KIRCHGEMEINDEVERBAND
REGION SURSEE

VORANSCHLAG 2023

Jahresprogramm 2023, Investitions- und Aufgabenplan	Seite	1
Finanzplan 2023 bis 2027	Seite	2
Laufende Rechnung	Seite	3-5
Laufende Rechnung nach Artengliederung	Seite	6-7
Erläuterungen zum Voranschlag 2023	Seite	8-9

Jahresprogramm 2023 / Investitions- und Aufgabenplan 2024 bis 2027

22.09.2022

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan			
		LR	IR	CHF	2023	2024	2025	2026	2027
0	***Allgemeine Verwaltung***								
	Kirchliches Wahljahr *Neuwahl Kirchenrat & Vorstand* *Rechnungskommission* *Einführungskurse*	x		4'000.00				S/A 4'000.00	
	Weiterentwicklung Kirchgemeinde-verband: Strategie 2030			30'000.00	S/A 30'000.00				
	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		125'000.00	W 25'000.00	W 25'000.00	W 25'000.00	W 25'000.00	W 25'000.00
9	***Finanzen und Beiträge***								
	Permanente Überprüfung Beiträge	x		p.m.	W 1'675'000.00	W 1'675'000.00	W 1'675'000.00	W 1'675'000.00	W 1'675'000.00

LR = Laufende Rechnung
IR = Investitionsrechnung

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

Kirchgemeindeverband Region Sursee

Finanzplan 2023 bis 2027

Laufende Rechnung Zusammenfassung

Zusammenfassung der Laufenden Rechnung (Artengliederung)

	Basisjahr 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 1 2024	Plan 2 2025	Plan 3 2026	Plan 4 2027
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Aufwand	1'540'229	1'618'000	1'823'560	1'824'680	1'857'873	1'891'691	1'926'146
Personalaufwand	1'287'605	1'387'700	1'435'900	1'464'618	1'493'910	1'523'789	1'554'264
Sachaufwand	232'624	221'700	386'200	360'062	363'963	367'902	371'881
Passivzinsen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Entschädigung an Gemeinwesen	-	-	-	-	-	-	-
eigene Beiträge	20'000	-	-	-	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen	-	8'600	1'460	-	-	-	-
interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-	-
Ertrag	1'540'229	1'618'000	1'823'560	1'854'680	1'887'873	1'921'691	1'956'146
Steuern	-	-	-	-	-	-	-
Vermögenserträge	-	-	-	-	-	-	-
Entgelte	1'365	-	-	-	-	-	-
Anteile & Beiträge o. Zweckbindung	-	-	-	-	-	-	-
Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-	-
Beiträge für eigene Rechnung	1'538'864	1'618'000	1'823'560	1'824'680	1'857'873	1'891'691	1'926'146
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen	-	-	-	-	-	-	-
interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-	-
Jahreserfolg	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget 2023 Laufende Rechnung in CHF

Bezeichnung	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
L0 Allgemeine Verwaltung	**97'900.00**		**61'700.00**		**54'090.67**	
L01 Legislative und Exekutive	**45'900.00**		**15'700.00**		**13'703.00**	
L011 Verbandsversammlung	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
011.300.01 Rechn.Komm./Urnenbüro	2'500.00		2'500.00		2'000.00	
L012 Kirchenrat	43'400.00		13'200.00		11'703.00	
012.300.01 Kommissionen	11'000.00		11'000.00		10'600.00	
012.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	1'000.00		1'000.00		0.00	
012.318.01 Sachversicherungen	1'000.00		1'000.00		898.20	
012.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	30'000.00		0.00		0.00	
012.395.01 Anteil Soziallasten	400.00		200.00		204.80	
L02 Verwaltung	**52'000.00**		**46'000.00**		**40'387.67**	
L020 Verbandsverwaltung	52'000.00		46'000.00		40'387.67	
020.301.01 Besoldungen	0.00		0.00		0.00	
020.318.01 Software, Lizenzen, Internet	6'000.00		6'000.00		5'683.00	
020.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	46'000.00		40'000.00		34'704.67	
020.395.01 Anteil Soziallasten	0.00		0.00		0.00	
L2 Bildung	**331'000.00**	**148'560.00**	**321'500.00**	**131'000.00**	**298'886.60**	**148'830.75**
L21 Bildung, Religionsunterricht	**331'000.00**	**148'560.00**	**321'500.00**	**131'000.00**	**298'886.60**	**148'830.75**
219.302.01 Besoldungen Katechese RU	179'000.00		240'000.00		201'227.55	
219.302.02 Besoldung Erwachsenenbildner	0.00		0.00		0.00	
219.310.01 Projektkosten RU	27'000.00		20'000.00		1'094.50	
219.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	3'000.00		6'000.00		4'070.00	
219.318.01 Software, Lizenzen, Internet	6'000.00		3'500.00		4'695.45	
219.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	81'000.00		0.00		43'463.85	
219.395.01 Anteil Soziallasten	35'000.00		52'000.00		44'335.25	
219.462.01 Beiträge Gemeinden RU		148'560.00		131'000.00		148'830.75
L3 Seelsorge, Kultur, Kirche	**1'393'000.00**	**1'675'000.00**	**1'226'000.00**	**1'487'000.00**	**1'166'919.02**	**1'391'398.09**
L32 Informationen, Medien	**17'000.00**		**15'000.00**		**18'522.78**	

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget 2023 Laufende Rechnung in CHF

Bezeichnung	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
321.310.02 Webseite, Internetauftritt	3'000.00		1'000.00		5'601.48	
321.310.03 Öffentlichkeitsarbeit	14'000.00		14'000.00		12'921.30	
L37 Seelsorge, Diakonie	**1'376'000.00**	**1'675'000.00**	**1'211'000.00**	**1'487'000.00**	**1'148'396.24**	**1'391'398.09**
L370 Seelsorge	1'301'000.00		1'141'000.00	7'000.00	1'117'652.94	7'000.00
370.301.01 Besoldungen Seelsorge	1'006'000.00		910'000.00		870'644.95	
370.309.01 übr. Pers. Aufwand Weiterb.	12'000.00		12'000.00		7'017.89	
370.317.01 Repräsentationskosten, Spesen	30'000.00		30'000.00		26'433.50	
370.318.01 Software, Lizenzen, Internet	6'000.00		4'000.00		11'471.70	
370.318.02 Dienstleist. Honorare Dritter	57'000.00		25'000.00		50'510.80	
370.395.01 Anteil Soziallasten	190'000.00		160'000.00		151'574.10	
370.462.01 Beiträge Gemeinde Büro		0.00		7'000.00		7'000.00
L373 Pfarreiarbeit	75'000.00		70'000.00		30'743.30	
373.318.02 Gemeinsame Projekte	35'000.00		70'000.00		30'743.30	
373.318.03 Dienstleist. Honorare Dritter	40'000.00		0.00		0.00	
L375 Pastoralraum Beiträge		1'675'000.00		1'480'000.00		1'384'398.09
375.436.01 Rückerstatttungen		0.00		0.00		1'365.20
375.462.01 Beiträge Anschlussgemeinden		1'675'000.00		1'480'000.00		1'383'032.89
L5 Soziale Wohlfahrt					**20'000.00**	
L58 Fürsorge					**20'000.00**	
L580 Allgemeine Fürsorge					20'000.00	
580.365.01 Private Institutionen	0.00		0.00		20'000.00	
L9 Finanzen und Steuern	**1'660.00**		**8'800.00**		**332.55**	
L94 Kapital- und Zinsendienst	**200.00**		**200.00**		**332.55**	
L940 Kapital- und Zinsendienst	200.00		200.00		332.55	
940.318.01 Bankspesen	200.00		200.00		332.55	
L99 Nicht aufgeteilte Posten	**1'460.00**		**8'600.00**			
L995 Vorfinanzierungen						
995.452.01 Vorfinanz. Gemeindeverband		0.00		0.00		0.00

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget 2023 Laufende Rechnung in CHF

Bezeichnung	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
L999 Abschluss	1'460.00		8'600.00			
999.389.01 Ertragsüberschuss	1'460.00		8'600.00		0.00	
999.489.01 Aufwandüberschuss		0.00		0.00		0.00
L99Total	**1'823'560.00**	**1'823'560.00**	**1'618'000.00**	**1'618'000.00**	**1'540'228.84**	**1'540'228.84**

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget 2023 Artengliederung in CHF

Bezeichnung	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
3 Aufwand Artengliederung	**1'823'560.00**		**1'618'000.00**		**1'540'228.84**	
30 Personalaufwand	**1'435'900.00**		**1'387'700.00**		**1'287'604.54**	
300 Personalaufw. der Behörde	13'500.00		13'500.00		12'600.00	
301 Löhne Verwalt./Betrieb	1'006'000.00		910'000.00		870'644.95	
302 Löhne der Lehrkräfte	179'000.00		240'000.00		201'227.55	
303 Sozialversicherungsbeiträge						
304 Personalversicherungsbeiträge						
305 UVG und KTG						
309 Uebriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		7'017.89	
395 Verrechnete Soziallasten	225'400.00		212'200.00		196'114.15	
31 Sachaufwand	**386'200.00**		**221'700.00**		**232'624.30**	
310 Büro- und Drucksachen, Kommunikation	44'000.00		35'000.00		19'617.28	
317 Spesenentschädigungen	34'000.00		37'000.00		30'503.50	
318 Dienstleist., allgem.Verwalt.	308'200.00		149'700.00		182'503.52	
319 Uebriger Sachaufwand						
35 Entschädig. an Gemeinwesen						
352 Entschädig. an Kirchgemeinden						
36 Eigene Beiträge					**20'000.00**	
362 Gemeinden und Gemeindeverbände						
361 Kanton						
365 Vereine & Institutionen					20'000.00	
366 Private Beiträge						
38 Einlagen, Spezialfinanzierung	**1'460.00**		**8'600.00**			
389 Ertragsüberschuss	1'460.00		8'600.00			

Kirchgemeindeverband Region Sursee, 6210 Sursee

Voranschlag/Budget 2023 Artengliederung in CHF

Bezeichnung	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
39 Interne Verrechnungen						
4 Ertrag		**1'823'560.00**		**1'618'000.00**		**1'540'228.84**
42 Vermögenserträge						
43 Entgelte						**1'365.20**
434 Andere Benützungsgebühren						
436 Rückerstattungen						1'365.20
45 Rückerstatt. von Gemeinwesen						
995.452.01 Vorfinanz. Gemeindeverband		0.00		0.00		0.00
46 Beiträge für eigene Rechnung		**1'823'560.00**		**1'618'000.00**		**1'538'863.64**
462 Gemeinde und Gemeindeverbände		1'823'560.00		1'618'000.00		1'538'863.64
48 Entnahme aus Spezialfinanz.						
489 Aufwandüberschuss						
Erfolg						
Erfolg						
T99Total	**1'823'560.00**	**1'823'560.00**	**1'618'000.00**	**1'618'000.00**	**1'540'228.84**	**1'540'228.84**

Erläuterungen

Generell

Der Voranschlag 2023 basiert vorwiegend auf Personalkosten. Die Infrastrukturkosten (wie z.B. Arbeitsplatz, Hardware, Büromaterial etc.) werden auch im 2023 von den Kirchgemeinden getragen. Der Religionsunterricht wird von allen Kirchgemeinden nach den Richtlinien der Landeskirche abgegolten. Der Finanzplan basiert auf dem Voranschlag 2023. Die Festsetzung der Beitragshöhe obliegt dem Vorstand des Kirchgemeindeverbandes Region Sursee und wurde bei CHF 1'675'000.00 festgesetzt.

Personal/Entschädigungen

Budgetiert wird die Vollbesetzung gemäss Pastoralraumkonzept. Die Anstellungen erfolgen entweder direkt im Kirchgemeindeverband oder indirekt (Zusammenarbeitsverträge mit der Kirchgemeinde Sursee). Zusätzlich wird das Pensum des Kaplans vom Mariazell (40 %) nach dem Weggang von Kaplan Gerold Beck per Ende 2021 in den Kirchgemeindeverband integriert, da die Kapelle Mariazell eine überregionale Ausstrahlung hat bzw. von Kirchgängern aus dem ganzen Pastoralraum besucht wird. Dadurch kann ein zusätzliches Pensum für einen leitenden Priester im Pastoralraum ermöglicht werden, da der derzeitige Amtsinhaber, Josef Mahnig, kürzer tritt (20 % Pensenreduktion). Mit der Schaffung einer neuen Stelle (Leitungsassistenz, 20 % Pensum) soll zudem der Pastoralraumleiter unterstützt und von organisatorischen Arbeiten/Themen entlastet werden.

Folgende Zusammenarbeitsverträge sind mit der Kirchgemeinde Sursee abgeschlossen worden: Verwaltung, Öffentlichkeitsarbeit, Sekretariat, Leitungsassistenz, Katechese und Bereichsleitung Soziale Arbeit. Damit können Synergien mit Sursee optimal genutzt werden (höhere Pensen, Arbeitsplätze, etc.). Die Personaldienstleistungen der Positionen 020.318.02, 219.318.02, 321.310.03, 370.318.02 und 373.318.03 mit Total CHF 230'000.00 sind unter dem Sachaufwand ausgewiesen. Diese «indirekten» Anstellungen führen somit zu Verschiebungen bei den Kontoarten, d.h. von «Besoldungen» (Personalaufwand) zu «Dienstleistungen Honorare Dritter» (Sachaufwand).

Religionsunterricht Entschädigung gemäss Landeskirche: Die beanspruchten Religionsdienstleistungen werden bei allen Bezugsgemeinden 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 148'560.00 aus Rückvergütungen der Kirchgemeinden (Religionsunterricht und Bereichsleitung Katechese Kirchgemeinde Sursee) und den Beiträgen der Bezugsgemeinden von CHF 1'675'000.00 stehen dem Kirchgemeindeverband CHF 1'823'560.00 für alle Aufwendungen zur Verfügung.

Mit der Strategie 2030 soll der Kirchgemeindeverband weiterentwickelt werden. Ein Projektteam, bestehend aus Mitgliedern des Vorstandes, wird mit Unterstützung einer externen Begleitung diese Strategie erarbeiten. Im Budget wird dazu ein Betrag von CHF 30'000.00 bereitgestellt.

Der Kirchgemeindeverband hat das Ziel, eine ausgeglichene Rechnung zu präsentieren. Der budgetierte Überschuss von CHF 1'460.00 gilt als Reserve. Bei Nichtverwendung wird dieser Betrag allen Bezugsgemeinden anhand des Verteilschlüssels für das kommende Jahr gutgeschrieben oder zurückerstattet.

Lohnentwicklung/Personalaufwand, Finanzplan

Bei den Lohnkosten ist ein Stufenanstieg (1 Stufe) für alle Mitarbeitenden, die nicht im Pensionsalter sind, sowie ein Teuerungszuschlag von 2 % berücksichtigt.

Ausblick nächste Jahre:

Bei den Lohnkosten wurde im Finanzplan jeweils ein Stufenanstieg (1 Stufe) für alle Mitarbeitenden, die nicht im Pensionsalter sind, sowie ein Teuerungszuschlag von 1 % vorgesehen. Die effektiven Personalkosten liegen bei rund 92 % des Gesamtbudgets.

Beim Sachaufwand (v.a. «Dienstleistungen Honorare Dritter») wird eine jährliche Erhöhung von 1 % abgebildet.