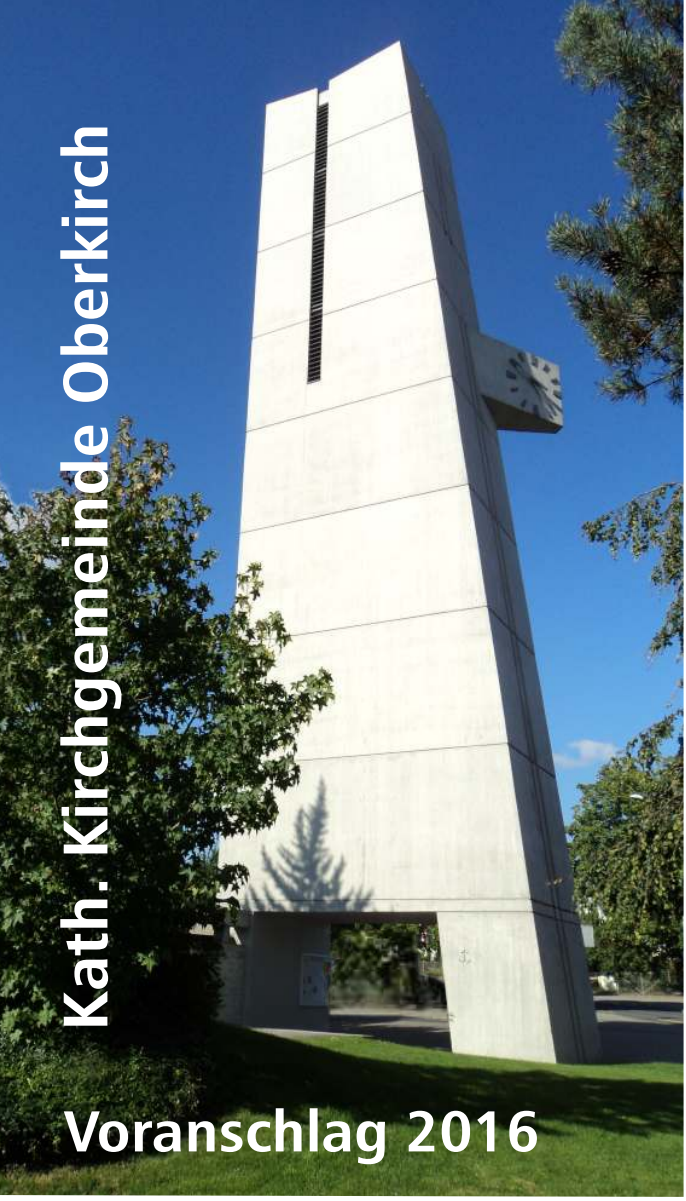
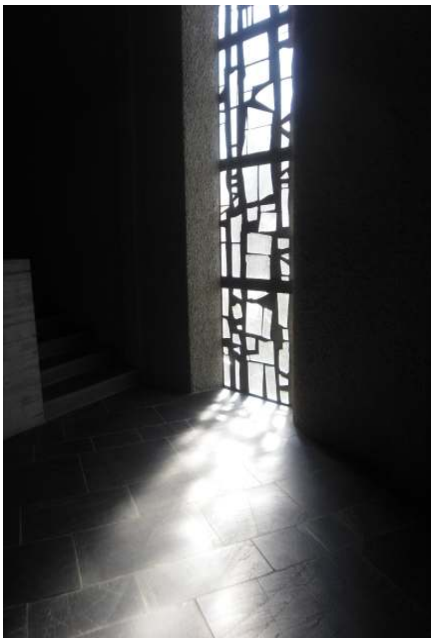


Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

Voranschlag 2016

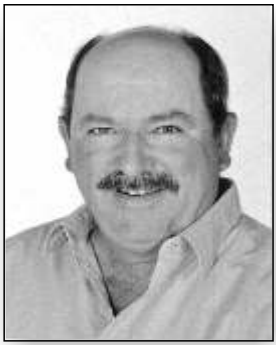


Einladung zur Budget-Kirchgemeindeversammlung

Montag, 23. November 2015, 20.00 Uhr
Pfarrsaal Oberkirch

Kirchenrat von Oberkirch - Amtsperiode 2014 - 2018

Gubitosa Toni
Präsident
Bahnstr.10



Brechbühl Thomas
Vizepräsident
Burgmatte 17a

Hartmann Beatrice
Aktuarin
Grünfeldstr. 24

Müller Peter
Kirchmeier
Burghöhe 4a

Sennhauser Karl
Kirchenrat
Münigenfeld 7

Broger Miriam
Kirchenrat
Grünfeld 16

Schelbert Hans
Pfarreileiter
Luzernstr. 56

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einladung / Traktanden	2
Antrag und Verfügung des Kirchenrates zum Voranschlag	3
Bericht und Empfehlung der Rechnungskommission	4
Jahresprogramm / Investitions- und Aufgabenplan 2016 -2020	5
Finanzplan 2016 - 2020	6 - 8
Kurzkommentar zum Finanz- und Aufgabenplan	9
Voranschlag laufende Rechnung 2016 (Funktion)	10 - 17
Voranschlag laufende Rechnung 2016 (Arten)	18 - 20
Investitionsrechnung 2016 (Funktion)	21
Investitionsrechnung 2016 (Arten)	22
Erläuterung zum Voranschlag 2016	23 - 24

EINLADUNG ZUR BUDGET-KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG
Montag, 23. November 2015, 20.00 Uhr, Pfarrsaal Oberkirch

Traktanden

1. Voranschlag 2016 der Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

1.1 Genehmigung des Voranschlages 2016
a) der Laufenden Rechnung
b) der Investitionsrechnung

Kenntnisnahme des Jahresprogrammes 2016 und des Investitions- und Aufgabenplanes 2016 – 2020 sowie des Finanzplanes

1.2 Festsetzung des Steuerfusses pro 2016 auf 0,21 Einheiten

2. Informationen zu den Investitionen 2016 und folgende Jahre

3. Information zum Surenraumkonzept und den betroffenen Grundstücken

4. Verschiedenes, Wünsche und Anregungen

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind alle röm.-kath. Einwohnerinnen und Einwohner im Kirchgemeindegebiet von Oberkirch ab 18. Altersjahr und Ausländerinnen und Ausländer mit C-Ausweis. Dabei gilt es zu berücksichtigen, dass der politische Wohnsitz 5 Tage vor der Kirchgemeindeversammlung geregelt sein muss.

Stimmregister / Aktenauflage

Das Stimmregister sowie die dem Voranschlag zu Grunde liegenden Unterlagen können ab 30. Oktober 2015 im Pfarreisekretariat auf telefonische Voranmeldung hin (Tel. 041 / 921 12 31) eingesehen werden. Die Botschaft wird allen Haushalten zugestellt und liegt im Pfarreisekretariat zum freien Bezug auf.

Oberkirch, 15. Oktober 2015 **KIRCHENRAT VON OBERKIRCH**

Antrag und Verfügung des Kirchenrates zum Voranschlag

Der Kirchenrat hat den Voranschlag für das Jahr 2016 erstellt und beantragt folgendes:

1. Die Laufende Rechnung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2‘580.00 sowie die Investitionsrechnung mit Nettoausgaben von CHF 30‘000.00 und einer Entnahme desselben Betrages aus der Röm.-kath. Pfarrkirchen- und Pfarrpfründestiftung seien zu genehmigen.

2. Der Steuerfuss pro 2016 sei auf 0,21 Einheiten (Vorjahr 0,21 exkl. Steuerrabatt von 0.01 Einheiten) festzusetzen.

VERFÜGUNG

Der Voranschlag wird der Rechnungskommission zur Prüfung übergeben. Diese erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden des Kirchenrates und der Stimmberechtigten einen Bericht und gibt diesen eine Empfehlung über die Genehmigung ab.

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 5. Februar 2015 zum Voranschlag 2015 keine Mängel festgestellt (§ 75 Kirchgemeindegesetz).

Oberkirch, 15. Oktober 2015

KIRCHENRAT OBERKIRCH

Der Präsident
Toni Gubitosa

Die Aktuarin
Beatrice Hartmann

RECHNUNGSKOMMISSION KATH. KIRCHGEMEINDE OBERKIRCH

Bericht und Empfehlung

Voranschlag 2016 / Finanz- und Aufgabenplan, Investitionsplan 2016–2020

Als Rechnungskommission haben wir den Voranschlag 2016 sowie den Finanz- und Aufgabenplan 2016 – 2020 (inkl. Investitionsplan) im Sinne der gesetzlichen Vorschriften (Kirchgemeindegesetz, § 32) geprüft. Sowohl für den Voranschlag als auch den Finanz- und Aufgabenplan (FAP) ist der Kirchenrat verantwortlich. Unsere Aufgabe besteht darin, Voranschlag wie FAP zu beurteilen und die gesetzmässige Erstellung zu prüfen. Betreffend der geplanten Aufwendungen und Ausgaben kommt der Rechnungskommission lediglich eine beratende Funktion zu.

Voranschlag 2016

In Ausübung unserer Tätigkeit haben wir den Voranschlag 2016 geprüft.
Wir halten folgendes fest:

a) Der Voranschlag 2016 wurde vorsichtig und gewissenhaft erstellt.
Er gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

b) Die vom Kirchenrat beantragte Steuerfestlegung für das Jahr 2016 von 0.21 Einheiten zu belassen ist vertretbar und wird von uns unterstützt.

Wir empfehlen die Genehmigung des Voranschlages 2016.

Finanz- und Aufgabenplan, Investitionsplan 2016 – 2020

Gemäss unserer Beurteilung berücksichtigt der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan (FAP) inkl. Investitionsplan alle heute bekannten Veränderungen der nächsten Jahre. Die dem FAP zugrunde gelegten Plangrössen und Parameter erachten wir als plausibel.

Der Finanz- und Aufgabenplan inkl. Investitionsplan ist gemäss den geltenden gesetzlichen Vorgaben (Kirchgemeindegesetz, § 42, Abs. 4) der Kirchgemeindeversammlung lediglich zur Kenntnisnahme zu unterbreiten.

Oberkirch, 15. Oktober 2015

Rechnungskommission

Der Präsident:

Alois Kaufmann

Die Mitglieder:

Sandra Kurmann

Stefan Renggli

Jahresprogramm 2016 / Investitions- und Aufgabenplan 2016 bis 2020

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzielle Umsetzung		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan			
		LR	IR	CHF	2016	2017	2018	2019	2020
0	***Allgemeine Verwaltung***								
	Kirchliches Wahljahr *Neuwahl Kirchenrat,* *Rechnungskommission* *Einführungskurse*	x		4'000.00	S/A		S/A 4'000.00		
	Öffentlichkeitsarbeit fördern			p.m.	W	W	W	W	W
2	***Bildung***								
	Entwicklung Gemeindekatechese			p.m.	W	W	W	W	W
3	***Seelsorge, Kultur, Kirche***								
	Unterstützung kirchliche Vereine, Gruppierungen und Jugendarbeit	x		175'000.00	W 35'000.00	W 35'000.00	W 35'000.00	W 35'000.00	W 35'000.00
	Ausbau Pastoralarbeit/Diakonie	x		p.m.	W	W	W	W	W
	Aufbau Liturgie - u. Lektorengruppe			p.m.	W	W	W	W	W
	Begegnungen fördern	x		18'000.00	W	W	W 9'000.00		W 9'000.00
	Unterstützung Freiwilligenarbeit	x		51'500.00	W 11'500.00	W 8'500.00	W 11'500.00	W 8'500.00	W 11'500.00
	Umsetzung Pastoralraum	x		21'000.00	W 1'000.00	W 5'000.00	W 5'000.00	W 5'000.00	W 5'000.00
	Aufhebung kirchliche Stiftungen	x		5'000.00	S/A 5'000.00				
	Akustik Pfarrkirche		x	30'000.00	S/A 30'000.00				
	Betonsan. & Umgebung Pfarrkirche		x	380'000.00		S/A 380'000.00			
5	***Soziale Wohlfahrt***								
	Allgemeine Führsorge, Hilfsaktionen, Solidarität Oberkirch	x		200'000.00	W 40'000.00	W 40'000.00	W 40'000.00	W 40'000.00	W 40'000.00
9	***Finanzen und Beiträge***								
	Permanente Überprüfung Steuerfuss	x		p.m.	W	W	W	W	W

LR = Laufende Rechnung
IR = Investitionsrechnung

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

FINANZPLAN

Ziff.	Artengliederung Jahr	Budget 2015	Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Bemerkungen
	E R T R A G							
1	Steuern	879'600	874'600	879'400	904'400	909'400	912'400	
2	Vermögenserträge	48'950	50'150	46'300	46'400	46'400	46'400	
3	Entgelte	3'100	100	700	800	900	1'000	
4	Beiträge ohne Zweckbindungen							
5	Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträge für eigene Rechnung	47'000	72'000	40'000	40'000	40'000	40'000	
6	Entnahmen Vorfinanzierungen							
	Total Ertrag	978'650	996'850	966'400	991'600	996'700	999'800	
	A U F W A N D							
7	Personalaufwand	490'850	505'500	479'200	485'700	490'500	492'500	
8	Sachaufwand	246'470	248'770	220'800	226'600	229'400	229'500	
9	Passivzinsen	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	4'000	
10a	Beiträge/Entschädig./Eigene Beiträge	236'200	236'000	243'000	246'000	247'000	248'000	
10b	Abschreibung Vorfinanzierung							
	Total Aufwand	977'520	994'270	947'000	962'300	970'900	974'000	
11	**Ergebnis vor Abschreibungen (cash flow)**	**1'130**	**2'580**	**19'400**	**29'300**	**25'800**	**25'800**	
12	Abschreibungen			4'300	26'900	25'200	23'700	
	ERTRAGSÜBERSCHUSS	1'130	2'580	15'100	2'400	600	2'100	
	AUFWANDÜBERSCHUSS							

FINANZPLAN

LIQUIDITÄTSPLANUNG

Ziff.	Artengliederung Jahr	Budget 2015	Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020	Bemerkungen
	Ergebnis vor Abschreibungen (cash flow) (Uebertrag von Ziff. 11)	**1'130**	**2'580**	**19'400**	**29'300**	**25'800**	**25'800**	
	Mittelzufluss:							
	+ Desinvestitionen (Verkäufe Liegenschaften/Mobilien)							
	+ Auflösung Anlagen (Sparhefte, Obligationen, Schuldbriefe)	40'000	30'000	380'000				
	+ Aufnahme Fremdkapital							
	TOTAL MITTELZUFLUSS	**40'000**	**30'000**	**380'000**				
	Mittelabfluss:							
	+ Einlage Anlagen (Sparhefte, Obligationen, Schuldbriefe)							
13	- Investitionen netto	40'000	30'000	380'000				
14	- Amortisationen							
	TOTAL MITTELABFLUSS	**40'000**	**30'000**	**380'000**				
	ENTWICKLUNG LIQUIDE MITTEL	**1'130**	**2'580**	**19'400**	**29'300**	**25'800**	**25'800**	

8

FINANZPLAN

INVESTITONSRECHNUNG								
	Artengliederung **Jahr**	**TOTAL** **alle Jahre**	**Budget** **2015**	**Budget** **2016**	**Planung** **2017**	**Planung** **2018**	**Planung** **2019**	**Planung** **2020**	**Bemerkungen**
	INVESTITIONS RECHNUNG								
	Objekt: Akustik		40'000	30'000					
	./. Subventionen								
	Subtotal Objekt		**40'000**	**30'000**					
	Objekt: Betonsanierung				200'000				
	./. Subventionen								
	Subtotal Objekt				**200'000**				
	Objekt: Aussenplätze, Infrastruktur				180'000				
	./. Subventionen								
	Subtotal Objekt				**180'000**				
	Objekt:								
	./. Subventionen								
	Subtotal Objekt								
	Diverses:								
	TOTAL INVESTITIONEN		**40'000**	**30'000**	**380'000**				

Kurzkommentar zum Finanz- und Aufgabenplan 2016 bis 2020

Das Jahresprogramm, der Finanz-, Investitions- und Aufgabenplan sind Führungsinstrumente des Kirchenrates und sollen die finanzielle Situation aber auch die weitere Entwicklung der Kirchgemeinde in den kommenden Jahren aufzeigen. Diese Planungsinstrumente dienen primär als Grundlage für die Liquiditäts- und Investitionsplanung und sind den Stimmberechtigten zur Kenntnisnahme vorzulegen. Als Grundlage für den Finanzplan dient das Jahresprogramm sowie der Investitions- und Aufgabenplan.

⇨ Der Finanzplan zeigt weiterhin eine erfreulich stabile Entwicklung der Ertragslage.

⇨ Anstehende Investitionen: Der Kirchenrat verschiebt nach eingehender Prüfung die budgetierte Betonsanierung von 2016 auf 2017. Die ersten Aufnahmen für die vielschichtigen Sanierungsmassnahmen (Eingangsbereich, Vorplätze sowie Beleuchtung) haben ergeben, dass zusätzliche Planungsschritte erforderlich sind. Das Jahr 2016 soll für die Planung des komplexen Sanierungsprojektes genutzt werden. Durch eine bessere Planung sollen zudem Kosten gespart werden. Die Investitionen können aus den Mitteln der Röm.-kath. Pfarrkirchen- und Pfarrpfründestiftung finanziert werden. Auf die Aufnahme von Bankkrediten kann bis auf weiteres verzichtet werden.

⇨ Bei den Steuererträgen der Planungsperiode 2016 – 2020 wurde die Entwicklung vorsichtig, aber mit den Mehrerträgen des Bevölkerungswachstums abgebildet. Der Kirchenrat geht weiter davon aus, dass allfällige Steuerrückgänge durch entsprechendes Steuerkraftwachstum kompensiert werden. Den Berechnungen liegt deshalb ein Steuersatz von 0,21 Einheiten zu Grunde. Die Gewährung von Steuerrabatten oder sogar einer Steuersenkung werden vom Kirchenrat situativ im Rahmen der Voranschläge beantragt.

⇨ Das Personal wird nach den Besoldungsrichtlinien der Landeskirche entschädigt. Darin enthalten sind moderate Anpassungen an die Teuerung. Die Vereinbarung für die Pensenteilung des Gemeindeleiters in Oberkirch und Nottwil wurde bis ins Jahr 2016 vereinbart. In welchem Rahmen die Pensenteilung weitergeführt wird, kann zurzeit nicht abgeschätzt werden. Im Finanz- und Aufgabenplan wurde ab 2017 eine Weiterführung von 25 Stellenprozent abgebildet. Weiter ist für die nächsten Jahre beim Religionsunterricht, bedingt durch das Schülerwachstum, mit zusätzlichem Mehraufwand zu rechnen. Weitere Neuanstellungen oder Schaffung von zusätzlichen Stellen in der Seelsorge werden nach Bedarf geprüft.

⇨ Der leicht erhöhte Sachaufwand im Jahr 2016 basiert auf den Planungskosten der Beton und Umgebungssanierung im Jahr 2017. Die Beiträge an andere Gemeinwesen (Religionsunterricht, Steuerinkasso, Landeskirche) und soziale Institutionen erfahren moderate Steigerungen.

Der Kirchenrat hat sich einmal mehr zum Ziel gesetzt, mit den Steuergeldern haushälterisch umzugehen. Er möchte jedoch den Seelsorgenden und Bediensteten unserer Pfarrei weiterhin attraktive Arbeitsplätze und zeitgemässe Arbeitsbedingungen bieten. Auch die Pfarreiangehörigen sollen weiterhin von einem abwechslungsreichen Angebot profitieren können.

KIRCHENRAT VON OBERKIRCH

Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

V O R A N S C H L A G

Datum: 23.09.2015

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**125'120.00**		**129'120.00**		**108'785.75**	
01	**Legislative/Exekutive**	**49'320.00**		**49'920.00**		**41'112.00**	
011	**Kirchgemeindeversammlung**	**11'400.00**		**12'500.00**		**7'107.05**	
011.300	Rechnungskommission / Urnenbüro	1'800.00		1'800.00		2'110.00	
011.309	Übriger Personalaufwand					670.00	
011.310	Stimmmaterial, Drucksachen, Inserate	4'000.00		4'000.00		3'840.85	
011.318.02	Porti, Telefon	600.00		600.00		486.20	
011.318.09	Übrige Dienstleistungen	5'000.00		6'100.00			
012	**Kirchenrat**	**37'920.00**		**37'420.00**		**34'004.95**	
012.300.01	Besoldung Kirchenräte	23'800.00		21'800.00		21'580.00	
012.309	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		1'198.70	
012.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	400.00		400.00		526.10	
012.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen,			500.00		59.00	
012.317.01	Spesenentschädigungen	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
012.317.02	Repräsentationskosten	6'500.00		7'200.00		6'345.45	
012.318.01	Sachversicherungen	500.00		500.00		280.35	
012.318.02	Porti, Telefon	200.00		200.00		223.10	
012.318.09	Übrige Dienstleistungen	200.00		500.00		60.00	
012.319	Mitgliederbeiträge	120.00		120.00		100.00	
012.395	Anteil Soziallasten	1'000.00		1'000.00		932.25	

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	**Kirchgemeindeverwaltung**	**75'800.00**		**79'200.00**		**67'673.75**	
020	**Kirchgemeindeverwaltung**	**75'800.00**		**79'200.00**		**67'673.75**	
020.301	Besoldungen	22'000.00		21'400.00		21'869.50	
020.310	Büromaterial, Drucksachen	700.00		700.00		730.80	
020.311	Anschaffungen Mobilien	1'000.00		1'500.00		1'392.10	
020.313	Verbrauchsmaterialien	500.00		500.00		394.00	
020.317	Spesenentschädigungen	6'600.00		6'600.00		6'600.00	
020.318.02	Porti, Telefon, PC-Gebühren	4'500.00		500.00		200.00	
020.318.09	Übrige Dienstleistungen	500.00		8'000.00		600.00	
020.319	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		100.00	
020.352	Steuerinkassogebühren	35'000.00		35'000.00		31'529.10	
020.395	Anteil Soziallasten	4'900.00		4'900.00		4'258.25	
2	**BILDUNG**	**27'500.00**		**32'300.00**		**30'870.00**	
21	**Religionsunterricht**	**26'000.00**		**31'000.00**		**29'741.65**	
219	**Religionsunterricht**	**26'000.00**		**31'000.00**		**29'741.65**	
219.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'000.00		4'000.00		3'944.75	
219.317	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		929.75	
219.318	Auslagen Sakramentenpastoral	6'700.00		7'800.00		7'408.55	
219.352	Entschädigung an Kirchgemeinde Sursee	13'000.00		16'000.00		15'820.00	
219.352.01	Entschädigung an Sonderschulen	1'800.00		2'700.00		1'638.60	
29	**Uebriges Bildungswesen**	**1'500.00**		**1'300.00**		**1'128.35**	
290	**Uebriges Bildungswesen**	**1'500.00**		**1'300.00**		**1'128.35**	
290.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	1'200.00		1'000.00		1'048.35	
290.317	Spesenentschädigungen	300.00		300.00		80.00	

Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

VORANSCHLAG

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**793'050.00**	**105'700.00**	**772'500.00**	**78'700.00**	**702'250.89**	**70'246.60**
30	**Kulturförderung**	**15'500.00**		**11'500.00**		**20'199.70**	
300	**Beiträge an Kultur und Vereine**	**12'000.00**		**10'500.00**		**10'300.00**	
300.319	Jahresbeiträge	2'500.00		1'000.00		850.00	
300.362	Reno-Beiträge an Kirchgemeinden	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
300.365	Beiträge an Vereine	7'500.00		7'500.00		7'450.00	
302	**Konzerte und Veranstaltungen**	**3'500.00**		**1'000.00**		**9'899.70**	
302.318.09	Übrige Dienstleistungen	3'500.00		1'000.00		9'899.70	
32	**Informationen, Massenmedien**	**17'000.00**		**17'000.00**		**16'500.00**	
321	**Pfarrei-Information**	**17'000.00**		**17'000.00**		**16'500.00**	
321.310.06	Aufwand Pfarrblatt	17'000.00		17'000.00		16'500.00	
36	**Verwaltung**	**99'650.00**		**95'650.00**		**89'484.80**	
360	**Bistum**	**2'650.00**		**2'650.00**		**534.50**	
360.309.01	Kurs, Tagungskosten, Weiterbildung	2'500.00		2'500.00		365.50	
360.310.05	Abonnemente, Zeitschriften	150.00		150.00		169.00	
361	**Landeskirche**	**97'000.00**		**93'000.00**		**88'950.30**	
361.361	Beitrag an die Landeskirche	97'000.00		93'000.00		88'950.30	

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
37	**Seelsorge, Gottesdienst, Diakonie**	**445'000.00**	**72'100.00**	**443'850.00**	**47'100.00**	**412'476.74**	**37'742.60**
370	**Seelsorge**	**398'000.00**	**72'100.00**	**392'850.00**	**47'100.00**	**371'306.19**	**37'742.60**
370.301	Besoldungen	280'000.00		280'000.00		267'676.45	
370.309	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'650.00		12'872.80	
370.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	4'500.00		2'500.00		1'748.66	
370.310.01	Bücher, Zeitschriften, Informationsmaterial	2'000.00		2'000.00		2'105.98	
370.310.02	Begrüssung Neuzuzüger	2'000.00		2'000.00		1'335.50	
370.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'000.00		3'630.30	
370.313	Verbrauchsmaterialien	1'500.00		1'500.00		599.90	
370.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'500.00		500.00		317.25	
370.317	Spesenentschädigungen	8'400.00		8'400.00		5'600.00	
370.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	12'000.00		10'300.00		8'162.30	
370.318.02	Porti, Telefon	3'400.00		3'000.00		2'807.65	
370.365	Dekanatsbeitrag	200.00		200.00		110.35	
370.365.01	Beiträge an Fremdsprachigen-Seelsorge	16'500.00		16'500.00		13'096.05	
370.365.02	Fraktion Synodalkreis Sursee	100.00		100.00		100.00	
370.365.03	Seelsorgebeitrag Pflegeheim Seeblick, Sursee	500.00		1'800.00		1'800.00	
370.365.04	Entwicklung Pastoralraum	1'000.00		1'000.00		1'465.20	
370.395	Verrechnete Soziallasten	49'900.00		49'400.00		47'877.80	
370.436	Rückerstattungen		100.00		100.00		200.00
370.462	Mitfinanz. Dekanat u. Leitung Nottwil		72'000.00		47'000.00		37'542.60

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
371	**Kirchenmusik**	**38'900.00**		**38'100.00**		**35'125.70**	
371.301.05	Besoldung Organisten	8'000.00		8'000.00		7'280.00	
371.301.06	Besoldung Chorleitung	18'500.00		18'500.00		17'385.00	
371.310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	100.00		100.00		40.00	
371.311	Anschaffung Begleitinstrumente	500.00		500.00			
371.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	5'000.00		5'000.00		3'900.00	
371.365.02	Beiträge an Kirchenchor	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
371.395	Verrechnete Soziallasten	3'300.00		2'500.00		3'020.70	
372	**Kultusaufwand**	**8'100.00**		**12'900.00**		**6'044.85**	
372.310.01	Bücher, Zeitschriften, Informationsmaterial	500.00		500.00		577.00	
372.311.02	Anschaffung Paramente, Messgewänder			3'800.00		510.00	
372.313	Verbrauchsmaterialien	200.00		200.00		135.00	
372.313.06	Hostien, Messwein, Kerzen	3'500.00		3'500.00		2'408.85	
372.313.07	Erinnerungsabgaben	2'000.00		2'000.00		735.00	
372.315.02	Reinigung von Messgewändern	200.00		200.00		29.00	
372.315.04	Unterhalt Kultusgegenstände	200.00		200.00		150.00	
372.365.03	Beiträge an Ministranten	1'500.00		2'500.00		1'500.00	
38	**Kirchliche Veranstaltungen**	**16'400.00**		**19'400.00**		**15'910.00**	
380	**Jugendarbeit**	**13'500.00**		**16'500.00**		**13'010.00**	
380.365	Beitrag an Jugendorganisationen	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
380.365.04	Beiträge an Lager u. Kurse	10'000.00		13'000.00		9'510.00	
381	**Kirchliche Veranstaltungen**	**2'900.00**		**2'900.00**		**2'900.00**	
381.365.01	Beitrag an pfarreigene Vereine	2'900.00		2'900.00		2'900.00	
39	**Liegenschaften**	**199'500.00**	**33'600.00**	**185'100.00**	**31'600.00**	**147'679.65**	**32'504.00**
390	**Kirche**	**156'100.00**		**142'400.00**		**125'619.10**	
390.301	Besoldungen	58'000.00		48'000.00		46'856.60	
390.309	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00		1'500.00	
390.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'000.00			
390.312.01	Wasser	1'500.00		1'500.00		1'502.05	
390.312.02	Beleuchtung	5'000.00		4'900.00		5'283.40	

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
390.312.03	Heizung	33'900.00		33'900.00		25'747.10	
390.313	Verbrauchsmaterialien	1'000.00		1'000.00		1'120.20	
390.313.01	Kirchendekorationen	4'000.00		4'000.00		3'793.90	
390.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	25'000.00		22'000.00		10'332.70	
390.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	10'000.00		11'000.00		16'376.80	
390.318.01	Sachversicherungen	3'500.00		3'500.00		3'571.85	
390.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	5'200.00		5'200.00		5'142.00	
390.319	Mitgliederbeiträge	100.00		100.00		110.00	
390.395	Verrechnete Soziallasten	5'500.00		4'400.00		4'282.50	
391	**Kapelle**	**800.00**		**12'400.00**		**1'382.70**	
391.314	Dienstleistungen Dritter für den baul. Unterhalt			11'600.00			
391.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	700.00		700.00		1'299.65	
391.318.05	Gebäudeversicherungsprämien	100.00		100.00		83.05	
392	**Pfarrhaus, Pfrundhaus**	**18'700.00**	**21'600.00**	**9'200.00**	**21'600.00**	**7'077.35**	**21'600.00**
392.312.01	Wasser	700.00		700.00		611.90	
392.312.02	Beleuchtung	1'000.00		1'000.00		879.15	
392.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	10'000.00		500.00		3'393.75	
392.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	6'000.00		6'000.00		1'187.40	
392.318.06	Abwasser- und Kehrichtgebühren	1'000.00		1'000.00		1'005.15	
392.427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		21'600.00		21'600.00		21'600.00

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
393	**Pfarreisaal, Pfarreiheim**	**23'900.00**	**12'000.00**	**21'100.00**	**10'000.00**	**13'600.50**	**10'904.00**
393.301	Besoldungen	9'000.00		8'800.00		8'811.65	
393.311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		469.75	
393.313	Verbrauchsmaterialien	1'500.00		1'500.00		1'175.55	
393.314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	8'000.00		3'000.00		1'890.75	
393.315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	1'500.00		4'000.00		447.45	
393.395	Verrechnete Soziallasten	900.00		800.00		805.35	
393.427.03	Mietzinserträge von Lokalen		12'000.00		10'000.00		10'904.00
5	**SOZIALE WOHLFAHRT**	**40'000.00**		**35'000.00**		**35'000.00**	
58	**Fürsorge**	**15'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**	
580	**Allgemeine Fürsorge**	**15'000.00**		**10'000.00**		**10'000.00**	
580.365	Private Institutionen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
580.366	Solidarität Oberkirch	5'000.00					
59	**Hilfsaktionen**	**25'000.00**		**25'000.00**		**25'000.00**	
590	**Hilfsaktionen**	**25'000.00**		**25'000.00**		**25'000.00**	
590.365	Beiträge an private Institutionen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**80'880.00**	**960'850.00**	**76'930.00**	**967'150.00**	**106'501.80**	**913'161.84**
90	**Steuern**	**8'200.00**	**880'800.00**	**8'200.00**	**885'800.00**	**3'870.40**	**835'240.65**
900	**Kirchensteuern**	**8'200.00**	**880'800.00**	**8'200.00**	**885'800.00**	**3'870.40**	**835'240.65**
900.329.02	Vergütungszinse	4'000.00		4'000.00		2'411.05	
900.330	Abschreibungen	4'200.00		4'200.00		1'459.35	
900.400.10	Steuerertrag laufendes Jahr		755'000.00		725'000.00		737'847.50
900.400.16	Sondersteuern		20'000.00		25'000.00		15'510.20
900.400.20	Nachträge früherer Jahre		90'000.00		120'000.00		68'630.65
900.400.30	Quellensteuern		11'800.00		11'800.00		8'113.05
900.400.40	Nach- und Strafsteuern		2'000.00		2'000.00		3'457.00
900.421	Verzugszinsen		2'000.00		2'000.00		1'682.25

Laufende Rechnung		**Voranschlag 2016**		**Voranschlag 2015**		**Rechnung 2014**	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
94	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**1'600.00**	**14'550.00**	**1'600.00**	**18'350.00**	**1'253.15**	**16'559.84**
940	**Kapital- / Zinsendienst**	**100.00**	**250.00**	**100.00**	**1'050.00**	**49.10**	**2'421.34**
940.318.02	Bank- und andere Gebühren	100.00		100.00		49.10	
940.420	Bankkontokorrentzinsen		50.00		50.00		5.40
940.422	Kapitalzinsen		200.00		1'000.00		2'255.94
940.424	Buchgewinn						160.00
942	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**1'500.00**	**14'300.00**	**1'500.00**	**17'300.00**	**1'204.05**	**14'138.50**
942.318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	1'500.00		1'500.00		1'204.05	
942.423	Miet- und Pachtzinse		14'300.00		14'300.00		14'138.50
942.435	Holzerlös				3'000.00		
99	**Nicht aufgeteilte Posten**	**71'080.00**	**65'500.00**	**67'130.00**	**63'000.00**	**101'378.25**	**61'361.35**
991	**Allg. Personalkosten**	**65'500.00**	**65'500.00**	**63'000.00**	**63'000.00**	**61'361.35**	**61'361.35**
991.303	AHV- und ALV-Beiträge	31'500.00		30'500.00		29'605.40	
991.304	Pensionskassenbeiträge	29'000.00		27'500.00		27'375.90	
991.305	Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	5'000.00		5'000.00		4'380.05	
991.436	Rückerstattungen						184.50
991.495	Verrechnete Soziallasten		65'500.00		63'000.00		61'176.85
996	**Verwaltete Fonds und Stiftungen**	**3'000.00**		**3'000.00**		**2'480.00**	
996.319	Aufwand von Jahrzeitstiftung	3'000.00		3'000.00		2'480.00	
999	**Abschluss**	**2'580.00**		**1'130.00**		**37'536.90**	
999.384	Einlage in Spezialfonds					35'000.00	
999.389	Ertragsüberschuss	2'580.00		1'130.00		2'536.90	
Total		**1'066'550.00**	**1'066'550.00**	**1'045'850.00**	**1'045'850.00**	**983'408.44**	**983'408.44**
Aufwandüberschuss **Ertragsüberschuss**							

Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

V O R A N S C H L A G / A R T E N G L I E D E R U N G

Datum: 23.09.2015

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**A U F W A N D**	**1'066'550.00**		**1'045'850.00**		**983'408.44**	
30	**PERSONALAUFWAND**	**505'500.00**		**490'850.00**		**471'537.55**	
300	Behörden, Kommissionen	25'600.00		23'600.00		23'690.00	
301	Verwaltungs- und Betriebspersonal	395'500.00		384'700.00		369'879.20	
303	Sozialversicherungsbeiträge	31'500.00		30'500.00		29'605.40	
304	Personalversicherungsbeiträge	29'000.00		27'500.00		27'375.90	
305	Unfall- und Kranken- versicherungsbeiträge	5'000.00		5'000.00		4'380.05	
309	Übriger Personalaufwand	18'900.00		19'550.00		16'607.00	
31	**SACHAUFWAND**	**248'770.00**		**246'470.00**		**189'417.14**	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	36'550.00		34'350.00		32'566.99	
311	Anschaff. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00		11'300.00		6'061.15	
312	Wasser, Energie und Heiz- materialien	42'100.00		42'000.00		34'023.60	
313	Verbrauchsmaterialien	14'200.00		14'200.00		10'362.40	
314	Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	43'000.00		37'100.00		15'617.20	
315	Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	19'400.00		21'900.00		18'507.90	
317	Spesenentschädigungen	25'000.00		25'700.00		22'255.20	
318	Dienstleistungen und Honorare Dritter	54'200.00		55'600.00		46'382.70	
319	Übriger Sachaufwand	5'820.00		4'320.00		3'640.00	
32	**PASSIVZINSEN**	**4'000.00**		**4'000.00**		**2'411.05**	
329	Übrige	4'000.00		4'000.00		2'411.05	
33	**ABSCHREIBUNGEN**	**4'200.00**		**4'200.00**		**1'459.35**	
330	Finanzvermögen	4'200.00		4'200.00		1'459.35	
35	**ENTSCHAEDIGUNGEN AN GEMEINWESEN**	**49'800.00**		**53'700.00**		**48'987.70**	
352	Gemeinden und Gemeindeverbände	49'800.00		53'700.00		48'987.70	

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	**EIGENE BEITRAEGE**	**186'200.00**		**182'500.00**		**170'881.90**	
361	Kanton	97'000.00		93'000.00		88'950.30	
362	Gemeinden und Gemeindeverbände	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
365	Private Institutionen	82'200.00		87'500.00		79'931.60	
366	Private Haushalte	5'000.00					
38	**EINLAGEN**	**2'580.00**		**1'130.00**		**37'536.90**	
384	Spezialfonds					35'000.00	
389	Ertragsüberschuss	2'580.00		1'130.00		2'536.90	
39	**INTERNE VERRECHNUNGEN**	**65'500.00**		**63'000.00**		**61'176.85**	
395	Verrechnete Soziallasten	65'500.00		63'000.00		61'176.85	
4	**E R T R A G**		**1'066'550.00**		**1'045'850.00**		**983'408.44**
40	**STEUERN**		**878'800.00**		**883'800.00**		**833'558.40**
400	Einkommens- und Vermögenssteuern		878'800.00		883'800.00		833'558.40
42	**VERMOEGENSERTRAEGE**		**50'150.00**		**48'950.00**		**50'746.09**
420	Bankkontokorrente		50.00		50.00		5.40
421	Guthaben		2'000.00		2'000.00		1'682.25
422	Anlagen des Finanzvermögens (ohne Liegenschaften)		200.00		1'000.00		2'255.94
423	Liegenschaftserträge des Finanzvermögens		14'300.00		14'300.00		14'138.50
424	Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens						160.00
427	Liegenschaftserträge des Verwaltungsvermögens		33'600.00		31'600.00		32'504.00
43	**ENTGELTE**		**100.00**		**3'100.00**		**384.50**
435	Verkäufe				3'000.00		
436	Rückerstattungen		100.00		100.00		384.50

Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

V O R A N S C H L A G / A R T E N G L I E D E R U N G

Datum: 23.09.2015

Laufende Rechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
46	**BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG**		**72'000.00**		**47'000.00**		**37'542.60**
462	Gemeinden und Gemeindeverbände		72'000.00		47'000.00		37'542.60
49	**INTERNE VERRECHNUNGEN**		**65'500.00**		**63'000.00**		**61'176.85**
495	Verrechnete Soziallasten		65'500.00		63'000.00		61'176.85
Total		**1'066'550.00**	**1'066'550.00**	**1'045'850.00**	**1'045'850.00**	**983'408.44**	**983'408.44**

Investitionsrechnung		**Voranschlag 2016**		**Voranschlag 2015**		**Rechnung 2014**	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	**SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE**	**30'000.00**	**30'000.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**33'195.80**	**33'195.80**
39	**Liegenschaften**	**30'000.00**	**30'000.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**33'195.80**	**33'195.80**
390	**Kirche**	**30'000.00**	**30'000.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**33'195.80**	**33'195.80**
390.506.01	Generalrevision Orgel					33'195.80	
390.506.02	Akustik Pfarrkirche	30'000.00		40'000.00			
390.663	Entnahme aus Pfarrkirchen-Stiftung		30'000.00		40'000.00		33'195.80
Total		**30'000.00**	**30'000.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**33'195.80**	**33'195.80**
Ausgabenüberschuss							

Kath. Kirchgemeinde Oberkirch

V O R A N S C H L A G / A R T E N G L I E D E R U N G

Datum: 23.09.2015

Investitionsrechnung		Voranschlag 2016		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**A U S G A B E N**	**30'000.00**		**40'000.00**		**33'195.80**	
50	**SACHGUETER**	**30'000.00**		**40'000.00**		**33'195.80**	
506	**Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge**	**30'000.00**		**40'000.00**		**33'195.80**	
390.506.01	Generalrevision Orgel					33'195.80	
390.506.02	Akustik Pfarrkirche	30'000.00		40'000.00			
6	**E I N N A H M E N**		**30'000.00**		**40'000.00**		**33'195.80**
66	**BEITRAEGE FUER EIGENE RECHNUNG**		**30'000.00**		**40'000.00**		**33'195.80**
663	**Eigene Anstalten**		**30'000.00**		**40'000.00**		**33'195.80**
390.663	Entnahme aus Pfarrkirchen-Stiftung		30'000.00		40'000.00		33'195.80
Total		**30'000.00**	**30'000.00**	**40'000.00**	**40'000.00**	**33'195.80**	**33'195.80**

ERLÄUTERUNGEN ZUM VORANSCHLAG 2016

Allgemeine Bemerkungen

Der Voranschlag 2016 der Laufenden Rechnung sieht bei einem Steuerfuss von 0.21 Einheiten einen leichten Ertragsüberschuss im Ergebnis vor. Die Besoldung der Bediensteten der Kirchgemeinde Oberkirch richtet sich nach den Besoldungsrichtlinien der Landeskirche des Kantons Luzern. Für den Teuerungsausgleich und einen allfälligen Stufenanstieg sind 1,5 % budgetiert.

Laufende Rechnung

011 Kirchgemeindeversammlung

Da die länger geplante Überführung der Pfarrpfründestiftung in die Kirchgemeinderechnung im Jahr 2015 nicht durchgeführt werden konnte, wurde die Position 011.318.09 im Jahr 2016 erneut budgetiert.

020 Kirchgemeindeverwaltung

Die neue Software für das Kirchmeieramt wird im Budgetjahr 2016 in Betrieb genommen. Unter der Leitung des Verbandes der Präsidentinnen und Präsidenten der röm.-kath. Kirchgemeinden des Kantons Luzern konnte eine kostengünstige und ausbaufähige Software evaluiert werden.

219 Religionsunterricht

Die Entschädigung des Religionsunterrichts an die Kirchgemeinde Sursee fällt im Jahr 2016 gegenüber dem Budgetjahr 2015 leicht tiefer aus. Durch den Zuwachs der Schüler aus dem Kirchgemeindegebiet Sursee (Haselwart) können mehr Unterrichtstunden der Schule Oberkirch an die Kirchgemeinde Sursee in Rechnung gestellt werden und entlasten damit die Position 219.352 (Verrechnung mit Religionsunterricht der Oberstufe in Sursee). Die höheren Personal- und Materialkosten sind ab den Positionen 370 ff berücksichtigt und ersichtlich.

361 Landeskirche

Der Beitrag an die Landeskirche erhöht sich aufgrund der Anpassung von 0,022 Einheiten auf den einkassierten Steuern. Der höhere Steuerertrag der Kirchgemeinde Oberkirch wurde berücksichtigt.

370 Seelsorge

Geringe Mehrkosten ergeben sich aufgrund zusätzlicher Schulklassen im Religionsunterricht. Die Beiträge für die fremdsprachige Seelsorge steigen. Notwendige Anschaffungen von Mobilien wurden im Budget berücksichtigt. Durch das Engagement vom Gemeindeleiter Hans Schelbert bei der Kirchgemeinde Nottwil (neu 40% Pensum) steigen die Personalkosten leicht an, werden jedoch durch die Verrechnung mit dem Konto 370.462 an die Kirchgemeinde Nottwil egalisiert.

380 Jugendarbeit

Die Jugendvereine werden auch 2016 finanziell unterstützt.

390 Kirche (Liegenschaften) , 392 Pfarrhaus, Pfrundhaus (Liegenschaften) und 393 Pfarrsaal Pfarreiheim

In den letzten Jahren wurde rund um das Kirchenareal die neue Heizzentrale und die Mehrfachsporthalle errichtet. Vorplätze, Beleuchtungen, Kanalisationen, Zugänge etc. sind nicht mehr zeitgemäss, müssen saniert, angepasst oder integriert werden. Behindertengerechte Zugänge, Sicherheitsmassnahmen sowie die Planung der notwendigen baulichen Massnahmen erfordern mehr Zeit als angenommen. Ende dieses Jahres sind die Bauarbeiten für das Schul- und Zentrumareal der Einwohnergemeinde abgeschlossen. Im Planjahr 2016 werden deshalb vorwiegend Planungskosten, und notwendige Anpassungs- u./o. Instandhaltungskosten bei den Liegenschaften der Laufenden Rechnung budgetiert. Damit die Bau- und Sanierungsarbeiten im Jahr 2017 effizient und kostengünstig durchgeführt werden können, müssen die Projekte z.T. gesplittet oder nach Hoch-, Tiefbauten und Teilsanierungen abgegrenzt werden. Sanierungen sind in der Regel nur begrenzt kalkulierbar, jedoch kann durch konzeptionelles Vorgehen, Expertenmeinungen und vertiefte Abklärungen das Kostenrisiko minimiert und die Planungssicherheit für das Sanierungsjahr 2017 garantiert werden.

900 Kirchensteuern

Mit einem leichten Anstieg des Steuerertrags des laufenden Jahres (Pos. 900.400.10) wurde dem Bevölkerungswachstum in Oberkirch Rechnung getragen. Das Budget wurde vorsichtig ausgearbeitet und mit unverändertem Steuerfuss berechnet. Durch die Ertragsüberschüsse der letzten Jahre ist das Eigenkapital stetig gewachsen. Der finanzielle Spielraum, um allfällige Defizite zu verkraften, ist daher nach wie vor intakt. Mit Steuererträgen aus dem Verkauf von Liegenschaften ist in absehbarer Zeit nicht zu rechnen.

Investitionsrechnung

Akustik Kirche

Im Jahr 2015 wurden die ersten baulichen Akustikmassnahmen bei der Pfarrkirche umgesetzt. Die technischen Lösungen der Beschallung werden auf das Budgetjahr 2016 budgetiert. Der Kirchenrat hat beschlossen, die technischen Konzeptvorschläge im Jahr 2016 weiter umzusetzen. Bei der Investitionsrechnung werden Kosten in der Höhe von CHF 30‘000.- budgetiert.