

# Voranschlag 2024



## Einladung zur Kirchgemeinde- versammlung

Donnerstag, 30. November 2023  
20.00 Uhr, Pfarrei- & Begegnungszentrum  
St. Johannes Reiden

- Johanniterkommende Heizungsanierung mit Fernwärmeanschluss



# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung / Traktanden	3
Jahresprogramm 2024	4
Investitions- und Aufgabenplan 2025 bis 2028	5
Budget 2024 Laufende Rechnung Artengliederung	6
Finanzplan	7
Bemerkungen zum Voranschlag 2024	8 – 12
Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal	13
Budget 2024 Funktionale Gliederung	14
Budget 2024 Laufende Rechnung detailliert	15 – 24
Investitionsrechnung	25
Bericht und Antrag der Rechnungskommission	26
Verpflichtungskreditkontrolle	27

Foto: Anton Morgenthaler

# Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Donnerstag, 30.11.2023, 20.00 Uhr  
im Pfarrei- & Begegnungszentrum St. Johannes Reiden

## TRAKTANDEN

1. Begrüssung
2. Kenntnisnahme Jahresprogramm für das Jahr 2024
3. Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan sowie Investitionsplan für die Periode 2025 – 2028
  - Präsentation durch Kirchenrat
  - Stellungnahme Rechnungskommission
4. Beschluss Sonderkredit von CHF 215'000.00 für die Heizungssanierung Johanniterkommende
  - Präsentation durch Kirchenrat
  - Stellungnahme Rechnungskommission
5. Genehmigung Voranschlag für das Jahr 2024
  - Präsentation Voranschlag
  - Bericht und Antrag Rechnungskommission
  - Abstimmung über Anträge Kirchenrat

Anträge Kirchenrat:

  - 5.1 Der Steuerfuss für das Jahr 2024 ist auf 0.32 Einheiten festzusetzen (unverändert)
  - 5.2 Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 106'433.00 sowie die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von CHF 215'000.00 sind zu genehmigen.

### Allgemeine Umfrage / Verschiedenes

Im Anschluss an den offiziellen Teil freuen wir uns über das Kurzreferat von Martina Frischknecht über das „Begegnungshaus Wikon“.

### Bericht zur Prüfung des Voranschlages 2023

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 28.03.2023 **keine Mängel** festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Der Kirchenrat lädt alle Pfarreiangehörigen freundlich ein und freut sich auf eine gut besuchte Kirchgemeindeversammlung. Stimmberechtigt sind die römisch-katholischen Schweizerinnen und Schweizer sowie die römisch-katholischen Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung, die das 18. Altersjahr vollendet haben.

Der Bericht der Rechnungskommission und das Stimmregister liegen 16 Tage vor der Versammlung im Pfarreisekretariat zur Einsichtnahme auf.

Reiden, 24. Oktober 2023



Kirchgemeindepräsident:  
*sig. Markus Husner*

Kirchenratsschreiberin:  
*sig. Edith Achermann*

## Jahresprogramm 2024

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahresprogramm	
		LR	IR		CHF	2024
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>					
<b>2</b>	<b>Bildung</b>					
<b>3</b>	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>					
300	Beiträge an Kultur und Vereine	x		p.m.	W	10'500
370	Anteil Seelsorge im Pastoralraum	x		p.m.	W	369'478
373	<b>Pfarrarbeit</b> Projekte Pfarreientwicklung Firmung 17+ Aktivitäten im Begegnungshaus Wikon	x		p.m.	S	46'300
375	<b>Spezialfinanzierung</b> Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal Führen der Spezialfinanzierung als rechnungsführende Kirchgemeinde	x		p.m.	W	787'285
394	Johanniterkommende Ersatz der Heizung Fernwärmeanschluss		x	265'000	A	215'000
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>					
580	Vergabungen Hilfsaktionen und Sozialbeiträge	x			W	29'000
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>					
	Permanente Überprüfung Steuerfuss			p.m.	W	0.32

## Investitions- und Aufgabenplan 2025 bis 2028

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Investitions- und Aufgabenplan			
		LR	IR		CHF	2025	2026	2027
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>							
<b>2</b>	<b>Bildung</b>							
<b>3</b>	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>							
373	Pfarreiarbeit Pfarreientwicklung Projektarbeit Förderung von Begegnungen	x		p.m.	W	W	W	W
390	Kirche St. Johannes der Täufer Aussenrenovation (Aufwand 1. Etappe bis und mit JR 2015 CHF 783'886.60)		x	p.m. 2'080'000				
390	Kirche St. Johannes der Täufer Erneuerung der Steuerzentrale	x		20'000	S/A 20'000			
390	Kirche St. Johannes der Täufer Holzboden abschleifen	x		p.m.		S/A		
394	Johanniterkommende Regelmässige Kontrolle und Unterhalt der Aussenwände und Stützmauern	x		p.m.		W 10'000		
394	Johanniterkommende Konzept für Ersatz des Mobiliars		x	p.m. 150'000-200'000				
394	Johanniterkommende Umnutzung Kommendescheune		x	p.m.				
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>							
	Permanente Überprüfung Steuerfuss			p.m.	W 0.32	W 0.32	W 0.32	W 0.32

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss

p.m. = pro memoria (noch nicht bekannt)

**Budget 2024**

Artengliederung Zusammenzug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>A U F W A N D</b>	<b>2'582'394.00</b>		<b>2'705'716.00</b>		<b>2'631'918.00</b>	
30	PERSONALAUFWAND	1'142'874.76		954'445.00		956'040.00	
31	SACHAUFWAND	394'422.37		474'860.00		437'090.00	
32	PASSIVZINSEN	26'862.77		22'200.00		13'250.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	117'971.05		86'800.00		85'000.00	
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	132'810.68		865'881.00		848'508.00	
36	EIGENE BEITRAEGE	505'674.95		167'825.00		149'700.00	
38	EINLAGEN	98'786.57					
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	162'990.85		133'705.00		142'330.00	
<b>4</b>	<b>E R T R A G</b>		<b>2'582'394.00</b>		<b>2'568'699.00</b>		<b>2'525'485.00</b>
40	STEUERN		1'576'248.38		1'470'750.00		1'488'000.00
42	VERMOEGENSERTRAEGE		113'199.62		106'204.00		106'440.00
43	ENTGELTE		27'288.10		800.00		1'250.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		4'654.40		857'060.00		787'285.00
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		733'247.85		180.00		180.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		127'755.65		133'705.00		142'330.00
	<b>Total</b>	<b>2'582'394.00</b>	<b>2'582'394.00</b>	<b>2'705'716.00</b>	<b>2'568'699.00</b>	<b>2'631'918.00</b>	<b>2'525'485.00</b>
	Netto Aufwand				137'017.00		106'433.00
	<b>Gesamttotal</b>	<b>2'582'394.00</b>	<b>2'582'394.00</b>	<b>2'705'716.00</b>	<b>2'705'716.00</b>	<b>2'631'918.00</b>	<b>2'631'918.00</b>

Konto	Artengliederung LR	Rechnung	Budget	Budget	Planung	Planung	Planung	Planung
	Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>							
40	Steuern	1'576'248	1'470'750	1'488'000	1'530'700	1'575'000	1'619'500	1'666'300
42	Vermögenserträge	113'200	106'204	106'440	106'400	106'400	106'400	106'400
43	Entgelte	27'288	800	1'250	1'250	1'250	1'250	1'250
44	Beiträge ohne Zweckbindungen	0	0	0	0	0	0	0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen und							
46	Beiträge für eigene Rechnung	737'902	857'240	787'465	795'340	803'300	811'340	819'460
48	Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Total Ertrag</b>	<b>2'454'638</b>	<b>2'434'994</b>	<b>2'383'155</b>	<b>2'433'690</b>	<b>2'485'950</b>	<b>2'538'490</b>	<b>2'593'410</b>
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>							
30	Personalaufwand	1'142'875	954'445	956'040	962'780	972'060	981'520	990'960
31	Sachaufwand	394'422	474'860	437'090	427'950	427'950	427'950	427'950
32	Passivzinsen	26'863	22'200	13'250	16'700	20'200	20'200	20'200
35	Entschädigungen an Gemeinwesen /							
36	Eigene Beiträge / Einlagen	638'486	1'033'706	998'208	998'000	998'000	998'000	998'000
38								
33	Abschreibung Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Total Aufwand</b>	<b>2'202'646</b>	<b>2'485'211</b>	<b>2'404'588</b>	<b>2'405'430</b>	<b>2'418'210</b>	<b>2'427'670</b>	<b>2'437'110</b>
	<b>Ergebnis vor Abschreibungen Cashflow</b>	<b>251'993</b>	<b>-50'217</b>	<b>-21'433</b>	<b>28'260</b>	<b>67'740</b>	<b>110'820</b>	<b>156'301</b>
33	Abschreibungen	117'971	86'800	85'000	92'800	88'400	83'700	78'700
	<b>ERTRAGSÜBERSCHUSS</b>	<b>98'787</b>					<b>27'120</b>	<b>77'601</b>
	<b>AUFWANDÜBERSCHUSS</b>		<b>-137'017</b>	<b>-106'433</b>	<b>-64'540</b>	<b>-20'660</b>		

# Bemerkungen zum Voranschlag 2024

Das Budget 2024 der Laufenden Rechnung der Katholischen Kirchgemeinde Reiden rechnet bei Ausgaben von CHF 2'631'918.00 und Einnahmen von CHF 2'525'485.00 mit einem Mehraufwand von CHF 106'433.00.

## Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden

### § 12 Rechnungsausgleich der Laufenden Rechnung

<sup>1</sup> Der Voranschlag der Laufenden Rechnung ist so festzusetzen, dass in der Regel im Durchschnitt von fünf Jahren ein gesamthaft ausgeglichener Rechnungsabschluss resultiert. Dazu zählen der laufende Voranschlag, der Voranschlag für das Folgejahr und drei Planjahre unter Berücksichtigung des Eigenkapitals und der freien Reserven.

<sup>2</sup> Die Investitionen sind so zu staffeln, dass der Ausgleich der Laufenden Rechnung langfristig gewährleistet ist.

Eigenkapital per 01.01.2023	laufender Voranschlag	Voranschlag 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Durchschnitt	Eigenkapital nach Planperiode
1'406'923	-137'017	-106'433	-64'540	-20'660	27'120	-60'306	1'105'393

Als rechnungsführende Kirchgemeinde im Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggerthal führen wir unter der Dienststelle 375 eine Spezialfinanzierung.

### Finanzplan

Der Finanzplan gibt Aufschluss über die Finanzentwicklung der nächsten 5 Jahre.

### Investitions- und Aufgabenplan

Für die im Investitions- und Aufgabenplan bis 2028 ausgewiesenen Ausgaben sind Mittel in der Höhe von mindestens 30'000 Franken bereit zu stellen.

Längerfristig sind für die 2. Etappe Aussenrenovation Pfarrkirche St. Johannes der Täufer Mittel bereit zu stellen.

Auf den nachfolgenden Seiten finden Sie Erläuterungen zu den einzelnen Dienststellen und die Übersichten in Zahlen der Laufenden Rechnung.

## **Laufende Rechnung**

### **Personalaufwand**

Die Besoldungen enthalten eine Erhöhung um ein Erfahrungsjahr. Um die Teuerung teilweise auszugleichen sind 2% eingesetzt, die Entwicklung bis Ende Jahr ist offen.

### **Gebäudeunterhalt**

Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt (Artengliederung 314) werden generell mit 2 Promille der Gebäudeversicherungssumme im Voranschlag eingestellt. Für die Kirchen Reiden und Wikon ist der Betrag von Fr. 18'000.00 eingesetzt, was einem Promille der Gebäudeversicherung entspricht.

### **Ertrag**

Der Steuerertrag des laufenden Jahres wurde auf der Basis von 0.32 Einheiten berechnet.

### **Spezialfinanzierung Pastoralraum PRW [Spezialfinanzierung]**

Die Kosten, welche in der Pastoral für Seelsorgemitarbeitende und Sachkosten entstehen, werden in der Dienststelle 375 ausgewiesen. Für den Kostenteiler werden die Anzahl Katholiken des Rechnungsjahres und die Steuern des Vorjahres verwendet.

Der Anteil für die Seelsorge in Reiden und Wikon wird im Konto 370.352.01 ausgewiesen.

## **Verwaltete Fonds und Stiftungen**

### **Jahrzeitenfond**

Der Wert der Jahrzeitstiftungen muss durch Finanzvermögen gedeckt sein, ohne die Liquidität zu gefährden.

### **Robert Spreng-Fonds**

Gemäss Testament vom 24. April 1962 des am 15. Januar 1969 verstorbenen Robert Spreng, geb. 1890, von Reiden, wohnhaft gewesen in Basel, hat die Katholische Kirchgemeinde Reiden ein Legat von 200'000.00 Franken in einen separat zu verwaltemden „Robert Spreng-Fonds“ zu legen.

Zweck dieses Fonds ist die Gewährung von Beiträgen an das Hochschul- oder Technikums-Studium begabter junger, römisch-katholischer Einwohner der Katholischen Kirchgemeinde Reiden. Diese Beiträge werden ab 2016 aus dem Kapital finanziert.

## Erläuterungen zum Voranschlag der Laufenden Rechnung

### **219 Religionsunterricht**

219.302 Besoldungsaufwand für die Primarstufe.  
Der Religionsunterricht für die Oberstufe wird in der Dienststelle 375 Pastoralraum P-R-W [Spezialfinanzierung] geführt.

219.352 Bei den Beitragszahlungen handelt es sich um den katholischen Religionsunterricht für Schülerinnen und Schüler, die den Religionsunterricht in den Heilpädagogischen Zentren und den Heilpädagogischen Sonderschulen des Kantons Luzern besuchen.

Eine Katechetin ist bei der Kirchgemeinde Langnau angestellt. Sie erteilt ebenfalls Religionsunterricht in Reiden und Wikon. Das Pensum für 3 Lektionen Religionsunterricht und die Sakramentenvorbereitung wird an die Kirchgemeinde Langnau vergütet.

### **300 Beiträge an Kultur und Vereine**

300.365 Beiträge an Kultur und Vereine.

### **321 Pfarrei-Information**

321.310.06 Das Pfarreiblatt erscheint mit einer Ausgabe pro Monat.

### **361 Landeskirche**

361.361 Der Beitrag an die Landeskirche beträgt 0.021 Steuereinheiten.

### **370 Seelsorge**

370.352.01 Der Anteil für die Seelsorge im Pastoralraum P-R-W beträgt für Reiden und Wikon nach Kostenteiler CHF 369'478.00.

### **373 Pfarreiarbeit**

373.319 Firmung 17+ mit Firmweg. Im «Begegnungshaus Wikon» finden Begegnungen aller Art statt. Dieses Projekt ist vorerst auf zwei Jahre befristet und wird ausgewertet. Die Fastenaktion «Zäme am Tisch» und das Kultur(en)café werden finanziell mitgetragen.

### **375 Pastoralraum PRW [Spezialfinanzierung]**

375.301 Verwaltungs- und Betriebspersonal.

381.302 Seelsorgende und Religionslehrpersonen.

375.309 Dipl.-Religionspädagoginnen und -Religionspädagogen (RPI/KIL) haben das Recht und die Pflicht, nach Vollendung von 10 und 20 Dienst-

jahren eine vierwöchige Bildungszeit zu absolvieren. Zwei Mitarbeitende aus unserem Pastoralraum sind für diese obligatorische interdiözesane Studienwoche zu aktuellen religionspädagogisch-pastoralen Themenschwerpunkten angemeldet.

375.318 Die Kosten für den Cloud-Server von CHF 1'200.00 sind jährlich wiederkehrend. Für das Hosting und die Software-Wartung der Webseite inklusive Gottesdienstplaner sind CHF 4'140.00 eingesetzt. Für die Projektarbeit Diakonie und Bildung und Anlässe im ganzen Pastoralraum ist der Betrag von CHF 6'000.00 eingestellt.

### **390 Kirchen Reiden und Wikon**

390.315 Die Wartungsfirma für die Kirchturmtechnik hat darauf aufmerksam gemacht, dass die Zugänglichkeit und Arbeitssicherheit im Kirchturm nicht den aktuellen Anforderungen entsprechen. Nach Beurteilung des Bausachverständigen-Teams sollen die notwendigen Absturzsicherungsmaßnahmen umgesetzt werden.

### **394 Johanniterkommende**

394.312 Die KGW Energie AG hat für die Wärmelieferung neue Tarife und eine Preisanpassung vorgenommen.

394.427.03 Die Erträge von Lokal-Vermietungen sind zurückhaltend budgetiert.

### **900 Kirchensteuern**

900.400.10 Der Ertrag des laufenden Jahres beruht auf folgender Annahme: Steuerertrag des Jahres 2022 plus ein Wachstum von 3 % für den Ertrag von Natürlichen Personen, wovon der Kanton ausgeht. Berücksichtigt ist eine erneute Tarifierpassung von -1.0%.

### **940 Kapital- / Zinsendienst**

940.322 Die mittel- und langfristigen Schulden sind mit Festdarlehen und Zinssätzen im Durchschnitt von 1.55% bis ins Jahr 2025 abgeschlossen.

940.323 Das Kapital des Jahrzeitenfonds ist nach den Bestimmungen der Landeskirche zu verzinsen.

### **990 Abschreibungen**

990.331 Die ordentlichen Abschreibungen werden mit 6 % vom Verwaltungsvermögen berechnet.

## Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung umfasst alle Ausgaben und Einnahmen mit mehrjähriger Nutzungsdauer, die eine Veränderung des Verwaltungsvermögens zur Folge haben. In der Investitionsrechnung müssen Ausgaben verbucht werden, welche den Höchstbetrag von Fr. 70'000.00 übersteigen in Kirchgemeinden mit gesamthaft 3001 bis 5000 Angehörigen.

Der Saldo zwischen Ausgaben und Einnahmen entspricht den Nettoinvestitionen.

### **394 Liegenschaft Johanniterkommende**

- 394.503.01 Die im Jahr 2022 veranlasste Machbarkeitsstudie für den Ersatz der Ölheizung in der Johanniterkommende zeigt auf, welche Wärmeerzeugungsvarianten möglich sind.  
Es wurden geprüft:
- >Ersatz der Ölheizung
  - >Erdsonden-Wärmepumpe
  - >Luft/Wasser-Wärmepumpe
  - >Pelletsheizung
  - >Fernwärme

Das mit dem Variantenstudium<sup>1)</sup> beauftragte Planungsgremium ergibt folgende Empfehlung: **Anschluss an den Wärmeverbund**. Mit dem Anschluss an den Wärmeverbund erhält die Johanniterkommende ein «Sorglospaket» zu einem attraktiven Preis. Die Verantwortung für die Wärmeerzeugung liegt beim Wärmelieferanten. Zudem sind die Jahreskosten dieser Variante günstiger als bei den anderen beiden Varianten.

- <sup>1)</sup>
- >Anschluss am Wärmeverbund Reiden
  - >Autonome Lösung für einen Wärmeverbund für die Johanniterkommende mit einer eigenen Heizzentrale
  - >Integrierte Lösung für einen Wärmeverbund für die Johanniterkommende mit einer eigenen Heizzentrale, welche aber grösser dimensioniert wird und auch via einer Zweiteinspeisung den Wärmeverbund unterstützt

### **Erstellungskosten**

Heizungsinstallation	CHF	107'000.00
Unterstossung Fernleitung	CHF	29'000.00
Grab- und Baumeisterarbeiten	CHF	33'000.00
Elektroinstallationen	CHF	14'000.00
Malerarbeiten	CHF	3'000.00
Baunebenkosten		
Bewilligungen, Gebühren, Vervielfältigungen, Plankopien, Spezialversicherungen, Reserven für Unvorhergesehenes, Honorare (inkl. Planungsphase)	CHF	79'000.00
<b>Total Erstellungskosten inkl. Mwst</b>	<b>CHF</b>	<b>265'000.00</b>

Kostenstand: Reiden, 05. September 2023

**Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal**

Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE</b>	<b>727'067.05</b>	<b>727'067.05</b>	<b>837'260.00</b>	<b>837'260.00</b>	<b>787'285.00</b>	<b>787'285.00</b>
<b>37</b>	<b>Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie</b>	<b>727'067.05</b>	<b>727'067.05</b>	<b>837'260.00</b>	<b>837'260.00</b>	<b>787'285.00</b>	<b>787'285.00</b>
<b>375</b>	<b>Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]</b>	<b>727'067.05</b>	<b>727'067.05</b>	<b>837'260.00</b>	<b>837'260.00</b>	<b>787'285.00</b>	<b>787'285.00</b>
375.301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'156.50		27'770.00		28'940.00	
375.302	Seelsorgende / Lehrkräfte / Religionslehrpersonen	566'350.85		340'130.00		312'135.00	
375.309	Übriger Personalaufwand	5'625.85		11'000.00		11'000.00	
375.310	Büromaterial Drucksachen	1'570.25		3'000.00		3'000.00	
375.317	Spesenentschädigungen	13'644.85		7'000.00		7'000.00	
375.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	30'508.75		33'360.00		11'840.00	
375.319	Übriger Sachaufwand	200.00		1'000.00		1'000.00	
375.352	Entschädigungen an Gemeinwesen (Pastoralraum P-R-W)			339'000.00		344'500.00	
375.395	Verrechnete Soziallasten	92'010.00		75'000.00		67'870.00	
375.436	Rückerstattungen		512.15				
375.452	Rückerstattungen von Gemeinden (Pastoralraum P-R-W)				837'260.00		787'285.00
375.462	Beiträge des Pastoralraumes P-R-W		726'554.90				
	Total	727'067.05	727'067.05	837'260.00	837'260.00	787'285.00	787'285.00
	Gesamttotal	727'067.05	727'067.05	837'260.00	837'260.00	787'285.00	787'285.00

# Budget 2024 Laufende Rechnung

## ZUSAMMENZUG

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Netto Aufwand	<b>160'077.20</b>	<b>187.90</b> 159'889.30	<b>166'080.00</b>	<b>180.00</b> 165'900.00	<b>168'495.00</b>	<b>180.00</b> 168'315.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> Netto Aufwand	<b>93'184.88</b>	93'184.88	<b>91'575.00</b>	91'575.00	<b>106'590.00</b>	106'590.00
<b>3</b>	<b>SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE</b> Netto Aufwand	<b>1'922'563.43</b>	<b>869'330.75</b> 1'053'232.68	<b>2'161'606.00</b>	<b>964'060.00</b> 1'197'546.00	<b>2'087'003.00</b>	<b>894'935.00</b> 1'192'068.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b> Netto Aufwand	<b>29'000.00</b>	29'000.00	<b>43'500.00</b>	43'500.00	<b>29'000.00</b>	29'000.00
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Netto Ertrag	<b>278'781.92</b> 1'434'093.43	<b>1'712'875.35</b>	<b>242'955.00</b> 1'361'504.00	<b>1'604'459.00</b>	<b>240'830.00</b> 1'389'540.00	<b>1'630'370.00</b>
	Total	2'483'607.43	2'582'394.00	2'705'716.00	2'568'699.00	2'631'918.00	2'525'485.00
	Netto Aufwand				137'017.00		106'433.00
	Netto Ertrag	98'786.57					
	Gesamttotal	2'582'394.00	2'582'394.00	2'705'716.00	2'705'716.00	2'631'918.00	2'631'918.00

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>160'077.20</b>	<b>187.90</b>	<b>166'080.00</b>	<b>180.00</b>	<b>168'495.00</b>	<b>180.00</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>34'200.25</b>		<b>41'175.00</b>		<b>41'330.00</b>	
<b>011</b>	<b>Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen</b>	<b>7'212.90</b>		<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>	
011.300.01	Rechnungskommission	2'620.50		2'500.00		3'000.00	
011.300.02	Findungskommission	1'764.00					
011.309	Übriger Personalaufwand	469.90					
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Druck Jahresrechnung, Inserate	2'358.50		2'500.00		2'500.00	
011.318.02	Porti Versand			500.00			
<b>012</b>	<b>Kirchenrat</b>	<b>26'987.35</b>		<b>35'675.00</b>		<b>35'830.00</b>	
012.300.01	Besoldung, Sitzungsgelder	24'884.35		27'000.00		27'000.00	
012.309	Übriger Personalaufwand	100.00		500.00		500.00	
012.310	Büromaterial, Drucksachen			1'000.00		1'000.00	
012.317.02	Spesenentschädigungen	1'207.10		2'000.00		2'000.00	
012.318.09	Dienstleistungen und Honorare Dritter	496.80		5'000.00		5'000.00	
012.395	Anteil Soziallasten	299.10		175.00		330.00	
<b>02</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>125'876.95</b>	<b>187.90</b>	<b>124'905.00</b>	<b>180.00</b>	<b>127'165.00</b>	<b>180.00</b>
<b>020</b>	<b>Kirchgemeindeverwaltung</b>	<b>125'876.95</b>	<b>187.90</b>	<b>124'905.00</b>	<b>180.00</b>	<b>127'165.00</b>	<b>180.00</b>
020.301	Besoldungen	45'208.20		45'260.00		46'230.00	
020.309	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	1'535.15		1'000.00		1'000.00	
020.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen			1'000.00		1'000.00	
020.316	Mieten & Benützungsgebühren	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
020.317	Spesenentschädigungen			100.00		100.00	
020.318.01	Sachversicherungen	1'606.50		2'500.00		2'500.00	
020.318.02	Porti, Telefon, Frachten	659.70		1'000.00		1'000.00	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	2'319.60		2'500.00		2'500.00	
020.319	Übriger Sachaufwand	100.00		1'000.00		1'000.00	

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.352	Entsch. Steuereinzug	61'600.15		59'200.00		58'700.00	
020.395	Anteil Soziallasten	9'847.65		8'245.00		10'035.00	
020.431	Gebühren für Amtshandlungen		3.90				
020.461	Verwaltungsentschädigung Fondsverwaltung JZF		184.00		180.00		180.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>93'184.88</b>		<b>91'575.00</b>		<b>106'590.00</b>	
<b>21</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>93'184.88</b>		<b>91'575.00</b>		<b>106'590.00</b>	
<b>219</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>93'184.88</b>		<b>91'575.00</b>		<b>106'590.00</b>	
219.302	Lehrkräfte	53'101.80		52'250.00		59'765.00	
219.309	Übriger Personalaufwand	50.00		1'000.00		2'000.00	
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	5'152.35		4'500.00		4'500.00	
219.317	Spesenentschädigungen	950.45		1'000.00		1'000.00	
219.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter (Schülertransport)	2'445.33		2'500.00		2'500.00	
219.352	Entschädigungen an Kirchgemeinden	20'312.15		21'000.00		25'000.00	
219.395	Verrechnete Soziallasten	11'172.80		9'325.00		11'825.00	
<b>3</b>	<b>SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE</b>	<b>1'922'563.43</b>	<b>869'330.75</b>	<b>2'161'606.00</b>	<b>964'060.00</b>	<b>2'087'003.00</b>	<b>894'935.00</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>18'024.55</b>		<b>14'000.00</b>		<b>11'500.00</b>	
<b>300</b>	<b>Beiträge an Kultur und Vereine</b>	<b>18'024.55</b>		<b>14'000.00</b>		<b>11'500.00</b>	
300.310	Archiv: Büromaterial, Schriftgutmappen, Schachteln			1'000.00		1'000.00	
300.318	Archivgutpflege: Dienstleistungen und Honorare Dritter	10'049.55		5'000.00			
300.365	Vereinsbeiträge	7'975.00		8'000.00		10'500.00	
<b>32</b>	<b>Informationen, Medien</b>	<b>47'201.50</b>	<b>300.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>400.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>250.00</b>
<b>321</b>	<b>Pfarrei-Information</b>	<b>47'201.50</b>	<b>300.00</b>	<b>48'000.00</b>	<b>400.00</b>	<b>32'000.00</b>	<b>250.00</b>
321.310	Büromaterial und Drucksachen	703.60		2'000.00		2'000.00	
321.310.06	Aufwand Pfarrblatt	46'497.90		46'000.00		30'000.00	
321.436.06	Erträge Pfarrblatt		300.00		400.00		250.00

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>36</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>93'769.65</b>	<b>4'465.20</b>	<b>96'325.00</b>		<b>94'200.00</b>	
<b>361</b>	<b>Landeskirche</b>	<b>93'769.65</b>	<b>4'465.20</b>	<b>96'325.00</b>		<b>94'200.00</b>	
361.361	Beitrag an die Landeskirche	93'769.65		96'325.00		94'200.00	
361.436	Rückerstattungen		4'465.20				
<b>37</b>	<b>Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie</b>	<b>1'325'260.58</b>	<b>742'069.05</b>	<b>1'521'451.00</b>	<b>857'460.00</b>	<b>1'454'033.00</b>	<b>788'285.00</b>
<b>370</b>	<b>Seelsorge</b>	<b>516'916.69</b>	<b>4'774.40</b>	<b>572'561.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>547'218.00</b>	
370.301.10	Besoldung Pfarreisekretärin / Sekretariat	84'506.50		84'030.00		85'760.00	
370.309	Übriger Personalaufwand	1'735.81		2'000.00		2'000.00	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	2'573.00		5'000.00		5'000.00	
370.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'205.85		8'500.00		7'500.00	
370.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	540.00		2'000.00		1'000.00	
370.317	Spesenentschädigungen	125.45		1'000.00		1'000.00	
370.317.02	Repräsentationsspesen	2'626.35		2'500.00		2'500.00	
370.318.02	Porti, Telefongebühren	4'991.30		7'000.00		5'000.00	
370.352	Migrantenseelsorge	50'898.38		51'000.00		50'830.00	
370.352.01	Anteil Seelsorge im Pastoralraum P-R-W			395'681.00		369'478.00	
370.362	Anteil Seelsorge im Pastoralraum	347'271.00					
370.395	Verrechnete Soziallasten	16'443.05		13'850.00		17'150.00	
370.436.01	Rückerstattungen (Kopien)		120.00				
370.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen		4'654.40		19'800.00		
<b>371</b>	<b>Kirchenmusik</b>	<b>40'824.85</b>		<b>43'740.00</b>		<b>47'730.00</b>	
371.300	Besoldung, Sitzungsgelder Musikkommission	180.00		1'000.00		1'000.00	
371.301.01	Besoldung administrative Jahresplanung	1'570.00		2'000.00		2'000.00	
371.301.05	Besoldung Organisten Reiden & Wikon	28'047.30		28'000.00		29'150.00	
371.308	Entschädigung für musikalische Mitwirkung im Gottesdienst	5'700.00		6'000.00		8'000.00	
371.310	Notenmaterial & Drucksachen	336.00		1'000.00		1'000.00	
371.317	Spesenentschädigungen			500.00		500.00	
371.365	Beiträge Vereine und Institutionen			500.00		500.00	

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
371.395	Verrechnete Soziallasten	4'991.55		4'740.00		5'580.00	
<b>372</b>	<b>Kultusaufwand</b>	<b>34'594.59</b>	<b>10'227.60</b>	<b>28'500.00</b>	<b>400.00</b>	<b>25'500.00</b>	<b>1'000.00</b>
372.311	Anschaffungen	905.19		1'000.00		1'000.00	
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten Gewänder	547.90		1'000.00		1'000.00	
372.313.05	Kirchenschmuck	7'255.65		6'500.00		6'500.00	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	5'150.55		6'000.00		6'000.00	
372.313.07	Erinnerungsgaben	1'625.65		3'000.00			
372.315.02	Unterhalt von Kultusgegenständen, Kirchenwäsche	692.30		3'000.00		3'000.00	
372.365.03	Beiträge an Ministranten	18'417.35		8'000.00		8'000.00	
372.434.03	Benützungsgebühren		1'120.00		400.00		1'000.00
372.436	Rückerstattungen		3'407.60				
372.469	Übrige Beiträge (Gaben, Geschenke, Legate) Beiträge von Privaten		5'700.00				
<b>373</b>	<b>Pfarrarbeit</b>	<b>5'857.40</b>		<b>39'390.00</b>		<b>46'300.00</b>	
373.300.01	Behörden, Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
373.302	Lehrkräfte Vorbereitung auf Sakramente	2'724.45		5'100.00		5'300.00	
373.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			1'000.00		1'000.00	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	16.00		1'000.00		1'000.00	
373.313	Verbrauchsmaterialien (Vorbereitung auf Sakramente, Jahresmotto der Kirche ...)	713.45		5'000.00		8'000.00	
373.318	Pfarrereentwicklung	428.85		2'000.00		2'000.00	
373.318.01	DL und Honorare Dritter: Projektarbeit Diakonie	28.80					
373.319	Projekte wie Pfarrereentwicklung Firmung Begegnung			23'500.00		27'000.00	
373.319.02	Projektarbeit	1'397.45					
373.365	Pfarrereise			500.00		500.00	
373.395	Verrechnete Soziallasten	548.40		290.00		500.00	

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>375</b>	<b>Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]</b>	<b>727'067.05</b>	<b>727'067.05</b>	<b>837'260.00</b>	<b>837'260.00</b>	<b>787'285.00</b>	<b>787'285.00</b>
375.301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'156.50		27'770.00		28'940.00	
375.302	Seelsorgende / Lehrkräfte / Religionslehrpersonen	566'350.85		340'130.00		312'135.00	
375.309	Übriger Personalaufwand	5'625.85		11'000.00		11'000.00	
375.310	Büromaterial Drucksachen	1'570.25		3'000.00		3'000.00	
375.317	Spesenentschädigungen	13'644.85		7'000.00		7'000.00	
375.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	30'508.75		33'360.00		11'840.00	
375.319	Übriger Sachaufwand	200.00		1'000.00		1'000.00	
375.352	Entschädigungen an Gemeinwesen (Pastoralraum P-R-W)			339'000.00		344'500.00	
375.395	Verrechnete Soziallasten	92'010.00		75'000.00		67'870.00	
375.436	Rückerstattungen		512.15				
375.452	Rückerstattungen von Gemeinden (Pastoralraum P-R-W)				837'260.00		787'285.00
375.462	Beiträge des Pastoralraumes P-R-W		726'554.90				
<b>38</b>	<b>Kirchliche Veranstaltungen</b>	<b>15'823.65</b>	<b>1'046.85</b>	<b>35'000.00</b>		<b>30'500.00</b>	
<b>380</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>10'945.55</b>		<b>14'500.00</b>		<b>13'000.00</b>	
380.300	Behörden, Kommissionen					1'000.00	
380.317	Spesenentschädigungen	179.00		500.00		500.00	
380.319	Projektarbeit Kinder- und Jugendseelsorge	1'524.60		4'000.00		5'500.00	
380.365	Vereine und Institutionen	5'225.00		6'000.00		6'000.00	
380.365.01	Beiträge Jugendseelsorge	4'016.95		4'000.00			
<b>381</b>	<b>Kirchliche Veranstaltungen</b>	<b>4'878.10</b>	<b>1'046.85</b>	<b>20'500.00</b>		<b>17'500.00</b>	
381.308	Übriger Personalaufwand Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	282.75		3'000.00		3'000.00	
381.309	Übriger Personalaufwand			5'000.00		5'000.00	
381.310	Drucksachen			1'000.00		1'000.00	
381.313	Verbrauchsmaterialien für Kirchliche Veranstaltungen	3'521.90		5'000.00		5'000.00	
381.317	Spesenentschädigungen			1'000.00		1'000.00	
381.318	Dienstleistungen und Honorare	100.00		2'500.00		2'500.00	
381.319	Übriger Sachaufwand	973.45		3'000.00			

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
381.435	Einnahmen		979.00				
381.436	Rückerstattungen		67.85				
<b>39</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>422'483.50</b>	<b>121'449.65</b>	<b>446'830.00</b>	<b>106'200.00</b>	<b>464'770.00</b>	<b>106'400.00</b>
<b>390</b>	<b>Kirchen Reiden und Wikon</b>	<b>251'009.35</b>		<b>241'045.00</b>		<b>272'680.00</b>	
390.301.01	Besoldung Sakristane	125'509.80		125'100.00		130'830.00	
390.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	5'956.10		8'500.00		6'500.00	
390.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	2'060.00		500.00		500.00	
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'616.40				1'000.00	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	16'365.60		18'100.00		23'000.00	
390.313	Verbrauchsmaterialien	712.40		3'000.00		3'000.00	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	9'662.60		16'000.00		18'000.00	
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	37'028.90		28'750.00		42'500.00	
390.315.02	Unterhalt von Kultusgegenständen			1'000.00		1'000.00	
390.317	Spesenentschädigungen	52.00		1'000.00		1'000.00	
390.318	Dienstleistungen und Honorare	6'061.35		6'000.00		6'000.00	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	9'143.05		10'000.00		10'500.00	
390.318.09	Uebrigere Sachversicherungen	3'201.00		4'000.00		4'000.00	
390.395	Verrechnete Soziallasten	23'640.15		19'095.00		24'850.00	
<b>391</b>	<b>Kapelle</b>	<b>430.10</b>	<b>808.95</b>	<b>2'400.00</b>		<b>2'400.00</b>	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	96.95		150.00		150.00	
391.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt			1'000.00		1'000.00	
391.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	153.75		1'000.00		1'000.00	
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	127.40		150.00		150.00	
391.318.09	Übrige Sachversicherungen	52.00		100.00		100.00	
391.469	Übrige Beiträge: Gaben, Geschenke, Legate		808.95				
<b>392</b>	<b>Begegnungshaus Wikon</b>	<b>6'946.15</b>		<b>14'500.00</b>		<b>13'500.00</b>	
392.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			1'000.00		1'000.00	
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	4'159.65		6'500.00		4'500.00	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt			4'000.00		4'000.00	

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'007.30		3'000.00		3'000.00	
392.318.01	Porti, Telefon, Frachten	779.20				1'000.00	
<b>393</b>	<b>Pfarrzentrum St. Johannes</b>	<b>79'683.50</b>	<b>45'630.35</b>	<b>90'500.00</b>	<b>45'800.00</b>	<b>93'340.00</b>	<b>46'000.00</b>
393.301.02	Besoldungen Hauswart	28'492.85		30'000.00		30'000.00	
393.311	Anschaffungen Mobilien, Einrichtungen			3'000.00		3'000.00	
393.312	Wasser, Energie, Heizung	23'454.40		28'000.00		28'000.00	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'017.85		2'500.00		2'500.00	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	9'249.85		8'000.00		9'500.00	
393.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	9'846.75		12'000.00		12'000.00	
393.317	Spesenentschädigungen	33.15		100.00		100.00	
393.318.01	Porti, Telefon, Frachten	419.10		500.00		500.00	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	2'376.65		2'500.00		2'700.00	
393.318.09	Übrige Sachversicherungen	840.00		1'000.00		1'000.00	
393.395	Verrechnete Soziallasten	3'952.90		2'900.00		4'040.00	
393.427.01	Mietzinserträge Wohnungen		34'800.00		34'800.00		36'000.00
393.427.02	Erträge Nebenkosten		4'897.35		6'000.00		5'000.00
393.427.03	Mietzinserträge von Lokalen		5'933.00		5'000.00		5'000.00

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>394</b>	<b>Johanniterkommende</b>	<b>84'414.40</b>	<b>75'010.35</b>	<b>98'385.00</b>	<b>60'400.00</b>	<b>82'850.00</b>	<b>60'400.00</b>
394.301.02	Besoldung Verwaltung	2'218.55		2'500.00		2'500.00	
394.301.03	Besoldungen Reinigungspersonal	2'843.05		8'500.00		8'500.00	
394.310	Büromaterial, Drucksachen			1'000.00		1'000.00	
394.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	988.90		11'000.00		1'000.00	
394.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	21'141.55		20'000.00		25'500.00	
394.313.01	Verbrauchsmaterialien Kommende	155.25		2'000.00		1'000.00	
394.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	27'175.50		21'600.00		13'200.00	
394.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	20'893.50		20'000.00		20'000.00	
394.316	Benützungsgebühren	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
394.317	Spesenentschädigungen			300.00		300.00	
394.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'847.05		3'000.00		1'000.00	
394.318.01	Porti, Telefon, Frachten	1'376.80		1'500.00		1'500.00	
394.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	3'334.00		3'500.00		3'800.00	
394.318.09	Übrige Sachversicherungen	1'155.00		1'200.00		1'200.00	
394.365	Beiträge Vereine und Institutionen			1'000.00		1'000.00	
394.395	Verrechnete Soziallasten	85.25		85.00		150.00	
394.427.01	Mietzinsenträge von Wohnungen		45'360.00		45'360.00		45'360.00
394.427.02	Mietzinsenträge von Garagen und Parkplätzen		5'640.00		2'040.00		2'040.00
394.427.03	Erträge von Lokal-Vermietungen		10'994.00		10'000.00		10'000.00
394.427.09	Erträge Nebenkosten		3'183.85		3'000.00		3'000.00
394.436	Rückerstattungen		9'832.50				
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>29'000.00</b>		<b>43'500.00</b>		<b>29'000.00</b>	
<b>58</b>	<b>Fürsorge</b>	<b>29'000.00</b>		<b>43'500.00</b>		<b>29'000.00</b>	
<b>580</b>	<b>Allgemeine Fürsorge</b>	<b>29'000.00</b>		<b>43'500.00</b>		<b>29'000.00</b>	
580.365	Beiträge allg. Fürsorge	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
580.365.01	Sozialbeiträge Flüchtlinge			14'500.00			

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>377'568.49</b>	<b>1'712'875.35</b>	<b>242'955.00</b>	<b>1'604'459.00</b>	<b>240'830.00</b>	<b>1'630'370.00</b>
<b>90</b>	<b>Steuern</b>	<b>30'091.05</b>	<b>1'578'413.08</b>		<b>1'470'750.00</b>		<b>1'488'000.00</b>
<b>900</b>	<b>Kirchensteuern</b>	<b>30'091.05</b>	<b>1'578'413.08</b>		<b>1'470'750.00</b>		<b>1'488'000.00</b>
900.330	Abschreibungen	30'091.05					
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		1'307'766.85		1'380'000.00		1'412'500.00
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		213'344.55		40'000.00		40'000.00
900.400.29	Eingang abgeschriebene Steuern		2'316.10				
900.400.30	Quellensteuern		50'742.38		50'750.00		35'500.00
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		2'078.50				
900.421	Verzugszinsen		1'644.80				
900.436	Rückerstattungen (CO2 Vergütung)		519.90				
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>27'095.22</b>	<b>746.62</b>	<b>22'450.00</b>	<b>4.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>40.00</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst</b>	<b>27'095.22</b>	<b>746.62</b>	<b>22'450.00</b>	<b>4.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>40.00</b>
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	232.45		250.00		250.00	
940.321	Zinsen für kurzfristige Schulden (Guthabengebühr)	32.07					
940.322	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	26'830.70		22'000.00		13'050.00	
940.323	Passivzinsen Sonderrechnungen			200.00		200.00	
940.420	Bankkontokorrentzinse		72.62				
940.422	Kapitalzinse		674.00		4.00		40.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>320'382.22</b>	<b>133'715.65</b>	<b>220'505.00</b>	<b>133'705.00</b>	<b>227'330.00</b>	<b>142'330.00</b>
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>87'880.00</b>		<b>86'800.00</b>		<b>85'000.00</b>	
990.331	Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibungen	87'880.00		86'800.00		85'000.00	

## Budget 2024 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>991</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>133'715.65</b>	<b>133'715.65</b>	<b>133'705.00</b>	<b>133'705.00</b>	<b>142'330.00</b>	<b>142'330.00</b>
991.303	Sozialversicherungsbeiträge	51'090.60		45'175.00		54'900.00	
991.304	Pensionskassenbeiträge	67'969.85		80'640.00		77'970.00	
991.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'695.20		7'890.00		9'460.00	
991.309	Übriger Personalaufwand	5'960.00					
991.436	Rückerstattungen Kinderzulagen		5'960.00				
991.495	Verrechnete Soziallasten		127'755.65		133'705.00		142'330.00
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>98'786.57</b>					
999.389	Ertragsüberschuss	98'786.57					
	Total	2'582'394.00	2'582'394.00	2'705'716.00	2'568'699.00	2'631'918.00	2'525'485.00
	Netto Aufwand				137'017.00		106'433.00
	Gesamttotal	2'582'394.00	2'582'394.00	2'705'716.00	2'705'716.00	2'631'918.00	2'631'918.00

## Budget 2024 Investitionsrechnung

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Rechnung 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE</b>	<b>79'739.80</b>		<b>50'000.00</b>		<b>215'000.00</b>	
	Netto Aufwand		79'739.80		50'000.00		215'000.00
<b>39</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>79'739.80</b>		<b>50'000.00</b>		<b>215'000.00</b>	
<b>392</b>	<b>Pfarrhäuser Reiden und Wikon</b>	<b>79'739.80</b>					
392.503.02	Pfarrhaus Wikon Sanierung Dach/Fassade/Fenster	79'739.80					
<b>394</b>	<b>Liegenschaft Kommende</b>			<b>50'000.00</b>		<b>215'000.00</b>	
394.503.01	Johanniterkommende Heizungssanierung Fernwärmeanschluss			50'000.00		215'000.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>79'739.80</b>		<b>50'000.00</b>		<b>215'000.00</b>
	Netto Ertrag	79'739.80		50'000.00		215'000.00	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>79'739.80</b>		<b>50'000.00</b>		<b>215'000.00</b>
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>79'739.80</b>		<b>50'000.00</b>		<b>215'000.00</b>
999.690	Aktivierung der Ausgaben		79'739.80		50'000.00		215'000.00
	Total	79'739.80	79'739.80	50'000.00	50'000.00	215'000.00	215'000.00
	Gesamttotal	79'739.80	79'739.80	50'000.00	50'000.00	215'000.00	215'000.00

25

Bericht zum Finanz- und Aufgabenplan, Voranschlag und Jahresprogramm

## **Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der kath. Kirchgemeinde Reiden-Wikon**

Als Controlling- / Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 2025 bis 2028, den Voranschlag 2024 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2024 der Kirchgemeinde Reiden-Wikon beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden 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 0.32 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 106'433.00 sowie die Investitionsrechnung mit einer Nettoinvestitionszunahme von CHF 215'000.00 zu genehmigen.

Reiden, 17. Oktober 2023

**die Rechnungskommission:**

Präsident sig. Roland Meier

Mitglieder sig. Isabelle Niggli

sig. Norbert Kappeler

# Verpflichtungskreditkontrolle

Kath. Kirchgemeinde Reiden

Objektbezeichnung	Kreditbeschluss		Ende 2023 Nettoinvest.	Budget 2024		Ende 2024 Nettoinvest.	
	Datum	Organ		Kredit	Ausgaben		Einnahmen
<b>3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE</b>			<b>265'000.00</b>	<b>10'740.10</b>	<b>215'000</b>	<b>0</b>	<b>225'740.10</b>
<b>39 Liegenschaften</b>			<b>265'000.00</b>	<b>10'740.10</b>	<b>215'000</b>	<b>0</b>	<b>225'740.10</b>
<b>394 Liegenschaft Kommende</b>			<b>265'000.00</b>	<b>10'740.10</b>	<b>215'000</b>	<b>0</b>	<b>225'740.10</b>
394.503.01 O Johanniterkommende Heizungssanierung Fernwärmeanschluss	30.11.23	01	265'000.00	10'740.10	215'000		225'740.10
394.503.01 T Planungskredit Heiz- und Energiekonzept	24.11.22	01	50'000.00	10'740.10	215'000		225'740.10

