



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 19. November 2024, 19.30 Uhr
im Pfarrsaal

Voranschlag 2025



Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Einladung und Traktandenliste	3
2. Anträge des Kirchenrates	4
3. Investitionsrechnung 2025	5
4. Jahresprogramm 2025 / Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2029	6
5. Finanzplan 2025 bis 2029	7
6. Voranschlag 2025	9
7. Bericht der Rechnungskommission über den Voranschlag 2025	16

1. Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 19. November 2024, 19.30 Uhr, im Pfarrsaal

Traktanden

1. Begrüssung
2. Investitionsrechnung
 - a) Voranschlag Investitionsrechnung 2025
 - Vorstellung Projekt «Technische Sanierung Pfarrkirche»
 - Genehmigung Investitionskredit von CHF 400'000
 - Änderung Zweckbestimmung der Vorfinanzierung
 - b) Abrechnung Voranschlagskredit von CHF 30'000 für das Geländer an der Kirchenmauer (beansprucht CHF 27'439.65)
3. Kenntnisnahmen
 - a) Jahresprogramm 2025
 - b) Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2029
 - c) Finanzplan 2025 bis 2029
4. Voranschlag 2025
 - a) Genehmigung Voranschlag 2025
 - b) Festsetzung Steuerfuss 2025
5. Überarbeiteter öffentlich-rechtlicher Vertrag über die Zusammenarbeit der Kirchgemeinden Beromünster, Pfeffikon und Rickenbach im Pastoralraum Michelsamt (*Der Vertrag ist unter www.kathmichelsamt.ch abrufbar*)
 - a) Genehmigung
6. Allgemeine Informationen und Verschiedenes

Aktenauflage

Die Traktandenliste mit den Anträgen wird rechtzeitig im Anschlagkasten veröffentlicht. Der Voranschlag 2025 ist auf der Homepage (www.kathmichelsamt.ch/Kirchgemeinden) abrufbar. Exemplare liegen zudem in der Kirche auf oder können auf dem Pfarreisekretariat bezogen werden.

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer sowie Angehörige anderer Staaten mit Niederlassungsbewilligung in der Schweiz, die der röm. kath. Kirche angehören, das 18. Altersjahr vollendet haben, nach kantonalem Recht nicht von der Stimmberechtigung ausgeschlossen sind und mindestens seit fünf Tagen vor dem Versammlungstag ihren Wohnsitz auf dem Gebiet der Kirchgemeinde Rickenbach gesetzlich geregelt haben.

Bericht zur Prüfung der Rechnung 2023

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 17. September 2024 keine Mängel festgestellt (§ 75 Kirchgemeindegesezt).

2. Anträge des Kirchenrates

Der Kirchenrat stellt zu den traktandierten Geschäften folgende Anträge:

1. Die Investitionsrechnung 2025 mit einer Nettoinvestitionssumme von CHF 400'000 und die Änderung der Zweckbestimmung der Vorfinanzierung «Heizung» auf «Technische Sanierung Pfarrkirche» von CHF 300'000 sind zu genehmigen.
2. Die Abrechnung des Voranschlagskredits von CHF 30'000 für das Geländer an der Kirchenmauer (beansprucht CHF 27'439.65) ist zu genehmigen.
3. Das Jahresprogramm 2025, der Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2029 und der Finanzplan 2025 bis 2029 sind zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.
4. Der Voranschlag 2025 der Laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 11'500 ist zu genehmigen.
5. Der Steuerfuss für das Jahr 2025 ist auf 0.30 Einheiten (wie bisher) festzusetzen.
6. Der Überarbeitete öffentlich-rechtlichen Vertrags über die Zusammenarbeit der Kirchgemeinden Beromünster, Pfeffikon und Rickenbach im Pastoralraum Michelsamt ab 01.01.2025 ist zu genehmigen.
(Der Vertrag ist unter www.kathmichelsamt.ch abrufbar)

3. Investitionsrechnung 2025

a) Voranschlag Investitionsrechnung 2025

Investitionsrechnung

Bezeichnung	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Pfarrkirche St. Margaretha	400'000	0	0	0	30'000	0	27'440	0
Pfarrkirche Innen								
Technische Sanierung	400'000	0	0	0	0	0	0	0
Pfarrkirche Aussen								
Geländer an Kirchenmauer	0	0	0	0	30'000	0	27'440	0
Pfarrhaus	0	0	0	0	0	0	0	0
Wohnung	0	0	0	0	0	0	0	0
Pfarrsaal	0	0	0	0	0	0	0	0
Wegkapelle Winkel	0	0	0	0	0	0	0	0
Jerusalemkreuz Buttenberg	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Investitionenausgaben	400'000		0		30'000		27'440	
Total Investitionseinnahmen		0		0		0		0

Für das Budgetjahr 2025 sind Nettoinvestitionen von CHF 400'000 vorgesehen.

Die technische Sanierung der Pfarrkirche umfasst eine umfassende Modernisierung mehrerer wesentlicher Komponenten. Der Schwerpunkt liegt auf der Erneuerung der Elektroinstallation, der Umrüstung der Beleuchtung auf energieeffiziente LED-Technik, Ersatz der Läutautomatik und die Optimierung der Heizungssteuerung. Hierbei sind Massnahmen vorgesehen, die den Energieverbrauch signifikant reduzieren. Der Ersatz der Heizungsanlage kann auf später hinausgeschoben werden. Die geplanten technischen Massnahmen würden für die kommenden 20 Jahre dem neusten Standard entsprechen.

b) Abrechnung Voranschlagskredit Geländer Kirchenmauer

Die Erweiterung des Geländers an der Kirchenmauer wurde im Oktober 2023 abgeschlossen.

Bewilligter Kredit durch Beschluss der Stimmberechtigten vom 16.11.2022

CHF 30'000.00

Investitionskosten 2023

CHF 27'439.65

Kostenunterschreitung

CHF 2'560.35

4. Jahresprogramm 2025 / Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2029



Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten CHF	Jahresprogramm 2025	Investitions- und Aufgabenplan				
		LR	IR			2026	2027	2028	2029	
0	Allgemeine Verwaltung									
	Kirchliches Wahljahr Neuwahl Kirchenräte, Rechnungskommission, Einführungskurse	x		2'000.00		S/A 2'000.00				
2	Bildung									
	Berufsspezifische Ausbildungen fördern	x		p.m.	W	W	W	W	W	W
3	Seelsorge, Kultur, Kirche									
	Unterstützung Vereine und Jugendarbeit	x		75'000.00	W 15'000.00	W 15'000.00	W 15'000.00	W 15'000.00	W 15'000.00	W 15'000.00
	Begegnungen fördern	x		10'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00	W 2'000.00
	Hof Rickenbach, ideelle und materielle Unterstützung für die Kapelle	x		p.m.		W	W	W	W	
	Pfarrkirche: Sanierung gem. sep. Plan	x		100'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00
	Pfarrkirche: Technische Sanierung		x	400'000.00	S/A 400'000.00					
	Erneuerung Heizungsanlage		x	p.m.						S p.m.
	Pfarrsaal: Sanierung WC-Anlagen (rollstuhlgerechte Toiletten)		x	p.m.		S p.m.	A p.m.			
	Pfarrkirche: Generalrevision und Reinigung Orgel		x	150'000.00			S/A 150'000.00			
9	Finanzen und Beiträge									
	Permanente Überprüfung Steuerfuss			p.m.	W 0.30	W 0.30	W 0.30	W 0.30	W 0.30	W 0.30
	Permanente Überprüfung Ausgaben Kosten/Nutzen			p.m.	W	W	W	W	W	

LR = Laufende Rechnung
IR = Investitionsrechnung

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss
p.m. = pro memoria (noch nicht bekannt)

5. Finanzplan 2025 bis 2029

Kurzkommentar zum Finanzplan

Der Finanz- und Aufgabenplan gibt Aufschluss über die voraussichtliche Aufgaben- und Finanzentwicklung der Kirchgemeinde in den nächsten fünf Jahren. Zudem dient dieser dem Kirchenrat als Führungsinstrument für die mittelfristige Steuerung von Aufwand und Ertrag und wird jährlich aktualisiert. Er ist den Stimmberechtigten gemäss § 42 Kirchgemeindegesetz zur Kenntnis zu bringen.

Für die Finanzplanjahre 2026 bis 2029 wird mit einem Steuerwachstum von 2 % pro Jahr gerechnet. Der Kirchenrat geht weiter davon aus, dass allfällige Kircheng Austritte mit Steuerwachstum kompensiert werden können.

Das Personal der Kirchgemeinde Rickenbach wird nach den Besoldungsrichtlinien der röm. kath. Landeskirche entschädigt. Ein Stufenanstieg bei den Besoldungen wird im Finanzplan mit 1 % für die Jahre 2026 bis 2029 berücksichtigt.

Ab dem Jahr 2026 steigen die Abschreibungen aufgrund der geplanten Investitionen gemäss Investitions- und Aufgabenplan.

Parameter Finanzplan

Entwicklung Aufwände	Budget 2025	Plan 1 2026	Plan 2 2027	Plan 3 2028	Plan 4 2029
30 Personalaufwand	3.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
<i>davon Stufenanstieg</i>	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
<i>davon Teuerung</i>	2.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
31 Sachaufwand	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%	0.25%
35 Entschädigung an Gemeinwesen	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
36 Eigene Beträge	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

Steuersätze / Einwohnerzahlen	Basisjahr 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 1 2026	Plan 2 2027	Plan 3 2028	Plan 4 2029
Steuereinheiten Kirchgemeinde	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30	0.30
Anzahl Katholiken Kirchgemeinde	1'722	1'690	1'660	1'630	1'600	1'570	1'540
Veränderung pro Jahr in %		-2.00%	-2.00%	-2.00%	-2.00%	-2.00%	-2.00%
Steuerkraftwachstum				2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Steuerertrag pro Katholik	505	446	472	481	490	499	509

Finanzplan 2025 bis 2029

Laufende Rechnung Weiterführung

		Basisjahr	Budget	Budget	Plan 1	Plan 2	Plan 3	Plan 4
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
3	A U F W A N D	751'359	790'400	843'600	824'412	828'665	841'968	846'320
30	Personalaufwand	423'615	450'500	504'200	484'242	489'084	493'975	498'915
31	Sachaufwand	172'224	182'000	163'900	164'310	164'721	165'132	165'545
32	Passivzinsen	2'963	1'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
33	Abschreibungen	12'784	14'000	13'000	18'000	23'000	31'000	29'000
	davon Abschreibungen übr. FV exkl. Lieg	3'344	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
	davon Abschreibungen FV Liegenschaften							
	davon Abschreibungen VV	9'440	11'000	10'000	15'000	14'000	22'000	21'000
34	Anteile & Beiträge o. Zweckbindung							
35	Entschädigung an Gemeinwesen	31'655	35'000	36'000	31'360	31'360	31'360	31'360
36	eigene Beiträge	84'533	83'600	89'500	89'500	89'500	89'500	89'500
37	Durchlaufende Beiträge							
38	Vorfinanzierungen							
39	interne Verrechnungen	23'586	24'300	34'000	34'000	34'000	34'000	34'000
4	E R T R A G	942'274	812'400	855'100	855'100	855'100	855'100	855'100
40	STEUERN	868'947	753'000	784'000	784'000	784'000	784'000	784'000
400	Einkommens- und Vermögenssteuern	868'947	753'000	784'000	784'000	784'000	784'000	784'000
	Steuerertrag laufendes Jahr	720'206	689'000	709'000	709'000	709'000	709'000	709'000
	Veränderung Steuerfuss							
	Veränderung Anzahl Katholiken/Innen				-14'180	-14'180	-14'180	-14'180
	Steuerkraftwachstum				14'180	14'180	14'180	14'180
	Quellensteuern	14'318	13'000	14'000	14'000	14'000	14'000	14'000
	Nachträge früherer Jahre	134'243	51'000	61'000	61'000	61'000	61'000	61'000
42	VERMOEGENSERTRAEGE	3'854	2'600	4'600	4'600	4'600	4'600	4'600
420	Bankkontokorrente							
421	Guthaben	878	100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens	2'976	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500	2'500
429	übrige Erträge							
43	ENTGELTE	45'888	32'500	32'500	32'500	32'500	32'500	32'500
44	Anteile und Beiträge o. Zweckbindung							
45	Rückerstattungen							
46	BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG							
47	DURCHLAUFENDE BEITRÄGE							
48	ENTNAHMEN							
49	INTERNE VERRECHNUNGEN	23'586	24'300	34'000	34'000	34'000	34'000	34'000
	Jahreserfolg vor Zinsen und Abschreibungen	206'662	37'000	27'500	51'688	46'435	41'132	35'780
	Jahreserfolg	190'915	22'000	11'500	30'688	26'435	13'132	8'780

+ Jahresgewinn / - Jahresverlust

6. Voranschlag 2025

Kurzkommentar zum Voranschlag 2025

Der Voranschlag 2025 sieht bei gleichbleibendem Steuerfuss von 0.3 Einheiten einen Ertragsüberschuss von CHF 11'500 vor.

Als Basis für den budgetierten Steuerertrag 2025 dienen die Steuerprognosen der politischen Gemeinden. Es wird mit einem Konjunktur-Zuwachs von 2.5 % für Natürliche Personen und 1 % für Juristische Personen gerechnet.

	Budget 2025	Budget 2024	Abweichung	
Kirchensteuer des laufenden Jahres	698'000	676'000	+ 22'000	
Kirchensteuer Nachträge früherer Jahre	61'000	51'000	+ 10'000	
Kirchensteuer Sondersteuer	11'000	13'000	- 2'000	
Total Kirchensteuer (ohne Quellensteuern und Verzugszinsen)	770'000	740'000	+ 30'000	+ 4.1%

Das Pastoralraum-Michelsamt-Budget 2025 für die Kirchengemeinde Rickenbach beträgt total CHF 257'000; im Vergleich zum Vorjahresbudget sind dies Mehrkosten von rund CHF 4'000. Die Kosten werden auf die Positionen Religionsunterricht (219) und Seelsorge (370) aufgeteilt.

Der Synodalrat empfiehlt, dem Personal der Landeskirche im kommenden Jahr einen Stufenanstieg (Erhöhung der Besoldung um ein Erfahrungsjahr) und einen Teuerungsausgleich von 2 % zu gewähren. Dies bewirkt einen Anstieg der Lohnsumme um rund 3 %.

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

012 Kirchenrat

Die Kirchenratsentschädigungen wurden auf Vorjahresniveau budgetiert.

020 Kirchenverwaltung

Für die Liegenschaftsverwaltung sind zusätzliche 10 Stellenprozent vorgesehen.

219 Religionsunterricht

Die Kosten für den Religionsunterricht sind aufgrund der Anzahl Schullektionen gesunken. Im Jahr 2025 findet keine Firmung statt.

300 Beiträge an Kultur und Vereine

Mit einem Betrag von CHF 3'000 werden Rickenbacher Vereine unterstützt.

361 Beitrag an die Landeskirche

Der Beitrag an die Landeskirche Luzern ist abhängig von den zu erwartenden Steuereinnahmen. Die Abgabe beträgt wie im Vorjahr 0.021 Steuer-Einheiten.

370.301.01 Besoldungen Seelsorge

Die Besoldungen der Seelsorge erfolgt über den Pastoralraum Michelsamt. Der Kostenverteilungsschlüssel für die Kirchgemeinde Rickenbach beträgt unverändert 27.2 %.

370.301.10 Besoldungen Pfarreisekretariat

Das Pensum für das Pfarreisekretariat wurde auf 30 Stellenprozente erhöht.

371 Kirchenmusik

Die Organisten und Chorleiter werden nach der Besoldungsrichtlinien für Kirchenmusiker besoldet.

390.301 Kirche, Besoldungen

Als neuer Hauptsakristan konnte Pius Hüsler von Rickenbach (Arbeitsbeginn 01.10.2024) gewonnen werden. Für die Einarbeitung und Stellvertretung wurden zusätzliche Stellenprozente budgetiert.

390.314 Kirche, Baulicher Unterhalt

Aufgrund der eingereichten Budget-Anträge und auf Basis der Immobilienstrategie werden für die baulichen Unterhaltsarbeiten pauschal CHF 20'000 budgetiert. Dieser Betrag wird je nach Bedarf eingesetzt.

392 Pfarrhaus

Pauschal werden für bauliche Unterhaltsarbeiten CHF 2'000 budgetiert. Dieser Betrag wird je nach Bedarf eingesetzt. Die zu erwartenden Bruttomietzinseinnahmen ergeben jährlich CHF 22'800.

393 Pfarrsaal

Pauschal werden für bauliche Unterhaltsarbeiten CHF 2'000 budgetiert. Dieser Betrag wird je nach Bedarf eingesetzt.

580-590 Allgemeine Fürsorge / Hilfsaktionen

Es sind analog Vorjahr diverse Unterstützungsbeiträge an die Spitex, Besuchsdienst, etc. vorgesehen.

900.400 Steuerertrag laufendes Jahr

Die Steuerprognose für das Jahr 2025 wird positiv gewertet und orientiert sich an den Einschätzungen der politischen Gemeinden sowie der Anzahl der Katholiken in unserer Pfarrei.

900.400 Nachträge frühere Jahre

Die Nachträge aus Vorjahren sind schwierig abzuschätzen und wurden daher vorsichtig budgetiert.

990.331 Ordentliche Abschreibungen

Der Abschreibungssatz auf dem Verwaltungsvermögen für das Jahr 2025 wird wie bisher bei 6 % belassen.

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
011	KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG	1'000	0	1'000	0	994.30	0.00
	G						
300	Sitzungsgelder, Rechnungskommission	1'000		1'000		994.30	
012	KIRCHENRAT	30'000	0	29'100	0	23'438.95	0.00
300.01	Besoldung Kirchenräte	21'000		20'000		19'500.00	
317.01	Spesenentschädigungen	1'000		1'000		1'179.05	
317.02	Repräsentationskosten	1'000		1'000		537.00	
318.01	Sachversicherungen	400		400		399.00	
318.03	Projekt Zukunft Kirchgemeinde	5'000		5'000		0.00	
319	Mitgliederbeiträge	100		100		0.00	
395	Anteil Soziallasten	1'500		1'600		1'823.90	
020	KIRCHENVERWALTUNG	74'600	200	62'600	200	59'671.06	257.65
301	Besoldung Kirchenverwaltung	35'000		26'000		23'000.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	500		300		393.06	
316	Mieten, Benützungsgebühren	0		0		3'000.00	
318.02	Porti, Telefon	100		100		11.00	
318.09	Übrige Dienstleistungen	1'000		1'000		992.25	
319	Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
352	Steuerveranlagungskosten	31'000		30'000		27'057.75	
395	Anteil Soziallasten	6'900		5'100		5'117.00	
436	Entschädigung Jahrzeitstiftung		200		200		257.65
219	RELIGIONSUNTERRICHT	67'000	2'000	95'000	2'000	79'073.55	2'520.00
302	Beitrag an Pastoralraum	62'000		83'000		73'716.00	
303	Kurse, Tagungen	0		3'000		493.10	
310	Büro- und Schulmaterial, Drucksachen	0		4'000		267.30	
352	Beiträge an andere Gemeinden	5'000		5'000		4'597.15	
436	Rückerstattungen		2'000		2'000		2'520.00
300	BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE	3'000	0	3'000	0	2'270.00	0.00
365	Beiträge an Vereine	3'000		3'000		2'270.00	
321	PFARREI-INFORMATION	21'000	3'000	20'000	3'000	20'532.20	4'757.00
310.06	Aufwand Pfarreiblatt	21'000		20'000		20'532.20	
436.01	Rückerstattungen Pfarrblatt		3'000		3'000		4'757.00
361	LANDESKIRCHE	52'000	0	48'000	0	53'588.45	0.00
361	Beitrag an die Landeskirche	52'000		48'000		53'588.45	
370	SEELSORGE	260'700	0	226'200	0	209'972.61	0.00
301.01	Beitrag an Pastoralraum	195'000		170'000		159'726.15	
301.10	Besoldung Pfarrei-Sekretariat	26'000		19'000		18'690.40	
309	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		494.00	
310.01	Büro- und Schulmaterialien	2'000		2'000		2'209.60	
310.02	Drucksachen	2'000		2'000		1'014.87	
311	Anschaffung von Mobilien und EDV	3'000		1'000		118.00	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3'000		3'000		2'920.00	
317	Spesen / Telefon / Porti	3'000		3'000		2'795.50	
366	Migrantenseelsorge	21'000		21'600		18'334.64	
395	Anteil Soziallasten	4'700		3'600		3'669.45	
371	KIRCHENMUSIK	40'600	0	40'300	0	40'083.00	0.00
301.01	Besoldung Chorleiter	15'000		14'000		16'221.00	
301.06	Besoldung Organist	14'000		14'000		13'937.00	
310	Büromaterial, Drucksachen, Kirchengesangsbücher	200		200		0.00	
317	Spesenentschädigung	0		500		0.00	
365.01	Private Institutionen	3'000		3'000		2'750.00	
365.02	Beiträge an Chöre und kirchl. Vereine	4'000		4'000		3'240.00	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395	Anteil Soziallasten	4'400		4'600		3'935.00	
372	KULTUSAUFWAND	17'000	0	16'000	0	18'173.11	0.00
311.02	Kultusgegenstände, Paramenten, Gewänder	2'000		2'000		977.51	
313.05	Kirchenschmuck	4'000		4'000		3'690.25	
313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'000		3'000		4'599.75	
315	Kirchliche Feiern	6'000		5'000		6'245.60	
317	Dienstleistung und Honorare Dritter	1'000		1'000		1'660.00	
365	Beiträge an Ministranten	1'000		1'000		1'000.00	
373	PFARREIARBEIT	13'200	1'500	12'200	1'500	19'669.17	12'343.00
301	Pfarrirat	1'200		1'200		1'200.00	
317.01	Pfarrhelferabend u. Apéros	5'000		5'000		4'769.90	
317.02	Altersbetreuung	4'000		3'000		2'571.30	
319	Aktives Pfarreileben	3'000		3'000		11'127.97	
436	Rückerstattungen		1'500		1'500		12'343.00
380	JUGENDARBEIT	500	0	500	0	500.00	0.00
318	Dienstleistung u. Honorare	500		500		500.00	
390	KIRCHE	175'400	0	163'800	0	151'207.65	210.00
301.01	Besoldungen	94'000		72'000		70'258.95	
309	Übriger Personalaufwand	2'000		2'000		1'798.20	
311	Anschaffungen Mobilien, Maschinen etc.	2'000		1'000		2'000.45	
312.01	Wasser	100		100		67.65	
312.02	Beleuchtung und Strom	4'000		5'000		3'158.65	
312.03	Heizung	8'000		9'000		7'301.25	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		461.20	
314	Baulicher Unterhalt	24'000		36'000		37'650.40	
315	Übriger Unterhalt	15'000		20'000		10'290.65	
318.01	Sachversicherungen	3'800		3'700		3'789.60	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	4'000		3'600		4'063.00	
318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'500		1'000		1'327.50	
395	Anteil Soziallasten	16'000		9'400		9'040.15	
436	Rückerstattungen		0		0		210.00
391	KAPELLE UND KREUZ	2'800	3'000	1'300	3'000	1'563.30	3'000.00
312.02	Beleuchtung	200		200		176.35	
314	Baulicher Unterhalt	1'500		0		452.35	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	500		500		300.00	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	600		600		634.60	
436	Rückerstattungen		3'000		3'000		3'000.00
392	PFARRHAUS	15'300	22'800	15'600	22'800	12'946.55	22'800.00
312.01	Wasser	200		200		136.30	
312.02	Beleuchtung und Strom	3'000		3'000		2'793.40	
312.03	Heizung	5'000		6'000		5'810.30	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		0.00	
314	Baulicher Unterhalt	2'000		2'000		710.80	
315	Dienstleistung Dritter für den übrigen Unterhalt	2'000		1'200		1'200.00	
318.05	Gebäudeversicherungsprämien	1'600		1'700		1'587.15	
318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	1'000		1'000		708.60	
436	Mietzinsvertrag		22'800		22'800		22'800.00
393	PFARRSAAL	13'500	2'500	13'000	2'500	14'683.80	2'976.00
301	Besoldungen	3'000		0		0.00	
311	Anschaffungen Mobilien etc.	1'000		1'000		5'767.25	
312	Heizung und Strom	5'000		6'000		4'101.25	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		338.65	
314	Baulicher Unterhalt	3'000		2'000		706.35	

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	Dienstleistung Dritter für den übrigen Unterhalt	0		3'000		3'770.30	
395	Anteil Soziallasten	500		0		0.00	
427	Pfarrsaalmieten		2'500		2'500		2'976.00
580	ALLGEMEINE FÜRSORGE	1'000	0	1'000	0	500.00	0.00
366	Beitrag an allgemeine Fürsorge	1'000		1'000		500.00	
590	HILFSAKTIONEN	4'500	0	2'000	0	2'850.00	0.00
365	Beitrag an soziale Zwecke	4'500		2'000		2'850.00	
900	KIRCHENSTEUERN	3'000	784'100	3'000	753'100	3'344.15	869'355.14
330	Abschreibungen Kirchgemeindesteuern	3'000		3'000		3'344.15	
400.10	Ertrag des laufenden Jahres		698'000		676'000		695'061.80
400.20	Nachträge früherer Jahre		60'000		50'000		128'890.55
400.30	Quellensteuern		14'000		13'000		14'317.64
400.40	Nach- und Strafsteuern		1'000		1'000		5'532.60
400.50	Sondersteuern		11'000		13'000		25'144.10
421	Verzugszinsen		100		100		408.45
940	KAPITAL- UND ZINSENDIENST	3'500	2'000	1'500	0	3'272.47	469.95
318	Bank- und PC-Gebühren	500		500		309.22	
323	Passivzinsen Sonderrechnungen	3'000		1'000		2'963.25	
421	Aktivzinsen auf Guthaben		2'000		0		469.95
990	ABSCHREIBUNGEN	10'000	0	11'000	0	9'439.65	0.00
331	Ordentliche Abschreibungen	10'000		11'000		9'439.65	
991	ALLGEMEINE PERSONALKOSTEN	34'000	34'000	24'300	24'300	23'585.50	23'585.50
303.01	AHV / ALV-Beiträge	13'000		12'000		11'506.35	
304	Pensionskassenbeiträge	17'000		8'900		8'589.00	
305	Unfall- u. Krankentaggeldversicherungen	4'000		3'400		3'490.15	
495	Verrechnete Soziallasten		34'000		24'300		23'585.50
999	ABSCHLUSS	11'500	0	22'000	0	190'914.77	0.00
384	Einlage in Sakralbautenfonds	0		0		20'000.00	
385	Einlage in die Vorfinanzierung	0		0		150'000.00	
389	Ertragsüberschuss	11'500		22'000		20'914.77	
	Total Aufwand	855'100		812'400		942'274.24	
	Total Ertrag		855'100		812'400		942'274.24

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	855'100		812'400		942'274.24	
30 PERSONALAUFWAND	504'200		450'500		423'614.60	
300 Behörden, Kommissionen	22'000		21'000		20'494.30	
301 Verwaltungs- und Betriebspersonal	383'200		316'200		303'033.50	
302 Lehrkräfte	62'000		83'000		73'716.00	
303 Sozialversicherungsbeiträge	13'000		15'000		11'999.45	
304 Personalversicherungsbeiträge	17'000		8'900		8'589.00	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'000		3'400		3'490.15	
309 Übriger Personalaufwand	3'000		3'000		2'292.20	
31 SACHAUFWAND	163'900		182'000		172'224.33	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	25'700		28'500		24'417.03	
311 Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8'000		5'000		8'863.21	
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	25'500		29'500		23'545.15	
313 Verbrauchsmaterialien	9'500		9'500		9'089.85	
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	30'500		40'000		39'519.90	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	26'500		32'700		24'726.55	
316 Mieten, Pachten, Benutzungsgebühren	0		0		3'000.00	
317 Spesenentschädigungen	15'000		14'500		13'512.75	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	20'000		19'100		14'321.92	
319 Übriger Sachaufwand	3'200		3'200		11'227.97	
32 PASSIVZINSEN	3'000		1'000		2'963.25	
323 Sonderrechnungen	3'000		1'000		2'963.25	
33 ABSCHREIBUNGEN	13'000		14'000		12'783.80	
330 Finanzvermögen	3'000		3'000		3'344.15	
331 Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	10'000		11'000		9'439.65	
35 ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN	36'000		35'000		31'654.90	
352 Entschädigung an Kirchgemeinden	36'000		35'000		31'654.90	
36 EIGENE BEITRÄGE	89'500		83'600		84'533.09	
361 Landeskirche	52'000		48'000		53'588.45	
365 Vereine und Institutionen	15'500		13'000		12'110.00	
366 Private Haushalte	22'000		22'600		18'834.64	
38 EINLAGEN	11'500		22'000		190'914.77	
384 Spezialfonds	0		0		20'000.00	
385 Vorausfinanzierungen	0		0		150'000.00	
389 Ertragsüberschuss	11'500		22'000		20'914.77	
39 INTERNE VERRECHNUNGEN	34'000		24'300		23'585.50	
395 Verrechnete Sozialleisten	34'000		24'300		23'585.50	
4 ERTRAG		855'100		812'400		942'274.24
40 STEUERN		784'000		753'000		868'946.69
400 Kirchensteuern		784'000		753'000		868'946.69
42 VERMÖGENSERTRÄGE		4'600		2'600		3'854.40
421 Guthaben		2'100		100		878.40
427 Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		2'500		2'500		2'976.00

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43 ENTGELTE		32'500 		32'500 		45'887.65
436 Rückerstattungen		32'500		32'500		45'887.65
49 INTERNE VERRECHNUNGEN		34'000 		24'300 		23'585.50
495 Verrechnete Soziallasten		34'000		24'300		23'585.50
Total Aufwand	855'100		812'400		942'274.24	
Total Ertrag		855'100 		812'400 		942'274.24

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Rickenbach über den Voranschlag 2025

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode von 2026 – 2029 und den Voranschlag (Laufende Rechnung) für das Jahr 2025 der Kirchgemeinde Rickenbach beurteilt.
Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, sowie der Voranschlag den gesetzlichen Vorschriften.
Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde erachten wir als vertretbar.
Den vom Kirchenrat vorgegebenen Steuerfuss von 0,30 Einheiten beurteilen wir als notwendig.
Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag 2025 der laufenden Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 11'500 zu genehmigen.

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 09. April 2024 zum Budget 2024 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Rickenbach, 14.10.2024

Rechnungskommission

Der Präsident:

Urs Eggerschwiler



Die Mitglieder:

Karin Häfliger

Martin Willmann

