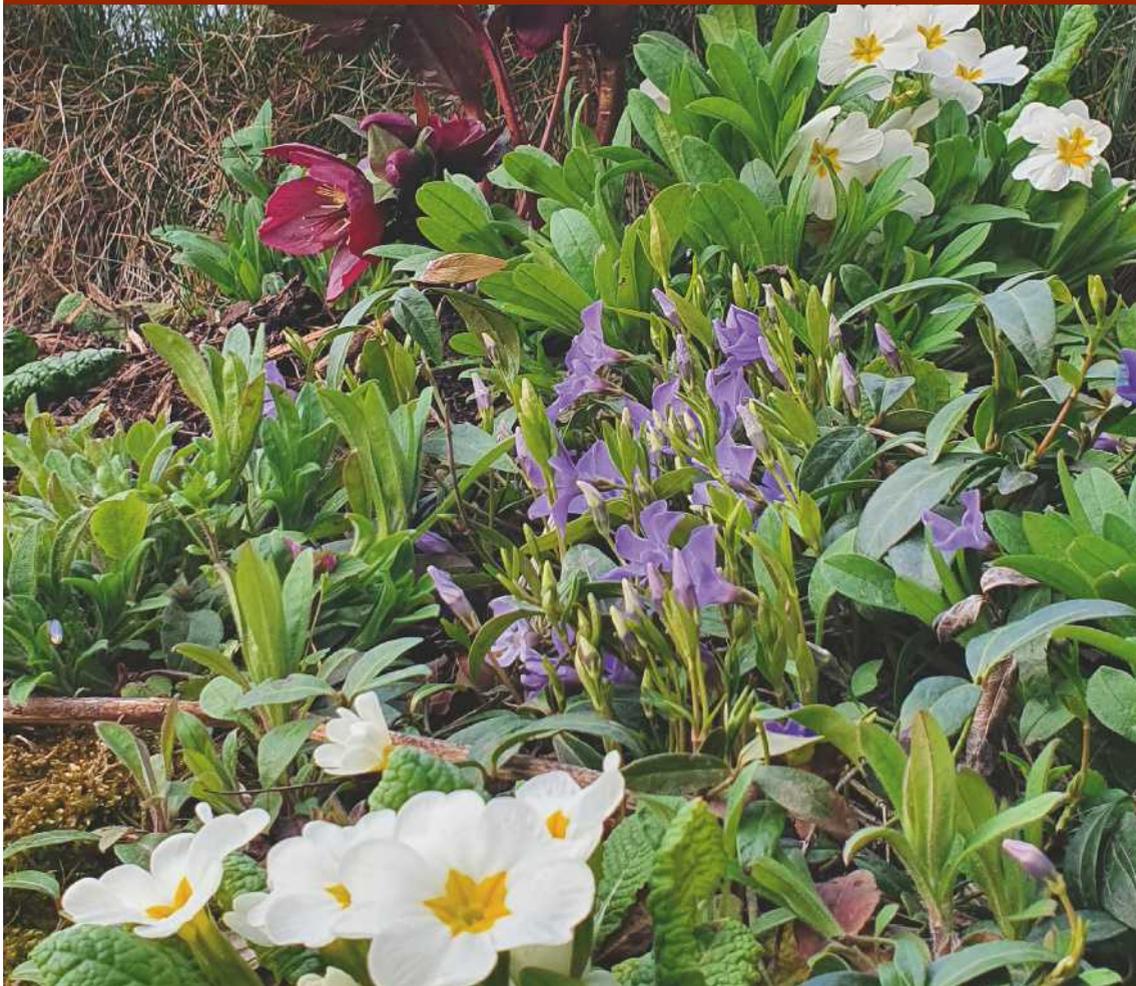




Katholische Kirchengemeinde Luthern

Jahresrechnung 2023



Kirchgemeindeversammlung
Donnerstag, 25. April 2024
20 Uhr, Pfarreiheim Luthern

Kirchgemeindeversammlung vom 25.04.2024

Traktanden

1. Begrüssung
2. Kenntnisnahme Jahresbericht 2023
3. Genehmigung Jahresrechnung
Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 43'402.73 und die Bestandesrechnung sowie die Investitionsrechnung sind zu genehmigen.

Genehmigung Ergebnisverwendung
Beschlussfassung über die Verwendung des Ertragsüberschusses von CHF 43'402.73
4. Kenntnisnahme Finanzkennzahlen 2023
5. Abrechnung Sonderkredit «Aussenrenovation Heubergkapelle»
6. Verschiedenes

Die Rechnung kann während der Woche vor der Versammlung auf dem Kirchmeieramt auf telefonische Voranmeldung eingesehen werden. Telefon 079 633 90 41

Bericht der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern zur Jahresrechnung 2022

Der Synodalverwalter der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 30.06.2023 **keine Mängel** festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

6156 Luthern, 04. März 2024

IM NAMEN DES KIRCHENRATES

Präsident Kirchmeierin
Ulrich Portmann Caroline Huber

Jahresbericht 2023

Seelsorge-Team

Im Januar hat das Seelsorge-Team mit Thomas Stirnimann Verstärkung erhalten. Der Kirchenrat ist froh über seine Unterstützung im Pastoralraum.

Demissionierung Andrea Birrer per 31.05.2023

Nach 9 Jahren demissioniert Andrea Birrer als Kirchmeierin. Der Kirchenrat bedankt sich bei Andrea Birrer für ihre wertvolle und zuverlässige Arbeit und hat die Zusammenarbeit mit ihr sehr geschätzt.

Neue Kirchmeierin Caroline Huber ab 01.06.2023

In stiller Wahl wurde Caroline Huber als neue Kirchmeierin gewählt, welche bestens eingearbeitet wird von Andrea Birrer. Der Kirchenrat freut sich auf die gemeinsame Zusammenarbeit und wünscht ihr viel Freude im neuen Amt.

Neues Mitglied in der Rechnungsprüfungskommission

Als neues Mitglied wurde Andrea Birrer still gewählt. Der Kirchenrat freut es, dass sie der Kirchgemeinde erhalten bleibt und ihr Fachwissen im neuen Amt zum Besten gibt.

Kirchgemeindeversammlung Frühling

An der Kirchgemeindeversammlung vom 25.04.2023 wurde Kenntnis genommen vom Jahresbericht 2022 und den Finanzkennzahlen 2022. Die Rechnung mit einem Ertragsüberschuss wurde genehmigt. Die Urnenbüromitglieder der Einwohnergemeinde wurden wiedergewählt. Hans Peter, Präsident der Friedhofkommission hat ein Vorprojekt der Neugestaltung des Friedhofs vorgestellt.

TWINT

Seit Frühling 2023 kann man im Wallfahrtsort Kerzengeld und Spenden ganz modern «twinten». Auch in der Pfarrkirche und der Heubergkapelle kann man per QR-Code bezahlen.

Renovation Heubergkapelle

Nach Ostern haben sich fleissige Handwerker an die Renovationsarbeiten gemacht. Das Wetter war nicht immer freundlich, dennoch konnten die Arbeiten pünktlich abgeschlossen werden. An Auffahrt wurde die strahlend weisse Kapelle mit den 14 Kreuzwegstationen von Jules Rampini feierlich eingeweiht.

Umbau Pfarrhaus

Nach einem Wettbewerbsverfahren wurde im Mai 2023 beschlossen, den Auftrag «Umbau Pfarrhaus» an die Firma Massplan AG, Ruswil (mit Filiale in Willisau) zu vergeben. Die Planung ist inzwischen fast abgeschlossen. Im März 2024 startet der Umbau.

Neueinstellung Sakristanin Andrea Bieri

Seit Mai sorgen zwei fleissige Hände mehr für den reibungslosen Ablauf der Gottesdienste. In Andrea Bieri hat der Kirchenrat eine motivierte Sakristanin gefunden, welche das bestehende Team unterstützt.

Kündigung Cordula Napieraj und Priester Bernhard Ollmert

Die Freude währte nur kurz über die Unterstützung von Cordula Napieraj und Priester Bernhard Ollmert im Seelsorge-Team des PaLuHi. Das Bistum Basel hat diesen beiden auf September 2023 eine neue Aufgabe zugeteilt.

Bereich Katechese

Die Katechetin Ruth Estermann hat das Anstellungsverhältnis in Luthern per Ende August aufgelöst. Der Kirchenrat dankt Ruth Estermann für die Arbeit im Pastoralraum. Seit dem neuen Schuljahr unterrichtet Heidi Greber-Birrer die 1. und 2. Klasse in der Basisstufe und Dino Meier bereitet die 3. Klässler auf ihren grossen Festtag die 1. Hl. Kommunion vor.

Verstärkung in der Seelsorge

Pater Josef Kannanaickal unterstützt das Seelsorge-Team im PaLuHi bis im Herbst 2024.

Dankes Anlass Pfarrei

Dieses Jahr fand der Dankes Anlass am 01.09.2023 im BegegnungsZentrum Luthern statt. Bei leckerem Essen und einem unterhaltsamen Spiel von Jules Rampini wurde gelacht und man wusste sich allerhand zu erzählen. Die Enzi-Buebe, welche den Abend musikalisch umrahmten, wurden spontan von einer Bewohnerin mit ihrem Akkordeon begleitet.

Pastoralraumkonferenz

Am 22.09.2023 fand die Pastoralraumkonferenz statt. Der geschäftliche Teil fand in der Pfarrkirche St. Ulrich, Luthern statt. In den Fachbereich-Gruppen hat man sich mit Gleichgesinnten austauschen können. Der gemütliche Teil fand im Eventraum der Napf Chäsi AG, Luthern statt.

Wegbeleuchtung zum Badbrännli

Nach mehreren Treffen hat man sich für ein Model mit LED-Leuchtmittel entschieden, welches weniger Strom verbraucht und die Lichtverschmutzung reduziert. Die neue Beleuchtung wird bis Frühling 2024 montiert und aufgeschaltet.

Grundkapelle

Auch die Grundkapelle erstrahlt wieder im neuen weissen Kleid. Der alte Verputz wurde gewaschen, leicht saniert und nach benötigter Trocknungszeit frisch gestrichen. Dank einer grosszügigen Spende und dem Verkauf der Kerzen erhält die Kapelle im Frühling 2024 auch innen einen Neuanstrich.

Arbeitsjubiläum Margrit Peter 5 Jahre Sakristanin

Wir gratulieren Margrit Peter zu ihrem Jubiläum. Der Kirchenrat bedankt sich für ihre Zuverlässigkeit und frohe Art und wünscht ihr gute Gesundheit und dass ihr dieses Amt noch lange Freude bereitet.

Arbeitsjubiläum Yvonne Birrer 5 Jahre Pfarreisekretärin

Nach 5 Jahren weiss sie bestens über die Abläufe Bescheid. Der Kirchenrat ist froh in Yvonne Birrer eine verlässliche, offene und empathische Sekretärin gefunden zu haben.

Pfarreiheim mieten für Anlässe

Nebst dem Kilbi- oder Weihnachtsmarktanlass wird das Pfarreiheim vermehrt auch an private Personen vermietet. Beliebt sind Klassentreffen-Apéros. Aber auch für Geburtstage im kleinen Rahmen eignet sich das EG des Pfarreiheimes sehr gut.

Kirchgemeindeversammlung Herbst 2023

An der Versammlung am 28.11.2023 wurden erfreulicherweise sämtliche Traktanden wie Voranschlag 2024, Kenntnisnahme Jahresprogramm, Investitionsplanung und Finanzplanung 2024 sowie zwei Abrechnungen von Sonderkrediten angenommen.



Bild: Caroline Huber

Traktandum 3***Genehmigung der Jahresrechnung 2023 und Ergebnisverwendung***

Die laufende Rechnung 2023 der Kirchgemeinde Luthern weist einen Ertragsüberschuss von CHF 43'402.73 aus. Die Rechnung schliesst rund CHF 73'000.00 besser ab als budgetiert.

Antrag Kirchenrat

Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 43'402.73 und die Bestandesrechnung sowie die Investitionsrechnung sind zu genehmigen.

Antrag Kirchenrat

Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung ist wie folgt zu verwenden:

CHF	40'000.00	Einlage Vorfinanzierung Pfarrhaus
CHF	3'402.73	Erhöhung Eigenkapital

Erläuterungen zur Jahresrechnung 2023**020.301 Kirchgemeindeverwaltung: Besoldungen**

Mehraufwand da neue Einstufung und Begleitung der neuen Kirchmeierin

020.352 Kirchgemeindeverwaltung: Einzugsprovision Steueramt

Mehraufwand Entschädigung Steueramt für Inkasso

219.302 Religionsunterricht: Besoldung Lehrkräfte

Minderaufwand da tiefere Pensen der Lehrpersonen / Einsatz von Praktikanten

300.365.05 Beiträge an Kultur und Vereine: Beitrag an Wegkreuz

Minderaufwand da tiefere Restaurierungskosten beim Wegkreuz

370.319 Seelsorge: übriger Sachaufwand

Minderaufwand von Seelsorgebesuche / Klausbesuche / VEG

370.362 Seelsorge: Beiträge an Pastoralraum

Minderaufwand Pastoralraum Jahresrechnung 2023

370.365.01 Seelsorge: Beiträge an Fremdsprachigenseelsorge

Mehraufwand für Migrantenseelsorge

372.313.05 Seelsorge: Kirchenschmuck

Minderaufwand für Blumen

380.365.02 Jugendarbeit

Minderaufwand Taizéreise im Jahr 2023 nicht durchgeführt

390.312.03 Pfarrkirche: Heizung

Minderaufwand keine Heizungsreparaturen und kein Kostenanstieg

390.315 Pfarrkirche: Übriger Unterhalt

Mehraufwand Reparatur Glas Flügeltüre / Reparatur an Orgel wegen Fliegenplage

391.301.01 Wallfahrtskirche, Kapellen: Besoldung Sakristane

Minderaufwand weniger Einsätze da weniger Gottesdienste

391.312.02 Wallfahrtskirche, Kapellen: Beleuchtung

Mehraufwand Kosten für Wegbeleuchtung sind markant höher ausgefallen

391.312.03 Wallfahrtskirche, Kapellen: Heizung

Mehrpreis für Heizöl

391.313 Wallfahrtskirche, Kapellen: Verbrauchsmaterialien

Minderaufwand Kerzen

391.315 Wallfahrtskirche, Kapellen: Übriger Unterhalt

Mehraufwand Reparatur Orgel / Sanierung Grundkapelle war nicht im Budget

391.435 Wallfahrtskirche, Kapellen: Ertrag Wallfahrt

Minderertrag Einnahmen Kerzen

391.469 Wallfahrtskirche, Kapellen: übriger Ertrag

Mehrertrag Kerzengeld Pfarramt für Sanierung Grundkapelle / auswärtige Hochzeiten

392.312.03 Pfarrhaus, Pfarreiheim: Heizung

Minderaufwand tiefe Heizungsreparaturen

392.315 Pfarrhaus, Pfarreiheim: übriger Unterhalt

Mehraufwand Glasfaseranschluss Pfarrhaus höher ausgefallen als budgetiert

900.330 Kirchensteuern: Abschreibungen

Minderaufwand Kirchensteuer-Abschreibungen

900.400.10 Kirchensteuern: Steuerertrag laufendes Jahr

Mehrertrag bei den Steuereinnahmen

900.400.20 Kirchensteuern: Nachträge früherer Jahre

Einnahmen fallen höher aus

900.400.30 Kirchensteuern: Quellensteuer

Einnahmen fallen höher aus

900.400.40 Kirchensteuern: Nach- und Strafsteuern

Einnahmen fallen höher aus

920.444 Lastenausgleich: Lastenausgleich Landeskirche

Betrag fällt höher aus

943.315 Landwirtschaftliche Liegenschaften: Übriger Unterhalt

Liegenschaft Klostermatte: Unterhaltskosten fallen tiefer aus

944.435 Wald und Forstwesen: Verkäufe

Minderertrag weniger Holz geschlagen

944.461 Wald und Forstwesen: Kantonsbeiträge

Seilkranbeitrag erhalten

Traktandum 4**Kenntnisnahme Finanzkennzahlen 2023**

Zinsbelastungsanteil II (sollte 6 Prozent nicht übersteigen)	-6.42 %	OK
Kapitaldienstanteil (tragbare Belastung max. 10 Prozent)	-1.45 %	OK
Verschuldungsgrad (sollte 120 Prozent nicht übersteigen)	-70.06 %	OK
Nettoschuld pro Kirchgemeindemitglied (sollte CHF 500 nicht übersteigen)	CHF -317	OK
Cashflow	CHF 75'559	OK
Steuerertrag pro Kopf	CHF 390	OK

Traktandum 5**Abrechnung Sonderkredit «Aussenrenovation Heubergkapelle»**

Im Frühling 2023 wurde die Aussenrenovation der Heubergkapelle durchgeführt. Der alte Fassadenputz wurde abgefräst und ein neuer Deckputz zweischichtig aufgetragen. Ein Kalkanstrich rundete die Fassadenerneuerung ab. Das Dach wurde ausgebessert. Die beiden Holzpfeiler vom Vordach und die Beleuchtung aussen wurden ersetzt. Der Fensterrahmen auf der Westseite musste ausgebessert werden, da er morsch war. An den Kreuzwegstationen wurden grössere und kleinere Fehlstelle sowie Abplatzungen und Risse restauriert.

1. Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten)	CHF	62'188.95
-------------------------------	-----	-----------

2. Einnahmen

Beiträge von Übrigen (<i>Spenden</i>)	CHF	22'948.00
Baubeitrag Landeskirche	CHF	3'000.00
Beiträge vom Pfarramt (<i>Kerzengeld</i>)	CHF	8'500.00

Total Einnahmen	CHF	<u>34'448.00</u>
-----------------	-----	------------------

3. Nettobelastung der Kirchgemeinde**CHF 27'740.95****4. Verbuchungsnachweis**

	Ausgaben	Einnahmen
Rechnung 2023	CHF 62'188.95	CHF 31'448.00
Rechnung 2024	CHF 0.00	CHF 3'000.00

Total gemäss Abschnitt 1 und 2	<u>CHF 62'188.95</u>	<u>CHF 34'448.00</u>
--------------------------------	----------------------	----------------------

5. Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit durch - Beschluss der Stimmberechtigten vom 29.11.2022	CHF	83'000.00
--	-----	-----------

abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1	CHF	<u>62'188.95</u>
---	-----	------------------

Kreditunterschreitung**CHF 20'811.05**

Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

Konto	Bezeichnung	Beschluss	Brutto-kredit CHF	Voranschlag 2023		Rechnung 2023		Kreditkontrolle		Bemerkung
				Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Ausgaben CHF	Einnahmen CHF	Beanspr. bis 31.12.2023 CHF	Verfügbar ab 01.01.2024 CHF	
392.503.02	Planung Umbau Pfarrhaus	29.11.2022	190'000.00	190'000.00	0.00	139'902.25	0.00	139'902.25	50'097.75	
391.503.04	Aussenrenovation Heubergkapelle	29.11.2022	83'000.00	83'000.00	0.00	62'188.95	31'448.00	62'188.95	20'811.05	abgeschlossen
Total Ausgaben Einnahmen				273'000.00	0.00	202'091.20	31'448.00			

Kath. Kirchengemeinde Luthern

BESTANDESRECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 1

		Bestand am 31.12.2022	Veränderungen		Bestand am 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'983'660.41	2'467'475.70	2'221'275.46	2'229'860.65
10	FINANZVERMÖGEN	1'657'374.41	2'260'744.85	2'167'231.46	1'750'887.80
100	FLÜSSIGE MITTEL	591'531.08	1'025'631.26	1'439'236.67	177'925.67
1000.01	Kasse Kirchmeieramt	303.25			303.25
1002.02	Raiffeisenbank KK 70763.21	65'247.25	661'202.17	693'975.05	32'474.37
1002.04	Raiffeisenbank KK 17095.53	525'980.58	204'429.09	612'415.12	117'994.55
1002.07	Raiffeisenbank KK 85266.47 Umbau Pfarrhaus	0.00	160'000.00	132'846.50	27'153.50
101	GUTHABEN	170'655.65	180'918.47	167'180.15	184'393.97
1011	Kontokorrent Gemeinde Steuern	117'662.80	126'112.45	117'662.80	126'112.45
1012	Ausstehende Kirchensteuern	52'922.85	54'536.20	49'447.35	58'011.70
1015	Guthaben Verrechnungssteuer	70.00	269.82	70.00	269.82
102	ANLAGEN	881'462.58	550'859.67	45'163.74	1'387'158.51
1020.04	Raiffeisen Sparkto. 56674.23	64'127.83	300'570.92	199.82	364'498.93
1020.07	Raiffeisen Sparkto. 83505.01 Umbau Pfarrhaus	15'932.61	51.79		15'984.40
1020.10	Raiffeisen Sparkto. 06087.45 Jungwacht/Blauring	5'568.77	18.10		5'586.87
1020.11	Raiffeisen Festgeldanlage Nr. 745.992.926.5	0.00	250'000.00		250'000.00
1021.20	Anteilsscheine Wohnbaugenossenschaft Luthern	10'000.00			10'000.00
1021.54	Raiffeisen Anlagekto. 20769.61	21'988.84	71.47		22'060.31
1021.74	LUKB Sparkto. 01-01-507662-10	32'256.53	147.39	32'403.92	0.00
1023.01	Mehrfamilienhaus Gerbe 5 Luthern	483'250.00		9'670.00	473'580.00
1023.04	Landwirtschaftsbetrieb Klostermatte 2 Luthern Bad	119'390.00		2'890.00	116'500.00
1023.08	Waldungen, unüberbaute Grundstücke	50'617.00			50'617.00
1023.20	Grundstück Nr. 42 (Sigristpfundmatte)	78'331.00			78'331.00
103	TRANSITORISCHE AKTIVEN	13'725.10	1'409.65	13'725.10	1'409.65
1030	Transitorische Aktiven	13'725.10	1'409.65	13'725.10	1'409.65
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	326'286.00	206'730.85	54'044.00	478'972.85
114	SACHGÜTER	326'286.00	206'730.85	54'044.00	478'972.85
1143.01	Pfarrhaus Luthern	66'906.75	141'902.25	4'016.75	204'792.25
1143.02	Wallfahrtskirche Luthern Bad	47'439.25	2'638.65	5'849.25	44'228.65
1143.03	Friedhof	44'770.00		2'690.00	42'080.00
1143.05	Pfarreiheim Luthern	107'750.00		6'470.00	101'280.00
1143.10	Pfarrkirche Luthern	59'420.00		3'570.00	55'850.00
1143.11	Heubergkapelle Luthern	0.00	62'188.95	31'448.00	30'740.95
1143.12	Arm-und Fussbad Luthern Bad	0.00	1.00		1.00
	Gesamtaktiven	1'983'660.41	2'467'475.70	2'221'275.46	2'229'860.65

Kath. Kirchengemeinde Luthern

BESTANDESRECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 2

		Bestand am 31.12.2022	Veränderungen		Bestand am 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	1'983'660.41	352'096.97	105'896.73	2'229'860.65
20	FREMDKAPITAL	1'217'269.61	308'693.24	105'896.73	1'420'066.12
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	80'187.03	87'097.50	76'711.58	90'572.95
2000	Kreditoren	36'980.38	36'616.15	36'980.38	36'616.15
2001.01	Vorauszahlungen Kirchensteuern	43'206.65	50'481.35	39'731.20	53'956.80
202	LANGFRISTIGE SCHULDEN	530'000.00	160'000.00		690'000.00
2022.15	Raiffeisenbank Festdarlehen Nr. 901.577.839.5 (2018-2026)	240'000.00			240'000.00
2022.16	Raiffeisenbank Festdarlehen Nr. 178.202.124.0 (2018-2026) Wallfahrtskirche	100'000.00			100'000.00
2022.17	Raiffeisenbank Festdarlehen Nr. 705.022.444.8 (2021-2024)	190'000.00			190'000.00
2022.18	Raiffeisenbank Festdarlehen Nr. 750.421.868.5 (2023-2029) Planung Pfarrhaus	0.00	160'000.00		160'000.00
203	VERPFLICHTUNGEN FUER SONDERRECHNUNGEN	501'411.23	27'727.65	26'237.15	502'901.73
2033.01	Fonds Pfarrkirche St. Ulrich	201.00			201.00
2033.04	Fonds Wallfahrtskirche Luthern Bad	73'249.80			73'249.80
2033.05	Jahrzeitenfonds	370'397.39	4'829.65	3'289.15	371'937.89
2033.30	Renovationsfonds Kirche Maria Heilbronn / hintere Kapelle	24'000.00			24'000.00
2034	Fonds Jungwacht/Blauring (Auflösung Jubla 2014)	5'537.39			5'537.39
2035.01	Spenden Pfarrhaus	15'902.15			15'902.15
2035.02	Spenden Heubergkapelle	50.00	22'898.00	22'948.00	0.00
2036	Spenden für Innenrenovation Pfarrkirche	12'073.50			12'073.50
204	RÜCKSTELLUNGEN	102'723.35	16'680.09		119'403.44
2040.02	Rückstellung Wallfahrtskirche/Kapelle	102'723.35	16'680.09		119'403.44
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	2'948.00	17'188.00	2'948.00	17'188.00
2050	Transitorische Passiven	2'948.00	17'188.00	2'948.00	17'188.00
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	367'350.00	40'000.00		407'350.00
228	SPEZIALFINANZIERUNGEN	367'350.00	40'000.00		407'350.00
2285.04	Vorfinanzierung Kultusgegenstände	7'350.00			7'350.00
2285.06	Vorfinanzierung Pfarrhaus	360'000.00	40'000.00		400'000.00
23	KAPITAL	399'040.80	3'403.73		402'444.53
239	KAPITAL	399'040.80	3'403.73		402'444.53
2390	Vermögen Kirchengemeinde	399'040.80	3'403.73		402'444.53
	Gesamtpassiven	1'983'660.41	352'096.97	105'896.73	2'229'860.65

Kath. Kirchengemeinde Luthern

RECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 1

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	70'978.02	369.15	62'060	350	59'888.28	368.55
011 KIRCHGEMEINDEVERSAML.	1'229.00	0.00	1'300	0	1'596.00	0.00
300 Rechn. Komm./Urnenbüro	1'229.00		1'300		1'596.00	
012 KIRCHENRAT	12'041.40	0.00	11'580	0	9'769.75	0.00
301 Besoldungen	9'373.75		9'900		7'469.00	
309 Uebriger Personalaufwand	1'037.40		200		578.00	
310 Büromaterial	50.00		100		0.00	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	255.25		80		391.05	
317.01 Spesenentschädigungen	0.00		100		0.00	
317.02 Repräsentationskosten	325.00		200		331.70	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'000.00		1'000		1'000.00	
020 KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG	57'707.62	369.15	49'180	350	48'522.53	368.55
301 Besoldungen	29'864.60		24'700		24'240.00	
309 Uebriger Personalaufwand	364.05		100		0.00	
310 Büromaterial, Drucksachen	2'898.80		3'700		3'005.25	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'732.25		800		705.40	
318.01 Sachversicherungen	483.00		480		483.00	
318.02 Porti, Telefon, PC-Gebühren	529.70		300		500.90	
319 Mitgliederbeiträge	220.00		300		420.00	
352 Einzugsprovision Steueramt	16'296.40		14'000		14'485.95	
395 Anteil Soziallasten	5'318.82		4'800		4'682.03	
461.02 Entschädigung Jahrzeitstiftung		369.15		350		368.55
2 BILDUNG	45'887.11	0.00	53'310	0	49'282.68	0.00
219 RELIGIONSUNTERRICHT	45'887.11	0.00	53'310	0	49'282.68	0.00
302 Lehrkräfte	37'323.20		41'500		39'909.65	
303 Projekte Schule	406.00		1'200		685.00	
309 Uebriger Personalaufwand	59.00		400		600.00	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'445.40		2'800		1'591.60	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'456.05		110		97.00	
317 Spesenentschädigungen	0.00		100		0.00	
352 Beiträge an andere Gemeinden	1'079.00		1'300		1'258.65	
395 Anteil Soziallasten	4'118.46		5'900		5'140.78	
3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	511'102.19	205'706.55	518'620	211'080	490'004.81	212'885.73
300 BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE	5'950.00	0.00	6'800	0	5'300.00	0.00
365.01 Kulturelle Vereine	3'300.00		3'300		3'300.00	
365.04 Verein Knospe Luthern	2'000.00		2'000		2'000.00	
365.05 Beitrag an Wegkreuz	650.00		1'500		0.00	

Kath. Kirchgemeinde Luthern

RECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 2

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321 PFARREI-INFORMATION	11'642.10	0.00	12'500	0	11'155.05	0.00
310 Pfarreiblatt	11'142.10		12'000		10'655.05	
311 Kirchenanzeiger "Willisauer Bote"	500.00		500		500.00	
361 LANDESKIRCHE	16'144.50	0.00	16'000	0	16'911.40	0.00
361 Kanton	16'144.50		16'000		16'911.40	
370 SEELSORGE	151'861.70	0.00	160'200	0	146'049.94	0.00
301.03 Besoldung Seelsorgehelfer	0.00		500		0.00	
301.07 Besoldung Haushaltsangestellte	5'772.00		5'800		6'726.50	
309 Uebriger Personalaufwand	2'540.10		3'000		1'754.00	
310 Büroaufwand / Drucksachen	2'249.10		3'000		2'763.26	
311 Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.00		0		152.90	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	94.30		100		209.25	
317.01 Spesenentschädigungen	220.35		200		257.40	
317.02 Repräsentationskosten	0.00		100		0.00	
318.01 Porti/Telefon	189.70		200		102.15	
319 Uebriger Sachaufwand	1'192.15		2'200		795.60	
362 Beiträge an Pastoralraum	131'888.75		140'000		126'411.10	
365.01 Beiträge an Fremdsprachigenseelsorge	7'249.42		4'500		6'284.98	
395 Anteil Soziallasten	465.83		600		592.80	
371 KIRCHENMUSIK	9'534.43	0.00	12'400	0	5'859.85	0.00
301.05 Besoldung Organist	6'008.45		7'000		6'700.00	
317 Spesenentschädigungen	777.40		1'100		859.60	
365.01 Private Institutionen (Orchester, Solisten)	2'530.00		4'000		2'120.00	
365.02 Beiträge an Kirchenchor	0.00		0		-4'057.70	
395 Anteil Soziallasten	218.58		300		237.95	
372 KULTUSAUFWAND	6'935.40	0.00	10'100	0	9'884.45	0.00
311 Kultusgegenstände, Gewänder, Paramenten	0.00		300		640.20	
313.04 Liturgiebücher	256.50		100		351.50	
313.05 Kirchenschmuck	234.70		2'200		1'655.30	
313.06 Hostien, Messwein, Kerzen	3'944.20		5'000		4'737.45	
365.03 Beiträge an Ministranten	2'500.00		2'500		2'500.00	
380 JUGENDARBEIT	2'000.00	0.00	4'000	0	2'000.00	0.00
365.02 Offene Jugendarbeit	2'000.00		4'000		2'000.00	
381 KIRCHLICHE VERANSTALTUNGEN	5'099.17	0.00	5'000	0	5'270.35	0.00
319 Uebriger Sachaufwand	5'099.17		5'000		5'270.35	

Kath. Kirchengemeinde Luthern

RECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 3

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390	PFARRKIRCHE	66'958.48	0.00	66'200	0	110'650.82	234.00
301.01	Besoldung Sakristan	30'713.50		30'000		29'155.30	
309	Uebrigere Personalaufwand	1'140.00		1'150		1'343.20	
312.01	Wasser, Abwasser	408.05		350		419.90	
312.02	Beleuchtung	4'174.40		3'800		3'125.15	
312.03	Heizung	5'855.25		8'000		6'390.95	
313	Verbrauchsmaterialien	0.00		500		220.95	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	8'738.80		7'300		54'947.15	
318.01	Sachversicherungen	3'564.60		3'400		3'460.80	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	6'110.41		5'400		5'412.20	
395	Anteil Soziallasten	6'253.47		6'300		6'175.22	
469	Spenden Pfarrkirche		0.00		0		234.00
391	WALLFAHRTSKIRCHE, KAPELLEN	207'148.66	202'946.55	199'520	210'000	161'342.56	207'491.73
301.01	Besoldung Sakristan	4'654.25		6'900		6'406.70	
301.03	Besoldung Reinigungspersonal	32'145.75		31'000		29'061.25	
301.05	Besoldung Organist	4'020.80		3'500		3'872.90	
309	Uebrigere Personalaufwand	940.00		770		720.00	
312.01	Wasser, Abwasser	149.20		150		149.20	
312.02	Beleuchtung	18'907.70		9'500		2'682.25	
312.03	Heizung	10'102.85		8'000		8'220.35	
313	Kerzen, Flaschen, Verbrauchsmaterialien	92'220.60		107'000		77'859.68	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	37'688.85		26'800		26'247.75	
318.01	Sachversicherungen	1'403.10		1'300		1'362.30	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	2'405.22		2'000		2'130.35	
395	Anteil Soziallasten	2'510.34		2'600		2'629.83	
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		0.00		0		200.00
435	Ertrag Wallfahrt		191'624.55		210'000		207'141.73
436	Rückerstattungen		1'022.00		0		0.00
469	Uebrigere Erträge		10'300.00		0		150.00
392	PFARRHAUS, PFARREIHEIM	26'969.25	2'760.00	25'600	1'080	15'129.69	5'160.00
301.03	Besoldung Reinigungspersonal	2'664.00		2'700		2'616.00	
311.01	Anschaffungen	4'400.00		3'600		838.90	
312.01	Wasser, Abwasser	568.25		600		639.15	
312.02	Beleuchtung	1'052.70		800		902.35	
312.03	Heizung	6'392.60		7'500		6'590.30	
313	Verbrauchsmaterialien	148.65		100		100.25	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	9'544.25		8'200		1'377.20	
318.01	Sachversicherungen	730.90		700		715.70	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'252.90		1'100		1'119.30	
395	Anteil Soziallasten	215.00		300		230.54	
423	Miet- und Pachtzinsen		2'560.00		1'080		4'660.00
427.09	Uebrigere Erträge		200.00		0		500.00
396	BESTATTUNGSWESEN	858.50	0.00	300	0	450.70	0.00
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	858.50		300		450.70	

Kath. Kirchengemeinde Luthern

RECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 4

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	3'810.00	0.00	3'700	0	3'590.00	0.00
590	HILFSAKTIONEN	3'810.00	0.00	3'700	0	3'590.00	0.00
365	Beiträge an Institutionen	1'310.00		1'200		1'090.00	
367	Beiträge an Pfarreic Caritas	2'500.00		2'500		2'500.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	124'922.22	550'623.84	90'050	486'500	146'595.12	536'106.61
900	KIRCHENSTEUERN	249.55	407'822.52	2'500	354'000	4'586.05	383'398.03
330	Abschreibungen	249.55		2'500		4'586.05	
400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		342'269.60		300'000		327'322.00
400.20	Nachträge früherer Jahre		54'774.45		50'000		49'330.10
400.30	Quellensteuern		5'825.42		4'000		6'174.98
400.40	Nach- und Strafsteuern		4'758.25		0		418.45
421	Verzugszinsen		194.80		0		152.50
920	LASTENAUSGLEICH	0.00	64'579.35	0	52'000	0.00	68'357.40
444	Lastenausgleich Landeskirche		64'579.35		52'000		68'357.40
940	KAPITAL- UND ZINSENDIENST	11'868.37	1'059.67	11'400	200	10'442.68	229.53
318.02	Bank- und andere Gebühren	1'318.22		1'400		1'401.83	
322	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	6'120.50		6'200		5'171.00	
323	Zinsen für Sonderrechnungen	4'429.65		3'800		3'869.85	
422	Kapitalzinsen		1'059.67		200		229.53
942	LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	15'504.24	42'415.00	16'700	42'000	9'799.05	42'375.00
301	Besoldungen	1'440.00		1'400		1'440.00	
312	Wasser, Energie, Heizungsmaterialien	4'803.90		5'000		5'308.80	
313	Verbrauchsmaterialien	0.00		100		77.85	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	7'330.25		7'900		896.20	
318.01	Sachversicherungen	393.65		500		473.75	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	674.84		800		740.85	
318.06	Honorare an Dritte	861.60		900		861.60	
318.09	Uebrigte Dienstleistungen	0.00		100		0.00	
423	Miet- und Pachtzinsen		42'415.00		42'000		42'375.00
943	LANDWIRTSCHAFTLICHE LIEGENSCHAFTEN	1'716.38	12'560.00	4'150	12'500	5'285.20	12'560.00
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	651.85		3'000		4'075.20	
318.01	Sachversicherungen	392.25		450		471.95	
318.05	Gebäudeversicherungen	672.28		700		738.05	
423	Miet- und Pachtzinsen		12'560.00		12'500		12'560.00

Kath. Kirchgemeinde Luthern

RECHNUNG 2023

Datum 29.02.2024 /Seite 5

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
944 WALD UND FORSTWESEN	924.45	3'086.80	1'500	5'000	899.25	9'497.50
315 Uebriger Unterhalt	924.45		1'500		899.25	
435 Verkäufe		1'917.80		5'000		7'257.50
461 Kantonsbeiträge		1'169.00		0		2'240.00
990 ABSCHREIBUNGEN	32'156.00	0.00	33'000	0	31'700.00	0.00
330 Ordentl. Abschreibungen auf Finanzvermögen	12'560.00		12'000		12'310.00	
331 Ordentl. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	19'596.00		21'000		19'390.00	
991 ALLGEMEINE PERSONALKOSTEN	19'100.50	19'100.50	20'800	20'800	19'689.15	19'689.15
303 AHV- und ALV-Beiträge	8'433.25		9'500		9'117.40	
304 Pensionskassenbeiträge	7'910.70		8'500		7'907.40	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'756.55		2'800		2'664.35	
495 Verrechnete Soziallasten		19'100.50		20'800		19'689.15
999 ABSCHLUSS	43'402.73	0.00	0	0	64'193.74	0.00
385 Einlage in Vorfinanzierungen	40'000.00		0		50'000.00	
389 Ertragsüberschuss	3'402.73		0		14'193.74	
Total Aufwand	756'699.54		727'740		749'360.89	
Total Ertrag		756'699.54		697'930		749'360.89
Aufwandüberschuss				29'810		

Kath. Kirchengemeinde Luthern

RECHNUNG 2023

Datum 23.02.2024 /Seite 1

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	206'729.85	34'448.00	273'000	0	89'806.00	67'000.00
391 WALLFAHRTSKIRCHE, KAPELLEN	64'827.60	34'448.00	83'000	0	67'219.25	67'000.00
503.03 Innenrenovation Wallfahrtskirche	2'638.65		0		67'219.25	
503.04 Aussenrenovation Heubergkapelle	62'188.95		83'000		0.00	
661.01 Baubeitrag Landeskirche		3'000.00		0		0.00
663.01 Beiträge von Pfarramt		8'500.00		0		0.00
669 Beiträge von Uebrigen		22'948.00		0		67'000.00
392 PFARRHAUS, PFARREIHEIM	141'902.25	0.00	190'000	0	22'586.75	0.00
503.01 Machbarkeitsstudie Umbau Pfarrhaus	2'000.00		0		22'586.75	
503.02 Planung Umbau Pfarrhaus	139'902.25		190'000		0.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	34'448.00	206'729.85	0	0	67'000.00	89'806.00
999 ABSCHLUSS	34'448.00	206'729.85	0	0	67'000.00	89'806.00
590 Passivierung der Einnahmen	34'448.00		0		67'000.00	
690 Aktivierung der Ausgaben		206'729.85		0		89'806.00
Total Investitionsausgaben	241'177.85		273'000		156'806.00	
Total Investitionseinnahmen		241'177.85		0		156'806.00
Nettoinvestition				273'000		

Anhang der Kirchgemeinderechnung für das Jahr 2023

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesezt (KGG), Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (Vo FHKG), dem Harmonisierten Rechnungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

Liegenschaften

Grundbuch	GB-Nr.	Bezeichnung	Fläche m2	Gebäudeversicherungs-wert CHF	Ertragswert CHF	Bilanzwert 31.12.2023 CHF
Überbaute Grundstücke						
Luthern	25	Pfarrkirche Luthern mit Friedhof	2455	10'645'730		97'930
Luthern	28	Pfarrreihheim Luthern Pfarrhaus Luthern	4018	501'688 1'617'124		101'280 204'792
Luthern	38	Luthern Dorf (Strasse)	134			
Luthern	276	Grundkapelle	70	339'833		
Luthern	307	MFH Gerbe 5 Luthern	2688	1'183'922	549'357	473'580
Luthern	530	Heubergkapelle	71	157'272		30'741
Luthern	739	Klostermatte 2 Luthern Bad	4502	695'517	179'143	116'500*
Luthern	852	Luthern Bad (Parkplatz)	1175			
Luthern	1010	Wallfahrtskirche Luthern Bad	1836	2'889'140		44'229
Luthern	847	Arm- und Fussbad	591	565'053		1
Luthern	847	Wallfahrtskapelle/Grotte offen	375	268'368		
Unüberbaute Grundstücke						
Luthern	29	Sigrispfrund (Sigristhaus)	20324			
Luthern	42	Sigrispfrundmatte	996			78'331
Luthern	59	Pfarrmätteli	1347			
Luthern	1047	Sigrispfrund (Sigristhaus)	73			
Luthern	604	Gmeinwald	6584			
Luthern	608	Gmeinwald	11693			
Luthern	612	Gmeinwald	4035			
Luthern	626	Gmeinwald	22601			
Luthern	813	Wilmisbachwald	8135			50'617
Luthern	847	Badwald	212811			
Luthern	908	Napfwald	23221			
Luthern	1020	Gmeinwald	1484			
Luthern	1021	Gmeinwald	293			
Luthern	1027	Gmeinwald	3928			
Luthern	844	Klostermatte 2 Luthern Bad	2459			*
Luthern	1106	Klostermatte 2 Luthern Bad	41873			*
Total Überbaute Grundstücke						1'069'053
Total Baurechtsgrundstücke						0
Total Unüberbaute Grundstücke						128'948
Total						1'198'001

* Abparzellierung Grundstücke Nr. 1106 & 844

Rückstellungsspiegel**Rückstellungen Wallfahrtskirche/Kapellen**

Buchwert 31.12.2022 CHF	Bildung CHF	Verwendung CHF	Auflösung CHF	Rückbuchung CHF	Buchwert 31.12.2023 CHF
102'723	16'680		0		119'403
Total					119'403

Wertschriften**Finanzvermögen**

Bezeichnung	Anzahl	Nominalwert CHF	Kurswert 31.12.2023 CHF	Buchwert 31.12.2023 CHF
Anteilsschein WBG	1	10'000	10'000	10'000
Total				10'000

Eigenkapitalspiegel

Buchwert 31.12.2022 CHF	Bildung CHF	Verwendung CHF	Auflösung CHF	Rückbuchung CHF	Buchwert 31.12.2023 CHF
399'041	3'404				402'445
Total					402'445

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Luthern

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Luthern für das Jahr 2023 geprüft.

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

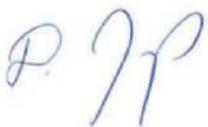
Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener 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.

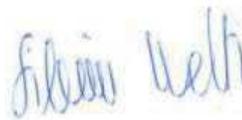
Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Luthern, 06.03.2024

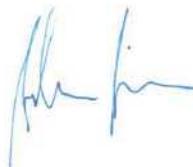
Die Rechnungskommission:



Daniel Zemp-Filliger, Präsident



Silvia Welti



Andrea Birrer

Notizen

A series of 20 horizontal dotted lines for writing notes.



Bild: Andrea Kopp