



Katholische
Kirchgemeinde Baar

Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2022

Kirchgemeindeversammlung

**Montag, 26. Juni 2023, 19.30 Uhr
im Pfarreiheim St. Martin, Baar**

Traktanden:

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 5. Dezember 2022
Antrag des Kirchenrates
2. Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2022
Bericht und Anträge der Rechnungsprüfungskommission

Jahresbericht und Rechnung 2022
der Stiftung St. Wendelin
3. Stand der Arbeiten zur Errichtung
des Pastoralraums Zug Lorze

Traktandum 1 **Genehmigung des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 5. Dezember 2022** **Antrag des Kirchenrates**

Beschlussprotokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 5. Dezember 2022

An der von 52 Stimmberechtigten besuchten Kirchgemeindeversammlung wurden folgende Beschlüsse gefasst:

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 27. Juni 2022
Antrag des Kirchenrats
Die Versammlung genehmigt das Beschlussprotokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 27. Juni 2022.
2. Finanzplan 2023–2027
Bericht des Kirchenrates
Die Versammlung nimmt den Finanzplan 2023–2027 zur Kenntnis.
3. Budget 2023
Bericht und Anträge des Kirchenrates
Die Stimmberechtigten genehmigen das Budget 2023, das bei Einnahmen von CHF 8'092'800.– und Ausgaben von 7'992'100.– einen Ertragsüberschuss von CHF 100'700.– vorsieht.
4. Bestätigungswahl von Dr. Anthony Chukwu zum Pfarrer der Pfarrei St. Martin, Baar
Die Versammlung bestätigt Dr. Anthony Chukwu per Akklamation in seinem Amt als Pfarrer.

Der Kirchenrat stellt Ihnen folgenden Antrag:

Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 5. Dezember 2022 sei zu genehmigen.

Baar, 26. April 2023

Der Kirchenrat

Das Wortprotokoll kann auf der Kirchenratskanzlei, Kirchmattweg 3, Baar, auf dem Pfarreisekretariat St. Martin, Asylstrasse 2, Baar, sowie im Pfarreisekretariat St. Wendelin, Dorfstrasse 12, Allenwinden, während der ordentlichen Bürozeiten eingesehen werden.

Das Wortprotokoll ist auch im Internet auf www.kirchgemeinde-baar.ch veröffentlicht.

Stimm- und Wahlrecht

An der Kirchgemeindeversammlung stimmberechtigt sind die in der Gemeinde Baar wohnhaften katholischen Schweizerbürgerinnen und -bürger sowie Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung, die das 18. Altersjahr erreicht haben. Das Stimm- und Wahlrecht kann frühestens fünf Tage nach der Hinterlegung der erforderlichen Ausweisschriften ausgeübt werden.

Stimmrechtsbeschwerde

Wegen Verletzung des Stimmrechts und wegen Unregelmässigkeiten bei der Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen (sogenannte abstimmungs- und wahlrechtliche Mängel) kann gemäss § 17 bis 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).

Traktandum 2 **Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2022**

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Für das Jahr 2022 erstatten wir Ihnen folgenden Verwaltungsbericht:

I. Kirchgemeindeversammlungen

Im vergangenen Jahr fanden zwei Kirchgemeindeversammlungen statt. Nachdem die Versammlungen, bedingt durch die Covid-19-Pandemie, zwei Jahre lang in der Pfarrkirche St. Martin durchgeführt worden waren, trat die Kirchgemeinde zur Rechnungsgemeinde am 27. Juni erstmals wieder im Pfarreiheim St. Martin zusammen. Die Budgetgemeinde vom 5. Dezember wurde in die Kirche St. Thomas, Inwil, verlegt zum Abschluss des 50-Jahr-Jubiläums der Kirche St. Thomas.

27. Juni 2022 (Rechnungsgemeinde)

Die Versammlung genehmigte den Verwaltungsbericht sowie die Jahresrechnung für das Jahr 2021, die bei einem Aufwand von CHF 9'375'255.11 und einem Ertrag von CHF 12'192'677.87 einen Ertragsüberschuss von CHF 2'817'422.76 erbrachte.

Die anwesenden Stimmberechtigten genehmigten den Zusammenarbeitsvertrag für die Bildung des Pastoralraums Zug Lorze der Pfarreien Baar, Steinhausen, Cham und Hünenberg.

5. Dezember 2022 (Budgetversammlung)

Den Finanzplan 2023–2027 nahm die Versammlung zur Kenntnis.

Die Stimmberechtigten hiessen das Budget 2023 gut. Dieses sieht einen Ertrag von CHF 8'092'800.– sowie einen Aufwand von CHF 7'992'100.– vor und rechnet mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 100'700.–. Der Steuerfuss wurde wie im Vorjahr auf 8 Prozent des kantonalen Ansatzes festgesetzt, abzüglich eines Rabatts von 5 Prozent.

Die Versammlung bestätigte Dr. Anthony Chukwu in seinem Amt als Pfarrer der Pfarrei St. Martin, Baar.

II. Tätigkeit des Kirchenrats

Der Kirchenrat hat sich zum Beginn der neuen Legislaturperiode 2022–2025 konstituiert. Die Mitglieder haben folgende Dikasterien übernommen: Thomas Inglin, Präsident; Katharina Häfliger-Herger, Vizepräsidentin, Personal, St.-Thomas-Zentrum, Inwil; Anthony Chukwu, Pfarrer; Andreas Weber, Finanzen; Edith Bieri-Schmid, Pfarrei St. Wendelin, Allenwinden; Peter Langenegger, Bauwesen; Corinne Niedermann, Liegenschaften. Der Rat trat zu 16 Sitzungen zusammen, um über die laufenden Geschäfte der Kirchgemeinde zu beraten. Dazu kamen Sitzungen in verschiedenen Kommissionen sowie weitere Besprechungen mit internen und externen Partnern.

Zu Beginn des Jahres 2022 wurde das öffentliche Leben immer noch durch die Covid-19-Pandemie beeinträchtigt. Der Bundesrat hob die Zertifikatspflicht für die Teilnahme an öffentlichen Veranstaltungen, und damit auch an Gottesdiensten, per 17. Februar auf. Damit konnte sich das öffentliche Leben nach fast zwei Jahren mit zum Teil grossen Einschränkungen allmählich wieder normalisieren.

Die 2021 um ein Jahr verschobenen Veranstaltungen zur Feier des 50-Jahr-Jubiläums der Kirche St. Thomas, Inwil, konnten im Berichtsjahr durchgeführt werden. Eine bunte Palette mit Fotoausstellung, Konzerten, Diskussionsabenden und vielem mehr erstreckte sich über das ganze Jahr. Der Höhepunkt war die Ebeler Chilbi am 3. Juli, an welcher der St.-Thomas-Chor zusammen mit der Streichmusik Geschwister Küng die St.-Thomas-Messe von Roland und Charlotte Küng uraufführte. Das Werk war eigens zur Feier des Jubiläums in Auftrag gegeben worden.



Weihbischof Denis Theurillat feiert mit Pfarrer Anthony Chukwu den Festgottesdienst zum 50-Jahr-Jubiläum der Kirche St. Thomas. (Bilder Ernst Bürge)

Der Pastoralraum Zug Lorze, dem die Pfarreien Baar, Steinhausen, Cham und Hünenberg angehören, wurde am 1. August 2022 errichtet. Damit fand eine jahrelange Diskussion ein Ende, wie die Pfarrei St. Martin in die Pastoralraumverfassung des Bistums Basel eingebunden werden kann. Gleichzeitig setzten die beteiligten Gemeinden einen Prozess in Gang, in dessen Verlauf gemeinsame Projekte und eine vertiefte pfarreübergreifende Zusammenarbeit entwickelt werden sollen. Die Errichtung des neuen Pastoralraums wurde am 20. August mit einem Gottesdienst in der Pfarrkirche Heilig Geist in Hünenberg gefeiert. Dabei wurden



Eine Uraufführung an der Ebeler Chilbi:
Der St.-Thomas-Chor singt die Thomas-Messe
von Roland und Charlotte Küng.

Christian Kelter, Gemeindeführer in Hünenberg, als Pastoralraumleiter und Anthony Chukwu, Pfarrer in Baar, als leitender Priester eingesetzt. Der Kirchenrat hat im Vorfeld der Errichtung mit den Kirchenräten der am Pastoralraum beteiligten Kirchgemeinden einen Zusammenarbeitsvertrag ausgehandelt. Dieser wurde von den Kirchgemeindeversammlungen jeweils genehmigt.

Nachdem Abklärungen bezüglich Statik und Diskussionen mit der kantonalen Denkmalpflege ergeben hatten, dass sich das angestrebte Konzept für eine neue Hauptorgel in der Pfarrkirche St. Martin nicht realisieren lässt, hat der Kirchenrat dieses Konzept aufgegeben. Die Planung wurde auf der Basis der neuen Erkenntnis neu an die Hand genommen. Der Rat ist zuversichtlich, dass der Weg zu einer neuen Hauptorgel nun geebnet ist und die Realisierung zügig vorankommt.



Aus Anlass des Jubiläums der St.-Thomas-Kirche
wurde erstmals eine Kirchgemeindeversammlung
in Inwil durchgeführt.

Im Frühjahr hat der Kirchenrat einen Strategieprozess eingeleitet. Unter Beizug eines externen Strategieberaters wurden zahlreiche interne Prozesse der Kirchgemeinde und der beiden Pfarreien St. Martin und St. Wendelin überprüft. Die Mitarbeitenden der Verwaltung und der beiden Pfarreien haben sich in diesem Projekt stark engagiert. In der Folge wurden etliche Prozesse neu aufgegleist und in verschiedenen Bereichen Potenzial für vielversprechende Neuerungen festgestellt. Einige dieser Projekte wurden ins Budget 2023 aufgenommen und werden nun laufend umgesetzt. Namentlich ist beispielsweise zu erwähnen, dass man die Kommunikation über die Pfarreiarbeit verstärken möchte.

Bei der Pflege der Kulturgüter wurde die Restauration des kostbaren antiken Buchbestands fortgesetzt. Auch liess der Kirchenrat die antike Tresortür in der Turmsakristei konservatorisch behandeln. Zudem wurde die Aktualisierung des Kulturgüterinventars umgesetzt.

Während des Berichtsjahres nahm der Kirchenrat zu folgenden Vernehmlassungen des Kantons Stellung:

- Zur Einführung des Postulats auf Gemeindeebene
- Zur Änderung des Steuergesetzes – achttes Revisionspaket
- Zur Verordnung zum Einführungsgesetz über die Harmonisierung der Einwohnerregister und anderer amtlicher Personenregister (Verordnung zum EG RHG)

III. Personelles

Die Personaldelegation des Kirchenrats trat zu 16 Sitzungen zusammen, um die Personalgeschäfte der Kirchgemeinde zu beraten.

Folgende Mitarbeitende haben im Berichtsjahr die Katholische Kirchgemeinde Baar verlassen:

- Janek Dockweiler, Aushilfsorganist, Austritt: 31.01.22
- Karl Christen, Pfarreisekretär, Pensionierung, Austritt: 30.06.22
- Ruth Uebersax, Immobilienverwalterin, Pensionierung, Austritt: 30.09.22
- Karin Sterki, Pfarreisekretärin, Austritt: 31.12.22

Folgende Mitarbeitende haben ihre Tätigkeit bei der Katholischen Kirchgemeinde Baar aufgenommen:

- Isidor Elmiger, Pfarreisekretär, Eintritt: 01.02.22
- Claudia Fässler, Pfarreisekretärin, Eintritt: 01.09.22
- Melanie Gut, Immobilienverwalterin, Eintritt: 01.09.22

Der Rat dankt allen Mitarbeitenden der Pfarreien St. Martin und St. Wendelin sowie der Verwaltung der Kirchgemeinde für ihr grosses Engagement. Auch die zahlreichen freiwilligen Mitarbeitenden verdienen ein herzliches Dankeschön für ihren wertvollen Beitrag zum Leben in unseren Pfarreien.

IV. Bauwesen

Der Kirchenrat hat die umfangreichen Abklärungen zum Neubau des Pfarreiheims St. Martin fortgeführt. Namentlich werden die Rahmenbedingungen geklärt, um über das Areal, das die Liegenschaften Pfarreiheim (GS Nr. 654), Parkplatz an der Ecke Asylstrasse/Kirchmattweg (GS Nr. 1592) und das Pfarrhaus St. Martin (GS Nr. 13) umfasst, einen ordentlichen Bebauungsplan ausarbeiten zu können.

V. Jahresrechnung 2022

a) Laufende Rechnung

Wir unterbreiten Ihnen nachstehend die Jahresrechnung für das Jahr 2022. Auf vielseitigen Wunsch haben wir versucht, die Rechnung möglichst transparent und aussagekräftig zu gestalten.

Die laufende Rechnung 2022 schliesst mit einem Unternehmenserfolg von CHF 1'361'612.27 ab. Darin sind die ordentlichen Abschreibungen von CHF 15'000.– enthalten.

Das Budget rechnete mit einem Verlust von CHF 29'800.–. Der Unternehmenserfolg von CHF 1'361'612.27 setzt sich aus dem operativen Ergebnis / Gewinn von CHF 824'260.59 und einem ausserordentlichen Ertrag von CHF 537'351.68 zusammen. Der ausserordentliche Ertrag besteht aus der Aufwertung der Liegenschaft Kirchmattweg 3a, Baar, einer Teilauflösung der passiven Rechnungsabgrenzung Steuerausgleich sowie der Abgeltung für ein Wegrecht im Rahmen eines Dienstbarkeitsvertrags auf der Liegenschaft Kirchmattweg 3a.

Gegenüber dem budgetierten Verlust von CHF 29'800.– konnte das operative Ergebnis sogar um CHF 854'060.59 verbessert werden. Diese erfreuliche Entwicklung ist auf folgende Punkte zurückzuführen:

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Budget um CHF 42'000.– gestiegen, dagegen ist der Transferaufwand um CHF 42'000.– tiefer ausgefallen. Auf der anderen Seite waren Mehreinnahmen im Steuerbereich von CHF 1'534'000.–, im Finanzertrag von CHF 56'000.– und bei den Entgelten von CHF 95'000.– zu verzeichnen.

Der Sach- und der übrige Betriebsaufwand fielen um CHF 252'000.– und der Finanzaufwand um CHF 618'000.– höher aus als budgetiert. Auf der anderen Seite sind die Abschreibungen um CHF 39'000.– niedriger ausgefallen.

Der im September 2022 überarbeitete Finanzplan rechnete für das Jahr 2022 mit einem Unternehmenserfolg von CHF 476'000.–.

Aufgrund der nachhaltig hohen Steuererträge hat der Kirchenrat den Steuerfuss bei einem Satz von 8% mit zusätzlicher Gewährung eines Rabattes von 5% für das laufende

Jahr belassen. Das ergibt einen Steuerfuss von netto 7.6%. Die im Budget enthaltenen Beiträge an wohltätige und gemeinnützige Zwecke wurden 2022 an folgende Institutionen und Werke ausgerichtet:

Wohltätige und gemeinnützige Zwecke / Vergabungen 2022

Ausland (Kto. 3638.00)

| | |
|---|---------------------|
| Pfarreiprojekt «NOIVA» Beitrag an die Stiftung NOIVA für die syrischen und palästinensischen Flüchtlinge in Jordanien (Nothilfe und langfristige Massnahmen) | CHF 5'000.– |
| Mariannhiller Missionare, Altdorf Beitrag an das Missionsprojekt gegen die Gewalt an Frauen in Tansania | CHF 4'000.– |
| Jesuitenmission, Zürich Beitrag an die Bildungsarbeit in Afghanistan | CHF 4'000.– |
| Medizinische Versorgung alter und notleidender Menschen in Arondizuogu, Nigeria Pfarrer Antony Chukwu, Baar | CHF 6'000.– |
| Verein Moyo Partnerschaft Baar-Kongo Beitrag an die Projekte von Pfarrer Joseph Kalamba Mutanga Katharina Küng, Baar | CHF 6'000.– |
| Bistum Bettiah, Bundesstaat Bihar, Indien Beitrag an die Seelsorgearbeit im Bistum Pater Sampath, Aushilfe in der Pfarrei Baar | CHF 5'000.– |
| Schulprojekt Escuela Complementaria, Cahuita, Costa Rica Beitrag an den Unterhalt der Schulgebäude Pius Graf, früher in Baar | CHF 5'000.– |
| Klarissenkloster Dourados, Brasilien Beitrag an den Bau einer Solaranlage Stella Landtwing, Baar | CHF 5'000.– |
| Verein AMANI Kwenu Beitrag an die Berufsausbildung von Lehrlingen an der Schule «École de Paix» von Pater Roger, Kongo Hans-Werner Gisler, Baar | CHF 5'000.– |
| Wasserprojekt in Ubuero Ekwe, Nigeria Beitrag an den Unterhalt der Wasserversorgung Silvan Romer, Baar | CHF 5'000.– |
| Total Ausland | CHF 50'000.– |

Inland (Kto. 3636.11)

| | |
|---|------------------------|
| Caritas-Markt Baar Beitrag an den Betrieb des Caritas-Marktes | CHF 5'000.– |
| Verein Interkultureller Dialog im Kanton Zug Beitrag an die Projektarbeit für Menschen mit Migrationshintergrund | CHF 4'000.– |
| Verein Kloster Maria Opferung, Zug Beitrag an die Erneuerung der Brandschutzanlagen in den Gebäuden des Klosters | CHF 5'000.– |
| Verein Schulen St. Michael Zug Beitrag an den Stipendienfonds für Schülerinnen und Schüler | CHF 5'000.– |
| Pro Infirmis Zug Beitrag an die Sozialberatung von Menschen mit Behinderungen | CHF 5'000.– |
| Zentrum Elisabeth, Walchwil Beitrag an die Sanierungskosten des Kurhauses für Multiple-Sklerose-Betroffene | CHF 5'000.– |
| Sans-Papiers Luzern Beitrag an die Beratung von Menschen ohne gültigen Aufenthaltsstatus | CHF 5'000.– |
| Kapelle St. Margaretha, Meien UR an die Kirchgemeinde Wassen für die Aussensanierung der Kapelle Meien | Beitrag CHF 5'000.– |
| Inländische Mission Beitrag an die Renovation der Pfarrkirche Le Cerneux-Péquignot NE | CHF 5'000.– |
| Inländische Mission Beitrag an finanzschwache Pfarreien und Kirchgemeinden in der Schweiz | CHF 6'000.– |
| Total Inland | CHF 50'000.– |

b) Investitionsrechnung

Im Jahre 2022 wurden keine Investitionen getätigt. Das Budget 2022 rechnete mit Ausgaben von CHF 1'050'000.–. Es resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 1'376'612.27. Das Budget 2022 rechnete mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'026'100.–.

c) Finanzanlagen und Verkäufe

Im Jahre 2022 wurden keine neuen Finanzanlagen und Verkäufe getätigt.

d) Bilanz

Das noch abzuschreibende Verwaltungsvermögen weist einen Bestand von CHF 495'011.– aus. Dieses muss ab 2021 gemäss Finanzhaushaltgesetz linear und nicht mehr degressiv abgeschrieben werden.

Das nach der Verwendung des Ertragsüberschusses von 2021 verbliebene freie Eigenkapital beträgt per 1. Januar 2022 CHF 16'771'696.89 respektive rund 210 % des Steuerertrags 2022.

Die Entwicklung der verwalteten Fonds zeigen wir in einer separaten Aufstellung.

e) Verwendung Unternehmenserfolg 2022

Da die Jahresrechnung 2022 mit einem Unternehmenserfolg von CHF 1'361'612.27 abschliesst, beantragt der Kirchenrat, einen einmaligen zusätzlichen Beitrag von CHF 200'000.– für wohltätige und gemeinnützige Zwecke auszurichten. Der Kirchenrat schlägt vor, je CHF 100'000.– für das Ausland und das Inland zu genehmigen.

Wir sehen folgende Beiträge vor:

Wohltätige und gemeinnützige Zwecke / Ertragsüberschuss 2022**Ausland** (Kto. 3638.00)

| | |
|---|--------------|
| Pfarreiprojekt «NOIVA» Beitrag an die Stiftung NOIVA für die syrischen und palästinensischen Flüchtlinge in Jordanien (Nothilfe und langfristige Massnahmen) | CHF 20'000.– |
| Medizinische Versorgung alter und notleidender Menschen in Arondizuogu, Nigeria Pfarrer Anthony Chukwu, Baar | CHF 10'000.– |
| Beitrag an den Bau und den Unterhalt eines Waisenhauses Pater Ben Kintchimon, SVD, Priester in Allenwinden | CHF 6'000.– |
| Beitrag an das Bistum Bettiah, Bundesstaat Bihar, Indien Pater Sampath, Aushilfe Pfarrei Baar | CHF 5'000.– |
| Beitrag an die Bibliothek in der Pfarrei Cristo Obrero, Arequipa, Peru Oswald König, Baar | CHF 5'000.– |
| Kolping Baar Beitrag an die Betreuung und Unterstützung von Flüchtlingen aus der Ukraine an der | |

| | |
|--|----------------------|
| Grenze zu Rumänien (Partnerschaft Kolping Rumänien mit Kolping Ukraine) Christoph Pfister, Baar | CHF 6'000.– |
| Pro Umanitas Beitrag an den Betrieb und den Ausbau von Kindertagesstätten in Moldawien Pater Erwin Benz, Baar | CHF 5'000.– |
| Pfarrei Župni ured Sr. Jeronima, Zagreb, Kroatien Beitrag an die Pfarreiseelsorge Andreas Weber, Baar | CHF 4'000.– |
| Stern der Hoffnung Beitrag an die Betreuung von HIV-positiven Menschen in Benin und Brasilien Rosmarie Rütschi, Baar | CHF 5'000.– |
| Instituto San José de San Vicente, Argentinien Beitrag an die Anschaffung von neuen PCs und Software für die Schülerinnen und Schüler Pius Lütolf, Baar | CHF 5'000.– |
| Centre de Pèlerinage in Ngaoundéré-Marza, Kamerun Beitrag an ein Bildungs- und Begegnungszentrum Pater Alois Baumberger | CHF 5'000.– |
| Caritas Schweiz Hilfe für die Erdbebenopfer in Syrien und in der Türkei | CHF 10'000.– |
| Miva Beitrag an den Kauf eines Gelände- fahrzeuges in Guatemala zur Unterstützung der indigenen Bevölkerung | CHF 5'000.– |
| Katholische Universität Bethlehem / Palästina Beitrag an den Stipendienfonds für die Studierenden | CHF 5'000.– |
| Pro Kind Beitrag an den Betrieb der Kinderheime in Addis Abeba und in Debre Berhan, Äthiopien | CHF 4'000.– |
| Total | CHF 100'000.– |
| Inland (Kto. 3636.11) | |
| Caritas-Markt Baar Beitrag an den Betrieb des Caritas-Marktes | CHF 10'000.– |

| | |
|---|-------------|
| FRW Interkultureller Dialog Beitrag an die Projektarbeit für Menschen mit Migrationshintergrund | CHF 6'000.– |
| Benevol Zug Beitrag an die Förderung von Freiwilligenarbeit im Kanton Zug | CHF 4'000.– |
| Pro Arbeit Zug Beitrag an die Unterstützung von Stellensuchenden | CHF 5'000.– |
| Winterhilfe Zug Unterstützung von Einzelpersonen und Familien | CHF 5'000.– |
| Vereinigung insieme Cerebral Zug Beitrag an die Betreuung und Freizeit- aktivitäten von behinderten Kindern | CHF 4'000.– |
| Multiple Sklerose Gesellschaft Zug Beitrag an Ferienlager | CHF 3'000.– |
| Familienhilfe Zug Beitrag an die Unterstützung von Familien | CHF 4'000.– |
| Solidaritätsfonds für Mutter und Kind Schweiz. Kath. Frauenbund | CHF 4'000.– |
| Verein punkto Eltern, Kinder & Jugendliche Zug Beitrag an die Frühförderung von Kindern | CHF 4'000.– |
| Hospiz Zug Beitrag an die Betreuung von schwer kranken und sterbenden Menschen und deren Angehörigen während der letzten Lebensphase | CHF 4'000.– |
| Verein Freunde des Jakobsweges Schweiz Beitrag an die dringend notwendige Dach- sanierung der Pilgerherberge in Brienzwiler Ernst Bürge, Jakob Wind, Baar | CHF 5'000.– |
| Stiftung St. Beat, Luzern Beitrag an die Ausbildung von Theologinnen und Theologen | CHF 5'000.– |
| Swiss RJ Forum Dialog zwischen straffällig gewordenen Menschen und Opfern und deren Angehörigen im geschützten und geführten Rahmen Beitrag an die Ausbildungskosten | CHF 4'000.– |

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

an die Kirchgemeindeversammlung der Katholischen Kirchgemeinde Baar über die Prüfung der Jahresrechnung 2022

| | |
|--|-----------------------------|
| Kantonalkirche Genf Beitrag an die Renovation der Kirche Sacré-Cœur, Genf | CHF 5'000.– |
| Bistum Lugano Beitrag an die Kosten der Familien- beratungsstelle des Bistums | CHF 5'000.– |
| Inländische Mission Beitrag an die Renovationen der Pfarrkirche und der Kapellen in Guttet-Feschel, VS | CHF 5'000.– |
| Inländische Mission Beitrag an finanzschwache Pfarreien und Kirchgemeinden in der Schweiz | CHF 15'000.– |
| Lassalle-Haus, Bad Schönbrunn, Edlibach Beitrag an das internationale Eco Summer Camp für junge Erwachsene | CHF 3'000.– |
| Total | <u>CHF 100'000.–</u> |

Der Kirchenrat beantragt Ihnen folgende Gewinnverwendung:

| | | |
|---|--|--------------------------------|
| Unternehmenserfolg 2022 | CHF | 1'361'612.27 |
| Operatives Ergebnis/Gewinn 2022 | CHF | 824'260.59 |
| Ausserordentlicher Ertrag 2022 | CHF | 537'351.68 |
| Unternehmenserfolg 2022 | CHF | 1'361'612.27 |
| Vorschlag Gewinnverwendung | CHF | 1'361'612.27 |
| 1404.04 | Zusätzliche Abschreibung St.-Thomas-Zentrum | CHF 84'999.– |
| 2930.00 | Zuweisung Vorfinanzierung bauliche Reserven | CHF 1'000'000.– |
| Zusätzliche Vergabungen an wohltätige und gemeinnützige Zwecke | | |
| 2000.00 | Inland | CHF 100'000.– |
| 2000.00 | Ausland | CHF 100'000.– |
| 2999.00 | Zuweisung an freies Eigenkapital | CHF 76'613.27 |
| Unternehmenserfolg 2022 | | <u>CHF 1'361'612.27</u> |

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Gemäss § 94 Abs. 1 des Gemeindegesetzes hat die Rechnungsprüfungskommission die Aufgabe, die Rechnungsführung der Katholischen Kirchgemeinde zu prüfen. In dieser Funktion haben wir die nach dem harmonisierten Rechnungslegungsmodell HRM2 geführte Jahresrechnung und die Buchführung der Katholischen Kirchgemeinde Baar für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr auf ihre Rechtmässigkeit geprüft.

Verantwortung des Kirchenrates

Der Kirchenrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Reglementen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Auswahl und die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen.

Verantwortung der Rechnungsprüfungskommission

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit dem Gesetz und den geltenden Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung

der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entsprechen die Rechnungsführung und die Jahresrechnung für das am 31.12.2022 abgeschlossene Geschäftsjahr sowie der Antrag des Kirchenrates über die Verwendung des Ertragsüberschusses dem Gesetz und den Reglementen.

Wir stellen Ihnen folgende Anträge:

1. Die vorliegende Jahresrechnung sei zu genehmigen und dem Kirchenrat sei Entlastung zu erteilen.
2. Dem Antrag des Kirchenrates über die Verwendung des Ertragsüberschusses von CHF 1'361'612.27 sei zuzustimmen.

Baar, 18. April 2023

Die Rechnungsprüfungskommission

Marcel Meyer, Präsident
Ruth Brunschweiler-Durrer
Urs Langenegger
Karin Langenegger
Roland Gnos

Alle Institutionen

Abk. VV = Verwaltungsvermögen
 FV = Finanzvermögen

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | 1'361'612.27 | -29'800.00 | 2'817'422.76 |
| 3 | Aufwand | -8'705'363.24 | -7'873'300.00 | -9'375'255.11 |
| 30 | Personalaufwand | -4'039'981.81 | -3'997'700.00 | -3'799'489.56 |
| 3000.00 | Löhne Kirchenrat | -169'829.10 | -173'000.00 | -165'836.20 |
| 3000.02 | Löhne übrige Kommissionen | -24'794.95 | -50'000.00 | -21'022.95 |
| 3000.11 | Grundgehälter Rechnungsprüfungskommission | -5'212.55 | -5'200.00 | -4'768.30 |
| 3010.00 | Löhne Seelsorge | -667'372.55 | -653'500.00 | -549'668.15 |
| 3010.01 | Löhne Aushilfen | -82'742.45 | -61'000.00 | -86'022.65 |
| 3010.02 | Löhne Sekretariat, Sozial- und Jugendarbeit | -486'695.85 | -713'300.00 | -465'671.75 |
| 3010.03 | Löhne Sakristane und Stellvertreter | -226'644.55 | -219'600.00 | -218'483.00 |
| 3010.04 | Löhne Reinigung | -46'377.40 | -35'800.00 | -46'464.00 |
| 3010.05 | Löhne Hauswartung | -283'172.50 | -284'800.00 | -298'568.70 |
| 3010.06 | Übrige Löhne | -6'256.85 | -6'200.00 | -6'266.75 |
| 3010.07 | Löhne Organisten und Chorleiter | -248'488.60 | -271'800.00 | -279'182.70 |
| 3010.08 | Löhne Verwaltung | -292'400.25 | -283'300.00 | -290'569.05 |
| 3010.09 | Löhne Instrumentalisten | -3'089.40 | -7'500.00 | -10'108.30 |
| 3020.00 | Löhne Katechese | -705'938.95 | -533'300.00 | -637'495.10 |
| 3041.00 | Familienzulage | -15'144.20 | -10'600.00 | -9'824.70 |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK | -194'965.40 | -174'700.00 | -187'226.05 |
| 3052.00 | AG-Beiträge Pensionskassen | -349'407.85 | -323'100.00 | -319'415.00 |
| 3053.00 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | -28'367.35 | -16'600.00 | -25'909.95 |
| 3054.00 | AG-Beiträge FAK | -48'642.30 | -46'300.00 | -49'520.95 |
| 3055.00 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | -32'568.50 | -19'800.00 | -30'942.70 |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | -22'901.00 | -35'800.00 | -29'441.40 |
| 3091.00 | Personalwerbung | -1'957.10 | 0.00 | -3'220.65 |
| 3091.01 | Inserate VV | 0.00 | 0.00 | -452.30 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | -81'767.96 | -58'300.00 | -45'163.30 |
| 3099.01 | Reka-Checks | -4'701.75 | -5'200.00 | -4'414.21 |
| 3099.02 | Verabschiedungen/Jubiläum | -10'542.45 | -9'000.00 | -13'830.75 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -1'309'506.37 | -1'057'600.00 | -1'863'365.79 |
| 3100.00 | Büromaterial | -13'671.71 | -11'400.00 | -12'091.65 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | -12'656.12 | -10'700.00 | -14'887.00 |
| 3101.01 | Notenmaterial | -1'869.80 | -1'200.00 | -675.89 |
| 3101.02 | Kirchenbedürfnisse | -21'694.60 | -18'300.00 | -18'742.05 |
| 3101.03 | Blumenschmuck | -18'697.45 | -16'000.00 | -17'645.25 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | -114'475.06 | -111'100.00 | -108'834.23 |
| 3102.01 | Pfarrreiblatt | -42'102.35 | -41'400.00 | -33'901.70 |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | -12'761.93 | -13'900.00 | -14'618.29 |
| 3104.00 | Lehrmittel | -1'309.00 | -6'000.00 | -1'540.00 |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | -5'458.84 | -5'300.00 | -4'426.75 |
| 3109.01 | Sozialdienst | -12'010.45 | -13'000.00 | -798.40 |
| 3109.03 | Firmung | -17'284.30 | -12'000.00 | -19'941.03 |
| 3109.06 | Familiengottesdienste | -11'005.48 | -14'600.00 | -5'285.10 |
| 3109.07 | Erstkommunion | -7'777.52 | -10'600.00 | -7'063.54 |
| 3110.00 | Büromöbel und -geräte | -6'966.40 | -1'000.00 | -11'103.45 |
| 3111.00 | Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | -26'220.50 | 0.00 | -83'630.30 |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | -814.30 | 0.00 | -7'893.81 |
| 3112.01 | Anschaffung Paramente/Erstkommunionkleider | -596.30 | -1'500.00 | 0.00 |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | -4'538.65 | 0.00 | -12'610.70 |
| 3118.00 | Lizenzen | -5'443.20 | -800.00 | -2'508.85 |
| 3119.00 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | -15'969.45 | -12'600.00 | -8'497.60 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | -1'180.50 | -1'800.00 | -1'163.80 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3120.01 | Energie, Wasser, Abwasser | -109'892.70 | -75'000.00 | -86'636.30 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | -81'596.78 | -47'600.00 | -91'290.42 |
| 3130.01 | Telefonkosten | -17'180.35 | -13'100.00 | -14'131.10 |
| 3130.02 | Portospesen | -68'855.71 | -66'500.00 | -63'673.17 |
| 3130.03 | TV-Abo VV | -3'892.00 | -3'600.00 | -3'576.10 |
| 3130.04 | Kirchenmusik | -103'680.40 | -72'400.00 | -82'309.05 |
| 3130.05 | Kaminfeger VV | 0.00 | -500.00 | -1'544.40 |
| 3130.10 | Mitgliederbeiträge | -3'933.80 | -4'300.00 | -2'016.80 |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | -1'650.90 | 0.00 | -282'521.50 |
| 3132.00 | Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten | -15'611.50 | -5'700.00 | -13'378.59 |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | -10'747.75 | -7'000.00 | -7'098.40 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | -52'962.50 | -53'600.00 | -52'594.34 |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | -2'655.50 | -3'400.00 | -3'577.85 |
| 3140.00 | Unterhalt Grundstücke | -42'945.70 | -58'200.00 | -104'245.90 |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 0.00 | 0.00 | -935.70 |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | -110'834.85 | -64'000.00 | -415'199.03 |
| 3149.00 | Unterhalt übrige Sachanlagen | -7'462.55 | -24'400.00 | -2'367.05 |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | -1'528.25 | 0.00 | 0.00 |
| 3151.00 | Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge | -75'681.02 | -35'500.00 | -60'213.35 |
| 3153.00 | Unterhalt Hardware | -8'620.55 | -5'000.00 | -7'367.75 |
| 3156.00 | Unterhalt von Kunstgegenständen | -16'363.10 | -20'000.00 | -9'308.55 |
| 3158.00 | Unterhalt Software | -76'403.74 | -25'900.00 | -28'094.96 |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | -17'210.69 | -17'000.00 | -17'028.00 |
| 3161.00 | Mieten/Benützungskosten Anlagen | -14'519.29 | -6'300.00 | -7'802.88 |
| 3169.00 | Übrige Mieten und Benützungskosten | -3'400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen | -21'688.70 | -22'800.00 | -17'968.45 |
| 3170.01 | Pfarrirat | -2'546.50 | -2'800.00 | -3'904.70 |
| 3170.02 | Anlass für Erwachsene | 0.00 | -9'700.00 | 0.00 |
| 3170.03 | Pfarrrei-Apéros | -4'018.55 | 0.00 | -4'475.50 |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | -27'859.60 | -46'100.00 | -28'483.00 |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste natürliche Personen | 0.00 | 0.00 | -3'851.40 |
| 3181.01 | Tatsächliche Forderungsverluste juristische Personen | 0.00 | 0.00 | -8'898.20 |
| 3190.00 | Schadenersatzleistungen | -176.40 | 0.00 | 0.00 |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | -51'083.08 | -64'000.00 | -51'013.96 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -15'000.00 | -53'700.00 | -15'000.00 |
| 3300.00 | Planmässige Abschreibung Sachanlagen | -15'000.00 | -53'700.00 | -15'000.00 |
| 34 | Finanzaufwand | -916'441.09 | -298'200.00 | -640'076.20 |
| 3406.00 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten FV | -1'350.00 | 0.00 | -23'853.35 |
| 3406.01 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | -17'075.00 | -18'000.00 | -23'736.65 |
| 3409.00 | Übrige Passivzinsen (interne Verzinsung Fonds) | -2'620.25 | -2'700.00 | -2'596.10 |
| 3410.00 | Kursverluste Finanzanlagen | -493'759.36 | 0.00 | 0.00 |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | -75'165.39 | -29'300.00 | -174'042.95 |
| 3431.00 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | -108'221.70 | -38'400.00 | -62'897.10 |
| 3431.01 | Reinigungsmaterial FV | -2'377.45 | -1'400.00 | -1'876.30 |
| 3439.00 | Übriger Liegenschaftenaufwand FV | -37'188.75 | -39'900.00 | -72'198.06 |
| 3439.01 | Energie, Wasser, Abwasser FV | -88'493.31 | -63'100.00 | -59'251.97 |
| 3439.03 | TV-Abo FV | -4'177.79 | -5'900.00 | -4'871.48 |
| 3439.04 | Inserate FV | 0.00 | 0.00 | -349.85 |
| 3439.05 | Kaminfeger FV | -921.90 | -1'000.00 | -592.35 |
| 3441.00 | Wertberichtigung Sachanlagen FV | 0.00 | 0.00 | -107'328.50 |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | -85'090.19 | -98'500.00 | -106'481.54 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 36 | Transferaufwand | -2'424'433.97 | -2'466'100.00 | -3'057'323.56 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | -287.30 | -1'000.00 | -366.20 |
| 3611.01 | Obligatorischer Beitrag an VKKZ | -771'022.00 | -797'300.00 | -987'339.00 |
| 3611.03 | Beitrag an Geschäftsstelle VKKZ | -84'917.00 | -84'900.00 | -82'364.00 |
| 3611.04 | Beitrag kantonaler Steuerausgleich | -1'233'317.44 | -1'233'300.00 | -1'671'535.21 |
| 3612.01 | Pastoralraum | -3'789.00 | -4'100.00 | -4'687.05 |
| 3636.00 | Beitrag Kirchenchor | -22'000.00 | -22'000.00 | -22'000.00 |
| 3636.01 | Beitrag Familienhilfe Zug, Verein Frohes Alter | -10'000.00 | -10'000.00 | -10'000.00 |
| 3636.02 | Beitrag Gesang und Musikgruppen | -6'300.00 | -6'900.00 | -6'100.00 |
| 3636.03 | Beitrag Kindertagesstätte KiBiZ | -6'000.00 | -6'000.00 | -6'000.00 |
| 3636.04 | Beitrag Senioren | -14'350.93 | -28'300.00 | -16'927.20 |
| 3636.05 | Beitrag Verein Zuger Jugendtreffpunkt | -4'035.00 | -4'000.00 | -4'000.00 |
| 3636.09 | Beitrag Projekt Landeskirche Genf | -30'000.00 | -30'000.00 | -30'000.00 |
| 3636.10 | Beiträge diverse Institutionen | -114'010.30 | -116'600.00 | -105'664.90 |
| 3636.11 | Beiträge wohltätige Zwecke Inland | -50'000.00 | -50'000.00 | -50'000.00 |
| 3636.12 | Beiträge Ferienlager Externe | -24'405.00 | -21'700.00 | -10'340.00 |
| 3638.00 | Beiträge wohltätige Zwecke Ausland | -50'000.00 | -50'000.00 | -50'000.00 |
| 4 | Ertrag | 10'066'975.51 | 7'843'500.00 | 12'192'677.87 |
| 40 | Fiskalertrag | 7'985'491.55 | 6'451'100.00 | 7'130'385.01 |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen | 1'679'208.85 | 1'621'600.00 | 1'641'239.85 |
| 4000.01 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | 130'691.15 | 115'100.00 | 439'959.75 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen | 440'849.30 | 400'900.00 | 436'992.90 |
| 4001.01 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | 86'297.45 | 35'700.00 | 130'988.45 |
| 4002.01 | Quellensteuer natürliche und juristische Personen | 131'320.38 | 0.00 | 148'991.76 |
| 4009.00 | Übrige direkte Steuern natürliche Personen | 94'066.40 | 54'500.00 | 85'895.80 |
| 4009.99 | Steuerabzüge, Abschreibungen, Skonto, Zins natürliche Personen | -1'588.85 | 0.00 | 0.00 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen | 75'449.00 | 3'579'000.00 | 167'635.85 |
| 4010.01 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | 4'601'734.30 | 81'000.00 | 3'255'184.95 |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen | 22'025.60 | 552'000.00 | 803'025.40 |
| 4011.01 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | 703'034.15 | 11'300.00 | 18'375.85 |
| 4019.00 | Übrige direkte Steuern juristische Personen | 151'084.45 | 0.00 | 2'094.45 |
| 4019.99 | Steuerabzüge, Abschreibungen, Skonto, Zins juristische Personen | -128'680.63 | 0.00 | 0.00 |
| 42 | Entgelte | 181'879.88 | 87'000.00 | 220'734.26 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | 24'348.10 | 19'000.00 | 15'873.10 |
| 4240.01 | Erlöse Familiengräber | -2'575.00 | 0.00 | 500.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | 205.80 | 0.00 | 3'579.60 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | 159'900.98 | 68'000.00 | 200'634.31 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | 0.00 | 0.00 | 147.25 |
| 44 | Finanzertrag | 1'359'725.05 | 1'303'900.00 | 1'443'380.33 |
| 4400.00 | Zinsen flüssige Mittel | 7'699.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 0.00 | 1'000.00 | 5'864.05 |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | 973'023.30 | 957'600.00 | 959'390.90 |
| 4439.00 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | 146'221.75 | 138'000.00 | 119'948.85 |
| 4440.00 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen | 0.00 | 0.00 | 143'302.63 |
| 4450.00 | Erträge aus Darlehen | 22'590.00 | 1'600.00 | 8'090.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | 168'589.00 | 164'000.00 | 164'988.00 |
| 4471.00 | Vergütung Dienstwohnungen VV | 18'000.00 | 18'000.00 | 18'000.00 |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen von Liegenschaften VV | 6'647.00 | 4'700.00 | 4'617.00 |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | 16'955.00 | 19'000.00 | 19'178.90 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------|---|---------------------|-------------------|---------------------|
| 46 | Transferertrag | 2'527.35 | 1'500.00 | 833.05 |
| 4699.00 | Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe | 2'527.35 | 1'500.00 | 833.05 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 537'351.68 | 0.00 | 3'397'345.22 |
| 4840.00 | Geldwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag | 4'000.00 | 0.00 | 3'204'514.00 |
| 4841.00 | Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag | 533'351.68 | 0.00 | 192'831.22 |
| | Gesamtergebnis | 1'361'612.27 | -29'800.00 | 2'817'422.76 |

Abweichungsbegründungen Rechnung 2022 zu Budget 2022

Alle Institutionen

| Konto-Nr. | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Begründung |
|-----------|---------------|--------------|---|
| 3000.02 | 24'794.95 | 50'000.00 | Weniger Baukommissionssitzungen |
| 3010.01 | 82'742.45 | 61'000.00 | Mehr Einsätze Seelsorge und Verwaltung |
| 3010.02 | 486'695.85 | 713'300.00 | Doppelbudgetierung Sekretariat |
| 3010.07 | 248'488.60 | 271'800.00 | Geringerer Lohnaufwand nach Austritten |
| 3020.00 | 705'938.95 | 533'300.00 | Pensenaufstockungen, viele Stellvertretungen |
| 3099.00 | 81'767.96 | 58'300.00 | Höherer Aufwand Mitarbeiterfest und Martinimöhli |
| 3104.00 | 1'309.00 | 6'000.00 | Weniger Lehrmittel bezogen |
| 3109.03 | 17'284.30 | 12'000.00 | Hohe Beteiligung an der Firmreise nach Rom |
| 3110.00 | 6'966.40 | 1'000.00 | Neue Bürostühle |
| 3111.00 | 26'220.50 | 0.00 | Entfeuchtungsanlage Archiv, Ersatz diverser Geräte |
| 3113.00 | 4'538.65 | 0.00 | Neubeschaffung Tablet und Bildschirme |
| 3118.00 | 5'443.20 | 800.00 | Höhere Kosten Pfarrhausprogramm |
| 3120.01 | 109'892.70 | 75'000.00 | Höhere Energiekosten |
| 3130.00 | 81'596.78 | 47'600.00 | Pandemiemassnahmen, Fotoshooting Mitarbeitende für die Website |
| 3130.04 | 103'680.40 | 72'400.00 | Höhere Ausgaben für zusätzliche Musikereinsätze |
| 3132.00 | 15'611.50 | 5'700.00 | Organisationsentwicklung nicht budgetiert |
| 3144.00 | 110'834.85 | 64'000.00 | Malerarbeiten, neue Heizung St.-Anna-Kapelle Umrüstung auf LED-Lampen |
| 3151.00 | 75'681.02 | 35'500.00 | Umrüstung Telefonanlage Pfarrhaus, mehr Unterhaltsarbeiten |
| 3158.00 | 76'403.74 | 25'900.00 | Neues Immobilienbewirtschaftungsprogramm, diverse Anpassungen |
| 3410.00 | 493'759.36 | 0.00 | Nicht realisierte Kursverluste auf Fonds |
| 3430.00 | 75'165.39 | 29'300.00 | Ersatz Waschmaschinen, Sanierung Wohnung, Winterschnitte |
| 3431.00 | 108'221.70 | 38'400.00 | Reparatur Lift, Boilerersatz |
| 40 | 7'985'491.55 | 6'451'100.00 | Höhere Steuererträge als budgetiert |
| 4260.00 | 159'900.98 | 68'000.00 | Höhere Rückerstattungen Kranken- und Unfallgeld |
| 4450.01 | 23'500.00 | 0.00 | Zinsen für Darlehen |
| 4841.00 | 533'351.68 | 0.00 | Aufwertung Kirchmattweg 3a nach Neuschätzung |

Pfarrei St. Martin

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | -3'632'127.50 | -3'634'700.00 | -4'082'095.16 |
| 3 | Aufwand | -3'924'527.00 | -3'814'300.00 | -4'310'827.31 |
| 30 | Personalaufwand | -2'898'200.40 | -2'899'100.00 | -2'672'550.91 |
| 3010 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | -1'668'649.15 | -1'890'100.00 | -1'550'583.00 |
| 3020 | Löhne der Lehrkräfte | -640'622.65 | -474'300.00 | -577'053.90 |
| 3041 | Familienzulagen | -12'063.80 | -6'900.00 | -6'588.60 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -145'509.15 | -137'800.00 | -137'826.40 |
| 3052 | AG-Beiträge Pensionskassen | -273'057.05 | -256'600.00 | -247'029.45 |
| 3053 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | -21'404.20 | -13'000.00 | -19'529.65 |
| 3054 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | -36'266.30 | -36'600.00 | -36'384.45 |
| 3055 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | -26'369.10 | -15'200.00 | -26'432.75 |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | -19'389.25 | -31'600.00 | -25'813.40 |
| 3091 | Personalwerbung | -847.30 | 0.00 | -2'569.25 |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | -54'022.45 | -37'000.00 | -42'740.06 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -996'275.82 | -836'200.00 | -1'609'983.00 |
| 3100 | Büromaterial | -8'866.25 | -8'300.00 | -7'721.25 |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | -49'317.67 | -38'900.00 | -46'794.84 |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | -139'255.70 | -134'400.00 | -123'548.47 |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | -11'910.43 | -12'800.00 | -13'042.39 |
| 3104 | Lehrmittel | -1'309.00 | -6'000.00 | -1'540.00 |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | -51'929.14 | -53'700.00 | -35'618.42 |
| 3110 | Anschaffung Büromaterial, Büromaschinen und -geräte | -6'966.40 | -1'000.00 | -11'103.45 |
| 3111 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz. | -24'177.50 | 0.00 | -71'071.45 |
| 3112 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | -1'410.60 | -1'500.00 | -7'893.81 |
| 3113 | Anschaffung Hardware | -2'576.50 | 0.00 | -8'193.25 |
| 3118 | Lizenzen | 0.00 | -600.00 | -870.20 |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | -11'299.85 | -11'100.00 | -8'283.65 |
| 3120 | Energie, Wasser, Entsorgung | -93'282.35 | -59'600.00 | -70'113.85 |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | -196'101.05 | -143'100.00 | -178'392.18 |
| 3131 | Planungen und Projektierungen Dritter | -1'650.90 | 0.00 | -282'521.50 |
| 3132 | Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten | 0.00 | 0.00 | -12'903.59 |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | -2'897.35 | -100.00 | -15.50 |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | -43'542.53 | -44'100.00 | -43'599.79 |
| 3137 | Steuern und Abgaben | -1'844.80 | -1'300.00 | -1'768.90 |
| 3140 | Unterhalt Grundstücke | -24'043.90 | -48'700.00 | -94'051.70 |
| 3143 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 0.00 | 0.00 | -935.70 |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | -106'512.20 | -62'800.00 | -411'902.23 |
| 3149 | Unterhalt übrige Sachanlagen | -4'955.20 | -22'900.00 | -2'102.85 |
| 3150 | Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte | -1'206.25 | 0.00 | 0.00 |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz. | -65'651.81 | -30'600.00 | -52'017.49 |
| 3153 | Unterhalt Hardware | -6'122.85 | -2'000.00 | -5'000.50 |
| 3156 | Unterhalt Kunstgegenstände | -4'985.95 | 0.00 | 0.00 |
| 3158 | Unterhalt Software | -27'573.34 | -18'100.00 | -18'656.40 |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | -4'500.00 | -4'500.00 | -4'500.00 |
| 3161 | Mieten/Benützungskosten Anlagen | -12'005.62 | -3'600.00 | -4'889.48 |
| 3169 | Übrige Mieten und Benützungskosten | -3'400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | -16'772.25 | -24'400.00 | -16'292.80 |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | -27'859.60 | -44'100.00 | -26'483.00 |
| 3190 | Schadenersatzleistungen | -176.40 | 0.00 | 0.00 |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | -42'172.43 | -58'000.00 | -48'154.36 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -15'000.00 | -53'700.00 | -15'000.00 |
| 3300 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | -15'000.00 | -53'700.00 | -15'000.00 |
| 34 | Finanzaufwand | -412.55 | 0.00 | 0.00 |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | -412.55 | 0.00 | 0.00 |
| 36 | Transferaufwand | -14'638.23 | -25'300.00 | -13'293.40 |
| 3611 | Entschädigung Kantone und Konkordate | -287.30 | -1'000.00 | -366.20 |
| 3636 | Beiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck | -14'350.93 | -24'300.00 | -12'927.20 |
| 4 | Ertrag | 292'399.50 | 179'600.00 | 228'732.15 |
| 42 | Entgelte | 129'748.50 | 19'000.00 | 68'228.25 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | 22'348.10 | 19'000.00 | 15'873.10 |
| 4250 | Verkäufe | 205.80 | 0.00 | 494.60 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter | 107'194.60 | 0.00 | 51'860.55 |
| 44 | Finanzertrag | 162'651.00 | 160'600.00 | 160'503.90 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | 127'489.00 | 124'300.00 | 124'308.00 |
| 4471 | Vergütung Dienstwohnungen VV | 18'000.00 | 18'000.00 | 18'000.00 |
| 4472 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV | 5'607.00 | 4'700.00 | 4'417.00 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | 11'555.00 | 13'600.00 | 13'778.90 |
| Gesamtergebnis | | -3'632'127.50 | -3'634'700.00 | -4'082'095.16 |

Pfarrei St. Wendelin

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Erfolgsrechnung | | -359'779.94 | -317'900.00 | -373'696.33 |
| 3 | Aufwand | -456'355.99 | -431'000.00 | -453'309.93 |
| 30 | Personalaufwand | -348'898.85 | -334'600.00 | -350'072.00 |
| 3010 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | -243'306.15 | -236'800.00 | -246'811.35 |
| 3020 | Löhne der Lehrkräfte | -65'316.30 | -59'000.00 | -60'441.20 |
| 3041 | Familienzulagen | -880.20 | -900.00 | -375.90 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -12'257.40 | -11'300.00 | -13'010.80 |
| 3052 | AG-Beiträge Pensionskassen | -19'108.65 | -15'600.00 | -19'744.25 |
| 3053 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | -1'615.75 | -1'100.00 | -1'700.35 |
| 3054 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | -3'049.30 | -3'100.00 | -3'428.50 |
| 3055 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | -1'939.40 | -1'400.00 | -1'497.90 |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | -601.90 | -3'700.00 | -1'400.00 |
| 3091 | Personalwerbung | 0.00 | 0.00 | -1'103.70 |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | -823.80 | -1'700.00 | -558.05 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -103'668.14 | -88'300.00 | -94'550.88 |
| 3100 | Büromaterial | -623.56 | -500.00 | -497.45 |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | -4'589.35 | -6'800.00 | -4'488.95 |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | -267.54 | -800.00 | -744.52 |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | -197.50 | -600.00 | -729.90 |
| 3109 | Übriger Material- und Warenaufwand | -1'607.45 | -1'800.00 | -1'896.40 |
| 3111 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz. | -2'043.00 | 0.00 | -12'558.85 |
| 3118 | Anschaffung von immateriellen Anlagen | -4'160.30 | 0.00 | 0.00 |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | -2'389.60 | -1'500.00 | -55.30 |
| 3120 | Energie, Wasser, Entsorgung | -17'790.85 | -17'200.00 | -17'686.25 |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | -7'895.79 | -8'800.00 | -5'072.55 |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | -131.75 | -200.00 | -334.15 |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | -7'568.97 | -7'900.00 | -7'683.55 |
| 3137 | Steuern und Abgaben | -115.35 | 0.00 | -204.85 |
| 3140 | Unterhalt Grundstücke | -18'901.80 | -9'500.00 | -10'194.20 |
| 3144 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | -4'322.65 | -1'200.00 | -3'296.80 |
| 3149 | Unterhalt übrige Sachanlagen | -2'507.35 | -1'500.00 | -264.20 |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz. | -6'361.41 | -4'900.00 | -7'874.46 |
| 3153 | Unterhalt Hardware | -563.65 | 0.00 | -676.35 |
| 3158 | Unterhalt Software | -2'171.30 | -1'800.00 | -1'430.08 |
| 3160 | Miete und Pacht Liegenschaften | -12'710.69 | -12'500.00 | -12'528.00 |
| 3161 | Mieten/Benützungskosten Anlagen | -1'285.98 | -1'500.00 | -1'486.32 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | -2'269.95 | -3'300.00 | -2'316.60 |
| 3171 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 0.00 | -2'000.00 | -2'000.00 |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | -3'192.35 | -4'000.00 | -531.15 |
| 36 | Transferaufwand | -3'789.00 | -8'100.00 | -8'687.05 |
| 3612 | Entschädigungen Gemeinden und Zweckverbände | -3'789.00 | -4'100.00 | -4'687.05 |
| 3636 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 0.00 | -4'000.00 | -4'000.00 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4 | Ertrag | 96'576.05 | 113'100.00 | 79'613.60 |
| 42 | Entgelte | 49'036.05 | 68'000.00 | 33'333.60 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | 2'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter | 47'036.05 | 68'000.00 | 33'333.60 |
| 44 | Finanzertrag | 47'540.00 | 45'100.00 | 46'280.00 |
| 4470 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | 41'100.00 | 39'700.00 | 40'680.00 |
| 4472 | Vergütung für Benutzung Liegenschaften VV | 1'040.00 | 0.00 | 200.00 |
| 4479 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | 5'400.00 | 5'400.00 | 5'400.00 |
| Gesamtergebnis | | -359'779.94 | -317'900.00 | -373'696.33 |

Behörden und Verwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | -1'116'378.64 | -1'071'800.00 | -916'450.71 |
| 3 | Aufwand | -1'671'560.82 | -1'075'800.00 | -1'167'865.15 |
| 30 | Personalaufwand | -649'154.76 | -625'500.00 | -605'731.45 |
| 3000 | Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen | -199'836.40 | -228'200.00 | -191'627.45 |
| 3010 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | -314'582.50 | -298'300.00 | -312'573.15 |
| 3041 | Familienzulagen | -660.00 | -1'300.00 | -1'320.00 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -29'734.20 | -18'300.00 | -27'730.15 |
| 3052 | AG-Beiträge Pensionskassen | -43'108.85 | -36'300.00 | -37'010.75 |
| 3053 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | -4'347.15 | -1'700.00 | -3'509.80 |
| 3054 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | -7'470.10 | -4'800.00 | -7'426.55 |
| 3055 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | -3'229.80 | -2'300.00 | -2'195.45 |
| 3090 | Aus- und Weiterbildung des Personals | -2'909.85 | -500.00 | -2'228.00 |
| 3091 | Personalwerbung | -1'109.80 | 0.00 | 0.00 |
| 3099 | Übriger Personalaufwand | -42'165.91 | -33'800.00 | -20'110.15 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -209'562.41 | -133'100.00 | -145'776.36 |
| 3100 | Büromaterial | -4'181.90 | -2'600.00 | -3'872.95 |
| 3101 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | -1'010.95 | -500.00 | -666.40 |
| 3102 | Drucksachen, Publikationen | -17'054.17 | -17'300.00 | -18'442.94 |
| 3103 | Fachliteratur, Zeitschriften | -654.00 | -500.00 | -846.00 |
| 3113 | Anschaffung Hardware | -1'962.15 | 0.00 | -4'417.45 |
| 3118 | Lizenzen | -1'282.90 | -200.00 | -1'638.65 |
| 3119 | Übrige nicht aktivierbare Anlagen | -2'280.00 | 0.00 | -158.65 |
| 3130 | Dienstleistungen Dritter | -75'142.20 | -56'100.00 | -75'076.31 |
| 3132 | Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten | -15'611.50 | -5'700.00 | -475.00 |
| 3133 | Informatik-Nutzungsaufwand | -7'718.65 | -6'700.00 | -6'748.75 |
| 3134 | Sachversicherungsprämien | -1'851.00 | -1'600.00 | -1'311.00 |
| 3137 | Steuern und Abgaben | -695.35 | -2'100.00 | -1'604.10 |
| 3150 | Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte | -322.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3151 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz. | -3'667.80 | 0.00 | -321.40 |
| 3153 | Unterhalt Hardware | -1'934.05 | -3'000.00 | -1'690.90 |
| 3156 | Unterhalt Kunstgegenstände | -11'377.15 | -20'000.00 | -9'308.55 |
| 3158 | Unterhalt Software | -46'659.10 | -6'000.00 | -8'008.48 |
| 3161 | Mieten/Benützungskosten Anlagen | -1'227.69 | -1'200.00 | -1'427.08 |
| 3170 | Reisekosten und Spesen | -9'211.55 | -7'600.00 | -7'739.25 |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | -5'718.30 | -2'000.00 | -2'022.50 |
| 34 | Finanzaufwand | -496'093.35 | 0.00 | -122'252.44 |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | -1'350.00 | 0.00 | -6'800.00 |
| 3410 | Unrealisierte Kursverluste auf Finanzanlagen | -493'759.36 | 0.00 | 0.00 |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | -870.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3441 | Wertberichtigung Anlagen Finanzvermögen FV | 0.00 | 0.00 | -107'328.50 |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | -113.99 | 0.00 | -8'123.94 |
| 36 | Transferaufwand | -316'750.30 | -317'200.00 | -294'104.90 |
| 3636 | Beiträge private Organisationen ohne Erwerbszweck | -266'750.30 | -267'200.00 | -244'104.90 |
| 3638 | Beiträge ans Ausland | -50'000.00 | -50'000.00 | -50'000.00 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|--------------------|
| 4 | Ertrag | 555'182.18 | 4'000.00 | 251'414.44 |
| 42 | Entgelte | 3'095.33 | 0.00 | 98'327.76 |
| 4240 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -2'575.00 | 0.00 | 500.00 |
| 4250 | Verkäufe | 0.00 | 0.00 | 3'085.00 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter | 5'670.33 | 0.00 | 94'742.76 |
| 44 | Finanzertrag | 31'150.00 | 2'500.00 | 152'253.63 |
| 4400 | Zinsen flüssige Mittel | 7'699.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | 861.00 | 900.00 | 861.00 |
| 4440 | Wertberichtigung Anlagen FV | 0.00 | 0.00 | 143'302.63 |
| 4450 | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen | 22'590.00 | 1'600.00 | 8'090.00 |
| 46 | Transferertrag | 2'527.35 | 1'500.00 | 833.05 |
| 4699 | Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe | 2'527.35 | 1'500.00 | 833.05 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 518'409.50 | 0.00 | 0.00 |
| 4841 | Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag | 518'409.50 | 0.00 | 0.00 |
| Gesamtergebnis | | -1'116'378.64 | -1'071'800.00 | -916'450.71 |

Finanzen und Steuern

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| Erfolgsrechnung | | 6'469'898.35 | 4'994'600.00 | 8'189'664.96 |
| 3 | Aufwand | -2'652'919.43 | -2'552'200.00 | -3'443'252.72 |
| 30 | Personalaufwand | -143'727.80 | -138'500.00 | -171'135.20 |
| 3010 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | -116'702.60 | -111'600.00 | -141'037.55 |
| 3041 | Familienzulagen | -1'540.20 | -1'500.00 | -1'540.20 |
| 3050 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | -7'464.65 | -7'300.00 | -8'658.70 |
| 3052 | AG-Beiträge Pensionskassen | -14'133.30 | -14'600.00 | -15'630.55 |
| 3053 | AG-Beiträge Unfallversicherungen | -1'000.25 | -800.00 | -1'170.15 |
| 3054 | AG-Beiträge Familienausgleichskasse | -1'856.60 | -1'800.00 | -2'281.45 |
| 3055 | AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen | -1'030.20 | -900.00 | -816.60 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 0.00 | -13'055.55 |
| 3181 | Tatsächliche Forderungsverluste | 0.00 | 0.00 | -12'749.60 |
| 3199 | Übriger Betriebsaufwand | 0.00 | 0.00 | -305.95 |
| 34 | Finanzaufwand | -419'935.19 | -298'200.00 | -517'823.76 |
| 3406 | Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten | -17'075.00 | -18'000.00 | -40'790.00 |
| 3409 | Übrige Passivzinsen | -2'620.25 | -2'700.00 | -2'596.10 |
| 3430 | Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | -74'752.84 | -29'300.00 | -174'042.95 |
| 3431 | Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV | -109'729.15 | -39'800.00 | -64'773.40 |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | -130'781.75 | -109'900.00 | -137'263.71 |
| 3499 | Übriger Finanzaufwand | -84'976.20 | -98'500.00 | -98'357.60 |
| 36 | Transferaufwand | -2'089'256.44 | -2'115'500.00 | -2'741'238.21 |
| 3611 | Entschädigung an Kantone und Konkordate | -2'089'256.44 | -2'115'500.00 | -2'741'238.21 |

| Nr. | Bezeichnung | Rechnung 2022 | Budget 2022 | Rechnung 2021 |
|-----------------------|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| 4 | Ertrag | 9'122'817.78 | 7'546'800.00 | 11'632'917.68 |
| 40 | Fiskalertrag | 7'985'491.55 | 6'451'100.00 | 7'130'385.01 |
| 4000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | 1'891'946.70 | 1'736'700.00 | 2'081'199.60 |
| 4001 | Vermögenssteuern natürliche Personen | 445'100.00 | 436'600.00 | 567'981.35 |
| 4002 | Quellensteuern natürliche Personen | 131'320.38 | 0.00 | 148'991.76 |
| 4009 | Übrige direkte Steuern natürliche Personen | 92'477.55 | 54'500.00 | 85'895.80 |
| 4010 | Gewinnsteuern juristische Personen | 4'840'217.50 | 3'660'000.00 | 3'422'820.80 |
| 4011 | Kapitalsteuern juristische Personen | 562'025.60 | 563'300.00 | 821'401.25 |
| 4019 | Übrige direkte Steuern juristische Personen | 22'403.82 | 0.00 | 2'094.45 |
| 42 | Entgelte | 0.00 | 0.00 | 20'844.65 |
| 4260 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter | 0.00 | 0.00 | 20'697.40 |
| 4290 | Übrige Entgelte | 0.00 | 0.00 | 147.25 |
| 44 | Finanzertrag | 1'118'384.05 | 1'095'700.00 | 1'084'342.80 |
| 4401 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | 0.00 | 1'000.00 | 5'864.05 |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | 972'162.30 | 956'700.00 | 958'529.90 |
| 4439 | Übriger Liegenschaftsertrag FV | 146'221.75 | 138'000.00 | 119'948.85 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 18'942.18 | 0.00 | 3'397'345.22 |
| 4840 | Geldwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag | 4'000.00 | 0.00 | 3'204'514.00 |
| 4841 | Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag | 14'942.18 | 0.00 | 192'831.22 |
| Gesamtergebnis | | 6'469'898.35 | 4'994'600.00 | 8'189'664.96 |

Investitionsrechnung

| Konto- Nummer | Bezeichnung | Jahresrechnung 2022 | | Budget 2022 | | Jahresrechnung 2021 | |
|------------------|----------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | | 0.00 | 0.00 | 1'050'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5040.22 | Neubau Pfarreiheim St. Martin ** | | | 350'000.00 | | | |
| | Kirchenorgel St. Martin ** | | | 700'000.00 | | | |

** = geplante Kredite

Finanzanlagen und Verkäufe

| Konto- Nummer | Bezeichnung | Jahresrechnung 2022 | | Budget 2022 | | Jahresrechnung 2021 | |
|------------------|--|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| | Bewilligte Kredite / Käufe / Verkäufe | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2'000'000.00 | 3'316'114.00 |
| 1080.00 | Verkauf Landparzelle Inwil* | | | | | | 3'316'114.00 |
| 1070.02 | Fonds CS BVG ausgewogen | | | | | 2'000'000.00 | |

* = Kredit durch Kirchgemeindeversammlung bewilligt

Anhang Beiträge an die Vereinigung der Kath. Kirchgemeinden des Kantons Zug (VKKZ)

| Verschiedene Beiträge | Total Beitrag | Anteil Baar | |
|--|------------------|----------------|---------------------|
| | | 17.49 % | |
| Bistum | 487'000 | 85'193 | Berechnung pro Kopf |
| Kroatische Seelsorge | 187'560 | 32'811 | |
| Spitalseelsorge | 353'543 | 61'847 | |
| Beitrag gemeindeübergreifender Religionsunterricht | 29'700 | 5'196 | |
| Forum Kirche + Wirtschaft | 207'770 | 36'346 | |
| RKZ Röm.-Kath. Zentralkonferenz | 775'000 | 135'576 | |
| Regionalleitung St. Viktor | 156'000 | 27'290 | |
| Freier Beitrag | 30'000 | 5'248 | |
| Italienische Seelsorge | 276'550 | 48'378 | |
| Seelsam | 153'690 | 26'886 | |
| Gefängnisseelsorge | 27'000 | 4'723 | |
| Fachstelle BKM | 578'650 | 101'226 | |
| Beitrag Migrantenseelsorge | 202'000 | 35'337 | |
| Beitrag Englisch sprechende Seelsorge | 258'150 | 45'159 | |
| Beitrag Modu-IAK | 54'730 | 9'574 | |
| Kommunikation | 170'390 | 29'807 | |
| Projekt «Chance Kirchenberufe 2017» | 7'000 | 1'225 | |
| Projekt «Diözesane Jugendkommission» | 12'000 | 2'099 | |
| Hospiz Zentralschweiz | 43'200 | 7'557 | |
| Gehörlosenseelsorge Zug/Luzern | 3'000 | 525 | |
| Palliative Seelsorge | 38'830 | 6'793 | |
| Gesamtleitung Fachstellen | 243'270 | 42'556 | |
| FRW Interkultureller Dialog | 40'000 | 6'997 | |
| Französischsprachige Seelsorge | 5'850 | 1'023 | |
| Bad Schönbrunn/Lassalle-Haus | 85'000 | 14'869 | |
| Blauring/Jungwacht | 27'000 | 4'723 | |
| Pfadi Kanton Zug | 5'000 | 875 | |
| Schulen St. Michael | 20'000 | 3'499 | |
| Zuger Kantonaler Frauenbund | 8'700 | 1'522 | |
| Diverse Beiträge | 10'900 | 1'907 | |
| Kontaktstelle Selbsthilfegruppe | 10'000 | 1'749 | |
| | 4'507'483 | 788'516 | Konto 3611.01 |
| Total | 4'507'483 | 788'516 | Konto 3611.01 |
| VKKZ-Geschäftsstelle | 485'420 | 84'917 | Konto 3611.03 |
| abzüglich 2.003 % Rückerstattung | | -17'494 | Konto 3611.01 |
| Gesamt | 4'992'903 | 855'939 | |

Bilanz per 31.12.2022

Währung CHF, inkl. Vorjahr

| Nummer | Bezeichnung | Saldo per 31.12.2022 | Vorjahr per 31.12.2021 |
|----------------|--|-------------------------|---------------------------|
| Aktiven | | | |
| 10 | Finanzvermögen | | |
| 100 | Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | | |
| 1000.00 | Kasse | 167.50 | 1'096.25 |
| 1001.00 | Post Finance Kto. 60-2350-3 | 78'078.26 | 218'686.02 |
| 1002.01 | Zuger Kantonalbank Kto. 01-751.006-06 | 2'514'335.95 | 1'065'975.40 |
| 1002.02 | Credit Suisse Kto. 763440-21 | 806'139.33 | 669'405.14 |
| 1002.03 | Raiffeisenbank Kto. CH68 8145 4000 0022 2765 0 | 23'948.55 | 23'950.55 |
| 1002.04 | Raiffeisenbank Kto. CH75 8145 4000 0022 2762 1 | 53'267.10 | 53'338.70 |
| 1002.05 | Zuger Kantonalbank Verwaltungsportfolio | 101'326.75 | 121'105.20 |
| 1002.06 | Credit Suisse Verwaltungsportfolio | 1'252'713.00 | 3'249'972.00 |
| 1002.07 | Credit Suisse Festgeld | 2'000'000.00 | 0.00 |
| 100 | Total flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen | 6'829'976.44 | 5'403'529.26 |
| 101 | Forderungen | | |
| 1010.00 | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten | 819'853.99 | 800'770.55 |
| 1011.00 | EG Allenwinden | 3'500.00 | 3'000.00 |
| 1012.00 | Steuerforderungen | 625'089.90 | 526'360.15 |
| 1016.00 | Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben | 8'000.00 | 8'000.00 |
| 1019.00 | Schmidalpfrund: Guthaben, Spar- und Anlageheft | 114'081.03 | 97'769.57 |
| 1019.01 | Verrechnungssteuer | 28.00 | 14.00 |
| 1019.04 | Depotzahlungen | 100.00 | 100.00 |
| 101 | Total Forderungen | 1'570'652.92 | 1'436'014.27 |
| 104 | Aktive Rechnungsabgrenzungen | | |
| 1041.00 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 934.00 | 84.00 |
| 1043.00 | Transfers der Erfolgsrechnung | 62.65 | 0.00 |
| 1044.00 | Finanzaufwand / Finanzertrag | 9'331.75 | 8'842.20 |
| 1045.00 | Übriger betrieblicher Ertrag | 102'561.60 | 78'904.45 |
| 104 | Total aktive Rechnungsabgrenzungen | 112'890.00 | 87'830.65 |
| 107 | Total Finanzanlagen | 4'132'811.99 | 4'951'571.35 |
| 108 | Sachanlagen | | |
| 1080.01 | Landparzelle an der Neugasse | 110'350.00 | 110'350.00 |
| 1080.02 | Pfrundland «Spital» | 2'928'100.00 | 2'928'100.00 |
| 1080.03 | Pfrundland und Wald | 197'071.00 | 197'071.00 |
| 1084.00 | MFH Kirchgasse 15 | 550'733.50 | 550'733.50 |
| 1084.01 | Liegenschaft Restaurant Adler | 3'156'093.00 | 3'156'093.00 |
| 1084.03 | Pfrundland «Portugiesen» | 33'190.00 | 33'190.00 |
| 1084.05 | MFH Rigistrasse 39/41 | 5'043'171.00 | 5'043'171.00 |
| 1084.06 | EFH Kirchgasse 1 | 748'231.00 | 748'231.00 |
| 1084.07 | Parkplatz Dorfstrasse 42 | 90'000.00 | 90'000.00 |
| 1084.08 | MFH Kirchmattweg 3a | 5'036'025.00 | 4'517'615.50 |
| 1084.09 | Begegnungszentrum Sunnematt | 3'342'816.00 | 3'342'816.00 |
| 1084.10 | EFH Sunnematt 16, Allenwinden | 1'008'417.00 | 1'008'417.00 |
| 1089.01 | Benützungsberechtigung Parkplatz Landhausstrasse | 45'000.00 | 45'000.00 |
| 108 | Total Sachanlagen | 22'289'197.50 | 21'770'788.00 |
| 10 | Total Finanzvermögen | 34'935'528.85 | 33'649'733.53 |

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Vorjahr |
|----------------------|---|----------------------|----------------------|
| 14 | Verwaltungsvermögen | | |
| 140 | Sachanlagen VV | | |
| 1403.00 | Friedhof Allenwinden | 1.00 | 1.00 |
| 1404.00 | Pfarrkirche St. Martin | 1.00 | 1.00 |
| 1404.02 | Kapelle St. Anna | 1.00 | 1.00 |
| 1404.04 | Kirche St. Thomas, Inwil | 2'361'527.65 | 2'361'527.65 |
| 1404.05 | Wertberichtigung Kirche St. Thomas, Inwil | -2'276'527.65 | -2'176'527.65 |
| 1404.06 | Kapelle St. Sebastian | 1.00 | 1.00 |
| 1404.08 | Pfarrhaus St. Martin | 1.00 | 1.00 |
| 1404.10 | Kirche St. Wendelin, Allenwinden | 1.00 | 1.00 |
| 1404.12 | Pfarrhaus Allenwinden | 1.00 | 1.00 |
| 1404.14 | Proj. Pfarreiheim St. Martin | 1.00 | 1.00 |
| 1404.16 | MFH Kirchmattweg 3 | 1.00 | 1.00 |
| 1404.18 | Pfrundhaus Zugerstrasse 1 | 1.00 | 1.00 |
| 1404.20 | Stockwerkeinheiten Leihgasse 24 | 410'000.00 | 410'000.00 |
| 1406.00 | Orgel Friedhof Kirchmatt | 1.00 | 1.00 |
| 140 | Total Sachanlagen VV | 495'011.00 | 595'011.00 |
| Total Aktiven | | 35'430'539.85 | 34'244'744.53 |

Eigenkapitalnachweis

| Nummer | Bezeichnung | Saldo | Vorjahr |
|-----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Passiven | | | |
| 20 | Fremdkapital | | |
| 200 | Laufende Verbindlichkeiten | | |
| 2000.00 | Kreditoren | -941'107.26 | -731'862.00 |
| 204 | Total passive Rechnungsabgrenzung | -2'467'149.35 | -2'485'853.27 |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten | | |
| 2060.01 | Grundpfandschuld Schmidpfrund ZKB | -250'000.00 | -250'000.00 |
| 2060.03 | Hypothek Zuger Kantonalbank | -1'500'000.00 | -1'500'000.00 |
| 2064.00 | Darlehen Katholische Jungmannschaft | -90'000.00 | -90'000.00 |
| 2069.00 | Familiengräber | -86'500.00 | -86'500.00 |
| 206 | Total langfristige Finanzverbindlichkeiten | -1'926'500.00 | -1'926'500.00 |
| 209 | Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK | | |
| 2091.00 | Allgemeine Pfrundfonds Baar | -157'220.80 | -157'220.80 |
| 2091.01 | Jahrzeiten-Fonds Baar | -77'406.30 | -75'419.55 |
| 2091.02 | Allgemeine Pfrundfonds Allenwinden | -100'777.65 | -100'777.65 |
| 2091.03 | Jahrzeiten-Fonds Allenwinden | -29'878.30 | -29'534.80 |
| 2091.05 | Nothilfe-Fonds | -23'110.00 | -23'110.00 |
| 209 | Total Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK | -388'393.05 | -386'062.80 |
| 20 | Total Fremdkapital | -5'723'149.66 | -5'530'278.07 |
| 29 | Eigenkapital | | |
| 291 | Fonds | | |
| 2910.00 | Schmidpfrund-Fonds Baar | -274'081.03 | -257'769.57 |
| 291 | Total Fonds | -274'081.03 | -257'769.57 |
| 293 | Vorfinanzierungen | | |
| 2930.00 | Vorfinanzierungen für bauliche Reserven | -8'000'000.00 | -6'900'000.00 |
| 293 | Total Vorfinanzierungen | -8'000'000.00 | -6'900'000.00 |
| 294 | Reserven | | |
| 2940.00 | Finanzpolitische Reserven | -3'000'000.00 | -2'000'000.00 |
| 294 | Total Reserven | -3'000'000.00 | -2'000'000.00 |
| 298 | Übriges Eigenkapital | | |
| 2980.00 | Reserven Vergabungen | -300'000.00 | 0.00 |
| 298 | Total übriges Eigenkapital | -300'000.00 | 0.00 |
| 299 | Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | | |
| 2990.00 | Jahresergebnis | -1'361'612.27 | -2'817'422.76 |
| 2999.00 | Freies Eigenkapital | -16'771'696.89 | -16'739'274.13 |
| 299 | Total Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -18'133'309.16 | -19'556'696.89 |
| 29 | Total Eigenkapital | -29'707'390.19 | -28'714'466.46 |
| | Total Aktiven | 35'430'539.85 | 34'244'744.53 |
| | Total Passiven | 35'430'539.85 | 34'244'744.53 |

| Konto | Bezeichnungen | Bilanz per 31.12.2021 | Erhöhung | Reduktion | Bilanz per 31.12.2022 |
|---------|---|--------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 2910.00 | Schmidpfrund-Fonds Baar | 257'769.57 | 16'311.46 | | 274'081.03 |
| 2930.00 | Vorfinanzierungen für bauliche Reserven | 6'900'000.00 | 1'100'000.00 | | 8'000'000.00 |
| 2940.00 | Finanzpolitische Reserven | 2'000'000.00 | 1'000'000.00 | | 3'000'000.00 |
| 2980.00 | Reserven Vergabungen | - | 300'000.00 | | 300'000.00 |
| 2990.00 | Jahresergebnis Vorjahr | 2'817'422.76 | | 2'817'422.76 | - |
| 2999.00 | Freies Eigenkapital | 16'739'274.13 | 32'422.76 | | 16'771'696.89 |
| | Jahresergebnis Rechnungsjahr | - | 1'361'612.27 | | 1'361'612.27 |
| | Total Eigenkapital | 28'714'466.46 | 3'810'346.49 | 2'817'422.76 | 29'707'390.19 |

Separatrechnungen der verwalteten Fonds

| | | Soll | Haben | Bestand 31.12.2022 |
|---|--------------|-----------|-----------|-----------------------|
| 1. Allgemeiner Pfrundfonds | Kto. 2091.00 | | | |
| Bestand (keine Veränderung) | | | | -157'220.80 |
| 2. Jahrzeiten-Fonds Baar | Kto. 2091.01 | | | |
| Bestand 1. Januar 2022 | | | | -75'419.55 |
| Gelesene Jahrzeitstiftungen | | 300.00 | | |
| Zinsertrag | | | 1'886.75 | |
| Neue Jahrzeitstiftsmessen | | | 400.00 | |
| | | 300.00 | 2'286.75 | -1'986.75 |
| Bestand 31. Dezember 2022 | | | | -77'406.30 |
| 3. Schmidpfrund-Fonds Baar | Kto. 2910.00 | | | |
| Bestand 1. Januar 2022 | | | | -257'769.57 |
| Aufwand Finanzen und Wohnungen | | 12'213.33 | | |
| Ertrag Finanzen und Wohnungen | | | 28'524.79 | |
| | | 12'213.33 | 28'524.79 | -16'311.46 |
| Bestand 31. Dezember 2022 | | | | -274'081.03 |
| 4. Allgemeiner Pfrundfonds Allenwinden | Kto. 2091.02 | | | |
| Bestand (keine Veränderung) | | | | -100'777.65 |
| 5. Jahrzeiten-Fonds Allenwinden | Kto. 2091.03 | | | |
| Bestand 1. Januar 2022 | | | | -29'534.80 |
| Gelesene Jahrzeitstiftungen | | 390.00 | | |
| Zinsertrag | | | 733.50 | |
| Neue Jahrzeitstiftsmessen | | | | |
| Zunahme | | 390.00 | 733.50 | -343.50 |
| Bestand 31. Dezember 2022 | | | | -29'878.30 |

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2022

| | |
|---|--|
| a) Bürgschaften | Bestehen keine |
| b) Garantieverpflichtungen | Bestehen keine |
| c) Leasingverbindlichkeiten | Bestehen keine |
| d) Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen | CHF 93'507.90 |
| e) Beteiligungen | Bestehen keine |
| f) Veränderungen von: Fonds Vorfinanzierung bauliche Investitionen Finanzpolitische Reserve Reserven Vergabungen Freies Eigenkapital | CHF 16'311.46 Zunahme um CHF 1'100'000.00 Zunahme um CHF 1'000'000.00 Zunahme um CHF 300'000.00 Erhöhung um CHF 32'422.76 auf CHF 16'771'696.89 |
| g) Gesamtbetrag zur Sicherung eigener Verpflichtungen, verpfändeter oder abgetretener Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt | CHF 85'000.00 |
| h) Informationen zu Bilanzbereinigungen | Bestehen keine |
| i) Nicht bilanzierbare Forderungen | Bestehen keine |
| j) Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag | Bestehen keine |

Geldflussrechnung

| | in Tausend CHF | |
|--|----------------|---------------|
| | 2022 | 2021 |
| Geldfluss aus Geschäftstätigkeit | | |
| Jahresergebnis | 1'362 | 2'817 |
| Abschreibungen | 15 | 15 |
| Veränderung kurzfristige Rückstellungen | – | – |
| Veränderungen Forderungen | –135 | 295 |
| Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen | –25 | –25 |
| Veränderung laufende Verpflichtungen | 209 | 37 |
| Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen | –19 | 135 |
| Total Geldfluss aus Geschäftstätigkeit | 1'407 | 3'274 |
| Geldfluss aus Investitionstätigkeit | | |
| Investition Finanzvermögen | 494 | –893 |
| Devestition Finanzvermögen | –518 | 219 |
| Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit | –24 | –674 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | | |
| Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | – | – |
| Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten | – | –3'988 |
| Veränderung Spezialfinanzierungen | 2 | –1 |
| Veränderung Darlehen | 325 | –1'500 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | 327 | –5'489 |
| Geldfluss aus Eigenkapital | | |
| Veränderungen Fonds | 16 | 15 |
| Vergabungen | –300 | –200 |
| Total Geldfluss aus Gewinnverwendung | –284 | –185 |
| Veränderung flüssige Mittel | 1'426 | –3'074 |
| Veränderung flüssige Mittel | 1'426 | –3'074 |
| Flüssige Mittel zu Beginn der Berichtsperiode | 5'403 | 8'477 |
| Flüssige Mittel gemäss Bilanz | 6'829 | 5'403 |

Hauptzahlen (in 1000 CHF)

| | Jahresrechnung 2022 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|--|------------------------|----------------|------------------------|
| 1. Erfolgsrechnung | | | |
| Gesamtertrag | 10'067 | 7'843 | 12'192 |
| Gesamtaufwand | –8'705 | –7'873 | –9'375 |
| Rechnungsergebnis | 1'362 | –30 | 2'817 |
| 2.a Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | | | |
| Ausgaben | – | –1'050 | – |
| Nettoinvestitionen | – | –1'050 | – |
| 2.b Kauf/Verkauf/Finanzanlagen | | | |
| Verkauf Landparzelle Untere Rainstrasse Inwil | – | – | 3'316 |
| | – | – | 3'316 |
| 3. Bilanz | | | |
| AKTIVEN | 35'430 | | 34'244 |
| Finanzvermögen | 34'935 | – | 33'649 |
| Verwaltungsvermögen | 495 | – | 595 |
| PASSIVEN | 35'430 | – | 34'244 |
| Fremdkapital | 5'723 | – | 5'530 |
| Jahresergebnis (vor Verwendung) | 1'362 | – | 2'817 |
| Eigenkapital | 28'345 | – | 25'897 |
| Total Eigenkapital | 29'707 | – | 28'714 |
| 4. Steuererträge | | | |
| Steuern natürliche Personen | 2'467 | 2'174 | 2'798 |
| Steuern juristische Personen | 5'424 | 4'223 | 4'246 |
| Zwischentotal | 7'891 | 6'397 | 7'044 |
| Sondersteuern | 94 | 54 | 86 |
| Total Steuern | 7'985 | 6'451 | 7'130 |
| Beitrag an kantonalen Steuerausgleich der Kath. Kirchgemeinden | –1'233 | –1'233 | –1'672 |
| 5. Anzahl Personaleinheiten | | | |
| Personal | 24 | 24 | 24 |
| Total | 24 | 24 | 24 |

Kennzahlen

| | Jahresrechnung 2022 | Budget 2022 | Jahresrechnung 2021 |
|--|------------------------|----------------|------------------------|
| 1. Bruttoverschuldungsanteil | 28.50 % | 0.00 % | 21.80 % |
| Bruttoschulden durch laufenden Ertrag | | | |
| 2. Nettoverschuldungsquotient | -365.90 % | 0.00 % | -407.80 % |
| Nettoschulden durch Fiskalertrag | | | |
| 3. Selbstfinanzierungsgrad | 0.00 % | 2.28 % | 0.00 % |
| Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen | | | |
| 4. Selbstfinanzierungsanteil | 13.70 % | 0.30 % | 23.20 % |
| Selbstfinanzierung (Abschreibungen und Ertragsüberschuss) in Prozenten des Ertrags | | | |
| 5. Zinsbelastungsanteil | 0.10 % | 0.04 % | 0.30 % |
| Nettozinsaufwand durch laufenden Ertrag | | | |
| 6. Kapaldienstanteil | 0.30 % | 0.79 % | 0.40 % |
| Kapaldienstanteil durch laufenden Ertrag | | | |
| 7. Investitionsquote | 0.00 % | 13.43 % | 0,00 % |
| Bruttoinvestitionen in Prozenten des Aufwandes (Aufwand ohne Abschreibungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen) | | | |
| 8. Steuerertrag pro Katholik | 715.80 | - | 609.00 |
| Gesamtsteuerertrag natürlicher und juristischer Personen dividiert durch Anzahl Katholiken | | | |
| 9. Eigenkapitalquote | 83.20 % | - | 75.60 % |
| Eigenkapital in Prozenten der Passiven | | | |
| 10. Nettoschuld pro Katholik | -2'618.50 | - | -2'483.40 |
| Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Anzahl Katholiken | | | |

Übersicht Jahresrechnung 2022

| | Jahresrechnung 2022 | | Budget 2022 | | Jahresrechnung 2021 | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1. Erfolgsrechnung | | | | | | |
| Alle Institutionen | 8'705'363.24 | 10'066'975.51 | 7'873'300.00 | 7'843'500.00 | 9'375'255.11 | 12'192'677.87 |
| Pfarrei St. Martin | 3'924'527.00 | 292'399.50 | 3'814'300.00 | 179'600.00 | 4'310'827.31 | 228'732.15 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3'397'345.22 |
| Pfarrei St. Wendelin | 456'355.99 | 96'576.05 | 431'000.00 | 113'100.00 | 453'309.93 | 79'613.60 |
| Behörden und Verwaltung | 1'671'560.82 | 555'182.18 | 1'075'800.00 | 4'000.00 | 1'167'865.15 | 251'414.44 |
| Finanzen und Steuern | 2'652'919.43 | 9'122'817.78 | 2'552'200.00 | 7'546'800.00 | 3'443'252.72 | 8'235'572.46 |
| Ertragsüberschuss | 1'361'612.27 | | | 29'800.00 | 2'817'422.76 | |
| | 10'066'975.51 | 10'066'975.51 | 7'873'300.00 | 7'873'300.00 | 12'192'677.87 | 12'192'677.87 |
| 2. Investitionsrechnung | | | | | | |
| Neubeu Pfarreiheim St. Martin | | | 350'000.00 | | | |
| Kirchenorgel St. Martin | | | 700'000.00 | | | |
| Nettoinvestitionsabnahme/ -zunahme | | | | 1'050'000.00 | | |
| | 0.00 | 0.00 | 1'050'000.00 | 1'050'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. Finanzierungsnachweis | | | | | | |
| Nettoinvestitionsabnahme/ -zunahme | 0.00 | | 1'050'000.00 | | | |
| Abschreibungen | | 15'000.00 | | 53'700.00 | | 15'000.00 |
| Ausserordentlicher Aufwand Pfarreiheim | | | | | | |
| Aufwandsüberschuss | | | 29'800.00 | | | |
| Ertragsüberschuss | | 1'361'612.27 | | | | 2'817'422.76 |
| Finanzierungsfehlbetrag | | | | 1'026'100.00 | | |
| Finanzierungsüberschuss | 1'376'612.27 | | | | 2'832'422.76 | |
| | 1'376'612.27 | 1'376'612.27 | 1'079'800.00 | 1'079'800.00 | 2'832'422.76 | 2'832'422.76 |
| 4. Bilanz | | | | | | |
| (vor Ergebnisverwendung) | | | | | | |
| Finanzvermögen | 34'935'528.85 | | | | 33'649'733.53 | |
| Verwaltungsvermögen | 495'011.00 | | | | 595'011.00 | |
| Fremdkapital | | 5'723'149.66 | | | | 5'530'278.07 |
| Eigenkapital | | 28'345'777.92 | | | | 25'897'043.70 |
| Ertragsüberschuss (vor Verwendung) | | 1'361'612.27 | | | | 2'817'422.76 |
| Total Eigenkapital | | 29'707'390.19 | | | | 28'714'466.46 |
| | 35'430'539.85 | 35'430'539.85 | | | 34'244'744.53 | 34'244'744.53 |

Stiftung St. Wendelin, Baar

Bilanz per 31. Dezember 2022 (in CHF)

| | 2022 | 2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Aktiven | | |
| Flüssige Mittel | 4'539'474.83 | 3'746'221.38 |
| Wertschriften | 1'556'171.96 | 1'849'096.29 |
| Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | 60'870.65 | 73'347.49 |
| Vorräte | 58'156.60 | 30'124.25 |
| Aktive Rechnungsabgrenzungen | 38'273.00 | 42'462.00 |
| Umlaufvermögen | 6'252'947.04 | 5'741'251.41 |
| Finanzanlagen | 10'000.00 | 20'000.00 |
| Immobilie Sachanlagen | 31'651'049.35 | 31'959'297.75 |
| Anlagevermögen | 31'661'049.35 | 31'979'297.75 |
| Total Aktiven | 37'913'996.39 | 37'720'549.16 |
| Passiven | | |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 155'295.25 | 116'856.40 |
| Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten | 93'463.35 | 45'770.45 |
| Passive Rechnungsabgrenzungen | 275'259.85 | 130'528.50 |
| Kurzfristiges Fremdkapital | 524'018.45 | 293'155.35 |
| Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten | 26'800'000.00 | 27'300'000.00 |
| Langfristige Rückstellungen | 6'200'000.00 | 5'800'000.00 |
| Langfristiges Fremdkapital | 33'000'000.00 | 33'100'000.00 |
| Total Fremdkapital | 33'524'018.45 | 33'393'155.35 |
| Stiftungskapital | 3'406'000.00 | 3'406'000.00 |
| Gewinnvortrag | | |
| – Gewinnvortrag Vorjahr | 921'393.81 | 889'000.82 |
| – Jahresergebnis | 62'584.13 | 32'392.99 |
| Eigenkapital | 4'389'977.94 | 4'327'393.81 |
| Total Passiven | 37'913'996.39 | 37'720'549.16 |

Stiftung St. Wendelin, Baar

Erfolgsrechnung für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr (in CHF)

| | 2022 | 2021 |
|---|---------------------|---------------------|
| Nettomierterträge | 2'333'753.00 | 2'323'973.55 |
| Nettoertrag | 2'333'753.00 | 2'323'973.55 |
| Liegenschaftsaufwand | -448'373.63 | -413'974.66 |
| Bruttoerfolg I | 1'885'379.37 | 1'909'998.89 |
| Versicherungsaufwand | -8'610.00 | -8'610.00 |
| Verwaltungsaufwand | -94'255.45 | -97'201.75 |
| Buchhaltung/Revision/Rechtskosten | -20'800.50 | -21'555.05 |
| Sonstiger betrieblicher Aufwand | -1'871.30 | -2'681.70 |
| Betriebsergebnis vor Finanzerfolg, Steuern und Abschreibungen (EBITDA) | 1'759'842.12 | 1'779'950.39 |
| Abschreibungen auf Sachanlagen | -580'000.00 | -600'000.00 |
| Betriebsergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT) | 1'179'842.12 | 1'179'950.39 |
| Finanzertrag | 11'640.00 | 26'864.78 |
| Finanzaufwand | -728'897.99 | -454'422.18 |
| Betriebsergebnis vor Steuern | 462'584.13 | 752'392.99 |
| Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds | -400'000.00 | -720'000.00 |
| Unternehmensergebnis vor Steuern | 62'584.13 | 32'392.99 |
| Steueraufwand | 0.00 | 0.00 |
| Jahresergebnis | 62'584.13 | 32'392.99 |

Jahresbericht 2022 der Stiftung St. Wendelin

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Der Stiftungsrat hat die Amtsperiode 2022–2025 in neuer Zusammensetzung in Angriff genommen. Anton Noser hatte mit seinem Austritt aus dem Kirchenrat der Katholischen Kirchgemeinde Baar auch sein Amt als Stiftungsrat zur Verfügung gestellt. Für ihn wählte der Kirchenrat Corinne Niedermann in den Stiftungsrat. Sie gehört auch dem Kirchenrat an, wo sie für die Immobilien verantwortlich ist. Die übrigen Mitglieder des Stiftungsrats wurden vom Kirchenrat in ihrem Amt bestätigt und für weitere vier Jahre gewählt. Es sind dies Andreas Weber, Präsident, Thomas Inglin, Edith Bieri und Leo Inderbitzin.

Nach gründlicher Planung erhielt die Stiftung die Baubewilligung für die Erneuerung und den Ausbau der Holzpelletheizung in der Wohnüberbauung Eggried, Allenwinden. Die Arbeiten wurden Mitte Oktober 2022 in Angriff genommen. Um künftig die ganze Wohnüberbauung mit umweltfreundlicher Heizenergie versorgen zu können, muss ein

zusätzlicher Warmwasserspeicher eingebaut und das Pelletlager vergrössert werden. Das macht Baumeisterarbeiten in beträchtlichem Umfang notwendig. Die neue Heizanlage wird voraussichtlich nach rund einem Jahr Bauzeit Ende September 2023 – und somit rechtzeitig auf die neue Heizperiode hin – ihrer Bestimmung übergeben werden können.

Mit dieser Investition von rund CHF 1,7 Mio. bekennt sich die Stiftung zu ihrem langfristigen Engagement in den preisgünstigen Wohnungsbau. Die Tatsache, dass alle Mietobjekte jeweils voll belegt und kaum Leerstände zu verzeichnen sind, zeigt, dass das Bedürfnis an zahlbarem Wohnraum für Familien, Paare und Einzelpersonen im Kanton Zug nach wie vor gross ist. Die Stiftung St. Wendelin ist finanziell gesund und wäre daher in der Lage, weitere preisgünstige Wohnungen bereitzustellen. Allerdings ist es bekanntermassen schwierig, an geeignetes Bauland heranzukommen.

Baar, 20. März 2023

Der Stiftungsrat

Bericht der Revisionsstelle zur eingeschränkten Revision an den Stiftungsrat der Stiftung St. Wendelin, Baar

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang) der Stiftung St. Wendelin für das am 31. Dezember 2022 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Für die Jahresrechnung ist der Stiftungsrat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung zu prüfen. Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich Zulassung und Unabhängigkeit erfüllen.

Unsere Revision erfolgte nach dem Schweizer Standard zur eingeschränkten Revision. Danach ist diese Revision so zu planen und durchzuführen, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung erkannt werden. Eine eingeschränkte Revision umfasst hauptsächlich Befragungen und analytische Prüfungshandlungen sowie den Umständen angemessene Detailprüfungen der beim geprüften Unternehmen vorhandenen Unterlagen. Dagegen sind Prüfungen

der betrieblichen Abläufe und des internen Kontrollsystems sowie Befragungen und weitere Prüfungshandlungen zur Aufdeckung deliktischer Handlungen oder anderer Gesetzesverstösse nicht Bestandteil dieser Revision.

Bei unserer Revision sind wir nicht auf Sachverhalte gestossen, aus denen wir schliessen müssten, dass die Jahresrechnung nicht dem schweizerischen Gesetz und den entsprechenden Statuten entspricht.

Sikura Revisionsgesellschaft AG

Marcel Meyer
Dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Hünenberg, 10. März 2023

Anhang der Jahresrechnung 2022

Stiftung St. Wendelin, Baar

1 Organisation der Stiftung

1.1 Zweck

Unter dem Namen «Stiftung St. Wendelin» besteht mit Sitz in Baar eine Stiftung im Sinne von Art. 80 ff. des Schweizerischen Zivilgesetzbuches.

Der Stiftungszweck besteht in Bau, Erwerb, Verkauf und Erhalt von Liegenschaften bzw. Gebäuden, um preisgünstigen Wohnraum und preisgünstige Räumlichkeiten für Kleinbetriebe zu schaffen und zu erhalten.

1.2 Organe

Organisation: Stiftungsrat mit 5 Mitgliedern

Amtsdauer: 4 Jahre mit Möglichkeit der Wiederwahl

Präsident des Stiftungsrates: Andreas Weber, von Wohlen AG, in Baar

Revisionsstelle: Sikura Revisionsgesellschaft AG

1.3 Rechtsgrundlage

Stiftungsurkunde mit Stiftungsstatuten (Gründung): 15. April 1992

Eintrag ins Handelsregister (Ersteintrag): 18. Mai 1992

Die Stiftung ist der Zentralschweizer BVG- und Stiftungsaufsicht (ZBSA) in Luzern unterstellt 18. September 2007

2 Angaben gemäss Art. 663b OR

2.1 Angaben über die in der Jahresrechnung angewandten Grundsätze

Die vorliegende Jahresrechnung wurde gemäss den Vorschriften des Schweizer Gesetzes, insbesondere der Artikel über die kaufmännische Buchführung und Rechnungslegung des Obligationenrechts (Art. 957 bis 962), erstellt.

Die Rechnungslegung erfordert vom Stiftungsrat Schätzungen und Beurteilungen, welche die Höhe der ausgewiesenen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie Eventualverbindlichkeiten im Zeitpunkt der Bilanzierung, aber auch Aufwendungen und Erträge der Berichtsperiode beeinflussen könnten. Der Stiftungsrat entscheidet dabei jeweils im eigenen Ermessen über die Ausnutzung der bestehenden gesetzlichen Bewertungs- und Bilanzierungsspielräume. Zum Wohle der Stiftung können dabei im Rahmen des Vorsichtsprinzips Abschreibungen, Wertberichtigungen und Rückstellungen über das betriebswirtschaftlich benötigte Ausmass hinaus gebildet werden.

2.2 Angaben, Aufschlüsselung und Erläuterungen zu Positionen der Bilanz und Erfolgsrechnung

a) Immoblie Sachanlagen

| | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Grundstück Eggried 1 | 3'406'000.00 | 3'406'000.00 |
| Immobilien Eggried 1 | 6'630'000.00 | 6'770'000.00 |
| Immobilien Eggried 2 | 10'170'000.00 | 10'380'000.00 |
| Sanierung Eggried 1.+2. Etappe | 305'049.35 | 33'297.75 |
| Immobilien am Rainbach | 11'140'000.00 | 11'370'000.00 |
| | 31'651'049.35 | 31'959'297.75 |

b) Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

| | | |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Hypothek CS Eggried 1. Etappe | 3'000'000.00 | 3'000'000.00 |
| Hypothek CS Eggried 2. Etappe | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 |
| Hypothek ZKB Eggried 2. Etappe | 12'500'000.00 | 13'000'000.00 |
| Hypothek ZKB am Rainbach | 4'500'000.00 | 4'500'000.00 |
| Hypothek EWG am Rainbach | 5'300'000.00 | 5'300'000.00 |
| | 26'800'000.00 | 27'300'000.00 |

c) Langfristige Rückstellungen

| | | |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Erneuerungsfonds | 5'700'000.00 | 5'440'000.00 |
| Rückstellung am Rainbach | 500'000.00 | 360'000.00 |
| | 6'200'000.00 | 5'800'000.00 |

31.12.2022 31.12.2021

d) Nettomietträge

| | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Mietertrag Wohnungen | 2'119'488.00 | 2'119'208.00 |
| Mietertrag Garagen | 208'485.00 | 208'620.00 |
| Mietertrag Bastelräume | 27'756.00 | 27'756.00 |
| Ertragsminderungen Leerstände | -12'930.00 | -16'114.45 |
| Ertragsminderungen MZ-Reduktion | -9'216.00 | -16'132.00 |
| Zusatzverbilligung WEG | 170.00 | 300.00 |
| Übriger Erfolg | 0.00 | 336.00 |
| | 2'333'753.00 | 2'323'973.55 |

e) Liegenschaftsaufwand

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Laufender Unterhalt | 307'391.13 | 303'958.95 |
| Versicherungen | 51'850.35 | 15'788.15 |
| Nebenkosten zulasten Stiftung | 1'396.90 | 5'397.26 |
| Liegenschaftsverwaltung | 87'735.25 | 88'830.30 |
| | 448'373.63 | 413'974.66 |

f) Finanzertrag

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| Wertschriftenerfolg | 0.00 | 15'224.78 |
| Baurechtszinsen | 11'640.00 | 11'640.00 |
| | 11'640.00 | 26'864.78 |

g) Finanzaufwand

| | | |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Wertschriftenerfolg | 298'440.13 | 0.00 |
| Bankzinsen und -spesen | 3'629.36 | 2'586.98 |
| Hypothekarzinsen | 336'972.50 | 361'979.20 |
| Baurechtszins WUB am Rainbach | 16'830.00 | 16'830.00 |
| Baurechtszinsen | 73'026.00 | 73'026.00 |
| | 728'897.99 | 454'422.18 |

2.3 Sonstige Angaben

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven | 31'346'000.00 | 29'120'000.00 |
|--|---------------|---------------|

2.4 Vollzeitstellen

Die Anzahl der Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt bei nicht über 10 Mitarbeitenden.

2.5 Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag und bis zur Verabschiedung durch den Stiftungsrat sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, welche die Aussagefähigkeit der Jahresrechnung beeinträchtigen könnten bzw. an dieser Stelle offengelegt werden müssten.

3 Fortschreibung Gewinnvortrag

(in CHF)

| | | |
|-------------------------------|------------|------------|
| Am Anfang des Geschäftsjahres | 921'393.81 | 889'000.82 |
| Jahresergebnis | 62'584.13 | 32'392.99 |
| Am Ende des Geschäftsjahres | 983'977.94 | 921'393.81 |

Kirchenrat Baar / Amtsperiode 2022–2025

Zusammensetzung seit 1. Januar 2022

Thomas Inglin
Katharina Häfliger

Anthony Chukwu
Andreas Weber
Peter Langenegger
Edith Bieri
Corinne Niedermann
Stefan Doppmann

Präsident
Vizepräsidentin,
Verwaltung St.-Thomas-Zentrum, Personal
Seelsorge
Finanzen
Bauwesen
Pfarrei St. Allenwinden
Liegenschaften
Schreiber

