Katholische Kirchgemeinde Walchwil

RECHNUNG

2017

Einladung zur ordentlichen Kirchgemeinde-Versammlung
Dienstag, 15. Mai 2018 | 20.00 Uhr
im Pfarreizentrum St. Johannes, Walchwil

Traktanden

1. Genehmigung des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2017
2. Rechnungsabnahme für das Jahr 2017
   Bericht und Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission
3. Information über die neuen Strukturen der Katholischen Kirche Zug und die nötigen Statutenänderungen der VKKZ

Die Vorlage der Kirchgemeindeversammlung wird allen Haushaltungen in Walchwil zugestellt. Diese Vorlage und das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2017 sind auch beim Pfarramt erhältlich, auf www.kg-walchwil.ch aufgeschaltet und liegen im Schriftenstand der Pfarrkirche 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 ganz herzlich zu einem Apéro ein.

Kirchenrat

Ressort			**im Amt seit**
Finanzen	Karl Huwyler, Präsident	(Stv. Maria Dubacher)	2010
Seelsorge / Pfarreirat	Ralf Binder, Gemeindeleiter		2016
Bau / Unterhalt	David Odermatt	(Stv. Barbara Schmuki)	2018
	Paul Betschart		bis 2017
Personal / Pfarreizentrum	Maria Dubacher-von Rotz Vizepräsidentin	(Stv. Karl Huwyler)	2006
Jugend / Pfarrei	Barbara Schmuki	(Stv. Renate Zimmermann)	2016

Kirchenschreiberin / Kirchenweibel

Kanzlei / Liegenschaften	Renate Zimmermann	2013
Weibel	Franz Brülhart	2001

Rechnungsprüfungskommission

Präsidentin	Monika Hürlimann-Iten	2017
Mitglieder	Joseph Jung	2018
	Marc Sels	2016

Postadresse

Kath. Kirchgemeinde, 6318 Walchwil

Ordentliche Versammlung vom 28. November 2017 (52 Stimmberechtigte)

1. Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 16. Mai 2017 wird einstimmig genehmigt und verdankt.
2. Der Antrag des Kirchenrates und der Rechnungsprüfungskommission für das Budget 2018 und der Festlegung des Steuerfusses wird einstimmig genehmigt.
3. Der Finanzplan 2018–2022 wird zur Kenntnis genommen.
4. Erneuerungswahlen Amtsdauer 2018–2021.
   Der Kirchenrat, die Rechnungsprüfungskommission und der Präsident/die Präsidentin dieser beiden Gremien werden einstimmig gewählt. Zusammensetzung:

Kirchenrat
Karl Huwyler, Präsident / Maria Dubacher-von Rotz, Vizepräsidentin / Barbara Schmuki, Mitglied / David Odermatt, Mitglied / Ralf Binder, Gemeindeleiter, von Amtes wegen gemäss § 9, Abs. 3 der Gemeindeordnung

Rechnungsprüfungskommission
Monika Hürlimann-Iten, Präsidentin / Marc Sels, Mitglied / Joseph Jung, Mitglied

Alle Gewählten nehmen die Wahl an.

Antrag

Der Kirchenrat beantragt, das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 28. November 2017 zu genehmigen.

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

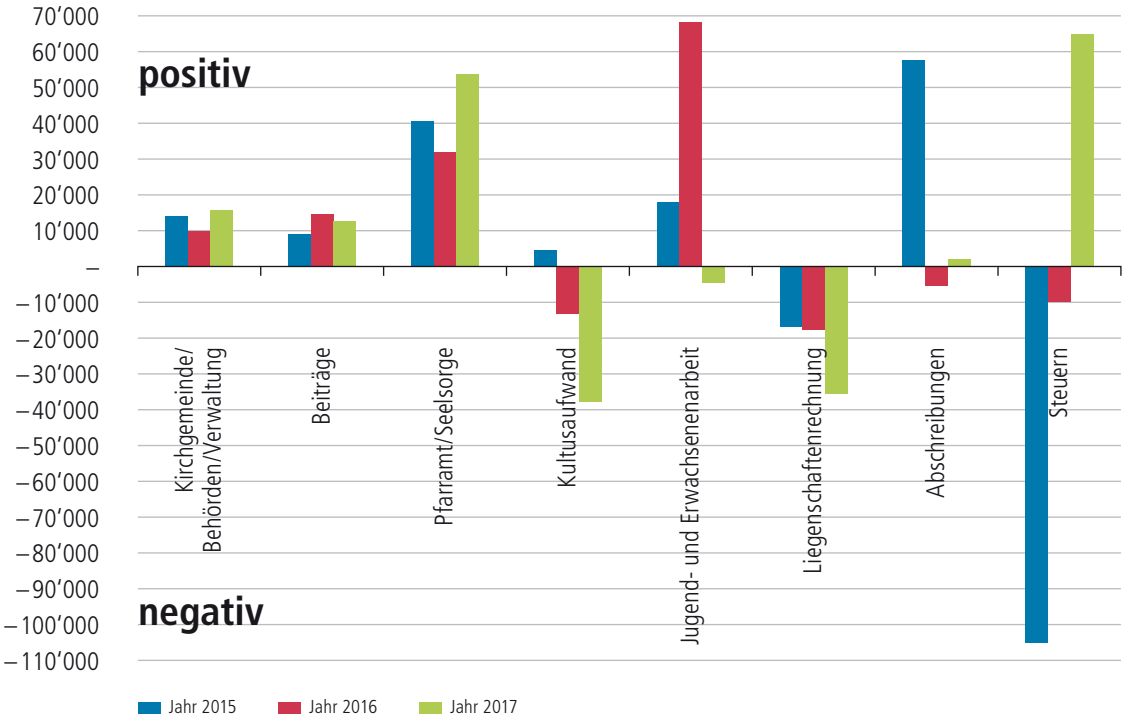
Es freut uns, dass wir Ihnen dieses Jahr eine Rechnung vorlegen können, welche aus verschiedenen Gründen sehr positiv abschliesst. Bei den Kosten gab es eine Punktlandung – auch wenn wir 2017 nicht von unerwarteten Kosten verschont worden sind. Bei den Steuererträgen der juristischen Personen können wir ein historisches Hoch verzeichnen. Sollte sich dieser positive Trend fortsetzen, dürfen wir sogar früher als geplant eine Reduktion des Steuerfusses in Betracht ziehen. Mit den folgenden ausführlichen Kommentaren zu einzelnen Positionen wollen wir Ihnen schon vorab die Gelegenheit geben, sich mit dem Abschluss 2017 auseinander zu setzen.

Leider ist die Anzahl der Katholiken in unserer Gemeinde 2017 etwas zurückgegangen – nicht hauptsächlich wegen den in der Presse viel zitierten Kirchenaustritten, sondern wegen der Anzahl von Todesfällen und Wegzügen.

	2016	**2017**
Anzahl Katholiken (Anfang Jahr)	1'679	1'687
– Todesfälle	(7)	(14)
+ Taufen	15	12
– Austritte	(4)	(9)
+ Eintritte	1	1
+ Netto Zu-/Wegzüger	3	(21)
Anzahl Katholiken (Ende Jahr)	1'687	1'656

(in Klammern negative Zahlen)

Die folgende Grafik zeigt auf, wo in den vergangenen drei Jahren die wichtigsten Abweichungen zum Budget entstanden sind.



Es folgen nun die Detailkommentare zur Rechnung 2017. Die Kommentarnummern verweisen auf die entsprechenden Positionen der konsolidierten Jahresrechnung wie auch der Einzelabrechnungen, bzw. der Bilanz.

Nr.	Kommentar
1	Der krankheitsbedingte Ausfall unseres Gemeindeleiters wurde durch die Versicherung teilweise entschädigt. Während dieser Zeit haben wir auch vermehrt auf Seelsorgeaushilfen zurückgegriffen. Diese Kosten sind dementsprechend höher.
2	Die Kosten für die während der vergangenen Monate geleisteten Mehreinsätze der Organisten wurden per Ende Jahr abgegrenzt.
3	Der obligatorische Weiterbildungskurs von Ralf Binder wurde ins Jahr 2019 verschoben.
4	Für noch nicht eingelöste Jubiläumsgeschenke aus früheren Jahren wurden Rückstellungen verbucht.
5	Dieses Konto wird nicht mehr benutzt. Die Kosten fallen auf anderen Konti an, welche besser dem Konzept eines HRM2 entsprechen.
6	Im vergangenen Jahr hat der Kirchenrat beschlossen, zur Schonung der laufenden Rechnung nur die allerwichtigsten Ausgaben zu tätigen.
7	Wir erwarten, dass die Energiekosten der Holzschnitzelheizung der Wärmeversorgung Zentrum Walchwil (WVZW) in Zukunft dank mehr Energiebezügern leicht reduziert werden können.
8	Die Abweichung besteht hauptsächlich aus Kosten für die Begleitung des Projektes «Zukunft der Pfarrei» und fachliche Unterstützung für den Kirchenrat.
9	Ab 2018 erhält der Kirchenchor ein fixes Globalbudget – verbunden mit einer Art von Leistungsauftrag. Um einen klaren Systemwechsel sicherzustellen, wurden alle im alten Jahr aufgelaufenen Kosten abgegrenzt.
10	Leider mussten wir feststellen, dass schon bald wieder Reparaturen am Kirchturm anfallen. Wir haben den Schaden zwar im vergangenen Jahr entdeckt – können aber die Reparaturen erst im laufenden Jahr vornehmen. Da der Schaden im 2017 entstanden ist, haben wir für diese Reparatur Rückstellungen vorgenommen.
11	Dank tiefem Zinsniveau und vorteilhaften Konditionen bei unseren Kreditgebern (Einwohnergemeinde, ZKB, Raiffeisen, KG Zug) konnte die Zinsbelastung weiterhin tief gehalten werden. Die Kennzahlen unserer Verschuldung präsentieren sich wie folgt: a. Durchschnittliche Laufzeit (per Ende Jahr) 3,48 Jahre (Vorjahr: 3,26 Jahre) b. Gewichteter Zins 0,89 % (Vorjahr 0,91%)
12	Obwohl Skonti und vorteilhafte Verzinsung für vorzeitige Steuerbezahlung vom Kanton abgeschafft wurden, sind noch Zinszahlungen aus früheren, nun definitiv veranlagten Steuererklärungen fällig geworden.
13	Steuerskonto wurde abgeschafft.
14	Die Aktivitäten des Pastoralraums haben Fahrt aufgenommen. Die Kosten im Zusammenhang mit dem Jubiläumsjahr «600 Jahre Bruder Klaus» waren etwas höher als budgetiert.
15	Der Kirchenrat hat entschieden, dass angesichts des guten Abschlusses die alte Tradition von Beiträgen an christliche Werke wieder aufgenommen werden soll. Im laufenden Jahr wurden ausserordentliche Beiträge an das in Entstehung begriffene «Hospiz Zentralschweiz» (www.hospiz-zentralschweiz.ch) und das Jahrestreffen von Taizé in Basel geleistet.
16	Unsere vorsichtige Einschätzung des Steuerpotenzials der natürlichen Personen hat sich als richtig erwiesen. Trotzdem ist der Steuereingang leider noch tiefer. Eine präzise Vorhersage ist sehr schwierig.
17	Positiv überrascht haben die hohen Eingänge bei den Steuern juristischer Personen. Auch ohne Spezialbeitrag der Zuger Kantonalbank (2016) konnte ein Rekord verzeichnet werden. Wir hoffen natürlich, dass wir mit einer Entwicklung unseres Steuerfusses Richtung kantonaler Durchschnitt diesen positiven Trend unterstützen können.

18 Neubewertung der Aktien der Zuger Kantonalbank. Diese Aktien befinden sich seit «Urzeiten» im Depot der Kirchgemeinde.
19 Der Mieterwechsel bei den Wohnungen im Pfarreizentrum ging ohne die befürchteten finanziellen Einbussen über die Bühne.
20 Die Kosten der Archivarin werden neu unter Verwaltung verbucht, da es sich um die Ausgliederung einer Aufgabe handelt, welche durch die Verwaltung zu erbringen ist.
21 Der Abschluss der VKKZ für das Jahr 2016 war besser als budgetiert. Der Überschuss wurde an die Kirchgemeinden rückerstattet.
22 Die Beiträge werden im Bereich verbucht, wo sie effektiv anfallen. Siehe auch Kommentar 15.
23 Die Kirchenratsentschädigung des Gemeindeleiters (von Amtes wegen) werden neu unter Pfarramt/Seelsorge verbucht.
24 Da es sich bei den Aushilfen hauptsächlich um Einsätze für Gottesdienste handelt, werden diese neu unter Kultusaufwand verbucht.
25 Mit der Bauabrechnung des Pfarreizentrums wird das alte Konto Bierihaus im Pfarreizentrum integriert.

Gestützt auf § 21 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons Zug und der Gemeinden vom 31.8.2006 (Finanzhaushaltsgesetz) unterbreiten wir Ihnen die zusammengefasste Jahresrechnung wie folgt:

Bei einem Ertrag von	Fr.	1'770'229	
und einem Aufwand von	Fr.	1'685'636	
wird ein Gewinn von	Fr.	84'593	ausgewiesen.

Anträge des Kirchenrates

1. Der Rechnung 2017 der katholischen Kirchgemeinde wird zugestimmt.
2. Der ausgewiesene Gewinn von Fr. 84'593 wird den Allgemeinen Reserven zugewiesen, welche danach einen Saldo von Fr. 331'206 aufweisen werden.

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission der kath. Kirchgemeinde Walchwil zur Jahresrechnung 2017

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die auf den 31. Dezember 2017 abgeschlossene Jahresrechnung im Sinne der gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Unsere Prüfung wurde so geplant und ausgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Ausgaben mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Zusätzlich beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass die vorgenommene Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung erfolgte die Rechnungsführung sorgfältig, ordnungs- und zweckgemäss. Wir danken an dieser Stelle dem Finanzverantwortlichen für seine wertvolle Arbeit und beantragen der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2017 mit einem Gewinn von Fr. 84'592.83 zu genehmigen.

Ferner empfehlen wir Ihnen, dem Antrag des Kirchenrates über die Zuweisung des Rechnungsüberschusses von Fr. 84'592.83 zu den allgemeinen Reserven im Eigenkapital zuzustimmen.

Walchwil, 13. März 2018

Die Rechnungsprüfungskommission:

Monika Hürlimann-Iten

Joseph Jung

Marc Sels

Information über die neuen Strukturen der Katholischen Kirche Zug und die nötigen Statutenänderungen der VKKZ

Bischof Felix Gmür entschied im Herbst 2017, per 1. August 2018 das Dekanat Zug aufzulösen und die Aufgaben zum Teil in die Pastoralräume zu überführen. Davon ist auch die Vereinigung der Katholischen Kirchgemeinden des Kantons Zug (VKKZ) direkt betroffen. Um für die neue Struktur gewappnet zu sein, muss die VKKZ ihre Statuten anpassen. Die neuen Statuten werden von einem Projekt-Team ausgearbeitet und im Verlaufe vom Mai den Kirchenräten zur Vernehmlassung unterbreitet. Der Kirchenrat Walchwil wird dazu im Rahmen seiner Kompetenzen gemäss Gemeindeordnung §13 die Interessen der Kirchgemeinde Walchwil wahrnehmen.

Abschied

Am 9. März 2018 ist Markus Fischer, Ehrendomherr des Kantons Zug, im Alter von gut 80 Jahren verstorben. Er war der erste Pfarrer in Hünenberg und leitete die Pfarrei während 40 Jahren bis zu seiner Pensionierung. Danach half er in verschiedenen Gemeinden der Umgebung aus, wenn Not am Priester war. So auch bei uns. Wir sind ihm sehr dankbar für die unzähligen und eindrücklichen Gottesdienste, welche wir mit ihm feiern durften.

Das von Markus Fischer geschenkte Kreuz im Aufgang zum Pfarreisaal wird uns immer wieder an ihn erinnern.



Hauptzahlen

			Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016
1.	**Laufende Rechnung**				
	Gesamtertrag		1'770'229	1'694'350	1'666'132
	Gesamtaufwand		1'685'636	1'690'740	1'674'023
	Rechnungsergebnis		**84'593**	**3'610**	**–7'891**
2.	**Investitionsrechnung VV**				
	Ausgaben		—	50'000	629'060
	Einnahmen (Neuklassierung)		—	—	1'300'000
	Nettoinvestitionen		**—**	**50'000**	**–670'940**
3.	**Bilanz**				
	Aktiven		**9'483'389**	**9'100'000**	**9'436'370**
	Finanzvermögen		3'161'344	2'400'000	2'781'553
	Verwaltungsvermögen		6'322'045	6'700'000	6'654'817
	Passiven		**9'483'389**	**9'100'000**	**9'436'370**
	Fremdkapital		7'877'183	7'610'000	7'839'756
	Eigenkapital		1'606'206	1'490'000	1'596'614
4.	**Steuererträge**		**1'520'636**	**1'455'000**	**1'331'409**
	Steuern natürliche Personen		968'173	971'000	984'275
	Steuern juristische Personen		128'639	60'000	118'848
	Sondersteuern		—	—	—
	Kant. Finanzausgleich		423'824	424'000	228'286
5.	**Personalbestand**		**4.90**	**5.00**	**5.00**
6.	**Kennzahlen**				
	Steuerfuss %		**13 %**	**13 %**	**14 %**
	Selbstfinanzierungsgrad %	**1**	***)**	**523 %**	**31 %**
	Selbstfinanzierungsanteil %	**2**	**22 %**	**18 %**	**14 %**
	Zinsbelastungsanteil %	**3**	**0 %**	**0 %**	**0 %**
	Kapitaldienstanteil %	**4**	**14 %**	**17 %**	**18 %**
	Anzahl Katholiken		**1'656**	**1'679**	**1'687**
	Nettoschuld pro Katholik		**2'848**	**3'164**	**2'998**

1 in % der Nettoinvestitionen (Abschreibungen + Ertragsüberschuss ./. Aufwandüberschuss)
Richtwert: Dieser Wert sollte mittelfristig bei 100 % liegen

2 in % des Finanzertrages (Ertrag der Laufenden Rechnung ./. durchlaufende Beiträge)
Richtwert: > 20 % gut; 10 – 20 % mittel; < 10 % schlecht

3 Nettozinsen in % des Finanzertrages
Richtwert: 0 – 4 % gut; 4 – 9 % genügend; > 10 % schlecht

4 in % des Finanzertrages (Passivzinsen + Abschreibungen ./. Vermögenserträge)
Richtwert: bis 5 % geringe, 5 – 15 % tragbare, > 15 % hohe Belastung

***)** Da keine Investitionen getätigt wurden, entfällt diese Kennzahl

Konsolidierte Rechnung 2017

Aufwand	1'685'636	**1'690'740**	**1'674'023**
Ertrag	–1'770'229	**–1'694'350**	**–1'666'132**
Resultat	–84'593	**–3'610**	**7'891**

		Rechnung 2017	**Budget** 2017	**Rechnung** 2016	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
3	**AUFWAND**	**1'685'636**	**1'690'740**	**1'674'023**	**–5'104**	**0 %**	
30	**Personalaufwand**	**747'997**	**758'900**	**743'524**	**–10'903**	**–1 %**	
300	Behörden und Kommissionen	50'029	54'600	54'216	–4'571	–8 %	
300000	Löhne Kirchenrat/Kirchenschreiber	49'162	51'000	50'107	–1'838	–4 %	
300010	Löhne Kommissionen	868	3'600	4'108	–2'732	–76 %	
301	Löhne Pfarramt – Seelsorge	503'877	502'000	499'453	1'877	0 %	
301000	Löhne Seelsorge/Gemeindeleiter	128'205	142'000	128'715	–13'795	–10 %	1
301010	Übrige Löhne	168'173	164'000	170'435	4'173	3 %	
301020	Löhne Sakristane	87'700	94'000	86'761	–6'300	–7 %	
301030	Aufrechnung Freie Wohnung	—	—	10'500	—	n/a	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	40'951	30'000	27'478	10'951	37 %	1
301110	Löhne Organisten/Chorleiter	78'848	72'000	75'564	6'848	10 %	2
302	Löhne der Lehrkräfte	66'035	65'000	70'461	1'035	2 %	
302000	Löhne Katechese/Jugend-Erwachsenenbildung	66'035	65'000	70'461	1'035	2 %	
304	Zulagen	4'400	4'400	6'882	—	0 %	
304000	Familienzulagen	4'400	4'400	2'934	—	0 %	
304900	Übrige Zulagen (Haushaltsentschädigung)	—	—	3'948	—	n/a	
305	Arbeitgeberbeiträge	111'763	110'400	103'763	1'363	1 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw.Kosten/FAK	42'494	42'000	40'084	494	1 %	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	63'912	60'000	58'897	3'912	7 %	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'849	6'000	2'928	–3'151	–53 %	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'508	2'400	1'856	108	5 %	
309	Übriger Personalaufwand	11'891	22'500	8'750	–10'609	–47 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	909	15'000	1'116	–14'091	–94 %	3
309100	Personalwerbung	350	—	—	350	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	8'187	5'000	5'397	3'187	64 %	4
309910	Reka-Reisechecks	2'445	2'500	2'237	–55	–2 %	
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**382'959**	**366'640**	**355'001**	**16'319**	**4 %**	
310	Material- und Warenaufwand	100'657	125'240	90'945	–24'583	–20 %	
310000	Büromaterial	2'879	4'000	1'883	–1'121	–28 %	
310010	Kopierer Miete und Service	4'851	6'000	6'049	–1'149	–19 %	
310100	Kultusausgaben	23'870	28'000	23'170	–4'130	–15 %	
310120	Musikalien	1'673	3'600	838	–1'928	–54 %	
310200	Pfarreiblatt	11'973	10'000	8'802	1'973	20 %	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	9'444	9'000	10'079	444	5 %	

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	**Budget** 2017	**Rechnung** 2016	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
310220	Inserate und andere Publikationen	—	240	59	–240	–100 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'979	1'200	1'768	779	65 %	
310400	Lehrmittel/Material Katechese	1'082	1'200	—	–118	–10 %	
310900	Übriger Materialaufwand	30'721	35'000	21'872	–4'279	–12 %	
310901	Kosten Pfarreirat	1'425	3'000	1'489	–1'575	–53 %	
310902	Kosten Jugendarbeit	5'250	6'000	676	–750	–13 %	
310903	Klein-/Gruppenanlässe	—	10'000	9'168	–10'000	–100 %	**5**
310905	Betriebsaufwand Chile-Café	3'684	4'000	3'705	–316	–8 %	
310906	Betriebseinnahmen Chile-Café	–3'902	–3'000	–3'290	–902	30 %	
310910	Erstkommunion/Firmung	5'728	7'000	4'677	–1'272	–18 %	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	15'617	24'900	22'216	–9'283	–37 %	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	5'241	8'000	5'038	–2'760	–34 %	**6**
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	8'876	10'000	3'824	–1'124	–11 %	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	4'500	3'683	–4'500	–100 %	**6**
311300	Ansch. Hardware	1'500	2'400	9'670	–900	–38 %	
312	Ver- und Entsorgung	61'877	55'600	62'109	6'277	11 %	
312000	Energie, Wasser, Abwasser	59'676	54'100	58'696	5'576	10 %	**7**
312010	Reinigungsmaterial/Entsorgung	2'200	1'500	3'413	700	47 %	
313	Dienstleistungen und Honorare	109'424	92'600	112'435	16'824	18 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	18'784	2'500	2'456	16'284	651 %	**8**
313001	Kirchenmusik	37'940	29'000	56'848	8'940	31 %	**9**
313002	Ministranten	12'000	12'000	12'500	—	0 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	—	—	641	—	n/a	
313010	Telefon/Porti	5'990	4'500	4'391	1'490	33 %	
313030	Bankspesen	425	500	402	–75	–15 %	
313200	Entschädigung Buchhaltung	10'747	13'000	11'084	–2'253	–17 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	700	2'000	—	–1'300	–65 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand/Homepage	3'287	5'000	4'532	–1'713	–34 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	19'400	23'500	19'432	–4'100	–17 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	150	600	150	–450	–75 %	
314	Baulicher Unterhalt	72'718	42'400	49'411	30'318	72 %	
314400	Unterhalt an Gebäuden	70'553	40'000	46'519	30'553	76 %	**10**
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'165	2'400	2'893	–235	–10 %	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	2'878	4'800	1'472	–1'922	–40 %	
315000	Unterh. Büromobiliar, -masch. u. -geräte	—	1'200	—	–1'200	–100 %	**6**
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'676	1'200	808	476	40 %	
315300	Unterh. Informatik (Hardware)	1'202	1'200	312	2	0 %	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	—	1'200	351	–1'200	–100 %	**6**
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	3'600	3'600	3'600	—	0 %	
316130	Mieten Parkplätze	3'600	3'600	3'600	—	0 %	
317	Spesenentschädigung	6'007	7'500	6'947	–1'493	–20 %	
317000	Auto-/Telefon-/Büroentschädigungen	5'507	6'000	6'447	–493	–8 %	
317010	Vergütung Büromaterial/Drucksachen	500	1'500	500	–1'000	–67 %	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	10'181	10'000	5'866	181	2 %	
319900	Freier Kredit	10'181	10'000	5'866	181	2 %	

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**332'772**	**334'300**	**346'048**	**–1'528**	**0 %**	
330	Sachanlagen VV	332'772	334'300	346'048	–1'528	0 %	
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	18'864	18'850	19'650	14	0 %	
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	1'272	1'200	1'332	72	6 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	34'236	34'250	36'034	–14	0 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	278'400	280'000	289'032	–1'600	–1 %	
34	**Finanzaufwand**	**68'039**	**78'900**	**66'718**	**–10'861**	**–14 %**	
340	Zinsaufwand	67'678	78'000	67'073	–10'322	–13 %	**11**
340100	Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	17'031	18'000	14'582	–969	–5 %	
340600	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	48'436	60'000	50'212	–11'564	–19 %	
340900	Übrige Passivzinsen	2'211	—	2'278	2'211	n/a	**12**
349	Verschiedener Finanzaufwand	361	900	–354	–539	–60 %	
349900	Übriger Finanzaufwand/Steuerskonto	—	1'000	—	–1'000	–100 %	**13**
349910	Steuerverluste und -erlasse	361	—	419	361	n/a	
349911	Wiedereingebrachte Abschreibungen	—	–100	–773	100	n/a	
35	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen**	**1'210**	**1'200**	**1'210**	**10**	**1 %**	
350	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK	1'210	1'200	1'210	10	1 %	
350000	Interne Verzinsung Fonds	1'210	1'200	1'210	10	1 %	
36	**Transferaufwand**	**152'659**	**150'800**	**161'522**	**1'859**	**1 %**	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	134'425	137'100	150'210	–2'675	–2 %	
361000	Beitrag an VKKZ	109'020	115'500	126'127	–6'480	–6 %	
361010	Freiwillige Beiträge VKKZ	4'178	4'200	5'213	–22	–1 %	
361011	Archivkosten VKKZ	3'000	2'400	5'822	600	n/a	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug – Walchwil	10'680	8'000	6'143	2'680	33 %	**14**
361100	Entsch. an Kanton u. Konkordate/Steuerinkasso	7'548	7'000	6'905	548	8 %	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	18'234	14'200	11'738	4'034	28 %	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	3'482	2'700	3'448	782	29 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	3'000	3'000	2'500	—	0 %	
363612	Beitrag Blauring	5'700	4'000	4'800	1'700	43 %	
363614	Beitrag Pfadi	410	1'000	—	–590	–59 %	
363615	Verschiedene Beiträge	5'642	3'500	990	2'142	61 %	**15**
369	Verschiedener Transferaufwand	—	–500	–426	500	n/a	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	–500	–426	500	n/a	

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	Budget 2017	Rechnung 2016	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
4	**ERTRAG**	**–1’770’229**	**–1’694’350**	**–1’666’133**	**–75’879**	**4 %**	
40	**Fiskalertrag**	**–1’520’636**	**–1’455’000**	**–1’331’410**	**–65’636**	**5 %**	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	–968’173	–971’000	–984’275	2’827	0 %	
400000	Einkommenssteuer nat. Pers.	–571’719	–585’000	–611’794	13’281	–2 %	**16**
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	–91’461	–120’000	–75’575	28’539	–24 %	**16**
400100	Vermögenssteuer nat. Pers.	–243’452	–218’000	–248’669	–25’452	12 %	
400200	Quellensteuern natürliche Personen	–23’342	–28’000	–13’439	4’658	–17 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Pers.	–38’198	–20’000	–34’799	–18’198	91 %	
401	Direkte Steuern juristische Personen	–128’639	–60’000	–118’849	–68’639	114 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Pers.	–1’002	–6’000	–3’540	4’998	–83 %	
401010	Gewinnst. jur. pers. frühere Jahre	–127’276	–54’000	–115’093	–73’276	136 %	**17**
401100	Kapitalsteuer jur. Pers.	–361	—	–215	–361	n/a	
429	Kantonaler Steuerausgleich	–423’824	–424’000	–228’286	176	0 %	
429000	Steuerausgleich Ertrag	–423’824	–424’000	–228’286	176	0 %	
44	**Finanzertrag**	**–249’593**	**–239’350**	**–334’723**	**–10’243**	**4 %**	
440	Zinsertrag	–327	—	–1’401	–327	n/a	
440100	Steuerverzugszinsen	–327	—	–1’401	–327	n/a	
442	Beteiligungsertrag FV	–4’695	–1’750	–4’625	–2’945	168 %	
442000	Dividenden FV	–1’750	–1’750	–1’750	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	–2’945	—	–2’875	–2’945	n/a	**18**
443	Liegenschaftenertrag FV	–125’992	–121’200	–121’800	–4’792	4 %	
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	–68’165	–68’400	–68’880	235	0 %	
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	–57’093	–52’800	–52’920	–4’293	8 %	**19**
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	–734	—	—	–734	n/a	
447	Liegenschaftenertrag VV	–43’578	–41’400	–46’896	–2’178	5 %	
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	–32’400	–32’400	–25’750	—	0 %	
447110	Aufrechnung Freie Wohnung Kirchgasse	—	—	–10’500	—	n/a	
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	–11’178	–9’000	–10’646	–2’178	24 %	
451	Entnahmen aus Spezialfonds Eigenkapital	–75’000	–75’000	–160’000	—	0 %	
449000	Auflösung Rückstellung Zentrum	–75’000	–75’000	–160’000	—	0 %	
	Total	**–84’593**	**–3’610**	**7’891**	**–80’983**	**2’243 %**	

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Kirchgemeinde und Behörden						
3	**AUFWAND**	**60'075**	**69'500**	**–9'425**	**–14 %**	
300000	Löhne Kirchenrat/Kirchenschreiber	36'609	41'000	–4'391	–11 %	
300010	Löhne Kommissionen	868	3'600	–2'732	–76 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten/FAK	2'868	—	2'868	n/a	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	106	—	106	n/a	
305999	Umlage Sozialleistungen	—	3'600	–3'600	–100 %	
309900	Übriger Personalaufwand	1'814	1'000	814	81 %	
309910	Reka-Reisechecks	1'368	300	1'068	356 %	
310000	Büromaterial	348	—	348	n/a	
310210	Druck- und Verteilkosten KKG-Versammlung	9'444	9'000	444	5 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	169	—	169	n/a	
310900	Übriger Materialaufwand	152	1'000	–848	–85 %	**5**
319900	Freier Kredit	6'331	10'000	–3'669	–37 %	
Verwaltung						
3	**AUFWAND**	**39'733**	**45'800**	**–6'067**	**–13 %**	
300000	Löhne Kirchenrat/Kirchenschreiber	8'865	10'000	–1'135	–11 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten/FAK	703	—	703	n/a	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	27	—	27	n/a	
305999	Umlage Sozialleistungen	—	900	–900	–100 %	
309910	Reka-Reisechecks	46	—	46	n/a	
310000	Büromaterial	308	300	8	3 %	
310900	Übriger Materialaufwand	212	—	212	n/a	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	—	1'200	–1'200	–100 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	1'500	2'500	–1'000	–40 %	
313010	Telefon/Porti	25	300	–275	–92 %	
313030	Bankspesen	425	500	–75	–15 %	
313200	Entschädigug Buchhaltung	10'747	13'000	–2'253	–17 %	
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	5'677	7'000	–1'323	–19 %	
313410	Haftpflichtversicherungen	150	600	–450	–75 %	
317000	Auto-/Telefon-/Büroentschädigungen	—	1'500	–1'500	–100 %	
317010	Vergütung Büromaterial/Drucksachen	500	1'500	–1'000	–67 %	
361011	Archivkosten VKKZ	3'000	—	3'000	n/a	**20**
361100	Entsch. an Kanton und Konkordate/Steuerinkasso	7'548	7'000	548	8 %	
369910	Rückverteilung CO_2-Abgabe	—	–500	500	–100 %	
Beiträge						
3	**AUFWAND**	**118'898**	**131'300**	**–12'402**	**–9 %**	
361000	Beitrag an VKKZ	109'020	115'500	–6'480	–6 %	**21**
361010	Freiwillige Beiträge VKKZ	4'178	4'200	–22	–1 %	
361011	Archivkosten VKKZ	—	2'400	–2'400	–100 %	**20**
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	2'700	2'700	—	0 %	
363610	Beitrag Musikgesellschaft	3'000	3'000	—	0 %	
363615	Verschiedene Beiträge	—	3'500	–3'500	–100 %	**22**

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Pfarramt und Seelsorge						
3	**AUFWAND**	**405'584**	**459'140**	**–53'556**	**–12 %**	
300000	Löhne Kirchenrat/Kirchenschreiber	3'688	—	3'688	n/a	**23**
301000	Löhne Seelsorge/Gemeindeleiter	128'205	142'000	–13'795	–10 %	**1**
301010	Übrige Löhne	126'334	126'000	334	0 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	—	30'000	–30'000	–100 %	**1 + 24**
304000	Familienzulagen	2'200	2'200	—	0 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten/FAK	18'751	—	18'751	n/a	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'153	—	34'153	n/a	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'382	—	1'382	n/a	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	1'594	—	1'594	n/a	
305999	Umlage Sozialleistungen	—	55'600	–55'600	–100 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	597	12'000	–11'403	–95 %	**3**
309100	Personalwerbung	350	—	350	n/a	
309900	Übriger Personalaufwand	6'036	4'000	2'036	51 %	
309910	Reka-Reisechecks	269	900	–631	–70 %	
310000	Büromaterial	2'162	3'700	–1'538	–42 %	
310010	Kopierer Miete und Service	4'851	4'800	51	1 %	
310200	Pfarreiblatt	11'973	10'000	1'973	20 %	
310220	Inserate und andere Publikationen	—	240	–240	–100 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	969	900	69	8 %	
310900	Übriger Materialaufwand	21'027	21'000	27	0 %	
310901	Kosten Pfarreirat	925	3'000	–2'075	–69 %	
310903	Klein-/Gruppenanlässe	—	9'000	–9'000	–100 %	**5**
310910	Erstkommunion/Firmung	475	—	475	n/a	
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	–2'500	4'800	–7'300	–152 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	209	—	209	n/a	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	1'200	–1'200	–100 %	
311300	Ansch. Hardware	—	2'400	–2'400	–100 %	
312000	Energie, Wassser, Abwasser	282	—	282	n/a	
312010	Reinigungsmaterial/Entsorgung	93	—	93	n/a	
313000	Dienstleistungen Dritter	13'110	—	13'110	n/a	
313010	Telefon/Porti	5'965	4'200	1'765	42 %	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand/Homepage	3'287	5'000	–1'713	–34 %	
314400	Unterhalt an Gebäuden	43	—	43	n/a	
315000	Unterhalt Büromobiliar, -maschinen und -geräte	—	1'200	–1'200	–100 %	
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	—	600	–600	–100 %	
315300	Unterhalt Informatik (Hardware)	1'202	1'200	2	0 %	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	—	1'200	–1'200	–100 %	
317000	Auto-/Telefon-/Büroentschädigungen	2'720	4'000	–1'280	–32 %	
361020	Beitrag Pastoralraum Zug – Walchwil	10'680	8'000	2'680	33 %	**11**
363615	Verschiedene Beiträge	4'552	—	4'552	n/a	**15**

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Kultusaufwand						
3	**AUFWAND**	**315'403**	**277'160**	**38'243**	**14 %**	
301020	Löhne Sakristane	87'700	94'000	–6'300	–7 %	
301100	Löhne Seelsorgeaushilfen	40'951	—	40'951	n/a	**24**
301110	Löhne Organisten/Chorleiter	78'848	72'000	6'848	10 %	
304000	Familienzulagen	1'650	1'760	–110	–6 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten/FAK	11'735	—	11'735	n/a	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'364	—	17'364	n/a	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	773	—	773	n/a	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	531	—	531	n/a	
305999	Umlage Sozialleistungen	—	31'000	–31'000	–100 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	212	1'500	–1'288	–86 %	
309900	Übriger Personalaufwand	–1	—	–1	n/a	
309910	Reka-Reisechecks	457	500	–43	–9 %	
310100	Kultusausgaben	23'870	28'000	–4'130	–15 %	
310120	Musikalien	1'673	3'600	–1'928	–54 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	841	—	841	n/a	
310900	Übriger Materialaufwand	1'695	6'000	–4'305	–72 %	
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	115	—	115	n/a	
311200	Ansch. Kleider, Wäsche, Vorhänge	—	3'300	–3'300	–100 %	
312010	Reinigungsmaterial/Entsorgung	317	—	317	n/a	
313000	Dienstleistungen Dritter	733	—	733	n/a	
313001	Kirchenmusik	37'137	29'000	8'137	28 %	**9**
313002	Ministranten	6'000	6'000	—	0 %	
317000	Auto-/Telefon-/Büroentschädigungen	2'712	500	2'212	442 %	
363615	Verschiedene Beiträge	90	—	90	n/a	

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	Budget 2017	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Jugend- und Erwachsenenarbeit						
3	**AUFWAND**	**120'690**	**115'500**	**5'190**	**4 %**	
301010	Übrige Löhne	300	—	300	n/a	
302000	Löhne Katechese/Jugend-Erwachsenenbildung	66'035	65'000	1'035	2 %	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten/FAK	5'144	—	5'144	n/a	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'375	—	7'375	n/a	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	328	—	328	n/a	
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	234	—	234	n/a	
305999	Umlage Sozialleistungen	—	12'100	–12'100	–100 %	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	100	1'500	–1'400	–93 %	
309900	Übriger Personalaufwand	339	—	339	n/a	
309910	Reka-Reisechecks	204	600	–396	–66 %	
310000	Büromaterial	61	—	61	n/a	
310010	Kopierer Miete und Service	—	1'200	–1'200	–100 %	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	—	300	–300	–100 %	
310400	Lehrmittel/Material Katechese	1'082	1'200	–118	–10 %	
310900	Übriger Materialaufwand	5'929	3'000	2'929	98 %	**5**
310901	Kosten Pfarreirat	500	—	500	n/a	
310902	Kosten Jugendarbeit	5'250	6'000	–750	–13 %	
310903	Klein-/Gruppenanlässe	—	1'000	–1'000	–100 %	**5**
310910	Erstkommunion/Firmung	5'253	7'000	–1'747	–25 %	**5**
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	—	1'200	–1'200	–100 %	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'313	—	3'313	n/a	
313001	Kirchenmusik	803	—	803	n/a	
313002	Ministranten	6'000	6'000	—	0 %	
313009	Jugend- und Erwachsenenbildung	—	2'400	–2'400	–100 %	
313210	Honorare Kursleiter Erwachsenenbildung	700	2'000	–1'300	–65 %	
319900	Freier Kredit	3'850	—	3'850	n/a	
363600	Beitrag Frauengemeinschaft	782	—	782	n/a	
363612	Beitrag Blauring	5'700	4'000	1'700	43 %	
363614	Beitrag Pfadi	410	1'000	–590	–59 %	
363615	Verschiedene Beiträge	1'000	—	1'000	n/a	**22**

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	**Budget** 2017	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Steuern und Steuerausgleich						
340900	Übrige Passivzinsen	2'211	—	2'211	n/a	**12**
349910	Steuerverluste und -erlasse	361	1'000	–639	–64 %	
349911	Wiedereingebrachte Abschreibungen	—	–100	100	–100 %	
400000	Einkommenssteuer nat. Pers.	–571'719	–585'000	13'281	–2 %	**16**
400010	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre	–91'461	–120'000	28'539	–24 %	**16**
400100	Vermögenssteuer nat. Pers.	–243'452	–218'000	–25'452	12 %	
400200	Quellensteuern natürliche Personen	–23'342	–28'000	4'658	–17 %	
400900	Übrige direkte Steuern nat. Pers.	–38'198	–20'000	–18'198	91 %	
401000	Gewinnsteuer jur. Pers.	–1'002	–6'000	4'998	–83 %	
401010	Gewinnst. jur. Pers. frühere Jahre	–127'276	–54'000	–73'276	136 %	**17**
401100	Kapitalsteuer jur. Pers.	–361	—	–361	n/a	
429000	Steuerausgleich Ertrag	–423'824	–424'000	176	0 %	
440100	Steuerverzugszinsen	–327	—	–327	n/a	
	Total Netto-Ertrag	–1'518'390	–1'454'100	–64'290	4 %	
Zinsen						
340100	Verzins. kurzfr. Finanzverbindlichkeiten	17'031	18'000	–969	–5 %	
340600	Verzins. langfr. Finanzverbindlichkeiten	48'436	60'000	–11'564	–19 %	**11**
350000	Interne Verzinsung Fonds	1'210	1'200	10	1 %	
442000	Dividenden FV	–1'750	–1'750	—	0 %	
442900	Übriger Beteiligungsertrag FV	–2'945	—	–2'945	n/a	**18**
	Total Netto-Aufwand	61'982	77'450	–15'468	–20 %	

n/a = nicht anwendbar

		Rechnung 2017	**Budget** 2017	Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Abschreibungen und Entnahme Baufonds						
3	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**332’772**	**334’300**	**–1’528**	**0 %**	
330000	Abschreibungen Pfarrkirche St. Johannes	18’864	18’850	14	0 %	
330010	Abschreibungen Antoniuskapelle	1’272	1’200	72	6 %	
330020	Abschreibungen Pfarrhaus – Kirchgasse	34’236	34’250	–14	0 %	
330040	Abschreibungen Pfarreizentrum	278’400	280’000	–1’600	–1 %	
451	**Entnahmen aus Spezialfonds Eigenkapital**	**–75’000**	**–75’000**	**—**	**0 %**	
449000	Auflösung Rückstellung Zentrum	–75’000	–75’000	—	0 %	
	Total Netto-Aufwand	257’772	259’300	–1’528	–1 %	

		Rechnung 2017						
		Pfarrkirche St. Johannes	Antonius-kapelle	Pfarrhaus Kirchgasse	Pfarrhof Dorfstrasse	Pfarrei-zentrum	PZ Wohnungen	Total Liegenschaften
Liegenschaften								
3	**AUFWAND**	**69'541**	**4'094**	**33'613**	**9'706**	**101'589**	**4'688**	**223'231**
301010	Übrige Löhne	—	—	—	—	41'539	—	41'539
304000	Familienzulagen	—	—	—	—	550	—	550
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten/FAK	—	—	—	—	3'293	—	3'293
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	—	—	—	—	5'020	—	5'020
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherung	—	—	—	—	234	—	234
305400	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	—	—	—	—	150	—	150
305999	Umlage Sozialleistungen	—	—	—	—	—	—	—
309910	Reka-Reisechecks	—	—	—	—	100	—	100
310900	Übriger Materialaufwand	—	11	—	—	1'333	363	1'708
310905	Betriebsaufwand Chile-Café	—	—	—	—	3'684	—	3'684
310906	Betriebseinnahmen Chile-Café	—	—	—	—	–3'902	—	–3'902
311000	Anschaffungen Büromöbel und -geräte	—	—	2'578	—	5'162	—	7'741
311100	Ansch. App., Masch., Geräte, Werkz.	1'138	—	14'745	—	–7'331	—	8'552
311300	Ansch. Hardware	—	—	—	—	1'500	—	1'500
312000	Energie, Wasser, Abwasser	17'764	1'228	7'378	5'484	27'542	—	59'394
312010	Reinigungsmaterial/Entsorgung	379	—	13	—	1'399	—	1'791
313000	Dienstleistungen Dritter	—	—	—	—	37	91	128
313400	Sach- und Gebäudeversicherungsprämien	7'076	881	1'221	1'171	3'375	—	13'724
314400	Unterhalt an Gebäuden	41'961	1'974	3'719	2'693	17'006	3'157	70'510
314900	Unterhalt übrige Sachanlagen	—	—	359	359	371	1'076	2'165
315100	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	1'223	—	—	—	452	—	1'676
316130	Mieten Parkplätze	—	—	3'600	—	—	—	3'600
317000	Auto-/Telefon-/Büroentschädigungen	—	—	—	—	75	—	75
4	**ERTRAG**	**—**	**—**	**–32'400**	**–68'165**	**–11'178**	**–57'827**	**–169'571**
443000	Mietzinsen Pfarrhof – Dorfstrasse	—	—	—	–68'165	—	—	–68'165
443010	Mietzinsen Wohnungen Zentrum	—	—	—	—	—	–57'093	–57'093
443900	Rückerstattungen Raumnebenkosten	—	—	—	—	—	–734	–734
447100	Mietzinsen Pfarrhaus – Kirchgasse	—	—	–32'400	—	—	—	–32'400
447310	Einnahmen Vermietung Zentrum	—	—	—	—	–11'178	—	–11'178
	Total Netto-Ertrag	69'541	4'094	1'213	–58'460	90'411	–53'139	53'661

Budget 2017							Abweichung Re17 : Bu17		Kommentare
Pfarrkirche St. Johannes	Antonius-kapelle	Pfarrhaus Kirchgasse	Pfarrhof Dorfstrasse	Pfarrei-zentrum	PZ Wohnungen	Total Liegenschaften			
41’900	**4’700**	**21’600**	**7’600**	**100’440**	**4’100**	**180’340**	**42’891**	**24 %**	
—	—	—	—	38’000	—	38’000	3’539	9 %	
—	—	—	—	440	—	440	110	25 %	
—	—	—	—	—	—	—	3’293	n/a	
—	—	—	—	—	—	—	5’020	n/a	
—	—	—	—	—	—	—	234	n/a	
—	—	—	—	—	—	—	150	n/a	
—	—	—	—	7’200	—	7’200	–7’200	–100 %	
—	—	—	—	200	—	200	–100	–50 %	
—	—	—	—	4’000	—	4’000	–2’293	–57 %	
—	—	—	—	4’000	—	4’000	–316	–8 %	
—	—	—	—	–3’000	—	–3’000	–902	30 %	
—	—	—	—	800	—	800	6’941	868 %	
6’500	500	1’000	1’000	1’000	—	10’000	–1’448	–14 %	
—	—	—	—	—	—	—	1’500	n/a	
16’000	1’500	7’000	3’600	26’000	—	54’100	5’294	10 %	
500	—	500	—	500	—	1’500	291	19 %	
—	—	—	—	—	—	—	128	n/a	
7’000	900	1’200	1’200	4’200	2’000	16’500	–2’776	–17 %	
11’000	1’800	8’000	1’500	16’200	1’500	40’000	30’510	76 %	**10**
900	—	300	300	300	600	2’400	–235	–10 %	
—	—	—	—	600	—	600	1’076	179 %	
—	—	3’600	—	—	—	3’600	—	0 %	
—	—	—	—	—	—	—	75	n/a	
—	**—**	**–32’400**	**–68’400**	**–9’000**	**–52’800**	**–162’600**	**–6’971**	**4 %**	
—	—	—	–68’400	—	—	–68’400	235	0 %	
—	—	—	—	—	–52’800	–52’800	–4’293	8 %	**19**
—	—	—	—	—	—	—	–734	n/a	
—	—	–32’400	—	—	—	–32’400	—	0 %	
—	—	—	—	–9’000	—	–9’000	–2’178	24 %	
41’900	4’700	–10’800	–60’800	91’440	–48’700	17’740	35’921	202 %	

Bilanz per

		31.12.17	31.12.16	+/– in %	Kommentare
Aktiven		**9'483'389.04**	**9'436'369.73**	**0.5 %**	
10	**Finanzvermögen**	**3'161'344.06**	**2'781'552.75**	**13.7 %**	
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**692'109.16**	**264'146.40**	**162.0 %**	
1000	Kasse	4'139.75	—	n/a	
1002	Banken	687'969.41	264'146.40	160.5 %	
101	Forderungen	369'022.25	420'133.70	–12.2 %	
1010	Forderungen aus Lieferungen an Leist. ggü. Dritten	2'535.95	14'368.45	–82.4 %	
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'512.10	8'877.15	–71.7 %	
1012	Steuerforderungen	363'974.20	395'963.10	–8.1 %	
1013	Vorauszahlungen an Dritte	—	925.00	–100.0 %	
107	**Finanzanlagen**	**2'100'212.65**	**2'097'272.65**	**0.1 %**	
1070	Aktien und Anteilscheine	52'850.00	49'910.00	5.9 %	
1080	Sachanlagen im Finanzvermögen	2'047'362.65	2'047'362.65	0.0 %	
14	**Verwaltungsvermögen**	**6'322'044.98**	**6'654'816.98**	**–5.0 %**	
1400	Grundstücke VV unüberbaut	1.00	1.00	0.0 %	
1404	Hochbauten VV	6'322'043.98	6'654'815.98	–5.0 %	
Passiven		**9'483'389.04**	**9'436'369.73**	**0.5 %**	
20	**Fremdkapital**	**7'877'182.59**	**7'839'756.11**	**0.5 %**	
200	**Laufende Verbindlichkeiten**	**66'697.44**	**70'621.11**	**–5.6 %**	
2000	Lauf. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen v. Dritten	51'320.49	62'428.41	–17.8 %	
2001	Kontokorrente mit Dritten	15'376.95	8'192.70	87.7 %	
201	**Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**2'000'000.00**	**2'000'000.00**	**0.0 %**	**11**
204	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**75'220.15**	**34'940.00**	**115.3 %**	**10**
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**5'250'000.00**	**5'250'000.00**	**0.0 %**	**11**
2091	Verbindlichkeiten ggü. Fonds im FK	485'265.00	484'195.00	0.2 %	
29	**Eigenkapital**	**1'606'206.45**	**1'596'613.62**	**0.6 %**	
2910	Fonds im Eigenkapital	1'275'000.00	1'350'000.00	–5.6 %	
298	**Übriges Eigenkapital**	**246'613.62**	**254'504.69**	**–3.1 %**	
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**	**84'592.83**	**–7'891.07**	**n/a**	
2990	Jahresergebnis	84'592.83	–7'891.07	n/a	

Anlagetabelle

		Anschaffungswert			Wertberichtigung		
		31.12.16	Netto-Zugang 2017	31.12.17	31.12.16	Abschreibungen 2017	31.12.17
1080	**Hochbauten FV**	**1'165'872**	**—**	**2'465'872**	**–418'509**	**—**	**–418'509**
108000	Pfarrhof – Dorfstrasse	1'165'872	—	1'165'872	–418'509	—	–418'509
108010	4 Parkplätze Pfarreizentrum	300'000	—	300'000	—	—	—
108011	PZ Wohnung Berg	500'000	—	500'000	—	—	—
108012	PZ Wohnung See	500'000	—	500'000	—	—	—
1400	**Grundstücke VV unüberbaut**	**841**	**—**	**841**	**–840**	**—**	**–840**
140010	Pfarrgarten GBP 35	841	—	841	–840	—	–840
1404	**Hochbauten VV**	**12'404'564**	—	**12'404'564**	**–5'749'747**	**–332'772**	**–6'082'519**
140400	Pfarrkirche St. Johannes	3'409'152	—	3'409'152	–3'031'806	–18'864	–3'050'670
140410	Antoniuskapelle	274'861	—	274'861	–249'547	–1'272	–250'819
140420	Pfarrhaus – Kirchgasse	1'561'093	—	1'561'093	–876'439	–34'236	–900'675
140440	Pfarreizentrum	6'006'861	1'152'597	7'159'458	–911'502	–958'853	–1'870'355
140460	Bieri-Haus – Dorfstrasse	1'152'597	–1'152'597	—	–680'453	680'453	—

		Netto-Buchwert		Gebäudeversicherungswert	Kommentare
		31.12.16	31.12.17		
1080	**Hochbauten FV**	**2'047'363**	**2'047'363**	**1'873'000**	
108000	Pfarrhof – Dorfstrasse *)	747'363	747'363	1'873'000	
108010	4 Parkplätze Pfarreizentrum	300'000	300'000	—	
108011	PZ Wohnung Berg	500'000	500'000	—	
108012	PZ Wohnung See	500'000	500'000	—	
1400	**Grundstücke VV unüberbaut**	**1**	**1**	**—**	
140010	Pfarrgarten GBP 35	1	1	—	
1404	**Hochbauten VV**	**6'654'817**	**6'322'045**	**20'085'000**	
140400	Pfarrkirche St. Johannes	377'346	358'482	11'321'000	
140410	Antoniuskapelle	25'314	24'042	1'410'000	
140420	Pfarrhaus – Kirchgasse	684'654	660'418	1'954'000	
140440	Pfarreizentrum	5'095'359	5'289'103	5'400'000	**25**
140460	Bieri-Haus – Dorfstrasse	472'144	—	—	**25**

Geldflussrechnung

	2017	2016
Rechnungsergebnis	84'592.83	–7'891.07
Abschreibungen	332'772.00	346'048.00
Auflösung Abschreibungsrückstellungen	–75'000.00	–160'000.00
Veränderung Forderungen	51'111.45	–286'603.45
davon Abschreibungen und Erlasse	0.00	0.00
Veränderung Transitorische Aktiven	0.00	92.40
Veränderung Transitorische Passiven	40'280.15	12'871.82
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	**433'756.43**	**–95'482.30**
Veränderung Finanzanlagen	–2'940.00	–2'870.00
Finanzvermögen		
Verkäufe	0.00	0.00
Investitionen bzw. Transfer VV zu FV	0.00	–1'300'000.00
Verwaltungsvermögen		
Investitionen	0.00	–629'060.40
Transfer VV zu FV	0.00	1'300'000.00
Veränderung von Darlehen und Beteiligungen	0.00	0.00
Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	**–2'940.00**	**–631'930.40**
Veränderung Laufende Verbindlichkeiten	–3'923.67	13'758.06
Veränderung Darlehen kurzfristige < 1 Jahr	0.00	–500'000.00
Veränderung Darlehen langfristige > 1 Jahr	0.00	1'250'000.00
Veränderung Verpflichtungen für verwaltete Fonds	1'070.00	–410.00
Entnahme Rückstellungen	0.00	0.00
Veränderung Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**–2'853.67**	**763'348.06**
Veränderung flüssige Mittel	**427'962.76**	**35'935.36**
Flüssige Mittel zu Beginn der Berichtsperiode	264'146.40	228'211.04
Flüssige Mittel am Ende der Berichtsperiode	**692'109.16**	**264'146.40**

Investitionsrechnung

	Rechnung 2017 Ausgaben	**Budget 2017** Ausgaben	**Rechnung 2016** Ausgaben
Nettoinvestitionen		**50'000.00**	**629'060.40**
Aus bewilligten Krediten			
Neubau Pfarreizentrum St. Johannes			619'081.30
Übrige Investitionen			
Ersatz Lautsprecheranlage			9'979.10
Aussensanierung Pfarrhaus Kirchgasse		50'000.00	

Verpflichtungskredite per 31. Dezember 2017

Laufende Kredite	**Kreditbeschluss vom**
Keine	

Kumulierte Ergebnisse

Gemäss Finanzhaushaltgesetz des Kantons Zug (FHG 611.1) §2. Absatz a) sind die kumulierten Ergebnisse über 8 Jahre auszugleichen. In der dazugehörigen Verordnung (FHV) §4 wird die entsprechende Methode vorgeschrieben.

	Ergebnis	**Kumuliert** 8 Jahre 2014 – 2021
2014 R	17'433	—
2015 R	7'077	—
2016 R	–7'891	—
2017 R	84'593	—
2018 B	33'000	—
2019 FP	73'000	—
2020 FP	8'000	—
2021 FP	9'000	224'212

Separatrechnung der verwalteten Fonds

		Bestand 31.12.16	Zugang	Abgang	**Bestand** 31.12.17
209 100	Pfarrkirchenfonds	339'775.00	850.00		340'625.00
209 110	Pfarrpfründefonds	101'595.00	254.00		101'849.00
209 120	Jahreszeitenfonds	36'700.00	0.00	49.00	36'651.00
209 130	Missionsfonds	6'125.00	15.00		6'140.00
	Total	484'195.00	1'119.00	49.00	485'265.00
	Netto-Fondszunahme		**1'070.00**		

Anhang zur Jahresrechnung 2017

Bürgschaften
Am Abschlussstichtag existieren keine Bürgschaftsverpflichtungen.

Eventualverpflichtungen aus Rechtsstreitigkeiten
Am Abschlussstichtag sind keine Rechtsstreitigkeiten hängig.

Defizitgarantien
Es bestehen keine Defizitgarantien.

Leasingverträge
Am Abschlussstichtag besteht ein Leasingvertrag mit der Firma Celltec AG für den Kopierer mit einem Leasing-Betrag von Fr. 2'570.–/Jahr (Vertragsdauer bis 2017).

Verbindliche Pensionskasse
Es bestehen neben den ausgewiesenen Verbindlichkeiten keine zusätzlichen Verpflichtungen gegenüber der Pensionskasse des Kantons Zug.

Beteiligungen
Es bestehen keine Beteiligungen am Abschlussstichtag.

Sonstige Garantien
Am Abschlussstichtag bestehen keine Garantieverpflichtungen.

Veränderungen der Rückstellungen
Im Verlaufe des Jahres wurden keine Veränderungen von Rückstellungen verbucht.

Veränderungen der Spezialfinanzierungen
Es bestehen keine Spezialfinanzierungen.

Veränderungen der Reserven
Im laufenden Jahr wurden Fr. 75'000.– aus den zweckbestimmten Reserven für kommende Bauaufgaben (Pfarreizentrum) entnommen.

Veränderungen des freien Eigenkapitals
Der Jahresgewinn 2016 von Fr. 7'891.07 wurde gemäss Beschluss der Kirchgemeinde-Versammlung vom 16. Mai 2017 den allgemeinen Reserven zugewiesen. Diese weisen neu einen Saldo von Fr. 246'613.62 aus.

Verpfändete oder abgetretene Aktiven
Am Abschlussstichtag bestehen keine verpfändeten Aktiven.

Aktiven mit Eigentumsvorbehalt
Am Abschlussstichtag besitzt die Kath. Kirchgemeinde Walchwil keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

Status und Abrechnung Verpflichtungskredite
Der Stand der laufenden und abgerechneten Verpflichtungskredite sind separat ausgewiesen.

Nicht bilanzierbare Forderungen
Es sind sämtliche Forderungen bilanziert.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2017 und das Vermögen per 31. Dezember 2017 massgeblich verändern.

Rechtsmittelbelehrung für Stimmrechtsbeschwerde

Gestützt auf § 17 bis GG in Verbindung mit § 67 des Gesetzes über die Wahlen und Abstimmungen (Wahl- und Abstimmungsgesetz, WAG; BGS 131.1) vom 28. September 2006 kann wegen Verletzung des Stimmrechts und wegen Unregelmässigkeiten bei der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen beim Regierungsrat Beschwerde geführt werden. Tritt der Beschwerdegrund vor dem Abstimmungstag ein, ist die Beschwerde innert zehn Tagen seit der Entdeckung einzureichen. Ist diese Frist am Abstimmungstag noch nicht abgelaufen, wird sie bis zum 20. Tag nach dem Abstimmungstag verlängert. In allen übrigen Fällen beträgt die Beschwerdefrist 20 Tage seit dem Abstimmungstag (§ 67 Abs. 2 WAG). Bei Abstimmungs- und Wahlbeschwerden ist ausserdem glaubhaft zu machen, dass die behaupteten Unregelmässigkeiten nach Art und Umfang geeignet waren, das Abstimmungs- oder Wahlergebnis wesentlich zu beeinflussen (§ 68 Abs. 2 WAG).

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