

PASTORALRAUM OBERER SEMPACHERSEE

KIRCHGEMEINDE SEMPACH

# **Veröffentlichung**

**der kath. Kirchgemeinde Sempach**

## **Auszug aus der Verwaltungsrechnung 2023**

**Amtliche Publikation vom 15. April 2024**

# **INHALTSVERZEICHNIS**

<b><u>Inhalt</u></b>	<b><u>Seite</u></b>
1. Vorwort des Kirchgemeindepräsidenten	3
2. Auflage Verwaltungsrechnung mit Rechnungsreferendum	4
3. Erläuterungen zur Verwaltungsrechnung 2023	5 - 6
4. Verwaltungsrechnung 2023	7 - 13
5. Investitionsrechnung 2023	14
6. Bestandesrechnung per 31.12.2023	15 - 18
7. Anhang zur Verwaltungsrechnung 2023	19 - 21
8. Bericht der Rechnungskommission	22
9. Anträge des Kirchenrates	23
10. Bericht der Synodalverwaltung zum Voranschlag 2024	23
11. Finanzkennzahlen 2019 – 2023	24
12. Diagramme Einnahmen- und Ausgaben-Entwicklung 2014 - 2023	25 - 26
13. Diagramm Jahresergebnisse / Steuersätze 2014 – 2023	27
14. Organisation Kirchenrat und Pfarreirat	28

## 1. Vorwort des Kirchgemeindepräsidenten

### **Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger**

Gemeinsam die Zukunft gestalten, die nötigen Veränderungen angehen und gute Grundlagen schaffen für die Pfarreien Sempach und Eich, das ist unser Ziel für die Zukunft.

### **Klausur mit Kirchenrat Eich**

Ende Februar hat sich der Kirchenrat Sempach mit dem Kirchenrat Eich zu einem Klausurnachmittag getroffen. Dabei konnten einige Punkte angesprochen und diskutiert werden. Nun geht es darum diese anzugehen und umzusetzen.

### **Innenraum-Umgestaltung Pfarrkirche startet**

Wir hoffen, dass die Innenraumgestaltung der Kirche St. Stefan in Sempach bei den Veränderungen helfen kann. Mitte Dezember 2023 hat die Kirchgemeinde die entsprechende Baubewilligung erhalten. Im Februar 2024 konnten bereits einige Arbeitsgattungen ausgeschrieben werden, die wichtigsten Arbeiten werden nächstens vergeben. Nach dem Jodlerfest Ende Juni 2024 wird mit der Umgestaltung gestartet. Wir freuen uns sehr, dass das Terminprogramm steht und die Ausführungsplanung bereits weit fortgeschritten ist.

### **Zweite Etappe Martinshöhe abgeschlossen**

In der zweiten Etappe Martinshöhe sind auf den 1. April 2024 die Mieter eingezogen. Die Umgebungsarbeiten werden im April und Mai noch abgeschlossen.

Durch die Mieteinnahmen und dem auf 70 Jahre festgelegten Baurechtszins von Seiten der sozialen Wohnbaugenossenschaft Martinsrain kann die Kirchgemeinde Sempach mit der Martinshöhe über Jahre hinaus wichtige Einnahmen sichern. Ein Teil der Einnahmen der zweiten Etappe fließt in den Fonds für sakrale Bauten. Somit kann die Kirchgemeinde in Zukunft bei Sanierungen von Sakralbauten darauf zurückgreifen.

### **Herzlichen Dank**

Ich bedanke mich von Herzen bei allen Mitbürgerinnen und Mitbürgern für das Mittragen unserer Pfarrei St. Stefan. Ein spezieller Dank geht an alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter für den vorbildlichen Einsatz und den Ehrenamtlichen und Freiwilligen für den wertvollen Dienst.

Josef Muff  
Kirchgemeinde-Präsident

## **2. Auflage Verwaltungsrechnung mit Rechnungsreferendum**

Der Kirchenrat hat die Jahresrechnung 2023 erstellt. Im Folgenden finden Sie einen Auszug aus der Jahresrechnung mit den Erläuterungen zu den wichtigsten Positionen. Die vollständige Jahresrechnung liegt ab sofort im Pfarramt an der Büelgass 3 in Sempach auf und kann dort eingesehen werden. Nach § 3 der Kirchgemeindeordnung und § 59 Abs. 1 lit. i. KGG wird die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Sempach einschliesslich der Anträge des Kirchenrats zur Verwendung des Ertragsüberschusses unter Vorbehalt des fakultativen Referendums durch die Rechnungskommission genehmigt.

Die Rechnungskommission hat die Jahresrechnung geprüft und genehmigt. Dieser Entscheidung wird gemäss § 24 KGG rechtskräftig, wenn nicht innert 30 Tagen ab Datum der amtlichen Publikation (dem Aushang im Anschlagkasten vor der Kirche) 5% der Stimmberechtigten der Kirchgemeinde, höchstens aber 500 Stimmberechtigte das Begehren stellen, die Rechnung sei der Kirchgemeindeversammlung zu unterbreiten.

Der Kontrollbericht des Synodalverwalters zum Budget des laufenden Jahres (2024) wird den Stimmberechtigten auf Seite 23 dieser Botschaft eröffnet.

Sempach, 15. April 2024

Im Namen des Kirchenrats

Josef Muff  
Präsident

Judith Christen  
Aktuarin

### **3. Erläuterungen zur Verwaltungsrechnung 2023**

#### **Allgemeine Ausführungen**

Werte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Kirchenrat freut sich, Ihnen wiederum einen positiven Rechnungsabschluss präsentieren zu können. Das Ergebnis von CHF 357'785.50 liegt zwar ca. CHF 160'000 unter dem Vorjahr, jedoch deutlich über dem Voranschlag. Mit der beantragten nochmaligen Erhöhung der Vorfinanzierung für die Innenraum-Umgestaltung der Pfarrkirche wird sich die Belastung für die künftigen Jahre weiter reduzieren. Dieser Effekt wird in der Planung 2025 – 2029 berücksichtigt werden.

Zum guten Abschluss haben folgende Hauptfaktoren beigetragen:

- Die Steuereinnahmen lagen trotz tieferer Nachträge nur unwesentlich unter dem Vorjahr.
- Alle Wohnungen der ersten Etappe Martinshöhe waren wiederum ganzjährig vermietet. Nur einzelne Einstellplätze wiesen Leerstände auf.
- Die Mauersanierung Kirchbühl wurde durch die Denkmalpflege und das Bundesamt für Kultur unterstützt und konnte vollständig über die Vorfinanzierung abgeschrieben werden.
- Die budgetierten Kosten wurden nur in wenigen Positionen überschritten; insgesamt lagen die Ausgaben unter dem Voranschlag.

Der Kirchenrat beantragt, den Überschuss wie folgt zu verwenden:

- Einlage in die Vorfinanzierung Innenraum-Umgestaltung Pfarrkirche CHF 320'000.00
- Zuweisung an das Eigenkapital CHF 37'785.50

#### **Detailinformationen zur Laufenden Rechnung**

Nur wenige Positionen wiesen im abgelaufenen Jahr eine Budgetüberschreitung auf:

012.300.01	Leicht höher Ausgaben für die Planungs- und Baukommissionen der laufenden Projekte
020.352.01	Höhere Steuereinnahmen führten zu höheren Abgaben an die Gemeinden Sem-pach und Neuenkirch.
361.361.01	Der Beitrag an die Landeskirche liegt über dem Budget und dem Vorjahr.
370/ 390.311	Im Zusammenhang mit der Nutzung des 2. OG im Pfarrhaus wurden verschiedene Anschaffungen getätigt (Mobilier, Bildschirm usw.).
393.314.01	Im Jugendhaus Apfli fielen einige ungeplante Unterhaltsarbeiten an.
580.365.07	Dank des guten Ergebnisses konnten Zusatzbeiträge an Pater Guido Helfen-stein, die Caritas und weitere wohltätige Organisationen gesprochen werden.
940.322.01	Die Hypothekzinsen sind stärker gestiegen als budgetiert.
942.314.01	Neben den geplanten Sonderausgaben für die erste Etappe Martinshöhe fielen Zusatzkosten für die Gewährleistung der E-Mobilität an.

In folgenden Bereichen ergaben sich wesentliche Budgetunterschreitungen:

div.301.	Der Personalaufwand fiel um insgesamt CHF 93'000 tiefer aus als veranschlagt. In der Seelsorge bestand eine längere Vakanz. Zudem wurde die budgetierte Teilzeitstelle für die Kommunikation noch nicht besetzt.
219.	Diverse Positionen für den Religionsunterricht lagen unter dem Budget.

362.362.01	Für das Projekt Kompass wurde weniger aufgewendet als erwartet.
370.310.01	Die Kosten für Büromaterial und Drucksachen und lagen unter Budget.
372.318.03	Themenzyklus und Osterliturgie kosteten weniger als veranschlagt.
392.314.01	Der Ersatz des Liftnotrufes im Pfarrhaus wurde verschoben.
900.400.	Die laufenden Steuererträge inkl. Nachträge übertrafen die budgetierten Werte.
942.423.03	Dank einer sehr tiefen Leerstandquote lag der Mietertrag CHF 38'100 über dem Voranschlag.

### **Detailinformationen zur Bestandesrechnung** (ab Seite 15)

1011	Die Steuerausstände wurden in der Zwischenzeit vollständig überwiesen.
1015.09	Auch die Verrechnungen innerhalb des Pastoralraumes wurden beglichen.
1143.08	Die Sanierung der Mauer Kirchbühl konnte vollständig über die Vorfinanzierung abgeschrieben werden.
2000.01	Der höhere Kreditorenbestand ergab sich durch offene Rechnungen für die 2. Etappe Martinshöhe.
2010	Der Baukredit für die 2. Etappe Martinshöhe betrug Ende 2023 CHF 6'286'601.
2020.06	Eine erste Tranche der 2. Etappe von CHF 2.0 Mio. wurde als Festhypothek aufgenommen.
2033.02	Einnahmen und Unterhaltsbeiträge für Kirchen und Kapellen werden vollständig dem Sakralbautenfonds zugewiesen. Ebenso 50% des Baurechtszinses Martinshöhe 2. Etappe.
2285.02	Durch die beantragte Zuweisung an die Vorfinanzierungen Innenraum-Umgestaltung beläuft sich neu auf total CHF 2'050'000.
2285.03	Die Vorfinanzierung für Mauer und Umgebung Kirchbühl wurde um den Nettobetrag der Mauersanierung von CHF 125'430 reduziert.
2390	Nach der beantragten Ergebnisverwendung erhöht sich das ausgewiesene Eigenkapital auf CHF 1'660'877.58.

### **Informationen zur Investitionsrechnung** (Seite 14)

Per Ende 2023 sind für die Innenraum-Umgestaltung der Pfarrkirche noch Kredite von gesamthaft CHF 2'640'739 verfügbar.

Die Sanierung der Mauer Kirchbühl ist abgeschlossen. Ein notwendiger Nachtragskredit wurde an der Kirchgemeindeversammlung vom 27. November 2023 bewilligt.

Für die 2. Etappe Martinshöhe bleibt Ende Jahr ein Restkredit von CHF 3'050'609. Die erwarteten Baukosten bewegen sich im Rahmen des Gesamtkredites.

Gemäss Voranschlag werden im Jahr 2024 CHF 4'300'000 für die laufenden Projekte ausgegeben. Die Finanzierung dieser Investitionen ist sichergestellt.

Die Rechnung 2023 und die übrigen Unterlagen liegen ab sofort im Pfarramt Sempach zur Einsichtnahme auf. Zudem sind die Zahlen der Verwaltungsrechnung auf der Homepage der Pfarrei Sempach, [www.pfarreisempach.ch](http://www.pfarreisempach.ch), abrufbar.

## 4. Verwaltungsrechnung 2023

Kath. Kirchgemeinde Sempach

Laufende Rechnung 2023 in CHF

Funktionale Gliederung

Druckdatum 12.03.2024

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>199'040.75</b>	<b>1'341.00</b>	<b>201'700.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>199'965.45</b>	<b>1'344.70</b>
<b>00 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>199'040.75</b>	<b>1'341.00</b>	<b>201'700.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>199'965.45</b>	<b>1'344.70</b>
<b>011 Kirchgemeindeversammlung KGV</b>	<b>3'696.30</b>		<b>8'900.00</b>		<b>7'857.80</b>	
300.01 Besoldung KGV	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
310.01 Stimmmaterial, Drucksachen KGV	990.85		6'000.00		5'208.90	
317.01 Spesenentschädigung KGV	705.45		900.00		648.90	
<b>012 Kirchenrat KR</b>	<b>68'682.45</b>		<b>67'000.00</b>		<b>60'778.55</b>	
300.01 Besoldung KR	47'355.00		44'000.00		42'142.00	
317.01 Spesenentschädigung KR	9'891.10		9'000.00		9'844.55	
317.02 Repräsentationskosten KR	7'010.25		10'000.00		3'879.05	
318.01 Sachversicherung KR	945.00		1'000.00		945.00	
395.01 Anteil Soziallasten KR	3'481.10		3'000.00		3'967.95	
<b>020 Kirchenverwaltung KV</b>	<b>126'662.00</b>	<b>1'341.00</b>	<b>125'800.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>131'329.10</b>	<b>1'344.70</b>
301.01 Besoldung KV	39'100.00		39'100.00		39'100.00	
310.01 Büromaterial, Drucksachen KV	215.00		700.00		379.55	
311.01 Anschaffungen KV	2'697.95		4'000.00		2'931.05	
317.01 Spesenentschädigung KV	0.00		500.00		0.00	
318.02 Porti, Telefon, Verwaltung KV	127.70		1'400.00		207.00	
352.01 Entschädigung Gemeinwesen KV	81'044.60		76'000.00		85'255.45	
395.01 Anteil Soziallasten KV	3'476.75		4'100.00		3'456.05	
436.01 Rückerstattungen KV		1'341.00		1'200.00		1'344.70

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2 Bildung</b>	<b>218'659.55</b>	<b>4'200.00</b>	<b>232'800.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>207'775.56</b>	<b>6'410.00</b>
<b>02 Bildung</b>	<b>218'659.55</b>	<b>4'200.00</b>	<b>232'800.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>207'775.56</b>	<b>6'410.00</b>
<b>219 Religionsunterricht RU</b>	<b>218'659.55</b>	<b>4'200.00</b>	<b>232'800.00</b>	<b>4'200.00</b>	<b>207'775.56</b>	<b>6'410.00</b>
301.01 Besoldung Katecheten RU	161'906.80		166'300.00		155'372.55	
310.01 Büro-, Schulmaterial RU	9'433.75		12'000.00		2'155.10	
311.01 Anschaffungen RU	0.00		700.00		5'435.71	
317.01 Spesenentschädigung RU	4'993.10		7'000.00		4'734.20	
352.01 Beitrag an KGemeinden RU	5'716.05		10'000.00		8'041.25	
395.01 Anteil Soziallasten RU	36'609.85		36'800.00		32'036.75	
452.01 Beitrag von KGemeinden RU		4'200.00		4'200.00		6'410.00
<b>3 Seelsorge, Kultur, Kirche</b>	<b>1'464'497.90</b>	<b>306'508.10</b>	<b>1'608'100.00</b>	<b>314'900.00</b>	<b>1'410'151.91</b>	<b>299'661.40</b>
<b>36 Verwaltung</b>	<b>172'556.35</b>		<b>191'000.00</b>		<b>174'702.65</b>	
<b>361 Landeskirche</b>	<b>157'413.15</b>		<b>151'000.00</b>		<b>146'617.50</b>	
361.01 Beitrag Landeskirche	157'413.15		151'000.00		146'617.50	
<b>362 Pfarreirat</b>	<b>15'143.20</b>		<b>40'000.00</b>		<b>28'085.15</b>	
362.01 Beitrag Pfarreirat	15'143.20		40'000.00		28'085.15	
<b>37 Seelsorge, Gottesdienste, Diakonie</b>	<b>898'769.92</b>	<b>300'508.10</b>	<b>1'028'000.00</b>	<b>308'900.00</b>	<b>898'184.08</b>	<b>293'661.40</b>
<b>370 Seelsorge SE</b>	<b>467'480.91</b>	<b>3'760.00</b>	<b>556'900.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>445'646.71</b>	<b>3'550.00</b>
301.01 Besoldung SE	193'073.90		242'000.00		200'798.00	
301.02 Besoldung Sekr., Pfarrbl. SE	57'545.55		67'700.00		55'059.25	
301.03 Besoldung Aushilfe SE	8'573.50		5'800.00		4'592.00	
308.01 Entsch.temp.-Arbeitskr. SE	0.00		5'600.00		937.00	
309.01 Übriger Personalaufwand SE	5'632.30		2'000.00		0.00	

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310.01 Büromaterial, Drucksachen SE	50'875.15		57'500.00		48'706.35	
310.02 Bücher, Zeitschriften SE	1'523.46		2'800.00		1'215.61	
311.01 Anschaffung SE	8'911.95		5'000.00		2'754.95	
313.01 Verbrauchsmaterial SE	800.20		1'400.00		302.90	
315.01 Übriger Unterhalt SE	36'119.10		39'700.00		32'051.80	
317.01 Spesenentschädigung SE	14'855.25		18'000.00		10'807.60	
318.02 Porto, Telefon SE	4'752.30		5'600.00		4'774.80	
318.09 Kosten Pastoralraum SE	26'181.80		25'800.00		25'116.05	
365.01 Private Institutionen SE	6'950.00		8'000.00		6'850.00	
395.01 Anteil Soziallasten SE	51'686.45		70'000.00		51'680.40	
469.01 Übrige Beiträge SE		3'760.00		3'000.00		3'550.00
<b>371 Kirchenmusik KM</b>	<b>55'173.20</b>		<b>63'100.00</b>		<b>60'575.65</b>	
301.01 Besoldung KM	36'142.60		41'300.00		37'838.70	
309.01 Übriger Personalaufwand KM	11'651.60		12'700.00		15'870.00	
310.03 Anschaffung Musiknoten KM	68.00		1'100.00		68.00	
365.03 Beitrag Chor KM	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
395.01 Anteil Soziallasten KM	5'311.00		6'000.00		4'798.95	
<b>372 Kultusaufwand KA</b>	<b>80'107.71</b>	<b>740.00</b>	<b>102'900.00</b>	<b>800.00</b>	<b>102'870.32</b>	<b>1'020.00</b>
311.01 Kultusgeg.,Paramente KA	1'161.88		2'000.00		1'121.05	
311.02 Anschaffungen KA	2'366.55		6'200.00		2'981.65	
313.02 Kirchenschmuck KA	3'299.05		4'000.00		3'806.80	
313.03 Hostien, Messwein, Kerzen KA	5'124.63		7'500.00		7'606.58	
313.04 Erinnerungsabgaben KA	3'122.60		4'600.00		4'670.90	
315.02 Unterhalt 1.Komm.Kleider KA	2'469.00		3'100.00		2'292.00	
317.01 Spesenentschädigung KA	0.00		200.00		0.00	
318.03 Dienstl., Honorar Dritte KA	36'564.00		49'800.00		56'241.34	
365.01 Private Institutionen KA	20'000.00		19'500.00		18'150.00	
365.04 Beitrag Ministranten KA	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
434.01 Vermietung 1.Komm.Kleider KA		740.00		800.00		1'020.00

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>375 Verrechnungen Pastoralraum</b>	<b>296'008.10</b>	<b>296'008.10</b>	<b>305'100.00</b>	<b>305'100.00</b>	<b>289'091.40</b>	<b>289'091.40</b>
301.01 Besoldung Seelsorge PR	127'776.95		140'200.00		131'876.55	
302.01 Besoldung Sekretariat, Pfarreiblatt PR	54'732.45		58'600.00		52'987.55	
302.03 Besoldung Religionsunterricht PR	44'059.30		38'700.00		38'845.10	
317.01 Spesenentsch. / Weiterbildung PR	4'878.35		5'000.00		4'957.80	
319.01 Übriger Sachaufwand PR	16'856.60		18'100.00		14'505.50	
395.01 Anteil Soziallasten PR	47'704.45		44'500.00		45'918.90	
462.01 Beiträge Pastoralraumgemeinden		296'008.10		305'100.00		289'091.40
<b>38 Jugendarbeit</b>	<b>11'680.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>9'850.00</b>	
<b>380 Jugendarbeit JA</b>	<b>11'680.00</b>		<b>18'000.00</b>		<b>9'850.00</b>	
311.01 Anschaffung JA	0.00		5'000.00		0.00	
317.01 Spesenentschädigung JA	3'280.00		4'400.00		3'300.00	
365.02 Beitrag kirchl. Jugendvereine JA	8'400.00		8'600.00		6'550.00	
<b>39 Liegenschaften</b>	<b>381'491.63</b>	<b>6'000.00</b>	<b>371'100.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>327'415.18</b>	<b>6'000.00</b>
<b>390 Kirchen und Kapellen KK</b>	<b>308'949.46</b>	<b>6'000.00</b>	<b>311'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>283'776.53</b>	<b>6'000.00</b>
301.01 Besoldung Sakristan KK	138'563.10		135'400.00		132'240.85	
301.02 Besoldung Reinigungspers. KK	837.00		1'500.00		0.00	
309.01 Übriger Personalaufwand KK	387.75		1'200.00		904.70	
311.01 Anschaffung KK	5'200.00		4'000.00		700.00	
312.01 Wasser, Energie, Heizung KK	29'156.15		28'200.00		26'335.85	
313.01 Verbrauchsmaterial KK	3'545.03		3'000.00		1'820.33	
314.01 Baulicher Unterhalt KK	75'579.38		78'000.00		49'040.75	
315.01 Übriger Unterhalt KK	4'000.00		4'800.00		4'484.65	
317.01 Spesenentschädigung KK	6'008.60		8'500.00		5'182.85	
318.01 Sachversicherung KK	17'920.90		17'000.00		16'330.95	
365.01 Beiträge Kirchen und Kapellen	0.00		0.00		20'000.00	
395.01 Anteil Soziallasten KK	27'751.55		29'400.00		26'735.60	
452.01 Beiträge von Dritten		6'000.00		6'000.00		6'000.00

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>392 Pfarrhaus PH</b>	<b>46'282.17</b>		<b>36'200.00</b>		<b>17'601.10</b>	
311.01 Anschaffungen PH	20'995.75		2'200.00		0.00	
312.01 Wasser, Energie, Heizung PH	5'605.05		5'900.00		5'549.50	
313.01 Verbrauchsmaterial PH	589.70		200.00		35.80	
314.01 Baulicher Unterhalt PH	17'217.05		26'000.00		10'248.30	
318.01 Sachversicherung PH	1'874.62		1'900.00		1'767.50	
<b>393 Jugendhaus, Pfarreiheim JH</b>	<b>26'260.00</b>		<b>23'900.00</b>		<b>26'037.55</b>	
301.01 Besoldung JH	4'088.85		4'100.00		4'157.50	
311.01 Anschaffung JH	0.00		500.00		1'785.30	
312.01 Wasser, Energie, Heizung JH	7'025.40		7'400.00		7'593.60	
313.01 Verbrauchsmaterial JH	280.20		600.00		595.95	
314.01 Baulicher Unterhalt JH	6'641.40		2'500.00		639.90	
316.01 Miete, Pacht, Benützung JH	6'500.00		6'500.00		9'500.00	
318.01 Sachversicherung JH	1'282.65		1'400.00		1'318.35	
395.01 Anteil Soziallasten JH	441.50		900.00		446.95	
<b>5 Soziale Wohlfahrt</b>	<b>74'331.20</b>		<b>60'400.00</b>		<b>68'238.06</b>	
<b>58 Fürsorge</b>	<b>74'331.20</b>		<b>60'400.00</b>		<b>68'238.06</b>	
<b>580 Allgemeine Fürsorge</b>	<b>74'331.20</b>		<b>60'400.00</b>		<b>68'238.06</b>	
365.06 Beitrag Familienhilfe, Krankenpf.	7'084.00		7'400.00		7'206.00	
365.07 Beitrag soziale Zwecke, Entwürfänder	48'000.00		35'000.00		51'000.00	
365.08 Beitrag Ausländerseelsorge	19'247.20		18'000.00		10'032.06	
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>1'360'306.16</b>	<b>3'004'786.46</b>	<b>1'036'500.00</b>	<b>2'819'200.00</b>	<b>1'350'080.58</b>	<b>2'928'795.46</b>
<b>90 Steuern</b>	<b>3'405.25</b>	<b>1'726'853.05</b>	<b>10'100.00</b>	<b>1'540'000.00</b>	<b>8'961.15</b>	<b>1'787'768.81</b>
<b>900 Kirchensteuern</b>	<b>3'405.25</b>	<b>1'726'853.05</b>	<b>10'100.00</b>	<b>1'540'000.00</b>	<b>8'961.15</b>	<b>1'787'768.81</b>
329.01 Vergütungszins	2.65		100.00		7.65	
330.01 Abschreibung Steuern	3'402.60		10'000.00		8'953.50	
400.10 K.Steuer lauf. Jahr Sempach		1'198'333.50		1'150'000.00		1'172'644.10
400.11 K.Steuer lauf. Jahr Neuenkirch		319'904.00		295'000.00		310'842.45

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400.20		144'338.30		75'000.00		182'830.30
400.21		50'729.15		10'000.00		109'333.35
400.30		6'901.20		10'000.00		8'009.06
400.40		6'238.85		0.00		3'467.55
421.01		408.05		0.00		642.00
<b>92 Lastenausgleich</b>	<b>2'288.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>2'355.00</b>	
<b>920 Lastenausgleichsbeitrag</b>	<b>2'288.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>2'355.00</b>	
361.01	2'288.00		7'000.00		2'355.00	
<b>94 Kapital- und Zinsdienst</b>	<b>381'929.46</b>	<b>968'040.76</b>	<b>312'500.00</b>	<b>926'500.00</b>	<b>342'916.57</b>	<b>963'985.10</b>
<b>940 Kapital- und Zinsdienst</b>	<b>177'563.03</b>	<b>300.08</b>	<b>149'600.00</b>		<b>141'494.82</b>	<b>7.20</b>
318.04	332.90		500.00		322.38	
322.01	177'230.13		149'100.00		141'172.44	
420.01		300.08		0.00		7.20
<b>942 Liegenschaftlichen Finanzvermögen</b>	<b>204'366.43</b>	<b>967'740.68</b>	<b>162'900.00</b>	<b>926'500.00</b>	<b>201'421.75</b>	<b>963'977.90</b>
312.01	24'952.25		23'700.00		23'990.15	
314.01	134'906.70		93'000.00		136'122.55	
315.01	29'399.25		31'700.00		27'432.35	
318.01	15'108.23		14'000.00		13'876.70	
318.05	0.00		500.00		0.00	
423.01		24'390.00		25'100.00		29'640.00
423.02		51'780.00		48'800.00		45'455.00
423.03		765'651.00		733'100.00		766'536.00
423.04		10'585.03		5'000.00		7'731.95
423.07		54'028.70		53'300.00		53'308.70
423.08		61'025.95		61'000.00		61'026.25
423.09		280.00		200.00		280.00

Bezeichnung	Rechnung 2023		Voranschlag 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>99 Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>972'683.45</b>	<b>309'892.65</b>	<b>706'900.00</b>	<b>352'700.00</b>	<b>995'847.86</b>	<b>177'041.55</b>
<b>990 Abschreibungen</b>	<b>438'435.30</b>		<b>475'000.00</b>		<b>309'331.40</b>	
330.01 Ordentliche Abschreibung FV	284'000.00		284'000.00		284'000.00	
330.02 Zusätzliche Abschreibung FV	0.00		0.00		0.00	
331.01 Ordentliche Abschreibung VV	29'005.30		41'000.00		25'331.40	
331.02 Zusätzliche Abschreibung VV	0.00		0.00		0.00	
332.01 Abschr. auf Auflösung Vorfinanzierung	125'430.00		150'000.00			
<b>991 Allgemeine Personalkosten</b>	<b>176'462.65</b>	<b>176'462.65</b>	<b>194'700.00</b>	<b>194'700.00</b>	<b>169'041.55</b>	<b>169'041.55</b>
303.01 AHV-, IV-, ALV-, EO-Beitrag	64'211.40		70'100.00		61'680.95	
304.01 Pensionskassen Beitrag	84'391.25		92'400.00		80'249.40	
305.01 Unfall-, Krankenversicherung	27'860.00		32'200.00		27'111.20	
495.01 Verrechnete Soziallasten		176'462.65		194'700.00		169'041.55
<b>995 Vorfinanzierungen</b>		<b>125'430.00</b>		<b>150'000.00</b>		<b>0.00</b>
485.01 Entnahme Vorfinanzierung		125'430.00		150'000.00		0.00
<b>996 Verw. Fonds + Stiftungen</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>
422.02 Zins Ant. WBG Martinsrain		6'000.00		6'000.00		6'000.00
422.03 Zins Ant. WBG Stella Maris		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>999 Abschluss</b>	<b>357'785.50</b>		<b>37'200.00</b>		<b>517'474.91</b>	
385.01 Einlagen Vorfinanzierung	320'000.00		0.00		470'000.00	
389.01 Ertragsüberschuss	37'785.50		37'200.00		47'474.91	



5. Investitionsrechnung 2023

**INVESTITONSRECHNUNG 2023**

Kath. Kirchengemeinde Sempach

Konto	Bezeichnung	Datum des Beschlusses	Brutto-Kredit	beansprucht bis 31.12.22	Rechnung 2023		KREDITKONTROLLE		
					Ausgaben	Einnahmen	beansprucht bis 31.12.23	beansprucht in %	noch verfügbar 01.01.24
	<b>Total per 31.12.2023</b>		<b>18'442'000.00</b>	3'892'716.65	<b>8'857'934.78</b>	<b>96'570.00</b>	<b>12'654'081.43</b>	<b>68.6%</b>	<b>5'691'348.57</b>
	<b>Kirche und Kapellen</b>		<b>3'042'000.00</b>	91'955.80	<b>309'305.30</b>	<b>96'570.00</b>	<b>304'691.10</b>	10.0%	<b>2'640'738.90</b>
1143.07	Innenraum-Umgestaltung Pfarrkirche (Planungskredit)	30.11.2020	220'000.00	91'955.80	20'883.85	0.00	112'839.65	51.3%	107'160.35
1143.07	Innenraum-Umgestaltung Pfarrkirche (Baukredit)	28.11.2022	2'600'000.00	0.00	66'421.45	0.00	66'421.45	2.6%	2'533'578.55
1143.08	Mauer Kirchbühl	28.11.2022 / 27.11.2023	222'000.00	0.00	222'000.00	96'570.00	222'000.00	100.0%	0.00
1023.95 1023.96	<b>Martinshöhe Haus 4</b>	30.11.2020	<b>15'400'000.00</b>	3'800'760.85	<b>8'548'629.48</b>	<b>0.00</b>	<b>12'349'390.33</b>	80.2%	<b>3'050'609.67</b>
	Finanzierung Gesamtinvestitionen Eigenmittel Bau- / Bankkredit						3'263'480.30 9'390'601.13		



*[Handwritten signature]*  
J. M. J. B. H.

## 6. Bestandesrechnung per 31.12.2023

Kath. Kirchgemeinde Sempach

Bestandesrechnung 2023 in CHF

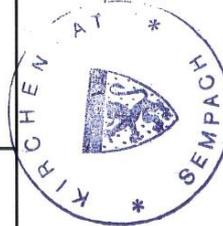
Druckdatum 12.03.24

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
<b>AKTIVEN</b>	<b>18'772'901.70</b>	<b>26'856'289.84</b>	<b>14'859'558.27</b>	<b>6'776'170.13</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>18'376'399.70</b>	<b>26'401'487.84</b>	<b>14'550'252.97</b>	<b>6'525'164.83</b>
<b>100 Flüssige Mittel</b>	<b>561'968.28</b>	<b>450'471.64</b>	<b>3'187'971.29</b>	<b>3'299'467.93</b>
<b>1000 Kasse</b>	<b>1'636.80</b>	<b>1'636.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1000.03 Kasse Pastoralraum	1'636.80	1'636.80	0.00	0.00
<b>1002 Bank</b>	<b>560'331.48</b>	<b>448'834.84</b>	<b>3'187'971.29</b>	<b>3'299'467.93</b>
1002.01 Valiant Bank Betriebskonto	233'041.47	226'984.74	2'930'299.55	2'936'356.28
1002.03 LUKB Betriebskonto	114'485.68	13'503.91	255'035.34	356'017.11
1002.05 LUKB Miete Martinshöhe H2	128'280.31	121'300.87	0.00	6'979.44
1002.06 Valiant Bank Sparkonto Adelwil	71'945.75	72'097.15	232.95	81.55
1002.07 Valiant Bank KK Adelwil	12'578.27	14'948.17	2'403.45	33.55
<b>101 Guthaben</b>	<b>1'134'383.75</b>	<b>1'004'508.05</b>	<b>1'877'134.75</b>	<b>2'007'010.45</b>
<b>1011 Kontokorrent Gemeindesteuern</b>	<b>709'131.25</b>	<b>538'070.60</b>	<b>538'070.60</b>	<b>709'131.25</b>
1011.01 Abzulief. Steuern Sempach	472'252.00	379'811.10	379'811.10	472'252.00
1011.02 Abzulief. Steuern Neuenkirch	236'879.25	158'259.50	158'259.50	236'879.25
<b>1012 Ausst. Kirchensteuern</b>	<b>191'426.20</b>	<b>226'529.25</b>	<b>1'130'103.05</b>	<b>1'095'000.00</b>
1012.01 Ausst. Steuern Sempach	148'304.10	182'086.15	933'782.05	900'000.00
1012.02 Ausst. Steuern Neuenkirch	43'122.10	44'443.10	196'321.00	195'000.00
<b>1015 Andere Debitoren</b>	<b>233'826.30</b>	<b>239'908.20</b>	<b>208'961.10</b>	<b>202'879.20</b>
1015.01 Guthaben Verrechnungssteuer	2'800.00	2'918.00	2'918.00	2'800.00
1015.08 Forderungen Martinshöhe	45'707.65	30'947.10	0.00	14'760.55
1015.09 Übrige Debitoren	185'318.65	206'043.10	206'043.10	185'318.65

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
<b>102 Anlagen</b>	<b>16'680'047.67</b>	<b>24'946'508.15</b>	<b>9'485'146.93</b>	<b>1'218'686.45</b>
<b>1020 Aktien + Anteilscheine</b>	<b>300'000.00</b>	<b>300'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1021.01 Anteile WBG Martinrain	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00
1021.02 Anteile WBG Stella Maris	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00
<b>1023 Liegenschaften</b>	<b>16'380'047.67</b>	<b>24'644'677.15</b>	<b>8'547'842.18</b>	<b>283'212.70</b>
1023.01 Pfarrhaus Parz. 464	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00
1023.02 Kaplanei Parz. 3	196'685.82	196'685.82	0.00	0.00
1023.03 Martinrain (BR) Parz. 1130/31	22'600.00	22'600.00	0.00	0.00
1023.04 Martinshöhe (BR) Parz. 415	1.00	1.00	0.00	0.00
1023.05 Martinshöhe (H2) Parz. 1318	11'960'000.00	11'676'000.00	0.00	284'000.00
1023.95 Martinshöhe (H2) Baukosten	3'764'922.20	12'202'723.55	8'437'801.35	0.00
1023.96 Martinshöhe (H2) Diverses	35'838.65	146'666.78	110'040.83	-787.30
<b>103 Transitorische Aktiven</b>	<b>0.00</b>	<b>1'831.00</b>	<b>1'831.00</b>	<b>0.00</b>
1030.01 Transitorische Aktiven	0.00	1'831.00	1'831.00	0.00
<b>11 Verwaltungsvermögen</b>	<b>396'502.00</b>	<b>454'802.00</b>	<b>309'305.30</b>	<b>251'005.30</b>
<b>114 Sachgüter</b>	<b>396'502.00</b>	<b>454'802.00</b>	<b>309'305.30</b>	<b>251'005.30</b>
<b>1143 Hochbauten</b>	<b>396'502.00</b>	<b>454'802.00</b>	<b>309'305.30</b>	<b>251'005.30</b>
1143.01 Pfarrkirche Parz. 4	91'600.00	86'100.00	0.00	5'500.00
1143.02 Jugendhaus Apfli Parz. 1	49'800.00	46'800.00	0.00	3'000.00
1143.03 Pfarrhaus Quisisana Parz. 464	149'800.00	140'800.00	0.00	9'000.00
1143.04 Kirche Kirchbühl Parz. 180	20'700.00	19'500.00	0.00	1'200.00
1143.05 Kreuzkapelle Parz. 82	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.06 Kapelle Adelwil Parz. 877 Neuenkirch	1.00	1.00	0.00	0.00
1143.07 Innenraumgestaltung Pfarrkirche	84'600.00	161'600.00	87'305.30	10'305.30
1143.08 Sanierung Mauer Kirchbühl	0.00	0.00	222'000.00	222'000.00

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
<b>PASSIVEN</b>	<b>18'772'901.70</b>	<b>26'856'289.84</b>	<b>21'547'570.57</b>	<b>13'464'182.43</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>15'199'809.62</b>	<b>23'050'842.26</b>	<b>21'189'785.07</b>	<b>13'338'752.43</b>
<b>200 Laufende Verpflichtungen</b>	<b>505'853.95</b>	<b>649'449.95</b>	<b>10'756'139.78</b>	<b>10'612'543.78</b>
<b>2000 Kreditoren</b>	<b>505'853.95</b>	<b>649'449.95</b>	<b>10'756'139.78</b>	<b>10'612'543.78</b>
2000.01 Kreditoren Lieferanten	81'929.95	211'606.90	10'028'032.53	9'898'355.58
2000.03 Vorausbez. Miete Martinshöhe	67'799.85	65'535.85	0.00	2'264.00
2000.04 Übrige Verbindlichkeiten Martinshöhe	56'987.15	52'561.30	0.00	4'425.85
2000.05 Transferkonto Martinshöhe	0.00	0.00	700'000.00	700'000.00
2000.08 Kreditoren Steuern Sempach	233'138.85	253'520.10	20'381.25	0.00
2000.09 Kreditoren Steuern Neuenkirch	64'988.15	64'278.55	0.00	709.60
2000.15 DLK Kinderzulagen	1'010.00	0.00	4'750.00	5'760.00
2000.20 DLK Diverses	0.00	1'947.25	2'976.00	1'028.75
<b>201 Kurzfristige Schulden</b>	<b>396'491.55</b>	<b>6'286'601.13</b>	<b>8'390'109.58</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>2010 Banken</b>	<b>396'491.55</b>	<b>6'286'601.13</b>	<b>8'390'109.58</b>	<b>2'500'000.00</b>
2010.04 LUKB Baukredit Martinshöhe 2	396'491.55	6'286'601.13	8'390'109.58	2'500'000.00
<b>202 Mittel-, langfristige Schulden</b>	<b>12'690'000.00</b>	<b>14'510'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>180'000.00</b>
<b>2020 Hypotheken</b>	<b>12'690'000.00</b>	<b>14'510'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>180'000.00</b>
2020.01 LUKB 1.50% -30.09.2031	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00
2020.02 LUKB 1.19% -30.04.2027	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
2020.03 LUKB 1.09% -23.02.2025	2'190'000.00	2'010'000.00	0.00	180'000.00
2020.04 LUKB 1.15% -31.08.2026	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00
2020.06 LUKB 2.32% -30.04.2029	0.00	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00
2020.07 LUKB SARON -31.08.2027	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00

Bezeichnung	Bestand		Veränderung	
	01.01.2023	31.12.2023	Zuwachs	Abgang
<b>203 Sonderrechnungen</b>	<b>1'565'556.47</b>	<b>1'581'929.13</b>	<b>20'673.66</b>	<b>4'301.00</b>
<b>2033 Verwaltete Stiftungen und Fonds</b>	<b>340'484.47</b>	<b>356'857.13</b>	<b>20'673.66</b>	<b>4'301.00</b>
2033.01 Jahrzeitenfonds	143'038.00	140'297.00	1'560.00	4'301.00
2033.02 Sakralbautenfonds	197'446.47	216'560.13	19'113.66	0.00
<b>2035 Zuwendungen</b>	<b>1'225'072.00</b>	<b>1'225'072.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2035.01 Legat Otto u. Betli Schnieper	1'225'072.00	1'225'072.00	0.00	0.00
<b>205 Transitorische Passiven</b>	<b>41'907.65</b>	<b>22'862.05</b>	<b>22'862.05</b>	<b>41'907.65</b>
<b>2050 Transitorische Passiven</b>	<b>41'907.65</b>	<b>22'862.05</b>	<b>22'862.05</b>	<b>41'907.65</b>
2050.01 Transitorische Passiven	41'907.65	22'862.05	22'862.05	41'907.65
<b>22 Spezialfinanzierung</b>	<b>1'950'000.00</b>	<b>2'144'570.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>125'430.00</b>
<b>228 Verpflichtungen</b>	<b>1'950'000.00</b>	<b>2'144'570.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>125'430.00</b>
<b>2285 Vorfinanzierung</b>	<b>1'950'000.00</b>	<b>2'144'570.00</b>	<b>320'000.00</b>	<b>125'430.00</b>
2285.02 Vorfinan. Innenraum Pfarrkirche	1'730'000.00	2'050'000.00	320'000.00	0.00
2285.03 Vorfinan. Mauer und Umgebung Kirchbühl	220'000.00	94'570.00	0.00	125'430.00
<b>23 Kapital</b>	<b>1'623'092.08</b>	<b>1'660'877.58</b>	<b>37'785.50</b>	<b>0.00</b>
<b>239 Kapital</b>	<b>1'623'092.08</b>	<b>1'660'877.58</b>	<b>37'785.50</b>	<b>0.00</b>
<b>2390 Eigenkapital</b>	<b>1'623'092.08</b>	<b>1'660'877.58</b>	<b>37'785.50</b>	<b>0.00</b>
2390.01 Eigenkapital Kirchgemeinde	1'623'092.08	1'660'877.58	37'785.50	0.00



*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

## 7. Anhang zur Verwaltungsrechnung 2023

### Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

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

### Bürgschaften, Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter

Es bestehen keine Bürgschaften und Garantieverpflichtungen zu Gunsten Dritter.

### Nicht bilanzierte Leasingverpflichtungen, andere Eventualverpflichtungen wie Defizitgarantien, Verpfändung / Grundbelastung von Aktiven

Für das Haus 2 Martinshöhe ist das Grundstück Nr. 1318 gegenüber der Luzerner Kantonalbank verpfändet. Es bestehen folgende Grundpfandrechte:

Rang	Pfandrechtsart	Betrag in CHF
1.	Registerschuldbrief Reg. Nr. P.2015/001318 ohne Vorgang	5'000'000.00
2.	Registerschuldbrief Reg. Nr. P.2015/001319 mit Vorgang im 1. Rang	5'000'000.00
3.	Registerschuldbrief Reg. Nr. P.2015/001320 mit Vorgang im 2. Rang	2'000'000.00
4.	Registerschuldbrief Reg. Nr. P.2015/001321 mit Vorgang im 3. Rang	2'000'000.00
5.	Registerschuldbrief Reg. Nr. P.2015/001322 mit Vorgang im 4. Rang	1'000'000.00
	<b>Total</b>	<b>15'000'000.00</b>

Für das Haus 4 Martinshöhe ist das Grundstück Nr. 1317 gegenüber der Luzerner Kantonalbank verpfändet. Es bestehen folgende Grundpfandrechte:

Rang	Pfandrechtsart	Betrag in CHF
1.	Registerschuldbrief Reg. Nr. 2537.2022 ohne Vorgang	5'000'000.00
2.	Registerschuldbrief Reg. Nr. 2538.2022 mit Vorgang im 1. Rang	5'000'000.00
3.	Registerschuldbrief Reg. Nr. 2548.2022 mit Vorgang im 2. Rang	2'000'000.00
4.	Registerschuldbrief Reg. Nr. 2549.2022 mit Vorgang im 3. Rang	2'000'000.00
	<b>Total</b>	<b>14'000'000.00</b>

### Vertraglich zugesicherte Beiträge der Kirchgemeinde

Institution	Zweck	jährlicher Beitrag in CHF	vertragliche Zusicherung bis
Verein Seevogtey	Unterstützungsbeitrag	10'000.00	31.12.2026
Regionaler Besuchsdienst	Beteiligung und Unterstützung	3'000.00	31.12.2024
Stiftung Rathaus	Unterstützungsbeitrag	10'000.00	31.12.2025
Musikschule Ob. Sempachersee	Unterstützungsbeitrag (Anteil an Pastoralraum, Total 6'000)	1'800.00	unbefristet
Corporis Christi Bruderschaft	Unterstützungsbeitrag	3'800.00	unbefristet

## Beteiligungsspiegel

Beteiligung / Sitz / Zweck	Gesamtkapital	Quote 01.01.	Quote 31.12.	quotenmässiges Kapital
Soziale Wohnbaugenossenschaft Martinsrain	Anteilscheinkapital von CHF 3'443'000.00	200'000.00	200'000.00	5.81%
Wohnbaugenossenschaft stella maris	Anteilscheinkapital von CHF 2'142'000.00	100'000.00	100'000.00	4.67%

## Liegenschaften (ohne laufende Investitionsprojekte)

Eigentümer	Parz. Nr.	Bezeichnung Liegenschaft	Fläche m2	Gebäude-Versicherung	Ertragswert	Bilanzwert
Kirchgemeinde	3	Kaplanei	574	1'698'486	735'000	196'685.82
Kirchgemeinde	4	Pfarrkirche	8'149	15'355'414	--	86'100.00
Kirchgemeinde	4	Totenkapelle	--	360'154	--	--
Kirchgemeinde	1	altes Pfarrhaus "Apfli"	1'828	872'281	--	46'800.00
Kirchgemeinde	82	Kreuzkapelle	173	1'154'193	--	1.00
Kirchgemeinde	180	Kirche St. Martin Kirchbühl	2'526	4'485'336	--	19'500.00
Kirchgemeinde	464	Pfarrhaus Büelgass 3 Anteil Finanzvermögen	1'074	1'406'872	338'000	140'800.00 400'000.00
Kirchgemeinde	89	Seematte	4'499	--	5'600	--
Kirchgemeinde	415	Martinshöhe Haus 1 (Baurechtsland)	3'318	--	987'300	1.00
Kirchgemeinde	1316	Martinshöhe Haus 3 (Baurechtsland)	4'975	--	466'400	--
Kirchgemeinde	1317	Martinshöhe Haus 4	4'976	--	--	--
Kirchgemeinde	1318	Martinshöhe Haus 2	4'975	15'225'567	12'010'000	11'676'000.00
Kirchgemeinde	1130/31	Martinsrain (Baurechtsland)	6'508	--	1'066'200	22'600.00
Kirchgemeinde	1032	Büelgass	811	--	--	--
Kirchgemeinde	877 *	Kapelle Adelwil	417	2'386'800	--	1.00

\* Gemeinde Neuenkirch

### Vorfinanzierungen (in CHF)

	<b>Buchwert per 01.01.</b>	<b>Bildung</b>	<b>Verwendung</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Rückbuchung</b>	<b>Buchwert per 31.12.</b>
Vorfinanzierungen	1'950'000	320'000	125'430	0	0	2'144'570
<b>Total</b>	<b>1'950'000</b>	<b>320'000</b>	<b>125'430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'144'570</b>

### Angaben zu Fonds und Legaten (in CHF)

	<b>Zweck</b>	<b>Buchwert per 01.01.</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Buchwert per 31.12.</b>
Jahrzeitenstiftung	Abhalten der Jahrzeiten	143'038.00	1'560.00	4'301.00	140'297.00
Sakralbautenfonds	Erhalt sakraler Bauten	197'446.47	19'113.66	0.00	216'560.13
Legat Otto u. Betli Schnieper	Unterhalt und Renovation Kirchbühl	1'225'072.00	0.00	0.00	1'225'072.00
<b>Total</b>		<b>1'565'556.47</b>	<b>20'673.66</b>	<b>4'301.00</b>	<b>1'581'929.13</b>

### Eigenkapitalspiegel (in CHF)

	<b>Buchwert per 01.01.</b>	<b>Bildung</b>	<b>Verwendung</b>	<b>Auflösung</b>	<b>Rückbuchung</b>	<b>Buchwert per 31.12.</b>
Eigenkapital	1'623'092.08	37'785.50	0.00	0.00	0.00	1'660'877.58
<b>Total</b>	<b>1'623'092.08</b>	<b>37'785.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'660'877.58</b>

### Weitere Hinweise und Ergänzungen

- Anzahl Mitarbeiter  
Per 31.12.2023 waren bei der Katholischen Kirchgemeinde Sempach 19 Personen fest und 6 Personen im Stundenlohn angestellt.
- Ereignisse nach dem Bilanzstichtag  
Es gibt keine Tatbestände, die nach dem Bilanzstichtag eingetroffen und zu erwähnen sind.
- Ausgeschüttete Beiträge an Vereine und andere Institutionen  
In der laufenden Rechnung 2023 sind Beiträge an folgende Institutionen enthalten:  
Soziale Institutionen CHF 28'500.00  
Entwicklungshilfe CHF 19'500.00  
Ortsansässige Vereine CHF 22'000.00

## 8. Bericht der Rechnungskommission

### **Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Sempach**

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

Gemäss § 3 der Kirchgemeindeordnung der kath. Kirchgemeinde Sempach genehmigen wir die Jahresrechnung 2023 einschliesslich des Antrages zur Verwendung des Rechnungsergebnisses des Kirchenrates.

Sempach, 22. März 2024

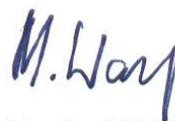
Rechnungskommission der Kirchgemeinde Sempach



Benedikt Felder  
Präsident



Beat Süess  
Mitglied



Monika Wolfisberg  
Mitglied

## **9. Anträge des Kirchenrates**

- Genehmigung der laufenden Rechnung 2023
- Genehmigung der Investitionsrechnung 2023
- Genehmigung der Bestandesrechnung per 31.12.2023
- Genehmigung der Verwendung des Ertragsüberschusses der laufenden Rechnung von CHF 357'785.50

Aus dem Ertragsüberschuss

- wird die Vorfinanzierung für die Innenraum-Umgestaltung der Pfarrkirche um CHF 320'000.00 erhöht
- der Rest des Ertragsüberschusses von CHF 37'785.50 wird dem Eigenkapital zugewiesen.

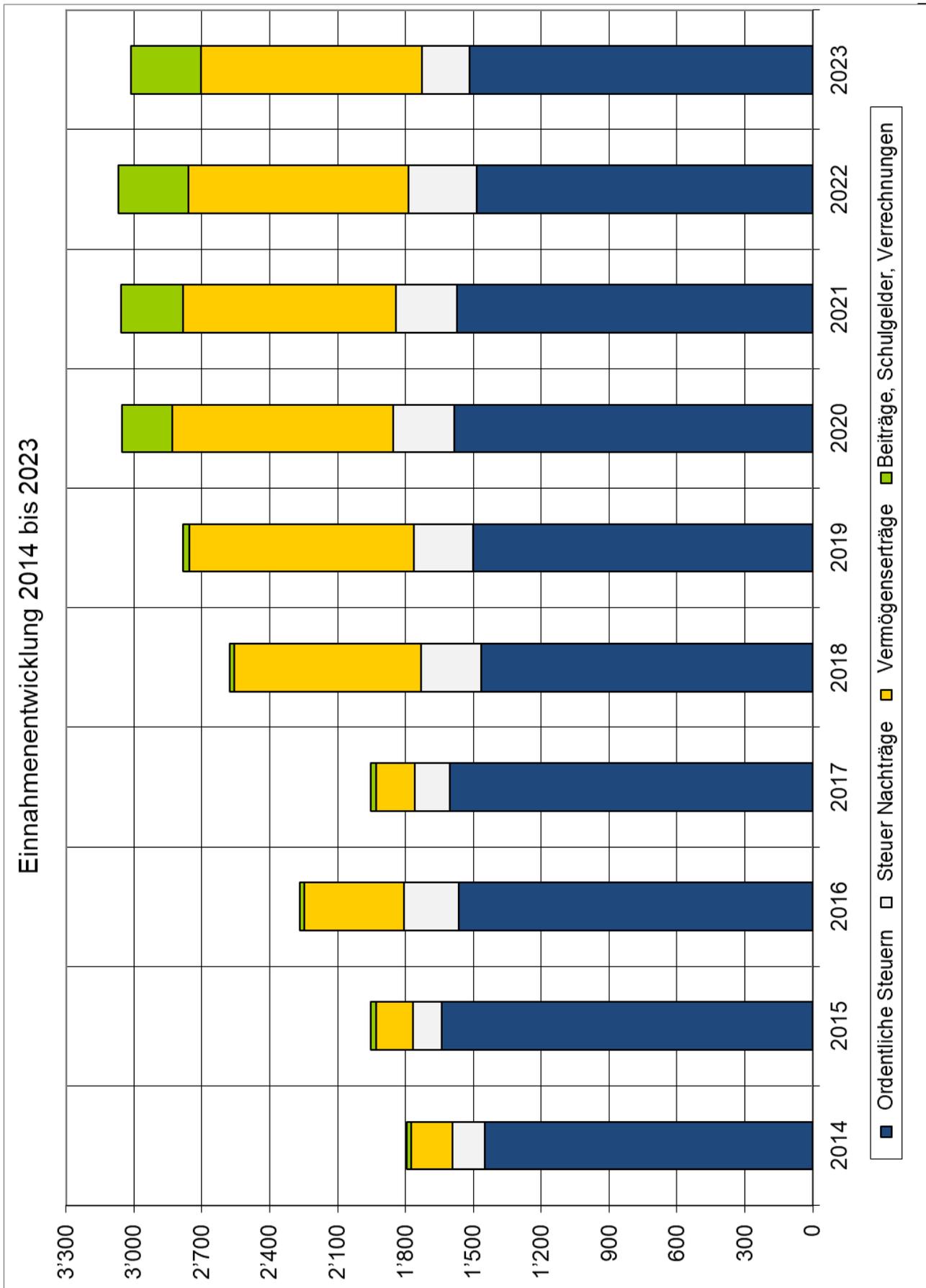
## **10. Bericht der Synodalverwaltung zur Prüfung des Voranschlags 2024**

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 9. April 2024 keine Mängel am Voranschlag 2023 der Kirchgemeinde Sempach festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

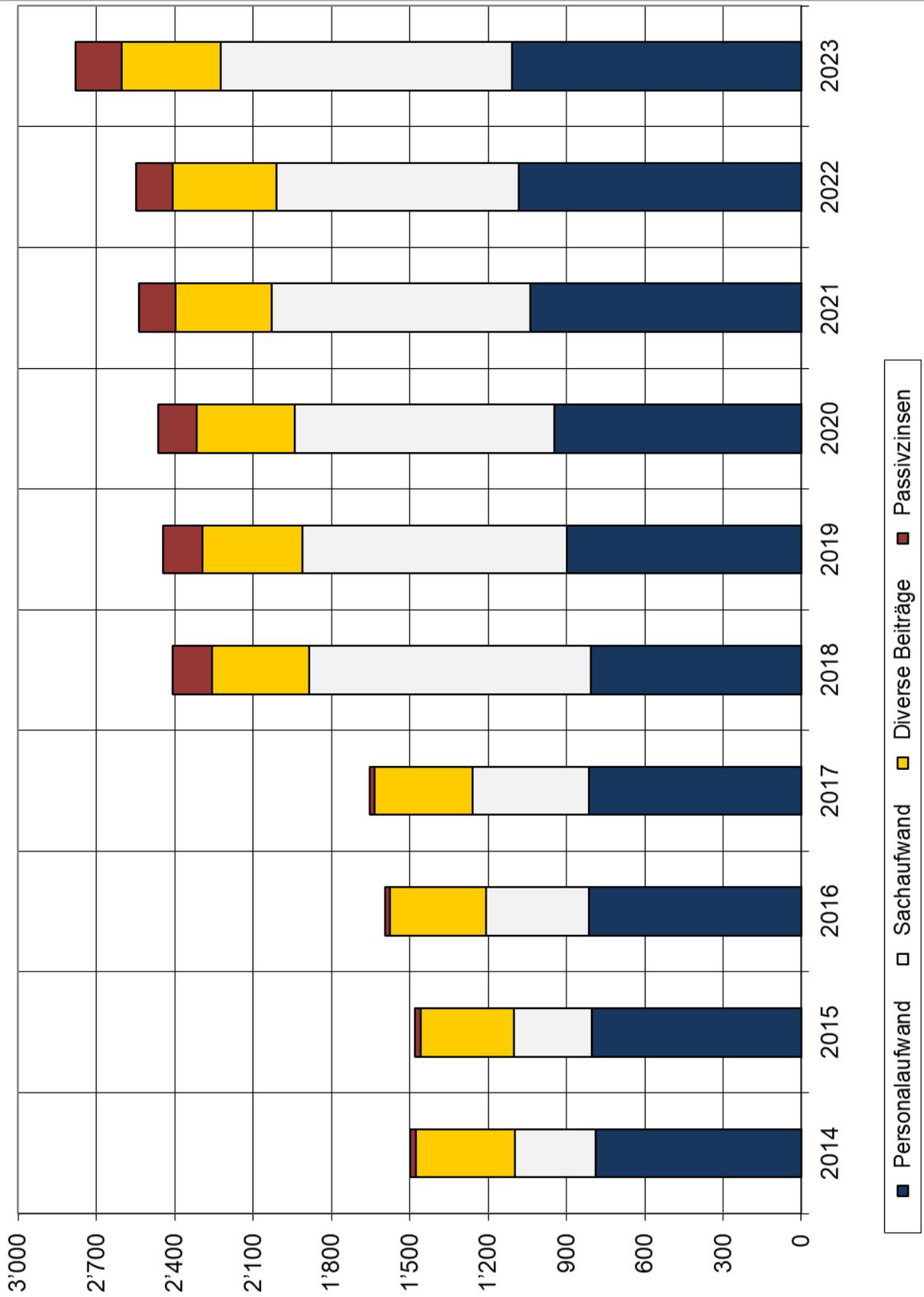
## 11. Finanzkennzahlen 2019 – 2023

<u>Finanzkennzahlen</u>	Jahr:	2023	2022	2021	2020	2019
<b>Zinsbelastungsanteil</b> Der Zinsbelastungsanteil sollte gemäss § 21 Abs. 1 der Vo FHKG 6 % nicht übersteigen.		-46.37%	-46.52%	-43.28%	-45.01%	-48.05%
<b>Kapitalzinsanteil</b> Der Kapitalzinsanteil sollte zwischen 8 - 10 % liegen (tragbare Belastung).		-25.55%	-26.28%	-25.33%	-26.59%	-29.42%
<b>Verschuldungsgrad</b> Der Verschuldungsgrad sollte gemäss § 21 Abs. 2 Vo FHKG 120 % nicht übersteigen.		-194.42%	-177.75%	-146.19%	-117.80%	-89.62%
<b>Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger der Kirchgemeinde</b> Die Nettoschuld pro Angehörigem oder Angehöriger sollte gemäss § 21 Abs. 3 der Vo FHKG CHF 500 nicht übersteigen.	CHF	-961	-887	-733	-584	-408
<b>Cashflow / Cashdrain (-)</b>	CHF	670'791	826'806	1'040'121	1'108'817	857'898
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b> <b>Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre</b> Anzustreben ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % im Durchschnitt von 5 Jahren.		2.98% 41.45%	16.08% 21.56%	105.25% 17.10%	- 17.10%	- 15.77%
<b>Steuerertrag pro Kopf (freiwillig)</b>	CHF	495	499	502	496	458

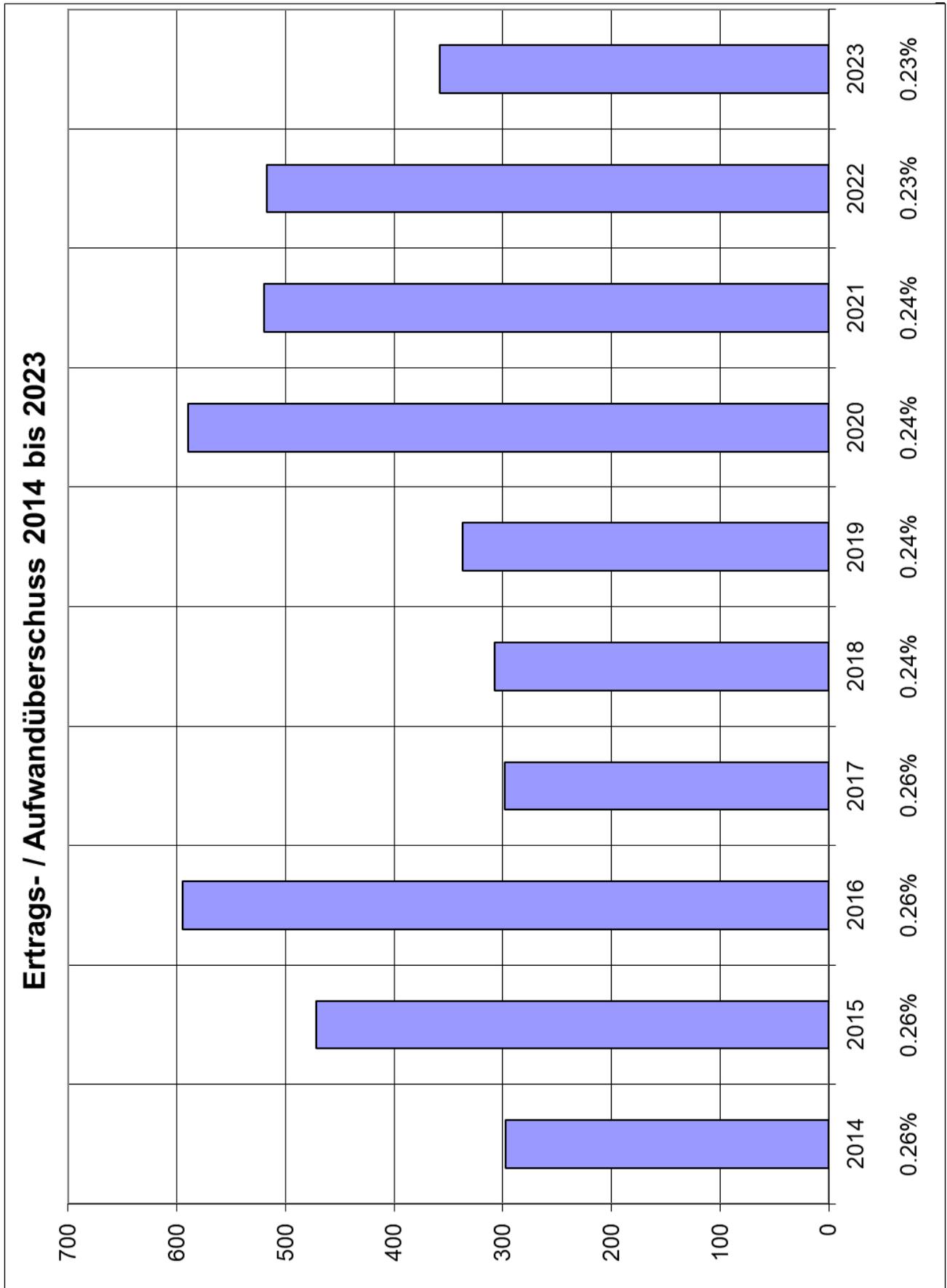
## 12. Diagramme Einnahmen- und Ausgaben-Entwicklung 2014 – 2023



### Ausgabenentwicklung 2014 bis 2023



### 13. Diagramm Jahresergebnisse / Steuersätze 2014 – 2023



## 14. Organisation Kirchenrat und Pfarreirat

### **Kirchenrat**

Präsident	Josef Muff-Helfenstein, Baumgarten 3, 6204 Sempach
Kirchmeier	Max Bachmann-Widmer, Buezwil 7, 6203 Sempach Station
Vizepräsident	Markus Ehrler-Stirnemann, Hubelmatt 17, 6204 Sempach
Aktuarin	Judith Christen-Hägeli, Alte Grenzstrasse 10, 6204 Sempach
Mitglieder	Katharina Müllener-Burri, Büelhalde 7B, 6204 Sempach Hanspeter Kneubühler-Stocker, Seestrasse 12, 6203 Sempach Station
Pfarrereileiter	Franz Zemp, Kirchstrasse 22, 6205 Eich

### **Rechnungskommission**

Benedikt Felder, Monika Wolfisberg, Beat Süess

### **Seelsorge**

Franz Zemp (Pfarrereileiter), Martina Gassert (Pfarrreiseelsorgerin)  
Thomas Sidler (Kaplan), Jacqueline Matheis (Pfarrreimitarbeiterin, ab 1. März 2024)

### **Katechese**

Gisela Stirnimann Ehrler (Leitung Katecheseteam), Marlies  
Fuhrimann-Fässler, Werner Bosshard-Albisser, Beatrice Grüter-  
Schmidli, Brigitte Jaussi

**Präses Blauring/Jungwacht** Seraina Willi, Silvan Murer

### **Pfarreirat Eich und Sempach**

Präsidium	Katharina Müllener-Burri, Büelhalde 7b, 6204 Sempach Bernadette Renggli, Neumattstrasse 10a, 6205 Eich
Ressort Diakonie	<i>Soziales Netzwerk, Frauenbund Sempach, Frauen- und Mütter- gemeinschaft Eich, BSUECH, Fahrdienst, Neuzuzüger, AGAS, Claro, Brotzeit:</i> Martina Gassert, Katharina Müllener-Burri
Ressort Liturgie	<i>Lektorengruppen, Kirchenchöre, Sonntigsfiir, Sakristanen-Team, Organisten-Team, Chilekafi, Apérogruppe, Gemeinschaftsan- lässe, Pfarrreisekretariat, Kommunikation:</i> Franz Zemp, Martina Gassert, Katharina Müllener-Burri
Ressort Jugend & Bildung	<i>Ministrantengruppen, Katecheten-Team, Blauring, Jungwacht, Jugendarbeit:</i> Franz Zemp, Bernadette Renggli
<b>Synodale</b>	Hanspeter Kneubühler-Stocker