



Einladung zur ordentlichen

Kirchengemeindeversammlung

Dienstag, 25. November 2025

19.30 Uhr

im Pfarrezentrum

Kirchgemeindeversammlung

Dienstag, 25. November 2025
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 dem Ressort Kommunikation & Öffentlichkeitsarbeit
 - 2.5. aus dem Ressort Entwicklungen
3. **Kenntnisnahme Finanzplan sowie Investitions- und Aufgabenplan**
 - 3.1. Präsentation durch Kirchenrat
 - 3.2. Stellungnahme Rechnungskommission
4. **Kenntnisnahme Jahresprogramm 2026**
5. **Genehmigung Voranschlag 2026**
 - 5.1. Präsentation durch Kirchenrat
 - 5.2. Bericht und Antrag Rechnungskommission
 - 5.3. Genehmigung Voranschlag 2026
 - 5.4. Der Steuerfuss 2026 ist auf 0.25 Einheiten festzusetzen (wie bisher)
6. **Genehmigung Rechnungsablage Baukredit «Umbau und Umnutzung in Kindergarten»**
7. **Neuwahlen Kirchenrat, Rechnungskommission und Synodale für die Amtsperiode 2026 - 2030**
8. **Sie fragen - wir antworten**

Bericht der Synodalverwaltung zur Prüfung des Voranschlages 2025:

Der Synodalverwalter der röm. kath. Landeskirche des Kantons Luzern hat gemäss Bericht vom 15. April 2025 bei der Prüfung des Voranschlages 2025 keine Mängel festgestellt (§75 Kirchgemeindegesetz).

Hinweise

- ▶ Der Voranschlag 2026 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 Kirchgemeindepäsidenten 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 mit Niederlassungsbewilligung (Ausweis C), die in der betreffenden römisch-katholischen Kirchgemeinde Wohnsitz haben und das 18. Altersjahr vollendet haben; ausgeschlossen ist, wer nach kantonalem Recht von der Stimmfähigkeit ausgeschlossen ist. Der Nachweis des Stimmrechts erfolgt durch Eintrag im Stimmregister.

Weitere Auskünfte und Informationen werden gerne an der Kirchgemeindeversammlung erteilt.

Freundliche Grüsse

Horw, im Oktober 2025

Kath. Kirchgemeinde Horw
Im Namen des Kirchenrates

Daniel Eicher
Präsident

Sylvina Zimmermann
Aktuarin

| | |
|---|-------|
| Finanzplan 2025 – 2031 | 6 |
| Investitions- und Aufgabenplan 2026 – 2030 | 7 |
| Voranschlag 2026 nach Arten | 8 |
| Voranschlag 2026 nach Dienstbereichen | 9–17 |
| Bemerkungen zum Voranschlag 2026 | 18–20 |
| Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission | 21 |
| Rechnungsablage Baukredit „Umbau und Umnutzung in Kindergarten“ | 22 |

Finanzplan der kath. Kirchengemeinde Horw 2025 - 2031

| Gliederung nach Arten | Rechnung 2024 | | Budget 2025 | | Budget 2026 | | Planjahr 2 | | Planjahr 3 | | Planjahr 4 | | Planjahr 5 | | Planjahr 6 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2024 | 2025 | 2025 | 2026 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | | | | | | |
| 40 Steuern | 3'965'505 | 3'992'000 | 3'906'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 | 3'600'000 |
| 42 - 46 Vermögenserträge | 558'236 | 500'200 | 550'100 | 572'800 | 587'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 | 733'800 |
| 48 Entnahmen (Vorfinanzierung;Fonds+Stiftungen) | 1'010'000 | 1'800'000 | 1'250'000 | 400'000 | 6'360'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 | 1'650'000 |
| Ertrag | 5'533'741 | 6'292'200 | 5'706'100 | 4'572'800 | 10'547'800 | 5'983'800 | 4'333'800 | 5'983'800 | 4'333'800 | 5'983'800 | 4'333'800 | 5'983'800 | 4'333'800 | 5'983'800 | 4'333'800 | 5'983'800 |
| 30 Personal | 2'062'505 | 2'223'200 | 2'130'400 | 2'173'000 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 | 2'216'400 |
| 31 Sachaufwand | 842'214 | 915'300 | 831'400 | 931'400 | 931'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 | 831'400 |
| 32 Passivzinsen | 198 | - | - | 50'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 | 150'000 |
| 33 Abschreibungen* | 180'364 | 78'300 | 85'500 | 87'400 | 6'444'200 | 1'883'800 | 410'000 | 1'883'800 | 410'000 | 1'883'800 | 410'000 | 1'883'800 | 410'000 | 1'883'800 | 410'000 | 1'883'800 |
| 34 Steuerbezugskosten | 157'269 | 159'300 | 154'800 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 | 144'000 |
| 35 - 36 Beiträge / Inkasso / Abzüge | 650'278 | 784'800 | 654'400 | 633'300 | 622'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 | 628'300 |
| 38 Vorfinanzierungen | 1'010'000 | 2'100'000 | 1'800'000 | 400'000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total Aufwand | 4'902'828 | 6'260'900 | 5'656'500 | 4'369'100 | 10'408'300 | 5'853'900 | 4'304'700 | 5'853'900 | 4'304'700 | 5'853'900 | 4'304'700 | 5'853'900 | 4'304'700 | 5'853'900 | 4'304'700 | 5'853'900 |
| Ergebnis | 630'913 | 31'300 | 49'600 | 203'700 | 139'500 | 29'100 | 129'900 | 29'100 | 129'900 | 29'100 | 129'900 | 29'100 | 129'900 | 29'100 | 129'900 | 29'100 |

Bemerkungen:
 Basis: Rechnung 2024 / Budget 2025 / Budget 2026 / Planjahre 2027 - 2031
 Grundlage Steuerertrag: Finanzplan Einwohnergemeinde Horw/Kirchenaustitte z.T. berücksichtigt!
 * inkl. Abschreibungen infolge Auflösung Vorfinanzierungen
 Entnahmen Vorfinanzierungen 2028: Überbauung Schiltmatt / Sanierung und Umgestaltung Pfarreizentrum
 Entnahmen Vorfinanzierungen 2029: Umgestaltung und Renovation Kirche Kastanienbaum / Ausssenrenovation und Ersatz Heizung Pfarreizentrum



Investitions- und Aufgabenplan 2026 – 2030 (basierend auf Budget 2026)

| Ressort | Ziel/Aufgabe | Finanzziele | | Total Kosten | Jahresprogramm | Investitions- und Aufgabenplan | | | | |
|----------|--|-------------|----|--------------|----------------|--------------------------------|-----------|-----------|---------|------|
| | | LR | IR | | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | | | CHF | | | | | | |
| | Wahlen | | | | | | | | | |
| | Kirchenrat | | | | | | | | | |
| | Rechnungsprüfungskommission | x | | 25'000 | 25'000 | | | | | |
| | Synodale | | | | | | | | | |
| | Programm für Finanz- und Lohnbuchhaltung | | | | | | | | | |
| | Einführung Abacus | x | | 40'000 | 40'000 | | | | | |
| 3 | Seelsorge, Kultur, Kirche | | | | | | | | | |
| | Kirche Kastanienbaum | | | | | | | | | |
| | Umgestaltung und Renovation | | | | | | | | | |
| | - Projektausarbeitung | | x | 500'000 | 50'000 | | 450'000 | | | |
| | - Umsetzung | | x | 2'500'000 | | | 2'000'000 | | 500'000 | |
| | Pfarreizentrum | | | | | | | | | |
| | Umgestaltung und Renovation | | x | 750'000 | 750'000 | | | | | |
| | Einbau 3.5 Zi-Wohnung | | x | 250'000 | 250'000 | | | | | |
| | Aussenhülle & Flachdach | | x | 2'577'000 | 500'000 | | 577'000 | 1'500'000 | | |
| | Ersatz Heizung | | x | 1'000'000 | | | | 250'000 | 750'000 | |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | | | | | |
| | Neubau auf Schiltmattparzelle Nr. 1613 | | | | | | | | | |
| | Projektplanung / Bauarbeiten | | x | 4'223'000 | 1'150'000 | | 2'500'000 | 573'000 | | |

LR Laufende Rechnung
IR Investitionsrechnung



VORANSCHLAG 2026

| Laufende Rechnung (nach Arten) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 AUFWAND | 5'656'500 | | 6'260'900 | | 5'533'740.66 | |
| 30 PERSONALAUFWAND | 2'130'400 | | 2'223'200 | | 2'062'505.38 | |
| 31 SACHAUFWAND | 831'400 | | 915'300 | | 842'213.87 | |
| 32 PASSIVZINSEN | 0 | | 0 | | 197.90 | |
| 33 ABSCHREIBUNGEN | 85'500 | | 78'300 | | 180'363.90 | |
| 34 STEUERBEZUGSKOSTEN | 154'800 | | 159'300 | | 157'268.64 | |
| 35 BEITRÄGE AN GEMEINWESEN | 6'000 | | 6'000 | | 7'640.20 | |
| 36 EIGENE BEITRÄGE | 648'400 | | 778'800 | | 642'637.89 | |
| 38 EINLAGEN | 1'800'000 | | 2'100'000 | | 1'640'912.88 | |
| 4 ERTRAG | | 5'706'100 | | 6'292'200 | | 5'533'740.66 |
| 40 STEUERN | | 3'906'000 | | 3'992'000 | | 3'965'505.18 |
| 42 VERMÖGENSERTRÄGE | | 540'200 | | 490'200 | | 528'616.63 |
| 43 ENTGELTE | | 0 | | 0 | | 19'338.85 |
| 45 BEITRÄGE VON GEMEINWESEN | | 1'500 | | 1'500 | | 1'780.00 |
| 46 BEITRÄGE FÜR EIGENE RECHNUNG | | 8'400 | | 8'500 | | 8'500.00 |
| 48 ENTNAHMEN | | 1'250'000 | | 1'800'000 | | 1'010'000.00 |
| Total Aufwand | 5'656'500 | | 6'260'900 | | 5'533'740.66 | |
| Total Ertrag | | 5'706'100 | | 6'292'200 | | 5'533'740.66 |
| Ertragsüberschuss | 49'600 | | 31'300 | | | |

VORANSCHLAG 2026

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|----------|------------------|----------|-------------------|-------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG | 702'600 | 0 | 762'900 | 0 | 632'171.82 | 0.00 |
| 01 LEGISLATIVE UND EXEKUTIVE | 286'600 | 0 | 342'000 | 0 | 223'534.08 | 0.00 |
| 011 KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG | 42'300 | 0 | 17'800 | 0 | 14'931.88 | 0.00 |
| 3000 Rechnungskommission / Urnenbüro | 8'200 | | 8'200 | | 7'970.50 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 300 | | 800 | | 358.28 | |
| 3100 Stimmmaterial / Drucksachen | 31'500 | | 6'500 | | 5'145.40 | |
| 3190 Sachaufwand | 2'300 | | 2'300 | | 1'457.70 | |
| 012 KIRCHENRAT | 244'300 | 0 | 324'200 | 0 | 208'602.20 | 0.00 |
| 3000 Entschädigungen / Sitzungsgelder / Kommissionen | 139'000 | | 172'600 | | 112'977.00 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 28'400 | | 34'900 | | 10'580.80 | |
| 3170 Repräsentationsaufwand / Administrations- pauschale / Spesenentschädigung | 6'300 | | 12'600 | | 8'586.80 | |
| 3180 Dienstleistungen | 68'400 | | 102'000 | | 68'572.65 | |
| 3190 Sachaufwand | 2'200 | | 2'100 | | 7'884.95 | |
| 02 VERWALTUNG | 416'000 | 0 | 415'700 | 0 | 408'637.74 | 0.00 |
| 020 KIRCHGEMEINDEVERWALTUNG | 416'000 | 0 | 415'700 | 0 | 408'637.74 | 0.00 |
| 3010 Besoldungen | 141'500 | | 181'900 | | 184'015.94 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 34'300 | | 41'100 | | 38'764.26 | |
| 3090 Übriger Personalaufwand | 3'500 | | 3'500 | | 8'178.00 | |
| 3100 Büromaterial / Drucksachen | 6'000 | | 4'500 | | 4'227.44 | |
| 3110 Anschaffungen | 42'000 | | 4'000 | | 735.10 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 500 | | 1'000 | | 0.00 | |
| 3170 Spesenentschädigungen | 100 | | 200 | | 66.46 | |
| 3180 Dienstleistungen | 33'200 | | 19'700 | | 15'184.10 | |
| 3190 übriger Sachaufwand | 100 | | 500 | | 197.80 | |
| 3400 Steuerbezugskosten | 154'800 | | 159'300 | | 157'268.64 | |



VORANSCHLAG 2026

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 09 VERWALTUNGSRÄUME / ARCHIV | 0 | 0 | 5'200 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 090 VERWALTUNGSRÄUME / ARCHIV | 0 | 0 | 5'200 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 3110 Anschaffungen u. Unterhalt Archiv | 0 | | 5'200 | | 0.00 | |
| 2 BILDUNG | 339'900 | 1'500 | 381'900 | 1'500 | 358'995.44 | 9'996.20 |
| 21 RELIGIONSUNTERRICHT | 333'600 | 1'500 | 372'600 | 1'500 | 351'532.94 | 9'996.20 |
| 219 RELIGIONSUNTERRICHT | 333'600 | 1'500 | 372'600 | 1'500 | 351'532.94 | 9'996.20 |
| 3020 Besoldungen | 249'500 | | 279'400 | | 265'555.71 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 51'400 | | 60'200 | | 53'188.74 | |
| 3090 Übriger Personalaufwand | 9'000 | | 9'000 | | 7'639.55 | |
| 3100 Schulmaterial / Drucksachen | 17'200 | | 17'000 | | 16'888.74 | |
| 3170 Spesenentschädigungen | 500 | | 1'000 | | 620.00 | |
| 3520 Schulgeld an andere Gemeinden | 6'000 | | 6'000 | | 7'640.20 | |
| 4360 Rückerstattungen Versicherungen | | 0 | | 0 | | 8'216.20 |
| 4520 Schulgeld von anderen Gemeinden | | 1'500 | | 1'500 | | 1'780.00 |
| 29 ÜBRIGES BILDUNGSWESEN | 6'300 | 0 | 9'300 | 0 | 7'462.50 | 0.00 |
| 290 ÜBRIGES BILDUNGSWESEN | 6'300 | 0 | 9'300 | 0 | 7'462.50 | 0.00 |
| 3650 Beiträge | 6'300 | | 9'300 | | 7'462.50 | |

VORANSCHLAG 2026

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3 SEELSORGE, KULTUR UND KIRCHE | 2'701'100 | 392'600 | 2'906'600 | 317'200 | 2'689'861.26 | 341'679.01 |
| 30 KULTURFÖRDERUNG | 15'000 | 0 | 20'500 | 0 | 20'000.00 | 0.00 |
| 300 BEITRÄGE AN KULTUR UND VEREINE | 15'000 | 0 | 20'500 | 0 | 20'000.00 | 0.00 |
| 3650 Beiträge an Vereine | 15'000 | | 20'500 | | 20'000.00 | |
| 32 INFORMATIONEN, MASSEN MEDIEN | 142'000 | 0 | 140'100 | 0 | 128'309.97 | 0.00 |
| 321 PFARRE-INFORMATION | 142'000 | 0 | 140'100 | 0 | 128'309.97 | 0.00 |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 0 | | 0 | | 3.05 | |
| 3100 Aufwand Pfarreiblatt & KATHY | 123'000 | | 124'600 | | 121'657.32 | |
| 3180 Dienstleistungen | 19'000 | | 15'500 | | 6'649.60 | |
| 36 LANDESKIRCHE | 341'100 | 0 | 351'100 | 0 | 338'815.26 | 0.00 |
| 361 LANDESKIRCHE | 340'100 | 0 | 349'600 | 0 | 333'551.85 | 0.00 |
| 3610 Beitrag an die Landeskirche inkl. Lastenausgleich | 340'100 | | 349'600 | | 333'551.85 | |
| 362 PASTORALRAUMRAT | 1'000 | 0 | 1'500 | 0 | 5'263.41 | 0.00 |
| 3000 Beiträge Pastoralraumrat | 1'000 | | 1'500 | | 5'263.41 | |
| 37 SEELSORGE / GOTTESDIENSTE | 1'258'100 | 0 | 1'412'300 | 0 | 1'178'897.14 | 1'334.70 |
| 370 SEELSORGE | 883'200 | 0 | 1'039'400 | 0 | 841'418.18 | 1'334.70 |
| 3010 Besoldung Seelsorge / Pfarramt | 537'300 | | 554'200 | | 512'414.20 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 112'900 | | 114'700 | | 103'160.95 | |
| 3090 Übriger Personalaufwand | 20'800 | | 23'500 | | 19'501.06 | |
| 3100 Büromaterial / Drucksachen | 19'400 | | 24'400 | | 22'373.96 | |
| 3110 Anschaffungen | 8'000 | | 23'000 | | 8'872.80 | |

Voranschlag 2026 nach Dienstbereichen

Röm. kath. Kirchengemeinde Horw

12



VORANSCHLAG 2026

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|--|------------------|----------|------------------|----------|-------------------|-------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 200 | | 500 | | 0,00 | |
| 3150 Unterhalt von Mobilien | 200 | | 500 | | 2'257,15 | |
| 3170 Spesenentschädigungen | 4'600 | | 4'800 | | 5'006,20 | |
| 3180 Dienstleistungen | 28'100 | | 27'700 | | 26'602,70 | |
| 3650 Pfarreibedürfnisse und Entwicklungshilfe | 151'700 | | 266'100 | | 141'229,16 | |
| 4360 Rückerstattungen Versicherungen | | 0 | | 0 | | 1'334,70 |
| 371 KIRCHENMUSIK | 273'700 | 0 | 267'900 | 0 | 230'152,91 | 0,00 |
| 3010 Besoldungen | 206'000 | | 203'900 | | 175'550,60 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 38'500 | | 35'400 | | 27'645,41 | |
| 3090 Übriger Personalaufwand | 500 | | 500 | | 633,75 | |
| 3100 Musikalien | 2'000 | | 1'500 | | 959,00 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 100 | | 500 | | 0,00 | |
| 3650 Beiträge Kirchenmusik | 26'600 | | 26'100 | | 25'364,15 | |
| 372 KULTUSAUFWAND | 37'800 | 0 | 47'500 | 0 | 35'256,97 | 0,00 |
| 3110 Anschaffungen (Kultusgegenst./Paramenten/Gewänder) | 1'000 | | 2'000 | | 1'887,27 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 29'800 | | 34'500 | | 26'661,70 | |
| 3150 Unterhalt von Mobilien | 2'000 | | 4'000 | | 1'607,90 | |
| 3650 Aufwand für Ministrant/innen | 5'000 | | 7'000 | | 5'100,10 | |
| 373 PFARREIARBEIT | 63'400 | 0 | 57'500 | 0 | 72'069,08 | 0,00 |
| 3650 Beiträge | 63'400 | | 57'500 | | 72'069,08 | |

VORANSCHLAG 2026

Röm. kath. Kirchengemeinde Horw

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 38 KIRCHLICHE VERANSTALTUNGEN | 173'800 | 0 | 184'200 | 0 | 185'674.28 | 7'894.00 |
| 380 JUGENDARBEIT | 173'800 | 0 | 184'200 | 0 | 185'674.28 | 7'894.00 |
| 3010 Jugendarbeit | 117'800 | | 110'000 | | 114'589.03 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 26'000 | | 21'400 | | 22'694.58 | |
| 3110 Anschaffungen (Jugendraum u. AHO) | 100 | | 500 | | 0.00 | |
| 3120 Wasser, Energie, Heizung Jugendräume | 300 | | 700 | | 644.20 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial Jugendräume | 100 | | 100 | | 20.70 | |
| 3140 Unterhalt Jugendräume | 500 | | 500 | | 453.95 | |
| 3150 Mobiliarunterhalt Jugendräume | 100 | | 100 | | 482.85 | |
| 3160 Miete Jugendräume | 4'500 | | 26'200 | | 25'327.92 | |
| 3170 Spesenentschädigung Jugendarbeit | 500 | | 0 | | 0.00 | |
| 3650 Beiträge | 23'900 | | 24'700 | | 21'461.05 | |
| 4360 Rückerstattungen Versicherungen | | 0 | | 0 | | 7'894.00 |
| 39 KIRCHLICHE LIEGENSCHAFTEN | 771'100 | 392'600 | 798'400 | 317'200 | 838'164.61 | 332'450.31 |
| 390 KIRCHEN | 441'000 | 13'800 | 427'800 | 11'100 | 375'497.63 | 15'652.95 |
| 3010 Besoldung Kirchendienst | 228'400 | | 189'000 | | 191'296.60 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 48'400 | | 39'600 | | 38'378.62 | |
| 3090 Übriger Personalaufwand | 3'500 | | 8'500 | | 3'949.45 | |
| 3110 Anschaffungen | 5'100 | | 103'400 | | 8'910.10 | |
| 3120 Wasser / Energie / Heizung | 45'300 | | 23'100 | | 47'936.10 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 400 | | 1'100 | | 11.90 | |
| 3140 Unterhalt Liegenschaften | 90'700 | | 37'100 | | 64'096.73 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 1'000 | | 1'000 | | 938.24 | |
| 3170 Spesenentschädigungen | 3'200 | | 9'000 | | 4'319.00 | |
| 3180 Dienstleistungen | 15'000 | | 16'000 | | 15'660.89 | |
| 4270 Miet- und Pachtzinsen | | 13'800 | | 11'100 | | 13'759.00 |
| 4360 Rückerstattungen Versicherungen | | 0 | | 0 | | 1'893.95 |



VORANSCHLAG 2026

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 391 KAPELLEN | 10'600 | 8'400 | 29'700 | 8'500 | 23'515.08 | 8'500.00 |
| 3010 Besoldungen | 6'500 | | 7'000 | | 6'500.00 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 300 | | 300 | | 476.47 | |
| 3110 Anschaffungen | 0 | | 5'100 | | 1'697.17 | |
| 3120 Wasser / Energie / Heizung | 600 | | 4'200 | | 3'286.25 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 300 | | 300 | | 0.00 | |
| 3140 Unterhalt | 1'500 | | 11'100 | | 10'298.85 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 200 | | 500 | | 0.00 | |
| 3180 Dienstleistungen | 1'200 | | 1'200 | | 1'256.34 | |
| 4270 Miet- und Pachtzinsen | | 0 | | 0 | | 0.00 |
| 4650 Beiträge | | 8'400 | | 8'500 | | 8'500.00 |
| 392 PFARRHAUS / ALTES PFARRHAUS | 64'500 | 157'600 | 59'000 | 115'700 | 41'384.73 | 121'148.50 |
| 3010 Entschädigung Hauswart | 4'200 | | 4'200 | | 4'200.00 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 400 | | 400 | | 397.92 | |
| 3110 Anschaffungen | 13'200 | | 3'200 | | 0.00 | |
| 3120 Wasser / Energie / Heizung | 26'100 | | 21'500 | | 23'785.70 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 400 | | 400 | | 65.05 | |
| 3140 Unterhalt | 15'300 | | 24'000 | | 8'162.05 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 700 | | 800 | | 249.00 | |
| 3180 Dienstleistungen | 2'800 | | 3'100 | | 3'077.86 | |
| 3190 Sachaufwand | 1'400 | | 1'400 | | 1'447.15 | |
| 4270 Miet- und Pachtzinsen | | 157'600 | | 115'700 | | 121'148.50 |
| 393 PFARREIZENTRUM | 249'600 | 200'800 | 273'000 | 170'900 | 386'604.97 | 173'863.86 |
| 3010 Besoldungen | 94'700 | | 96'100 | | 116'493.69 | |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 17'600 | | 18'400 | | 22'460.81 | |
| 3090 Übriger Personalaufwand | 500 | | 3'000 | | 7'667.00 | |
| 3110 Anschaffungen | 21'500 | | 12'200 | | 5'389.70 | |
| 3120 Wasser / Energie / Heizung | 69'500 | | 69'000 | | 68'970.95 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 2'000 | | 2'500 | | 4'111.94 | |
| 3140 Unterhalt | 24'900 | | 54'500 | | 14'316.17 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 4'000 | | 4'000 | | 5'007.85 | |
| 3170 Spesenentschädigungen | 1'400 | | 1'700 | | 360.00 | |

VORANSCHLAG 2026

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3180 Dienstleistungen | 13'500 | | 11'600 | | 12'525.93 | |
| 4270 Miet- und Pachtzinsen | | 200'800 | | 170'900 | | 173'863.86 |
| 394 PAVILLON STEINMATTI | 5'400 | 12'000 | 8'900 | 11'000 | 11'162.20 | 13'285.00 |
| 3110 Anschaffungen | 100 | | 500 | | 0.00 | |
| 3120 Wasser / Energie / Heizung | 600 | | 3'200 | | 4'144.50 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 300 | | 300 | | 260.35 | |
| 3140 Unterhalt | 4'000 | | 4'500 | | 6'543.05 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 100 | | 200 | | 0.00 | |
| 3180 Dienstleistungen | 300 | | 200 | | 214.30 | |
| 4270 Miet- und Pachtzinsen | | 12'000 | | 11'000 | | 13'285.00 |
| 5 SOZIALE WOHLFAHRT | 16'400 | 0 | 18'000 | 0 | 16'400.00 | 0.00 |
| 58 FÜRSORGE | 16'400 | 0 | 18'000 | 0 | 16'400.00 | 0.00 |
| 580 ALLGEMEINE FÜRSORGE | 16'400 | 0 | 18'000 | 0 | 16'400.00 | 0.00 |
| 3650 Beiträge an private Institutionen | 16'400 | | 18'000 | | 16'400.00 | |
| 9 FINANZEN UND STEUERN | 1'896'500 | 5'312'000 | 2'191'500 | 5'973'500 | 1'836'312.14 | 5'182'065.45 |
| 90 STEUERN | 30'000 | 3'908'000 | 19'200 | 3'994'100 | 117'563.90 | 3'971'472.68 |
| 900 KIRCHENSTEUERN | 30'000 | 3'908'000 | 19'200 | 3'994'100 | 117'563.90 | 3'971'472.68 |
| 3300 Erlasse / Verluste / Abzüge | 20'000 | | 9'200 | | 65'363.90 | |
| 3301 Ausgleich Deikredere | 10'000 | | 10'000 | | 52'200.00 | |
| 4001 Steuerertrag des laufenden Jahres | | 3'465'000 | | 3'393'500 | | 3'312'576.95 |
| 4002 Nachträge früherer Jahre | | 405'000 | | 592'500 | | 612'644.95 |
| 4003 Quellensteuer | | 30'000 | | 0 | | 33'789.08 |
| 4004 Nach- und Strafsteuern | | 6'000 | | 6'000 | | 6'494.20 |
| 4200 Einkassierte Verzugszinsen | | 2'000 | | 2'100 | | 5'967.50 |

Voranschlag 2026 nach Dienstbereichen

Röm. kath. Kirchengemeinde Horw

16



VORANSCHLAG 2026

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 94 VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG | 11'000 | 154'000 | 13'200 | 179'400 | 15'035.36 | 200'592.77 |
| 940 KAPITAL- UND ZINSDIENST | 1'000 | 39'400 | 1'200 | 85'600 | 1'180.94 | 91'278.27 |
| 3181 Post- und Bankspesen | 1'000 | | 1'200 | | 983.04 | |
| 3220 Zinsen für langfristige Schulden | 0 | | 0 | | 197.90 | |
| 4220 Zinserträge | | 39'400 | | 85'600 | | 91'278.27 |
| 942 LIEGENSCHAFTEN DES FINANZVERMÖGENS | 10'000 | 114'600 | 12'000 | 93'800 | 13'854.42 | 109'314.50 |
| 3110 Anschaffungen | 1'000 | | 1'000 | | 0.00 | |
| 3120 Wasser / Energie / Heizung | 4'100 | | 4'100 | | 4'244.25 | |
| 3130 Verbrauchsmaterial | 100 | | 100 | | 0.00 | |
| 3140 Unterhalt | 2'500 | | 4'500 | | 7'447.25 | |
| 3150 Unterhalt Mobilien | 100 | | 100 | | 0.00 | |
| 3180 Dienstleistungen | 2'200 | | 2'200 | | 2'162.92 | |
| 4230 Miet- und Pachtzinsen d. Ländereien | | 5'700 | | 5'700 | | 5'700.00 |
| 4240 Verwaltung Stiftung Jugendheim Dornen | | 20'000 | | 0 | | 14'635.00 |
| 4270 Mietertrag K'baum Z31 | | 88'900 | | 88'100 | | 88'979.50 |
| 99 ABSCHREIBUNGEN | 1'855'500 | 1'250'000 | 2'159'100 | 1'800'000 | 1'703'712.88 | 1'010'000.00 |
| 990 ABSCHREIBUNGEN | 55'500 | 0 | 59'100 | 0 | 62'800.00 | 0.00 |
| 3300 Abschreibungen Finanzvermögen | 12'200 | | 13'000 | | 13'800.00 | |
| 3310 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 43'300 | | 46'100 | | 49'000.00 | |
| 991 ALLGEMEINE PERSONALKOSTEN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 3030 Sozialversicherungsbeiträge | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| 3040 Pensionskassenbeiträge | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| 3050 Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge | 0 | | 0 | | 0.00 | |
| 4360 Rückerstattungen Kinderzulagen | | 0 | | 0 | | 0.00 |

VORANSCHLAG 2026

Röm. kath. Kirchgemeinde Horw

| Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen) | Voranschlag 2026 | | Voranschlag 2025 | | Rechnung 2024 | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 995 VORFINANZIERUNGEN | 1'250'000 | 1'250'000 | 1'800'000 | 1'800'000 | 1'010'000.00 | 1'010'000.00 |
| 3850 Vorfinanzierung | 1'250'000 | 1'250'000 | 1'800'000 | 1'800'000 | 1'010'000.00 | 1'010'000.00 |
| 4850 Entnahmen aus Vorfinanzierungen | | | | | | |
| 999 ABSCHLUSS | 550'000 | 0 | 300'000 | 0 | 630'912.88 | 0.00 |
| 3840 Einlage in Vorfinanzierungen | 550'000 | | 300'000 | | 500'000.00 | |
| 3850 Übertrag in Eigenkapital | 0 | | 0 | | 130'912.88 | |
| Total Aufwand | 5'656'500 | | 6'260'900 | | 5'533'740.66 | |
| Total Ertrag | | 5'706'100 | | 6'292'200 | | 5'533'740.66 |
| Ertragsüberschuss | 49'600 | | 31'300 | | | |

Bemerkungen zum Voranschlag 2026

011 Kirchgemeindeversammlung

Im Jahr 2026 finden Wahlen statt. Nebst den üblich anfallenden Kosten sind für dieses Jahr die Aufwendungen für eine allfällige Urnenwahl budgetiert.

012 Kirchenrat

Auch im kommenden Jahr ist der Kirchenrat bestrebt, die Realisierung der Immobilienprojekte weiter voranzutreiben. Die geleisteten Stunden im Rahmen der Kommissionsarbeit für die von der Kirchgemeindeversammlung genehmigten Projekte, (Neubau Schiltmattparzelle und Umgestaltung Pfarreizentrum) werden mit den übrigen Projektkosten aktiviert. Dadurch fallen im Budgetjahr 2026 tiefere Kosten bei der laufenden Rechnung an.

020 Kirchgemeindeverwaltung

Unsere Mietliegenschaften werden fortan von der Baugenossenschaft Familie betreut. Durch diese Zusammenarbeit können wir unsere Liegenschaften professionell verwalten lassen. Dies führt zu Kosteneinsparungen bei den Personalkosten. Zudem planen wir für das kommende Jahr die Einführung eines neuen Buchhaltungs- und Personaladministrationsprogramms.

219 Religionsunterricht

Bei der Personalplanung kann es immer zu Verschiebungen der Ressourcen kommen, damit den aktuellen Gegebenheiten entsprechend Rechnung getragen werden kann. Daher fallen in dieser Position im kommenden Jahr etwas tiefere Personalkosten an. Unter diese Budgetposition fallen auch die anfallenden Kosten für die Religionszeit, den Versöhnungsweg, die 5. und 6. Klasse-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.).

321 Pastoralraum-Informationen

Unter dieser Position werden die Kosten für unsere Printmedien budgetiert. Darunter fallen das Pfarreiblatt sowie das Themenmagazin KATHY. Für das kommende Jahr ist mit stabilen Gesamtkosten zu rechnen.

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 bleiben stabil. Alle Stellen sind besetzt. Für das Budgetjahr 2026 sind keine ausserplanmässigen Kosten oder grössere Projekte geplant.

371 Kirchenmusik

Die budgetierten Kosten für die Kirchenmusik bleiben im Vergleich zum Vorjahr stabil. Darin enthalten sind die Besoldungen der Organisten und Chorleiter, die Entschädigungen für Solisten sowie die Beiträge an die Kirchenchöre, den Jugendchor Nha Fala sowie den Projektchor SINGIN.

| | | |
|-----|-----------------------------|---|
| 372 | Kultusaufwand | Die geplanten Kosten liegen etwas tiefer als im Vorjahr. Unter dieser Position werden einerseits der Blumenschmuck, die Hostien und die Kerzen für die einzelnen Kirchen und Kapellen, andererseits die Beschaffung und der Unterhalt der Kirchengewänder budgetiert. |
| 373 | Pfarrarbeit | Unter dieser Position wird der Beitrag an die Migrantenseelsorge budgetiert. Dieser Betrag wird jeweils durch die Landeskirche ermittelt. |
| 380 | Jugendarbeit | Die Pensen entsprechen den Vorjahren. Nebst den Personalkosten wird in dieser Position die Miete des Jugendraumes AHO sowie die Beiträge an die Jugendorganisationen budgetiert. |
| 390 | Kirchen | Das Sakristanen- und Hauswartteam wurde aufgestockt, damit künftig der Unterhalt der Liegenschaften grösstenteils durch unsere eigenen Mitarbeitenden erledigt werden kann. In der Pfarrkirche ist geplant, die beiden Sakristeien moderat zu renovieren. Zudem soll der Taufbrunnen erneuert werden. |
| 391 | Kapellen | Bei den Kapellen sind keine umfassenden Renovationen geplant. Die Steinmattli-Kapelle wird neu exklusiv durch die Rumänisch-orthodoxe Gemeinschaft Luzern gemietet. |
| 392 | Pfarrhaus / Altes Pfarrhaus | Durch die räumliche Zusammenlegung von Pfarramt und Kirchgemeindeamt ins umgebaute Pfarreizentrum besteht die Absicht, die Büroräumlichkeiten des Pfarramts an Dritte zu vermieten. Der Umzug ist auf Sommer 2026 geplant. Auf der Aufwandsseite ist mit keinen grösseren Renovationen oder Anschaffungen zu rechnen. |
| 393 | Pfarreizentrum | Das umgebaute Pfarreizentrum soll im Herbst 2026 eröffnet werden. Aufgrund der Optimierung der bestehenden Räumlichkeiten und der Schaffung von zweckmässigen Räumen rechnen wir mit Mehreinnahmen bei den Vermietungen. |
| 394 | Pavillon Steinmattli | Der Pavillon Steinmattli wird vollständig von der Gemeinde Horw gemietet. Die Einnahmen bleiben stabil, es ist aber mit Kostensenkungen bei den Nebenkosten zu rechnen. |
| 900 | Kirchensteuern | Die Steuererträge folgen den Steuereinnahmen der Gemeinde. Sie bleiben im Vergleich zu den letzten Jahren auf einem stabilen Niveau. |
| 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 1'250'000 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 den zu erwartenden Ertragsüberschuss kann ein zusätzlicher Betrag von CHF 550'000 als Vorfinanzierung für die Aussensanierung des Pfarreizentrums budgetiert werden.

Rechnungskommission

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Horw

Bericht der Rechnungscommission an die Stimmberechtigten der Kirchgemeinde Horw

Als Rechnungscommission haben wir den Finanzplan für die Periode 2025 bis 2031 den Investitions- und Aufgabenplan 2026 bis 2030, das Jahresprogramm sowie den Voranschlag für das Jahr 2026 der Kirchgemeinde Horw beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungscommissionen 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 49'600.00 zu genehmigen.

Horw, 30. September 2025

Die Rechnungscommission



Martin Keller, Präsident



Guido Furrer, Mitglied



Julia Bissig, Mitglied

Rechnungsablage Baukredit „Umbau und Umnutzung in Kindergarten“

Sachverhalt

Die Kirchgemeindeversammlung der röm. kath. Kirchgemeinde Horw genehmigte an der Versammlung vom 27. Mai 2025 den Baukredit von CHF 250'000.00 inkl. MwSt für den Umbau und die Umnutzung der Räume im Südtrakt des Pfarreizentrums für den neuen Kindergarten. Die anwesenden Stimmberechtigten genehmigten den Kredit ohne Gegenstimmen und ohne Enthaltungen einstimmig.

Die Vorbereitungsarbeiten konnten planmässig Ende April abgeschlossen werden. Im Mai 2025 wurde mit den Abbrucharbeiten gestartet und im Juli erfolgte der Abschluss der Umbauarbeiten. Ende Juli wurden die Räumlichkeiten gereinigt. Am Montag, 4. August 2025 erfolgte die Schlüsselübergabe an die Gemeinde. Anschliessend erfolgte der Umzug und die Einrichtung der neuen Räume. Der Kindergarten konnte am 18. August mit einem gelungenen Start ins neue Schuljahr 2025/2026 seinen Betrieb aufnehmen.

Kreditrahmen / Abrechnung

Wie bereits erwähnt, genehmigte die Kirchgemeindeversammlung im Frühjahr den Baukredit von CHF 250'000.00 inkl. MwSt für den Umbau und die Umnutzung der Räume (Südtrakt) für einen neuen Kindergarten.

Das Projekt wurde mit der Bauabrechnung per 15. September 2025 abgeschlossen und präsentiert sich wie folgt. Mit dem Projekt wurden insgesamt Zahlungen in der Höhe von CHF 201'849.85 getätigt. Somit kann der Baukredit CHF 48'150.15 unter der genehmigten Kreditsumme abschliessen.

Die Differenz kann wie folgt begründet werden. Die Umgebungsarbeiten wurden in Eigenregie durch das Hauswartteam ausgeführt. Die Vorbereitungsarbeiten sind einiges höher ausgefallen. Dies ist auf die Schadstoffentfernung (Asbest) zurückzuführen, die rund CHF 20'000.00 höher ausgefallen ist. Die Position BKP 2 (Gebäude) ist mit über CHF 40'000.00 tiefer ausgefallen. Aufgrund von Optimierungen in der Vorbereitungsphase konnten die Baumeisterkosten sehr tief gehalten werden. Die Position Reserven musste nicht angefasst werden.

Zusammenfassung

Mit den Schulkindern im neuen Kindergarten ist fröhliches Leben und positive Energie ins Pfarreizentrum eingezogen. Positiv ist auch das Ergebnis der Abrechnung des Baukredites «Umbau und Umnutzung in Kindergarten». Der Baukredit wird mit Gesamtkosten von CHF 201'849.85 inkl. MwSt abgeschlossen.



