

BOTSCHAFT

Katholische Kirchgemeinde Meierskappel



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Jahresrechnung 2023

Sonntag, 26. Mai 2024, 10.00 Uhr
nach dem Gottesdienst in der Pfarrkirche

Geht aus versandtechnischen Gründen an alle Haushalte. Wir danken für Ihr Verständnis.

Verzeichnis der Behörden

Kirchenrat

| | | |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Präsidium | vakant | |
| Pastoralraumleitung | Dr. theol. Michèle Adam | michele.adam@pastoralraum-zugensee.ch |
| Kirchmeier (Finanzen) | Roman Ineichen | roman.ineichen@kg-meierskappel.ch |
| Mitglied (Bauwesen) | Markus Kurmann | markus.kurmann@kg-meierskappel.ch |
| Mitglied (Aktuariat, Personal) | Emma Lang | emma.lang@kg-meierskappel.ch |

Mitglieder der Rechnungskommission

| | |
|-------------|--------------------|
| Präsidentin | Irene Niederberger |
| Mitglied | Monika Arnold |
| Mitglied | Jan Slodowicz |

Adresse der Kirchgemeinde: Kath. Kirchgemeinde Meierskappel
Dorfstrasse 5, 6344 Meierskappel

Website: www.pastoralraum-zugensee.ch/pfarrei-meierskappel/

Aufgaben des Kirchenrates

Der Kirchenrat ist unter Vorbehalt der Rechte der Stimmberechtigten das zentrale Führungsorgan und trägt in diesem Rahmen die Gesamtverantwortung für die Kirchgemeinde. Er übt insbesondere folgende Funktionen aus:

- a. Vorbereitung der Geschäfte der Kirchgemeindeversammlung und Ausführung ihrer Beschlüsse;
- b. Führung der Verwaltung der Kirchgemeinde;
- c. Verantwortung für die Finanz-, Aufgaben- und Investitionsplanung sowie für den Voranschlag und das Jahresprogramm;
- d. Verantwortung für die Jahresrechnung und den Jahresbericht. Der Jahresbericht gibt Auskunft über die Geschäftstätigkeit;
- e. Laufende Orientierung der Bevölkerung in geeigneter Form über wichtige Geschäfte und Beschlüsse.

(Synodalgesetz über die römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern § 27 Ziffer 1)

Einladung

Kirchgemeindeversammlung vom Sonntag, 26. Mai 2024

10.00 Uhr, nach dem Gottesdienst in der Pfarrkirche Meierskappel

| | |
|---|----|
| 1. Begrüssung..... | 4 |
| 2. Jahresberichte für das Jahr 2023..... | 4 |
| 3. Jahresrechnung 2023..... | 8 |
| 4. Abrechnungen Sonderkredite | 17 |
| 4.1 Abrechnung Sonderkredit für die Innenreinigung der Pfarrkirche..... | 17 |
| 4.2 Abrechnung Sonderkredit Sanierung der Heizung im Pfarrhaus..... | 17 |
| 4.3 Abrechnung Sonderkredit für die Instandsetzung der Fassade des Pfarrhauses nach dem Hagelschaden..... | 18 |
| 5. Personelles..... | 19 |
| 6. Informationen und Varia | 19 |

Stimmrecht

Stimmberechtigt sind alle katholischen Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger sowie katholische Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung C, die am Versammlungstag das 18. Altersjahr erfüllt und spätestens fünf Tage vor der Kirchgemeindeversammlung ihren rechtlichen Wohnsitz im Kirchgemeindegebiet haben.

Einsichtnahme auf der Gemeindeganzlei

Das bereinigte Stimmregister sowie die ausführliche Jahresrechnung 2023 liegen während zwei Wochen vor der Versammlung bei der Gemeindeganzlei und beim Pfarramt Meierskappel zur Einsichtnahme auf.

Die Botschaft und die ausführliche Jahresrechnung können auf der Website des Pastoralraums unter www.pastoralraum-zugensee.ch/kirchenrat-meierskappel/ heruntergeladen werden.

1. Begrüssung

2. Jahresberichte für das Jahr 2023

2.1 Tätigkeiten des Kirchenrates

Der Kirchenrat Meierskappel traf sich im Jahre 2023 zu neun ordentlichen Sitzungen. Die Schwerpunkte der Sitzungen lagen bei personellen Wechsels im Kirchenrat und in der Katechese, bei den diversen durchgeführten Bauprojekten in und an den Gebäuden der Kirchgemeinde Meierskappel sowie natürlich auch bei der im September 2023 publizierte Studie zu Missbräuchen in der römisch-katholischen Kirche und bei den Folgen dieser Studie für die Kirche allgemein und für die Pfarrei und die Kirchgemeinde Meierskappel im Speziellen.

Neben den ordentlichen Sitzungen traf sich der Kirchenrat Meierskappel im Januar zu einem Jahres-Start-Apéro mit dem Kirchenrat Risch sowie dem gesamten Personal des Pastoralraums Zugersee Südwest. Im September fand der Personalanlass des Pastoralraums im Restaurant Rosengarten in Holzhäusern statt, bei welchem es galt in Gruppen möglichst rasch einen theatralisch vorgeführten Kriminalfall zu lösen.

Der Regionale Kirchenrat mit Vertretern aus Meierskappel und Risch traf sich zu je einer ordentlichen Sitzung pro Halbjahr und im Oktober fand die Jahreskonferenz der Gesamtkirchenräte mit allen Kirchenräten der beiden Kirchgemeinden Meierskappel und Risch statt. Schlussendlich konnten die Kirchgemeindeversammlungen im Juni und im November ordentlich durchgeführt werden. Seit dem Jahre 2022 werden die entsprechenden Botschaften dazu in alle Haushaltungen in Meierskappel per Post zugestellt.

2.2 Personalwesen

Per Ende August 2023 demissionierte die langjährige Kirchenratspräsidentin, Heidi Kundert-Süess, nach 21 Jahren und in ihrer sechsten Amtsperiode. Trotz grosser Anstrengungen konnte das Präsidium des Kirchenrats Meierskappel bis zum Ende des Jahres nicht neu besetzt werden und ist nach wie vor vakant. Der Kirchenrat Meierskappel bedankt sich bei Heidi Kundert-Süess für ihren langjährigen grossartigen Einsatz, der die Kirchgemeinde Meierskappel nachhaltig geprägt hat.

Als neue Mitarbeiterinnen für Pfarreianlässe konnten im Verlaufe des Jahres Anja von Frenckell und Emma Lang gewonnen werden.

In Folge Wegzugs des bisherigen Präsidenten der Rechnungskommission, Eric Lütenegger, gab es im Juni eine Änderung in dieser. Irene Niederberger, bisheriges Mitglied der Rechnungskommission, hat neu das Amt der Präsidentin übernommen. Als neues Mitglied der Kommission konnte Jan Slodowicz gewonnen werden. Der Kirchenrat Meierskappel bedankt sich bei Eric Lütenegger für die langjährige Arbeit in der Rechnungskommission und bei Irene Niederberger und Jan Slodowicz für das Übernehmen des Amtes der Präsidentin respektive des Mitglieds der Rechnungskommission.

Per Ende Juli verliessen die Religionslehrpersonen Salome Fuchs und Alex Götz das Religionslehrerteam. Der Kirchenrat Meierskappel bedankt sich bei ihnen für die geleistete Arbeit und wünscht ihnen alles Gute für ihre weitere berufliche und private Zukunft. Auf Anfang August konnte mit Josip Strbac ein neuer Religionslehrer angestellt werden, welcher seither unter anderem auch in Meierskappel tätig ist.

2.3 Bauwesen

Das Ersetzen der alten Ölheizung im Pfarrhaus durch eine moderne und klimafreundliche Erdsondenheizung hätte eigentlich bereits im Jahre 2022 umgesetzt werden sollen, aber die Wärmepumpe, das Herzstück der Anlage, konnte auf Grund von Lieferschwierigkeiten nicht rechtzeitig vor dem Winter 2022/2023 geliefert werden. So musste der Öltank vor dem Winter nochmals befüllt werden. Im März konnte dann die Bohrung für die Erdwärmesonde ausgeführt werden. Im Mai wurde die neue Heizungsanlage in der Waschküche des Pfarrhauses installiert und im Juni konnte die Erdsondenheizung in Betrieb genommen werden. Im Rahmen der Arbeiten in der Waschküche wurde diese neu gestrichen, nachdem zuvor einige Feuchtigkeitsschäden ausgebessert worden sind.

Anfang Juli wurde in der Pfarrkirche die in die Jahre gekommene Audioanlage durch ein System der neusten Generation ersetzt. Um eine bessere Akustik zu erreichen, wurden die Boxen im Kirchenraum erneuert und leicht versetzt. Im Jahr 2024 ist noch die Installation von neuen Boxen im Chorbereich sowie die Beschaffung einer neuen Beschallungsanlage für den Aussenbereich, beispielsweise für Beerdigungen, geplant.

Im September startete die Innenreinigung der Pfarrkirche durch die Firma Stuckatura Antonini, Ennetmoos. Die Firma wurde unterstützt durch die Firma Stöckli AG Stans, welche die Deckengemälde reinigte. Die Arbeiten der beiden Firmen dauerten rund drei Wochen und wurden mit einem Skyworker ausgeführt, so dass keine Kirchenbänke entfernt werden mussten und die Gottesdienste an den Wochenenden plangemäss durchgeführt werden konnten. Die Denkmalpflege des Kantons Luzern beteiligte sich mit der Übernahme von 15 Prozent der Kosten. Die nächste grosse Innenreinigung der Pfarrkirche sollte in rund 10 Jahren erfolgen. Von den Fachleuten wurde bescheinigt, dass sich der Innenbereich der Pfarrkirche grundsätzlich in einem guten Zustand befindet.

Das Hagelgewitter im Sommer 2021 hat die Fassade des Pfarrhauses auf drei Seiten stark beschädigt. Im August startete das Ersetzen der defekten Schindeln durch die Firma Portmann Holzbau GmbH, Meierskappel. Nach Abschluss der Holzbauarbeiten folgten die Malerarbeiten durch die Firma Maler Huwiler AG, Hünenberg. Seit dem Entfernen des Baugerüsts Mitte Oktober erstrahlt die Aussenfassade des Pfarrhauses wieder in neuem Glanz.

Neben diesen grösseren Projekten wurde im Januar eine grosse Tanne im Pfarrgarten gefällt, welche sich nach dem Hagelgewitter vom Sommer 2021 nicht mehr erholt hat. Im Juli wurde das Blitzschutz-System von Kapelle und Pfarrkirche nach Aufforderung des Kantons überprüft und bereinigt. Das Ableitsystem musste erweitert werden. Die Arbeiten erfolgten durch Kurmann Engelbert GmbH, Geltwil. Im Dezember wurde die Abwasseranlage des Pfarrhauses durch die Firma Kanal-Engel AG, Abtwil, saniert.

Sämtliche Wohnungen im Pfarrhaus und im Mehrfamilienhaus Magnolia waren durchgehend vermietet. Mieterwechsel gab es in der Dachwohnung im Pfarrhaus Ende Januar und nochmals Ende November sowie in der 1-Zimmer-Wohnung im zweiten Stock des Mehrfamilienhauses Magnolia Ende April.

Markus Kurmann, Kirchenrat Ressort Bau

2.4 Finanzen

Die finanzielle Lage der Kirchgemeinde ist gut. Der Ertragsüberschuss von CHF 60'764.93 für das Jahr 2023 ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Ertragsseitig konnte die Kirchgemeinde stark von nachträglich eingegangenen Steuererträgen aus Vorjahren profitieren. Der tiefere Aufwand ist hauptsächlich auf eine sehr gute Ausgabendisziplin, auf die Vakanz des Kirchenratspräsidiums sowie auf die günstiger ausgefallene Fassadensanierung des Pfarrhauses zurückzuführen. Auch die Restaurierung der historischen Bücher ist günstiger als budgetiert ausgefallen. Schlussendlich

verringerte sich auch der Aufwand beim Religionsunterricht. Eine nicht budgetierte Beteiligung der Denkmalpflege des Kantons Luzern an der Innenreinigung der Kirche führte zu Sondereinnahmen.

Für die Finanzierung der im Jahre 2023 im Pfarrhaus durchgeführten Bauprojekte (Ersatz Heizung und Sanierung Fassade) wurde eine Hypothek von CHF 140'000 mit einer Laufzeit von fünf Jahren aufgenommen.

Roman Ineichen, Kirchmeier

2.5 Seelsorgebericht Pfarrei Maria Himmelfahrt Meierskappel

Im vergangenen Jahr haben viele Menschen den Glauben erfahren und feiern können. In der Pfarrei Maria Himmelfahrt Meierskappel fanden fünf Taufen statt, Trauungen gab es keine und fünfmal mussten Angehörige von Verstorbenen Abschied nehmen, wovon vier Personen in Meierskappel beigesetzt worden sind. Die Erstkommunionfeier wurde am 30. April 2023 mit 13 Kindern gefeiert. Verschiedene ökumenische Gottesdienste fanden guten Anklang und unterstreichen die Geschwisterlichkeit der beiden Kirchen.

Besonderen Anklang fanden die persönlichen Briefe und Karten an Ehrenamtliche zu Geburtstagsfeiern, an Weihnachten und an Ostern. Die Festgottesdienste wurden durch den schätzenswerten Beitrag der Organistinnen und Organisten, Musikerinnen und Musikern festlich und feierlich gestaltet.

Die drei Jugendlichen der Ministrantenschar von Meierskappel haben sich neben ihrem Dienst in den Gottesdiensten zu verschiedenen Freizeitaktivitäten getroffen.

An dieser Stelle danke ich allen Mitwirkenden, die sich für das Wohl der Pfarrei Meierskappel eingesetzt haben und auch weiterhin einsetzen werden, sehr herzlich.

Michèle Adam, Dr. theol., Pastoralraumleiterin, Gemeindeleiterin Pfarrei Meierskappel

2.6 Diverses

Die Anzahl Katholikinnen und Katholiken hat in Meierskappel in den letzten zwei Jahren auf Grund von zunehmenden Kirchenaustritten um rund fünf Prozent pro Jahr abgenommen.

31. Dezember 2023: 688 Katholikinnen und Katholiken, wovon 531 stimmberechtigt

31. Dezember 2022: 724 Katholikinnen und Katholiken, wovon 533 stimmberechtigt

31. Dezember 2021: 761 Katholikinnen und Katholiken, wovon 556 stimmberechtigt

31. Dezember 2020: 754 Katholikinnen und Katholiken, wovon 558 stimmberechtigt

2.7 Dank

Der Kirchenrat Meierskappel und die Pastoralraumleitung danken allen Mitarbeitenden und Pfarreiangehörigen, die sich für die Kirchengemeinde und die Pfarrei Meierskappel im Jahr 2023 engagiert haben und somit einen wertvollen Beitrag an die Gemeinschaft in unserem Dorf geleistet haben.

Wir danken auch allen Kirchengemeindemitgliedern für die finanzielle Unterstützung, damit der Unterhalt der Gebäude, die Personalkosten und die verschiedenen Anlässe finanziert werden können. Herzlichen Dank!

Meierskappel, 15. April 2024, Kirchenrat und Pastoralraumleitung

2.8 Ziele/Aufgaben des Kirchenrates

| Ressort | Ziel/Aufgabe | Stand der Arbeiten/Massnahmen | Status |
|----------|--|---------------------------------|----------------------------|
| 1 | Legislative und Exekutive | | |
| | Kirchenrat/Rechnungskommission: Ersatzmitglieder | Laufend | Weiterführung |
| 2 | Bildung | | |
| | Personal Aus- und Weiterbildung | Laufend | Weiterführung |
| 3 | Seelsorge, Kultur Kirche | | |
| | Personalwesen: Wechsel in Pfarreiseelsorge, Katechese, Sakristane | Laufend | Weiterführung |
| | Pfarrkirche: Erneuerung Beschallungsanlage Innenreinigung | In Bearbeitung Abgeschlossen | Weiterführung Abschluss |
| | Archiv: Restaurierung historische Pfarreibücher | In Bearbeitung | Weiterführung |
| 9 | Finanzen und Beiträge | | |
| | Permanente Überprüfung Steuerfuss | Laufend | Weiterführung |
| | Liegenschaften Finanzvermögen: Pfarrhaus: Sanierung Heizung Pfarrhaus: Unwetterschäden Fassade | Abgeschlossen Abgeschlossen | Abschluss Abschluss |

Status: Start oder Weiterführung oder Abschluss

3. Jahresrechnung 2023

| BESTANDESRECHNUNG | | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Veränderung | |
|----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | | CHF | CHF | Zuwachs | Abgang |
| 1 | AKTIVEN | | | | |
| 10 | FINANZVERMÖGEN | 2'394'509.20 | 2'480'646.33 | 144'007.28 | 57'870.15 |
| 100 | Flüssige Mittel | 252'414.15 | 268'274.03 | 52'630.03 | 36'770.15 |
| 1002.00 | Raiffeisenbank | 84'770.68 | 137'400.71 | 52'630.03 | 0.00 |
| 1002.02 | Raiffeisenbank KK Sanierungsfonds | 122'401.37 | 89'455.22 | 0.00 | 32'946.15 |
| 1002.05 | Zuger Kantonalbank Mietzinskonto | 45'242.10 | 41'418.10 | 0.00 | 3'824.00 |
| 101 | Guthaben | 145'664.25 | 169'171.60 | 23'507.35 | 0.00 |
| 1011.01 | Steueramt Meierskappel | 77'401.90 | 90'560.45 | 13'158.55 | 0.00 |
| 1012.01 | Ausstehende Steuern Meierskappel | 68'262.35 | 78'611.15 | 10'348.80 | 0.00 |
| 102 | Anlagen | 1'996'400.00 | 2'042'430.10 | 67'130.10 | 21'100.00 |
| 1023.00 | Liegenschaften Finanzvermögen | 1'408'200.00 | 1'387'100.00 | 0.00 | 21'100.00 |
| 1023.01 | Mehrfamilienhaus Magnolia FV | 588'200.00 | 655'330.10 | 67'130.10 | 0.00 |
| 1023.25 | Pfarrhaus FV | | | | |
| 103 | Transitorische Aktiven | 30.80 | 770.60 | 739.80 | 0.00 |
| 1030.00 | Transitorische Aktiven | 30.80 | 770.60 | 739.80 | 0.00 |
| 11 | VERWALTUNGSVERMÖGEN | 4.00 | 41'154.60 | 41'150.60 | 0.00 |
| 114 | Sachgüter | 4.00 | 41'154.60 | 41'150.60 | 0.00 |
| 1143.01 | Pfarrkirche | 1.00 | 41'151.60 | 41'150.60 | 0.00 |
| 1143.02 | Pfarrhaus | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1143.03 | Totenkapelle | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1143.04 | Kapelle | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total AKTIVEN | | 2'394'513.20 | 2'521'800.93 | 185'157.88 | 57'870.15 |

| BESTANDESRECHNUNG | | 01.01.2023 | 31.12.2023 | Veränderung | |
|------------------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | | CHF | CHF | Zuwachs | Abgang |
| 2 | PASSIVEN | | | | |
| 20 | FREMDKAPITAL | 1'246'496.05 | 1'312'223.85 | 143'997.60 | 78'269.80 |
| 200 | Laufende Verpflichtungen | 145'335.05 | 101'157.25 | 0.00 | 44'177.80 |
| 2000.00 | Kreditoren | 48'552.95 | 33'333.40 | 0.00 | 15'219.55 |
| 2000.01 | Vorauszahlung Steuern | 96'782.10 | 67'823.85 | 0.00 | 28'958.25 |
| 202 | Mittel- und langfristige Schulden | 580'000.00 | 720'000.00 | 140'000.00 | 0.00 |
| 2020.09 | ZKB Hypothek, fällig 30.06.2026 Magnolia | 300'000.00 | 300'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2020.11 | ZKB Hypothek, fällig 08.09.2024 Magnolia | 150'000.00 | 150'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2020.14 | ZKB Hypothek, fällig 02.01.2025 Pfarrhaus | 130'000.00 | 130'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2020.15 | ZKB Hypothek, fällig 31.05.2028 Pfarrhaus | 0.00 | 140'000.00 | 140'000.00 | 0.00 |
| 203 | Verpflichtungen für Sonderrechnungen | 511'476.30 | 477'384.30 | 0.00 | 34'092.00 |
| 2033.01 | Jahrzeitenfonds | 121'581.70 | 119'854.85 | 0.00 | 1'726.85 |
| 2033.10 | Sakralbauten-Fonds | 389'894.60 | 357'529.45 | 0.00 | 32'365.15 |
| 205 | Transitorische Passiven | 9'684.70 | 13'682.30 | 3'997.60 | 0.00 |
| 2050.00 | Transitorische Passiven | 9'684.70 | 13'682.30 | 3'997.60 | 0.00 |
| 22 | SPEZIALFINANZIERUNGEN | 124'380.35 | 125'175.35 | 795.00 | 0.00 |
| 228 | Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen | 124'380.35 | 125'175.35 | 795.00 | 0.00 |
| 2285.01 | Vorfinanzierungen Pfairfonds/Pfarrkirche | 124'380.35 | 125'175.35 | 795.00 | 0.00 |
| 23 | EIGENKAPITAL | 1'023'636.80 | 1'084'401.73 | 60'764.93 | 0.00 |
| 239 | Kapital | 1'023'636.80 | 1'084'401.73 | 60'764.93 | 0.00 |
| 2390.00 | Eigenkapital | 1'023'636.80 | 1'084'401.73 | 60'764.93 | 0.00 |
| Total P A S S I V E N | | 2'394'513.20 | 2'521'800.93 | 205'557.53 | 78'269.80 |

Laufende Rechnung

| Konto | Bezeichnung | Rechnung 2023 | | Voranschlag 2023 | | Rechnung 2022 | |
|-----------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 67'573.95 | 0.00 | 85'200.00 | 0.00 | 77'456.90 | 0.00 |
| 01 | Legislative und Exekutive | 26'894.30 | 0.00 | 35'100.00 | 0.00 | 31'960.70 | 0.00 |
| 011 | Kirchgemeindeversammlung | 3'933.20 | 0.00 | 4'650.00 | 0.00 | 2'672.10 | 0.00 |
| 012 | Kirchenrat, Kommissionen | 22'961.10 | 0.00 | 30'450.00 | 0.00 | 29'288.60 | 0.00 |
| 02 | Allgemeine Verwaltung | 40'679.65 | 0.00 | 50'100.00 | 0.00 | 45'496.20 | 0.00 |
| 020 | Verwaltung/Buchführung | 40'679.65 | 0.00 | 50'100.00 | 0.00 | 45'496.20 | 0.00 |
| 2 | BILDUNG | 66'267.55 | 0.00 | 79'400.00 | 0.00 | 75'927.80 | 2'200.00 |
| 21 | Religionsunterricht | 66'267.55 | 0.00 | 79'400.00 | 0.00 | 75'927.80 | 2'200.00 |
| 219 | Religionsunterricht/Jugend/Ministranten | 66'267.55 | 0.00 | 79'400.00 | 0.00 | 75'927.80 | 2'200.00 |
| 3 | KULTUR/FREIZEIT | 310'989.50 | 43'561.00 | 329'000.00 | 46'000.00 | 248'840.27 | 2'005.00 |
| 30 | Kulturförderung | 1'300.00 | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 | 2'300.00 | 0.00 |
| 300 | Kulturförderung | 1'300.00 | 0.00 | 1'300.00 | 0.00 | 2'300.00 | 0.00 |
| 32 | Massenmedien | 8'882.90 | 0.00 | 9'000.00 | 0.00 | 8'600.45 | 0.00 |
| 321 | Pfarrei-Informationen | 8'882.90 | 0.00 | 9'000.00 | 0.00 | 8'600.45 | 0.00 |
| 36 | Landeskirche | 24'911.10 | 0.00 | 24'000.00 | 0.00 | 19'652.75 | 0.00 |
| 361 | Beiträge an die Landeskirche | 24'911.10 | 0.00 | 24'000.00 | 0.00 | 19'652.75 | 0.00 |
| 37 | Seelsorge Gottesdienst, Diakonie | 153'439.65 | 0.00 | 166'500.00 | 0.00 | 140'959.42 | 0.00 |
| 370 | Seelsorge | 129'280.65 | 0.00 | 137'600.00 | 0.00 | 115'285.92 | 0.00 |
| 371 | Kirchenmusik | 16'168.70 | 0.00 | 16'500.00 | 0.00 | 16'580.75 | 0.00 |
| 372 | Kultusaufwand | 6'300.70 | 0.00 | 9'300.00 | 0.00 | 7'149.65 | 0.00 |
| 373 | Pastoralraum | 1'689.60 | 0.00 | 3'100.00 | 0.00 | 1'943.10 | 0.00 |

Laufende Rechnung

| Konto | Bezeichnung | Rechnung 2023 | | Voranschlag 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 39 | Kirche | 122'455.85 | 43'561.00 | 128'200.00 | 46'000.00 | 77'327.65 | 2'005.00 |
| 390 | Kirche + Totenkapelle | 121'839.50 | 43'561.00 | 127'500.00 | 46'000.00 | 76'739.35 | 2'005.00 |
| 391 | Kapelle | 616.35 | 0.00 | 700.00 | 0.00 | 588.30 | 0.00 |
| 5 | SOZIALE WOHLFAHRT | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 58 | Fürsorge | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 580 | Fürsorge/Allg. Sozialhilfe | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 | 1'000.00 | 0.00 |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 184'395.62 | 647'430.55 | 203'500.00 | 592'500.00 | 105'236.25 | 575'052.72 |
| 90 | Steuern | 3'497.65 | 434'592.55 | 0.00 | 380'000.00 | 3'370.60 | 411'242.17 |
| 900 | Gemeindesteuern | 3'497.65 | 434'592.55 | 0.00 | 380'000.00 | 3'370.60 | 411'242.17 |
| 94 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 150'997.97 | 212'838.00 | 172'500.00 | 212'500.00 | 71'465.65 | 163'810.55 |
| 940 | Kapital-/Zinsendienst | 7'153.91 | 0.00 | 8'100.00 | 0.00 | 6'016.75 | 0.00 |
| 942 | Liegenschaften des Finanzvermögens Magnolia | 26'843.90 | 115'229.50 | 25'950.00 | 113'000.00 | 32'651.50 | 115'427.80 |
| 945 | Liegenschaften des Finanzvermögens Pfarrhaus | 117'000.16 | 97'608.50 | 138'450.00 | 99'500.00 | 32'797.40 | 48'382.75 |
| 99 | Nicht aufgeteilte Posten | 29'900.00 | 0.00 | 31'000.00 | 0.00 | 30'400.00 | 0.00 |
| 990 | Abschreibungen | 29'900.00 | 0.00 | 31'000.00 | 0.00 | 30'400.00 | 0.00 |
| Total | | 630'226.62 | 690'991.55 | 698'100.00 | 638'500.00 | 508'461.22 | 579'257.72 |
| | Aufwandüberschuss | | | | 59'600.00 | | |
| | Ertragsüberschuss* | 60'764.93 | | | | 70'796.50 | |
| Gesamttotal | | 690'991.55 | 690'991.55 | 698'100.00 | 698'100.00 | 579'257.72 | 579'257.72 |

* Der Ertragsüberschuss von CHF 60'764.93 soll gemäss Antrag dem Konto Eigenkapital gutgeschrieben werden.

07.03.2024

Kath. Kirchgemeinde Meierskappel

Seite 1

Die detaillierte Laufende Rechnung kann auf der Website eingesehen werden.
<https://pastoralraum-zugsee.ch/kirchenrat-meierskappel>

Erläuterungen zur Laufenden Rechnung:

011 – Kirchgemeindeversammlung

Aufwand Botschaft für Aufbereitungs- und Druckkosten tiefer als erwartet.

012 – Kirchenrat, Kommissionen

Tieferer Aufwand für Besoldung Kirchenrat und folglich tiefere Kosten für Sozialversicherungen durch Vakanz Präsidium Kirchenrat. Weniger Aufwand für Kommissionen, insbesondere Ersatz Heizung Pfarrhaus.

020 – Verwaltung/Buchführung

Tieferer Aufwand Besoldung Buchführung/Kirchmeier und folglich tiefere Kosten für Sozialversicherungen, da weniger Stunden angefallen sind. Weniger Aufwand für Archiv und übrigen Personalaufwand. Ebenso fiel weniger Aufwand für Informatiksupport an. Zudem ist der Aufwand für die Restaurierung von zwei historischen Pfarreibüchern tiefer ausgefallen als erwartet.

219 – Religionsunterricht

Der ökumenische Unterricht für die 2. Klasse wird seit August turnusgemäss durch die Reformierte Kirche Kt. Zug erteilt. Dadurch fiel weniger Aufwand für die Besoldung von Lehrpersonen an. Es sind weniger Kosten für Schulmaterial/Sakramente/Jugendarbeit/Minis angefallen. Die Kosten für den neuen Firmweg an der Oberstufe Rotkreuz beliefen sich in erwarteter Höhe.

300 – Kulturförderung

Es wurden Beiträge an die Musikgesellschaft Meierskappel und die FAM Meierskappel geleistet.

321 – Pfarrei-Informationen

Höherer Aufwand Pfarreiblatt infolge gestiegener Papierkosten infolge Rohstoffknappheit, Energie- und Transportkosten. Tiefere Auflage, was zu höherem Einzelpreis führt.

361 – Landeskirche

Tiefere Beiträge und Rückvergütung aus Gewinn 2021 der Landeskirche.

370 – Seelsorge

Der Aufwand für die Besoldung der Seelsorger und Seelsorgeaushilfen belief sich insgesamt im Rahmen des Voranschlages. Durch den höheren Anteil an Seelsorgeaushilfen sind aber tiefere Soziallasten angefallen. Gemäss Synodalgesetz vom 27. April 1972 werden die Einnahmen der Quellensteuer an die Migrantenseelsorge überwiesen. Durch einen neuen Berechnungsmodus sind höhere Abgaben entstanden. Tieferer Aufwand für Wartung/Unterhalt IT Seelsorge/Sekretariat als erwartet.

371 – Kirchenmusik

Es wurde keine Orgelstimmung durchgeführt.

372 – Kultusaufwand und Kirchenschmuck

Tieferer Aufwand für Unterhalt von Kultusgegenständen und Gewändern wie auch für Kirchenschmuck.

390 – Kirche

Aufwand für Sakristane im Rahmen des Voranschlages, jedoch Vakanz Pfarremitarbeiterin bis Mitte Jahr. Gestiegene Energiekosten und Kirche etwas mehr geheizt. Weniger Aufwand für Schneeräumung. Geplante Kirchenfahne noch nicht erstellt. Durch den Beitrag der Kantonalen Denkmalpflege an die Innenreinigung der Pfarrkirche in der Höhe von rund CHF 6'200 konnte die Entnahme aus dem Sakralbautenfonds tiefer gehalten werden.

580 – Hilfsaktionen

Es wurden Beiträge an das Frauenhaus Luzern und die Winterhilfe Luzern geleistet.

900 – Gemeindesteuern

Die höheren Einnahmen sind insbesondere auf hohe Nachträge aus den Vorjahren zurückzuführen.

940 – Kapital-/Zinsendienst

Die Erneuerung einer abgelaufenen Hypothek musste erst Mitte des Jahres erfolgen. Dadurch sind tiefere Zinsen entstanden.

942 – Liegenschaften des Finanzvermögens Magnolia

Weniger Einkauf von Heizöl. Nicht budgetierter Ersatz von zwei Kühlschränken und einem Geschirrspüler. Kein Leerstand von Wohnungen.

945 – Liegenschaften des Finanzvermögens Pfarrhaus

Übertrag von Restbestand Heizöl an die Liegenschaft Magnolia nach Inbetriebnahme der neuen Erdsondenheizung. Der Aufwand für die Renovation der Fassade nach dem Hagelschaden fiel nach Abzug des Beitrages der Gebäudeversicherung um CHF 13'000 tiefer aus. Kein Leerstand von Wohnungen.

Anhang zur Jahresrechnung 2023

3.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesetz (KGG), der Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (Vo FHKG), dem Harmonisierten Rechnungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG).

3.2 Liegenschaften

| Grundbuch | Nr. | Bezeichnung | Fläche | Gebäudeversicherungs-wert in CHF | Bilanzwert 31.12.2023 in CHF |
|-----------------------------------|-----|------------------------------|----------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Überbaut: | | | | | |
| Meierskappel | 216 | Pfarrkirche | zirka 1'000 m ² | 5'363'813 | 41'152 |
| Meierskappel | 216 | Kapelle und Totenkapelle | 20 m ² | 509'128 | 2 |
| Meierskappel | 7 | MFH Pfarrhof | 1'563 m ² | 1'533'513 | 655'330 |
| Meierskappel | 8 | MFH Kaplanei /Magnolia | 752 m ² | 1'937'046 | 1'387'100 |
| Nicht überbaut: | | | | | |
| Meierskappel | 9 | Parkplätze Kaplanei/Magnolia | 394 m ² | 0 | 0 |
| Meierskappel | 10 | Wiese / Spielplatz | 669 m ² | 0 | 0 |
| Meierskappel | 210 | Friedhof | 1'873 m ² | 0 | 0 |
| Meierskappel | 505 | Pfarrhof | 1'265 m ² | 0 | 0 |
| Total überbaute Grundstücke | | | | | 2'083'584 |
| Total nicht überbaute Grundstücke | | | | | 0 |
| Gesamttotal | | | | | 2'083'584 |

3.3 Zu Sicherheitszwecken verpfändete Aktiven

| Lastend auf | Bilanzwert am 31.12.2022 in CHF | Bilanzwert am 31.12.2023 in CHF |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Grundstück Nr. 7, MFH Pfarrhof, Eigentümer: Kirchgemeinde Meierskappel | 130'000 | 270'000 |
| Grundstück Nr. 8, MFH Magnolia, Eigentümer: Kirchgemeinde Meierskappel | 450'000 | 450'000 |

3.4 Angaben zu Stiftungen und Fonds

| Beschreibung | Zweck | Per 31.12.2022 in CHF | Einnahmen in CHF | Ausgaben in CHF | Per 1.12.2023 in CHF |
|-------------------|---------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------------|
| Jahrzeitenfonds | Jahrzeiten | 121'582 | 365 | 2'092 | 119'855 |
| Sakralbautenfonds | Kirche und Kapellen | 389'894 | 2'909 | 35'274 | 357'529 |
| Total | | 511'476 | 3'533 | 2'185 | 511'476 |

3.5 Finanzkennzahlen

Die Finanzkennzahlen sind in der Verordnung über den Finanzhaushalt der Kirchgemeinden (Vo FHKG) dem Harmonisierten Rechnungsmodell (HRM) und dem Handbuch für Luzerner Kirchgemeinden (HBKG) definiert.

Kennzahlen und Definition

| Definition | Richtwert der Landeskirche | Jahresrechnung 2023 |
|---|-------------------------------|------------------------|
| Zinsbelastungsanteil Die Finanzkennzahl sagt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. | 6% | -15.93% |
| Kapitaldienstanteil Der Kapitaldienstanteil ist ein Mass für die Belastung des Haushalts durch Kapitalkosten. Diese Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet wird. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum beziehungsweise auf eine hohe Verschuldung und/oder auf hohe Abschreibungen hin. | 8-10% | -10.61% |
| Verschuldungsgrad Der Verschuldungsgrad zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen. Beim Verschuldungsgrad wird die Nettoschuld (Fremdkapital) abzüglich Finanzvermögen mit den laufenden Kirchensteuern (inklusive Lastenausgleich) verglichen. | <120% | -268.98% |
| Nettoschuld beziehungsweise Nettoguthaben pro Mitglied der Kirchgemeinde Zur Beurteilung der Verschuldung beziehungsweise des Vermögens einer Kirchgemeinde ist die Nettoschuld die klassische Grösse. Sie zeigt unter anderem, wie volatil eine Kirchgemeinde auf Zinsschwankungen voraussichtlich reagieren wird. Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehöriger der Kirchgemeinde. | CHF <500 | -1'698 |
| Cashflow Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in/abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds. | | 128'848 |
| Steuerertrag pro Kopf Diese Kennzahl drückt aus, wie viel Steuern pro Katholikin oder Katholik eingenommen werden. Diese Kennzahl gewinnt an Aussagekraft, wenn sie mit anderen Kirchgemeinden verglichen wird. | | 626 |

Sämtliche Finanzkennzahlen sind eingehalten.

Bericht und Antrag der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde

Als Rechnungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bestandesrechnung, Laufende Rechnung, Investitionsrechnung und Anhang, gemäss § 46 Kirchgemeindeggesetz) der Kirchgemeinde Meierskappel 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.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und der Jahresrechnung. Der Antrag des Kirchenrates zur Verwendung des Rechnungsergebnisses entspricht den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Meierskappel, 7. März 2024

Die Präsidentin:

Die Mitglieder:

Irene Niederberger

Monika Arnold

Jan Slodowicz

Bericht des Kirchenrates

Die Rechnung 2023 schliesst bei einem Gesamtertrag von CHF 690'991.55 und einem Gesamtaufwand von CHF 630'226.62 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 60'764.93 ab.

Der Kirchenrat schlägt vor, den Ertragsüberschuss wie folgt zu verwenden:

CHF 60'764.93 Zuweisung an Konto 2390.00 Eigenkapital

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeindeversammlung folgende Anträge:

1. Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 60'764.93 und die Bestandesrechnung werden genehmigt.
2. Der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von CHF 60'764.93 ist als Einlage ins Eigenkapital zu verwenden.

4. Abrechnungen Sonderkredite

4.1 Abrechnung Sonderkredit für die Innenreinigung der Pfarrkirche

Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten) CHF 41'499.00

Einnahmen

Beitrag Denkmalpflege Kanton Luzern CHF 6'224.85

Entnahme aus Sakralbautenfonds CHF 35'274.15

Total Einnahmen CHF 41'499.00

Nettobelastung der Kirchgemeinde CHF 0.00

Kreditabrechnung

Bewilligte Kredite durch Beschluss
der Stimmberechtigten vom 13.11.2022 CHF 44'000.00

abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1 CHF 41'499.00

Kreditunterschreitung CHF 2'501.00

4.2 Abrechnung Sonderkredit Sanierung der Heizung im Pfarrhaus (Ersatz Ölheizung durch Erdsondenheizung)

Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten) CHF 75'930.10

Einnahmen

Keine CHF 0.00

Total Einnahmen CHF 0.00

Nettobelastung der Kirchgemeinde CHF 75'930.10

Kreditabrechnung

Bewilligte Kredite durch
- Beschluss der Stimmberechtigten vom 26.11.2021 CHF 75'000.00

- Beschluss des Kirchenrates vom 05.12.2023 CHF 1'000.00

CHF 76'000.00

abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1 CHF 75'930.10

Kreditunterschreitung CHF 69.90

4.3 Abrechnung Sonderkredit für die Instandsetzung der Fassade des Pfarrhauses nach dem Hagelschaden

Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten) CHF 96'220.10

Einnahmen

Gebäudeversicherung Luzern CHF 47'454.30

Total Einnahmen CHF 47'454.30

Nettobelastung der Kirchgemeinde CHF 48'765.80

Kreditabrechnung

Bewilligte Kredite durch
Beschluss der Stimmberechtigten vom 13.11.2022 CHF 110'000.00

abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1 CHF 96'220.10

Kreditunterschreitung CHF 13'779.90

Die Schlussabrechnungen wurden am 7. März 2024 von der Rechnungskommission geprüft und für richtig befunden.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeinde folgenden Anträge:

1. Die Abrechnung über den Sonderkredit für die Innenreinigung der Pfarrkirche über CHF 41'499.00 mit einer Kreditunterschreitung von CHF 2'501.00 wird genehmigt.
2. Die Abrechnung über den Sonderkredit für die Sanierung der Heizung im Pfarrhaus über CHF 75'930.10 mit einer Kreditunterschreitung von CHF 69.90 wird genehmigt.
3. Die Abrechnung über den Sonderkredit für die Instandsetzung der Fassade des Pfarrhauses über CHF 96'220.10 mit einer Kreditunterschreitung von CHF 13'779.90 wird genehmigt.

5. Personelles

5.1 Demission von Kirchenratsmitglied Irene Stutz-Melliger und Wahl von Emma Lang

Die Aktuarin des Kirchenrates Meierskappel, Irene Stutz-Melliger, ist per 30. April 2024 von ihrem Amt zurückgetreten. Wir danken ihr an dieser Stelle für die über sechsjährige Mitarbeit und wünschen ihr für die Zukunft alles Gute. Als zukünftiges Mitglied des Kirchenrates stellen wir gerne vor: Emma Lang (64), Sagenmattstrasse 17 (im Dorf ansässig mit ihrem Partner seit 2006). Kirchenangelegenheiten sind ihr aus der Jugend über die Sakristanen-Arbeit ihres Vaters vertraut. Emma Lang bringt vielseitige berufliche Erfahrung mit, unter anderem war sie lange im Gastgewerbe tätig. Seit Herbst 2023 begleitet und organisiert sie Anlässe im Pastoralraum wie Apéros, Suppentage, Rorate etc. Durch die gleichzeitige Arbeit im Kirchenrat können Informationen, Rückmeldungen und Termine zeitnah und aus erster Hand geteilt werden. Emma Lang ist seit dem 1. Mai 2024 gewähltes Mitglied des Kirchenrates für den Rest der Amtsdauer 2022 – 2026. Wir freuen uns über ihre Zusage, heissen sie herzlich willkommen und danken ihr für die Unterstützung.

5.2 Kündigung von Doris Eigenmann als Archivarin der Kirchengemeinde Meierskappel

Im Jahre 1998 ist Doris Eigenmann vom damaligen Kirchenrat das Aufarbeiten des Kirchengemeinde- und Pfarreiarchivs von Meierskappel übergeben worden. Die Schriften, Dokumente und Bücher waren im Kassenschrank des Pfarrhauses, im Gemeindehaus sowie im Pfarreikeller gelagert und mussten zuerst zusammengeführt werden. Als erster Archivstandort wurde Doris Eigenmann der Estrich im Mehrfamilienhaus Magnolia zugeteilt. Heute steht ein Raum im Erdgeschoss des Pfarrhauses zur Verfügung. In den letzten paar Jahren konnten unter der Leitung von Doris Eigenmann diverse historisch wertvolle Bücher des Archivs restauriert werden, so dass deren Wert erhalten bleibt. Der Kirchenrat Meierskappel dankt Doris Eigenmann für ihre langjährige Tätigkeit und wünscht ihr für die Zukunft alles Gute.

Der Kirchenrat Meierskappel prüft zurzeit verschiedene Varianten, wie die Archivierungsarbeit zukünftig geregelt werden soll.

6. Informationen und Varia

