PASTORALRAUM OBERER SEMPACHERSEE
KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE HILDISRIEDEN



Einladung zur Kirchgemeindeversammlung

Montag, 30. November 2026
19.30 Uhr im Pfarreizentrum

Kirchgemeindeversammlung

Montag, 30. November 2025
19.30 Uhr im Pfarreizentrum

Traktanden

1. Begrüssung und Bürobestellung
2. Information zum Voranschlag, Finanzplan, Investitions- und Aufgabenplan inkl. Stellungnahme der Rechnungskommission
3. Genehmigung des Voranschlages 2027
    a) Genehmigung des Voranschlages mit einem Aufwandüberschuss von CHF 35'730.00
    b) Genehmigung der Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 85'000.00
    c) Genehmigung des Steuerfusses mit 0.27 Einheiten für 2027
4. Information Sonderkredit Steildachsanierung
5. Verschiedenes

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind Katholikinnen und Katholiken, welche das 18. Altersjahr vollendet haben, sowie ausländische Katholikinnen und Katholiken mit C-Ausweis. Der Wohnsitz muss mindestens 5 Tage vor der Versammlung in Hildisrieden begründet und gesetzlich geregelt sein.

Aktenauflage / Stimmregister

Die Botschaft zum Voranschlag 2027 kann im Schriftenstand der Kirche und beim Pfarreisekretariat bezogen werden. Zudem sind die Unterlagen auf der Homepage www.pfarrei-hildisrieden.ch zugänglich.

Der vollständige Voranschlag mit den dazugehörigen Akten sowie das Stimmregister können beim Kirchmeieramt (041 461 02 20) eingesehen werden.

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom Frühjahr 2026 bei der Prüfung des Voranschlages 2026 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Hildisrieden, 30. Oktober 2026

Kirchenrat Hildisrieden

Finanzplan bis 2031

Grundlagen

- Lohnentwicklung beim Personal 1.5% (1% Entwicklung & 0.5% Teuerung)
- Anstieg Steuerertrag laufendes Jahr um 1.5% (Jahr 2027), 9.5% (Jahr 2028 inkl. mögliche Erhöhung der Steuereinheit um 0.02 Einheiten), 1.5 % (Jahr 2029), 1.5% (Jahr 2030) und 1.5% (Jahr 2031), Basis: Steuerertrag Budget 2027, CHF 630'000.00
- Steuerfuss 2027 auf 0.27 Einheiten belassen;
  Mögliche Erhöhung Steuerfuss 2028 um 0.02 Einheiten auf 0.29 Einheiten
- Jährliche Abschreibung um 6.0 % vom Buchwert

Ohne Erhöhung der Steuereinheiten um 0.02 Einheiten weist der Finanzplan über den Zeitraum 2027 bis 2031 negative Ergebnisse aus.
Einer der Hauptgründe sind die weiterhin sinkenden Steuereinnahmen. Basierend auf den gesunkenen Steuereinnahmen 2025 hat die politische Gemeinde die Steuereinnahmen für 2027 und die Folgejahre tiefer veranschlagt als bisher. Die Steuereinnahmen der Kirchgemeinde basieren darauf und wurden entsprechend tiefer angesetzt.
Ausserdem gibt es weiterhin Unterhaltsarbeiten an der Kirche und am Pfarreizentrum, welche über die nächsten Jahre verteilt werden.
Viele Arbeiten wie die Reparaturarbeiten an den Sandsteingewänden, Fugensanierung beim Kirchenvorplatz und das Ausebnen der Pflastersteine bei der Linde wurden bereits teilweise erledigt. Weitere grössere Arbeiten sind die Korrosionsschäden am Kirchturm, sowie die Reinigung vom Moos auf dem Dach des Pfarreizentrums inkl. Absturzsicherung.
Aus diesen Gründen wurde ab dem Jahre 2028 mit einer Steuererhöhung von 0.02 Einheiten gerechnet. Der Kirchenrat empfiehlt den Kirchgemeindemitgliedern den Steuerfuss für das Jahr 2027 bei 0.27 Einheiten zu belassen, aber in Betracht zu ziehen, je nach Entwicklung der Steuereinnahmen im 2026, den Steuerfuss für das Budget 2028 dann um 0.02 Einheiten zu erhöhen.

Voranschlag 2027

Grundlagen

- Steuerfuss 2027: 0.27 Einheiten (2026: 0.27 Einheiten)
- Lohnentwicklung beim Personal 1%
- Teuerung beim Personal: 0.5%

Allgemeine Bemerkungen

- Der Voranschlag weist einen Aufwandüberschuss von CHF 35'730.00 aus.
- Steuern: Der Nettosteuerbetrag von CHF 795'700.00 entspricht einer Zunahme von 2.15 % im Vergleich zum budgetierten Nettosteuerbetrag 2026. Bitte beachten sie dazu auch die Ausführungen bezüglich Steuereinnahmen im Abschnitt «Finanzplan 2031».
- Im 2025 wurde die bisherige 35% Stelle der Kirchmeierin auf 40% erhöht und aufgeteilt. Die Personaladministration und Lohnbuchhaltung wird seit Sommer 2025 von der Kirchmeierin in Rain in einem Pensum von 20% geführt. Das Kirchmeieramt und die Arbeiten für die Finanzbuchhaltung verbleiben in Hildisrieden und wurden für 2026 und 2027 mit 20% budgetiert. Ab 2028 ist vorgesehen, die Stellenprozente der Kirchmeierin auf 15% zu senken. Damit wäre das ursprüngliche Pensum von 35% wieder aktuell.
- Um Synergien im Pastoralraum gut nutzen zu können und um die Kosten der ständig wandelnden IT Architektur langfristig auf unsere Bedürfnisse anzupassen planen wir im 2028 ein Wechsel der Buchhaltungssoftware von Infoniqua auf Topal. Dieses Projekt bedeutet evtl. Mehraufwand in der Buchhaltung betreffend Planung, Datenübernahme und Projektmitarbeit.
- Die Reinigung vom Moos auf dem Dach des Pfarreizentrum ist aufgrund der fehlenden festinstallierten Absturzsicherung ein aufwendiges Projekt. Wir sind dabei die Beste Möglichkeit zu prüfen.
- Weiterhin werden die verschiedenen IT-Projekte wie Richtstrahl-WLAN in der Kirche, neue Kamera auf der Empore und Virtual Private Network laufend umgesetzt.

Investitionsrechnung

Steildachsanierung

Gerne informieren wir über den Abschluss und die Arbeiten der Steildachsanierung anschliessend der Berichterstattung übers Budget 2027.

Korrosionsschäden am Kirchturm

Die Reparaturen der Korrosionsschäden am Kirchturm sind für das Jahr 2027 geplant. Zum momentanen Zeitpunkt sind wir dabei, die Arbeiten zu prüfen und dementsprechend aufzugleisen.

Jahresprogramm 2026 und 2027 / Investitions- und Aufgabenplan 2028 bis 2031

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahres-programm	Jahres-programm	Investitions- und Aufgabenplan			
		LR	IR	CHF	2026	2027	2028	2029	2030	2031
2	**Kirchgemeindeverwaltung**									
31	Informatik (Reorganisation & Sicherheit)	x		12'000.00		12'000.00				
31	Informatik, Erweiterung ERP-Applikationen	x		2'000.00			2'000.00	3'000.00		
31	Ersatz PC Sekretariat	x		2'000.00		S/A 2'000.00				
31	Wechsel Fibu/Lohn auf Topal	x		4'400.00			S/A 4'400.00			
31	Einrichtung Teams für Sekretariat	x		3'000.00			S/A 3'000.00			
31	Ersatz Notebook Erich	x		2'000.00			S/A 2'000.00			
31	Ersatz Notebook Simone	x		2'000.00				S/A 2'000.00		
31	Ersatz Beamer Pfarreizentrum	x		2'000.00			S/A 2'000.00			
3	**Seelsorge, Kultur, Kirche, Pfarreizentrum**									
31	IT Seelsorge, Dockingsstation & PC, Einrichtung Teams	x		4'000.00			S/A 2'000.00	S/A 2'000.00		
31	Erweiterung ERP Applikationen	x		7'000.00			S/A 1'000.00	S/A 2'000.00	S/A 2'000.00	
31	IT Seelsorge, Ersatz Kopiergerät	x		15'000.00				S/A 5'000.00	S/A 5'000.00	
31	Neue Kamera in Empore	x		2'500.00	S/A 2'500.00					
39	Reparaturen Sandsteingewände	x		13'500.00	S/A 8'500.00	S/A 5'000.00				
39	Reparaturen Plattenfugen	x		23'100.00	S/A 6'300.00	S/A 16'800.00				
39	Neubeschaffung E-Piano Kirche	x		2'500.00		2'500.00				
39	Korrosionsschaden Sanierung Kirchturm		x	85'000.00		S/A 85'000.00				
39	LAN zu Sakristei	x		2'000.00	S/A 2'000.00	2'000.00				
39	Pflastersteinausebnung bei der Kirche	x		7'500.00		S/A 7'500.00				
39	Flachdach entmossen inkl. Absturzsicherung	x		2'000.00	S/A 2'000.00	S/A 12'300.00				
39	Reparatur Fassadenputz Westseite	x		3'500.00		S/A 3'500.00				
39	Reparatur Stirnbretter Westseite	x		1'300.00		S/A 1'200.00				
39	Küchengeräte im Pfarreizentrum ersetzten	x		2'000.00	S/A 2'000.00	S/A 5'000.00				

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

Katholische Kirchgemeinde Hildisrieden 21.10.2026

Finanzplan 2026 - 2031

Ziff.	Artengliederung	Budget 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030	Planung 2031
	E R T R A G						
1	Steuern	778'800	799'800	844'500	854'500	865'500	875'500
2	Vermögenserträge	34'620	36'040	37'080	37'080	37'080	37'080
3	Entgelte	3'510	4'410	3'500	3'500	3'500	3'500
6	Entnahmen Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
	Total Ertrag	**816'930**	**840'250**	**885'080**	**895'080**	**906'080**	**916'080**
	A U F W A N D						
7	Personalaufwand	500'415	483'010	497'874	507'573	517'466	527'557
8	Sachaufwand	199'510	241'370	224'200	224'200	224'200	224'200
9	Passivzinsen	1'000	1'000	1'500	1'500	1'500	1'500
10	Beiträge/Entschädigungen	118'754	119'300	125'800	126'200	126'800	127'400
	Total Aufwand	**819'679**	**844'680**	**849'374**	**859'473**	**869'966**	**880'657**
	Ergebnis vor Abschreibungen	**-2'749**	**-4'430**	**35'706**	**35'607**	**36'114**	**35'423**
13	Abschreibungen	31'200	31'300	30'500	28'500	27'000	25'500
	ERTRAGSÜBERSCHUSS			**5'206**	**7'107**	**9'114**	**9'923**
	AUFWANDÜBERSCHUSS	**-33'949**	**-35'730**				

Investitionsrechnung

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Budget 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**85'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**360'000.00**	**0.00**
39	**Liegenschaften**	**85'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**360'000.00**	**0.00**
390	**Kirche**	**85'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**360'000.00**	**0.00**
390.503.09	Sanierung Kirchturm	85'000.00	0.00				
390.503.10	Steildachsanierung	0.00	0.00	0.00	0.00	360'000.00	0.00
	Total	85'000.00	0.00	0.00	0.00	360'000.00	0.00
	Netto Aufwand		85'000.00		0.00		360'000.00
	Gesamttotal	**85'000.00**	**85'000.00**	**0.00**	**0.00**	**360'000.00**	**360'000.00**

Laufende Rechnung - Artengliederung

Konto-Nr.	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	**Personalaufwand**	**483'010.00**		**500'415.00**		**466'032.82**	
300	**Behörden, Kommissionen**	**25'400.00**		**21'400.00**		**22'163.20**	
012.300.01	Besoldungen Kirchenrat	23'000.00		19'000.00		22'163.20	
020.300.01	Entschädigung Kommissionen	2'400.00		2'400.00		0.00	
301	**Verwaltung, Seelsorge etc.**	**287'000.00**		**299'600.00**		**311'125.21**	
020.301.01	Besoldungen Kirchgemeindeverw.	43'000.00		40'600.00		40'759.95	
321.301.01	Besoldungen Pfarrei-Informationen	2'100.00		2'800.00		2'317.50	
370.301.01	Besoldungen Seelsorge	143'000.00		156'700.00		150'679.41	
371.301.01	Besoldungen Kirchenmusik	30'000.00		27'500.00		37'226.15	
390.301.01	Besoldungen Kirche	61'700.00		64'700.00		73'584.80	
394.301.01	Besoldungen Pfarreizentrum	7'200.00		7'300.00		6'557.40	
302	**Religionsunterricht**	**75'000.00**		**52'300.00**		**52'594.91**	
219.302.01	Besoldungen Religionsunterricht	75'000.00		52'300.00		52'594.91	
303	**Sozialversicherungen**	**88'210.00**		**61'715.00**		**73'392.20**	
012.303.01	Sozialversicherungen	3'000.00		1'000.00		2'359.01	
020.303.01	Sozialversicherungen	10'500.00		10'200.00		5'755.89	
219.303.01	Sozialversicherungen	21'000.00		12'600.00		16'384.33	
321.303.01	Sozialversicherungen	210.00		280.00		702.80	
370.303.01	Sozialversicherungen	32'300.00		15'800.00		20'703.59	
371.303.01	Sozialversicherungen	7'000.00		6'800.00		8'655.90	
390.303.01	Sozialversicherungen	13'500.00		14'300.00		18'072.44	
394.303.01	Sozialversicherungen	700.00		735.00		758.24	
308	**Entschädigung Aushilfen**	**6'500.00**		**12'000.00**		**6'397.30**	
370.308.01	Entschädigungen Aushilfen	1'500.00		3'000.00		1'382.30	
371.308.01	Entschädigungen Aushilfen	5'000.00		9'000.00		5'015.00	
309	**Übriger Personalaufwand**	**900.00**		**900.00**		**360.00**	
020.309.01	Archiv	900.00		900.00		360.00	
31	**Sachaufwand**	**241'370.00**		**199'510.00**		**182'408.56**	
310	**Büromaterial, Drucksachen**	**34'708.00**		**38'500.00**		**32'944.08**	
011.310.01	Stimmmaterial, Drucksachen	0.00		2'000.00		0.00	
012.310.01	Büromaterial, Drucksachen	200.00		800.00		122.75	
020.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		600.00		1'904.45	
219.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'500.00		1'079.80	
302.310.01	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		82.00	
321.310.01	Pfarreiblatt Pastoralraum	21'000.00		21'000.00		20'871.25	
321.310.06	Beitrag Panorama	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
321.310.08	Homepage	908.00		1'000.00		908.05	
370.310.01	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		6'500.00		3'858.28	
373.310.01	Büromaterial, Drucksachen	500.00		0.00		517.50	
311	**Anschaffungen, Unterhalt**	**7'320.00**		**7'150.00**		**10'152.11**	
370.311.01	Informatik, übriger Unterhalt	4'320.00		4'650.00		6'163.90	
372.311.01	Ministranten, Kultus div.	3'000.00		2'500.00		3'988.21	
312	**Wasser, Energie und Heizung**	**13'000.00**		**15'200.00**		**11'274.11**	
390.312.01	Wasser	200.00		200.00		679.90	
390.312.02	Energie	1'500.00		1'500.00		1'019.90	
390.312.03	Heizung	7'000.00		9'000.00		6'543.85	
394.312.01	Wasser	300.00		300.00		113.75	
394.312.02	Energie	1'000.00		1'200.00		281.21	
394.312.03	Heizung	3'000.00		3'000.00		2'635.50	
313	**Verbrauchsmaterialien**	**11'100.00**		**11'900.00**		**12'976.70**	
219.313.01	Verbrauchsmaterial, Anlässe	5'000.00		4'500.00		4'997.80	
372.313.05	Kirchenschmuck	2'000.00		2'300.00		2'414.95	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'000.00		4'000.00		2'900.15	
390.313.01	Verbrauchsmaterialien	500.00		500.00		343.10	
394.313.01	Verbrauchsmaterialien	600.00		600.00		2'320.70	

Laufende Rechnung - Artengliederung

Konto-Nr.	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315	**Übriger Unterhalt**	**98'842.00**		**52'560.00**		**47'074.50**	
020.315.01	Informatik	12'000.00		9'000.00		16'624.50	
020.315.02	Büromieten	1'200.00		1'200.00		1'500.00	
372.315.02	Erstkommunionkleider	300.00		300.00		170.00	
372.315.03	Kirchenwäsche	300.00		300.00		167.00	
390.315.01	Übriger Unterhalt	49'042.00		25'760.00		21'729.25	
390.315.02	Unterhalt Orgel	1'500.00		1'000.00		1'579.05	
394.315.01	Übriger Unterhalt	34'500.00		15'000.00		5'304.70	
316	**Anlässe, Diverses**	**17'100.00**		**16'100.00**		**15'775.47**	
302.316.01	Pfarreianlässe	16'000.00		15'000.00		14'675.47	
394.316.01	Entschädigung Zufahrtsrechte	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
317	**Spesen**	**13'000.00**		**17'000.00**		**13'897.25**	
012.317.02	Repräsentationskosten	6'000.00		7'000.00		5'346.20	
370.317.01	Spesen, Weiterbildung	4'000.00		4'500.00		5'551.05	
373.317.01	Impulstag, Spesen	0.00		2'500.00		0.00	
373.317.02	Beitrag SCHIRM Frauenbund	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
373.317.03	Beitrag Verein BSUECH	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
318	**Dienstleistungen, Dritte**	**45'700.00**		**37'500.00**		**34'391.34**	
020.318.01	Sachversicherungen	100.00		100.00		100.00	
020.318.02	Porti, Telefon	0.00		200.00		477.55	
020.318.04	Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		258.40	
302.318.01	Gagen Kirchenkonzerte	5'500.00		3'000.00		5'500.00	
370.318.02	Porti, Telefon	2'000.00		2'000.00		1'631.72	
371.318.01	Honorare Dritte	1'000.00		0.00		901.00	
372.315.04	Firmung	2'000.00		3'000.00		738.55	
373.318.01	Chender- und Chlichenderfiir	1'500.00		2'500.00		1'112.65	
373.318.02	Familiengottesdienste	1'000.00		1'000.00		346.10	
373.318.03	Spurengruppe	500.00		500.00		0.00	
373.318.04	Pastoralraum	19'000.00		12'000.00		12'236.75	
390.318.01	Sachversicherungen	5'700.00		5'700.00		5'706.05	
390.318.05	Gebäudeversicherungen	3'500.00		4'000.00		3'390.55	
390.318.06	Abwasser, Kehricht	700.00		700.00		95.10	
394.318.01	Sachversicherungen	600.00		600.00		585.00	
394.318.05	Gebäudeversicherungen	1'500.00		800.00		568.55	
394.318.06	Abwasser, Kehricht, Fernsehen	600.00		900.00		519.30	
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	200.00		200.00		224.07	
319	**Übriger Aufwand**	**600.00**		**3'600.00**		**3'923.00**	
020.319.01	Mitgliederbeiträge	300.00		300.00		250.00	
371.319.01	Mitgliederbeiträge	300.00		300.00		795.00	
580.319.01	Beitrag Spitex	0.00		3'000.00		2'878.00	
32	**Passivzinsen**	**4'800.00**		**2'500.00**		**4'879.32**	
900.329.02	Vergütungszinsen	3'800.00		0.00		3'892.80	
940.322.01	Schuldzinsen	0.00		1'500.00		0.00	
940.323.01	Passivzinsen Sonderrechnungen	1'000.00		1'000.00		986.52	
33	**Abschreibungen**	**31'300.00**		**31'200.00**		**234'741.67**	
900.330.01	Abschreibungen Steuern	1'300.00		500.00		1'295.90	
990.331.01	Pflichtabschreibungen	30'000.00		30'700.00		23'767.92	
990.332.02	Zusätzliche Abschreibungen infolge Auflösung Reserven	0.00		0.00		209'677.85	
34	**Beträge ohne Zweckbindung**	**500.00**		**200.00**		**501.30**	
900.340.01	Pauschale Steueranrechnung	500.00		200.00		501.30	
35	**Entschädigung Gemeinwesen**	**32'000.00**		**31'156.00**		**90'900.45**	
020.352.01	Entschädigung Gemeinwesen	32'000.00		31'156.00		31'739.15	
219.352.01	Entschädigung Gemeinwesen (bei Lohn)	0.00		52'500.00		59'161.30	
36	**Eigene Beiträge**	**83'000.00**		**85'898.00**		**81'923.47**	
361.361.01	Beitrag Landeskirche	60'000.00		60'598.00		58'396.55	
300.365.01	Beiträge Ortsvereine	7'000.00		7'000.00		6'200.00	
300.365.02	Beiträge Kapellen	5'000.00		5'000.00		3'000.00	
370.365.01	Beitrag Migrantenseelsorge	5'000.00		7'300.00		7'956.92	
590.365.01	Spenden soziale Institutionen	6'000.00		6'000.00		6'370.00	

Laufende Rechnung - Artengliederung

Konto-Nr.	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
38	**Einlagen**	**0.00**		**0.00**		**0.00**	
999.385.01	Vorfinanzierung aus Buchgewinn	0.00		0.00		0.00	
40	**Steuern**		**799'800.00**		**778'800.00**		**775'810.22**
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		630'000.00		620'000.00		650'363.15
900.400.17	Steuern aus Kapitalabfindungen		25'000.00		25'000.00		23'586.85
900.400.20	Steuernachträge früherer Jahre		140'000.00		130'000.00		96'405.75
900.400.30	Quellensteuern		3'300.00		3'300.00		3'629.92
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		1'500.00		500.00		1'824.55
42	**Vermögenserträge**		**36'040.00**		**34'620.00**		**36'209.62**
390.427.01	Mietertrag Kirchenturm		8'000.00		8'000.00		8'037.30
393.427.02	Mietertrag Garagen		1'440.00		720.00		1'440.00
394.427.01	Mietertrag Wohnung		24'600.00		24'600.00		24'600.00
394.427.02	Mietertrag Pfarreisaal		500.00		500.00		200.00
900.421.01	Verzugszinsen		1'500.00		800.00		1'889.65
940.421.01	Aktivzinsen		0.00		0.00		42.67
43	**Entgelte**		**4'410.00**		**3'510.00**		**4'265.66**
302.436.01	Kollekten Kirchenkonzerte		1'500.00		600.00		1'355.66
321.436.06	Rückvergütung Panorama		150.00		150.00		150.00
394.436.01	Nebenkosten Wohnung		2'760.00		2'760.00		2'760.00
46	**Beiträge**		**0.00**		**0.00**		**0.00**
997.469.01	Erbschaft, Legat, Schenkung						0.00
48	**Entnahmen**		**0.00**		**0.00**		
995.484.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		0.00		0.00		
995.485.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		0.00		0.00		209'677.85
							209'677.85
	Total	875'980.00	840'250.00	850'879.00	816'930.00	1'061'387.59	1'025'963.35
999.389.01	Ertrags-/Aufwandüberschuss		35'730.00		33'949.00		35'424.24
	Gesamttotal	**875'980.00**	**875'980.00**	**850'879.00**	**850'879.00**	**1'061'387.59**	**1'061'387.59**

Laufende Rechnung - Funktionale Gliederung

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**136'900.00**		**126'756.00**		**129'721.05**	
01	**Legislative/Exekutive**	**32'200.00**		**29'800.00**		**29'991.16**	
011	**Kirchgemeindeversammlung Abstimmungen**	**0.00**		**2'000.00**		**0.00**	
011.310.01	Stimmmaterial, Drucksachen	0.00		2'000.00		0.00	
012	**Kirchenrat**	**32'200.00**		**27'800.00**		**29'991.16**	
012.300.01	Besoldungen	23'000.00		19'000.00		22'163.20	
012.303.01	Sozialversicherungen	3'000.00		1'000.00		2'359.01	
012.310.01	Büromaterial, Drucksachen	200.00		800.00		122.75	
012.317.02	Repräsentationskosten	6'000.00		7'000.00		5'346.20	
02	**Kirchgemeindeverwaltung**	**104'700.00**		**96'956.00**		**99'729.89**	
020	**Kirchgemeindeverwaltung**	**104'700.00**		**96'956.00**		**99'729.89**	
020.300.01	Entschädigung Kommissionen	2'400.00		2'400.00		0.00	
020.301.01	Besoldungen	43'000.00		40'600.00		40'759.95	
020.303.01	Sozialversicherungen	10'500.00		10'200.00		5'755.89	
020.309.01	Archiv	900.00		900.00		360.00	
020.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		600.00		1'904.45	
020.315.01	Informatik	12'000.00		9'000.00		16'624.50	
020.315.02	Büromieten	1'200.00		1'200.00		1'500.00	
020.318.01	Sachversicherungen	100.00		100.00		100.00	
020.318.02	Porti, Telefon	0.00		200.00		477.55	
020.318.04	Haftpflichtversicherungen	300.00		300.00		258.40	
020.319.01	Mitgliederbeiträge	300.00		300.00		250.00	
020.352.01	Entschädigung Gemeinwesen	32'000.00		31'156.00		31'739.15	
2	**BILDUNG**	**103'000.00**		**124'400.00**		**134'218.14**	
21	**Religionsunterricht**	**103'000.00**		**124'400.00**		**134'218.14**	
219	**Religionsunterricht**	**103'000.00**		**124'400.00**		**134'218.14**	
219.302.01	Besoldungen	75'000.00		52'300.00		52'594.91	
219.303.01	Sozialversicherungen	21'000.00		12'600.00		16'384.33	
219.310.01	Büromaterial, Drucksachen	2'000.00		2'500.00		1'079.80	
219.313.01	Verbrauchsmaterial, Anlässe	5'000.00		4'500.00		4'997.80	
219.352.01	Entschädigung Gemeinwesen	0.00		52'500.00		59'161.30	
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**593'280.00**	**38'950.00**	**556'623.00**	**37'330.00**	**547'854.04**	**1'505.66**
30	**Kulturförderung**	**34'000.00**	**1'500.00**	**30'500.00**	**600.00**	**29'457.47**	**1'355.66**
300	**Beiträge**	**12'000.00**		**12'000.00**		**9'200.00**	
300.365.01	Beiträge Ortsvereine	7'000.00		7'000.00		6'200.00	
300.365.02	Beiträge Kapellen	5'000.00		5'000.00		3'000.00	
302	**Konzerte und Veranstaltungen**	**22'000.00**	**1'500.00**	**18'500.00**	**600.00**	**20'257.47**	**1'355.66**
302.310.01	Büromaterial, Drucksachen	500.00		500.00		82.00	
302.316.01	Pfarreianlässe	16'000.00		15'000.00		14'675.47	
302.318.01	Gagen Kirchenkonzerte	5'500.00		3'000.00		5'500.00	
302.436.01	Kollekten/Spenden		1'500.00		600.00		1'355.66
32	**Informationen, Medien**	**27'818.00**	**150.00**	**28'680.00**	**150.00**	**28'399.60**	**150.00**
321	**Pfarrei-Informationen**	**27'818.00**	**150.00**	**28'680.00**	**150.00**	**28'399.60**	**150.00**
321.301.01	Besoldungen	2'100.00		2'800.00		2'317.50	
321.303.01	Sozialversicherungen	210.00		280.00		702.80	
321.310.01	Pfarreiblatt Pastoralraum	21'000.00		21'000.00		20'871.25	
321.310.06	Beitrag Panorama	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
321.310.08	Homepage	908.00		1'000.00		908.05	
321.436.06	Rückvergütung Panorama		150.00		150.00		150.00
36	**Verwaltung**	**60'000.00**		**60'598.00**		**58'396.55**	
361	**Landeskirche**	**60'000.00**		**60'598.00**		**58'396.55**	
361.361.01	Beitrag Landeskirche	60'000.00		60'598.00		58'396.55	

Laufende Rechnung - Funktionale Gliederung

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	**Seelsorge, Diakonie**	**275'520.00**		**277'950.00**		**278'112.08**	
370	**Seelsorge**	**196'120.00**		**200'450.00**		**197'927.17**	
370.301.01	Besoldungen	143'000.00		156'700.00		150'679.41	
370.303.01	Sozialversicherungen	32'300.00		15'800.00		20'703.59	
370.308.01	Entschädigungen Aushilfen	1'500.00		3'000.00		1'382.30	
370.310.01	Büromaterial, Drucksachen	4'000.00		6'500.00		3'858.28	
370.311.01	Informatik, Übriger Unterhalt	4'320.00		4'650.00		6'163.90	
370.317.01	Spesen, Weiterbildung	4'000.00		4'500.00		5'551.05	
370.318.02	Porti, Telefon	2'000.00		2'000.00		1'631.72	
370.365.01	Beitrag Migrantenseelsorge	5'000.00		7'300.00		7'956.92	
371	**Kirchenmusik**	**43'300.00**		**43'600.00**		**52'593.05**	
371.301.01	Besoldungen	30'000.00		27'500.00		37'226.15	
371.303.01	Sozialversicherungen	7'000.00		6'800.00		8'655.90	
371.308.01	Entschädigungen Aushilfen	5'000.00		9'000.00		5'015.00	
371.318.01	Honorare Dritte	1'000.00		0.00		901.00	
371.319.01	Mitgliederbeiträge	300.00		300.00		795.00	
372	**Kultusaufwand**	**10'600.00**		**12'400.00**		**10'378.86**	
372.311.01	Ministranten, Kultus div.	3'000.00		2'500.00		3'988.21	
372.313.05	Kirchenschmuck	2'000.00		2'300.00		2'414.95	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'000.00		4'000.00		2'900.15	
372.315.02	Erstkommunionkleider	300.00		300.00		170.00	
372.315.03	Kirchenwäsche	300.00		300.00		167.00	
372.315.04	Firmung	2'000.00		3'000.00		738.55	
373	**Pfarreiarbeit**	**25'500.00**		**21'500.00**		**17'213.00**	
373.310.01	Büromaterial, Drucksachen	500.00		0.00		517.50	
373.317.01	Impulstag, Spesen	0.00		2'500.00		0.00	
373.317.02	Beitrag SCHIRM Frauenbund	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
373.317.03	Beitrag Verein BSUECH	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
373.318.01	Chender- und Chlichenderfiir	1'500.00		2'500.00		1'112.65	
373.318.02	Familiengottesdienste	1'000.00		1'000.00		346.10	
373.318.03	Spurengruppe	500.00		500.00		0.00	
373.318.04	Pastoralraum	19'000.00		12'000.00		12'236.75	
39	**Liegenschaften**	**195'942.00**	**37'300.00**	**158'895.00**	**36'580.00**	**153'488.34**	**37'037.30**
390	**Kirche**	**144'842.00**	**8'000.00**	**127'360.00**	**8'000.00**	**132'743.99**	**8'037.30**
390.301.01	Besoldungen	61'700.00		64'700.00		73'584.80	
390.303.01	Sozialversicherungen	13'500.00		14'300.00		18'072.44	
390.312.01	Wasser	200.00		200.00		679.90	
390.312.02	Energie	1'500.00		1'500.00		1'019.90	
390.312.03	Heizung	7'000.00		9'000.00		6'543.85	
390.313.01	Verbrauchsmaterialien	500.00		500.00		343.10	
390.315.01	Übriger Unterhalt	49'042.00		25'760.00		21'729.25	
390.315.02	Unterhalt Orgel	1'500.00		1'000.00		1'579.05	
390.318.01	Sachversicherungen	5'700.00		5'700.00		5'706.05	
390.318.05	Gebäudeversicherungen	3'500.00		4'000.00		3'390.55	
390.318.06	Abwasser, Kehricht	700.00		700.00		95.10	
390.427.01	Mietertrag Kirchenturm		8'000.00		8'000.00		8'037.30
393	**Garagen**		**1'440.00**		**720.00**		**1'440.00**
393.427.02	Mietertrag Garagen		1'440.00		720.00		1'440.00
394	**Pfarreizentrum**	**51'100.00**	**27'860.00**	**31'535.00**	**27'860.00**	**20'744.35**	**27'560.00**
394.301.01	Besoldungen	7'200.00		7'300.00		6'557.40	
394.303.01	Sozialversicherungen	700.00		735.00		758.24	
394.312.01	Wasser	300.00		300.00		113.75	
394.312.02	Energie	1'000.00		1'200.00		281.21	
394.312.03	Heizung	3'000.00		3'000.00		2'635.50	
394.313.01	Verbrauchsmaterialien	600.00		600.00		2'320.70	
394.315.01	Übriger Unterhalt	34'500.00		15'000.00		5'304.70	
394.316.01	Entschädigung Zufahrtsrechte	1'100.00		1'100.00		1'100.00	
394.318.01	Sachversicherungen	600.00		600.00		585.00	
394.318.05	Gebäudeversicherungen	1'500.00		800.00		568.55	
394.318.06	Abwasser, Kehricht, Fernsehen	600.00		900.00		519.30	
394.427.01	Mietertrag Wohnung		24'600.00		24'600.00		24'600.00
394.427.02	Mietertrag Pfarreisaal		500.00		500.00		200.00
394.436.01	Nebenkosten Wohnung		2'760.00		2'760.00		2'760.00

Laufende Rechnung - Funktionale Gliederung

Konto	Kontobezeichnung	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**6'000.00**		**9'000.00**		**9'248.00**	
58	**Fürsorge**	**0.00**		**3'000.00**		**2'878.00**	
580	**Allgemeine Fürsorge**	**0.00**		**3'000.00**		**2'878.00**	
580.319.01	Beitrag Spitex	0.00		3'000.00		2'878.00	
59	**Hilfsaktionen**	**6'000.00**		**6'000.00**		**6'370.00**	
590	**Hilfsaktionen**	**6'000.00**		**6'000.00**		**6'370.00**	
590.365.01	Spenden soziale Institutionen	6'000.00		6'000.00		6'370.00	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**36'800.00**	**801'300.00**	**34'100.00**	**779'600.00**	**240'346.36**	**777'742.54**
90	**Steuern**	**5'600.00**	**801'300.00**	**700.00**	**779'600.00**	**5'690.00**	**777'699.87**
900	**Kirchensteuern**	**5'600.00**	**801'300.00**	**700.00**	**779'600.00**	**5'690.00**	**777'699.87**
900.329.02	Vergütungszinse	3'800.00		0.00		3'892.80	
900.330.01	Abschreibungen Steuern	1'300.00		500.00		1'295.90	
900.340.01	Pauschale Steueranrechnung	500.00		200.00		501.30	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		630'000.00		620'000.00		650'363.15
900.400.17	Steuern aus Kapitalabfindungen		25'000.00		25'000.00		23'586.85
900.400.20	Steuernachträge früherer Jahre		140'000.00		130'000.00		96'405.75
900.400.30	Quellensteuern		3'300.00		3'300.00		3'629.92
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		1'500.00		500.00		1'824.55
900.421.01	Verzugszinsen		1'500.00		800.00		1'889.65
94	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**1'200.00**	**0.00**	**2'700.00**	**0.00**	**1'210.59**	
940	**Kapital- und Zinsendienst**	**1'200.00**	**0.00**	**2'700.00**	**0.00**	**1'210.59**	**42.67**
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	200.00		200.00		224.07	
940.322.01	Schuldzinsen	0.00		1'500.00		0.00	
940.323.01	Passivzinsen Sonderrechnungen	1'000.00		1'000.00		986.52	
940.421.01	Aktivzinsen						42.67
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**30'000.00**		**30'700.00**		**233'445.77**	
990	**Abschreibungen**	**30'000.00**		**30'700.00**		**233'445.77**	
990.331.01	Pflichtabschreibungen	30'000.00		30'700.00		23'767.92	
990.332.02	Zusätzliche Abschreibungen infolge Auflösung Reserven	0.00		0.00		209'677.85	
995	**Vorfinanzierung**		**0.00**		**0.00**		**209'677.85**
995.484.01	Entnahme aus Sakralbautenfond		0.00		0.00		0.00
995.485.01	Entnahme aus Vorfinanzierung		0.00		0.00		209'677.85
997	**Legate, Schenkungen**		**0.00**		**0.00**		**0.00**
997.469.01	Erbschaft, Legat, Schenkung		0.00		0.00		0.00
999	**Abschluss**		**0.00**		**0.00**		**0.00**
999.384.01	Einlage Sakralbautenfonds		0.00		0.00		0.00
999.385.01	Vorfinanzierung aus Buchgewinn		0.00		0.00		0.00
	Total	875'980.00	840'250.00	850'879.00	816'930.00	1'061'387.59	1'025'963.35
999.389.01	Ertrags-/Aufwandüberschuss		35'730.00		33'949.00		35'424.24
	Gesamttotal	**875'980.00**	**875'980.00**	**850'879.00**	**850'879.00**	**1'061'387.59**	**1'061'387.59**

Voranschlag 2027

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Hildisrieden

---

Als Rechnungskommission haben wir den Investitions- und Aufgabenplan 2028 bis 2031, den Voranschlag 2027 für die laufende Rechnung sowie das Jahresprogramm mit den geplanten Investitionen für das Jahr 2027 der Kirchgemeinde Hildisrieden geprüft.

Unsere Kontrollen erfolgten nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Rechnungskommissionen für Luzerner Kirchgemeinden.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften.

Die im Finanzplan aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde Hildisrieden erachten wir als realistisch.

Der vom Kirchenrat vorgeschlagene Steuerfuss von 0.27 Einheiten ist für den Voranschlag 2027 gerechtfertigt. Der Steuerfuss bleibt somit für das Jahr 2027 unverändert gegenüber dem Vorjahr. Aufgrund voraussichtlich sinkender Erträge aus den Gemeindesteuern muss der Kirchensteuersatz aus heutiger Sicht im Jahr 2028 um 0.02 Einheiten angehoben werden. Diese Erhöhung um 0.02 Einheiten wurde so für die Finanzplanjahre 2028 bis 2031 berücksichtigt.

Wir empfehlen der Kirchgemeindeversammlung den Voranschlag für das Jahr 2027 mit dem Aufwandüberschuss von CHF 35'729.75 zu genehmigen.

Hildisrieden, 23. Oktober 2026

Rechnungskommission der Kirchgemeinde Hildisrieden

Der Präsident

Damian Bucheli

Die Mitglieder

Martin Wolf

Stefan Noti