

Katholische Kirchengemeinde  
6404 Greppen

## **Voranschlag 2024**

## **Finanzplanung 2024-2028**



**Kirchturmuhre Pfarrkirche: Es ist fünf vor zwölf**

**Einladung zur  
Kirchgemeindeversammlung  
vom Mi, 22. November 2023**

**20.00 Uhr im Gemeinschaftsraum**

# Inhaltsverzeichnis

## Seite

2	Inhaltsverzeichnis
2	Bericht der Synodalverwaltung zum Voranschlag 2023
3	Traktandenliste
4-6	Voranschlag Laufende Rechnung 2024
7	Bemerkungen zum Voranschlag 2024 und zur finanziellen Situation
8	Bericht und Anträge der Rechnungsprüfungskommission
9	Investitionsplan 2024-2028
10	Finanzplan 2024-2028
11	Finanzkennzahlen
12/13	Jahresprogramm 2024 / Mehrjahresprogramm 2024-2028
14/15	Bestandesrechnung per 31.12.2022

## **Bericht der Synodalverwaltung zum Voranschlag 2023**

Voranschlag 2023: Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 10. Mai 2023 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

## Kirchgemeindeversammlung

### Einladung

## Geschätzte MitbürgerInnen und InteressentInnen

Wir laden Sie ein zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung am **Mittwoch, 22. November 2023, 20.00 Uhr** im Gemeinschaftsraum der Kirchgemeinde Greppen

### Traktanden:

- 1. Jahresbericht des Kirchenrates**
- 2. Kenntnisnahme des Jahresprogramms 2024 und des Finanz- und Aufgabenplanes 2024-2028**
- 3. Voranschlag 2024 der kath. Kirchgemeinde Greppen**
  - a) Beschluss des Voranschlages der Laufenden Rechnung 2024**
  - b) Festsetzung des Steuerfusses 2024 der kath. Kirchgemeinde Greppen**

**Antrag des Kirchenrates:**  
**0.35 Einheiten (wie bisher)**
- 4. Handlungsoptionen zur finanziellen Zukunft**
- 5. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen**

Gemäss § 22 und § 25 des Stimmrechtsgesetzes liegen die Unterlagen während 16 Tagen vor der Kirchgemeindeversammlung beim Kirchmeier Christian Muheim, Bühlhof 1, zur Einsicht auf oder können unter [www.seepfarreien.ch](http://www.seepfarreien.ch) heruntergeladen werden.

Stimmberechtigt sind katholische stimmfähige Schweizerinnen und Schweizer, sowie Ausländer mit Ausweis C, die das 18. Altersjahr vollendet und 5 Tage vor der Versammlung in der Gemeinde Greppen ihren gesetzlichen Wohnsitz haben.

Wir freuen uns, wenn Sie an der Versammlung teilnehmen.

Greppen, 25. September 2023

**Kirchenrat Greppen**

# Voranschlag Laufende Rechnung 2024

Konto	Laufende Rechnung Greppen Funktionale Gliederung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>35'830.00</b>	<b>53.00</b>	<b>37'690.00</b>	<b>53.00</b>	<b>35'724.35</b>	<b>73.40</b>
<b>01</b>	<b>Legislative / Exekutive</b>	<b>9'326.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10'639.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'198.10</b>	<b>20.00</b>
<b>011</b>	<b>Kirchgemeindeversammlung / Abstimmungen</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'078.85</b>	<b>0.00</b>
011.300	Behörden, Kommissionen	900.00		900.00		900.00	
011.309	Übriger Personalaufwand						
011.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	700.00		700.00		1'178.85	
<b>012</b>	<b>Kirchenrat</b>	<b>7'726.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9'039.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6'119.25</b>	<b>20.00</b>
012.300	Behörden, Kommissionen	5'436.00		5'789.00		5'489.25	
012.309	Übriger Personalaufwand	1'730.00		1'890.00		410.00	20.00
012.317	Spesenentschädigungen	560.00		1'360.00		220.00	
<b>02</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>26'504.00</b>	<b>53.00</b>	<b>27'051.00</b>	<b>53.00</b>	<b>27'526.25</b>	<b>53.40</b>
<b>020</b>	<b>Kirchgemeindeverwaltung</b>	<b>26'504.00</b>	<b>53.00</b>	<b>27'051.00</b>	<b>53.00</b>	<b>27'526.25</b>	<b>53.40</b>
020.301	Verwaltungspersonal	10'624.00		10'842.00		10'841.50	
020.308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	500.00		500.00		500.00	
020.310	Büromaterial Drucksachen	150.00		200.00			
020.317	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		47.80	
020.318	Dienste und Honorare Dritter	1'776.00		1'776.00		1'675.80	
020.318.01	Sachversicherungen	389.00		389.00		388.50	
020.319	Übriger Sachaufwand	200.00		200.00		200.00	
020.352	Entschädigung an Gemeinwesen	11'772.00		12'032.00		12'952.75	
020.395	Verrechnete Soziallasten	893.00		912.00		919.90	
020.436	Rückerstattungen		53.00		53.00		53.40
020.490	Interne Verrechnung						
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'965.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'843.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'148.65</b>	<b>120.00</b>
<b>21</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>1'965.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'843.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'148.65</b>	<b>120.00</b>
<b>219</b>	<b>Religionsunterricht</b>	<b>1'965.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'843.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'148.65</b>	<b>120.00</b>
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'465.00		2'320.00		668.90	120.00
219.352	Entschädigung an Gemeinwesen	500.00		523.00		479.75	
<b>3</b>	<b>SEELSORGE, KULTUR und KIRCHE</b>	<b>306'542.00</b>	<b>35'620.00</b>	<b>296'869.00</b>	<b>35'382.00</b>	<b>309'513.40</b>	<b>40'367.20</b>
<b>30</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>1'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'042.85</b>	<b>0.00</b>
<b>300</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>1'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'042.85</b>	<b>0.00</b>
300.365	Vereinsbeiträge / Kulturgruppe	1'300.00		1'600.00		1'042.85	
<b>32</b>	<b>Informationen, Massenmedien</b>	<b>11'594.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'352.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'089.30</b>	<b>0.00</b>
<b>321</b>	<b>Pfarrei-Information</b>	<b>11'594.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'352.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'089.30</b>	<b>0.00</b>
321.310	Druckkosten	9'570.00		9'570.00		9'434.50	
321.318.02	Telefon, Porti	2'024.00		1'782.00		1'654.80	
<b>36</b>	<b>Verwaltung Verwaltung</b>	<b>18'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19'319.20</b>	<b>919.95</b>
<b>361</b>	<b>Landeskirche</b>	<b>18'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>19'319.20</b>	<b>919.95</b>
361.361	Beitrag an die Landeskirche	18'000.00		18'000.00		19'319.20	919.95

# Voranschlag Laufende Rechnung 2024

Konto	Laufende Rechnung Greppen Funktionale Gliederung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>37</b>	<b>Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie</b>	<b>194'183.00</b>	<b>400.00</b>	<b>185'528.00</b>	<b>400.00</b>	<b>195'948.25</b>	<b>0.00</b>
<b>370</b>	<b>Seelsorge</b>	<b>166'508.00</b>	<b>0.00</b>	<b>158'125.00</b>	<b>0.00</b>	<b>170'252.38</b>	<b>0.00</b>
370.309	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		300.00	
370.317	Spesenentschädigungen	700.00		800.00		524.00	
370.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter						
370.318.02	Porti und Telefon	1'140.00		1'500.00		1'145.60	
	Beiträge an Anschlussgemeinden						
370.362	Pastoralraum	158'428.00		149'525.00		162'608.65	
370.365	Ausländerseelsorge	5'940.00		6'000.00		5'674.13	
	Beiträge von Anschlussgemeinden						
370.462	Pastoralraum						
<b>371</b>	<b>Kirchenmusik</b>	<b>21'297.00</b>	<b>0.00</b>	<b>21'231.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18'788.00</b>	<b>0.00</b>
371.301	Löhne	15'692.00		15'549.00		13'686.25	
371.308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	700.00		600.00		700.00	
371.310	Musikalien	268.00		268.00		68.00	
371.315	Dienstleistung Dritter / übriger Unterhalt	750.00		950.00		750.00	
371.365	Beiträge Private Institutionen	1'170.00		1'160.00		1'170.00	
371.395	Verrechnete Soziallasten	2'717.00		2'704.00		2'413.75	
<b>372</b>	<b>Kultusaufwand</b>	<b>6'378.00</b>	<b>400.00</b>	<b>6'172.00</b>	<b>400.00</b>	<b>6'907.87</b>	<b>0.00</b>
372.308	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
372.310	Messbücher, Drucksachen	300.00		300.00		58.20	
372.313	Kirchenbedürfnisse, Blumen usw.	4'150.00		3'950.00		4'925.67	
372.390	Interne Verrechnungen	928.00		922.00		924.00	
372.436	Rückerstattung		400.00		400.00		
<b>38</b>	<b>Kirchliche Veranstaltungen</b>	<b>1'790.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'940.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'482.15</b>	<b>0.00</b>
<b>381</b>	<b>Kirchliche Veranstaltungen</b>	<b>1'790.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'940.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'482.15</b>	<b>0.00</b>
381.313	Verbrauchsmaterialien	1'750.00		1'900.00		1'482.15	
381.317	Spesenentschädigungen	40.00		40.00			
<b>39</b>	<b>Kirche</b>	<b>79'675.00</b>	<b>35'220.00</b>	<b>78'449.00</b>	<b>34'982.00</b>	<b>80'631.65</b>	<b>39'447.25</b>
<b>390</b>	<b>Pfarrkirche</b>	<b>65'810.00</b>	<b>6'920.00</b>	<b>64'382.00</b>	<b>6'882.00</b>	<b>68'694.95</b>	<b>11'097.25</b>
390.301	Löhne	39'586.00		38'874.00		38'915.05	
390.309	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		345.30	
390.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	8'763.00		8'763.00		6'866.70	
	Dienstleistungen Dritter für den übrigen						
390.315	Unterhalt	2'100.00		1'200.00		7'258.05	4'650.25
390.318	Dienste und Honorare Dritter	2'500.00		2'500.00		3'037.45	
390.318.01	Sachversicherungen	4'237.00		3'981.00		4'738.90	
390.395	Verrechnete Soziallasten	7'024.00		7'464.00		7'533.50	
	Liegenschaftserträge des						
390.427	Verwaltungsvermögens						
390.434	Hochzeitsentschädigungen		350.00		350.00		
390.469	Übrige Beiträge		100.00		100.00		
390.490	Interne Verrechnungen		6'470.00		6'432.00		6'447.00
<b>392</b>	<b>Pfarrhaus</b>	<b>6'202.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>6'431.00</b>	<b>27'900.00</b>	<b>5'325.10</b>	<b>27'900.00</b>
392.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	4'518.00		4'676.00		4'013.20	
	Dienstleistungen Dritter für den übrigen						
392.315	Unterhalt	500.00		500.00			
392.318.01	Sachversicherungen	1'184.00		1'255.00		811.90	
392.423	Mieterträge		27'600.00		27'600.00		27'600.00
	Liegenschaftserträge des						
392.427	Verwaltungsvermögens		300.00		300.00	500.00	300.00

# Voranschlag Laufende Rechnung 2024

Konto	Laufende Rechnung Greppen Funktionale Gliederung	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>393</b>	<b>Gemeinschaftsraum, Archiv und WC-Anlage</b>	<b>7'663.00</b>	<b>400.00</b>	<b>7'636.00</b>	<b>200.00</b>	<b>6'611.60</b>	<b>450.00</b>
393.312	Wasser, Energie und Heizmaterialien	290.00		290.00		261.75	
393.313	Verbrauchsmaterialien	366.00		400.00		351.50	
393.315	Dienste Dritter übriger Unterhalt	900.00		900.00		247.40	
393.318.01	Sachversicherungen	565.00		536.00		227.95	
393.390	Interne Verrechnungen	5'542.00		5'510.00		5'523.00	
393.423	Mieterträge		400.00		200.00		450.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>
<b>59</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>
<b>590</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>	<b>250.00</b>	<b>0.00</b>
590.365	Private Institutionen	250.00		250.00		250.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>60'184.00</b>	<b>319'140.00</b>	<b>62'802.00</b>	<b>327'403.00</b>	<b>65'537.66</b>	<b>369'381.34</b>
<b>90</b>	<b>Steuern</b>	<b>1'000.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>306'600.00</b>	<b>876.30</b>	<b>347'741.03</b>
<b>900</b>	<b>Kirchensteuern</b>	<b>1'000.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>800.00</b>	<b>306'600.00</b>	<b>876.30</b>	<b>347'741.03</b>
900.329.01	Skonti a/Steuereinnahmen						
900.330	Finanzvermögen Abschreibung	1'000.00		800.00		876.30	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		270'000.00		271'000.00		294'062.75
900.400.20	Steuerertrag Nachträge Vorjahr		25'000.00		30'000.00		46'228.50
900.400.30	Quellensteuern		3'000.00		5'000.00		5'522.13
900.400.40	Nach und Strafsteuern						1'666.40
900.421	Verzugszinsen		300.00		600.00		261.25
<b>94</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>3'757.00</b>	<b>1'833.00</b>	<b>3'847.00</b>	<b>1'405.00</b>	<b>3'953.91</b>	<b>2'133.51</b>
<b>940</b>	<b>Kapital- / Zinsendienst</b>	<b>3'757.00</b>	<b>1'833.00</b>	<b>3'847.00</b>	<b>1'405.00</b>	<b>3'953.91</b>	<b>2'133.51</b>
940.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	150.00		140.00		147.06	
940.321	Kurzfristige Schulden	107.00		107.00		106.85	
940.322	Mittel- und langfristige Schulden	3'500.00		3'600.00		3'700.00	
940.420	Bankkontokorrente		534.00		100.00		47.34
940.421	Guthaben		1'299.00		1'305.00		2'086.17
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Kosten</b>	<b>55'427.00</b>	<b>19'007.00</b>	<b>58'155.00</b>	<b>19'398.00</b>	<b>60'707.45</b>	<b>19'506.80</b>
<b>990</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>36'450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38'777.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41'252.00</b>	<b>0.00</b>
990.331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	36'450.00		38'777.00		41'252.00	
<b>991</b>	<b>Allgemeine Personalkosten</b>	<b>18'977.00</b>	<b>18'977.00</b>	<b>19'378.00</b>	<b>19'378.00</b>	<b>19'455.45</b>	<b>19'455.45</b>
991.303	Sozialversicherungsbeiträge	9'255.00	4'118.00	9'165.00	4'078.00	9'464.55	4'518.55
991.304	Personalversicherungsbeiträge	9'000.00	3'950.00	9'500.00	3'950.00	9'064.80	3'814.80
991.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	722.00	275.00	713.00	270.00	926.10	254.95
991.495	Verrechnete Soziallasten		10'634.00		11'080.00		10'867.15
<b>992</b>	<b>Allgemeiner Sachaufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>30.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20.00</b>	<b>0.00</b>	<b>51.35</b>
992.436	Neutraler Ertrag		30.00		20.00		51.35
	<b>Total</b>	<b>404'771.00</b>	<b>354'813.00</b>	<b>400'454.00</b>	<b>362'838.00</b>	<b>412'174.06</b>	<b>409'941.94</b>
	Netto Aufwand		49'958.00		37'616.00		2'232.12
	Netto Ertrag						
	<b>Gesamttotal</b>	<b>404'771.00</b>	<b>404'771.00</b>	<b>400'454.00</b>	<b>400'454.00</b>	<b>412'174.06</b>	<b>412'174.06</b>

## Bemerkungen zum Voranschlag 2024 und zur finanziellen Situation

Der Voranschlag der laufenden Rechnung 2024 budgetiert einen Verlust von Fr. 49'958.00. Hauptgrund sind die Abschreibungen von Fr. 36'450.00. Auch die prognostizierten Verluste der nächsten Jahre sind eher grösser als die Abschreibungen. Man kann also keine Rückstellungen für Ersatzinvestitionen und zukünftige Projekte tätigen. Das Wachstum der Wohnbevölkerung hat in den letzten Jahren die Katholikenzahl einigermaßen stabil gehalten. Durch die Zunahme der Kirchengaustritte und den Zuzug von konfessionslosen Personen sinkt diese Zahl nun deutlich. Aus Sicht des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission kommt eine Steuererhöhung nicht in Frage, sie wäre ein falsches Zeichen und würde von den Steuerpflichtigen nicht goutiert.

In den letzten Jahren gab es die begründete Hoffnung auf eine mittelfristige Besserung der Situation. Jetzt hat sich die Situation ungünstig entwickelt. Das Eigenkapital der Kirchgemeinde reicht nur noch für wenige Jahre. Deshalb will der Kirchenrat an der Versammlung über die Handlungsoptionen zur finanziellen Zukunft orientieren und die Meinung der Kirchenmitglieder spüren. Es wird aber kein verbindlicher Beschluss gefasst.

Hier noch einige Bemerkungen zu den einzelnen Positionen:

Konto	Bemerkung
370.362	Die Ausgaben an die Kosten des Sekretariats, der Seelsorge und des Religionsunterrichtes im Pastoralraum steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um 6%. Sie machen über die Hälfte der Steuereinnahmen aus. Der Beitrag der Kirchgemeinde an die gesamten Kosten wird nach Anzahl Katholiken aufgeteilt (Gemeindevertrag der Kirchgemeinden Greppen, Vitznau und Weggis zur Zusammenarbeit der staatskirchlichen Körperschaften im Pastoralraum Luzerner Seepfarreien vom Herbst 2023).
900.400.10 900.400.20	Das Steueramt rechnet mit praktisch gleichen Steuererträgen im laufenden Jahr, aber mit weniger Nachträgen aus Vorjahren.
900.400.30	Ausländer können schneller ordentlich besteuert werden. Dadurch werden weniger Quellensteuern anfallen.

# Bericht und Anträge der Rechnungsprüfungskommission

## Bericht der Rechnungsprüfungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Greppen zum Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028 sowie zum Voranschlag und Jahresprogramm 2024

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode von 2024 – 2028, den Voranschlag (laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2024 der Kirchgemeinde Greppen beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungs- und Controllingkommission von den römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern.

Gemäss unseren Beurteilungen entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde beurteilen wir als realistisch und vorsichtig budgetiert.

Für das Geschäftsjahr 2024 sind keine Investitionen geplant. Der Voranschlag sieht ein Verlust von CHF 49'958 für das Jahr 2024 vor.

Die vom Kirchenrat vorgeschlagene Steuereinheit von 0.35 beurteilen wir als zwingend notwendig. Wir stimmen mit dem Kirchenrat überein, dass eine Erhöhung der Steuereinheiten zu zusätzlichen Kircheng Austritten führen würde. Dies kompensiert oder überkompensiert die Mehreinnahmen aus einer Steuererhöhung (noch höherer Verlust).

Wir haben den Kirchenrat angehalten, konkrete und wirksame Massnahmen einzuleiten, damit das mittel- und langfristige Ziel einer ausgewogenen Rechnung auch effektiv erreicht werden kann.

Wir beantragen den Voranschlag 2024 zu genehmigen.

Greppen, 29. Oktober 2023

---

**Die Rechnungsprüfungskommission  
der Kirchgemeinde Greppen**



Peter Lang  
Präsident



Regula Sigrist  
Mitglied



Ottilia Greter  
Mitglied



INVESTITIONSPLAN	2022 IST	2023 Voranschlag	2024 Voranschlag	2025 Planung	2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung	SUMME
Anschluss Kirche und Pfarrhaus Fernwärmenetz Ecogen Rigi		52'000						52'000
Renovation Kirchenorgel							50'000	50'000
<b>TOTAL INVESTITIONEN</b>	<b>0</b>	<b>52'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>102'000</b>

Greppen, 25. September 2023

6

Ziff.	Artengliederung Jahr	Rechnung	Voranschlag	Voranschlag	Planung	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	<b>ERTRAG</b>							
1	Steuern	347'480	306'000	298'000	303'960	310'039	316'240	322'565
2	Vermögenserträge	30'245	30'105	30'433	30'439	30'445	30'451	30'458
3	Entgelte	105	823	833	833	833	833	833
4	Beiträge ohne Zweckbindungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträge für eigene Rechnung	0	100	100	100	100	100	100
6	Entnahmen Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Total Ertrag</b>	<b>377'829</b>	<b>337'028</b>	<b>329'366</b>	<b>335'332</b>	<b>341'417</b>	<b>347'624</b>	<b>353'955</b>
	<b>AUFWAND</b>							
7	Personalaufwand	83'935	88'924	88'702	89'621	90'549	91'487	92'434
8	Sachaufwand	47'614	53'346	52'205	52'205	52'205	52'205	52'205
9	Passivzinsen	3'807	3'707.0	3'607	3'507	3'407	3'307	3'207
10a	Beiträge/Entschädig./Eigene Beiträge	202'577	189'090	197'360	199'599	201'867	204'163	206'488
10b	Abschreibung Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Total Aufwand</b>	<b>337'933</b>	<b>335'067</b>	<b>341'874</b>	<b>344'932</b>	<b>348'028</b>	<b>351'162</b>	<b>354'334</b>
11	<b>Ergebnis vor Abschreibungen (cash flow)</b>	<b>39'896</b>	<b>1'961</b>	<b>-12'508</b>	<b>-9'600</b>	<b>-6'611</b>	<b>-3'538</b>	<b>-379</b>
12	Abschreibungen	42'128	39'577	37'450	35'930	33'850	31'911	30'072
	<b>ERTRAGSÜBERSCHUSS</b>							
	<b>AUFWANDÜBERSCHUSS</b>	<b>-2'232</b>	<b>-37'616</b>	<b>-49'958</b>	<b>-45'530</b>	<b>-40'461</b>	<b>-35'449</b>	<b>-30'451</b>
	<b>ENTWICKLUNG LIQUIDE MITTEL</b>	<b>19'896</b>	<b>-70'039</b>	<b>-32'508</b>	<b>-29'600</b>	<b>-26'611</b>	<b>-23'538</b>	<b>-70'379</b>
	Steuerfuss	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35	0.35

# Finanzkennzahlen

Kirchgemeinde: Greppen Budget: 2024

**Zinsbelastungsanteil II** **-9.00%**

Die Finanzkennzahl sagt aus, welcher Anteil des Ertrages der Kirchensteuern und des Lastenausgleichsbeitrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht überstiegen.

**Kapitaldienstanteil** **2.92%**

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.

Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).

**Verschuldungsgrad** **165.77%**

Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen.

Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.

**Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde** **827**

Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde

Die Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.

**Cashflow/ Cashdrain (-)** Berichtsjahr Vorjahr

Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in /abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds.

**-13'508** **1'161**

**Selbstfinanzierungsgrad (freiwillig)** **Keine Investitionen**

Beim Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung mit den Nettoinvestitionen verglichen.

Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren.

**Steuerertrag pro Kopf (freiwillig)** **CHF** **499**

Jahresprogramm 2024 / Mehrjahresprogramm 2024 bis 2028

Jahresprogramm 2024 / Mehrjahresprogramm 2024-2028

Ressort	Ziel/Aufgabe	Massnahmen zur Zielerreichung	Zuständig	2024	Detailplanung Jahresprogramm												Mehrwahresprogramm				
					2024												2025	2026	2027	2028	
					Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dez					
0 <b>Allgemeine Verwaltung</b>	Kirchliches Wahljahr, Neuwahl Kirchenräte und Rechnungskommission	Durchführung Wahlen, Einführungskurse	Kirchmeister: C. Muheim																X		
	Führung der Kirchengemeinde	Kirchenratssitzungen	Kirchengemeinde-präsident: L. Arnold	X	x	x	x	x	x	x			x	x	x		X	X	X	X	
	Zukunftsevaluation	Mögliche Zukunftsszenarien abklären und Machbarkeit beurteilen	Kirchengemeinde-präsident: L. Arnold		x	x	x	x	x	x			x	x	x						
	Zusammenarbeit im Pastoralraum	Pastoralraumsitzungen LU 11 aller Kirchenräte	Präsidentin Gesamtkirchenräte: B. Zurmühle	X								x					V	V	G	G	
	Mehrwahres- und Jahresprogramm	detailliertes Programm erstellen	Kirchengemeinde-präsident: L. Arnold	X									x				X	X	X	X	
	Gemeinsames Erscheinungsbild des Gesamtkirchenrates LU 11	Dank für Steuerzahler, Homepage vom Pastoralraum LU 11	Präsidentin Gesamtkirchenräte: B. Zurmühle	X												x	V	V	G	G	
	Neuzuzüger begrüßen	Neuzuzügerapero mit der Gemeinde	Kirchengemeinde-präsident: L. Arnold	X										x			X	X	X	X	
2 <b>Bildung</b>	Personalförderung Personalpflege	Weiterbildungsanträge prüfen, Personalselektion, Verträge, Konfliktmanagement	Präsident der Personalkommission C. Muheim	X	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	X	X	X	X	
	Erstkommunion	Religionsunterr., Vorbereitung Weisser Sonntag (07.04.2024)	Pfarreiseelsorger F. Moresino L. Renggli	X	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	X	X	X	X	
	<i>Firmweg 17+</i>	Firmvorbereitung, Firmung (10.11.2024 in Weggis)	Pfarreiseelsorger F. Moresino	X	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	X	X	X	X	
	Versöhnungsweg	Religionsunterricht, Weg am Nachmittag, Dank-Gottesdienst	F. Moresino / E. Minnig	X	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	X	X	X	X	
	Erwachsenenbildung	Bibel, Meditation und Kurse im Pastoralraum gemäss Ausschreibung im Pfarreiblatt	Katechetin E. Minnig	X	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	X	X	X	X	
	Seniorenarbeit	Seniorentreffen, Seniorenferien, Hausbesuche	S. Barmet / Pastoralraumteam	X	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	X	X	X	X	

Jahresprogramm 2024 / Mehrjahresprogramm 2024 bis 2028

Ressort	Ziel/Aufgabe	Massnahmen zur Zielerreichung	Zuständig	2024	Detailplanung Jahresprogramm												Mehrjahresprogramm					
					2024												2025	2026	2027	2028		
					Jan	Feb	Mrz	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dez						
3	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>	Förderung der Dorfkultur in und um die Kirche	"Kulturbrunnen" 2 - 4 Veranstaltungen	Kulturbrunnen-gruppe	X						X				X			X	X	X	X	
		Kirchenmusik	Gemischter Chor Greppen, an Gottesdiensten gemäss Ausschreibung im Pfarreiblatt	Organistin: S. Barmet	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
		Information an Gemeindemitgliedern	Pfarreiblatt, Printmedien, Internet (seepfarreien.ch)	Pfarreisekretärin: C. Stern	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
		Kommunikation mit Gemeindemitglieder	Kirchgemeindeversammlung	Kirchgemeindepäsident: L. Arnold	X												X		X	X	X	X
		Kinder und Familienarbeit	Kindergottesdienste, Krippenspiel und Weiterbildung	Seepfarreien-Team	X	X	X	X	X	X	X			X	X	X	X	X	X	X	X	X
		Festigung der Zusammenarbeit im Pastoralraum (mit Vitznau und Weggis)	unterstützende teambildende Massnahmen	Pastoralraumleiter: M. Brauchart	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
		Förderung und Begleitung der Jugend	Unterstützung kirchlicher und weltlicher Jugendarbeit, Gemeinschaftsraum	Kirchenrat: M. Bitschnau	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
		Erhalt und Förderung des Pfarreilebens	Liturgie und Diakonie	Pastoralraumleiter: M. Brauchart	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
		Gebäudeerhaltung, Gestaltung Kirchenraum	Sakristaninnen, allg. Unterhalt	Kirchenrat	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
	5	<b>Soziale Wohlfahrt</b>	Hilfsaktionen	Unterstützung sozialer Projekte im In- und Ausland	Kirchenrat	X												X	X	X	X	X
9	<b>Finanzen und Steuern</b>	Jahresabschluss, Rechnungsablage	Erstellen Jahresabschluss, Prüfung RPK, Publikation, Referendumsfrist	Kirchmeier: C. Muheim	X	X	X	X	X									X	X	X	X	
		Voranschlag, kurzfristige Planung	Voranschlag erstellen, Prüfung RPK, Publikation, Gemeindeversammlung	Kirchmeier: C. Muheim	X								X	X	X	X		X	X	X	X	
		Finanz- und Aufgabenplan, längerfristige Planung	detaillierten Plan erstellen	Kirchmeier: C. Muheim	X									X	X	X		X	X	X	X	
		Controlling Steuereinnahmen, Steuersatz überprüfen	Gespräch mit Steueramt	Kirchmeier: C. Muheim	X									X	X			X	X	X	X	

# Bestandesrechnung per 31.12.2022



Kirchgemeinde Greppen

## Rechnungsauszug

Konto	Bestandesrechnung Greppen Bestandsgliederung Greppen	Bestand per 01.01.2022	Veränderungen		Bestand per 31.12.2022
			Zuwachs	Abgang	
1	<b>AKTIVEN</b> Netto	1'018'619.42	1'050'889.36	990'862.98	1'078'845.80
		32'069.94		87'982.82	
10	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	331'281.42	1'050'889.36	949'610.98	432'559.80
100	Flüssige Mittel	1'278.39	454'257.85	418'124.48	37'411.76
1000	Kasse	495.75	245.00		740.75
1000	Kasse	495.75	245.00		740.75
1002	Banken	782.64	454'012.85	418'124.48	36'671.01
1002	Kontokorrent Raiffeisen CH41 8080 8009 5552 5402 6	782.64	454'012.85	418'124.48	36'671.01
101	Guthaben	133'662.45	495'283.38	370'232.05	258'713.78
1011	Kontokorrente	139'107.05	190'865.45	139'107.05	190'865.45
1011	noch abzuliefernde Steuern	139'107.05	190'865.45	139'107.05	190'865.45
1012	Ausstehende Steuern	-8'781.95	68'380.70		59'598.75
1012.01	Guthaben ausstehende Kirchensteuern	-8'781.95	68'380.70		59'598.75
1015	Andere Debitoren	3'137.35	6'037.23	1'025.00	8'149.58
1015	Andere Debitoren	1'025.00	5'306.95	1'025.00	5'306.95
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	2'112.35	730.28		2'842.63
1018	Verbindungskonten alte/neue Rechnung		230'000.00	230'000.00	
1018	Verbindungskonto Kontüberträge	0.00	230'000.00	230'000.00	0.00
1019	Uebrige	200.00		100.00	100.00
1019.01	Übrige Guthaben (Schlüsseldepotgelder)	200.00		100.00	100.00
102	Anlagen	196'340.58	101'348.13	161'254.45	136'434.26
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	188'040.58	101'348.13	161'224.45	128'164.26
1020.07	Firmensparkonto Raiffeisen CH41 8080 8006 8892 3337 3	125'930.81	100'047.28	130'000.00	95'978.09
1020.10	Anteilscheine Raiffeisenbank am Rigi	1'200.00			1'200.00
1020.11	Luzerner Kantonalbank Geschäftskonto	909.77	1'300.85	1'224.45	986.17
1020.23	Obligationen Kirchenvermögen	60'000.00		30'000.00	30'000.00
1021	Aktien und Anteilscheine	8'300.00		30.00	8'270.00
1021	Aktien Luzerner Kantonalbank	8'300.00		30.00	8'270.00
11	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b> VERWALTUNGSVERMÖGEN	687'538.00		41'252.00	646'286.00
114	Sachgüter	687'538.00		41'252.00	646'286.00
1141	Tiefbauten	1.00			1.00
1141.01	Wendelinplatz	1.00			1.00
1143	Hochbauten	687'537.00		41'252.00	646'285.00
1143.01	Plankirche	1.00			1.00
1143.02	Planzhaus	639'888.00		38'393.00	601'495.00
1143.03	Gemeinschaftsraum, Archiv und WC-Anlage (Baurecht, Einwohnergemeinde)	47'648.00		2'859.00	44'789.00

## Bestandesrechnung per 31.12.2022



Kirchgemeinde Greppen

## Rechnungsauszug

Konto	Bestandsrechnung Greppen Bestandsgliederung Greppen	Bestand per 01.01.2022	Veränderungen		Bestand per 31.12.2022
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	1'016'618.42	527'167.80	467'141.42	1'076'645.80
	Netto		491'651.82		
	Netto			611'704.38	
20	FREMDKAPITAL	864'287.70	527'167.80	464'909.30	926'546.20
200	Laufende Verpflichtungen	38'122.05	524'806.15	444'665.90	118'262.30
2000	Kreditoren	38'122.05	123'890.95	43'750.70	118'262.30
2000	Kreditoren	38'122.05	73'034.65	43'750.70	67'406.00
2000.02	Guthaben Steuerpflichtige	0.00	50'856.30		50'856.30
2005	Durchlaufende Beiträge		7'840.00	7'840.00	
2005	Durchgangskonto Kinderzulagen	0.00	7'840.00	7'840.00	0.00
2007	Abrechnungskonten		393'075.20	393'075.20	
2007	Steuernabrechnung	0.00	393'075.20	393'075.20	0.00
202	Langfristige Schulden	740'000.00		20'000.00	720'000.00
2022	Feste Darlehen	740'000.00		20'000.00	720'000.00
2022.03	Darlehen Kirchgemeinde Weggis	740'000.00		20'000.00	720'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	84'105.66	2'361.66	213.40	86'253.90
2033	Verwaltete Stiftungen	60'360.56	106.86	213.40	60'254.00
2033.01	Jahrzeitenfonds	53'440.45	106.86	213.40	53'333.90
2033.02	St. Wendelinsbruderschaft	6'920.10			6'920.10
2035	Zuwendungen	23'745.10	2'254.80		25'999.90
2035.05	Spenden Kirchenrenovation	11'111.45	254.80		11'366.25
2035.06	Legat Alois Pfunder	12'503.35			12'503.35
2035.07	Spenden Orgelreueuerung	130.30	2'000.00		2'130.30
204	Rückstellungen	2'060.00		30.00	2'030.00
2045	Kurschwankungsreserve	2'060.00		30.00	2'030.00
2045	Kurschwankungsreserve	2'060.00		30.00	2'030.00
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	14'066.90			14'066.90
228	Verpflichtungen	14'066.90			14'066.90
2282	Spezialfonds	14'066.90			14'066.90
2282.01	Plampfundefonds	14'066.90			14'066.90
23	KAPITAL	140'464.82		2'232.12	138'232.70
239	Kapital	140'464.82		2'232.12	138'232.70
2390	Eigenkapital	140'464.82		2'232.12	138'232.70
2390	Eigenkapital	140'464.82		2'232.12	138'232.70