

# **Kirchgemeindeversammlung der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil**

**Dienstag, 21. Mai 2019, 19.30 Uhr**

**Loppersaal Grossmatt, Hergiswil**

im Anschluss an die Versammlung der politischen Gemeinde Hergiswil

## **Traktanden**

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Jahresrechnung 2018 der Röm.-Kath. Kirchgemeinde sowie Bericht und Antrag der Finanzkommission
3. Stärkung der Diakonie in Hergiswil mit einer 50%-Stelle

Die Stimmberechtigten werden zu zahlreicher Beteiligung eingeladen.

Hergiswil, 5. April 2019

Der Kirchenrat

Die Jahresrechnung wird gemäss §10 der Vollzugsverordnung zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (Gemeindefinanzhaushaltverordnung, GemFHV NG 171.21) des Kantons Nidwalden in einer zusammengefassten Form vorgelegt.

Die detaillierte Jahresrechnung kann beim Pfarreisekretariat der Römisch-Katholischen Kirchgemeinde Hergiswil angefordert werden:

041 632 42 22

pfarramt@kirche-hergiswil.ch

# Erläuterungen zu Traktandum 2

Entgegen dem budgetierten Mehraufwand von CHF 136'750 schloss die Rechnung 2018 mit einem Ertrag von CHF 276'904.93 ab.

Hauptsächlich sind folgende Aufwand- bzw. Ertragsgruppen für dieses erfreuliche Resultat massgebend:

Aufwand:	Allgemeine Verwaltung	– CHF 24'418
	Kirche	– CHF 141'317
Ertrag:	Finanzen und Steuern	+ CHF 165'605

## Budget Kreditüberschreitungen

Bei einer Kontogruppe ist eine Budget-Kreditüberschreitung > CHF 10'000 zu verzeichnen. Entsprechend muss hier ein Nachtragskredit durch die Kirchgemeindeversammlung bewilligt werden.

### § 11 Nachtragskredite, Kreditüberschreitungen

- 1 Zeigt sich vor oder während der Beanspruchung des Budgetkredites eines einzelnen Kontos, dass der bewilligte Kredit um mehr als 5 Prozent überschritten wird, ist ein Nachtragskredit entweder an der nächsten Gemeindeversammlung oder anlässlich der Genehmigung der Jahresrechnung einzuholen.
- 2 Bei einer Überschreitung bis CHF 10'000.– muss kein Nachtragskredit eingeholt werden. <sup>4</sup>
- 3 Kreditüberschreitungen gemäss Art. 47 GemFHG sind für jedes einzelne Konto zu begründen, wenn diese CHF 10'000.– übersteigen. <sup>4</sup>

## Budget Kreditüberschreitung:

### Aufwandkonto

Konto	Bezeichnung	Betrag CHF	Begründung
0290.3144.30	Unterhalt Pfarrhelferei	11'945	Dieser Mehraufwand resultiert aus den erhöhten Sanierungskosten der Trockenlegung des Kolpingraums.

## Budget Kreditunterschreitungen:

Bei den unten aufgeführten Budgetpositionen wurde der genehmigte Betrag um mehr als CHF 10'000 unterschritten:

### Aufwandkonten

Konto	Bezeichnung	Betrag CHF	Begründung
0290.3144.10	Unterhalt Kirche	48'482	Nur Teilkosten der Wettbewerbsausschreibung für das verworfene Projekt «Neugestaltung Dorfplatz»
3320.3102.10	Pfarreiblatt	12'501	Nicht alle Sonderbeilagen und Flyer wurden umgesetzt
3500.3010.10	Löhne Seelsorge/ Kirchendienst	67'135	Vakanzen wegen Personalwechsel
3500.3109.80	Öffentlichkeitsarbeit	11'548	Reduzierte Umsetzung der geplanten Projekte
3500.3109.99	Jugend- und Erwachsenen- Betreuung	14'242	Wegen Vakanzen und Personalwechsel wurden nicht alle Projekte umgesetzt
9100.3612.00	Steuerbezugskosten	17'928	Weniger kantonale Kosten

## Ertragskonten

Konto	Bezeichnung	Betrag CHF	Begründung
9100.4000.00	Einkommenssteuer natürliche Personen	139'971	Gemäss den Zahlungen seitens dem Steueramt des Kantons Nidwalden
9100.4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen	249'999	Gemäss den Zahlungen seitens dem Steueramt des Kantons Nidwalden
9100.4002.00	Quellensteuer natürliche Personen	14'486	Gemäss den Zahlungen seitens dem Steueramt des Kantons Nidwalden

## Gestuffer Erfolgsausweis

Der betriebliche Aufwand ist gegenüber dem Budget um 11% tiefer.

Demgegenüber steht der betriebliche Ertrag mit +13.8% gegenüber Budget, welcher hauptsächlich aus den höheren Fiskalertrag an Steuern resultiert.

Das operative Ergebnis beträgt CHF -73'095 (Budget = CHF -486'750). Addiert man noch das ausserordentliche Ergebnis, resultiert ein Gesamtergebnis von CHF 276'904.93.

## Bilanz

Das Finanzvermögen ist um CHF 8'515 gesunken. Das Verwaltungsvermögen hat um CHF 79'271 zugelegt. Das Eigenkapital ist aufgrund der Teilauflösung der Rückstellung «AO-Steuerertrag 2015» um CHF 350'000 kleiner.

Der Geldfluss aus der betrieblichen Tätigkeit hat einen Zuwachs verzeichnet, was einem Cashflow von CHF 1'127'263 entspricht.

## Liquiditätsbedarf für Liegenschaftsunterhalt und Werterhaltung

Auf der Grundlage der mittelfristigen Finanzplanung sowie dem aktuellen Projekt «Umgestaltung Parzelle 50» und auf der Basis der anstehenden Reparatur- und Werterhaltungskosten für unsere Liegenschaften beantragt der Kirchenrat zuhanden der Kirchgemeindeversammlung, dass der Erfolg in Höhe von CHF 276'904.93 dem Eigenkapital zugewiesen wird.

## Antrag

Der Kirchenrat beantragt zuhanden der Kirchgemeindeversammlung:

1. die Rechnung 2018 mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 276'904.93 sowie die Bilanz per 31.12.2018 zu genehmigen,
2. den Erfolg in Höhe von CHF 276'904.93 dem Eigenkapital zuzuweisen,
3. die Kreditüberschreitung bei der Sanierung des Kolpinglokals in der Pfarrhelferei in Höhe von CHF 11'945 zu genehmigen,
4. dem Ressortverantwortlichen Finanzen sowie dem gesamten Kirchenrat als diesbezüglich verantwortliche Behörde für das Geschäftsjahr 2018 Entlastung zu erteilen.

# Bericht und Antrag der Finanzkommission

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 13. März 2019 die Bilanz und Erfolgsrechnung 2018 geprüft.

Die Jahresrechnung 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 276'904.93 ab.

Die Finanzkommission beantragt den Stimmberechtigten:

1. die Rechnung 2018 mit einem Ertragsüberschuss in Höhe von CHF 276'904.93 sowie die Bilanz per 31.12.2018 zu genehmigen,
2. den Erfolg in Höhe von CHF 276'904.93 dem Eigenkapital zuzuweisen,
3. die Kreditüberschreitung bei der Sanierung des Kolpinglokals in der Pfarrhelferei in Höhe von CHF 11'945 zu genehmigen,
4. dem Ressortverantwortlichen Finanzen sowie dem gesamten Kirchenrat als diesbezüglich verantwortliche Behörde für das Geschäftsjahr 2018 Entlastung zu erteilen.

Hergiswil, 13. März 2019

## Finanzkommission der Röm.-Kath. Kirchgemeinde Hergiswil

Xaver Allgäuer-Filliger

Dominik Popp

Kurt Rothen

## Kath. Kirchgemeinde Hergiswil , 6052 Hergiswil

Schlussbilanz per 2018				
Konto	Bezeichnung	Bestand		Veränderung
		01.01.2018	31.12.2018	Zuwachs      Abgang
	<b>AKTIVEN</b>	<b>4 831 420.58</b>	<b>4 902 176.61</b>	<b>70 756.03</b>
	<b>Finanzvermögen</b>	<b>4 290 133.53</b>	<b>4 281 617.75</b>	<b>8 515.78</b>
	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>2 380 112.24</b>	<b>3 507 375.96</b>	<b>1 127 263.72</b>
1000.01	Kasse	2 051.75	321.75	1 730.00
1002.01	Bank RBH OERK Konto	2 259 632.45	1 383 443.52	876 188.93
1002.03	Bank RBH Anlagekonto		1 000 067.50	1 000 067.50
1002.11	Bank RBH Maria zum guten Rat	74 772.30	75 057.30	285.00
1002.23	Bank RBH Renggkapelle	43 655.74	48 488.89	4 833.15
1002.24	Bank NKB OERK Konto		999 997.00	999 997.00
	<b>Forderungen</b>	<b>824 431.94</b>	<b>458 498.84</b>	<b>365 933.10</b>
1010.01	Debitoren	676.39	676.39	
1012.01	Steuerguthaben	697 755.55	324 822.45	372 933.10
1012.02	Konto-Korrent Steueramt			
1012.19	Delkrederere Steuerguthaben	126 000.00	133 000.00	7 000.00
	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1 014 021.95</b>	<b>244 139.75</b>	<b>769 882.20</b>
1049.01	Transitorische Aktiven	1 014 021.95	244 139.75	769 882.20
	<b>Sachanlagen FV</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	
1080.01	Kirchenwald	1.00	1.00	
	<b>Fonds im FK</b>	<b>71 566.40</b>	<b>71 602.20</b>	<b>35.80</b>
1091.02	Stiftjahrzeiten-Fonds (SJF) Sparkonto	71 566.40	71 602.20	35.80
	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>541 287.05</b>	<b>620 558.86</b>	<b>79 271.81</b>
	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>541 287.05</b>	<b>620 558.86</b>	<b>79 271.81</b>
1404.01	Kirche	160 709.65	263 665.81	102 956.16
1404.02	Pfarrhaus	100 013.40	95 012.70	5 000.70
1404.03	Pfarrhelferhaus	172 926.00	159 624.00	13 302.00
1404.04	Sigristenhaus	1.00	1.00	
1404.05	Chilezentrum	1.00	1.00	
1404.06	Maria zum guten Rat	1.00	1.00	
1404.07	Renggkapelle	107 634.00	102 252.35	5 381.65
1406.03	Mobilien, Geräte	1.00	1.00	

## Kath. Kirchgemeinde Hergiswil , 6052 Hergiswil

Schlussbilanz per 2018				
Konto	Bezeichnung	Bestand		Veränderung
		01.01.2018	31.12.2018	Zuwachs Abgang
	<b>PASSIVEN</b>	<b>4 831 420.58</b>	<b>4 625 271.68</b>	<b>206 148.90</b>
	<b>Fremdkapital</b>	<b>523 737.39</b>	<b>667 588.49</b>	<b>143 851.10</b>
	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>193 824.95</b>	<b>237 294.10</b>	<b>43 469.15</b>
2002.01	Steuerguthaben (an Pflicht.)	193 824.95	237 294.10	43 469.15
2009.98	Durchlaufkonto Lohn (Bank)			
2009.99	Durchlaufkonto Lohn			
	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>48 204.49</b>	<b>148 586.29</b>	<b>100 381.80</b>
2049.01	Transitorische Passiven	48 204.49	148 586.29	100 381.80
	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>141.55</b>	<b>105.90</b>	<b>35.65</b>
2005.91	Kreditor Quellensteuer	141.55	105.90	35.65
	<b>Langfristige Verbindlichkeiten</b>	<b>210 000.00</b>	<b>210 000.00</b>	
2064.01	Belehnung Kirchenbau-Fonds	210 000.00	210 000.00	
	<b>Fonds im FK</b>	<b>71 566.40</b>	<b>71 602.20</b>	<b>35.80</b>
2091.01	Stiftmessjahrzeiten-Fonds (SJF)	71 566.40	71 602.20	35.80
	<b>Eigenkapital</b>	<b>4 307 683.19</b>	<b>3 957 683.19</b>	<b>350 000.00</b>
	<b>Fonds im EK</b>	<b>40 000.00</b>	<b>40 000.00</b>	
2910.01	Kirchenbau-Fonds	40 000.00	40 000.00	
	<b>Reserven</b>	<b>100 000.00</b>	<b>100 000.00</b>	
2940.01	Finanzpolitische Reserven FIPOR	100 000.00	100 000.00	
	<b>Übriges Eigenkapital</b>	<b>3 693 726.27</b>	<b>3 343 726.27</b>	<b>350 000.00</b>
2980.01	Reinvermögen KG	3 074 102.27	3 074 102.27	
2980.05	Rückstellung AO-Steuerertrag 2015	619 624.00	269 624.00	350 000.00
	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>473 956.92</b>	<b>473 956.92</b>	
2990.01	Jahresergebnis	473 956.92	473 956.92	
	<b>Erfolg</b>		<b>-276 904.93</b>	<b>276 904.93</b>

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Allgemeine Verwaltung</b>	<b>865 361.47</b>	<b>111 699.65</b>	<b>889 750.00</b>	<b>83 360.00</b>	<b>753 888.27</b>	<b>84 073.50</b>
	<b>Exekutive 0120</b>	<b>218 923.38</b>		<b>176 250.00</b>		<b>153 744.41</b>	
	<b>Personalaufwand</b>	<b>72 711.65</b>		<b>87 850.00</b>		<b>64 094.45</b>	
3000.10	Fixum	27 500.00		27 500.00		27 500.00	
3000.20	Sitzungsgelder	22 580.00		26 000.00		23 650.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	4 155.85		4 250.00		4 429.35	
3052.00	AG-Beiträge BVG+PK	7 740.25		8 500.00			
3053.00	AG-Beiträge UVG-Versicherung	180.45		100.00		151.25	
3090.00	Weiterbildung + Klausurtagung	4 918.50		9 500.00		7 106.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5 636.60		12 000.00		1 257.60	
	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>32 831.98</b>		<b>48 800.00</b>		<b>37 874.96</b>	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3130.00	Dienstleistung durch Dritte			3 900.00		70.00	
3132.00	Rechtsberatung	3 290.40		4 000.00		1 200.00	
3170.00	Spesen, Auslagenersatz	2 688.65		3 000.00		3 409.66	
3199.00	Anlässe	11 393.78		14 000.00		14 050.50	
3199.10	Wallfahrt Maria Rickenbach	2 464.90		4 000.00		2 204.95	
3199.20	Dorfchilbi	5 786.35		6 000.00		5 067.05	
3199.30	Apéro Diverse	7 207.90		11 600.00		9 778.35	
3199.40	Pfarreifest			2 000.00		2 094.45	
	<b>Transferaufwand</b>	<b>113 379.75</b>		<b>39 600.00</b>		<b>51 775.00</b>	
3636.00	Beiträge an Vereine / Institutionen + Organisationen	113 379.75		39 600.00		51 775.00	

## Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018						
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
	<b>Verwaltung</b>	<b>383 286.71</b>	<b>31 964.00</b>	<b>406 270.00</b>		<b>403 119.69</b>
	<b>0220</b>					
	<b>Personalaufwand</b>	<b>324 095.90</b>	<b>31 964.00</b>	<b>340 280.00</b>		<b>341 553.40</b>
3010.10	Löhne Verwaltung (AHV-pflichtig)	268 351.15		272 000.00		278 128.90
3010.11	Rückvergütung EO/UVG/KTG		31 964.00			
3010.20	Löhne Verwaltung (ohne AHV)	3 559.80		4 500.00		8 624.15
3030.10	Temp. Angestellte (AHV)			500.00		
3030.20	Temp. Angestellte (ohne AHV)	625.70		1 200.00		4 475.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	22 029.00		22 000.00		23 460.45
3052.00	AG-Beiträge BVG+PK	17 863.30		20 300.00		16 458.95
3053.00	AG-Beiträge UVG-Versicherung	4 812.80		4 830.00		4 918.05
3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	1 908.45		1 850.00		1 480.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung	2 458.30		11 800.00		2 763.80
3099.00	Übriger Personalaufwand	2 487.40		1 300.00		1 243.10
	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>59 190.81</b>		<b>65 990.00</b>		<b>61 566.29</b>
3100.00	Büromaterial + MFD-Drucker	11 396.43		11 000.00		12 765.22
3102.20	Drucksachen	2 673.50		3 000.00		3 733.25
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1 635.28		1 400.00		2 066.83
3110.00	Beschaffung Bürogeräte	224.75		500.00		
3113.00	Informatik Hardware	2 252.50		3 000.00		6 552.50
3118.00	Informatik Software	3 392.00		3 500.00		5 441.79



## Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen durch Dritte			500.00		14.90	
3130.10	Telefon	7 364.90		7 800.00		7 978.20	
3130.20	Porto	1 089.15		2 200.00		1 870.60	
3130.30	Bank- und Postspesen	86.45		500.00		137.40	
3132.00	Honorare für externe Beratung						
3133.00	Informatiknutzungsaufwand	11 546.45		11 890.00		8 896.50	
3134.00	Betriebshaftpflicht	380.80		400.00		380.80	
3150.00	Unterhalt Büromaschinen/Toner	949.20		2 500.00		236.00	
3153.00	Unterhalt + Support Hardware	7 925.35		8 500.00		5 803.25	
3158.00	Unterhalt + Support Software	5 744.60		6 500.00		4 174.50	
3170.00	Spesen, Auslagenersatz	2 529.45		2 800.00		1 514.55	
	<b>Verwaltungsliegenschaften 0290</b>	<b>263 151.38</b>	<b>79 735.65</b>	<b>307 230.00</b>	<b>83 360.00</b>	<b>197 024.17</b>	<b>84 073.50</b>
	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>226 052.19</b>		<b>274 785.00</b>		<b>165 702.82</b>	
3101.00	Verbrauchsmaterial	1 587.80		4 300.00		539.20	
3111.00	Beschaffung Maschinen + Geräte	6 880.80		7 000.00		1 384.20	
3120.00	Versorgung und Entsorgung	31 114.15		40 000.00		30 376.85	
3130.00	Dienstleistungen durch Dritte	1 764.65		6 500.00		3 383.70	
3134.00	Sachversicherungen	21 275.05		27 685.00		20 614.75	
3144.10	Unterhalt Kirche	65 317.54		113 800.00		43 413.30	
3144.20	Unterhalt Pfarrhaus	13 133.80		14 500.00		10 154.50	
3144.30	Unterhalt Pfarrhelferei	40 445.85		28 500.00		10 604.55	
3144.40	Unterhalt Sigristenhaus	2 466.75		5 000.00		6 295.85	
3144.50	Unterhalt Chilezentrum	33 293.75		17 500.00		16 532.37	
3144.60	Unterhalt Maria zum guten Rat	5 767.20		3 000.00		1 784.15	

## Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.70	Unterhalt Renggkapelle	2 670.40		4 500.00		4 340.80	
3151.00	Unterhalt Maschinen + Geräte			1 000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand inkl. Quali-Casa	334.45		1 500.00		16 278.60	
	<b>Abschreibungen VV</b>	<b>37 099.19</b>		<b>32 445.00</b>		<b>31 321.35</b>	
3300.00	Abschreibung Immobilien laut GemFHV NW	37 099.19		32 445.00		31 321.35	
	<b>Verschiedene Erträge</b>		<b>5 165.65</b>		<b>4 000.00</b>		<b>9 073.50</b>
4390.10	Spenden Maria zum guten Rat		320.00		500.00		350.00
4390.20	Spenden Renggkapelle		4 845.65		3 500.00		8 723.50
	<b>Finanzertrag</b>		<b>74 570.00</b>		<b>79 360.00</b>		<b>75 000.00</b>
4470.00	Mietzinse Liegenschaften VV		66 140.00		72 360.00		67 695.00
4472.00	Raumbenützungsgebühren		8 430.00		7 000.00		7 305.00

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Kirche</b>	<b>697 942.14</b>	<b>15 667.00</b>	<b>839 260.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>693 135.77</b>	<b>1 055.00</b>
	<b>Massenmedien 3320</b>	<b>32 954.65</b>		<b>46 000.00</b>		<b>34 304.25</b>	
3102.10	Pfarrreiblatt	29 999.30		42 500.00		33 148.65	
3102.20	Inserate und Publikationen	2 955.35		3 500.00		1 155.60	
	<b>Seelsorge und Kirchendienst 3500</b>	<b>664 987.49</b>	<b>15 667.00</b>	<b>793 260.00</b>	<b>1 500.00</b>	<b>658 831.52</b>	<b>1 055.00</b>
	<b>Personalaufwand</b>	<b>498 918.48</b>	<b>15 067.00</b>	<b>576 300.00</b>		<b>525 111.65</b>	
3010.10	Löhne Seelsorge/Kirchendienst	360 865.60		428 000.00		398 119.10	
3010.11	Rückvergütung EO/UVG/KTG		15 067.00				
3010.20	Löhne priesterliche Aushilfen	28 260.00		30 000.00		28 820.00	
3010.30	Dienstaltersgeschenke						
3030.10	Temp. Angestellte (AHV)			1 000.00			
3030.20	Entschädigung OEK-RU an Ref-Kirche NW	26 128.30		25 000.00		3 585.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	32 991.35		32 700.00		32 359.90	
3052.00	AG-Beiträge BVG+PK	25 786.40		23 900.00		29 015.55	
3053.00	AG-Beiträge UVG-Versicherung	6 095.85		8 100.00		6 793.10	
3055.00	AG-Beiträge KTG-Versicherung	2 526.75		3 100.00		2 547.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung	3 382.40		9 400.00		10 428.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7 456.73		8 100.00		7 615.22	
3099.10	Chileznacht	5 425.10		7 000.00		5 828.08	
	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>166 033.21</b>		<b>216 960.00</b>		<b>133 981.62</b>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13 402.30		13 460.00		20 937.03	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2 209.39		2 800.00		1 515.97	
3104.00	Lehrmittel	1 475.82		8 500.00		1 814.65	

## Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.10	Firmweg	11 704.30		12 850.00		5 523.30	
3109.20	Kommunionweg + Versöhnungsweg	8 235.95		12 500.00		1 203.45	
3109.30	Fastenopfer	2 953.10		4 000.00		4 547.45	
3109.40	Fronleichnam	6 548.30		6 000.00		6 749.65	
3109.50	Kinder- und Jugendgruppen	14 736.25		24 550.00		10 532.87	
3109.80	Öffentlichkeitsarbeit	6 452.45		18 000.00		9 121.00	
3109.99	Jugend- und Erwachsenen-Betreuung	63 958.85		78 200.00		33 461.50	
3110.00	Beschaffung Gewänder	1 928.50		3 500.00			
3130.00	Kirchenmusik + Kirchenchor	19 229.70		21 000.00		26 030.00	
3150.00	Unterhalt Gewänder	1 302.00		1 000.00			
3170.00	Spesen, Auslagenersatz	8 938.75		8 600.00		10 308.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2 957.55		2 000.00		2 236.40	
	<b>Einlagen in Fonds</b>	<b>35.80</b>				<b>-261.75</b>	
3501.00	Einlagen in Stiftmessen-Fonds	35.80				-261.75	
	<b>Entgelte</b>		<b>600.00</b>		<b>1 500.00</b>		<b>1 055.00</b>
4290.00	Übrige Entgelte		600.00		1 500.00		1 055.00

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>22 452.50</b>	<b>1 735 294.39</b>	<b>61 000.00</b>	<b>1 568 400.00</b>	<b>119 926.65</b>	<b>1 955 779.11</b>
	<b>Finanzen und Steuern 9100</b>	<b>22 452.50</b>	<b>1 383 605.25</b>	<b>61 000.00</b>	<b>1 218 000.00</b>	<b>119 926.65</b>	<b>1 449 871.65</b>
	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2 519.30</b>		<b>20 000.00</b>		<b>115.60</b>	
3180.00	Wertberichtigungen	-7 000.00		15 000.00		-4 000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	9 519.30		5 000.00		4 115.60	
	<b>Finanzaufwand</b>	<b>-138.85</b>		<b>3 000.00</b>		<b>796.45</b>	
3499.00	Übriger Finanzaufwand (Vergütungszinsen)	-138.85		3 000.00		796.45	
	<b>Transferaufwand</b>	<b>20 072.05</b>		<b>38 000.00</b>		<b>19 014.60</b>	
3612.00	Steuerbezugskosten	20 072.05		38 000.00		19 014.60	
	<b>Ausserordentlicher Aufwand</b>					<b>100 000.00</b>	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					100 000.00	
	<b>Fiskalertrag</b>		<b>1 383 282.30</b>		<b>1 215 000.00</b>		<b>1 418 720.00</b>
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen		780 029.75		920 000.00		995 502.25
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen		572 738.35		250 000.00		376 714.40
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		30 514.20		45 000.00		46 503.35

# Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Finanzertrag</b>		<b>322.95</b>		<b>3 000.00</b>		<b>31 151.65</b>
4401.00	Verzugszinsen		322.95		3 000.00		31 151.65
	<b>Zinsen 9610</b>		<b>586.19</b>				<b>1 271.22</b>
	<b>Finanzertrag</b>		<b>586.19</b>				<b>1 271.22</b>
4400.00	Kapitalzinsen		586.19				1 271.22
	<b>Rückverteilung 9710</b>		<b>1 102.95</b>		<b>400.00</b>		<b>634.40</b>
	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>1 102.95</b>		<b>400.00</b>		<b>634.40</b>
4699.00	CO2-Abgabe (Rückverteilung)		1 102.95		400.00		634.40

Kath. Kirchgemeinde Hergiswil 6052 Hergiswil

Erfolgsrechnung 2018							
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Nicht aufgeteilte Posten 9900</b>		<b>350 000.00</b>	<b>350 000.00</b>			<b>504 001.84</b>
	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>		<b>350 000.00</b>	<b>350 000.00</b>			<b>504 001.84</b>
4899.00	Auflösung Steuerrückstellungen		350 000.00	350 000.00			504 001.84
	<b>Ertragsüberschuss oder (-) Aufwandüberschuss</b>	<b>276 904.93</b>		<b>136 750.00</b>		<b>473 956.92</b>	
	<b>Total</b>	<b>1 585 756.11</b>	<b>1 862 661.04</b>	<b>1 790 010.00</b>	<b>1 653 260.00</b>	<b>1 566 950.69</b>	<b>2 040 907.61</b>

## Erfolgsrechnung 2018

## Gestufferter Erfolgsausweis

	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
<b>3 Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-1'585'894.96</b>	<b>-1'787'010.00</b>	<b>-1'466'154.24</b>
30 Personalaufwand	-895'726.03	-1'004'430.00	-930'759.50
31 Sach- und Betriebsaufwand	-519'582.14	-672'535.00	-433'545.54
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-37'099.19	-32'445.00	-31'321.35
35 Einlagen Fonds + Spezialfinanzierungen	-35.80		261.75
36 Transferaufwand	-133'451.80	-77'600.00	-70'789.60
<b>4 Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'390'150.90</b>	<b>1'220'900.00</b>	<b>1'429'482.90</b>
40 Fiskalertrag	1'383'282.30	1'215'000.00	1'418'720.00
42 Entgelte	600.00	1'500.00	1'055.00
43 Verschiedene Erträge	5'165.65	4'000.00	9'073.50
46 Transferertrag	1'102.95	400.00	634.40
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-195'744.06</b>	<b>-566'110.00</b>	<b>-36'671.34</b>
30 Rückvergütungen EO/UVG/KTG	47'031.00		
34 Finanzaufwand	138.85	-3'000.00	-796.45
44 Finanzertrag	75'479.14	82'360.00	107'422.87
97 Rückverteilung			0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>122'648.99</b>	<b>79'360.00</b>	<b>106'626.42</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-73'095.07</b>	<b>-486'750.00</b>	<b>69'955.08</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand			-100'000.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	350'000.00	350'000.00	504'001.84
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>350'000.00</b>	<b>350'000.00</b>	<b>404'001.84</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>276'904.93</b>	<b>-136'750.00</b>	<b>473'956.92</b>



**Verwaltungsvermögen und Abschreibungen 2018****Anlagespiegel**

Lineare Abschreibungen gemäss Gemeindefinanzhaushaltverordnung (GemFHV) in Kraft seit 1. Januar 2010

Objekt	Parzelle	Strasse	Baujahr bzw. letzte Renovation oder Umbau	letzte Renovation	VV Buchwert per 01.01.2018	VV Buchwert per 31.12.2018	Abschreibung Jahr 2018
<b>Pfarrkirche</b>	50	Dorfplatz	1856	1977	<b>160'709.65</b>	<b>263'665.81</b>	13'414.84
<b>Pfarrhaus</b>	46	Dorfplatz 15		2000	<b>100'013.40</b>	<b>95'012.70</b>	5'000.70
<b>Pfarrhelferei</b>	453	Dorfplatz 10	1815	2006	<b>172'926.00</b>	<b>159'624.00</b>	13'302.00
<b>Sigristenhaus</b>	454	Dorfplatz 8	1815	1988	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	0.00
<b>Chilezentrum Hostatt</b>	1317	Schulhausstrasse 1	1995		<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	0.00
<b>Dorfplatz mit Parkplatz</b>	47	Dorfplatz	1988	1988	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	0.00
<b>Kapelle Maria zum guten Rat (Übernahme 2008)</b>	42	Dorfplatz	1998	1998	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>	0.00
<b>Rengg-Kapelle (Übernahme 2011)</b>	232		1966	1966	<b>107'634.00</b>	<b>102'252.35</b>	5'381.65

<b>Buchwert VV per 31.12. Schlussbilanz</b>	<b>620'558.86</b>
---	-------------------

<b>Total Abschreibungen 2018</b>	<b>37'099.19</b>
----------------------------------	------------------

# Erläuterungen zu Traktandum 3

## Stärkung der Diakonie in Hergiswil mit einer 50%-Stelle

Seit längerer Zeit befasst sich der Kirchenrat Hergiswil zusammen mit den Seelsorge-Verantwortlichen und der Fachstelle Diakonie der Landeskirche Nidwalden mit der Schaffung einer eigenen Diakonie-Stelle für die Pfarrei Hergiswil. Die Landeskirche Nidwalden hat im Jahre 2017 die kantonale Diakoniestelle mit grossem Erfolg eingeführt.

«Diakonie» bedeutet Dienst am Nächsten oder auch sozialer Einsatz der Kirche. Diakonie gehört zum Grundauftrag der Kirche wie auch die Begleitung vieler Freiwilliger. Immer wieder weisen unsere Seelsorgenden darauf hin, dass dieser Auftrag durch sie zu wenig wahrgenommen werden kann, u.a. weil Kompetenzen und Zeit fehlen. Die Diakoniestelle in der Pfarrei St. Nikolaus soll im Gegensatz zu staatlichen Stellen eine niederschwellige Anlaufstelle für alle Menschen und alle Themen in und aus Hergiswil.

### Aufgaben der Diakoniestelle:

- Niederschwellige Beratung in sozialen Notlagen von Betroffenen in Hergiswil (inkl. Passanten),
- niederschwellige Lösungsansätze und Triage unter Zusammenarbeit mit kompetenten Sozialstellen,
- Wahrnehmung sozialer Notlagen in enger Zusammenarbeit mit dem Seelsorgeteam und mit Freiwilligen,
- Betreuung von sozial engagierten Freiwilligen- und Selbsthilfegruppen,
- Vernetzung und Bekanntmachung der Tätigkeit der Diakoniestelle der Kirchgemeinde Hergiswil,
- Vernetzung und Zusammenarbeit mit den örtlichen und kantonalen Institutionen,
- pflegen des Beziehungsnetzes bezogen auf Finanzen und Ressourcen,
- enge Zusammenarbeit mit der Diakoniestelle der Landeskirche Nidwalden und anderen Diakonistellen der Kirch- und Kapellgemeinden im Kanton Nidwalden.

Um die Stelle mit allem Notwendigen auszustatten, werden einmalige Kosten in Höhe von CHF 20'500 und jährlich wiederkehrende Kosten in Höhe von CHF 82'300 veranschlagt, die sich wie folgt zusammensetzen:

### Einmalige Kosten:

Infrastrukturkosten	CHF 8'800
Personalgewinnung	CHF 7'900
Einführung	<u>CHF 3'800</u>
Total	<u>CHF 20'500</u>

### Jährlich wiederkehrende Kosten:

Personal- und Personalnebenkosten	CHF 68'500
Infrastruktur	CHF 2'800
Öffentlichkeitsarbeit	CHF 6'000
Sockelbeitrag finanz. Unterstützung	<u>CHF 5'000</u>
Total	<u>CHF 82'300</u>

### Antrag des Kirchenrates:

Der Kirchenrat beantragt, der Einrichtung einer Diakoniestelle mit einem 50% -Pensum, einmaligen Ausgaben für die Inbetriebnahme in Höhe von CHF 20'500 und für den jährlichen Betrieb der Diakoniestelle in Höhe von CHF 82'300 zuzustimmen.