



**Evangelisch-Reformierte
Kirche Nidwalden**

ORDENTLICHE HERBST- KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

Montag, 21. November 2022
19.30 Uhr

**Ökumenisches
Kirchgemeindehaus Stansstad**

EINSICHT IN DIE UNTERLAGEN

Die Unterlagen (detailliertes Budget 2023) zum Traktandum 3 können bis zum 21. November 2022 bei der Kirchengutsverwaltung an der Buochserstrasse 16 in Stans, jeweils montags, 08.30 bis 11.30 Uhr, oder nach telefonischer Voranmeldung (041 610 34 36) und auf der Website www.nw-ref.ch eingesehen werden.

INHALTSVERZEICHNIS

Hinweise zum Stimm- und Wahlrecht	Seite 1
Einladung mit Geschäftsordnung	Seite 2
Erläuterungen zu den Traktanden 3 und 4 - Genehmigung Budget 2023, Bericht und Antrag der Finanzkommission - Festlegung Steuerfuss 2023	Seite 3
Erläuterungen zu Traktandum 5 - Wahlen	Seite 15
Erläuterungen zu Traktandum 6 – Zusatzkredit	Seite 15
Erläuterungen zu Traktandum 7 – Umsetzung Strukturreform	Seite 16
Erläuterungen zu Traktandum 8 – Anlässe 2023	Seite 16

HINWEISE

Das **Stimm- und Wahlrecht** ist in der Verfassung der Evangelisch-Reformierten Kirche Nidwalden wie folgt geregelt:

Artikel 8: Stimmrecht und Wahlrecht

Die Kirchgemeindemitglieder, welche das 16. Altersjahr zurückgelegt haben, sind in Angelegenheiten der Evangelisch-Reformierten Kirche des Kantons Nidwalden stimmbföhibig und haben das aktive wie das passive Wahlrecht.

ORDENTLICHE HERBST- KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG 2022

Hiermit laden wir die stimmberechtigten Kirchgemeindemitglieder zur ordentlichen Herbst-Kirchgemeindeversammlung 2022 wie folgt ein:

Montag, 21. November 2022, 19.30 Uhr
im Ökumenischen Kirchgemeindehaus Stansstad

GESCHÄFTSORDNUNG

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmzählenden
3. Genehmigung Budget 2023; Bericht und Antrag der Finanzkommission
4. Festlegung Steuerfuss 2023
5. Wahl von drei Mitgliedern des Kirchenrates für den Rest der Amtsdauer bis Frühjahr 2023
6. Antrag des Kirchenrates auf Genehmigung eines Zusatzkredits von CHF 90'000.00 zur Dachsanierung und zum Ersatz der Fenster der Kirche Buochs
7. Informationen zur Umsetzung der Strukturreform
8. Vorschau Anlässe 2023
9. Varia

Wir heissen alle stimmberechtigten Kirchgemeindemitglieder zur Kirchgemeindeversammlung herzlich willkommen.

EVANGELISCH-REFORMIERTE KIRCHE NIDWALDEN

Der Kirchenrat

Stans, 17. Oktober 2022

TRAKTANDEN 3 UND 4

Antrag des Kirchenrates zu Budget und Steuerfuss 2023

Das Budget 2023 liegt in der Kurzversion vor. Die ausführliche Version kann bei der Evangelisch-Reformierten Kirche Nidwalden in Stans auf Voranmeldung eingesehen werden.

Beiträge 2023

Vorliegend die Beitragssummen Budget 2023 (freiwillige Spenden und Pflichtbeiträge). Die Zusammenstellung entspricht den Vorgaben von HRM2.

Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	CHF
Akzent Prävention und Suchttherapie Luzern	1'000
Arbeitsgemeinschaft Notfallseelsorge	200
a+w Aus- und Weiterbildung der Pfarrerinnen und Pfarrer	2'363
Verein Bergkapelle Wirzweli	800
Bistro Interculturel	1'850
Bistro Interculturel FLÜCHTLINGSTAG	500
Cevi Schweiz CVJM	500
Chiesa Evangelica Riformata nel Ticino	2'000
Chinderhuis Nidwalden	1'000
Christlicher Friedensdienst cfd, Bern	500
Deutschscheizerische Kirchenkonferenz	2'402
Die Dargebotene Hand, Telefonseelsorge der Zentralschweiz, Telefon 143	2'000
elbe Fachstelle für Lebensfragen für LU/OW/NW	1'000
Frauen Hergiswil (Seniorenarbeit)	750
Frauengemeinschaft Buochs (ehemals Frauen- und Mütterzentrum Buochs)	500
Gemischter Chor Stans	500
Hospiz Zentralschweiz: Mitfinanzierung Seelsorge	1'001
Hospiz Zentralschweiz: Mitfinanzierung Spiritual Care	1'100
insieme Unterwalden	1'000
Jugendkirchentag	500
KAN Fachstelle Projekt "zämä ässä"	1'000
Kapellgemeinde Kehrsiten	200
KiK-Verband	400
Sylvia Michel Preis (alle zwei Jahre); nächstes Mal 2025	500
Mütterzentrum Sunneschyn, Stansstad	1'000
natur & umwelt ob-nidwalden	1'000
pro infirmis, Sektion Nidwalden	750
pro juventute Beratung & Hilfe für Kinder und Jugendliche, Telefon 147	1'000
pro kids Nidwalden (ehemals pro juventute Nidwalden / Ferienpass)	1'000
Reformierte Medien	4'214
Religionen im Dialog (ehemals Verein der Religionen)	1'500
Römisch-katholische Kapellenstiftung Fräkmüntegg, Hergiswil	250
Schweizerische Bibelgesellschaft	300
Schweizerisches Rotes Kreuz	500
Schweiz. Rotes Kreuz ab 1.4.2021: Fonds Sterbebegleitgruppe NW	500
EKS / Fonds für Frauenarbeit	500
EKS / Ökumenisches Institut Bossey	135

EKS / Ordentlicher Beitrag	13'613
EKS / Seelsorge Erstaufnahmezentren	943
EKS / Zielsumme HEKS	5'498
EKS / Zielsumme HEKS Flüchtlingsdienst	2'324
Spitex Nidwalden	1'000
Stiftung Zürcher Lighthouse	500
Tischlein deck dich	500
Verein Ferien für Nidwaldner Frauen	500
Verein Haus für Lehrlinge, Stans	1'000
Verein Haus für Mutter und Kind, Hergiswil / Luzern	2'000
Verein Kapuzinerkirche Stans	1'000
Verein kirchliche Gassenarbeit, Luzern	2'000
Verein zum Schutz misshandelter Frauen, Luzern / Frauenhaus Luzern	2'000
wtb Deutschschweizer Projekte Erwachsenenbildung	825
Zentralschweizer Diakoniekonferenz	1'000
Zwischentotal	70'913
Reserve	6'087
Total 0220.3636.00	77'000

Beiträge ans Ausland	CHF
Acat Schweiz, für eine Welt frei von Folter und Todesstrafe	1'000
FriedensFrauen Weltweit, Bern	1'000
HEKS	1'000
John Wesley Schule, Ungarn	2'000
Médecins sans frontières / Ärzte ohne Grenzen Schweiz	1'000
PARASOLKA für Menschen mit einer Beeinträchtigung in der Ukraine	2'000
EKS/Mission 21 und DM (Rahmenvereinbarung)	10'000
Solidarité Liban-Suisse (SLS)	1'000
BRASCRI Kinderhilfswerk Brasilien	1'000
Zwischentotal	20'000
Reserve	3'000
Total 0220.3638.00	23'000

Beiträge an Kantone und Konkordate	CHF
Konkordat betreffend gegenseitige Zulassung evangelisch-reformierter PfarrerInnen in den Kirchendienst	13'600
Total 0220.3631.00	13'600
Zusammenfassung	CHF
Total Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	77'000
Total Beiträge an das Ausland	23'000
Total Beiträge an Kantone und Konkordate	13'600
Total Beiträge Budget 2023	113'600

0120 Kirchenrat Kanton

Auf dem Konto 3000.10 «Fixum Kirchenrat / Kirchenpflege» werden die Kosten um CHF 9'400.00 reduziert. Gemäss der Strukturreform wird der Kirchenrat neu aus fünf statt wie bisher aus neun Mitgliedern bestehen.

0121 Kirchenpflege Stans

Weil alle Kommissionen aufgelöst wurden, ist im Konto 3000.00 «Sitzungsgelder, Entschädigungen, Kommissionen» kein Betrag mehr budgetiert.

Auf dem Konto 3000.10 «Fixum Kirchenrat / Kirchenpflege» wird der Betrag um CHF 3'300 erhöht, weil mit mehr Team-Mitgliedern gerechnet wird. Gemäss der Strukturreform wird es keine Kirchenpflege mehr geben.

0122 Kirchenpflege Buochs

Weil alle Kommissionen aufgelöst wurden, ist im Konto 3000.00 «Sitzungsgelder, Entschädigungen, Kommissionen» der Betrag um CHF 4'600 reduziert worden. Der verbleibende Betrag von CHF 500 betrifft die Aushilfen bei den Sonntags-Gottesdiensten.

0123 Kirchenpflege Hergiswil

Weil alle Kommissionen aufgelöst wurden, ist im Konto 3000.00 «Sitzungsgelder, Entschädigungen, Kommissionen» kein Betrag mehr budgetiert.

0220 Kirchgemeindeverwaltung Kanton

Auf dem Konto 3000.10 «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals» erhöhen sich die Kosten um CHF 59'700 aufgrund der Festanstellung von zwei Kirchenmusizierenden.

Im Konto 3020.20 «Löhne der Religionslehrerinnen und Projekthelferinnen» vermindert sich der Betrag um CHF 5'200 als Folge einer Pensum-Reduktion bei den Religionslehrpersonen.

Auf dem Konto 3030.00 «Temporäre Arbeitskräfte» ist der Betrag von CHF 4'500 vorgesehen für eventuelle Stellvertretungen der beiden Kirchenmusizierenden.

Das Konto 3102.00 «Drucksachen, Publikationen» ist um CHF 5'500 reduziert worden, weil das Projekt Logo-Relaunch abgeschlossen ist.

Im Konto 3118.00 «Anschaffung immaterielle Anlagen» ist kein Betrag mehr budgetiert, weil keine zusätzlichen Module für die KiKartei (Adressdatenverwaltung) angeschafft werden müssen.

Das Konto 3130.04 «Dienstleistungen Dritter Musik» wurde neu eröffnet. Der Betrag von CHF 4'000 ist für kantonale Konzerte vorgesehen.

Im Konto 3132.00 «Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.» wurde um CHF 5'000 erhöht, weil Bestandes-Analysen der kircheneigenen Liegenschaften geplant sind.

Der Betrag von CHF 13'600 im Konto 3631.00 «Beiträge an Kantone und Konkordate» wird uns gemäss Vereinbarung mit dem EKS durch die Arbeitsstelle für die kirchliche Ausbildung der reformierten Pfarrerinnen und Pfarrer in Rechnung gestellt.

Im Konto 3632.00 «Beiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände» ist das Budget um CHF 7'900 auf CHF 52'700 reduziert worden. Dieser Betrag wurde anlässlich der Delegiertenversammlung des Kirchgemeindevverbandes Oekumenisches Kirchgemeindehaus Stansstad vereinbart.

0221 Verwaltung Gemeindekreis Stans

Die Kosten auf dem Konto 3010.00 «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals» wurden um CHF 20'500 reduziert. Der Grund liegt darin, dass das Sekretariat nebst Stans neu auch für die Gemeindekreise Buochs und Hergiswil tätig ist. Deshalb wurden die Kosten anteilig auf alle drei Gemeindekreise verteilt.

0222 Verwaltung Gemeindekreis Buochs

Die Kosten auf dem Konto 3010.00 «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals» wurden um CHF 13'100 reduziert. Weil das Sekretariat in Stans nun auch für Buochs tätig ist, konnte das Pensum des Sekretariats in Buochs reduziert werden.

0223 Verwaltung Gemeindekreis Hergiswil

Die Kosten auf dem Konto 3010.00 «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals» wurden um CHF 16'800 erhöht. Der Grund liegt darin, dass das Sekretariat in Stans neu auch für den Gemeindekreis Hergiswil tätig ist. Deshalb wurden die entsprechenden Personalkosten anteilig auf den Gemeindekreis Hergiswil überwältzt.

Im Konto 3171.00 «Anlässe, Schulreisen und Lager» wurde der Betrag von CHF 3'000 für Erwachsenenbildung budgetiert. In diesem Angebot sind Lesungen vorgesehen.

0291 Verwaltungsliegenschaften Stans

Das Konto 3010.00 «Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals» erhöht sich um den Betrag von CHF 6'400 aufgrund eines Wechsels in der Sigristenstelle.

Auf dem Konto 3111.00 «Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte und Fahrzeuge» erhöhen sich die Kosten um CHF 4'200. Geplant sind Anschaffungen diverser Regale für den bestehenden Geräteschuppen, ein neuer Kärcher-Reiniger sowie ein elektrischer Rasenmäher.

Im Konto 3120.10 «Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr» wurde der Betrag um CHF 4'800 erhöht, weil die Preise von Strom und Heizöl steigen.

0292 Verwaltungsliegenschaften Buochs

Im Konto 3120.10 «Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrichtabfuhr» wurde der Betrag um CHF 5'100 erhöht, weil die Preise von Strom und Heizöl steigen.

0293 Verwaltungsliegenschaften Hergiswil

Auf dem Konto 3144.00 «Unterhalt Hochbauten, Gebäude» konnte der Betrag um CHF 31'600 reduziert werden, weil budgetierte Auslagen aus dem Vorjahr im Jahr 2023 nicht mehr anfallen, insbesondere die Schalldcke im Pavillon, die Kosten für die Dachkontrolle und der Ersatz der Dachziegel.

3526 Seniorenarbeit Hergiswil

Der Gemeindekreis Hergiswil verzichtet auf die Durchführung von Aktivitäten für Seniorinnen und Senioren im Budgetjahr. Dafür können Interessierte an den Aktivitäten in den Gemeindekreisen Buochs und Stans teilnehmen.

3531 Kirchenmusik Stans

Die Kosten im Konto 3030.00 «Temporäre Arbeitskräfte» sind um CHF 6'600 reduziert worden. Durch die Festanstellung der beiden Kirchenmusizierenden braucht es weniger Stellvertretungen.

Das Konto 3130.00 «Dienstleistungen Dritter» weist keinen Betrag mehr auf, weil diese Position von CHF 4'000 neu in 0220 Kirchengemeindeverwaltung Kanton, Konto 3130.04, integriert ist.

3532 Kirchenmusik Buochs

Die Kosten im Konto 3030.00 «Temporäre Arbeitskräfte» sind um CHF 9'500 reduziert worden. Durch die Festanstellung der beiden Kirchenmusizierenden braucht es weniger Stellvertretungen.

Das Konto 3130.00 «Dienstleistungen Dritter» reduziert sich um CHF 6'500 aufgrund von erwarteten Einsparungen durch gemeindekreisübergreifende Konzerte und Aufführungen.

9100 Steuern

Auf dem Konto 4000.00 «Einkommenssteuern natürliche Personen» ist ein Mehrertrag von CHF 24'200 budgetiert, was dem erwarteten Steueraufkommen für 2022 entspricht.

Beim Konto 4001.00 «Vermögenssteuer natürliche Personen» wird der Ertrag um CHF 15'800 erhöht. Im Gegensatz zu den Empfehlungen des kantonalen Steueramtes budgetieren wir diese Position mit CHF 451'600.00 vorsichtiger.

Der Ertrag auf dem Konto 4002.00 «Quellensteuer natürliche Personen» wird um CHF 11'200 erhöht, was dem erwarteten Steueraufkommen für 2022 entspricht.

Im Konto 4010.00 «Kirchensteuer juristische Personen» ist der Ertrag um CHF 18'200 reduziert in Anlehnung an die Empfehlungen des kantonalen Steueramtes.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Das Konto 3430.00 «Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV» fällt betragsmässig um CHF 19'000 tiefer aus. Grund dafür ist die Budgetposition «Heizung», deren Betrag für einen Eventualersatz um die Hälfte auf CHF 20'000 reduziert wurde.

Im Konto 3431.00 «Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV» wurde der Betrag um CHF 9'000 reduziert, weil der Posten «Unterhalt allgemein» gestrichen wurde.

ANTRAG ZU TRAKTANDUM 3

Gemäss den Vorgaben des Finanzhaushaltsgesetzes des Kantons Nidwalden unterbreiten wir Ihnen das Budget für das Jahr 2023.

Das Budget der Evangelisch-Reformierten Kirche Nidwalden präsentiert sich in der Erfolgsrechnung wie folgt:

Total Aufwand Budget 2023	CHF	2'608'900.00
Total Ertrag Budget 2023	CHF	2'478'000.00
Aufwandüberschuss 2023	CHF	130'900.00

Der Kirchenrat beantragt, das gemäss HRM2 erstellte Budget 2023 zu genehmigen.

ANTRAG ZU TRAKTANDUM 4

Der Kirchenrat beantragt, den Steuerfuss 2023 unverändert bei 0.26 Einheiten zu belassen.

Der Kirchenrat

FINANZKOMMISSION

Bericht der Revisionsstelle/Finanzkommission an die Kirchgemeindeversammlung der Evangelisch-Reformierten Kirche Nidwalden

Als Revisionsstelle/Finanzkommission haben wir das Budget für das Jahr 2023 der Evangelisch-Reformierten Kirche Nidwalden beurteilt.

Ein spezielles Augenmerk wurde auf die Arbeitgeberbeiträge aller Sozialversicherungen gelegt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Finanzkommissionen des Kantons Nidwalden.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Evangelisch-Reformierten Kirche Nidwalden erachten wir als vertretbar.

Den vom Kirchenrat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0.26 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir beantragen, das vorliegende Budget mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 130'900.00 zu genehmigen.

Stans, 26. September 2022

Die Finanzkommission:

Sara Gyr

Daniel Christen

Thomas Kilian

Budget 2023

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'691'700.00	132'700.00	1'676'300.00	132'100.00	1'480'845.55	178'300.40
01	Legislative und Exekutive	123'600.00		149'500.00		92'527.50	
011	Legislative	24'600.00		27'400.00		16'133.10	
0110	Kirchgemeindeversammlung Kanton (KGV)	24'600.00		27'400.00		16'133.10	
30	Personalaufwand					140.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'600.00		27'400.00		15'993.10	
012	Exekutive	99'000.00		122'100.00		76'394.40	
0120	Kirchenrat Kanton	42'200.00		52'300.00		42'962.70	
30	Personalaufwand	40'800.00		50'700.00		41'451.65	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'600.00		1'386.05	
36	Transferaufwand					125.00	
0121	Kirchenpflege Stans	18'400.00		23'100.00		10'889.65	
30	Personalaufwand	17'800.00		22'300.00		10'552.85	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	600.00		800.00		336.80	
0122	Kirchenpflege Buochs	19'900.00		25'400.00		11'927.80	
30	Personalaufwand	18'900.00		23'600.00		11'666.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	800.00		1'400.00		61.25	
36	Transferaufwand	200.00		400.00		200.00	
0123	Kirchenpflege Hergiswil	18'500.00		21'300.00		10'614.25	
30	Personalaufwand	18'400.00		20'300.00		10'214.25	
36	Transferaufwand	100.00		1'000.00		400.00	
02	Allgemeine Dienste	1'568'100.00	132'700.00	1'526'800.00	132'100.00	1'388'318.05	178'300.40
022	Übrige allgemeine Dienste	1'286'700.00	91'600.00	1'242'500.00	91'000.00	1'127'069.50	136'646.40
0220	Kirchgemeindeverwaltung Kanton	1'137'000.00	71'900.00	1'086'000.00	74'000.00	973'228.85	103'790.90
30	Personalaufwand	618'200.00		552'300.00		578'090.20	27'754.60
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	340'100.00		346'200.00		234'615.25	
36	Transferaufwand	178'700.00		187'500.00		160'523.40	
42	Entgelte		70'900.00		73'000.00		74'916.75
46	Transferertrag		1'000.00		1'000.00		1'119.55
0221	Verwaltung Gemeindekreis Stans	50'800.00	7'100.00	69'000.00	5'500.00	75'904.60	7'100.40
30	Personalaufwand	37'400.00		57'900.00		62'929.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'300.00		4'600.00		4'374.45	
36	Transferaufwand	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
37	Durchlaufende Beiträge	7'100.00		5'500.00		7'100.40	
47	Durchlaufende Beiträge		7'100.00		5'500.00		7'100.40

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0222	Verwaltung Gemeindekreis Buochs	61'800.00	7'000.00	75'600.00	6'900.00	65'732.25	20'061.70
30	Personalaufwand	41'500.00		55'700.00		45'807.15	13'087.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'300.00		13'000.00		12'420.95	
36	Transferaufwand					530.00	
37	Durchlaufende Beiträge	7'000.00		6'900.00		6'974.15	
47	Durchlaufende Beiträge		7'000.00		6'900.00		6'974.15
0223	Verwaltung Gemeindekreis Hergiswil	37'100.00	5'600.00	11'900.00	4'600.00	12'203.80	5'693.40
30	Personalaufwand	25'500.00		6'000.00		3'769.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'000.00		1'300.00		2'376.65	
36	Transferaufwand					500.00	
37	Durchlaufende Beiträge	5'600.00		4'600.00		5'557.40	
46	Transferertrag						136.00
47	Durchlaufende Beiträge		5'600.00		4'600.00		5'557.40
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	281'400.00	41'100.00	284'300.00	41'100.00	261'248.55	41'654.00
0291	Verwaltungsliegenschaften Stans	97'100.00	19'500.00	79'300.00	19'500.00	83'578.90	19'200.00
30	Personalaufwand	44'000.00		35'200.00		36'068.50	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	40'800.00		31'800.00		35'210.40	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'300.00		12'300.00		12'300.00	
44	Finanzertrag		19'500.00		19'500.00		19'200.00
0292	Verwaltungsliegenschaften Buochs	98'400.00	20'600.00	90'900.00	20'600.00	87'718.90	21'954.00
30	Personalaufwand	41'000.00		39'100.00		46'068.60	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'100.00		43'500.00		33'350.30	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
42	Entgelte						1'300.00
44	Finanzertrag		20'600.00		20'600.00		20'510.00
46	Transferertrag						144.00
0293	Verwaltungsliegenschaften Hergiswil	85'900.00	1'000.00	114'100.00	1'000.00	89'950.75	500.00
30	Personalaufwand	51'200.00		50'200.00		52'290.30	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	17'500.00		46'700.00		20'460.45	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'200.00		17'200.00		17'200.00	
44	Finanzertrag		1'000.00		1'000.00		500.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	815'300.00	8'600.00	848'500.00	9'700.00	810'175.70	2'417.20
33	Medien	75'700.00		77'500.00		91'844.05	
332	Massenmedien	75'700.00		77'500.00		91'844.05	
3320	Kirchen-News	75'700.00		77'500.00		91'844.05	

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30	Personalaufwand	1'000.00		3'400.00		4'000.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	74'700.00		74'100.00		87'844.05	
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	739'600.00	8'600.00	771'000.00	9'700.00	718'331.65	2'417.20
352	Seelsorge und Religionsunterricht	709'700.00	7'200.00	708'700.00	7'200.00	663'470.30	2'417.20
3521	Seelsorge und Religionsunterricht Stans	309'000.00	1'000.00	309'600.00	1'000.00	298'019.55	922.20
30	Personalaufwand	289'300.00		291'200.00		284'141.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'700.00		14'400.00		9'784.50	
36	Transferaufwand	4'000.00		4'000.00		4'094.00	
42	Entgelte		1'000.00		1'000.00		922.20
3522	Seelsorge und Religionsunterricht Buochs	208'400.00	1'700.00	206'700.00	1'700.00	196'710.70	
30	Personalaufwand	188'800.00		187'100.00		187'496.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'100.00		18'100.00		7'974.15	
36	Transferaufwand	1'500.00		1'500.00		1'240.00	
42	Entgelte		1'700.00		1'700.00		
3523	Seelsorge und Religionsunterricht Hergiswil	151'400.00		148'800.00		144'603.25	
30	Personalaufwand	139'100.00		136'500.00		135'885.25	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'400.00		10'400.00		6'816.60	
36	Transferaufwand	1'900.00		1'900.00		1'901.40	
3524	Seniorenarbeit Stans	19'400.00	1'500.00	15'200.00	1'500.00	12'083.25	1'495.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'400.00		12'200.00		9'371.25	
36	Transferaufwand	3'000.00		3'000.00		2'712.00	
42	Entgelte		1'500.00		1'500.00		1'495.00
3525	Seniorenarbeit Buochs	18'700.00	3'000.00	16'600.00	3'000.00	11'753.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'200.00		11'600.00		6'638.25	
36	Transferaufwand	6'500.00		5'000.00		5'115.30	
42	Entgelte		3'000.00		3'000.00		
3526	Seniorenarbeit Hergiswil	500.00		7'700.00			
30	Personalaufwand			200.00			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	500.00		5'500.00			
36	Transferaufwand			2'000.00			
3527	Jugendarbeit Stans	2'000.00		2'000.00			
36	Transferaufwand	2'000.00		2'000.00			
3528	Jugendarbeit Buochs	300.00		300.00		300.00	
36	Transferaufwand	300.00		300.00		300.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3529 Jugendarbeit Hergiswil			1'800.00			
36 Transferaufwand			1'800.00			
353 Kirchenmusik	29'900.00	1'400.00	62'300.00	2'500.00	54'861.35	
3531 Kirchenmusik Stans	4'300.00		15'700.00		18'527.40	
30 Personalaufwand	2'700.00		10'200.00		15'190.10	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'600.00		5'500.00		3'328.30	
36 Transferaufwand					9.00	
3532 Kirchenmusik Buochs	11'400.00	1'400.00	31'000.00	2'500.00	17'033.80	
30 Personalaufwand	3'600.00		13'800.00		15'264.90	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'800.00		17'200.00		1'768.90	
42 Entgelte		500.00		500.00		
46 Transferertrag		900.00		2'000.00		
3533 Kirchenmusik Hergiswil	14'200.00		15'600.00		19'300.15	
30 Personalaufwand	6'500.00		8'600.00		16'356.35	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'700.00		7'000.00		2'943.80	
9 FINANZEN UND STEUERN	101'900.00	2'336'700.00	127'800.00	2'299'700.00	281'479.93	2'391'783.58
91 Steuern	74'000.00	2'286'600.00	74'000.00	2'249'400.00	103'257.50	2'362'616.97
910 Steuern	74'000.00	2'286'600.00	74'000.00	2'249'400.00	103'257.50	2'362'616.97
9100 Steuern	74'000.00	2'286'600.00	74'000.00	2'249'400.00	103'257.50	2'362'616.97
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'000.00		12'500.00		47'958.05	
34 Finanzaufwand					10.55	
36 Transferaufwand	58'000.00		61'500.00		55'288.90	
40 Fiskalertrag		2'275'100.00		2'242'900.00		2'297'043.11
42 Entgelte		6'500.00		4'500.00		9'439.60
44 Finanzertrag		5'000.00		2'000.00		10'436.60
48 Ausserordentlicher Ertrag						45'697.66
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	27'900.00	48'800.00	53'800.00	48'800.00	13'684.45	28'829.11
961 Zinsen	2'400.00		300.00		2'359.55	29.11
9610 Zinsen	2'400.00		300.00		2'359.55	29.11
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		221.10	
34 Finanzaufwand	2'100.00				2'138.45	
44 Finanzertrag						29.11
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	25'500.00	48'800.00	53'500.00	48'800.00	11'324.90	28'800.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	25'500.00	48'800.00	53'500.00	48'800.00	11'324.90	28'800.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand					2'873.10	
34 Finanzaufwand	25'500.00		53'500.00		8'451.80	
44 Finanzertrag		28'800.00		28'800.00		28'800.00

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		20'000.00		20'000.00		
97	Rückverteilungen		1'300.00		1'500.00		337.50
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300.00		1'500.00		337.50
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'300.00		1'500.00		337.50
46	Transferertrag		1'300.00		1'500.00		337.50
99	Nicht aufgeteilte Posten					164'537.98	
999	Abschluss					164'537.98	
9990	Abschluss					164'537.98	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					164'537.98	
Gesamtergebnis		2'608'900.00	2'478'000.00	2'652'600.00	2'441'500.00	2'572'501.18	2'572'501.18
			130'900.00		211'100.00		
		2'608'900.00	2'608'900.00	2'652'600.00	2'652'600.00	2'572'501.18	2'572'501.18

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	2'608'900.00		2'652'600.00		2'407'963.20	40'842.15
30	Personalaufwand	1'585'700.00		1'564'300.00		1'557'383.75	40'842.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	680'900.00		707'100.00		548'107.70	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	37'800.00		37'800.00		37'800.00	
34	Finanzaufwand	27'600.00		53'500.00		10'600.80	
36	Transferaufwand	257'200.00		272'900.00		234'439.00	
37	Durchlaufende Beiträge	19'700.00		17'000.00		19'631.95	
4	Ertrag		2'478'000.00		2'441'500.00		2'531'659.03
40	Fiskalertrag		2'275'100.00		2'242'900.00		2'297'043.11
42	Entgelte		85'100.00		85'200.00		88'073.55
44	Finanzertrag		74'900.00		71'900.00		79'475.71
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		20'000.00		20'000.00		
46	Transferertrag		3'200.00		4'500.00		1'737.05
47	Durchlaufende Beiträge		19'700.00		17'000.00		19'631.95
48	Ausserordentlicher Ertrag						45'697.66
9	Abschlusskonten					164'537.98	
90	Abschluss Erfolgsrechnung					164'537.98	
Gesamtergebnis		2'608'900.00	2'478'000.00	2'652'600.00	2'441'500.00	2'572'501.18	2'572'501.18
			130'900.00		211'100.00		
		2'608'900.00	2'608'900.00	2'652'600.00	2'652'600.00	2'572'501.18	2'572'501.18

Gestufferter Erfolgsausweis	Budget 2023 Betrag	Budget 2022 Betrag	Rechnung 2021 Betrag
Betrieblicher Aufwand	2'581'300.00	2'599'100.00	2'356'520.25
30 Personalaufwand	1'585'700.00	1'564'300.00	1'516'541.60
31 Sach- und übriger Aufwand	680'900.00	707'100.00	548'107.70
33 Abschreibungen	37'800.00	37'800.00	37'800.00
36 Transferaufwand	257'200.00	272'900.00	234'439.00
37 Durchlaufende Beiträge	19'700.00	17'000.00	19'631.95
Betrieblicher Ertrag	2'403'100.00	2'369'600.00	2'406'485.66
40 Fiskalertrag	2'275'100.00	2'242'900.00	2'297'043.11
42 Entgelte	85'100.00	85'200.00	88'073.55
45 Entnahmen Fonds	20'000.00	20'000.00	
46 Transferertrag	3'200.00	4'500.00	1'737.05
47 Durchlaufende Beiträge	19'700.00	17'000.00	19'631.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-178'200.00	-229'500.00	49'965.41
34 Finanzaufwand	27'600.00	53'500.00	10'600.80
44 Finanzertrag	74'900.00	71'900.00	79'475.71
Ergebnis aus Finanzierung	47'300.00	18'400.00	68'874.91
Operatives Ergebnis	-130'900.00	-211'100.00	118'840.32
48 Ausserordentlicher Ertrag			45'697.66
Ausserordentliches Ergebnis			45'697.66
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-130'900.00	-211'100.00	164'537.98

TRAKTANDUM 5

Wahl von drei Mitgliedern des Kirchenrates für den Rest der Amtsdauer bis Frühjahr 2023

Es handelt sich um die seit der am 14. September 2020 nachgeholten ordentlichen Frühjahrs-Kirchgemeindeversammlung 2020 vakanten Kirchenratsmandate.

TRAKTANDUM 6

Antrag des Kirchenrates auf Genehmigung eines Zusatzkredits von CHF 90'000.00 zur Dachsanierung und zum Ersatz der Fenster der Kirche Buochs

Ausgangslage

Die Aktivbürgerinnen und Aktivbürger haben an der ordentlichen Kirchgemeindeversammlung vom 25. November 2019 einen Investitionskredit von CHF 451'000.00 für die Dachsanierung und zum Ersatz der Fenster der reformierten Kirche Buochs bewilligt. Die entsprechenden Kosten wurden ausschliesslich auf der Grundlage der vorhandenen Bestandspläne ermittelt. Ergänzend dazu hat die Kirchgemeindeversammlung vom 6. September 2021 den Kirchenrat ermächtigt, beim Regierungsrat des Kantons Nidwalden ein Gesuch zur Unterschutzstellung der Kirche Buochs einreichen zu dürfen. In der Folge wurde das Gesuch, das von der kantonalen Denkmalpflege unterstützt wird, dem Regierungsrat zu Genehmigung eingereicht. Mit dem entsprechenden behördlichen Entscheid ist demnächst zu rechnen. Dieser ist Voraussetzung dafür, dass ein wesentlicher Teil der Kosten für die anstehende Sanierung der Kirche Buochs von der Denkmalpflege bzw. vom Kanton mitgetragen wird.

Seit der Bewilligung des Investitionskredits haben sich Bau- und Sanierungskosten aufgrund des aussergewöhnlichen inflationären Umfelds massiv verteuert, so auch die geplanten Sanierungsvorhaben an der Kirche Buochs. Dieses Bild zeigt sich anhand der aktualisierten Offerten, die der Kirchenrat hat einholen lassen. Ausserdem haben neue Erkenntnisse über den Bauzustand und die dafür erforderlichen ergänzenden Sanierungsarbeiten Mehrkosten zur Folge. Die wesentlichen Abweichungen im Vergleich zu den ursprünglichen Offerten sowie die ergänzenden Erläuterungen sind nachstehend zusammengefasst.

Fakten und Zahlen für die gestiegenen Investitionskosten

▪ Wesentliche Ursachen der Bauteuerung bzw. der Mehrkosten

Im Rahmen der aktualisierten Kostenermittlung haben die durchgeführten Sondagen auf dem Kirchendach gezeigt, dass die örtlichen Gegebenheiten von den Bestandsplänen abweichen. Anders als in den Plänen dargestellt, sind die Zwischenräume des Kirchendachs schon heute gedämmt. Das hat zur Folge, dass aufwendigere Sanierungsmassnahmen mittels komplizierter Randanschlüsse notwendig sind als bisher angenommen und kalkuliert.

Nicht vorhersehbare geopolitische und wirtschaftliche Umstände haben zudem zu einer hohen Bauteuerung im zweistelligen Prozentbereich geführt, die sich negativ auf die im zweiten Halbjahr 2023 geplanten Sanierungsmassnahmen der Kirche Buochs auswirken wird. Eine Anbindung der Kosten ist nicht möglich, weil die Unternehmen keine längerfristige Preisgültigkeit zusichern. Die Mehrkosten-Positionen sind nachstehend aufgeführt.

▪ **Mehrkosten-Positionen**

- Teuerung/Zusatzleistungen Holzbau	CHF 19'200.00
- Teuerung Fenster	CHF 32'800.00
- Teuerung/Zusatzleistungen Spengler- und Bedachungsarbeiten	CHF 25'200.00
- Zusatzkosten Beschattung	CHF 17'500.00
- Zusätzliche Flachdachsanierung	CHF 6'700.00

Den vorgenannten Mehrkosten von CHF 101'400.00 stehen Einsparpotentiale von CHF 12'000.00 gegenüber, was aus heutiger Sicht zu effektiven Mehrkosten von rund CHF 90'000.00 führen dürfte.

Antrag zu Traktandum 6

Der Kirchenrat beantragt der Kirchgemeindeversammlung, einen Zusatzkredit von CHF 90'000.00 für die bereits bewilligte Dachsanierung und für den Ersatz der Fenster der Kirche Buochs zu genehmigen.

Der Kirchenrat

TRAKTANDUM 7

Informationen zur Umsetzung der Strukturreform

Eine umfassende Information zum aktuellen Stand der Strukturreform erfolgt anlässlich der Kirchgemeindeversammlung vom 21. November 2022 durch den Kirchenrat.

TRAKTANDUM 8

Vorschau Anlässe 2023

Anlässlich der Kirchgemeindeversammlung vom 21. November 2022 informiert der Kirchenrat über wichtige Termine und Anlässe im Kalenderjahr 2023.

TRAKTANDUM 9

Varia

**EVANGELISCH-REFORMIERTE
KIRCHE NIDWALDEN**

Buochserstrasse 16 | 6370 Stans