katholische
Kirchgemeinde reiden

Kirchenrat
Kirchmeieramt
Pfarramt
Johanniterkommende

VORANSCHLAG 2027



Einladung zur Kirchgemeinde-Versammlung

Donnerstag, 26. November 2026
20.00 Uhr
Pfarrei- & Begegnungszentrum
St. Johannes Reiden

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung / Traktanden	3
Jahresprogramm 2027	4
Investitions- und Aufgabenplan 2028 bis 2031	5
Budget 2027 Laufende Rechnung Artengliederung	6
Finanzplan	7
Bemerkungen zum Voranschlag 2027	8 – 10
Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal	11
Budget 2027 Laufende Rechnung detailliert	12 – 21
Bericht und Empfehlung der Rechnungskommission	22

Foto Titelbild: Markus Husner

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Donnerstag, 26.11.2026, 20.00 Uhr
im Pfarrei- und Begegnungszentrum St. Johannes Reiden

T R A K T A N D E N

1. **Begrüssung**
2. **Kenntnisnahme Jahresprogramm für das Jahr 2027**
3. **Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan sowie Investitionsplan für die Periode 2028 bis 2031**
   - Präsentation durch Kirchenrat
   - Stellungnahme Rechnungskommission
4. **Genehmigung Voranschlag für das Jahr 2027**
   - Präsentation Voranschlag
   - Bericht und Empfehlung Rechnungskommission
   - Abstimmung über Anträge Kirchenrat

   Anträge Kirchenrat:

   4.1 Der Steuerfuss für das Jahr 2027 ist auf 0.32 Einheiten festzusetzen (unverändert).

   4.2 Die Laufende Rechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 54'030.00 ist zu genehmigen.

Allgemeine Umfrage / Verschiedenes

Bericht zur Prüfung des Voranschlages 2026
Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 27. April 2026 **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 (Ausweis C), die in der betreffenden römisch-katholischen Kirchgemeinde Wohnsitz haben und das 18. Altersjahr vollendet haben. Der Nachweis des Stimmrechts erfolgt durch Eintrag im Stimmregister.

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

Reiden, 27. Oktober 2026

Kath. Kirchgemeinde Reiden

Kirchgemeindepräsident:
sig. Markus Husner

Kirchenratsschreiberin:
sig. Edith Achermann

Jahresprogramm 2027

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahres-programm	
		LR	IR	CHF	2027	
0	***Allgemeine Verwaltung***					
20	Umstellung Buchhaltungssoftware auf Cloudlösung	x		p.m.	S	6'000
2	***Bildung***					
219	Religionsunterricht	x		p.m.	W	120'000
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***					
300	Beiträge an Kultur und Vereine	x		p.m.	W	9'000
370	Anteil Seelsorge im Pastoralraum	x		p.m.	W	398'670
373	**Pfarreiarbeit** Projekte Pfarreientwicklung	x		p.m.	W	50'350
375	**Spezialfinanzierung** Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal Führen der Spezialfinanzierung als rechnungsführende Kirchgemeinde	x		p.m.	W	853'370
380	Jugendarbeit	x		p.m.	W	100'950
390	**Kirche St. Johannes der Täufer** Erarbeitung Sanierungskonzept Heizung Sanierung Elektroinstallationen/Tableau	x			W	39'000
390	**Bruderklausenkirche Wikon** Ausführung Trennsystem	x			S	9'000
390	**Bruderklausenkirche Wikon** Einbau Akustikdecke Pfarrsaal	x			S/A	22'000
5	***Soziale Wohlfahrt***					
580	Vergabungen Hilfsaktionen und Sozialbeiträge	x			W	29'000
9	***Finanzen und Steuern***					
	Steuerfuss permanente Überprüfung			p.m.	W	0.32

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss

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

Investitions- und Aufgabenplan 2028 bis 2031

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Investitions- und Aufgabenplan			
		LR	IR	CHF	2028	2029	2030	2031
0	***Allgemeine Verwaltung***							
2	***Bildung***							
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***							
373	Pfarreiarbeit *Projekte Pfarreientwicklung*	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 *Sanierung oder Ersatz Heizung*	x		p.m.	S			
390	Kirche St. Johannes der Täufer *Revision Lautsprecheranlage*	x		p.m. 20'000				
390	Kirche St. Johannes der Täufer *Holzboden abschleifen*	x		p.m. 35'000				
390	Kirche St. Johannes der Täufer *Ersatz Steuerung*	x		p.m. 40'000				
390	Kirche St. Johannes der Täufer *Erneuerung Orgel-Spieltisch*		x	p.m. 180'000				
393	Pfarreizentrum St. Johannes *Sanierung Fassade*		x	p.m.				
394	Johanniterkommende *Kontrolle und Unterhalt der Aussenwände und Stützmauern*	x		p.m.		W 10'000		
394	Johanniterkommende *Ersatz des Mobilars*		x	p.m. 150'000-200'000				
9	***Finanzen und Steuern***							
	Steuerfuss *permanente Überprüfung*			p.m.	W 0.32	W 0.32	S 0.30	W 0.30

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss

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

Kath. Kirchgemeinde Reiden

Budget 2027

Artengliederung Zusammenzug

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
3	**A U F W A N D**	**2'650'472.54**		**2'779'727.00**		**2'962'500.00**	
30	PERSONALAUFWAND	879'003.10		953'080.00		1'145'810.00	
31	SACHAUFWAND	408'700.84		481'120.00		520'020.00	
32	PASSIVZINSEN	6'694.55		200.00		200.00	
33	ABSCHREIBUNGEN	117'987.85		84'600.00		79'500.00	
35	ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN	750'168.55		958'937.00		897'170.00	
36	EIGENE BEITRAEGE	156'297.75		157'760.00		145'500.00	
38	EINLAGEN	200'085.90					
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	131'534.00		144'030.00		174'300.00	
4	**E R T R A G**		**2'650'472.54**		**2'642'640.00**		**2'908'470.00**
40	STEUERN		1'724'362.38		1'588'700.00		1'779'200.00
42	VERMOEGENSERTRAEGE		118'541.54		108'600.00		88'800.00
43	ENTGELTE		48'304.62		1'150.00		1'200.00
45	RÜCKERSTATTUNGEN VON GEMEINWESEN		626'757.65		799'960.00		864'770.00
46	BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG		972.35		200.00		200.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		131'534.00		144'030.00		174'300.00
	Total	**2'650'472.54**	**2'650'472.54**	**2'779'727.00**	**2'642'640.00**	**2'962'500.00**	**2'908'470.00**
	Netto Aufwand				137'087.00		54'030.00
	Gesamttotal	**2'650'472.54**	**2'650'472.54**	**2'779'727.00**	**2'779'727.00**	**2'962'500.00**	**2'962'500.00**

Kath. Kirchgemeinde **REIDEN**

FINANZPLAN

Konto	Artengliederung LR Jahr	Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planung 2031	Bemerkungen
4	**E R T R A G**								
40	Steuern	1'724'362	1'588'700	1'779'200	1'843'100	1'910'400	1'867'000	1'934'500	**Steuerfuss ab 2030:** Senkung auf 0.30 Einh.
42	Vermögenserträge	118'542	108'600	88'800	88'800	88'800	88'800	88'800	
43	Entgelte	48'305	1'150	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200	
44	Beiträge ohne Zweckbindungen	0	0	0	0	0	0	0	
45 46	Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträge für eigene Rechnung	627'730	800'160	864'970	872'970	881'050	889'210	897'450	
48	Entnahmen	0	0	0	0	0	0	0	
	Total Ertrag	2'518'939	2'498'610	2'734'170	2'806'070	2'881'450	2'846'210	2'921'950	
3	**A U F W A N D**								
30	Personalaufwand	879'003	953'080	1'145'810	1'156'400	1'167'630	1'178'940	1'188'130	
31	Sachaufwand	408'701	481'120	520'020	500'000	500'000	500'000	500'000	
32	Passivzinsen	6'695	200	200	200	200	200	200	
35 36 38	Entschädigungen an Gemeinwesen / Eigene Beiträge / Einlagen	906'466	1'116'697	1'042'670	1'057'070	1'060'870	1'064'870	1'062'270	
33	Abschreibung Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	
	Total Aufwand	2'200'865	2'551'097	2'708'700	2'713'670	2'728'700	2'744'010	2'750'600	
	Ergebnis vor Abschreibungen Cashflow	**318'074**	**-52'487**	**25'470**	**92'400**	**152'749**	**102'199**	**171'350**	
33	Abschreibungen	117'988	84'600	79'500	74'700	70'200	66'000	62'100	
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	200'086			17'700	82'549	36'199	109'250	
	AUFWANDÜBERSCHUSS		-137'087	-54'030					

Bemerkungen zum Voranschlag 2027

Das Budget 2027 der Laufenden Rechnung der Katholischen Kirchgemeinde Reiden rechnet bei Ausgaben von CHF 2'962’500.00 und Einnahmen von CHF 2'908’470.00 mit einem **Mehraufwand von CHF 54’030.00**.

Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden

§ 12 Rechnungsausgleich 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.
[2] Die Investitionen sind so zu staffeln, dass der Ausgleich der Laufenden Rechnung langfristig gewährleistet ist.

Eigenkapital per 01.01.2026	laufender Voranschlag	Voranschlag 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Durchschnitt	Eigenkapital nach Planperiode
1’964’073	-137’087	-54’030	17’700	82’549	36’199	-10’934	1’909’404

Als rechnungsführende Kirchgemeinde im Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal wird unter der Dienststelle 375 eine Spezialfinanzierung geführt.

Finanzplan

Der Finanzplan gibt Aufschluss über die Finanzentwicklung der nächsten 5 Jahre und rechnet ab 2030 mit einer Steuersenkung auf 0.30 Einheiten.

Investitions- und Aufgabenplan

Für die im Investitions- und Aufgabenplan bis 2031 aufgeführten Ausgaben sind Mittel bereitzustellen.

Laufende Rechnung

Personalaufwand

Die Besoldungen enthalten eine Erhöhung um ein Erfahrungsjahr sowie einen Teuerungsausgleich von 1.5%.

Gebäudeunterhalt

Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt (Artengliederung 314) werden mit 1-2 Promille der Gebäudeversicherungssumme im Voranschlag eingestellt.

Ertrag
Der Steuerertrag wurde auf der Basis von 0.32 Einheiten und den Wachstumsprognosen des Kantons Luzern berechnet. Die Höhe der erwarteten Nachträge aus früheren Jahren basiert auf dem Durchschnitt der letzten zehn Jahre.

Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [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.

Erläuterungen zum Voranschlag der Laufenden Rechnung

020 Kirchgemeindeverwaltung

Die Besoldung ist an das Pensum gemäss Arbeitszeiterfassung angepasst.
Da mit höheren Steuereinnahmen gerechnet wird, erhöht sich entsprechend auch die Entschädigung an die Gemeinde für den Einzug der Steuern.

361 Landeskirche

361.361 Der Beitragssatz für die Landeskirche reduziert sich von 0.021 auf 0.019 Steuer-Einheiten und bezieht sich auf den Steuerertrag des Vorjahres.

370 Seelsorge

370.352.01 Der Anteil für die Seelsorge im Pastoralraum P-R-W beträgt für Reiden und Wikon nach Kostenteiler CHF 398’670.00. Zur Entlastung des Seelsorgeteams von administrativen Aufgaben wurde aufgrund der vakanten Pastoralraumleitung das Pensum der Leitungsassistenz aufgestockt. Damit soll dem Seelsorgeteam ermöglicht werden, sich verstärkt auf seine seelsorgerlichen Kernaufgaben und die Pfarreiarbeit zu konzentrieren.

375 Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]

375.301 Für die Rechnungsführung ist ein Pensum von 10% eingesetzt.

375.302 Das Pensum der Pastoralraumleitung ist trotz Vakanz eingerechnet (100%).

375.318 Die im gesamten Pastoralraum eingesetzte Adress- und Verwaltungsdatenbank erhält eine Ergänzung mit dem Modul für die Raum- und Terminverwaltung.
Das Seelsorgeteam des Pastoralraums plant diverse Projekte im Bereich Pfarreiarbeit.

375.352 Personalkosten der Kirchgemeinden Langnau und Pfaffnau inklusive Sozialleistungen.

390 Kirchen Reiden und Wikon

390.314 Wegen der Sanierung und Aufstockung des Schulhaus Wikon wird das Trennsystem (separates Abführen des Schmutz- und Regenwassers) eingeführt. Durch den Einbau von grösseren Leitungen bietet sich die Gelegenheit, dereinst die Liegenschaft der Kirche anschliessen zu können. Die Kirchgemeinde beteiligt sich an den Mehrkosten.
Der Einbau einer Akustikdecke soll den Lärmpegel im Pfarrsaal Wikon senken.

390.315 Die elektrischen Leitungen in der Pfarrkirche entsprechen nicht mehr den heutigen Sicherheitsvorschriften und werden erneuert.
Die Heizungsrohre im Boden sind verrostet. Um mögliche Leitungsbrüche zu verhindern, soll ein Sanierungskonzept erarbeitet werden, das auch die zu erwartenden Kosten aufzeigt.

394 Johanniterkommende

Die Auswertung des Gutachtens zur Kommende-Scheune soll aufzeigen, ob und in welcher Form eine künftige Nutzung besteht.

900 Kirchensteuern

900.400.10 Bei den Steuereinnahmen wird mit einem Wachstum von rund 4% gerechnet. Diese Einschätzung stützt sich auf die Wachstumsparameter des Finanzdepartements des Kantons Luzern.

900.400.20 Die erwarteten Steuernachträge aus früheren Jahren basieren auf dem Durchschnitt der letzten zehn Jahre.

990 Abschreibungen

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

Kath. Kirchgemeinde Reiden

Spezialfinanzierung Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**626'757.65**	**626'757.65**	**799'960.00**	**799'960.00**	**853'370.00**	**853'370.00**
37	**Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie**	**626'757.65**	**626'757.65**	**799'960.00**	**799'960.00**	**853'370.00**	**853'370.00**
375	**Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]**	**626'757.65**	**626'757.65**	**799'960.00**	**799'960.00**	**853'370.00**	**853'370.00**
375.301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'975.40		11'990.00		12'210.00	
375.302	Seelsorgende / Lehrkräfte / Religionslehrpersonen	230'453.25		262'620.00		373'260.00	
375.309	Übriger Personalaufwand	10'578.75		7'400.00		10'400.00	
375.310	Büromaterial Drucksachen	2'702.78		3'000.00		3'000.00	
375.317	Spesenentschädigungen	7'017.80		5'800.00		10'600.00	
375.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	12'869.95		19'620.00		27'100.00	
375.319	Übriger Sachaufwand	747.85		1'000.00		1'000.00	
375.352	Entschädigungen an Gemeinwesen (Pastoralraum P-R-W)	302'987.42		428'850.00		337'800.00	
375.395	Verrechnete Soziallasten	47'424.45		59'680.00		78'000.00	
375.452	Rückerstattungen von Gemeinden (Pastoralraum P-R-W)		626'757.65		799'960.00		853'370.00
	Total	626'757.65	626'757.65	799'960.00	799'960.00	853'370.00	853'370.00
	Gesamttotal	626'757.65	626'757.65	799'960.00	799'960.00	853'370.00	853'370.00

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**170'206.05**	**185.75**	**195'570.00**	**200.00**	**234'230.00**	**200.00**
01	**Legislative und Exekutive**	**36'074.95**		**54'950.00**		**44'980.00**	
011	**Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen**	**5'048.50**		**16'000.00**		**6'000.00**	
011.300.01	Rechnungskommission	2'463.00		3'000.00		3'000.00	
011.309	Übriger Personalaufwand			10'000.00			
011.310	Stimmaterial, Drucksachen, Druck Jahresrechnung, Inserate	2'585.50		3'000.00		3'000.00	
012	**Kirchenrat**	**31'026.45**		**38'950.00**		**38'980.00**	
012.300.01	Besoldung, Sitzungsgelder	25'751.40		30'000.00		30'000.00	
012.309	Übriger Personalaufwand			500.00		500.00	
012.310	Büromaterial, Drucksachen	6.70		1'000.00		1'000.00	
012.317.02	Spesenentschädigungen	891.40		2'000.00		2'000.00	
012.318.09	Dienstleistungen und Honorare Dritter	4'080.00		5'000.00		5'000.00	
012.319	Übriger Sachaufwand			100.00		100.00	
012.395	Anteil Soziallasten	296.95		350.00		380.00	
02	**Verwaltung**	**134'131.10**	**185.75**	**140'620.00**	**200.00**	**189'250.00**	**200.00**
020	**Kirchgemeindeverwaltung**	**134'131.10**	**185.75**	**140'620.00**	**200.00**	**189'250.00**	**200.00**
020.301	Besoldungen	47'902.20		48'920.00		85'500.00	
020.309	Übriger Personalaufwand			100.00		100.00	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	781.05		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		1'200.00	
020.317	Spesenentschädigungen			100.00		500.00	
020.318	Dienstleistungen und Honorare			5'000.00		1'000.00	
020.318.01	Sachversicherungen	3'022.20		4'000.00		4'000.00	
020.318.02	Porti, Telefon, Frachten	478.00		1'000.00		1'000.00	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	2'554.75		3'500.00		6'000.00	
020.319	Übriger Sachaufwand	100.00		1'000.00		1'000.00	

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
020.352	Entsch. Steuereinzug	65'854.90		62'000.00		69'600.00	
020.395	Anteil Soziallasten	10'438.00		10'000.00		17'350.00	
020.431	Gebühren für Amtshandlungen		0.75				
020.461	Verwaltungsentschädigung Fondsverwaltung JZF		185.00		200.00		200.00
2	**BILDUNG**	**118'202.50**	**99.30**	**115'500.00**		**120'765.00**	**11'400.00**
21	**Religionsunterricht**	**118'202.50**	**99.30**	**115'500.00**		**120'765.00**	**11'400.00**
219	**Religionsunterricht**	**118'202.50**	**99.30**	**115'500.00**		**120'765.00**	**11'400.00**
219.302	Lehrkräfte	55'864.35		47'900.00		60'700.00	
219.309	Übriger Personalaufwand			2'000.00		3'000.00	
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'539.60		4'500.00		4'500.00	
219.317	Spesenentschädigungen	823.35		1'000.00		1'000.00	
219.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter (Schülertransport)	832.25		2'500.00		1'500.00	
219.352	Entschädigungen an Kirchgemeinden	44'192.45		47'600.00		39'400.00	
219.395	Verrechnete Soziallasten	12'950.50		10'000.00		10'665.00	
219.436	Rückerstattungen		99.30				
219.452	Rückerstattungen von Gemeinwesen						11'400.00
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**1'876'135.97**	**787'977.62**	**2'210'527.00**	**906'710.00**	**2'324'205.00**	**942'970.00**
30	**Kulturförderung**	**7'975.00**		**9'000.00**		**9'000.00**	
300	**Beiträge an Kultur und Vereine**	**7'975.00**		**9'000.00**		**9'000.00**	
300.310	Archiv: Büromaterial, Schriftgutmappen, Schachteln			1'000.00		1'000.00	
300.365	Vereinsbeiträge	7'975.00		8'000.00		8'000.00	
32	**Informationen, Medien**	**30'686.20**	**150.00**	**33'000.00**	**150.00**	**32'000.00**	
321	**Pfarrei-Information**	**30'686.20**	**150.00**	**33'000.00**	**150.00**	**32'000.00**	
321.310	Büromaterial und Drucksachen	500.00		2'000.00		2'000.00	
321.310.06	Aufwand Pfarrblatt	30'186.20		31'000.00		30'000.00	

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
321.436.06	Erträge Pfarrblatt		150.00		150.00		
36	**Verwaltung**	**111'464.10**	**8'326.70**	**104'260.00**		**92'000.00**	
361	**Landeskirche**	**111'464.10**	**8'326.70**	**104'260.00**		**92'000.00**	
361.361	Beitrag an die Landeskirche	111'464.10		104'260.00		92'000.00	
361.436	Rückerstattungen		8'326.70				
37	**Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie**	**1'166'660.67**	**630'000.30**	**1'468'167.00**	**800'960.00**	**1'540'290.00**	**854'570.00**
370	**Seelsorge**	**441'572.33**	**103.70**	**531'017.00**		**551'720.00**	
370.301.10	Besoldung Pfarreisekretärin / Sekretariat	62'694.60		64'030.00		63'800.00	
370.309	Übriger Personalaufwand	3'199.15		2'000.00		3'000.00	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	3'470.30		5'000.00		3'500.00	
370.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'537.45		17'000.00		8'500.00	
370.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt			1'000.00		1'000.00	
370.317	Spesenentschädigungen			1'000.00		1'000.00	
370.317.02	Repräsentationsspesen	2'960.00		3'000.00		3'000.00	
370.318.02	Porti, Telefongebühren	4'752.80		5'000.00		5'000.00	
370.352	Migrantenseelsorge	46'090.28		48'800.00		46'400.00	
370.352.01	Anteil Seelsorge im Pastoralraum P-R-W	286'030.00		366'487.00		398'670.00	
370.352.02	Entschädigung an Kirchgemeinden	5'013.50		5'200.00		5'300.00	
370.395	Verrechnete Soziallasten	12'824.25		12'500.00		12'550.00	
370.436.01	Rückerstattungen (Kopien)		103.70				
371	**Kirchenmusik**	**50'311.55**		**56'840.00**		**52'850.00**	
371.300	Besoldung, Sitzungsgelder Musikkommission			1'000.00		1'000.00	
371.301.05	Besoldung Organisten Reiden & Wikon	35'819.60		37'340.00		33'700.00	
371.308	Entschädigung für musikalische Mitwirkung im Gottesdienst	7'399.15		8'000.00		8'000.00	
371.310	Notenmaterial & Drucksachen	170.00		1'000.00		1'000.00	
371.317	Spesenentschädigungen			500.00		500.00	
371.365	Beiträge Vereine und Institutionen			1'000.00		1'000.00	
371.395	Verrechnete Soziallasten	6'922.80		8'000.00		7'650.00	

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
372	**Kultusaufwand**	**15'933.35**	**1'398.20**	**28'000.00**	**1'000.00**	**32'000.00**	**1'200.00**
372.311	Anschaffungen	864.00		1'000.00		1'000.00	
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten Gewänder	1'595.00		1'000.00		1'000.00	
372.313.05	Kirchenschmuck	7'795.00		7'500.00		7'500.00	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	2'967.70		7'500.00		7'500.00	
372.315.02	Unterhalt von Kultusgegenständen, Kirchenwäsche	563.00		3'000.00		7'000.00	
372.365.03	Beiträge an Ministranten	2'148.65		8'000.00		8'000.00	
372.434.03	Benützungsgebühren		880.00		1'000.00		1'200.00
372.435	Verkäufe		120.00				
372.469	Übrige Beiträge (Gaben, Geschenke, Legate) Beiträge von Privaten		398.20				
373	**Pfarreiarbeit**	**32'085.79**	**1'740.75**	**52'350.00**		**50'350.00**	
373.300.01	Behörden, Kommissionen			1'000.00		1'000.00	
373.302	Lehrkräfte Vorbereitung auf Sakramente	3'592.05		7'350.00		5'850.00	
373.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte			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 ...)	5'791.38		10'000.00		10'000.00	
373.318	Pfarreientwicklung	639.40		3'500.00		3'500.00	
373.319	Projekte wie Pfarreientwicklung Firmung Begegnung	21'230.86		27'000.00		27'000.00	
373.365	Pfarreireise	500.00		500.00		500.00	
373.395	Verrechnete Soziallasten	332.10		1'000.00		500.00	
373.436	Rückerstattungen		1'740.75				

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
375	**Pastoralraum Pfaffnerntal-Rottal-Wiggertal [Spezialfinanzierung]**	**626'757.65**	**626'757.65**	**799'960.00**	**799'960.00**	**853'370.00**	**853'370.00**
375.301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'975.40		11'990.00		12'210.00	
375.302	Seelsorgende / Lehrkräfte / Religionslehrpersonen	230'453.25		262'620.00		373'260.00	
375.309	Übriger Personalaufwand	10'578.75		7'400.00		10'400.00	
375.310	Büromaterial Drucksachen	2'702.78		3'000.00		3'000.00	
375.317	Spesenentschädigungen	7'017.80		5'800.00		10'600.00	
375.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	12'869.95		19'620.00		27'100.00	
375.319	Übriger Sachaufwand	747.85		1'000.00		1'000.00	
375.352	Entschädigungen an Gemeinwesen (Pastoralraum P-R-W)	302'987.42		428'850.00		337'800.00	
375.395	Verrechnete Soziallasten	47'424.45		59'680.00		78'000.00	
375.452	Rückerstattungen von Gemeinden (Pastoralraum P-R-W)		626'757.65		799'960.00		853'370.00
38	**Kirchliche Veranstaltungen**	**87'130.15**	**2'757.86**	**111'120.00**		**120'150.00**	
380	**Jugendarbeit**	**76'307.20**	**2'222.00**	**91'620.00**		**100'950.00**	
380.300	Behörden, Kommissionen			1'000.00			
380.302	Besoldungen / Lehrkräfte	57'041.65		63'820.00		71'250.00	
380.310	Büromaterial, Drucksachen					500.00	
380.311	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		2'000.00	
380.317	Spesenentschädigungen	222.00		500.00		500.00	
380.318.01	Porti, Telefon, Frachten	652.80		800.00		800.00	
380.319	Projektarbeit Kinder- und Jugendseelsorge	3'879.25		5'500.00		5'500.00	
380.365	Vereine und Institutionen	5'210.00		6'000.00		6'000.00	
380.395	Verrechnete Soziallasten	9'301.50		12'000.00		14'400.00	
380.435	Verkaufserlöse		120.00				
380.436	Rückerstattungen		2'102.00				
381	**Kirchliche Veranstaltungen**	**10'822.95**	**535.86**	**19'500.00**		**19'200.00**	
381.308	Übriger Personalaufwand Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	1'500.20		4'000.00		4'000.00	
381.309	Übriger Personalaufwand	4'210.15		5'000.00		5'000.00	
381.310	Drucksachen			1'000.00		1'000.00	

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
381.313	Verbrauchsmaterialien für Kirchliche Veranstaltungen	4'813.10		5'000.00		5'000.00	
381.317	Spesenentschädigungen	105.80		1'000.00		1'000.00	
381.318	Dienstleistungen und Honorare	113.00		2'500.00		2'500.00	
381.395	Verrechnete Soziallasten	80.70		1'000.00		700.00	
381.435	Einnahmen		535.86				
39	**Liegenschaften**	**472'219.85**	**146'742.76**	**484'980.00**	**105'600.00**	**530'765.00**	**88'400.00**
390	**Kirchen Reiden und Wikon**	**244'940.09**	**7'676.46**	**272'630.00**		**326'300.00**	
390.301.01	Besoldung Sakristane	131'812.85		134'580.00		140'200.00	
390.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	6'755.35		6'650.00		6'800.00	
390.308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	500.00		4'500.00		3'000.00	
390.309	Übriger Personalaufwand	4'400.00				1'000.00	
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			11'700.00		4'700.00	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	18'957.66		20'000.00		20'000.00	
390.313	Verbrauchsmaterialien	475.40		3'000.00		3'000.00	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	10'277.40		18'200.00		40'200.00	
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	28'752.95		20'000.00		59'000.00	
390.315.02	Unterhalt von Kultusgegenständen			1'000.00			
390.317	Spesenentschädigungen	78.00		1'000.00		1'000.00	
390.318	Dienstleistungen und Honorare	6'083.85		15'000.00		6'000.00	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	8'060.78		8'500.00		8'500.00	
390.318.09	Uebrige Sachversicherungen	3'236.80		4'000.00		7'500.00	
390.395	Verrechnete Soziallasten	25'549.05		24'500.00		25'400.00	
390.436	Rückerstattungen (Versicherungsleistungen)		7'676.46				
391	**Kapelle**	**425.48**	**389.15**	**2'400.00**		**2'420.00**	
391.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	60.45		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	200.00		1'000.00		1'000.00	
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	112.03		150.00		150.00	
391.318.09	Übrige Sachversicherungen	53.00		100.00		120.00	
391.469	Übrige Beiträge: Gaben, Geschenke, Legate		389.15				

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
392	**Begegnungshaus Wikon**	**9'876.70**	**500.00**	**14'500.00**		**14'500.00**	
392.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			1'000.00		1'000.00	
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	5'632.60		5'500.00		5'500.00	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	2'015.55		4'000.00		4'000.00	
392.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'449.75		3'000.00		3'000.00	
392.318.01	Porti, Telefon, Frachten	778.80		1'000.00		1'000.00	
392.427.03	Mietzinserträge von Lokalen		500.00				
393	**Pfarreizentrum St. Johannes**	**86'687.53**	**48'267.85**	**93'550.00**	**45'200.00**	**99'440.00**	**46'000.00**
393.301.02	Besoldungen Hauswart	29'714.40		31'350.00		31'240.00	
393.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	779.10					
393.311	Anschaffungen Mobilien, Einrichtungen	1'269.00		3'000.00		3'000.00	
393.312	Wasser, Energie, Heizung	28'853.90		25'500.00		29'000.00	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'377.50		2'500.00		2'500.00	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	981.90		9'500.00		9'500.00	
393.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	16'131.73		14'000.00		14'000.00	
393.317	Spesenentschädigungen	36.40		100.00		100.00	
393.318.01	Porti, Telefon, Frachten	397.70		500.00		500.00	
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	2'090.15		2'100.00		2'100.00	
393.318.09	Übrige Sachversicherungen	849.00		1'000.00		2'000.00	
393.395	Verrechnete Soziallasten	4'206.75		4'000.00		5'500.00	
393.427.01	Mietzinserträge Wohnungen		36'000.00		36'000.00		36'000.00
393.427.02	Erträge Nebenkosten		4'537.85		4'200.00		5'000.00
393.427.03	Mietzinserträge von Lokalen		7'730.00		5'000.00		5'000.00

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
394	**Johanniterkommende**	**130'290.05**	**89'909.30**	**101'900.00**	**60'400.00**	**88'105.00**	**42'400.00**
394.301.02	Besoldung Verwaltung	6'374.65		5'500.00		6'500.00	
394.301.03	Besoldungen Reinigungspersonal	6'687.85		6'500.00		6'500.00	
394.310	Büromaterial, Drucksachen			3'000.00			
394.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	277.15		1'000.00		1'000.00	
394.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	27'482.98		21'000.00		27'500.00	
394.313.01	Verbrauchsmaterialien Kommende	762.65		1'500.00		1'500.00	
394.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	57'079.31		23'200.00		13'200.00	
394.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	22'554.82		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	1'328.75		11'000.00		1'000.00	
394.318.01	Porti, Telefon, Frachten	1'229.30		1'500.00		1'500.00	
394.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	2'938.24		3'000.00		3'000.00	
394.318.09	Übrige Sachversicherungen	1'167.40		1'200.00		2'700.00	
394.365	Beiträge Vereine und Institutionen			1'000.00		1'000.00	
394.395	Verrechnete Soziallasten	1'206.95		1'000.00		1'205.00	
394.427.01	Mietzinserträge von Wohnungen		45'360.00		45'360.00		27'360.00
394.427.02	Mietzinserträge von Garagen und Parkplätzen		2'040.00		2'040.00		2'040.00
394.427.03	Erträge von Lokal-Vermietungen		12'964.50		10'000.00		10'000.00
394.427.09	Erträge Nebenkosten		3'095.70		3'000.00		3'000.00
394.436	Rückerstattungen		26'449.10				
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**29'000.00**		**29'000.00**		**29'000.00**	
58	**Fürsorge**	**29'000.00**		**29'000.00**		**29'000.00**	
580	**Allgemeine Fürsorge**	**29'000.00**		**29'000.00**		**29'000.00**	
580.365	Beiträge allg. Fürsorge	29'000.00		29'000.00		29'000.00	

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**456'928.02**	**1'862'209.87**	**229'130.00**	**1'735'730.00**	**254'300.00**	**1'953'900.00**
90	**Steuern**	**27'220.15**	**1'728'954.68**		**1'588'700.00**		**1'779'200.00**
900	**Kirchensteuern**	**27'220.15**	**1'728'954.68**		**1'588'700.00**		**1'779'200.00**
900.330	Abschreibungen	27'220.15					
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		1'474'873.45		1'509'700.00		1'595'200.00
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		191'111.10		40'000.00		145'000.00
900.400.29	Eingang abgeschriebene Steuern		18'637.05				
900.400.30	Quellensteuern		39'360.28		39'000.00		39'000.00
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		380.50				
900.421	Verzugszinsen		4'592.30				
94	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**7'320.27**	**1'721.19**	**500.00**	**3'000.00**	**500.00**	**400.00**
940	**Kapital- / Zinsendienst**	**7'320.27**	**1'721.19**	**500.00**	**3'000.00**	**500.00**	**400.00**
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	625.72		300.00		300.00	
940.322	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	6'694.55					
940.323	Passivzinsen Sonderrechnungen			200.00		200.00	
940.420	Bankkontokorrentzinse		76.51				
940.422	Kapitalzinse		1'644.68		3'000.00		400.00
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**422'387.60**	**131'534.00**	**228'630.00**	**144'030.00**	**253'800.00**	**174'300.00**
990	**Abschreibungen**	**90'767.70**		**84'600.00**		**79'500.00**	
990.331	Verwaltungsvermögen, ord. Abschreibungen	90'767.70		84'600.00		79'500.00	

Budget 2027 Laufende Rechnung

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung LR	Rechnung 2025 Aufwand	 Ertrag	Budget 2026 Aufwand	 Ertrag	Budget 2027 Aufwand	 Ertrag
991	**Allgemeine Personalkosten**	**131'534.00**	**131'534.00**	**144'030.00**	**144'030.00**	**174'300.00**	**174'300.00**
991.303	Sozialversicherungsbeiträge	52'271.70		53'700.00		66'800.00	
991.304	Pensionskassenbeiträge	70'508.10		81'230.00		97'750.00	
991.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	8'754.20		9'100.00		9'750.00	
991.495	Verrechnete Soziallasten		131'534.00		144'030.00		174'300.00
999	**Abschluss**	**200'085.90**					
999.389	Ertragsüberschuss	200'085.90					
	Total	2'650'472.54	2'650'472.54	2'779'727.00	2'642'640.00	2'962'500.00	2'908'470.00
	Netto Aufwand				137'087.00		54'030.00
	Gesamttotal	2'650'472.54	2'650'472.54	2'779'727.00	2'779'727.00	2'962'500.00	2'962'500.00

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Katholischen Kirchgemeinde Reiden

Als Controlling- / Rechnungskommission haben wir den Investitions- und Aufgabenplan für die Periode vom 2028 bis 2031, den Finanzplan 2028 – 2031, den Voranschlag 2027 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2027 der Katholischen Kirchgemeinde Reiden 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 54’030 zu genehmigen.

Reiden, 27. Oktober 2026

die Rechnungskommission:

Präsident sig. Roland Meier

Mitglieder sig. Isabelle Niggli

sig. Claudia Leupi