



EINLADUNG

zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung Mittwoch, 24. Mai 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 röm.-kath. Kirchgemeinde Reussbühl zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung ein.

Traktanden

- 1 Begrüssung und Konstituierung
- 2 Aktuelles aus Pfarrei und Pastoralraum
- 3 Jahresbericht 2022
- 4 Rechnung 2022
 - 4.1 Genehmigung Rechnung
 - 4.2 Beschlussfassung Jahresergebnis
- 5 Verabschiedung Anita Marty-Röllli aus dem Kirchenrat
- 6 Verschiedenes

Die Botschaft zu den einzelnen Traktanden kann ab 05.05.2023 im Pfarreisekretariat bezogen werden. Zusätzlich erfolgt die Publikation auf www.pfarrei-reussbuehl.ch. Weitere Exemplare liegen an der Versammlung auf.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zur Rechnung 2021 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, 04.05.2023

Kirchenrat Reussbühl

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

1 Bericht der Kirchgemeinde für das Jahr 2022

Ab Januar gemeinsam unterwegs

Seit 1. Januar 2022 bilden die Pfarreien von Littau, Luzern und Reussbühl den neuen «Pastoralraum Stadt Luzern», der das gesamte Stadtgebiet abdeckt. Bislang waren die Pfarreien der drei Kirchgemeinden Littau, Luzern und Reussbühl eigenständig organisiert.

Im Gegensatz dazu gibt es noch drei Kirchgemeinden. Jede Kirchgemeinde ist zuständig für die Beschaffung der finanziellen Mittel für die pastoralen Aufgaben sowie für die gesetzeskonforme Verwendung der Steuergelder. Der Kirchenrat erachtet es darum für sinnvoll, dass es in Zukunft im gesamten Pastoralraum nur noch eine Kirchgemeinde geben würde.

Ein erster Schritt zur Vereinheitlichung wurde bereits in der IT und Telefonie umgesetzt. Neu arbeiten alle Kirchgemeinden in der Cloud von Achermann ICT, Kriens. Zusätzlich wurden die Telefonnummern und Mail-Adressen von der Katholischen Kirche Stadt Luzern übernommen.

Gleichzeitig mit dem neuen Pastoralraum wurde unsere Pfarrei Teil des gesamtstädtischen Pfarreiblatts und ist wie alle anderen Pfarreien der Stadt Luzern mit einer eigenen Pfarreiseite im gemeinsamen Pfarreiblatt vertreten. Seit Januar 2023 ist auch die Pfarrei St. Theodul Littau dabei.

Stille Wahlen im Februar für die kirchliche Behörden

Kirchenrat, Rechnungskommission und die Vertretung in die Synode wurden für die Amtsperiode Juni 2022 bis Mai 2026 in stiller Wahl bestimmt. Der Kirchenrat setzt sich neu wie folgt zusammen: Eligius Emmenegger (Präsident, bisher), Liliana Krauer (Kirchmeierin, neu), Stefan Lotter (bisher), Anita Marty-Röllli (bisher), Anna Maria Roos-Gervasi (neu) und Heinrich Studer (neu). Die Rechnungskommission bleibt mit Werner Waser (Präsident) und den Mitgliedern Stefan Gilli und Hanspeter Hermann unverändert. Unsere Kirchgemeinde hat in der Synode ab 2022 noch einen Sitz. Hanni Brunner vertritt unsere Kirchgemeinde weiterhin im Parlament der Luzerner Landeskirche. Céline Lötscher-Ciallella stellt sich neu als Ersatzmitglied zur Verfügung.

Manchmal gehen Wünsche in Erfüllung – neue Pfarreileitung seit September 2022

In einem früheren Pfarreiblatt steht geschrieben: «Wir hoffen, bis zum Sommer 2022 eine Nachfolgerin oder einen Nachfolger für die Gemeindeleitung unserer Pfarrei vorstellen zu können». Die Freude war gross, als der Kirchenrat anfangs 2022 der Anstellung von Johannes Frank als neuen Leiter unserer Pfarrei «St. Philipp Neri» zustimmen durfte. Der Beschluss erfolgte auf Vorschlag der Personalkommission in Zusammenarbeit mit der Leitung des Pastoralraums Luzern und nach Rücksprache mit den Mitarbeitenden und dem Pfarreirat.

Auch die anderen offenen Stellen konnten besetzt werden.

Nach der Pensionierung von Brigitte Eicher wirkt neu Tomás Villagómez als Religionspädagoge. Janine Jost, Nachfolgerin von Esther Nussbaumer, ist zuständig für die soziokulturelle Arbeit. Ueli Stirnimann hat die Diakoniestelle für Betagtenarbeit im Staffelnhof von Esther Nussbaumer übernommen und ist zusätzlich für weitere diakonische und seelsorgerische Aufgaben zuständig.

Zusammen mit Pfarreileiter Johannes Frank ist ein Team mit viel Lebens- und Berufserfahrung entstanden. Sie kamen aus verschiedenen Richtungen und haben sich in Reussbühl gefunden.

Das Team für den Übergang bis Ende August 2022 leistete Grosses

Bis Johannes Frank bei uns vor Ort war, führten Max Egli, Esther Nussbaumer und Franziska Dahinden unsere Pfarrei. Während Max Egli die priesterlichen Dienste koordinierte, widmete sich Esther Nussbaumer der Diakonie und der Betagtenseelsorge. Franziska Dahinden sorgte für die organisatorischen Abläufe. In der Pfarreiseelsorge war Renata Huber als Seelsorgerin mit dabei.

Dank an alle Mitarbeitenden

Wir danken unseren Mitarbeitenden für ihren grossen Einsatz für die Pfarrei. Diese werden unterstützt von Menschen, welche sich freiwillig für verschiedene Dienste zum Wohl unserer Pfarrei und Kirchgemeinde einsetzen. Dafür sind wir sehr dankbar.

Restaurant Philipp Neri wird seit Mitte 2022 von Don Carlos geführt

Das Restaurant Philipp Neri wurde Ende 2019 eröffnet und wegen Corona bald wieder geschlossen. Nach mehrmaligen Wiedereröffnungen und Schliessungen ist 2022 wieder die «normale Lage» eingeleitet. Leider noch nicht für die SPN Gastronomie AG. Nebst der angespannten finanziellen Situation sah man sich auch, weil die Betriebsleiterin gekündigt hat, mit dem ausgetrockneten Stellenmarkt konfrontiert.

So legte der Verwaltungsrat der SPN Gastronomie AG den Fokus wieder auf die Suche nach einer Pächterin. Im Mai 2022 konnte ein Pachtvertrag abgeschlossen werden. Die Don Carlos GmbH, mit den Inhabern Carlos und Belen, hat das Restaurant Philipp Neri zur Freude vieler Menschen in Reussbühl übernommen.

Das Restaurant wird wieder gerne benutzt für private Feste und Vereins- und Firmenanlässe. Der Pfarrei ist die gute Führung des Restaurants wichtig, weil der Saal auch für kirchliche Anlässe benutzt wird.

Die Kirchgemeinde freut sich über die Entwicklung des Restaurants. Ihr, als Hauptaktionärin der SPN Gastronomie AG, bleibt die herausfordernde Aufgabe, die wirtschaftliche Lage der Aktiengesellschaft zu klären.

Erstellung einer Zustandsanalyse für Kirche die St. Philipp Neri

Die TRIPOL Architekten AG, Luzern, wurde mit der Erarbeitung einer Zustandsanalyse und einem möglichen Restaurierungskonzept für unsere Kirche St. Philipp Neri beauftragt. Die Abklärungen sind wie folgt geplant:

- Zustandsanalyse des Bestandes und Erfassung der Problembereiche vor Ort
- Studium der im Archiv vorhandenen Unterlagen und Einbezug der Denkmalpflege
- Planungsgrundlagen auf Basis der bestehenden Pläne erarbeiten
- Abklärung der Bedürfnisse des Pastoralteams
- Beizug von Spezialisten (Bauingenieur, HLK-Ingenieur, EL-Ingenieur, Stuckateur und Restaurator)
- Ausarbeiten eines Restaurierungskonzepts In Absprache mit Denkmalpflege
- Kostenermittlung

Rechnung der Kirchgemeinde schliesst mit Mehraufwand

Die betriebliche Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'564'678.40 und einem Ertrag von 1'569'781.57 knapp positiv (CHF 5'103.17). Mit der Wertberichtigung der Aktien SPN Gastronomie AG von CHF 388'000 um CHF 250'000 entsteht ein Mehraufwand von CHF 244'896.83. Der Mehraufwand wird mit dem Eigenkapital verrechnet.

2 Rechnung 2022

2.1 Bestandesrechnung per 31.12.2022

Konto	Bezeichnung	Bestand am	Veränderung		Bestand am
		01.01.2022	Zuwachs	Abgang	31.12.2022
1	AKTIVEN	8'418'888.97		506'634.56	7'912'254.41
10	FINANZVERMÖGEN	6'214'726.97		403'484.56	5'811'242.41
100	FLÜSSIGE MITTEL	465'459.49		287'438.05	178'021.44
1000	Pfarramtskasse	2'433.40			2'433.40
1001.01	Postcheck Kirchenverwaltung	20'012.82		20'012.82	-
1002.01	RB 20732.15 Kontokorrent	17'841.36		16'249.85	1'591.51
1002.03	RB 2073283 Mietzinskonto OM14	65'039.58		21'957.14	43'082.44
1002.08	LUKB, 1400.4944.2002 Mietzinskonto OM1	65'387.72	15'440.60		80'828.32
1002.99	LUKB Nr. 01-17-000035-04 Kontokorrent	294'744.61		244'658.84	50'085.77
101	GUTHABEN	534'588.63	96'814.99		631'403.62
1011.01	Kontokorrente Guthaben Gemeinde Luzern	265'906.56	94'239.63		360'146.19
1012.01	Ausstehende Kirchensteuern	527'658.43	14'639.30		542'297.73
1012.03	Delkrederer Steuern	-272'265.30			-272'265.30
1015.01	Verrechnungssteuer	612.50	612.50		1'225.00
1015.98	Debitor Liegenschaft	9'170.80		9'170.80	-
1015.99	Anderer Debitoren	3'505.64		3'505.64	-
102	ANLAGEN	5'184'450.00		197'815.25	4'986'634.75
1020.01	Anteilschein Baugenossenschaft	50'000.00			50'000.00
1020.14	Aktien SPN Gastronomie AG	388'000.00			388'000.00
1020.15	WB Aktien SPN Gastronomie AG	-		250'000.00	-250'000.00
1020.16	Darlehen SPN Gastronomie AG	60'500.00		10'500.00	50'000.00
1023.04	OM14/Wohnung/Restaurant/Saal	4'685'950.00		76'155.35	4'609'794.65
1023.05	OM14/Ausstattung/Mobiliar	-	138'840.10		138'840.10
103	TRANSITORISCHE AKTIVEN	30'228.85		15'046.25	15'182.60
1030.99	Transitorische Aktiven	30'228.85		15'046.25	15'182.60
11	VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'204'162.00		103'150.00	2'101'012.00
114	SACHGÜTER	2'204'162.00		103'150.00	2'101'012.00
1143.01	Pfarrkirche Parz. 76	523'590.00		46'000.00	477'590.00
1143.02	Pfarrhaus Parz. 77	1'680'570.00		57'150.00	1'623'420.00
1146.02	Mobilien Kirche	1.00			1.00
1146.04	Mobilien Pfarreiräume	1.00			1.00
2	PASSIVEN	8'418'888.97		261'737.73	8'157'151.24
20	FREMDKAPITAL	7'483'872.68		261'737.73	7'222'134.95
200	LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN	71'638.71	70'582.29		142'221.00
2000.1	Kreditoren allgemein	71'638.71	70'582.29		142'221.00
201	KURZFRISTIGE SCHULDEN	221'857.22		24'526.45	197'330.77
2012.01	vorausbezahlte Steuern	221'857.22		24'526.45	197'330.77
202	LANGFRISTIGE SCHULDEN	5'632'500.00		280'000.00	5'352'500.00
2022.01	Darlehen LUKB Pfarreihaus 580992741	1'445'000.00		130'000.00	1'315'000.00
2022.03	Darlehen RBR Pfarreiheim Nr. 720732.22	3'277'500.00		150'000.00	3'127'500.00
2022.05	Darlehen LKB Kirche	660'000.00			660'000.00
2022.06	Darlehen Baugenossenschaft	250'000.00			250'000.00

Konto	Bezeichnung	Bestand am 01.01.2022	Veränderung		Bestand am 31.12.2022
			Zuwachs	Abgang	
203	VERPFLICHTUNGEN FUER SONDERRECHNUNGEN	1'506'151.40		3'385.62	1'502'765.78
2033.01	Jahrzeiten-Fond	258'942.65		1'381.87	257'560.78
2033.02	Sakralbauten-Fonds	1'228'095.85			1'228'095.85
2033.03	Kulturgruppe	9'112.90		2'003.75	7'109.15
2033.05	Ökofonds	10'000.00			10'000.00
205	TRANSITORISCHE PASSIVEN	51'725.35		24'407.95	27'317.40
2050.99	Transitorische Passiven	51'725.35		24'407.95	27'317.40
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	17'000.00			17'000.00
228	VERPFLICHTUNGEN	17'000.00			17'000.00
2285.02	Vorfinanzierung Kirche	2'000.00			2'000.00
2285.03	Vorfinanzierung Grabkreuze	15'000.00			15'000.00
23	EIGENKAPITAL	918'016.29			918'016.29
239	KAPITAL	918'016.29			918'016.29
2390	Eigenkapital	918'016.29			918'016.29
	Gesamtaktiven	8'418'888.97			7'912'254.41
	Gesamtpassiven	8'418'888.97			8'157'151.24
	Überschuss Passiven				244'896.83

2.2 Laufende Rechnung nach Dienstbereichen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	141'962.58	258.12	144'973.00		127'230.28	259.55
011	KIRCHGEM.-VERSAMMLUNG	1'200.00		2'000.00		790.80	
3000	Rechnungskommission/Urnenbüro	1'200.00		1'000.00		550.00	
3100	Stimmmaterial, Drucksachen Inserate			800.00			
3180.01	Übriger Aufwand			200.00		240.80	
012	KIRCHENRAT	31'442.49		34'000.00		33'371.50	
3000.01	Besoldungen/Sitzungsgelder	26'081.70		26'600.00		28'937.50	
3090	Übriger Personalaufwand	1'980.00				1'793.50	
3170	Spesenentschädigungen	596.95		2'400.00		2'576.00	
3180.02	Porti, Telefon			100.00		12.00	
3180.99	Übrige Dienstleistungen	1'342.50		3'500.00		52.50	
3950	Anteil Soziallasten	1'441.34		1'400.00			
020	KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG	109'320.09	258.12	108'973.00		93'067.98	259.55
3010	Besoldung	46'811.45		37'150.00		34'930.20	
3030	Sozialversicherungen	3'967.01		2'705.00		2'838.30	
3040	Personalversicherungen	4'420.40		3'587.00		3'484.45	
3050	Unfall- und Krankenversicherung	1'158.84		931.00		1'167.60	
3100	Büromaterial	143.99					
3170	Spesenentschädigungen	241.95					
3180.01	Sachversicherungen	1'712.45		1'600.00			
3180.02	Porti, Telefon, PC-Gebühren	814.75					
3180.97	Rechtsspesen			1'000.00			
3180.98	Pastoralraum						
3180.99	Übrige Dienstleistungen	2'956.40		9'000.00		3'734.67	
3520	Provision Steuerinkasso	47'092.85		53'000.00		46'912.76	
4620	Beiträge		258.12				259.55

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	66'712.36		71'106.00		82'233.35	
219	RELIGIONSUNTERRICHT	66'712.36		71'106.00		82'233.35	
3010	Besoldung	52'241.25		43'142.00		58'904.25	
3030	Sozialversicherungsbeiträge	4'118.59		3'400.00		4'786.35	
3040	Personalversicherungsbeiträge	4'589.47		4'600.00		5'876.00	
3050	Unfall- und Krankenversicherung	1'203.15		1'164.00		1'969.00	
3090	Übriger Personalaufwand	1'271.20		1'500.00		5'030.00	
3100	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	2'099.20		3'000.00		2'171.35	
3130	Verbrauchsmaterialien			500.00			
3170	Schulentlassung			200.00			
3180.01	Übrige Dienstleistungen	1'189.50		13'600.00		3'496.40	
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	920'677.13	114'037.80	996'134.00	114'765.00	947'839.60	116'157.80
300	BEITRÄGE AN KULTUR U. VEREINE	1'600.00		1'500.00		1'500.00	
3650.01	Kirchliche und private Institutionen	1'600.00		1'500.00		1'500.00	
321	PFARREI-INFORMATIONEN	49'797.87	45.00	60'350.00	1'700.00	88'328.50	1'765.00
3010.01	Besoldung					22'306.55	
3010.02	Spesen Pfarreiblatt					1'950.00	
3030	Sozialversicherungen	241.12				822.20	
3040	Personalversicherungen	268.67				1'009.35	
3050	Unfall- und Krankenversicherung	70.44				338.25	
3090	Übriger Personalaufwand	6'904.65		19'000.00			
3100.01	Pfarreiblatt	30'451.83		30'000.00		50'390.15	
3100.02	Webseite	532.65		1'000.00			
3180.01	Übrige Ausgaben			350.00		880.95	
3180.02	Porto	11'328.51		10'000.00		10'631.05	
4360	Ertrag Pfarreinformationen		45.00		1'700.00		1'765.00
361	LANDESKIRCHE	78'188.00		97'000.00		95'523.75	
3610.01	Beitrag an Landeskirche	78'188.00		97'000.00		95'523.75	
362	PFARREIRAT	2'943.80		3'000.00		1'556.00	
3180	Dienstleistungen Pfarreirat	2'943.80		3'000.00		1'556.00	
370	SEELSORGE/GOTTESDIENST/SEKR.	462'889.63		492'850.00	65.00	408'342.63	
3010.01	Besoldung	300'779.00		328'000.00		253'061.40	
3010.02	Aushilfen	7'970.00		3'000.00		1'638.00	
3030	Sozialversicherungsbeiträge	16'288.17		25'000.00		12'002.85	
3040	Personalversicherungsbeiträge	19'809.96		24'450.00		16'937.50	
3050	Unfall- und Krankenversicherung	5'162.21		8'500.00		5'675.55	
3090	Übriger Personalaufwand	5'746.90		10'000.00		28'723.85	
3100	Büro-/Schulmaterial, Drucksachen	6'472.95		7'000.00		9'273.50	
3110	Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	7'520.95		1'000.00			
3130	Verbrauchsmaterialien	2'028.79		3'000.00		2'522.43	
3150	Unterhalt Mobilien, EDV	33'189.46		28'000.00		49'945.95	
3180.01	Porti/Tel.	3'652.60		7'300.00		5'189.54	
3180.02	Gastfreundschaft	20'917.54		4'500.00		5'101.06	
3620	Pastoralraum	32'307.10		37'000.00		14'289.00	
3650	Beitrag an Fremdsprachige Seelsorge	1'044.00		6'100.00		3'982.00	
4360.02	Einnahmen Drucksachen				65.00		
371	KIRCHENMUSIK	51'485.10		65'810.00		63'870.00	
3010.01	Besoldung	36'139.05		46'000.00		41'810.85	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030	Sozialversicherungsbeiträge	2'705.90		2'660.00		2'978.05	
3040	Personalversicherungsbeiträge	2'960.87		2'635.00		3'656.00	
3050	Unfall- und Krankenversicherung	807.28		915.00		1'225.10	
3090	Übriger Personalaufwand	22.00		200.00			
3100	Anschaffung Noten Gesangbücher			200.00			
3180	Andere Dienstleistungen	400.00		200.00		1'050.00	
3650.01	Beitrag an Projektchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3650.02	Beitrag an Frauenchor	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3650.03	Kirchenmusik, Instrumentalisten	4'450.00		9'000.00		9'150.00	
372	KULTUSAUFWAND	19'798.16		21'900.00		11'544.05	
3100	Drucksachen	211.50					
3130.04	Hostien, Messwein, Kerzen, Gewänder	6'722.96		5'400.00		3'478.95	
3130.05	Kirchenschmuck	4'502.85		5'000.00		3'000.35	
3130.07	Erinnerungsabgaben (Erstkomm. /Firmung)	4'435.05		8'000.00		1'153.50	
3180	Übriger Aufwand	484.40		500.00		91.00	
3650.02	Beiträge an Ministranten	3'000.00		3'000.00		3'820.25	
3650.03	Ausflug Ministranten	441.40					
380	PFARREIRAEUME	78'000.00		78'000.00		78'000.00	
3160	Mietwert Pfarreiräume	78'000.00		78'000.00		78'000.00	
390	KIRCHE	140'005.29		147'414.00		172'210.42	
3010.01	Besoldung	88'459.90		87'000.00		82'617.55	
3030	Sozialversicherungsbeiträge	6'853.13		6'380.00		6'571.05	
3040	Personalversicherungsbeiträge	7'636.39		6'330.00		8'066.90	
3050	Unfall- und Krankenversicherung	2'001.92		2'200.00		2'703.20	
3090	Übriger Personalaufwand	1'000.80		600.00		2'603.40	
3110	Mobilien, Maschinen, Werkzeuge	380.50		1'000.00			
3120.01	Wasser	81.35		360.00		303.05	
3120.02	Beleuchtung	2'420.00		3'000.00		1'575.65	
3120.03	Heizung	19'073.55		16'000.00		18'289.40	
3130	Verbrauchsmaterialien	2'360.05		1'000.00		4'680.95	
3140	Dienstleistung Dritter baulicher Unterhalt	3'203.20		17'000.00		38'996.27	
3180.02	Gebäudeversicherungsprämien	4'986.35		4'996.00		4'254.85	
3180.03	Abwasser- und Kehrrechtgebühr	1'548.15		1'548.00		1'548.15	
391	PLATTENGRÄBER		2'000.00	3'000.00	3'000.00		2'400.00
3140.99	Dienstleistung Dritter baulicher Unterhalt			3'000.00			
4270	Erlös Plattengräber		2'000.00		3'000.00		2'400.00
392	PFARREIHAUS	35'969.28	111'992.80	25'310.00	110'000.00	26'964.25	111'992.80
3010.01	Besoldung	10'241.50		8'290.00		6'516.15	
3030	Sozialversicherungen	1'037.37		710.00		692.00	
3040	Personalversicherungen	1'155.93		710.00		849.50	
3050	Unfall- u. Krankenversicherungen	303.03		250.00		284.70	
3110	Anschaffungen, Mobilien, Werkzeuge	187.00				1'220.75	
3120.03	Heizung	12'277.35		10'300.00		11'561.80	
3130	Verbrauchsmaterial	166.65		1'000.00		380.20	
3140	Dienstleistung Dritter baulicher Unterhalt	7'261.80		3'000.00		3'768.15	
3180.02	Gebäudeversicherungsprämien	1'343.65		1'050.00		1'691.00	
3180.09	Übriger Aufwand	1'995.00					
4270	Mietzins ertrag		111'992.80		110'000.00		111'992.80

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE WOHLFAHRT	4'561.50		8'500.00		6'625.20	
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	4'561.50		8'500.00		6'625.20	
3650.99	Beitrag Soz. Projekte	4'561.50		8'500.00		6'625.20	
9	FINANZEN UND STEUERN	430'764.83	1'455'485.65	411'885.00	1'483'200.00	429'559.88	1'530'560.93
900	KIRCHENSTEUERN	24'980.40	1'241'385.17	17'000.00	1'278'700.00	27'400.89	1'332'600.10
3290.01	Skonti	4.00				0.29	
3290.02	Vergütungszinse	6.70				1.40	
3300.01	Abschreibungen Kirchgemeinde Steuern	24'969.70		17'000.00		27'399.20	
4000.1	Steuerertrag laufendes Jahr		1'148'565.77		1'148'000.00		1'170'966.69
4000.2	Nachträge frühere Jahre		91'478.20		130'000.00		160'329.90
4210	Verzugszinsen, Bussen		1'341.20		700.00		1'303.51
940	KAPITAL- UND ZINSENDIENST	68'772.13	1'750.00	71'600.00	1'500.00	71'871.78	1'750.00
3180.02	Bank- und andere Gebühren	633.42		600.00		879.81	
3220	Zins Darlehen Liegenschaften	68'138.71		71'000.00		70'991.97	
4210.99	Zinsen Bankguthaben und Wertschriften		1'750.00		1'500.00		1'750.00
943	OBERMÄTTLISTR. 14/RESTAURANT	52'131.10	199'387.50	33'105.00	189'000.00	38'918.30	183'595.00
3010.01	Besoldung	12'642.10	9'387.50	5'390.00		5'068.75	
3030	Sozialversicherungen	474.57		350.00		704.35	
3040	Personalversicherungen	528.81		500.00		864.70	
3050	Unfall- u. Krankenversicherungen	138.63		115.00		289.70	
3120.02	Elektrisch			750.00			
3120.03	Heizung	10'031.30		8'000.00		14'207.60	
3130	Verbrauchsmaterial	651.55		1'000.00			
3140	Baulicher Unterhalt durch Dritte	11'550.85		8'000.00		5'383.85	
3180.02	Gebäudeversicherung	2'899.00		9'000.00		3'811.40	
3180.09	Verwaltungskosten	10'654.29				8'587.95	
3300	Debitorenverluste Miete	2'560.00					
4270.01	Mietaufwand		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4270.99	Mietzins Wohnungen/Restaurant		182'000.00		181'000.00		175'595.00
944	PARKPLATZ	10'537.20	12'962.98	7'400.00	14'000.00	9'090.15	12'615.83
3120	Elektrisch			800.00			
3130	Parkplatz Bewirtschaftung	6'170.70		300.00		5'975.20	
3140	Baulicher Unterhalt durch Dritte	4'366.50		6'000.00		3'114.95	
3180	Übrige Ausgaben			300.00			
4270	Mietzinse, Pachten		12'962.98		14'000.00		12'615.83
990	ABSCHREIBUNGEN	272'517.00		272'280.00		272'364.76	
3305	Abschreibungen Finanzvermögen	169'367.00		169'130.00		169'214.76	
3310	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	103'150.00		103'150.00		103'150.00	
992	ALLGEMEINER SACHAUFWAND	1'827.00		10'500.00		9'914.00	
3180	Sachversicherungen	1'827.00		10'500.00		9'914.00	
996	VERWALTETE FONDS U. STIFTUNGEN						
3190	Aufwand Jahrzeitenstiftung						
	Total Aufwand / Total Ertrag	1'564'678.40	1'569'781.57	1'632'598.00	1'597'965.00	1'593'488.31	1'646'978.28
	Ergebnis vor Wertberichtigung	5'103.17		-34'633.00		53'489.97	
	Anpassung Aktien SPN Gastronomie AG	-250'000.00					
	Aufwandüberschuss	-244'896.83		-34'633.00		53'489.97	
	Ertragsüberschuss						

2.3 Laufende Rechnung nach Aufwand- und Ertragsarten

Aufwand-/Ertragsart		Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	1'564'678.40	-	1'632'598.00	-	1'593'488.31	-
30	PERSONALAUFWAND	687'393.36	-	714'964	-	662'234.60	-
31	SACHAUFWAND	330'962.74	-	336'854	-	374'693.13	-
32	PASSIVZINSEN	68'149.41	-	71'000	-	70'993.66	-
33	ABSCHREIBUNGEN	300'046.70	-	289'280	-	299'763.96	-
35	INKASSO	47'092.85	-	53'000	-	46'912.76	-
36	EIGENE BEITRÄGE	129'592.00	-	166'100	-	138'890.20	-
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	1'441.34	-	1'400	-	-	-
4	ERTRAG	-	1'569'781.57	-	1'597'965.00	-	1'646'978.28
40	STEUERN	-	1'240'043.97	-	1'278'000	-	1'331'296.59
42	VERMÖGENSERTRÄGE	-	329'434.48	-	318'200	-	313'657.14
43	ENTGELTE	-	45.00	-	1'765	-	1'765.00
46	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG	-	258.12	-	-	-	259.55
	Total Aufwand / Total Ertrag	1'564'678.40	1'569'781.57	1'632'598.00	1'597'965.00	1'593'488.31	1'646'978.28
	Ergebnis vor Wertberichtigung	5'103.17		-34'633.00			53'489.97
	Anpassung Aktien SPN Gastronomie AG	-250'000.00					
	Aufwandüberschuss	-244'896.83		-34'633			
	Ertragsüberschuss					53'489.97	

2.4 Anhang zur Jahresrechnung 2021

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesetz (KGG), der Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (VoFHKG), dem harmonisierten Rechnungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

2.4.1 Liegenschaften

Bezeichnung	Grundbuch-Nr.	Fläche	Gebäudeversicherung	Ertragswert	Bilanzwert am 31.12.2022
Pfarrkirche inkl. Orgel	76	67a 76m2	8'834'000		477'590
Pfarrhaus, Gartenhaus	77	11a 24m2	2'351'000		1'623'420
Obermättlistrasse 14	82	10a 52m2	5'086'000		4'609'795
Parkplatz	1147	10a 72m2			0
Total					6'710'805.00
Abschreibungen					272'517

2.4.2 Rückstellungsspiegel

Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert 31.12.2022
Vorfinanzierung Kirche	2'000					2'000
Vorfinanzierung Grabkreuze	15'000					15'000
Total	17'000					17'000

2.4.3 Wertschriften

Bezeichnung	Anzahl	Nominalwert		Kurswert 31.12.2022		Buchwert 31.12.2022	
		Per Stück	Total	Per Stück	Total	Per Stück	Total
Anteilscheine Baugenossenschaft Reussbühl			50'000.00		50'000.00		50'000.00
Stimmrechtsaktien SPN Gastronomie AG	1000	250.00	250'000.00	250.00	250'000.00	75.00	250'000.00
Stammaktien SPN Gastronomie AG	92	1'500.00	138'000.00	1'500.00	138'000.00	684.78	138'000.00
Total			438'000.00		438'000.00		438'000.00

Für die Aktien der SPN Gastronomie AG gibt es noch keinen offiziellen Steuerwert. Der Buchwert wurde aufgrund der Jahresrechnung der SPN Gastronomie AG bewertet.

2.4.4 Eigenkapital

Buchwert am 01.01.2022	Bildung	Verwendung	Auflösung	Rückbuchung	Buchwert 31.12.2022
918'016.29	-244'896.83				613'119.46

2.5 Hinweise und Ergänzungen zur Jahresrechnung

Die betriebliche Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 1'564'678.40 und einem Ertrag von 1'569'781.57 knapp positiv (CHF 5'103.17). Mit der Wertberichtigung der Aktien SPN Gastronomie AG von CHF 388'000 um CHF 250'000 entsteht ein Mehraufwand von CHF 244'896.83. Der Mehraufwand wird mit dem Eigenkapital verrechnet.

Die nachstehenden Kommentare erklären die Abweichungen bei den folgenden Positionen in der laufenden Rechnung nach Dienstbereichen:

Konto	Kommentar
0.020.3010	Die zentrale Verwaltungsstelle der Kirchgemeinde hat, bis Ende August 2022 die neue Pfarreileitung eingesetzt wurde, die Pfarrei in der Organisation unterstützt und war darum eine Zeitlang doppelt besetzt.
2.219.3010 2.219.3180.01	Die Abweichung resultiert aus den zusätzlichen Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Personalwechsel in der Katechese, spezifisch für den Einsatz für die Firmung. Ursprünglich waren externe Personalaufwände für die Firmung geplant, statt sie selber zu erbringen.
3.370.3010.01	Weil die Pfarreileitung erst auf September 2022 besetzt werden konnte, ergeben sich kleinere Aufwände in der Besoldung.
3.370.3110	Die zusätzliche Aufwand ergibt sich aus der Beschaffung eines neuen Druckers, zusätzlichen Möbel und einem neuen Laptop.
3.370.3150	Aufgrund der Auslagerung der IT und der Telefonie sind zusätzliche Kosten angefallen.
3.370.3180.02	Die Aufwände für alle Begegnungen in der Pfarrei werden neue unter Gastfreundschaft zusammengefasst. Früher wurden die Aufwände in den betroffenen Bereichen verbucht (Vorbereitung Erstkommunion, Vorbereitung Firmung, Mittagstisch, Pfarreianlässe, etc.).
3.371.3010.01	Bei der Kirchenmusik war der Aufwand für die abgerechneten Einsätze und die zugezogenen Instrumentalisten tiefer.
3.390.3140	Es mussten keine ungeplanten baulichen Dienstleistungen in der Pfarrkirche ausgeführt werden.
3.392.3140	Im Pfarreihaus sind dagegen kleinere ungeplante Reparaturen angefallen.
9.900.3300.01	Es mussten mehr nicht bezahlte Steuern abgeschrieben werden.

Konto	Kommentar
9.943.3180.09	Bei den Verwaltungskosten sind unerwartete Aufwände angefallen. Die Ursache ist noch in Abklärung.
9.944.3130	Die Bewirtschaftung des Parkplatzes wurde umgestellt. Der Aufwand wird sich in Zukunft reduzieren.
9.900.4000.2	Der Steuereingang aus Nachträgen früherer Jahre ist ca. CHF 40'000 kleiner als budgetiert. Der Steuereingang für das laufende Jahr entspricht dem Budget.

Die nachstehenden Kommentare erklären die Abweichungen bei den folgenden Positionen in der Bestandesrechnung:

Konto	Kommentar
100	Die Flüssigen Mittel haben um CHF 287'438.05 abgenommen, weil gegenüber Vorjahr bei den Darlehen (Langfristige Schulden) CHF 140'000 mehr amortisiert wurde. Weiter wurden ca. CHF 100'000 von den im Jahr 2022 eingegangenen Steuern im Gegensatz zum Vorjahr erst im Januar 2023 durch die Stadt Luzern überwiesen.
1023.04	Der Betrag von CHF 76'156.35 setzt sich zusammen aus einem Zuwachs von CHF 93'211.65 für übernommene Einbauten und der Abschreibung von CHF 169'367.00.

2.6 Finanzkennzahlen der Kirchgemeinde Reussbühl

Die Finanzkennzahlen dienen einerseits dem Kirchenrat als Führungs- und Steuerungsinstrumente und andererseits der Aufsichtsbehörde zur Überprüfung der gesunden Entwicklung des Finanzhaushaltes.

Bezeichnung	2021	2022
Verschuldungsgrad Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen. Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.	106.99%	113.65%
Nettoschuld pro Angehörige oder Angehöriger der Kirchgemeinde in CHF Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörige oder Angehöriger der Kirchgemeinde. Die Nettoschuld sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.	368	403
Steuerertrag pro Kopf in CHF	370	354
Zinsbelastungsanteil Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des Ertrages der Kirchensteuern und des Lastenausgleichsbetrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 Vo FHKG 6% nicht übersteigen	-14.61%	-18.85
Kapitaldienstanteil Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird. Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8-10% liegen (tragbare Belastung).	-5.56%	-8.34%
Cashflow Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in /abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierung und Fonds.	325'855	522'517

2.7 Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten

Als Rechnungskommission der Kirchgemeinde Reussbühl (Luzern) haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang) gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz der Kirchgemeinde Reussbühl für das Jahr 2022 geprüft.

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

Die Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungs- 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 Analyse 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 Ergebnisses (Einlage ins Eigenkapital) entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Gemäss § 46 ff der Kirchgemeindeordnung der röm. kath. Kirchgemeinde Reussbühl genehmigen wir die Jahresrechnung 2022 einschliesslich des Antrags zur Verwendung des Rechnungsergebnisses.

Luzern, 27. März 2023

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

2.8 Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeindeversammlung den Antrag, die Rechnung 2022 mit dem Mehraufwand von CHF 244'896.83 53 zu genehmigen und diesen Betrag mit dem Eigenkapital zu verrechnen.