

Katholische
Kirchgemeinde
Wolhusen

VERWALTUNGSBERICHT

JAHRESRECHNUNG 2019

VORANSCHLAG 2021

Einladung zur Kirchgemeindeversammlung
Donnerstag, 26. November 2020, 19.30 Uhr
Andreasheim, Wolhusen

Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Luzern

VERORDNUNG DES SYNODALRATES ÜBER DIE GENEHMIGUNG DER KIRCHGEMEINDERECHNUNGEN 2019 DURCH DIE KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNGEN

Der Synodalrat der römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern, gestützt auf § 18 und § 68 der Kirchenverfassung der römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern sowie subsidiär auf § 56 der Kantonsverfassung des Kantons Luzern und aufgrund der Erlasse des Bundesrates im Zusammenhang mit der Ausbreitung des Coronavirus, erlässt folgende Verordnung:

§ 1

Die, gestützt auf § 49 Absatz 1 lit. a des Kirchgemeindeggesetzes, vorgesehene Genehmigung der Kirchgemeindefrechnungen 2019 durch die Kirchgemeindeversammlungen bis spätestens Ende Mai 2020 kann von den Kirchenräten der Kirchgemeinden auf die nächstmögliche Kirchgemeindeversammlung verschoben werden.

(Auszug aus dem Luzerner Kantonsblatt Nr. 16 vom 18. April 2020)

EINLADUNG UND TRAKTANDENLISTE

Die Kirchenverwaltung lädt Sie zum Besuch der Kirchgemeindeversammlung vom Donnerstag, 26. November 2020, herzlich ein.

Für die Erfüllung der Steuerpflicht und das Verständnis für das vielfältige und gemeinnützige Engagement der Kirchgemeinde danken wir Ihnen bestens.

Traktanden

1. Begrüssung / Jahresbericht 2019
2. Verwaltungsrechnung 2019
 - Genehmigung der Laufenden Rechnung, der Bestandesrechnung und der Investitionsrechnung
 - Beschlussfassung über die Verwendung des Ertragsüberschusses
3. Voranschlag 2021
 - Kenntnisnahme des Finanz- und Aufgabenplans 2021–2025
 - Kenntnisnahme des Jahresprogramms 2021 und des Investitionsplans
 - Genehmigung des Voranschlages der Laufenden Rechnung
 - Festsetzung des Steuerfusses 2021 mit 0.35 Einheiten
4. Informationen der Pfarrei
5. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind römisch-katholische Schweizerinnen und Schweizer sowie niedergelassene Ausländerinnen und Ausländer ab dem 18. Altersjahr, die seit dem 20. November 2020 in der Kirchgemeinde Wolhusen gesetzlichen Wohnsitz haben.

Aktenauflage

Das Stimmregister sowie sämtliche Unterlagen zur Verwaltungsrechnung können während zweier Wochen vor der Versammlung beim Kirchmeieramt, Gütsch 1 auf telefonische Voranmeldung (041 490 06 79) eingesehen werden. Die Botschaft wird allen Haushaltungen zugestellt.

Wolhusen, 23. September 2020

Katholischer Kirchenrat Wolhusen

1. VERWALTUNGSRECHNUNG 2019

KOMMENTAR

a) zur Laufenden Rechnung 2019

Die Laufende Rechnung 2019 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 30'847.01 ab. Dieses Ergebnis liegt über den Erwartungen und ist vorab durch die höheren Steuereinnahmen entstanden. Bei den Vermögenserträgen sind keine nennenswerten Abweichungen zu verzeichnen. Beim Sachaufwand sind wegen des Hangrutsches beim Pfarrhaus erhebliche Mehrkosten entstanden.

- 020 Kirchengemeindeverwaltung; Minderaufwand bei der Administration Gemeinden und bei den Steuerinkassogeühren
- 219 Religionsunterricht; Budgetabweichung bei den Besoldungen und höhere Einnahmen beim Konto Beiträge anderer Kirchengemeinden – Aushilfe Unterricht in der Pfarrei Werthenstein
- 361 Verwaltung; tieferer Kirchengemeindebetrag wegen eines zugesprochenen Rabatts der Landeskirche Luzern
- 370 Seelsorge; Abweichung gegenüber dem Voranschlag bei den Konten Besoldungen und übriger Personalaufwand. Beim Zeitpunkt der Budgetierung war eine Neubesetzung der Gemeindeleitung geplant (diese kam in dieser Form nicht zustande). Beitrag Migrantenseelsorge; schwierig zu budgetieren
- 380 Jugendarbeit; leicht höherer Aufwand beim Lagerbeitrag und beim Beitrag Kurswesen an Jungwacht und Blauring
- 3901 Pfarrkirche; erheblicher Minderaufwand beim baulichen Unterhalt. Die Belagssanierung bei der Sakristei wurde nicht realisiert
- 3902 Kirche Steinhuserberg; verschiedene Anschaffungen wie neuer Seifenspender, Geländerhandlauf, neues Fenster, Türschloss beim Haupteingang und neuer Staubsauger
- 3911 Totenkapelle; beim baulichen Unterhalt entstanden Kosten wegen eines Sturmschadens
- 392 Pfarrhaus; im Mai 2019 (präzise fünf Jahre nach dem ersten Ereignis) kam es zu einem weiteren Hangrutsch. Die gesamten Aufwendungen beliefen sich auf rund Fr. 185'000.–. Die Arbeiten für Verankerungen und Bearbeitung der «Nagelwände» wurden durch die Firma Steiner AG, Schöftland ausgeführt. Im Weiteren kamen Böschungsarbeiten und das Honorar des Ingenieurs dazu. Aufgrund dieser Naturgewalt und der daraus entstandenen Kosten musste ein Bankdarlehen über Fr. 200'000.– aufgenommen werden. In Absprache mit der Synodalverwaltung wurde diese Position vollumfänglich in der Laufenden Rechnung verbucht
- 393 Andreasheim; beim Konto Anschaffungen ist die Installation des neuen Beamers im Saal verbucht, ebenso Fr. 5'300.– als Anteil für den Neueinbau der Küche in der Alp (JUBLA). Beim Konto baulicher Unterhalt (Sanierung Fassaden) entstanden aufgrund von unvorhergesehenen Reparaturen am Dach zusätzliche Kosten
- 900 Kirchensteuern; Mehreinnahmen beim Ertrag laufendes Jahr. Bei den Nachträgen aus früheren Jahren liegt das Ergebnis um Fr. 85'000.– höher als im Voranschlag
- 9421 Sigristenhaus; tieferer Mietzins ertrag Wohnungen aufgrund eines Mieterwechsels
- 9424 Josefshaus; Mehraufwand wegen einer durchgeführten Elektro-Sicherheitskontrolle
- 999 Abschluss; der Mehrertrag von Fr. 30'847.01 wird dem Eigenkapital zugewiesen

b) zur Bestandesrechnung per 31.12.2019

Dank einer guten Liquiditätsplanung weisen die flüssigen Mittel per Ende Jahr einen erfreulichen Bestand auf. Sämtliche Guthaben der Steuerämter sind bereits im Januar 2020 der Kirchengemeinde überwiesen worden. Der Abschreibungssatz auf dem Verwaltungsvermögen beträgt nach wie vor 6%. Bei

den langfristigen Schulden konnten dank guter Liquidität Fr. 215'000.– bei den Bankdarlehen amortisiert werden. Die Nettoschuld pro Katholik (Anzahl Mitglieder der Kirchgemeinde) beträgt Fr. 161.–. Dieser Wert konnte in den letzten Jahren sukzessive reduziert werden.

c) zur Investitionsrechnung 2019

Sanierung Toilettenanlage

Bericht des Architekten

In der Regel gelten Toilettengebäude als reine Zweckbauten, an die auch architektonisch keine hohen Ansprüche geltend gemacht werden. Das 1954 erstellte Toilettengebäude der katholischen Kirchgemeinde bildet hier jedoch eine Ausnahme, denn die Backsteinkonstruktion der sichtbaren Fassaden wurde handwerklich sehr gekonnt mit handbehauenen Natursteinen verkleidet und der Bau optimal in den bestehenden Hang integriert.

Die erdberührten Wände wurden mit 25 cm starkem Stampfbeton erstellt und mit einer damals üblichen Abdichtung versehen, die Dank der wandhohen Sickerpackung bis heute einwandfrei funktioniert. Durch die dreiseitig angebrachten, runden Belüftungsöffnungen wurde im Hohlraum der heruntergehängten Decke ein raffiniertes, natürliches Belüftungssystem erzeugt, das einen automatischen Luftaustausch erzeugte und dadurch Feuchtigkeitsschäden verhinderte. Bei der Sanierung wurde den vorgenannten architektonischen und technischen Aspekten entsprechend Rechnung getragen.

Die Betonabplatzungen und die schadhaften Stellen im Bereich des Betonvordaches wurden ersetzt oder ausgebessert. Die Flachdachabdichtung wurde total ersetzt und durch die neu angebrachten Randabschlüsse aus Blech werden zukünftig Schäden an der Vordachkonstruktion verhindert.

Die Fenster und die Türen wurden nicht ersetzt, obwohl sie nicht mehr den heute geltenden energetischen Vorschriften genügen, sondern wo nötig ausgebessert und neu gestrichen, denn bei einem Ersatz durch neuwertige, dichte Bauteile hätte die natürliche Belüftung nicht mehr funktioniert! Je ein Heizstrahler sorgt für die notwendige Grundwärme bei tiefen Temperaturen.

Die Wände und Böden wurden mit neuen Platten belegt, die in den Abmessungen, der Farbe und der Verlegeart dem Originalzustand entsprechen. Die Sanitärapparate wurden erneuert, d.h. die Spülkästen wurden neu in die Vormauerung integriert. Die Beleuchtung wurde erneuert und mit Bewegungsmeldern ausgestattet.

Damit das oberflächliche Hangwasser gezielt abgeführt werden kann, wurde im Terrainbereich eine Sickerleitung verlegt, die direkt in die bestehende Kanalisation führt.

Hubert Aregger, Architekt

Die gesamten Kosten für diese Sanierung beliefen sich auf Fr. 71'651.65. Der Kostenvoranschlag wurde mit Fr. 85'000.– geschätzt. Die Einwohnergemeinde Wolhusen hat sich mit einem Beitrag von Fr. 17'900.– daran beteiligt. Der Nettoaufwand beträgt somit Fr. 53'751.65.

Sanierung Fassade Kirche Steinhuserberg

Die durch einen Hagelschaden entstandenen Schäden an den Fassaden West und Süd wurden nun behoben. Aufgrund von Reparaturarbeiten am defekten Dach wurden die Kosten gegenüber dem Voranschlag von Fr. 35'000.– leicht überschritten. Der Gesamtaufwand beträgt Fr. 41'499.35. Daran hat sich die Kantonale Gebäudeversicherung Luzern mit Fr. 7'452.– beteiligt. Diese Investition schliesst demnach mit Nettokosten von Fr. 34'047.35 ab.

INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Funktionale Gliederung IR	Budget 2019		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
39	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	100'000		113'151.00	
390	Kirchen	100'000		113'151.00	
3901.503.10	Sanierung WC Pfarrkirche	85'000		71'651.65	
	Beitrag Einwohnergemeinde Wolhusen		20'000		17'900
3902.503.2	Sanierung Fassade Kirche Steinhuserberg	35'000		41'499.35	
	Beitrag Gebäudeversicherung				7'452
	Total	120'000	20'000	113'151.00	25'352
	Netto-Aufwand		100'000		87'799
	Gesamttotal	120'000	120'000	113'151.00	113'151

FINANZKENNZAHLEN RECHNUNG 2019

Zinsbelastungsanteil Der Zinsbelastungsanteil sollte 6 % nicht übersteigen	-17.59 %	(Vorjahr -13.55 %)
Kapitalzinsanteil Der Kapitalzinsanteil sollte zwischen 8–10 % liegen	-8.25 %	(-5.43)
Verschuldungsgrad Der Verschuldungsgrad sollte 120 % nicht übersteigen	37.73 %	(39.45)
Nettoschuld pro Katholiken der Kirchengemeinde Die Nettoschuld pro Angehörigen sollte Fr. 500.– nicht übersteigen	161	(169)
Cashflow	129'047	(263'075)
Selbstfinanzierungsgrad Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren	146.98 %	(286.87 %)
Steuerertrag pro Kopf	427	(428)

LAUFENDE RECHNUNG 2019

Konto	Laufende Rechnung Artengliederung LR	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	1'779'000		1'904'218.54		1'839'627	
30	Personalaufwand	832'800		779'084.00		675'000	
31	Sachaufwand	409'750		589'512.73		453'750	
32	Passivzinsen	75'150		71'975.75		65'800	
33	Abschreibungen	116'400		111'886.95		105'000	
35	Entschädigung an Gemeinwesen	45'000		42'121.20		42'100	
36	Eigene Beiträge	192'900		179'514.95		403'977	
38	Einlagen			30'847.01			
39	Interne Verrechnungen	107'000		99'275.95		94'000	
4	Ertrag		1'781'000		1'904'218.54		1'815'900
40	Steuern		1'277'000		1'404'796.46		1'336'000
42	Vermögenserträge		327'000		323'024.43		313'200
43	Entgelte		63'800		64'788.40		64'200
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen		5'000		10'226.95		7'700
46	Beiträge für eigene Rechnung		1'200		2'106.35		800
49	Interne Verrechnungen		107'000		99'275.95		94'000
	Total	1'779'000	1'781'000	1'904'218.54	1'904'218.54	1'839'627	1'815'900
	Netto-Aufwand						23'727
	Netto-Ertrag		2'000				
	Gesamttotal	1'781'000	1'781'000	1'904'218.54	1'904'218.54	1'839'627	1'839'627

LAUFENDE RECHNUNG 2019

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	181'400		176'598.15	94.00	178'800	
01	Legislative/Exekutive	39'900		39'397.50		39'700	
011	Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen	10'350		10'339.35		8'000	
011.300	Rechnungskommission	2'900		2'510.00		2'900	
011.310	Stimmmaterial, Drucksachen, Botschaft	5'400		5'238.85		3'400	
011.317	Spesen + Auslagen	1'200		1'719.30		1'200	
011.318.02	Porti, Telefon	850		871.20		500	
012	Kirchenrat	29'550		29'058.15		31'700	
012.300.01	Besoldungen	18'600		18'050.00		19'500	
012.309	Übriger Personalaufwand	3'600		3'586.50		4'000	
012.317.01	Spesen + Auslagen	2'600		2'464.25		2'600	
012.317.02	Repräsentationskosten	1'200		928.10		1'500	
012.318.02	Porti + Telefon	450		429.30		500	
012.395	Anteil Soziallasten	3'100		3'600.00		3'600	
02	Kirchgemeindeverwaltung	135'400		131'104.65	94.00	133'000	
020	Kirchgemeindeverwaltung	135'400		131'104.65	94.00	133'000	
020.301	Besoldungen	55'000		55'000.00		55'000	
020.309	Übriger Personalaufwand	500		84.00		500	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	800		1'617.15		800	
020.316	Mieten	3'000		3'000.00		3'000	
020.317	Spesen + Auslagen	4'500		4'308.50		4'500	
020.318.00	Dienstleistungen und Honorare	500		210.00		500	
020.318.01	Sachversicherungen	2'100		2'149.00		2'200	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebühren	1'600		1'644.05		1'600	
020.318.03	EDV-Aufwand	3'500		2'765.20		4'000	
020.318.09	Administration Gemeinden	9'400		8'415.55		8'400	
020.319	Beiträge	300		290.00		300	
020.352	Steuerinkassogebühren	45'000		42'121.20		42'100	
020.395	Anteil Soziallasten	9'200		9'500.00		10'100	
020.461	Entschädigung Jahrzeitenstiftungen				94.00		
03	Leistungen für Pensionierte	6'100		6'096.00		6'100	
030	Ruhegehälter	6'100		6'096.00		6'100	
030.307	Rentenleistungen	6'100		6'096.00		6'100	
2	BILDUNG	159'500	5'000	150'355.45	10'226.95	164'300	7'700
219	Religionsunterricht	159'500	5'000	150'355.45	10'226.95	164'300	7'700
219.301	Besoldung Katecheten	119'700		107'857.40		106'900	
219.309	Übriger Personalaufwand	5'200		6'158.00		19'400	
219.311	Anschaffung Mobilien	1'700		1'623.25		1'500	
219.310	Büromaterial; Drucksachen	1'200		2'117.10		1'400	

LAUFENDE RECHNUNG 2019

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219.313	Verbrauchsmaterialien – Kommunion	2'500		2'822.40		2'600	
219.317	Spesen + Auslagen	2'000		1'000.00		2'000	
219.318	Dienstleistungen Dritter Firmung	4'100		3'305.55		4'000	
219.318.01	Schulgeld andere Gemeinden	3'000		6'542.00		6'500	
219.318.02	Porti Briefmarken			329.75		500	
219.395	Verrechnete Soziallasten	20'100		18'600.00		19'500	
219.452	Beiträge anderer Kirchengemeinden		5'000		10'226.95		7'700
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	940'550	86'700	1'074'872.56	88'063.15	966'227	80'700
30	Beiträge	23'000		23'000.00		23'000	
300	Musikschule	23'000		23'000.00		23'000	
300.365.01	Musikschule	23'000		23'000.00		23'000	
32	Informationen, Massenmedien	62'900		60'245.25		40'800	
321	Pfarreiblatt und -information	62'900		60'245.25		40'800	
321.301	Besoldungen	20'000		17'000.00		18'000	
321.310	Druckkosten + Materialien	30'000		30'020.65		10'000	
321.315	Dienstleistungen Dritter	2'100		3'460.35		1'000	
321.318.01	Dienstleistungen und Honorare	2'000		1'234.25		3'000	
321.318.02	Versand	5'500		5'630.00		5'500	
321.395	Verrechnete Soziallasten	3'300		2'900.00		3'300	
36	Verwaltung	86'500		82'814.55		80'400	
361	Landeskirche	86'500		82'814.55		80'400	
361.361	Kirchgemeindebeitrag ab 2015: 0.022 Einheiten	86'500		82'814.55		80'400	
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	461'400		404'027.56		508'977	
370	Seelsorge	359'800		313'660.45		411'477	
370.301.01	Besoldungen Seelsorger	176'600		100'874.10		41'100	
370.301.03	Besoldungen Sekretariat und Raumpflege	43'000		60'008.80		57'200	
370.308	Entschädigungen für Aushilfen	3'000		8'250.00		2'000	
370.309	Übriger Personalaufwand	5'800		32'433.95		1'500	
370.309.01	Pastoraler Entwicklungsplan PEP	20'400		24'119.25		5'000	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'500		4'254.25		4'200	
370.311	Anschaffung Mobilien	1'100		244.50		1'000	
370.313	Verbrauchsmaterialien	500		82.55		1'000	
370.315	Dienstleistungen Dritter	2'000		1'498.45		2'500	
370.316	Mieten, Benützungsgebühren	14'800		14'507.10		14'800	
370.317	Spesen + Auslagen	4'000		1'620.20		2'000	
370.318	Porti, Telefon	3'000		2'646.30		2'600	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370.318.01	EDV-Aufwand	2'500		1'462.65		2'500	
370.362.01	Eigener Beitrag an den Pastoralraum					220'877	
370.365.01	Beiträge an Institutionen	2'800		126.00		300	
370.365.02	Beitrag Migrantenseelsorge	39'000		33'856.40		35'000	
370.395	Verrechnete Soziallasten	36'800		27'675.95		17'900	
371	Kirchenmusik	40'200		35'786.25		42'100	
371.301	Besoldungen	20'000		18'199.80		22'000	
371.309	Übriger Personalaufwand	11'800		10'252.65		13'000	
371.310	Musikalien und Drucksachen	300		70.40		300	
371.315	Dienstleistung Orgelstimmen	800		1'510.00		900	
371.317	Spesen + Auslagen	1'500		1'005.40		500	
371.365.01	Beiträge an Institutionen	400		450.00		400	
371.365.02	Beiträge an Chöre	1'500		750.00		500	
371.365.03	Beiträge an Vereine	500		448.00		500	
371.395	Verrechnete Soziallasten	3'400		3'100.00		4'000	
372	Kultusaufwand	17'800		15'725.16		18'100	
372.301	Entschädigungen	5'100		5'100.00		5'500	
372.310	Drucksachen, Liturgiematerial	1'200		1'074.56		1'700	
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten, Gewänder	500		371.90		1'000	
372.313.01	Kirchenschmuck	1'700		1'594.50		1'700	
372.313.02	Hostien, Messwein, Kerzen	3'700		3'001.05		2'500	
372.315	Dienstleistungen Dritter Priestergrab	700		689.25		700	
372.317	Spesen + Auslagen	500		493.90		500	
372.365.02	Beiträge an Ministranten	3'500		2'500.00		3'500	
372.395	Verrechnete Soziallasten	900		900.00		1'000	
373	Pfarrarbeit	43'600		38'855.70		37'300	
373.301	Besoldungen	21'300		18'960.55		15'000	
373.309	Übriger Personalaufwand	4'500		2'989.25		2'000	
373.310	Drucksachen	1'200		1'827.45		1'200	
373.313	Verbrauchsmaterialien (Apéros)	2'400		2'402.25		1'500	
373.313.01	Pfarrschlussessen	4'000		4'380.55		5'000	
373.315	Dienstleistungen Dritter	600		345.65		600	
373.317	Spesen + Auslagen	4'000		2'350.00		2'500	
373.365	Beiträge	2'000		2'300.00		3'300	
373.365.01	Beitrag Pfarreirat					3'500	
373.395	Verrechnete Soziallasten	3'600.00		3'300.00		2'700	
38	Kirchliche Veranstaltungen	37'950		35'453.85		37'550	
380	Jugendarbeit	37'950		35'453.85		37'550	

LAUFENDE RECHNUNG 2019

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
380.300	Beitrag öffentliche Jugendarbeit	12'500		12'500.00		12'500	
380.301	Besoldungen	17'000		15'200.00		17'000	
380.310	Zeitschriften, Drucksachen, Büromaterialien	800		563.15		800	
380.313	Verbrauchsmaterialien	150		40.70		150	
380.317.01	Beiträge Lagerwesen	2'900		3'050.00		2'500	
380.317.02	Beiträge Kurswesen	1'300		1'500.00		1'000	
380.317.03	Spesen + Auslagen	500				500	
380.395	Verrechnete Soziallasten	2'800		2'600.00		3'100	
39	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	268'800	86'700	469'331.35	88'063.15	275'500	80'700
390	Kirchen	128'900	10'800	126'652.20	11'470.80	143'100	10'200
3901	Pfarrkirche Wolhusen	95'100	10'300	78'025.40	10'040.05	101'900	9'500
3901.301	Besoldungen	39'100		39'429.25		40'200	
3901.309	Übriger Personalaufwand	1'000		803.05		800	
3901.311	Anschaffung Mobilien	5'800		1'839.35		24'000	
3901.312.02	Energie	2'000		1'625.25		1'600	
3901.312.03	Heizung	9'500		9'800.00		9'800	
3901.313	Verbrauchsmaterialien	900		1'459.90		900	
3901.314	Baulicher Unterhalt	15'200		1'498.10		3'500	
3901.315	Übriger Unterhalt	1'800		2'169.45		1'600	
3901.317	Spesen + Auslagen	1'200		1'647.50		1'400	
3901.318	Sachversicherungen + Abgaben	12'000		10'853.55		10'800	
3901.395	Verrechnete Soziallasten	6'600		6'900.00		7'300	
3901.427	Mietzinsertrag Parkfelder		9'800		9'540.05		9'000
3901.434	Benützungsbeträge		500		500.00		500
3902	Kirche Steinhuserberg	33'800.00	500	48'626.80	1'430.75	41'200	700
3902.301	Besoldungen	12'500		15'990.00		13'600	
3902.309	Übriger Personalaufwand	1'000		498.60		500	
3902.311	Anschaffung Mobilien	1'000		6'918.30		4'600	
3902.312.01	Wasser	300		276.25		300	
3902.312.02	Energie	1'000		913.60		1'000	
3902.312.03	Heizung	6'500		9'430.20		8'000	
3902.313	Verbrauchsmaterialien	2'000		1'687.80		1'600	
3902.314	Baulicher Unterhalt	2'500		2'618.10		3'200	
3902.315	Übriger Unterhalt	2'800		3'690.90		2'000	
3902.318	Sachversicherungen + Abgaben	3'800		3'503.05		3'500	
3902.319	Übriger Sachaufwand	400		400.00		400	
3902.395	Verrechnete Soziallasten			2'700.00		2'500	
3902.434	Benützungsbeträge		300		865.00		500
3902.436	Rückerstattungen				453.50		

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3902.469	Gaben + Opfergelder		200		112.25		200
391	Kapellen	6'300	4'000	8'821.70	3'622.35	7'300	3'600
3911	Totenskapelle	2'700	4'000	5'393.45	3'622.35	3'900	3'600
3911.301	Entschädigungen	1'600		1'600.00		1'600	
3911.313	Verbrauchsmaterialien (Kerzen)					800	
3911.314	Baulicher Unterhalt			2'314.75		500	
3911.318	Sachversicherungen + Abgaben	600		498.20		500	
3911.319	Sachaufwand	500		980.50		500	
3911.434	Benützungsbeiträge		3'000		3'000.00		3'000
3911.469	Erträge (Spenden + Kerzengeld)		1'000		622.35		600
3912	Marktkapelle	3'600		3'083.25		3'400	
3912.301	Entschädigungen	2'100		2'100.00		2'000	
3912.314	Baulicher Unterhalt	800		138.15		500	
3912.318	Sachversicherungen	600		741.20		600	
3912.319	Sachaufwand	100		103.90		300	
3913	Kapelle Zihnenfeld			345.00			
3913.314	Baulicher Unterhalt			345.00			
392	Pfarrhaus	17'500	39'900	199'828.80	39'900.00	17'500	39'900
392.311	Anschaffung Mobilien	1'500		2'000.00		3'000	
392.312.01	Wasser	200		228.60		200	
392.312.02	Energie	600		681.55		600	
392.312.03	Heizung	6'000		5'119.30		5'100	
392.313	Verbrauchsmaterialien	300		500.00		300	
392.314	Baulicher Unterhalt	3'000		185'522.95		3'500	
392.315	Übriger Unterhalt	2'600		2'544.50		1'500	
392.318	Sachversicherungen + Abgaben	3'300		3'231.90		3'300	
392.427	Mietzinserträge		39'900		39'900.00		39'900
393	Pfarreiheim St. Andreas	116'100	32'000	134'028.65	33'070.00	107'600	27'000
393.301	Besoldung	46'900		46'896.20		48'800	
393.309	Übriger Personalaufwand	4'500		4'210.70		3'000	
393.311	Anschaffung Mobilien	15'800		17'452.40		8'600	
393.312.01	Wasser	200		452.25		400	
393.312.02	Energie	2'100		2'427.70		2'100	
393.312.03	Heizung	10'500		11'579.50		16'000	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'000		775.75		1'000	
393.314	Baulicher Unterhalt	16'300		29'036.60		2'500	
393.315	Übriger Unterhalt	3'000		4'243.85		7'800	
393.317	Spesen + Auslagen	3'000		2'984.00		2'500	
393.318	Sachversicherungen + Abgaben	5'000		5'969.70		6'000	
393.395	Verrechnete Soziallasten	7'800		8'000.00		8'900	

LAUFENDE RECHNUNG 2019

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393.427.02	Mietzins ertrag von Lokalen		15'000		16'030.00		10'000
5	SOZIALE WOHLFAHRT	19'000		18'220.00		18'700	
58	Fürsorge	4'000		3'820.00		4'000	
580	Allgemeine Fürsorge	4'000		3'820.00		4'000	
580.319	Beiträge örtliche Organisationen	2'000		2'000.00		2'000	
580.362	Beitrag Familienhilfe	1'000		1'000.00		1'000	
580.365	Beiträge private Organisationen	1'000		820.00		1'000	
59	Hilfsaktionen	15'000		14'400.00		14'700	
590	Hilfsaktionen	15'000		14'400.00		14'700	
590.365.01	Beitrag Wolhuser Missionar	4'000		3'700.00		2'000	
590.365.02	Beiträge private Organisationen	11'000		10'700.00		12'700	
9	FINANZEN UND STEUERN	478'550	1'689'300	484'172.38	1'805'834.44	511'600	1'727'500
90	Steuern	17'000	1'278'800	13'686.95	1'406'526.51	15'000	1'337'700
900	Kirchensteuern	17'000	1'278'800	13'686.95	1'406'526.51	15'000	1'337'700
900.329.02	Vergütungszinsen	2'000				1'000	
900.330	Abschreibungen	15'000		13'686.95		14'000	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		1'187'000		1'224'468.36		1'256'000
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		60'000		145'043.75		50'000
900.400.30	Quellensteuern		30'000		30'684.40		30'000
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		1'800		4'599.95		
900.421	Verzugszinsen				1'730.05		1'700
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	253'150	303'500	242'162.47	298'754.23	311'600	295'800
940	Kapital- und Zinsendienst	34'650	1'200	32'966.17	2'266.88	31'500	1'200
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	1'200		1'099.52		1'100	
940.322	Zinsen für mittel- u. langfristige Schulden	33'100		31'629.50		30'100	
940.323	Zinsen Sonderrechnungen	350		237.15		300	
940.420	Bankkontokorrentzinsen				26.53		
940.429	Übriger Ertrag		1'200		2'240.35		1'200
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	218'500	302'300	209'196.30	296'487.35	280'100	294'600
9421	Sigristenhaus	25'350	52'000	24'328.05	44'288.75	24'100	50'300
9421.301	Entschädigung	1'800		1'900.00		1'800	
9421.311	Anschaffung Mobilien	2'500		1'963.70		3'000	
9421.312.01	Wasser	450		585.30		600	
9421.312.02	Energie	2'000		423.60		1'000	
9421.312.03	Heizung	3'800		2'986.55		3'800	
9421.314	Baulicher Unterhalt	4'000		4'103.05		4'000	
9421.315	Übriger Unterhalt	1'500		3'289.10		2'000	
9421.318	Sachversicherungen + Abgaben	3'600		3'224.90		3'200	

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9421.322	Hypothekarzinsen	5'400.00		5'551.85		4'400.00	
9421.395	Verrechnete Soziallasten	300		300.00		300	
9421.423	Mietzinsertrag Wohnungen		52'000		44'288.75		50'300
9422	Sigrispfrund / Strittenmatt / Wasserversorgung	14'000	5'100	8'911.25	5'100.00	50'800	5'100
9422.314	Baulicher Unterhalt	5'000		416.65		40'000	
9422.315	Übriger Unterhalt	8'000		7'685.20		10'000	
9422.318	Sachversicherungen + Abgaben	1'000		809.40		800	
9422.423.01	Mietzinsertrag Sigristscheune		3'600		3'600.00		3'600
9422.423.02	Pachtzinsertrag Strittenmatt		1'500		1'500.00		1'500
9423	Waldgrundstücke	5'300		2'735.00		3'300	
9423.314	Aufwand Holzschlag/Aufforstung	5'000		2'510.00		3'000	
9423.318	Versicherungen + Abgaben	300		225.00		300	
9424	Josefshaus	173'850	245'200	173'222.00	247'098.60	201'900	239'200
9424.301	Besoldungen	54'400		53'686.10		54'600	
9424.309	Übriger Personalaufwand	800		-36.10		500	
9424.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen	5'000		7'642.95		27'500	
9424.312.01	Wasser	600		420.25		500	
9424.312.02	Energie	6'100		3'081.80		4'000	
9424.312.03	Heizung	20'000		19'718.90		20'000	
9424.313	Verbrauchsmaterialien	3'500		2'768.40		3'500	
9424.314	Baulicher Unterhalt	6'000		8'023.45		17'000	
9424.315	Übriger Unterhalt	15'000		14'209.55		15'000	
9424.317	Spesen + Auslagen	350		200.00		200	
9424.318	Sachversicherungen + Abgaben	18'000		18'855.05		18'800	
9424.318.04	Telefon	700		894.40		500	
9424.322	Hypothekarzinsen	34'300		34'557.25		30'000	
9424.395	Verrechnete Soziallasten	9'100		9'200.00		9'800	
9424.427.01	Mietzinsertrag Wohnung		15'300		15'370.00		15'300
9424.427.02	Mietzinsertrag von Lokalen		73'000		74'091.70		66'700
9424.427.03	Mietzinsertrag LU-Psychiatrie		90'000		90'000.00		90'000
9424.427.04	Mietzinsertrag Parkfelder		6'900		7'667.00		7'000
9424.436	Rückerstattungen (NK)		60'000		59'969.90		60'200
99	Nicht aufgeteilte Posten	208'400	107'000	228'322.96	100'553.70	185'000	94'000
990	Abschreibungen	101'400		98'200.00		91'000	
990.331	Abschreibung Verwaltungsvermögen	101'400		98'200.00		91'000	
991	Allg. Personalkosten	107'000	107'000	99'275.95	99'275.95	94'000	94'000
991.303	AHV- und ALV-Beiträge	45'000		43'700.15		40'000	
991.304	Pensionskassenbeiträge	50'000		47'771.50		44'000	
991.305	Unfall-/Krankenversicherungs- beitrag	12'000		7'804.30		10'000	

LAUFENDE RECHNUNG 2019

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
997	Legate – Schenkungen				1'277.75		
997.469	Legate – Schenkungen				1'277.75		
999	Abschluss			30'847.01			
999.389	Zuweisung Eigenkapital			30'847.01			
	Total	1'779'000	1'781'000	1'904'218.54	1'904'218.54	1'839'627	1'815'900
	Netto-Aufwand						23'727
	Netto-Ertrag	2'000					
	Gesamttotal	1'781'000	1'781'000	1'904'218.54	1'904'218.54	1'839'627	1'839'627

BESTANDESRECHNUNG 2019

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	6'162'591.33	3'500'313.46	3'468'992.80	6'193'911.99
10	FINANZVERMÖGEN	4'614'191.33	3'412'514.46	3'370'792.80	4'655'912.99
100	Flüssige Mittel	420'775.31	1'808'870.19	1'870'815.16	358'830.34
1000	Kasse	1'523.30	10'585.85	9'450.70	2'658.45
1000	Kasse	1'523.30	10'585.85	9'450.70	2'658.45
1001	Postcheck	17'647.80	4'687.10	3'404.05	18'930.85
1001	Postcheck-Konto 60-3754-3	17'647.80	4'687.10	3'404.05	18'930.85
1002	Banken	401'604.21	1'793'597.24	1'857'960.41	337'241.04
1002.01	Valiant KK 20 1.853.907.06	245'502.97	1'666'709.39	1'753'056.66	159'155.70
1002.02	LUKB Geschäftskonto 18-000042-05	119'794.54	76'010.45	52'546.10	143'258.89
1002.05	Valiant Cash Deposit Konto	421.95	729.55		1'151.50
1002.06	Raiffeisenbank KK CH04 8119 4000 0013 8762 0	35'884.75	50'147.85	52'357.65	33'674.95
101	Guthaben	483'104.18	1'546'754.54	1'456'405.64	573'453.08
1011	Kontokorrente	457'555.39	1'472'354.16	1'427'039.24	502'870.31
1011.01	Steueramt Wolhusen	370'773.09	1'336'212.21	1'274'113.59	432'871.71
1011.02	Steueramt Werthenstein	82'548.70	132'637.05	146'228.15	68'957.60
1011.03	Steueramt Entlebuch	4'233.60	3'504.90	6'697.50	1'041.00
1012	Ausstehende Steuern	6'501.40	8'897.50	6'501.40	8'897.50
1012.01	Ausst. Kirchensteuer Wolhusen	0.00	93.50		93.50
1012.02	Ausst. Kirchensteuer W'stein	6'501.40	6'464.85	6'501.40	6'464.85
1012.03	Ausst. Kirchensteuer Entlebuch	0.00	2'339.15		2'339.15
1015	Andere Debitoren	18'657.29	61'740.63	18'657.30	61'740.62
1015.01	Ausstand Verrechnungssteuer	278.99	162.33	279.00	162.32
1015.02	Debitoren	18'378.30	61'578.30	18'378.30	61'578.30
1019	Übrige Guthaben	390.10	3'762.25	4'207.70	-55.35

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
102	Anlagen	3'710'311.84	46'798.88	43'572.00	3'713'538.72
1020	Wertschriften und Sparkonten	126'350.84	2'082.48	1'217.35	127'215.97
1020.02	Wertschriften Jahrzeitenfonds	34'830.80	1'406.00	1'215.00	35'021.80
1020.03	LKB Sparkonto Jahrzeitenfonds	39'565.24	669.98	2.35	40'232.87
1020.06	VAB Anlagekonto Jahrzeitenfonds	51'954.80	6.50		51'961.30
1023	Liegenschaften	3'541'606.35			3'541'606.35
1023.02	Sigristenhaus	727'306.35			727'306.35
1023.03	Sigristenscheune	5'100.00			5'100.00
1023.04	Waldgrundstücke Ebnetwald	2'600.00			2'600.00
1023.05	Waldgrundstücke Wiggernwald	1'000.00			1'000.00
1023.06	Josefshaus	2'800'000.00			2'800'000.00
1023.07	Waldgrundstücke Wiggernwald 345	5'600.00			5'600.00
1025	Vorräte	42'354.65	44'716.40	42'354.65	44'716.40
1025	Vorräte (Heizölbestand)	42'354.65	44'716.40	42'354.65	44'716.40
103	Aktive Rechnungsabgrenzung		10'090.85		10'090.85
1030	Transitorische Aktiven		10'090.85		10'090.85
1030	Transitorische Aktiven	0.00	10'090.85		10'090.85
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'548'400.00	87'799.00	98'200.00	1'537'999.00
1143	Hochbauten	1'548'400.00	87'799.00	98'200.00	1'537'999.00
1143.01	Pfarrkirche / Orgel	800'000.00	53'751.65	51'200.00	802'551.65
1143.02	Kirche Steinhuserberg	70'400.00	34'047.35	6'300.00	98'147.35
1143.03	Totenkapelle	50'900.00		3'000.00	47'900.00
1143.04	Marktkapelle	31'600.00		1'900.00	29'700.00
1143.05	Pfarrhaus	363'000.00		21'800.00	341'200.00
1143.06	Pfarreiheim St. Andreas	232'500.00		14'000.00	218'500.00
2	PASSIVEN	6'162'591.33	395'316.46	363'995.80	6'193'911.99
20	FREMDKAPITAL	5'185'503.85	364'469.45	363'995.80	5'185'977.50
200	Laufende Verpflichtungen	118'382.10	145'817.80	118'382.10	145'817.80
2000	Kreditoren	118'382.10	145'817.80	118'382.10	145'817.80
2000	Kreditoren	22'041.15	145'817.80	22'041.15	145'817.80
2000.01	Kreditoren-Guthaben Steuerpflichtige	96'340.95		96'340.95	0.00
202	Langfristige Schulden	4'888'500.00	200'000.00	215'500.00	4'873'000.00
2021	Variabel verzinsliche Darlehen	107'000.00			107'000.00
2021.02	LKB Darlehen Kirche Steinhuser 1.09 % – 19.02.2024	107'000.00			107'000.00
2022	Festverzinsliche Darlehen	4'534'000.00	200'000.00	166'000.00	4'568'000.00
2022.01	VAB Darlehen Sigristenhaus 1.05 % – 31.03.2022	250'000.00			250'000.00
2022.02	VAB Darlehen Andreasheim 1.35 % – 31.12.2025	468'000.00		16'000.00	452'000.00

BESTANDESRECHNUNG 2019

Konto	Bestandesrechnung Bestandesgliederung	Bestand per 01.01.2019	Veränderungen		Bestand per 31.12.2019
			Zuwachs	Abgang	
2022.04	LKB Darlehen Andreasheim 1.74 % – 31.03.2021	275'000.00		35'000.00	240'000.00
2022.05	VAB Darlehen Sigristenhaus 1.37 % – 31.10.2019	200'000.00			200'000.00
2022.06	VAB Darlehen Pfarrkirche 1.50 % – 31.12.2024	120'000.00		20'000.00	100'000.00
2022.07	LKB Darlehen Josefshaus 1.74 % – 31.03.2021	648'000.00			648'000.00
2022.08	VAB Darlehen Josefshaus 1.57 % – 31.10.2023	1'000'000.00			1'000'000.00
2022.09	VAB Darlehen Josefshaus 2. OG 1.95 % – 30.09.2020	377'000.00		12'000.00	365'000.00
2022.10	VAB Darlehen Andreasheim 1.38 % – 31.01.2019	15'000.00		15'000.00	0.00
2022.11	VAB Darlehen Pfarrhaus 1.20 % – 30.06.2024	174'000.00		18'000.00	156'000.00
2022.12	Inländische Mission 1.50 % – 30.06.2023	150'000.00			150'000.00
2022.13	REB Darlehen Pfarrkirche 1.77 % – 31.12.2022	520'000.00		40'000.00	480'000.00
2022.14	VAB Darlehen Pfarrhaus Hangrutsch 1.09 % – 30.10.2020	110'000.00		10'000.00	100'000.00
2022.15	REB Darlehen Pfarrkirche 1.48 % – 31.12.2020	227'000.00			227'000.00
2022.16	VAB Darlehen Pfarrhaus Hangrutsch 2019 0.87 % – 31.10.2029	0.00	200'000.00		200'000.00
2024	Zinslose Darlehen	247'500.00		49'500.00	198'000.00
2024.03	IHG-Darlehen Kanton Josefshaus 0.00 % – 31.12.2023	48'750.00		9'750.00	39'000.00
2024.04	IHG-Darlehen Bund Josefshaus 0.00 % – 31.12.2023	48'750.00		9'750.00	39'000.00
2024.05	Inländische Mission Schweiz, kath. Hilfswerk 0.00 % – 31.12.2023	150'000.00		30'000.00	120'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	141'205.05	887.15	2'194.00	139'898.20
2033	Verwaltete Stiftungen	141'205.05	887.15	2'194.00	139'898.20
2033.02	Jahrzeitenfonds	95'583.15	887.15	2'194.00	94'276.30
2033.04	Sakralbauten-Fonds	45'621.90			45'621.90
204	Rückstellungen	10'712.00	1'406.00	1'215.00	10'903.00
2040	Laufende Rechnung	10'712.00	1'406.00	1'215.00	10'903.00
2040	Rückstellungen	2'530.00			2'530.00
2040.1	Wertschwankungsreserve JZ-Fonds	8'182.00	1'406.00	1'215.00	8'373.00
205	Passive Rechnungsabgrenzung	26'704.70	16'358.50	26'704.70	16'358.50
2050	Transitorische Passiven	26'704.70	16'358.50	26'704.70	16'358.50
2050	Transitorische Passiven	26'704.70	16'358.50	26'704.70	16'358.50
23	KAPITAL	977'087.48	30'847.01		1'007'934.49
239	Kapital	977'087.48	30'847.01		1'007'934.49
2390	Eigenkapital	977'087.48	30'847.01		1'007'934.49
	Total Aktiven	6'162'591.33	3'500'313.46	3'468'992.80	6'193'911.99
	Total Passiven	6'162'591.33	395'316.46	363'995.80	6'193'911.99
	Aktivenüberschuss				0.00

3. BERICHTE/ANTRÄGE

BERICHTE DER RECHNUNGSKOMMISSION AN DIE STIMMBERECHTIGTEN DER KIRCHGEMEINDE WOLHUSEN

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung und Investitionsrechnung, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Wolhusen für das Jahr 2019 geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Kirchenrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und der Jahresrechnung. Der Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Wolhusen, 18. März 2020

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan, den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2021 der Kirchgemeinde Wolhusen 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 unverändert 0.35 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 23'727.– zu genehmigen.

Wolhusen, 23. September 2020

Erwin Wicki (Präsident)
Iris Krummenacher-Kunz
Cornelia Wicki-Duss

ANTRAG DES KIRCHENRATES AN DIE KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

- die Laufende Rechnung 2019 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 30'847.01 sowie die Investitionsrechnung 2019 mit einem Nettoaufwand von Fr. 87'799.– seien zu genehmigen
- die Bestandesrechnung 2019 sei zu genehmigen
- der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung 2019 ist als Einlage in das Eigenkapital zu verwenden
- der Voranschlag 2021 der Laufenden Rechnung ist mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 23'727.– zu genehmigen
- der Steuerfuss 2021 ist auf 0.35 Einheiten festzusetzen

Wolhusen, 18. März 2020/23. September 2020

Im Namen des Kirchenrates

Philipp Steffen (Präsident)
Rolf Schürmann (Kirchmeier)

Bericht zur Prüfung der Rechnung 2018

Der Synodalverwalter der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 19. Juni 2019 keine Mängel festgestellt. (§ 75 Kirchgemeindegesetz)

2. VORANSCHLAG 2021

VORANSCHLAG LAUFENDE RECHNUNG 2021

Der Kirchenrat hat in Zusammenarbeit mit der Rechnungskommission die verschiedenen Budgeteinkünfte eingehend auf ihre Notwendigkeit geprüft. In Anbetracht der wegen der Corona-Krise gedämpften Konjunkturaussichten sind wir zur Überzeugung gelangt, dass dies etwelche Auswirkungen auf die Steuererträge haben wird. Aus diesem Grund wird der Steuerertrag vorsichtig budgetiert. Beim Personalaufwand folgen wir der Empfehlung des Synodalrates. Im Voranschlag ist kein Stufenanstieg (Erhöhung der Besoldung um ein Erfahrungsjahr) eingerechnet. Das Personal wird wegen der Corona-Pandemie eine «Nullrunde» mittragen müssen. Dies auch als Solidarität mit den Arbeitnehmenden aus vielen Branchen, die teilweise von sehr einschneidenden Massnahmen getroffen werden. Die Laufende Rechnung 2021 schliesst mit einem Netto-Aufwand von Fr. 23'727.– ab.

- 011 Kirchgemeindeversammlung; tiefere Kosten beim Druck der Botschaft, wird inskünftig im Pfarreiblatt angeheftet
- 219 Religionsunterricht; Besetzung einer Praxisstelle RPI. Dies in Zusammenarbeit mit der Pfarrei Ruswil
- 321 Pfarreiblatt; ab Mai 2021 ist geplant, ein gemeinsames Pfarreiblatt innerhalb des Pastoralraumes einzuführen
- 370 Seelsorge; Umverteilung der Besoldungen wegen Einführung des Pastoralraumes. Beim Konto 370.362.01 «Eigener Beitrag» ist der Gesamtbetrag für das Jahr 2021 aufgeführt. Hier sind sämtliche Personalkosten des Seelsorgeteams, Kosten für das neue Pfarreiblatt und Auslagen für Weiterbildungen eingerechnet. Die gesamten Aufwendungen werden durch einen Verteilerschlüssel auf die drei Kirchgemeinden im Pastoralraum Region Werthenstein aufgeteilt
- 3901 Kirche; beim Konto Anschaffungen ist das Umrüsten der Kronleuchter eingerechnet. Die Hauptverteilung muss ausgewechselt werden. Ein Umbau ist unmöglich, da sie asbesthaltige und gesundheitsschädliche Stoffe aufweist. Ebenso ist das Umrüsten der Lampen auf LED vorgesehen
- 900 Steuern; nach Rücksprache mit dem regionalen Steueramt ist es schwierig, eine seriöse Einschätzung vorzunehmen; siehe auch Bemerkungen oben. Wir gehen von rückläufigen Steuern bei den Firmen aus
- 9422 Sigristpfund; die Ausgaben für den Planungskredit wurden nicht beansprucht (u. a. auch wegen Covid-19 konnten keine Sitzungen stattfinden). Dieser Aufwand wird ins nächste Jahr verschoben. Inzwischen konnte der Kirchenrat in Solothurn beim Bistum vorsprechen. Weitere Einzelheiten werden an der Kirchgemeindeversammlung erläutert
- 9424 Josefs Haus; (Anschaffungen) neuer Zaun auf dem Spielplatz, dies auf Empfehlung des Sicherheitsbeauftragten der Gemeinde. Ebenso ist das Ersetzen der Spielgeräte vorgesehen. Es werden entsprechende Offerten eingeholt
- 999 Abschluss; Aufwandüberschuss von Fr. 23'727.–

FINANZ-AUFGABENPLAN 2021–2025

Ziff.	Artengliederung Jahr	Rechnung 2019	Budget 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	ERTRAG						
1	Steuern	1'404'796	1'336'000	1'330'000	1'330'000	1'340'000	1'350'000
2	Vermögenserträge	323'024	313'200	314'800	314'700	314'700	314'700
3	Entgelte	64'788	64'200	64'000	64'000	65'000	65'000
5	Rückerstattungen und Beiträge	12'335	8'500	6'300	7'000	7'000	7'000
	Total Ertrag	1'804'943	1'721'900	1'715'100	1'715'700	1'726'700	1'736'700
	AUFWAND						
7	Personalaufwand	779'084	675'000	674'347	678'914	685'042	691'232
8	Sachaufwand	589'513	453'750	381'200	375'200	367'100	369'000
9	Passivzinsen	71'976	65'800	78'534	79'013	81'036	77'336
10a	Beiträge/Entschädig./ eigene Beiträge	221'636	446'077	440'000	441'500	442'500	443'500
	Total Aufwand	1'662'209	1'640'627	1'574'081	1'574'627	1'575'678	1'581'068
11	Ergebnis vor Abschreibung (Cashflow)	142'734	81'273	141'019	141'073	151'022	155'632
12	Abschreibungen 6% + Steuern	111'887	105'000	95'473	95'473	97'273	106'273
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	30'847		45'546	45'600	53'749	49'359
	AUFWANDÜBERSCHUSS		-23'727				

Der kath. Kirchenrat erstellt den Finanzplan für die nächsten fünf Planjahre. Darin werden gemäss dem Aufgabenplan die mutmasslichen Ausgaben und Einnahmen möglichst vollständig und präzise dargestellt. Der Steuereffuss von 0.35 Einheiten bleibt in allen fünf Jahren unverändert. Beim Personalaufwand ist ab 2023 eine Besoldungsanpassung (Stufenanstieg) von 1% berücksichtigt. Beim Sachaufwand (Gebäudeunterhalt) gehen wir von einer durchschnittlichen Jahreststeuerung von 0.75% aus. Über den Finanzplan wird nicht abgestimmt. Er dient als Orientierung und zur Kenntnisnahme.

JAHRESPROGRAMM 2021 /
INVESTITIONS- UND AUFGABENPLAN 2022 BIS 2025

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Investitions- und Aufgabenplan				
		LR	IR		2021	2022	2023	2024	2025
0	Allgemeine Verwaltung								0
2	Bildung								0
3	Seelsorge, Kultur, Kirche								0
	Pastoralraum Region Werthenstein	x		220'877	220'877				0
	Kronbeleuchtung Pfarrkirche	x		17'000	17'000				0
	Chorgestaltung Pfarrkirche		x	150'000				150'000	0
	«Neuanstrich» innen Kirche St'berg		x	30'000			30'000		0
9	Finanzen und Beiträge								0
	Foyer Saal JH / Innensanierung grosser Saal	x		150'000		150'000			0
	Planung Überbauung Gütsch	x		125'000	40'000	85'000			0
	Total			692'877	277'877	235'000	30'000	150'000	0