



**Pastoralraum Region Willisau**

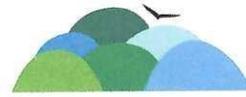
Katholische Kirche  
Menznau

# Botschaft Budget 2025



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Freitag, 29. November 2024, 20.00 Uhr  
Pfarreisaal Menznau



**Pastoralraum Region Willisau**

Katholische Kirche  
Menznau

## Einladung zur Budgetversammlung

**Freitag, 29. November 2024, 20.00 Uhr, Pfarreisaal**

### Traktanden:

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Kenntnisnahme Finanz- und Aufgabenplan 2025 – 2029
3. Voranschlag 2025
  - 3.1 Beschluss Voranschlag
    - a) der laufenden Rechnung
    - b) der Investitionsrechnung
  - 3.2 Bericht der Rechnungscommission
  - 3.3 Festsetzung des Steuerfusses 2025 mit 0.35 Einheiten
4. Genehmigung der Investitionsabrechnung «Lageranbau Jugendzentrum Graffiti»
5. Orientierungen vom Pfarreiteam
6. Orientierungen aus dem Kirchenrat
7. Verschiedenes

Der Budgetauszug liegt ab Mittwoch, 13. November 2024 in der Pfarrkirche auf. Der detaillierte Budgetvorschlag kann im Pfarreisekretariat während den Öffnungszeiten auf Voranmeldung eingesehen werden.

Stimmfähig sind alle römisch-katholischen Schweizerinnen und Schweizer sowie alle römisch-katholischen Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung, welche das 18. Altersjahr vollendet haben und keinen Tatbestand erfüllen, der nach kantonalem Recht die Stimmfähigkeit ausschliesst.

Im Anschluss an die Budgetversammlung wird uns **Nicole Stöckli ihre Maturaarbeit «Demenz stoppen? Ansätze zur Verlangsamung des kognitiven Verfalls»** vorstellen. Danach besteht Gelegenheit bei **Kaffee und Kuchen** noch etwas zu verweilen und sich über das Gehörte und Gesehene weiter auszutauschen.

Wir freuen uns auf eine rege Teilnahme.

Menznau, 16. Oktober 2024

Der Kirchenrat

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzstelle		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan						
		LR	IR			2025	2026	2027	2028	2029		
0	<b>Allgemeine Verwaltung</b>			CHF								
	Kirchliches Wahjahr, Neuwahl Kirchenräte, RPK, Kurse	x		2'000.00			S/A	2'000.00				
3	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>											
	Erneuerung Heizsystem Pfarreizentrum		x	60'000.00	S/A	60'000.00						
	Kirchenmauer und Treppe, Richtung Jugendzentrum		x	p.m.	S/A							
	Kirchenautomation		x	p.m.					S		A	
	Umgestaltung Kircheninnenraum / inkl. Bodenbehandlung		x	p.m.					S		A	
9	<b>Finanzen und Beiträge</b>											
	Überprüfung Steuerfuss				W		W		W		W	W
	Sonnhaldenstrasse 1		x	3'000'000.00	S	75'000.00	W	1'800'000	A	1'125'000		
	Rüdel, Gewerbegebiet		x	p.m.			S		W		W	A
	Pfarrmatte		x	p.m.							S	W

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

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss  
LR=Laufende Rechnung, IR=Investitionsrechnung

# Erläuterungen zu einzelnen Traktanden

## Traktandum 3:

### Voranschlag 2025 – laufende Rechnung

#### 30 – Personalaufwand

Im Budget ist für die Mitarbeitenden für das Jahr 2025 der Stufenanstieg sowie ein Teuerungszuschlag von 2% eingerechnet. Zwei Kleinpensen (Katechetin für den Religionsunterricht der Pfarrei Menzberg, Sekretärin für die Pfarrei Menzberg) werden neu über unsere Lohnbuchhaltung abgewickelt und verursachen daher eine Erhöhung des Lohnaufwandes. Auf der anderen Seite wurden jedoch entsprechende Einnahmen auf der Ertragsseite in der Rubrik «45 – Beiträge von Gemeinwesen» budgetiert.

#### 31 – Sachaufwand

Der Gesamt-Sachaufwand fällt gegenüber dem Vorjahresbudget etwas geringer aus. Dies insbesondere, weil für das Jahr 2025 keine Sonderausgaben geplant werden mussten.

#### 33 – Abschreibungen

Die Abschreibungen belaufen sich ungefähr in der Grössenordnung des Vorjahresbudgets.

#### 36 – Eigene Beiträge

Für diese Rubrik sind unwesentlich höhere Kosten, insbesondere an den Pastoralraum Region Willisau, als im Vorjahr budgetiert.

#### 40 – Steuern

Da die Kirchensteuern sehr schwierig zu budgetieren sind basieren diese wiederum auf dem Durchschnitt der letzten vier Jahre. Somit wird weiterhin mit reduzierten Steuereinnahmen insbesondere von Seiten der juristischen Personen ausgegangen. Der Steuerfuss wird auf 0.35 Einheiten belassen.

#### 42 – Vermögenserträge

Die Vermögenserträge können im Rahmen des Vorjahres budgetiert werden.

#### 43 – Entgelte

Die Entgelte bewegen sich ungefähr im Rahmen des Vorjahresbudgets.

#### 45 – Beiträge von Gemeinwesen

Die Beiträge von Gemeinwesen erhöhen sich zu früheren Jahren auf Grund der Abwicklung von zwei Kleinpensen (Katechetin Pfarrei Menzberg, Sekretariat Pfarrei Menzberg) über unsere Lohnbuchhaltung mit entsprechendem Ertrag in der Rubrik 45.

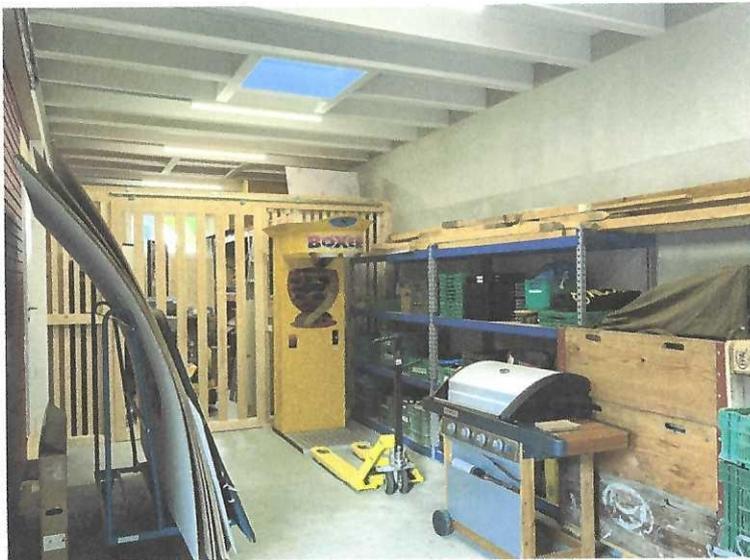
### Gesamtbetrachtung

Das Budget 2025 muss mit einem Aufwandüberschuss von CHF 32'300 als «leicht angespannt» betrachtet werden. Dies vor allem auf Grund der im Vergleich zu früheren Jahren doch stark reduzierten Steuereinnahmen, insbesondere von Seiten der juristischen Personen.

Dank dem recht stabilen Eigenkapital, welches über die letzten paar Jahre aufgebaut werden konnte, kann das Ergebnis aber als tragbar angesehen werden. Der Kirchenrat wird aber weiterhin Sparanstrengungen aufrechterhalten.

## Traktandum 4:

### Genehmigung der Investitionsabrechnung «Lageranbau Jugendzentrum Graffiti»



Der Lageranbau beim Jugendzentrum «Graffiti» konnte CHF 11'980.65 unter dem genehmigten Sonderkredit abgerechnet werden:

Genehmigter Sonderkredit:

CHF 211'200.00

**Abrechnung Lageranbau Jugendzentrum «Graffiti»**

**CHF 199'219.35**

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 AUFWAND</b>	<b>1'040'900</b>		<b>1'044'550</b>		<b>1'139'098.69</b>	
30 PERSONALAUFWAND	422'400		424'150		412'870.55	
31 SACHAUFWAND	227'750		236'350		368'931.79	
32 PASSIVZINSEN	20'000		20'400		20'778.70	
33 ABSCHREIBUNGEN	87'050		86'100		72'874.55	
35 ENTSCHÄDIGUNG AN GEMEINWESEN	35'700		36'850		34'703.90	
36 EIGENE BEITRÄGE	248'000		240'700		228'939.20	
<b>4 ERTRAG</b>		<b>1'008'600</b>		<b>1'028'900</b>		<b>1'139'098.69</b>
40 STEUERN		760'400		795'700		753'937.70
42 VERMÖGENSERTRÄGE		181'100		181'100		179'574.25
43 ENTGELTE		23'300		25'550		98'296.85
45 BEITRÄGE VON GEMEINWESEN		37'700		23'050		16'058.20
BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		6'100		3'500		5'925.80
48 ENTNAHMEN		0		0		85'305.89
<b>Total Aufwand</b>	<b>1'040'900</b>		<b>1'044'550</b>		<b>1'139'098.69</b>	
<b>Total Ertrag</b>		<b>1'008'600</b>		<b>1'028'900</b>		<b>1'139'098.69</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>32'300</b>		<b>15'650</b>		

Laufende Rechnung (nach Dienstabteilungen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>107'900</b>	<b>500</b>	<b>111'950</b>	<b>500</b>	<b>110'151.61</b>	<b>465.30</b>
300 Behörden, Kommissionen	38'800		38'800		38'790.00	
301 Verwaltungs- und Betriebspersonal	24'000		24'000		24'000.00	
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'900		4'900		4'958.01	
304 Personalversicherungsbeiträge	1'300		3'100		3'036.00	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	700		700		649.60	
309 Übriger Personalaufwand	1'000		1'650		1'006.10	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	300		300		411.50	
317 Spesenentschädigungen	500		500		337.90	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	6'200		6'250		7'082.45	
319 Übriger Sachaufwand	200		200		100.00	
352 Entschädigung an Kirchgemeinden	30'000		31'550		29'780.05	
461 Kanton		500		500		465.30
<b>2 BILDUNG</b>	<b>88'650</b>	<b>24'800</b>	<b>74'100</b>	<b>9'550</b>	<b>72'826.15</b>	<b>11'186.70</b>
301 Verwaltungs- und Betriebspersonal	64'400		53'150		51'366.95	
303 Sozialversicherungsbeiträge	5'000		4'200		4'286.55	
304 Personalversicherungsbeiträge	6'000		4'900		4'893.80	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	1'200		1'000		1'041.00	
309 Übriger Personalaufwand	700		700		140.30	
313 Verbrauchsmaterialien	500		500		495.65	
317 Spesenentschädigungen	150		150		0.00	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'000		4'200		5'678.05	
352 Entschädigung an Kirchgemeinden	5'700		5'300		4'923.85	
452 Gemeinde und Gemeindeverbände		21'800		7'550		8'636.70
469 Übrige		3'000		2'000		2'550.00
<b>3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE</b>	<b>700'850</b>	<b>55'800</b>	<b>714'350</b>	<b>54'550</b>	<b>798'684.21</b>	<b>127'241.35</b>
301 Verwaltungs- und Betriebspersonal	223'900		234'050		231'967.05	
303 Sozialversicherungsbeiträge	15'950		16'500		15'460.70	
304 Personalversicherungsbeiträge	21'850		23'250		21'014.20	
305 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	4'250		4'450		3'783.37	
309 Übriger Personalaufwand	4'150		4'500		2'143.70	
310 Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	18'700		17'500		23'820.55	
311 Anschaffungen Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	300		30'500		16'149.20	
312 Wasser, Energie, Heizmaterialien	41'650		31'050		40'653.15	
313 Verbrauchsmaterialien	24'800		26'000		21'669.60	
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	16'000		18'000		64'279.40	
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	21'850		19'800		42'894.49	
317 Spesenentschädigungen	3'600		3'600		3'992.40	
318 Dienstleistungen und Honorare Dritter	56'550		45'050		81'567.20	
319 Übriger Sachaufwand	300		400		350.00	
361 Landeskirche	44'800		48'000		45'787.25	
362 Gemeinden und Gemeindeverbände	163'100		157'800		147'197.70	
363 Eigene Anstalten	1'000		1'000		1'000.00	
365 Vereine und Institutionen	21'100		17'900		17'511.55	
367 Ausland	17'000		15'000		17'442.70	

Laufende Rechnung (nach Dienstabteilungen)		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		28'500		26'500		29'403.00
435	Verkaufserlöse		0		0		4'415.00
436	Rückerstattungen		5'500		9'150		48'151.30
439	Übrige		3'300		2'400		4'125.00
452	Gemeinde und Gemeindeverbände		15'900		15'500		7'421.50
462	Gemeinde und Gemeindeverbände		2'600		1'000		2'910.50
469	Übrige		0		0		0.00
484	Spezialfonds		0		0		30'815.05
<b>5</b>	<b>SOZIALE WOHLFAHRT</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
362	Gemeinden und Gemeindeverbände	500		500		0.00	
365	Vereine und Institutionen	500		500		0.00	
	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>142'500</b>	<b>927'500</b>	<b>143'150</b>	<b>964'300</b>	<b>157'436.72</b>	<b>1'000'205.34</b>
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'200		4'200		4'200.00	
303	Sozialversicherungsbeiträge	0		0		44.29	
305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	100		100		88.93	
312	Wasser, Energie, Heizmaterialien	8'100		8'800		10'287.05	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	5'000		5'000		32'034.80	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	6'000		6'000		6'347.95	
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	12'050		12'250		10'780.45	
319	Übriger Sachaufwand	0		300		0.00	
322	Mittel- und langfristige Schulden	18'000		18'400		18'917.50	
323	Sonderrechnungen	1'900		1'900		1'861.20	
329	Übrige	100		100		0.00	
330	Finanzvermögen	45'600		46'500		46'485.90	
331	Verwaltungsvermögen, ordentliche Abschreibungen	41'450		39'600		26'388.65	
400	Kirchensteuern		760'400		795'700		753'937.70
421	Guthaben		0		0		327.60
3	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		152'600		154'600		149'843.65
435	Verkaufserlöse		0		0		0.00
436	Rückerstattungen		14'500		14'000		41'605.55
489	Aufwandüberschuss		0		0		54'490.84
	<b>Total Aufwand</b>	<b>1'040'900</b>		<b>1'044'550</b>		<b>1'139'098.69</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>1'008'600</b>		<b>1'028'900</b>		<b>1'139'098.69</b>
	<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>32'300</b>		<b>15'650</b>		

Investitionsrechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	60'000	0	95'000	0	246'840.85	0.00
390	KIRCHE	0	0	0	0	7'750.05	0.00
503.04	Beamer-Projektion Kirche	0		0		7'750.05	
392	PFARREIZENTRUM	60'000	0	95'000	0	39'871.45	0.00
503.05	AV Anlage Pfarreizentrum	0		0		20'463.00	
503.06	Sonnensegel Innenhof Pfarreizentrum	0		0		19'408.45	
503.07	Heizsystem Pfarreizentrum	60'000		60'000		0.00	
503.08	Photovoltaik-Anlage Dach Pfarreisaal	0		35'000		0.00	
395	JUGENDPAVILLON	0	0	0	0	199'219.35	0.00
503.01	Lageranbau Jugendzentrum	0		0		199'219.35	
9	FINANZEN	0	0	0	0	0.00	246'840.85
999	ABSCHLUSS	0	0	0	0	0.00	246'840.85
690	Aktivierung der Ausgaben		0		0		246'840.85
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>60'000</b>		<b>95'000</b>		<b>246'840.85</b>	
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>246'840.85</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>60'000</b>		<b>95'000</b>		

**Bericht der Rechnungskommission der Kirchgemeinde Menznau zum Voranschlag und Jahresprogramm 2025 sowie zum Investitions-, Finanz- und Aufgabenplan 2025 bis 2029 an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Menznau**

Als Rechnungskommission haben wir den oben erwähnten Finanz-/Aufgabenplan sowie den Voranschlag 2025 (Laufende Rechnung/Investitionsrechnung) und die Jahresprogramme 2025 bis 2029 der Kirchgemeinde Menznau überprüft.

Wir haben dies aufgrund des gesetzlichen Auftrages sowie nach den Vorgaben der römisch-katholischen Landeskirche Luzern durchgeführt.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die geprüften Zahlen und Berichte den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde sehen wir als gut und nachhaltig an.

Der vom Kirchenrat vorgeschlagene Steuerfuss von 0.35 Einheiten ist für das Jahr 2025 angebracht und vernünftig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag 2025 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 32'300.00 zu genehmigen.

Menznau, 28. Oktober 2024

**Die Rechnungskommission**

Philipp Wigger, Präsident



Judith Steinmann, Mitglied



Dominik Bühler, Mitglied

