

Einladung zur ordentlichen

Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 26. November 2019, 19.30 Uhr im Pfarreizentrum

Traktanden

1. Begrüssung und Organisation

2. Informationen

- 2.1. aus dem Pastoralraum
- 2.2. aus dem Ressort Personelles
- 2.3. aus dem Ressort Liegenschaften
- 2.4. aus der Baukommission, Neubau Kastanienbaumstrasse 231

3. Kenntnisnahme Finanzplan sowie Investitions- und Aufgabenplan

- 3.1. Präsentation durch Kirchenrat
- 3.2. Stellungnahme Rechnungskommission

4. Kenntnisnahme Jahresprogramm 2020

5. Genehmigung Sonderkredit Renovierung Wohnungen Pfarreizentrum

6. Genehmigung Voranschlag 2020

- 6.1. Präsentation Voranschlag
- 6.2. Bericht und Antrag Rechnungskommission
- 6.3. Genehmigung Voranschlag 2020
- 6.4. Der Steuerfuss 2020 ist auf 0.25 Einheiten festzusetzen (wie bisher)

7. Sie fragen – wir antworten

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 7. März 2019 bei der Prüfung des Voranschlages 2019 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Hinweise

- ▶ Der Voranschlag 2020 kann während zwei Wochen vor der Versammlung im Kirchgemeindeamt (Zumhofstrasse 2) nach Voranmeldung eingesehen werden.
- ▶ Gemäss § 44 KGG (Kirchgemeindegesetz) sind Anträge, die keinen vom Kirchenrat vorgeschlagenen Voranschlagposten betreffen oder die den Voranschlag oder das Gemeindevermögen in erheblicher Weise verändern würden, mindestens 10 Tage vor der Versammlung schriftlich beim Kirchenratspräsidenten einzureichen. Später eingehende Anträge können bei der Beratung des Voranschlages nicht behandelt werden.
- ▶ Stimmberechtigt sind römisch-katholische Schweizerinnen und Schweizer sowie niedergelassene Ausländerinnen und Ausländer ab dem 18. Altersjahr, die seit dem 21. November 2019 in der Kirchgemeinde Horw ihren gesetzlich geregelten Wohnsitz haben.

Weitere Auskünfte und Informationen werden gerne an der Kirchgemeindeversammlung erteilt.

Horw, im Oktober 2019

Freundliche Grüsse

Kath. Kirchgemeinde Horw
Im Namen des Kirchenrates

Michael Bussmann
Präsident

Tobias Reimann
Aktuar

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Finanzplan 2019 – 2025	4
Investitions- und Aufgabenplan 2020 – 2024	5
Voranschlag 2020 nach Arten	6
Voranschlag 2020 nach Bereichen	7–14
Bemerkungen zum Voranschlag 2020	15–17
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	19

Finanzplan der kath. Kirchengemeinde Horw 2019-2025

	Rechnung 2018										Planjahr 5	
		2018	Budget 2019	Budget 2020	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4	2024	2025		
	Gliederung nach Arten											
40	Steuern	5'392'573	4'784'000	5'502'000	3'510'000	3'560'000	3'540'000	3'600'000		3'650'000		
42 - 46	Vermögenserträge	339'698	350'700	390'400	420'000	420'000	518'000	520'000		522'000		
48	Entnahmen (Verfinanzierung,Fonds+Stiftungen)	90'000	1'560'000	500'000			2'810'000	1'200'000				
	Ertrag	5'822'271	6'694'700	6'392'400	3'930'000	3'980'000	6'888'000	5'320'000		4'172'000		
30	Personal	1'811'722	2'004'050	1'813'440	1'900'000	1'940'000	1'980'000	2'020'000		2'060'000		
31	Sachaufwand	726'480	1'167'490	959'220	1'020'000	1'070'000	1'040'000	1'080'000		1'120'000		
32	Passivzinsen	9'196	6'000	10'000	5'500	5'000	12'500	12'000		11'500		
33	Abschreibungen	316'429	1'663'000	622'400	190'000	200'000	3'080'000	1'440'000		2'10'000		
34	Steuerbezugskosten	179'424	220'000	212'000	141'200	142'400	141'600	144'000		146'000		
35 - 36	Beiträge / Inkasso / Abzüge	832'311	884'800	911'400	650'000	588'000	585'000	590'000		595'000		
38	Vorfinanzierungen	1'880'000	710'000	1'800'000								
	Total Aufwand	5'755'562	6'655'340	6'328'460	3'906'700	3'955'400	6'839'100	5'286'000		4'142'500		
	Ergebnis	66'709	39'360	63'940	23'300	24'600	28'900	34'000		29'500		

Bemerkungen

Basis: Rechnung 2018 / Budget 2019 / Budget 2020

Planjahre: 2021 - 2025

Grundlage Steuerertrag: Finanzplan Einwohnergemeinde Horw

Entnahme Vorfinanzierung: 2019 Renovation Kirche KB; Lichtkonzept Pfrankirche; Neubau Wohnhaus KB; 2020 Pfranzentrum Wohnbereich;

2023 Neubau auf Schiltmattparzelle Nr. 1613 / 2023-24 Sanierung Pfranzentrum Aussehnhülle inkl. Flachdach (Entnahmen Vorfinanzierungen erfolgen nach def. Abrechnung)

Entnahme Sakralbautenfonds: 2019 Renovation Kirche KB

Kirchenausritte z. T. berücksichtigt

Investitions- und Aufgabenplan 2020 bis 2024 (basierend auf Budget 2020)

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzstelle		Total Kosten CHF	Jahres- programm 2020	Investitions- und Aufgabenplan				
		LR	IR			2021	2022	2023	2024	
0	Allgemeine Verwaltung									
	Wahlen	x		25'000			25'000			
	Kirchenrat									
	Rechnungsprüfungskommission									
	Synodalen									
	Computer	x		52'000	52'000					
	Server, Standortsicherheit									
3	Seelsorge, Kultur, Kirche									
	Pfarrzentrum	x		63'000	63'000					
	Ersatz Lift									
	Pfarrzentrum	x		600'000	600'000					
	Sanierung Wohnungen									
	Pfarrzentrum	x		23'500	23'500					
	Ersatz Leuchtkörper Foyer/Korridore									
	Pfarrzentrum	x		350'000				350'000		
	Sanierung Flachdach									
	Pfarrzentrum		x	1'200'000					1'200'000	
	Sanierung Aussenhülle									
	Wegkreuze	x		16'000	16'000					
	Renovation Wegkreuz Technikumstrasse									
9	Finanzen und Steuern									
	Neubau auf Schiltmatparzelle Nr. 1613	x	x	4'000'000		7'10'000	3'290'000			
	Projektplanung/Bauarbeiten									

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	6'328'460		6'655'340		5'822'270,97	
30 PERSONALAUFWAND	1'813'440		2'004'050		1'811'722,21	
31 SACHAUFWAND	959'220		1'167'490		726'480,15	
32 PASSIVZINSEN	10'000		6'000		9'196,40	
33 ABSCHREIBUNGEN	622'400		1'663'000		316'428,55	
34 STEUERBEZUGSKOSTEN	212'000		220'000		179'423,80	
35 BEITRÄGE AN GEMEINWESEN	8'000		8'000		6'144,25	
36 EIGENE BEITRÄGE	903'400		876'800		826'166,40	
38 EINLAGEN	1'800'000		710'000		1'946'709,21	
4 ERTRAG		6'392'400		6'694'700		5'822'270,97
40 STEUERN		5'502'000		4'784'000		5'392'573,25
42 VERMÖGENSERTRÄGE		356'400		317'700		294'482,06
43 ENTGELTE		22'000		22'000		32'615,66
45 BEITRÄGE VON GEMEINWESEN		3'500		2'500		3'900,00
46 BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		8'500		8'500		8'700,00
48 ENTNAHMEN		500'000		1'560'000		90'000,00
Total Aufwand	6'328'460		6'655'340		5'822'270,97	
Total Ertrag		6'392'400		6'694'700		5'822'270,97
Ertragsüberschuss	63940		39'360			

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	694'660	0	549'220	0	448'479.58	9'640.76
011	16'450	0	16'650	0	14'940.88	0.00
3000	7'200		7'200		7'237.00	
3030	450		450		548.78	
3100	6'500		6'500		6'896.35	
3190	2'300		2'500		258.75	
012	181'620	0	106'970	0	84'084.49	0.00
3000	75'600		78'600		64'490.15	
3030	5'900		6'250		4'675.24	
3170	8'000		10'000		14'020.35	
3180	92'000		12'000		798.75	
3190	120		120		100.00	
020	496'390	0	425'400	0	349'224.21	9'640.76
3010	147'510		150'500		126'603.50	
3030	24'480		24'900		22'878.91	
3090	3'000		2'000		568.00	
3100	4'500		4'700		4'235.80	
3110	55'000		3'000		170.50	
3150	300		300		156.70	
3170	800		800		550.00	
3180	48'600		19'000		14'477.00	
3190	200		200		160.00	
3400	212'000		220'000		179'423.80	
4360		0		0		9'640.76

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090	200	0	200	0	230.00	0.00
VERWALTUNGSRÄUME / ARCHIV						
3010	200	0	0	0	0.00	0.00
3110	0	0	200	200	230.00	0.00
2	394'360	3'500	436'800	2'500	404'519.17	3'900.00
BILDUNG						
219	387'360	3'500	428'500	2'500	401'531.47	3'900.00
RELIGIONSUNTERRICHT						
3020	295'240		332'300		304'566.19	
3030	54'620		59'500		58'236.78	
3090	5'500		5'500		12'389.85	
3100	23'000		22'200		19'524.75	
3170	1'000		1'000		669.65	
3520	8'000		8'000		6'144.25	
4520		3'500		2'500		3'900.00
290	7'000	0	8'300	0	2'987.70	0.00
ÜBRIGES BILDUNGSWESEN						
3650	7'000		8'300		2'987.70	
3	2'770'940	290'000	3'263'370	316'100	2'692'666.40	306'619.00
SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE						
300	26'000	0	21'000	0	23'500.00	0.00
BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE						
3650	26'000		21'000		23'500.00	
321	127'500	0	120'500	0	123'312.25	0.00
PFARREINFORMATION						
3100	117'000		115'000		118'009.25	
3180	10'500		5'500		5'303.00	

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361 LANDESKIRCHE	498'000	0	494'500	0	479'470.10	0.00
3610 Beitrag an die Landeskirche inkl. Lastenausgleich	498'000		494'500		479'470.10	
362 PASTORALRAUMRAT	5'000	0	5'000	0	6'928.40	0.00
3000 Beiträge Pastoralraumrat	5'000		5'000		6'928.40	
370 SEELSORGE	775'420	22'000	930'900	22'000	832'239.46	22'000.00
3010 Besoldung Seelsorge / Pfarramt	397'120		527'100		457'632.30	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	72'000		95'900		78'058.97	
3090 Übriger Personalaufwand	26'500		19'500		11'525.90	
3100 Büromaterial / Drucksachen	29'000		28'000		32'029.02	
3110 Anschaffungen	3'000		3'000		1'755.80	
3130 Verbrauchsmaterial	600		600		526.05	
3150 Unterhalt von Mobilien	500		500		0.00	
3170 Spesenentschädigungen	4'800		4'800		5'023.40	
3180 Dienstleistungen	40'400		38'500		40'414.57	
3650 Pfarreibedürfnisse und Entwicklungshilfe	201'500		213'000		205'273.45	
4310 Seelsorge Blinderheim		22'000		22'000		22'000.00
371 KIRCHENMUSIK	232'790	0	232'150	0	218'530.38	0.00
3010 Besoldungen	179'270		176'100		168'341.15	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	27'670		27'700		25'150.43	
3090 Übriger Personalaufwand	0		500		153.80	
3100 Musikalien	2'500		2'500		585.00	
3150 Unterhalt Mobilien	500		500		0.00	
3650 Beiträge Kirchenmusik	22'850		24'850		24'300.00	

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
372 KULTUSAUFWAND	46'000	0	39'100	0	31'110.00	0.00
3110 Anschaffungen (Kultusgegenst./Paramenten/Gewänder)	1'000		1'100		480.00	
3130 Verbrauchsmaterial	37'500		30'500		27'569.15	
3150 Unterhalt von Mobilien	3'500		3'500		1'593.00	
3650 Beiträge an Ministranten	4'000		4'000		1'467.85	
373 PFARREARBEIT	75'000	0	73'800	0	52'733.05	0.00
3650 Beiträge	75'000		73'800		52'733.05	
380 JUGENDARBEIT	184'170	0	151'550	0	147'736.62	0.00
3010 Jugendarbeit	91'090		91'100		87'542.66	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	14'330		14'400		13'932.61	
3110 Anschaffungen (Jugendraum u. AHO)	1'500		500		69.95	
3120 Wasser, Energie, Heizung Jugendräume	500		500		3'615.55	
3130 Verbrauchsmaterial Jugendräume	100		100		0.00	
3140 Unterhalt Jugendräume	1'000		1'000		672.10	
3160 Miete Jugendräume	23'600		23'600		23'519.50	
3650 Beiträge	52'050		20'350		18'384.25	
390 KIRCHEN	337'090	5'000	748'590	10'000	325'308.50	6'440.00
3010 Besoldung Kirchendienst	189'170		188'800		183'183.50	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	29'760		30'000		29'553.62	
3090 Übriger Personalaufwand	2'500		3'500		442.50	
3110 Anschaffungen	11'000		94'500		10'390.00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	28'600		27'500		30'850.30	
3130 Verbrauchsmaterial	1'000		1'650		494.90	
3140 Unterhalt Liegenschaften	51'600		381'100		54'263.75	
3150 Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		899.50	
3170 Spesenentschädigungen	8'160		6'240		5'127.28	
3180 Dienstleistungen	14'300		14'300		14'103.15	
4270 Miet- und Pachtzinsen		5'000		10'000		6'440.00

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391 KAPELLEN	22'250	8'500	20'320	8'500	18'927,03	8'700,00
3010 Besoldungen	4'500		4'500		4'000,00	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	500		500		10,63	
3110 Anschaffungen	0		500		0,00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	5'950		5'920		5'267,40	
3130 Verbrauchsmaterial	50		150		101,95	
3140 Unterhalt	9'500		7'000		8'043,15	
3150 Unterhalt Mobilien	500		500		384,70	
3180 Dienstleistungen	1'250		1'250		1'119,20	
4650 Beiträge		8'500		8'500		8'700,00
392 PFARRHAUS / ALTES PFARRHAUS	51'490	114'500	68'950	105'100	37'375,30	112'214,90
3010 Entschädigung Hauswart	4'200		4'200		5'117,75	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	400		400		367,80	
3110 Anschaffungen	2'100		2'500		10,50	
3120 Wasser / Energie / Heizung	19'400		19'600		18'740,85	
3130 Verbrauchsmaterial	500		500		621,75	
3140 Unterhalt	19'890		36'250		7'882,75	
3150 Unterhalt Mobilien	500		1'000		252,95	
3180 Dienstleistungen	3050		3050		2'939,15	
3190 Sachaufwand	1'450		1'450		1'441,80	
4270 Miet- und Pachtzinsen		114'500		105'100		111'240,00
4360 Rückerstattungen Versicherungen		0		0		974,90
393 PFARREZENTRUM	378'930	127'500	345'300	165'000	386'551,01	151'834,10
3010 Besoldungen	122'780		122'700		118'170,20	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	21'150		22'300		20'741,69	
3090 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		390,00	
3110 Anschaffungen	84'500		40'000		129'451,15	
3120 Wasser / Energie / Heizung	54'000		54'200		39'410,00	
3130 Verbrauchsmaterial	5'500		7'000		4'775,80	
3140 Unterhalt	69'800		75'800		59'637,30	
3150 Unterhalt Mobilien	2'000		3'000		794,40	
3170 Spesenentschädigungen	400		400		667,22	

VORAN SCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180 Dienstleistungen	17'800		18'900		12'513.25	
4270 Miet- und Pachtzinsen		127'500		165'000		151'834.10
394 PAVILLON STEINMATTLI	11'300	12'500	11'710	5'500	8'944.30	5'430.00
3110 Anschaffungen	1'000		1'000		0.00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	3'250		3'450		2'499.05	
3130 Verbrauchsmaterial	100		100		300.60	
3140 Unterhalt	6'500		6'500		5'917.40	
3150 Unterhalt Mobilien	200		400		0.00	
3180 Dienstleistungen	250		260		227.25	
4270 Miet- und Pachtzinsen		12'500		5'500		5'430.00
5 SOZIALE WOHLFAHRT	17'000	0	17'000	0	18'050.00	0.00
580 ALLGEMEINE FÜRSORGE	17'000	0	17'000	0	18'050.00	0.00
3650 Beiträge an private Institutionen	17'000		17'000		18'050.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	2'451'500	6'098'900	2'388'950	6'376'100	2'258'555.82	5'502'111.21
900 KIRCHENSTEUERN	47'000	5'505'000	20'000	4'787'000	161'524.95	5'395'346.95
3290 Skonti / Vergütungszinsen	7'000		0		3'096.40	
3300 Erlasse / Verluste / Abzüge	40'000		20'000		158'428.55	
4001 Steuerertrag des laufenden Jahres		5'400'000		4'450'000		4'381'613.30
4002 Nachträge früherer Jahre		50'000		280'000		957'435.05
4003 Quellensteuer		42'000		42'000		42'957.05
4004 Nach- und Strafsteuern		10'000		12'000		10'567.85
4200 Einkassierte Verzugszinsen		3'000		3'000		2'773.70

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940 KAPITAL- UND ZINSENDIENST	4'200	0	7'200	0	7'224.01	81.76
3181 Post- und Bankspesen	1'200		1'200		1'124.01	
3220 Zinsen für langfristige Schulden	3'000		6'000		6'100.00	
4220 Zinserträge		0		0		81.76
942 LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	17'900	93'900	8'750	29'100	-14'902.35	16'682.50
3010 Besoldungen	4'500		1'350		2'100.00	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	300		300		183.90	
3110 Anschaffungen	1'000		0		0.00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	3'250		3'250		2'545.60	
3140 Unterhalt	7'000		2'000		-28'246.65	
3180 Dienstleistungen	1'850		1'850		8'514.80	
4230 Miet- und Pachtzinsen d. Ländereien		7'500		7'500		5'700.00
4270 Mietertrag K'baum 231		86'400		21'600		10'982.50
990 ABSCHREIBUNGEN	582'400	0	1'643'000	0	158'000.00	0.00
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	22'600		21'000		0.00	
3310 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59'800		62'000		68'000.00	
3320 Zus. Abschreibungen infolge Auflösung von Reserven	500'000		1'560'000		90'000.00	
995 VORFINANZIERUNGEN	1'800'000	500'000	710'000	1'510'000	380'000.00	90'000.00
3850 Vorfinanzierung			710'000	1'510'000	380'000.00	90'000.00
4850 Entnahmen aus Vorfinanzierungen	1'800'000	500'000				
996 VERWALTUNG FONDS + STIFTUNGEN	0	0	0	50'000	0.00	0.00
4840 Entnahmen aus Sakralbautenfonds		0		50'000		0.00

VORANSCHLAG 2020

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Voranschlag 2020		Voranschlag 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	ABSCHLUSS	0	0	0	0	1'566'709.21	0.00
3840	Einlage in Vorfinanzierungen	0		0		1'500'000.00	
3850	Übertrag in Eigenkapital	0		0		66'709.21	
	Total Aufwand	6'328'460		6'655'340		5'822'270.97	
	Total Ertrag		6'392'400		6'694'700		5'822'270.97
	Ertragsüberschuss	63'940		39'360			

Bemerkungen zum Voranschlag 2020

011 Kirchgemeindeversammlung

Im 2020 finden keine Wahlen statt. Damit bleibt der Aufwand im Rahmen des Vorjahres.

012 Kirchenrat

Der Kirchenrat hat beschlossen, sich am Entwicklungskonzept der Gebietsentwicklung Steinen/Grisigen seitens der politischen Gemeinde Horw finanziell zu beteiligen. Dabei geht es um die Strategieentwicklung des Gebietes Steinmattli. Der Kirchenrat wirkt im Begleitgremium aktiv mit, um direkt in die Gebietsentwicklung Einfluss zu nehmen.

Zusätzlich sind gezielte Coachings für kurz- und mittelfristige Veränderungen budgetiert worden, die den Kirchenrat in Prozessen und Projekten begleitet.

020 Kirchgemeindeverwaltung

Unter Anschaffungen ist der neue Server für das Pfarramt und das Kirchgemeindeamt budgetiert. Im übrigen Sachaufwand ist die Erstellung eines Personalreglements enthalten, welches sämtliche Personalgruppen der Kirchgemeinde Horw umfasst. Die Steuerbezugskosten betragen 4% von den budgetierten Steuereinnahmen.

219 Religionsunterricht

Die Personalkosten sind abhängig von der Zahl der budgetierten Lektionen. Durch die Einführung des Projektunterrichts in verschiedenen Klassenstufen, wobei mehrere Klassen zusammen unterrichtet werden, reduzieren sich die Anzahl der Lektionen.

290 Übriges Bildungswesen

Hier sind die Kosten der Aus- und Weiterbildung der LeiterInnen von Blauring und Jungwacht verbucht (SRLG, Jugend- und Sport, Leiterkurse etc.). Der Aufwand bleibt im Rahmen des Vorjahres.

361 Landeskirche

Der Beitrag an die Landeskirche basiert auf dem Steuerertrag des Vorjahres. Dieser ist zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt. Der eingesetzte Betrag ist eine Schätzung.

370 Seelsorge

Der Aufwand für die Besoldung Seelsorge/Pfarramt sind tiefer budgetiert als im Vorjahr. Die tieferen Kosten sind einerseits darauf zurückzuführen, dass wir im Moment auf eine weitere Stelle in der Seelsorge verzichten, die in den letzten zwei Jahren budgetiert wurde. Andererseits hat die Neuanstellung des Pastoralraumleiters aufgrund des jüngeren Alters und demzufolge der Anzahl Erfahrungsjahre auf die Besoldung einen Einfluss. Mit dem neuen Pastoralraumleiter werden zusätzlich weniger priesterliche Aushilfen benötigt.

Das Konto 'Pfarrebedürfnisse und Entwicklungshilfe' umfasst den Beitrag an Sozial- und Entwicklungshilfe. Diese Position ist abhängig von der Höhe der Steuererträge und wird jeweils als definierter Prozentsatz des Ertrages budgetiert. Die Unterstützung kommt dabei Missionen, welche mit der Kirchgemeinde Horw einen Bezug haben, verschiedenen Hilfsorganisationen und Hilfswerken zugute. Unter Pfarrebedürfnisse sind die erwarteten Aufwendungen für Erstkommunion, Firmweg, Chinderfiiren und andere Anlässe budgetiert.

371	Kirchenmusik	Der budgetierte Betrag für die Kirchenmusik und den Jugendchor Nha Fala bleibt gegenüber dem Vorjahr stabil.
372	Kultusaufwand	Die Position Verbrauchsmaterial wurde erhöht, um die Kirchen mit mehr Blumen zu schmücken.
373	Pfarreiarbeit	Dabei handelt es sich um den Beitrag an die Migrantenseelsorge, welcher auf Grund der Quellensteuer berechnet wird.
380	Jugendarbeit	Die Kosten erhöhen sich infolge einer einmaligen Anschubfinanzierung für den neu geschaffenen Materialfonds der Jungwacht und des Blaurings Horw.
390	Kirchen	Die Personalkosten entsprechen dem Niveau des Budgets 2019. Anschaffungen sind im Planjahr keine grösseren geplant und der Unterhalt reduziert sich auf den laufenden Aufwand.
391	Kapellen	Die Kosten für den Unterhalt erhöhen sich um die geplanten Pflege- und Erhaltungsarbeiten an der Holztüre der Winkelkapelle.
392	Unterhalt Pfarrhaus und Altes Pfarrhaus Kirchweg 5	Der Unterhalt für das Pfarrhaus liegt wieder im üblichen Rahmen auf Niveau Budget 2018. Für das Alte Pfarrhaus sind Aufwendungen für die Trocknung des Veloraumes vorgesehen.
393	Pfarreizentrum	Die Personalkosten, welche das Pfarreizentrum betreffen, entsprechen dem Vorjahresbudget und erhöhen sich nicht. Im Pfarreizentrum ist unter Anschaffungen der geplante Ersatz des 38-jährigen Liftes aufgeführt. Die Abklärungen haben ergeben, dass die Ersatzteile für eine Reparatur gar nicht resp. nur noch schwer erhältlich und die Arbeiten sehr kostenintensiv sind. Deshalb hat sich der Kirchenrat für den Einbau eines neuen Liftes entschieden. Da die Leuchtmittel für das Licht im Eingangsbereich des Pfarreizentrums nicht mehr im Handel erhältlich sind, ist vorgesehen, diese Beleuchtung durch LED zu ersetzen. In den Sommermonaten 2020 ist geplant, die Wohnungen des Pfarreizentrums zu sanieren. Insbesondere sollen die sanitären Anlagen, inklusive Strangsanierung, die Küchen, Decken und Böden erneuert werden. Ebenso werden die Wohnungen frisch gestrichen. Die gesamten Kosten betragen voraussichtlich CHF 600'000, wovon CHF 500'000 durch bereits reservierte Vorfinanzierungen gedeckt sind. Die restlichen CHF 100'000 fliessen in die Investitionsrechnung und belasten somit die laufende Rechnung nicht. Der Kirchenrat stellt für diese Investition den Antrag zur Genehmigung eines Sonderkredites an die Kirchgemeindeversammlung.

900 Kirchensteuern

Die Steuererträge sind abhängig von den Steuereinnahmen der Gemeinde. Aufgrund des Sondereffektes aus den Anpassungen der Dividendenbesteuerung im Kanton Luzern erhöhen sich die Steuereinnahmen des Budgetjahres. Ab dem Jahre 2021 werden diese ausserordentlichen Erträge jedoch weitgehend wieder wegfallen und die Steuereinnahmen werden sich voraussichtlich auf dem Niveau von 2016 einpendeln.

940 Kapital und Zinsdienst

Wir rechnen weiterhin mit tiefen Zinsen, aber keinen Negativzinsen.

942 Liegenschafts- und Finanzvermögen

Im kommenden Jahr budgetieren wir wieder Mietzinseinnahmen durch die neu aufgebaute Liegenschaft Kastanienbaumstrasse 231.

990 Abschreibungen

Die Abschreibungen des Finanz- und Verwaltungsvermögens werden nach Vorgaben der Landeskirche berechnet und belaufen sich im gewohnten Rahmen.

Es ist geplant, im Budgetjahr für die Renovation des Wohnteils Pfarreizentrum total CHF 500'000 Vorfinanzierungen aufzulösen. Der gesamte Betrag der aufgelösten Vorfinanzierungen muss wieder abgeschrieben werden, was den hohen Abschreibungsbetrag erklärt.

995 Vorfinanzierungen

Im Budgetjahr sind Bildungen von Vorfinanzierungen von total CHF 1'800'000 für die Sanierung der Aussenhülle des Pfarreizentrums und den Neubau auf der Parzelle Nr. 1613 geplant.

**Bericht der Rechnungskommission
an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Horw**

Als Rechnungskommission haben wir den Finanzplan für die Periode 2019 bis 2025, den Investitions- und Aufgabenplan 2020 bis 2024, das Jahresprogramm sowie den Voranschlag für das Jahr 2020 der Kirchgemeinde Horw beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen von römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Luzern.

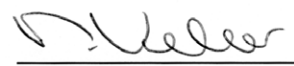
Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanzplan, der Investitions- und Aufgabenplan, das Jahresprogramm und der Voranschlag den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Kirchgemeinde erachten wir als positiv.

Den vom Kirchenrat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0.25 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir beantragen, den vorliegenden Voranschlag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 63'940.00 zu genehmigen.

Horw, 17. Oktober 2019

Die Rechnungskommission



Martin Keller, Präsident



Guido Furrer, Mitglied