Katholische Kirchgemeinde Luthern

Voranschlag 2027



Kirchgemeindeversammlung
Donnerstag, 26. November 2026
20 Uhr, Pfarreiheim Luthern

Bild Front: Caroline Huber

Kirchgemeindeversammlung vom 26. November 2026

Traktanden

1. Begrüssung
2. Genehmigung Voranschlag 2027
3. Festsetzung Steuerfuss 2027 mit 0.45 Einheiten (wie bisher)
4. Kenntnisnahme Jahresprogramm 2027 / Investitionsplan- und Aufgabenplan für die Jahre 2027 bis 2031
5. Kenntnisnahme Finanzplan 2027 bis 2031
6. Abrechnung Sonderkredit «Planung Umbau Pfarrhaus»
7. Abrechnung Sonderkredit «Umbau Pfarrhaus»
8. Bewilligung Sonderkredit von CHF 48'000 «Renovation Pfarreiheim» für Renovation im Sockelbereich, Überholung der Fenster und Fensterläden sowie im Keller Entfernung Öltank mit Umnutzung zu Stauraum
9. Verschiedenes

Der Voranschlag 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 zum Voranschlag 2026
Der Synodalverwalter der röm.-kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 24. März 2026 **keine Mängel** festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

6156 Luthern, 7. Oktober 2026

IM NAMEN DES KIRCHENRATES

Präsident	Kirchmeierin
Ulrich Portmann	Caroline Huber

Traktandum 2

Genehmigung Voranschlag 2027
Der Kirchenrat hat den Voranschlag erstellt. Die Laufende Rechnung weist für 2027 einen Aufwandüberschuss von CHF 20'000 aus.

Antrag Kirchenrat:
Den Voranschlag 2027 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 20'000 ist zu genehmigen.

Erläuterungen zum Voranschlag 2027

020.301 **Kirchgemeindeverwaltung: Besoldungen**
Pauschalentschädigung Kirchenratspräsidium, evtl. Auszahlung Überzeit Kirchmeieramt

020.318.02 **Kirchgemeindeverwaltung: Dienstleistungen Dritter**
Anschaffung eines Lohnprogrammes

370.362 **Seelsorge: Beiträge an Pastoralraum**
Höheres Budget vom Pastoralraum Luzerner Hinterland

372.311 **Kultusaufwand: Kultusgegenstände**
Anschaffung neue kleine Altartücher

381.319 **Kirchliche Veranstaltungen: Übriger Sachaufwand**
Anpassung an Rechnung 2025, grösseres Apéro an Patrozinium

390.315 **Pfarrkirche: Dienstleistungen Dritter**
Start Planung Renovation Pfarrkirche, Anteil Kerzenständer Gemeinschaftsgrab

391.301.03 **Wallfahrtskirche, Kapellen: Besoldung Reinigungspersonal**
Lohnfortzahlung bei Krankheit

391.311 **Wallfahrtskirche, Kapellen: Anschaffungen**
Anschaffung von neuen Reinigungsgeräten wie Akku-Staubsauger, Hochdrucker und Laubbläser

391.313 **Wallfahrtskirche, Kapellen: Kerzen, Flaschen, Verbrauchsmaterialien**
Im 2026 zu hoch budgetiert, Anpassung an Rechnung 2025

391.315 **Wallfahrtskirche, Kapellen: Dienstleistungen Dritter**
Neue Fussbrausen im Arm- und Fussbad; Innenreinigung Heubergkapelle;
neue Türe Wallfahrtskapelle; Totalsanierung rundes Fenster aussen bei Wallfahrtskirche

391.435 **Wallfahrtskirche, Kapellen: Ertrag Wallfahrt**
Anpassung an Ertrag 1. Semester 2026 und Rechnung 2025

391.436 **Wallfahrtskirche, Kapellen: Rückerstattungen**
Taggeldzahlung von Versicherung

392.315 **Pfarrhaus, Pfarreiheim: Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt**
Infotafel Hecke und Eingang Pfarrgarten, sonst normaler Unterhalt

900.400.10 **Kirchensteuer: Steuerertrag laufendes Jahr**
Steueramt rechnet mit höherem Steuerertrag

920.444 **Lastenausgleich: Lastenausgleich Landeskirche**
Tieferer Beitrag berechnet, da die letzten drei Jahre mit Gewinn

940.323 **Kapital- und Zinsendienst: Zinsen für Sonderrechnungen**
Verzinsung Jahrzeitenfonds wird jährlich angepasst

942.312.01 **Liegenschaften des Finanzvermögens: Wasser, Abwasser**
An Abrechnung 2025 angepasst

942.315 **Liegenschaften des Finanzvermögens: Dienstleistungen Dritter**
Machbarkeitsstudie Truvag Bau für ein evtl. Mehrfamilienhaus auf Parzelle 42 (Sigristpfrundmatte), 59 (Pfarrmätteli oberhalb Gerbe) oder 307 (neben Gerbe) sowie neues Geländer Terrasse MFH Gerbe

942.318.05 **Liegenschaften des Finanzvermögens: Gebäudeversicherungsprämien**
Anpassung nach Umbau

942.435 **Liegenschaften des Finanzvermögens: Verkaufserlös**
Verkauf Strassenabschnitt Parzelle 38

Traktandum 3

Festsetzung Steuerfuss 2027
Der Kirchenrat hat den Steuerfuss der Kirchgemeinde Luthern geprüft und stellt folgenden Antrag.

Antrag Kirchenrat:
Den Steuerfuss für 2027 mit 0.45 Einheiten festzusetzen.

Traktandum 4

Kenntnisnahme Jahresprogramm 2027 / Investitionsplan- und Aufgabenplan für die Jahre 2027 bis 2031

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Jahres-programm	Investitions- und Aufgabenplan				Total Kosten 2027-2031
		LR	IR	2027	2028	2029	2030	2031	CHF
0	***Allgemeine Verwaltung***								
	Kirchliches Wahljahr *Neuwahl Kirchenräte, Rechnungskommission Einführungskurse*	x		S/A 0.00				S/A 2'000.00	2'000.00
2	***Bildung***								
	Versöhnungsweg / Elternabend EK und Eltern-Kind Nachmittag EK	x		W 500.00	S/A 500.00	500 500.00	W 500.00	W 500.00	2'500.00
	Projekttag ISS und 5./6. Klasse	x		W 800.00	W 900.00	W 1'000.00	w 800.00	W 900.00	4'400.00
	Pfarrei: Taizéreise, Filmabend, Ranftreffen, etc.	x		W 1'000.00	W 1'000.00	W 1'000.00	W 1'000.00	W 1'000.00	5'000.00
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***								
	Rorate, Suppentag, Palmbinden, Lichterweg, Erstkommunion, Firmung, Krippespiel, Taufbaumfest	x		W 10'000.00	W 10'300.00	W 10'000.00	W 10'300.00	W 10'000.00	50'600.00
	Raiffeisenbank Luzerner Hinterland Amortisation Darlehen	x		W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	100'000.00
	Dankeschönabend	x		W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	10'000.00
	Wegkreuze restaurieren	x		W 1'500.00	W 1'500.00	W 1'500.00	W 1'500.00	W 1'500.00	7'500.00
	Archiv Pfarramt und Kirchgemeinde nachführen	x			S/A 10'000.00				10'000.00
	Aufwertung Hecke Spielplatz Infotafel und Ersatz Pflanzen	x		W 1'500.00	W 200.00	W 200.00	W 200.00	A 200.00	2'300.00
	Grundkapelle Innenreinigung	x				S/A 6'000.00			6'000.00
	Heubergkapelle Innenreinigung	x		S/A 6'000.00					6'000.00
	Wallfahrtskapelle neue Türe	x		S/A 6'200.00					6'200.00
	Wallfahrtskirche neue Glockenautomation	x			S/A 9'500.00				9'500.00
	Wallfahrtskirche Umstellung auf LED-Beleuchtung	x				S/A 15'000.00			15'000.00
	Wallfahrtskirche Sanierung rundes Fenster aussen	x		S/A 17'500.00					17'500.00
	Pfarrkirche 275 Jubiläum	x		S/A 500.00					500.00
	Pfarrkirche Aussenrenovation	x	x	S 19'500.00	W 20'000.00	W 440'000.00	A 20'000.00		499'500.00
	Sonderkredit Pfarreiheim		x	S/A 48'000.00					48'000.00
	Abklärung MFH Bauparzelle	x	x	S 5'000.00	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	5'000.00
9	***Finanzen und Beiträge***								
	Permanente Überprüfung Steuerfuss	x		W	W	W	W	W	

S=Start / W=Weiterführung / A=Abschluss

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

Traktandum 5

Kenntnisnahme Finanzplan 2027 bis 2031

Zusammenfassung der Laufenden Rechnung

	Basisjahr 2025	Budget 2026	Budget 2027	Plan 1 2028	Plan 2 2029	Plan 3 2030	Plan 4 2031
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aufwand	911'975	867'560	895'570	807'094	831'572	853'162	855'517
Personalaufwand	192'556	219'460	231'650	217'967	222'646	227'419	232'287
Sachaufwand	239'836	250'700	281'720	217'424	218'130	220'838	219'548
Passivzinsen	34'912	38'600	33'500	25'506	28'452	31'354	31'310
Abschreibungen	76'089	94'500	76'300	75'874	91'176	101'540	99'615
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Entschädigung an Gemeinwesen	21'042	20'000	20'000	17'080	17'080	17'080	17'080
eigene Beiträge	198'065	221'800	229'000	229'344	229'688	230'032	230'377
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen	130'000	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	19'475	22'500	23'400	23'900	24'400	24'900	25'300
Ertrag	918'664	869'670	875'570	854'070	852'570	851'070	849'570
Steuern	451'347	405'000	427'000	419'000	418'000	417'000	416'000
Vermögenserträge	119'402	139'700	140'600	136'600	136'600	136'600	136'600
Entgelte	191'848	181'100	188'300	178'300	177'300	176'300	175'300
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	119'710	120'000	95'100	95'100	95'100	95'100	95'100
Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-	-
Beiträge für eigene Rechnung	16'881	1'370	1'470	1'470	1'470	1'470	1'470
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen	-	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	19'475	22'500	23'100	23'600	24'100	24'600	25'100
Jahreserfolg	**6'688**	**2'110**	**-20'000**	**46'976**	**20'998**	**-2'092**	**-5'947**



Traktandum 6

Abrechnung Sonderkredit «Planung Umbau Pfarrhaus»
Der Sonderkredit «Planung Umbau Pfarrhaus» wurde an der Kirchgemeindeversammlung vom 29. November 2022 gesprochen. Rechnungen für Vorabklärungen, Ausschreibungen, Architektenhonorare, Baubewilligungen, Entsorgungen wie auch Sitzungsgelder wurden über diesen Sonderkredit abgerechnet.

Rechnungsablage Sonderkredit «Planung Umbau Pfarrhaus»

1. Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten)		CHF 189'939.85

2. Einnahmen

Beiträge von Übrigen	CHF	0.00	
Spenden/Baubeiträge	CHF	0.00	
Total Einnahmen			CHF 0.00

3. Nettobelastung der Kirchgemeinde **CHF 189'939.85**

4. Verbuchungsnachweis

	Ausgaben	Einnahmen
Rechnung 2023	CHF 139'902.25	CHF 0.00
Rechnung 2024	CHF 44'647.80	CHF 0.00
Rechnung 2025	CHF 5'389.80	CHF 0.00
Total gemäss Abschnitt 1 und 2	**CHF 189'939.85**	**CHF 0.00**

5. Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit durch - Beschluss der Stimmberechtigten vom 29.11.2022	CHF 190'000.00
abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1	CHF 189'939.85
Kreditunterschreitung	**CHF 60.15**

Genehmigung Abrechnung Sonderkredit | Antrag Kirchenrat:
Die Abrechnung des Sonderkredites von CHF 190'000 «Planung Umbau Pfarrhaus» mit einer Kreditunterschreitung von CHF 60.15 ist zu genehmigen.

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Luthern zur Abrechnung des Sonderkredits vom 29.11.2022 zwecks Planung Umbau Pfarrhaus

Als Rechnungskommission haben wir die vorstehende Abrechnung geprüft.

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

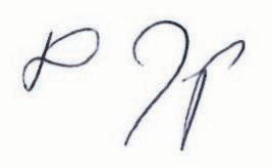
Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Abrechnung mit angemessener Sicherheit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

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

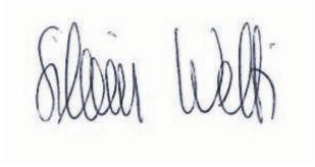
Wir beantragen, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Luthern, 17.09.2026

Die Rechnungskommission:



Daniel Zemp-Filliger, Präsident



Silvia Welti



Andrea Birrer

Traktandum 7

Abrechnung Sonderkredit «Umbau Pfarrhaus»

Der Sonderkredit «Planung Pfarrhaus» wurde an der ausserordentlichen Kirchgemeindeversammlung vom 1. Februar 2024 gesprochen. Das Pfarrhaus wurde komplett saniert und mit vier Wohnungen ausgestattet. Das Büro vom Pfarramt bekam einen neuen Vorraum inklusive Nassraum. Beim Spycher wurde das Dach saniert. Neue Frontfenster und elektrische Garagentore wurden eingesetzt. Der Garten, diverse Rabatten und der Vorplatz wurden teilweise neugestaltet. Ein Velounterstand wurde erstellt und das Archiv bekam einen neuen Platz mit praktischen Regalen.

Rechnungsablage Sonderkredit «Umbau Pfarrhaus»

1. Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten)		CHF 2'084'689.31

2. Einnahmen

Baubeitrag Landeskirche	CHF	40'400.00
Baubeitrag DMPF Spycher	CHF	10'372.40
Baubeitrag DMPF Spycher +	CHF	1'058.80
Baubeitrag DMPF Pfarrhaus	CHF	36'000.00
Baubeitrag DMPF Pfarrhaus	CHF	8'933.35
Einw.Gem. RV Baubewilligung	CHF	1'659.35
Geb.Vers. freiw. Schutzmassnahme	CHF	1'265.62
Spenden 2017-2023 *	CHF	15'902.15
Spenden 2024 *	CHF	11'671.37
Spenden 2025 *	CHF	2'600.00

**Konto 2035.01: Total bei Auflösung: CHF 30'173.52*

Total Einnahmen	CHF 129'863.04

3. Nettobelastung der Kirchgemeinde **CHF 1'954'826.27**

4.

Verbuchungsnachweis	**Ausgaben**	**Einnahmen**
Rechnung 2017 – 2023	CHF 0.00	CHF 15'902.15
Rechnung 2024	CHF 1'400'060.86	CHF 11'671.37
Rechnung 2025	CHF 681'581.45	CHF 91'031.75
Rechnung 2026	CHF 3'047.00	CHF 11'257.77
Total gemäss Abschnitt 1 und 2	**CHF 2'084'689.31**	**CHF 129'863.04**

5. Kreditabrechnung

Bewilligter Kredit durch Beschluss der Stimmberechtigten vom 01.02.2024	CHF 2'020'000.00
abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1	CHF 2'084'689.31
Kreditüberschreitung von 3.2 % **	**CHF - 64'689.31**

5. Finanzierung

Bruttokosten	CHF 2'084.689.31
Fremdfinanzierung 3 Hypotheken à CHF 500'000.00	CHF - 1'500'000.00
Spendengelder	CHF - 129'863.04
Eigenfinanzierung	**CHF 454'826.27**

Eigenfinanzierung budgetiert	CHF 520'000.00
Eigenfinanzierung effektiv	CHF - 454'826.27
Eigenfinanzierungunterschreitung	**CHF 65'173.73**

Genehmigung Abrechnung Sonderkredit | Antrag Kirchenrat:

Die Abrechnung des Sonderkredites von CHF 2'020'000 «Umbau Pfarrhaus» mit einer Kreditüberschreitung von CHF 64'689.31 ist zu genehmigen.

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Luthern zur Abrechnung des Sonderkredits vom 01.02.2024 zwecks Umbau Pfarrhaus

Als Rechnungskommission haben wir die vorstehende Abrechnung geprüft.

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

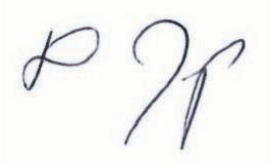
Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Abrechnung mit angemessener Sicherheit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

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

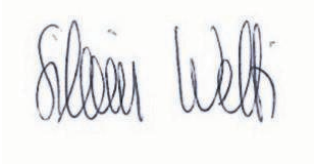
Wir beantragen, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Luthern, 17.09.2026

Die Rechnungskommission:



Daniel Zemp-Filliger, Präsident



Silvia Welti



Andrea Birrer

Traktandum 8

Bewilligung Sonderkredit von CHF 48'000 für «Renovation Pfarreiheim»

Die Farbe wie auch der Verputz bröckeln beim Sockel des Pfarreiheimes ab. Dieser Schaden muss behoben werden, zudem wird der ganze Sockel neu gestrichen. Auch die Fenster und Fensterläden benötigen eine Auffrischung: teils reicht ein neuer Anstrich. Bei denen, die stark der Witterung ausgesetzt sind, müssen auch Kitt und Holzteile ersetzt werden. Die vier grossen, grauen Fenster im EG werden komplett abgelaugt und bekommen einen resistenteren Anstrich. Im Keller wird der Öltank entfernt. Der gewonnene Raum wird mit Treppe, Türe und Licht versehen. Die Rabatte vor dem Pfarreiheim Richtung Strasse wird pflegeleichter gestaltet, ohne die jetzigen Pflanzen zu entfernen.



Die Investitionen können durch eigene flüssige Mittel finanziert werden.

Genehmigung Sonderkredit | Antrag Kirchenrat:

Der Sonderkredit «Renovation Pfarreiheim» über CHF 48'000 ist zu genehmigen.

Investitionsrechnung mit Kontrolle über Sonderkredite

					Voranschlag 2027		Kreditkontrolle		Bemerkung
Konto	**Bezeichnung**	**Beschluss**	**Brutto-kredit CHF**	**vorauss. beansp. bis 31.12.2026 CHF**	**Ausgaben CHF**	**Einnahmen CHF**	**Beanspr. bis 30.09.2026 CHF**	**Verfügbar ab 01.01.2027 CHF**	
392.503.02	Planung Umbau Pfarrhaus	29.11.2022	190'000.00	190'000.00	0.00	0.00	189'939.85	0.00	
392.503.04	Umbau Pfarrhaus	01.02.2024	2'020'000.00	2'084'689.31	0.00	0.00	2'084'689.31	0.00	
390.503.05	Wallfahrt	KGV Herbst 2025	27'000.00	28'900.00	0.00	0.00	27'118.41	0.00	Eine Arbeit steht noch aus und sollt bis Ende Jahr erledigt sein
392.503.05	Pfarreiheim	KGV Herbst 2026	48'000.00	0.00	48'000.00	0.00	0.00	48'000.00	
Total Ausgaben | Einnahmen					**48'000.00**	**0.00**			

Kath. Kirchgemeinde Luthern **Voranschlag LR Detail** **Datum 08.09.2026 /Seite 1**

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2027 Aufwand	Voranschlag 2027 Ertrag	Voranschlag 2026 Aufwand	Voranschlag 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**98'420**	**370**	**93'900**	**370**	**75'345.55**	**371.00**
011	**KIRCHGEMEINDEVERSAMML.**	**1'500**	**0**	**1'500**	**0**	**1'540.00**	**0.00**
300	Rechn. Komm./Urnenbüro	1'500		1'500		1'540.00	
012	**KIRCHENRAT**	**15'550**	**0**	**16'650**	**0**	**10'706.25**	**0.00**
301	Besoldungen	12'000		12'000		7'677.50	
309	Uebriger Personalaufwand	1'700		2'700		1'155.70	
310	Büromaterial	50		50		0.00	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	400		500		637.55	
317.02	Repräsentationskosten	400		400		235.50	
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'000		1'000		1'000.00	
020	**KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG**	**81'370**	**370**	**75'750**	**370**	**63'099.30**	**371.00**
301	Besoldungen	47'000		42'000		31'845.60	
309	Uebriger Personalaufwand	50		50		0.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	3'600		4'000		3'504.58	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'200		2'400		1'563.05	
318.01	Sachversicherungen	500		480		483.00	
318.02	Porti, Telefon, PC-Gebühren	1'700		600		725.20	
319	Mitgliederbeiträge	320		420		320.00	
352	Einzugsprovision Steueramt	17'000		16'500		18'086.50	
395	Anteil Soziallasten	10'000		9'300		6'571.37	
461.02	Entschädigung Jahrzeitstiftung		370		370		371.00
2	**BILDUNG**	**49'200**	**0**	**47'900**	**0**	**45'879.10**	**0.00**
219	**RELIGIONSUNTERRICHT**	**49'200**	**0**	**47'900**	**0**	**45'879.10**	**0.00**
302	Lehrkräfte	38'000		37'000		34'663.20	
303	Projekte Schule	1'300		1'000		1'303.95	
309	Uebriger Personalaufwand	300		200		355.90	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'500		1'300		2'791.15	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	200		200		52.55	
352	Beiträge an andere Gemeinden	3'000		3'500		2'955.80	
395	Anteil Soziallasten	4'900		4'700		3'756.55	
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**569'650**	**173'600**	**532'350**	**176'200**	**491'625.40**	**192'796.20**
300	**BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE**	**7'300**	**0**	**7'100**	**0**	**5'300.00**	**0.00**
365.01	Kulturelle Vereine	3'800		3'600		3'300.00	
365.04	Verein Knospe Luthern	2'000		2'000		2'000.00	
365.05	Beitrag an Wegkreuz	1'500		1'500		0.00	

Kath. Kirchgemeinde Luthern **Voranschlag LR Detail** **Datum 08.09.2026 /Seite 2**

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2027 Aufwand	Voranschlag 2027 Ertrag	Voranschlag 2026 Aufwand	Voranschlag 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
321	**PFARREI-INFORMATION**	**12'000**	**0**	**12'200**	**0**	**11'517.35**	**0.00**
310	Pfarreiblatt	11'500		11'700		11'017.35	
311	Kirchenanzeiger "Willisauer Bote"	500		500		500.00	
361	**LANDESKIRCHE**	**19'500**	**0**	**18'500**	**0**	**18'120.35**	**0.00**
361	Kanton	19'500		18'500		18'120.35	
370	**SEELSORGE**	**200'050**	**0**	**200'550**	**0**	**172'920.65**	**0.00**
301.07	Besoldung Reinigungspersonal	2'300		2'700		1'773.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	0		250		0.00	
309	Uebriger Personalaufwand	2'200		3'000		1'567.45	
310	Büroaufwand / Drucksachen	2'500		4'300		2'518.75	
311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		2'500		432.30	
313	Verbrauchsmaterialien	50		0		33.55	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	600		1'900		1'157.45	
317.01	Spesenentschädigungen	300		300		195.00	
318.01	Porti/Telefon	100		100		137.90	
319	Uebriger Sachaufwand	2'000		2'800		1'103.30	
362	Beiträge an Pastoralraum	176'500		172'000		151'055.70	
365.01	Beiträge an Fremdsprachigenseelsorge	12'600		10'500		12'618.64	
395	Anteil Soziallasten	400		200		326.86	
371	**KIRCHENMUSIK**	**8'900**	**0**	**10'600**	**0**	**8'333.89**	**0.00**
301.05	Besoldung Organist	5'000		6'200		4'735.00	
309	Uebriger Personalaufwand	0		0		50.00	
317	Spesenentschädigungen	900		900		855.40	
365.01	Private Institutionen (Orchester, Solisten)	2'700		3'300		2'500.00	
395	Anteil Soziallasten	300		200		193.49	
372	**KULTUSAUFWAND**	**10'500**	**0**	**8'100**	**0**	**8'737.15**	**0.00**
311	Kultusgegenstände, Gewänder, Paramenten	1'200		500		0.00	
313.04	Liturgiebücher	100		100		248.50	
313.05	Kirchenschmuck	1'700		0		1'536.75	
313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	5'000		5'000		4'451.90	
365.03	Beiträge an Ministranten	2'500		2'500		2'500.00	
380	**JUGENDARBEIT**	**4'000**	**0**	**4'000**	**0**	**2'250.00**	**0.00**
365.02	Offene Jugendarbeit	4'000		4'000		2'250.00	
381	**KIRCHLICHE VERANSTALTUNGEN**	**10'000**	**0**	**6'000**	**0**	**8'594.45**	**0.00**
319	Uebriger Sachaufwand	10'000		6'000		8'594.45	

Kath. Kirchgemeinde Luthern **Voranschlag LR Detail** **Datum 08.09.2026 /Seite 3**

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2027 Aufwand	Voranschlag 2027 Ertrag	Voranschlag 2026 Aufwand	Voranschlag 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
390	**PFARRKIRCHE**	**94'000**	**1'400**	**71'400**	**0**	**72'919.64**	**3'991.75**
301.01	Besoldung Sakristan	33'000		33'000		35'510.45	
301.03	Besoldung Reinigungspersonal	100		100		100.00	
309	Uebriger Personalaufwand	1'100		1'200		1'030.00	
312.01	Wasser, Abwasser	500		400		461.65	
312.02	Beleuchtung	4'000		6'000		3'254.25	
312.03	Heizung	7'000		6'000		7'846.30	
313	Verbrauchsmaterialien	200		200		178.70	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	34'000		10'000		9'405.52	
318.01	Sachversicherungen	3'600		3'600		3'595.60	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	5'000		5'000		4'759.68	
395	Anteil Soziallasten	5'500		5'900		6'777.49	
434	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300		0		600.00
436	Rückerstattungen		1'000		0		3'391.75
469	Spenden Pfarrkirche		100		0		0.00
391	**WALLFAHRTSKIRCHE, KAPELLEN**	**187'400**	**172'000**	**161'550**	**176'000**	**166'623.92**	**184'604.45**
301.01	Besoldung Sakristan	5'200		5'400		4'296.60	
301.03	Besoldung Reinigungspersonal	46'000		33'500		33'076.05	
301.05	Besoldung Organist	5'000		6'500		4'720.80	
309	Uebriger Personalaufwand	700		1'200		804.00	
311	Anschaffungen von Mobilien, Maschinen	3'500		0		8'015.45	
312.01	Wasser, Abwasser	200		150		189.50	
312.02	Beleuchtung	5'000		5'000		5'959.80	
312.03	Heizung	8'000		9'000		6'674.90	
313	Kerzen, Flaschen, Verbrauchsmaterialien	60'000		85'000		57'604.24	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt und Blumenschmuck	48'000		10'000		40'238.35	
318.01	Sachversicherungen	1'400		1'400		1'415.35	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	2'400		2'400		1'873.54	
319	Uebriger Sachaufwand	0		0		160.20	
395	Anteil Soziallasten	2'000		2'000		1'595.14	
435	Ertrag Wallfahrt		160'000		175'000		177'094.05
436	Rückerstattungen		11'000		0		0.00
469	Übrige Beiträge_Spenden		1'000		1'000		7'510.40
392	**PFARRHAUS, PFARREIHEIM**	**15'100**	**200**	**31'850**	**200**	**15'148.00**	**4'200.00**
301.03	Besoldung Reinigungspersonal	2'300		2'900		2'760.00	
311.01	Anschaffungen	500		700		903.95	
312.01	Wasser, Abwasser	500		600		-26.30	
312.02	Energie, Beleuchtung	1'000		1'000		1'030.65	
312.03	Heizung	4'000		3'000		3'749.45	
313	Verbrauchsmaterialien	500		200		184.90	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	4'500		21'000		3'869.20	
318.01	Sachversicherungen	700		750		414.55	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	800		1'500		604.79	
318.06	Honorare an Dritte	0		0		1'402.50	
395	Anteil Soziallasten	300		200		254.31	
427.09	Uebrige Erträge		200		200		200.00
469	Übrige Beiträge		0		0		4'000.00

Kath. Kirchgemeinde Luthern **Voranschlag LR Detail** **Datum 08.09.2026 /Seite 4**

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2027 Aufwand	Voranschlag 2027 Ertrag	Voranschlag 2026 Aufwand	Voranschlag 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
396	**BESTATTUNGSWESEN**	**900**	**0**	**500**	**0**	**1'160.00**	**0.00**
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	900		500		1'160.00	
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**3'900**	**0**	**3'900**	**0**	**3'720.00**	**0.00**
590	**HILFSAKTIONEN**	**3'900**	**0**	**3'900**	**0**	**3'720.00**	**0.00**
365	Beiträge an Institutionen	1'400		1'400		1'220.00	
367	Beiträge an Pfarreicaritas	2'500		2'500		2'500.00	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**174'400**	**701'600**	**189'510**	**693'100**	**792'093.55**	**1'215'496.40**
900	**KIRCHENSTEUERN**	**300**	**427'000**	**500**	**405'000**	**134.50**	**451'357.54**
330	Abschreibungen	300		500		134.50	
400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		370'000		355'000		387'623.85
400.20	Nachträge früherer Jahre		47'000		45'000		52'633.60
400.30	Quellensteuern		10'000		5'000		11'303.64
400.40	Nach- und Strafsteuern		0		0		-213.70
421	Verzugszinsen		0		0		10.15
920	**LASTENAUSGLEICH**	**0**	**95'100**	**0**	**120'000**	**0.00**	**119'709.70**
444	Lastenausgleich Landeskirche		95'100		120'000		119'709.70
940	**KAPITAL- UND ZINSENDIENST**	**34'800**	**400**	**39'900**	**2'000**	**36'111.92**	**376.90**
318.02	Bank- und andere Gebühren	1'300		1'300		1'199.76	
322	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	30'000		36'000		31'942.35	
323	Zinsen für Sonderrechnungen	3'500		2'600		2'969.81	
422	Kapitalzinsen		400		2'000		376.90
942	**LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS**	**35'100**	**138'000**	**27'360**	**126'100**	**27'535.27**	**110'822.80**
301	Besoldungen	3'800		4'200		3'213.75	
303	Sozialversicherungsbeiträge	0		260		0.00	
311	Anschaffungen	1'000		1'000		2'328.15	
312.01	Wasser, Abwasser	3'400		2'600		2'490.60	
312.02	Beleuchtung, Strom	2'500		2'500		1'711.30	
312.03	Heizung	7'000		7'200		7'028.40	
313	Verbrauchsmaterialien	300		300		389.50	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	13'500		6'000		5'134.70	
318.01	Sachversicherungen	500		500		719.80	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'700		800		1'367.77	
318.06	Honorare an Dritte	1'400		2'000		3'134.30	
318.09	Uebrige Dienstleistungen	0		0		17.00	
423	Miet- und Pachtzinsen		127'000		125'000		105'085.00
435	Verkaufserlös von Liegenschaften		10'000		0		0.00
436	Rückerstattungen (Nebenkosten)		1'000		1'100		737.80
469	Übrige Beiträge		0		0		5'000.00

Kath. Kirchgemeinde Luthern

Voranschlag LR Detail

Datum 08.09.2026 /Seite 5

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2027 Aufwand	Voranschlag 2027 Ertrag	Voranschlag 2026 Aufwand	Voranschlag 2026 Ertrag	Rechnung 2025 Aufwand	Rechnung 2025 Ertrag
943	**LANDWIRTSCHAFTLICHE LIEGENSCHAFTEN**	**4'100**	**13'000**	**4'150**	**12'500**	**4'187.62**	**13'730.00**
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3'000		3'000		3'268.35	
318.01	Sachversicherungen	400		450		395.60	
318.05	Gebäudeversicherungen	700		700		523.67	
423	Miet- und Pachtzinsen		13'000		12'500		13'730.00
944	**WALD UND FORSTWESEN**	**1'000**	**5'000**	**1'000**	**5'000**	**1'105.20**	**10'024.25**
315	Uebriger Unterhalt	1'000		1'000		1'105.20	
435	Verkäufe		5'000		5'000		10'024.25
461	Kantonsbeiträge		0		0		0.00
990	**ABSCHREIBUNGEN**	**76'000**	**0**	**94'000**	**0**	**565'954.56**	**0.00**
330	Ordentl. Abschreibungen auf Finanzvermögen	39'000		45'000		36'125.80	
331	Ordentl. Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	37'000		49'000		39'828.76	
332.02	Verwaltungsvermögen, zusätzl. Abschreib. (Auflösung Res.)	0		0		490'000.00	
991	**ALLGEMEINE PERSONALKOSTEN**	**23'100**	**23'100**	**22'600**	**22'500**	**20'376.30**	**19'475.21**
303	AHV- und ALV-Beiträge	11'700		11'500		9'387.10	
304	Pensionskassenbeiträge	9'100		8'800		8'261.05	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'300		2'300		2'728.15	
495	Verrechnete Soziallasten		23'100		22'500		19'475.21
995	**VORFINANZIERUNGEN**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**490'000.00**
485	Entnahme aus Vorfinanzierung		0		0		490'000.00
999	**ABSCHLUSS**	**0**	**0**	**0**	**0**	**136'688.18**	**0.00**
385	Einlage in Vorfinanzierungen	0		0		130'000.00	
389	Ertragsüberschuss	0		0		6'688.18	
	Total Aufwand	**895'570**		**867'560**		**1'408'663.60**	
	Total Ertrag		**875'570**		**869'670**		**1'408'663.60**
	Aufwandüberschuss		**20'000**				
	Ertragsüberschuss			**2'110**			

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Luthern

Als Rechnungskommission haben wir den Voranschlag 2027 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung), das Jahresprogramm für das Jahr 2027, den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode von 2027 bis 2031 sowie den beantragten Sonderkredit der Kirchgemeinde Luthern beurteilt.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern.

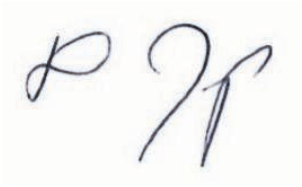
Gemäss unserer Prüfung entsprechen der Voranschlag, das Jahresprogramm, der Finanz- und Aufgabenplan sowie der Sonderkredit den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigten Entwicklungen der Kirchgemeinde Luthern erachten wir als realistisch und nachvollziehbar.

Den vom Kirchenrat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0.45 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

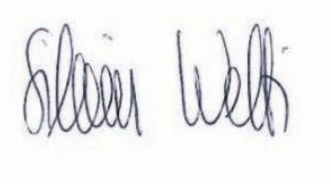
Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 20'000 zu genehmigen.

Luthern, 17.09.2026

Die Rechnungskommission:



Daniel Zemp-Filliger, Präsident



Silvia Welti



Andrea Birrer





Bilder: Caroline Huber