



Römisch-katholische
Kirchgemeinde Emmen

Eingang Kirchgemeindep
parlament
Nr. 05/2022
Postversand: 22.04.2022

RECHNUNGSABLAGE SONDER- UND ZUSATZKREDIT

(§ 54 und § 55 KGG)

ABRECHNUNG DES SONDERKREDITS

Planungskosten Umbau und Aufstockung Pfarreizentrum Gerliswil

(Investitionskonto 393.581.01)



BERICHT UND ANTRAG DES KIRCHENRATES VOM 24. März 2022

AN DAS KIRCHGEMEINDEPARLAMENT

SITZUNG VOM 11. Mai 2022

1. Ausgaben

Total Ausgaben (Bruttokosten) CHF 795'003.20

2. Einnahmen

Total Einnahmen CHF 0.00

3. Nettobelastung der Kirchgemeinde **CHF 795'003.20**

4. Verbuchungsnachweis

	Ausgaben	Einnahmen
Rechnung 2020	CHF 190'188.40	
Rechnung 2021	CHF 598'568.20	
Rechnung 2022	CHF 6'246.60	
Total gemäss Abschnitt 1 und 2	<u>CHF 795'003.20</u>	<u>CHF 0.00</u>

5. Kreditabrechnung

Bewilligte Kredite durch

- Beschluss des Kirchgemeindep. vom 04.12.2019 CHF 600'000.00

- Beschluss des Kirchenrates vom 14.07.2021 CHF 60'000.00

Total bewilligte Kredite **CHF 660'000.00**

abzüglich Bruttokosten gemäss Abschnitt 1 CHF 795'003.20

Kreditüberschreitung **CHF 135'003.20**

6. Bemerkungen und Begründung der Kreditüberschreitung

Am 04.12.2019 hat das KGP einem Sonderkredit in der Höhe von Fr. 600'000.- zugunsten Planungsaufwand (bis und mit Baubewilligungsverfahren) Bauvorhaben PZ GE zugestimmt.

Die Summe basierte auf einem Berechnungsmodell der Walter Graf GmbH, bei dem von einer Bau- summe von ca. 11 Mio. Fr. ausgegangen wurde. Dieser Sonderkredit wurde am 19.07.2021 via Zirkularbeschluss des Kirchenrats um 10% auf neu Fr. 660'000.- angehoben. Von diesem Sonderkredit wurden noch Mittel in der Höhe von Fr. 84'337.30 für das Wettbewerbsverfahren aufgewendet, da eine Verbuchung auf dem Budgetkredit 2019 (Fr. 200'000.-) nach Ende Kalenderjahr nicht mehr möglich war.

Am 22.09.2021 hat das KGP in einer Sondersession einem weiteren Sonderkredit (zur Ausführung) in der Höhe von Fr. 12.43 Mio. zugestimmt. Ursache, für die um rund 13% höhere Bausumme, ist in der Komplexität der Bauaufgabe, aber auch in der unsicheren Wirtschaftslage (Teuerung, Reserven) zu finden. Es mussten weitere Fachplaner beigezogen werden, pandemiebedingte Herausforderungen wirkten sich monetär negativ aus.

Eine höhere Bausumme wirkt sich unmittelbar und direkt auf die Bemessung der Fachplaner-Honorare aus. Die Kreditüberschreitung in der Höhe von Fr. 135'003.20 ist im Sonderkredit (zur Ausführung) berücksichtigt.

7. Bericht der Geschäftsprüfungskommission



Röm.-kath. Kirchgemeinde Emmen
Kirchgemeindep arlament

Kirchgemeindep arlament
der kath. Kirchgemeinde Emmen
Kirchfeldstrasse 2
6032 Emmen

Bericht der Rechnungskommission an das Parlament der Kirchgemeinde Emmen zur Abrechnung des Sonder- und Zusatzkredites vom 10. März 2022 über die Planungskosten für die Aufstockung und den Umbau des Pfarreizentrums Gerliswil

Als Rechnungskommission haben wir die vorstehende Abrechnung geprüft.

Für die Abrechnung des Sonder- und Zusatzkredites 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 Abrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Abrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Abrechnung.

Wir beantragen, die vorliegende Abrechnung zu genehmigen.

Ohne unser Urteil einzuschränken weisen wir darauf hin, dass der vom Parlament bewilligte Kredit vom 4.12.2019 von CHF 600,000 und die vom Kirchenrat am 14.7.2021 beschlossene Erhöhung von CHF 60,000 um CHF 135,003.20 überschritten wurde.

Emmen, 15. März 2022

Für die Geschäftsprüfungskommission

Markus Forrer
Präsident

Kurt Camenzind
Mitglied

Bruno Odermatt
Mitglied

Ilenia Imbroinise
Mitglied

Peter Thalmann
Mitglied

8. Antrag zur Bewilligung eines Zusatzkredites

Kreditüberschreitung gemäss Abschnitt 5	CHF 135'003.20
abzüglich teuerungsbedingte Mehrausgaben	CHF 0.00
abzüglich gebundene Ausgaben	<u>CHF 0.00</u>
Zusatzkredit	<u>CHF 135'003.20</u>

Emmen, 10.03.2022

Namens des Kirchenrates

Hermann Fries

Kirchgemeindepräsident

Hanni Rebsamen

Ratssekretärin

9. Kirchgemeindepapament: Beschlussvorschlag

Das Kirchgemeindepapament hat Einsicht in den Bericht und den Antrag des Kirchenrates vom 10. März 2022, in den Bericht der Geschäftsprüfungskommission vom 15. März 2022 genommen und beschliesst

gestützt auf § 19 der Kirchgemeindepapamentordnung vom 30. August 2009:

Die Abrechnung des Sonder- und Zusatzkredites für die Planungskosten Umbau und Aufstockung des Pfarreizentrums Gerliswil mit einem Gesamtaufwand von 795'003.20 Franken wird genehmigt.

Emmen, 11.05.2022

Namens des Kirchgemeindepapaments

Präsidentin

Rosalba Martello Panno

Ratssekretärin

Annelies Stengele