen Kosten im Pastoralraum, die uns mit CHF 4'000 belasten.

#### 2 Bildung

219.317

Die Kirchgemeinde übernimmt die Kosten für die Katechetenausbildung. Eine Rückzahlung der Kosten erfolgt, wenn vor der vertraglich vereinbarten Frist die Stelle gekündigt wird.

427.9 übrige Erträge

Entschädigung der Kirchgemeinde Grossdietwil für Religionsunterricht in Ebersecken.

### 3 Seelsorge, Kultur und Kirche

#### 321 Pfarreiinformation

Das Pfarrblatt wird gemeinsam im Pastoralraum erstellt. Durch das Gemeinschaftswerk werden die Monate Juli und August jeweils in einer eigenen Ausgabe erstellt.

#### 361 Landeskirche

361.02 Finanzausgleich

Mit einem Steuerfuss von 0.28 Einheiten sind wir verpflichtet einen Beitrag in den Finanzausgleich zu leisten.

#### 370 Seelsorge

362 PR Mittleres Wiggertal

Die Kirchgemeinden Altishofen-Nebikon trägt rund 40% der Kosten im Pastoralraum die unter der Dienststelle 375 aufgeführt sind. Der Anteil EDV-Kosten wird unter dem Kto. 020.315 verbucht.

#### 371 Kirchenmusik

Keine Bemerkungen

#### 372 Kultusaufwand

Keine Bemerkungen

#### 375 Pastoralraum

Die Pastoralraumkosten werden von den drei Kirchgemeinden gemeinsam getragen. Der Anteil der Kirchgemein- de Altishofen-Nebikon beträgt knapp 40% und ist unter 370.362 verbucht.

#### 380 Jugendarbeit

Mehrheitlich Aufwendungen für unser Jugendgruppen Jubla, Jungwacht und Blauring.

#### 381 Kirchliche Veranstaltungen

319 Dienstleistungen Dritter

Auffahrtsumritt

#### 3900 Kirche Altishofen

311 Anschaffungen

Die grossen Leuchter und noch nicht umgestelltes Lichtmittel in Nebenräumen und Emporen werden auf LED um- gerüstet.

#### 3901 Kirche Nebikon

311 Anschaffungen

Verschiedene Unterhaltsarbeiten am Kirchendach sind vorzunehmen. Um diese Arbeiten auszuführen, wird eine Absturzsicherung verlangt, die mit CHF 25'000 veranschlagt wird.

314 Unterhalt Umgebung

314.01 Unterhalt Pfarrkirche

Ein finanzieller Beitrag von CHF 10'000 für die Projektierung des Generationenplatzes in Nebikon ist vorgesehen. Die Klebebänder im Unterdach sind porös und haben sich gelöst. Allfälliger Wasserstau in den Dachrinnen könnte das Unterdach beschädigen und muss deshalb repariert werden. Nur die dringendsten Arbeiten wurden im Jahre 2023 ausgeführt.

<b>3910 Marienkapelle Nebikon</b>	Keine Bemerkungen
<b>3911 Katharinenkapelle</b>	Keine Bemerkungen
<b>3912 Ulrichk./ Hölzig Chäppeli</b>	Keine Bemerkungen
<b>3913 Maria-Hilf-Kapelle</b>	Keine Bemerkungen
<b>3920 Pfarrhaus Altishofen</b>	Bis zu den Sanierungsarbeiten muss das Gebäude weiterhin leicht unterhalten werden.
<b>3921 Pfarrhaus Nebikon</b>	Keine Bemerkungen
<b>3923 Pfrundhaus</b> 427.9 übrige Erträge	Vermietung Spielgruppenraum
<b>395 Waldparzelle</b>	keine Bemerkungen
<b>5 Soziale Wohlfahrt</b>	Keine Bemerkungen
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	
<b>900 Kirchensteuern</b>	
400.10 Ertrag laufendes Jahr	Der Steuerbezug beträgt 0.28 Einheiten. Die Auswirkungen der wirtschaftlichen Entwicklung in unserer Region ist mit den Steuerämtern der Gemeinden abgeklärt worden.
400.20 Ertrag früherer Jahre	Erfahrungswert
400.30 Quellensteuern	Die Quellensteuerpflichtigen Personen nehmen im Kt. LU ab. Deshalb wird die Migrantenseelsorge über Direktzahlungen der Kirchgemeinden unterstützt. (s. auch Kto. 370.365.01)
<b>940 Kapital-/Zinsendienst</b>	
940.422.01	Ertrag Festgeldanlagen
<b>990 Abschreibungen</b>	Das Verwaltungsvermögen ist abgeschrieben.
<b>991 Personalkosten</b>	Die Sozialleistungen entsprechen den vertraglichen Vereinbarungen.
<b>999 Abschluss</b>	Der geplante Ertragsüberschuss beträgt CHF 8'070.

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4 Gesamttotal</b>	<b>1'742'520.00</b>	<b>1'742'520.00</b>	<b>1'778'900.00</b>	<b>1'778'900.00</b>	<b>2'009'229.76</b>	<b>2'009'229.76</b>
<b>L0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>160'600.00</b>	<b>500.00</b>	<b>154'500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>155'000.09</b>	<b>463.00</b>
L011 Kirchgemeindeversammlung	8'000.00		7'800.00		7'792.70	
300 Sitzungsgelder, Kommissionen	2'000.00		2'000.00		2'020.00	
310 Büromaterial, Drucksachen	5'700.00		5'500.00		5'478.70	
318 Dienstleistungen	300.00		300.00		294.00	
L012 Kirchenrat	24'000.00		24'000.00		19'187.35	
300.01 Besoldungen Kirchenräte	20'000.00		20'000.00		15'900.00	
309 Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00		1'697.45	
317 Spesen, Weiterbildung	1'000.00		1'000.00		560.00	
318.01 Sachversicherungen	500.00		500.00		459.90	
318.09 Dienstleistungen	500.00		500.00		570.00	
L020 Kirchenverwaltung	128'600.00	500.00	122'700.00	500.00	128'020.04	463.00
301 Besoldungen	33'800.00		33'000.00		32'649.50	
310 Büromaterial, Drucksachen	1'000.00		1'000.00		1'218.50	
311 Anschaffungen	9'000.00		0.00		3'984.50	
315 EDV Unterhalt	9'000.00		12'000.00		4'161.80	
317 Spesen, Weiterbildung	2'000.00		2'000.00		2'015.60	
318.01 Sachversicherungen	1'100.00		1'100.00		1'090.10	
318.02 Porti, Telefon	1'500.00		1'500.00		959.65	
318.03 Homepage	0.00		2'000.00		524.80	
318.09 Übrige Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		12'311.10	
319 Übriger Sachaufwand	1'500.00		1'500.00		2'191.99	
319.1 Archiv	0.00		4'000.00		0.00	
352 Entsch. an andere Gemeinden	65'000.00		60'000.00		65'502.10	
395 Verrechnete Soziallasten	1'700.00		1'600.00		1'410.40	
461 Entschädigung Jahrezzeitenfond		500.00		500.00		463.00

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>L2 Bildung</b>	<b>179'900.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>178'800.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>176'301.45</b>	<b>15'044.75</b>
L219 Religionsunterricht	179'900.00	6'000.00	178'800.00	6'000.00	176'301.45	15'044.75
301 Besoldungen	140'000.00		140'000.00		138'412.45	
310 Büro- u. Schulmaterial	2'500.00		2'000.00		2'148.65	
311 Anschaffungen	0.00		0.00		2'930.00	
315 Unterhalt Schulmaterial	200.00		200.00		0.00	
317 Spesen, Weiterbildung	4'500.00		4'000.00		404.00	
318 Beiträge Heimschulen	5'000.00		4'000.00		4'829.85	
395 Verrechnete Soziallasten	27'700.00		28'600.00		27'576.50	
427.9 Übrige Erträge		6'000.00		6'000.00		15'044.75
<b>L3 Seelsorge, Kultur und Kirche</b>	<b>1'236'350.00</b>	<b>135'450.00</b>	<b>1'237'400.00</b>	<b>160'300.00</b>	<b>1'171'249.68</b>	<b>193'955.35</b>
L321 Pfarreiinformation	25'000.00		22'000.00		24'005.50	
310.06 Aufwand Pfarrblatt	19'000.00		17'000.00		18'623.95	
318.02 Porto	6'000.00		5'000.00		5'381.55	
L361 Landeskirche	108'000.00		113'000.00		96'552.35	
361 Beitrag an Landeskirche	105'000.00		110'000.00		96'552.35	
361.02 Beitrag an Finanzausgleich	3'000.00		3'000.00		0.00	
L362 Pfarreirat / Spurguppe	4'700.00		2'200.00		830.00	
309 Allgemeiner Personalaufwand	4'700.00		2'200.00		830.00	
L370 Seelsorge	444'200.00		463'500.00		435'206.94	
301.01 Besoldungen	237'000.00		234'000.00		221'125.25	
301.10 Besoldung Sekretariate	41'000.00		39'000.00		37'440.30	
310 Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'150.35	
311 Anschaffungen	0.00		0.00		17'685.65	
317 Spesen, Weiterbildung	5'000.00		5'000.00		5'442.40	
318.02 Porti, Telefon	7'500.00		7'500.00		7'040.85	
318.09 Übriger Aufwand Seelsorge	25'000.00		40'000.00		17'140.85	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
362	PR Mittleres Wiggertal	31'000.00		38'200.00		46'903.05	
365.01	Beiträge Migrantenseelsorge	40'000.00		40'000.00		26'884.69	
395	Verrechnete Soziallasten	52'700.00		54'800.00		51'393.55	
L371	Kirchenmusik	58'800.00		54'400.00		49'330.50	
301.05	Besoldung Organist	25'000.00		26'000.00		22'370.45	
301.06	Besoldung Chorleiter	12'000.00		10'000.00		11'050.65	
310.03	Musiknoten	800.00		800.00		68.00	
319	Übriger Aufwand	13'300.00		10'000.00		8'962.30	
365	Beiträge Vereine	5'700.00		5'700.00		5'400.00	
395	Verrechnete Soziallasten	2'000.00		1'900.00		1'479.10	
L372	Kultusaufwand	30'500.00		31'500.00		22'351.00	
301	Besoldungen	0.00		0.00		549.50	
313	Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00		675.00	
313.05	Kirchenschmuck	16'000.00		16'000.00		12'989.65	
313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	5'000.00		5'000.00		4'916.75	
315.02	Unterhalt Kultusgegenstände	1'000.00		1'000.00		0.00	
318	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		0.00	
365.03	Beiträge an Minis/Lektoren	7'000.00		7'000.00		3'220.10	
L375	Pastoralraum	86'850.00	86'850.00	95'400.00	95'400.00	121'008.90	121'008.90
300	Besoldungen	48'000.00		46'000.00		46'200.75	
375.309	Übriger Personalaufwand	5'000.00		15'000.00		2'163.00	
315	EDV-Unterhalt	10'000.00		20'000.00		4'523.50	
318	Dienstleistungen Dritter	14'350.00		4'000.00		59'115.05	
317	Spesenentschädigung	0.00		1'000.00		23.00	
395	Verrechnete Soziallasten	9'500.00		9'400.00		8'983.60	
462	Beiträge Anschlussgemeinden		86'850.00		95'400.00		121'008.90
L380	Jugendarbeit	43'600.00		45'200.00		37'941.15	
301	Besoldungen	23'000.00		23'000.00		21'149.05	
310	Büro- und Schulmaterial	1'000.00		1'000.00		370.00	
317	Spesen, Weiterbildung	3'600.00		3'000.00		428.50	
365	Beitrag an Jugendorganisation	11'500.00		13'500.00		11'780.00	
395	Verrechnete Soziallasten	4'500.00		4'700.00		4'213.60	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L381 Kirchliche Veranstaltungen	12'000.00		11'600.00		10'946.15	
319 Dienstl. Dritter (Prozession)	5'000.00		4'500.00		4'321.15	
365 Beiträge an kirchliche Vereine	3'000.00		3'100.00		2'625.00	
365.04 Zusatzbeitrag an Betagte	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
L3900 Kirche Altishofen	128'000.00	400.00	108'400.00	1'000.00	132'568.44	585.00
301.1 Besoldung Sakristan/Aushilfen	52'000.00		51'000.00		48'536.45	
301.2 Besoldung Reinigungspersonal	2'400.00		3'000.00		1'907.05	
311 Anschaffungen	20'000.00		2'000.00		716.30	
312.1 Wasser	1'200.00		1'000.00		1'139.10	
312.2 Beleuchtung	2'500.00		1'800.00		2'099.55	
312.3 Heizung	15'000.00		14'500.00		11'314.10	
313 Betriebs- u. Verbrauchsmat.	2'000.00		2'000.00		985.95	
314.1 Unterhalt Pfarrkirche	10'000.00		10'000.00		45'156.35	
318.5 Gebäudeversicherung	12'000.00		12'000.00		11'143.09	
319 Allg. Sachaufwand	400.00		400.00		0.00	
395 Verrechnete Soziallasten	10'500.00		10'700.00		9'570.50	
427.09 Übrige Erträge		400.00		1'000.00		585.00
L3901 Kirche Nebikon	191'100.00	12'000.00	180'500.00	8'000.00	162'539.38	13'553.15
301.1 Besoldung Sakristan/Aushilfen	50'000.00		47'000.00		57'340.65	
301.2 Besoldung Abwart/Reinigung	35'000.00		35'000.00		31'571.65	
311 Anschaffungen	25'000.00		8'500.00		12'040.50	
312.1 Wasser	300.00		300.00		167.20	
312.2 Beleuchtung	4'000.00		3'000.00		6'815.25	
312.3 Heizung	15'000.00		15'000.00		11'760.40	
313 Betriebs- u. Verbrauchsmat.	5'000.00		5'000.00		3'656.30	
314 Unterhalt Umgebung	16'000.00		18'000.00		6'840.70	
314.01 Unterhalt Pfarrkirche	12'000.00		20'000.00		9'271.10	
318.05 Gebäudeversicherung	8'000.00		8'000.00		7'131.03	
318.06 Abwasser/Kehrichtgebühren	2'500.00		2'500.00		1'562.40	
319 Allg. Aufwand	1'500.00		1'500.00		0.00	
395 Verrechnete Soziallasten	16'800.00		16'700.00		14'382.20	
427.1 Erträge Saalmiete		12'000.00		8'000.00		12'151.50
427.9 Übrige Erträge		0.00		0.00		1'401.65



Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L3910 Marienkapelle Nebikon	12'000.00		10'300.00		7'784.38	
301 Besoldung	5'700.00		5'000.00		3'044.55	
312.2 Beleuchtung / Heizung	3'000.00		2'000.00		2'959.00	
314 Unterhalt Liegenschaft	2'000.00		2'000.00		936.65	
318.5 Gebäudeversicherung	800.00		800.00		573.28	
395 Verrechnete Soziallasten	500.00		500.00		270.90	
L3911 Katharinenk. Ebersecken	32'300.00	1'000.00	30'100.00	1'000.00	24'586.84	1'475.00
301 Besoldung Sakristan/Aushilfen	17'000.00		15'000.00		14'487.10	
312.2 Beleuchtung	300.00		300.00		158.65	
312.3 Heizung	7'000.00		7'000.00		4'705.45	
314 Unterhalt Liegenschaft	4'000.00		4'000.00		2'063.75	
318.1 Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		0.00	
318.5 Gebäudeversicherung	2'000.00		2'000.00		1'882.69	
395 Verrechnete Soziallasten	1'700.00		1'500.00		1'289.20	
427.9 Übrige Erträge		1'000.00		1'000.00		1'475.00
L3912 Ulrich./Hölzig Chäppeli	3'500.00		13'600.00		2'388.81	260.90
314 Unterhalt Liegenschaft	1'000.00		11'000.00		16.40	
318 Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
318.5 Gebäudeversicherung	1'000.00		1'100.00		872.41	
427 übrige Erträge		0.00		0.00		260.90
L3913 Maria-Hilf-K. Altishofen	1'500.00		1'500.00		1'034.82	
318 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		500.00	
318.5 Gebäudeversicherung	500.00		500.00		534.82	
L3920 Pfarrhaus Altishofen	9'500.00	2'000.00	9'500.00	22'700.00	8'034.87	22'880.40
312.03 Heizung	6'000.00		6'000.00		6'227.00	
314 Unterhalt Liegenschaft	2'000.00		2'000.00		343.00	
318.5 Gebäudeversicherung	1'500.00		1'500.00		1'464.87	
427 Mietzinsertrag		0.00		20'700.00		20'700.00
427.09 Ertrag Heizung Pfarrhelferh.		2'000.00		2'000.00		2'180.40

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L3921 Pfarrhaus Nebikon	10'500.00	19'200.00	10'500.00	19'200.00	7'755.15	19'200.00
312.01 Wasser	700.00		700.00		312.25	
312.02 Beleuchtung	1'000.00		1'000.00		977.05	
312.03 Heizung	4'000.00		4'000.00		2'500.00	
314 Unterhalt Liegenschaft	3'000.00		3'000.00		2'493.35	
318.5 Gebäudeversicherung	1'800.00		1'800.00		1'472.50	
427 Mietzinsertrag		19'200.00		19'200.00		19'200.00
L3923 Pfrundhaus Altishofen	33'700.00	14'000.00	33'600.00	13'000.00	25'746.95	14'992.00
301 Besoldung Abwart	11'000.00		11'000.00		7'802.85	
312.1 Wasser	200.00		200.00		218.40	
312.2 Beleuchtung	2'200.00		2'200.00		1'581.35	
312.3 Heizung	4'000.00		4'000.00		2'521.45	
313 Betriebs- und Reinigungsmat.	1'400.00		1'400.00		381.05	
314 Unterhalt Liegenschaft	4'000.00		4'000.00		3'853.25	
314 Service-Abonnemente	6'000.00		6'000.00		4'961.79	
318.5 Gebäudeversicherung	3'500.00		3'500.00		3'411.51	
318.6 Abwasser/Kehrrichtgebühren	300.00		300.00		320.90	
395 Verrechnete Soziallasten	1'100.00		1'000.00		694.40	
427.1 Erträge Saalmiete		4'000.00		3'000.00		4'992.00
427.9 Übrige Erträge		10'000.00		10'000.00		10'000.00
L395 Waldparzelle	600.00		600.00		637.55	
318 Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		637.55	
<b>L5 Soziale Wohlfahrt</b>	<b>21'500.00</b>		<b>22'000.00</b>		<b>20'750.00</b>	
L580 Allgemeine Fürsorge	14'000.00		14'000.00		13'500.00	
365 Beiträge private Institutionen	14'000.00		14'000.00		13'500.00	
L590 Hilfsaktionen	7'500.00		8'000.00		7'250.00	
362 Beiträge Mission	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
365.01 Beiträge Vereine	6'000.00		6'500.00		5'750.00	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>L9 Finanzen und Steuern</b>	<b>144'170.00</b>	<b>1'600'570.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>1'612'100.00</b>	<b>485'928.54</b>	<b>1'799'766.66</b>
L900 Kirchensteuern	5'000.00	1'461'870.00	5'000.00	1'480'200.00	7'287.25	1'678'106.59
330 Abschreibung Gemeindesteuern	5'000.00		5'000.00		7'287.25	
400.10 Ertrag laufendes Jahr		1'400'000.00		1'400'000.00		1'472'751.05
400.20 Ertrag früherer Jahre		40'000.00		40'000.00		131'474.15
400.30 Quellensteuern		21'370.00		40'000.00		25'641.69
400.40 Nach- und Strafsteuern		0.00		0.00		47'536.50
421 Verzugszinsen		500.00		200.00		703.20
L940 Kapital-/Zinsendienst	2'400.00	10'000.00	2'400.00	400.00	3'987.64	396.12
318.02 Porti, Tel., Bank- u. PC-Geb.	500.00		500.00		315.04	
322 Zinsen mittel/langfr Schulden	0.00		0.00		1'820.50	
323 Zinsen für Sonderrechnung	1'900.00		1'900.00		1'852.10	
422.01 Kapitalzinsen		10'000.00		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	128'700.00	128'700.00	131'500.00	131'500.00	121'263.95	121'263.95
303 AHV- & ALV-Beiträge	55'000.00		54'400.00		48'704.40	
304 Pensionskassenbeiträge	61'500.00		65'000.00		64'377.25	
305 Versicherungsbeiträge	12'200.00		12'100.00		8'182.30	
495 Verrechnete Soziallasten		128'700.00		131'500.00		121'263.95
L999 Abschluss	8'070.00		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	8'070.00		47'300.00		53'389.70	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>I3 Gesamttotal</b>			<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>		
<b>I30 Seelsorge, Kultur, Kirche</b>			<b>100'000.00</b>			
I3920 Pfarrhaus Altishofen			100'000.00			
502            Pfarrhaus Altishofen	0.00		100'000.00		0.00	
<b>I9 Finanzen und Steuern</b>				<b>100'000.00</b>		
I999 Abschluss				100'000.00		
690            Aktivierte Ausgaben		0.00		100'000.00		0.00

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand</b>	<b>1'742'520.00</b>		<b>1'778'900.00</b>		<b>2'009'229.76</b>	
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>895'300.00</b>		<b>890'700.00</b>		<b>839'512.60</b>	
300 Behörden und Kommissionen	70'000.00		68'000.00		64'120.75	
301 Verwaltung und Betrieb	684'900.00		672'000.00		649'437.45	
303 Sozialversicherungsbeitr.	55'000.00		54'400.00		48'704.40	
304 Personalversicherungsbeit	61'500.00		65'000.00		64'377.25	
305 Unfall u. Krankenkenvers.	12'200.00		12'100.00		8'182.30	
309 Übriger Personalaufwand	11'700.00		19'200.00		4'690.45	
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>406'850.00</b>		<b>396'100.00</b>		<b>400'486.37</b>	
310 Büro- und Schulmaterial,	35'000.00		32'300.00		32'058.15	
311 Anschaffungen	54'000.00		10'500.00		37'356.95	
312 Wasser, Energie, Heizung	66'400.00		63'000.00		55'456.20	
313 Verbrauchsmaterial	30'400.00		31'400.00		23'604.70	
314 Unterhalt Immobilien	60'000.00		80'000.00		75'936.34	
315 Unterhalt Mobilien	20'200.00		33'200.00		8'685.30	
317 Spesen, Weiterbildung	16'100.00		16'000.00		8'873.50	
318 Dienstleist.und Honorare	103'050.00		107'800.00		143'039.79	
319 Übriger Sachaufwand	21'700.00		21'900.00		15'475.44	
<b>32 Passivzinsen</b>	<b>1'900.00</b>		<b>1'900.00</b>		<b>3'672.60</b>	
322 Mittel- und langfristige					1'820.50	
323 Sonderrechnung	1'900.00		1'900.00		1'852.10	
329 Übrige						
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>7'287.25</b>	
330 Finanzvermögen	5'000.00		5'000.00		7'287.25	
331 Verw.-vermögen ordentlich						
332 Verw.-vermögen zusätzlich						
<b>35 Entschädig. an Gemeinden</b>	<b>65'000.00</b>		<b>60'000.00</b>		<b>65'502.10</b>	
352 Gde. u. Gde.-Verbände	65'000.00		60'000.00		65'502.10	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>36 Eigene Beiträge</b>	<b>231'700.00</b>		<b>246'500.00</b>		<b>218'115.19</b>	
361 Landeskirche	108'000.00		113'000.00		96'552.35	
362 Gde. u. Gde.-Verbände	32'500.00		39'700.00		48'403.05	
365 Private Institutionen	91'200.00		93'800.00		73'159.79	
<b>38 Einlagen</b>	<b>8'070.00</b>		<b>47'300.00</b>		<b>353'389.70</b>	
385 Einlage in Rückstellung					300'000.00	
389 Ertragsüberschuss	8'070.00		47'300.00		53'389.70	
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>128'700.00</b>		<b>131'400.00</b>		<b>121'263.95</b>	
395 Verrechnete Soziallasten	128'700.00		131'400.00		121'263.95	

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4 Ertrag</b>		<b>1'742'520.00</b>		<b>1'778'900.00</b>		<b>2'009'229.76</b>
<b>40 Steuern</b>		<b>1'461'370.00</b>		<b>1'480'000.00</b>		<b>1'677'403.39</b>
400 Einkommens- und Vermögens		1'461'370.00		1'480'000.00		1'677'403.39
<b>42 Vermögenserträge</b>		<b>65'100.00</b>		<b>71'500.00</b>		<b>89'090.52</b>
421 Guthaben		500.00		200.00		703.20
422 Anlagen Finanzvermögen		10'000.00		400.00		396.12
427 Erträge Verwaltungsverm.		54'600.00		70'900.00		87'991.20
<b>46 Beiträge eigene Rechnung</b>		<b>87'350.00</b>		<b>95'900.00</b>		<b>121'471.90</b>
461 Betriebserträge		500.00		500.00		463.00
462 Beitrag Gemeinden		86'850.00		95'400.00		121'008.90
465 Wirtschaftsbetrieb						
<b>48 Entnahmen</b>						
489 Aufwandüberschuss						
<b>49 Verrechnete Soziallasten</b>		<b>128'700.00</b>		<b>131'500.00</b>		<b>121'263.95</b>
495 Anteil Soziallasten		128'700.00		131'500.00		121'263.95

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5 Ausgaben</b>			<b>100'000.00</b>			
<b>50 Sachgüter</b>			<b>100'000.00</b>			
500 Hochbauten			100'000.00			
<b>6 Einnahmen</b>					<b>100'000.00</b>	
<b>69 Aktivierungen</b>					<b>100'000.00</b>	
690 Aktivierte Ausgaben					100'000.00	
695 Beiträge						
<b>Erfolg</b>						



## **Bericht der Rechnungscommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon**

Als Rechnungscommission haben wir das Jahresprogramm für das Jahr 2023, den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode 2024 bis 2028, den Voranschlag 2024 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) der Kirchgemeinde Altishofen-Nebikon beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungscommissionen und Controlling-Kommissionen von der römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde erachten wir als nachhaltig.

Den vom Kirchenrat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0.28 Einheiten beurteilen wir als angemessen.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'070 zu genehmigen.

Altishofen / Nebikon / Ebersecken, 30 Sept. 2023

Die Rechnungscommission:

Der Präsident

Die Mitglieder

Eugen Kaufmann

Philippe Fasano

Daniela Lischer-Steinmann

Notizen



