kirchgemeindereiden ♥

κιrchenraτ

Voranschlag 2025

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 26. November 2024 20.00 Uhr, Pfarrei- & Begegnungszentrum St. Johannes Reiden



Entdecken Sie die Vielfalt der Kirche: kirchensteuern-sei-dank.ch



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung / Traktanden	3
Jahresprogramm 2025	4
Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2029	5
Budget 2025 Laufende Rechnung Artengliederung	6
Finanzplan	7
Bemerkungen zum Voranschlag 2025	8 – 11
Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal	12
Budget 2025 Laufende Rechnung detailliert	13 – 22
Bericht und Antrag der Rechnungskommission	23

Quelle Grafik: ff-graphics.ch

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 26.11.2024, 20.00 Uhr im Pfarrei- & Begegnungszentrum St. Johannes Reiden

TRAKTANDEN

- 1. Begrüssung
- 2. Kenntnisnahme Jahresprogramm für das Jahr 2025
- 3. Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan sowie Investitionsplan für die Periode 2026 2029
 - Präsentation durch Kirchenrat
 - Stellungnahme Rechnungskommission

4. Genehmigung Voranschlag für das Jahr 2025

- Präsentation Voranschlag
- Bericht und Antrag Rechnungskommission
- Abstimmung über Anträge Kirchenrat

Anträge Kirchenrat:

- **5.1** Der Steuerfuss für das Jahr 2025 ist auf 0.32 Einheiten festzusetzen (unverändert)
- **5.2** Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 172'561.00 ist zu genehmigen.

Allgemeine Umfrage / Verschiedenes

Bericht zur Prüfung des Voranschlages 2024

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 17. April 2024 <u>keine Mängel</u> 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 2024



Kirchgemeindepräsident: sig. Markus Husner

Kirchenratsschreiberin: sig. Edith Achermann

Jahresprogramm 2025

Ressort	Ziel/Aufgabe	Page Total Kosten Page Total Kosten Page Page		Jahre progr		
		LR	IR	CHF		2024
0	Allgemeine Verwaltung					
2	Bildung					
219	Religionsunterricht	х		p.m.	W	123'980
3	Seelsorge, Kultur, Kirche					
300	Beiträge an Kultur und Vereine	х		p.m.	W	8'000
370	Anteil Seelsorge im Pastoralraum	x		p.m.	W	369'191
373	Pfarreiarbeit Projekte Pfarreientwicklung Firmung 17+ Aktivitäten im Begegnungshaus Wikon	х		p.m.	S	50'900
375	Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal Führen der Spezialfinanzierung als rechnungsführende Kirchgemeinde	х		p.m.	W	799'270
380	Jugendarbeit Ausbildungsvereinbarung für Bildungsgang "Kirchliche Jugendarbeit nach ForModula"	х		p.m.	S	59'510
390	Kirche St. Johannes der Täufer Erneuerung Steuerzentrale	х			А	37'000
5	Soziale Wohlfahrt					
580	Vergabungen Hilfsaktionen und Sozialbeiträge	х			W	29'000
9	Finanzen und Steuern					
	Permanente Überprüfung Steuerfuss			p.m.	W	0.32

Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2029

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle		Total Kosten				Investitions- und Aufgabenplan					
		LR	IR		CHF		2026	2027		2028		2029	
0	Allgemeine Verwaltung												
2	Bildung												
3	Seelsorge, Kultur, Kirche												
	Pfarreiarbeit Pfarreientwicklung Projektarbeit Förderung von Begegnungen	х		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)		х	p.m.	2'080'000								
390	Kirche St. Johannes der Täufer Revision Lautsprecheranlage	х		p.m.				S/A 20'00	0				
390	Kirche St. Johannes der Täufer Holzboden abschleifen	х		p.m.		S/A	35'000						
394	Johanniterkommende Regelmässige Kontrolle und Unterhalt der Aussenwände und Stützmauern	х		p.m.		W	10'000				W	10'000	
394	Johanniterkommende Konzept für Ersatz des Mobiliars		x	p.m.	150'000- 200'000								
394	Johanniterkommende Umnutzung Kommendescheune		х	p.m.									
9	Finanzen und Steuern												
	Permanente Überprüfung Steuerfuss			p.m.		W	0.32	W 0.	.32	W 0.32	W	0.32	

Budget 2025

Artengliederung Zusammenzug

	Laufende Rechnung	Rechnu	ng 2023	Budget	2024	Budget	2025
Konto	Artengliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
•	AUEWAND	01004177040		010041040		0.500.000	
3	A U F W A N D	2'604'756.10		2'631'918.00		2'736'396.00	
30	PERSONALAUFWAND	928'387.25		956'040.00		997'265.00	
31	SACHAUFWAND	363'677.01		437'090.00		475'130.00	
32	PASSIVZINSEN	21'764.70		13'250.00		8'900.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	94'931.95		85'000.00		90'800.00	
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	817'783.05		848'508.00		865'866.00	
36	EIGENE BEITRAEGE	163'717.20		149'700.00		150'700.00	
38	EINLAGEN	75'946.69					
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	138'548.25		142'330.00		147'735.00	
4	ERTRAG		2'604'756.10		2'525'485.00		2'563'835.00
40	STEUERN		1'562'880.00		1'488'000.00		1'505'000.00
42	VERMOEGENSERTRAEGE		106'956.10		106'440.00		110'150.00
43	ENTGELTE		19'424.35		1'250.00		1'500.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		774'562.15		787'285.00		799'270.00
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		2'385.25		180.00		180.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		138'548.25		142'330.00		147'735.00
	Total	2'604'756.10	2'604'756.10	2'631'918.00	2'525'485.00	2'736'396.00	2'563'835.00
	Netto Aufwand				106'433.00		172'561.00
	Gesamttotal	2'604'756.10	2'604'756.10	2'631'918.00	2'631'918.00	2'736'396.00	2'736'396.00
1							
ı							

Q

	Artengliederung LR	Rechnung	Budget	Budget	Planung	Planung	Planung	Planung
Konto	Janr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4	ERTRAG							
40	Steuern	1'562'880	1'488'000	1'505'000	1'547'900	1'593'100	1'638'400	1'684'900
42	Vermögenserträge	106'956	106'440	110'150	106'400	106'400	106'400	106'400
43	Entgelte	19'424	1'250	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
44	Beiträge ohne Zweckbindungen	0	0	0	0	0	0	0
	Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträge für eigene Rechnung	776'947	787'465	799'450	807'450	815'530	823'690	831'810
48	Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	2'466'208	2'383'155	2'416'100	2'463'250	2'516'530	2'569'990	2'624'610
3	AUFWAND							
30	Personalaufwand	928'387	956'040	997'265	1'001'430	1'011'140	1'020'940	1'030'824
31	Sachaufwand	363'677	437'090	475'130	401'330	401'630	401'930	402'230
	Passivzinsen	21'765	13'250	8'900	6'200	6'200	6'200	6'200
35 36 38	Entschädigungen an Gemeinwesen / Eigene Beiträge / Einlagen	981'500	998'208	1'016'566	1'025'200	1'033'945	1'042'700	1'051'600
33	Abschreibung Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
	Total Aufwand	2'295'329	2'404'588	2'497'861	2'434'160	2'452'915	2'471'770	2'490'854
	Ergebnis vor Abschreibungen Cashflow	170'879	-21'433	-81'761	29'090	63'615	98'219	133'755
33	Abschreibungen	94'932	85'000	90'800	86'000	80'800	76'600	72'000
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	75'947					21'619	61'755
	AUFWANDÜBERSCHUSS		-106'433	-172'561	-56'910	-17'185		

Bemerkungen zum Voranschlag 2025

Das Budget 2025 der Laufenden Rechnung der Katholischen Kirchgemeinde Reiden rechnet bei Ausgaben von CHF 2'736'396.00 und Einnahmen von CHF 2'563'835.00 mit einem **Mehraufwand von CHF 172'561.00**.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden

§ 12 Rechnungsausgleich der Laufenden Rechnung

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

Eigenkapital	laufender	Voranschlag	Planung	Planung 2027	Planung 2028	Durchschnitt	Eigenkapital nach
per 01.01.2024	Voranschlag	2025	2026	2027	2028	Durchschnitt	Planperiode
1'482'870	-106'433	-172'561	-56'910	-17'185	21'619	-66'294	1'151'400

Als rechnungsführende Kirchgemeinde im Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal 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 2029 ausgewiesenen Ausgaben sind Mittel in der Höhe von mindestens 75'000 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.

¹ 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.

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 CHF 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 verwaltenden "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.

Jugend und Kultur

Mit über 250'000 Franken fördert und unterstützt die Kirchgemeinde Reiden jährlich Angebote und Projekte, die es sonst oft gar nicht gäbe. In diesem Betrag nicht berücksichtigt sind die Räumlichkeiten für die Pfadi, die Spielgruppe und das Begegnungshaus in Wikon. Die Ausbildungsvereinbarung für den Bildungsgang «Kirchliche Jugendarbeit nach ForModula» ist ein bedeutender Schritt, um die kirchlichen Strukturen und Gewohnheiten aktiv und kreativ zu beeinflussen und für den rasanten Wandel in der Gesellschaft gerüstet zu sein.

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 5 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 369'191.00.
373	Pfarreiarbeit
373.319	Firmung 17+ mit Firmweg. Im «Begegnungshaus Wikon» finden Begegnungen aller Art statt. Anschliessend an die zweijährige Projektphase wird die Zusammenarbeit mit der Organisation «Familiennetzwerk Wiggertal» mittels unbefristeter Leistungsvereinbarung weitergeführt. Die Fastenaktion «Zäme am Tisch» und das Kultur(en)café werden finanziell mitgetragen.
375	Pastoralraum PRW [Spezialfinanzierung]
375.301 375.302	Verwaltungs- und Betriebspersonal. Seelsorgende und Religionslehrpersonen.

375.309	Obligatorische Bildungszeit, Personalrekrutierung und Coaching von Leitung und Team.
375.318	Nebst den jährlich wiederkehrenden Kosten für den Cloud-Server sowie die Betriebskosten für den Online Service sind Pastoralraumanlässe und Projektarbeit in Diakonie und Bildung geplant.
375.352	Personalkosten der Kirchgemeinde Pfaffnau inklusive Sozialleistungen.
380	Jugendarbeit
	Durch die Ausbildungsvereinbarung zum Bildungsgang «Kirchliche Jugendarbeit» soll gewährleistet bleiben, das bisher Aufgebaute zu pflegen und weitere Projekte zu entwickeln.
390	Kirchen Reiden und Wikon
390.315	In der Pfarrkirche Reiden ist die Steuerung und Bedienung von Glocken, Uhren, Licht und Akustik zu ersetzen. Anstelle der Bedienknöpfe soll ein Touch-Panel eingebaut werden. Die mobile Bedienung ist über WLAN mit einem I-Pad vorgesehen.
	Die Arbeitssicherheit im Kirchturm Reiden soll nachgerüstet werden.
394	Johanniterkommende
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 per 31.08.2024 plus ein Wachstum von 3 % für den Ertrag von Natürlichen Personen, wovon der Kanton ausgeht.
940	Kapital- / Zinsendienst
940.322	Die Festdarlehen im Betrag von 600'000 Franken können per 30.06.2025 amortisiert werden. Eine neue Zinsvereinbarung muss für 200'000 Franken eingegangen werden.
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.

Kath. Kirchgemeinde Reiden

Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal

Laufende Rechnung

	Laufende Rechnung	Rechnun	g 2023	Budget :	2024	Budget	2025
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	752'753.65	752'753.65	787'285.00	787'285.00	799'270.00	799'270.00
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	752'753.65	752'753.65	787'285.00	787'285.00	799'270.00	799'270.00
375	Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]	752'753.65	752'753.65	787'285.00	787'285.00	799'270.00	799'270.00
375.301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	33'351.90		28'940.00		29'540.00	
375.302	Seelsorgende / Lehrkräfte / Religionslehrpersonen	306'489.55		312'135.00		321'510.00	
375.309	Übriger Personalaufwand	4'191.50		11'000.00		8'400.00	
375.310	Büromaterial Drucksachen	412.50		3'000.00		3'000.00	
375.317	Spesenentschädigungen	6'029.00		7'000.00		7'000.00	
375.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	10'000.65		11'840.00		12'830.00	
375.319	Übriger Sachaufwand			1'000.00		1'000.00	
375.352	Entschädigungen an Gemeinwesen (Pastoralraum P-R-W)	334'625.85		344'500.00		344'500.00	
375.395	Verrechnete Soziallasten	57'652.70		67'870.00		71'490.00	
375.452	Rückerstattungen von Gemeinden (Pastoralraum P-R-W)		752'753.65		787'285.00		799'270.00
	Total	752'753.65	752'753.65	787'285.00	787'285.00	799'270.00	799'270.00
	Gesamttotal	752'753.65	752'753.65	787'285.00	787'285.00	799'270.00	799'270.00

	Laufende Rechnung	Rechnur	ng 2023	Budget 2	2024	Budget 2025	
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	154'872.10	6'389.90	168'495.00	180.00	173'915.00	180.00
01	Legislative und Exekutive	29'942.95		41'330.00		41'305.00	
011	Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen	4'626.80		5'500.00		5'500.00	
011.300.01 011.310	Rechnungskommission Stimmaterial, Drucksachen, Druck Jahresrechnung, Inserate	2'340.00 2'286.80		3'000.00 2'500.00		3'000.00 2'500.00	
012	Kirchenrat	25'316.15		35'830.00		35'805.00	
012.300.01 012.309 012.310 012.317.02 012.318.09 012.395	Besoldung, Sitzungsgelder Übriger Personalaufwand Büromaterial, Drucksachen Spesenentschädigungen Dienstleistungen und Honorare Dritter Anteil Soziallasten	23'607.90 260.40 803.60 457.60 186.65		27'000.00 500.00 1'000.00 2'000.00 5'000.00 330.00		27'000.00 500.00 1'000.00 2'000.00 5'000.00 305.00	
02	Verwaltung	124'929.15	6'389.90	127'165.00	180.00	132'610.00	180.00
020	Kirchgemeindeverwaltung	124'929.15	6'389.90	127'165.00	180.00	132'610.00	180.00
020.301 020.309 020.310 020.311 020.316 020.317 020.318.01 020.318.02 020.318.09 020.319 020.352 020.395 020.431	Besoldungen Übriger Personalaufwand Büromaterial, Drucksachen Anschaff. Mobilien, Maschinen Mieten & Benützungsgebühren Spesenentschädigungen Sachversicherungen Porti, Telefon, Frachten Übrige Dienstleistungen Übriger Sachaufwand Entsch. Steuereinzug Anteil Soziallasten Gebühren für Amtshandlungen	46'173.60 461.00 3'000.00 1'617.00 431.90 2'484.95 100.00 60'298.40 10'362.30	0.55	46'230.00 100.00 1'000.00 1'000.00 3'000.00 100.00 2'500.00 1'000.00 2'500.00 1'000.00 58'700.00 10'035.00		48'140.00 100.00 1'000.00 1'000.00 3'000.00 100.00 4'000.00 1'000.00 1'000.00 60'000.00	

	Laufende Rechnung	Rechnur	ng 2023	Budget 2	2024	Budget 2	2025
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
020.436	 Rückerstattungen		6'206.35				
020.461	Verwaltungsentschädigung Fondsverwaltung JZF		183.00		180.00		180.00
2	BILDUNG	104'720.32		106'590.00		123'980.00	
21	Religionsunterricht	104'720.32		106'590.00		123'980.00	
219	Religionsunterricht	104'720.32		106'590.00		123'980.00	
219.302	Lehrkräfte	57'469.15		59'765.00		61'130.00	
219.309	Übriger Personalaufwand	200.00		2'000.00		2'000.00	
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'208.45		4'500.00		4'500.00	
219.317	Spesenentschädigungen	819.30		1'000.00		1'000.00	
219.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter (Schülertransport)	2'914.72		2'500.00		2'500.00	
219.352	Entschädigungen an Kirchgemeinden	27'202.00		25'000.00		40'900.00	
219.395	Verrechnete Soziallasten	11'906.70		11'825.00		11'950.00	
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	1'965'266.25	889'116.65	2'087'003.00	894'935.00	2'161'766.00	907'170.00
30	Kulturförderung	13'233.25		11'500.00		9'000.00	
300	Beiträge an Kultur und Vereine	13'233.25		11'500.00		9'000.00	
300.310	Archiv: Büromaterial, Schriftgutmappen, Schachteln			1'000.00		1'000.00	
300.318	Archivgutpflege: Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'258.25					
300.365	Vereinsbeiträge	7'975.00		10'500.00		8'000.00	
32	Informationen, Medien	31'328.10	275.00	32'000.00	250.00	33'000.00	300.00
321	Pfarrei-Information	31'328.10	275.00	32'000.00	250.00	33'000.00	300.00
321.310	 Büromaterial und Drucksachen	500.00		2'000.00		2'000.00	
321.310.06	Aufwand Pfarrblatt	30'828.10		30'000.00		31'000.00	
321.436.06	Erträge Pfarrblatt		275.00		250.00		300.00
36	Verwaltung	101'062.80	4'256,20	94'200.00		97'200.00	

	Laufende Rechnung	Rechnun	g 2023	Budget :	2024	Budget 2025	
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361	Landeskirche	101'062.80	4'256.20	94'200.00		97'200.00	
361.361	Beitrag an die Landeskirche	101'062.80		94'200.00		97'200.00	
361.436	Rückerstattungen		4'256.20				
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	1'374'316.70	777'605.65	1'454'033.00	788'285.00	1'454'131.00	800'470.00
370	Seelsorge	532'322.75	22'361.00	547'218.00		528'456.00	
370.301.10	Besoldung Pfarreisekretärin / Sekretariat	94'395.45		85'760.00		63'010.00	
370.309	Übriger Personalaufwand	1'099.10		2'000.00		2'000.00	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'865.25		5'000.00		5'000.00	
370.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'347.45		7'500.00		16'500.00	
370.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	120.00		1'000.00		1'000.00	
370.317	Spesenentschädigungen			1'000.00		1'000.00	
370.317.02	Repräsentationsspesen	1'982.20		2'500.00		2'500.00	
370.318.02	Porti, Telefongebühren	5'146.60		5'000.00		5'000.00	
370.352	Migrantenseelsorge	43'026.80		50'830.00		46'775.00	
370.352.01	Anteil Seelsorge im Pastoralraum P-R-W	352'630.00		369'478.00		369'191.00	
370.352.02	Entschädigung an Kirchgemeinden					4'500.00	
370.395	Verrechnete Soziallasten	22'709.90		17'150.00		11'980.00	
370.436.01	Rückerstattungen (Kopien)		52.50				
370.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen		21'808.50				
370.469.02	Zuwendungen Spenden		500.00				
371	Kirchenmusik	42'337.75		47'730.00		49'305.00	
371.300	Besoldung, Sitzungsgelder Musikkommission	60.00		1'000.00		1'000.00	
371.301.01	Besoldung administrative Jahresplanung	1'600.00		2'000.00			
371.301.05	Besoldung Organisten Reiden & Wikon	29'573.65		29'150.00	l	32'000.00	
371.308	Entschädigung für musikalische Mitwirkung im Gottesdienst	5'200.00		8'000.00	l	8'000.00	
371.310	Notenmaterial & Drucksachen	336.00		1'000.00	l	1'000.00	
371.317	Spesenentschädigungen			500.00		500.00	
371.365	Beiträge Vereine und Institutionen	296.45		500.00		1'000.00	
371.395	Verrechnete Soziallasten	5'271.65		5'580.00		5'805.00	

	Laufende Rechnung	Rechnun	g 2023	Budget 2	2024	Budget	2025
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
372	Kultusaufwand	19'647.20	2'491.00	25'500.00	1'000.00	26'200.00	1'200.00
372.311	Anschaffungen	1'292.00		1'000.00		1'000.00	
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten Gewänder	1'140.00		1'000.00		1'000.00	
372.313.05	Kirchenschmuck	7'140.90		6'500.00		7'200.00	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	4'991.85		6'000.00		6'000.00	
372.315.02	Unterhalt von Kultusgegenständen, Kirchenwäsche	586.00		3'000.00		3'000.00	
372.365.03	Beiträge an Ministranten	4'496.45		8'000.00		8'000.00	
372.434.03	Benützungsgebühren		1'200.00		1'000.00		1'200.00
372.469	Übrige Beiträge (Gaben, Geschenke, Legate) Beiträge von Privaten		1'291.00				
373	Pfarreiarbeit	27'255.35		46'300.00		50'900.00	
373.300.01	Behörden, Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
373.302	Lehrkräfte Vorbereitung auf Sakramente	5'083.80		5'300.00		9'660.00	
373.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	504.95		1'000.00		1'000.00	
373.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen			1'000.00		1'000.00	
373.313	Verbrauchsmaterialien (Vorbereitung auf Sakramente, Jahresmotto der Kirche)	5'266.50		8'000.00		8'000.00	
373.318	Pfarreientwicklung	386.20		2'000.00		2'000.00	
373.319	Projekte wie Pfarreientwicklung Firmung Begegnung	14'588.55		27'000.00		27'000.00	
373.365	Pfarreireise	500.00		500.00		500.00	
373.395	Verrechnete Soziallasten	925.35		500.00		740.00	

	Laufende Rechnung	Rechnur	ng 2023	Budget 2024		Budget 2025	
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
375	 Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]	752'753.65	752'753.65	787'285.00	787'285.00	799'270.00	799'270.00
0.0	actoral admir farmormal rottal vilggortal [oposital mansioralig]	702700100	702 700100	707 200100	707 200100	700 27 0100	700 270100
375.301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	33'351.90		28'940.00		29'540.00	
375.302	Seelsorgende / Lehrkräfte / Religionslehrpersonen	306'489.55		312'135.00		321'510.00	
375.309	Übriger Personalaufwand	4'191.50		11'000.00		8'400.00	
375.310	Büromaterial Drucksachen	412.50		3'000.00		3'000.00	
375.317	Spesenentschädigungen	6'029.00		7'000.00		7'000.00	
375.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	10'000.65		11'840.00		12'830.00	
375.319	Übriger Sachaufwand			1'000.00		1'000.00	
375.352	Entschädigungen an Gemeinwesen (Pastoralraum P-R-W)	334'625.85		344'500.00		344'500.00	
375.395	Verrechnete Soziallasten	57'652.70		67'870.00		71'490.00	
375.452	Rückerstattungen von Gemeinden (Pastoralraum P-R-W)		752'753.65		787'285.00		799'270.00
38	Kirchliche Veranstaltungen	18'874.97	2'075.70	30'500.00		78'570.00	
380	Jugendarbeit	9'630.45	1'334.70	13'000.00		59'510.00	
380.300	Behörden, Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
380.302	Besoldungen / Lehrkräfte					36'930.00	
380.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'000.00	
380.317	Spesenentschädigungen			500.00		500.00	
380.318.01	Porti, Telefon, Frachten					800.00	
380.319	Projektarbeit Kinder- und Jugendseelsorge	3'743.95		5'500.00		5'500.00	
380.365	Vereine und Institutionen	4'970.00		6'000.00		6'000.00	
380.365.01	Beiträge Jugendseelsorge	916.50					
380.395	Verrechnete Soziallasten					6'780.00	
380.436	Rückerstattungen		1'334.70				
381	Kirchliche Veranstaltungen	9'244.52	741.00	17'500.00		19'060.00	
381.308	Übriger Personalaufwand Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	458.40		3'000.00		3'850.00	
381.309	Übriger Personalaufwand	3'354.90		5'000.00		5'000.00	
381.310	Drucksachen			1'000.00		1'000.00	
381.313	Verbrauchsmaterialien für Kirchliche Veranstaltungen	4'970.27		5'000.00		5'000.00	

	Laufende Rechnung	Rechnun	g 2023	Budget	2024	Budget 2	2025
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
381.317	Spesenentschädigungen			1'000.00		1'000.00	
381.318	Dienstleistungen und Honorare			2'500.00		2'500.00	
381.319	Übriger Sachaufwand	460.95					
381.395	Verrechnete Soziallasten					710.00	
381.435	Einnahmen		741.00				
39	Liegenschaften	426'450.43	104'904.10	464'770.00	106'400.00	489'865.00	106'400.0
390	Kirchen Reiden und Wikon	223'203.30	100.00	272'680.00		301'215.00	
390.301.01	Besoldung Sakristane	126'907.70		130'830.00		132'000.00	
390.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	6'080.00		6'500.00		6'500.00	
390.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	500.00		500.00		500.00	
390.309	Übriger Personalaufwand					4'400.00	
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'080.25		1'000.00		1'000.00	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	16'988.85		23'000.00		20'000.00	
390.313	Verbrauchsmaterialien	1'484.28		3'000.00		3'000.00	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	2'018.55		18'000.00		18'000.00	
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	21'245.50		42'500.00		69'500.00	
390.315.02	Unterhalt von Kultusgegenständen	2'096.80		1'000.00		1'000.00	
390.317	Spesenentschädigungen	78.00		1'000.00		1'000.00	
390.318	Dienstleistungen und Honorare	6'061.35		6'000.00		6'000.00	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	10'348.32		10'500.00		10'500.00	
390.318.09	Uebrige Sachversicherungen	3'251.20		4'000.00		4'000.00	
390.395	Verrechnete Soziallasten	25'062.50		24'850.00		23'815.00	
390.469	Uebrige Beiträge Gaben, Geschenke, Legate		100.00				
391	Kapelle	470.63	311.25	2'400.00		2'400.00	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	99.05		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	177.75		1'000.00		1'000.00	
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	143.83		150.00		150.00	
391.318.09	Übrige Sachversicherungen	50.00		100.00		100.00	
391.469	Übrige Beiträge: Gaben, Geschenke, Legate		311.25				

	Laufende Rechnung	Rechnun	g 2023	Budget 2	2024	Budget 2025	
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	Begegnungshaus Wikon	7'500.40	200.00	13'500.00		13'500.00	
392.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,	290.15		1'000.00		1'000.00	
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	4'418.65		4'500.00		4'500.00	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	120.25		4'000.00		4'000.00	
392.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'957.45		3'000.00		3'000.00	
392.318.01	Porti, Telefon, Frachten	713.90		1'000.00		1'000.00	
392.427.03	Mietzinserträge von Lokalen		200.00				
393	Pfarreizentrum St. Johannes	97'484.09	42'826.40	93'340.00	46'000.00	88'480.00	46'000.0
393.301.02	Besoldungen Hauswart	29'288.30		30'000.00		30'360.00	
393.311	Anschaffungen Mobilien, Einrichtungen	10'716.00		3'000.00		3'000.00	
393.312	Wasser, Energie, Heizung	22'811.15		28'000.00		23'000.00	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'235.20		2'500.00		2'500.00	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	13'198.75		9'500.00		9'500.00	
393.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	12'057.40		12'000.00		12'000.00	
393.317	Spesenentschädigungen	36.40		100.00		100.00	
393.318.01	Porti, Telefon, Frachten	422.20		500.00		500.00	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	2'683.29		2'700.00		2'700.00	
393.318.09	Übrige Sachversicherungen	805.00		1'000.00		1'000.00	
393.395	Verrechnete Soziallasten	4'230.40		4'040.00		3'820.00	
393.427.01	Mietzinserträge Wohnungen		32'750.00		36'000.00		36'000.0
393.427.02	Erträge Nebenkosten		5'176.40		5'000.00		5'000.0
393.427.03	Mietzinserträge von Lokalen		4'900.00		5'000.00		5'000.0

	Laufende Rechnung	Rechnung 2023		Budget 2024		Budget 2025	
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	Johanniterkommende	97'792.01	61'466.45	82'850.00	60'400.00	84'270.00	60'400.00
394.301.02	Besoldung Verwaltung	2'524.20		2'500.00		5'500.00	
394.301.03	Besoldungen Reinigungspersonal	4'444.95		8'500.00		4'500.00	
394.310	Büromaterial, Drucksachen	129.25		1'000.00		1'000.00	
394.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'394.20		1'000.00		1'000.00	
394.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	27'496.95		25'500.00		27'500.00	
394.313.01	Verbrauchsmaterialien Kommende	686.70		1'000.00		1'000.00	
394.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	21'857.20		13'200.00		13'200.00	
394.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	24'725.70		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	2'011.80		1'000.00		1'000.00	
394.318.01	Porti, Telefon, Frachten	1'229.30		1'500.00		1'500.00	
394.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	3'744.66		3'800.00		3'800.00	
394.318.09	Übrige Sachversicherungen	1'107.00		1'200.00		1'200.00	
394.365	Beiträge Vereine und Institutionen			1'000.00		1'000.00	
394.395	Verrechnete Soziallasten	240.10		150.00		570.00	
394.427.01	Mietzinserträge von Wohnungen		45'360.00		45'360.00		45'360.00
394.427.02	Mietzinserträge von Garagen und Parkplätzen		3'240.00		2'040.00		2'040.00
394.427.03	Erträge von Lokal-Vermietungen		9'776.50		10'000.00		10'000.00
394.427.09	Erträge Nebenkosten		3'089.95		3'000.00		3'000.00
5	SOZIALE WOHLFAHRT	43'500.00		29'000.00		29'000.00	
58	Fürsorge	43'500.00		29'000.00		29'000.00	
580	Allgemeine Fürsorge	43'500.00		29'000.00		29'000.00	
580.365	Beiträge allg. Fürsorge	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
580.365.01	Sozialbeiträge Flüchtlinge	14'500.00					

	Laufende Rechnung	Rechnu	ng 2023	Budge	t 2024	Budget 2025	
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	336'397.43	1'709'249.55	240'830.00	1'630'370.00	247'735.00	1'656'485.00
90	Steuern	7'605.90	1'564'159.15		1'488'000.00		1'505'000.00
900	Kirchensteuern	7'605.90	1'564'159.15		1'488'000.00		1'505'000.00
900.330	Abschreibungen	7'605.90					
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		1'382'549.55		1'412'500.00		1'430'000.00
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		139'539.35		40'000.00		40'000.00
900.400.29	Eingang abgeschriebene Steuern		4'883.95				
900.400.30	Quellensteuern		35'506.80		35'500.00		35'000.00
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		400.35				
900.421 900.436	Verzugszinsen Rückerstattungen (CO2 Vergütung)		861.10 418.05				
1900.436	Ruckerstattungen (CO2 vergutung)		410.05				
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	22'030.54	1'602.15	13'500.00	40.00	9'200.00	3'750.00
940	Kapital- / Zinsendienst	22'030.54	1'602.15	13'500.00	40.00	9'200.00	3'750.00
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	265.84		250.00		300.00	
940.322	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	21'764.70		13'050.00		8'700.00	
940.323	Passivzinsen Sonderrechnungen			200.00		200.00	
940.420	Bankkontokorrentzinse		1'546.15				
940.422	Kapitalzinse		56.00		40.00		3'750.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	306'760.99	143'488.25	227'330.00	142'330.00	238'535.00	147'735.00
990	Abschreibungen	87'326.05		85'000.00		90'800.00	
990.331	Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibungen	87'326.05		85'000.00		90'800.00	

	Laufende Rechnung	Rechnu	ng 2023	Budget 2024		Budge [.]	t 2025
Konto	Funktionale Gliederung LR	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
991	Allgemeine Personalkosten	143'488.25	143'488.25	142'330.00	142'330.00	147'735.00	147'735.00
991.303 991.304 991.305 991.309 991.436	Sozialversicherungsbeiträge Pensionskassenbeiträge Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge Übriger Personalaufwand Rückerstattungen Kinderzulagen	54'615.90 74'724.60 9'207.75 4'940.00		54'900.00 77'970.00 9'460.00		53'945.00 84'695.00 9'095.00	
991.495	Verrechnete Soziallasten		138'548.25		142'330.00		147'735.00
999	Abschluss	75'946.69					
999.389	Ertragsüberschuss	75'946.69					
	Total Netto Aufwand	2'604'756.10	2'604'756.10	2'631'918.00	2'525'485.00 106'433.00	2'736'396.00	2'563'835.00 172'561.00
	Gesamttotal	2'604'756.10	2'604'756.10	2'631'918.00	2'631'918.00		

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 2026 bis 2029, den Voranschlag 2025 (Laufende Rechnung und Inves-

titionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2025 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 Voran-

schlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwick-

lung 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 172'561 zu genehmigen.

Reiden, 24. Oktober 2024

die Rechnungskommission:

Präsident

sig. Roland Meier

Mitglieder

sig. Isabelle Niggli

sig. Norbert Kappeler

23