BUDGET 2021

und zusätzlich:
- Kreditantrag für Ersatz / Erneuerung Kircheninnenbeleuchtung
- Interpellation «Pfarrgarten»

Einladung zur ordentlichen Kirchgemeinde-Versammlung
Dienstag, 17. November 2020 | 20.00 Uhr
im Pfarreizentrum St. Johannes, Walchwil

Traktanden

1. Budget 2021 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission
2. Kenntnisnahme des Finanzplans 2022 – 2025
3. Kreditantrag für Ersatz / Erneuerung Kircheninnenbeleuchtung
4. Interpellation «Pfarrgarten»

Die Vorlage der Kirchgemeindeversammlung wird allen Haushaltungen in Walchwil zugestellt. Diese Vorlage ist beim Pfarramt erhältlich, auf www.kg-walchwil.ch aufgeschaltet und liegt im Schriftenstand der Pfarrkirche und des Pfarreizentrums zur Einsichtnahme auf.

Stimmrecht
Das Stimmrecht an der Kirchgemeindeversammlung haben alle auf dem Gebiet der Kirchgemeinde Walchwil wohnhaften katholischen Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger sowie katholische Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung, die das 18. Altersjahr zurückgelegt und den Heimatschein mindestens fünf Tage vor der Versammlung bei der Einwohnerkontrolle Walchwil hinterlegt haben.

Im Anschluss an die Kirchgemeindeversammlung laden wir Sie herzlich zu einem Apéro ein.

Kirchenrat

Ressort			im Amt seit
Personal	Karl Huwyler, Präsident	(Stv. Rolf Reinhard)	2010
Seelsorge / Pfarreirat	Ralf Binder, Gemeindeleiter		2016
Vereine / Pfarreizentrum	Barbara Schmuki-Rust Vizepräsidentin	(Stv. Renate Zimmermann)	2016
Infrastruktur / Bau	David Odermatt	(Stv. Barbara Schmuki)	2018
Finanzen	Rolf Reinhard	(Stv. Karl Huwyler)	2020

Kirchenschreiberin / Kirchenweibel

Kanzlei / Liegenschaften	Renate Zimmermann	2013
Weibel	Thomas Fischlin	2019

Rechnungsprüfungskommission

Präsidentin	Monika Hürlimann-Iten	2017
Mitglieder	Joseph Jung	2018
	Beatrice Flüeler-Rust	2019

Postadresse

Kath. Kirchgemeinde, 6318 Walchwil

TRAKTANDUM 1

Budget 2021 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Nach einem unbestimmten Grollen anfangs Jahr aus dem Fernen Osten ist die Corona-Pandemie im März auch in der Schweiz Tatsache geworden. Wir wissen alle, was dann passierte. Corona wurde zum alles bestimmenden Thema und auch die Kirche ist in eine Schockstarre verfallen.

Schlagartig ist die Kirche von der Oberfläche verschwunden. Auch als sich erstes Tauwetter einstellte, war eher die Rede von Coiffeur- und Tattoo-Studios als von der Kirche. Trotzdem sprossen in vielen Pfarreien – auch in der unsrigen – wie Frühlingsblumen kleine digitale Projekte, um den Gläubigen zu zeigen: «Wir sind da, denken an euch und wollen auch unter schwierigen Bedingungen unsere Aufgaben erfüllen.» An dieser Stelle möchte der Kirchenrat allen danken – von der Pfarrei über den Pastoralraum bis zur VKKZ – die sich dafür eingesetzt haben, dass das kirchliche Leben während der Corona-Monate sichtbar geblieben ist.

Auch unsere Kirchgemeinde und Pfarrei wird lernen müssen, mit dem Corona-Virus umzugehen und nicht zu kapitulieren. Ganz in diesem Sinne hat sich der Kirchenrat ans Erstellen des Budgets 2021 gemacht und freut sich, Ihnen gesamthaft einen positiven Ausblick geben zu können. Zudem können wir feststellen, dass die Bemühungen zur Belebung des Pastoralraums Früchte tragen und wir bald etwas ernten können.

Die Budgetierung der Steuereinnahmen sind dieses Jahr gleich mit mehreren besonderen Herausforderungen verbunden. Zum einen ist absehbar, dass sich die Covid-19-Lage in den steuerbaren Einkommen und Gewinnen bemerkbar machen wird, wenn auch teilweise erst mit zeitlicher Verzögerung und in einem heute nur schwer abschätzbaren Ausmass. Im aktuellen Umfeld gehen wir mit einem covid-bedingten Rückgang der ordentlichen Steuererträge für die Jahre 2021 – 2023 aus, bevor die Erträge sich ab 2023 schrittweise erholen. Hinzu kommen die Auswirkungen von Änderungen in der Steuergesetzgebung wie der Steuer- und AHV-Reform (STAF) und des Covid-19-Unterstützungspakets, welches der Kantonsrat im August 2020 beschlossen hat.

Weiterhin müssen wir ein Auge auf unsere Verschuldung richten. Es gilt diese auf ein erträgliches Niveau zu senken. Für 2020 erwarten wir aus finanzieller Sicht ein sehr gutes Jahr. Einerseits fliessen die Steuererträge im geplanten Umfang und andererseits werden die Ausgaben «lockdown-bedingt» etwas tiefer ausfallen. Dies wird uns erlauben, eine erste Tranche unserer Schulden zu reduzieren. Dies gibt uns den Spielraum, den geplanten zweiten Schritt der Steuerreduktion auf 12 % zu vollziehen. Sollten die oben erwarteten Steuerrückgänge eintreffen, würde dies jedoch bedeuten, dass wir in unserer Erfolgsrechnung für kurze Zeit einen Verlust ausweisen werden. Da die wirtschaftliche Lage im Kanton Zug grundsätzlich sehr gut ist, können wir uns eine solche Delle leisten. Dies setzt natürlich voraus, dass die Gesellschaft das soziale und kulturelle Engagement der Landeskirchen weiterhin anerkennt und keine Abkehr von der Kirchensteuerpflicht von Firmen beschliesst.

Wie gewohnt sind folgend einzelne grössere Abweichungen oder Informationen zu den einzelnen Positionen aufgelistet. Die Zahlen entsprechen den Kommentar-Nummern in den Budget-Zahlen:

1 Die Entschädigungen der Behörden- und Kommissionsmitglieder wurden gemäss dem Personalreglement 2020 leicht angepasst. In der Bereichsrechnung ist zu beachten, dass die Kommissionsentschädigung für den Gemeindeleiter für 2020 in der Verwaltung budgetiert war.

2 In der Rechnung 2019 sowie im Budget 2020 hatte es gewisse Mehrkosten für Stellvertreter und Aushilfen aufgrund der Kündigung des bisherigen Sigrists.

3 Nachdem Horizonte Aargau (Pfarreiblatt des Kantons Aargau) entschieden hatte, auf ein neues Redaktionssystem zu wechseln, musste auch der Kanton Zug nach einer neuen Lösung suchen. Die Wahl fiel auf «Censhare», ein bekanntes und weitverbreitetes System. Bis zu diesem Wechsel musste das Pfarreiblatt des Kantons Zug dank einer Spezialabmachung mit dem Kanton Aargau keine Lizenz oder Servicegebühr bezahlen. Ab 1.1.2020 wird auch das Zuger Pfarreiblatt diese Kosten übernehmen müssen. Zusätzlich werden noch Beratungskosten anfallen, da die Komplexität des Projektes mehr IT-Kompetenz verlangt, als in den Kirchenräten oder anderen kirchlichen Gremien vorhanden ist.

4 Der Kanton Zug hat das Datenschutzgesetz den europäischen Vorgaben angepasst. Davon betroffen sind auch die Kirchgemeinden. Für die Umsetzung werden wir möglicherweise auf Expertenwissen zurückgreifen müssen.

5 Wir bemühen uns, unsere Immobilien in wirtschaftlich vernünftigem Umfang so instand zu halten, dass der Wert der Immobilie möglichst erhalten bleibt. Die Fenster der Pfarrkirche sind auf der Seeseite undicht. Um Schäden am Mauerwerk zu vermeiden sind diese zu reparieren.

6 Unterhalt Informatik, Hardware und Software wird zukünftig in einem Konto zusammengefasst. Das neue Datenschutzgesetz erfordert Investitionen, um die Datensicherheit zu gewährleisten.

7 Abschreibung für Ersatz Kircheninnenbeleuchtung gemäss Traktandum 3

8 Im Verlauf des nächsten Jahres beabsichtigen wir ein kleineres Darlehen zurückzubezahlen. Je nach dem, wann dies geschieht, würde sich der Zinsaufwand geringfügig reduzieren.

9 Die Schätzung der Steuererträge erfolgt auf der Basis Juli 2020. Diese Unterlagen werden uns vom Kanton zugestellt. Bei der Berechnung der künftigen Steuern stützen wir uns auf den Input des Kantons. Für 2021 rechnen wir mit einem Steuerrückgang auf Grund der Steuersatzsenkung und gewisse erste Covid-19-Effekte.

10 Die Kirchgemeinde Walchwil profitiert von den sehr guten letzten Jahren der Firmen im Kanton Zug. Wir können mit einem sehr erfreulichen Steuerausgleich der VKKZ rechnen. Der Steuerausgleich setzt sich aus einem Sockelbeitrag (24 %) und dem Steuerfuss im Vergleich zum Durchschnitt des Kantons (76 %) zusammen.

11 Die Mietzinsen für den Pfarrhof mussten leicht nach unten angepasst werden, um die Attraktivität des Mietobjekts zu erhalten.

Zusammenfassung des Budgets 2021

Gesamtertrag	Fr.	1’725’400
Gesamtaufwand	Fr.	–1’627’200
Ertragsüberschuss	Fr.	98’200

Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2021

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2021

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das vorliegende Budget für das Jahr 2021 geprüft.

Wir stellten fest, dass
- das Budget mit der nötigen Vorsicht erstellt wurde;
- die grösseren Abweichungen zum Vorjahresbudget sachlich richtig begründet sind;
- das Budget den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

Aufgrund unserer Prüfung beantragen wir:
- dem vom Kirchenrat vorgeschlagenen Steuerfuss von 12 % des kantonalen Ansatzes zuzustimmen;
- das Budget 2021, welches einen Gewinn von Fr. 98'200.– aufweist, wie auch die Investitionsrechnung zu genehmigen.

,

Walchwil, 30. Sept. 2020

Die Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Iten

Joseph Jung

Beatrice Flüeler-Rust

Anträge des Kirchenrates

1. Das Budget 2021 der Kirchgemeinde Walchwil, welches einen Gewinn von Fr. 98'200.– ausweist, wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss ist für das Jahr 2021 von 12,5 % auf 12 % des kantonalen Ansatzes zu reduzieren.

Hauptzahlen

			Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
1.	**Erfolgsrechnung**				
	Gesamtertrag		1’725’400	1’629’400	1’674’454
	Gesamtaufwand		1’627’200	1’594’700	1’520’263
	Rechnungsergebnis		**98’200**	**34’700**	**154’191**
2.	**Investitionsrechnung VV**				
	Ausgaben		100’000	—	43’189
	Einnahmen		—	—	—
	Nettoinvestitionen		**100’000**	**—**	**43’189**
3.	**Bilanz**				
	Aktiven		**9’361’000**	**9’483’000**	**9’816’764**
	Finanzvermögen		3’674’000	3’691’000	3’833’730
	Verwaltungsvermögen		5’687’000	5’792’000	5’983’034
	Passiven		**9’361’000**	**9’483’000**	**9’816’764**
	Fremdkapital		6’796’000	7’265’000	7’521’465
	Eigenkapital		2’565’000	2’218’000	2’295’299
4.	**Steuererträge & Steuerausgleich**		**1’568’300**	**1’466’600**	**1’495’938**
	Steuern natürliche Personen		926’000	964’000	1’053’164
	Steuern juristische Personen		69’300	70’200	77’029
	Sondersteuern		—	—	—
	Kant. Finanzausgleich		573’000	432’400	365’745
5.	**Personalbestand**		**4,90**	**4,90**	**4,90**
6.	**Kennzahlen**				
	Steuerfuss %		**12,0 %**	**12,5 %**	**13,0 %**
	Bruttoverschuldungsanteil	1	**388 %**	**438 %**	**442 %**
	Nettoverschuldungsquotient	2	**314 %**	**346 %**	**326 %**
	Selbstfinanzierungsgrad %	3	**302 %**	**n/a**	**802 %**
	Selbstfinanzierungsanteil %	4	**17,5 %**	**13,8 %**	**20,7 %**
	Investitionsanteil	5	**6,6 %**	**0,0 %**	**3,2 %**
	Zinsbelastungsanteil %	6	**3,6 %**	**3,5 %**	**3,3 %**
	Kapitaldienstanteil %	7	**15,5 %**	**15,2 %**	**14,8 %**
	Anzahl Katholiken		**1’650**	**1’620**	**1’650**
	Nettoschuld pro Katholik		**1’892**	**2’206**	**2’235**

Erklärungen zu den Kennzahlen siehe nächste Seite

Beschreibung der Kennzahlen

1 Der **Bruttoverschuldungsanteil** dient zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

< 50 % = sehr gut | 50 % bis 100 % = gut | 100 % bis 150 % = mittel
150 % bis 200 % = schlecht | > 200 % = kritisch

Walchwil: Mit 388 % liegt Walchwil am oberen Ende der Skala. Grössere Investitionen können und dürfen nicht mehr getätigt werden. Die Refinanzierung muss langfristig erfolgen, da der Geldfluss nur eine langsame Amortisation der Darlehen ermöglicht.

2 Der **Nettoverschuldungsquotient** gib an, welcher Anteil der Fiskalerträge (direkte Steuern der natürlichen Personen und juristischen Personen) erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Als Richtwerte gelten:

< 100 % = gut | 100 % bis 150 % = genügend | > 150 % = schlecht

Walchwil: Wie schon beim Bruttoverschuldungsanteil hat der Bau des Pfarreizentrums seine Spuren hinterlassen (314 %). Dank dem erheblichen Finanzvermögen (Wohnungen Pfarreizentrum und Pfarrhof) kann die kritische Kennzahl etwas gemildert werden.

3 Der **Selbstfinanzierungsgrad** zeigt die Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen. Jeder Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zwangsläufig zu einer Neuverschuldung. Daher sollte der Selbstfinanzierungsgrad mittelfristig im Durchschnitt gegen 100 % betragen. Als Richtwerte gelten:

bis 80 % = ungenügende Selbstfinanzierung | 80 % bis 100 % = tragbare Selbstfinanzierung
über 100 % = gute Selbstfinanzierung

Die Kennzahl zeigt auf, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Walchwil: Zukünftige Investitionen sollten bei einem Selbstfinanzierungsgrad von höher als 150 % erfolgen um die Investitionen des Pfarreizentrums vernünftig amortisieren zu können. Die geplante Investition kann mit einem Selbstfinanzierungsgrad von 302 % gut selbstfinanziert werden.

4 Der **Selbstfinanzierungsanteil** zeigt die Selbstfinanzierung in Prozent des laufenden Ertrags. Als Richtwerte gelten:

> 20 % = gut | 10 % bis 20 % = mittel | < 10 % = schlecht

Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Walchwil: Dank den hohen Steuereinnahmen ist diese Kennzahl mit 17,5 % zurzeit im oberen Mittelbereich. Corona bedingt dürfte die Kennzahl kurzfristig fallen.

5 Der **Investitionsanteil** zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.

< 10 % = schwache Investitionstätigkeit | 10 % bis 20 % = mittlere Investitionstätigkeit
20 % bis 30 % = starke Investitionstätigkeit | > 30 % = sehr starke Investitionstätigkeit

Walchwil: Nach der Jahrhundertinvestition ins Pfarreizentrum müssen wir uns vermehrt nach der Decke strecken und unsere Investitionstätigkeit aufs Nötigste reduzieren. Eine Reduktion des Steuerfusses hat z. Z. eine höhere Priorität.

6 Der **Zinsbelastungsanteil** sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Als Richtwerte gelten:

0 % bis 4 % = gut | 4 % bis 9 % genügend | 10 % und mehr = schlecht

Walchwil: Momentan können wir mit einem Zinsbelastungsanteil von 3,6 % vom tiefen Zinsniveau profitieren. Die Darlehen werden, wo möglich, langfristig abgeschlossen. Dies kann zwischenzeitlich zu höheren Bankguthaben führen. Diese Beträge werden in Zukunft zur Rückzahlung der Darlehen herangezogen. Wir betrachten dabei eine ausreichende Liquidität als wichtig – denn niemand weiss, wann unerwartete Reparaturen anstehen.

7 Der **Kapitaldienstanteil** zeigt den Nettozinsaufwand und die ordentlichen Abschreibungen in Prozenten des laufenden Ertrages (betrieblicher Ertrag ohne durchlaufende Beiträge, Finanzertrag, Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen, a. o. Ertrag sowie interne Verrechnungen). Als Richtwerte gelten:

bis 5 % = geringe Belastung | 5 % bis 15 % = tragbare Belastung | über 15 % = hohe Belastung

Die Kennzahl dient als Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Sie gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet sind. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden Spielraum hin.

Walchwil: Nur dank den aktuell sehr tiefen Zinsen und den seit der Revision des FHG tieferen Abschreibungssätzen sind wir in der Lage, dass unser Kapitaldienstanteil von 15,5 % nicht durch die Decke geht. Mittelfristig sollten wir einen nachhaltigen Anteil unter 12 % anvisieren.

Konsolidiertes Budget 2021

Aufwand	**–1’627’200**	**–1’594’700**	**–1’520’264**
Ertrag	**1’725’400**	**1’629’400**	**1’674’456**
Ertragsüberschuss (– = Aufwandsüberschuss)	**98’200**	**34’700**	**154’192**

		Budget 2021	**Budget** 2020	**Rechnung** 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
3	**AUFWAND**	**–1’627’200**	**–1’594’700**	**–1’520’264**	**–32’500**	**2 %**	
30	**Personalaufwand**	**–741’100**	**–764’300**	**–699’112**	**23’200**	**–3 %**	
300	Behörden und Kommissionen	–67’500	–62’600	–52’242	–4’900	8 %	
300000	Entschädigungen und Löhne	–63’900	–59’000	–50’832	–4’900	8 %	1
300010	Löhne Kommissionen	–3’600	–3’600	–1’410	—	0 %	
301	Löhne Pfarramt – Seelsorge	–474’000	–495’000	–466’145	21’000	–4 %	
301000	Löhne Seelsorge/Gemeindeleiter	–159’000	–155’000	–150’153	–4’000	3 %	
301010	Übrige Löhne	–112’000	–122’000	–113’792	10’000	–8 %	
301020	Löhne Sakristane	–81’000	–96’000	–91’668	15’000	–16 %	2
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–40’000	–40’000	–34’531	—	0 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–82’000	–82’000	–76’001	—	0 %	
302	Löhne der Lehrkräfte	–70’000	–70’000	–58’844	—	0 %	
302000	Löhne Katechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–70’000	–70’000	–58’844	—	0 %	
304	Zulagen	–2’200	–4’400	–4’400	2’200	–50 %	
304000	Familienzulagen	–2’200	–4’400	–4’400	2’200	–50 %	
305	Arbeitgeberbeiträge	–110’950	–115’600	–107’770	4’650	–4 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–44’200	–46’000	–41’246	1’800	–4 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–59’200	–62’000	–60’570	2’800	–5 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–3’250	–4’000	–2’852	750	–19 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–4’300	–3’600	–3’102	–700	19 %	
309	Übriger Personalaufwand	–16’450	–16’700	–9’711	250	–1 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–9’000	–9’000	–6’101	—	0 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–384	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–5’000	–5’000	–1’250	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–2’450	–2’700	–1’976	250	–9 %	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**–395’300**	**–360’100**	**–353’941**	**–35’200**	**10 %**	
310	Material- und Warenaufwand	–130’200	–126’800	–115’012	–3’400	3 %	
310000	Büromaterial	–2’800	–3’600	–3’035	800	–22 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4’000	–4’000	–4’084	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–28’000	–28’000	–29’334	—	0 %	
310120	Musikalien	—	–500	—	500	–100 %	
310200	Pfarreiblatt	–20’000	–14’000	–16’961	–6’000	43 %	3
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10’000	–9’000	–10’298	–1’000	11 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	–600	–600	–426	—	0 %	

		Budget 2021	**Budget** 2020	**Rechnung** 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1’800	–1’800	–2’931	–800	44 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1’200	–1’200	–1’155	—	0 %	
310900	Übriger Materialaufwand	–43’700	–45’000	–32’302	2’700	–6 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–4’500	–4’500	–4’259	—	0 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–6’000	–6’000	–5’811	—	0 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5’000	–4’000	–5’835	–1’000	25 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2’400	2’400	3’366	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5’000	–7’000	–1’947	2’000	–29 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–17’500	–20’000	–28’308	2’500	–13 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–3’000	–3’000	–2’467	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–7’500	–8’000	–6’824	500	–6 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1’000	–3’000	–16’517	2’000	–67 %	
311300	Ansch. Hardware	–6’000	–6’000	–2’500	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–65’000	–63’300	–60’001	–2’300	4 %	
312000	Energie, Wasser, Abwasser	–61’000	–60’000	–56’814	–1’000	2 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–4’000	–3’300	–3’187	–1’300	39 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–91’300	–85’400	–84’906	–5’900	7 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–21’500	–18’000	–26’107	–3’500	19 %	**4**
313001	Kirchenmusik	–10’000	–10’000	–9’517	—	0 %	
313002	Ministranten	–10’000	–10’000	–6’145	—	0 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1’800	–1’800	–1’500	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–3’900	–4’800	–4’674	900	–19 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–442	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–12’000	–11’000	–12’448	–1’000	9 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2’000	–2’000	—	—	0 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9’000	–8’000	–5’466	–1’000	13 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–19’900	–19’000	–18’357	–900	5 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–700	–300	–250	–400	133 %	
314	Baulicher Unterhalt	–66’600	–39’000	–43’707	–27’600	71 %	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	—	—	–2’018	—	n/a	
314400	Unterhalt an Gebäuden	–61’200	–36’000	–36’593	–25’200	70 %	**5**
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–5’400	–3’000	–5’096	–2’400	80 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–5’800	–4’800	–3’635	–1’000	21 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–1’000	–1’200	–739	200	–17 %	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–1’500	–1’200	–796	–300	25 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3’300	–1’200	–900	–2’100	175 %	**6**
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	—	–1’200	–1’200	1’200	–100 %	**6**
316	Mieten	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
317	Spesenentschädigung	–5’300	–7’200	–4’970	1’900	–26 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–4’800	–6’000	–4’470	1’200	–20 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–1’200	–500	700	–58 %	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	–10’000	–10’000	–9’802	—	0 %	
319900	Freier Kredit	–10’000	–10’000	–9’802	—	0 %	

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**–204’000**	**–191’700**	**–192’180**	**–12’300**	**6 %**	
330	Sachanlagen VV	–204’000	–191’700	–192’180	–12’300	6 %	
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	–24’500	–12’000	–12’600	–12’500	104 %	7
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	–1’000	–1’200	–1’080	200	–17 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	–19’500	–19’500	–19’500	—	0 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159’000	–159’000	–159’000	—	0 %	
34	**Finanzaufwand**	**–63’000**	**–59’000**	**–62’996**	**–4’000**	**7 %**	
340	Zinsaufwand	–58’000	–58’000	–56’476	—	0 %	
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	—	—	–4’261	—	n/a	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–58’000	–58’000	–52’200	—	0 %	8
340900	Übrige Passivzinsen	—	—	–15	—	n/a	
349	Verschiedener Finanzaufwand	–5’000	–1’000	–6’520	–4’000	400 %	
349910	Steuerverluste und -erlasse	–5’000	–1’000	–6’574	–4’000	400 %	
349911	Wiedereingebrachte Abschreibungen	—	—	54	—	n/a	
35	**Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen**	**–1’200**	**–1’200**	**–1’215**	**—**	**0 %**	
350	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen im FK	–1’200	–1’200	–1’215	—	0 %	
350000	Interne Verzinsung Fonds	–1’200	–1’200	–1’215	—	0 %	
36	**Transferaufwand**	**–222’600**	**–218’400**	**–210’820**	**–4’200**	**2 %**	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	–181’400	–176’200	–169’654	–5’200	3 %	
361000	Beitrag an VKKZ	–117’400	–114’200	–131’158	–3’200	3 %	
361011	Archivkosten VKKZ	–11’000	–10’000	–9’091	–1’000	10 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–41’000	–41’000	–21’743	—	0 %	
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–12’000	–11’000	–7’662	–1’000	9 %	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–41’200	–42’200	–41’868	1’000	–2 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–2’700	–2’700	–2’700	—	0 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–20’000	–21’500	–21’500	1’500	–7 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3’000	–3’000	–3’000	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–4’000	–4’000	–4’200	—	0 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1’000	–1’000	–750	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10’500	–10’000	–9’718	–500	5 %	
369	Verschiedener Transferaufwand	—	—	702	—	n/a	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	702	—	n/a	

		Budget 2021	**Budget** 2020	**Rechnung** 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
4	**ERTRAG**	**1’725’400**	**1’629’400**	**1’674’456**	**96’000**	**6 %**	
40	**Fiskalertrag**	**995’300**	**1’034’200**	**1’130’193**	**–38’900**	**–4 %**	**9**
400	Direkte Steuern natürliche Personen	926’000	964’000	1’053’164	–38’000	–4 %	
400000	Einkommenssteuer nat. Pers.	511’000	552’000	535’007	–41’000	–7 %	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	145’000	120’000	197’010	25’000	21 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Pers.	230’000	250’000	258’660	–20’000	–8 %	
400200	Quellensteuern natürliche Personen	16’000	18’000	–7’040	–2’000	–11 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Pers.	24’000	24’000	69’527	—	0 %	
401	Direkte Steuern juristische Personen	69’300	70’200	77’029	–900	–1 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Pers.	1’000	900	1’176	100	11 %	
401010	Gewinnst. jur. pers. frühere Jahre	68’000	69’000	75’568	–1’000	–1 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Pers.	300	300	285	—	0 %	
42	**Transferertrag**	**573’000**	**432’400**	**365’745**	**140’600**	**33 %**	
429	Kantonaler Steuerausgleich	573’000	432’400	365’745	140’600	33 %	
429000	Steuerausgleich Ertrag	573’000	432’400	365’745	140’600	33 %	**10**
44	**Finanzertrag**	**157’100**	**162’800**	**178’518**	**–5’700**	**–4 %**	
440	Zinsertrag	—	—	4	—	n/a	
440100	Steuerverzugszinsen	—	—	4	—	n/a	
442	Beteiligungsertrag FV	1’500	2’000	8’405	–500	–25 %	
442000	Dividenden FV	1’500	2’000	2’200	–500	–25 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	6’205	—	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	112’400	117’600	124’311	–5’200	–4 %	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	60’000	66’000	66’022	–6’000	–9 %	**11**
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	52’400	51’600	56’974	800	2 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	1’315	—	n/a	
447	Liegenschaftenertrag VV	43’200	43’200	45’798	—	0 %	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	31’200	31’200	32’400	—	0 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	12’000	12’000	13’398	—	0 %	
	Total	**98’200**	**34’700**	**154’192**	**63’500**	**183 %**	

Bereichsrechnungen

		Budget 2021	**Budget** 2020	**Rechnung** 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
Kirchgemeinde und Behörden							
300000	Entschädigungen und Löhne	–45’000	–39’000	–36’663	–6’000	15 %	1
300010	Löhne Kommissionen	–3’600	–3’600	–1’410	—	0 %	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV	–3’800	–3’300	–2’887	–500	15 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–200	–200	–117	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	–106	—	0 %	
310000	Büromaterial	–1’000	–1’000	–901	—	0 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10’000	–9’000	–10’298	–1’000	11 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–200	–200	–169	—	0 %	
310900	Übriger Materialaufwand	–1’000	–700	–486	–300	43 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2’000	–2’500	–1’490	500	–20 %	
313010	Telefon / Porti	—	–300	—	300	–100 %	
319900	Freier Kredit	–10’000	–10’000	–9’802	—	0 %	
	Total Aufwand	–78’000	–71’000	–64’329	–7’000	10 %	
Verwaltung							
300000	Entschädigungen und Löhne	–15’000	–20’000	–10’480	5’000	–25 %	1
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–1’200	–1’400	–840	200	–14 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–100	–100	–33	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–50	–50	–53	—	0 %	
310900	Übriger Materialaufwand	–300	–300	—	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’500	–1’500	–1’685	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–200	–200	–20	—	0 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–442	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–12’000	–11’000	–12’448	–1’000	9 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–5’500	–5’700	–4’633	200	–4 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–700	–300	–250	–400	133 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–300	–300	—	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	—	–800	—	800	–100 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–1’200	–500	700	–58 %	
361011	Archivkosten VKKZ	–11’000	–10’000	–9’091	–1’000	10 %	
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–12’000	–11’000	–7’662	–1’000	9 %	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	702	—	n/a	
	Total Aufwand	–60’850	–64’350	–47’435	3’500	–5 %	

		Budget 2021	**Budget** 2020	**Rechnung** 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
Beiträge							
361000	Beitrag an VKKZ	–117’400	–114’200	–131’158	–3’200	3 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–2’700	–2’700	–2’700	—	0 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3’000	–3’000	–3’000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–500	—	–2’220	–500	n/a	
	Total Aufwand	–123’600	–119’900	–139’078	–3’700	3 %	
Pfarramt und Seelsorge							
300000	Entschädigungen und Löhne	–3’900	—	–3’688	–3’900	n/a	1
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleiter	–159’000	–155’000	–150’153	–4’000	3 %	
301010	Übrige Löhne	–76’000	–84’000	–80’107	8’000	–10 %	
304000	Familienzulagen	–2’200	–2’200	–2’200	—	0 %	
305000	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV	–20’000	–19’000	–18’355	–1’000	5 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–33’000	–31’000	–32’314	–2’000	6 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–1’500	–1’800	–1’525	300	–17 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–2’400	–2’000	–2’283	–400	20 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–6’000	–6’000	–3’363	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–3’500	–3’500	–1’192	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–1’000	–1’200	–754	200	–17 %	
310000	Büromaterial	–1’800	–1’800	–2’135	—	0 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4’000	–4’000	–4’084	—	0 %	
310200	Pfarreiblatt	–20’000	–14’000	–16’961	–6’000	43 %	3
310220	Inserate und andere Publikationen	–600	–600	—	—	0 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1’200	–1’200	–2’348	–800	67 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	—	—	–355	—	n/a	
310900	Übriger Materialaufwand	–24’000	–24’000	–25’839	—	0 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–4’500	–4’500	–4’259	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5’000	–7’000	–1’947	2’000	–29 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–2’000	–2’000	–551	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–500	—	–662	–500	n/a	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	–1’000	—	1’000	–100 %	
311300	Ansch. Hardware	–6’000	–6’000	–2’500	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–12’000	–7’000	–13’931	–5’000	71 %	4
313001	Kirchenmusik	—	—	–663	—	n/a	
313010	Telefon / Porti	–3’700	–3’700	–4’654	—	0 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9’000	–8’000	–5’466	–1’000	13 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–600	–500	100	–17 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3’000	–900	–900	–2’100	233 %	6
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	—	–1’200	–1’200	1’200	–100 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–2’800	–2’400	–2’720	–400	17 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–41’000	–41’000	–21’743	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10’000	–10’000	–7’498	—	0 %	
	Total Aufwand	–460’100	–446’600	–416’850	–14’300	3 %	

		Budget 2021	**Budget** 2020	**Rechnung** 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
Kultusaufwand							
301020	Löhne Sakristane	–81’000	–96’000	–91’668	15’000	–16 %	2
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–40’000	–40’000	–34’531	—	0 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–82’000	–82’000	–76’001	—	0 %	
304000	Familienzulagen	—	–2’200	–2’200	2’200	–100 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–12’500	–14’000	–11’443	1’500	–11 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–15’000	–18’000	–17’516	3’000	–17 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–900	–1’300	–772	400	–31 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–1’300	–1’000	–526	–300	30 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–1’500	–1’500	–2’738	—	0 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–384	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–300	–300	–57	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–700	–800	–743	100	–13 %	
310000	Büromaterial	—	–400	—	400	–100 %	
310100	Kultusausgaben	–28’000	–28’000	–29’334	—	0 %	
310120	Musikalien	—	–500	—	500	–100 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	—	—	–68	—	n/a	
310900	Übriger Materialaufwand	–5’000	–5’000	–1’053	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1’000	–1’000	–16’517	—	0 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–500	—	–449	–500	n/a	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’000	—	–1’250	–1’000	n/a	
313001	Kirchenmusik	–10’000	–10’000	–8’854	—	0 %	
313002	Ministranten	–3’000	–3’000	–4’000	—	0 %	
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–600	—	—	–600	n/a	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–2’000	–2’400	–1’750	400	–17 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–20’000	–21’500	–21’500	1’500	–7 %	
	Total Aufwand	–306’300	–328’900	–323’354	22’600	–7 %	
Jugend- und Erwachsenenarbeit							
302000	Löhne Kathechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–70’000	–70’000	–58’844	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–3’900	–5’500	–4’622	1’600	–29 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–8’000	–8’800	–6’555	800	–9 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–350	–360	–281	10	–3 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–400	–400	–208	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–1’500	–1’500	—	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–200	–200	—	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–300	–250	–223	–50	20 %	
310000	Büromaterial	—	–400	—	400	–100 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	—	–57	—	n/a	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–400	–400	–346	—	0 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1’200	–1’200	–800	—	0 %	
310900	Übriger Materialaufwand	–5’000	–7’000	–3’903	2’000	–29 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–6’000	–6’000	–5’811	—	0 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	—	—	–70	—	n/a	
313000	Dienstleistungen Dritter	–4’000	–4’000	–7’573	—	0 %	
313002	Ministranten	–7’000	–7’000	–2’145	—	0 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1’800	–1’800	–1’500	—	0 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2’000	–2’000	—	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	—	–300	—	300	–100 %	
363612	Beitrag Blauring	–4’000	–4’000	–4’200	—	0 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1’000	–1’000	–750	—	0 %	
	Total Aufwand	–117’050	–122’110	–97’888	5’060	–4 %	

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
Steuern und Steuerausgleich							
3	**Aufwand**	**–5'000**	**–1'000**	**–6'535**	**–4'000**	**400 %**	
340900	Übrige Passivzinsen	—	—	–15	—	n/a	
349910	Steuerverluste und -erlasse	–5'000	–1'000	–6'574	–4'000	400 %	
349911	Wiedereingebrachte Abschreibungen	—	—	54	—	n/a	
4	**Ertrag**	**1'568'300**	**1'466'600**	**1'495'942**	**101'700**	**7 %**	
400000	Einkommenssteuer natürliche Personen	511'000	552'000	535'007	–41'000	–7 %	9
400010	Einkommenssteuer nat. Pers. frühere Jahre	145'000	120'000	197'010	25'000	21 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Personen	230'000	250'000	258'660	–20'000	–8 %	9
400200	Quellensteuern nat. Personen	16'000	18'000	–7'040	–2'000	–11 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Personen	24'000	24'000	69'527	—	0 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Personen	1'000	900	1'176	100	11 %	
401010	Gewinnsteuer jur. Personen führere Jahre	68'000	69'000	75'568	–1'000	–1 %	9
401100	Kapitalsteuer jur. Personen	300	300	285	—	0 %	
429000	Steuerausgleich Ertrag	573'000	432'400	365'745	140'600	33 %	10
440100	Steuerverzugszinsen	—	—	4	—	n/a	
	Total Nettoertrag	**1'563'300**	**1'465'600**	**1'489'407**	**97'700**	**7 %**	
Zinsen							
3	**Aufwand**	–59'200	–59'200	–57'676	—	0 %	
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	—	—	–4'261	—	n/a	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–58'000	–58'000	–52'200	—	0 %	8
350000	Interne Verzinsung Fonds	–1'200	–1'200	–1'215	—	0 %	
442000	Dividenden FV	1'500	2'000	2'200	–500	–25 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	6'205	—	n/a	
	Total Nettoaufwand	**–57'700**	**–57'200**	**–49'271**	**–500**	**1 %**	
Abschreibungen							
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	–24'500	–12'000	–12'600	–12'500	104 %	7
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	–1'000	–1'200	–1'080	200	–17 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	–19'500	–19'500	–19'500	–	0 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159'000	–159'000	–159'000	–	0 %	
	Total Abschreibungen	**–204'000**	**–191'700**	**–192'180**	**–12'300**	**6 %**	

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
Total Liegenschaften							
301010	Übrige Löhne	–36’000	–38’000	–33’685	2’000	–5 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–2’800	–2’800	–3’099	—	0 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–3’200	–4’200	–4’185	1’000	–24 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–200	–240	–124	40	–17 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–200	–200	–85	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	–96	—	0 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	—	–369	—	n/a	
310900	Übriger Materialaufwand	–8’400	–8’000	–1’022	–400	5 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5’000	–4’000	–5’835	–1’000	25 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2’400	2’400	3’366	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–1’000	–1’000	–1’916	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	–7’000	–8’000	–6’163	1’000	–13 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	–1’000	—	1’000	–100 %	
312000	Energie, Wassser, Abwasser	–61’000	–60’000	–56’814	–1’000	2 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–3’500	–3’300	–2’668	–200	6 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’000	–3’000	–178	2’000	–67 %	
313010	Telefon / Porti	—	–600	—	600	–100 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–14’400	–13’300	–13’724	–1’100	8 %	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	—	—	–2’018	—	n/a	
314400	Unterhalt an Gebäuden	–61’200	–36’000	–36’594	–25’200	70 %	5
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–4’800	–3’000	–5’097	–1’800	60 %	
315000	Unterhalt Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–600	–239	100	–17 %	
315100	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–1’500	–1’200	–796	–300	25 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	—	–100	—	100	–100 %	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	60’000	66’000	66’022	–6’000	–9 %	11
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	52’400	51’600	56’974	800	2 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	1’315	—	n/a	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	31’200	31’200	32’400	—	0 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	12’000	12’000	13’398	—	0 %	
	Total Nettoaufwand	**–57’500**	**–29’140**	**–4’832**	**–28’360**	**97 %**	
Detail Liegenschaften							
Pfarrkirche St. Johannes							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3’500	–3’500	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–18’400	–18’200	–17’931	–200	4 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–8’500	–7’500	–7’076	–1’000	13 %	
314	Baulicher Unterhalt	–36’600	–17’600	–25’741	–19’000	108 %	5
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–500	–300	–239	–200	67 %	
	Total Pfarrkirche St. Johannes	**–67’500**	**–47’100**	**–50’986**	**–20’400**	**43 %**	
Antoniuskapelle							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–500	–500	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–1’000	–1’000	–595	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–900	–900	–881	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–1’200	–1’200	–67	—	0 %	
	Total Antoniuskapelle	**–3’600**	**–3’600**	**–1’543**	**—**	**0 %**	

		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung Bu21 : Bu20		Kommentare
Pfarrhaus – Kirchgasse							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–1’000	–1’000	–2’873	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–9’600	–9’400	–7’640	–200	2 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1’300	–1’100	–1’221	–200	18 %	
314	Baulicher Unterhalt	–12’400	–12’300	–980	–100	1 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–300	–300	—	—	0 %	
316	Mieten	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	31’200	31’200	32’400	—	0 %	
	Total Pfarrhaus – Kirchgasse	**3’000**	**3’500**	**16’086**	**–500**	**14 %**	
Pfarrhof – Dorfstrasse							
310	Material- und Warenaufwand	—	—	–369	—	n/a	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	—	–1’000	—	1’000	–100 %	
312	Ver- und Entsorgung	–4’000	–3’700	–4’052	–300	8 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1’200	–1’100	–1’171	–100	9 %	
314	Baulicher Unterhalt	–3’500	–2’700	–5’400	–800	30 %	
443	Liegenschaftenertrag FV	60’000	66’000	66’022	–6’000	–9 %	**11**
	Total Pfarrhof – Dorfstrasse	**51’300**	**57’500**	**55’030**	**–6’200**	**–11 %**	
Pfarreizentrum							
30	Personalaufwand	–42’600	–45’640	–41’274	3’040	–7 %	
310	Material- und Warenaufwand	–11’000	–9’600	–3’490	1’400	15 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3’000	–4’000	–5’206	1’000	–25 %	
312	Ver- und Entsorgung	–31’500	–31’000	–29’263	–500	2 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–3’500	–5’400	–3’553	1’900	–35 %	
314	Baulicher Unterhalt	–10’800	–5’200	–11’519	–5’600	108 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–1’200	–1’200	–796	—	0 %	
317	Spesenentschädigung	—	–100	—	100	–100 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	12’000	12’000	13’398	—	0 %	
	Total Pfarreizentrum	**–91’600**	**–90’140**	**–81’703**	**–1’460**	**2 %**	
Pfarreizentrum Wohnungen							
313	Dienstleistungen und Honorare	—	–900	—	900	–100 %	
314	Baulicher Unterhalt	–1’500	—	—	–1’500	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	52’400	51’600	58’288	800	2 %	
	Total Pfarreizentrum Wohnungen	**50’900**	**50’700**	**58’288**	**200**	**0 %**	

Kenntnisnahme des Finanzplans 2022 – 2025 (in 1000 Franken)

		Rechnung 2018	Rechnung 2019	Prognose 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Laufende Rechnung									
	Aufwand nach Sachgruppen								
30	Personalaufwand	706	699	710	741	745	750	760	765
31	Übriger Sachaufwand	305	354	360	395	350	340	350	360
33	Abschreibung Verwaltungsvermögen	190	192	192	204	204	207	207	207
34/35	Finanzaufwand	66	64	63	64	62	62	60	60
36	Transferaufwand	183	211	218	223	220	220	220	220
Total Aufwand		1’450	1’520	1’543	1’627	1’581	1’579	1’597	1’612
	Ertrag nach Sachgruppen								
400/401	Steuerertrag	982	1’130	1’120	995	930	900	960	1’030
429	Kant. Steuerausgleich	383	366	432	573	500	400	400	425
44 (-451)	Finanzertrag inkl. Liegenschaften	176	178	163	157	155	155	160	160
451	Entnahme Spezialfonds zweckbestimmt	—	—	—	—	—	—	—	—
Total Ertrag		1’541	1’674	1’715	1’725	1’585	1’455	1’520	1’615
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		**91**	**154**	**172**	**98**	**4**	**–124**	**–77**	**3**
Entwicklung Personalbestand (Vollzeitstellen)		4,9	4,9	4,7	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
Investitionsrechnung (Verwaltungsvermögen)									
Ausgaben									
Bruttoinvestitionen laut Investitionsrechnung		—	43	—	100	—	100	—	—
Einnahmen									
Neuklassierung Finanzvermögen		—	—	—	—	—	—	—	—
Total Nettoinvestitionen		**—**	**43**	**—**	**100**	**—**	**100**	**—**	**—**
Finanzierungsnachweis									
Ordentliche Abschreibung Verwaltungsvermögen		190	192	192	204	204	207	207	207
Veränd. Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		—	25	—	—	—	—	—	—
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		91	154	172	98	4	–124	–77	3
Total Selbstfinanzierung		**281**	**371**	**364**	**302**	**208**	**83**	**130**	**210**
Finanzierungsüberschuss		281	328	364	202	208	—	130	210
Finanzierungsfehlbetrag		—	—	—	—	—	17	—	—
Kontostände 31. Dezember		**2018**	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Verwaltungsvermögen		**6’132**	**5’983**	**5’791**	**5’687**	**5’483**	**5’376**	**5’169**	**4’962**
Verschuldung (VV ./. EK)		**4’016**	**3’688**	**3’324**	**3’122**	**2’914**	**2’931**	**2’801**	**2’591**
Eigenkapital		**2’116**	**2’295**	**2’467**	**2’565**	**2’569**	**2’445**	**2’368**	**2’371**
Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		1’275	1’300	1’300	1’300	1’300	1’300	1’300	1’300
Auflösung Bewertungsreserven		419	—	—	—	—	—	—	—
Freies Eigenkapital		841	995	1’167	1’265	1’269	1’145	1’068	1’071

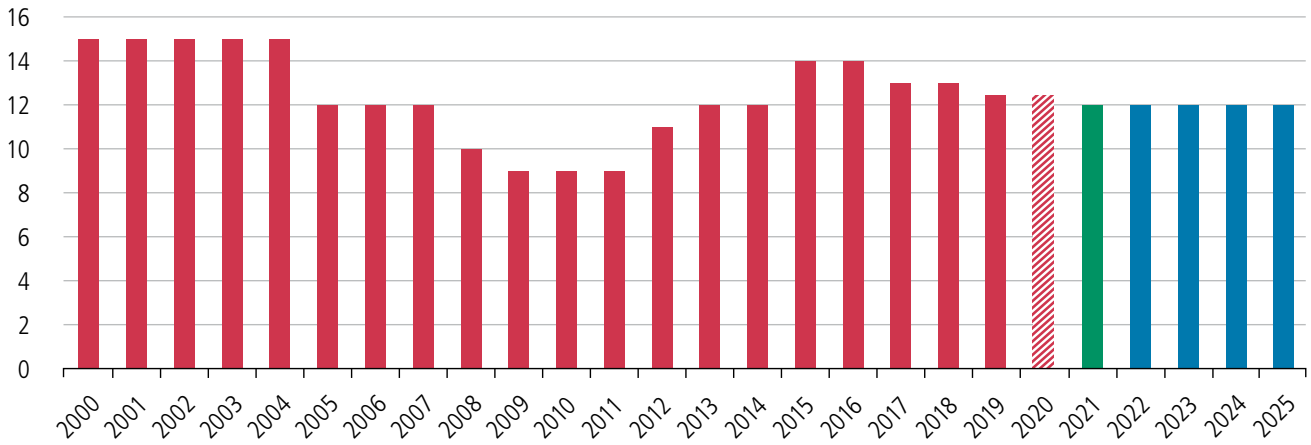
Investitionsrechnung

	Budget 2021 Investitionen	**Budget 2020** Investitionen	**Bewilligte Kredite** Beschluss	Franken	**in Planung**
Nettoinvestitionen	**100’000**	—		—	—
Bewilligte Kredite					
Total	—	—		—	
Geplante Kredite	100’000	—			
Ersatz / Erneuerung Kircheninnenbeleuchtung	100’000				

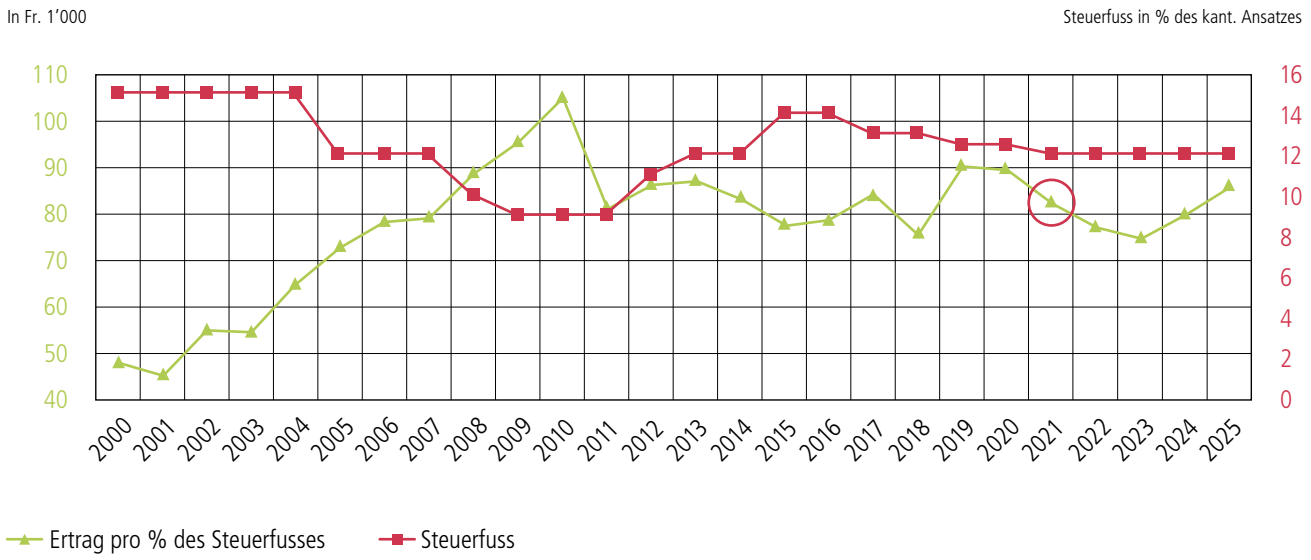
Steuerertrag (in 1000 Franken)

		Natürliche Personen			Juristische Personen		
Jahr	**Steuerfuss (%)**	Einkommenssteuer Vermögenssteuer	Vorjahre	Sondersteuer	Reingewinnsteuer Kapitalsteuer	Vorjahre	**Total**
Rechnung							
2000	15	612	34	37	31	12	**726**
2001	15	625	–10	31	29	10	**685**
2002	15	663	81	61	17	7	**829**
2003	15	661	67	26	58	9	**821**
2004	15	701	171	59	26	19	**976**
2005	12	641	163	35	35	–1	**873**
2006	12	731	161	36	21	–8	**941**
2007	12	757	130	26	32	6	**951**
2008	10	600	179	31	73	5	**888**
2009	9	564	200	31	27	35	**857**
2010	9	685	215	22	—	23	**945**
2011	9	634	37	18	—	41	**730**
2012	11	697	204	12	—	37	**950**
2013	12	765	181	16	1	84	**1’047**
2014	12	751	163	45	1	40	**1’000**
2015	14	875	120	38	3	51	**1’087**
2016	14	873	76	35	4	115	**1’103**
2017	13	839	91	38	2	127	**1’097**
2018	13	818	56	21	1	86	**982**
2019	13	786	197	70	1	76	**1’130**
Budget							
2020 P	12,5	819	180	45	1	75	**1’120**
2021	12	746	145	35	1	68	**995**
2022	12	696	140	30	1	63	**930**
2023	12	664	145	30	1	60	**900**
2024	12	715	150	30	1	64	**960**
2025	12	775	155	30	1	69	**1’030**

Steuerfuss seit 2000



Steuerertrag pro %



TRAKTANDUM 3

Kreditantrag für Ersatz/Erneuerung Kircheninnenbeleuchtung

Die Beleuchtungsanlage in unserer Pfarrkirche ist technisch nicht mehr auf dem neusten Stand. Der Bereich des Schiffs wird über 4 Kronleuchter mit Licht versorgt, und der Bereich des Chors über 4 Stromleisten mit aufgesetzten Strahlern. Beide Systeme stammen aus der Zeit der Innenrenovation in den 90er Jahren. Zu beiden Lichtanlagen erhalten wir keine Leuchtmittel mehr. Wie ersichtlich ist, funktioniert nun ein Leuchtmittel nach dem anderen nicht mehr.

Wir sind zurzeit daran verschiedene Optionen vertieft zu prüfen. Um sicherzustellen, dass der Kirchenrat nötigenfalls schnell reagieren kann, beantragen wir der Kirchgemeinde folgenden Kredit:

Antrag des Kirchenrates

Die Kirchgemeindeversammlung vom 17. November 2020 genehmigt einen Kredit von Fr. 100'000.– um die beiden Anlagen, inklusive Steuerung, zu ersetzen, oder auf den neusten Stand zu bringen. Bei einem Ersatz oder einer umfangreichen Erneuerung wird diese Investition aktiviert und gemäss §18 des Finanzhaushaltgesetzes abgeschrieben, ansonsten werden die Kosten der Erfolgsrechnung belastet. Der Kirchenrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Interpellation «Pfarrgarten»

Am 29. April 2020 (Schreiben datiert 9. April 2020) reichten untenstehende Personen eine Interpellation zum Thema Pfarrgarten ein. Da die Kirchgemeindeversammlung wegen der Corona-Pandemie am 12. Mai 2020 nicht abgehalten werden konnte, wurde die Beantwortung auf diese Versammlung verschoben.

Interpellant*innen:

Gregor und Sonja Bochsler
Ferdi und Käthy Bochsler
Sonja Ehrenzeller
Roland und Sandra Hürlimann
Hans und Theres Hürlimann
Linda Hürlimann
Gabriele Staiger
Guido Suter

Interpellation zuhanden der Kirchgemeindeversammlung vom 12. Mai 2020

Der sogenannte «Pfarrgarten» am Gerbiweg ist wohl die letzte Landreserve der Kirchgemeinde Walchwil. Grundsätzlich kann sie als verkehrsmässig erschlossen gelten, da sie an den in der Hoheit der Einwohnergemeinde Walchwil liegenden Gerbiweg angrenzt. Nun ist eine Erschliessung des Grundstücks hinter dem «Pfarrgarten», jenseits des Dorfbaches über das Grundstück der Kirchgemeinde geplant. Dazu bitten die Unterzeichnenden um Stellungnahme durch den Kirchenrat:

1. Wie beurteilt der Kirchenrat die Erschliessungssituation des Grundstücks «Pfarrgarten»?
   a) ohne Einbezug der Erschliessung des dahinterliegenden Grundstücks
   b) unter Einbezug der Erschliessung des dahinterliegenden Grundstücks
2. Welche Vor- und/oder Nachteile für ein allfällig eigenes Bauvorhaben im «Pfarrgarten» erkennt der Kirchenrat in der Duldung der Erschliessung des dahinterliegenden Grundstücks via den «Pfarrgarten»?
3. Im Moment liegt der «Pfarrgarten» brach. In welchen Zeitdimensionen denkt der Kirchenrat bezüglich einer baulichen Tätigkeit auf diesem Areal?
4. Plant der Kirchenrat ein eigenes Bauprojekt oder zieht er eine Baurechtslösung bzw. den Verkauf des Grundstückes in Betracht? Was wären die mittel- und langfristigen Auswirkungen der genannten Formen für die Kirchgemeinde? Sieht der Kirchenrat weitere Varianten des Vorgehens? Bei welchen Organen sieht der Kirchenrat die Entscheidungen zur Variantenwahl?
5. Ist der Kirchenrat bereit, sich – unabhängig von der unter Punkt 4 genannten Varianten – dafür einzusetzen, dass auf dem Areal «Pfarrgarten» preisgünstige Nutzungen möglich werden?

Die Interpellantinnen und Interpellanten bedanken sich im Voraus für die Beantwortung der vorliegenden Fragen.

Walchwil, 9. April 2020

Hinweis des Kirchenrates

Gemäss §81 des Gemeindegesetzes werden Interpellationen, welche spätestens 20 Tag vor der Kirchgemeindeversammlung schriftlich dem Kirchenrat eingereicht werden, sofort an der Kirchgemeindeversammlung beantwortet. Die Beantwortung erfolgt daher an der Versammlung vom 17. November 2020.

Herzlichen Dank!
Der Kirchenrat und das ganze Pfarrei-Team danken allen ganz herzlich, die sich für eine lebendige Pfarrei Walchwil und den Pastoralraum Zug-Walchwil engagiert haben.

Notizen

Die nächsten Termine:

Dienstag, 18. Mai 2021	Kirchgemeindeversammlung (Rechnung 2020)
Dienstag, 23. November 2021	Kirchgemeindeversammlung (Budget 2022 und Wahlen für Amtsperiode 2022 – 2025)

RECHTSMITTELBELEHRUNG

1. Allgemeine Verwaltungsbeschwerde

Gegen Gemeindeversammlungsbeschlüsse kann gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes (GG; BGS 171.1) in Verbindung mit den §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRG; BGS 162.1) **innert 20 Tagen** seit der Mitteilung beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Frist beginnt mit dem auf die Kirchgemeindeversammlung folgenden Tag zu laufen. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

2. Stimmrechtsbeschwerde

Wegen Verletzung des Stimmrechts und wegen Unregelmässigkeiten bei der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen kann gemäss § 17bis des Gemeindegesetzes in Verbindung mit § 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Beschwerde geführt werden. Die Beschwerde ist **innert zehn Tagen** seit Entdeckung des Beschwerdegrundes, spätestens jedoch **am zehnten Tag** nach der amtlichen Veröffentlichung der Ergebnisse im Amtsblatt einzureichen (§ 67 Abs. 2 Wahl- und Abstimmungsgesetz).

Satz und Druck Anderhub Druck-Service AG, www.druck-service.ch