

# Aufgaben- und Finanzplan AFP 2018 - 2021 mit Budget 2018

Bericht und Antrag Nr. 292 betreffend  
Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018

Luzern, 18. Oktober 2017

## Inhaltsverzeichnis

Das Wichtigste in Kürze.....	3
Bericht und Antrag des Synodalarates an die Synode betreffend Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018.....	4
Synodebeschluss betreffend Festsetzung des Steuerfusses der landeskirchlichen Organisation der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern für das Jahr 2018...	8
Synodebeschluss betreffend Budget der landeskirchlichen Organisation für das Jahr 2018..	9
Synodebeschluss betreffend Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes der landeskirchlichen Organisation 2018 - 2021 .....	10
Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018 .....	11
0    AUFGABENBEREICH: BEHÖRDEN UND VERWALTUNG.....	11
1    AUFGABENBEREICH: GEMEINDELEBEN.....	12
2    AUFGABENBEREICH: BILDUNG UND GESELLSCHAFT .....	12
3    AUFGABENBEREICH: SOZIALES, KULTUR.....	12
4    AUFGABENBEREICH: INFRASTRUKTUR, INFORMATIK.....	13
5    AUFGABENBEREICH: BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN.....	13
6    AUFGABENBEREICH: KAPITALDIENST, FINANZEN .....	13
7    AUFGABENBEREICH: STEUERERTRAG .....	14
9    ZUSAMMENFASSUNG .....	14
Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018 nach Kostenarten.....	15

## Das Wichtigste in Kürze

### Aufgaben

Der Auftrag der landeskirchlichen Organisation ist in § 23 der Kirchenverfassung umschrieben:

1. Die landeskirchliche Organisation wahrt die innerkirchliche Einheit.
2. Sie leistet gemeindeübergreifende Aufgaben. Hierunter fallen namentlich:
  - a. die Wahrnehmung der Pflichten, welche sich aus der öffentlich-rechtlichen Anerkennung ergeben, wie die Vertretung der Reformierten gegenüber den staatlichen Behörden;
  - b. unterstützende und entlastende Dienstleistungen in den Bereichen Beratung, Seelsorge und Verwaltung;
  - c. die Mitwirkung bei der Gestaltung der Gesellschaft.

### Das Budget 2018 der landeskirchlichen Organisation

• Betrieblicher Aufwand	CHF 2 028 049.56
• Betrieblicher Ertrag	CHF 1 964 284.81
• Netto-Finanzertag	CHF 10 039.00
• Fehlbetrag	CHF 53 725.75
• Steuerfuss	0.025 Einheiten

### Der Finanzplan der Jahre 2019 - 2021

- rechnet mit einem Steuerfuss von 0.025 Einheiten
- enthält die notwendigen Mittel für die Erarbeitung der neuen Gesetze und Verordnungen zur Umsetzung der neuen Verfassung
- enthält die Mittel für die Betreuung der neuen Website

## Bericht und Antrag des Synodalarates an die Synode betreffend Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018

### 1. Planungsgrundlagen

	B2018	P2019	P2020	P2021
Personalaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5
Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	0	0	0
Steuerentwicklung natürliche Personen	1.6	1.5	1.5	1.5
Steuerentwicklung juristische Personen	1.5	1.5	1.5	1.5

(Zunahme in % gegenüber Vorjahr)

- Die Angaben der Kirchgemeinden über ihre Einschätzung der zu erwartenden Steuererträge in den Jahren 2017 bis 2020.
- Bei den Kapitalzinserträgen wird bis 2020 von keinen nennenswerten Veränderungen ausgegangen.

### 2. Entwicklung der Finanzaahlen

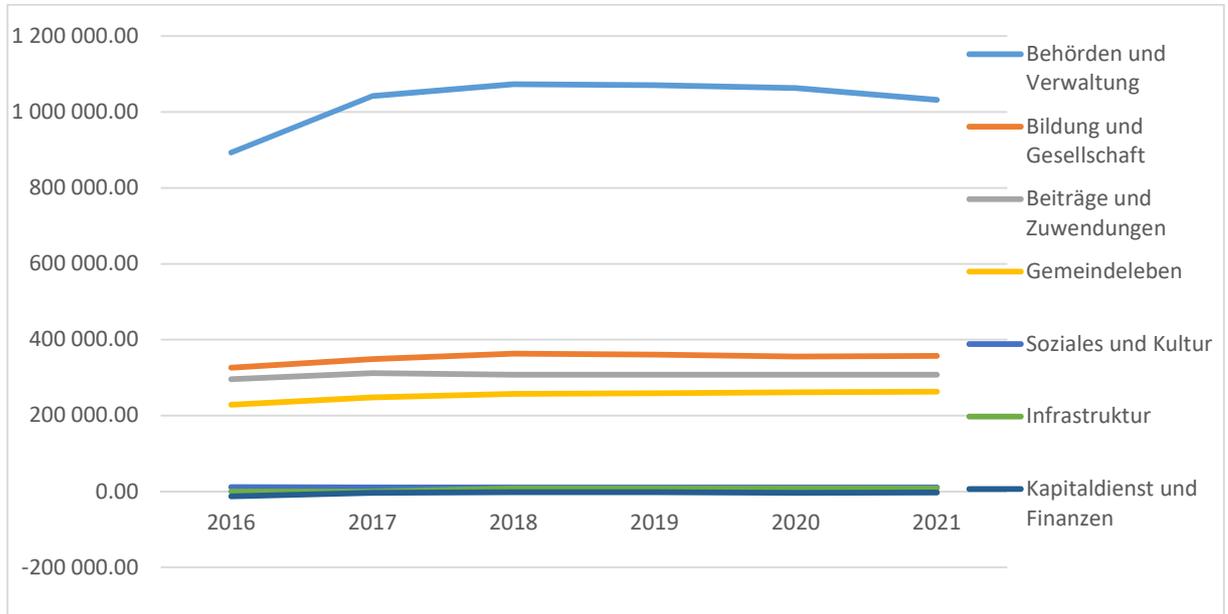
#### Entwicklung der Lohnkosten

	B2018	P2019	P2020	P2021
Synodalrat	0%	0.0%	0.0%	1.0%
Mitarbeitende landeskirchliche Organisation	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%

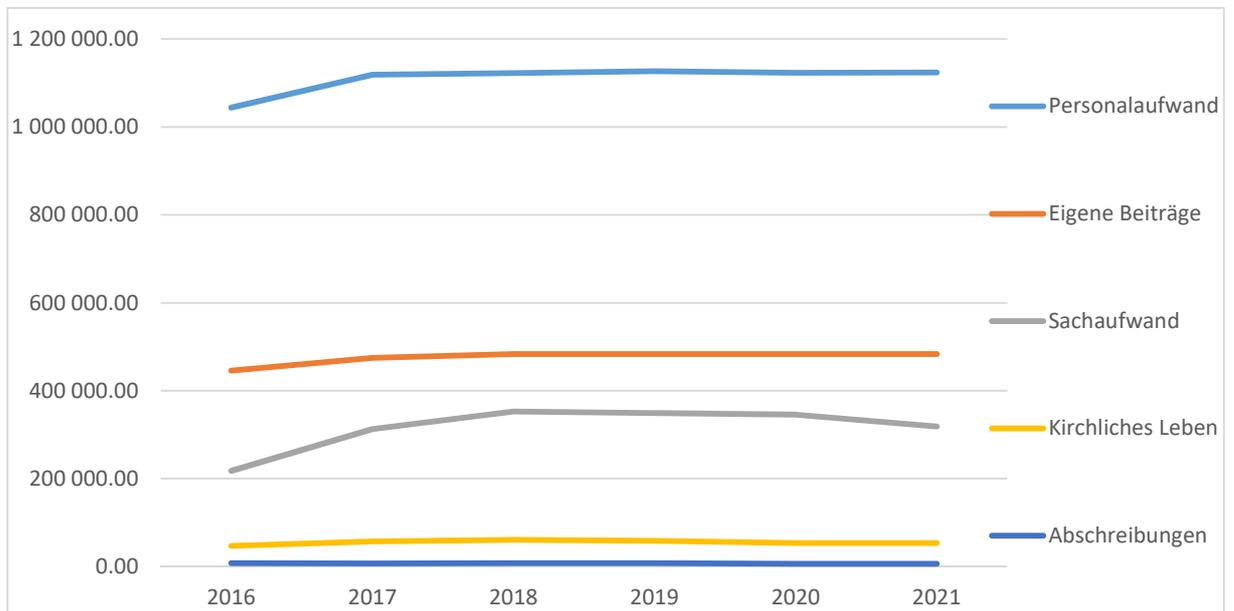
#### Entwicklung des Steuerertrages

Die Steuereinnahmen der Kantonalkirche basieren auf den Angaben der einzelnen Kirchgemeinden und ihrer mutmasslichen Steuererträge.

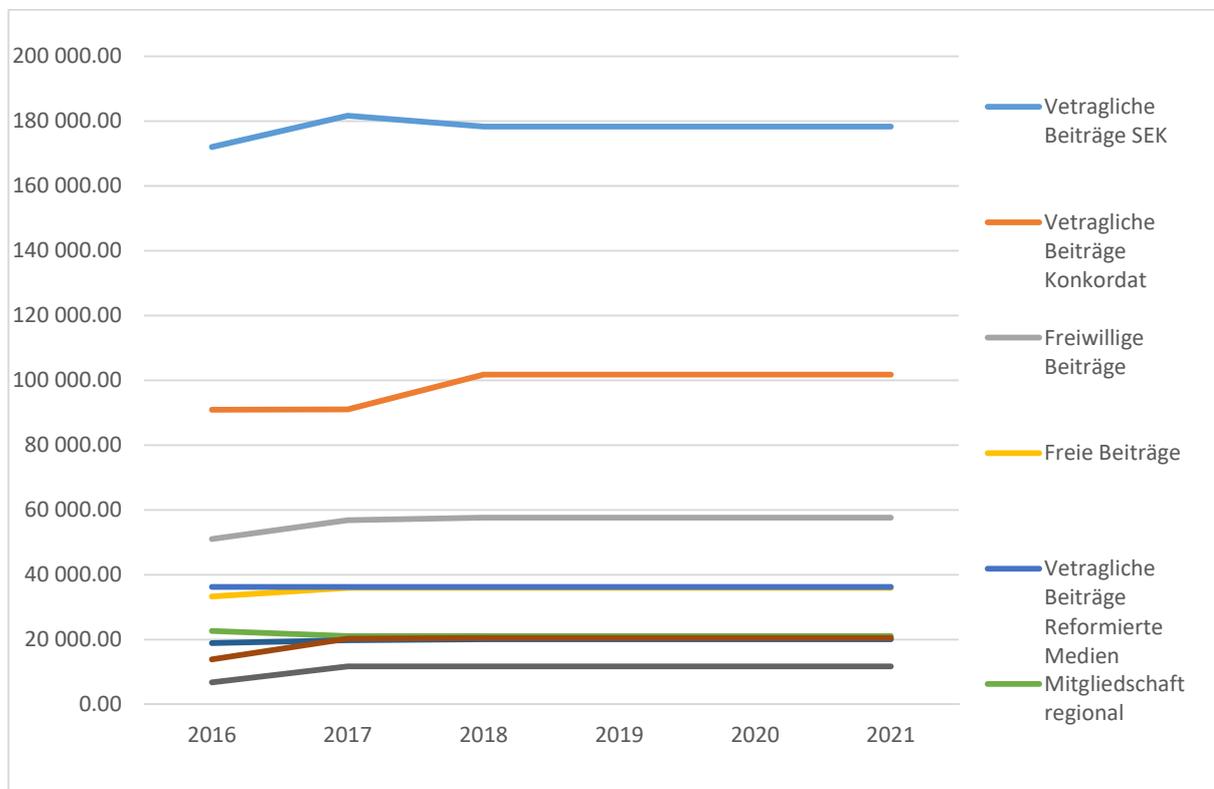
### Entwicklung nach funktionaler Gliederung (Aufgabenbereichen)



### Entwicklung nach Kostenarten



## Entwicklung der Beiträge und Verpflichtungen



## Entwicklung Eigenkapital

Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021
<b>Total BETRIEBLICHER AUFWAND</b>	-1 763 076.06	-1 971 196.17	-2 028 049.56	-2 025 662.56	-2 012 324.56	-1 985 560.06
<b>Total BETRIEBLICHER ERTRAG</b>	2 027 466.75	1 951 445.51	1 964 284.81	2 009 685.32	2 042 347.45	2 069 159.73
<b>Total FINANZAUFWAND/-ERTRAG</b>	10 728.96	10 657.00	10 039.00	9 759.00	9 479.00	9 199.00
<b>Total AUSSERORD. ERGEBNIS</b>	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	285 119.65	-9 093.66	-53 725.75	-6 218.24	39 501.89	92 798.67
<b>EIGENKAPITAL</b>	1 799 822.13	1 790 728.47	1 737 002.72	1 730 784.48	1 770 286.37	1 863 085.04
Anteil an Steuerertrag in %	88.77	91.76	88.43	86.12	86.68	90.04

### 3. Budget 2018

Das Budget 2018 weist einen Fehlbetrag von CHF 53 725.75 aus. Dieser resultiert aus dem betrieblichen Aufwand von CHF 2 028 049.56, dem Netto-Finanzsertrag von CHF 10 039.00 und dem betrieblichen Ertrag von CHF 1 964 284.81.

### 4. Planungsjahre 2018 - 2020

Mit einem Steuerfuss von 0.025 Einheiten können die Aufgaben der landeskirchlichen Organisation finanziert werden. Für die Erarbeitung der neuen Gesetze und Verordnungen zur Umsetzung der neuen Verfassung sind die notwendigen Aufwände berücksichtigt. Auch die Kosten für die Betreuung der Website sind in den Planjahren enthalten.

### 5. Stellungnahme des Synodalrates

Das Budget 2018 rechnet mit einem Aufwandüberschuss von CHF 53 725.75. Dieser ist aber tragbar. Einerseits zeigt der AFP, dass bereits 2020 mit einem Überschuss gerechnet werden kann. Andererseits wurde 2015 ein Ertragsüberschuss von CHF 285 119.65 erwirtschaftet. Dieser war zwar auf Sondereffekte wie nicht besetzte Stellen zurückzuführen, aber er hat dazu beigetragen, die finanzielle Situation der landeskirchlichen Organisation wesentlich zu verbessern, nachdem in den Jahren 2011 – 2014 Aufwandüberschüsse resultiert hatten.

Die Bilanz per 31. Dezember 2016 wies bei Aktiven von CHF 2 150 309.49 flüssige Mittel von CHF 1 082 478.92 aus. Damit ist die Liquidität selbst bei Ausbleiben von Einnahmen bis Mitte Jahr gesichert. Das Eigenkapital ist Ende 2016 mit CHF 1 799 822.13 ausgewiesen. Die Synode hat an ihrer Sitzung vom 19. November 2014 den Synodalrat aufgefordert, dafür zu sorgen, dass das Eigenkapital mindestens 75 % des Jahresetats beträgt. Das Eigenkapital Ende 2018 macht 88,43 % gemäss Budget aus, womit diese Limite eingehalten wird.

Neben konsequenten Sparanstrengungen des Synodalrates und zeitweise nicht besetzten Stellen hat auch die schrittweise Erhöhung des Steuerfusses zur Gesundung der Finanzen der landeskirchlichen Organisation beigetragen. Der Steuerfuss betrug 2015 neu 0,023 Einheiten (vorher 0,021 Einheiten) und auf 2016 wurde er auf 0,025 Einheiten angehoben. Für das Budget 2018 bleibt er unverändert bei 0,025 Einheiten und auch im Finanzplan 2019 – 2021 ist keine weitere Erhöhung vorgesehen.

Damit darf die finanzielle Situation der landeskirchlichen Organisation trotz aller Unsicherheiten betreffend der künftigen Entwicklungen (auch im Zusammenhang mit der Umsetzung der Verfassung) und trotz zusätzlicher Aufgaben wie der Betreuung der Homepage und dem Zugriff auf LuReg, als gesund bezeichnet werden.

### 6. Antrag des Synodalrates

Der Synodalrat beantragt der Synode, das Budget 2018 zu genehmigen sowie den Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

Luzern, 18. Oktober 2017

Namens des Synodalrates  
der Evangelisch-Reformierten Landeskirche des Kantons Luzern

Ursula Stämmer-Horst  
Synodalratspräsidentin

Peter Möri  
Synodalsekretär

**Synode**

**Synodebeschluss betreffend  
Festsetzung des Steuerfusses der landeskirchlichen Organisation  
der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Luzern für das  
Jahr 2018**

Luzern, 22. November 2017

Die Synode der Evangelisch-Reformierten Landeskirche des Kantons Luzern,  
gestützt auf § 35 Abs. 1 sowie § 55 der Kirchenverfassung,  
auf Antrag des Synodalrates und nach Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission,

**beschliesst:**

1. Der Steuerfuss der landeskirchlichen Organisation für das Jahr 2018 wird auf unverändert 0.025 festgelegt.
2. Die Beiträge der Kirchgemeinden sind am 1. Juli 2018 zur Zahlung fällig.
3. Dieser Beschluss ist im Kantonsblatt zu veröffentlichen. Er untersteht dem fakultativen Referendum.

Namens der Synode  
der Evangelisch-Reformierten Landeskirche des Kantons Luzern

Fritz Bösiger  
Synodepräsident

Peter Laube  
Synodesekretär

Christoph Hehli  
Synodesekretär

**Synode**

**Synodebeschluss betreffend  
Budget der landeskirchlichen Organisation für das Jahr 2018**

Luzern, 22. November 2017

Die Synode der Evangelisch-Reformierten Landeskirche des Kantons Luzern,  
gestützt auf § 35 der Kirchenverfassung,  
auf Antrag des Synodalrates und nach Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission,

**beschliesst:**

1. Das Budget der landeskirchlichen Organisation für das Jahr 2018 mit einem betrieblichen Aufwand von CHF 2 028 049.56 und einem betrieblichen Ertrag von CHF 1 964 284.81 und dem Netto-Finanzertag von CHF 10 039.00 bei einem Fehlbetrag von CHF 53 725.75 wird genehmigt.
2. Der Synodalrat wird ermächtigt, für das Rechnungsjahr 2018 den auf Finanzausgleich angewiesenen Kirchgemeinden zur Überbrückung von Defiziten in der Gemeinderechnung Darlehen von insgesamt höchstens CHF 80 000.00 zu gewähren.
3. Der Synodalrat wird ermächtigt, für das Rechnungsjahr 2018 Theologie-Studierenden, Theologinnen und Theologen im pfarramtlichen Praktikum und Studierenden in sozial-diakonischen Ausbildungsstätten 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 Landeskirche des Kantons Luzern

Fritz Bösiger  
Synodepräsident

Peter Laube  
Synodesekretär

Christoph Hehli  
Synodesekretär

**Synode**

**Synodebeschluss betreffend Kenntnisnahme des  
Aufgaben- und Finanzplanes der landeskirchlichen Organisation  
2018 - 2021**

Luzern, 22. November 2017

Die Synode der Evangelisch-Reformierten Landeskirche des Kantons Luzern,  
gestützt auf § 35 Abs. 1 der Kirchenverfassung,  
auf Antrag des Synodalrates und nach Prüfung durch die Geschäftsprüfungskommission,

**beschliesst:**

Der Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

Namens der Synode  
der Evangelisch-Reformierten Landeskirche des Kantons Luzern

Fritz Bösiger  
Synodepräsident

Peter Laube  
Synodeseekretär

Christoph Hehli  
Synodeseekretär

## Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018

### Zuständigkeiten im Synodalarat

	Departement	
D1	Präsidium	Ursula Stämmer-Horst
D2	Diakonie und Soziales	Daniel Rüegg
D3	Recht	Lilian Bachmann
D4	Finanzen	Christian Marti
D5	Ökumene, Mission und Entwicklungszusammenarbeit sowie interreligiöser Dialog	Florian Fischer
D6	Gemeinden und Theologie	Ulf Becker
D7	Bildung und Kantonale Seelsorge	Yvonne Lehmann

0 AUFGABENBEREICH: BEHÖRDEN UND VERWALTUNG				Departemente		D1, D2, D3, D4, D7	
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>0 BEHÖRDEN UND VERWALTUNG</b>							
<b>00 Synode</b>							
000 Synode	30 186.29	53 640.00	41 885.00	35 750.00	29 040.00	46 495.00	
001 Kommissionen der Synode	10 594.95	14 633.00	13 351.00	12 633.00	9 833.00	6 515.00	
002 Delegationen der Synode	3 908.40	4 210.00	4 210.00	4 210.00	4 210.00	4 210.00	
<b>Total Synode</b>	<b>44 689.64</b>	<b>72 483.00</b>	<b>59 446.00</b>	<b>52 593.00</b>	<b>43 083.00</b>	<b>57 220.00</b>	
<b>01 Synodalarat</b>							
010 Synodalarat	335 954.75	411 339.00	408 304.00	408 304.00	410 104.00	403 011.00	
011 Kommissionen des Synodalrats	127.30	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	
012 Delegationen des Synodalrats	49.30	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	
015 Behördentag	0.00	0.00	0.00	6 000.00	0.00	0.00	
<b>Total Synodalarat</b>	<b>336 131.35</b>	<b>413 139.00</b>	<b>410 104.00</b>	<b>416 104.00</b>	<b>411 904.00</b>	<b>404 811.00</b>	
<b>02 Synodalverwaltung</b>							
020 Synodalsekretär	54 138.15	55 770.00	56 044.00	56 322.00	56 600.00	56 880.00	
021 Synodalsekretariat	192 412.56	231 791.60	241 504.20	240 078.20	241 845.70	235 886.20	
025 Synodalkasse	40 484.10	40 796.00	41 451.00	41 661.00	41 872.00	42 085.00	
<b>Total Synodalverwaltung</b>	<b>287 034.81</b>	<b>328 357.60</b>	<b>338 999.20</b>	<b>338 061.20</b>	<b>340 317.70</b>	<b>334 851.20</b>	
<b>03 Kapitel</b>							
030 Pfarrkapitel	4 112.45	2 800.00	3 450.00	2 800.00	2 800.00	2 800.00	
031 Diakonatskapitel	4 851.45	2 500.00	2 500.00	2 500.00	5 500.00	2 500.00	
<b>Total Kapitel</b>	<b>8 963.90</b>	<b>5 300.00</b>	<b>5 950.00</b>	<b>5 300.00</b>	<b>8 300.00</b>	<b>5 300.00</b>	
<b>04 Öffentlichkeitsarbeit / Information</b>							
040 FS Öffentlichkeitsarbeit	94 803.95	93 807.65	94 334.65	94 745.65	95 158.65	95 591.65	
041 Öffentlichkeitsarbeit	55 344.25	50 408.20	114 565.00	114 565.00	114 565.00	104 565.00	
042 Kirchenbote	17 425.55	18 721.44	19 680.60	19 680.60	19 680.60	19 680.60	
<b>Total Öffentlichkeitsarbeit / Information</b>	<b>167 573.75</b>	<b>162 937.29</b>	<b>228 580.25</b>	<b>228 991.25</b>	<b>229 404.25</b>	<b>219 837.25</b>	
<b>06 Projekte</b>							
062 Beschaffung EDV	24 829.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
064 Umsetzung Verfassungsrevision	5 251.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	30 000.00	10 000.00	
066 Reformationsjubiläum	18 586.85	30 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Projekte</b>	<b>48 667.05</b>	<b>60 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>30 000.00</b>	<b>10 000.00</b>	
<b>Total BEHÖRDEN UND VERWALTUNG</b>	<b>893 060.50</b>	<b>1 042 216.89</b>	<b>1 073 079.45</b>	<b>1 071 049.45</b>	<b>1 063 008.95</b>	<b>1 032 019.45</b>	
Vergleich AFP 2017 - 2020			977 336.89	984 679.89	988 130.89		

### Bemerkungen

000 Synode	2018 1 ½-Tage zusätzliche Synoden für neue Gesetze 2019 1 Tag zusätzliche Synode für neue Gesetze 2020 ½ Tag zusätzliche Synode für neue Gesetze 2021 zusätzlich Synode ABC und konstituierende Synode
010 Synodalarat	Honorar für externe Person für die Umstrukturierung 2018 + 2019 je CHF 10 000, 2020 CHF 5 000
011 Kommissionen der Synode	2018 und 2019 Spezialkommission für neue Gesetze
021 Synodalsekretariat	Die Mehrbelastungen wegen der Umsetzung Verfassungsrevision sind in den Jahren 2018 – 2020 berücksichtigt
041 Öffentlichkeitsarbeit	Ab 2018 jährlich CHF 60 000 für die Betreuung der Website 2018 + 2019 Übernahme der Kosten für Datenpark für alle Kirchengemeinden von jährlich CHF 12 000
042 Kirchenbote	Ab 2018 20er Split statt wie bis anhin 16er Split

1 AUFGABENBEREICH: GEMEINDELEBEN				Departemente	D7, D2		
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>1 GEMEINDELEBEN</b>							
<b>10 Seelsorge</b>							
100 Spitalpfarrämter	148 372.25	154 774.00	158 368.00	159 896.00	161 437.00	162 982.00	
101 Hochschuleseelsorge	75 772.65	77 836.00	79 498.00	79 834.00	80 171.00	80 510.00	
103 Polizei- und Feuerwehrseelsorge	566.00	3 100.00	3 100.00	3 100.00	3 100.00	3 100.00	
104 Notfallseelsorge / Careteam	3 641.80	6 200.00	6 368.00	6 368.00	6 368.00	6 368.00	
106 Palliativ Seelsorge	0.00	6 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	
<b>Total Seelsorge</b>	<b>228 352.70</b>	<b>247 910.00</b>	<b>257 334.00</b>	<b>259 198.00</b>	<b>261 076.00</b>	<b>262 960.00</b>	
<b>Total GEMEINDELEBEN</b>	<b>228 352.70</b>	<b>247 910.00</b>	<b>257 334.00</b>	<b>259 198.00</b>	<b>261 076.00</b>	<b>262 960.00</b>	
Vergleich AFP 2017 - 2020			249 758.00	251 613.00	253 474.00		

Bemerkungen

100 Spitalseelsorge	Hirslanden-Klinik St. Anna wird weiterhin von der KG Luzern finanziert
106 Palliativ Seelsorge	Ab 2018 Ökumenische Koordinationsstelle Palliative Care Seelsorge im Kanton Luzern; Kostendach CHF 10 000

2 AUFGABENBEREICH: BILDUNG UND GESELLSCHAFT				Departemente	D5, D2, D6, D7		
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>2 BILDUNG UND GESELLSCHAFT</b>							
<b>20 Bildung</b>							
200 FS Religionsunterricht	98 137.00	99 366.15	100 109.78	100 554.78	101 079.13	101 527.13	
201 Ausbildung kirchliche Mitarbeitende	115 260.85	119 457.88	134 702.15	130 175.15	125 175.15	125 202.15	
202 Unterricht / Jugendarbeit	11 112.00	13 600.00	13 800.00	13 800.00	13 800.00	13 800.00	
203 Erwachsenenbildung	9 545.00	10 250.00	10 250.00	10 250.00	10 250.00	10 250.00	
<b>Total Bildung</b>	<b>234 054.85</b>	<b>242 674.03</b>	<b>258 861.93</b>	<b>254 779.93</b>	<b>250 304.28</b>	<b>250 779.28</b>	
<b>21 Gesellschaft</b>							
210 FS Oekumene, Mission, Entwicklung	81 951.21	84 446.15	85 068.78	85 429.78	85 873.13	86 239.13	
211 Oekumene, Mission, Entwicklung	2 490.25	7 100.00	8 600.00	8 600.00	8 600.00	8 600.00	
212 Interreligiöser Dialog	1 940.00	4 400.00	2 800.00	4 300.00	2 800.00	4 300.00	
213 Migration, Integration	1 767.25	7 750.00	5 050.00	5 050.00	5 050.00	5 050.00	
<b>Total Gesellschaft</b>	<b>88 148.71</b>	<b>103 696.15</b>	<b>101 518.78</b>	<b>103 379.78</b>	<b>102 323.13</b>	<b>104 189.13</b>	
<b>22 Frauen / Gender</b>							
220 Frauen	3 060.30	1 700.00	1 700.00	1 700.00	1 700.00	1 700.00	
221 Gender	957.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	
<b>Total Frauen / Gender</b>	<b>4 017.30</b>	<b>2 700.00</b>					
<b>Total BILDUNG UND GESELLSCHAFT</b>	<b>326 220.86</b>	<b>349 070.18</b>	<b>363 080.71</b>	<b>360 859.71</b>	<b>355 327.41</b>	<b>357 668.41</b>	
Vergleich AFP 2017 - 2020			349 519.44	353 323.44	343 787.14		

Bemerkungen

201 Ausbildung kirchliche Mitarbeitende	Ab 2018 Erhöhung von CHF 13 000 des Konkordatsbeitrages für die Bewerbung des Pfarrberufes 2018 Schulung von Kirchenvorständen und Kirchenpflegen von CHF 2 000
211 Oekumene, Mission, Entwicklung	Veranstaltungskooperationen mit Kirchengemeinden und Teilkirchengemeinden

3 AUFGABENBEREICH: SOZIALES, KULTUR				Departemente	D2		
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>3 SOZIALES, KULTUR</b>							
<b>30 Soziales</b>							
301 Soziales	7 000.00	7 500.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	6 000.00	
302 Diakonie	4 711.25	3 000.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	5 000.00	
<b>Total Soziales</b>	<b>11 711.25</b>	<b>10 500.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	
<b>Total SOZIALES, KULTUR</b>	<b>11 711.25</b>	<b>10 500.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	<b>11 000.00</b>	
Vergleich AFP 2017- 2020			10 500.00	10 500.00	10 500.00		

4 AUFGABENBEREICH: INFRASTRUKTUR, INFORMATIK				Departemente	D4, D1		
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>4 INFRASTRUKTUR, INFORMATIK</b>							
<b>40 Infrastruktur, Informatik</b>							
420 Informatik	0.00	0.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	
<b>Total Infrastruktur, Informatik</b>	0.00	0.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	
<b>Total INFRASTRUKTUR, INFORMATIK</b>	0.00	0.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	
Vergleich AFP 2017- 2020			0.00	0.00	0.00		

Bemerkungen

420 Infrastruktur, Informatik	Ab 2018 Übernahme der Grundgebühren für den Zugriff auf LuReg
-------------------------------	---

5 AUFGABENBEREICH: BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN				Departemente	D1, D2, D4, D5		
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>5 BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN</b>							
<b>50 Gebundene Beiträge</b>							
500 SEK	113 093.00	116 454.55	113 135.00	113 135.00	113 135.00	113 135.00	
501 Kantonale Organisationen	8 500.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	10 000.00	
502 Kirchengeneigte Institutionen	36 624.00	42 462.00	42 783.00	42 783.00	42 783.00	42 783.00	
503 Kirchliche Werke und mission 21	68 947.15	75 262.00	75 249.00	75 249.00	75 249.00	75 249.00	
504 Soziale Institutionen	35 100.00	33 000.00	31 500.00	31 500.00	31 500.00	31 500.00	
<b>Total Gebundene Beiträge</b>	262 264.15	277 178.55	272 667.00	272 667.00	272 667.00	272 667.00	
<b>51 Freie Beiträge / Zuwendungen</b>							
511 Freie Beiträge Synodalarat	16 300.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	15 000.00	
512 Beiträge für Notfälle	17 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	20 000.00	
<b>Total Freie Beiträge / Zuwendungen</b>	33 300.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	35 000.00	
<b>Total BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN</b>	295 564.15	312 178.55	307 667.00	307 667.00	307 667.00	307 667.00	
Vergleich AFP 2017 - 2020			312 178.55	312 178.55	312 178.55		

Bemerkungen

504 Soziale Institutionen	Ab 2018 Kürzung des Beitrages an Verein Frauenkirche Zentralschweiz um CHF 1 500
---------------------------	--

6 AUFGABENBEREICH: KAPITALDIENST, FINANZEN				Departemente	D4		
Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021	
<b>6 KAPITALDIENST, FINANZEN</b>							
<b>60 Kapitaldienst</b>							
600 Kapitalaufwand	1 075.26	900.00	1 700.00	1 700.00	1 700.00	1 700.00	
601 Kapitalertrag	-11 804.22	-11 557.00	-11 739.00	-11 459.00	-11 179.00	-10 899.00	
<b>Total Kapitaldienst</b>	-10 728.96	-10 657.00	-10 039.00	-9 759.00	-9 479.00	-9 199.00	
<b>61 Abschreibungen</b>							
610 Abschreibungen	8 166.60	6 820.55	7 888.40	7 888.40	6 245.20	6 245.20	
<b>Total Abschreibungen</b>	8 166.60	6 820.55	7 888.40	7 888.40	6 245.20	6 245.20	
<b>63 Übriger Ertrag</b>							
630 Übriger Ertrag	-10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total Übriger Ertrag</b>	-10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>Total KAPITALDIENST, FINANZEN</b>	-12 562.36	-3 836.45	-2 150.60	-1 870.60	-3 233.80	-2 953.80	
Vergleich AFP 2017 - 2020			-3 715.55	-3 295.55	-2 875.55		

Bemerkungen

600 Kapitalaufwand	Vermögensberatungsgebühr wird belastet
--------------------	--

7 AUFGABENBEREICH: STEUERERTRAG				Departemente		D4	
Bezeichnung		R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021
<b>7 STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN</b>							
Anteil Kantonal Kirche	StE	0.025	0.025	0.025	0.025	0.025	0.025
700 Luzern	0.25	1 469 172.75	1 429 172.76	1 104 400.00	1 121 904.74	1 138 733.31	1 155 814.31
701 Sursee	0.25	244 672.25	218 292.00	237 500.00	239 850.00	242 200.00	243 400.00
702 Hochdorf	0.22	103 719.50	107 954.55	107 954.55	107 954.55	107 840.91	107 727.27
703 Willisau-Hüswil	0.35	50 632.65	44 357.14	47 857.14	49 572.82	50 316.41	51 071.16
704 Reiden	0.28	56 963.05	59 803.57	63 772.32	63 732.14	63 732.14	63 732.14
705 Wolhusen	0.30	32 273.15	30 000.00	30 416.67	30 833.33	31 250.00	31 666.67
706 Dagmersellen	0.23	43 357.55	39 021.74	41 739.13	42 826.09	43 468.48	44 120.51
707 Escholzmatt	0.40	26 675.85	20 343.75	21 875.00	21 875.00	21 875.00	21 875.00
708 Meggen-Adligenswil-Udligenswil	0.25	0.00	0.00	191 000.00	211 500.00	221 500.00	226 500.00
709 Horw	0.25	0.00	0.00	117 770.00	119 636.65	121 431.20	123 252.67
<b>Total STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN</b>		<b>2 027 466.75</b>	<b>1 948 945.51</b>	<b>1 964 284.81</b>	<b>2 009 685.32</b>	<b>2 042 347.45</b>	<b>2 069 159.73</b>
Vergleich AFP 2017 - 2020				1 961 455.69	1 971 424.74	1 981 151.17	

9 ZUSAMMENFASSUNG				Departemente		D4	
Bezeichnung		R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021
<b>Total BEHÖRDEN UND VERWALTUNG</b>		893 060.50	1 042 216.89	1 073 079.45	1 071 049.45	1 063 008.95	1 032 019.45
<b>Total GEMEINDELEBEN</b>		228 352.70	247 910.00	257 334.00	259 198.00	261 076.00	262 960.00
<b>Total BILDUNG UND GESELLSCHAFT</b>		326 220.86	349 070.18	363 080.71	360 859.71	355 327.41	357 668.41
<b>Total SOZIALES, KULTUR</b>		11 711.25	10 500.00	11 000.00	11 000.00	11 000.00	11 000.00
<b>Total INFRASTRUKTUR, INFORMATIK</b>		0.00	0.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00	8 000.00
<b>Total BEITRÄGE UND ZUWENDUNGEN</b>		295 564.15	312 178.55	307 667.00	307 667.00	307 667.00	307 667.00
<b>Total KAPITALDIENST, FINANZEN</b>		-12 562.36	-3 836.45	-2 150.60	-1 870.60	-3 233.80	-2 953.80
<b>Total</b>		<b>1 742 347.10</b>	<b>1 958 039.17</b>	<b>2 018 010.56</b>	<b>2 015 903.56</b>	<b>2 002 845.56</b>	<b>1 976 361.06</b>
<b>Total STEUERERTRAG KIRCHGEMEINDEN</b>		<b>2 027 466.75</b>	<b>1 948 945.51</b>	<b>1 964 284.81</b>	<b>2 009 685.32</b>	<b>2 042 347.45</b>	<b>2 069 159.73</b>
<b>TOTAL</b>		<b>285 119.65</b>	<b>-9 093.66</b>	<b>-53 725.75</b>	<b>-6 218.24</b>	<b>39 501.89</b>	<b>92 798.67</b>
Vergleich AFP 2017 - 2020				65 878.36	52 425.41	75 956.14	

Aufgaben- und Finanzplan 2018 - 2021 mit Budget 2018 nach Kostenarten

Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021
<b>BETRIEBLICHER AUFWAND</b>						
<b>Personalaufwand</b>						
Sitzungsgelder	22 380.00	41 583.00	37 181.00	32 033.00	27 058.00	28 115.00
Besoldung Verwaltungs-/Betriebspersonal	671 300.40	701 564.00	708 162.00	710 238.00	712 310.50	709 508.00
Besoldung Spezialseelsorge	97 686.35	115 394.00	117 575.00	118 927.00	120 290.00	121 658.00
Arbeitgeberbeiträge	236 634.05	243 724.00	241 970.00	242 953.00	246 010.00	246 796.00
Übriger Personalaufwand	16 324.95	16 800.00	17 800.00	22 800.00	17 800.00	17 800.00
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>1 044 325.75</b>	<b>1 119 065.00</b>	<b>1 122 688.00</b>	<b>1 126 951.00</b>	<b>1 123 468.50</b>	<b>1 123 877.00</b>
<b>Sach-übriger Betriebsaufwand</b>						
Materialaufwand	41 422.46	44 498.20	53 418.00	53 418.00	48 418.00	43 418.00
Nicht aktivierte Anlagen	1 609.30	4 000.00	3 500.00	3 500.00	3 500.00	3 500.00
Dienstleistungen und Honorare	63 508.86	91 234.60	141 925.20	137 107.20	130 973.20	105 973.20
Unterhalt Anlagen	570.20	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00	1 000.00
Miete, Leasing, Benützungsgebühren	42 909.95	44 289.95	44 679.95	43 724.95	43 189.95	44 894.95
Spesenentschädigungen Mitarbeiter	30 994.90	48 335.00	43 204.26	43 354.26	44 010.96	42 380.96
Verschiedener Betriebsaufwand	36 480.59	79 601.00	65 330.00	66 830.00	74 630.00	77 355.00
<b>Total Sach-übriger Betriebsaufwand</b>	<b>217 496.26</b>	<b>312 958.75</b>	<b>353 057.41</b>	<b>348 934.41</b>	<b>345 722.11</b>	<b>318 522.11</b>
<b>Kirchliches Leben</b>						
Gemeindeleben / Gottesdienst	17 311.05	17 871.44	18 830.60	18 830.60	18 830.60	18 830.60
Katechetik / Jugendarbeit	6 000.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00	8 500.00
Erwachsenenbildung	22 797.85	28 750.00	31 250.00	28 750.00	23 750.00	23 750.00
Übrige Kosten	1 098.95	2 300.00	2 300.00	2 300.00	2 300.00	2 300.00
<b>Total Kirchliches Leben</b>	<b>47 207.85</b>	<b>57 421.44</b>	<b>60 880.60</b>	<b>58 380.60</b>	<b>53 380.60</b>	<b>53 380.60</b>
<b>Abschreibung Verwaltungsvermögen</b>						
Abschreibung Sachanlagen VV	8 166.60	6 820.55	7 888.40	7 888.40	6 245.20	6 245.20
<b>Total Abschreibung Verw.Vermögen</b>	<b>8 166.60</b>	<b>6 820.55</b>	<b>7 888.40</b>	<b>7 888.40</b>	<b>6 245.20</b>	<b>6 245.20</b>
<b>Eigene Beiträge</b>						
Vertragliche Beiträge SEK	172 040.15	181 716.55	178 384.00	178 384.00	178 384.00	178 384.00
Vertragliche Beiträge Konkordat	90 908.40	91 061.88	101 806.15	101 806.15	101 806.15	101 806.15
Vertragliche Beiträge Reformierte Medien	36 295.00	36 295.00	36 295.00	36 295.00	36 295.00	36 295.00
Gebundene Beiträge (KIKO)	18 957.00	19 822.00	20 143.00	20 143.00	20 143.00	20 143.00
Mitgliedschaft Schweiz	6 783.00	11 756.00	11 756.00	11 729.00	11 729.00	11 756.00
Mitgliedschaft regional	22 700.00	21 100.00	21 100.00	21 100.00	21 100.00	21 100.00
Vereinbarungen durch Synodebeschluss	13 890.80	20 279.00	20 451.00	20 451.00	20 451.00	20 451.00
Freiwillige Beiträge	51 005.25	56 900.00	57 600.00	57 600.00	57 600.00	57 600.00
Freie Beiträge	33 300.00	36 000.00	36 000.00	36 000.00	36 000.00	36 000.00
<b>Total Eigene Beiträge</b>	<b>445 879.60</b>	<b>474 930.43</b>	<b>483 535.15</b>	<b>483 508.15</b>	<b>483 508.15</b>	<b>483 535.15</b>
<b>Total BETRIEBLICHER AUFWAND</b>	<b>1 763 076.06</b>	<b>1 971 196.17</b>	<b>2 028 049.56</b>	<b>2 025 662.56</b>	<b>2 012 324.56</b>	<b>1 985 560.06</b>
<b>BETRIEBLICHER ERTRAG</b>						
<b>Fiskalertrag</b>						
Direkte Steuern	2 027 466.75	1 948 945.51	1 964 284.81	2 009 685.32	2 042 347.45	2 069 159.73
<b>Total Fiskalertrag</b>	<b>2 027 466.75</b>	<b>1 948 945.51</b>	<b>1 964 284.81</b>	<b>2 009 685.32</b>	<b>2 042 347.45</b>	<b>2 069 159.73</b>
<b>Entgelte</b>						
Rückerstattungen Dritter	0.00	2 500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Entgelte</b>	<b>0.00</b>	<b>2 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total BETRIEBLICHER ERTRAG</b>	<b>2 027 466.75</b>	<b>1 951 445.51</b>	<b>1 964 284.81</b>	<b>2 009 685.32</b>	<b>2 042 347.45</b>	<b>2 069 159.73</b>
<b>BETRIEBLICHES ERGEBNIS</b>	<b>264 390.69</b>	<b>-19 750.66</b>	<b>-63 764.75</b>	<b>-15 977.24</b>	<b>30 022.89</b>	<b>83 599.67</b>
<b>FINANZAUFWAND/-ERTRAG</b>						
<b>Finanzaufwand</b>						
Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten	-1 075.26	-900.00	-1 700.00	-1 700.00	-1 700.00	-1 700.00
<b>Total Finanzaufwand</b>	<b>-1 075.26</b>	<b>-900.00</b>	<b>-1 700.00</b>	<b>-1 700.00</b>	<b>-1 700.00</b>	<b>-1 700.00</b>
<b>Finanzertrag</b>						
Zinsertrag	11 804.22	11 557.00	11 739.00	11 459.00	11 179.00	10 899.00
<b>Total Finanzertrag</b>	<b>11 804.22</b>	<b>11 557.00</b>	<b>11 739.00</b>	<b>11 459.00</b>	<b>11 179.00</b>	<b>10 899.00</b>
<b>Total FINANZAUFWAND/-ERTRAG</b>	<b>10 728.96</b>	<b>10 657.00</b>	<b>10 039.00</b>	<b>9 759.00</b>	<b>9 479.00</b>	<b>9 199.00</b>
<b>OPERATIVES ERGEBNIS</b>	<b>275 119.65</b>	<b>-9 093.66</b>	<b>-53 725.75</b>	<b>-6 218.24</b>	<b>39 501.89</b>	<b>92 798.67</b>
<b>AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS</b>						
<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>						
Ausserordentliche übrige Erträge	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>10 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>GESAMTERGEBNIS</b>	<b>285 119.65</b>	<b>-9 093.66</b>	<b>-53 725.75</b>	<b>-6 218.24</b>	<b>39 501.89</b>	<b>92 798.67</b>

**Zusammenstellung nach Kostenarten**

Bezeichnung	R2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021
<b>Total BETRIEBLICHER AUFWAND</b>	-1 763 076.06	-1 971 196.17	-2 028 049.56	-2 025 662.56	-2 012 324.56	-1 985 560.06
<b>Total BETRIEBLICHER ERTRAG</b>	2 027 466.75	1 951 445.51	1 964 284.81	2 009 685.32	2 042 347.45	2 069 159.73
<b>Total FINANZAUFWAND/-ERTRAG</b>	10 728.96	10 657.00	10 039.00	9 759.00	9 479.00	9 199.00
<b>TOTAL AUSSERORD. ERGEBNIS</b>	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>GESAMTERGEBNIS</b>	285 119.65	-9 093.66	-53 725.75	-6 218.24	39 501.89	92 798.67