



**EINLADUNG
ZUR KIRCHGEMEINDE-
VERSAMMLUNG**

**DIENSTAG, DEN
28. NOVEMBER 2023
19.30 UHR
IM PFARREIHEIM
BEROMÜNSTER**

**VORANSCHLAG
2024**

Inhaltsverzeichnis

Ort, Datum und Traktanden der Kirchgemeindeversammlung	Seite	1
Bemerkungen zum Voranschlag 2024	Seite	2 - 4
Jahresprogramm 2024 / Investitions- und Aufgabenplan 2025 bis 2028	Seite	5
Finanzplan 2025 – 2028	Seite	6
Zusammenzug Voranschlag 2024	Seite	7
Voranschlag 2024 der Laufenden Rechnung	Seite	8 - 14
Voranschlag 2024 der Investitionsrechnung	Seite	15
Revisorenbericht	Seite	16
Antrag des Kirchenrates	Seite	17

EINLADUNG

zur Kirchgemeindeversammlung Dienstag, den 28. November 2023 um 19.30 Uhr, Pfarreiheim St. Stephan, Beromünster

Bericht zur Prüfung des Voranschlages 2023: Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 30.05.2023 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

- Traktanden:
1. Begrüssung und Information
 2. Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan sowie Investitionsplan für die Periode 2025 – 2028
 3. Kenntnisnahme Jahresprogramm 2024
 4. Voranschlag 2024
 - 4.1 Genehmigung des Voranschlages 2024 der Laufenden Rechnung
 - 4.2 Genehmigung des Voranschlages 2024 der Investitionsrechnung
 - 4.3 Festsetzung des Steuerfusses 2024 mit 0.30 Einheiten
 5. Varia
 - Informationen
 - Verabschiedungen
 6. Apéro riche

Stimmberechtigt sind alle röm.-kath. Einwohnerinnen und Einwohner im Kirchgemeindegebiet sowie die römisch-katholischen Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung, die das 18. Altersjahr vollendet haben und keinen Tatbestand erfüllen, der nach kantonalem Recht die Stimmfähigkeit ausschliesst. Dabei gilt es zu berücksichtigen, dass der politische Wohnsitz 5 Tage vor der Kirchgemeindeversammlung geregelt werden muss. Das Budget und die übrigen Akten liegen während 16 Tagen vor der Versammlung beim Kirchmeier, Andreas Ineichen, Centralstrasse 12, 6215 Beromünster zur Einsichtnahme auf.

Beromünster, den 25. Oktober 2023

DER KIRCHENRAT

Bemerkungen zum Voranschlag 2024

Geschätzte Damen und Herren

Der Voranschlag der Kirchgemeinde Beromünster weist bei einem unveränderten Steuerfuss von 0.30 Einheiten für das Jahr 2024 einen Aufwandüberschuss von **Fr. 18'000** aus.

Auf der Einnahmeseite wird mit tieferen Steuereinnahmen gerechnet. Dem Personal wird im kommenden Jahr eine Lohnerhöhung von 1% und ein Teuerungsausgleich von 2% gewährt.

Für die fusionierte Kirchgemeinde Beromünster wurde per 01.01.2023 der Kontenplan neu erstellt. Ein Vorjahresvergleich ist daher nicht möglich. Einzelne Kontenpositionen sind mit dem Vorjahr nicht mehr vergleichbar.

Voranschlag der Laufenden Rechnung

219 Religionsunterricht

- 362.01 Die Löhne der Lehrkräfte sind unter Pos. 375 Pastoralraum verbucht.
- 362.436 Aufgrund der Fusion entfällt die Entschädigung des Religionsunterrichtes an die Kirchgemeinden Neudorf und Schwarzenbach.

290 Übriges Bildungswesen

- 362 Die Kirchgemeinde unterstützt auch 2024 die Bibliothek Beromünster mit einem Kostenbeitrag von Fr. 8'000.

361 Landeskirche

- 361 Der Beitragssatz an die Landeskirche beträgt wie im Vorjahr 0,021 Einheiten.

370 Seelsorge

- 301.01 Die Lohnkosten werden in der Dienststelle 375 Pastoralraum eingebucht. Die Lohnerhöhung ist eingerechnet.
- 370.366 Aufgrund der Gesetzesänderung bei der Quellensteuer müssen künftig mit höheren Beiträgen der Kirchgemeinde gerechnet werden.

375 Pastoralraum

Die anfallenden Kosten im Pastoralraum werden in dieser Dienststelle erfasst, nach dem vereinbarten Kostenschlüssel aufgeteilt und an die Kirchgemeinden Rickenbach und Pfeffikon weiterverrechnet.

380 Jugendarbeit

- 365.03 Im Rahmen der Jugendarbeit sollen allfällige Projekte unterstützt werden.

390 Pfarrkirche

- 314 Der bauliche Unterhalt wurde mit pauschal Fr. 9'000 budgetiert. Dieser Betrag wird je nach Bedarf eingesetzt.
- In der Pfarrkirche St. Stephan ist eine Generalreinigung (alle 3 Jahre) geplant (Fr. 22'000).
- In der Pfarrkirche St. Agatha ist eine neue Audio-Anlage geplant (Fr. 35'000).
- In der Pfarrkirche Peter und Paul ist eine Dachsanierung geplant (Fr. 20'000).

580 Allgemeine Fürsorge

- 365 Im Rahmen der Förderung von Projekten der Diakonie (alle Aspekte des Dienstes am Menschen im kirchlichen Rahmen) ist erneut vorgesehen, dass die Kirchgemeinde weitere Unterstützungsbeiträge leistet.

900 Kirchensteuern

- 400.10 Kirchensteuern laufendes Jahr: Gemäss Berechnungen des Gemeindesteueramtes ist mit einem erneut konstanten Ertrag an Kirchensteuern zu rechnen. Die Zahlen wurden jedoch vorsichtig budgetiert.
- 400.20 Kirchensteuern früherer Jahre: Es werden rund Fr. 140'000 an Nachsteuern erwartet; auch diese Zahl ist vorsichtig berechnet.

990 Abschreibungen

331 Der ordentliche Abschreibungssatz auf dem Verwaltungsvermögen wird wie bisher bei 6% belassen.

991 Allgemeine Personalkosten

Sämtliche Besoldungen sind im Budget 2024 mit einem Lohnanstieg von 1% plus 2% Teuerungsausgleich eingesetzt.
Analog die Sozialkosten.

999 Abschluss

389 Es wird ein Aufwandüberschuss von Fr. 18'000 erwartet.

Voranschlag der Investitionsrechnung

390

503.10 Der kleine Kirchturm (rot) der Pfarrkirche St. Stephan muss saniert werden.

503.20 Pfarrkirche Neudorf, umfassende Innenreinigung.

397

502.03 Bau Begegnungspavillon St. Stephan. Vorgesehener Baubeginn: Herbst 2024.
Bewilligter Sonderkredit von Fr. 2.62 Mio. an der Kirchgemeindeversammlung vom 23. Juni 2020.

Jahresprogramm 2024 / Investitions- und Aufgabenplan 2025 bis 2028

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan				
		LR	IR			CHF	2024	2025	2026	2027
2	Bildung									
	Beitrag Bibliothek Beromünster	x		32'000.00	W 8'000.00	W 8'000.00	8'000.00	8'000.00	p.m.	
3	Seelsorge, Kultur, Kirche									
	Diakonie diverse Projekte	x		50'000.00	W 10'000.00	W 10'000.00	W 10'000.00	W 10'000.00	W 10'000.00	
	<i>Unterhaltskonzepte Pfarrkirchen</i>									
	Beromünster Innenreinigung	x		44'000.00	W 22'000.00			W 22'000.00		
	Neudorf Innenreinigung		x	50'000.00	A 50'000.00					
	Schwarzenbach Dachsanierung	x		20'000.00	A 20'000.00					
	Turm-Sanierung Pfarrkirche Beromünster		x	60'000.00	A 60'000.00					
	Dachsanierung mit PV-Anlage Pfarreiheim Beromünster		x	150'000.00		A 150'000.00				
	Realisierung Begegnungspavillon		x	2'500'000.00	S 250'000.00	W 2'000'000.00	A 250'000.00			
9	Finanzen und Beiträge									
	Permanente Überprüfung Steuerfuss				W	W	W	W	W	
	Eigene Beiträge Überprüfung				W	W	W	W	W	

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss

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

	Voranschlag 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Faktor
Ertrag						
Steuern	1'730'000	1'751'625	1'773'520	1'795'689	1'818'135	1.25%
Lastenausgleich	50'000	50'000	50'000	50'000	0	
Vermögenserträge	138'470	138'470	138'470	138'470	138'470	
Entgelte	17'500	17'500	17'500	17'500	17'500	
Beiträge für eigene Rechnung	928'010	937'290	946'663	956'130	965'691	1.00%
Entnahmen	18'000	30'836	161'119	151'327	191'959	
Total Ertrag	2'881'980	2'925'721	3'087'272	3'109'116	3'131'755	
Aufwand						
Personalaufwand	1'376'850	1'390'619	1'404'525	1'418'570	1'432'756	1.00%
Sachaufwand	537'710	543'087	548'518	554'003	559'543	1.00%
Passivzinsen	2'520	17'500	40'000	37'500	35'500	3.00%
Abschreibungen	17'300	17'300	127'300	122'300	117'300	6.00%
Inkasso	73'000	73'913	74'836	75'772	76'719	1.25%
Eigene Beiträge	870'300	879'003	887'793	896'671	905'638	1.00%
Einlagen	4'300	4'300	4'300	4'300	4'300	
Total Aufwand	2'881'980	2'925'721	3'087'272	3'109'116	3'131'755	
Ertragsüberschuss						
Aufwandüberschuss	18'000	30'836	161'119	151'327	191'959	
Steuerbezug	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
cash flow + /cash drain -	-700	-13'536	-33'819	-29'027	-74'659	
Kreditaufnahme		1'000'000	250'000			
Mittelabfluss						
° Investitionen	310'000	1'150'000	250'000			
° Amortisationen			75'000	70'000	60'000	

Zusammenzug Voranschlag 2024 der Laufenden Rechnung

2024

2023

Aufwand	Fr.	2'881'980
Ertrag	Fr.	2'863'980
Aufwandüberschuss	Fr.	-18'000

Budget Vorjahr	Fr.	2'851'476
Budget Vorjahr	Fr.	2'897'368
Budget Vorjahr	Fr.	45'892

Mehraufwand	Fr.	30'504
Mehrertrag	Fr.	-33'388
Gewinnabnahme	Fr.	-63'892

Aufwand

Personalaufwand	Fr.	1'376'850	Personalaufwand	Fr.	1'343'658
Sachaufwand	Fr.	537'710	Sachaufwand	Fr.	543'591
Passivzinsen	Fr.	2'520	Passivzinsen	Fr.	3'120
Abschreibungen	Fr.	17'300	Abschreibungen	Fr.	7'053
Inkasso	Fr.	73'000	Inkasso	Fr.	70'000
Beiträge	Fr.	870'300	Beiträge	Fr.	880'754
Einlagen	Fr.	4'300	Einlagen	Fr.	3'300

Ertrag

Steuern	Fr.	1'730'000	Steuern	Fr.	1'775'000
Lastenausgleich	Fr.	50'000	Lastenausgleich	Fr.	70'000
Vermögenserträge	Fr.	138'470	Vermögenserträge	Fr.	137'430
Diverses	Fr.	17'500	Diverses	Fr.	29'460
Beiträge für eigene Rg.	Fr.	928'010	Beiträge für eigene Rg.	Fr.	885'478

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
011	KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG, ABSTIMMUNGEN	5'000	0	9'150	0	0.00	0.00
300	Entschädigungen Rechnungskommission	2'500		3'150		0.00	
310	Stimmmaterial, Drucksachen, Publikationen	2'500		6'000		0.00	
012	KIRCHENRAT	48'800	1'000	53'681	1'000	0.00	0.00
300	Kirchenrats- u. Kommissionsentschädigungen	44'600		44'600		0.00	
318.09	übrige Dienstleistungen	0		5'000		0.00	
395	Anteil Soziallasten	4'200		4'081		0.00	
490	Verrechneter Verwaltungsaufwand		1'000		1'000		0.00
020	KIRCHENVERWALTUNG	154'150	400	182'021	300	0.00	0.00
301	Besoldungen	46'000		52'000		0.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	1'000		1'200		0.00	
311	Anschaffungen	500		500		0.00	
315	Unterhalt Mobilien	500		500		0.00	
317.01	Spesenentschädigungen	1'500		1'500		0.00	
318.01	Sachversicherungen	1'000		600		0.00	
318.02	Porti	750		3'200		0.00	
318.04	Amtliche Gebühren	100		100		0.00	
318.05	Fusionskosten	0		20'000		0.00	
318.09	Übrige Dienstleistungen	20'000		20'000		0.00	
318.10	Dienstleistungen EDV	2'000		1'700		0.00	
319	Mitgliederbeiträge	800		800		0.00	
352.01	Steuerinkasso	68'000		70'000		0.00	
395	Anteil Soziallasten	12'000		9'921		0.00	
461	Entschädigung Jahrzeitstiftungen		400		300		0.00
219	RELIGIONSUNTERRICHT	194'200	6'000	220'063	16'000	0.00	0.00
309	Übriger Personalaufwand	0		10'000		0.00	
310	Büromaterial, Drucksachen, Schulmaterial	4'000		4'000		0.00	
311	Anschaffungen	1'200		1'200		0.00	
312	Kurse, Firmvorbereitungen	5'000		0		0.00	
313	Verbrauchsmaterial	0		200		0.00	
340	Beitrag an andere Kirchengemeinden	5'000		0		0.00	
362.01	Beitrag an Pastoralraum	179'000		204'663		0.00	
436	Rückerstattungen anderer Kirchengemeinden		6'000		16'000		0.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
290	ÜBRIGES BILDUNGSWESEN	9'500	500	12'500	500	0.00	0.00
309	Übriger Personalaufwand	0		1'000		0.00	
310	Büromaterial und Drucksachen	0		500		0.00	
362	Beitrag an Bibliothek Beromünster	8'000		8'000		0.00	
365	Ehrenamtliche Pfarreiarbeit	1'500		3'000		0.00	
436	Rückerstattungen		500		500		0.00
300	BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE	22'000	0	17'000	0	0.00	0.00
365	Beiträge an Vereine	22'000		17'000		0.00	
321	PFARREI-INFORMATION	45'000	0	45'000	0	0.00	0.00
310	Aufwand Pfarreiblatt	45'000		45'000		0.00	
361	LANDESKIRCHE	122'000	0	137'000	0	0.00	0.00
361	Beitrag an die Landeskirche	122'000		137'000		0.00	
362	PFARREIRAT	19'000	0	27'500	0	0.00	0.00
301	Besoldungen Pfarreirat	7'000		7'000		0.00	
309	Bibelnachmittag / Kleinere Projekte / Weiterbildung	0		5'000		0.00	
365.01	Pfarreirat Beromünster	5'000		5'000		0.00	
365.02	Pfarreirat Neudorf	4'000		5'000		0.00	
365.03	Nahraumgruppe Schwarzenbach	3'000		5'500		0.00	
370	SEELSORGE	581'400	0	540'097	500	0.00	0.00
301.10	Besoldung Pfarreisekretariat	75'300		73'700		0.00	
308	Entschädigungen Aushilfen	2'000		0		0.00	
309	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		0.00	
310.01	Drucksachen, Büromaterial	5'000		6'300		0.00	
310.02	Unterrichtsmaterial	3'000		2'500		0.00	
311	Anschaffung	0		1'500		0.00	
313	Verbrauchsmaterial	0		250		0.00	
315	Unterhalt Mobilien	500		500		0.00	
316	Vergütung Stiftung Gormund	3'500		3'500		0.00	
317	Spesenentschädigungen	0		500		0.00	
318	Porti, Telefon, EDV	6'500		6'750		0.00	
319	Übriger Sachaufwand	0		2'000		0.00	
362.01	Beitrag an Pastoralraum	425'000		389'341		0.00	
365	Quellensteuerabrechnung Kanton	25'000		40'000		0.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
366	Beiträge an Fremdsprachigenseelsorge	18'300		0		0.00	
395	Anteil Soziallasten	16'300		12'256		0.00	
436.02	Rückerstattung		0		500		0.00
371	KIRCHENMUSIK	115'400	0	114'834	0	0.00	0.00
301	Besoldungen Kirchenmusiker	90'000		84'500		0.00	
317	Spesenentschädigungen	0		5'000		0.00	
365	Vereins- und Verbandsbeiträge	8'500		13'500		0.00	
395	Anteil Soziallasten	16'900		11'834		0.00	
372	KULTUSAUFWAND	32'800	0	35'950	0	0.00	0.00
311.02	Kultusgegenstände, Paramenten, Gewänder	5'000		7'400		0.00	
313.05	Kirchenschmuck	10'600		10'600		0.00	
313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	9'200		9'200		0.00	
365.03	Beiträge an Ministranten	8'000		8'750		0.00	
375	PASTORALRAUM	933'610	933'610	891'178	891'178	0.00	0.00
300	Behörden, Kommissionen	6'200		6'300		0.00	
301.01	Besoldungen Seelsorge	357'600		369'700		0.00	
301.02	Besoldungen Pfarramtsbuchhaltungen PR	34'600		33'700		0.00	
301.03	Besoldungen Sekretariat PR	26'700		23'900		0.00	
301.04	Besoldungen Katechese	222'200		215'200		0.00	
301.05	Besoldungen Administration	10'000		10'000		0.00	
301.06	Besoldungen Koordinationsstelle Kirchenmusik	5'800		800		0.00	
301.07	Besoldungen Aushilfe	19'300		19'300		0.00	
308	Übriger Personalaufwand	7'750		0		0.00	
309	Aus- und Weiterbildungen	18'800		24'100		0.00	
310	Spesenentschädigungen	8'450		7'950		0.00	
311	Anschaffungen Mobilien	1'000		3'300		0.00	
313	Büro- und Verbrauchsmaterialien	16'000		13'000		0.00	
314	Informatikaufwand	12'500		6'000		0.00	
315	Porti, Telefon	5'500		5'500		0.00	
316	Miete Büroräume	28'250		28'250		0.00	
317	Aufwand Projekte und Anlässe	11'760		11'650		0.00	
318	Jugendarbeit	3'700		2'800		0.00	
319	Übriger Sachaufwand	2'500		4'500		0.00	
395	Verrechnete Soziallasten	135'000		105'228		0.00	
435	Diverse Einnahmen		6'000		6'000		0.00
462.01	Beitrag PR Kirchengemeinde Beromünster		604'572		584'841		0.00

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
462.02	Beitrag PR Kirchengemeinde Pfeffikon		70'148		60'548		0.00
462.03	Beitrag PR Kirchengemeinde Rickenbach		252'890		239'789		0.00
380	JUGENDARBEIT	27'000	0	21'300	0	0.00	0.00
301	Besoldungen Jugendchor	2'000		2'000		0.00	
365.01	Beiträge an Jugendorganisationen	0		300		0.00	
365.02	Beiträge an Jugendvereine	3'500		3'500		0.00	
365.03	Jugendanimation	10'000		4'000		0.00	
365.04	Jugend und Kirche	10'000		10'000		0.00	
365.05	Jugendchor	1'500		1'500		0.00	
381	KIRCHLICHE VERANSTALTUNGEN	38'500	0	29'200	0	0.00	0.00
310	Auffahrtsumritt	27'500		21'500		0.00	
311	Kirchliche Feiern	7'000		3'500		0.00	
318.01	Haftpflichtversicherung, Unfallversicherung	4'000		4'200		0.00	
390	PFARKKIRCHEN	338'200	2'000	292'714	2'360	0.00	0.00
301	Besoldungen Sakristane	138'100		139'600		0.00	
311	Anschaffungen	10'000		7'000		0.00	
312	Wasser, Heizung, Strom, Kehricht	25'000		25'100		0.00	
313	Verbrauchsmaterial	5'000		6'500		0.00	
314.01	Baulicher Unterhalt Beromünster	28'500		54'500		0.00	
314.02	Baulicher Unterhalt Neudorf	40'000		0		0.00	
314.03	Baulicher Unterhalt Schwarzenbach	32'000		0		0.00	
315	Übriger Unterhalt	5'000		11'800		0.00	
318.01	Sachversicherungen	10'500		10'200		0.00	
318.05	Gebäudeversicherung	14'800		14'741		0.00	
319	Übriger Sachaufwand	5'000		5'000		0.00	
395	Anteil Soziallasten	24'300		18'273		0.00	
436	Rückerstattungen		2'000		2'360		0.00
391	KAPELLE ST. WENDELIN	1'400	0	1'400	0	0.00	0.00
314	Baulicher Unterhalt	1'000		1'000		0.00	
318	Gebäudeversicherung	400		400		0.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	PFARRHAEUSER	67'800	97'850	76'761	97'910	0.00	0.00
301	Besoldungen	10'800		10'500		0.00	
311	Anschaffungen	2'000		2'000		0.00	
312	Wasser, Heizung, Strom, Kehricht	20'000		20'800		0.00	
313	Verbrauchsmaterial	500		500		0.00	
314	Baulicher Unterhalt	17'000		23'000		0.00	
315	Übriger Unterhalt	10'000		10'700		0.00	
318.01	Sachversicherungen	500		1'200		0.00	
318.05	Gebäudeversicherung	4'500		5'900		0.00	
319	Übriger Sachaufwand	0		700		0.00	
384.01	Einlage Sakralbauten-Fonds	1'500		500		0.00	
395	Anteil Soziallasten	1'000		961		0.00	
427.01	Mietertrag Wohnungen		69'600		67'560		0.00
427.02	Mietertrag Büroräume PR		28'250		28'250		0.00
436	Rückerstattungen		0		2'100		0.00
393	PFARREIHEIM	93'000	26'000	96'454	26'000	0.00	0.00
301	Besoldungen	44'000		36'000		0.00	
311	Anschaffungen	2'600		2'600		0.00	
312	Wasser, Heizung, Strom, Kehricht	9'000		15'800		0.00	
313	Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		0.00	
314	Baulicher Unterhalt	18'500		25'000		0.00	
315	Übriger Unterhalt	3'500		3'500		0.00	
318.01	Sachversicherungen	700		1'000		0.00	
318.05	Gebäudeversicherung	2'400		2'000		0.00	
384.01	Einlage Sakralbauten-Fonds	500		500		0.00	
395	Anteil Soziallasten	9'300		7'554		0.00	
427	Mieterträge		24'000		24'000		0.00
436	Rückerstattungen		2'000		2'000		0.00
394	WOHNHAUS CHILEGASS 4	10'400	15'000	13'100	15'000	0.00	0.00
314	Baulicher Unterhalt	2'500		5'000		0.00	
315	Übriger Unterhalt	1'000		1'000		0.00	
318.01	Sachversicherungen	0		300		0.00	
318.05	Gebäudeversicherung	600		500		0.00	
365	Beitrag aus Vereinbarung	3'000		3'000		0.00	
384.01	Einlage Sakralbauten-Fonds	300		300		0.00	
384.02	Einlage Fonds Wohnhaus Chilegass 4	2'000		2'000		0.00	
390	Verwaltungsaufwand	1'000		1'000		0.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Mietzinserträge		15'000		15'000		0.00
395	PFARRSCHEUNE NEUDORF	2'200	1'000	0	0	0.00	0.00
315	Unterhalt Holzschneitzelheizung	1'000		0		0.00	
318.05	Gebäudeversicherung	1'200		0		0.00	
436	Rückerstattungen		1'000		0		0.00
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	11'000	0	11'000	0	0.00	0.00
365	Institutionen u. Diakonie	11'000		11'000		0.00	
590	HILFSAKTIONEN	2'000	0	11'200	0	0.00	0.00
365	Beiträge	2'000		11'200		0.00	
900	KIRCHENSTEUERN	10'000	1'731'000	1'000	1'777'000	0.00	0.00
329.02	Vergütungszins	0		1'000		0.00	
330	Abschreibungen	10'000		0		0.00	
400.10	Kirchensteuern, Ertrag laufendes Jahr		1'557'000		1'615'000		0.00
400.20	Kirchensteuern, Nachträge früherer Jahre		140'000		117'000		0.00
400.30	Quellensteuern		25'000		40'000		0.00
400.40	Nach- und Strafsteuern		8'000		3'000		0.00
421	Verzugszinsen		1'000		2'000		0.00
920	LASTENAUSGLEICH	0	50'000	0	70'000	0.00	0.00
444	Lastenausgleich Schwarzenbach		50'000		70'000		0.00
940	KAPITAL- UND ZINSDIENST	3'220	620	2'820	620	0.00	0.00
318	Bank- u. andere Gebühren	700		700		0.00	
322	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	520		120		0.00	
323	Passivzinsen für Sonderrechnungen	2'000		2'000		0.00	
420	Bank-Kontokorrentzinsen		100		100		0.00
422	Kapitalzinse		520		520		0.00
990	ABSCHREIBUNGEN	7'300	0	7'053	0	0.00	0.00
331	Ordentliche Abschreibungen VV	7'300		7'053		0.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
991	ALLGEMEINE PERSONALKOSTEN	219'000	233'400	180'428	180'428	0.00	0.00
303	AHV-, IV-, EO-, ALV-Beiträge	80'000		77'237		0.00	
304	Pensionskassenbeiträge	102'000		80'538		0.00	
305	Unfall- und Krankentaggeld-Prämien	37'000		22'653		0.00	
436	Rückerstattung Kinderzulagen		14'400		10'320		0.00
495	Verrechnete Soziallasten		219'000		170'108		0.00
996	VERWALTETE FONDS U. STIFTUNGEN	2'500	0	2'500	0	0.00	0.00
319.01	Jahrzeitenfonds	2'500		2'500		0.00	
999	ABSCHLUSS	0	18'000	45'892	0	0.00	0.00
389	Ertragsüberschuss	0		45'892		0.00	
489	Aufwandüberschuss		18'000		0		0.00
	Total Aufwand	3'116'380		3'078'796		0.00	
	Total Ertrag		3'116'380		3'078'796		0.00

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	360'000	0	250'000	0	0.00	0.00
390	PFARRKIRCHEN	110'000	0	0	0	0.00	0.00
503.10	Pfarrkirche Beromünster, Turmsanierung	60'000		0		0.00	
503.20	Pfarrkirche Neudorf, Innenreinigung	50'000		0		0.00	
397	BEGEGNUNGSPAVILLON ST. STEPHAN	250'000	0	250'000	0	0.00	0.00
502.03	Bau "Begegnungspavillon St. Stephan"	250'000		250'000		0.00	
	Total Investitionsausgaben	360'000		250'000		0.00	
	Total Investitionseinnahmen		0		0		0.00
	Nettoinvestition		360'000		250'000		

Bericht zum Finanz- und Aufgabenplan, Voranschlag und Jahresprogramm

**Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten
der kath. Kirchgemeinde Beromünster**

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 01.01.2025 bis 31.12.2028, den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2024 der Kirchgemeinde Beromünster beurteilt.

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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag, die Investitionsrechnung und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Den vom Kirchenrat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0.30 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 18'000 zu genehmigen.

Beromünster, 28.10.2023

Die Rechnungskommission:

Der Präsident: David Stocker

Die Mitglieder: Céline Amrein
Sandra Blöchli

Antrag des Kirchenrates:

Traktandum 4.1

Dem Voranschlag der Laufenden Rechnung 2024
sei zuzustimmen

Traktandum 4.2

Dem Voranschlag der Investitionsrechnung 2024
sei zuzustimmen

Traktandum 4.3

Der Festsetzung des Steuerfuss 2024 mit 0.30 Einheiten
sei zuzustimmen

