

BOTSCHAFT

Katholische Kirchgemeinde Meierskappel



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Jahresrechnung 2020 | Voranschlag 2022

Sonntag, 28. November 2021, 10.00 Uhr
nach dem Gottesdienst in der Pfarrkirche

Verzeichnis der Behörden

Kirchenrat

Heidi Kundert	Präsidentin	heidi.kundert@kg-meierskappel.ch
Dr. theol. Michèle Adam	Pastoralraumleiterin	michele.adam@pastoralraum-zugersee.ch
Alfred Buholzer	Kirchmeier	alfred.buholzer@kg-meierskappel.ch
Josef Müller	Bauwesen	josef.mueller@kg-meierskappel.ch
Irene Stutz	Aktuarin	irene.stutz@kg-meierskappel.ch

Mitglieder der Rechnungskommission

Eric Lütenegger	Präsident
Monika Arnold	Mitglied
Irene Niederberger	Mitglied

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

Homepage: www.pfarrei-meierskappel.ch
www.pastoralraum-zugersee.ch

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, 28. November 2021,
ca. 10.00 Uhr, nach dem Gottesdienst in der Pfarrkirche Meierskappel

Traktanden

Traktanden	3
1. Begrüssung	4
2. Jahresbericht für das Jahr 2020.....	4
3. Jahresrechnung 2020	7
4. Bauprojekt – Sanierung der Heizung im Pfarrhaus	17
5. Jahresprogramm 2022, Investitions- und Aufgabenplan 2022-2026.....	18
6. Finanzplan 2022-2026	19
7. Voranschlag 2022	20
8. Festlegung der Anzahl Kirchenräte und der Mitglieder der Rechnungscommission für das Wahljahr 2022	24
9. Informationen und Verschiedenes.....	24

Es gelten die aktuellen Covid 19-Schutzmassnahmen wie im vorangehenden Gottesdienst.

Stimmrecht

Stimmberechtigt sind alle konfessionsberechtigten Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger sowie röm.-kath. 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 Gemeindekanzlei

Das bereinigte Stimmregister, die Jahresrechnung 2020 sowie der Voranschlag 2022 liegen während zwei Wochen vor der Versammlung auf der Gemeindekanzlei und beim Pfarramt Meierskappel zur Einsichtnahme auf.

Die ausführliche Botschaft kann von www.pfarrei-meierskappel.ch heruntergeladen werden.

1. Begrüssung

2. Jahresbericht für das Jahr 2020

2.1 Tätigkeiten des Kirchenrates

Im Corona-Jahr 2020 traf sich der Kirchenrat nur zu neun Sitzungen, viele Geschäfte wurden per Mail behandelt. Die Sitzungen fanden teils virtuell statt. Die Kirchgemeindeversammlung im Mai 2020 konnte nicht durchgeführt werden. Die Schwerpunkte im Jahr 2020 lagen auf einem erneuten Wechsel in der Pfarrei- und Pastoralraumleitung, der Rekrutierung einer neuen Sakristanin und der Schaffung eines neuen Arbeitsplatzes für die Buchhalterin.

2.2 Personalwesen

Das Jahr 2020 war in personeller Sicht erneut anspruchsvoll. Die befristete Missio von Pfarrer Gregor Tolusso wurde nicht verlängert und endete somit am 31.07.2020. Erfreulicherweise konnte mit **Dr. theol. Michèle Adam Schwartz** nahtlos eine neue Pastoralraumleitung gefunden werden. Sie wurde am 16.08.2020 in Rotkreuz eingesetzt.

Im **Katechetenteam** gab es auf Schuljahr 2020/21 einige Wechsel.

Die **Pfarrei-Mitarbeiterin Trudy Knüsel** hatte per 01.04.2020 gekündigt. Da aber seither keine grossen Anlässe stattfanden und Apéros sogar verboten waren, musste die Nachfolge nicht dringend angegangen werden und ist auch im Moment noch ungelöst.

Per 01.06.2020 gab es einen Wechsel in der Rechnungskommission: **Irene Niederberger-Stadelmann** folgte auf **Marianne Knüsel**, welche 27 Jahre lang die Aufgabe als Revisorin ausführte.

Ebenfalls per 01.06.2020 trat **Veronika Hess-Lässer** in den Dienst der Kirchgemeinde Meierskappel. Sie übernahm die Buchhaltung und die damit verbundenen administrativen Aufgaben des Kirchmeiers **Fredy Buholzer**, welcher sich entlasten wollte. Er betreut das Amt des Kirchmeiers als Mitglied des Kirchenrates noch bis zum Ende der Amtszeit im Mai 2022. Frau Hess arbeitet bereits seit einigen Jahren als Kirchmeierin in Risch-Rotkreuz und ist deshalb mit der Materie schon bestens vertraut.

Im September 2020 wurde die Stelle für eine Hauptsakristanin mit einem Pensum von 55-60% neu ausgeschrieben, da **Verena Zimmermann** das Pensionsalter erreicht hat und nur noch als Hilfssakristanin tätig sein möchte. Es trafen zahlreiche Bewerbungen aus der ganzen Innerschweiz ein. Angestellt wurde per 01.01.2021 **Esther Erni-Buob**, wohnhaft in Meggen.

2.3 Bauwesen

Beim **Kirchenglocken-Geläut** tauchten immer wieder Störungen auf, z.B. nach Gewittern oder nach Zeitumstellungen. Der Kirchenrat hat deshalb entschieden, für 2021 ein neues Steuergerät in Auftrag zu geben. In der **Pfarrkirche** wurde die Turmtreppe sicherer gemacht mit zusätzlichen Geländern und Ausbesserung der Stufen. Auf dem **Friedhof-Areal** sind vermehrt rasende Velofahrer anzutreffen, so dass nach Lösungen gesucht wird, wie die Eingänge zum Friedhof sicherer gemacht werden können, damit die Fussgänger geschützt sind. Im **Pfarrhaus** gab es einen Mieterwechsel, und einige in die Jahre gekommene Elektrogeräte mussten ersetzt werden. Im **MFH Magnolia** ergab sich nach der Gebäudesanierung ein Schimmelproblem in zwei Wohnungen. Entweder wurde zu gut isoliert, oder es wurde von der Mieterschaft nicht optimal gelüftet. In einer Mietwohnung wurde der Bodenbelag erneuert, in einer andern die Einbauschränke. Für den gemeinsamen Garten wünschten sich einige Mieter Hochbeete und ein Trampolin. Es gab einen Mieterwechsel und Wechsel bei den Garagen. Mit einem Grundstücksnachbarn gab es Verhandlungen wegen Solar-Panels beim Spielplatz.

2.4 Finanzen

Die finanzielle Lage der Kirchgemeinde hat sich weiter entspannt. Der sehr erfreuliche Ertragsüberschuss 2020 von CHF 149'956 ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen. Einerseits wurden die Ausgaben vorsichtig geplant und infolge der Covid-Pandemie sind viele Veranstaltungen ausgefallen, was zu tieferen Personal- und allgemeinen Kosten führte. Andererseits konnten unerwartet hohe Steuernachträge aus früheren Perioden verbucht werden. Dank den Ertragsüberschüssen in den vergangenen Jahren konnten Schulden aus der Innenrenovation der Pfarrkirche abgebaut werden und die Renovationen und Investitionen in die Liegenschaft Magnolia teilweise und das Pfarrhaus vollumfänglich eigenfinanziert werden.

Da das zu Beginn der 90er Jahre gekaufte Buchhaltungsprogramm schon seit Jahren nicht mehr gewartet wurde und auch nicht mit der aktuellen Windows-Version betrieben werden konnte, musste ein neues Programm gekauft werden. Veronika Hess hat diese Umstellung rückwirkend auf den 01.01.2020 vorgenommen.

2.5 Seelsorgebericht Pastoralraum Zugersee Südwest

In den Pfarreien des Pastoralraumes haben im vergangenen Jahr viele Menschen den Glauben erfahren und feiern können. In der Pfarrei Maria Himmelfahrt, Meierskappel, fanden 2 Taufen statt, 1 Mal gab sich ein Paar das Jawort und 6 Mal mussten Angehörige von Verstorbenen Abschied nehmen. Die Erstkommunionfeier konnte in Meierskappel erst am 23.08.2020 mit 8 Kindern gefeiert werden. Verschiedene ökumenische Gottesdienste fanden guten Anklang und verstärken die Geschwisterlichkeit der beiden Kirchen im Pastoralraum.

Die **Corona-Schutzmassnahmen** führten zu vielen **zusätzlichen Dienstleistungen**. An dieser Stelle sei allen Mitwirkenden dafür ganz herzlich gedankt. Besonderen Anklang fanden die persönlichen Karten an Ehrenamtliche, zu Geburtstagsfeiern, an Weihnachten und an Ostern. Die Festgottesdienste - mit **Einschränkung der Besucherzahlen** - wurden trotz allem durch den schätzenswerten Beitrag von Musikerinnen und Musiker festlich und feierlich gestaltet. Die neu geschaffene Möglichkeit der Übertragung von Gottesdiensten per **Livestream** ermöglichte, trotz Einschränkung der Gottesdienstbesucherzahlen, eine gut genutzte Beteiligungsform.

Die Jugendlichen in der **Ministrantenschar** von Meierskappel mussten ihre Freizeitaktivitäten nahezu komplett einschränken, ein Umstand, der für sie besonders einschneidend war.

Die älteren Menschen im **Alterszentrum Dreilinden** haben sich über die Gottesdienste und die regelmässige Präsenz der Seelsorgenden sehr gefreut.

Ab Sommer 2020 wurden die **Gottesdienstzeiten im Pastoralraum** provisorisch neu festgelegt. Nach Evaluationen und verschiedenen Rückmeldungen kehrte man per 01.01.2021 zu den alten Zeiten zurück. Nur Meierskappel erfuhr eine kleine Anpassung von sonntags 9.15h auf 9.00h. Die Zeiten am Samstagabend hatten sich (mit Ausnahme von Holzhäusern) nicht bewährt.

2.6 Diverses

Im Januar 2020 wurde von einem Atelier für Buch- und Papierrestaurierung eine Expertise unseres **Pfarrei-Archivs im Pfarrhaus** durchgeführt. Allgemein ist das Archiv in sehr gutem Zustand und wird von unserer Archivarin Doris Eigenmann gut gepflegt und nachgeführt. Bei einigen Büchern aus dem 17. bis 19. Jahrhundert wurde festgestellt, dass Restaurierungen vorgenommen werden sollten. Auch Entsäuerungen wurden empfohlen. Der Kirchenrat hat daraufhin beschlossen, die Restaurierung in mehreren Schritten durchzuführen und die hohen Kosten auf verschiedene Budgetjahre zu verteilen. Das Problem von zusätzlichem Platzbedarf konnte ebenfalls gelöst werden.

Die **Zahl der Katholiken und Stimmberechtigten** ist in Meierskappel mehr oder weniger konstant, trotz Zuwachs der Bevölkerung. Viele Zuzüger sind reformiert oder konfessionslos.

Die Zahlen per 31.12.20: 754 Katholiken, wovon 558 stimmberechtigt. 31.12.19: 750 Katholiken, 558 stimmberechtigt / 31.12.18: 758 Katholiken, 572 stimmberechtigt.

Die **Kirchenaustritte** sind leider zunehmend, was ein schweizweiter Trend ist, nicht nur in der katholischen Kirche. 2020: 15 Austritte / 2019: 6 Austritte / 2018: 10 Austritte und 1 Eintritt.

2.7 Dank

Der Kirchenrat und die Pastoralraumleitung danken allen, die sich für die Kirchgemeinde und die Pfarrei Meierskappel engagieren und somit einen wertvollen Beitrag an die Gemeinschaft im Dorf Meierskappel beitragen.

Meierskappel, 1. Oktober 2021, H. Kundert, Kirchenratspräsidentin

Ressort	Ziel/Aufgabe	Stand der Arbeiten/Massnahmen	Status
2	Bildung		
	Aus- und Weiterbildung Personal	In Bearbeitung	Weiterführung
3	Seelsorge, Kultur, Kirche		
	Personalwesen/-wechsel	In Bearbeitung	Weiterführung
9	Finanzen und Beiträge		
	Permanente Überprüfung Steuerfuss	Steuerfuss unverändert belassen	Weiterführung

Status: Start, Weiterführung oder Abschluss

3. Jahresrechnung 2020

Bestandesrechnung		per 31.12.2020			
		01.01.2020 Betrag	31.12.2020 Betrag	Zuwachs	Veränderung Abgang
1	AKTIVEN	2'357'989.59	2'493'478.94	135'489.35	
10	FINANZVERMÖGEN	2'357'985.59	2'493'474.94	135'489.35	
100	Flüssige Mittel	190'772.67	319'127.82	128'355.15	
1000.01	Kasse Pfarramt	1'500.00	1'500.00	0.00	
1002.00	Raiffeisenbank KK 50054.01	39'902.93	110'406.48	70'503.55	
1002.02	Raiffeisenbank Sparkonto Sanierungsfonds 50054.60	112'668.79	117'064.34	4'395.55	
1002.05	Zuger Kantonalbank Mietzinskonto 57.172.413.508.4	36'700.95	90'157.00	53'456.05	
101	Guthaben	78'012.92	115'304.87	37'291.95	
1011.01	Steueramt Meierskappel	76'855.85	115'297.80	38'441.95	
1015.00	Anderere Debitoren	1'150.00	0.00		1'150.00
1015.01	Guthaben Verrechnungssteuer	7.07	7.07	0.00	
102	Anlagen	2'089'200.00	2'057'700.00		31'500.00
1023	Liegenschaften Finanzvermögen				
1023.01	Mehrfamilienhaus Magnolia FV	1'473'600.00	1'451'400.00		22'200.00
1023.25	Pfarrhaus FV	615'600.00	606'300.00		9'300.00
103	Transitorische Aktiven	0.00	1'342.25	1'342.25	
1030	Transitorische Aktiven	0.00	1'342.25	1'342.25	

Bestandesrechnung

per 31.12.2020

Konto	01.01.2020 Betrag	31.12.2020 Betrag	Zuwachs	Veränderung Abgang
11	4.00	4.00	0.00	0.00
	VERWALTUNGSVERMÖGEN			
114	4.00	4.00	0.00	0.00
	Sachgüter			
1143				
1143.01	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.02	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.03	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.04	1.00	1.00	0.00	0.00
2	2'357'989.59	2'493'478.94	135'489.35	
	P A S S I V E N			
20	1'496'116.80	1'477'201.60		18'915.20
	FREMDKAPITAL			
200	57'045.50	41'631.65		15'413.85
	Laufende Verpflichtungen			
2000.00	57'045.50	41'631.65		15'413.85
202	880'000.00	880'000.00	0.00	0.00
	Mittel- und langfristige Schulden			
2020				
2020.09	300'000.00	300'000.00	0.00	0.00
2020.11	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00
2020.12	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00
2020.13	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00
2020.14	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00

Bestandesrechnung

per 31.12.2020

Konto	01.01.2020		31.12.2020		Veränderung	
	Betrag	Betrag	Betrag	Zuwachs	Abgang	
203	508'209.55	509'033.95	824.40			
2033						
2033.01	126'691.95	124'845.35			1'846.60	
2033.10	381'517.60	384'188.60	2'671.00			
205	50'861.75	46'536.00	4'325.75			
2050.00	50'861.75	46'536.00			4'325.75	
22	114'481.85	118'930.35	4'448.50			
228	114'481.85	118'930.35	4'448.50			
2285.01	114'481.85	118'930.35	4'448.50			
23	747'390.94	897'346.99	149'956.05			
239	747'390.94	897'346.99	149'956.05			
2390.00	747'390.94	897'346.99	149'956.05			
Saldo	0.00	0.00	0.00			

Laufende Rechnung

01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	67'684.30	0.00	68'820.00	0.00	61'633.05	0.00
01	Legislative und Exekutive	22'521.00	0.00	26'000.00	0.00	27'346.50	0.00
011	Kirchgemeindeversammlung	624.00	0.00	850.00	0.00	661.80	0.00
012	Kirchenrat, Kommissionen	21'897.00	0.00	25'150.00	0.00	26'684.70	0.00
02	Allgemeine Verwaltung	45'163.30	0.00	42'820.00	0.00	34'286.55	0.00
020	Verwaltung/Buchführung	45'163.30	0.00	42'820.00	0.00	34'286.55	0.00
2	BILDUNG	63'580.05	0.00	82'100.00	0.00	71'652.25	0.00
21	Religionsunterricht	63'580.05	0.00	82'100.00	0.00	71'652.25	0.00
219	Religionsunterricht	63'580.05	0.00	82'100.00	0.00	71'652.25	0.00
3	KULTUR / FREIZEIT	233'557.55	2'236.95	273'700.00	2'000.00	239'432.01	1'988.70
30	Kulturförderung	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
300	Kulturförderung	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
32	Massenmedien	7'007.20	0.00	7'500.00	0.00	7'061.80	0.00
321	Pfarrei-Informationen	7'007.20	0.00	7'500.00	0.00	7'061.80	0.00
36	Verwaltung	26'053.50	0.00	24'000.00	0.00	19'733.30	0.00
361	Landeskirche	26'053.50	0.00	24'000.00	0.00	19'733.30	0.00

27.09.2021

KG Meierskappel

Seite: 1

Laufende Rechnung

01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	143'159.15	0.00	167'700.00	0.00	145'442.20	0.00
370	Seelsorge	127'075.95	0.00	142'300.00	0.00	124'571.35	0.00
371	Kirchenmusik	9'732.80	0.00	11'500.00	0.00	9'767.00	0.00
372	Kultusaufwand	5'110.80	0.00	7'400.00	0.00	5'814.45	0.00
373	Pastoralraum	1'239.60	0.00	6'500.00	0.00	5'289.40	0.00
39	Kirche	56'037.70	2'236.95	73'200.00	2'000.00	65'894.71	1'988.70
390	Kirche	55'293.75	2'236.95	72'400.00	2'000.00	65'313.66	1'988.70
391	Kapelle	743.95	0.00	800.00	0.00	581.05	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	Allgemeine Sozialhilfe	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	233'851.35	597'436.30	122'380.00	546'000.00	183'062.90	554'791.51
90	Steuern	2'214.10	435'196.10	0.00	390'000.00	1'443.40	393'647.65
900	Gemeindesteuern	2'214.10	435'196.10	0.00	390'000.00	1'443.40	393'647.65
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	50'181.20	162'240.20	69'350.00	156'000.00	61'062.40	161'143.86
940	Kapital-/Zinsendienst	6'948.00	0.00	6'800.00	0.00	6'934.40	2.86
942	Liegenschaften des Finanzvermögens Magnolia	28'494.60	114'808.05	43'550.00	111'000.00	33'908.35	115'241.80
945	Liegenschaften des Finanzvermögens Pfarrhaus	14'738.60	47'432.15	19'000.00	45'000.00	20'219.65	45'899.20

27.09.2021

KG Meierskappel

Seite: 2

Laufende Rechnung

01.01.2020 - 31.12.2020

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	181'456.05	0.00	53'030.00	0.00	120'557.10	0.00
990	Abschreibungen	31'500.00	0.00	32'000.00	0.00	32'267.85	0.00
991	Allgemeine Personalkosten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
996	Stiftungen	0.00	0.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss	149'956.05	0.00	18'530.00	0.00	88'289.25	0.00
Total I		599'673.25	599'673.25	548'000.00	548'000.00	556'780.21	556'780.21
Aufwandüberschus		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ertragsüberschus		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total II		599'673.25	599'673.25	548'000.00	548'000.00	556'780.21	556'780.21

Erläuterungen zur Laufenden Rechnung:

012 - Kirchenrat, Kommissionen

Weniger Sitzungen und Kommissionen und dadurch tieferer Aufwand im Kirchenrat

020 - Gemeindeverwaltung

Höhere Ausgaben für Unterhalt/Restaurierung historischer Pfarreibücher, Anschaffung neue Buchhaltungssoftware, höhere Abgaben für Steuerinkasso

219 - Religionsunterricht

Weniger Klassen für Religionsunterricht in Meierskappel und dadurch tieferer Lohn- und Sozialversicherungsaufwand, keine Firmung, Ersatzprogramm anstelle Sommerlager, geringere Kosten für den Religionsunterricht Rotkreuz infolge kleinerer Schülerzahl

361 - Landeskirche

Höherer Beitrag an die Landeskirche infolge höherer Steuereinnahmen

370 - Seelsorge

Tiefere Kosten für die Seelsorgeaushilfen, Aufschaltung neue Pfarrei-Website hat sich verzögert, Pfarreinanlässe konnten infolge Covid-19 nicht durchgeführt werden, weniger Ausgaben für Migrantenseelsorge infolge tieferer Einnahmen Quellensteuer

372 - Kultusaufwand

Weniger Auslagen für Liturgie infolge Beschränkungen der Gottesdienste

373 - Pastoralraum / Pfarrei-Arbeit

Tiefere Auslagen für Anlässe Pastoralraum infolge Einschränkungen durch Covid-19

390 - Kirche

Die Heiz- und Unterhaltskosten fielen geringer aus als erwartet, tiefere Sozialversicherungskosten infolge Pensionierung Sakristanin

900 - Gemeindesteuern

Das Steuereinkommen 2020 liegt infolge höherer Erträge aus Vorjahren über dem Budget, jedoch fielen die Steuererträge aus laufendem Jahr tiefer aus als erwartet

942 - Liegenschaft Magnolia

Tiefere Ausgaben für Unterhalt als erwartet

945 - Liegenschaft Pfarrhaus

Tiefere Ausgaben für Unterhalt als erwartet

999 - Abschluss

Neu wird auf Weisung der Landeskirche das Jahresergebnis in der Laufenden Rechnung unter dem Konto 999 Abschluss und in der Bestandesrechnung unter dem Konto 2390.00 Eigenkapital als Veränderung ausgewiesen

Anhang zur Jahresrechnung 2020

3.1 Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Die Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze richten sich nach dem Kirchgemeindegesetz (KGG), 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 ha a m2	Gebäude- versicherungs- wert in CHF	Ertrags- wert in CHF	Bilanzwert 31.12.20 in CHF
Überbaut:						
Meierskappel	216	Pfarrkirche	99	4'751'000		1
Meierskappel	216	Kapellen	20	451'000		2
Meierskappel	7	MFH Pfarrhof	1'563	1'358'000		606'300
Meierskappel	8	MFH Kaplanei /Magnolia	752	1'716'000		1'451'400
Nicht überbaut:						
Meierskappel	9	Parkplätze Kaplanei/Magnolia	394	0		0
Meierskappel	10	Wiese / Spielplatz	669	0		0
Meierskappel	210	Friedhof	1'873	0		0
Meierskappel	505	Pfarrhof	1'265	0		0
Total überbaute Grundstücke						2'057'703
Total nicht überbaute Grundstücke						0
Gesamttotal						2'057'703

3.3 Zu Sicherheitszwecken verpfändete Aktiven

Lastend auf	Bilanzwert am 31.12.2019	Bilanzwert am 31.12.2020
Grundstück Nr. 7, MFH Pfarrhof, Eigentümer: Kirchgemeinde Meierskappel	CHF 280'000	CHF 280'000
Grundstück Nr. 8, MFH Magnolia, Eigentümer: Kirchgemeinde Meierskappel	CHF 600'000	CHF 600'000

3.4 Angaben zu Stiftungen und Fonds

Beschreibung	Zweck	Per 31.12.2019 in CHF	Einnahmen in CHF	Ausgaben in CHF	Per 31.12.2020 in CHF
Jahrzeitenfonds	Jahrzeiten	126'692	380	2'227	124'845
Sakralbautenfonds	Kirche und Kapellen	381'518	2'671		384'189
Total		508'210	3'187	2'319	509'034

3.5 Finanzkennzahlen

Zinsbelastungsanteil II	-27.50%
<p>Die Finanzkennzahl sagt aus, welcher Anteil des Ertrages der Kirchensteuern und des Lastenausgleichsbeitrages durch die Nettozinsen gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.</p> <p>Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht überstiegen.</p>	
Kapitaldienstanteil	-20.02%
<p>Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages für Zinsen und Abschreibungen verwendet wird.</p> <p>Der Kapitaldienstanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).</p>	
Verschuldungsgrad	-233.70%
<p>Die Kennzahl zeigt, welcher Anteil der Steuererträge und des Lastenausgleichs notwendig wären, um die Nettoschuld abzutragen.</p> <p>Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.</p>	
Nettoschuld pro Angehörige der Kirchgemeinde	-1'348
<p>Die Kennzahl zeigt die lastende Nettoschuld pro Angehörige der Kirchgemeinde</p> <p>Die Nettoschuld pro Angehörige sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.</p>	
Cashflow/Cashdrain (-)	Berichtsjahr Vorjahr
<p>Der Cashflow ergibt sich aus dem Ertragsüberschuss zuzüglich Abschreibungen zuzüglich Einlagen in /abzüglich Entnahmen aus Vorfinanzierungen und Fonds.</p>	
	184'127 123'358
Steuerertrag pro Kopf	574

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 Kirchgemeindegesetz) der Kirchgemeinde Meierskappel für das Jahr 2020 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, 27. September 2021

Der Präsident:

Eric Lütenegger

Die Mitglieder:

Monika Arnold

Irene Niederberger

Bericht des Kirchenrates

Die Rechnung 2020 schliesst bei einem Gesamtertrag von CHF 599'673.25 und einem Gesamtaufwand von CHF 449'717.20 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 149'956.05 ab.

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

CHF 149'956.05 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 149'956.05 und die Bestandesrechnung werden genehmigt.
2. Der Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung von CHF 149'956.05 ist als Einlage ins Eigenkapital zu verwenden.

4. Bauprojekt – Sanierung der Heizung im Pfarrhaus

Das Pfarrhaus von Meierskappel wurde im 17. Jahrhundert erbaut, später neu aufgebaut und immer wieder renoviert, letztmals vollständig im Jahr 1992. Nachdem im Jahr 2020 alle Fenster ersetzt und auf der Nordseite Balkone angebaut wurden, soll nun im Jahr 2022 die Oelheizung ersetzt werden.

Die aktuellen Räume und Wohnungen:

Erdgeschoss:	Kellerräume, Waschküche, Archiv, Heizung
1. Stock:	Pfarramt, Sitzungszimmer, Pfarrstube, Küche
2. Stock:	1x 4½-Zi-Whg, vermietet
3. Stock:	1x 3½-Zi-Whg, vermietet
Dachstock:	1x 1½-Zi-Whg, vermietet

Die durchschnittliche Lebensdauer einer Oelheizung (Heizkessel) beträgt ca. 25 Jahre. Der Kirchenrat plant diese bald 30-jährige Heizung mit einer ökologisch nachhaltigen Erdsondenheizung (Sole/Wasser-Wärmepumpe) zu ersetzen.

Total Sanierungskosten	max. CHF 75'000.--
-------------------------------	---------------------------

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeindeversammlung folgende Anträge:

1. Die Oelheizung im Pfarrhaus Meierskappel wird durch eine Erdsondenheizung (Sole/Wasserwärmepumpe) ersetzt. Kostendach CHF 75'000.
2. Die Finanzierung dieser Renovation erfolgt aus eigenen Mitteln.

5. Jahresprogramm 2022, Investitions- und Aufgabenplan 2022-2026

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzziele		Total Kosten	Jahresprogramm	Jahresprogramm						
		LR	IR			2022	2023	2024	2025	2026		
0	Allgemeine Verwaltung			CHF								
	Kirchliches Wahljahr Neuwahl Kirchenräte, Rechnungskommission Einführungskurse	x		500	500							
2	Bildung											
	Aus- und Weiterbildung Seelsorge	x		2'500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500
	Aus- und Weiterbildung Sakristan	x		2'500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500	W 500
3	Seelsorge, Kultur, Kirche											
	Kirche/Kapelle, Unterhalt/Reparatur	x		-								
9	Finanzen und Beiträge											
	Pfarrhaus, Unterhalt/Reparatur	x			75'000							
	Magnolia, Unterhalt/Reparatur	x										
	Permanente Überprüfung Steuerfuss			p. m.	W	W	W	W	W	W	W	W

S=Start, W=Weiterführung, A=Abschluss

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

6. Finanzplan 2022-2026

Ziff.	Artengliederung Jahr	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Bemerkungen
	ERTRAG						
1	Steuern	400'000	410'000	400'000	400'000	400'000	
2	Vermögenserträge	163'000	164'000	164'000	164'000	164'000	
3	Entgelte	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	
4	Beiträge ohne Zweckbindungen	0	0	0	0	0	
5	Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträge für eigene Rechnung	0	0	0	0	0	
6	Entnahmen Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	
	Total Ertrag	565'000	576'000	566'000	566'000	566'000	
	AUFWAND						
7	Personalaufwand	311'650	311'150	312'450	313'650	314'950	
8	Sachaufwand	113'300	101'800	105'000	107'000	108'000	
9	Passivzinsen	5'700	4'900	4'900	3'900	3'700	
10a	Beiträge/Entschädig./Eigene Beiträge	75'150	80'300	81'400	81'600	81'900	
10b	Abschreibung Vorfinanzierung	0	0	0	0	0	
	Total Aufwand	505'800	498'150	503'750	506'150	508'550	
11	Ergebnis vor Abschreibungen (cash flow)	59'200	77'850	62'250	59'850	57'450	
12	Abschreibungen	30'700	31'100	30'000	29'000	28'000	
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	28'500	46'750	32'250	30'850	29'450	
	AUFWANDÜBERSCHUSS						

Voranschlag Laufende Rechnung

2022

7. Voranschlag 2022

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
01	Legislative und Exekutive						
011	Kirchgemeindeversammlung	82'100.00	0.00	77'500.00	0.00	67'684.30	0.00
012	Kirchenrat, Kommissionen	30'800.00	0.00	27'800.00	0.00	22'521.00	0.00
		850.00	0.00	850.00	0.00	624.00	0.00
		29'950.00	0.00	26'950.00	0.00	21'897.00	0.00
02	Allgemeine Verwaltung						
020	Verwaltung/Buchführung	51'300.00	0.00	49'700.00	0.00	45'163.30	0.00
		51'300.00	0.00	49'700.00	0.00	45'163.30	0.00
2	BILDUNG						
21	Religionsunterricht						
219	Religionsunterricht	86'000.00	0.00	77'500.00	0.00	63'580.05	0.00
		86'000.00	0.00	77'500.00	0.00	63'580.05	0.00
3	KULTUR / FREIZEIT						
30	Kulturförderung						
300	Kulturförderung	271'900.00	2'000.00	287'100.00	2'000.00	233'557.55	2'236.95
		1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
		1'300.00	0.00	1'300.00	0.00	1'300.00	0.00
32	Massenmedien						
321	Pfarrei-Informationen	8'000.00	0.00	7'500.00	0.00	7'007.20	0.00
		8'000.00	0.00	7'500.00	0.00	7'007.20	0.00
36	Landeskirche						
361	Landeskirche	22'000.00	0.00	22'000.00	0.00	26'053.50	0.00
		22'000.00	0.00	22'000.00	0.00	26'053.50	0.00

Voranschlag Laufende Rechnung

2022

Konto	Bezeichnung	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie	161'700.00	0.00	166'400.00	0.00	143'159.15	0.00
370	Seelsorge	137'400.00	0.00	144'000.00	0.00	127'075.95	0.00
371	Kirchenmusik	12'000.00	0.00	10'800.00	0.00	9'732.80	0.00
372	Kulturaufwand	8'300.00	0.00	7'600.00	0.00	5'110.80	0.00
373	Pastoralraum	4'000.00	0.00	4'000.00	0.00	1'239.60	0.00
39	Kirche	78'900.00	2'000.00	89'900.00	2'000.00	56'037.70	2'236.95
390	Kirche	78'200.00	2'000.00	89'100.00	2'000.00	55'293.75	2'236.95
391	Kapelle	700.00	0.00	800.00	0.00	743.95	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	Allgemeine Sozialhilfe	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	95'500.00	563'000.00	87'150.00	554'000.00	233'851.35	597'436.30
90	Steuern	0.00	400'000.00	0.00	390'000.00	2'214.10	435'196.10
900	Gemeindesteuern	0.00	400'000.00	0.00	390'000.00	2'214.10	435'196.10
94	Vermögens- und Schuldenverwaltung	64'800.00	163'000.00	53'650.00	164'000.00	50'181.20	162'240.20
940	Kapital-/Zinsendienst	5'900.00	0.00	6'500.00	0.00	6'948.00	0.00
942	Liegenschaften des Finanzvermögens Magnolia	22'550.00	115'000.00	26'150.00	115'000.00	28'494.60	114'808.05
945	Liegenschaften des Finanzvermögens Pfarrhaus	36'350.00	48'000.00	21'000.00	49'000.00	14'738.60	47'432.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	30'700.00	0.00	33'500.00	0.00	181'456.05	0.00
990	Abschreibungen	30'700.00	0.00	31'000.00	0.00	31'500.00	0.00
991	Allgemeine Personalkosten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
996	Stiftungen	0.00	0.00	2'500.00	0.00	0.00	0.00
Aufwandüberschuss						149'956.05	
Ertragsüberschuss						599'673.25	
Total		565'000.00	565'000.00	556'000.00	556'000.00	599'673.25	599'673.25

Erläuterungen zum Voranschlag:

012 - Kirchenrat, Kommissionen

Neue Kirchenräte und dadurch höherer zeitlicher Aufwand im Kirchenrat

020 - Gemeindeverwaltung

Höhere Ausgaben für Unterhalt/Restaurierung historischer Pfarreibücher, höhere Abgaben für Steuerinkasso

219 - Religionsunterricht

Höhere Kosten für Religionsunterricht durch Führung einer zusätzlichen Klasse, Kostenbeteiligung Jugendarbeit im Pastoralraum

321 - Pfarrei-Informationen

Höhere Redaktionskosten Pfarreiblatt

370 - Seelsorge

Tieferer Personalaufwand Sekretariat, Kostenbeteiligung Weiterbildung Seelsorge im Pastoralraum, Anschaffung Kopiergerät

390 - Kirche

Höhere Personalkosten für Aushilfssakristane und wieder anfallende Sozialversicherungsabgaben, Malerarbeiten Aufbahrungsraum

945 - Pfarrhaus

Ersatz Dachfenster, die Sanierung der Heizung erfolgt via Investitionsrechnung

Bericht und Antrag der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Katholischen Kirchgemeinde Meierskappel

Als Rechnungskommission haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022, den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2022 der Kirchgemeinde Meierskappel beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde erachten wir als realistisch und vertretbar.

Der vom Kirchenrat vorgeschlagene Steuerfuss von 0.35 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 28'500.00 zu genehmigen.

Der Präsident:

Eric Lütenegger

Die Mitglieder:

Monika Arnold

Irene Niederberger

Meierskappel, 27. September 2021

Antrag des Kirchenrates:

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeindeversammlung folgende Anträge:

1. Der Steuerfuss für das Jahr 2022 wird bei 0.35 Einheiten festgesetzt.
2. Der vorliegende Voranschlag für das Jahr 2022 wird genehmigt.

8. Festlegung der Anzahl Kirchenräte und der Mitglieder der Rechnungscommission für das Wahljahr 2022

Das Jahr 2022 ist im Kanton Luzern ein kirchliches Wahljahr. Der Kirchenrat und die Mitglieder der Rechnungscommission werden somit für die Amtsperiode vom 1. Juni 2022 bis 31. Mai 2026 neu gewählt. Die Wahl erfolgt entweder an der Urne oder still, wenn gleich viele Wahlvorschläge wie freie Sitze vorhanden sind.

Vorgängig muss jeweils die Kirchgemeindeversammlung über die Anzahl Kirchenräte und die Anzahl Mitglieder für die Rechnungscommission abstimmen. Der Kirchenrat Meierskappel besteht seit vielen Jahren aus fünf Mitgliedern (früher sieben Mitglieder): vier Kirchenräte und der/die Pfarreileiter/in bzw. Pfarrer von Amtes wegen. Die Ressorts der Kirchenräte sind aufgeteilt in: Präsidium/Personelles – Kirchmeieramt/Finanzen – Bauwesen/Liegenschaften – Aktuariat/Beisitz. Diese Aufteilung hat sich in den vergangenen Jahren bewährt und soll so beibehalten werden.

Die Rechnungscommission besteht seit vielen Jahren aus drei Mitgliedern: Präsident bzw. Präsidentin und zwei Mitglieder. Dies hat sich ebenfalls bewährt.

Die Wahlen werden im Februar 2022 ausgeschrieben.

Antrag des Kirchenrates:

Der Kirchenrat stellt der Kirchgemeindeversammlung folgende Anträge:

1. Festlegung der Anzahl Kirchenräte für die Amtsperiode 2022-2026 bei fünf Kirchenräten
2. Festlegung der Anzahl Mitglieder der Rechnungscommission bei drei Mitgliedern

9. Informationen und Verschiedenes