Katholische Kirchgemeinde Walchwil

BUDGET

2023

Einladung zur ordentlichen Kirchgemeinde-Versammlung
Dienstag, 22. November 2022 | 20.00 Uhr
im Pfarreizentrum St. Johannes, Walchwil

Traktanden

1. Genehmigung des Protokolls der vergangenen Kirchgemeindeversammlung vom 17. Mai 2022
2. Budget 2023 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission
3. Kenntnisnahme des Finanzplans 2024 – 2027

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 katholischen 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	Toni Rust, Präsident	(Stv. Andrea Erni Bartel)	2022
Seelsorge / Pfarreirat	Benjamin Meier		2021
Vereine / Pfarreizentrum	Andrea Erni Bartel	(Stv. Rolf Reinhard)	2022
Infrastruktur / Bau	David Odermatt Vizepräsident	(Stv. Toni Rust)	2018
Finanzen	Rolf Reinhard	(Stv. Renate Zimmermann)	2020

Kirchenschreiberin / Kirchenweibel

Kanzlei / Liegenschaften	Renate Zimmermann	2013
Weibel	Thomas Fischlin	2019

Rechnungsprüfungskommission

Präsidentin	Monika Hürlimann-Rust	2022
Mitglieder	Monika Hürlimann-Iten	2017
	Beatrice Flüeler-Rust	2019

Postadresse

Kath. Kirchgemeinde, 6318 Walchwil

TRAKTANDUM 1

Genehmigung des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 17. Mai 2022 (63 Stimmberechtigte)

1. Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 23. November 2021 wird unter Verdankung an die Schreiberin, Renate Zimmermann, einstimmig genehmigt.
2. Der Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission zur Annahme der Rechnung 2021 mit einem Gewinn von Fr. 441'630.23 wird einstimmig genehmigt.
3. Dem Kreditantrag für die Sanierung des Pfarrhauses, Kirchgasse 8 wird einstimmig zugestimmt.
4. Benjamin Meier wird für die Amtsperiode 2022 – 2025 einstimmig zum neuen Gemeindeleiter der Pfarrei St. Johannes d.T. gewählt.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 17. Mai 2022 zu genehmigen.

TRAKTANDUM 2

Budget 2023 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir können auf das Jahr 2022 zurückblicken, welches wesentlich von der Einarbeitung in die verschiedensten Ressorts geprägt war. Der Kirchenrat in der neuen Zusammensetzung harmoniert sehr gut.

Den Kirchenrat hat es sehr gefreut, dass am 17. Mai 2022 63 Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Einladung zur Kirchgemeindeversammlung gefolgt sind und unserem Gemeindeleiter, Benjamin Meier, das Vertrauen ausgesprochen haben.

«Mutig in die Zukunft – gemeinsam» – unter diesem Motto feierte der Pastoralraum Zug-Wachwil am 31. Mai 2022 in der Pfarrkirche und anschliessend im Gemeindesaal sein 10-jähriges Jubiläum. Mehr als 250 Teilnehmerinnen und Teilnehmer besuchten das Fest in Walchwil. Was vor 10 Jahren als kleines Pflänzchen eingesetzt wurde, ist zu einem richtigen Baum gewachsen. An diesem Anlass wurde sichtbar, wie das Pastoralraum-Team sich in Seelsorge, Diakonie, Altersarbeit, Jugendarbeit und Religionsunterricht um die spirituellen und alltäglichen Fragen und Bedürfnisse der Menschen im Lebensraum Zug Walchwil kümmert.

Die traditionelle Landes-Wallfahrt war sehr gut besucht, und toll war, dass viele Kinder und Jugendliche dem Pilgerweg via Raten und Katzenstrick nach Einsiedeln folgten. Wie auch der Bittgang über die Oberallmig sind dies wunderbare Anlässe, bei denen Gemeinschaft in prächtiger Natur gelebt wird. Auch Anlässe wie Erstkommunion, Firmung und Fronleichnam konnten wieder wie gewohnt und im traditionellen Rahmen durchgeführt werden.

Der Sommer war sehr trocken, und dies hatte auch unser Kirchturm verspürt. Der Glockenstundenschlag verstummte, umso wärmer es wurde. Und Lieferketten-Engpässe machen auch vor einem Kirchturm nicht halt. Ende Juli konnte dann aber die fast 100-jährige Steuerung repariert werden. Wir waren erstaunt, wie viele Pfarreimitglieder sich nach dem Glockenschlag und der Kirchenuhr richten.

An dieser Stelle möchte der Kirchenrat allen herzlich danken, von der Pfarrei über den Pastoralraum bis zur VKKZ und vor allem jenen, die sich für das kirchliche und gesellschaftliche Leben in irgendeiner Form engagieren.

In der Budgetvorlage ist der Rückgang des Kantonalen Steuerausgleichs augenfällig. In den Jahren 2021 und 2022 profitierte Walchwil ausserordentlich. Da wieder mehr Kirchgemeinden beim Kriterium «Steuerfuss» anspruchsberechtigt sind, reduziert sich erwartungsgemäss der Anteil für Walchwil substantiell (Fr. 343'000). Die Budgetierung der Steuereinnahmen folgt den Schätzungen der Finanzdirektion des Kantons Zug. Glücklicherweise ist die wirtschaftliche Lage nach wie vor gut. Entsprechend erwarten wir, dass der Steuerertrag von natürlichen und juristischen Personen leicht höher ausfallen wird.

Beim Personalbestand haben wir keine wesentlichen Änderungen budgetiert. Der hohe Mittelzufluss in den Vorjahren hatten wir dazu genutzt, um anstehende Instandhaltungsarbeiten in der Pfarrkirche, dem Pfarrhaus und beim Pfarreizentrum durchzuführen. Somit können wir im nächsten Jahr den Sach- und übriger Betriebsaufwand wieder reduzieren. Entsprechend budgetieren wir trotz dem starken Rückgang des Steuerausgleichs ein leicht positives Rechnungsergebnis.

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 Seit dem Schuljahr 2021/22 sind alle Lehrkräfte bei der Kirchgemeinde Zug angestellt und die erbrachten Leistungen werden uns in Rechnung gestellt. Diese Pastoralraum-Lösung ist sehr kosteneffizient.

2 Der Pfarreirat plant auch im nächsten Jahr verschiedene Anlässe sowie einen Pfarreiausflug.

3 Der Vorstand der Frauengemeinschaft hat frischen Wind in die Segel bekommen; so planen sie verschiedene Neuerungen. Insbesonders das Ressort Jugend wird im kommenden Jahr priorisiert, denn die Jugend ist die Zukunft der Gemeinde. Für ihre optimale Entwicklung brauchen sie altersgerechte Angebote und Gestaltungsräume. Wir haben dafür im Budget 2023 den Beitrag an die Frauengemeinschaft erhöht. Einen Teil der Erhöhung wurde vom Konto «Kosten Jugendarbeit» alloziert.

4 Es wurde von verschiedenen Seiten angeregt, weitere Kniebretter der Kirchenbänke zu polstern. Wir haben dies aufgenommen und haben für die Polsterung aller Kirchenbänke Fr. 16’000 im Budget vorgesehen.

5 Die Kosten für die Sanierung des Pfarrhauses werden aktiviert und über die vorgeschriebene Laufzeit abgeschrieben.

6 Dank den letzten hohen Überschüssen konnten wir die Darlehen wesentlich reduzieren. Dies wirkt sich entsprechend positiv auf den Zinsaufwand aus.

7 Unser Beitrag an die VKKZ bemisst sich nach den vergangenen Steuerzahlen. Unser Beitrag erhöht sich für nächstes (und übernächstes) Jahr entsprechend nochmals. Im Jahr 2024 dürfte unser Beitrag dann wieder merklich sinken.

8 Die Schätzung der Steuererträge erfolgt auf der Basis Juli 2022. Diese Unterlagen werden uns vom Kanton zugestellt. Bei der Berechnung der künftigen Steuern stützen wir uns auf den Input des Kantons. Für 2023 rechnen wir mit einer leichten Zunahme des Steuerertrags.

9 Da wieder mehr Kirchgemeinden beim Kriterium «Steuerfuss» anspruchsberechtigt sind, reduziert sich erwartungsgemäss unser Anteil am kantonalen Steuerausgleich um Fr. 343’000. Der Steuerausgleich setzt sich aus einem Sockelbeitrag (20 %) und dem Steuerfuss im Vergleich zum Durchschnitt des Kantons (80 %) zusammen.

Zusammenfassung des Budgets 2023

Gesamtertrag	Fr.	1’597’100
Gesamtaufwand	Fr.	–1’584’450
Ertragsüberschuss	Fr.	12’650

TRAKTANDUM 2

Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2023

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungs-kommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2023

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das Budget für das Jahr 2023 der kath. Kirchgemeinde Walchwil geprüft.

Für das Budget ist der Kirchenrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen und zu beurteilen.

Wir stellen fest, dass:
- das Budget mit der nötigen Vorsicht erstellt wurde;
- die Abweichungen zum Vorjahresbudget sachlich begründet wurden;
- das Budget den geltenden Vorschriften entspricht.

Aufgrund unserer Prüfung empfehlen wir Ihnen, den Anträgen des Kirchenrats zuzustimmen.

Walchwil, 21. September 2022

Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Rust

Monika Hürlimann-Iten

Beatrice Flüeler-Rust

Anträge des Kirchenrates

1. Das Budget 2023 der Kirchgemeinde Walchwil, welches einen Gewinn von Fr. 12’650.– ausweist, wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss ist für das Jahr 2023 auf 11 % des kantonalen Ansatzes zu belassen.

Hauptzahlen

			Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
1.	**Erfolgsrechnung**				
	Gesamtertrag		1’597’100	1’852’400	1’889’624
	Gesamtaufwand		1’584’450	1’701’965	1’447’994
	Rechnungsergebnis		**12’650**	**150’435**	**441’630**
2.	**Investitionsrechnung VV**				
	Ausgaben		—	—	—
	Einnahmen		—	—	—
	Nettoinvestitionen		**—**	**—**	**—**
3.	**Bilanz**				
	Aktiven		**8’446’037**	**8’587’192**	**9’934’464**
	Finanzvermögen		3’235’294	3’178’539	4’334’351
	Verwaltungsvermögen		5’210’743	5’408’653	5’600’114
	Passiven		**8’446’037**	**8’578’192**	**9’934’464**
	Fremdkapital		5’075’000	5’575’000	6’890’078
	Eigenkapital		3’371’037	3’003’192	3’044’387
4.	**Steuererträge & Steuerausgleich**		**1’437’000**	**1’692’300**	**1’727’507**
	Steuern natürliche Personen		881’000	844’000	1’063’351
	Steuern juristische Personen		110’000	59’300	90’483
	Kant. Finanzausgleich		446’000	789’000	573’674
5.	**Personalbestand**		**4,90**	**4,90**	**4,90**
6.	**Kennzahlen**				
	Steuerfuss %		**11,0 %**	**11,0 %**	**12,0 %**
	Bruttoverschuldungsanteil	1	**286,5 %**	**271,3 %**	**312,1 %**
	Nettoverschuldungsquotient	2	**185,6 %**	**265,3 %**	**221,5 %**
	Selbstfinanzierungsgrad %	3	**n/a**	**n/a**	**n/a**
	Selbstfinanzierungsanteil %	4	**13,3 %**	**18,5 %**	**33,6 %**
	Investitionsanteil	5	**0,0 %**	**0,0 %**	**0,0 %**
	Zinsbelastungsanteil %	6	**2,7 %**	**2,8 %**	**3,0 %**
	Kapitaldienstanteil %	7	**15,1 %**	**13,2 %**	**13,1 %**
	Anzahl Katholiken		**1’621**	**1’646**	**1’621**
	Nettoschuld pro Katholik		**1’135**	**1’456**	**1’577**

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 konnte die Bruttoverschuldung weiter reduziert werden. Mit 286,5 % 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. Der Nettoverschuldungsquotient beträgt 185,6 %. 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 2023 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: Wegen dem tieferen Steuerausgleich reduziert sich der Selbstfinanzierungsanteil auf 13,3 % und bewegt sich wieder im mittleren Bereich.

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 2,7 % vom noch tiefen Zinsniveau profitieren. Die Darlehen werden, wo möglich, langfristig abgeschlossen. Die hohen Überschüsse der letzten Jahre wurden genutzt um Darlehen zu reduzieren. Dies wird uns im Fall einer anstehenden Zinserhöung helfen, den Zinsbelastungsanteil möglichst tief zu halten.

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 15,1 % nicht durch die Decke geht. Mittelfristig sollten wir einen nachhaltigen Anteil unter 10 % anvisieren.

Konsolidiertes Budget 2023

Aufwand	**–1'584'450**	**–1'701'965**	**–1'447'994**
Ertrag	**1'597'100**	**1'852'400**	**1'889'624**
Rechnungsergebnis	**12'650**	**150'435**	**441'630**

		Budget 2023	**Budget** 2022	**Rechnung** 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
3	**AUFWAND**	**–1'584'450**	**–1'701'965**	**–1'447'994**	**117'515**	**–7 %**	
30	**Personalaufwand**	**–656'550**	**–722'465**	**–623'630**	**65'915**	**–9 %**	
300	Behörden und Kommissionen	–67'600	–67'500	–64'732	–100	0 %	
300000	Entschädigungen und Löhne	–65'000	–64'900	–62'912	–100	0 %	
300010	Löhne Kommissionen	–2'600	–2'600	–1'820	—	0 %	
301	Löhne Pfarramt – Seelsorge	–445'000	–469'000	–421'982	24'000	–5 %	
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleiter	–142'000	–140'000	–143'125	–2'000	1 %	
301010	Übrige Löhne	–122'900	–127'000	–115'135	4'100	–3 %	
301020	Löhne Sakristane	–66'100	–80'000	–57'873	13'900	–17 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–35'000	–40'000	–34'228	5'000	–13 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–79'000	–82'000	–71'621	3'000	–4 %	
302	Löhne der Lehrkräfte	–44'000	–65'000	–44'813	21'000	–32 %	
302000	Löhne Katechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–44'000	–65'000	–44'813	21'000	–32 %	1
304	Zulagen	—	—	–1'100	—	n/a	
304000	Familienzulagen	—	—	–1'100	—	n/a	
305	Arbeitgeberbeiträge	–86'500	–105'515	–81'268	19'015	–18 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–37'200	–43'200	–31'092	6'000	–14 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–43'100	–55'200	–45'144	12'100	–22 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–2'600	–3'348	–2'144	748	–22 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–3'600	–3'767	–2'889	167	–4 %	
309	Übriger Personalaufwand	–13'450	–15'450	–9'736	2'000	–13 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–7'500	–9'000	–3'398	1'500	–17 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–824	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–3'800	–4'000	–3'435	200	–5 %	
309910	Reka-Reisechecks	–2'150	–2'450	–2'079	300	–12 %	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**–376'700**	**–451'800**	**–347'652**	**75'100**	**–17 %**	
310	Material- und Warenaufwand	–120'300	–127'800	–97'346	7'500	–6 %	
310000	Büromaterial	–2'800	–2'800	–2'110	—	0 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4'000	–4'000	–3'540	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–23'000	–28'000	–24'430	5'000	–18 %	
310200	Pfarreiblatt	–20'000	–18'000	–15'644	–2'000	11 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10'000	–10'000	–9'543	—	0 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	–600	—	600	–100 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	**Budget** 2022	**Rechnung** 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1'900	–1'800	–1'810	–100	6 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1'200	–1'200	–635	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–39'600	–43'300	–29'290	3'700	–9 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–6'200	–4'500	–930	–1'700	38 %	**2**
310902	Kosten Jugendarbeit	–4'000	–6'000	–4'400	2'000	–33 %	**3**
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5'000	–5'000	–1'917	—	0 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2'400	2'400	749	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5'000	–5'000	–3'845	—	0 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–14'500	–17'500	–9'792	3'000	–17 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–3'000	–3'000	–4'093	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–7'500	–7'500	–544	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1'000	–1'000	–1'710	—	0 %	
311300	Ansch. Hardware	–3'000	–6'000	–3'445	3'000	–50 %	
312	Ver- und Entsorgung	–65'600	–65'100	–59'891	–500	1 %	
312000	Energie, Wasser, Abwasser	–61'500	–61'000	–55'318	–500	1 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–4'100	–4'100	–4'573	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–89'500	–93'600	–66'307	4'100	–4 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–20'200	–22'000	–18'007	1'800	–8 %	
313001	Kirchenmusik	–10'000	–10'000	–8'390	—	0 %	
313002	Ministranten	–8'000	–10'000	–3'001	2'000	–20 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1'800	–1'800	—	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–4'900	–4'700	–4'435	–200	4 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–376	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–13'000	–13'000	–12'888	—	0 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2'000	–2'000	—	—	0 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9'000	–9'000	–812	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–19'400	–19'900	–17'768	500	–3 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–700	–700	–630	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–61'100	–122'800	–92'908	61'700	–50 %	
314400	Unterhalt an Gebäuden	–39'200	–117'000	–60'766	77'800	–66 %	
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–21'900	–5'800	–32'143	–16'100	278 %	**4**
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–6'200	–5'700	–3'220	–500	9 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–1'000	868	500	–50 %	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–2'700	–1'700	–3'725	–1'000	59 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3'000	–3'000	–364	—	0 %	
316	Mieten	–3'600	–3'600	–3'600	—	0 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3'600	–3'600	–3'600	—	0 %	
317	Spesenentschädigung	–5'900	–5'700	–4'723	–200	4 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–5'400	–5'200	–4'223	–200	4 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–500	–500	—	0 %	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	–10'000	–10'000	–9'865	—	0 %	
319900	Freier Kredit	–10'000	–10'000	–9'865	—	0 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**–198'000**	**–191'500**	**–191'460**	**–6'500**	**3 %**	
330	Sachanlagen VV	–198'000	–191'500	–191'460	–6'500	3 %	
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	–12'000	–12'000	–12'000	—	0 %	
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	–1'000	–1'000	–960	—	0 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	–26'000	–19'500	–19'500	–6'500	33 %	5
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159'000	–159'000	–159'000	—	0 %	
34	**Finanzaufwand**	**–48'000**	**–57'500**	**–62'242**	**9'500**	**–17 %**	
340	Zinsaufwand	–43'000	–52'500	–57'117	9'500	–18 %	6
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	–	–2'500	–1'400	2'500	–100 %	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–43'000	–50'000	–55'717	7'000	–14 %	
349	Verschiedener Finanzaufwand	–5'000	–5'000	–5'125	—	0 %	
349910	Steuerverluste und -erlasse	–5'000	–5'000	–5'125	—	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**	**–304'000**	**–277'500**	**–221'796**	**–26'500**	**10 %**	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	–256'000	–233'800	–179'432	–22'200	9 %	
361000	Beitrag an VKKZ	–157'000	–139'800	–111'536	–17'200	12 %	7
361011	Archivkosten VKKZ	–15'000	–15'000	–13'828	—	0 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–71'000	–65'000	–42'831	–6'000	9 %	
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–13'000	–14'000	–11'237	1'000	–7 %	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–48'000	–43'700	–42'670	–4'300	10 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–6'000	–2'700	–2'700	–3'300	122 %	3
363605	Beitrag Kirchenchor	–21'500	–21'500	–20'000	—	0 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3'000	–3'000	–3'000	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–6'000	–5'000	–6'100	–1'000	20 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1'000	–1'000	–1'000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10'500	–10'500	–9'870	—	0 %	
369	Verschiedener Transferaufwand	—	—	306	—	n/a	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	306	—	n/a	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
4	**ERTRAG**	**1'597'100**	**1'852'400**	**1'889'624**	**–255'300**	**–14 %**	
40	**Fiskalertrag**	**991'000**	**903'300**	**1'153'833**	**87'700**	**10 %**	**8**
400	Direkte Steuern natürliche Personen	881'000	844'000	1'063'351	37'000	4 %	
400000	Einkommenssteuer nat. Pers.	463'000	471'000	533'971	–8'000	–2 %	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	163'000	121'000	214'802	42'000	35 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Pers.	228'000	235'000	269'547	–7'000	–3 %	
400200	Quellensteuern natürliche Personen	2'000	2'000	22'277	—	0 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Pers.	25'000	15'000	22'754	10'000	67 %	
401	Direkte Steuern juristische Personen	110'000	59'300	90'483	50'700	85 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Pers.	10'000	1'000	9'844	9'000	900 %	
401010	Gewinnst. jur. pers. frühere Jahre	83'000	58'000	63'321	25'000	43 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Pers.	17'000	300	17'318	16'700	5567 %	
44	**Finanzertrag**	**160'100**	**160'100**	**162'117**	**—**	**0 %**	
440	Zinsertrag	—	—	1'206	—	n/a	
440100	Steuerverzugszinsen	—	—	1'206	—	n/a	
442	Beteiligungsertrag FV	1'500	1'500	6'110	—	0 %	
442000	Dividenden FV	1'500	1'500	2'708	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	3'403	—	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	116'000	116'000	116'348	—	0 %	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	60'000	60'000	58'433	—	0 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	56'000	56'000	56'925	—	0 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	990	—	n/a	
447	Liegenschaftenertrag VV	42'600	42'600	38'454	—	0 %	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	30'600	30'600	28'433	—	0 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	12'000	12'000	10'020	—	0 %	
46	**Transferertrag**	**446'000**	**789'000**	**573'674**	**–343'000**	**–43 %**	**9**
462	Kantonaler Steuerausgleich	446'000	789'000	573'674	–343'000	–43 %	
462100	Steuerausgleich Ertrag	446'000	789'000	573'674	–343'000	–43 %	
	Rechnungsergebnis	**12'650**	**150'435**	**441'630**	**–137'785**	**–92 %**	

n/a = nicht anwendbar

Bereichsrechnungen

		Budget 2023	**Budget** 2022	**Rechnung** 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
Kirchgemeinde und Behörden							
300000	Entschädigungen und Löhne	–47'000	–47'000	–46'615	—	0 %	
300010	Löhne Kommissionen	–2'600	–2'600	–1'820	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–3'800	–3'800	–2'596	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–200	–200	–187	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	–100	—	0 %	
310000	Büromaterial	–1'000	–1'000	–968	—	0 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10'000	–10'000	–9'543	—	0 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–200	–200	–169	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–1'300	–1'000	–1'729	–300	30 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2'000	–2'000	–1'080	—	0 %	
319900	Freier Kredit	–10'000	–10'000	–9'865	—	0 %	
	Total Aufwand	–78'300	–78'000	–74'672	–300	0 %	
Verwaltung							
300000	Entschädigungen und Löhne	–14'000	–14'000	–12'630	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–1'100	–1'100	–1'035	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–100	–100	–50	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–50	–50	–50	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–300	–3'300	—	3'000	–91 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2'000	–2'000	–2'639	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–200	–200	—	—	0 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–376	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–13'000	–13'000	–12'888	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–5'000	–5'500	–4'028	500	–9 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–700	–700	–630	—	0 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–500	–500	—	0 %	
361011	Archivkosten VKKZ	–15'000	–15'000	–13'828	—	0 %	
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–13'000	–14'000	–11'237	1'000	–7 %	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	306	—	n/a	
	Total Aufwand	–65'450	–69'950	–59'585	4'500	–6 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
Beiträge							
361000	Beitrag an VKKZ	–157'000	–139'800	–111'536	–17'200	12 %	7
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–6'000	–2'700	–2'700	–3'300	122 %	3
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3'000	–3'000	–3'000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–500	–500	–120	—	0 %	
	Total Aufwand	–166'500	–146'000	–117'356	–20'500	14 %	
Pfarramt und Seelsorge							
300000	Entschädigungen und Löhne	–4'000	–3'900	–3'667	–100	3 %	
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleiter	–142'000	–140'000	–143'125	–2'000	1 %	
301010	Übrige Löhne	–85'000	–88'000	–79'869	3'000	–3 %	
304000	Familienzulagen	—	—	–1'100	—	n/a	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–19'400	–19'000	–16'043	–400	2 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–25'000	–31'000	–28'259	6'000	–19 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–1'500	–1'600	–1'311	100	–6 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–2'400	–2'400	–1'802	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–6'000	–6'000	–3'398	—	0 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–124	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–3'500	–3'500	–3'317	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–1'000	–1'000	–1'336	—	0 %	
310000	Büromaterial	–1'800	–1'800	–1'143	—	0 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4'000	–4'000	–3'540	—	0 %	
310200	Pfarreiblatt	–20'000	–18'000	–15'644	–2'000	11 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	–600	—	600	–100 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1'300	–1'200	–1'241	–100	8 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–25'000	–24'000	–22'375	–1'000	4 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–6'200	–4'500	–930	–1'700	38 %	2
310910	Erstkommunion / Firmung	–5'000	–5'000	–3'551	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–2'000	–2'000	–4'093	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–500	–500	–117	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	—	–1'710	—	n/a	
311300	Ansch. Hardware	–3'000	–6'000	–3'445	3'000	–50 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–12'000	–12'000	–12'255	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–4'700	–4'500	–4'435	–200	4 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9'000	–9'000	–812	—	0 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–500	–132	—	0 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3'000	–3'000	–364	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–3'000	–2'800	–2'903	–200	7 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–71'000	–65'000	–42'831	–6'000	9 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10'000	–10'000	–9'750	—	0 %	
	Total Aufwand	–471'800	–470'800	–414'622	–1'000	0 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
Kultusaufwand							
301020	Löhne Sakristane	–66'100	–80'000	–57'873	13'900	–17 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–35'000	–40'000	–34'228	5'000	–13 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–79'000	–82'000	–71'621	3'000	–4 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–11'000	–12'500	–8'889	1'500	–12 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–15'000	–15'000	–12'901	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–700	–900	–479	200	–22 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–1'000	–1'000	–827	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–1'500	–1'500	—	—	0 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–700	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–300	–300	–118	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–700	–700	–502	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–23'000	–28'000	–24'430	5'000	–18 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5'000	–5'000	–4'507	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1'000	–1'000	—	—	0 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–500	–500	–453	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1'200	–1'000	–1'729	–200	20 %	
313001	Kirchenmusik	–10'000	–10'000	–8'390	—	0 %	
313002	Ministranten	–3'000	–3'000	–2'000	—	0 %	
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–600	–600	–517	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–2'400	–2'400	–1'320	—	0 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–21'500	–21'500	–20'000	—	0 %	
	Total Aufwand	–278'500	–306'900	–251'484	28'400	–9 %	
Jugend- und Erwachsenenarbeit							
302000	Löhne Kathechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–44'000	–65'000	–44'813	21'000	–32 %	1
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	—	–3'800	–868	3'800	–100 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	—	–6'000	–1'232	6'000	–100 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	—	–348	–39	348	–100 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	—	–167	–90	167	–100 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	—	–1'500	—	1'500	–100 %	
309900	Übriger Personalaufwand	—	–200	—	200	–100 %	
309910	Reka-Reisechecks	—	–300	—	300	–100 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–400	–400	–400	—	0 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1'200	–1'200	–635	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–3'000	–5'000	–680	2'000	–40 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–4'000	–6'000	–4'400	2'000	–33 %	3
310910	Erstkommunion / Firmung	—	—	–293	—	n/a	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2'000	–4'000	—	2'000	–50 %	
313002	Ministranten	–5'000	–7'000	–1'001	2'000	–29 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1'800	–1'800	—	—	0 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2'000	–2'000	—	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–6'000	–5'000	–6'100	–1'000	20 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1'000	–1'000	–1'000	—	0 %	
	Total Aufwand	–70'400	–110'715	–61'551	40'315	–36 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
Steuern und Steuerausgleich							
3	**Aufwand**	**–5'000**	**–5'000**	**–5'125**	**—**	**0 %**	
349900	Übriger Finanzaufwand / Steuerskonto	—	—	—	—	n/a	
349910	Steuerverluste und -Erlasse	–5'000	–5'000	–5'125	—	0 %	
4	**Ertrag**	**1'437'000**	**1'692'300**	**1'728'714**	**–255'300**	**–15 %**	
40	**Fiskalertrag**	**991'000**	**903'300**	**1'153'834**	**87'700**	**10 %**	8
400000	Einkommenssteuer natürliche Personen	463'000	471'000	533'971	–8'000	–2 %	
400010	Einkommenssteuer nat. Pers. frühere Jahre	163'000	121'000	214'802	42'000	35 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Personen	228'000	235'000	269'547	–7'000	–3 %	
400200	Quellensteuern nat. Personen	2'000	2'000	22'277	—	0 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Personen	25'000	15'000	22'754	10'000	67 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Personen	10'000	1'000	9'844	9'000	900 %	
401010	Gewinnsteuer jur. Personen führere Jahre	83'000	58'000	63'321	25'000	43 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Personen	17'000	300	17'318	16'700	5567 %	
440	**Zinsertrag**	**—**	**—**	**1'206**	**—**	**n/a**	
440100	Steuerverzugszinsen	—	—	1'206	—	n/a	
46	**Transferertrag**	**446'000**	**789'000**	**573'674**	**–343'000**	**–43 %**	9
462100	Steuerausgleich Ertrag	446'000	789'000	573'674	–343'000	–43 %	
	Total Netto-Ertrag	**1'432'000**	**1'687'300**	**1'723'589**	**–255'300**	**–15 %**	
Zinsen							
3	**Aufwand**	**–44'200**	**–53'700**	**–58'332**	**9'500**	**–18 %**	6
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	—	–2'500	–1'400	2'500	–100 %	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–43'000	–50'000	–55'717	7'000	–14 %	
350000	Interne Verzinsung Fonds	–1'200	–1'200	–1'215	—	0 %	
4	**Ertrag**	**1'500**	**1'500**	**6'111**	**—**	**0 %**	
442000	Dividenden FV	1'500	1'500	2'708	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	3'403	—	n/a	
	Total Netto-Zinsaufwand	**–42'700**	**–52'200**	**–52'221**	**9'500**	**–18 %**	
Abschreibungen							
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	–12'000	–12'000	–12'000	–	0 %	
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	–1'000	–1'000	–960	–	0 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	–26'000	–19'500	–19'500	–6'500	33 %	5
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159'000	–159'000	–159'000	–	0 %	
	Total Aufwand	–198'000	–191'500	–191'460	–6'500	3 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
Total Liegenschaften							
3	**Aufwand**	**–206'300**	**–257'000**	**–212'816**	**50'700**	**–20 %**	
301010	Übrige Löhne	–37'900	–39'000	–35'266	1'100	–3 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–1'900	–3'000	–1'661	1'100	–37 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–3'100	–3'200	–2'752	100	–3 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–100	–200	–77	100	–50 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–200	–200	–170	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	–90	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5'000	–5'000	—	—	0 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5'000	–5'000	–1'917	—	0 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2'400	2'400	749	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–1'000	–1'000	—	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	–7'000	–6'500	–427	–500	8 %	
312000	Energie, Wassser, Abwasser	–61'500	–60'000	–55'204	–1'500	3 %	
312010	Reinigungsmaterial / Entsorgung	–3'600	–3'600	–4'121	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1'000	–1'000	–304	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–14'400	–13'500	–12'860	–900	7 %	
314400	Unterhalt an Gebäuden	–39'200	–107'000	–60'765	67'800	–63 %	
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–21'300	–5'200	–31'626	–16'100	310 %	4
315000	Unterhalt Büromobiliar, -masch. u. -geräte	—	–500	1'000	500	–100 %	
315100	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–2'700	–1'700	–3'725	–1'000	59 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3'600	–3'600	–3'600	—	0 %	
4	**Ertrag**	**158'600**	**158'600**	**154'801**	**—**	**0 %**	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	60'000	60'000	58'433	—	0 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	56'000	56'000	56'925	—	0 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	990	—	n/a	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	30'600	30'600	28'433	—	0 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	12'000	12'000	10'020	—	0 %	
	Total Nettoaufwand	**–47'700**	**–98'400**	**–58'015**	**50'700**	**–52 %**	
Detail Liegenschaften							
Pfarrkirche St. Johannes							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3'500	–3'500	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–18'500	–18'500	–17'464	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–8'500	–8'500	–7'380	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–38'000	–40'000	–64'305	2'000	–5 %	4
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–1'000	–500	–861	–500	100 %	
	Total Pfarrkirche St. Johannes	**–69'500**	**–71'000**	**–90'010**	**1'500**	**–2 %**	
Antoniuskapelle							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–500	–500	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–500	–1'000	–113	500	–50 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–900	–900	–881	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–1'200	–10'000	—	8'800	–88 %	
	Total Antoniuskapelle	**–3'100**	**–12'400**	**–994**	**9'300**	**–75 %**	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung Bu23 : Bu22		Kommentare
Pfarrhaus – Kirchgasse							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–1'000	–1'000	—	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–9'600	–9'600	–10'398	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1'300	–1'300	–1'238	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–5'500	–22'400	–14'028	16'900	–75 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–300	–300	–2'509	—	0 %	
316	Mieten	–3'600	–3'600	–3'600	—	0 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	30'600	30'600	28'433	—	0 %	
	Total Pfarrhaus – Kirchgasse	**9'300**	**–7'600**	**–3'340**	**16'900**	**–222 %**	
Pfarrhof – Dorfstrasse							
312	Ver- und Entsorgung	–5'000	–4'000	–5'174	–1'000	25 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1'200	–1'200	–1'171	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–3'500	–3'500	–225	—	0 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–200	–200	–111	—	0 %	
443	Liegenschaftenertrag FV	60'000	60'000	58'433	—	0 %	
	Total Pfarrhof – Dorfstrasse	**50'100**	**51'100**	**51'752**	**–1'000**	**–2 %**	
Pfarreizentrum							
301	Löhne	–37'900	–39'000	–35'266	1'100	–3 %	
305	Arbeitgeberbeiträge	–5'300	–6'600	–4'660	1'300	–20 %	
309	Übriger Personalaufwand	–200	–200	–90	—	0 %	
310	Material- und Warenaufwand	–7'600	–7'600	–1'169	—	0 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3'000	–3'000	–427	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–31'500	–31'500	–26'289	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–3'500	–3'500	–3'375	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–10'800	–44'800	–13'833	34'000	–76 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–1'200	–1'200	756	—	0 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	12'000	12'000	10'020	—	0 %	
	Total Pfarreizentrum	**–89'000**	**–125'400**	**–74'333**	**36'400**	**–29 %**	
Pfarreizentrum Wohnungen							
314	Baulicher Unterhalt	–1'500	–1'500	—	—	0 %	
443	Liegenschaftenertrag FV	56'000	56'000	57'915	—	0 %	
	Total Pfarreizentrum Wohnungen	**54'500**	**54'500**	**57'915**	**—**	**0 %**	

n/a = nicht anwendbar

Kenntnisnahme des Finanzplans 2024–2027 (in 1000 Franken)

		Rechnung 2020	Rechnung 2021	Prognose 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erfolgsrechnung									
	Aufwand nach Sachgruppen								
30	Personalaufwand	668	624	655	657	715	730	745	760
31	Übriger Sachaufwand	297	348	442	377	350	360	365	370
33	Abschreibung Verwaltungsvermögen	191	191	192	198	198	198	198	198
34	Finanzaufwand	61	63	59	49	50	52	52	52
36	Transferaufwand	217	222	278	304	300	225	230	233
Total Aufwand		1'434	1'448	1'626	1'584	1'613	1'565	1'590	1'613
	Ertrag nach Sachgruppen								
400/401	Steuerertrag	1'153	1'154	991	991	992	1'012	1'028	1'049
46	Kant. Steuerausgleich	482	574	789	446	470	480	490	495
44	Finanzertrag inkl. Liegenschaften	166	162	160	160	160	160	160	160
45	Entnahme Spezialfonds zweckbestimmt	—	—	—	—	—	—	—	—
Total Ertrag		1'801	1'890	1'940	1'597	1'622	1'652	1'678	1'704
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		**367**	**442**	**314**	**13**	**9**	**87**	**88**	**91**
Entwicklung Personalbestand (Vollzeitstellen)		4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9	4,9
Investitionsrechnung (Verwaltungsvermögen)									
Ausgaben									
Bruttoinvestitionen laut Investitionsrechnung		—	—	215	—	—	—	—	—
Einnahmen									
Neuklassierung Finanzvermögen		—	—	—	—	—	—	—	—
Total Nettoinvestitionen		**—**	**—**	**215**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**
Finanzierungsnachweis									
Ordentliche Abschreibung Verwaltungsvermögen		191	191	192	198	198	198	198	198
Veränderung Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		—	—	—	—	—	—	—	—
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		367	442	314	13	9	87	88	91
Total Selbstfinanzierung		**558**	**633**	**506**	**211**	**207**	**285**	**286**	**289**
Finanzierungsüberschuss		558	633	291	211	207	285	286	289
Finanzierungsfehlbetrag		—	—	—	—	—	—	—	—
Kontostände 31. Dezember		**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Verwaltungsvermögen		**5'792**	**5'601**	**5'624**	**5'426**	**5'228**	**5'030**	**4'832**	**4'634**
Verschuldung (VV ./. EK)		**3'130**	**2'557**	**2'266**	**2'054**	**1'847**	**1'562**	**1'276**	**987**
Eigenkapital		**2'662**	**3'044**	**3'358**	**3'372**	**3'381**	**3'468**	**3'556**	**3'647**
Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300	1'300
Auflösung Bewertungsreserven / Gewinnverwendung		—	–60	—	—	—	—	—	—
Freies Eigenkapital		1'362	1'744	2'058	2'072	2'081	2'168	2'256	2'347

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, den Finanzplan 2024–2027 zu Kenntnis zu nehmen.

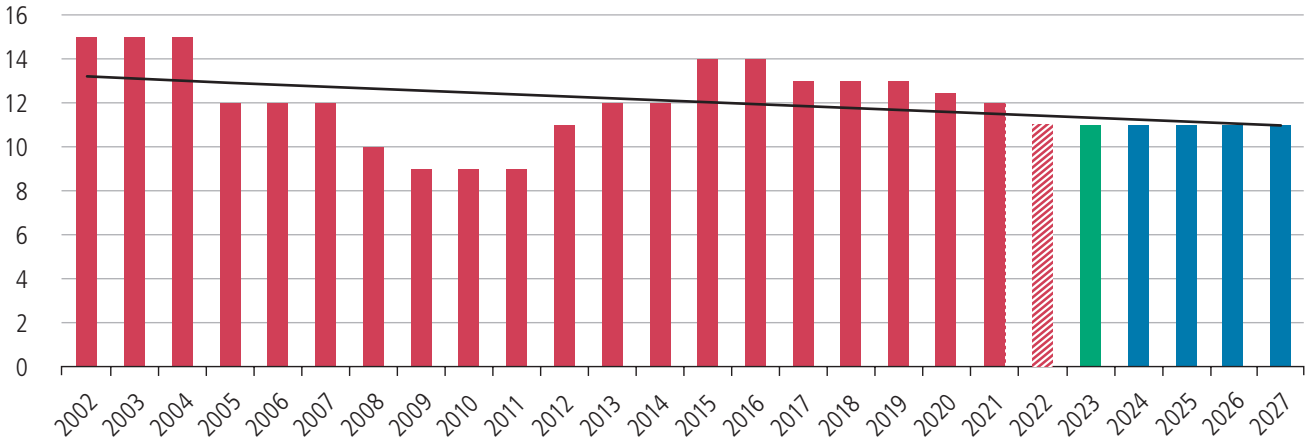
Investitionsrechnung

	Budget 2023 Investitionen	**Budget 2022** Investitionen	**Bewilligte Kredite** Beschluss	Franken	**in Planung**
Nettoinvestitionen	**—**	**—**		**215'000**	**—**
Bewilligte Kredite					
Sanierung Pfarrhaus, Kirchgasse 8		—	17.05.2022	215'000	—
Total	**—**	**—**		**215'000**	
Geplante Kredite	**—**	**—**			

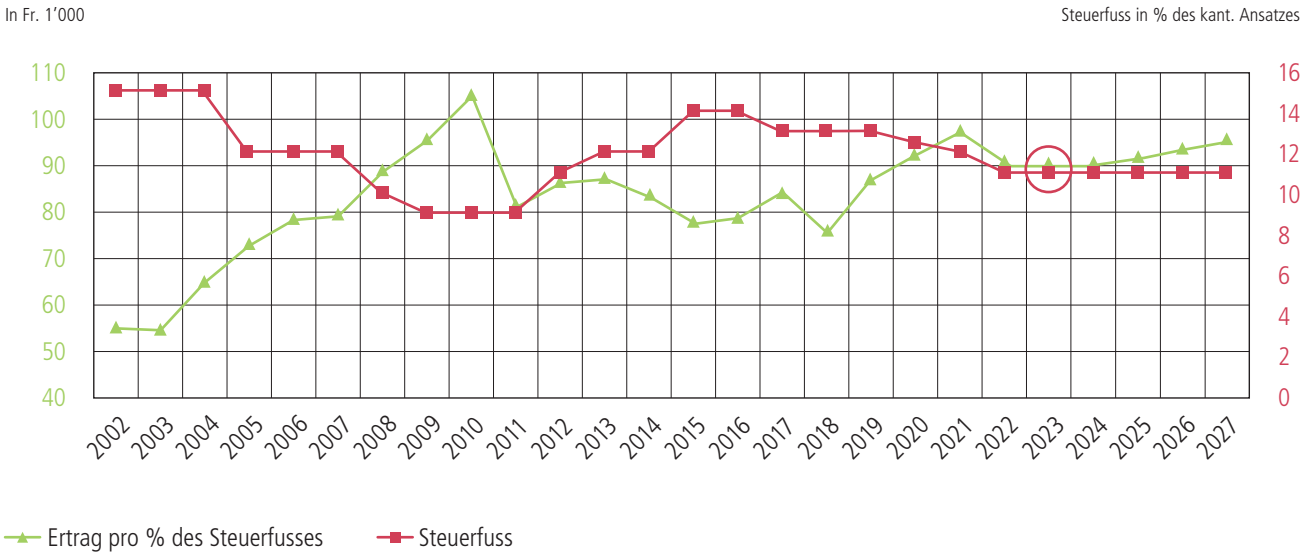
Steuerertrag (in 1000 Franken)

		Natürliche Personen			Juristische Personen		
Jahr	**Steuerfuss (%)**	Einkommenssteuer Vermögenssteuer	Vorjahre	Sondersteuer	Reingewinnsteuer Kapitalsteuer	Vorjahre	**Total**
Rechnung							
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**
2021	12	850	219	3	12	69	**1'153**
Budget							
2022 P	11	643	213	22	10	103	**991**
2023	11	656	200	25	10	100	**991**
2024	11	669	200	20	1	102	**992**
2025	11	682	200	25	1	104	**1'012**
2026	11	696	200	25	1	106	**1'028**
2027	11	710	200	30	1	108	**1'049**

Steuerfuss seit 2002



Steuerertrag pro %



Die nächsten Termine:

Dienstag, 16. Mai 2023	Kirchgemeindeversammlung (Rechnung 2022)
Dienstag, 21. November 2023	Kirchgemeindeversammlung (Budget 2024)

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