Katholische Kirchgemeinde Walchwil

BUDGET

2022

Einladung zur ordentlichen Kirchgemeinde-Versammlung
Dienstag, 23. November 2021 | 20.00 Uhr
im Pfarreizentrum St. Johannes, Walchwil

Traktanden

1. Genehmigung des Protokolls der vergangenen Kirchgemeindeversammlung vom 18. Mai 2021
2. Budget 2022 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission
3. Kenntnisnahme des Finanzplans 2023 – 2026
4. Erneuerungswahlen für die Amtsperiode 2022 – 2025
   a) Mitglieder des Kirchenrates
   b) Präsident(in) des Kirchenrates
   c) Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission
   d) Präsident(in) der Rechnungsprüfungskommission

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, sofern die pandemische Situation dies erlaubt, herzlich zu einem Apéro ein.

Kirchenrat

Ressort			im Amt seit
Personal	Karl Huwyler, Präsident	(Stv. Rolf Reinhard)	2010
Seelsorge / Pfarreirat	Benjamin Meier, Gemeindeleiter		2021
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

Genehmigung des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 18. Mai 2021 (49 Stimmberechtigte)

1. Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 17. November 2020 wird unter Verdankung an die Schreiberin, Renate Zimmermann, einstimmig genehmigt.
2. Tobias Hürlimann wünscht, dass über den Antrag des Kirchenrates zur Genehmigung der Jahresrechnung 2020 und der Spende an diverse Organisationen getrennt abgestimmt wird. Diesem Wunsch wird entsprochen.
3. Der Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission zur Annahme der Rechnung 2020 mit einem Gewinn von Fr. 367'457.59 wird einstimmig genehmigt.
4. Tobias Hürlimann stellt den Antrag, dass die Spenden von gesamthaft Fr. 60'000.– unter Punkt 2 des Antrages des Kirchenrates zurückzuweisen und der gesamte Gewinn dem Eigenkapital zuzuweisen seien.
5. Mit einem Abstimmungsresultat von 26 zu 16 Stimmen wurde der Antrag des Kirchenrates zur Überschussverwendung gutgeheissen und der neu eingebrachte Vorschlag verworfen.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 18. Mai 2021 zu genehmigen.

TRAKTANDUM 2

Budget 2022 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission

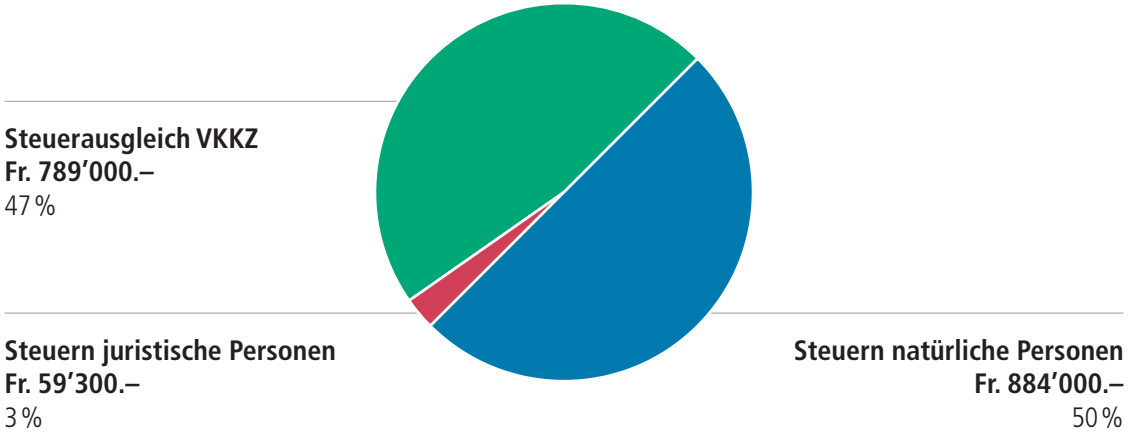
Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

In der Vorlage zur letzten Kirchgemeindeversammlung haben wir gehofft, dass das Jahr 2020 als «Corona-Jahr» in Erinnerung bleiben würde. Leider hat sich dies nicht bewahrheitet. Auch im Jahre 2021 war das Virus omnipräsent. Der Kirchenrat und das ganze Pfarreiteam wurden im Monatstakt neu herausgefordert, die durch das BAG und das Bistum vorgegebenen Schutzmassnahmen so umzusetzen, dass die Vorgaben eingehalten wurden, ohne das Gemeindeleben abzuwürgen. Dies war und bleibt eine Gratwanderung, welche sicher nicht nur Freude hervorruft. Wir hoffen auf das Verständnis aller Pfarreiangehörigen, denn nur zusammen können wir versuchen, bald wieder zu einer «gesellschaftlichen Normalität» zurückkehren zu können. Aus diesem Grund haben wir kein spezielles «Corona-Budget» erstellt, sondern schauen zuversichtlich auf das kommende Jahr mit all den Aktivitäten, die das Pfarreileben in Walchwil ausmachen.

Dazu gehört auch das freudige Ereignis, dass wir per 1. August 2021 unseren neuen Gemeindeleiter Benjamin Meier willkommen heissen durften. Am Bergfest 2021 konnte Benjamin Meier zusammen mit Pastoralraumpfarrer Reto Kaufmann und unzähligen Gottesdienstbesuchern zur Einsetzung ins neue Amt seinen ersten Buschenchappeli-Gottesdienst feiern. Herzlichen Dank an den Jodlerclub Edelweiss für die Organisation des Festes und Petrus fürs prächtige Wetter.

Mit der Kantonsratssitzung vom 26. August 2021 endete für die beiden Landeskirchen im Kanton Zug eine Zeit grosser Anspannung. Die Motion zur Abschaffung der Kirchensteuer der juristischen Personen wurde mit 50:21 Stimmen abgelehnt. Wir danken den Kantonsräten und deren Fraktionen für diesen ermutigenden Entscheid und dem Regierungsrat für die wohlwollende Einschätzung bei der Ausarbeitung der Vorlage. Bei diesem Entscheid ging es nicht nur um jährliche Steuereinnahmen in der Grössenordnung von 20 Millionen Franken, sondern darum, welche Rolle die beiden christlichen Konfessionen im gesellschaftlichen Leben des Kantons Zug spielen sollen.

Bei dieser Gelegenheit möchte ich darauf hinweisen, dass auch für die Walchwiler die Kirchensteuern juristischer Personen eine äusserst wichtige Rolle spielen. Diese Steuern belaufen sich in Walchwil für das Jahr 2022 zwar nur auf Fr. 59'300.– – ABER – der Steuerausgleich der VKKZ wird ausschliesslich durch die Kirchensteuern der juristischen Personen des Kantons gespiesen. Die juristischen Personen tragen daher direkt und indirekt 50 % zu den Steuererträgen unserer Gemeinde bei (siehe dazu folgendes Diagramm).



Der positive Entscheid des Kantonsrates ist aber auch gleichzeitig Auftrag. Wir dürfen nicht nach dem Motto «Glück gehabt» in den Alltag zurück. Eine Mehrheit der Bevölkerung anerkennt, dass sich die Kirchen um das Gemeinwohl kümmern. Dieses Gemeinwohl endet aber nicht bei konfessionellen oder engen geografischen Grenzen. Die Kirchgemeinden und Pfarreien tun gut daran, v.a. die Geldflüsse aus den Steuern der juristischen Personen darauf auszurichten. Ein gemeinsames Anliegen aller Votanten (Gegner und Befürworter der Motion) bestand in der Verbesserung der Transparenz und einer aktiveren Öffentlichkeitsarbeit im Zusammenhang mit den Leistungen der Kirchen. Beweisen wir, dass wir in der Lage sind, diese Erwartungen zu erfüllen.

Zu dieser Transparenz tragen die folgenden Erklärungen zum Budget 2022 bei:

Die Budgetierung der Steuereinnahmen folgt den Schätzungen der Finanzdirektion des Kantons Zug. Es ist absehbar, dass sich die Covid-19 Lage sowohl bei den natürlichen wie auch den juristischen Personen weniger stark negativ bemerkbar macht, als dies noch vor einem Jahr zu befürchten war. Der Rückgang beim Fiskalertrag ist denn auch hauptsächlich auf die geplante Steuersatzsenkung von 12% auf 11% zurückzuführen. Dieser Rückgang wird anderseits durch einen einmalig hohen Steuerausgleich mehr als wettgemacht. Die Berechnungsgrundlagen des Steuerausgleichs bedingen aber, dass Walchwil den Steuersatz um ein Prozent senkt. Ziel des Steuerausgleichs ist denn auch, die Annäherung der Steuerfüsse zu fördern.

Beim Personalbestand haben wir keine wesentlichen Änderungen budgetiert. Der hohe Mittelzufluss aus dem Steuerausgleich wollen wir dazu nutzen, um anstehende Instandhaltungsarbeiten in der Pfarrkirche, dem Pfarrhaus und beim Pfarreizentrum durchzuführen. In der Pfarrkirche hat uns die Feuerschau Auflagen gemacht, welche eine Signalisation der Fluchtwege und Notlicht erfordern. Bei der Antoniuskapelle wollen wir den Sitzplatz neben der Kapelle neu gestalten. So erhält das stark gewachsene Quartier einen gemütlichen Begegnungsplatz.

Das Hauptaugenmerk der Mittelverwendung bleibt weiterhin die Schuldentilgung. So beabsichtigen wir, das eine oder andere Darlehen zurückzubezahlen. Mittelfristig erwarten wir, dass der Fiskalertrag sich leicht positiv entwickeln wird und der Steuerausgleich wieder zurückgeht. Der Aufwand wird sich nur leicht durch die Kostenentwicklung erhöhen.

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 In der Pfarrkirche haben wir folgende Projekte geplant:
a) Elektrifizierung Türen: Die Türen werden zur Zeit manuell geöffnet. Zudem sind keine Panikschlösser montiert. Neu könnte die Schliessung am Abend automatisch erfolgen. Es ist sichergestellt, dass man die Kirche jederzeit verlassen kann. Kosten: Fr. 24'700.–.
b) Signalisation Fluchtwege und Notlicht: Die Feuerschau vom 3.12.2019 hat uns auferlegt, ein entsprechendes Konzept umzusetzen. Kosten: Fr. 21'000.–.
c) Erneuerung Alarmanlage Pfarrkirche: Die aktuelle Anlage ist aus dem Jahr 2002. Durch die technische Entwicklung ist der Hersteller nicht mehr in der Lage Ersatzteile zu liefern und kann somit in naher Zukunft den Service nicht mehr sicherstellen. Kosten Fr. 6'700.–.
Gleichzeitig kann eine nicht mehr benötigte Rückstellung im Umfang von Fr. 25'000.– aufgelöst werden.

2 Die Kirchgemeinde hat eine Spende zur Erstellung einer Sitzbank bei der Antoniuskapelle erhalten. Der Kirchenrat hat dies zum Anlass genommen, den Sitzplatz bei der Kapelle umzugestalten. Kostenrahmen: Fr. 8'000.–.

3 Im Pfarrhaus sind verschiedene Mängel festgestellt worden, welche wir nächstes Jahr beheben wollen.

4 Im Pfarreizentrum werden werterhaltende Unterhaltsarbeiten notwendig. Für Gipser-, Platten- und Malerarbeiten sind Fr. 34'000.– geplant.

5 Der für 2021 geplante Ersatz / Erneuerung Kirchenbeleuchtung musste nicht umgesetzt werden da eine Lösung für die Leuchtmittel gefunden wurde. Entsprechend haben sich die Abschreibungen nicht erhöht.

6 Das Gesamtbudget der Vereinigung der Kath. Kirchgemeinden des Kantons Zug ist nahezu unverändert. Der Anteil für Walchwil erhöht sich jedoch auf Grund des Verteilerschlüssels, welcher sich aus den Steuereinnahmen und dem Steuerfuss berechnet.

7 Unser Archiv hat noch einen hohen Altbestand, welcher noch zu erschliessen und zu sichern ist.

8 Obwohl nun der Pastoralraum Zug-Walchwil zukunftsorientierte Strukturen aufweist, konnte er seine volle Tätigkeit wegen der Corona-Pandemie in den vergangenen 1 ½ Jahren noch nicht aufnehmen. So konnten vor allem in den Bereichen Jugend- und Altersarbeit sowie Diakonie Projekte noch nicht angegangen werden. Wir sind optimistisch, dass es 2022 mit voller Fahrt vorangeht. Mit diesen Ausgaben ermöglichen wir einen professionellen und sichtbaren Pastoralraum.

9 Die Schätzung der Steuererträge erfolgt auf der Basis Juli 2021. Diese Unterlagen werden uns vom Kanton zugestellt. Bei der Berechnung der künftigen Steuern stützen wir uns auf den Input des Kantons. Für 2022 rechnen wir mit einem Steuerrückgang auf Grund der geplanten Steuersatzsenkung und kleinere Covid-19-Effekte.

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

11 Walchwil übernimmt Turnus gemäss das Nachtessen der Kirchenratsschreiber/innen des Kanton Zug.

Zusammenfassung des Budgets 2022

Gesamtertrag	Fr.	1'852'400
Gesamtaufwand	Fr.	–1'701'965
Ertragsüberschuss	Fr.	150'435

Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2022

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2022

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das vorliegende Budget für das Jahr 2022 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 11 % des kantonalen Ansatzes zuzustimmen;
- das Budget 2022, welches einen Gewinn von Fr. 150'435.– aufweist, wie auch die Investitionsrechnung zu genehmigen.

,

Walchwil, 23. Sept. 2021

Die Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Iten

Joseph Jung

Beatrice Flüeler-Rust

Anträge des Kirchenrates

1. Das Budget 2022 der Kirchgemeinde Walchwil, welches einen Gewinn von Fr. 150'435.– ausweist, wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss ist für das Jahr 2022 von 12 % auf 11 % des kantonalen Ansatzes zu reduzieren.

Hauptzahlen

			Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
1.	**Erfolgsrechnung**				
	Gesamtertrag		1’852’400	1’725’400	1’801’643
	Gesamtaufwand		1’701’965	1’627’200	1’434’185
	Rechnungsergebnis		**150’435**	**98’200**	**367’458**
2.	**Investitionsrechnung VV**				
	Ausgaben		—	100’000	—
	Einnahmen		—	—	—
	Nettoinvestitionen		**—**	**100’000**	**—**
3.	**Bilanz**				
	Aktiven		**8’587’192**	**9’361’000**	**9’947’806**
	Finanzvermögen		3’178’539	3’674’000	4’156’232
	Verwaltungsvermögen		5’408’653	5’687’000	5’791’574
	Passiven		**8’578’192**	**9’361’000**	**9’947’806**
	Fremdkapital		5’575’000	6’796’000	7’285’049
	Eigenkapital		3’003’192	2’565’000	2’662’757
4.	**Steuererträge & Steuerausgleich**		**1’692’300**	**1’568’300**	**1’635’363**
	Steuern natürliche Personen		844’000	926’000	1’071’746
	Steuern juristische Personen		59’300	69’300	81’714
	Kant. Finanzausgleich		789’000	573’000	481’903
5.	**Personalbestand**		**4,90**	**4,90**	**4,90**
6.	**Kennzahlen**				
	Steuerfuss %		**11,0 %**	**12,0 %**	**12,5 %**
	Bruttoverschuldungsanteil	1	**271 %**	**388 %**	**347 %**
	Nettoverschuldungsquotient	2	**265 %**	**314 %**	**271 %**
	Selbstfinanzierungsgrad %	3	**n/a**	**302 %**	**n/a**
	Selbstfinanzierungsanteil %	4	**18,5 %**	**17,5 %**	**31,1 %**
	Investitionsanteil	5	**0,0 %**	**6,6 %**	**0,0 %**
	Zinsbelastungsanteil %	6	**2,8 %**	**3,6 %**	**3,2 %**
	Kapitaldienstanteil %	7	**13,2 %**	**15,5 %**	**13,8 %**
	Anzahl Katholiken		**1’646**	**1’650**	**1’646**
	Nettoschuld pro Katholik		**1’456**	**1’892**	**1’901**

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: Dank den hohen Steuereinnahmen und dem Kantonalen Finanzausgleich kann die Bruttoverschuldung weiter reduziert werden. Mit 271 % liegt Walchwil aber immer noch am oberen Ende der Skala. Grössere Investititionen 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** gibt 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 (265 %). Dank dem erheblichen Finanzvermögen (Wohnungen Pfarreizentrum und Pfarrhof) kann die kritische Kennzahl etwas gemildert werden. Es wird noch einige Jahre dauern um diese Kennzahl in den «genügenden» Bereich zu bekommen.

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: Investitionen sollten bei einem Selbstfinanzierungsgrad von höher als 150 % erfolgen um die Investitionen des Pfarreizentrums vernünftig amortisieren zu können. Im Budget 2022 sind keine Investitionen geplant.

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 tendiert diese Kennzahl mit 18,5 % gegen gut. Diese hilft uns, die hohen Schulden abzutragen.

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. Die Schuldentilgung hat 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 2,8 % 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 Abschreibungsssätzen sind wir in der Lage, dass unser Kapitaldienstanteil von 13,2 % nicht durch die Decke geht. Mittelfristig sollten wir einen nachhaltigen Anteil unter 12 % anvisieren.

Konsolidiertes Budget 2022

Aufwand	**–1’701’965**	**–1’627’200**	**–1’434’185**
Ertrag	**1’852’400**	**1’725’400**	**1’801’643**
Ertragsüberschuss (– Aufwandüberschuss)	**150’435**	**98’200**	**367’458**

		Budget 2022	**Budget** 2021	**Rechnung** 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
3	**AUFWAND**	**–1’701’965**	**–1’627’200**	**–1’434’185**	**–74’765**	**5 %**	
30	**Personalaufwand**	**–722’465**	**–741’100**	**–667’667**	**18’635**	**–3 %**	
300	Behörden und Kommissionen	–67’500	–67’500	–63’738	—	0 %	
300000	Entschädigungen und Löhne	–64’900	–63’900	–61’808	–1’000	2 %	
300010	Löhne Kommissionen	–2’600	–3’600	–1’930	1’000	–28 %	
301	Löhne Pfarramt – Seelsorge	–469’000	–474’000	–451’315	5’000	–1 %	
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleiter	–140’000	–159’000	–146’826	19’000	–12 %	
301010	Übrige Löhne	–127’000	–112’000	–120’538	–15’000	13 %	
301020	Löhne Sakristane	–80’000	–81’000	–72’145	1’000	–1 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–40’000	–40’000	–34’723	—	0 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–82’000	–82’000	–77’082	—	0 %	
302	Löhne der Lehrkräfte	–65’000	–70’000	–46’623	5’000	–7 %	
302000	Löhne Katechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–65’000	–70’000	–46’623	5’000	–7 %	
304	Zulagen	—	–2’200	–2’200	2’200	–100 %	
304000	Familienzulagen	—	–2’200	–2’200	2’200	–100 %	
305	Arbeitgeberbeiträge	–105’515	–110’950	–97’808	5’435	–5 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–43’200	–44’200	–36’705	1’000	–2 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–55’200	–59’200	–54’525	4’000	–7 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–3’348	–3’250	–2’777	–98	3 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–3’767	–4’300	–3’801	533	–12 %	
309	Übriger Personalaufwand	–15’450	–16’450	–5’983	1’000	–6 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–9’000	–9’000	–3’001	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–4’000	–5’000	–1’565	1’000	–20 %	
309910	Reka-Reisechecks	–2’450	–2’450	–1’417	—	0 %	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**–451’800**	**–395’300**	**–296’678**	**–56’500**	**14 %**	
310	Material- und Warenaufwand	–127’800	–130’200	–90’335	2’400	–2 %	
310000	Büromaterial	–2’800	–2’800	–2’291	—	0 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4’000	–4’000	–2’077	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–28’000	–28’000	–21’021	—	0 %	
310200	Pfarreiblatt	–18’000	–20’000	–15’476	2’000	–10 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10’000	–10’000	–9’871	—	0 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	–600	–600	–269	—	0 %	

		Budget 2022	**Budget** 2021	**Rechnung** 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1’800	–1’800	–2’439	—	0 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1’200	–1’200	–266	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–43’300	–43’700	–23’262	400	–1 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–4’500	–4’500	–1’281	—	0 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–6’000	–6’000	–6’000	—	0 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5’000	–5’000	–2’450	—	0 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2’400	2’400	737	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5’000	–5’000	–4’369	—	0 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–17’500	–17’500	–5’646	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–3’000	–3’000	–188	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–7’500	–7’500	–2’692	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
311300	Ansch. Hardware	–6’000	–6’000	–2’766	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–65’100	–65’000	–58’471	–100	0 %	
312000	Energie, Wasser, Abwasser	–61’000	–61’000	–55’138	—	0 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–4’100	–4’000	–3’333	–100	3 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–93’600	–91’300	–73’663	–2’300	3 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–22’000	–21’500	–14’945	–500	2 %	
313001	Kirchenmusik	–10’000	–10’000	–8’376	—	0 %	
313002	Ministranten	–10’000	–10’000	–6’152	—	0 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1’800	–1’800	–1’601	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–4’700	–3’900	–4’617	–800	21 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–348	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–13’000	–12’000	–12’953	–1’000	8 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2’000	–2’000	—	—	0 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9’000	–9’000	–5’592	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–19’900	–19’900	–18’200	—	0 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–700	–700	–880	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–122’800	–66’600	–47’476	–56’200	84 %	
314400	Unterhalt an Gebäuden	–117’000	–61’200	–43’100	–55’800	91 %	**1–4**
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–5’800	–5’400	–4’376	–400	7 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–5’700	–5’800	–1’927	100	–2 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–1’700	–1’500	–1’152	–200	13 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3’000	–3’300	–775	300	–9 %	
316	Mieten	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
317	Spesenentschädigung	–5’700	–5’300	–5’560	–400	8 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–5’200	–4’800	–5’060	–400	8 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–500	–500	—	0 %	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	–10’000	–10’000	–10’000	—	0 %	
319900	Freier Kredit	–10’000	–10’000	–10’000	—	0 %	

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**–191’500**	**–204’000**	**–191’460**	**12’500**	**–6 %**	
330	Sachanlagen VV	–191’500	–204’000	–191’460	12’500	–6 %	
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	–12’000	–24’500	–12’000	12’500	–51 %	5
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	–1’000	–1’000	–960	—	0 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	–19’500	–19’500	–19’500	—	0 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159’000	–159’000	–159’000	—	0 %	
34	**Finanzaufwand**	**–57’500**	**–63’000**	**–60’176**	**5’500**	**–9 %**	
340	Zinsaufwand	–52’500	–58’000	–57’100	5’500	–9 %	
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	–2’500	—	–2’450	–2’500	n/a	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–50’000	–58’000	–54’650	8’000	–14 %	
349	Verschiedener Finanzaufwand	–5’000	–5’000	–3’076	—	0 %	
349900	Übriger Finanzaufwand / Steuerskonto	—	—	–1’076	—	n/a	
349910	Steuerverluste und -erlasse	–5’000	–5’000	–2’000	—	0 %	
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**	**–277’500**	**–222’600**	**–216’989**	**–54’900**	**25 %**	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	–233’800	–181’400	–174’459	–52’400	29 %	
361000	Beitrag an VKKZ	–139’800	–117’400	–114’186	–22’400	19 %	6
361011	Archivkosten VKKZ	–15’000	–11’000	–9’575	–4’000	36 %	7
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–65’000	–41’000	–40’901	–24’000	59 %	8
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–14’000	–12’000	–9’797	–2’000	17 %	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–43’700	–41’200	–42’820	–2’500	6 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–2’700	–2’700	–2’700	—	0 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–21’500	–20’000	–21’500	–1’500	8 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3’000	–3’000	–3’000	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–5’000	–4’000	–4’800	–1’000	25 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1’000	–1’000	–1’000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10’500	–10’500	–9’820	—	0 %	
369	Verschiedener Transferaufwand	—	—	290	—	n/a	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	290	—	n/a	

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
4	**ERTRAG**	**1’852’400**	**1’725’400**	**1’801’643**	**127’000**	**7 %**	
40	**Fiskalertrag**	**903’300**	**995’300**	**1’153’460**	**–92’000**	**–9 %**	**9**
400	Direkte Steuern natürliche Personen	844’000	926’000	1’071’746	–82’000	–9 %	
400000	Einkommenssteuer nat. Pers.	471’000	511’000	561’633	–40’000	–8 %	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	121’000	145’000	218’977	–24’000	–17 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Pers.	235’000	230’000	288’392	5’000	2 %	
400200	Quellensteuern natürliche Personen	2’000	16’000	–10’262	–14’000	–88 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Pers.	15’000	24’000	13’006	–9’000	–38 %	
401	Direkte Steuern juristische Personen	59’300	69’300	81’714	–10’000	–14 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Pers.	1’000	1’000	562	—	0 %	
401010	Gewinnst. jur. pers. frühere Jahre	58’000	68’000	69’462	–10’000	–15 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Pers.	300	300	11’691	—	0 %	
44	**Finanzertrag**	**160’100**	**157’100**	**166’280**	**3’000**	**2 %**	
442	Beteiligungsertrag FV	1’500	1’500	2’498	—	0 %	
442000	Dividenden FV	1’500	1’500	1’693	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	805	—	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	116’000	112’400	118’705.65	3’600	3 %	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	60’000	60’000	60’984.60	—	0 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	56’000	52’400	56’700.30	3’600	7 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	1’020.75	—	n/a	
447	Liegenschaftenertrag VV	42’600	43’200	45’076	–600	–1 %	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	30’600	31’200	31’883	–600	–2 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	12’000	12’000	13’193	—	0 %	
46	**Transferertrag**	**789’000**	**573’000**	**481’903**	**216’000**	**38 %**	
462	Kantonaler Steuerausgleich	789’000	573’000	481’903	216’000	38 %	**10**
462100	Steuerausgleich Ertrag	789’000	573’000	481’903	216’000	38 %	
	Ertragsüberschuss (– Aufwandüberschuss)	**150’435**	**98’200**	**367’458**	**52’235**	**53 %**	

Bereichsrechnungen

		Budget 2022	**Budget** 2021	**Rechnung** 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
Kirchgemeinde und Behörden							
300000	Entschädigungen und Löhne	–47’000	–45’000	–46’215	–2’000	4 %	
300010	Löhne Kommissionen	–2’600	–3’600	–1’930	1’000	–28 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–3’800	–3’800	–2’855	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–200	–200	–125	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	—	–1’000	—	1’000	–100 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	–150	—	0 %	
310000	Büromaterial	–1’000	–1’000	–969	—	0 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10’000	–10’000	–9’871	—	0 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–200	–200	–169	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–1’000	–1’000	–866	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2’000	–2’000	–1’921	—	0 %	
319900	Freier Kredit	–10’000	–10’000	–10’000	—	0 %	
	Total Aufwand	–78’000	–78’000	–75’071	—	0 %	
Verwaltung							
300000	Entschädigungen und Löhne	–14’000	–15’000	–11’926	1’000	–7 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–1’100	–1’200	–974	100	–8 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–100	–100	–37	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–50	–50	–50	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–3’300	–300	—	–3’000	1000 %	**11**
313000	Dienstleistungen Dritter	–2’000	–1’500	–1’500	–500	33 %	
313010	Telefon / Porti	–200	–200	–20	—	0 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–348	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–13’000	–12’000	–12’953	–1’000	8 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–5’500	–5’500	–4’476	—	0 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–700	–700	–880	—	0 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	—	–300	—	300	–100 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–500	–500	—	0 %	
361011	Archivkosten VKKZ	–15’000	–11’000	–9’575	–4’000	36 %	**7**
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–14’000	–12’000	–9’797	–2’000	17 %	
363615	Verschiedene Beiträge	—	—	120	—	n/a	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	290	—	n/a	
	Total Aufwand	–69’950	–60’850	–52’626	–9’100	15 %	

		Budget 2022	**Budget** 2021	**Rechnung** 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
Beiträge							
361000	Beitrag an VKKZ	–139’800	–117’400	–114’186	–22’400	19 %	**6**
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–2’700	–2’700	–2’700	—	0 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3’000	–3’000	–3’000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–500	–500	–120	—	0 %	
	Total Aufwand	–146’000	–123’600	–120’006	–22’400	18 %	
Pfarramt und Seelsorge							
300000	Entschädigungen und Löhne	–3’900	–3’900	–3’667	—	0 %	
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleiter	–140’000	–159’000	–146’826	19’000	–12 %	
301010	Übrige Löhne	–88’000	–76’000	–82’727	–12’000	16 %	
304000	Familienzulagen	—	–2’200	–2’200	2’200	–100 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–19’000	–20’000	–17’412	1’000	–5 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–31’000	–33’000	–31’445	2’000	–6 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–1’600	–1’500	–1’848	–100	7 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–2’400	–2’400	–3’175	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–6’000	–6’000	–1’599	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–3’500	–3’500	–1’585	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–1’000	–1’000	–479	—	0 %	
310000	Büromaterial	–1’800	–1’800	–1’322	—	0 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4’000	–4’000	–2’077	—	0 %	
310200	Pfarreiblatt	–18’000	–20’000	–15’476	2’000	–10 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	–600	–600	—	—	0 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1’200	–1’200	–1’870	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–24’000	–24’000	–14’951	—	0 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–4’500	–4’500	–1’281	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5’000	–5’000	–4’369	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–2’000	–2’000	–188	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–500	–500	–752	—	0 %	
311300	Ansch. Hardware	–6’000	–6’000	–2’766	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–12’000	–12’000	–8’826	—	0 %	
313001	Kirchenmusik	—	—	–100	—	n/a	
313010	Telefon / Porti	–4’500	–3’700	–4’597	–800	22 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9’000	–9’000	–5’592	—	0 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–500	—	—	0 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3’000	–3’000	–775	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–2’800	–2’800	–2’720	—	0 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–65’000	–41’000	–40’901	–24’000	59 %	**8**
363615	Verschiedene Beiträge	–10’000	–10’000	–9’820	—	0 %	
	Total Aufwand	–470’800	–460’100	–411’346	–10’700	2 %	

		Budget 2022	**Budget** 2021	**Rechnung** 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
Kultusaufwand							
301020	Löhne Sakristane	–80’000	–81’000	–72’145	1’000	–1 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–40’000	–40’000	–34’723	—	0 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–82’000	–82’000	–77’082	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–12’500	–12’500	–8’539	—	0 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–15’000	–15’000	–14’543	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–900	–900	–467	—	0 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–1’000	–1’300	–408	300	–23 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–1’500	–1’500	–1’402	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–300	–300	20	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–700	–700	–549	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–28’000	–28’000	–21’021	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5’000	–5’000	–4’499	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–500	–500	–408	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’000	–1’000	–1’301	—	0 %	
313001	Kirchenmusik	–10’000	–10’000	–8’276	—	0 %	
313002	Ministranten	–3’000	–3’000	–2’000	—	0 %	
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–600	–600	–517	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–2’400	–2’000	–2’340	–400	20 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–21’500	–20’000	–21’500	–1’500	8 %	
	Total Aufwand	–306’900	–306’300	–271’700	–600	0 %	
Jugend- und Erwachsenenarbeit							
302000	Löhne Kathechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–65’000	–70’000	–46’623	5’000	–7 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–3’800	–3’900	–3’062	100	–3 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–6’000	–8’000	–4’286	2’000	–25 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–348	–350	–182	2	–1 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–167	–400	–135	233	–58 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–1’500	–1’500	—	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–200	–200	—	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–300	–300	–100	—	0 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–400	–400	–400	—	0 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1’200	–1’200	–266	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5’000	–5’000	–1’768	—	0 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–6’000	–6’000	–6’000	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–4’000	–4’000	–1’156	—	0 %	
313002	Ministranten	–7’000	–7’000	–4’152	—	0 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1’800	–1’800	–1’601	—	0 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2’000	–2’000	—	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–5’000	–4’000	–4’800	–1’000	25 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1’000	–1’000	–1’000	—	0 %	
	Total Aufwand	–110’715	–117’050	–75’531	6’335	–5 %	

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
Steuern und Steuerausgleich							
3	**Aufwand**	**–5’000**	**–5’000**	**–3’076**	**—**	**0 %**	
349900	Übriger Finanzaufwand / Steuerskonto	—	—	–1’076	—	n/a	
349910	Steuerverluste und -Erlasse	–5’000	–5’000	–2’000	—	0 %	
4	**Ertrag**	**1’692’300**	**1’568’300**	**1’635’364**	**124’000**	**8 %**	
40	**Fiskalertrag**	**903’300**	**995’300**	**1’153’461**	**–92’000**	**–9 %**	9
400000	Einkommenssteuer natürliche Personen	471’000	511’000	561’633	–40’000	–8 %	
400010	Einkommenssteuer nat. Pers. frühere Jahre	121’000	145’000	218’977	–24’000	–17 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Personen	235’000	230’000	288’392	5’000	2 %	
400200	Quellensteuern nat. Personen	2’000	16’000	–10’262	–14’000	–88 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Personen	15’000	24’000	13’006	–9’000	–38 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Personen	1’000	1’000	562	—	0 %	
401010	Gewinnsteuer jur. Personen führere Jahre	58’000	68’000	69’462	–10’000	–15 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Personen	300	300	11’691	—	0 %	
46	**Transferertrag**	**789’000**	**573’000**	**481’903**	**216’000**	**38 %**	10
462100	Steuerausgleich Ertrag	789’000	573’000	481’903	216’000	38 %	
	Total Netto-Ertrag	**1’687’300**	**1’563’300**	**1’632’288**	**124’000**	**8 %**	
Zinsen							
3	**Aufwand**	**–53’700**	**–59’200**	**–58’315**	**5’500**	**–9 %**	
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	–2’500	—	–2’450	–2’500	n/a	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–50’000	–58’000	–54’650	8’000	–14 %	
350000	Interne Verzinsung Fonds	–1’200	–1’200	–1’215	—	0 %	
4	**Ertrag**	**1’500**	**1’500**	**2’498**	**—**	**0 %**	
442000	Dividenden FV	1’500	1’500	1’693	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	805	—	n/a	
	Total Netto-Zinsaufwand	**–52’200**	**–57’700**	**–55’817**	**5’500**	**–10 %**	
Abschreibungen							
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	–12’000	–24’500	–12’000	12’500	–51 %	5
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	–1’000	–1’000	–960	—	0 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	–19’500	–19’500	–19’500	—	0 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159’000	–159’000	–159’000	—	0 %	
	Total Abschreibungen	**–191’500**	**–204’000**	**–191’460**	**12’500**	**–6 %**	

		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
Total Liegenschaften							
3	**Aufwand**	**–269’400**	**–209’500**	**–173’718**	**–59’900**	**29 %**	
301010	Übrige Löhne	–39’000	–36’000	–37’811	–3’000	8 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–3’000	–2’800	–3’864	–200	7 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–3’200	–3’200	–4’252	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–200	–200	–119	—	0 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–200	–200	–82	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	–90	—	0 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	—	–269	—	n/a	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5’000	–8’400	–1’177	3’400	–40 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5’000	–5’000	–2’450	—	0 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2’400	2’400	737	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	–7’000	–6’500	–1’939	–500	8 %	
312000	Energie, Wassser, Abwasser	–61’000	–60’000	–55’082	–1’000	2 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–3’600	–3’500	–2’926	–100	3 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’000	–1’000	–240	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–14’400	–13’500	–12’843	–900	7 %	
314400	Unterhalt an Gebäuden	–117’000	–60’000	–42’700	–57’000	95 %	**1–4**
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–5’200	–4’800	–3’859	–400	8 %	
315000	Unterhalt Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–500	—	—	0 %	
315100	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–1’700	–1’500	–1’152	–200	13 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
4	**Ertrag**	**158’600**	**155’600**	**163’782**	**3’000**	**2 %**	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	60’000	60’000	60’985	—	0 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	56’000	52’400	56’700	3’600	7 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	1’021	—	n/a	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	30’600	31’200	31’883	–600	–2 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	12’000	12’000	13’193	—	0 %	
	Total Nettoaufwand	**–110’800**	**–53’900**	**–9’936**	**–56’900**	**106 %**	
Detail Liegenschaften							
Pfarrkirche St. Johannes							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3’500	–3’500	–654	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–18’500	–18’400	–16’744	–100	1 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–8’500	–8’500	–7’316	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–40’000	–36’600	–9’869	–3’400	9 %	**1**
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–500	–500	–449	—	0 %	
	Total Pfarrkirche St. Johannes	**–71’000**	**–67’500**	**–35’032**	**–3’500**	**5 %**	
Antoniuskapelle							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–500	–500	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–1’000	–1’000	–56	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–900	–900	–881	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–10’000	–1’200	–400	–8’800	733 %	**2**
	Total Antoniuskapelle	**–12’400**	**–3’600**	**–1’337**	**–8’800**	**244 %**	

		Budget 2022	**Budget** 2021	**Rechnung** 2020	Abweichung Bu22 : Bu21		Kommentare
Pfarrhaus – Kirchgasse							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–9’600	–9’600	–7’823	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1’300	–1’300	–1’221	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–22’400	–12’400	–848	–10’000	81 %	3
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–300	–300	—	—	0 %	
316	Mieten	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	30’600	31’200	31’883	–600	–2 %	
	Total Pfarrhaus – Kirchgasse	**–7’600**	**3’000**	**18’391**	**–10’600**	**–353 %**	
Pfarrhof – Dorfstrasse							
310	Material- und Warenaufwand	—	—	–301	—	n/a	
312	Ver- und Entsorgung	–4’000	–4’000	–4’182	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1’200	–1’200	–1’171	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–3’500	–3’500	–8’410	—	0 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–200	—	–210	–200	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	60’000	60’000	60’985	—	0 %	
	Total Pfarrhof – Dorfstrasse	**51’100**	**51’300**	**46’711**	**–200**	**0 %**	
Pfarreizentrum							
301	Löhne	–39’000	–36’000	–37’811	–3’000	8 %	
305	Arbeitgeberbeiträge	–6’600	–6’400	–8’316	–200	3 %	
309	Übriger Personalaufwand	–200	–200	–90	—	0 %	
310	Material- und Warenaufwand	–7’600	–11’000	–2’778	3’400	–31 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3’000	–3’000	–1’285	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–31’500	–31’500	–29’259	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–3’500	–3’500	–3’375	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–44’800	–10’800	–26’655	–34’000	315 %	4
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–1’200	–1’200	—	—	0 %	
	Total Pfarreizentrum	**–125’400**	**–91’600**	**–96’376**	**–33’800**	**37 %**	
Pfarreizentrum Wohnungen							
310	Material- und Warenaufwand	—	—	–80	—	n/a	
314	Baulicher Unterhalt	–1’500	–1’500	–777	—	0 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	—	—	–493	—	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	56’000	52’400	57’721	3’600	7 %	
	Total Pfarreizentrum Wohnungen	**54’500**	**50’900**	**56’371**	**3’600**	**7 %**	

Kenntnisnahme des Finanzplans 2023 – 2026 (in 1000 Franken)

		Rechnung 2019	Rechnung 2020	Prognose 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Laufende Rechnung									
	Aufwand nach Sachgruppen								
30	Personalaufwand	699	668	695	722	735	750	765	775
31	Übriger Sachaufwand	354	297	350	452	350	350	350	340
33	Abschreibung Verwaltungsvermögen	192	191	192	192	192	197	202	202
34/35	Finanzaufwand	64	61	63	59	59	56	55	55
36	Transferaufwand	211	217	223	278	225	225	225	225
Total Aufwand		1’520	1’434	1’523	1’702	1’561	1’578	1’597	1’597
	Ertrag nach Sachgruppen								
400/401	Steuerertrag	1’130	1’153	1’037	903	864	909	929	954
429	Kant. Steuerausgleich	366	482	573	789	650	600	550	500
44 (-451)	Finanzertrag inkl. Liegenschaften	178	166	163	160	160	160	160	160
451	Entnahme Spezialfonds zweckbestimmt	—	—	—	—	—	—	—	—
Total Ertrag		1’674	1’801	1’773	1’852	1’674	1’669	1’639	1’614
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		**154**	**367**	**250**	**150**	**113**	**91**	**42**	**17**
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	—	—
Einnahmen									
Neuklassierung Finanzvermögen		—	—	—	—	—	—	—	—
Total Nettoinvestitionen		**43**	**—**	**—**	**—**	**—**	**100**	**—**	**—**
Finanzierungsnachweis									
Ordentliche Abschreibung Verwaltungsvermögen		192	191	192	192	192	197	202	202
Veränderung Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		25	—	—	—	—	—	—	—
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		154	367	250	150	113	91	42	17
Total Selbstfinanzierung		**371**	**558**	**442**	**342**	**305**	**288**	**244**	**219**
Finanzierungsüberschuss		328	558	442	342	305	188	244	219
Finanzierungsfehlbetrag		—	—	—	—	—	—	—	—
Kontostände 31. Dezember		**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Verwaltungsvermögen		**5’983**	**5’792**	**5’600**	**5’409**	**5’217**	**5’120**	**4’918**	**4’716**
Verschuldung (VV ./. EK)		**3’688**	**3’130**	**2’748**	**2’405**	**2’100**	**1’912**	**1’668**	**1’449**
Eigenkapital		**2’295**	**2’662**	**2’852**	**3’003**	**3’116**	**3’207**	**3’249**	**3’266**
Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		1’300	1’300	1’300	1’300	1’300	1’300	1’300	1’300
Auflösung Bewertungsreserven		—	—	—	—	—	—	—	—
Freies Eigenkapital		995	1’362	1’552	1’703	1’816	1’907	1’949	1’966

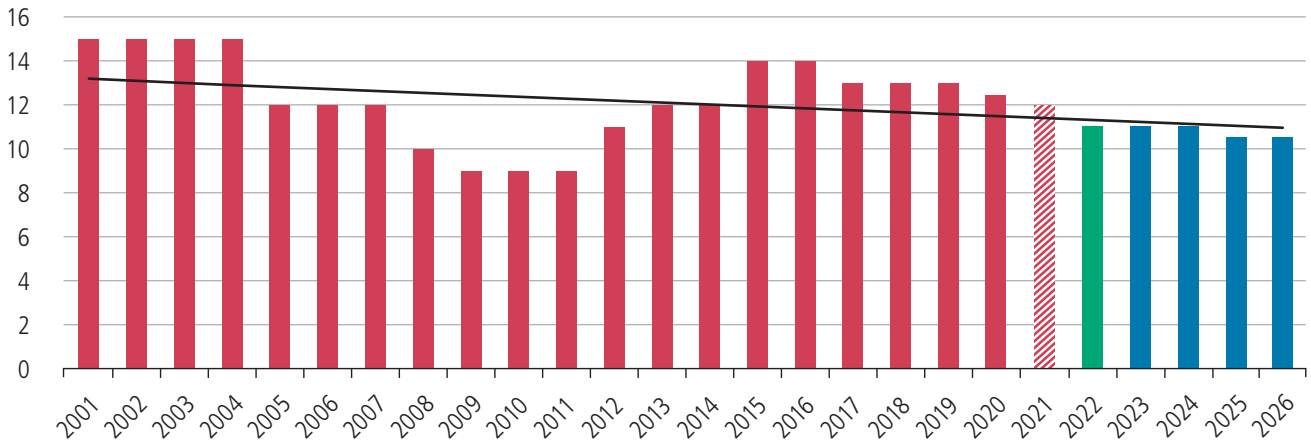
Investitionsrechnung

	Budget 2022 Investitionen	**Budget 2021** Investitionen	**Bewilligte Kredite**		**in Planung**
			Beschluss	Franken	
Nettoinvestitionen	**—**	**100’000**		**100’000**	**—**
Bewilligte Kredite					
Ersatz / Erneuerung Kircheninnenbeleuchtung		100’000	17.11.2020	100’000	—
Total	**—**	**100’000**		**100’000**	
Geplante Kredite	**—**	**—**			

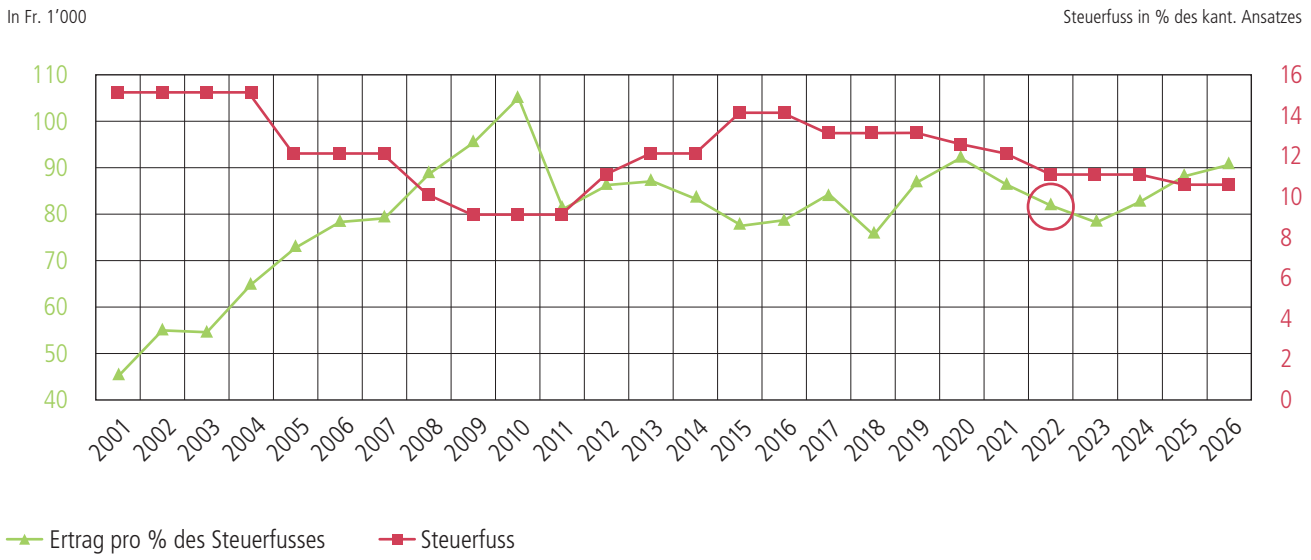
Steuerertrag (in 1000 Franken)

		Natürliche Personen			Juristische Personen		
Jahr	**Steuerfuss (%)**	Einkommenssteuer Vermögenssteuer	Vorjahre	Sondersteuer	Reingewinnsteuer Kapitalsteuer	Vorjahre	**Total**
Rechnung							
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**
2020	12,5	850	219	3	12	69	**1’153**
Budget							
2021 P	12	794	151	25	—	67	**1’037**
2022	11	682	145	17	1	58	**903**
2023	11	648	140	20	1	55	**864**
2024	11	680	145	25	1	57	**909**
2025	10,5	694	150	25	1	59	**929**
2026	10,5	708	155	30	1	60	**954**

Steuerfuss seit 2001



Steuerertrag pro %



Erneuerungswahlen für die Amtsperiode 2022 – 2025

Rücktritte

Mit Abschluss der aktuellen Amtsperiode enden **34 Jahre** Engagement für Kirchgemeinde und Pfarrei Walchwil.

An der Kirchgemeindeversammlung vom 24. November 2015 wurde **Barbara Schmuki-Rust** in den Kirchenrat gewählt. Mit Barbara zog damals eine waschechte Walchwilerin in den Kirchenrat – auch wenn sie Schmuki heisst. Bei vielen Themen setzte sie sich daher stark für die Interessen der «Urbevölkerung» ein. Es war eine Freude, mit Barbara zusammenzuarbeiten. Spontanität und Hilfsbereitschaft waren für sie keine Fremdworte. Ihrer Aufmerksamkeit entgingen keine Wünsche – bei langen Sitzungen sorgte sie zuverlässig für den nötigen Kaloriennachschub.

12 Jahre Präsident der RPK – 12 Jahre Kirchenrat und davon 6 Jahre Präsident der Kirchgemeinde – und gleichzeitig 8 Jahre Präsident der VKKZ – das sind die staatskirchlichen Eckzahlen von **Karl Huwyler**. Kari hatte sich kaum vorstellen können, dass seine Karriere so lange dauern und intensiv sein würde, als er das erste Mal ja sagte. Teamarbeit und Enthusiasmus für die Sache waren ihm immer ein Anliegen. Unkomplizierte und pragmatische Lösungen prägten seine Zeit als Kirchenrat. Als Finanzverantwortlicher legte er grossen Wert darauf, dass die erheblichen Schulden zwar abgebaut wurden, dass aber gleichzeitig genügend Geld für das kirchliche und gesellschaftliche Leben in Walchwil zur Verfügung stand.

Nach einer Amtsperiode kandidiert **Joe Jung** nicht mehr als Mitglied der Rechnungsprüfungskommission (RPK). Während den vergangenen 4 Jahren brachte Joe wertvolle Anregungen in die RPK. Es war ihm ein Anliegen, dass nicht nur die Zahlen korrekt waren, sondern dass auch die Abläufe den heutigen Standards entsprechen. Joe ist daran, seinen Wohnsitz nach Zug zu verlegen und erfüllt daher die Kriterien für eine Wiederwahl nicht mehr.

Die Kirchgemeinde und Pfarrei dankt Barbara, Kari und Joe ganz herzlich für den jahrelangen unermüdlichen Einsatz und wünscht allen, dass sie genügend Zeit und Musse finden, ihre Zukunftswünsche zu realisieren. Merci beaucoup!

Wahlvorschläge Amtsperiode 2022 – 2025

Da wir in Walchwil Kirchenrat und Rechnungsprüfungskommission nicht an der Urne wählen, erfolgen die Wahlvorschläge aus der Mitte der Wählenden. Natürlich können auch anlässlich der Versammlung Wahlvorschläge gemacht werden. Der Kirchenrat ist aber schon aktiv geworden und hat bereits Kandidatinnen und Kandidaten für die Wahl angefragt und auch schon deren Wahlannahme im Fall einer Wahl erhalten.

Es stellen sich folgende Personen zur Wahl, resp. Wiederwahl

in den Kirchenrat:

David Odermatt	(bisher) im Amt seit 2018
Rolf Reinhard	(bisher) im Amt seit 2020
Andrea Erni Bartel	(neu)
Toni Rust	(neu)

als Präsident des Kirchenrates:

Toni Rust	(neu)

in die Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Iten	(bisher) im Amt seit 2017
Beatrice Flüeler-Rust	(bisher) im Amt seit 2019
Monika Hürlimann-Rust	(neu)

als Präsidentin der Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Rust	(neu)

Die Kandidatinnen und Kandidaten werden an der Versammlung vorgestellt.

Die nächsten Termine:

Dienstag, 17. Mai 2022	Kirchgemeindeversammlung (Rechnung 2021)
Dienstag, 22. November 2022	Kirchgemeindeversammlung (Budget 2023)

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