

Aufgaben- und Finanzplan AFP 2016 - 2019 mit Budget 2016

Bericht und Antrag Nr. 275 betreffend
Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016

Luzern, 21. Oktober 2015

Inhaltsverzeichnis

Das Wichtigste in Kürze.....	3
Bericht und Antrag des Synodalrates an die Synode betreffend Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016.....	4
Synodebeschluss betreffend Festsetzung der Beiträge der Kirchgemeinden an die Kantonalkirche für 2016.....	8
Synodebeschluss betreffend Budget der Kantonalkirche für das Jahr 2016.....	9
Synodebeschluss betreffend Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes der Kantonalkirche 2016 - 2019.....	10
Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016	11
0 AUFGABENBEREICH: BEHÖRDEN UND VERWALTUNG.....	11
1 AUFGABENBEREICH: GEMEINDELEBEN.....	12
2 AUFGABENBEREICH: BILDUNG UND GESELLSCHAFT	12
3 AUFGABENBEREICH: SOZIALES (KULTUR)	12
5 AUFGABENBEREICH: BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN.....	13
6 AUFGABENBEREICH: KAPITALDIENST, FINANZEN	13
7 AUFGABENBEREICH: STEUERERTRAG	13
8 AUFGABENBEREICH: RÜCKSTELLUNGEN, FONDS	14
9 AUFGABENBEREICH: ABSCHLUSS, ZUSAMMENFASSUNG.....	14
Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016 nach Aufgabenbereichen	15
Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016 nach Kostenarten.....	17

Das Wichtigste in Kürze

Bericht und Antrag Seite 4

Visualisierungen Seite 5

Entwicklung des Eigenkapitals Seite 6

Beschreibung Aufgaben- und Finanzplan mit Budget nach Aufgabenbereichen Seite 11

Zusammenfassung Seite 14

Tabelle Aufgaben- und Finanzplan mit Budget 2016 nach Aufgabenbereichen Seite 15

Tabelle Aufgaben- und Finanzplan mit Budget 2016 nach Kostenarten Seite 17

Aufgaben

Als Landeskirche mit öffentlich-rechtlicher Anerkennung nimmt die Kantonalkirche Verantwortung gegenüber der Gesellschaft wahr. Sie unterstützt die Kirchgemeinden bei der Erfüllung ihres Auftrages und erfüllt gemeindeübergreifende Aufgaben. Sie ist Bindeglied zwischen den Kirchgemeinden und den schweizerischen reformierten Organisationen.

Das Budget 2016 der Kantonalkirche

- Betrieblicher Aufwand von CHF 1 982 091.00
- Betrieblicher Ertrag von CHF 1 876 701.45
- Netto-Financertrag von CHF 11 142.00
- Fehlbetrag von CHF 94 247.55
- Anteil am Steuerertrag der Kirchgemeinden 0.025 Einheiten

Der Finanzplan der Jahre 2017 - 2019

- Rechnet mit einem Anteil am Steuerertrag der Kirchgemeinden von 0.025 Einheiten
- Enthält die notwendigen Mittel für die Umsetzung der Verfassungsrevision

Mit dem AFP 2016 - 2019 wird beim Budget 2016 erstmals ohne einen Zuschlag zu den budgetierten Steuereinnahmen der Kirchgemeinden (Korrekturfaktor) gerechnet. Da Ende 2015 der Betriebsfonds vollständig aufgebraucht sein wird, ist auch keine Entnahme aus diesem mehr möglich.

Bericht und Antrag des Synodalrates an die Synode betreffend Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016

1. Einleitung

Der rechtliche und ekklesiologische Auftrag der Kantonalkirche, das Leitbild des Synodalrates und die neuen Legislaturziele, welche der Synode im November 2013 zur Kenntnis vorgelegt wurden, sind die Basis für den Aufgaben- und Finanzplan (AFP) und das Budget 2016.

2. Aufgaben und verfügbare Mittel der Kantonalkirche

Die Sparbemühungen gemäss Synodebeschluss vom 8. Juni 2011 werden in allen Aufgabenbereichen konsequent eingehalten.

Per Ende 2015 wird der Betriebsfonds - wie geplant - vollständig aufgelöst sein. Das Eigenkapital der Kantonalkirche wird ab Budget 2016 unter die festgelegten 75% der Einnahmen fallen. Damit mittelfristig der Synodebeschluss vom 8. Juni 2011 (Eigenkapital nicht unter 75% der jährlichen Steuereinnahmen) eingehalten werden kann, sollen im Rahmen vom Budget 2017 zusammen mit der GPK und den Kirchgemeinden Vorschläge im Sinne der Bemerkung zum AFP 2015 - 2018 (Synode 19.11.2014) erarbeitet werden. Diese fliessen dann erst in den AFP 2017 - 2020 ein.

3. Planungsgrundlagen

- Budgetinformationen für das Jahr 2016 des Kantons Luzern an Gemeinde- und Stadtverwaltungen vom 21. August 2015

	B2016	P2017	P2018	P2019
Personalaufwand	0	0.5	1	1
Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0
Steuerentwicklung natürliche Personen	3.6	3	3	3
Steuerentwicklung juristische Personen	6	5	5	4

(Zunahme in % gegenüber Vorjahr)

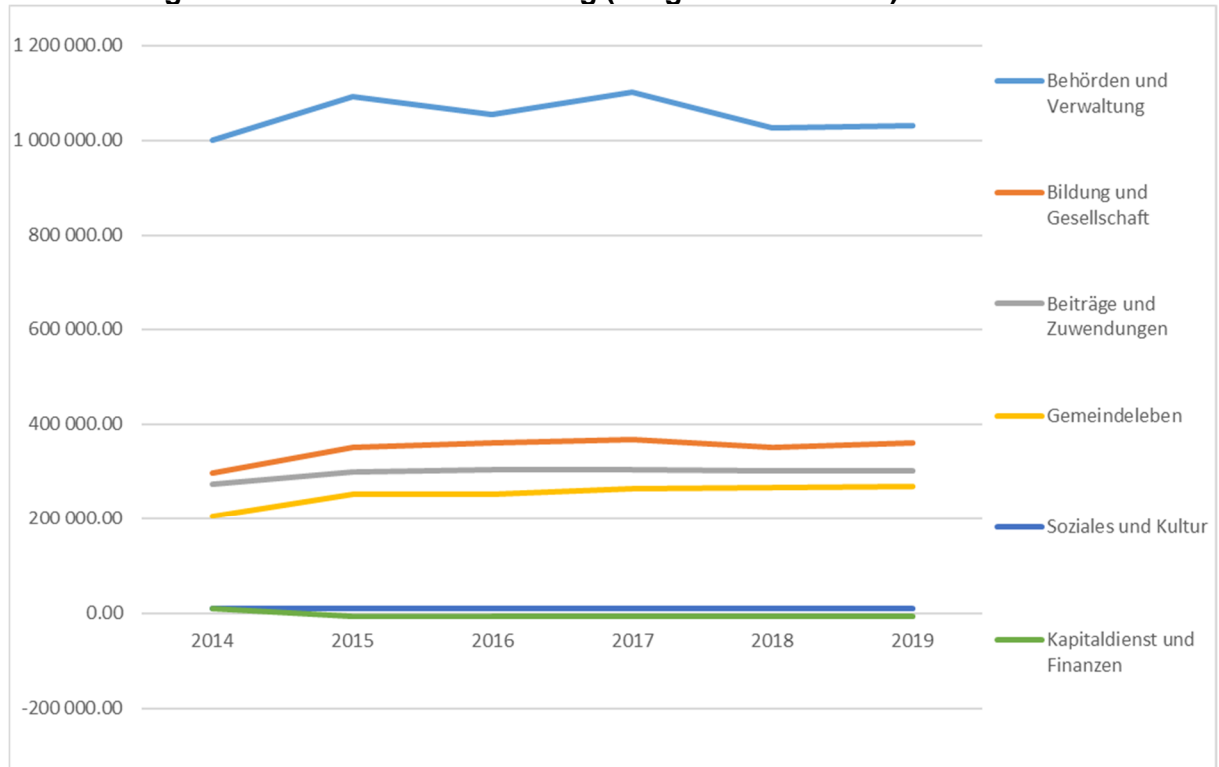
- Die Angaben der Kirchgemeinden über ihre Einschätzung der zu erwartenden Steuererträge in den Jahren 2015 bis 2018.
- Bei den Kapitalinserträgen wird bis 2019 von keinen nennenswerten Veränderungen ausgegangen.

4. Entwicklung der Finanzzahlen

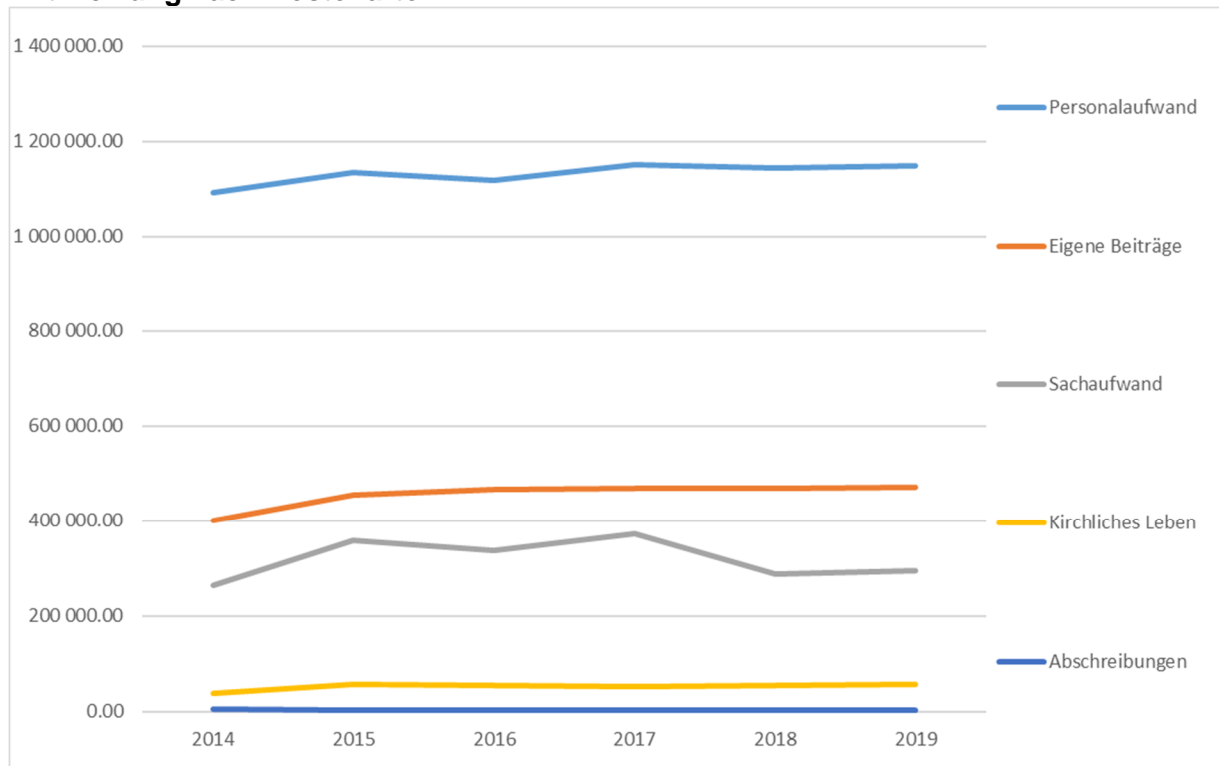
Entwicklung der Lohnkosten

	B2016	P2017	P2018	P2019
Synodalrat / Synodalkassierin	0.0%	1%	0.0%	0.0%
Mitarbeitende Kantonalkirche	1.0%	0.5%	0.5%	0.5%

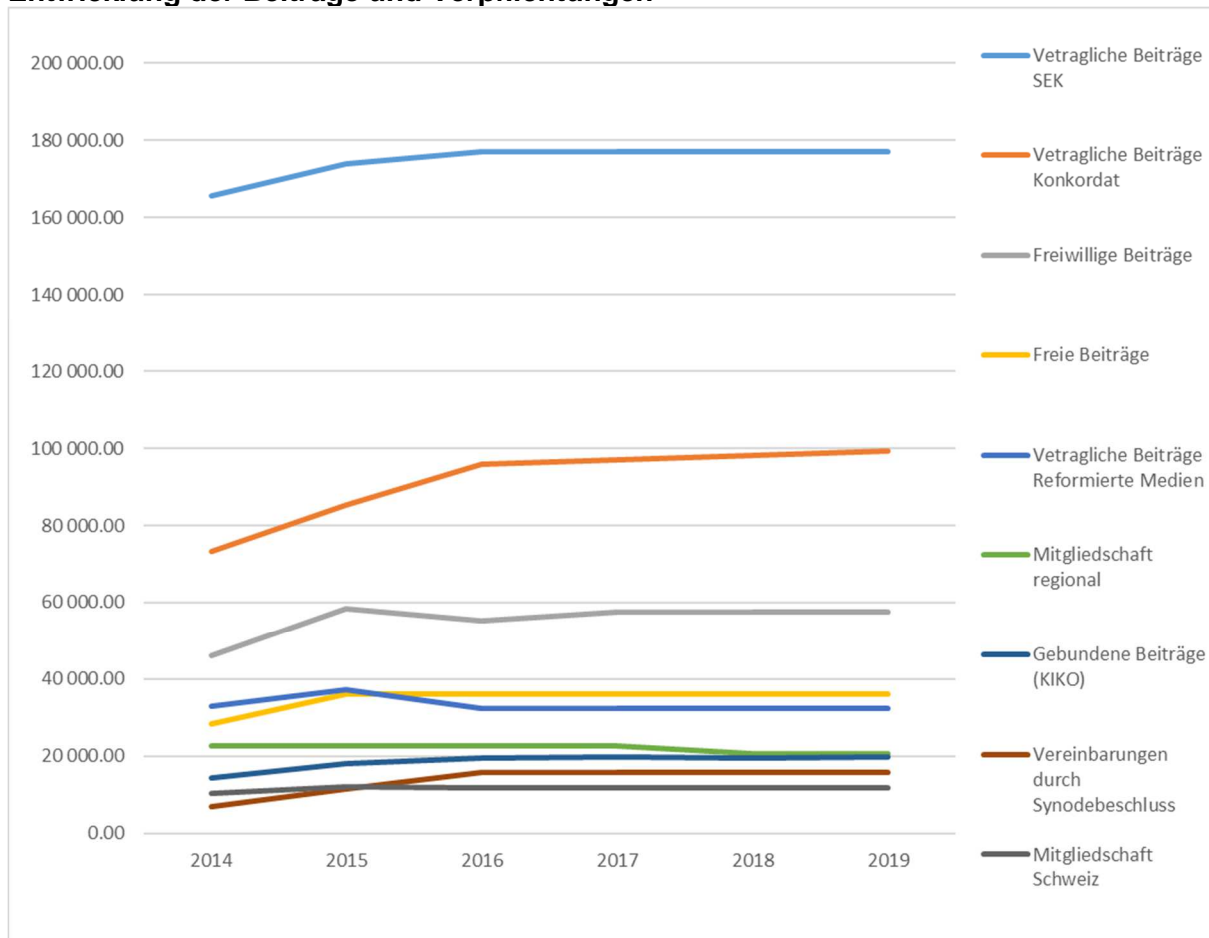
Entwicklung nach funktionaler Gliederung (Aufgabenbereichen)



Entwicklung nach Kostenarten



Entwicklung der Beiträge und Verpflichtungen



Entwicklung des Steuerertrages

Die Steuereinnahmen der Kantonalkirche basieren auf den Angaben der einzelnen Kirchgemeinden und ihrer mutmasslichen Steuererträge. Entsprechend dem Synodebeschluss vom 17. Juni 2015 wird für das Budget 2016 kein Korrekturfaktor mehr angewendet.

Entwicklung des Eigenkapitals

Gemäss Synodebeschluss vom 8. Juni 2011 soll das Eigenkapital nicht unter 75% der Einnahmen aus dem Steuerertrag sinken. In nachfolgender Zusammenstellung ist ersichtlich, wie sich bei gleichbleibenden Aufgaben das Eigenkapital für das Budget 2016 und die Planungsjahre 2017 - 2019 entwickelt.

		R2013	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
Total Aufwand			1 794 303.66	1 994 827.68	1 970 949.00	2 039 230.60	1 948 703.39	1 964 036.84
Fehlbetrag		-57 074.94	-102 013.61	-123 855.21	-94 247.55	-131 029.84	-21 063.99	-15 984.16
Steuerertrag			1 542 290.05	1 761 441.87	1 876 701.45	1 908 200.76	1 927 639.40	1 948 052.68
Einheiten Steuerertrag		0.021	0.021	0.023	0.025	0.025	0.025	0.025
CHF Steuerertrag pro Einheiten	0.002			153168.8583	150136.116			
Limite Eigenkapital bei Steuerertrag	75%		1 156 717.54	1 321 081.40	1 407 526.09	1 431 150.57	1 445 729.55	1 461 039.51
Eigenkapital		1 482 564.61	1 425 489.67	1 323 476.06	1 199 620.85	1 105 373.30	974 343.46	953 279.47
Anteil Eigenkapital bei Steuerertrag	%		92.43	75.14	63.92	57.93	50.55	48.93

5. Budget 2016

Das Budget 2016 weist einen Fehlbetrag von CHF 94 247.55 aus. Dieser resultiert aus dem betrieblichen Aufwand CHF 1 982 091.00, dem Netto-Financertrag von CHF 11 142.00 und dem betrieblichen Ertrag von CHF 1 876 701.45.

Der Steuerbezug durch die Kantonalkirche wird, wie geplant, für das Jahr 2016 neu auf 0.025 Einheiten festgelegt.

6. Planungsjahre 2017 - 2019

Ein Steuerbezug der Kantonalkirche von 0.025 Einheiten für die Jahre 2017 - 2019 garantiert der Kantonalkirche die notwendigen Mittel zur Erfüllung der ihr momentan übertragenen Aufgaben.

7. Stellungnahme des Synodalrates

Der vorliegende AFP 2016 - 2019 mit Budget 2016 stellt die Aufgaben der Kantonalkirche und die damit verbundenen finanziellen Verpflichtungen transparent dar.

Die Beschlüsse der Synode vom 8. Juni 2011 und 20. November 2013 sind soweit möglich berücksichtigt.

Die Aufwendungen für die laufende Verfassungsrevision und die damit verbundenen Anpassungen der Gesetze und Verordnungen sind berücksichtigt.

8. Antrag des Synodalrates

Der Synodalrat beantragt der Synode das Budget 2016 zu genehmigen sowie den Aufgaben- und Finanzplan 2017 - 2019 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Luzern, 21. Oktober 2015

Namens des Synodalrates
der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern

Rosemarie Manser
a.o. Vorsitzende Synodalrat

Peter Möri
Synodalsekretär

Synode

**Synodebeschluss betreffend
Festsetzung der Beiträge der Kirchgemeinden an die
Kantonalkirche für 2016**

Luzern, 18. November 2015

Die Synode der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern,
gestützt auf § 26 Abs. 1 Ziff. 2 sowie § 40 Abs. 3 der Kirchenverfassung,
auf Antrag des Synodalrates und nach Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission,

beschliesst:

1. Die Kirchgemeinden entrichten der Kantonalkirche für das Jahr 2016 einen Grundbeitrag von 0.015 Einheiten des Steuerertrages. Massgebend sind die effektiven Steuereingänge des Jahres 2015.
2. Zusätzlich wird auf diesen Grundbeitrag ein Zuschlag von 66.67% erhoben.
3. Die Beiträge der Kirchgemeinden sind am 1. Juli 2016 zur Zahlung fällig.
4. Dieser Beschluss ist im Kantonsblatt zu veröffentlichen. Ziffer 2. untersteht dem fakultativen Referendum.

Namens der Synode
der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern

Norbert Schmassmann
Synodepräsident

Martha Schärli
Synodesekretärin

Peter Laube
Synodesekretär

Synode

Synodebeschluss betreffend Budget der Kantonalkirche für das Jahr 2016

Luzern, 18. November 2015

Die Synode der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern,
gestützt auf § 17 Abs. 1 Ziff. 2 und § 26 Abs. 1 Ziff. 2 und 4c der Kirchenverfassung,
auf Antrag des Synodalrates und nach Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission,

beschliesst:

1. Das Budget der Kantonalkirche für das Jahr 2016 mit einem betrieblichen Aufwand von CHF 1 982 091.00 und einem betrieblichen Ertrag von CHF 1 876 701.45 und dem Netto-Finanzertag von CHF 11 142.00 bei einem Fehlbetrag von CHF 94 247.55 wird genehmigt.
2. Der Synodalrat wird ermächtigt, für das Rechnungsjahr 2016 den auf Finanzausgleich angewiesenen Kirchgemeinden zur Überbrückung von Defiziten in der Gemeinderechnung aus Mitteln der Synodalkasse Darlehen von insgesamt höchstens CHF 80 000.00 zu gewähren.
3. Der Synodalrat wird ermächtigt, für das Rechnungsjahr 2016 Theologie-Studierenden, Theologinnen und Theologen im pfarramtlichen Praktikum und Studierenden von sozial-diakonischen Ausbildungsstätten aus Mitteln der Synodalkasse Darlehen von insgesamt höchstens CHF 20 000.00 zu gewähren.
4. Dieser Beschluss ist im Kantonsblatt zu veröffentlichen. Er untersteht dem fakultativen Referendum.

Namens der Synode
der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern

Norbert Schmassmann
Synodepräsident

Martha Schärli
Synodesekretärin

Peter Laube
Synodesekretär

Synode

**Synodebeschluss betreffend Kenntnisnahme des
Aufgaben- und Finanzplanes der Kantonalkirche 2016 - 2019**

Luzern, 18. November 2015

Die Synode der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern,
gestützt auf § 17 Abs. 1 Ziff. 2 und § 26 Abs. 1 Ziff. 2 und 4c der Kirchenverfassung,
auf Antrag des Synodalrates und nach Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission,

beschliesst:

Der Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 wird in zustimmendem Sinne und ohne
Bemerkungen zur Kenntnis genommen.

Namens der Synode
der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern

Norbert Schmassmann
Synodepräsident

Martha Schärli
Synodesekretärin

Peter Laube
Synodesekretär

Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016

Zuständigkeiten im Synodalarat

	Departement	
D1	Präsidium	vakant
D2	Diakonie und Soziales	Rosemarie Manser
D3	Recht	vakant
D4	Finanzen	Bendicht Schütz
D5	Ökumene, Mission und Entwicklungszusammenarbeit sowie interreligiöser Dialog	Florian Fischer
D6	Gemeinden und Theologie	Marie-Luise Blum
D7	Unterricht und Bildung	Yvonne Lehmann

0 AUFGABENBEREICH: BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	Departemente	D1, D3, D4
--	--------------	------------

Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG						
00 Synode						
000 Synode	56 767.25	79 570.00	27 460.00	68 195.00	26 110.00	26 110.00
001 Kommissionen der Synode	12 415.80	10 808.00	9 533.00	12 673.00	12 233.00	12 333.00
002 Delegationen der Synode	3 581.45	4 510.00	4 510.00	4 510.00	4 510.00	4 510.00
Total Synode	72 764.50	94 888.00	41 503.00	85 378.00	42 853.00	42 953.00
01 Synodalarat						
010 Synodalarat	386 087.38	402 360.00	408 827.00	408 739.00	405 449.00	405 449.00
011 Kommissionen des Synodalrats	15.40	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
012 Delegationen des Synodalrats	542.20	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
015 Behördentag	9 039.65	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00
Total Synodalarat	395 684.63	404 160.00	410 627.00	415 539.00	412 249.00	412 249.00
02 Synodalverwaltung						
020 Synodalsekretär	54 663.15	55 781.00	55 754.00	56 029.00	56 307.00	56 587.00
021 Synodalsekretariat	205 859.21	244 403.00	240 225.00	250 970.00	252 112.00	252 957.00
025 Synodalkasse	40 435.85	40 812.00	40 790.00	40 858.00	41 203.00	41 203.00
Total Synodalverwaltung	300 958.21	340 996.00	336 769.00	347 857.00	349 622.00	350 747.00
03 Kapitel						
030 Pfarrkapitel	4 970.70	2 800.00	2 800.00	2 800.00	2 800.00	2 800.00
031 Diakoniekapitel	1 725.60	2 500.00	5 500.00	2 500.00	2 500.00	5 500.00
Total Kapitel	6 696.30	5 300.00	8 300.00	5 300.00	5 300.00	8 300.00
04 Öffentlichkeitsarbeit / Information						
040 FS Öffentlichkeitsarbeit	101 305.65	103 317.65	102 339.65	102 752.65	103 186.65	103 602.65
041 Öffentlichkeitsarbeit	54 447.65	66 379.00	59 758.00	59 758.00	59 758.00	59 758.00
042 Kirchenbote	18 542.65	24 614.89	23 001.94	23 001.94	23 001.94	23 001.94
Total Öffentlichkeitsarbeit / Information	174 295.95	194 311.54	185 099.59	185 512.59	185 946.59	186 362.59
05 Beratung / Dienstleistungen						
050 Beratungshonorare	1 752.60	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
Total Beratung / Dienstleistungen	1 752.60	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
06 Projekte						
060 Verfassungsrevision	47 771.70	40 500.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00
062 Beschaffung EDV	0.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00
064 Umsetzung Verfassungsrevision	0.00	10 000.00	20 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
066 Reformationsjubiläum	0.00	1 500.00	30 000.00	30 000.00	0.00	0.00
Total Projekte	47 771.70	52 000.00	70 000.00	60 000.00	30 000.00	30 000.00
Total BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	999 923.89	1 092 655.54	1 053 298.59	1 100 586.59	1 026 970.59	1 031 611.59
Vergleich AFP 2015 - 2018			1 027 778.72	1 064 810.32	1 033 420.38	

Bemerkungen

000 Synode	2017 zusätzlich ABC-Synode und Ökumenische Synode
021 Synodalsekretariat	Ab 2017 werden die EDV Leistungen als Service bezogen
031 Diakoniekapitel	2016 und 2019 Beauftragungsfeier je CHF 3 000
041 Öffentlichkeitsarbeit	Keine Teuerung gemäss Planungsgrundlage (Reformierte Medien)
062 Beschaffung EDV	2016 Neuorganisation der EDV
066 Reformationsjubiläum	2016 – 2017 je CHF 30 000

1 AUFGABENBEREICH: GEMEINDELEBEN				Departemente	D1, D2, D6		
Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019	
1 GEMEINDELEBEN							
10 Seelsorge							
100 Spitalpfarrämter	139 525.50	163 417.00	161 872.33	173 622.65	175 318.65	177 022.65	
101 Hochschuleseelsorge	59 424.45	73 968.00	77 298.00	77 633.00	77 973.00	78 311.00	
103 Polizei- und Feuerwehrseelsorge	0.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	
104 Notfallseelsorge / Careteam	2 414.60	4 800.00	3 200.00	3 200.00	3 200.00	3 200.00	
106 Palliativ Seelsorge	4 453.70	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	
Total Seelsorge	205 818.25	251 185.00	251 370.33	263 455.65	265 491.65	267 533.65	
Total GEMEINDELEBEN	205 818.25	251 185.00	251 370.33	263 455.65	265 491.65	267 533.65	
Vergleich AFP 2015 - 2018			277 625.65	279 788.65	281 964.65		

Bemerkungen

100 Spitalseelsorge	Spital St. Anna im 2016 6 Monate, ab 2017 ganzes Jahr
---------------------	---

2 AUFGABENBEREICH: BILDUNG UND GESELLSCHAFT				Departemente	D5, D2, D6, D7		
Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019	
2 BILDUNG UND GESELLSCHAFT							
20 Bildung							
200 FS Religionsunterricht	96 948.14	98 779.05	99 859.15	100 439.08	100 907.27	101 379.73	
201 Ausbildung kirchliche Mitarbeitende	87 959.65	120 106.65	128 280.48	135 945.90	124 625.31	128 318.86	
202 Unterricht / Jugendarbeit	8 846.80	9 350.00	9 300.00	9 300.00	9 300.00	9 300.00	
203 Erwachsenenbildung	8 519.00	9 677.00	9 545.00	9 545.00	9 545.00	9 545.00	
Total Bildung	202 273.59	237 912.70	246 984.63	255 229.98	244 377.58	248 543.59	
21 Gesellschaft							
210 FS Oekumene Mission Entwicklung	81 625.64	84 180.05	85 220.15	85 602.08	85 988.27	86 391.71	
211 Oekumene, Mission, Entwicklung	7 361.75	13 400.00	10 400.00	9 900.00	9 900.00	10 900.00	
212 Interreligiöser Dialog	2 271.25	4 400.00	2 900.00	4 400.00	2 900.00	4 400.00	
213 Migration, Integration	1 218.75	6 250.00	10 250.00	10 250.00	5 250.00	5 250.00	
Total Gesellschaft	92 477.39	108 230.05	108 770.15	110 152.08	104 038.27	106 941.71	
22 Frauen / Gender							
220 Frauen	2 508.70	1 700.00	2 700.00	1 700.00	1 700.00	2 700.00	
221 Gender	0.00	1 900.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	
Total Frauen / Gender	2 508.70	3 600.00	3 700.00	2 700.00	2 700.00	3 700.00	
Total BILDUNG UND GESELLSCHAFT	297 259.68	349 742.75	359 454.78	368 082.06	351 115.85	359 185.30	
Vergleich AFP 2015 - 2018			340 650.96	347 629.37	336 325.87		

Bemerkungen

201 Ausbildung kirchliche Mitarbeiter	Ab 2016 Praxisbegleitung Ausbildung Sozialdiakonie CHF 5 000 2017 Projekt „neue Form Mitarbeitergespräche“ CHF 15 000
203 Erwachsenenbildung	Keine Teuerung gemäss Planungsgrundlage
213 Migration, Integration	2016 und 2017 geplante Aktivitäten im Flüchtlingsbereich je CHF 5 000

3 AUFGABENBEREICH: SOZIALES (KULTUR)				Departemente	D2		
Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019	
3 SOZIALES (KULTUR)							
30 Soziales							
301 Soziales	4 500.00	7 500.00	7 500.00	7 500.00	7 500.00	7 500.00	
302 Diakonie	4 095.90	3 200.00	3 300.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	
Total Soziales	8 595.90	10 700.00	10 800.00	10 500.00	10 500.00	10 500.00	
Total SOZIALES KULTUR	8 595.90	10 700.00	10 800.00	10 500.00	10 500.00	10 500.00	
Vergleich AFP 2015 - 2018			10 700.00	12 200.00	10 700.00		

5 AUFGABENBEREICH: BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN	Departemente	D1, D2, D4, D5
--	--------------	-----------------------

Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
5 BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN						
50 Gebundene Beiträge						
500 SEK	104 441.00	113 007.00	113 178.00	113 178.00	113 178.00	113 178.00
501 Kantonale Organisationen	9 431.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00
502 Kircheneigene Institutionen	29 010.00	34 245.00	35 751.00	35 982.00	35 751.00	35 982.00
503 Kirchliche Werke und mission 21	67 315.90	71 006.49	73 838.50	73 838.50	73 838.50	73 838.50
504 Soziale Institutionen	35 600.00	35 600.00	35 600.00	35 600.00	33 500.00	33 500.00
Total Gebundene Beiträge	245 797.90	263 358.49	267 867.50	268 098.50	265 767.50	265 998.50
51 Freie Beiträge / Zuwendungen						
511 Freie Beiträge Synodalarat	12 300.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00
512 Beiträge für Notfälle	15 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00
Total Freie Beiträge / Zuwendungen	27 300.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00
Total BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN	273 097.90	298 358.49	302 867.50	303 098.50	300 767.50	300 998.50
Vergleich AFP 2015 - 2018			300 339.88	302 815.41	304 844.66	

Bemerkungen

500 SEK	Keine Teuerung gemäss Planungsgrundlage
503 Kirchliche Werke und mission 21	Keine Teuerung gemäss Planungsgrundlage

6 AUFGABENBEREICH: KAPITALDIENST, FINANZEN	Departemente	D4
---	--------------	-----------

Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
6 KAPITALDIENST, FINANZEN						
60 Kapitaldienst						
600 Kapitalaufwand	15 020.12	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
601 Kapitalertrag	-12 062.68	-12 810.00	-12 042.00	-11 692.00	-11 342.00	-10 992.00
Total Kapitaldienst	2 957.44	-11 910.00	-11 142.00	-10 792.00	-10 442.00	-10 092.00
61 Abschreibungen						
610 Abschreibungen	6 650.60	4 095.90	4 299.80	4 299.80	4 299.80	4 299.80
Total Abschreibungen	6 650.60	4 095.90	4 299.80	4 299.80	4 299.80	4 299.80
Total KAPITALDIENST, FINANZEN	9 608.04	-7 814.10	-6 842.20	-6 492.20	-6 142.20	-5 792.20
Vergleich AFP 2015 - 2018			-7 433.00	-3 683.00	-3 333.00	

Bemerkungen

610 Abschreibungen	Hard- und Softwareabschreibungen entfallen
--------------------	--

7 AUFGABENBEREICH: STEUERERTRAG	Departemente	D4
--	--------------	-----------

Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
7 STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN						
Anteil Kantonal Kirche	StE 0.021	0.023	0.025	0.025	0.025	0.025
700 Luzern	0.25 1 108 335.45	1 219 000.00	1 368 000.00	1 373 000.00	1 378 000.00	1 383 000.00
701 Sursee	0.22 186 283.70	204 072.73	224 673.91	233 570.99	241 278.84	249 241.04
702 Hochdorf	0.22 82 435.85	88 863.64	96 590.91	107 954.55	109 545.45	111 022.73
703 Willisau-Hüswil	0.35 44 018.60	37 917.14	43 214.29	44 357.14	45 142.86	46 632.57
704 Reiden	0.28 46 272.75	48 464.29	57 668.90	59 952.59	61 931.03	63 974.75
705 Wolhusen	0.30 26 903.80	26 833.33	29 583.33	30 000.00	30 416.67	30 833.33
706 Dagmersellen	0.23 30 424.60	36 700.00	37 282.61	39 021.74	40 309.46	41 639.67
707 Escholzmatt	0.40 17 615.30	18 112.50	19 687.50	20 343.75	21 015.09	21 708.59
710 Steuerkorrektur	0.00	81 478.24	0.00	0.00	0.00	0.00
Total STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN	1 542 290.05	1 761 441.87	1 876 701.45	1 908 200.76	1 927 639.40	1 948 052.68
Vergleich AFP 2015 - 2018			1 889 884.64	1 914 464.80	1 931 773.21	

Bemerkungen

701 Sursee	Ab 2015 neu 0.25 Steuereinheiten
------------	----------------------------------

8 AUFGABENBEREICH: RÜCKSTELLUNGEN, FONDS				Departemente	D4		
Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019	
8 RÜCKSTELLUNGEN / FONDS							
85 Betriebsfonds							
850 Betriebsfonds	-150 000.00	-110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total Betriebsfonds	-150 000.00	-110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total RÜCKSTELLUNGEN / FONDS	150 000.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL	-102 013.61	-123 385.81	-94 247.55	-131 029.84	-21 063.99	-15 984.16	
Vergleich AFP 2015 - 2018			-59 777.57	-89 095.95	-32 149.35		

9 AUFGABENBEREICH: ABSCHLUSS, ZUSAMMENFASSUNG				Departemente	D4		
Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019	
9 ABSCHLUSS / ZUSAMMENFASSUNG							
Total BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	999 923.89	1 092 655.54	1 053 298.59	1 100 586.59	1 026 970.59	1 031 611.59	
Total GEMEINDELEBEN	205 818.25	251 185.00	251 370.33	263 455.65	265 491.65	267 533.65	
Total BILDUNG UND GESELLSCHAFT	297 259.68	349 742.75	359 454.78	368 082.06	351 115.85	359 185.30	
Total SOZIALES KULTUR	8 595.90	10 700.00	10 800.00	10 500.00	10 500.00	10 500.00	
Total BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN	273 097.90	298 358.49	302 867.50	303 098.50	300 767.50	300 998.50	
Total KAPITALDIENST, FINANZEN	9 608.04	-7 814.10	-6 842.20	-6 492.20	-6 142.20	-5 792.20	
Total	1 794 303.66	1 994 827.68	1 970 949.00	2 039 230.60	1 948 703.39	1 964 036.84	
Total STEUERERAG KIRCHGEMEINDEN	1 542 290.05	1 761 441.87	1 876 701.45	1 908 200.76	1 927 639.40	1 948 052.68	
Total RÜCKSTELLUNGEN / FONDS	150 000.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
FEHLBETRAG	-102 013.61	-123 385.81	-94 247.55	-131 029.84	-21 063.99	-15 984.16	

Zusammenstellung nach Kostenarten

Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
Total BETRIEBLICHER AUFWAND	1 802 271.22	2 009 537.68	1 982 091.00	2 052 522.60	1 961 645.39	1 976 628.84
Total BETRIEBLICHER ERTRAG	1 553 215.05	1 764 241.87	1 876 701.45	1 910 700.76	1 930 139.40	1 950 552.68
Total Entnahmen aus Fonds	150 000.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total FINANZAUFWAND/-ERTRAG	-2 957.44	11 910.00	11 142.00	10 792.00	10 442.00	10 092.00
OPERATIVES ERGEBNIS	-102 013.61	-123 385.81	-94 247.55	-131 029.84	-21 063.99	-15 984.16

Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016 nach Aufgabenbereichen

Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG						
00 Synode						
000 Synode	56 767.25	79 570.00	27 460.00	68 195.00	26 110.00	26 110.00
001 Kommissionen der Synode	12 415.80	10 808.00	9 533.00	12 673.00	12 233.00	12 333.00
002 Delegationen der Synode	3 581.45	4 510.00	4 510.00	4 510.00	4 510.00	4 510.00
Total Synode	72 764.50	94 888.00	41 503.00	85 378.00	42 853.00	42 953.00
01 Synodalrat						
010 Synodalrat	386 087.38	402 360.00	408 827.00	408 739.00	405 449.00	405 449.00
011 Kommissionen des Synodalrats	15.40	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
012 Delegationen des Synodalrats	542.20	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00
015 Behördentag	9 039.65	0.00	0.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00
Total Synodalrat	395 684.63	404 160.00	410 627.00	415 539.00	412 249.00	412 249.00
02 Synodalverwaltung						
020 Synodalsekretär	54 663.15	55 781.00	55 754.00	56 029.00	56 307.00	56 587.00
021 Synodalsekretariat	205 859.21	244 403.00	240 225.00	250 970.00	252 112.00	252 957.00
025 Synodalkasse	40 435.85	40 812.00	40 790.00	40 858.00	41 203.00	41 203.00
Total Synodalverwaltung	300 958.21	340 996.00	336 769.00	347 857.00	349 622.00	350 747.00
03 Kapitel						
030 Pfarrkapitel	4 970.70	2 800.00	2 800.00	2 800.00	2 800.00	2 800.00
031 Diakoniekapitel	1 725.60	2 500.00	5 500.00	2 500.00	2 500.00	5 500.00
Total Kapitel	6 696.30	5 300.00	8 300.00	5 300.00	5 300.00	8 300.00
04 Öffentlichkeitsarbeit / Information						
040 FS Öffentlichkeitsarbeit	101 305.65	103 317.65	102 339.65	102 752.65	103 186.65	103 602.65
041 Öffentlichkeitsarbeit	54 447.65	66 379.00	59 758.00	59 758.00	59 758.00	59 758.00
042 Kirchenbote	18 542.65	24 614.89	23 001.94	23 001.94	23 001.94	23 001.94
Total Öffentlichkeitsarbeit / Information	174 295.95	194 311.54	185 099.59	185 512.59	185 946.59	186 362.59
05 Beratung / Dienstleistungen						
050 Beratungshonorare	1 752.60	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
Total Beratung / Dienstleistungen	1 752.60	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
06 Projekte						
060 Verfassungsrevision	47 771.70	40 500.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00
062 Beschaffung EDV	0.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00
064 Umsetzung Verfassungsrevision	0.00	10 000.00	20 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00
066 Reformationsjubiläum	0.00	1 500.00	30 000.00	30 000.00	0.00	0.00
Total Projekte	47 771.70	52 000.00	70 000.00	60 000.00	30 000.00	30 000.00
Total BEHÖRDEN UND VERWALTUNG	999 923.89	1 092 655.54	1 053 298.59	1 100 586.59	1 026 970.59	1 031 611.59
1 GEMEINDELEBEN						
10 Seelsorge						
100 Spitalpfarrämter	139 525.50	163 417.00	161 872.33	173 622.65	175 318.65	177 022.65
101 Hochschuleseelsorge	59 424.45	73 968.00	77 298.00	77 633.00	77 973.00	78 311.00
103 Polizei- und Feuerwehrseelsorge	0.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00
104 Notfallseelsorge / Careteam	2 414.60	4 800.00	3 200.00	3 200.00	3 200.00	3 200.00
106 Palliativ Seelsorge	4 453.70	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00
Total Seelsorge	205 818.25	251 185.00	251 370.33	263 455.65	265 491.65	267 533.65
Total GEMEINDELEBEN	205 818.25	251 185.00	251 370.33	263 455.65	265 491.65	267 533.65
2 BILDUNG UND GESELLSCHAFT						
20 Bildung						
200 FS Religionsunterricht	96 948.14	98 779.05	99 859.15	100 439.08	100 907.27	101 379.73
201 Ausbildung kirchliche Mitarbeitende	87 959.65	120 106.65	128 280.48	135 945.90	124 625.31	128 318.86
202 Unterricht / Jugendarbeit	8 846.80	9 350.00	9 300.00	9 300.00	9 300.00	9 300.00
203 Erwachsenenbildung	8 519.00	9 677.00	9 545.00	9 545.00	9 545.00	9 545.00
Total Bildung	202 273.59	237 912.70	246 984.63	255 229.98	244 377.58	248 543.59
21 Gesellschaft						
210 FS Oekumene Mission Entwicklung	81 625.64	84 180.05	85 220.15	85 602.08	85 988.27	86 391.71
211 Oekumene, Mission, Entwicklung	7 361.75	13 400.00	10 400.00	9 900.00	9 900.00	10 900.00
212 Interreligiöser Dialog	2 271.25	4 400.00	2 900.00	4 400.00	2 900.00	4 400.00
213 Migration, Integration	1 218.75	6 250.00	10 250.00	10 250.00	5 250.00	5 250.00
Total Gesellschaft	92 477.39	108 230.05	108 770.15	110 152.08	104 038.27	106 941.71
22 Frauen / Gender						
220 Frauen	2 508.70	1 700.00	2 700.00	1 700.00	1 700.00	2 700.00
221 Gender	0.00	1 900.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
Total Frauen / Gender	2 508.70	3 600.00	3 700.00	2 700.00	2 700.00	3 700.00
Total BILDUNG UND GESELLSCHAFT	297 259.68	349 742.75	359 454.78	368 082.06	351 115.85	359 185.30

Bezeichnung		R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
3 SOZIALES (KULTUR)							
30 Soziales							
301 Soziales		4 500.00	7 500.00	7 500.00	7 500.00	7 500.00	7 500.00
302 Diakonie		4 095.90	3 200.00	3 300.00	3 000.00	3 000.00	3 000.00
Total Soziales		8 595.90	10 700.00	10 800.00	10 500.00	10 500.00	10 500.00
Total SOZIALES KULTUR		8 595.90	10 700.00	10 800.00	10 500.00	10 500.00	10 500.00
5 BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN							
50 Gebundene Beiträge							
500 SEK		104 441.00	113 007.00	113 178.00	113 178.00	113 178.00	113 178.00
501 Kantonale Organisationen		9 431.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00	9 500.00
502 Kircheneigene Institutionen		29 010.00	34 245.00	35 751.00	35 982.00	35 751.00	35 982.00
503 Kirchliche Werke und mission 21		67 315.90	71 006.49	73 838.50	73 838.50	73 838.50	73 838.50
504 Soziale Institutionen		35 600.00	35 600.00	35 600.00	35 600.00	33 500.00	33 500.00
Total Gebundene Beiträge		245 797.90	263 358.49	267 867.50	268 098.50	265 767.50	265 998.50
51 Freie Beiträge / Zuwendungen							
511 Freie Beiträge Synodalrat		12 300.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00
512 Beiträge für Nofälle		15 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00
Total Freie Beiträge / Zuwendungen		27 300.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00
Total BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN		273 097.90	298 358.49	302 867.50	303 098.50	300 767.50	300 998.50
6 KAPITALDIENST, FINANZEN							
60 Kapitaldienst							
600 Kapitalaufwand		15 020.12	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00
601 Kapitalertrag		-12 062.68	-12 810.00	-12 042.00	-11 692.00	-11 342.00	-10 992.00
Total Kapitaldienst		2 957.44	-11 910.00	-11 142.00	-10 792.00	-10 442.00	-10 092.00
61 Abschreibungen							
610 Abschreibungen		6 650.60	4 095.90	4 299.80	4 299.80	4 299.80	4 299.80
Total Abschreibungen		6 650.60	4 095.90	4 299.80	4 299.80	4 299.80	4 299.80
Total KAPITALDIENST, FINANZEN		9 608.04	-7 814.10	-6 842.20	-6 492.20	-6 142.20	-5 792.20
7 STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN							
Bezeichnung		R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
Anteil Kantonal Kirche	StE	0.021	0.023	0.025	0.025	0.025	0.025
700 Luzern	0.25	1 108 335.45	1 219 000.00	1 368 000.00	1 373 000.00	1 378 000.00	1 383 000.00
701 Sursee	0.22	186 283.70	204 072.73	224 673.91	233 570.99	241 278.84	249 241.04
702 Hochdorf	0.22	82 435.85	88 863.64	96 590.91	107 954.55	109 545.45	111 022.73
703 Willisau-Hüswil	0.35	44 018.60	37 917.14	43 214.29	44 357.14	45 142.86	46 632.57
704 Reiden	0.28	46 272.75	48 464.29	57 668.90	59 952.59	61 931.03	63 974.75
705 Wolhusen	0.30	26 903.80	26 833.33	29 583.33	30 000.00	30 416.67	30 833.33
706 Dagmersellen	0.23	30 424.60	36 700.00	37 282.61	39 021.74	40 309.46	41 639.67
707 Escholzmatt	0.40	17 615.30	18 112.50	19 687.50	20 343.75	21 015.09	21 708.59
710 Steuerkorrektur		0.00	81 478.24	0.00	0.00	0.00	0.00
Total STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN		1 542 290.05	1 761 441.87	1 876 701.45	1 908 200.76	1 927 639.40	1 948 052.68
8 RÜCKSTELLUNGEN / FONDS							
85 Betriebsfonds							
850 Betriebsfonds		-150 000.00	-110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Betriebsfonds		-150 000.00	-110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total RÜCKSTELLUNGEN / FONDS		150 000.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		-102 013.61	-123 385.81	-94 247.55	-131 029.84	-21 063.99	-15 984.16

Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2019 mit Budget 2016 nach Kostenarten

Konto	Bezeichnung	R2014	B2015	B2016	P2017	P2018	P2019
	BETRIEBLICHER AUFWAND						
	Personalaufwand						
300	Sitzungsgelder	49 980.00	44 918.00	26 833.00	42 248.00	27 983.00	27 983.00
301	Besoldung Verwaltungs-/Betriebspersonal	691 757.10	700 331.00	698 210.00	700 957.00	704 476.00	706 363.00
302	Besoldung Spezialseelsorge	93 903.10	118 171.00	120 278.33	127 508.65	128 999.65	130 499.65
305	Arbeitgeberbeiträge	237 986.58	247 265.00	252 250.00	257 139.00	258 560.00	259 572.00
309	Übriger Personalaufwand	17 952.15	23 925.00	21 650.00	23 800.00	23 800.00	23 800.00
	Total Personalaufwand	1 091 578.93	1 134 610.00	1 119 221.33	1 151 652.65	1 143 818.65	1 148 217.65
	Sach-übriger Betriebsaufwand						
310	Materialaufwand	35 117.23	55 020.00	52 720.00	52 720.00	52 720.00	52 720.00
311	Nicht aktivierte Anlagen	7 886.22	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00
313	Dienstleistungen und Honorare	77 363.89	96 520.00	113 220.00	120 220.00	75 720.00	75 820.00
315	Unterhalt Anlagen	118.00	2 000.00	2 000.00	2 000.00	2 000.00	2 000.00
316	Miete, Leasing, Benützungsgebühren	51 279.95	50 694.95	41 984.95	43 994.95	41 984.95	41 984.95
317	Spesenentschädigungen Mitarbeiter	46 049.25	45 444.80	46 505.00	53 348.86	46 013.24	46 073.14
319	Verschiedener Betriebsaufwand	47 207.80	101 578.00	71 738.00	92 788.00	62 242.00	68 742.00
	Total Sach-übriger Betriebsaufwand	265 022.34	359 257.75	336 167.95	373 071.81	288 680.19	295 340.09
	Kirchliches Leben						
320	Gemeindeleben + Gottesdienst	17 791.85	23 764.89	22 151.94	22 151.94	22 151.94	22 151.94
323	Katechetik / Jugendarbeit	4 015.80	4 500.00	4 500.00	4 500.00	4 500.00	4 500.00
325	Erwachsenenbildung	15 347.75	24 677.00	27 045.00	24 545.00	27 045.00	29 545.00
326	Uebrige Kosten	1 497.35	3 500.00	2 300.00	2 300.00	2 300.00	2 300.00
	Total Kirchliches Leben	38 652.75	56 441.89	55 996.94	53 496.94	55 996.94	58 496.94
	Abschreibung Verw. Vermögen						
330	Abschreibung Sachanlagen VV	6 650.60	4 095.90	4 299.80	4 299.80	4 299.80	4 299.80
	Total Abschreibung Verw. Vermögen	6 650.60	4 095.90	4 299.80	4 299.80	4 299.80	4 299.80
	Eigene Beiträge						
360	Vertragliche Beiträge SEK	165 556.90	174 013.49	177 016.50	177 016.50	177 016.50	177 016.50
361	Vertragliche Beiträge Konkordat	73 134.60	85 205.00	95 722.35	96 871.02	98 033.48	99 209.87
362	Vertragliche Beiträge Reformierte Medien	32 985.00	37 129.00	32 508.00	32 508.00	32 508.00	32 508.00
363	Gebundene Beiträge (KIKO)	14 451.00	18 085.00	19 591.00	19 822.00	19 591.00	19 822.00
364	Mitgliedschaft Schweiz	10 341.00	11 999.65	11 756.13	11 772.88	11 789.83	11 806.99
365	Mitgliedschaft regional	22 700.00	22 700.00	22 700.00	22 700.00	20 600.00	20 600.00
366	Vereinbarungen durch Synodebeschluss	6 845.60	11 600.00	15 711.00	15 711.00	15 711.00	15 711.00
367	Freiwillige Beiträge	46 052.50	58 400.00	55 400.00	57 600.00	57 600.00	57 600.00
368	Freie Beiträge	28 300.00	36 000.00	36 000.00	36 000.00	36 000.00	36 000.00
	Total Eigene Beiträge	400 366.60	455 132.14	466 404.98	470 001.40	468 849.81	470 274.36
	Total BETRIEBLICHER AUFWAND	1 802 271.22	2 009 537.68	1 982 091.00	2 052 522.60	1 961 645.39	1 976 628.84
	BETRIEBLICHER ERTRAG						
	Fiskalertrag						
400	Direkte Steuern	1 542 290.05	1 761 441.87	1 876 701.45	1 908 200.76	1 927 639.40	1 948 052.68
	Total Fiskalertrag	1 542 290.05	1 761 441.87	1 876 701.45	1 908 200.76	1 927 639.40	1 948 052.68
	Entgelte						
4260	Rückerstattungen Dritter	10 925.00	2 800.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 500.00
	Total Entgelte	10 925.00	2 800.00	0.00	2 500.00	2 500.00	2 500.00
	Entnahmen aus Fonds						
4510	Entnahmen aus Betriebsfonds	150 000.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total Entnahmen aus Fonds	150 000.00	110 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Total BETRIEBLICHER ERTRAG	1 703 215.05	1 874 241.87	1 876 701.45	1 910 700.76	1 930 139.40	1 950 552.68
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER	-99 056.17	-135 295.81	-105 389.55	-141 821.84	-31 505.99	-26 076.16
	FINANZAUFWAND/-ERTRAG						
	Finanzaufwand						
501	Realisierte Kursverluste	-14 422.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
502	Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten	-597.82	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
	Total Finanzaufwand	-15 020.12	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00	-900.00
	Finanzertrag						
510	Zinsertrag	12 062.68	12 810.00	12 042.00	11 692.00	11 342.00	10 992.00
	Total Finanzertrag	12 062.68	12 810.00	12 042.00	11 692.00	11 342.00	10 992.00
	Total FINANZAUFWAND/-ERTRAG	-2 957.44	11 910.00	11 142.00	10 792.00	10 442.00	10 092.00
	OPERATIVES ERGEBNIS	-102 013.61	-123 385.81	-94 247.55	-131 029.84	-21 063.99	-15 984.16