



Einladung zur ordentlichen

Kirchengemeindeversammlung

Dienstag, 26. November 2024

19.30 Uhr

im Pfarrezentrum



Finanzplan 2024–2030	5
Investitions- und Aufgabenplan 2025–2029	6
Voranschlag 2025 nach Arten	7
Voranschlag 2025 nach Bereichen	8–15
Bemerkungen zum Voranschlag 2025	16–18
Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	19

Finanzplan der kath. Kirchengemeinde Horw 2024 - 2030

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4	Planjahr 5	Planjahr 6	
	2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Gliederung nach Arten									
40 Steuern	4'396'222	3'783'100	3'992'000	3'642'000	3'642'000	3'642'000	3'642'000	3'642'000	3'642'000
42 - 46 Vermögenseerträge	468'725	489'200	500'200	470'200	547'200	557'200	567'200	567'200	567'200
48 Entnahmen (Vorfinanzierung;Fonds+Stiftungen)	1'500'000	1'010'000	1'800'000	5010'000	2'450'000	1'100'000		-	-
Ertrag	6'364'947	5'282'300	6'292'200	9'122'200	6'639'200	5'299'200	4'209'200	4'209'200	4'209'200
30 Personal	1'927'313	2'054'100	2'223'200	2'267'600	2'267'600	2'222'200	2'177'700	2'177'700	2'177'700
31 Sachaufwand	863'974	1'266'200	915'300	915'300	897'000	879'100	852'700	844'300	844'300
32 Passivzinsen	2'375	-	-	-	65'000	65'000	45'000	45'000	45'000
33 Abschreibungen*	88'352	85'200	78'300	4'200'700	2'137'400	1'275'800	281'400	266'600	266'600
34 Steuerbezugskosten	174'760	150'800	159'300	148'100	148'100	148'100	148'100	148'100	148'100
35 - 36 Beiträge / Inkasso / Abzüge	630'428	688'400	784'800	688'200	694'200	688'200	694'200	688'200	688'200
38 Vorfinanzierungen	2'500'000	1'010'000	2'100'000	900'000	400'000				
Total Aufwand	6'187'202	5'254'700	6'260'900	9'119'900	6'609'300	5'278'400	4'199'100	4'169'900	4'169'900
Ergebnis	177'745	27'600	31'300	2'300	29'900	20'800	10'100	39'300	39'300

Bemerkungen:

Basis: Rechnung 2023 / Budget 2024 / Budget 2025 / Planjahre 2026 - 2030

Grundläge Steuerertrag: Finanzplan Einwohnergemeinde Horw/Kirchenausschüsse z. T. berücksichtigt

* inkl. Abschreibungen infolge Auflösung Vorfinanzierungen

Entnahmen Vorfinanzierungen 2026: Überbauung Schlittmatt

Entnahmen Vorfinanzierungen 2027: Sanierung Pfarrzentrum

Entnahmen Vorfinanzierungen 2028: Umgestaltung und Renovation Kirche Kastanienbaum

Investitions- und Aufgabenplan 2025 - 2029 (basierend auf Budget 2025)

Ressort	Ziel/Aufgabe	Finanzstelle		Total Kosten	Jahresprogramm	Investitions- und Aufgabenplan				
		LR	IR			2025	2026	2027	2028	2029
0	Allgemeine Verwaltung			CHF						
	Wahlen									
	Kirchenrat									
	Rechnungsprüfungskommission	x		25'000			25'000			
	Synodale									
3	Seelsorge, Kultur, Kirche									
	Heime Horw									
	Ausstattung Raum der Stille Blickfeld	x		50'000		50'000				
	Anschaffung Musikinstrument in Kapelle Kirchfeld	x		50'000		50'000				
	Kirche Kastanienbaum									
	Umgestaltung und Renovation									
	- Projektausarbeitung	x		50'000		50'000				
	- Umsetzung		x	3'000'000			500'000	2'000'000	500'000	
	Kapelle und Pavillon Steinmattli									
	Projektausarbeitung	x		50'000		50'000				
	Pfarrzentrum									
	Sanierung Aussenhülle und Flachdach		x	2'577'000		500'000	1'500'000	577'000		
	Anwenderorientierte Umgestaltung		x	1'000'000		500'000	500'000			
9	Finanzen und Steuern									
	Neubau auf Schiltmatparzelle Nr. 1613									
	Projektplanung / Bauarbeiten		x	4'073'000		573'000	3'500'000			

LR Laufende Rechnung
IR Investitionsrechnung

VORANSCHLAG 2025

Röm. kath. Kirchengemeinde Horw

Laufende Rechnung (nach Arten)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 AUFWAND	6'260'900		5'254'700		6'364'946.96	
30 PERSONALAUFWAND	2'223'200		2'054'100		1'927'313.04	
31 SACHAUFWAND	915'300		1'266'200		863'973.85	
32 PASSIVZINSEN	0		0		2'375.00	
33 ABSCHREIBUNGEN	78'300		85'200		88'352.20	
34 STEUERBEZUGSKOSTEN	159'300		150'800		174'759.72	
35 BEITRÄGE AN GEMEINWESEN	6'000		8'500		5'850.90	
36 EIGENE BEITRÄGE	778'800		679'900		624'577.47	
38 EINLAGEN	2'100'000		1'010'000		2'677'744.78	
4 ERTRAG		6'292'200		5'282'300		6'364'946.96
40 STEUERN		3'992'000		3'783'100		4'396'221.99
42 VERMÖGENSERTRÄGE		490'200		478'700		435'352.92
43 ENTGELTE		0		0		23'592.05
45 BEITRÄGE VON GEMEINWESEN		1'500		2'000		1'280.00
46 BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG		8'500		8'500		8'500.00
48 ENTNAHMEN		1'800'000		1'010'000		1'500'000.00
Total Aufwand	6'260'900		5'254'700		6'364'946.96	
Total Ertrag		6'292'200		5'282'300		6'364'946.96
Ertragsüberschuss	31'300		27'600			

VORANSCHLAG 2025

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw



Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	762'900	0	983'800	0	585'045.73	3'160.95
011 KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG	17'800	0	16'800	0	16'323.35	0.00
3000 Rechnungskommission / Urnenbüro	8'200		7'500		8'131.00	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	800		700		344.15	
3100 Stimmmaterial / Drucksachen	6'500		6'500		6'616.40	
3190 Sachaufwand	2'300		2'100		1'231.80	
012 KIRCHENRAT	324'200	0	547'100	0	158'846.49	3'160.95
3000 Entschädigungen / Sitzungsgelder / Kommissionen	172'600		142'700		111'475.45	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	34'900		14'700		12'724.01	
3170 Repräsentationsaufwand / Administrations- pauschale / Spesenentschädigung	12'600		23'600		2'981.50	
3180 Dienstleistungen	102'000		362'000		235'572.23	
3190 Sachaufwand	2'100		4'100		8'093.30	
4360 Rückertattung von Versicherungen		0		0		3'160.95
020 KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG	415'700	0	414'700	0	409'875.89	0.00
3010 Besoldungen	181'900		180'500		159'450.16	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	41'100		38'300		33'678.57	
3090 Übriger Personalaufwand	3'500		3'000		15'080.80	
3100 Büromaterial / Drucksachen	4'500		4'100		3'421.49	
3110 Anschaffungen	4'000		15'000		14'373.20	
3150 Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		1'045.45	
3170 Spesenentschädigungen	200		500		0.00	
3180 Dienstleistungen	19'700		21'000		7'901.70	
3190 übriger Sachaufwand	500		500		164.80	
3400 Steuerbezugskosten	159'300		150'800		174'759.72	

VORANSCHLAG 2025

Röm. kath. Kirchengemeinde Horw

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
090 VERWALTUNGSRÄUME / ARCHIV	5'200	0	5'200	0	0.00	0.00
3110 Anschaffungen u. Unterhalt Archiv	5'200		5'200		0.00	
2 BILDUNG	381'900	1'500	347'500	2'000	13'751.75	13'751.75
219 RELIGIONSUNTERRICHT	372'600	1'500	341'800	2'000	13'751.75	13'751.75
3020 Besoldungen	279'400		251'000		257'154.72	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	60'200		50'800		48'778.73	
3090 Übriger Personalaufwand	9'000		8'500		7'042.60	
3100 Schulmaterial / Drucksachen	17'000		22'000		13'555.69	
3170 Spesenentschädigungen	1'000		1'000		854.50	
3520 Schulgeld an andere Gemeinden	6'000	0	8'500	0	5'850.90	12'471.75
4360 Rückerstattungen Versicherungen		1'500		2'000		1'280.00
4520 Schulgeld von anderen Gemeinden						
290 ÜBRIGES BILDUNGSWESEN	9'300	0	5'700	0	2'992.00	0.00
3650 Beiträge	9'300		5'700		2'992.00	
3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE	2'906'600	317'200	2'793'900	309'400	2'642'150.01	325'857.03
300 BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE	20'500	0	22'500	0	20'600.00	0.00
3650 Beiträge an Vereine	20'500		22'500		20'600.00	
321 PFARREINFORMATION	140'100	0	161'100	0	154'745.01	0.00
3030 Sozialversicherungsbeiträge	0	81.11	0	81.11	81.11	
3100 Aufwand Pfarreiblatt	124'600		129'600		148'473.05	
3180 Dienstleistungen	15'500		31'500		6'190.85	



VORANSCHLAG 2025

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361 LANDESKIRCHE	349'600	0	357'300	0	352'453.10	0.00
3610 Beitrag an die Landeskirche inkl. Lastenausgleich	349'600		357'300		352'453.10	
362 PASTORALRAUMRAT	1'500	0	5'000	0	2'652.44	0.00
3000 Beiträge Pastoralraumrat	1'500		5'000		2'652.44	
370 SEELSORGE	1'039'400	0	888'200	0	835'426.28	0.00
3010 Besoldung Seelsorge / Pfarramt	554'200		509'500		493'265.37	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	114'700		103'600		93'315.88	
3090 Übriger Personalaufwand	23'500		28'000		17'012.75	
3100 Büromaterial / Drucksachen	24'400		29'000		15'116.86	
3110 Anschaffungen	23'000		15'000		12'706.25	
3130 Verbrauchsmaterial	500		1'000		86.35	
3150 Unterhalt von Mobilien	500		6'000		0.00	
3170 Spesenentschädigungen	4'800		4'800		5'323.55	
3180 Dienstleistungen	27'700		34'000		60'340.95	
3650 Pfarrerebedürfnisse und Entwicklungshilfe	266'100		157'300		138'258.32	
371 KIRCHENMUSIK	267'900	0	215'500	0	219'951.97	6'981.75
3010 Besoldungen	203'900		163'100		169'539.84	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	35'400		29'100		24'929.56	
3090 Übriger Personalaufwand	500		500		705.00	
3100 Musikalien	1'500		1'500		3'525.22	
3150 Unterhalt Mobilien	500		500		12.95	
3170 Spesenentschädigungen	0		0		63.25	
3650 Beiträge Kirchenmusik	26'100		20'800		21'176.15	
4360 Rückerstattungen Versicherungen		0		0		6'981.75

VORANSCHLAG 2025

Röm. kath. Kirchengemeinde Horw

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
372 KULTUSAUFWAND	47'500	0	55'700	0	33'199.65	0.00
3110 Anschaffungen (Kultusgegenst./Paramenten/Gewänder)	2'000		5'000		5'574.50	
3130 Verbrauchsmaterial	34'500		39'700		21'997.75	
3150 Unterhalt von Mobilien	4'000		4'000		3'526.10	
3650 Beiträge an Ministranten	7'000		7'000		2'101.30	
373 PFARREIARBEIT	57'500	0	64'500	0	59'291.59	0.00
3650 Beiträge	57'500		64'500		59'291.59	
380 JUGENDARBEIT	184'200	0	209'100	0	172'886.30	0.00
3010 Jugendarbeit	110'000		129'600		114'613.58	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	21'400		25'000		21'669.97	
3110 Anschaffungen (Jugendraum u. AHO)	500		1'000		0.00	
3120 Wasser, Energie, Heizung Jugendräume	700		700		784.46	
3130 Verbrauchsmaterial Jugendräume	100		100		0.00	
3140 Unterhalt Jugendräume	500		600		99.08	
3150 Mobiliarunterhalt Jugendräume	100		100		0.00	
3160 Miete Jugendräume	26'200		25'200		23'914.20	
3650 Beiträge	24'700		26'800		11'805.01	
390 KIRCHEN	427'800	11'100	365'000	11'100	334'002.70	13'704.00
3010 Besoldung Kirchendienst	189'000		192'100		150'542.98	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	39'600		34'000		26'585.86	
3090 Übriger Personalaufwand	8'500		8'200		1'379.40	
3110 Anschaffungen	103'400		13'000		48'319.00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	23'100		34'400		24'919.50	
3130 Verbrauchsmaterial	1'100		1'100		764.10	
3140 Unterhalt Liegenschaften	37'100		57'000		60'076.00	
3150 Unterhalt Mobilien	1'000		1'000		839.35	
3170 Spesenentschädigungen	9'000		9'000		5'350.00	
3180 Dienstleistungen	16'000		15'200		15'226.51	

VORANSCHLAG 2025

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130 Verbrauchsmaterial	2'500		5'500		5'174.60	
3140 Unterhalt	54'500		137'000		102'797.35	
3150 Unterhalt Mobilien	4'000		4'000		4'540.29	
3170 Spesenentschädigungen	1'700		400		995.50	
3180 Dienstleistungen	11'600		11'200		11'930.03	
4270 Miet- und Pachtzinsen		170'900		165'500		170'207.58
394 PAVILLON STEINMATTLI	8'900	11'000	10'900	9'000	18'912.50	11'664.00
3110 Anschaffungen	500		1'000		0.00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	3'200		4'100		4'314.75	
3130 Verbrauchsmaterial	300		300		230.10	
3140 Unterhalt	4'500		5'100		14'156.30	
3150 Unterhalt Mobilien	200		200		0.00	
3180 Dienstleistungen	200		200		211.35	
4270 Miet- und Pachtzinsen		11'000		9'000		11'664.00
5 SOZIALE WOHLFAHRT	18'000	0	18'000	0	15'900.00	0.00
580 ALLGEMEINE FÜRSORGE	18'000	0	18'000	0	15'900.00	0.00
3650 Beiträge an private Institutionen	18'000		18'000		15'900.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	2'191'500	5973'500	1'111'500	4'970'900	2'785'622.08	6'022'177.23
900 KIRCHENSTEUERN	19'200	3'994'100	22'400	3'783'800	21'484.20	4'396'221.99
3300 Erlasse / Verluste / Abzüge	9'200		12'400		19'784.20	
3301 Ausgleich Delkreder	10'000		10'000		17'000.00	
4001 Steuerertrag des laufenden Jahres		3'393'500		3'563'900		3'573'043.10
4002 Nachträge früherer Jahre		592'500		218'100		791'620.65
4003 Quellensteuer		0		0		25'633.34
4004 Nach- und Strafsteuern		6'000		1'100		5'924.90
4200 Einkassierte Verzugszinsen		2'100		700		0.00



VORANSCHLAG 2025

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
940 KAPITAL- UND ZINSENDIENST	1'200	85'600	1'200	85'000	3'580.14	33'855.24
3181 Post- und Bankspesen	1'200		1'200		1'205.14	
3220 Zinsen für langfristige Schulden	0	85'600	0	85'000	2'375.00	33'855.24
4220 Zinserträge						
942 LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS	12'000	93'800	15'100	92'100	15'944.96	92'100.00
3010 Besoldungen	0		0		3'150.00	
3030 Sozialversicherungsbeiträge	0		0		277.74	
3110 Anschaffungen	1'000		1'000		0.00	
3120 Wasser / Energie / Heizung	4'100		3'600		4'147.50	
3130 Verbrauchsmaterial	100		100		0.00	
3140 Unterhalt	4'500		8'300		6'237.30	
3150 Unterhalt Mobilien	100		0		0.00	
3180 Dienstleistungen	2'200		2'100		2'132.42	
4230 Miet- und Pachtzinsen d. Ländereien		5'700		5'700		5'700.00
4270 Mietertrag K'baum 231		88'100		86'400		86'400.00
990 ABSCHREIBUNGEN	59'100	0	62'900	0	66'868.00	0.00
3300 Abschreibungen Finanzvermögen	13'000		13'800		14'700.00	
3310 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	46'100		49'000		52'168.00	
995 VORFINANZIERUNGEN	1'800'000	1'800'000	1'010'000	1'010'000	1'500'000.00	1'500'000.00
3850 Vorfinanzierung	1'800'000	1'800'000	1'010'000	1'010'000	1'500'000.00	1'500'000.00
4850 Entnahmen aus Vorfinanzierungen						
999 ABSCHLUSS	300'000	0	0	0	1'177'744.78	0.00
3840 Einlage in Vorfinanzierungen	300'000		0	0	1'000'000.00	
3850 Übertrag in Eigenkapital	0		0	0	177'744.78	

VORANSCHLAG 2025

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand	6'260'900		5'254'700		6'364'946.96	
Total Ertrag		6'292'200		5'282'300		6'364'946.96
Ertragsüberschuss	31'300		27'600			

Bemerkungen zum Voranschlag 2025

011 Kirchgemeindeversammlung

Die nächsten Wahlen sind für das Jahr 2026 geplant. Der budgetierte Aufwand für das Jahr 2025 ist somit gleich hoch wie im Jahr 2024.

012 Kirchenrat

Der Kirchenrat plant, die im 2024 gestartete Bedürfnisabklärung unserer aktuellen Liegenschaften und der daraus abgeleiteten Immobilienstrategie im 2025 weiter voranzutreiben. Dafür sind im kommenden Jahr Projektierungskosten für die Umgestaltung und Renovation der Kirche Kastanienbaum sowie die Kapelle und den Pavillon Steinmattli geplant.

020 Kirchgemeindeverwaltung

Die Personalkosten bleiben auch im kommenden Jahr stabil. In dieser Position sind auch die Steuerbezugskosten enthalten, welche 4% von den budgetierten Steuereinnahmen betragen.

219 Religionsunterricht

Aufgrund einer Umgliederung von gewissen Personalkosten aus dem Konto 380 Jugendarbeit fallen hier leicht höhere Personalkosten an. Bei der Personalplanung kann es immer zu Verschiebungen der Ressourcen kommen, damit den aktuellen Gegebenheiten entsprechend Rechnung getragen werden kann. Unter diese Budgetposition fallen auch die anfallenden Kosten für die Religionszeit, den Versöhnungsweg, die 5. und 6. Klass-Schulprojekte sowie den Schulstartevent.

290 Übriges Bildungswesen

Die budgetierten Kosten enthalten die Aus- und Weiterbildung der LeiterInnen von Blauring und Jungwacht (SRLG, Jugend- und Sport, Leiterkurse, etc.). Der Aufwand bleibt im Vergleich zum Vorjahr stabil.

321 Pastoralraum-Informationen

Das im letzten Jahr geplante Projekt für eine einheitliche Corporate Identity konnte im Jahr 2024 umgesetzt werden. Die in dieser Position budgetierten Kosten für das Themenmagazin KATHY entsprechen dem Vorjahr.

361 Landeskirche

Der Beitrag an die Landeskirche basiert auf dem Steuerertrag des Vorjahres. Darin enthalten ist der Lastenausgleich der Landeskirche an finanzschwächere Kirchgemeinden unseres Kantons. Dieser Betrag ist zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt. Beim eingesetzten Betrag handelt es sich daher um eine Schätzung.

370 Seelsorge

Die Personalkosten in der Seelsorge bewegen sich im Rahmen des Vorjahres. Für das kommende Jahr sind unter dieser Position die folgenden ausserordentlichen Kosten budgetiert: Nach der Fertigstellung des Um- und Neubaus beim Blickfeld werden wir einen erheblichen Beitrag an die Ausstattung des Raumes der Stille leisten. Zudem wollen wir für die Kapelle im Kirchfeld ein Musikinstrument anschaffen. Mit diesen Beiträgen ist es auch künftig möglich, in den beiden Heimen Gottesdienste in einem würdigen Rahmen durchführen zu können.

371	Kirchenmusik	In dieser Position budgetiert sind die Kosten für eine neue und vorerst befristete Stelle für einen Chorleiter. Es handelt sich dabei um eine neu geschaffene Stelle zur Initiierung und Aufbau eines Projektchores. Dieser Chor soll als Ergänzung zu den bereits bestehenden Angeboten dienen.
372	Kultusaufwand	Die geplanten Kosten liegen etwas tiefer als im Vorjahr, befinden sich aber im langjährigen Durchschnitt. Unter dieser Position werden der Blumenschmuck, die Hostien und die Kerzen für die einzelnen Kirchen und Kapellen einerseits, die Beschaffung und der Unterhalt der Kirchengewänder andererseits budgetiert.
373	Pfarrarbeit	Für das kommende Jahr ist wieder ein Freiwilligenanlass geplant. Dieser findet alle zwei Jahre statt und soll im gleichen Rahmen durchgeführt werden wie im Jahr 2023. Zudem wird unter dieser Position der Beitrag an die Migranten-Seelsorge budgetiert. Dieser Betrag wird durch die Landeskirche ermittelt.
380	Jugendarbeit	Aufgrund einer Umgliederung von gewissen Personalkosten in die Position 219 Religionsunterricht fallen unter der Position 380 Jugendarbeit tiefere Kosten an. Die Gesamtpensen entsprechen aber dem Vorjahr.
390	Kirchen	Für das kommende Jahr ist bei der Pfarrkirche eine Erneuerung der elektronischen Schliessung geplant. Zudem stehen gewisse Arbeiten zur Aktualisierung von Heizung, Licht und Glocken an. Nachdem die Oase im hinteren Teil der Kirche vor einigen Jahren installiert wurde, ist für das kommende Jahr ein Lautsprecher in der Oase geplant, damit auch von innen der Gottesdienst verfolgt werden kann.
391	Kapellen	Bei den Kapellen sind keine umfassenden Renovationen geplant. Die Kosten bewegen sich im üblichen Rahmen und sind vor allem für Unterhaltsarbeiten vorgesehen.
392	Pfarrhaus / Altes Pfarrhaus	Beim alten Pfarrhaus muss aufgrund von Feuchtigkeit im Keller die Lüftung erweitert und angepasst werden. Zudem muss die Kanalisationsleitung instandgesetzt werden.
393	Pfarrzentrum	Die Mieterträge entsprechen dem Vorjahr und sind als Folge des sinkenden Referenzzinssatzes leicht tiefer. Auf der Aufwandsseite ist in der laufenden Rechnung mit keinen grösseren Renovationen oder Anschaffungen zu rechnen.
394	Pavillon Steinmattli	Beim Pavillon Steinmattli ist mit keinen grösseren Erneuerungen oder Anschaffungen zu rechnen. Die Kosten bewegen sich im üblichen Rahmen.
900	Kirchensteuern	Die Steuererträge folgen den Steuereinnahmen der Gemeinde. Aufgrund von Nachsteuern aus vergangenen Jahren ist mit leicht höheren Steuererträgen zu rechnen.

940	Kapital- und Zinsdienst
-----	-------------------------

Die Erholung auf den Finanzmärkten führt dazu, dass Liquide Mittel gewinnbringend angelegt werden können. Aktuell werden die flüssigen Mittel auf Sparkonten angelegt sowie in kurz- bis mittelfristige Termingeldanlagen investiert.

990	Abschreibungen
-----	----------------

Die Abschreibungen des Finanz- und Verwaltungsvermögens werden nach Vorgaben der Landeskirche getätigt und bewegen sich im üblichen Rahmen.

995	Vorfinanzierungen
-----	-------------------

Im Budgetjahr müssen Vorfinanzierungen im Betrag von CHF 1'800'000 aufgelöst werden. Diese können nur für eine befristete Zeit von fünf Jahren gebildet werden und müssen danach aufgelöst werden. Aufgrund der anstehenden Projekte Überbauung Schiltmatt sowie Umbau und Renovation des Pfarreizentrums werden diese Vorfinanzierungen erneut gebildet. Durch die zu erwartenden Nachsteuern kann ein zusätzlicher Betrag von CHF 300'000 als Vorfinanzierung für den Umbau und die Renovation des Pfarreizentrums budgetiert werden.

Rechnungskommission

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Horw

Bericht der Rechnungskommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Horw

Als Rechnungskommission haben wir den Finanzplan für die Periode 2024 bis 2030, den Investitions- und Aufgabenplan 2025 bis 2029, das Jahresprogramm sowie den Voranschlag für das Jahr 2025 der Kirchgemeinde Horw beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungs-kommissionen 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 31'300.00 zu genehmigen.

Horw, 27. September 2024

Die Rechnungskommission



Martin Keller, Präsident



Guido Furrer, Mitglied



Silvie Griss, Mitglied

