



KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE
6043 ADLIGENSWIL

Voranschlag 2024

Jahresprogramm 2024

Investitions- und Aufgabenplan 2025–2028

Finanzplan 2025–2028



Inhaltsverzeichnis

Seite

3	Einladung/Traktanden zur Kirchgemeindeversammlung
4	Voranschlag 2024
6	Bemerkungen zum Voranschlag 2024
8	Jahresprogramm 2024
8	Investitions- und Aufgabenplan 2025–2028
9	Finanzplan 2025–2028
11	Bericht und Antrag der Rechnungskommission
11	Bericht der Synodalverwaltung zum Voranschlag 2023

Liebe Pfarreiangehörige

Wir laden Sie herzlich zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung ein.
Sie findet statt am

Mittwoch, 6. Dezember 2023, 19.30 Uhr

Pfarrsaal Zentrum Teufmatt, Adligenswil

Traktanden

1. Voranschlag 2024
 - a) Präsentation
 - b) Bericht und Antrag Rechnungskommission
 - c) Abstimmung über Voranschlag 2024:
 - Der Kirchenrat beantragt, den Voranschlag 2024 zu genehmigen und dem Steuerfuss von 0,25 Einheiten (bisher) abzüglich 12% Steuerrabatt (bisher) zuzustimmen;
Nettosteuersatz 0.22 Einheiten, Kommentar im Finanzplan auf Seite 9
2. Kenntnisnahme Jahresprogramm 2024
Investitions-, Aufgaben- und Finanzplan 2025–2028
3. Orientierungen
 - a) Demission Ruedy Sigrist-Dahinden und Karl Abbt
 - b) Aus der Pfarrei St. Martin
 - c) Entwicklung Dorfkern, Neubau Weiherhof
 - d) Die Basis muss handeln: Forderungen des Kirchenrats der katholischen Kirchengemeinde Adligenswil an das Bistum Basel beziehungsweise die Schweizer Bischofskonferenz
4. Varia

Die Details zum Voranschlag 2024 können nach telefonischer Voranmeldung bei der Kirchmeierin Mirjam Meyer eingesehen werden. Zusätzlich sind die Botschaft und die Details auf unserer Website aufgeschaltet unter <http://www.kpm.ch/quicklinks/pfarreiblatt>.

Anträge der Stimmberechtigten sind der Kirchgemeindepräsidentin Monika Koller Schinca bis spätestens 10 Tage vor der Versammlung schriftlich und begründet einzureichen.

Stimmberechtigt sind katholische Schweizerinnen und Schweizer sowie katholische Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung C, die das 18. Altersjahr vollendet und ihren politischen Wohnsitz in der Gemeinde Adligenswil spätestens am 5. Tag vor der Kirchgemeindeversammlung begründet haben.

Wir freuen uns auf zahlreiches Erscheinen.

Adligenswil, 25. Oktober 2023

Kirchenrat Katholische Kirchengemeinde Adligenswil

Voranschlag 2024

Funktionale Gliederung in CHF	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Ergebnis Allgemeine Verwaltung	155 000		150 000		234 260	
Allgemeine Verwaltung	155 800	800	150 600	600	235 214	954
Kirchgemeindeversammlung	7 500		8 000		7 201	
Kirchenrat	45 500		43 600		119 649	
Kirchenverwaltung	102 800	800	99 000	600	108 364	954
Ergebnis Bildung	162 000		157 700		203 818	
Bildung	309 000	147 000	471 400	313 700	445 649	241 831
Religionsunterricht	304 000	147 000	470 200	313 700	445 349	241 831
Übriges Bildungswesen	5 000		1 200		300	
Ergebnis Seelsorge, Kultur, Kirche	1 018 000		983 800		766 945	
Seelsorge, Kultur, Kirche	1 064 100	46 100	1 006 700	22 900	813 741	46 796
Kulturförderung	14 000		20 900		14 900	
Pfarrrei-Informationen, Medien	40 000		48 500		39 407	
Verwaltung (Landeskirche)	113 000		112 400		105 186	5 009
Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	550 500	45 500	535 200	22 200	427 077	39 079
Kirchliche Veranstaltungen	55 000		71 400		50 746	
Kirchengut VV ¹	291 600	600	218 300	700	176 425	2 708
Ergebnis Soziale Wohlfahrt	53 000		40 000		38 130	
Soziale Wohlfahrt	53 000		40 000		38 130	
Hilfsaktionen	53 000		40 000		38 130	
Ergebnis Finanzen und Steuern		1 353 000		1 312 700		2 655 123
Finanzen und Steuern	1 636 100	2 989 100	1 488 300	2 801 000	1 451 501	4 106 624
Kirchensteuern	2 000	1 087 000	2 000	1 147 000	9 394	1 165 746
Kapital- und Zinsendienst	13 000	100	1 000	100	6 035	146
Unbebaute & bebaute Grundstücke, Wald FV ¹	1 700	29 800	2 400	29 500	1 100	29 510
Liegenschaft Weiherhof FV ¹	85 600	193 200	87 300	173 400	55 810	166 027
Liegenschaft Trautheim FV ¹					1 069	1 374 260
Liegenschaft Riedbach-Park FV ¹	1 529 000	1 484 000	1 390 500	1 391 000	1 372 693	1 370 935
Ordentliche Abschreibungen VV ¹	4 800		5 100		5 400	
Entnahme Sakralbautenfonds		50 000				
Entnahme Vorfinanzierung Steuerrabatte		145 000		60 000		
Total Aufwand/Ertrag	3 218 000	3 183 000	3 157 000	3 138 200	2 984 235	4 396 205
Ertragsüberschuss					1 411 970	
Aufwandüberschuss		35 000		18 800		
Gesamttotal	3 218 000	3 218 000	3 157 000	3 157 000	4 396 205	4 396 205

¹ VV=Verwaltungsvermögen, FV=Finanzvermögen

Ergebnisverwendung		35 000		18 800	1 411 970	
Zusätzliche Abschreibung Weiherhof FV ¹					1 278 799	
Einlage Vorfinanzierung Steuerrabatte					100 000	
Einlage Eigenkapital					33 171	
Entnahme Eigenkapital		35 000		18 800		

Voranschlag 2024

Artengliederung in CHF	Voranschlag 2024		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Aufwand						
Personalaufwand	740 700		868 400		812 714	
Sachaufwand	787 200		710 200		618 006	
Passivzinsen	388 000		281 400		299 169	
Abschreibungen	856 800		857 100		864 794	
Entschädigung an Gemeinwesen	211 900		150 700		190 182	
Eigene Beiträge	184 200		174 500		159 106	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	13 200		12 500		12 494	
Interne Verrechnungen	36 000		102 200		27 770	
Ertragsüberschuss					1 411 970	
Total Aufwand	3 218 000		3 157 000		4 396 205	
Ertrag						
Steuern		1 086 500		1 146 500		1 165 328
Vermögenserträge		1 532 340		1 451 200		2 818 572
Entgelte		178 060		150 800		202 444
Rückstellungen von Gemeinwesen		155 000		227 400		181 982
Entschädigungen Jahrzeiten		100		100		109
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		195 000		60 000		
Interne Verrechnungen		36 000		102 200		27 770
Aufwandüberschuss		35 000		18 800		
Total Ertrag		3 218 000		3 157 000		4 396 205

Bemerkungen zum Voranschlag 2024 – Voranschlag 2023

in CHF

Bildung

Religionsunterricht	Personalaufwand, Weiterbildung	- 203 000
	Höhere Verrechnung Personalaufwand durch Meggen und Udligenswil	+ 41 000
	Tiefere Verrechnung Personalaufwand nach Meggen und Udligenswil	+ 95 000
	Tiefere Umlage Personalaufwand in Seelsorge und Jugendarbeit	+ 67 000

Seelsorge, Kultur, Kirche

Kulturförderung	Beitrag Neuuniformierung Feldmusik im Vorjahr	- 8 000
Pfarrrei-Informationen, Medien	Neue Website im Vorjahr	- 11 000
Seelsorge, Gottesdienste, Diakonie	Personalaufwand, Weiterbildung	+ 57 000
	Büromaterial, Dienstleistungen, Sachaufwand	- 10 000
	Höhere Verrechnung Personalaufwand durch Meggen und Udligenswil	+ 17 000
	Tiefere Umlage Personalaufwand von Bildung	- 54 000
	Höhere Verrechnung Personalaufwand nach Meggen und Udligenswil	- 22 000
	Kultusaufwand: Personalaufwand, Kultusgegenstände, Ministrant*innen	+ 6 000
Kirchliche Veranstaltungen	Umlage Personalaufwand Bildung in Jugendarbeit	- 13 000
Kirchengut	Kirche: Personalaufwand, Weiterbildung	+ 7 000
	Unterhalt, Details im Jahresprogramm	+ 44 000
	Pfarrreiräumlichkeiten Weiherhof: Anschaffung Mobilien	- 8 000
	Pfarrreisaal Zentrum Teufmatt: Langfristige Zinsen	+ 10 000
	Kostenanteil Gemeinde	+ 15 000

Soziale Wohlfahrt

Hilfsaktionen	Beiträge an Migrantenseelsorge	+ 16 000
	Änderung Gesetzgebung	

Finanzen und Steuern

Kirchensteuern	Mindereinnahmen laufende Steuern	+ 60 000
----------------	----------------------------------	----------

Kapital- und Zinsendienst	Langfristige Zinsen	+ 12 000
---------------------------	---------------------	----------

Liegenschaft Weiherhof	Zinsertrag Festgeld aufgrund	
	Verkauf Liegenschaft Trautheim	- 12 000
	Mehreinnahmen Nebenkostenabrechnung	- 6 000

Liegenschaft Riedbach-Park	Unterhalt	+ 30 000
	Langfristige Zinsen	+ 85 000
	Höhere Mieteinnahmen	- 67 000

Spezialfinanzierungen	Entnahme Sakralbautenfonds	- 50 000
	Entnahme Vorfinanzierung Steuerrabatte	- 85 000

Nur Abweichungen ab CHF 5 000 sind kommentiert.

- Mehreinnahmen und Minderkosten / + Mindereinnahmen und Mehrkosten

**Jahresprogramm 2024
Investitions- und Aufgabenplan 2025–2028**

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzstelle		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan					
		LR	IR			2025	2026	2027	2028		
				CHF	2024						
3	Seelsorge, Kultur, Kirche										
	Innenbeleuchtung/Akustik Kirche	x		50 000	S/A	50 000					
	Glockenschlagsperre ¹	x		11 000	S/A	11 000					
	Kirchenvorplatz Ersatz Banke	x		15 000	S/A	15 000					
	Unterhalt Kirchenvorplatz	x		20 000	S/A	20 000					
	Sakristei Inneneinrichtung/Boden	x		30 000			S/A	30 000			
	Kamera ²	x		10 000			S/A	10 000			
	Innenreinigung Kirche	x		40 000					S/A	40 000	
9	Finanzen und Steuern										
	Permanente Überprüfung Steuerfuss	x		p.m.	W				W		W
	Vorbereitungshonorar Planungskredit Weiherhof	x		14 000	S/A	14 000					
	Planung und Neubau Weiherhof ³		x	15 500 000			S	2 900 000	W	6 500 000	A
	Verkauf Pfarreisaal Zentrum Teufmatt ⁴	x		-1 300 000							S/A

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss

LR=Laufende Rechnung

IR=Investitionsrechnung

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

¹ Im Zusammenhang mit dem nächtlichen Glockenschlag erreichen uns immer wieder Anfragen. Wir planen im Jahr 2024 eine Diskussion zu lancieren. Der Kirchenrat will einen Entscheid für oder gegen eine nächtliche Glockenschlagsperre fällen, der breit abgestützt ist.

² Die Kamera dient zur besseren Koordination zwischen Sakristei und Orgeldienst. Eine allfällige Möglichkeit, später Gottesdienste zu streamen, wird noch geprüft.

³ Vorbehältlich der Zustimmung durch die Kirchgemeindeversammlung im Dezember 2024 und 2025. Die Höhe des Planungskredits hängt von der Art der Realisierung ab. Je nach Art wird der Planungskredit kleiner, dafür werden die Baukosten höher. Die Abklärungen dazu werden wir im Jahr 2024 machen.

⁴ Vorbehältlich der Zustimmung durch das Domkapitel der Diözese Basel in Solothurn und die Kirchgemeindeversammlung.

Katholische Kirchgemeinde Adligenswil

Finanzplan 2025–2028

Der Finanzplan baut auf dem Voranschlag 2024 auf und berücksichtigt die erkennbaren Veränderungen. Er enthält geplante bzw. prognostizierte Leistungserweiterungen mit den entsprechenden Kostenfolgen und basiert auf der Investitions- und Aufgabenplanung. Der Finanzplan ist eine Planungsgrundlage und zeigt einen Trend auf. Viele Angaben sind Schätzungen und entbehren zum Teil noch notwendiger Rechtsgrundlagen oder der Entscheide durch Kirchenrat oder Kirchgemeindeversammlung.

Der Finanzplan bis 2027 weist Aufwandüberschüsse aus. Diese resultieren primär aus dem Wegfall der Mietzinseinnahmen während des Neubaus Weiherhof und dem Wegfall der Vorfinanzierung Steuerrabatte.

Im Jahr 2028 planen wir den Verkauf des Pfarreisaals im Zentrum Teufmatt. Wir erwarten einen Buchgewinn in der Höhe des erzielten Verkaufspreises; Annahme CHF 1,3 Mio. Der Pfarreisaal wird zusammen mit der Kirche und den Pfarreiräumlichkeiten in der Position Kirchengut geführt, der aufgrund des erwarteten Buchgewinns einen Ertrag aufweist.

An der Kirchgemeindeversammlung vom Dezember 2022 hat der Kirchenrat den Auftrag erhalten, anstelle des Steuerrabattes eine Senkung des Steuerfusses zu prüfen. Aufgrund der erhöhten Austritte, unter anderem infolge der veröffentlichten Missbrauchsstudie der katholischen Kirche Schweiz und der damit verbundenen unsicheren Auswirkungen auf die Steuereinnahmen, hat der Kirchenrat beschlossen, mit einer Senkung des Steuerfusses zuzuwarten. Die Kirchensteuern im Finanzplan sind mit dem aktuell gültigen Nettosteuersatz von 0.22 Einheiten berechnet worden.

Riedbach-Park: Die Abschreibungsgrundsätze werden 6 Jahre nach Erstellung überprüft und gegebenenfalls angepasst.

Funktionale Gliederung in CHF	Voranschlag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Allgemeine Verwaltung	155 000	157 000	158 000	159 000	160 000
Kirchgemeindeversammlung	7 500	8 000	8 000	8 000	8 000
Kirchenrat	45 500	46 000	46 000	46 000	46 000
Kirchenverwaltung	102 000	103 000	104 000	105 000	106 000
Bildung	162 000	166 000	168 000	170 000	173 000
Religionsunterricht	157 000	161 000	165 000	167 000	170 000
Übriges Bildungswesen	5 000	5 000	3 000	3 000	3 000
Seelsorge, Kultur, Kirche	1 018 000	989 000	1 005 000	966 000	-319 000
Kulturförderung	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Pfarrei-Informationen, Medien	40 000	41 000	42 000	42 000	42 000
Verwaltung (Landeskirche)	113 000	113 000	113 000	114 000	114 000
Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	505 000	512 000	516 000	520 000	524 000
Kirchliche Veranstaltungen	55 000	61 000	56 000	57 000	62 000
Kirchengut VV ¹	291 000	248 000	264 000	219 000	-1 075 000
Soziale Wohlfahrt	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000
Hilfsaktionen	53 000	53 000	53 000	53 000	53 000
Finanzen und Steuern	-1 353 000	-1 170 000	-1 114 000	-1 073 000	-1 097 000
Kirchensteuern	-1 085 000	-1 097 000	-1 110 000	-1 124 000	-1 138 000
Kapital- und Zinsendienst	12 900	12 600	12 900	13 100	13 400
Unbebaute & bebaute Grundstücke, Wald FV ¹	-28 100	-28 100	-28 100	-28 100	-28 100
Liegenschaft Weiherhof FV ¹	-107 600	-80 000			-5 000
Liegenschaft Riedbach-Park FV ¹	45 000	63 000	57 000	62 000	57 000
Ordentliche Abschreibungen VV ¹	4 800	4 500	4 200	4 000	3 700
Entnahme Sakralbautenfonds	-50 000		-50 000		
Entnahme Vorfinanzierung Steuerrabatte	-145 000	-45 000			
- Ertragsüberschuss	35 000	195 000	270 000	275 000	-1 030 000
+ Aufwandüberschuss					

¹ VV=Verwaltungsvermögen, FV=Finanzvermögen

Finanzplan 2025–2028

Artengliederung in CHF	Voranschlag 2024		Plan 2025		Plan 2026		Plan 2027		Plan 2028	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Aufwand										
Personalaufwand	740 700		754 700		750 600		757 600		762 400	
Sachaufwand	787 200		729 300		679 400		644 400		743 700	
Passivzinsen	388 000		427 700		423 000		418 200		658 500	
Abschreibungen	856 800		856 500		856 200		856 000		1 245 700	
Entschädigung an Gemeinwesen	211 900		213 000		215 000		217 000		219 000	
Eigene Beiträge	184 200		184 500		184 500		185 500		185 500	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	13 200		13 300		13 300		13 300		20 200	
Interne Verrechnungen	36 000		36 000		37 000		38 000		38 000	
Ertragsüberschuss										
Total Aufwand	3 218 000		3 215 000		3 159 000		3 130 000		4 903 000	
Ertrag										
Steuern		1 086 500		1 098 500		1 111 500		1 125 500		1 139 500
Vermögenserträge		1 532 340		1 509 900		1 361 200		1 361 700		3 350 700
Entgelte		178 060		172 000		169 200		169 200		213 200
Rückstellungen von Gemeinwesen		155 000		158 500		160 000		160 500		161 500
Entschädigungen Jahrzeiten		100		100		100		100		100
Entnahme aus Spezialfinanzierungen		195 000		45 000		50 000		38 000		38 000
Interne Verrechnungen		36 000		36 000		37 000		37 000		38 000
Aufwandüberschuss		35 000		195 000		270 000		275 000		38 000
Total Ertrag		3 218 000		3 215 000		3 159 000		3 130 000		4 903 000

Bericht der Rechnungscommission an die Stimmberechtigten der Katholischen Kirchgemeinde Adligenswil

Als Rechnungscommission haben wir den Voranschlag 2024 (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung), das Jahresprogramm für das Jahr 2024, den Investitions- und Aufgabenplan sowie den Finanzplan für die Periode von 2025 bis 2028 der Katholischen Kirchgemeinde Adligenswil beurteilt.

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

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

Den vom Kirchenrat vorgeschlagenen Nettosteuersatz von 0.22 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Aufwandüberschuss von CHF 35 000 zu genehmigen.

Adligenswil, 25. Oktober 2023

Der Präsident:

Gregor Metz

Die Mitglieder:

Hansueli Brügger

Christian Rohrer

Bericht Synodalverwaltung zum Voranschlag 2023

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 28. März 2023 **keine Mängel** festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).



Monika Käch
Vizepräsidentin
Kommunikation, Archiv



Monika Koller Schinca
Präsidentin



Ruedy Sigrist-Dahinden
Pastoralraumleiter



Stefan Sigrist
Unbebaute Grundstücke



Maurizio Sacchet
Bauwesen



Mirjam Meyer
Kirchmeierin