KIRCHGEMEINDEVERBAND
REGION SURSEE

VORANSCHLAG 2022

Jahresprogramm 2022, Investitions- und Aufgabenplan	Seite	1
Finanzplan 2022 bis 2026	Seite	2
Laufende Rechnung	Seite	3-5
Laufende Rechnung nach Artengliederung	Seite	6-8
Erläuterungen zum Voranschlag 2022	Seite	9

Jahresprogramm 2022 / Investitions- und Aufgabenplan 2023 bis 2026

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan			
		LR	IR	CHF	2022	2023	2024	2025	2026
0	***Allgemeine Verwaltung***								
	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
2	***Bildung***								
	Entwicklung Katechese im Pastoralraum			p.m.	W	W	W	W	W
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***								
	Unterstützung kirchliche Vereine, Gruppierungen und Jugendarbeit	x		p.m.	W	W	W	W	W
	Begegnungen fördern	x		p.m.	W	W	W	W	W
	Zusammenarbeit Pfarrämter untereinander fördern (Vernetzung EDV, gemeinsame Ablage Liturgiepläne)	x		p.m.	W	W	W	W	W
	Unterstützung Freiwilligenarbeit	x		p.m.	W	W	W	W	W
	Harmonisierungen der Anstellungs-Bedingungen für Personal	x		p.m.	W	W	W	W	W
	Soziale Arbeit, Projekte	x		250'000.00	W 50'000.00	W 50'000.00	W 50'000.00	W 50'000.00	W 50'000.00
	Gemeinsame Projekte	x		100'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00	W 20'000.00
9	***Finanzen und Beiträge***								
	Permanente Überprüfung Beiträge	x		p.m.	W 1'480'000.00	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 2022 bis 2026

3) Laufende Rechnung Zusammenfassung

Zusammenfassung der Laufenden Rechnung (Artengliederung)

	Basisjahr 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 1 2024	Plan 2 2025	Plan 3 2026
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aufwand	1'850'600	1'609'400	1'625'600	1'641'900	1'658'600	1'675'900
Personalaufwand	1'406'200	1'387'700	1'401'600	1'415'600	1'430'000	1'445'000
Sachaufwand	214'200	221'700	224'000	226'300	228'600	230'900
Passivzinsen	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-
Entschädigung an Gemeinwesen	-	-	-	-	-	-
eigene Beiträge	20'000	-	-	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	210'200	-	-	-	-	-
Ertrag	1'867'200	1'618'000	1'638'000	1'638'000	1'638'000	1'638'000
Steuern	-	-	-	-	-	-
Vermögenserträge	-	-	-	-	-	-
Entgelte	-	-	-	-	-	-
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-
Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-
Beiträge für eigene Rechnung	1'657'000	1'618'000	1'638'000	1'638'000	1'638'000	1'638'000
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Entnahmen	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	210'200	-	-	-	-	-
Jahreserfolg	**16'600**	**8'600**	**12'400**	**-3'900**	**-20'600**	**-37'900**

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget in CHF

Bezeichnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
L0 Allgemeine Verwaltung	**61'700.00**		**53'200.00**		**136'937.65**	
L01 Legislative und Exekutive	**15'700.00**		**16'200.00**		**14'598.20**	
L011 Verbandsversammlung	2'500.00		2'000.00		2'000.00	
011.300.01 Rechn.Komm./Urnenbüro	2'500.00		2'000.00		2'000.00	
L012 Kirchenrat	13'200.00		14'200.00		12'598.20	
012.300.01 Kommissionen	11'000.00		12'000.00		8'700.00	
012.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	1'000.00		1'000.00		3'000.00	
012.318.01 Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		898.20	
012.395.01 Anteil Soziallasten	200.00		200.00		0.00	
L02 Verwaltung	**46'000.00**		**37'000.00**		**122'339.45**	
L020 Verbandsverwaltung	46'000.00		37'000.00		122'339.45	
020.301.01 Besoldungen	0.00		0.00		36'309.75	
020.318.01 Software, Lizenzen, Internet	6'000.00		5'000.00		3'406.55	
020.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	40'000.00		32'000.00		82'623.15	
020.395.01 Anteil Soziallasten	0.00		0.00		0.00	
L2 Bildung	**321'500.00**	**131'000.00**	**314'000.00**	**150'000.00**	**229'853.05**	**30'449.70**
L21 Bildung, Religionsunterricht	**321'500.00**	**131'000.00**	**314'000.00**	**150'000.00**	**229'853.05**	**30'449.70**
219.302.01 Besoldungen Katechese RU	240'000.00		235'000.00		165'354.25	
219.302.02 Besoldung Erwachsenenbildner	0.00		0.00		20'561.80	
219.310.01 Projektkosten RU	20'000.00		20'000.00		0.00	
219.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	6'000.00		6'000.00		2'400.00	
219.318.01 Software, Lizenzen, Internet	3'500.00		3'000.00		2'182.10	
219.395.01 Anteil Soziallasten	52'000.00		50'000.00		39'354.90	
219.462.01 Beiträge Gemeinden RU		131'000.00		150'000.00		30'449.70
L3 Seelsorge, Kultur, Kirche	**1'226'000.00**	**1'487'000.00**	**1'253'000.00**	**1'507'000.00**	**1'136'649.15**	**1'453'105.05**
L32 Informationen, Medien	**15'000.00**		**17'000.00**		**11'815.20**	
321.310.02 Webseite, Internetauftritt	1'000.00		3'000.00		0.00	
321.310.03 Öffentlichkeitsarbeit	14'000.00		14'000.00		11'815.20	

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget in CHF

Bezeichnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
L37 Seelsorge, Diakonie	**1'211'000.00**	**1'487'000.00**	**1'236'000.00**	**1'507'000.00**	**1'124'833.95**	**1'453'105.05**
L370 Seelsorge	1'141'000.00	7'000.00	1'166'000.00	7'000.00	1'121'933.95	
370.301.01 Besoldungen Seelsorge	910'000.00		935'000.00		908'270.90	
370.309.01 übr. Pers. Aufwand Weiterb.	12'000.00		12'000.00		3'339.45	
370.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	30'000.00		30'000.00		29'255.70	
370.318.01 Software, Lizenzen, Internet	4'000.00		4'000.00		4'625.65	
370.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	25'000.00		25'000.00		22'817.95	
370.395.01 Anteil Soziallasten	160'000.00		160'000.00		153'624.30	
370.462.01 Beiträge Gemeinde Büro		7'000.00		7'000.00		0.00
L373 Pfarreiarbeit	70'000.00		70'000.00		2'900.00	
373.318.02 Gemeinsame Projekte	70'000.00		70'000.00		2'900.00	
L375 Pastoralraum Beiträge		1'480'000.00		1'500'000.00		1'453'105.05
375.462.01 Beiträge Anschlussgemeinden		1'480'000.00		1'500'000.00		1'453'105.05
L5 Soziale Wohlfahrt			**20'000.00**		**10'000.00**	
L58 Fürsorge			**20'000.00**		**10'000.00**	
L580 Allgemeine Fürsorge			20'000.00		10'000.00	
580.365.01 Private Institutionen	0.00		20'000.00		10'000.00	
L9 Finanzen und Steuern	**8'800.00**		**227'000.00**	**210'200.00**	**114.90**	**30'000.00**
L94 Kapital- und Zinsendienst	**200.00**		**200.00**		**114.90**	
L940 Kapital- und Zinsendienst	200.00		200.00		114.90	
940.318.01 Bankspesen	200.00		200.00		114.90	
L99 Nicht aufgeteilte Posten	**8'600.00**		**226'800.00**	**210'200.00**		**30'000.00**
991.303.01 AHV-,IV-,ALV-,EO-Beiträge	0.00		85'000.00		0.00	
991.304.01 Pensionskassenbeiträge	0.00		100'000.00		0.00	
991.305.01 Unfall- Krankenversicherungen	0.00		25'200.00		0.00	
991.495.01 Verrechnung Soziallasten		0.00		210'200.00		0.00
L995 Vorfinanzierungen						30'000.00
995.452.01 Vorfinanz. Gemeindeverband		0.00		0.00		30'000.00

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget in CHF

Bezeichnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
L999 Abschluss	8'600.00		16'600.00			
999.389.01 Ertragsüberschuss	8'600.00		16'600.00		0.00	
999.489.01 Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
L99Total	**1'618'000.00**	**1'618'000.00**	**1'867'200.00**	**1'867'200.00**	**1'513'554.75**	**1'513'554.75**

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget nach Artengliederung in CHF

Bezeichnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3 Aufwand Artengliederung	**1'618'000.00**		**1'867'200.00**		**1'513'554.75**	
30 Personalaufwand	**1'175'500.00**		**1'406'200.00**		**1'144'536.15**	
300 Personalaufw. der Behörde	13'500.00		14'000.00		10'700.00	
011.300.01 Rechn.Komm./Urnenbüro	2'500.00		2'000.00		2'000.00	
012.300.01 Kommissionen	11'000.00		12'000.00		8'700.00	
301 Löhne Verwalt./Betrieb	910'000.00		935'000.00		944'580.65	
020.301.01 Besoldungen	0.00		0.00		36'309.75	
370.301.01 Besoldungen Seelsorge	910'000.00		935'000.00		908'270.90	
370.301.02 Besoldungen Sekretariat	0.00		0.00		0.00	
302 Löhne der Lehrkräfte	240'000.00		235'000.00		185'916.05	
219.302.01 Besoldungen Katechese RU	240'000.00		235'000.00		165'354.25	
219.302.02 Besoldung Erwachsenenbildner	0.00		0.00		20'561.80	
303 Sozialversicherungsbeiträge			85'000.00			
991.303.01 AHV-,IV-,ALV-,EO-Beiträge	0.00		85'000.00		0.00	
304 Personalversicherungsbeiträge			100'000.00			
991.304.01 Pensionskassenbeiträge	0.00		100'000.00		0.00	
305 UVG und KTG			25'200.00			
991.305.01 Unfall- Krankenversicherungen	0.00		25'200.00		0.00	
309 Uebriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		3'339.45	
370.309.01 übr. Pers. Aufwand Weiterb.	12'000.00		12'000.00		3'339.45	
31 Sachaufwand	**221'700.00**		**214'200.00**		**166'039.40**	
310 Büro- und Drucksachen, Kommunikation	35'000.00		37'000.00		11'815.20	
219.310.01 Projektkosten RU	20'000.00		20'000.00		0.00	
321.310.02 Webseite, Internetauftritt	1'000.00		3'000.00		0.00	
321.310.03 Öffentlichkeitsarbeit	14'000.00		14'000.00		11'815.20	
317 Spesenentschädigungen	37'000.00		37'000.00		34'655.70	
012.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	1'000.00		1'000.00		3'000.00	
020.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	0.00		0.00		0.00	
219.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	6'000.00		6'000.00		2'400.00	

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget nach Artengliederung in CHF

Bezeichnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
370.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	30'000.00		30'000.00		29'255.70	
318 Dienstleist., allgem.Verwalt.	149'700.00		140'200.00		119'568.50	
012.318.01 Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		898.20	
020.318.01 Software, Lizenzen, Internet	6'000.00		5'000.00		3'406.55	
020.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	40'000.00		32'000.00		82'623.15	
219.318.01 Software, Lizenzen, Internet	3'500.00		3'000.00		2'182.10	
370.318.01 Software, Lizenzen, Internet	4'000.00		4'000.00		4'625.65	
370.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	25'000.00		25'000.00		22'817.95	
373.318.02 Gemeinsame Projekte	70'000.00		70'000.00		2'900.00	
940.318.01 Bankspesen	200.00		200.00		114.90	
319 Uebriger Sachaufwand						
35 Entschädig. an Gemeinwesen						
352 Entschädig. an Kirchgemeinden						
36 Eigene Beiträge			**20'000.00**		**10'000.00**	
362 Gemeinden und Gemeindeverbände						
361 Kanton						
365 Vereine & Institutionen			20'000.00		10'000.00	
580.365.01 Private Institutionen	0.00		20'000.00		10'000.00	
366 Private Beiträge						
38 Einlagen, Spezialfinanzierung	**8'600.00**		**16'600.00**			
389 Ertragsüberschuss	8'600.00		16'600.00			
999.389.01 Ertragsüberschuss	8'600.00		16'600.00		0.00	
39 Interne Verrechnungen	**212'200.00**		**210'200.00**		**192'979.20**	
395 Verrechnete Soziallasten	212'200.00		210'200.00		192'979.20	
012.395.01 Anteil Soziallasten	200.00		200.00		0.00	
020.395.01 Anteil Soziallasten	0.00		0.00		0.00	
219.395.01 Anteil Soziallasten	52'000.00		50'000.00		39'354.90	
370.395.01 Anteil Soziallasten	160'000.00		160'000.00		153'624.30	

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget nach Artengliederung in CHF

Bezeichnung	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Rechnung 2020 Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4 Ertrag		**1'618'000.00**		**1'867'200.00**		**1'513'554.75**
42 Vermögenserträge						
43 Entgelte						
434 Andere Benützungsgebühren						
436 Rückerstattungen						
45 Rückerstatt. von Gemeinwesen						**30'000.00**
995.452.01 Vorfinanz. Gemeindeverband		0.00		0.00		30'000.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		**1'618'000.00**		**1'657'000.00**		**1'483'554.75**
462 Gemeinde und Gemeindeverbände		1'618'000.00		1'657'000.00		1'483'554.75
219.462.01 Beiträge Gemeinden RU		131'000.00		150'000.00		30'449.70
370.462.01 Beiträge Gemeinde Büro		7'000.00		7'000.00		0.00
375.462.01 Beiträge Anschlussgemeinden		1'480'000.00		1'500'000.00		1'453'105.05
48 Entnahme aus Spezialfinanz.						
489 Aufwandüberschuss						
999.489.01 Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
991.495.01 Verrechnung Soziallasten		0.00		210'200.00		0.00
Erfolg						
Erfolg						
T99Total	**1'618'000.00**	**1'618'000.00**	**1'867'200.00**	**1'867'200.00**	**1'513'554.75**	**1'513'554.75**

Erläuterungen

Generell

Der Voranschlag 2022 basiert vorwiegend auf Personalkosten. Die Infrastrukturkosten (wie z.B. Arbeitsplatz, Hardware, Büromaterial etc.) werden auch im 2022 von den Kirchgemeinden getragen. Der Religionsunterricht wird von allen Kirchgemeinden nach den Richtlinien der Landeskirche abgegolten. Der Finanzplan basiert auf dem Voranschlag 2022. Die Festsetzung der Beitragshöhe obliegt dem Vorstand des Kirchgemeindeverbandes Region Sursee und wurde bei CHF 1'480'000.00 festgesetzt.

Personal/Entschädigungen

Alle Stellen sind gemäss Pastoralraumkonzept direkt oder indirekt (Zusammenarbeitsverträge mit der Kirchgemeinde Sursee) besetzt. Die Religionsdienstleistungen werden gemäss den Ansätzen der Landeskirche an die Bezugsgemeinden verrechnet.

Mit den budgetierten Einnahmen von CHF 131'000.00 aus dem Religionsunterricht (inkl. Zusammenarbeitsvertrag mit KG Sursee betr. Bereichsleitung Katechese 10 %), der Rückerstattung von Büroentschädigungen der Kirchgemeinden in der Höhe von CHF 7'000.00 sowie den Beiträgen der Bezugsgemeinden von CHF 1'480'000.00 stehen dem Kirchgemeindeverband CHF 1'618'000.00 für alle Aufwendungen zur Verfügung.

Der Kirchgemeindeverband hat das Ziel, eine ausgeglichene Rechnung zu präsentieren. Der budgetierte Überschuss von CHF 8'600.00 gilt als Reserve. Bei Nichtverwendung wird dieser Betrag allen Bezugsgemeinden anhand des Verteilschlüssels für das kommende Jahr gutgeschrieben oder zurückerstattet.

Lohnentwicklung/Personalaufwand, Finanzplan

Ausblick nächste Jahre: Bei den Lohnkosten wurde im Finanzplan jeweils ein Stufenanstieg (1 Stufe) für alle Mitarbeitenden, die nicht im Pensionsalter sind, vorgesehen. Zudem wurden beim Personalaufwand die effektiven Lohnkosten (*Kontoart 30 Personalaufwand*) sowie die Soziallasten (*Kontoart 39 interne Verrechnungen*) addiert und ausgewiesen. Die effektiven Personalkosten (inkl. Dienstleistungen Honorare Dritter – aus Zusammenarbeits-verträgen) liegen bei rund 95 % des Gesamtbudgets.

KIRCHGEMEINDEVERBAND
REGION SURSEE

An die regionale Kirchenratsversammlung des Kirchgemeindeverbandes Region Sursee

Bericht der Kontrollstelle zum Voranschlag 2022 mit Finanzplan sowie Jahresprogramm mit Investitions- und Aufgabenplan

Als Kontrollstelle haben wir das Jahresprogramm 2022 mit Investitions- und Aufgabenplan 2023 bis 2026 und den Voranschlag (Laufende Rechnung) für das Jahr 2022 mit Finanzplan 2022 bis 2026 des Kirchgemeindeverbandes Region Sursee beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungsprüfungskommissionen und Controlling-Kommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen das Jahresprogramm, der Investitions- und Aufgabenplan und der Voranschlag mit Finanzplan den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung des Kirchgemeindeverbandes Region Sursee erachten wir als nachvollziehbar.

Der vom Vorstand vorgeschlagene Beitrag der Anschlussgemeinden von CHF 1'480'000.00 erachten wir als notwendig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 8'600.00 zu genehmigen.

St. Erhard, 23. Juni 2021

Für die Kontrollstelle des Kirchgemeindeverbandes Region Sursee:

.....
Isabella Kiefer / Präsidentin

.....
Benno Drescher / Mitglied

.....
Simon Gisler / Mitglied

.....
Philipp Vogel / Mitglied

.....
Judith Zimmermann / Mitglied