

EINLADUNG

zur

KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

Rechnung 2023

Dienstag, 14. Mai 2024

19.30 Uhr in der Pfarrschüür Aesch LU

anschliessend:

Pfarreiversammlung

danach:

Apéro

EINLADUNG

Kirchgemeindeversammlung (Rechnung 2023)

Dienstag, 14. Mai 2024

19.30 Uhr in der PFARRSCHÜÜR Aesch

TRAKTANDEN:

1. Begrüssung
2. Kenntnisnahme Jahresbericht 2023
3. Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Aesch-Mosen
 - Präsentation Jahresrechnung 2023
 - Bericht und Antrag der Rechnungskommission
 - Abstimmung über den Antrag des Kirchenrates

Antrag des Kirchenrates:
Die Laufende Rechnung 2023 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 68'550.01 sowie die Bestandesrechnung sind zu genehmigen.
4. Genehmigung der Ergebnisverwendung
 - Antrag des Kirchenrates:*
Der Ertragsüberschuss von CHF 68'550.01 wird wie folgt verwendet:
 - Spende an karitative Zwecke CHF 1'000.00
 - Einlage in den Kirchenrenovationsfonds CHF 10'000.00
 - Einlage ins Eigenkapital CHF 57'550.01
5. Informationen aus dem Kirchenrat / regionalen Kirchenrat
6. Verschiedenes

Pfarreiversammlung

TRAKTANDEN:

1. Informationen Pfarreirat
2. Informationen Pfarrei / Pastoralraum Hitzkirchertal
3. Verabschiedung und Pfarreiratswahlen
4. Fragen und Anliegen aus der Pfarrei

Hinweise:

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 17. Oktober 2023 bei den Unterlagen des Vorjahres keine Mängel festgestellt. (§75 Kirchgemeindegesetz).

Stimmberechtigt sind alle stimmfähigen römisch-katholischen Schweizerinnen und Schweizer sowie niedergelassene Ausländerinnen und Ausländer, die das 18. Altersjahr vollendet haben und spätestens am 9. Mai 2024 ihren gesetzlich geregelten Wohnsitz innerhalb der Kirchgemeinde Aesch-Mosen haben.

Die Einladung und ein Auszug der Jahresrechnung 2023 werden Mitte April für die Einsicht aufgeschaltet auf der Website <https://www.kath-hitzkirchertal.ch/kirchgemeinden/kirchgemeinde-aesch-mosen.html>.

Die Akten zur Rechnung 2023 für die Kirchgemeindeversammlung liegen bei der Kirchmeierin Isabelle Brunner gegen Voranmeldung ab 29. April 2024 zur Einsichtnahme auf.

JAHRESBERICHT 2023

Der Kirchenrat hat an der Kirchgemeindeversammlung vom 29. November 2022 das Jahresprogramm für das Jahr 2023 präsentiert. Über die umgesetzten Punkte legt dieser Jahresbericht Rechenschaft ab.

1 Allgemeine Verwaltung

Die Kosten der allgemeinen Verwaltung sind leicht höher ausgefallen als budgetiert.

2 Bildung

Die Kosten der Bildung variieren je nach Anzahl Schulkinder, die den Religionsunterricht besuchen. Der Unterricht an der Oberstufe wird seit dem Schuljahr 2023/24 über den Pastoralraum abgerechnet. Die Mitarbeiterinnen nehmen regelmässig an Weiterbildungen teil.

3 Seelsorge, Kultur und Kirche

Bei den Personalkosten der Sekretärinnen gab es Verschiebungen aufgrund der Abrechnung, die wegen Vertragsanpassungen früher als geplant über den Pastoralraum erfolgte.

Die Kosten fürs Pfarreiblatt sind aufgrund von gestiegenen Produktionskosten (Rohstoffmangel) höher ausgefallen, als im Pastoralraumbudget vorgesehen. Dies ist mitunter ein Grund, warum die Pastoralraum Sachkosten über dem Budget liegen.

Beim übrigen Unterhalt der Pfarrkirche sind auch die Reparaturkosten der Antoniuskasse enthalten. Diese musste nach einem Diebstahlversuch geflickt und die in Mitleidenschaft gezogene Wand ausgebessert und gemalt werden. Die Kosten wurden abzüglich dem Selbstbehalt von der Versicherung übernommen.

Im Pfarrhaus musste der Wasserboiler repariert werden, ansonsten gab es keine ausserordentlichen Aufwände. Das Projekt "Erneuerung Heizung" ist gestartet und läuft nach Plan.

Die geplanten Renovationsarbeiten im Eingangsbereich der Pfarschüür konnten noch nicht vorgenommen werden. Die Verzögerung ist zurückzuführen auf die Festlegung von Details wie die Farbauswahl, welche mehr Zeit beanspruchte als angenommen, und der Auftragslage der Handwerker Ende 2023. An der Westseite der Pfarschüür wurde ein zusätzlicher Scheinwerfer mit Bewegungsmelder installiert, um die Stolpergefahr bei der Rabatte zu verringern.

9 Finanzen und Steuern

Die vorsichtig budgetierten Steuern sind um einiges höher ausgefallen und haben nebst einem kostenbewussten Umgang mit den uns anvertrauten Geldern zu einem positiven Rechnungsabschluss beigetragen. Das ist natürlich sehr erfreulich, da von den Investitionen her noch einiges am Laufen ist und auch künftig wieder anstehen wird.

ANTRAG DES KIRCHENRATES AN DIE KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG:

Der Kirchenrat Aesch-Mosen beantragt der Kirchgemeindeversammlung in zustimmendem Sinne Kenntnis vom Jahresbericht 2023 zu nehmen.

Kirchenrat Aesch-Mosen



Bestandesrechnung 2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'090'932.97	1'229'792.51	1'047'131.20	1'273'594.28
10	FINANZVERMOEGEN	740'878.62	1'229'526.51	1'026'128.00	944'277.13
100	Flüssige Mittel	275'224.60	592'518.65	507'336.10	360'407.15
1000	Kasse	283.60	20.00	230.00	73.60
1000	Kasse	283.60	20.00	230.00	73.60
1002	Banken	274'941.00	592'498.65	507'106.10	360'333.55
1002.01	LKB KK 2004	100'359.58	418.92	341.05	100'437.45
1002.03	RB Aesch 1809.86	68'479.94	591'660.35	506'650.05	153'490.24
1002.06	RB Aesch 1809.94 MG	104'980.52	419.38		105'399.90
1002.07	RB Aesch Meierhofer Jos. sel.	1'120.96		115.00	1'005.96
101	Guthaben	338'998.77	443'817.07	339'420.75	443'395.09
1011	Kontokorrente	261'989.50	373'560.40	261'989.50	373'560.40
1011.01	Steueramt Aesch	239'153.90	331'692.35	239'153.90	331'692.35
1011.02	Steueramt Mosen	20'990.60	38'988.85	20'990.60	38'988.85
1011.03	Steueramt Schongau	1'845.00	2'879.20	1'845.00	2'879.20
1012	Ausstehende Steuern	76'865.55	69'031.10	76'865.55	69'031.10
1012.01	Ausst. Kirchensteuern Aesch	61'135.25	58'787.90	61'135.25	58'787.90
1012.02	Ausst. Kirchensteuern Mosen	15'730.30	9'902.30	15'730.30	9'902.30
1012.03	Ausst. Kirchensteuern Schongau	0.00	340.90		340.90
1015	Andere Debitoren	143.72	1'225.57	565.70	803.59
1015.01	Verrechnungssteuer	122.92	395.57		518.49
1015.09	Pfarramt	20.80	830.00	565.70	285.10
102	Anlagen	126'405.25	4'116.09	137.80	130'383.54
1020	Festverzinsliche Wertpapiere	13'778.05	837.69	137.80	14'477.94
1020.03	Sparkonto RBA 1809.55	7'751.49	623.15	137.80	8'236.84
1020.04	Sparkonto LKB 500234	5'815.30	212.73		6'028.03
1020.05	Sparkonto LKB 500233	211.26	1.81		213.07
1021	Aktien und Anteilscheine	104'527.20	3'278.40		107'805.60
1021.01	Aktien und Anteilscheine	10'000.00			10'000.00

Bestandesrechnung 2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1021.02	LUKB Expert-Zuwachs	94'527.20	3'278.40		97'805.60
1023	Liegenschaften	8'100.00			8'100.00
1023.03	Landparzelle Zielacker	1'400.00			1'400.00
1023.04	Waldparzelle Einschlag	3'500.00			3'500.00
1023.05	Ger. Korporation Aesch	2'200.00			2'200.00
1023.06	Landparzelle Fildi	1'000.00			1'000.00
103	Transitorische Aktiven	250.00	10'091.35	250.00	10'091.35
1030	Transitorische Aktiven	250.00	10'091.35	250.00	10'091.35
1030	Transitorische Aktiven	250.00	10'091.35	250.00	10'091.35
104	Abrechnungskonten		178'983.35	178'983.35	
1040	Lohn-Abrechnungskonten		178'983.35	178'983.35	
1040	Lohn-Abrechnungskonto	0.00	178'983.35	178'983.35	0.00

Bestandesrechnung 2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
11	VERWALTUNGSVERMOEGEN	350'054.35	266.00	21'003.20	329'317.15
114	Sachgüter	350'054.35	266.00	21'003.20	329'317.15
1140	Grundstücke	1.00			1.00
1140.01	Parkplatz Kirche	1.00			1.00
1143	Hochbauten	350'053.35	266.00	21'003.20	329'316.15
1143.01	Kirche	185'394.65		11'123.70	174'270.95
1143.02	Pfarrhaus, Pfarscheune	164'657.70	266.00	9'879.50	155'044.20
1143.03	Kapelle St. Wendelin	1.00			1.00

Bestandesrechnung 2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	1'090'932.97	1'096'309.51	913'648.20	1'273'594.28
20	FREMDKAPITAL	404'017.77	1'038'759.50	913'648.20	529'129.07
200	Laufende Verpflichtungen	71'618.80	929'407.35	831'769.25	169'256.90
2000	Kreditoren	71'618.80	169'256.90	71'618.80	169'256.90
2000.01	Kreditoren Steuern Aesch	67'906.15	163'354.00	67'906.15	163'354.00
2000.02	Kreditoren Steuern Mosen	3'632.95	5'868.60	3'632.95	5'868.60
2000.03	Kreditoren Steuern Schongau	79.70	34.30	79.70	34.30
2007	Abrechnungskonten		760'150.45	760'150.45	
2007.01	Steuerabrechnungskonto	0.00	760'150.45	760'150.45	0.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	254'695.02	10'502.35	4'175.00	261'022.37
2033	Verwaltete Stiftungen	221'220.05		4'060.00	217'160.05
2033.01	Jahrzeitenfonds	200'508.30		4'060.00	196'448.30
2033.02	Sakralbauten-Fonds	20'711.75			20'711.75
2035	Zuwendungen	33'474.97	10'502.35	115.00	43'862.32
2035.01	Kirchenrenovationsfonds	32'354.01	10'502.35		42'856.36
2035.02	Grabunterhalt Meierhofer Jos.	1'120.96		115.00	1'005.96
204	Rückstellungen		3'278.40		3'278.40
2040	Laufende Rechnung		3'278.40		3'278.40
2045	Wertschwankungsreserve	0.00	3'278.40		3'278.40
205	Transitorische Passiven	77'703.95	95'571.40	77'703.95	95'571.40
2050	Transitorische Passiven	77'703.95	95'571.40	77'703.95	95'571.40
2050	Transitorische Passiven	77'703.95	95'571.40	77'703.95	95'571.40
22	SPEZIALFINANZIERUNGEN	34'058.55			34'058.55
228	Verpflichtungen	34'058.55			34'058.55
2285	Vorfinanzierungen	34'058.55			34'058.55
2285.01	Vorfinanzierung Pfarrefonds	4'058.55			4'058.55
2285.03	Vorfinanzierungen Kirche	15'000.00			15'000.00

Bestandesrechnung 2023

Konto	Bestandesrechnung Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2285.05	Vorfinanzierungen Pastoralraum	15'000.00			15'000.00
23	KAPITAL	652'856.65	57'550.01		710'406.66
239	Kapital	652'856.65	57'550.01		710'406.66
2390	Eigenkapital	652'856.65	57'550.01		710'406.66
2390	Eigenkapital	652'856.65	57'550.01		710'406.66
	Total Aktiven	1'090'932.97	1'229'792.51	1'047'131.20	1'273'594.28
	Total Passiven	1'090'932.97	1'096'309.51	913'648.20	1'273'594.28
	Aktivenüberschuss				0.00

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	63'989.20	100.00	60'900.00	100.00	58'556.90	100.00
01	Legislative/Exekutive	21'787.10		20'060.00		19'623.85	
011	Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen	961.00		960.00		961.00	
011.300	Rechn.Komm./Urnenbüro	961.00		960.00		961.00	
012	Kirchenrat	20'826.10		19'100.00		18'662.85	
012.300.01	Besoldung Kirchenraete	16'237.60		16'840.00		15'459.05	
012.309	Übriger Personalaufwand KR (inkl. Kurse)	983.85				280.00	
012.317.01	Spesenentschaedigung					162.70	
012.318.02	Porti, Telefon	78.90				72.00	
012.319	Uebriger Sachaufwand	2'126.75		1'400.00		1'140.65	
012.395	Anteil Soziallasten	1'399.00		860.00		1'548.45	
02	Kirchgemeindeverwaltung	42'202.10	100.00	40'840.00	100.00	38'933.05	100.00
020	Kirchgemeindeverwaltung	42'202.10	100.00	40'840.00	100.00	38'933.05	100.00
020.301	Besoldungen	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
020.309	Uebriger Personalaufwand	100.00		100.00		310.00	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	457.95		2'950.00		2'023.90	
020.318.01	Sachversicherungen	981.20		950.00		931.20	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebuehren	2'429.75		2'500.00		1'647.85	
020.319	Uebriger Sachaufwand	364.35		400.00		120.55	
020.352	Entsch.an Gemeinwesen	24'731.60		21'000.00		20'707.95	
020.395	Anteil Soziallasten	1'137.25		940.00		1'191.60	
020.436	Rückerstattungen						
			100.00		100.00		100.00
2	BILDUNG	43'882.45	19'281.50	55'010.00	18'000.00	49'990.20	15'519.95
21	Religionsunterricht	43'882.45	19'281.50	55'010.00	18'000.00	49'990.20	15'519.95
219	Religionsunterricht	43'882.45	19'281.50	55'010.00	18'000.00	49'990.20	15'519.95
219.301.09	Aus-/Weiterbildung	555.60		500.00		572.30	
219.302	Lehrkräfte	31'844.40		36'000.00		30'646.70	
219.310	Büro-/ Schulmaterialien	343.70		500.00		56.65	
219.319	Firmvorbereitung/1. Kommunion/Kinderfeier/Versöhnungsweg	440.90		2'000.00		3'374.25	
219.352	Entsch.an Gemeinwesen	4'533.65		9'500.00		9'417.10	
219.395	Anteil Soziallasten	6'164.20		6'510.00		5'923.20	
219.436	Rückerstattungen						
			19'281.50		18'000.00		15'519.95

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	425'402.21	84'846.30	461'315.00	94'720.00	515'186.23	85'709.50
30	Kulturförderung	1'300.00		2'000.00		1'545.00	
300	Beiträge	1'300.00		2'000.00		1'545.00	
300.365	Beiträge an kulturelle Vereine	1'300.00		2'000.00		1'545.00	
32	Informationen, Massenmedien	500.00		3'820.00		857.95	
321	Pfarrei-Information	500.00		3'820.00		857.95	
321.301	Redaktion Pfarrblatt/Internet			2'600.00		357.95	
321.302	Publikation / SWS Medien	500.00		500.00		500.00	
321.310	Bueromaterial und Drucksachen			500.00			
321.318.02	Porti			50.00			
321.395	Verrechnete Soziallasten			170.00			
36	Verwaltung	31'346.05		31'750.00		27'637.45	
361	Beiträge	29'596.05		30'000.00		25'887.45	
361.361	Beiträge Landeskirche	29'596.05		30'000.00		25'887.45	
362	Pfarrreirat	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
362.309	Uebriger Personalaufwand	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	295'166.56	39'457.35	315'500.00	58'100.00	316'081.63	65'158.30
370	Seelsorge	262'318.41	39'437.35	282'820.00	58'000.00	280'971.33	65'119.30
370.301.09	Aus- / Weiterbildung	100.00		1'000.00		100.00	
370.301.10	Besoldung Pfarreisekretärinnen	52'169.15		78'500.00		78'416.40	
370.308	Entschädigungen für Aushilfen	1'721.50		500.00		11'585.20	
370.309	Uebriger Personalaufwand					463.40	
370.310	Büromat./ Drucksachen	639.35		1'000.00		490.90	
370.310.02	Unterrichtsmaterial	160.00		200.00			
370.311	Anschaffungen			1'000.00			
370.313	Verbrauchsmaterialien u. Apéros	3'610.15		5'000.00		5'731.70	
370.315	Unterhalt & Miete IT					539.00	
370.317	Spesenentschädigungen	660.00					
370.318.02	Porti, Telefon, IT	1'510.00		2'500.00		1'399.20	
370.362	Aufwendungen Pastoralraum					160'142.05	
370.362.01	Pastoralraum Personalkosten	138'024.10		131'380.00			

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370.362.02	Pastoralraum Sachkosten	45'036.00		36'270.00			
370.365.01	Beiträge an Fremdsprachigenseelsorge	7'965.16		10'000.00		5'835.73	
370.395	Anteil Soziallasten	10'723.00		15'470.00		16'267.75	
370.436	Rückerstattungen		39'437.35		58'000.00		65'119.30
371	Kirchenmusik	22'964.40		23'880.00		26'658.40	
371.301.05	Besoldung Chorleitung	10'201.35		9'410.00		9'217.25	
371.301.06	Besoldung Kirchenmusiker	11'055.00		12'000.00		14'402.35	
371.309	Verbandsbeiträge	50.00		100.00		150.00	
371.309.01	Solisten und Instrumentalisten			500.00		200.00	
371.310.03	Anschaffung Musiknoten	147.20		200.00			
371.317	Spesenentschädigungen			800.00		800.00	
371.395	Anteil Soziallasten	1'510.85		870.00		1'888.80	
372	Kultusaufwand	9'883.75	20.00	8'800.00	100.00	8'451.90	39.00
372.311.02	Kultusgegenstände, Paramenten	1'186.40		900.00		341.80	
372.311.03	Bekleidung					177.40	
372.313.05	Kirchenschmuck	3'287.15		3'500.00		2'917.45	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	4'340.70		3'400.00		3'733.90	
372.365.02	Beiträge an Ministranten	1'069.50		1'000.00		1'281.35	
372.469.03	Opfer St.Wendelinskapelle		20.00		100.00		39.00
38	Kirchliche Veranstaltungen	1'200.00		800.00		1'200.00	
380	Jugendarbeit	1'200.00		800.00		1'200.00	
380.365	Institutionen	1'200.00		800.00		1'200.00	
39	Liegenschaften	95'889.60	45'388.95	107'445.00	36'620.00	167'864.20	20'551.20
390	Kirche	56'564.95	3'187.25	56'140.00	850.00	121'257.75	735.35
390.301.01	Besoldung Sakristaninnen	22'607.90		22'950.00		25'983.80	
390.301.02	Besoldung Reinigungspersonal	10'858.45		9'380.00		9'443.70	
390.312.01	Wasser	91.45		150.00		91.45	
390.312.02	Beleuchtung	636.65		850.00		474.45	
390.312.03	Heizung	7'134.30		5'200.00		5'004.40	
390.313	Verbrauchsmaterialien	725.00		600.00		510.15	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	231.00		3'000.00		5'524.70	
390.314.01	Renovation / Kirchenreinigung					58'465.50	
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	3'925.80		3'000.00		4'165.30	
390.315.01	Unterhalt Orgel	655.10		800.00		477.25	
390.315.02	Parkplatzgebühren Gemeinde			900.00		900.00	

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.317	Fortbildung/Spesenentschädigungen	580.00					
390.318.01	Sachversicherungen	1'112.40		1'200.00		1'046.50	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	3'042.90		2'950.00		2'695.20	
390.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	250.00		500.00		233.00	
390.319	Uebriger Sachaufwand	99.90		500.00		927.65	
390.395	Anteil Soziallasten	4'614.10		4'160.00		5'314.70	
390.434	Benützungsgebühren		2'250.00		850.00		100.00
390.436	Rückerstattungen		937.25				635.35
392	Pfarrhaus, Pfrundhaus	18'437.80	32'083.70	24'320.00	28'800.00	22'042.60	12'587.85
392.301.03	Besoldung Reinigungspersonal	2'739.60		2'400.00		1'470.15	
392.311	Anschaffungen Büromobiliar			500.00		9'132.55	
392.312.01	Wasser	419.60		500.00		227.00	
392.312.02	Beleuchtung	2'752.85		3'500.00		663.80	
392.312.03	Heizung	217.50		4'900.00		6'927.30	
392.313	Verbrauchsmaterialien	253.40		100.00		236.05	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	6'905.35		5'500.00			
392.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	2'776.20		4'400.00		1'585.20	
392.318.01	Sachversicherung	550.00		600.00		500.00	
392.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	867.75		1'100.00		952.60	
392.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	695.95		600.00		264.40	
392.390	Verrechneter Sachaufwand					-150.00	
392.395	Anteil Soziallasten	259.60		220.00		233.55	
392.427.01	Mietzinsertrag		30'800.00		28'800.00		12'450.00
392.436	Rückerstattungen		1'283.70				137.85

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393	Pfarrschüür, Pfarreiheim	20'837.75	3'850.00	26'950.00	1'000.00	24'511.15	1'260.00
393.301.02	Besoldung Hauswart	9'869.50		9'230.00		10'326.05	
393.312.01	Wasser	167.00		250.00		167.00	
393.312.02	Beleuchtung	1'734.95		720.00		665.15	
393.312.03	Heizung	217.05		4'500.00		6'927.25	
393.313	Verbrauchsmaterialien	196.45		400.00		300.90	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	376.95		5'500.00			
393.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	4'669.40		2'500.00		2'295.85	
393.318.01	Sachversicherungen	821.70		750.00		746.90	
393.318.02	Porti, Telefon	20.00					
393.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	573.00		660.00		629.05	
393.318.06	Abwasser- und Kehrrechtgebühren	273.10		500.00		264.35	
393.319	Uebriger Sachaufwand	109.00					
393.395	Anteil Soziallasten	1'809.65		1'940.00		2'188.65	
393.434	Benützungsgebühren		3'850.00		1'000.00		1'260.00
394	St. Wendelin	34.10		35.00		30.20	
394.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	34.10		35.00		30.20	
395	Landparzelle	15.00	6'268.00		5'970.00	22.50	5'968.00
395.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	15.00				22.50	
395.427.04	Erträge von Grundstücken		6'268.00		5'970.00		5'968.00
5	SOZIALE WOHLFAHRT	1'600.00		1'700.00		1'500.00	
59	Hilfsaktionen	1'600.00		1'700.00		1'500.00	
590	Hilfsaktionen	1'600.00		1'700.00		1'500.00	
590.365	Beitraege an priv. Institution	1'600.00		1'700.00		1'500.00	

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	121'717.46	552'363.52	58'430.00	494'490.00	107'662.47	631'566.35
90	Steuern	1'208.55	519'813.16	4'100.00	461'200.00	139.15	546'394.38
900	Kirchensteuern	1'208.55	519'813.16	4'100.00	461'200.00	139.15	546'394.38
900.329.02	Verguetungszinse		14.60		100.00		0.50
900.330	Abschreibungen	1'193.95		4'000.00		138.65	
900.400.10	Steuerertrag lauf. Jahr		471'332.80		425'000.00		462'734.55
900.400.20	Nachtraege fruherer Jahre		42'548.40		30'000.00		77'867.60
900.400.30	Quellensteuern		5'785.16		6'000.00		5'540.73
900.400.40	Nach- und Strafsteuern						50.95
900.421	Verzugszinsen		146.80		200.00		200.55
94	Vermögens- und Schulden- verwaltung	3'697.35	5'292.01	800.00	860.00	12'560.88	976.22
940	Kapital- / Zinsendienst	3'697.35	4'710.01	800.00	310.00	12'560.88	498.22
940.318.02	Bank- und andere Gebuehren		418.95	800.00		676.68	
940.323	Veränderung Wertschwankungsreserve	3'278.40					
940.324	Buchverlust					11'884.20	
940.420	Bankkontokorrentzinse		717.64		10.00		5.52
940.422	Kapitalzinse		3'742.45		300.00		232.45
940.424	Vertriebsentschädigung LKB		249.92				260.25
942	Liegenschaften des Finanzvermoegens		582.00		550.00		478.00
942.423	Miet- und Pachtzinse		582.00		550.00		478.00

Rechnung 2023

Konto	Laufende Rechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	116'811.56	27'258.35	53'530.00	32'430.00	94'962.44	84'195.75
990	Abschreibungen	21'003.20		21'100.00		19'330.50	
990.331	Ord. Abschreibung Verwaltungsvermögen	21'003.20		21'100.00		19'330.50	
991	Allg. Personalkosten	26'756.00	26'756.00	31'130.00	31'130.00	33'373.10	33'373.10
991.303	AHV- und AIV-Beitraege	12'535.85		13'860.00		15'408.25	
991.304	Pensionskassenbeitraege	11'515.80		14'430.00		14'040.40	
991.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	2'704.35		2'840.00		3'924.45	
991.495	Verrechnete Soziallasten		26'756.00		31'130.00		33'373.10
995	Vorfinanzierungen						50'000.00
995.485	Entnahme aus Vorfinanzierung						50'000.00
996	Verwaltete Fonds und Stiftungen	502.35	502.35	1'300.00	1'300.00	822.65	822.65
996.385	Ausbuchung Ertrag Jahrzeiten			300.00		200.00	
996.385.01	Ausbuchung Ertrag Renovation Kirche	502.35		1'000.00		622.65	
996.434.01	Ertrag Jahrzeitstiftungen				300.00		200.00
996.469	Ertrag Renovation Pfarrkirche		502.35		1'000.00		622.65
999	Abschluss	68'550.01				41'436.19	
999.389	Ertragsueberschuss	68'550.01				41'436.19	
	Total	656'591.32	656'591.32	637'355.00	607'310.00	732'895.80	732'895.80
	Netto Aufwand				30'045.00		
	Gesamttotal	656'591.32	656'591.32	637'355.00	637'355.00	732'895.80	732'895.80

Bemerkungen zur Rechnung 2023

Bestandesrechnung:

Kto. Nr.	Bemerkung
	AKTIVEN
100	Flüssige Mittel: Zunahme aufgrund von Gewinn und Abschreibungen. (Keine Investitionen)
101	Steuerguthaben werden anhand der Steuerabrechnungsbögen der Gemeinden erfasst. Jene vom Anfangsbestand (Guthaben per 31.12.2022) wurden anfangs 2023 von den Gemeinden überwiesen und die per 31.12.23 noch offenen Beträge werden als Guthaben erfasst.
102	Zuwachs aufgrund von Wertveränderung LUKB Expert-Zuwachs Anlage
1030	Aufgrund von zu hohen Akontobeiträgen (WAS) hatten wir per 31.12.23 eine Rückerstattung zugute. (Änderungen Anstellungen/Abrechnungen Personal über Pastoralraum, welche bei den Akontozahlungen nicht berücksichtigt wurden)
114	Die üblichen vorgeschriebenen Abschreibungen von 6%
	PASSIVEN
2050	Mehr passive Abgrenzungen aufgrund der höher ausfallenden Pastoralraum Endabrechnung. (Änderungen Anstellungen/Abrechnungen Personal über Pastoralraum, welche bei den Akontozahlungen nicht berücksichtigt wurden)

Laufende Rechnung:

Kto. Nr.	Bemerkung
	Allgemeine Verwaltung, Kirchenrat
012.309	Zusätzliche Kurskosten welche nicht budgetiert waren
012.319	Höherer Sachaufwand als üblich
012.395	Aufgrund von Zahlen Rechnung 2021 zu tief budgetiert.
	Allgemeine Verwaltung, Kirchgemeindeverwaltung
020.310	Die Botschaften werden nur noch in geringen Mengen gedruckt, da diese nicht mehr an alle Haushaltungen versandt werden.
020.352	Entschädigung an Gemeinwesen, Anteil für die Arbeit der Steuerbehörde (steuerertragsabhängig)
020.395	Anteil Soziallasten zu tief budgetiert
	Bildung, Religionsunterricht
219.302	Abweichung je nach Klasseneinteilungen/Schülerzahlen
219.319	Kosten variieren je nach Anzahl Kinder und Projekten
219.352	Der Religionsunterricht der Oberstufenschüler:innen wird seit dem Schuljahr 2023/24 entgegen dem Budget neu über den Pastoralraum abgerechnet.
	Pfarrei-Information
321.301	Diese Kosten werden neu über den Pastoralraum abgerechnet.
	Seelsorge
370.301.10	Alle Pfarreisekretärinnen wurden seit dem 01.09.23 über den Pastoralraum abgerechnet, deshalb sind die Kosten unter dieser Position tiefer als budgetiert
370.308	Aufarbeitung Pendenzen (Personalwechsel/Krankheitsbedingte Ausfälle)
370.311	Es waren keine Anschaffungen nötig
370.313	Kosten für den Dankesabend waren tiefer als im Vorjahr, weniger Verbrauchsmaterial
370.317	Es sind zusätzliche Fahrspesen angefallen. (Teilweise weiterverrechnet Kto. 370.436)

370.362.01	Pfarrsekretärinnen wurden seit dem 01.09.23 alle über den Pastoralraum abgerechnet. Deshalb wurden die Kosten auf dieses Konto verschoben. (vgl. 370.301.01)
370.362.02	Aufgrund der Mehrkosten beim Pfarreiblatt (Preiserhöhungen) und weiteren kleineren Beträgen fielen die Sachkosten höher aus.
370.395	Diese Kosten fallen aufgrund der Abrechnung der Pfarrsekretärinnen über den Pastoralraum tiefer aus als budgetiert.
370.436	Es werden weniger Rückerstattungen eingefordert, da per 01.09.23 keine Pfarrsekretärinnen mehr über die Kirchgemeinde Aesch-Mosen angestellt sind und die Abrechnung über den Pastoralraum erfolgt.
371.317	Keine Kosten aufgrund einer Vertragsanpassung
372.313.06	Kosten fielen höher aus als budgetiert. Anfangs Jahr höhere Kerzenpreise (Rohstoffmangel)
Liegenschaften, Kirche	
390.301.02	Mehraufwand Reinigung u. a. wegen Fliegenplage
390.312.03	Höhere Stromrechnungen als bisher (Bezugsmenge ähnlich aber massiv höhere Strompreise)
390.315.	Hörschlaufe Kirche wurde eingerichtet, Kosten aufgrund von Diebstahlversuch Antoniuskasse (Schadenfall Versicherung vgl. Rückerstattungen Kto. 390.436)
390.315.02	Parkplatzgebühren fielen per 01.01.23 aufgrund Erneuerung der Abmachungen weg.
390.317	Besuch Fortbildung vom Sakristanenverband
390.434	Mehr Einnahmen aufgrund von mehr Hochzeiten
390.436	Rückerstattungen Versicherungsfall Diebstahlversuch Antoniuskasse
Liegenschaften, Pfarrhaus	
392.301.03	Vertragsanpassung und neu zusätzlich Pflege der Umgebung.
392.312.03	In der Rechnung 2022 waren zwei Heizölbestellungen enthalten im Rechnungsjahr 2023 keine.
392.314	Schreiner- und Sanitärarbeiten beim WC-Haus, Kosten fielen etwas höher aus als angenommen.
392.427.01	Vermietung Wohnung per 01.08.22 an Kanton Luzern DAF, Mietzins ertrag inkl. Nebenkosten. Diese variieren anhand der Anzahl Bewohnerinnen.
392.436	Kostenübernahme Versicherung Glasbruch. (Aufwand im Kto. 392.315 verbucht)
Liegenschaften, Pfarrschüür	
393.312.03	In der Rechnung 2022 waren zwei Heizölbestellungen enthalten im Rechnungsjahr 2023 keine.
393.314	Die budgetierte Renovation Eingangsbereich und Garagentor wurde noch nicht vorgenommen. Entsprechend liegen die Kosten tiefer als budgetiert.
393.315	Aufgrund von Verkalkungen mussten die WCs professionell gereinigt und entkalkt werden. Die damit verbundenen Kosten machen die Differenz zu den üblichen bzw. budgetierten Kosten aus.
Finanzen und Steuern, Vermögens- und Schuldenverwaltung	
900.400.10	Steuerertrag 2023 rund Fr. 46'000 höher als budgetiert
900.400.20	Nachträge Steuern frühere Jahre rund Fr. 12'000 höher als budgetiert
940.323	Im Rechnungsjahr 2022 hatten wir einen Buchverlust (rund Fr. 11'900), den wir vollumfänglich dem laufenden Jahr belasten mussten, da bisher keine Wertschwankungsreserve bestand. Um dies in Zukunft ausgleichen zu können, wurde dieser Betrag in die Wertschwankungsreserve gebucht.

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde St. Luzia Aesch/Mosen

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde St. Luzia Aesch/Mosen für das Jahr 2023 geprüft.

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

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Bei unserer Prüfung sind wir auf keine Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht richtig oder unvollständig ist. Der Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung der Kirchgemeinde Aesch/Mosen für das Jahr 2023 zu genehmigen.

Gemäss § 46 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde St. Luzia Aesch/Mosen genehmigen wir die Jahresrechnung 2023 einschliesslich den Antrag zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

An dieser Stelle möchten wir unserer Kirchmeierin, Frau Isabelle Brunner-Schlapfer für die übersichtliche und sauber geführte Jahresrechnung 2023 ganz herzlich danken.

Aesch, 21. März 2024

Die Rechnungskommission

Der Präsident

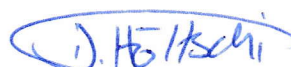


Josef Isenegger

Die Mitglieder



Peter Christen-Mehr



Dominik Höltschi