Katholische Kirchgemeinde Walchwil

BUDGET

2024

Einladung zur ordentlichen Kirchgemeinde-Versammlung
Dienstag, 21. November 2023 | 20.00 Uhr
im Pfarreizentrum St. Johannes, Walchwil

Traktanden

1. Genehmigung des Protokolls der vergangenen Kirchgemeindeversammlung vom 16. Mai 2023
2. Abrechnung Projektkredit Sanierung des Pfarrhauses, Kirchgasse 8
3. Budget 2024 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission
4. Kenntnisnahme des Finanzplans 2025 – 2028
5. Ersatzwahl für ein Mitglied des Kirchenrates für die restliche Amtsperiode 2024 – 2025

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. vakant)	2022
Seelsorge / Pfarreirat	Benjamin Meier		2021
Vereine / Pfarreizentrum	vakant	(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 16. Mai 2023 (54 Stimmberechtigte)

1. Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 22. November 2022 wird unter Verdankung an die Schreiberin, Renate Zimmermann, einstimmig genehmigt.
2. Der Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission zur Annahme der Rechnung 2022 mit einem Gewinn von Fr. 322'089.38 wird einstimmig genehmigt und die Kirchgemeindeversammlung stimmt einstimmig der vom Kirchenrat beantragten Verwendung des Ertragsüberschusses zu.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 16. Mai 2023 zu genehmigen.

Abrechnung Projektkredit Sanierung des Pfarrhauses, Kirchgasse 8

An der Kirchgemeindeversammlung vom 17. Mai 2022 genehmigte die Versammlung einen Kredit für die Sanierung des Pfarrhauses, Kirchgasse 8. Die Fenstergewände wurden bei der letzten Sanierung mit einer Farbe behandelt, welche nicht für Sandstein geeignet ist. Die Folge war, dass erhebliche Frostschäden am Sandstein entstanden. Zudem wurden die Fenster ersetzt, damit diese den heutigen energetischen Anforderungen entsprechen.

Es freut uns, dass die Sanierung erfolgreich abgeschlossen wurde und das Pfarrhaus im neuen Glanz erscheint.

Schlussabrechnung

Kredit gemäss Vorlage vom 17. Mai 2022	**Fr.**	**215’000.00**
Fassadengerüst	Fr.	6’379.20
Malerarbeiten	Fr.	43’941.60
Gipserarbeiten	Fr.	8’479.95
Steinmetz	Fr.	28’482.05
Ersatz Fenster	Fr.	106’544.95
Zwischentotal	**Fr.**	**193’827.75**
Beitrag Denkmalpflege Kanton und Gemeinde*	Fr.	–59’028.00
Total	**Fr.**	**134’799.75**
Minderkosten	**Fr.**	**80’200.25**

***** Der Beitrag Denkmalpflege war im Kreditantrag nicht berücksichtigt.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, die Schlussabrechnung, welche mit Minderkosten von Fr. 80’200.25 abschliesst, zu genehmigen.

TRAKTANDUM 3

Budget 2024 und Festlegung des Steuerfusses – Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Im Jahre 1822 wurde das Kaplanenhaus, das heutige Pfarrhaus, an der Kirchgasse 8 erstellt. Nun, 200 Jahre später, stimmten wir einem Sanierungskredit zu. Die Sanierung der Sandsteingewände sowie der Ersatz der Fenster ist abgeschlossen und das Resultat kann sich wirklich sehen lassen.

Das Pfarreizentrum hat sich im Jahr 2023 sehr bewährt und hat zu einem rege benutzten gesellschaftlichen Treffpunkt zurückgefunden. Der Zuspruch und die Benutzungsfrequenzen freuen uns sehr. Es ist unser Ziel, ein Pfarreizentrum zu haben, welches lebt und belebt wird.

Seit über zehn Jahren war Pater Klemens bei vielen ein gut bekanntes und gern gesehenes Gesicht. Bei Gottesdiensten, Besuchen und Beerdigungen hat er viele Menschen begleitet. Pater Klemens hat seine Anstellung bei uns in Walchwil auf Ende Juni 2023 gekündigt und wird künftig stärker in seinem Orden gebraucht, zudem wird er sein Ordensleben auch nochmals auf andere Weise intensivieren. Am Freitag, 23. Juni 2023, wurde Pater Klemens im Gottesdienst im AWH Mütschi verdankt, aber noch nicht ganz verabschiedet, da er weiterhin für sporadische Einsätze zu Verfügung stehen wird.

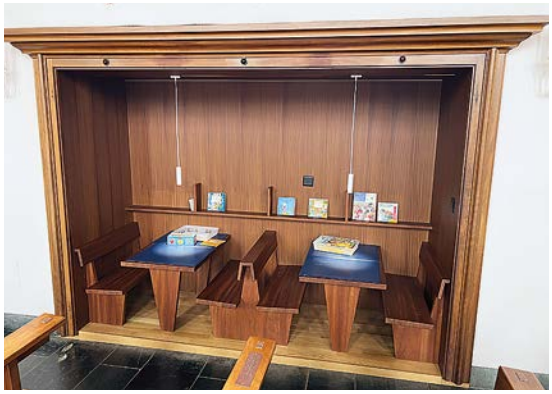
Gleichzeitig freut es uns, Ihnen mitzuteilen, dass wir ab 1. September 2023 Agatha Schnoz (bisher Fachverantwortung Altersarbeit im Pastoralraum) für die Altersarbeit-/Seelsorge in Walchwil, speziell auch für das AWH Mütschi, für ein Pensum von 20 % anstellen konnten. Bewusst stärken wir so die Altersarbeit in unserer Pfarrei und wir freuen uns auf eine gute Zusammenarbeit mit Agatha Schnoz.

Die Firmung im vergangenen Juni durften wir mit dem Zuger Domherr Alfredo Sacchi feiern, welcher per Ende Juni von seinem Amt zurückgetreten ist. Reto Kaufmann, unser Pastoralraumpfarrer, feierte am 7. Juni 2023 sein 25-jähriges Priesterjubiläum und wurde vom Regierungsrat per 1. Juli 2023 als Nachfolger von Alfredo Sacchi zum neuen nichtresidierenden Domherrn gewählt. Als neuer Domherr ist Reto Kaufmann auch Mitglied des Domkapitels des Bistums Basel. Herzlichen Glückwunsch zum Jubiläum. Ebenso gratulieren wir Reto Kaufmann zu seiner Ernennung und wünschen ihm alles Gute und viel Freude im neuen Amt.

Nach einem tieferen kantonalen Finanzertrag im Jahr 2023 dürfen wir für das Budgetjahr 2024 wieder mit einem substantiell höheren Ertrag rechnen. Die Budgetierung der Steuereinnahmen orientiert sich an den Schätzungen der Finanzdirektion des Kantons Zug. Die Wirtschaft profitiert noch von vollen Auftragsbüchern, aber es zeichnet sich eine Abschwächung der Konjunktur ab. Entsprechend erwarten wir, dass der Steuerertrag von natürlichen und juristischen Personen sich im Rahmen vom Rechnungsjahr 2022 bewegen wird.

Der Personalaufwand ist etwas höher budgetiert. Zum einen wegen der Anstellung von Agatha Schnoz, die ein grösseres Pensum als Pater Klemens hat, und zum anderen, weil im Religionsunterricht wegen grösseren Klassen der Unterricht teilweise doppelt geführt wird. Den höheren Mittelzufluss wollen wir nutzen, um bauliche Unterhaltsarbeiten durchzuführen. Zudem möchten wir die zwei Beichtstühle auf der Bergseite zu einem Kinderegge, respektive Schriftenstand umfunktionieren. Wie das aussehen könnte, illustrieren die zwei Bilder weiter unten, welche von der Kirche in Küssnacht stammen.

Auf Grund des veränderten Zinsumfelds mussten wir den Zinsaufwand im Budget 2024 mehr als verdoppeln. Es freut uns, dass wir Ihnen trotzdem ein Budget mit einem positiven Ertragsüberschuss von Fr. 44'440 präsentieren können.



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 Zur Unterstützung der Altersarbeit-/Seelsorge konnten wir Agatha Schnoz mit einem Pensum von 20 % anstellen.
2 Eine Klasse muss wegen der Grösse doppelt geführt werden.
3 Beim Pfarrhof, Dorfstrasse 15 muss für rund Fr. 15'000 die Bruchsteinmauer saniert werden.
4 Die Eichentüre beim Hauptportal ist sanierungsbedürftig. Um diese nachhaltig gegen Wind und Wetter zu schützen, haben wir im Budget Fr. 20'000 veranschlagt.
5 Für den erwähnten Umbau der zwei bergseitigen Beichtstühle rechnen wir mit Kosten von Fr. 16'000.
6 Der wesentlich höhere Zinsaufwand ist auf das veränderte Zinsumfeld zurückzuführen.
7 Die Schätzung der Steuererträge erfolgt auf der Basis Juli 2023. Bei der Berechnung der künftigen Steuern stützen wir uns auf den Input des Kantons. Für 2024 rechnen wir mit einem Steuertrag in der Grössenordnung vom Jahr 2022.
8 Beim Kriterium «Steuerfuss» ist eine Kirchgemeinde wieder rausgefallen. Entsprechend erwarten wir einen um Fr. 268'000 höheren Ertrag aus dem Steuerausgleich. Dieser setzt sich aus einem Sockelbeitrag (20 %) und dem Steuerfuss im Vergleich zum Durchschnitt des Kantons (80 %) zusammen.

Zusammenfassung des Budgets 2024

Gesamtertrag	Fr.	1'751'000
Gesamtaufwand	Fr.	–1'706'560
Ertragsüberschuss	Fr.	44'440

Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2024

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungs-kommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zum Budget 2024

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir das Budget für das Jahr 2024 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, dem Budget 2024, welches einen Gewinn von Fr. 44'440 vorsieht, zuzustimmen.

Walchwil, 27. September 2023

Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Rust

Monika Hürlimann-Iten

Beatrice Flüeler-Rust

Anträge des Kirchenrates

1. Das Budget 2024 der Kirchgemeinde Walchwil, welches einen Gewinn von Fr. 44'440 ausweist, wird genehmigt.
2. Der Steuerfuss ist für das Jahr 2024 auf 11 % des kantonalen Ansatzes zu belassen.

Hauptzahlen

			Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
1.	**Erfolgsrechnung**				
	Gesamtertrag		1’751’000	1’597’100	1’842’571
	Gesamtaufwand		1’706’560	1’584’450	1’520’481
	Rechnungsergebnis		**44’440**	**12’650**	**322’089**
2.	**Investitionsrechnung VV**				
	Ausgaben		—	—	129’384
	Einnahmen		—	—	—
	Nettoinvestitionen		**—**	**—**	**129’384**
3.	**Bilanz**				
	Aktiven		**8’312’465**	**8’446’037**	**8’742’030**
	Finanzvermögen		3’165’627	3’235’294	3’203’992
	Verwaltungsvermögen		5’146’838	5’210’743	5’538’038
	Passiven		**8’312’465**	**8’446’037**	**8’742’030**
	Fremdkapital		4’887’548	5’075’000	5’375’554
	Eigenkapital		3’424’916	3’371’037	3’366’476
4.	**Steuererträge & Steuerausgleich**		**1’585’000**	**1’437’000**	**1’668’928**
	Steuern natürliche Personen		791’000	881’000	809’575
	Steuern juristische Personen		80’000	110’000	70’256
	Kant. Finanzausgleich		714’000	446’000	789’098
5.	**Personalbestand**		**4.10**	**4.90**	**4.00**
6.	**Kennzahlen**				
	Steuerfuss %		**11,0 %**	**11,0 %**	**11,0 %**
	Selbstfinanzierungsgrad %	1	**n/a**	**n/a**	**397,9 %**
	Selbstfinanzierungsanteil %	2	**13,8 %**	**13,3 %**	**27,9 %**
	Investitionsanteil	3	**0,0 %**	**0,0 %**	**8,9 %**
	Zinsbelastungsanteil %	4	**5,5 %**	**2,7 %**	**2,4 %**
	Kapitaldienstanteil %	5	**16,7 %**	**15,1 %**	**12,8 %**
	Anzahl Katholiken		**1’590**	**1’621**	**1’587**

Erklärungen zu den Kennzahlen siehe nächste Seite

Beschreibung der Kennzahlen

1 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 2024 sind keine Investitionen geplant.

2 Der **Selbstfinanzierungsanteil** zeigt die Selbstfinanzierung in Prozenten 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: In den letzten Jahren wurde der Steuerfuss von 14 % auf 11 % gesenkt. In der Folge sanken die Steuereinnahmen und diese Kennzahl bewegt sich nun mit 13,8 % im mittleren Bereich. Entsprechend verlangsamt sich die Schuldentilgung.

3 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.

4 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: Das höhere Zinsumfeld hinterlässt auch bei uns Spuren. Der Zinsbelastungsanteil ist auf 5,5 % gestiegen. Die Darlehen werden wo möglich langfristig abgeschlossen. Die hohen Überschüsse der letzten Jahre wurden genutzt, um Darlehen zu reduzieren. Dies hilft uns, im höheren Zinsumfeld den Zinsbelastungsanteil möglichst tief zu halten.

5 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: Infolge der höheren Zinsen hat sich der Kapitaldienstanteil auf 16,7 % erhöht. Wegen den Abschreibungen für das Pfarreizentrum und der Reduzierung des Steuerfusses werden wir noch einige Zeit im oberen Bereich sein.

Konsolidiertes Budget 2024

Aufwand	**-1’706’560**	**-1’584’450**	**-1’520’481**
Ertrag	**1’751’000**	**1’597’100**	**1’842’571**
Rechnungsergebnis	**44’440**	**12’650**	**322’089**

		Budget 2024	**Budget** 2023	**Rechnung** 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
3	**AUFWAND**	**–1’706’560**	**–1’584’450**	**–1’520’481**	**–122’110**	**8 %**	
30	**Personalaufwand**	**–683’060**	**–656’550**	**–613’013**	**–26’510**	**4 %**	
300	Behörden und Kommissionen	–69’400	–67’600	–65’175	–1’800	3 %	
300000	Entschädigungen und Löhne	–66’700	–65’000	–63’575	–1’700	3 %	
300010	Löhne Kommissionen	–2’700	–2’600	–1’600	–100	4 %	
301	Löhne Pfarramt – Seelsorge	–462’500	–445’000	–412’164	–17’500	4 %	
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleitung	–166’500	–142’000	–138’534	–24’500	17 %	1
301010	Übrige Löhne	–117’000	–122’900	–109’370	5’900	–5 %	
301020	Löhne Sakristane	–70’000	–66’100	–66’784	–3’900	6 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–30’000	–35’000	–23’623	5’000	–14 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–79’000	–79’000	–73’853	—	0 %	
302	Löhne der Lehrkräfte	–51’500	–44’000	–43’200	–7’500	17 %	
302000	Löhne Katechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–51’500	–44’000	–43’200	–7’500	17 %	2
305	Arbeitgeberbeiträge	–86’210	–86’500	–78’967	290	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–37’200	–37’200	–33’822	—	0 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–42’800	–43’100	–40’044	300	–1 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–2’610	–2’600	–1’966	–10	0 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–3’600	–3’600	–3’136	—	0 %	
309	Übriger Personalaufwand	–13’450	–13’450	–13’507	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–7’500	–7’500	–9’043	—	0 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–329	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–3’800	–3’800	–2’626	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–2’150	–2’150	–1’510	—	0 %	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**–415’600**	**–376’700**	**–389’489**	**–38’900**	**10 %**	
310	Material- und Warenaufwand	–122’300	–120’300	–93’585	–2’000	2 %	
310000	Büromaterial	–2’900	–2’800	–2’188	–100	4 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4’000	–4’000	–3’609	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–25’000	–23’000	–24’894	–2’000	9 %	
310200	Pfarreiblatt	–20’000	–20’000	–18’767	—	0 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10’500	–10’000	–8’744	–500	5 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	—	–179	—	n/a	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	**Budget** 2023	**Rechnung** 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1’900	–1’900	–1’709	—	0 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1’200	–1’200	—	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–39’000	–39’600	–20’802	600	–2 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–6’200	–6’200	–3’788	—	0 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–4’000	–4’000	–5’213	—	0 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5’000	–5’000	–3’548	—	0 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2’400	2’400	3’618	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5’000	–5’000	–3’762	—	0 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–14’500	–14’500	–12’746	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–3’000	–3’000	–6’374	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–7’500	–7’500	–2’904	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1’000	–1’000	–214	—	0 %	
311300	Ansch. Hardware	–3’000	–3’000	–3’254	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–65’600	–65’600	–57’614	—	0 %	
312000	Energie, Wasser, Abwasser	–61’500	–61’500	–52’282	—	0 %	
312010	Reinigung und Entsorgung	–4’100	–4’100	–5’333	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–93’400	–89’500	–73’077	–3’900	4 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–20’850	–20’200	–18’107	–650	3 %	
313001	Kirchenmusik	–10’000	–10’000	–7’775	—	0 %	
313002	Ministranten	–10’000	–8’000	–5’349	–2’000	25 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1’800	–1’800	–863	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–4’900	–4’900	–3’942	—	0 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–636	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–14’000	–13’000	–13’942	–1’000	8 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2’000	–2’000	—	—	0 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9’000	–9’000	–4’065	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–19’550	–19’400	–17’768	–150	1 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–800	–700	–630	–100	14 %	
314	Baulicher Unterhalt	–93’600	–61’100	–131’254	–32’500	53 %	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	–15’000	—	—	–15’000	n/a	**3**
314400	Unterhalt an Gebäuden	–56’200	–39’200	–116’204	–17’000	43 %	**4**
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–22’400	–21’900	–15’050	–500	2 %	**5**
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–6’700	–6’200	–7’734	–500	8 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–500	–2’694	—	0 %	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–3’200	–2’700	–1’437	–500	19 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3’000	–3’000	–3’603	—	0 %	
316	Mieten	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
317	Spesenentschädigung	–5’900	–5’900	–4’720	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–5’400	–5’400	–4’220	—	0 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–500	–500	—	0 %	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	–10’000	–10’000	–5’159	—	0 %	
319900	Freier Kredit	–10’000	–10’000	–5’159	—	0 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**–195’600**	**–198’000**	**–191’460**	**2’400**	**–1 %**	
330	Sachanlagen VV	–195’600	–198’000	–191’460	2’400	–1 %	
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	–23’600	–26’000	–19’500	2’400	–9 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159’000	–159’000	–159’000	—	0 %	
34	**Finanzaufwand**	**–102’000**	**–48’000**	**–47’937**	**–54’000**	**113 %**	
340	Zinsaufwand	–97’000	–43’000	–46’467	–54’000	126 %	
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	—	—	–5’267	—	n/a	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–97’000	–43’000	–41’200	–54’000	126 %	**6**
349	Verschiedener Finanzaufwand	–5’000	–5’000	–1’470	—	0 %	
349910	Steuerverluste und -erlasse	–5’000	–5’000	–1’470	—	0 %	
35	**Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen**	**–1’300**	**–1’200**	**–1’217**	**–100**	**8 %**	
350	Einlagen in Fonds u. Spezialfinanzierungen im FK	–1’300	–1’200	–1’217	–100	8 %	
350000	Interne Verzinsung Fonds	–1’300	–1’200	–1’217	–100	8 %	
36	**Transferaufwand**	**–309’000**	**–304’000**	**–277’365**	**–5’000**	**2 %**	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	–261’000	–256’000	–234’555	–5’000	2 %	
361000	Beitrag an VKKZ	–161’500	–157’000	–135’663	–4’500	3 %	
361011	Archivkosten VKKZ	–15’000	–15’000	–18’150	—	0 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–71’000	–71’000	–68’375	—	0 %	
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–13’500	–13’000	–12’367	–500	4 %	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	–48’000	–48’000	–43’220	—	0 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–6’000	–6’000	–2’700	—	0 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–21’500	–21’500	–21’500	—	0 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3’000	–3’000	–3’000	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–6’000	–6’000	–5’600	—	0 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1’000	–1’000	–1’000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10’500	–10’500	–9’420	—	0 %	
369	Verschiedener Transferaufwand	—	—	409	—	n/a	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	409	—	n/a	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
4	**ERTRAG**	**1’751’000**	**1’597’100**	**1’842’571**	**153’900**	**10 %**	
40	**Fiskalertrag**	**871’000**	**991’000**	**879’831**	**–120’000**	**–12 %**	**7**
400	Direkte Steuern natürliche Personen	791’000	881’000	809’575	–90’000	–10 %	
400000	Einkommenssteuer nat. Pers.	396’000	463’000	423’982	–67’000	–14 %	
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	120’000	163’000	100’396	–43’000	–26 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Pers.	235’000	228’000	229’981	7’000	3 %	
400200	Quellensteuern natürliche Personen	15’000	2’000	26’695	13’000	650 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Pers.	25’000	25’000	28’521	—	0 %	
401	Direkte Steuern juristische Personen	80’000	110’000	70’256	–30’000	–27 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Pers.	10’000	10’000	83	—	0 %	
401010	Gewinnst. jur. pers. frühere Jahre	54’000	83’000	52’045	–29’000	–35 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Pers.	16’000	17’000	18’345	–1’000	–6 %	
401900	Übrige direkte Steuern jur. Pers.	—	—	–217	—	n/a	
44	**Finanzertrag**	**166’000**	**160’100**	**173’642**	**5’900**	**4 %**	
440	Zinsertrag	—	—	2’303	—	n/a	
440100	Steuerverzugszinsen	—	—	2’303	—	n/a	
442	Beteiligungsertrag FV	1’500	1’500	7’203	—	0 %	
442000	Dividenden FV	1’500	1’500	2’200	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	5’003	—	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	119’900	116’000	117’368	3’900	3 %	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	62’000	60’000	58’320	2’000	3 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	57’900	56’000	57’525	1’900	3 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	1’523	—	n/a	
447	Liegenschaftenertrag VV	44’600	42’600	46’769	2’000	5 %	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	30’600	30’600	30’600	—	0 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	14’000	12’000	16’169	2’000	17 %	
46	**Transferertrag**	**714’000**	**446’000**	**789’098**	**268’000**	**60 %**	
462	Kantonaler Steuerausgleich	714’000	446’000	789’098	268’000	60 %	
462100	Steuerausgleich Ertrag	714’000	446’000	789’098	268’000	60 %	**8**
	Rechnungsergebnis	**44’440**	**12’650**	**322’089**	**31’790**	**251 %**	

n/a = nicht anwendbar

Bereichsrechnungen

		Budget 2024	**Budget** 2023	**Rechnung** 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
Kirchgemeinde und Behörden							
300000	Entschädigungen und Löhne	–48’000	–47’000	–45’680	–1’000	2 %	
300010	Löhne Kommissionen	–2’700	–2’600	–1’600	–100	4 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–3’900	–3’800	–3’261	–100	3 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–210	–200	–188	–10	5 %	
309910	Reka-Reisechecks	–200	–200	—	—	0 %	
310000	Büromaterial	–1’000	–1’000	–496	—	0 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	–10’500	–10’000	–8’744	–500	5 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–200	–200	–169	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–1’300	–1’300	–310	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2’150	–2’000	–2’076	–150	8 %	
319900	Freier Kredit	–10’000	–10’000	–5’159	—	0 %	
	Total Aufwand	–80’160	–78’300	–67’683	–1’860	2 %	
Verwaltung							
300000	Entschädigungen und Löhne	–14’300	–14’000	–13’495	–300	2 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–1’200	–1’100	–1’092	–100	9 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–100	–100	–57	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–50	–50	–50	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	300	–300	—	600	–200 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2’000	–2’000	–1’946	—	0 %	
313010	Telefon / Porti	–200	–200	—	—	0 %	
313030	Bankspesen	–500	–500	–636	—	0 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	–14’000	–13’000	–13’942	–1’000	8 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–5’000	–5’000	–4’028	—	0 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	–800	–700	–630	–100	14 %	
317010	Vergütung Büromaterial / Drucksachen	–500	–500	–500	—	0 %	
361011	Archivkosten VKKZ	–15’000	–15’000	–18’150	—	0 %	
361100	Entschädigung an Kanton für Steuerinkasso	–13’500	–13’000	–12’367	–500	4 %	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	—	409	—	n/a	
	Total Aufwand	–66’850	–65’450	–66’484	–1’400	2 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	**Budget** 2023	**Rechnung** 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
Beiträge							
361000	Beitrag an VKKZ	–161’500	–157’000	–135’663	–4’500	3 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	–6’000	–6’000	–2’700	—	0 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	–3’000	–3’000	–3’000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–500	–500	–120	—	0 %	
	Total Aufwand	–171’000	–166’500	–141’483	–4’500	3 %	
Pfarramt und Seelsorge							
300000	Entschädigungen und Löhne	–4’400	–4’000	–4’400	–400	10 %	
301000	Löhne Seelsorge / Gemeindeleitung	–166’500	–142’000	–138’534	–24’500	17 %	1
301010	Übrige Löhne	–85’000	–85’000	–79’825	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–19’400	–19’400	–18’276	—	0 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–25’000	–25’000	–24’710	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–1’500	–1’500	–1’076	—	0 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–2’400	–2’400	–2’004	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–6’000	–6’000	–6’043	—	0 %	
309100	Personalwerbung	—	—	–329	—	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	–3’500	–3’500	–2’626	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–1’100	–1’000	–1’007	–100	10 %	
310000	Büromaterial	–1’900	–1’800	–1’692	–100	6 %	
310010	Kopierer Miete und Service	–4’000	–4’000	–3’609	—	0 %	
310200	Pfarreiblatt	–20’000	–20’000	–18’767	—	0 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–1’300	–1’300	–1’140	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–25’000	–25’000	–18’844	—	0 %	
310901	Kosten Pfarreirat	–6’200	–6’200	–3’788	—	0 %	
310910	Erstkommunion / Firmung	–5’000	–5’000	–3’762	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–2’000	–2’000	–6’374	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkzeug	–500	–500	–149	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	—	–214	—	n/a	
311300	Ansch. Hardware	–3’000	–3’000	–3’254	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–12’500	–12’000	–11’749	–500	4 %	
313010	Telefon / Porti	–4’700	–4’700	–3’942	—	0 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand / Homepage	–9’000	–9’000	–4’065	—	0 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	–500	–500	–2’694	—	0 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	–3’000	–3’000	–3’603	—	0 %	
317000	Auto- / Telefon- / Büroentschädigungen	–3’000	–3’000	–2’720	—	0 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug-Walchwil	–71’000	–71’000	–68’375	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	–10’000	–10’000	–9’300	—	0 %	
	Total Aufwand	–497’400	–471’800	–446’871	–25’600	5 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	**Budget** 2023	**Rechnung** 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
Kultusaufwand							
301020	Löhne Sakristane	–70’000	–66’100	–66’784	–3’900	6 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	–30’000	–35’000	–23’623	5’000	–14 %	
301110	Löhne Organisten / Chorleiter	–79’000	–79’000	–73’853	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–11’000	–11’000	–9’772	—	0 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–15’000	–15’000	–12’985	—	0 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–700	–700	–570	—	0 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–1’000	–1’000	–974	—	0 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	–1’500	–1’500	–3’000	—	0 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–300	–300	—	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–700	–700	–393	—	0 %	
310100	Kultusausgaben	–25’000	–23’000	–24’894	–2’000	9 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5’000	–5’000	–822	—	0 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
312010	Reinigung und Entsorgung	–500	–500	–815	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’200	–1’200	–891	—	0 %	
313001	Kirchenmusik	–10’000	–10’000	–7’775	—	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	–1’500	—	0 %	
363605	Beitrag Kirchenchor	–21’500	–21’500	–21’500	—	0 %	
	Total Aufwand	–279’400	–278’500	–252’668	–900	0 %	
Jugend- und Erwachsenenarbeit							
302000	Löhne Kathechese / Jugend- / Erwachsenenbildung	–51’500	–44’000	–43’200	–7’500	17 %	2
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	–400	–400	–400	—	0 %	
310400	Lehrmittel / Material Katechese	–1’200	–1’200	—	—	0 %	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–3’000	–3’000	–357	—	0 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	–4’000	–4’000	–5’213	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–2’000	–2’000	–1’125	—	0 %	
313002	Ministranten	–7’000	–5’000	–3’349	–2’000	40 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	–1’800	–1’800	–863	—	0 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	–2’000	–2’000	—	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	–6’000	–6’000	–5’600	—	0 %	
363614	Beitrag Pfadi	–1’000	–1’000	–1’000	—	0 %	
	Total Aufwand	–79’900	–70’400	–61’107	–9’500	13 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
Steuern und Steuerausgleich							
3	**Aufwand**	**–5’000**	**–5’000**	**–1’470**	**—**	**0 %**	
349910	Steuerverluste und -erlasse	–5’000	–5’000	–1’470	—	0 %	
4	**Ertrag**	**1’585’000**	**1’437’000**	**1’671’232**	**148’000**	**10 %**	
40	**Fiskalertrag**	**871’000**	**991’000**	**879’831**	**–120’000**	**–12 %**	7
400000	Einkommenssteuer natürliche Personen	396’000	463’000	423’982	–67’000	–14 %	
400010	Einkommenssteuer nat. Pers. frühere Jahre	120’000	163’000	100’396	–43’000	–26 %	
400100	Vermögenssteuer nat. Personen	235’000	228’000	229’981	7’000	3 %	
400200	Quellensteuern nat. Personen	15’000	2’000	26’695	13’000	650 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Personen	25’000	25’000	28’521	—	0 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Personen	10’000	10’000	83	—	0 %	
401010	Gewinnsteuer jur. Personen frühere Jahre	54’000	83’000	52’045	–29’000	–35 %	
401100	Kapitalsteuer jur. Personen	16’000	17’000	18’345	–1’000	–6 %	
401900	Übrige direkte Steuern jur. Pers.	—	—	–217	—	n/a	
440	**Zinsertrag**	**—**	**—**	**2’303**	**—**	**n/a**	
440100	Steuerverzugszinsen	—	—	2’303	—	n/a	
46	**Transferertrag**	**714’000**	**446’000**	**789’098**	**268’000**	**60 %**	
462100	Steuerausgleich Ertrag	714’000	446’000	789’098	268’000	60 %	8
	Total Netto-Ertrag	**1’580’000**	**1’432’000**	**1’669’762**	**148’000**	**10 %**	
Zinsen							
3	**Aufwand**	**–98’300**	**–44’200**	**–47’684**	**–54’100**	**122 %**	
340100	Verzinsung kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	—	—	–5’267	—	n/a	
340600	Verzinsung langfr. Finanzverbindlichkeiten	–97’000	–43’000	–41’200	–54’000	126 %	6
350000	Interne Verzinsung Fonds	–1’300	–1’200	–1’217	–100	8 %	
4	**Ertrag**	**1’500**	**1’500**	**7’203**	**—**	**0 %**	
442000	Dividenden FV	1’500	1’500	2’200	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	—	—	5’003	—	n/a	
	Total Netto-Zinsaufwand	**–96’800**	**–42’700**	**–40’481**	**–54’100**	**127 %**	
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	–23’600	–26’000	–19’500	2’400	–9 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	–159’000	–159’000	–159’000	—	0 %	
	Total Aufwand	–195’600	–198’000	–191’460	2’400	–1 %	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
Total Liegenschaften							
3	**Aufwand**	**–232’950**	**–206’300**	**–243’571**	**–26’650**	**13 %**	
301010	Übrige Löhne	–32’000	–37’900	–29’545	5’900	–16 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	–1’700	–1’900	–1’420	200	–11 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	–2’800	–3’100	–2’349	300	–10 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	–100	–100	–74	—	0 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	–200	–200	–158	—	0 %	
309910	Reka-Reisechecks	–100	–200	–60	100	–50 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	—	–179	—	n/a	
310900	Übriger Material- und Betriebsaufwand	–5’000	–5’000	–469	—	0 %	
310905	Betriebsaufwand Chile Café	–5’000	–5’000	–3’548	—	0 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile Café	2’400	2’400	3’618	—	0 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–1’000	–1’000	—	—	0 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	–7’000	–7’000	–2’754	—	0 %	
312000	Energie, Wassser, Abwasser	–61’500	–61’500	–52’282	—	0 %	
312010	Reinigung und Entsorgung	–3’600	–3’600	–4’517	—	0 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	–1’000	–1’000	–320	—	0 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	–14’550	–14’400	–13’741	–150	1 %	
314000	Baulicher Unterhalt an Grundstücken	–15’000	—	—	–15’000	n/a	3
314400	Unterhalt an Gebäuden	–56’200	–39’200	–116’203	–17’000	43 %	4
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	–21’800	–21’300	–14’533	–500	2 %	5
315100	Unterhalt App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	–3’200	–2’700	–1’437	–500	19 %	
316130	Mieten Parkplätze	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
4	**Ertrag**	**164’500**	**158’600**	**164’137**	**5’900**	**4 %**	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	62’000	60’000	58’320	2’000	3 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	57’900	56’000	57’525	1’900	3 %	
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	1’523	—	n/a	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	30’600	30’600	30’600	—	0 %	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	14’000	12’000	16’169	2’000	17 %	
	Total Nettoaufwand	**–68’450**	**–47’700**	**–79’434**	**–20’750**	**44 %**	
Detail Liegenschaften							
Pfarrkirche St. Johannes							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3’500	–3’500	–164	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–18’500	–18’500	–15’702	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–8’500	–8’500	–7’396	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–53’500	–38’000	–51’631	–15’500	41 %	4, 5
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–1’000	–1’000	–388	—	0 %	
	Total Pfarrkirche St. Johannes	**–85’000**	**–69’500**	**–75’281**	**–15’500**	**22 %**	
Antoniuskapelle							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–500	–500	–32	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–500	–500	–103	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–900	–900	–881	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–3’200	–1’200	–8’900	–2’000	167 %	
	Total Antoniuskapelle	**–5’100**	**–3’100**	**–9’916**	**–2’000**	**65 %**	

n/a = nicht anwendbar

		Budget 2024	**Budget** 2023	**Rechnung** 2022	Abweichung Bu24 : Bu23		Kommentare
Pfarrhaus – Kirchgasse							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–1’000	–1’000	–70	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–9’600	–9’600	–10’155	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1’350	–1’300	–1’238	–50	4 %	
314	Baulicher Unterhalt	–5’500	–5’500	–21’426	—	0 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–300	–300	—	—	0 %	
316	Mieten	–3’600	–3’600	–3’600	—	0 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	30’600	30’600	30’600	—	0 %	
	Total Pfarrhaus – Kirchgasse	**9’250**	**9’300**	**–5’889**	**–50**	**–1 %**	
Pfarrhof – Dorfstrasse							
311	Nicht aktivierbare Anlagen	—	—	–2’477	—	n/a	
312	Ver- und Entsorgung	–5’000	–5’000	–4’448	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–1’200	–1’200	–1’171	—	0 %	
314	Baulicher Unterhalt	–18’500	–3’500	–179	–15’000	429 %	3
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–200	–200	–249	—	0 %	
443	Liegenschaftenertrag FV	62’000	60’000	59’294	2’000	3 %	
	Total Pfarrhof – Dorfstrasse	**37’100**	**50’100**	**50’770**	**–13’000**	**–26 %**	
Pfarreizentrum							
301	Löhne	–32’000	–37’900	–29’545	5’900	–16 %	
305	Arbeitgeberbeiträge	–4’800	–5’300	–4’002	500	–9 %	
309	Übriger Personalaufwand	–100	–200	–60	100	–50 %	
310	Material- und Warenaufwand	–7’600	–7’600	–579	—	0 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	–3’000	–3’000	–11	—	0 %	
312	Ver- und Entsorgung	–31’500	–31’500	–26’392	—	0 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	–3’600	–3’500	–3’375	–100	3 %	
314	Baulicher Unterhalt	–10’800	–10’800	–47’524	—	0 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–1’200	–1’200	–362	—	0 %	
447	Liegenschaftenertrag VV	14’000	12’000	16’169	2’000	17 %	
	Total Pfarreizentrum	**–80’600**	**–89’000**	**–95’681**	**8’400**	**–9 %**	
Pfarreizentrum Wohnungen							
314	Baulicher Unterhalt	–1’500	–1’500	–1’076	—	0 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	–500	—	–438	–500	n/a	
443	Liegenschaftenertrag FV	57’900	56’000	58’074	1’900	3 %	
	Total Pfarreizentrum Wohnungen	**55’900**	**54’500**	**56’560**	**1’400**	**3 %**	
	Total	**–68’450**	**–47’700**	**–79’437**	**–20’750**	**44 %**	

n/a = nicht anwendbar

Kenntnisnahme des Finanzplans 2025–2028 (in 1000 Franken)

		Rechnung 2021	Rechnung 2022	Prognose 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung									
	Aufwand nach Sachgruppen								
30	Personalaufwand	624	613	657	683	697	711	725	740
31	Übriger Sachaufwand	348	390	377	416	350	360	365	370
33	Abschreibung Verwaltungsvermögen	191	191	196	196	196	196	196	196
34	Finanzaufwand	63	49	49	103	100	98	96	94
36	Transferaufwand	222	278	304	309	228	200	212	216
Total Aufwand		1’448	1’521	1’583	1’707	1’571	1’565	1’594	1’616
	Ertrag nach Sachgruppen								
400/401	Steuerertrag	1’154	880	991	871	921	940	954	974
46	Kant. Steuerausgleich	574	789	446	714	490	500	510	515
44	Finanzertrag inkl. Liegenschaften	162	174	160	166	162	163	164	165
45	Entnahme Spezialfonds zweckbestimmt	—	—	—	—	—	—	—	—
Total Ertrag		1’890	1’843	1’597	1’751	1’573	1’603	1’628	1’654
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		**442**	**322**	**14**	**44**	**2**	**38**	**34**	**38**
Entwicklung Personalbestand (Vollzeitstellen)		4,9	4,0	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1	4,1
Investitionsrechnung (Verwaltungsvermögen)									
Ausgaben									
Bruttoinvestitionen laut Investitionsrechnung		—	—	—	—	—	—	—	—
Einnahmen									
Neuklassierung Finanzvermögen		—	—	—	—	—	—	—	—
Total Nettoinvestitionen		**—**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**	**—**
Finanzierungsnachweis									
Ordentliche Abschreibung Verwaltungsvermögen		191	191	196	196	196	196	196	196
Veränderung Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		—	—	—	—	—	—	—	—
Ertrags- (+) resp. Aufwandüberschuss (–)		442	322	14	44	2	38	34	38
Total Selbstfinanzierung		**633**	**513**	**210**	**240**	**198**	**234**	**230**	**234**
Finanzierungsüberschuss		633	513	210	240	198	234	230	234
Finanzierungsfehlbetrag		—	—	—	—	—	—	—	—
Kontostände 31. Dezember		**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Verwaltungsvermögen		**–1’053**	**–1’244**	**–1’440**	**–1’636**	**–1’832**	**–2’028**	**–2’224**	**–2’420**
Verschuldung (VV ./. FK)		**–2’747**	**–3’260**	**–3’470**	**–3’711**	**–3’909**	**–4’143**	**–4’373**	**–4’607**
Eigenkapital		**1’694**	**2’016**	**2’030**	**2’075**	**2’077**	**2’115**	**2’149**	**2’187**
Zweckgebundene Fonds im Eigenkapital		–50	–50	–50	–50	–50	–50	–50	–50
Auflösung Bewertungsreserven / Gewinnverwendung		–60	—	—	—	—	—	—	—
Freies Eigenkapital		1’744	2’066	2’080	2’125	2’127	2’165	2’199	2’237

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, den Finanzplan 2025 – 2028 zu Kenntnis zu nehmen.

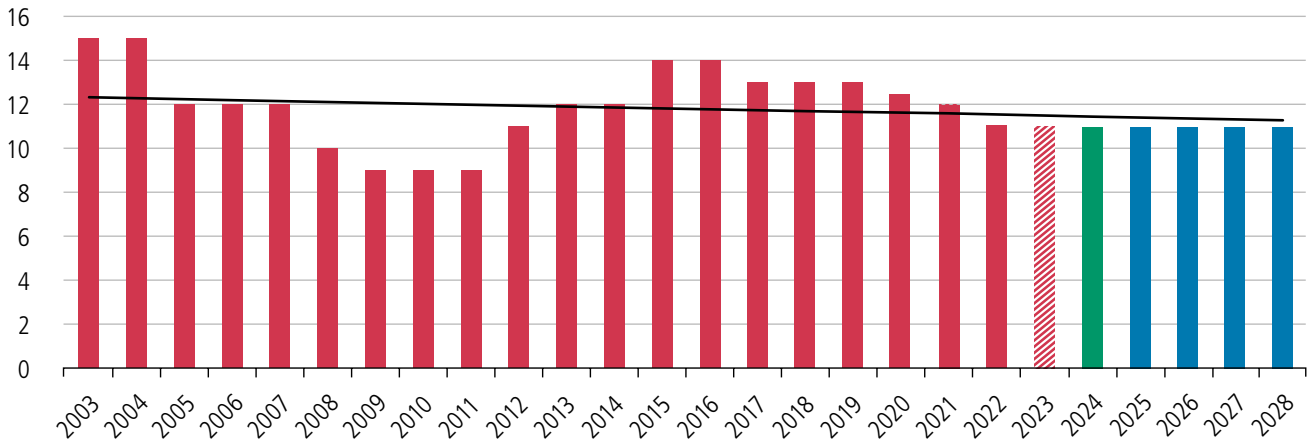
Investitionsrechnung

	Budget 2024 Investitionen	**Budget 2023** Investitionen	**Bewilligte Kredite**		**in Planung**
			Beschluss	Franken	
Nettoinvestitionen	**—**	**—**		**215'000**	**—**
Bewilligte Kredite					
Sanierung Pfarrhaus, Kirchgasse 8		—	17.05.2022	215'000	—
Total	**—**	**—**		**215'000**	
Geplante Kredite	**—**	**—**			

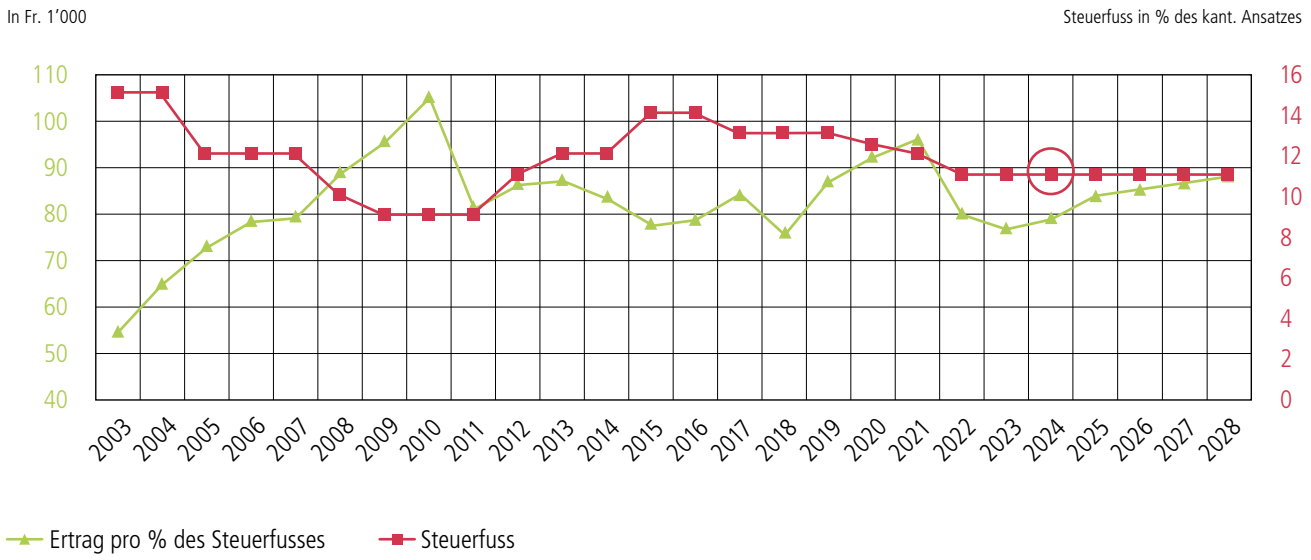
Steuerertrag (in 1000 Franken)

		Natürliche Personen			Juristische Personen		
Jahr	**Steuerfuss (%)**	Einkommenssteuer Vermögenssteuer	Vorjahre	Sondersteuer	Reingewinnsteuer Kapitalsteuer	Vorjahre	**Total**
Rechnung							
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**
2022	11	681	100	29	18	52	**880**
Budget							
2023 P	11	645	127	12	1	61	**846**
2024	11	646	120	25	10	70	**871**
2025	11	659	170	20	1	71	**921**
2026	11	671	170	25	1	73	**940**
2027	11	684	170	25	1	74	**954**
2028	11	697	170	30	1	76	**974**

Steuerfuss seit 2003



Steuerertrag pro %



Ersatzwahl für ein Mitglied des Kirchenrates für die restliche Amtsperiode 2024 – 2025

Per Ende Juni 2023 hat **Andrea Erni Bartel** demissioniert und ihren Dienst als Kirchenratsmitglied beendet. Andrea Erni Bartel war als Kirchenrätin seit Januar 2022 im Kirchenrat Walchwil tätig. Sie leitete das Ressort Vereine und Pfarreizentrum. Aus gesundheitlichen Gründen konnte Andrea das Amt seit November 2022 nicht mehr ausführen. Die Aufgaben wurden von ihrem Stv. Rolf Reinhard, sowie unterstützt vom ganzen Kirchenrat, weitergeführt. An dieser Stelle danken wir Andrea für ihr Engagement herzlich.

Es freut uns, dass wir **Franziska Hürlimann-Kenel** für die Nachfolge gewinnen konnten. Franziska, Jahrgang 1970, ist in Walchwil geboren, mit Beat verheiratet und hat vier erwachsene Kinder. An der kommenden Kirchgemeindeversammlung haben Sie sicher auch die Möglichkeit für einen Austausch mit ihr. Wir sind froh, dass wir mit Franziska eine engagierte und im Dorf bestens bekannte Persönlichkeit gefunden haben, um die entstandene Lücke zu füllen. Wir freuen uns auf die kommende Zusammenarbeit.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt die Wahl von Franziska Hürlimann-Kenel für die restliche Amtsperiode 2024 – 2025.

Die nächsten Termine:

Dienstag, 14. Mai 2024	Kirchgemeindeversammlung (Rechnung 2023)
Dienstag, 19. November 2024	Kirchgemeindeversammlung (Budget 2025)

RECHTSMITTELBELEHRUNG

1. Allgemeine Verwaltungsbeschwerde

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

2. Stimmrechtsbeschwerde

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

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