

EINLADUNG

zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung Dienstag, 21. November 2023, 19.00 Uhr Restaurant Philipp Neri

Gestützt auf die gesetzlichen Bestimmungen der Kirchenverfassung und des Stimmrechtsgesetzes lädt der Kirchenrat Reussbühl die Stimmbürger und Stimmbürgerinnen der römisch-katholischen Kirchgemeinde Reussbühl zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung ein.

Traktanden

- 1 Begrüssung und Konstituierung
- 2 Informationen aus Pfarrei und Pastoralraum
- 3 Voranschlag 2024
- 3.1 Bericht und Antrag
- 3.2 Beschlussfassung
- 4 Finanzplan 2024 - 2028 zur Kenntnisnahme
- 5 Verschiedenes

Der detaillierte Voranschlag 2024 kann ab 03.11.2023 im Pfarreisekretariat bezogen werden. Zusätzlich wird das Dokument auf www.pfarrei-reussbuehl.ch publiziert. Weitere Exemplare liegen an der Versammlung auf.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zum Voranschlag 2023 und zur Rechnung 2022 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet: der Synodalverwalter der römisch-katholischen Landeskirche des Kantons Luzern hat keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

An der Versammlung stimmberechtigt sind römisch-katholische Schweizerinnen und Schweizer sowie römisch-katholische Ausländerinnen und Ausländer ab dem 18. Altersjahr, welche in der Kirchgemeinde Reussbühl ihren gesetzlichen Wohnsitz haben.

Luzern, 3. November 2023

Kirchenrat Reussbühl

sig. Eligius Emmenegger, Präsident
sig. Stefan Lotter, Aktuar

1 Voranschlag 2024

1.1 Laufende Rechnung nach Dienstbereichen

Laufende Rechnung nach Dienstbereichen		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	123'300	-	130'800	-	141'963	258
011	KIRCHGEM.-VERSAMMLUNG	500	-	1'500	-	1'200	-
300.00	Abstimmungen/Wahlen	-		1'000		1'200	
318.01	Übriger Aufwand Abstimmungen/Wahlen	500		500		-	
012	KIRCHENRAT	29'100	-	30'400	-	31'442	-
300.00	Behörden	26'600		26'600		26'082	
309.00	Übriger Personalaufwand Kirchenrat	-		-		1'980	
317.00	Spesenentschädigungenn Behörden	2'000		2'400		597	
318.99	Übrige Dienstleistungen Kirchenrat	-		-		1'343	
395.00	Anteil Soziallasten Kirchenrat	500		1'400		1'441	
020	KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG	93'700	-	98'900	-	109'320	258
301.00	Besoldung Verwaltung	31'850		34'200		46'811	
303.00	Sozialversicherung Verwaltung	2'530		2'800		3'967	
304.00	Personalversicherung Verwaltung	4'200		1'900		4'420	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Verwaltung	520		1'000		1'159	
310.00	Büro-/Verbrauchsmaterial Verwaltung	-		-		144	
317.00	Spesenentschädigungen Verwaltung	-		-		242	
318.01	Sachversicherungen Verwaltung	1'600		-		1'712	
318.02	Übriger Aufwand Verwaltung	1'000		-		815	
318.99	Übrige Dienstleistungen Verwaltung	4'000		9'000		2'956	258
352.00	Provision Steuerinkasso Verwaltung	48'000		50'000		47'093	
2	BILDUNG	120'410	-	82'300	-	66'712	-
219	RELIGIONSUNTERRICHT	120'410	-	82'300	-	66'712	-
301.00	Besoldung Bildung	90'280		55'300		52'241	
303.00	Sozialversicherung Bildung	7'010		4'200		4'119	
304.00	Personalversicherung Bildung	11'680		6'800		4'589	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Bildung	1'440		1'500		1'203	
309.00	Übriger Personalaufwand Bildung	1'500		1'500		1'271	
310.00	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen Bildung	2'500		3'000		2'099	
313.00	Verbrauchsmaterialien Bildung	1'000		-		-	
318.01	Übrige Dienstleistungen Bildung	5'000		10'000		1'190	
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	945'720	117'700	982'390	114'000	920'677	114'038
300	BEITRÄGE AN KULTUR U. VEREINE	1'500	-	1'500	-	1'600	-
365.01	Beitrag an Kultur und Vereine	1'500		1'500		1'600	
321	PFARREI-INFORMATIONEN	45'500	200	43'800	1'000	49'798	45
301.00	Besoldung Pfarrei Informationen	-		-		6'785	
303.00	Sozialversicherung Pfarrei Informationen	-		500		241	
304.00	Personalversicherung Pfarrei Informationen	-		-		269	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Pfarrei Informationen	-		-		70	
309.00	Übriger Personalaufwand Pfarrei Informationen	-		-		120	
310.01	Pfarreiblatt Pfarreiinformation	32'000		30'000		30'452	
310.02	Homepage Pfarreiinformation	1'000		1'000		533	
318.01	Übriger Aufwand Pfarreiinformation	500		300			

Laufende Rechnung nach Dienstbereichen		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318.02	Porto Pfarreiinformation	12'000		12'000		11'329	
436.06	Ertrag Pfarreiinformation		200		1'000		45
361	LANDESKIRCHE	82'000	-	93'500	-	78'188	-
361.01	Beitrag Landeskirche	82'000		93'500		78'188	
362	PFARREIRAT	3'000	-	3'000	-	2'944	-
318.00	Übrige Dienstleistungen Pfarreirat	3'000		3'000		2'944	
370	SEELSORGE, GOTTESDIENST, SEKRETARIAT	490'090	-	501'700	-	462'890	-
301.00	Besoldung Seelsorge	300'260		323'000		300'779	
301.01	Besoldung Aushilfen Seelsorge	10'000		5'000		7'970	
303.00	Sozialversicherung Seelsorge	23'810		26'400		16'288	
304.00	Personalversicherung Seelsorge	39'630		39'100		19'810	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Seelsorge	4'890		4'700		5'162	
309.00	Übriger Personalaufwand Seelsorge	8'000		10'000		5'747	
310.00	Büro- Drucksachen Seelsorge	7'000		7'000		6'473	
311.00	Mobilien, Werkzeuge Seelsorge	2'000		1'000		7'521	
313.00	Verbrauchsmaterialien Seelsorge	3'500		3'000		2'029	
315.00	Unterhalt Mobilien / IT Seelsorge	30'000		30'000		33'189	
318.01	Porti/Telefon Seelsorge	1'500		1'500		3'653	
318.02	Gastfreundschaft Seelsorge	10'000		10'000		20'918	
362.00	Pastoralraum	37'000		37'000		32'307	
365.00	Beitrag an Fremdsprachige Seelsorge	12'500		4'000		1'044	
371	KIRCHENMUSIK	43'880	4'500	64'300	-	51'485	-
301.00	Besoldung Kirchenmusik	32'930		46'000		36'139	
303.00	Sozialversicherung Kirchenmusik	2'610		3'500		2'706	
304.00	Personalversicherung Kirchenmusik	-		-		2'961	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Kirchenmusik	540		1'200		807	
309.00	Übriger Personalaufwand Kirchenmusik	400		200		22	
310.00	Anschaffung Musik	200		200		-	
318.00	Übrige Dienstleistungen Musik	200		200		400	
365.01	Beitrag an Projektchor			2'000		2'000	
365.02	Beitrag an Philipp Neri Chor			2'000		2'000	
365.03	Beiträge Instrumentalisten Musik	7'000		9'000		4'450	
462.04	Beiträge Musik		4'500				
372	KULTUSAUFWAND	19'500	-	21'500	-	19'798	-
310.00	Drucksachen, Kultusaufwand	-		-		212	
313.04	Hostien, Messwein, Kerzen Kultusaufwand	7'000		5'000		6'723	
313.05	Kirchenschmuck Kultusaufwand	4'000		5'000		4'503	
313.07	Erinnerungsabgaben Kultusaufwand	5'000		8'000		4'435	
318.00	Übriger Aufwand Kultusaufwand	500		500		484	
365.03	Beitrag Ministranten	3'000		3'000		3'441	
380	PFARREIRAEUME	78'000	-	78'000	-	78'000	-
316.00	Mietertrag Pfarreiräume	78'000		78'000		78'000	
390	KIRCHE	144'710	-	147'600	-	140'005	-
301.00	Besoldung Pfarrkirche	73'910		83'200		88'460	
303.00	Sozialversicherung Pfarrkirche	5'520		6'400		6'853	
304.00	Personalversicherung Pfarrkirche	9'400		8'400		7'636	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Pfarrkirche	1'080		2'000		2'002	
309.00	Übriger Personalaufwand Pfarrkirche	6'000		600		1'001	
311.00	Mobilien, Werkzeuge Kirche	1'000		1'000		381	
312.01	Wasser Kirche	300		300		81	

Laufende Rechnung nach Dienstbereichen		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312.02	Beleuchtung Kirche	3'500		3'000		2'420	
312.03	Heizung Kirche	25'000		20'800		19'074	
313.00	Verbrauchsmaterialien Kirche	1'200		1'000		2'360	
314.00	Baulicher Unterhalt Kirche	10'000		15'000		3'203	
318.02	Gebäudeversicherung Kirche	6'200		4'300		4'986	
318.03	Abwasser-/Kehrichtgebühr Kirche	1'600		1'600		1'548	
391	PLATTENGRÄBER	-	3'000	-	3'000	-	2'000
314.99	Baulicher Unterhalt Plattengräber	-		-		-	
427.00	Ertrag Plattengräber		3'000		3'000		2'000
392	PFARREIHAUS	37'540	110'000	27'490	110'000	35'969	111'993
301.00	Besoldung Pfarreihaus	10'000		6'500		10'242	
303.00	Sozialversicherung Pfarreihaus	800		700		1'037	
304.00	Personalversicherung Pfarreihaus	1'200		1'000		1'156	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Pfarreihaus	200		200		303	
311.00	Mobilien, Werkzeuge Pfarreihaus	-		-		187	
312.01	Wasser Pfarreihaus	13'390		13'390			
312.03	Heizung Pfarreihaus					12'277	
313.00	Verbrauchsmaterial Pfarreihaus	1'000		1'000		167	
314.00	Baulicher Unterhalt Pfarreihaus	7'000		3'000		7'262	
318.02	Gebäudeversicherung Pfarreihaus	1'550		1'700		1'344	
318.03	Abwasser/Kehrichtgebühren Pfarreihaus	400					
318.09	Übriger Aufwand Pfarreihaus	2'000				1'995	
427.00	Mietertrag Pfarreihaus		110'000		110'000		111'993
5	SOZIALE WOHLFAHRT	7'500	-	8'500	-	4'562	-
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	7'500	-	8'500	-	4'562	-
365.99	Beitrag an Soziale Projekte	7'500		8'500		4'562	
9	FINANZEN UND STEUERN	428'117	1'425'500	404'317	1'466'500	430'765	1'455'486
900	KIRCHENSTEUERN	25'000	1'201'000	15'000	1'251'000	24'980	1'241'385
322.01	Skonti/Vergütungszinse Steuern	-		-		11	
330.01	Abschreibungen Steuern	25'000		15'000		24'970	
400.10	Steuern Ertrag laufendes Jahr		1'100'000		1'130'000		1'148'566
400.20	Steuern Nachträge frühere Jahre		100'000		120'000		91'478
400.40	Nach- und Strafsteuern						
421.00	Steuern Verzugszinsen/Bussen		1'000		1'000		1'341
940	KAPITAL- UND ZINSDIENST	62'700	1'500	65'900	1'500	68'772	1'750
318.02	Gebühren Kapital/Zinsen	700		900		633	
322.00	Zins Darlehen Liegenschaften	62'000		65'000		68'139	
420.00	Bankzinsen		1'500		1'500		1'750
421.99	Steuern Verzugszinsen/Bussen						
943	OBERMÄTTLISTR. 14	32'800	208'000	19'700	201'000	52'131	199'388
301.00	Besoldung Obermättlistr. 14	5'000		5'100		12'642	
303.00	Sozialversicherung Obermättlistr. 14	400		700		475	
304.00	Personalversicherung Obermättlistr. 14	600		1'000		529	
305.00	Unfall-/Krankenversicherung Obermättlistr. 14	100		100		139	
312.01	Wasser Obermättlistr. 14	12'000				10'031	
312.02	Elektrisch Obermättlistr. 14	1'200		-		652	
312.03	Heizung Obermättlistr. 14	3'000		3'000		11'551	
313.00	Verbrauchsmaterial OM 14	1'000		1'000		2'899	

Laufende Rechnung nach Dienstbereichen		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314.00	Baulicher Unterhalt Obermättlistr. 14	6'000		5'000		10'654	
318.01	Sachversicherungen OM 14					2'560	
318.02	Gebäudeversicherung OM 14	3'500		3'800			
427.01	Mietaufwand		8'000		8'000		8'000
427.91	Mietertrag Obermättlistr. 14		200'000		193'000		191'388
944	PARKPLATZ	10'300	15'000	7'400	13'000	10'537	12'963
313.00	Parkplatzbewirtschaftung	7'000		1'100		6'171	
314.00	Baulicher Unterhalt Parkplatz	3'000		6'000		4'367	
318.00	Übriger Aufwand Parkplatz	300		300		-	
427.00	Mietertrag Parkplatz		15'000		13'000		12'963
990	ABSCHREIBUNGEN	286'417	-	286'417	-	272'517	-
330.00	Abschreibungen Finanzvermögen	183'267		183'267		169'367	
331.00	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	103'150		103'150		103'150	
992	ALLGEMEINER SACHAUFWAND	9'900	-	9'900	-	1'827	-
318.00	Sachversicherungen Allg. Sachaufwand	9'900		9'900		1'827	
996	VERWALTETE FONDS U. STIFTUNGEN	1'000	-	-	-	-	-
319.00	Aufwand Jahrzeitstiftung	1'000		-		-	
Total Aufwand und Ertrag		1'625'047	1'543'200	1'608'307	1'580'500	1'564'678	1'569'782
Ergebnis			-81'847		- 27'807		
Ergebnis vor Wertberichtigung						5'103	
Anpassung Aktie SPN Gastronomie AG						-250'000	
Ergebnis nach Wertberichtigung						-244'897	

1.2 Laufende Rechnung nach Aufwand- und Ertragsarten

Laufende Rechnung nach Arten		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
Konto	Beschreibung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Total Aufwand	1'625'047	-	1'608'307	-	1'564'678	-
30	Personalaufwand	714'890		712'300		687'393	
31	Sachaufwand	337'740		317'690		333'523	
32	Passivzinsen	62'000		65'000		68'149	
33	Abschreibungen	311'417		301'417		297'487	
35	Inkasso	48'000		50'000		47'093	
36	Eigene Beiträge	150'500		160'500		129'592	
39	Interne Verrechnungen	500		1'400		1'441	
4	Total Ertrag	-	1'543'200	-	1'580'500	-	1'569'782
40	Steuern		1'200'000		1'250'000		1'240'044
42	Vermögenserträge		338'500		329'500		329'434
43	Entgelte		200		1'000		45
46	Beiträge eigene Rechnung		4'500				
Total Aufwand und Ertrag		1'625'047	1'543'200	1'608'307	1'580'500	1'564'678	1'569'782
Ergebnis			-81'847		- 27'807		
Ergebnis vor Wertberichtigung						5'103	
Anpassung Aktie SPN Gastronomie AG						-250'000	
Ergebnis nach Wertberichtigung						-244'897	

1.3 Kommentar zum Voranschlag 2024

Der Voranschlag 2024 weist bei einem Aufwand von CHF 1'625'047 und einem Ertrag von CHF 1'543'200 einen Aufwandüberschuss von CHF 81'847 aus.

Die finanzielle Lage unserer Kirchgemeinde bleibt angespannt. Kirchenrat und Rechnungskommission haben sich intensiv mit dem Voranschlag 2024 befasst. Ausser beim Personalaufwand ist es nicht möglich, einen grösseren Betrag einzusparen.

Damit der Aufwandüberschusses minimiert werden kann, laufen gegenwärtig Verhandlungen innerhalb des Pastoralraums Stadt Luzern für eine ausserordentliche Unterstützung unserer Kirchgemeinde. Im Gegensatz zu den beiden anderen Kirchgemeinden im Pastoralraum hat Reussbühl nur einen geringen Anteil an Steuern von juristischen Personen.

30 Personalaufwand

Alle Stellen sind besetzt und das Pastoralteam leistet sehr gute Arbeit. Der Personalaufwand ist im gleichen Rahmen wie für 2023 budgetiert. Der Religionsunterricht wird nun vollständig aus dem Bildungsbudget finanziert, im Gegensatz zu den Vorjahren, in denen 40% der Kosten dem Bereich Seelsorge zugewiesen waren.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand wird aufgrund der höheren Energiepreise höher ausfallen.

32 Passivzinsen

Dank optimalen Zinssätzen auf den Darlehen fallen die Passivzinsen moderat aus.

33 Abschreibungen

Die Abschreibungen an unseren Gebäuden sind im gleichen Rahmen wie 2023 budgetiert. Etwas höher werden die Abschreibungen auf Steuern eingeschätzt.

34 Inkasso

Das Inkasso der Kirchensteuer durch die politische Gemeinde Stadt Luzern beträgt 4%.

33 Eigene Beiträge

Der Beitrag an die Landeskirche berechnet sich auf Basis der einkassierten Steuern. Beim Beitrag an den gemeinsamen Pastoralraum Stadt Luzern erhoffen wir uns eine Reduktion. Damit könnte das budgetierte Ergebnis wesentlich verbessert werden.

40 Steuereinnahmen

Die Steuereinnahmen sind schwierig zu budgetieren. Aufgrund der Eingänge im laufenden Jahr 2023 und der Kirchengaustritte werden die Steuereinnahmen 2024 tiefer ausfallen.

42 Vermögenserträge

Wir rechnen weiterhin mit einer Auslastung von 90% der Wohnungen an der Obermättlistrasse 14. Der Anteil der Kirchgemeinde an den Mieteinnahmen Restaurant Philipp Neri wird höher ausfallen. Die Räumlichkeiten der Pfarrei Roma und Philipp Neri werden an Vereine für ihre Treffen und Versammlungen vermietet, wobei die Mieteinnahmen voraussichtlich etwas höher sein werden.

43 Entgelte

Hier sind freiwillige Einzahlungen für das Pfarreiblatt zusammengefasst.

1.4 Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten

Als Rechnungskommission haben wir den Voranschlag für die Laufende Rechnung der Kirchgemeinde Reussbühl für die Periode 01.01.2024 bis 31.12.2024 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 entspricht der Voranschlag den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde erachten wir als vertretbar.

Den vom Kirchenrat vorgeschlagene Steuerfusses von 0.30 Einheiten beurteilen wir als notwendig um die zukünftigen Aufwendungen zu finanzieren.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag 2024 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 81'847 zu genehmigen.

Luzern, 30. Oktober 2023

Die Rechnungskommission

sig. Werner Waser, Präsident
sig. Hanspeter Hermann, Mitglied
sig. Stefan Gilli, Mitglied

1.5 Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeindeversammlung den Antrag, den Voranschlag 2024 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 81'847 zu genehmigen und den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 0.30 Einheiten festzusetzen.

2 Finanzplan 2024 – 2028

2.1 Laufende Rechnung nach Aufwand- und Ertragsarten

Laufende Rechnung nach Aufwand- und	2024	2025	2026	2027	2028
Ertragsarten	Voranschlag	Plan	Plan	Plan	Plan
3 Total Aufwand	1'625'047.00	1'563'817.00	1'562'817.00	1'560'817.00	1'556'817.00
30 Personalaufwand	714'890.00	715'400.00	717'400.00	719'400.00	719'400.00
31 Sachaufwand	337'740.00	300'000.00	300'000.00	300'000.00	300'000.00
32 Passivzinsen	62'000.00	70'000.00	68'000.00	65'000.00	62'000.00
33 Abschreibungen	311'417.00	296'417.00	296'417.00	296'417.00	296'417.00
35 Inkasso	48'000.00	47'000.00	46'000.00	45'000.00	44'000.00
36 Eigene Beiträge	150'500.00	135'000.00	135'000.00	135'000.00	135'000.00
39 Interne Verrechnungen	500.00	-	-	-	-
4 Total Ertrag	1'543'200.00	1'531'350.00	1'506'350.00	1'481'350.00	1'456'350.00
40 Steuern	1'200'000.00	1'175'000.00	1'150'000.00	1'125'000.00	1'100'000.00
42 Vermögenserträge	338'500.00	350'000.00	350'000.00	350'000.00	350'000.00
43 Entgelte	200.00	1'850.00	1'850.00	1'850.00	1'850.00
46 Beiträge eigene Rechnung	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00
3 Total Aufwand	1'625'047.00	1'563'817.00	1'562'817.00	1'560'817.00	1'556'817.00
4 Total Ertrag	1'543'200.00	1'531'350.00	1'506'350.00	1'481'350.00	1'456'350.00
Ergebnis (- = Mehraufwand)	-81'847.00	-32'467.00	-56'467.00	-79'467.00	-100'467.00

2.2 Kommentar zum Finanzplan 2024 - 2028

Der Finanzplan gibt Auskunft über die Entwicklung des Kirchgemeindehaushalts in den nächsten fünf Jahren. Die Angaben zum ersten Jahr entsprechen dem Voranschlag, hinzu kommen vier Planjahre. Der Finanzplan wird der Kirchgemeindeversammlung zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Damit der Aufwandüberschusses minimiert werden kann, laufen gegenwärtig Verhandlungen innerhalb des Pastoralraums Stadt Luzern für eine ausserordentliche Unterstützung unserer Kirchgemeinde. Im Gegensatz zu den beiden anderen Kirchgemeinden im Pastoralraum hat Reussbühl nur einen geringen Anteil an Steuern von juristischen Personen.

Der Kirchenrat wird sich anfangs 2024 an einer Klausur mit der angespannten finanziellen Situation unserer Kirchgemeinde auseinandersetzen. Alle Aufwände sollen nochmals überprüft und wo möglich angepasst werden.

Mit dem Rückgang der Mitglieder werden sich die Steuereinnahmen reduzieren.