

# KIRCHGEMEINDEVERBAND REGION SURSEE



## VORANSCHLAG 2021

<b>Jahresprogramm 2021, Investitions- und Aufgabenplan</b>	Seite	1
<b>Finanzplan 2021 bis 2025</b>	Seite	2
<b>Laufende Rechnung</b>	Seite	3-5
<b>Laufende Rechnung nach Artengliederung</b>	Seite	6-8
<b>Erläuterungen zum Voranschlag 2021</b>	Seite	9

## Jahresprogramm 2021 / Investitions- und Aufgabenplan 2021 bis 2025

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan				
		LR	IR			CHF	2021	2022	2023	2024
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>									
	Kirchliches Wahljahr Neuwahl Kirchenrat & Vorstand Rechnungskommission Einführungskurse	x		4'000.00	W	4'000.00				
	Öffentlichkeitsarbeit fördern			70'000.00	W 14'000.00	W 14'000.00	W 14'000.00	W 14'000.00	W 14'000.00	W 14'000.00
<b>2</b>	<b>Bildung</b>									
	Entwicklung Katechese Pastoralraum			p.m.	W	W	W	W	W	W
<b>3</b>	<b>Seelsorge, Kultur, Kirche</b>									
	Unterstützung kirchliche Vereine, Gruppierungen und Jugendarbeit	x		p.m.	W	W	W	W	W	W
	Begegnungen fördern	x		p.m.	W	W	W	W	W	W
	Zusammenarbeit Pfarrämter untereinander fördern	x		p.m.	W	W	W	W	W	W
	Unterstützung Freiwilligenarbeit	x		p.m.	W	W	W	W	W	W
	Harmonisierungen der Anstellungs- Bedingungen für Personal	x		p.m.	W	W	W	W	W	W
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>									
	Allgemeine Fürsorge, Hilfsaktionen	x		100'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00
<b>9</b>	<b>Finanzen und Beiträge</b>									
	Permanente Überprüfung Beiträge	x		p.m.	W 1'500'000.00	W 1'500'000.00	W 1'500'000.00	W 1'500'000.00	W 1'500'000.00	W 1'500'000.00

LR = Laufende Rechnung  
IR = Investitionsrechnung

S = Start, W = Weiterführung, A = Abschluss  
p.m. = pro memoria (noch nicht bekannt)

**Finanzplan 2021 bis 2025****3) Laufende Rechnung Zusammenfassung****Zusammenfassung der Laufenden Rechnung (Artengliederung)**

	<b>Basisjahr 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Plan 1 2023</b>	<b>Plan 2 2024</b>	<b>Plan 3 2025</b>	<b>Plan 4 2026</b>
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Aufwand</b>	1'698'200	1'850'600	1'850'600	1'850'600	1'850'600	1'850'600	1'850'600
Personalaufwand	1'308'000	1'406'200	1'406'200	1'406'200	1'406'200	1'406'200	1'406'200
Sachaufwand	179'200	214'200	214'200	214'200	214'200	214'200	214'200
Passivzinsen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Entschädigung an Gemeinwesen	-	-	-	-	-	-	-
eigene Beiträge	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	191'000	210'200	210'200	210'200	210'200	210'200	210'200
<b>Ertrag</b>	1'698'200	1'867'200	1'867'200	1'867'200	1'867'200	1'867'200	1'867'200
Steuern	-	-	-	-	-	-	-
Vermögenserträge	-	-	-	-	-	-	-
Entgelte	7'200	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Rückerstattungen	30'000	-	-	-	-	-	-
Beiträge für eigene Rechnung	1'470'000	1'650'000	1'650'000	1'650'000	1'650'000	1'650'000	1'650'000
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen	-	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	191'000	210'200	210'200	210'200	210'200	210'200	210'200
<b>Jahreserfolg</b>	-	<b>16'600</b>	<b>16'600</b>	<b>16'600</b>	<b>16'600</b>	<b>16'600</b>	<b>16'600</b>

# Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

VORANSCHLAG Laufende Rechnung 2021 in CHF						
Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>L0 Allgemeine Verwaltung</b>	<b>53'200.00</b>		<b>121'000.00</b>			
<b>L01 Legislative und Exekutive</b>	<b>16'200.00</b>		<b>13'500.00</b>			
L011 Verbandsversammlung	2'000.00		2'000.00			
011.300.01 Rechn.Komm./Urnenbüro	2'000.00		2'000.00			
L012 Kirchenrat	14'200.00		11'500.00			
012.300.01 Kommissionen	12'000.00		7'000.00			
012.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	1'000.00		3'000.00			
012.318.01 Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00			
012.395.01 Anteil Soziallasten	200.00		500.00			
<b>L02 Verwaltung</b>	<b>37'000.00</b>		<b>107'500.00</b>			
L020 Verbandsverwaltung	37'000.00		107'500.00			
020.301.01 Besoldungen	0.00		12'000.00			
020.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	0.00		3'500.00			
020.318.01 Software, Lizenzen, Internet	5'000.00		3'500.00			
020.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	32'000.00		86'000.00			
020.395.01 Anteil Soziallasten	0.00		2'500.00			
<b>L2 Bildung</b>	<b>314'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>7'200.00</b>		
<b>L21 Bildung, Religionsunterricht</b>	<b>314'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>208'000.00</b>	<b>7'200.00</b>		
219.302.01 Besoldungen Katechese RU	235'000.00		145'000.00			
219.302.02 Besoldung Erwachsenenbildner	0.00		20'000.00			
219.310.01 Projektkosten RU	20'000.00		0.00			
219.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	6'000.00		3'000.00			
219.318.01 Software, Lizenzen, Internet	3'000.00		2'000.00			
219.395.01 Anteil Soziallasten	50'000.00		38'000.00			
219.462.01 Beiträge Gemeinden RU		150'000.00		7'200.00		
<b>L3 Seelsorge, Kultur, Kirche</b>	<b>1'253'000.00</b>	<b>1'507'000.00</b>	<b>1'158'000.00</b>	<b>1'470'000.00</b>		
<b>L32 Informationen, Medien</b>	<b>17'000.00</b>		<b>17'000.00</b>			
321.310.02 Webseite, Internetauftritt	3'000.00		3'000.00			

# Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

VORANSCHLAG Laufende Rechnung 2021 in CHF						
Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321.310.03 Öffentlichkeitsarbeit	14'000.00		14'000.00			
<b>L37 Seelsorge, Diakonie</b>	<b>1'236'000.00</b>	<b>1'507'000.00</b>	<b>1'141'000.00</b>	<b>1'470'000.00</b>		
L370 Seelsorge	1'166'000.00	7'000.00	1'121'000.00			
370.301.01 Besoldungen Seelsorge	935'000.00		910'000.00			
370.301.02 Besoldungen Sekretariat	0.00		9'000.00			
370.309.01 übr. Pers. Aufwand Weiterb.	12'000.00		12'000.00			
370.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	30'000.00		27'000.00			
370.318.01 Software, Lizenzen, Internet	4'000.00		4'000.00			
370.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	25'000.00		9'000.00			
370.395.01 Anteil Soziallasten	160'000.00		150'000.00			
370.462.01 Beiträge Gemeinde Büro		7'000.00		0.00		
L373 Pfarreiarbeit	70'000.00		20'000.00			
373.318.02 Gemeinsame Projekte	70'000.00		20'000.00			
L375 Pastoralraum Beiträge		1'500'000.00		1'470'000.00		
375.462.01 Beiträge Anschlussgemeinden		1'500'000.00		1'470'000.00		
<b>L5 Soziale Wohlfahrt</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>			
<b>L58 Fürsorge</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>			
L580 Allgemeine Fürsorge	20'000.00		20'000.00			
580.365.01 Private Institutionen	20'000.00		20'000.00			
<b>L9 Finanzen und Steuern</b>	<b>227'000.00</b>	<b>210'200.00</b>	<b>191'200.00</b>	<b>221'000.00</b>		
<b>L94 Kapital- und Zinsendienst</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
L940 Kapital- und Zinsendienst	200.00		200.00			
940.318.01 Bankspesen	200.00		200.00			
<b>L99 Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>226'800.00</b>	<b>210'200.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>221'000.00</b>		
991.303.01 AHV-,IV-,ALV-,EO-Beiträge	85'000.00		75'000.00			
991.304.01 Pensionskassenbeiträge	100'000.00		95'000.00			
991.305.01 Unfall- Krankenversicherungen	25'200.00		21'000.00			
991.495.01 Verrechnung Soziallasten		210'200.00		191'000.00		

# Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

VORANSCHLAG Laufende Rechnung 2021 in CHF						
Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
L995 Vorfinanzierungen				30'000.00		
995.452.01 Vorfinanz. Gemeindeverband		0.00		30'000.00		
L999 Abschluss	16'600.00					
999.389.01 Ertragsüberschuss	16'600.00		0.00			
<b>L99Total</b>	<b>1'867'200.00</b>	<b>1'867'200.00</b>	<b>1'698'200.00</b>	<b>1'698'200.00</b>		

# Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

VORANSCHLAG Laufende Rechnung 2021 in CHF						
Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3 Aufwand Artengliederung</b>	<b>1'867'200.00</b>		<b>1'698'200.00</b>			
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>1'406'200.00</b>		<b>1'308'000.00</b>			
300 Personalaufw. der Behörde	14'000.00		9'000.00			
011.300.01 Rechn.Komm./Urnenbüro	2'000.00		2'000.00			
012.300.01 Kommissionen	12'000.00		7'000.00			
301 Löhne Verwalt./Betrieb	935'000.00		931'000.00			
020.301.01 Besoldungen	0.00		12'000.00			
370.301.01 Besoldungen Seelsorge	935'000.00		910'000.00			
370.301.02 Besoldungen Sekretariat	0.00		9'000.00			
302 Löhne der Lehrkräfte	235'000.00		165'000.00			
219.302.01 Besoldungen Katechese RU	235'000.00		145'000.00			
219.302.02 Besoldung Erwachsenenbildner	0.00		20'000.00			
303 Sozialversicherungsbeiträge	85'000.00		75'000.00			
991.303.01 AHV-,IV-,ALV-,EO-Beiträge	85'000.00		75'000.00			
304 Personalversicherungsbeiträge	100'000.00		95'000.00			
991.304.01 Pensionskassenbeiträge	100'000.00		95'000.00			
305 UVG und KTG	25'200.00		21'000.00			
991.305.01 Unfall- Krankenversicherungen	25'200.00		21'000.00			
309 Uebriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00			
370.309.01 übr. Pers. Aufwand Weiterb.	12'000.00		12'000.00			
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>214'200.00</b>		<b>179'200.00</b>			
310 Büro- und Drucksachen, Kommunikation	37'000.00		17'000.00			
219.310.01 Projektkosten RU	20'000.00		0.00			
321.310.02 Webseite, Internetauftritt	3'000.00		3'000.00			
321.310.03 Öffentlichkeitsarbeit	14'000.00		14'000.00			
317 Spesenentschädigungen	37'000.00		36'500.00			
012.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	1'000.00		3'000.00			
020.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	0.00		3'500.00			
219.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	6'000.00		3'000.00			

# Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

VORANSCHLAG Laufende Rechnung 2021 in CHF						
Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
370.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	30'000.00		27'000.00			
318 Dienstleist., allgem.Verwalt.	140'200.00		125'700.00			
012.318.01 Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00			
020.318.01 Software, Lizenzen, Internet	5'000.00		3'500.00			
020.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	32'000.00		86'000.00			
219.318.01 Software, Lizenzen, Internet	3'000.00		2'000.00			
370.318.01 Software, Lizenzen, Internet	4'000.00		4'000.00			
370.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	25'000.00		9'000.00			
373.318.02 Gemeinsame Projekte	70'000.00		20'000.00			
940.318.01 Bankspesen	200.00		200.00			
319 Uebriger Sachaufwand						
<b>35 Entschädig. an Gemeinwesen</b>						
352 Entschädig. an Kirchgemeinden						
<b>36 Eigene Beiträge</b>	<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>			
362 Gemeinden und Gemeindeverbände						
361 Kanton						
365 Vereine & Institutionen	20'000.00		20'000.00			
580.365.01 Private Institutionen	20'000.00		20'000.00			
366 Private Beiträge						
<b>38 Einlagen, Spezialfinanzierung</b>	<b>16'600.00</b>					
389 Ertragsüberschuss	16'600.00					
999.389.01 Ertragsüberschuss	16'600.00		0.00			
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>210'200.00</b>		<b>191'000.00</b>			
395 Verrechnete Soziallasten	210'200.00		191'000.00			
012.395.01 Anteil Soziallasten	200.00		500.00			
020.395.01 Anteil Soziallasten	0.00		2'500.00			
219.395.01 Anteil Soziallasten	50'000.00		38'000.00			
370.395.01 Anteil Soziallasten	160'000.00		150'000.00			



# Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

VORANSCHLAG Laufende Rechnung 2021 in CHF						
Bezeichnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4 Ertrag</b>		<b>1'867'200.00</b>		<b>1'698'200.00</b>		
<b>42 Vermögenserträge</b>						
<b>43 Entgelte</b>						
434 Andere Benützungsgebühren						
436 Rückerstattungen						
<b>45 Rückerstatt. von Gemeinwesen</b>				<b>30'000.00</b>		
995.452.01 Vorfinanz. Gemeindeverband		0.00		30'000.00		
<b>46 Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>1'657'000.00</b>		<b>1'477'200.00</b>		
462 Gemeinde und Gemeindeverbände		1'657'000.00		1'477'200.00		
219.462.01 Beiträge Gemeinden RU		150'000.00		7'200.00		
370.462.01 Beiträge Gemeinde Büro		7'000.00		0.00		
375.462.01 Beiträge Anschlussgemeinden		1'500'000.00		1'470'000.00		
<b>48 Entnahme aus Spezialfinanz.</b>						
489 Aufwandüberschuss						
991.495.01 Verrechnung Soziallasten		210'200.00		191'000.00		
<b>Erfolg</b>						
Erfolg						
<b>T99Total</b>	<b>1'867'200.00</b>	<b>1'867'200.00</b>	<b>1'698'200.00</b>	<b>1'698'200.00</b>		

## Erläuterungen:

**Generell:** Der Voranschlag 2021 basiert vorwiegend auf Personalkosten. Die Infrastrukturkosten (wie z.B. Arbeitsplatz, Hardware, Büromaterial etc.) werden auch im 2021 von den Kirchgemeinden getragen. Der Religionsunterricht wird im 2021 von allen Kirchgemeinden nach den Richtlinien der Landeskirche abgegolten. Der Finanzplan basiert auf dem Voranschlag 2021 (Annahme: Status Quo, Beitrag der Kirchgemeinden bei Total CHF 1.5 Mio. p.a.). Die Festsetzung der Beitragshöhe der nächsten Jahre obliegt dem Vorstand des Kirchgemeindevverbandes Region Sursee und wird beim Voranschlag 2022 erneut beurteilt und neu festgesetzt.

### **Pastoralraum startet erstmals mit Vollbesetzung beim Personal:**

Die Einrichtung des Pastoralraums Region Sursee ist abgeschlossen und alle Stellen gemäss Pastoralraumkonzept werden direkt oder indirekt (Zusammenarbeitsverträge mit der Kirchgemeinde Sursee) besetzt.

Die Harmonisierung der Arbeitsverträge der 16 Angestellten wurde vom Vorstand initiiert und die Anlehnung an das Personalrecht des Kantons Luzern sowie die Sonderregelungen bei der Landeskirche wurden bei der Harmonisierung im Sinne der Besitzstandwahrung abgeschlossen.

Zusammenarbeitsverträge für die Verwaltung, Öffentlichkeitsarbeit, das Sekretariat und die Bereichsleitung Soziale Arbeit werden mit der Kirchgemeinde Sursee abgeschlossen. Somit können Synergien mit Sursee optimal genutzt werden (höhere Pensen, Arbeitsplätze, etc.). Die Personaldienstleistungen der Positionen 020.318.02, 321.310.03, 370.318.02 und 373.318.02 (exkl. CHF 20'000 für Projekte) mit Total CHF 121'000.00 sind unter dem Sachaufwand ausgewiesen.

Religionsunterricht Entschädigung gemäss Landeskirche: Alle Religionsdienstleistungen werden bei allen Bezugsgemeinden innerhalb und ausserhalb des Pastoralraumes gemäss den Ansätzen der Landeskirche belastet (Unterstufe CHF 250.00 pro Kind p.a. / Oberstufe CHF 280.00 pro Kind p.a.). Mit den budgetierten Einnahmen von CHF 150'000.00 aus dem Religionsunterricht und der Rückerstattung von Büroentschädigungen der Kirchgemeinden in der Höhe von CHF 7'000.00 stehen dem Kirchgemeindevverband CHF 1'657'000.00 für alle Aufwendungen zur Verfügung.

Der ausgewiesene Erfolg von CHF 16'600.00 wurde vom Vorstand als Manövriermasse für Unvorhergesehenes definiert. Davon sind im 2021 zusätzlich CHF 10'000.00 reserviert, um eine allfällige zu hohe Kostenbelastung der Kirchgemeinde Geuensee abfedern zu können.

Die EDV/Software sowie die Ablage der Daten der Mitarbeitenden und des Vorstandes garantieren die Einhaltung der Datenschutzverordnungen. Der jährliche Aufwand für die Lizenzen liegt mit den Positionen 020.318.01, 219.318.01 und 370.318.01 pro Nutzer (30 Personen) bei CHF 400.00.

Der Kirchgemeindevverband hat das Ziel, eine ausgeglichene Rechnung zu präsentieren. Falls ein Überschuss bei der Rechnung 2021 resultieren sollte, wird dieser Betrag allen Bezugsgemeinden anhand des Verteilschlüssels für das kommende Jahr gutgeschrieben oder zurückerstattet.

**Lohnentwicklung:** Ausblick nächste Jahre (Finanzplan, Annahme: Status Quo): Die Verwaltungskosten mit den effektiven Sachaufwendungen Betrieb und den Projektkosten Religion, Fürsorge und soziale Arbeit (jeweils CHF 20'000.00) inkl. IT/EDV liegen bei rund CHF 120'000.00. Die effektiven Personalkosten für den Betrieb des Pastoralraumes liegen damit bei rund CHF 1'537'000.00 oder bei rund 93% des Gesamtbudgets.