



**Katholische
Kirchgemeinde Baar**

Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2023

Kirchgemeindeversammlung

**Montag, 24. Juni 2024, 19.30 Uhr
im Pfarreiheim St. Martin, Baar**

Traktanden:

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung
vom 4. Dezember 2023
Antrag des Kirchenrates
2. Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2023
Bericht und Anträge der Rechnungsprüfungskommission
Jahresbericht und Rechnung 2023 der Stiftung St. Wendelin
3. Beschaffung einer neuen Orgel
für die Empore der Pfarrkirche St. Martin
Antrag des Kirchenrates
4. Ersatzwahl für ein Mitglied des Kirchenrats

Traktandum 1 Genehmigung des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023 Antrag des Kirchenrates

Beschlussprotokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023

An der von 128 Stimmberechtigten besuchten Kirchgemeindeversammlung wurden folgende Beschlüsse gefasst:

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 26. Juni 2023
Antrag des Kirchenrats
Die Versammlung genehmigt das Beschlussprotokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 26. Juni 2023.
2. Finanzplan 2024–2028
Bericht des Kirchenrates
Die Versammlung nimmt den Finanzplan 2024–2028 zur Kenntnis.
3. Budget 2024
Bericht und Anträge des Kirchenrates
Die Stimmberechtigten genehmigen das Budget 2024, das bei Einnahmen von CHF 9'601'100.– und Ausgaben von CHF 8'498'100.– einen Ertragsüberschuss von CHF 1'103'000.– vorsieht.
4. Ersatzwahl für ein Mitglied des Kirchenrats
Die Versammelten wählen in geheimer Wahl:
Roger Imhof mit 68 Stimmen
Nicht gewählt: Roger Bürgisser mit 57 Stimmen

Der Kirchenrat stellt Ihnen folgenden Antrag:

Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 4. Dezember 2023 sei zu genehmigen.

Baar, 24. April 2024

Der Kirchenrat

Das Wortprotokoll kann in der Kirchenratskanzlei, Kirchmattweg 3, Baar, im 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 zurückgelegt 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 (so genannte 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 2023**

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Für das Jahr 2023 erstatten wir Ihnen folgenden Verwaltungsbericht:

I. Kirchgemeindeversammlungen

Im vergangenen Jahr fanden zwei Kirchgemeindeversammlungen statt.

26. Juni 2023 (Rechnungsgemeinde)

Die Versammlung genehmigte den Verwaltungsbericht sowie die Jahresrechnung für das Jahr 2022, die bei einem Aufwand von CHF 8'705'363.24 und einem Ertrag von CHF 10'066'975.51 einen Ertragsüberschuss von CHF 1'361'612.27 erbrachte.

Den Jahresbericht und die Rechnung 2022 der Stiftung St. Wendelin nahmen die Stimmberechtigten zur Kenntnis.

Die Versammlung liess sich zudem über den Stand der Arbeiten zur Errichtung des Pastoralraums Zug Lörze informieren.

4. Dezember 2023 (Rechnungsversammlung)

Den Finanzplan 2024–2028 nahm die Versammlung zur Kenntnis.

Die Stimmberechtigten hiessen das Budget 2024 gut. Dieses sieht einen Ertrag von CHF 9'601'100.– sowie einen Aufwand von CHF 8'498'100.– vor und rechnet mit einem Einnahmenüberschuss von CHF 1'103'000.–. Der Steuerfuss wurde auf 8 Prozent des kantonalen Ansatzes festgesetzt, abzüglich eines Rabatts von 10 Prozent.

Der Präsident würdigte Finanzchef Andreas Weber, der nach 34 Jahren per Ende Jahr seinen Rücktritt aus dem Kirchenrat erklärt hatte.

Als Ersatz für Andreas Weber wählte die Versammlung Roger Imhof neu in den Kirchenrat.

II. Tätigkeit des Kirchenrats

Der Kirchenrat 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.

Der Kanton hat seine Anstellungsbedingungen einer Revision unterzogen. Dabei hat er in der Besoldung einen Systemwechsel vollzogen und von der Anwendung von Lohnklassen hin zur Anwendung von Lohnbändern gewechselt. Das hat die Kirchgemeinden bewogen, ihre Anstellungsbedingungen ebenfalls zu prüfen. Die Vereinigung der Katholischen Kirchgemeinden des Kantons Zug (VKKZ) setzte eine Arbeitsgruppe ein, die ein Musterbesoldungs-

reglement erarbeitete. In dieser Arbeitsgruppe wirkte auch Kirchgemeindepräsident Thomas Inglin mit. Der Kirchenrat hat dieses Musterreglement geprüft und beschlossen, den vom Kanton beschlossenen Systemwechsel ebenfalls umzusetzen. Gegenwärtig entwirft die Arbeitsgruppe auch noch ein Musterpersonalreglement, das als Grundlage für die weitgehende Harmonisierung der Anstellungsbedingungen in den Zuger Kirchgemeinden dienen soll. Der Kirchenrat plant, das revidierte Besoldungsreglement nach erfolgter Genehmigung durch die Kirchgemeindeversammlung per 1. Januar 2025 in Kraft zu setzen.

Der Kirchenrat hat im Berichtsjahr die Hausordnungen sowie die Reglemente zur Nutzung von Pfarreiräumen im Pfarreihaus St. Martin und im St.-Thomas-Zentrum überarbeitet und per 1. Januar 2024 in Kraft gesetzt.

Auf dem Weg zu einer neuen Emporenorgel für die Pfarrkirche St. Martin hat der Kirchenrat mit Christian Scheifele, Kilchberg, einen neuen Orgelexperten eingesetzt. Nachdem sich das erste Projekt aus baulichen und denkmalpflegerischen Gründen nicht hatte umsetzen lassen, arbeitete Christian Scheifele nun ein neues Konzept aus. Der Kirchenrat hat dieses einer Machbarkeitsprüfung unterzogen und anschliessend ein zweistufiges Ausschreibungsverfahren lanciert. Eine der dabei eingereichten Offerten schlägt der Kirchenrat der Kirchgemeindeversammlung im Rahmen eines Kreditbegehrens zur Umsetzung vor.

Nachdem in der Pfarrei St. Martin während einiger Jahre positive Erfahrungen mit einer gemieteten mobilen Truhenorgel gemacht wurden, hat der Kirchenrat beschlossen, ein eigenes Instrument zu beschaffen. Dieses kommt bei kleineren liturgischen Feiern und in der Begleitung des Kirchenchors zum Einsatz. Der Auftrag dazu wurde im Herbst 2023 an Orgelbau Hauser, Kleindöttingen, erteilt. Die Auslieferung wird für Anfang 2025 erwartet. Die Kosten sind auf CHF 125'484.– veranschlagt.

In der Pflege der Kulturgüter wurde die Restauration des kostbaren antiken Bücherbestands fortgesetzt. Zudem wurde die Restauration der kunsthistorisch wertvollen geschnitzten und bemalten Kreuzwegstationen in Angriff genommen, die bis zur grossen Renovation der Pfarrkirche in den 1960er-Jahren deren Wände im Kirchenschiff geschmückt hatten.

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

Zur Petition «Faire Löhne für öffentliche Angestellte»

Zum Gesetz über Pilotprojekte bei Digitalisierungsvorhaben

III. Personelles

Die Personaldelegation des Kirchenrats behandelte in 15 Sitzungen die Personalgeschäfte der Kirchgemeinde.

Folgende Mitarbeitende haben im Berichtsjahr die Katholische Kirchgemeinde Baar verlassen.

- Aurel Bojescu, Katechet,
Austritt: 28.02.23
- Melanie Gut, Immobilienbewirtschafterin,
Austritt: 31.05.23
- Ariane Inglin, Leiterin St.-Thomas-Chor,
Austritt: 31.07.23
- Rita Iten, Hauswartin, Pensionierung,
Austritt: 31.08.23
- Markus Grüter, Pfarreiseelsorger, Pensionierung,
Austritt: 30.09.23

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

- Hyacinthe Deliancourt, Leiter St.-Thomas-Chor,
Eintritt: 01.08.23
- Andreas Stüdli, Kaplan,
Eintritt: 01.07.23
- Angelika Hürlimann, Immobilienbewirtschafterin,
Eintritt: 01.09.23
- Bettina Fink, Jugendarbeiterin,
Eintritt: 01.11.23

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

Im Planungsprozess für ein neues Pfarreizentrum St. Martin hat der Kirchenrat eine Machbarkeitsstudie erstellen lassen. In der Diskussion mit dem Gemeinderat über das weitere Vorgehen hat man gemeinsam vereinbart, diese in mehreren Workshops zu vertiefen. Die daraus resultierenden Erkenntnisse sollen dann die Grundlage für einen selektiven Studienwettbewerb bilden. Der Planungsperimeter wurde auf Anregung der Einwohnergemeinde erweitert. Dieser umfasst nun neben den Liegenschaften Pfarreiheim und Parkplatz Asylstrasse-Kirchmattweg auch die Liegenschaft Pfarrhaus und den Martinspark.

V. Jahresrechnung 2023

a) Laufende Rechnung

Wir unterbreiten Ihnen nachstehend die Jahresrechnung für das Jahr 2023. Auf vielseitigen Wunsch haben wir versucht, die Rechnung möglichst transparent und aussagekräftig zu gestalten.

Die Laufende Rechnung 2023 schliesst mit einem Unternehmenserfolg von CHF 3'782'614.97 ab. Darin sind keine ordentlichen Abschreibungen enthalten, da das Verwaltungs-

vermögen bis auf CHF 1.– je Objekt abgeschrieben ist. Das Budget rechnete mit einem Gewinn von CHF 100'700.–. Der Unternehmenserfolg von CHF 3'782'614.97 setzt sich aus dem operativen Ergebnis/Gewinn von CHF 3'884'000.– und aus einem ausserordentlichen Aufwand von CHF 102'000.– (Auflösung Rückstellung St. Martinspark von CHF 180'000.– und Erhöhung der Rückstellung für den Steuerausgleich von CHF 282'000.–) zusammen. Gegenüber dem budgetierten Gewinn von CHF 100'700.– konnte das operative Ergebnis um CHF 3'784'000.– verbessert werden. Diese erfreuliche Entwicklung ist auf folgende Punkte zurückzuführen:

Der Personalaufwand ist gegenüber dem Budget um CHF 100'000.– tiefer ausgefallen, der Transferaufwand um CHF 92'000.–. Gleichzeitig konnten wir Mehreinnahmen verzeichnen: im Steuerbereich CHF 3'209'000.–, beim Finanzertrag CHF 233'000.– und bei den Entgelten CHF 54'000.–.

Sach- und übriger Betriebsaufwand sank um CHF 183'000.–, und der Finanzaufwand stieg um CHF 125'000.–. Zudem sind keine Abschreibungen angefallen (Budget: CHF 37'000.–). Der Transferertrag stieg um CHF 1000.–.

Der im September 2023 überarbeitete Finanzplan rechnete für das Jahr 2023 mit einem Unternehmenserfolg von CHF 2'380'000.–.

Aufgrund der nachhaltig hohen Steuererträge haben wir den Steuerfuss bei 8 Prozent mit zusätzlicher Gewährung eines Rabattes von 5 Prozent für das laufende Jahr beibehalten. Das ergibt einen Steuerfuss von netto 7.6 Prozent. Für das Jahr 2024 wurde der Rabatt an der Budget-Kirchgemeindeversammlung von 5 Prozent auf 10 Prozent erhöht. Das ergibt einen Steuerfuss von netto 7.2 Prozent.

Die im Budget enthaltenen Beiträge an wohltätige und gemeinnützige Zwecke wurden 2023 an folgende Institutionen und Werke ausgerichtet:

Wohltätige und gemeinnützige Zwecke/Vergabungen 2023

Ausland (Kto. 3638.00)

Pfarreiprojekt «Madagaskar» Verbesserung der Ernährungs- und Lebenssituation von Bauernfamilien im Hochland von Madagaskar	CHF 5'000.–
Marianhiller Missionare, Altdorf Beitrag an das Projekt gegen Gewalt an Frauen in Tansania	CHF 4'000.–
Jesuiten Weltweit Beitrag an die Bildungsarbeit in Indien	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 Anschaffung eines dringend notwendigen Ambulanzfahrzeuges in der Region Coobidiep, Kongo.
Spitalprojekt von Pfarrer Joseph Kalamba Mutanga
Katharina Küng, Baar CHF 5'000.–

Bistum Bettiah, Bundesstaat Bihar, Indien
Beitrag an die Seelsorgearbeit im Bistum
Pater Sampath, ehemalige
Priesteraushilfe in der Pfarrei St. Martin CHF 4'000.–

Hilfsprojekt Bella Risa in der Dominikanischen Republik
Beitrag an die Wiederaufbaukosten (Sturmschäden)
Daniela Frey Perez, Affoltern a. A. CHF 4'000.–

Hilfsprojekt Safari to school in Tansania
Beitrag an die Ausstattung des Waisenhauses in Jobreas, Arusha
Franziska Herre-Imbach, Knonau CHF 4'000.–

Kinderhilfe Bethlehem
Beitrag an den Betrieb des Kinderspitals in Bethlehem CHF 4'000.–

Stern der Hoffnung
Beitrag an die Betreuung von HIV-positiven Menschen in Benin und Brasilien
Rosmarie Rütschi, Baar CHF 5'000.–

Commundo, Luzern
Beitrag an das Projekt Alphabetisierung in den Gemeindeschulen von Lusaka, Sambia
Beatrice Bürge, 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.–

Dargebotene Hand, Tel. 143
Beitrag an den dringend notwendigen Ausbau der Infrastruktur CHF 10'000.–

Zuger Kantonalen Frauenbund
Beitrag an die Nothilfe im Kanton Zug CHF 4'000.–

Gemeinde Glarus Süd, Haslen
Beitrag an die in Not geratenen Personen in Schwanden (Erdbeben) CHF 3'000.–

Prostir, Begegnungszentrum für ukrainische Flüchtlinge in der Zentralschweiz, Luzern
Beitrag an den Betrieb des Zentrums für Flüchtlinge
Stefan Horvath, Sozialdienst
Pfarrei St. Martin CHF 3'000.–

Verein zum Schutz misshandelter Frauen
Beitrag an den Betrieb des Frauenhauses Luzern CHF 4'000.–

Erasmus-Pastoralprojekt der italienischen katholischen Missionen in der Schweiz
Beitrag an die Aus- und Weiterbildung von Priestern, Ordensleuten und Diakonen, die in der Schweiz pastorale Erfahrungen sammeln möchten
Don Mimmo Basile, Baar CHF 5'000.–

Lassalle-Haus, Bad Schönbrunn
Beitrag an den Stipendienfonds für den Ausbildungslehrgang «Christliche Spiritualität» CHF 4'000.–

Kapelle St. Anna in Volligen,
Seelisberg, Beitrag an die Sanierungskosten der Kapelle CHF 5'000.–

Pfarreiverband Notre Dame, Nyon
Beitrag an den Kirchenneubau CHF 3'000.–

Total Inland CHF 50'000.–

b) Investitionsrechnung

Im Jahre 2023 wurden keine Investitionen getätigt. Das Budget 2023 rechnete mit Ausgaben von CHF 700'000.–. Es resultiert einen Finanzierungsüberschuss von CHF 3'782'614.97. Das Budget 2023 rechnete mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 562'300.–.

c) Finanzanlagen und Verkäufe

Im Jahre 2023 wurden keine neuen Finanzanlagen und Verkäufe getätigt.

d) Bilanz

Beim Verwaltungsvermögen sind sämtliche Einheiten bis auf CHF 1.– abgeschrieben, mit Ausnahme der Stockwerkeinheiten Leihgasse 24 des Schmidenpfund-Fonds Baar (bischöfliche Pfund).

Das nach der Verwendung des Ertragsüberschusses von 2022 verbliebene freie Eigenkapital beträgt per 1. Januar 2023 CHF 16'848'310.16 respektive rund 171 % des Steuerertrags 2023.

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

e) Verwendung Unternehmenserfolg 2023

Da die Jahresrechnung 2023 mit einem Unternehmenserfolg von CHF 3'782'614.97 abschliesst, beantragt der Kirchenrat einen einmaligen zusätzlichen Beitrag von CHF 300'000.– für wohltätige und gemeinnützige Zwecke auszurichten. Der Kirchenrat schlägt vor, je CHF 150'000.– für das Ausland und das Inland zu genehmigen.

Wir sehen folgende Beiträge vor:

Wohltätige und gemeinnützige Zwecke/Ertragsüberschuss 2023

Ausland (Kto. 3638.00-121)

Pfarreiprojekt «Madagaskar»
Verbesserung der Ernährungs-
und Lebenssituationen von Bauernfamilien
im Hochland von Madagaskar CHF 22'000.–

Beitrag an die medizinische Versorgung
von alten und notleitenden Menschen
in Arondizuogu, Nigeria
Pfarrer Antony Chukwu, Baar CHF 10'000.–

Beitrag an den Bau und den Unterhalt
eines Waisenhauses in Benin
Pater Ben Kintchimon, SVD,
Priester in Allenwinden CHF 6'000.–

Beitrag an das Bistum Bettiah,
Bundesstaat Bihar, Indien
Pater Sampath, ehemalige Priesteraushilfe
in der Pfarrei St. Martin CHF 4'000.–

Verein Moyo Partnerschaft Baar-Kongo
Beitrag an die Anschaffung eines
dringend benötigten Ambulanzfahrzeuges
in der Region Coobidiep, Kongo, Spitalprojekte
von Pfarrer Joseph Kalamba Mutanga
Katharina Küng, Baar CHF 7'000.–

Kolping Baar
Beitrag an den Einbau einer Wasserfilter-
anlage und eines Wärmepumpensystems
im Sozial- und Bildungszentrum Kolping Oituz,
Rumänien (Partnerschaft Kolping Baar–
Kolping Rumänien) Christoph Pfister, Baar CHF 6'000.–

Beitrag an die Seelsorgearbeit
in der Pfarrei Cristo Obrero, Arequipa, Peru
Oswald König, Baar CHF 5'000.–

Beitrag an die Weiterbildung
der Klarissenschwestern in Dourados, Brasilien,
an der Universität Antonianum in Rom
Stella Landtwing, Baar CHF 4'000.–

Beitrag an die Stiftung ValorArt für christliche
Erziehung, Schulbildung und gesunde Ernährung
von benachteiligten Kindern und Jugendlichen
im Tasajera-Projekt in Kolumbien
Ines Rüede-Yepes CHF 6'000.–

Verein AMANI KWENU
Beitrag an das Hilfswerk von Père Roger
in Nord-Kivu, Kongo, für die Abgabe
von Nahrungsmitteln und den Anbau
von Grundnahrungsprodukten
Hans-Werner Gisler, Baar CHF 5'000.–

Beitrag an den Ausbau des Schulzentrums
Uchat, Mumbai, Indien,
Madeleine und Urban Bossard, Baar CHF 8'000.–

SolidarMed
Beitrag an den Aufbau des Gesundheitswesens
in Simbabwe und Südafrika
Hansjörg Widmer, Baar CHF 6'000.–

newTree
Beitrag an den Bau von Holzsparenden
Kochstellen in Burkina Faso
Franziska Kaguembèga-Müller CHF 6'000.–

Pfarrei Zupni ured Sr. Jeronima, Zagreb, Kroatien
Beitrag an die Pfarreiseelsorge
Andreas Weber, Baar CHF 4'000.–

Pro Umantias
Beitrag an den Betrieb und den
Ausbau von Kindertagesstätten in Moldawien
Pater Erwin Benz, Baar CHF 5'000.–

Pro Kind, Winterthur
Beitrag an den Betrieb der Kinderheime
in Addis Abeba und Debre Berhan, Äthiopien
H. P. Bart, Baar CHF 4'000.–

Beitrag an den Aufbau
des Wallfahrtszentrums in Ngaoundéré-Marza,
Kamerun, von Pater Alois Baumberger
Martin Baumberger, Erstfeld CHF 6'000.–

Fastenaktion «Gemeinsam Hunger beenden»
Beitrag an die Aufforstung und den Bau
von Erosionsbarrieren in Haiti CHF 7'000.–

Caritas Schweiz
Beitrag an die Bekämpfung
der akuten Hungersnot im Gaza-Streifen CHF 7'000.–

Caritas Schweiz
Beitrag an die Nothilfe
für die Erdbebenopfer in Syrien CHF 7'000.–

miva
Beitrag an den Projektfonds für Bildung,
Ernährungssicherheit und Gesundheit CHF 7'000.–

Jesuiten Weltweit
Beitrag an die verschiedenen
Missionsprojekte CHF 8'000.–

Total **CHF 150'000.–**

Inland (Kto. 363611-121)

Caritas Markt Baar
Beitrag an den Betrieb
des Caritas-Marktes CHF 12'000.–

Verein Interkultureller Dialog im Kanton Zug
Beitrag an die Projektarbeit für Menschen
mit Migrationshintergrund CHF 5'000.–

Winterhilfe Zug
Beitrag an armutsbetroffene
Menschen im Kanton Zug CHF 8'000.–

Pro Arbeit, Zug
Beitrag an die Unterstützung
von Stellensuchenden CHF 6'000.–

Stiftung Phönix, Zug
Beitrag an die Betreuung von Menschen
mit psychischen Beeinträchtigungen CHF 6'000.–

Stiftung Maihof, Zug
Beitrag an die Kosten der Betreuungs-
angebote in den Bereichen Wohnen,
Arbeit und Ausbildung für Menschen mit
verschiedenen Beeinträchtigungen CHF 6'000.–

Vereinigung insieme Cerebral Zug
Beitrag an die Betreuung und die Freizeit-
aktivitäten von behinderten Kindern CHF 6'000.–

Multiple Sklerose Gesellschaft Zug
Beitrag an das jährliche Ferienlager CHF 3'000.–

Die Dargebotene Hand, Tel. 143
Beitrag an die Ausbildungskosten
für die freiwilligen und ehrenamtlichen
Mitarbeitenden CHF 6'000.–

SKF, Schweiz. Kath. Frauenbund
Beitrag an den Solidaritätsfonds
Mutter und Kind für allein
erziehende Mütter und deren Kinder CHF 6'000.–

punkto Eltern, Kinder und Jugendliche, Baar
Beitrag an die Betreuungs- und Begleitungskosten
von Eltern, Kinder und Jugendlichen CHF 8'000.–

Espoir Zürich
Vermittlung von Pflegefamilien und Pflegekindern
Beitrag an die Begleitung
und Betreuung von Pflegekindern, deren
Eltern und Pflegefamilien CHF 6'000.–

Lassalle Institut, Edlibach, Zug
Beitrag an die Ausbildungswoche
Summer School zu den Themen
Ernährungswissenschaften, Klimaforschung,
Biodiversität etc. CHF 6'000.–

Verein kirchliche Gassenarbeit Luzern
Beitrag an die Kosten für die Betreuung
und Begleitung von suchtkranken und
randständigen Menschen im Raum Luzern CHF 6'000.–

Franziskanische Gassenarbeit Zürich
Beitrag an die Kosten für das betreute
Wohnen im Haus «Zueflucht» in Zürich CHF 6'000.–

Stiftung Fahrende in der Schweiz
Beitrag an die Kosten des Beratungsangebotes
im Sozialbereich für Fahrende in der Schweiz
Stefan Horvath, Sozial- und Beratungsdienst,
Pfarrei St. Martin CHF 4'000.–

Sans-Papiers, Zentralschweiz
Beitrag an die Beratungs- und Unterstützungskosten
für Menschen ohne Aufenthaltsbewilligung
Stefan Horvath, Sozial- und Beratungsdienst,
Pfarrei St. Martin CHF 4'000.–

Schweiz. Katholischer Kirchenmusik Verband
Beitrag an die Kosten der Digitalisierung
der Fachzeitschrift «Musik und Liturgie»
Kaplan Andreas Stüdli, Baar CHF 6'000.–

Kloster Bethanien
Beitrag an die Kosten der Einrichtung
der Dauerausstellung
«Niklaus und Dorothee Alive» CHF 7'000.–

Pfarrei Carona, TI Beitrag an die Restaurierung der Wallfahrtskirche Madonna d'Ongero, Carona	CHF 5'000.–
Inländische Mission Beitrag an finanzschwache Pfarreien und Kirchgemeinden in der Schweiz	CHF 20'000.–
Inländische Mission Beitrag an die dringend notwendige Restaurierung der St. Martinskirche in der Pfarrei Pfeffingen, BL	CHF 8'000.–
Total	<u>CHF 150'000.–</u>

Zusätzliche Vergabungen an wohltätige und gemeinnützige Zwecke

2000.00	Inland	CHF	150'000.00
2000.00	Ausland	CHF	150'000.00
2000.00	Anerkennungsbeitrag an die Festangestellten und an die freiwilligen Mitarbeitenden (Stand 31.12.2023)	CHF	130'000.00
2999.00	Zuweisung an freies Eigenkapital	CHF	152'614.97

Unternehmenserfolg 2023

CHF 3'782'614.97

Zudem beantragt der Kirchenrat eine Zuweisung an die baulichen Reserven von CHF 2'000'000.– und eine Zuweisung an die finanzpolitischen Reserven von CHF 1'000'000.– sowie eine Zuweisung an die Reserven Vergabungen Inland und Ausland von CHF 200'000.–.

Im Weiteren beantragt der Kirchenrat einen einmaligen Anerkennungsbeitrag an die Festangestellten und an die freiwilligen Mitarbeitenden von total CHF 130'000.–. Der Betrag von CHF 152'614.97 wird dem freien Eigenkapital zugewiesen.

Der Kirchenrat beantragt Ihnen folgende Gewinnverwendung:

Unternehmenserfolg 2023	CHF	3'782'614.97
Operatives Ergebnis/Gewinn 2023	CHF	3'884'624.52
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	–102'009.55
Unternehmenserfolg 2023	CHF	3'782'614.97
Vorschlag Gewinnverwendung	CHF	3'782'614.97
2930.00	Zuweisung Vorfinanzierung bauliche Reserven	CHF 2'000'000.00
2940.00	Zuweisung Vorfinanzierung finanzpol. Reserven	CHF 1'000'000.00
2980.00	Zuweisung Reserven Vergabungen Inland und Ausland	CHF 200'000.00

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

an die Kirchgemeindeversammlung der Katholischen Kirchgemeinde Baar über die Prüfung der Jahresrechnung 2023

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 2023 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 31.12.2023 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 3'782'614.97 sei zuzustimmen.

Baar, 16. April 2024

Die Rechnungsprüfungskommission

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

Alle Institutionen

Abk.: VV= Verwaltungsvermögen
 FV = Finanzvermögen

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung		3'782'614.97	100'700.00	1'361'612.27
3	Aufwand	-7'987'044.54	-7'992'100.00	-8'705'363.24
30	Personalaufwand	-4'128'709.72	-4'229'300.00	-4'039'981.81
3000.00	Löhne Kirchenrat	-160'647.10	-173'000.00	-169'829.10
3000.02	Löhne übrige Kommissionen	-57'256.35	-50'000.00	-24'794.95
3000.11	Grundgehälter Rechnungsprüfungskommission	-4'768.30	-5'200.00	-5'212.55
3010.00	Löhne Seelsorge	-632'040.75	-698'400.00	-667'372.55
3010.01	Löhne Aushilfen	-83'249.85	-86'500.00	-82'742.45
3010.02	Löhne Sekretariat, Sozial und Jugendarbeit	-666'471.80	-628'100.00	-486'695.85
3010.03	Löhne Sakristane und Stellvertreter	-244'213.20	-227'700.00	-226'644.55
3010.04	Löhne Reinigung	-44'195.55	-37'200.00	-46'377.40
3010.05	Löhne Hauswartung	-285'422.65	-287'000.00	-283'172.50
3010.06	Übrige Löhne	-5'796.60	-6'200.00	-6'256.85
3010.07	Löhne Organisten und Chorleiter	-257'413.85	-207'100.00	-248'488.60
3010.08	Löhne Verwaltung	-254'550.10	-265'700.00	-292'400.25
3010.09	Löhne Instrumentalisten	-5'691.00	-10'100.00	-3'089.40
3020.00	Löhne Katechese	-618'819.30	-631'400.00	-705'938.95
3041.00	Familienzulage	-14'777.90	-12'500.00	-15'144.20
3049.00	Übrige Zulagen	0.00	-160'000.00	0.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	-197'996.85	-181'300.00	-194'965.40
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	-333'998.65	-359'100.00	-349'407.85
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-27'437.10	-17'100.00	-28'367.35
3054.00	AG-Beiträge FAK	-46'552.60	-45'100.00	-48'642.30
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-49'613.30	-33'100.00	-32'568.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-41'521.66	-31'600.00	-22'901.00
3091.00	Personalwerbung	-2'908.40	0.00	-1'957.10
3091.01	Inserate VV	-398.50	0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	-73'945.91	-58'600.00	-81'767.96
3099.01	Reka-Reisechecks	-4'199.50	-5'200.00	-4'701.75
3099.02	Verabschiedungen/Jubiläum	-14'822.95	-12'100.00	-10'542.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'209'277.54	-1'392'500.00	-1'309'506.37
3100.00	Büromaterial	-19'769.30	-10'100.00	-13'671.71
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-11'495.03	-10'300.00	-12'656.12
3101.01	Notenmaterial	-537.45	-1'900.00	-1'869.80
3101.02	Kirchenbedürfnisse	-26'194.05	-16'800.00	-21'694.60
3101.03	Blumenschmuck	-17'898.30	-16'500.00	-18'697.45
3102.00	Drucksachen, Publikationen	-112'521.02	-102'600.00	-114'475.06
3102.01	Pfarreiblatt	-34'224.00	-41'000.00	-42'102.35
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	-10'574.31	-15'900.00	-12'761.93
3104.00	Lehrmittel	-138.00	-5'600.00	-1'309.00
3106.00	Medizinisches Material	-291.70	0.00	0.00
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	-7'202.10	-5'300.00	-5'458.84
3109.01	Sozialdienst	-12'441.15	-19'000.00	-12'010.45
3109.02	Jugendarbeit	-1'612.57	-18'000.00	0.00
3109.03	Firmung	-18'595.46	-26'700.00	-17'284.30
3109.06	Familiengottesdienste	-16'149.83	-23'900.00	-11'005.48
3109.07	Erstkommunion	-18'060.37	-10'000.00	-7'777.52
3110.00	Büromöbel und -geräte	-15'171.50	-13'400.00	-6'966.40
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	-5'972.05	-5'100.00	-26'220.50
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-1'008.75	-800.00	-814.30
3112.01	Anschaffung Paramente/Erstkommunionkleider	-696.30	-1'800.00	-596.30
3113.00	Anschaffung Hardware	-24'577.55	-21'000.00	-4'538.65

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
3118.00	Lizenzen	-3'899.85	-1'100.00	-5'443.20
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-20'026.10	-18'300.00	-15'969.45
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-612.78	-1'800.00	-1'180.50
3120.01	Energie, Wasser, Abwasser	-92'282.97	-127'000.00	-109'892.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-77'739.07	-81'700.00	-81'596.78
3130.01	Telefonkosten	-13'083.30	-12'700.00	-17'180.35
3130.02	Portospesen	-66'715.66	-60'000.00	-68'855.71
3130.03	TV-Abo VV	-3'304.75	-3'600.00	-3'892.00
3130.04	Kirchenmusik	-116'855.35	-79'300.00	-103'680.40
3130.05	Kaminfeger VV	-1'831.45	-1'300.00	0.00
3130.10	Mitgliederbeiträge	-4'418.80	-4'500.00	-3'933.80
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	-46'391.70	-250'000.00	-1'650.90
3132.00	Honorare von externen Beratern, Gutachtern, Fachexperten	-5'907.05	-5'500.00	-15'611.50
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	-13'279.20	-13'200.00	-10'747.75
3134.00	Sachversicherungsprämien	-52'177.65	-54'100.00	-52'962.50
3137.00	Steuern und Abgaben	-5'849.15	-3'400.00	-2'655.50
3140.00	Unterhalt Grundstücke	-17'704.30	-9'000.00	-42'945.70
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	-25'000.00	0.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-41'015.94	-17'200.00	-110'834.85
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	-3'413.00	-22'900.00	-7'462.55
3149.01	Unterhalt Weiterverrechnung	-3'629.65	0.00	0.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	-2'082.90	0.00	-1'528.25
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	-70'452.03	-41'100.00	-75'681.02
3153.00	Unterhalt Hardware	-3'381.80	-3'700.00	-8'620.55
3156.00	Unterhalt von Kunstgegenständen	-17'490.95	-20'000.00	-16'363.10
3158.00	Unterhalt Software	-50'255.80	-27'100.00	-76'403.74
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	-16'995.55	-17'000.00	-17'210.69
3161.00	Mieten/Benützungskosten Anlagen	-12'377.94	-15'300.00	-14'519.29
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	-1'200.00	0.00	-3'400.00
3170.00	Reisekosten und Spesen	-24'344.70	-20'400.00	-21'688.70
3170.01	Pfarrirat	-3'222.85	-4'900.00	-2'546.50
3170.02	Anlass für Erwachsene	-49.50	-6'200.00	0.00
3170.03	Pfarrrei-Appros	-6'375.45	-4'100.00	-4'018.55
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	-25'171.35	-45'300.00	-27'859.60
3190.00	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	-176.40
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-30'608.21	-30'100.00	-51'083.08
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	-37'000.00	-15'000.00
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	0.00	-37'000.00	-15'000.00
34	Finanzaufwand	-430'186.41	-305'100.00	-916'441.09
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten FV	-10'150.00	0.00	-1'350.00
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten VV	-4'666.65	-13'500.00	-17'075.00
3409.00	Übrige Passivzinsen (interne Verzinsung Fonds)	-2'653.40	-2'600.00	-2'620.25
3410.00	Kursverluste Finanzanlagen	-42'519.86	0.00	-493'759.36
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-101'080.49	-24'800.00	-75'165.39
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-72'998.37	-40'700.00	-108'221.70
3431.01	Reinigungsmaterial FV	-627.10	-1'400.00	-2'377.45
3439.00	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	-61'647.89	-40'100.00	-37'188.75
3439.01	Energie, Wasser, Abwasser FV	-58'347.27	-90'700.00	-88'493.31
3439.03	TV-Abo FV	-4'491.18	-4'900.00	-4'177.79
3439.05	Kaminfeger FV	-707.60	-2'000.00	-921.90
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-70'296.60	-84'400.00	-85'090.19

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
36	Transferaufwand	-1'936'861.32	-2'028'200.00	-2'424'433.97
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-562.40	-1'000.00	-287.30
3611.01	Obligatorischer Beitrag an VKKZ	-657'883.00	-715'300.00	-771'022.00
3611.03	Beitrag an Geschäftsstelle VKKZ	-66'569.00	-66'600.00	-84'917.00
3611.04	Beitrag kantonaler Steuerausgleich	-929'107.87	-929'100.00	-1'233'317.44
3612.01	Pastoralraum Zug Berg	-3'661.95	-3'800.00	-3'789.00
3636.00	Beitrag Kirchenchor	-22'000.00	-22'000.00	-22'000.00
3636.01	Beitrag Familienhilfe Zug, Verein Frohes Alter	0.00	-10'000.00	-10'000.00
3636.02	Beitrag Gesang und Musikgruppen	-6'300.00	-7'100.00	-6'300.00
3636.03	Beitrag Kindertagesstätte	-5'000.00	-5'000.00	-6'000.00
3636.04	Beitrag Senioren	-30'393.65	-30'300.00	-14'350.93
3636.05	Beitrag Verein Zuger Jugendtreffpunkt	-4'000.00	-4'000.00	-4'035.00
3636.09	Beitrag Projekt Landeskirche Genf	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00
3636.10	Beiträge diverse Institutionen	-61'499.40	-76'600.00	-114'010.30
3636.11	Beiträge wohltätige Zwecke Inland	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
3636.12	Beiträge externe Ferienlager	-18'549.00	-21'700.00	-24'405.00
3636.20	Beitrag Ministranten	-1'335.05	-5'700.00	0.00
3638.00	Beiträge wohltätige Zwecke Ausland	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	-282'009.55	0.00	0.00
3841.00	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzaufwand	-282'009.55	0.00	0.00
4	Ertrag	11'769'659.51	8'092'800.00	10'066'975.51
40	Fiskalertrag	9'871'625.49	6'662'400.00	7'985'491.55
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	1'637'776.00	1'621'600.00	1'679'208.85
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	186'248.35	115'100.00	130'691.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	446'719.25	400'900.00	440'849.30
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	130'331.25	35'700.00	86'297.45
4002.01	Quellensteuer natürliche Personen	66'436.30	0.00	131'320.38
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	87'677.00	54'500.00	94'066.40
4009.99	Steuerabzüge, Abschreibungen, Skonto, Zins natürliche Personen	646.20	0.00	-1'588.85
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	132'748.55	85'100.00	75'449.00
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	6'563'456.50	3'758'000.00	4'601'734.30
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	20'672.95	11'900.00	22'025.60
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	788'630.65	579'600.00	703'034.15
4012.00	Quellensteuer juristische Personen	-176'948.40	0.00	0.00
4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen	3'252.30	0.00	151'084.45
4019.99	Steuerabzüge, Abschreibungen, Skonto, Zins juristische Personen	-16'021.41	0.00	-128'680.63
42	Entgelte	174'940.90	120'500.00	181'879.88
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	21'497.50	16'000.00	24'348.10
4240.01	Erlöse Familiengräber	580.00	0.00	-2'575.00
4250.00	Verkäufe	0.00	0.00	205.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	152'863.40	104'500.00	159'900.98
44	Finanzertrag	1'541'167.97	1'308'900.00	1'359'725.05
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	97.31	0.00	7'699.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	1'900.00	0.00
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	30'039.36	1'600.00	0.00
4419.00	Übrige nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	151'828.88	0.00	0.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	989'015.90	952'300.00	973'023.30
4430.01	Mietzinsausfall Leerstand FV	-5'827.65	0.00	0.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	142'854.07	138'000.00	146'221.75

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
4450.01	Erträge aus Darlehen	17'250.00	4'700.00	22'590.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	166'058.00	165'400.00	168'589.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	16'050.00	18'000.00	18'000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen von Liegenschaften VV	6'784.00	8'000.00	6'647.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	27'018.10	19'000.00	16'955.00
46	Transferertrag	1'925.15	1'000.00	2'527.35
4699.00	Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe	1'925.15	1'000.00	2'527.35
48	Ausserordentlicher Ertrag	180'000.00	0.00	537'351.68
4840.00	Geldwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag	0.00	0.00	4'000.00
4841.00	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag	180'000.00	0.00	533'351.68
	Gesamtergebnis	3'782'614.97	100'700.00	1'361'612.27

Begründung Abweichungen Rechnung 2023 zu Budget 2023

Alle Institutionen

Konto-Nr.	Rechnung 2023	Budget 2023	Begründung
3010.00	632'040.75	698'400	Pensionierung und Umverlagerung
3010.02	666'471.80	628'100	Neueinstellung Jugendarbeiterin
3010.03	244'213.20	227'700	Pensenerhöhung
3010.07	257'413.85	207'100	Mehr Stellvertretungen
3090.00	41'521.66	31'600	Höhere Ausbildungskosten
3099.00	73'945.91	58'600	Mehr Aufwand Mitarbeiterfest und Martinimöhli
3101.02	26'194.05	16'800	Vermehrter Einkauf von Kerzen
3102.00	112'521.02	102'600	Höhere Druckkosten
3104.00	138.00	5'600	Weniger Lehrmittel bezogen
3109.02	1'612.57	18'000	Verschiedene Projekte nicht ausgeführt
3109.03	18'595.46	26'700	Zu hoch budgetiert
3109.07	18'060.37	10'000	Mehr Aktivitäten mit Erstkommunikanten
3120.01	92'282.97	127'000	Weniger Energiekosten
3130.04	116'855.35	79'300	Zusätzliche Gagen für Solisten
3131.00	46'391.70	250'000	Planverzögerung St. Martinspark
3143.00	0.00	25'000	Leitungssanierung Brunnenstube nicht ausgeführt
3144.00	41'015.94	17'200	Malerarbeiten, Ersatz WC-Anlage Pfarreiheim Allenwinden, Reparatur Ablauf Pfarreiheim
3149.00	3'413.00	22'900	Weniger Kleinunterhalt
3151.00	70'452.03	41'100	Höherer Unterhalt an Maschinen und Geräten
3158.00	50'255.80	27'100	Höherer Aufwand im IT-Support
3170.02	49.50	6'200	Budgetierte Projekte nicht ausgeführt
3430.00	101'080.49	24'800	Instandstellung diverse Wohnungen, Fensterersatz
3431.00	72'998.37	40'700	Neues Kassensystem, diverse Reparaturen
3841.00	282'009.55	0.00	Erhöhung Rückstellung Steuerausgleich
4010.01	6'563'456.50	3'758'000	Höherer Steuerertrag juristische Personen
4419.00	151'828.88	0.00	Nicht realisierter Kursgewinn auf Fonds-Anlagen
4841.00	180'000.00	0.00	Auflösung Rückstellung Neubau Pfarreizentrum St. Martin

Pfarrei St. Martin

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung		-3'522'605.08	-3'918'800.00	-3'632'127.50
3	Aufwand	-3'975'202.53	-4'138'200.00	-3'924'527.00
30	Personalaufwand	-3'030'671.51	-2'958'800.00	-2'898'200.40
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'856'839.35	-1'820'300.00	-1'668'649.15
3020	Löhne der Lehrkräfte	-550'902.50	-566'400.00	-640'622.65
3041	Familienzulagen	-12'999.25	-10'100.00	-12'063.80
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-151'615.30	-143'300.00	-145'509.15
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-272'935.65	-288'000.00	-273'057.05
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-21'845.15	-13'300.00	-21'404.20
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-34'910.95	-35'700.00	-36'266.30
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-40'364.85	-26'200.00	-26'369.10
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	-38'370.41	-29'100.00	-19'389.25
3091	Personalwerbung	-2'154.55	0.00	-847.30
3099	Übriger Personalaufwand	-47'733.55	-26'400.00	-54'022.45
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-915'308.97	-1'109'400.00	-996'275.82
3100	Büromaterial	-16'684.50	-7'500.00	-8'866.25
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-51'397.73	-40'200.00	-49'317.67
3102	Drucksachen, Publikationen	-129'438.68	-123'800.00	-139'255.70
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	-9'666.36	-14'800.00	-11'910.43
3104	Lehrmittel	-138.00	-5'600.00	-1'309.00
3106	Medizinisches Material	-291.70	0.00	0.00
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	-73'318.33	-100'100.00	-51'929.14
3110	Anschaffung Büromaterial, Büromaschinen und -geräte	-15'171.50	-13'400.00	-6'966.40
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-4'856.25	-3'000.00	-24'177.50
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-1'705.05	-2'600.00	-1'410.60
3113	Anschaffung Hardware	-19'249.35	-17'000.00	-2'576.50
3118	Lizenzen	-3'019.45	-900.00	0.00
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-16'965.00	-18'300.00	-11'299.85
3120	Energie, Wasser, Entsorgung	-74'354.45	-99'800.00	-93'282.35
3130	Dienstleistungen Dritter	-197'683.35	-155'200.00	-196'101.05
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-28'034.20	-250'000.00	-1'650.90
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	0.00	-100.00	-2'897.35
3134	Sachversicherungsprämien	-45'216.68	-44'600.00	-43'542.53
3137	Steuern und Abgaben	-4'188.75	-1'300.00	-1'844.80
3140	Unterhalt Grundstücke	-12'791.65	-6'300.00	-24'043.90
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-33'110.54	-17'200.00	-106'512.20
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	-3'123.00	-21'400.00	-4'955.20
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	-1'758.20	0.00	-1'206.25
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	-57'277.32	-36'100.00	-65'651.81
3153	Unterhalt Hardware	-1'690.90	-1'700.00	-6'122.85
3156	Unterhalt Kunstgegenstände	-2'030.75	0.00	-4'985.95
3158	Unterhalt Software	-33'617.60	-19'200.00	-27'573.34
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	-4'500.00	-4'500.00	-4'500.00
3161	Mieten Benützungskosten Anlagen	-9'977.52	-12'600.00	-12'005.62
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	-1'200.00	0.00	-3'400.00
3170	Reisekosten und Spesen	-19'706.85	-22'800.00	-16'772.25
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	-25'171.35	-45'300.00	-27'859.60
3190	Schadenersatzleistungen	0.00	0.00	-176.40
3199	Übriger Betriebsaufwand	-17'973.96	-24'100.00	-42'172.43

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	-37'000.00	-15'000.00
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	0.00	-37'000.00	-15'000.00
34	Finanzaufwand	-930.95	0.00	-412.55
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.00	0.00	-412.55
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-930.95	0.00	0.00
36	Transferaufwand	-28'291.10	-33'000.00	-14'638.23
3611	Entschädigung Kantone und Konkordate	-562.40	-1'000.00	-287.30
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-27'728.70	-32'000.00	-14'350.93
4	Ertrag	452'597.45	219'400.00	292'399.50
42	Entgelte	104'027.35	56'500.00	129'748.50
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	19'497.50	16'000.00	22'348.10
4250	Verkäufe	0.00	0.00	205.80
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	84'529.85	40'500.00	107'194.60
44	Finanzertrag	168'570.10	162'900.00	162'651.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	124'958.00	124'300.00	127'489.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	16'050.00	18'000.00	18'000.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	5'944.00	7'000.00	5'607.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	21'618.10	13'600.00	11'555.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	180'000.00	0.00	0.00
4841	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag	180'000.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis	-3'522'605.08	-3'918'800.00	-3'632'127.50

Pfarrei St. Wendelin

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung		-338'512.71	-361'700.00	-359'779.94
3	Aufwand	-437'023.76	-473'200.00	-456'355.99
30	Personalaufwand	-337'451.45	-352'600.00	-348'898.85
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-233'934.75	-245'900.00	-243'306.15
3020	Löhne der Lehrkräfte	-67'916.80	-65'000.00	-65'316.30
3041	Familienzulagen	-880.20	-900.00	-880.20
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-9'892.75	-11'900.00	-12'257.40
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-14'147.65	-19'600.00	-19'108.65
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-1'410.35	-1'200.00	-1'615.75
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-2'460.90	-3'000.00	-3'049.30
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-2'774.70	-2'100.00	-1'939.40
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1'602.50	-2'000.00	-601.90
3099	Übriger Personalaufwand	-2'430.85	-1'000.00	-823.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-91'910.36	-112'800.00	-103'668.14
3100	Büromaterial	-194.85	-500.00	-623.56
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-4'163.95	-4'800.00	-4'589.35
3102	Drucksachen, Publikationen	-667.36	-1'500.00	-267.54
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	-143.00	-600.00	-197.50
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	-743.15	-2'800.00	-1'607.45
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	-2'043.00
3118	Lizenzen	-632.60	0.00	-4'160.30
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-3'000.80	0.00	-2'389.60
3120	Energie, Wasser, Entsorgung	-18'541.30	-29'000.00	-17'790.85
3130	Dienstleistungen Dritter	-8'888.85	-7'800.00	-7'895.79
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	-138.95	-200.00	-131.75
3134	Sachversicherungsprämien	-5'640.97	-7'900.00	-7'568.97
3137	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	-115.35
3140	Unterhalt Grundstücke	-4'912.65	-2'700.00	-18'901.80
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	-25'000.00	0.00
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-7'905.40	0.00	-4'322.65
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	-290.00	-1'500.00	-2'507.35
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	-12'678.96	-5'000.00	-6'361.41
3153	Unterhalt Hardware	0.00	0.00	-563.65
3158	Unterhalt Software	-2'065.05	-1'900.00	-2'171.30
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	-12'495.55	-12'500.00	-12'710.69
3161	Mieten Benützungskosten Anlagen	-1'172.82	-1'500.00	-1'285.98
3170	Reisekosten und Spesen	-2'258.40	-3'600.00	-2'269.95
3199	Übriger Betriebsaufwand	-5'375.75	-4'000.00	-3'192.35
36	Transferaufwand	-7'661.95	-7'800.00	-3'789.00
3612	Entschädigungen Gemeinden und Zweckverbände	-3'661.95	-3'800.00	-3'789.00
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-4'000.00	-4'000.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	98'511.05	111'500.00	96'576.05
42	Entgelte	51'171.05	64'000.00	49'036.05
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'000.00	0.00	2'000.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	49'171.05	64'000.00	47'036.05
44	Finanzertrag	47'340.00	47'500.00	47'540.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	41'100.00	41'100.00	41'100.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	840.00	1'000.00	1'040.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	5'400.00	5'400.00	5'400.00
	Gesamtergebnis	-338'512.71	-361'700.00	-359'779.94

Behörden und Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung		-896'161.13	-1'217'700.00	-1'116'378.64
3	Aufwand	-1'104'064.43	-1'225'900.00	-1'671'560.82
30	Personalaufwand	-613'750.96	-779'200.00	-649'154.76
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	-222'671.75	-228'200.00	-199'836.60
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-280'550.35	-287'700.00	-314'582.50
3041	Familienzulagen	0.00	0.00	-660.00
3049	Übrige Zulagen	0.00	-160'000.00	0.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-28'729.95	-18'800.00	-29'734.20
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-32'919.70	-37'300.00	-43'108.85
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-3'147.20	-1'800.00	-4'347.15
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-7'250.60	-4'600.00	-7'470.10
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-4'576.35	-3'400.00	-3'229.80
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1'548.75	-500.00	-2'909.85
3091	Personalwerbung	-1'152.35	0.00	-1'109.80
3099	Übriger Personalaufwand	-31'203.96	-36'900.00	-42'165.91
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-198'428.56	-170'300.00	-209'562.41
3100	Büromaterial	-2'889.95	-2'100.00	-4'181.90
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-563.15	-500.00	-1'010.95
3102	Drucksachen, Publikationen	-16'638.98	-18'300.00	-17'054.17
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	-764.95	-500.00	-654.00
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-1'115.80	-2'100.00	0.00
3113	Anschaffung Hardware	-5'328.20	-4'000.00	-1'962.15
3118	Lizenzen	-247.80	-200.00	-1'282.90
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-60.30	0.00	-2'280.00
3130	Dienstleistungen Dritter	-77'376.18	-80'100.00	-75'142.20
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-18'357.50	0.00	0.00
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp. etc.	-5'907.05	-5'500.00	-15'611.50
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	-13'140.25	-12'900.00	-7'718.65
3134	Sachversicherungsprämien	-1'320.00	-1'600.00	-1'851.00
3137	Steuern und Abgaben	-1'660.40	-2'100.00	-695.35
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	-324.70	0.00	-322.00
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	-495.75	0.00	-3'667.80
3153	Unterhalt Hardware	-1'690.90	-2'000.00	-1'934.05
3156	Unterhalt Kunstgegenstände	-15'460.20	-20'000.00	-11'377.15
3158	Unterhalt Software	-14'573.15	-6'000.00	-46'659.10
3161	Mieten Benützungskosten Anlagen	-1'227.60	-1'200.00	-1'227.69
3170	Reisekosten und Spesen	-12'027.25	-9'200.00	-9'211.55
3199	Übriger Betriebsaufwand	-7'258.50	-2'000.00	-5'718.30
34	Finanzaufwand	-44'536.51	0.00	-496'093.35
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'016.65	0.00	-1'350.00
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	-42'519.86	0.00	-493'759.36
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.00	0.00	-870.00
3499	Übriger Finanzaufwand	0.00	0.00	-113.99

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
36	Transferaufwand	-247'348.40	-276'400.00	-316'750.30
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-197'348.40	-226'400.00	-266'750.30
3638	Beiträge ans Ausland	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
4	Ertrag	207'903.30	8'200.00	555'182.18
42	Entgelte	5'901.60	0.00	3'095.33
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	580.00	0.00	-2'575.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	5'321.60	0.00	5'670.33
44	Finanzertrag	200'076.55	7'200.00	31'150.00
4400	Zinsen flüssige Mittel	97.31	0.00	7'699.00
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	30'039.36	1'600.00	0.00
4419	Übrige nicht realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	151'828.88	0.00	0.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	861.00	900.00	861.00
4450	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	17'250.00	4'700.00	22'590.00
46	Transferertrag	1'925.15	1'000.00	2'527.35
4699	Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe	1'925.15	1'000.00	2'527.35
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	518'409.50
4841	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag	0.00	0.00	518'409.50
	Gesamtergebnis	-896'161.13	-1'217'700.00	-1'116'378.64

Finanzen und Steuern

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung		8'539'893.89	5'598'900.00	6'469'898.35
3	Aufwand	-2'470'753.82	-2'154'800.00	-2'652'919.43
30	Personalaufwand	-146'835.80	-138'700.00	-143'727.80
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-119'320.90	-111'700.00	-116'702.60
3041	Familienzulagen	-898.45	-1'500.00	-1'540.20
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-7'758.85	-7'300.00	-7'464.65
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-13'995.65	-14'200.00	-14'133.30
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-1'034.40	-800.00	-1'000.25
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-1'930.15	-1'800.00	-1'856.60
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-1'897.40	-1'400.00	-1'030.20
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'629.65	0.00	0.00
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	-3'629.65	0.00	0.00
34	Finanzaufwand	-384'718.95	-305'100.00	-419'935.19
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-12'800.00	-13'500.00	-17'075.00
3409	Übrige Passivzinsen	-2'653.40	-2'600.00	-2'620.25
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-101'080.49	-24'800.00	-74'752.84
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-72'694.52	-42'100.00	-109'729.15
3439	Übriger Liegenschaftsaufw. FV	-125'193.94	-137'700.00	-130'781.75
3499	Übriger Finanzaufwand	-70'296.60	-84'400.00	-84'976.20
36	Transferaufwand	-1'653'559.87	-1'711'000.00	-2'089'256.44
3611	Entschädigung an Kantone und Konkordate	-1'653'559.87	-1'711'000.00	-2'089'256.44
38	Ausserordentlicher Aufwand	-282'009.55	0.00	0.00
3841	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzaufwand	-282'009.55	0.00	0.00

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
4	Ertrag	11'010'647.71	7'753'700.00	9'122'817.78
40	Fiskalertrag	9'871'625.49	6'662'400.00	7'985'491.55
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	1'824'024.35	1'736'700.00	1'891'946.70
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	577'050.50	436'600.00	445'100.00
4002	Quellensteuern natürliche Personen	66'436.30	0.00	131'320.38
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	88'323.20	54'500.00	92'477.55
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	6'696'205.05	3'843'100.00	4'840'217.50
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	809'303.60	591'500.00	562'025.60
4012	Quellensteuer juristische Personen	-176'948.40	0.00	0.00
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen	-12'769.11	0.00	22'403.82
42	Entgelte	13'840.90	0.00	0.00
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter	13'840.90	0.00	0.00
44	Finanzertrag	1'125'181.32	1'091'300.00	1'118'384.05
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	0.00	1'900.00	0.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	982'327.25	951'400.00	972'162.30
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV	142'854.07	138'000.00	146'221.75
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	18'942.18
4840	Geldwirksamer ausserordentlicher Finanzertrag	0.00	0.00	4'000.00
4841	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag	0.00	0.00	14'942.18
	Gesamtergebnis	8'539'893.89	5'598'900.00	6'469'898.35

Rechnung 2023

Gestufter Erfolgsausweis nach Kostenarten

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand		-7'274'848.58	-7'687'000.00	-7'788'922.15
30	Personalaufwand	-4'128'709.72	-4'229'300.00	-4'039'981.81
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'209'277.54	-1'392'500.00	-1'309'506.37
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	-37'000.00	-15'000.00
36	Transferaufwand	-1'936'861.32	-2'028'200.00	-2'424'433.97
Betrieblicher Ertrag		10'048'491.54	6'783'900.00	8'169'898.78
40	Fiskalertrag	9'871'625.49	6'662'400.00	7'985'491.55
42	Entgelte	174'940.90	120'500.00	181'879.88
46	Transferertrag	1'925.15	1'000.00	2'527.35
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		2'773'642.96	-903'100.00	380'976.63
34	Finanzaufwand	-430'186.41	-305'100.00	-916'441.09
44	Finanzertrag	1'541'167.97	1'308'900.00	1'359'725.05
Ergebnis aus Finanzierung		1'110'981.56	1'003'800.00	443'283.96
Operatives Ergebnis		3'884'624.52	100'700.00	824'260.59
38	Ausserordentlicher Aufwand	-282'009.55	-	-
48	Ausserordentlicher Ertrag	180'000.00	-	537'351.68
Ausserordentliches Ergebnis		-102'009.55	-	537'351.68
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)		+3'782'614.97	+100'700.00	+1'361'612.27

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

Verschiedene Beiträge	Total Beitrag	Anteil Baar 14.86 %	
Bistum	545'750	81'119	Berechnung pro Kopf
Kroatische Seelsorge	203'560	30'257	
Spitalseelsorge	331'142	49'220	
Beitrag gemeindeübergreifender Religionsunterricht	32'600	4'846	
Forum Kirche + Wirtschaft	221'860	32'977	
Röm.-Kath. Zentralkonferenz (RKZ)	776'400	115'403	
Regionalleitung St. Viktor	164'812	24'497	
Freier Beitrag	30'000	4'459	
Italienische Seelsorge	284'900	42'347	
Seelsam	168'140	24'992	
Gefängnisseelsorge	29'500	4'385	
Fachstelle BKM	620'550	92'237	
Beitrag Migrantenseelsorge	207'000	30'768	
Beitrag Englisch sprechende Seelsorge	262'200	38'973	
Beitrag ModulAK	69'600	10'345	
Kommunikation	238'490	35'449	
Projekt «Chance Kirchenberufe 2017»	7'000	1'040	
Projekt «Diözesane Jugendkommission»	9'100	1'353	
Hospiz Zentralschweiz	43'200	6'421	
Gehörlosenseelsorge Zug/Luzern	3'000	446	
Palliative-Seelsorge	40'420	6'008	
Gesamtleitung Fachstellen	263'240	39'127	
FRW Interkultureller Dialog	40'000	5'946	
Französischsprachige Seelsorge	6'500	966	
Bad Schönbrunn/Lasalle-Haus	85'000	12'634	
Blauring/Jungwacht	27'000	4'013	
Pfadi Kanton Zug	5'000	743	
Schulen St. Michael	20'000	2'973	
Zuger Kant. Frauenbund	8'700	1'293	
Diverse Beiträge	10'900	1'620	
Kontaktstelle Selbsthilfegruppe	10'000	1'486	
Lange Nacht der Kirchen	15'000	2'230	
Neues Kirchengesangbuch	21'900	3'255	
Veranstaltungen Aufarbeitung Fürsorge	10'000	1'487	
	4'812'464	715'315	Konto 3611.01
Total	4'812'464	715'315	Konto 3611.01
VKKZ-Geschäftsstelle	447'860	66'569	Konto 3611.03
Abzüglich 4.5 % Rückerstattung 2022		-39304	Konto 3611.01
Abzüglich 1.61 % Rückerstattung 2021		-18128	Konto 3611.01
Gesamt	5'260'324	760'708	

Bilanz per 31.12.2023

Währung CHF, inkl. Vorjahr

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
		per 31.12.2023	per 31.12.2022
Aktiven			
10	Finanzvermögen		
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
1000.00	Kasse	1'364.95	167.50
1001.00	Post Finance, Kto. 60-2350-3	168'149.98	78'078.26
1002.01	Zuger Kantonalbank, Kto. 01-751.006-06	4'180'715.45	2'514'335.95
1002.02	Credit Suisse, Kto. 763440-21	1'439'008.15	806'139.33
1002.03	Raiffeisenbank, Kto. CH68 8145 4000 0022 2765 0	23'928.70	23'948.55
1002.04	Raiffeisenbank, Kto. CH45 8080 8005 7460 3999 5	53'194.60	53'267.10
1002.05	Zuger Kantonalbank, Verwaltungsportfolio	38'866.25	101'326.75
1002.06	Credit Suisse, Verwaltungsportfolio	49'404.00	1'252'713.00
1002.07	Credit Suisse, Festgeld	4'000'000.00	2'000'000.00
100	Total flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'954'632.08	6'829'976.44
101	Forderungen		
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ggü. Dritten	974'978.29	819'853.99
1010.01	Mietersammelkonto	-47'332.00	0.00
1011.00	EG Allenwinden	3'750.00	3'500.00
1011.12	Energie, Wasser, Abwasser	34'679.62	0.00
1011.17	TV-Kosten	269.10	0.00
1011.19	Kehricht	532.01	0.00
1011.21	Erdgas	4'444.62	0.00
1012.00	Steuerforderungen	432'529.80	625'089.90
1015.31	Durchlaufkonto Gehälter	-514.80	0.00
1016.00	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	8'000.00	8'000.00
1019.00	Schmidalpfrund-Fonds: Guthaben, Spar- und Anlageheft	129'374.58	114'081.03
1019.01	Verrechnungssteuer	16'044.34	28.00
1019.04	Depotzahlungen	100.00	100.00
101	Total Forderungen	1'556'855.56	1'570'652.92
104	Total aktive Rechnungsabgrenzungen	76'613.35	112'890.00
107	Total Finanzanlagen	4'234'640.87	4'132'811.99
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 Rigistr. 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	5'036'025.00
1084.09	Begegnungszentrum Sunnematt	3'342'816.00	3'342'816.00
1084.10	EHF Sonnmatt 16, Allenwinden	1'008'417.00	1'008'417.00
1089.01	Benützungsrecht Parkplatz Landhausstrasse	45'000.00	45'000.00
108	Total Sachanlagen	22'289'197.50	22'289'197.50
10	Total Finanzvermögen	38'111'939.36	34'935'528.85

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	WB Kirche St. Thomas, Inwil	-2'361'526.65	-2'276'527.65
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
1406.00	Orgel Friedhof Kirchmatt	1.00	1.00
1406.00	Orgel Friedhof Kirchmatt	1.00	1.00
140	Sachanlagen VV	12.00	85'011.00
	Zweckgebundenes Fondsvermögen Schmidalpfrund-Fonds Baar		
1404.20	Stockwerkeinheiten Leihgasse 24	410'000.00	410'000.00
140	Total Sachanlagen VV	410'012.00	495'011.00
14	Total Verwaltungsvermögen	410'012.00	495'011.00
Total Aktiven		38'496'103.11	35'430'539.85

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
Passiven			
20	Fremdkapital		
200	Total laufende Verbindlichkeiten	-787'911.50	-941'107.26
204	Total passive Rechnungsabgrenzung	-2'680'493.70	-2'467'149.35
206	Total langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'444'500.00	-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	-77'083.60	-77'406.30
2091.02	Allgemeine Pfrundfonds, Allenwinden	-100'777.65	-100'777.65
2091.03	Jahrzeiten-Fonds, Allenwinden	-30'554.40	-29'878.30
2091.05	Nothilfe-Fonds	-23'110.00	-23'110.00
209	Total Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK	-388'746.45	-388'393.05
20	Total Fremdkapital	-5'301'651.65	-5'723'149.66
29	Eigenkapital		
291	Fonds		
2910.00	Schmidenpfrund-Fonds, Baar	-289'374.58	-274'081.03
291	Total Fonds	-289'374.58	-274'081.03
293	Vorfinanzierungen		
2930.00	Vorfinanzierungen für bauliche Reserven	-9'000'000.00	-8'000'000.00
293	Total Vorfinanzierungen	-9'000'000.00	-8'000'000.00
294	Reserven		
2940.00	Finanzpolitische Reserven	-3'000'000.00	-3'000'000.00
294	Total Reserven	-3'000'000.00	-3'000'000.00
298	Übriges Eigenkapital		
2980.00	Übriges Eigenkapital (Vergabungen In- und Ausland)	-300'000.00	-300'000.00
298	Total übriges Eigenkapital	-300'000.00	-300'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		
2990.00	Jahresergebnis	-3'782'614.97	-1'361'612.27
2999.00	Freies Eigenkapital	-16'848'310.16	-16'771'696.89
299	Total Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-20'630'925.13	-18'133'309.16
29	Total Eigenkapital	-33'220'299.71	-29'707'390.19
	Total Aktiven	38'521'951.36	35'430'539.85
	Total Passiven	38'521'951.36	35'430'539.85

Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnungen	Bilanz per 31.12.2022	Erhöhung	Reduktion	Bilanz per 31.12.2023
2910.00	Schmidenpfrund-Fonds, Baar	274'081.03	15'293.55		289'374.58
2930.00	Vorfinanzierungen für bauliche Reserven	8'000'000.00	1'000'000.00		9'000'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserven	3'000'000.00	–		3'000'000.00
2980.00	Übriges Eigenkapital Vergabungen In- und Ausland	300'000.00	–		300'000.00
2990.00	Jahresergebnis Vorjahr	1'361'612.27		1'361'612.27	–
2999.00	Freies Eigenkapital	16'771'696.89	76'613.27		16'848'310.16
	Jahresergebnis Rechnungsjahr	–	3'782'614.97		3'782'614.97
	Total Eigenkapital	29'707'390.19	4'874'521.79	1'361'612.27	33'220'299.71

Investitionsrechnung

Konto- Nummer	Bezeichnung	Jahresrechnung 2023		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		0.00	0.00	700'000.00	0.00	0.00	0.00
	Kirchenorgel St. Martin **			700'000.00			

** = Geplante Kredite.

Finanzanlagen und Verkäufe (Immobilien)

Konto- Nummer	Bezeichnung	Jahresrechnung 2023		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Bewilligte Kredite/ Käufe/Verkäufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Separatrechnungen der verwalteten Fonds

		Soll	Haben	Bestand
				31.12.2023
1. Allgemeiner Pfrundfonds	Kto. 2091.00			
Bestand (keine Veränderung)				-157'220.80
2. Jahrzeiten-Fonds Baar	Kto. 2091.01			
Bestand 1. Januar 2023				-77'406.30
Gelesene Jahrzeit-Stiftsmessen	2'230.00			
Zinsertrag			1'907.30	
Neue Jahrzeit-Stiftsmessen				
	2'230.00		1'907.30	322.70
Bestand 31. Dezember 2023				-77'083.60
3. Schmidenpfrund-Fonds Baar	Kto. 2910.00			
Bestand 1. Januar 2023				-274'081.03
Erträge Finanzen und Wohnungen	32'243.80			
Auslagen Finanzen und Wohnungen			16'950.25	
	32'243.80		16'950.25	-15'293.55
Bestand 31. Dezember 2023				-289'374.58
4. Allgemeiner Pfrundfonds Allenwinden	Kto. 2091.02			
Bestand (keine Veränderung)				-100'777.65
5. Jahrzeiten-Fonds Allenwinden	Kto. 2091.03			
Bestand 1. Januar 2023				-29'878.30
Gelesene Jahrzeit-Stiftsmessen	370.00			
Zinsertrag			746.10	
Neue Jahrzeit-Stiftsmessen			300.00	
	370.00		1'046.10	-676.10
Bestand 31. Dezember 2023				-30'554.40

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2023

a) Bürgschaften	Bestehen keine
b) Garantieverpflichtungen	Bestehen keine
c) Leasingverbindlichkeiten	Bestehen keine
d) Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	CHF 86'046.20
e) Beteiligungen	Bestehen keine
f) Veränderungen von:	
Fonds	CHF 15'293.55
Vorfinanzierung bauliche Investitionen	Zunahme um CHF 1'000'000.00
Finanzpolitische Reserve	keine Veränderung
Übriges Eigenkapital Vergabungen In- und Ausland	keine Veränderung
Freies Eigenkapital	Erhöhung um CHF 76'613.27 auf CHF 16'848'310.16
g) Gesamtbetrag zur Sicherung eigener Verpflichtungen, verpfändeter oder abgetretener Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt	CHF 5'036'025.00
h) Informationen zu Bilanzbereinigungen	Bestehen keine
i) Nicht bilanzierbare Forderungen	Bestehen keine
j) Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag	Bestehen keine

Geldflussrechnung

	in Tausend CHF	
	2023	2022
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit		
Jahresergebnis	3'783	1'362
Abschreibungen	–	15
Veränderung kurzfristige Rückstellungen	–	–
Veränderungen Forderungen	14	–135
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	36	–25
Veränderung laufende Verpflichtungen	–153	209
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	213	–19
Total Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	3'893	1'407
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investition Finanzvermögen	–127	494
Devestition Finanzvermögen	–	–518
Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit	–127	–24
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	–	–
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	–482	–
Veränderung Spezialfinanzierungen	1	2
Veränderung Darlehen	25	325
Total Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	–456	327
Geldfluss aus Eigenkapital		
Veränderungen Fonds	15	16
Veränderung Vorfinanzierung	–	–
Vergabungen	–200	–300
Total Geldfluss aus Gewinnverwendung	–185	–284
Veränderung flüssige Mittel	3'125	1'426
Veränderung flüssige Mittel	3'125	1'426
Flüssige Mittel zu Beginn der Berichtsperiode	6'829	5'403
Flüssige Mittel gemäss Bilanz	9'954	6'829

Hauptzahlen (in 1'000 CHF)

	Jahresrechnung 2023	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
1. Erfolgsrechnung			
Gesamtertrag	11'770	8'093	10'067
Gesamtaufwand	-7'987	-7'992	-8'705
Rechnungsergebnis	3'783	101	1'362
2.a Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben	-	-700	-
Nettoinvestitionen	-	-700	-
2.b Kauf/Verkauf/Finanzanlagen			
Verkauf Landparzelle Untere Rainstrasse Inwil	-	-	-
	-	-	3'316
3. Bilanz			
AKTIVEN	38'522		35'431
Finanzvermögen	38'112	-	34'935
Verwaltungsvermögen	410	-	496
PASSIVEN	38'522	-	35'431
Fremdkapital	5'302	-	5'722
Spezialfinanzierungen	-	-	2
Jahresergebnis (vor Verwendung)	3'783	-	1'362
Eigenkapital	29'437	-	28'345
Total Eigenkapital	33'220	-	29'707
4. Steuererträge			
Steuern natürliche Personen	2'468	2'173	2'467
Steuern juristische Personen	7'316	4'434	5'424
Zwischentotal	9'784	6'607	7'891
Sondersteuern	88	55	94
Total Steuern	9'872	6'662	7'985
Beitrag an kantonalen Steuerausgleich der kath. Kirchgemeinden	-929	-929	-1'233
5. Anzahl Personaleinheiten			
Personal	24	24	24
Total	24	24	24

Kennzahlen

	Jahresrechnung 2023	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
1. Bruttoverschuldungsanteil	19.00 %	0.00 %	28.50 %
Bruttoschulden durch laufenden Ertrag			
2. Nettoverschuldungsquotient	−332.40 %	0.00 %	−365.90 %
Nettoschulden durch Fiskalertrag			
3. Selbstfinanzierungsgrad	0.00	19.70 %	0.00 %
Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen			
4. Selbstfinanzierungsanteil	32.14 %	1.70 %	13.70 %
Selbstfinanzierung (Abschreibungen und Ertragsüberschuss) in Prozent des Ertrages			
5. Zinsbelastungsanteil	−0.11 %	0.20 %	0.10 %
Nettozinsaufwand durch laufenden Ertrag			
6. Kapitaldienstanteil	−0.11 %	0.06 %	0.30 %
Kapitaldienstanteil durch laufenden Ertrag			
7. Investitionsquote	0.00	8.10 %	0.00 %
Bruttoinvestitionen in Prozent des Aufwandes (Aufwand ohne Abschreibungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen)			
8. Steuerertrag pro Katholik	924.22	–	715.80
Gesamtsteuerertrag natürlicher und juristischer Personen, dividiert durch Anzahl Katholiken			
9. Eigenkapitalquote	86.24 %	–	83.20 %
Eigenkapital in Prozent der Passiven			
10. Nettoschuld pro Katholik	−3'071.80	–	−2'618.50
Finanzvermögen minus Fremdkapital, dividiert durch Anzahl Katholiken			

Übersicht Jahresrechnung 2023

	Jahresrechnung 2023		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1. Erfolgsrechnung						
Alle Institutionen	7'987'044.54	11'769'659.51	7'992'100.00	8'092'800.00	8'705'363.24	10'066'975.51
Pfarrei St. Martin	3'975'202.53	299'087.45	4'142'200.00	219'400.00	3'924'527.00	292'399.50
Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag	282'009.55	180'000.00	0.00	0.00	0.00	537'351.68
Pfarrei St. Wendelin	437'023.76	98'511.05	469'200.00	111'500.00	456'355.99	96'576.05
Behörden und Verwaltung	1'104'064.43	207'903.30	1'225'900.00	8'200.00	1'671'560.82	555'182.18
Finanzen und Steuern	2'188'744.27	10'984'157.71	2'154'800.00	7'753'700.00	2'652'919.43	8'585'466.10
Ertragsüberschuss	3'782'614.97		100'700.00		1'361'612.27	
	11'769'659.51	11'769'659.51	8'092'800.00	8'092'800.00	10'066'975.51	10'066'975.51
2. Investitionsrechnung						
Neubau Pfarreiheim St. Martin						
Kirchenorgel St. Martin			700'000.00			
Nettoinvestitions-abnahme/-zunahme				700'000.00		
	0.00	0.00	700'000.00	700'000.00	0.00	0.00
3. Finanzierungsnachweis						
Nettoinvestitions-abnahme/-zunahme			700'000.00		0.00	
Ordentliche Abschreibung		0.00		37'000.00		15'000.00
Ertragsüberschuss		3'782'614.97		100'700.00		1'361'612.27
Finanzierungsfehlbetrag				562'300.00		
		3'782'614.97	700'000.00	700'000.00		1'376'612.27
4. Bilanz						
(vor Ergebnisverwendung)						
Finanzvermögen	38'111'939.36				34'935'528.85	
Verwaltungsvermögen	410'012.00				495'011.00	
Fremdkapital		5'301'651.65				5'723'149.66
Eigenkapital		29'437'684.74				28'345'777.92
Ertragsüberschuss (vor Verwendung)		3'782'614.97				1'361'612.27
Total Eigenkapital		33'220'299.71				29'707'390.19
	38'521'951.36	38'521'951.36			35'430'539.85	35'430'539.85

Stiftung St. Wendelin, Baar

Bilanz per 31. Dezember 2023 (in CHF)

	2023	2022
Aktiven		
Flüssige Mittel	2'589'895.22	4'539'474.83
Wertschriften	1'634'131.39	1'556'171.96
Festgeld	2'000'000.00	0.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60'131.60	60'870.65
Übrige kurzfristige Forderungen	18'324.02	0.00
Vorräte	9'456.40	58'156.60
Aktive Rechnungsabgrenzungen	34'497.00	38'273.00
Umlaufvermögen	6'346'435.63	6'252'947.04
Finanzanlagen	0.00	10'000.00
Immobilie Sachanlagen	32'077'156.25	31'651'049.35
Anlagevermögen	32'077'156.25	31'661'049.35
Total Aktiven	38'423'591.88	37'913'996.39
Passiven		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	145'436.75	155'295.25
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	71'946.90	93'463.35
Passive Rechnungsabgrenzungen	205'587.50	275'259.85
Kurzfristiges Fremdkapital	422'971.15	524'018.45
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	26'550'000.00	26'800'000.00
Langfristige Rückstellungen	6'950'000.00	6'200'000.00
Langfristiges Fremdkapital	33'500'000.00	33'000'000.00
Total Fremdkapital	33'922'971.15	33'524'018.45
Stiftungskapital	3'406'000.00	3'406'000.00
Gewinnvortrag		
– Gewinnvortrag Vorjahr	983'977.94	921'393.81
– Jahresergebnis	110'642.79	62'584.13
Eigenkapital	4'500'620.73	4'389'977.94
Total Passiven	38'423'591.88	37'913'996.39

Stiftung St. Wendelin, Baar

Erfolgsrechnung für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Geschäftsjahr (in CHF)

	2023	2022
Nettomieteträge	2'336'186.35	2'333'753.00
Nettoertrag	2'336'186.35	2'333'753.00
Liegenschaftsaufwand	-430'151.46	-448'373.63
Bruttoerfolg I	1'906'034.89	1'885'379.37
Personalaufwand	0.00	0.00
Versicherungsaufwand	-8'610.00	-8'610.00
Verwaltungsaufwand	-99'420.60	-94'255.45
Buchhaltung/Revision/Rechtskosten	-20'800.50	-20'800.50
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-2'055.35	-1'871.30
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	1'775'148.44	1'759'842.12
Abschreibungen auf Sachanlagen	-580'000.00	-580'000.00
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)	1'195'148.44	1'179'842.12
Finanzertrag	101'381.44	11'640.00
Finanzaufwand	-435'887.09	-728'897.99
Betriebsergebnis vor Steuern	860'642.79	462'584.13
Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds	-750'000.00	-400'000.00
Unternehmensergebnis vor Steuern	110'642.79	62'584.13
Steueraufwand	0.00	0.00
Jahresergebnis	110'642.79	62'584.13

Jahresbericht 2023 der Stiftung St. Wendelin

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Der Stiftungsrat hat 2021 beschlossen, die in die Jahre gekommene Ölheizung der Wohnüberbauung Eggried I durch ein umweltgerechtes Heizsystem zu ersetzen. Nach sorgfältiger Evaluation entschied der Stiftungsrat, die bestehende Holzpellettheizung in der Wohnüberbauung Eggried II so auszubauen und zu modernisieren, dass sie auch die Wärmezeugung für die Wohnüberbauung Eggried I übernehmen könnte. Die Bauarbeiten begannen im Oktober 2022 und konnten im Berichtsjahr abgeschlossen werden.

Die Kosten für das Projekt beliefen sich auf rund CHF 1'600'000.—. Davon können CHF 60'000.— an Förderbeiträgen der Einwohnergemeinde Baar für den Ersatz eines

Heizsystems, das mit fossiler Energie betrieben wird, in Abzug gebracht werden. Der Stiftungsrat freut sich, dass nun die mehr als 100 Wohnungen der Stiftung St. Wendelin mit erneuerbarer Energie beheizt werden. Damit leistet die Stiftung einen substanziellen Beitrag an den Erhalt unseres Klimas.

Das Angebot der Stiftung St. Wendelin an preisgünstigen Wohnungen ist nach wie vor sehr gefragt. Sämtliche Wohnungen sind belegt, und es besteht eine Warteliste. Der Stiftungsrat hält laufend Ausschau nach einer Möglichkeit, eine weitere Wohnüberbauung zu realisieren.

Baar, 25. März 2024

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 2023 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 Statuten entspricht.

Sikura Revisionsgesellschaft AG

Marcel Meyer
Dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Hünenberg, 5. März 2024

Anhang der Jahresrechnung 2023

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 darin, Liegenschaften bzw. Gebäude zu bauen, zu erwerben, zu verkaufen und zu erhalten, wodurch preisgünstiger Wohnraum und preisgünstige Räumlichkeiten für Kleinbetriebe geschaffen und erhalten werden können.

1.2 Organe

Organisation: Stiftungsrat mit 5 Mitgliedern

Amtsduer: 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 der Erfolgsrechnung

a) Immoblie Sachanlagen

Grundstück Eggried 1

Immobilien Eggried 1

Immobilien Eggried 2

Sanierung Eggried 1. und 2. Etappe

Immobilien am Rainbach

3'406'000.00 3'406'000.00

6'490'000.00 6'630'000.00

9'960'000.00 10'170'000.00

1'311'156.25 305'049.35

10'910'000.00 11'140'000.00

32'077'156.25 31'651'049.35

b) Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten

Hypothek CS 1. Etappe Eggried

Hypothek CS 2. Etappe Eggried

Hypothek ZKB 2. Etappe Eggried

Hypothek ZKB am Rainbach

Hypothek EWG am Rainbach

3'000'000.00 3'000'000.00

1'500'000.00 1'500'000.00

12'250'000.00 12'500'000.00

4'500'000.00 4'500'000.00

5'300'000.00 5'300'000.00

26'550'000.00 26'800'000.00

c) Langfristige Rückstellungen

Erneuerungsfonds

Rückstellung am Rainbach

6'250'000.00 5'700'000.00

700'000.00 500'000.00

6'950'000.00 6'200'000.00

	31.12.2023	31.12.2022
d) Nettomietenträge		
Mietentrag Wohnungen	2'119'488.00	2'119'488.00
Mietentrag Garagen	208'062.50	208'485.00
Mietentrag Bastelräume	28'296.00	27'756.00
Ertragsminderungen Leerstände	-13'366.50	-12'930.00
Ertragsminderungen MZ-Reduktion	-6'372.00	-9'216.00
Zusatzverbilligung WEG	0.00	170.00
Übriger Erfolg	78.35	0.00
	2'336'186.35	2'333'753.00
e) Liegenschaftsaufwand		
Laufender Unterhalt	301'947.11	307'391.13
Versicherungen	38'884.80	51'850.35
Nebenkosten zulasten Stiftung	2'098.75	1'396.90
Liegenschaftsverwaltung	87'220.80	87'735.25
Allgemeiner Aufwand Eggried	0.00	0.00
	430'151.46	448'373.63
f) Finanzertrag		
Wertschriftenerfolg	83'115.40	0.00
Zinsertrag	2'746.04	0.00
Baurechtszinsen	15'520.00	11'640.00
	101'381.44	11'640.00
g) Finanzaufwand		
Wertschriftenerfolg	0.00	298'440.13
Bankzinsen und -spesen	1'796.64	3'629.36
Hypothekarzinsen	344'234.45	336'972.50
Baurechtszins WUB am Rainbach	16'830.00	16'830.00
Baurechtszinsen	73'026.00	73'026.00
	435'887.09	728'897.99
2.3 Sonstige Angaben		
Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven	30'766'000.00	31'346'000.00
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	983'977.94	921'393.81
Jahresergebnis	110'642.79	62'584.13
Am Ende des Geschäftsjahres	1'094'620.73	983'977.94

Traktandum 3 **Beschaffung einer neuen Emporenorgel für die Pfarrkirche St. Martin, Baar**

Bericht und Antrag des Kirchenrats

1. Die Ausgangslage

Die bestehende Orgel auf der Empore der Pfarrkirche St. Martin wurde 1961 bis 1963 im Rahmen der Gesamtrestaurierung der Kirche von der Firma M. Mathis & Co. Orgelbau, Näfels, gebaut. Sie verfügt über 29 Register, verteilt auf zwei Manuale und Pedal. Für den Kirchenraum mit seiner weitherum gerühmten Akustik ist das Instrument nach heutiger Auffassung somit eher zu klein ausgelegt. 2004 wurde das Rückpositiv in Richtung Hauptwerk versetzt, um dem Kirchenchor mehr Raum zu verschaffen.

Erste Gedanken, die bestehende Orgel durch eine neue zu ersetzen, wurden schon vor 15 Jahren erstmals an den Kirchenrat herangetragen. Namentlich wurde immer wieder bemängelt, dass die mechanische Traktur, also die Verbindung von der Taste zur Pfeife, diese schwer spielbar mache. Auch fehlt dem für die Barockmusik ausgelegten Instrument ein Schwellwerk. Damit lassen sich viele beliebte und bekannte Werke aus der Zeit der Romantik nur mit Einschränkungen spielen. Als Hauptproblem wurde aber immer wieder genannt, dass sich das Hauptwerk der Orgel im 1962 an das Langschiff der Kirche angefügten Anbau befindet. Dieser wird durch einen gewölbten Bogen an der Decke vom Hauptschiff abgegrenzt. Diese bauliche Konstruktion wirkt wie eine akustische Barriere und hält einen wesentlichen Teil des Klangs der Orgel zurück. Die 2004 umgesetzte Versetzung des Rückpositivs wird aus heutiger Sicht als unglücklich erachtet, da dadurch die Klangqualität der Orgel zusätzlich beeinträchtigt wird. Zudem machten sich bei dem Instrument bereits damals trotz regelmässiger sorgfältiger Wartung zunehmend Abnutzungserscheinungen bemerkbar.

Eine 2012 vom Kirchenrat eingesetzte Orgelkommission befasste sich vor diesem Hintergrund mit der Frage, wie die Situation verbessert werden könnte. Nach umfangreichen Abklärungen und dem Studium mehrerer Varianten empfahl die Kommission dem Kirchenrat, eine neue Emporenorgel zu bauen und zusätzlich an der Südwand im Kirchenschiff im Bereich der Seitenaltäre eine weitere kleinere Orgel zu installieren. Die Südwandorgel hätte für gewisse liturgische Formen mehr Nähe zur feiernden Gemeinde ermöglicht. Eine Grobschätzung ergab Kosten von CHF 1,8 Mio. für die Umsetzung dieses Projekts.

Der Kirchenrat entschied jedoch 2014, dieser Empfehlung der Orgelkommission nicht zu folgen. Er hielt die bestehende Orgel für die Begleitung der liturgischen Feiern weiterhin für ausreichend. Die Maximallösung, die den Bau von zwei Instrumenten vorsah, wurde im Verhältnis zum zu erwartenden Nutzen als zu teuer erachtet. Der Rat beschloss, die bestehende Emporenorgel umfassend zu revidieren und eine Neubeschaffung gegebenenfalls zu einem späteren Zeitpunkt wieder ins Auge zu fassen.

In den vergangenen gut zehn Jahren häufte sich der Wartungs- und Reparaturaufwand der mittlerweile mehr als 60

Jahre alten Orgel beträchtlich. Immer wieder traten auch ärgerliche Ausfälle während Gottesdiensten und Konzerten auf. Das bewog den Kirchenrat, die Frage einer Neubeschaffung erneut zu prüfen. Hinzu kommt, dass die Kirchenmusik in jüngerer Zeit in der Pfarrei St. Martin wesentlich an Bedeutung hinzugewonnen hat. Das zeigt sich beispielsweise in der Orgelnacht, die seit einigen Jahren jeweils im September durch die unkonventionelle und spannende Kombination von eingesetzten Instrumenten neue Zugänge zur Orgelmusik schafft und damit ein wachsendes Publikum anspricht.

2. Das Projekt

Der Kirchenrat beauftragte 2019 die Orgel- und Musikkommission, die Planung für eine neue Orgel in der Pfarrkirche St. Martin in Angriff zu nehmen. Diese wurde jedoch nach rund dreijähriger Vorarbeit 2022 abgebrochen. Der damals beauftragte Orgelexperte hatte die 2013 von der Orgelkommission vorgeschlagene Idee, welche zwei Instrumente vorgesehen hatte, wieder aufgegriffen. Der Kirchenrat erachtete aber die Kostenschätzung, die sich mittlerweile auf CHF 2 Mio. belief, als zu hoch und für politisch kaum umsetzbar. Zudem zeigten die Abklärungen, dass das vorgelegte Konzept für den Neubau der Orgel auf der Empore aus denkmalpflegerischen und statischen Gründen nicht umsetzbar war.

Anfang 2023 setzte der Kirchenrat mit Christian Scheifele, Kilchberg, einen neuen Orgelexperten ein und beauftragte ihn, ein Konzept für den Neubau einer neuen Emporenorgel auszuarbeiten. Die von Scheifele vorgeschlagene Disposition orientiert sich am süddeutschen Spätbarock am Übergang zur Frühromantik. Darauf lässt sich ein grosser Teil der klassischen Orgelliteratur gut interpretieren. Das Instrument umfasst 51 klingende Register, wovon 26 von der heute bestehenden Orgel übernommen werden sollen.

In der Idee, einen wesentlichen Teil der bestehenden Pfeifen in der neuen Orgel wiederzuverwenden, spiegelt sich die in der Gesellschaft immer wichtiger werdende Tendenz zur Nachhaltigkeit. Der Kirchenrat sieht einen Wert darin, jene qualitativ hochwertigen Pfeifen und Register zu behalten, die sich klangmässig gut in die Disposition integrieren lassen. Orgelexperte Christian Scheifele hat diesen Gedanken von Anfang an mitgetragen. Er räumt ein, dass die Wiederverwendung des Pfeifenmaterials dem Konzept von Beginn der Planung an eine gewisse Richtung vorgab. Dafür lasse sich dadurch der angenehm weiche Klang der bestehenden Orgel, der an grosse Instrumente süddeutscher Orgelbaukunst erinnere, auf die neue Orgel übertragen.

Noch offen ist das Erscheinungsbild der neuen Emporenorgel. Dieses kann sich an barocke Vorbilder anlehnen und so optisch den Zeitraum widerspiegeln, der seiner musikalisch angestrebten Stilistik entspricht. Oder man entscheidet sich für eine moderne Optik und macht so sichtbar, in welcher Zeitepoche die Orgel gebaut wurde.

3. Der zeitliche Ablauf

Aufgrund des Auftragsvolumens schreibt die Submissionsgesetzgebung vor, dass die Ausschreibung für den Auftrag zum Bau der neuen Orgel in einem zweistufigen selektiven Verfahren zu erfolgen hat. In der ersten Stufe bewarben sich fünf Orgelbauunternehmen für den Auftrag. Von diesen qualifizierten sich für die zweite Runde der Ausschreibung je ein Orgelbauer aus der Schweiz, aus Deutschland und aus Slowenien. Ein weiterer Orgelbauer aus der Schweiz zog sich im Verlauf des Verfahrens zurück.

Als Sieger der Ausschreibung ging am Ende die Orglarstvo Močnik, Tomaž Močnik s.p. aus Cerklje, Slowenien, hervor. Das Projekt war nicht nur am kostengünstigsten, sondern überzeugte insbesondere mit seiner Umsetzungsidee, mit der künstlerischen und handwerklichen Qualität seiner Instrumente sowie durch die eingeholten Referenzen.

Nach erfolgter Genehmigung des Projektkredits durch die Kirchgemeindeversammlung werden die Detailplanung und die Produktion der Orgelbestandteile im Werk des Orgelbauers folgen. Die Demontage der bestehenden Orgel, der Einbau des neuen Instruments in der Pfarrkirche St. Martin sowie der Prozess der Inbetriebnahme werden rund ein halbes Jahr in Anspruch nehmen. Die Einweihung der neuen Orgel wird voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte 2027 erfolgen.

In der Zeitspanne zwischen der Demontage der bestehenden Orgel und der Inbetriebnahme der neuen Orgel wird der

Gemeindegesang durch eine Truhenoriel begleitet werden, die im Bereich des Chors platziert wird. Nachdem nun während einiger Jahre positive Erfahrungen mit einem Mietinstrument gemacht wurden, hat der Kirchenrat beschlossen, für CHF 125'484.– eine eigene mobile Truhenoriel zu beschaffen. Der Auftrag dazu wurde im Herbst 2023 an Orgelbau Hauser, Kleindöttingen, erteilt. Die Auslieferung wird für Anfang 2025 erwartet.

4. Die Kosten

Die Offerte der Orglarstvo Močnik beläuft sich auf CHF 1'398'231.– (inklusive Mehrwertsteuer). Für bauseitige Leistungen (Schreiner- und Elektroarbeiten, Gerüstbau, Maler usw.) veranschlagt der Kirchenrat Kosten von CHF 200'000.–. Bei einer Kostengenauigkeit von ± 15 Prozent gemäss dem Stand der Planung resultieren daraus Kosten von CHF 1,838 Mio. Die Erfahrung der letzten Monate hat gezeigt, dass die für den Bau einer Orgel benötigten Materialien und Komponenten (Zinn, elektronische Bauteile usw.) zum Teil starken Preisschwankungen ausgesetzt sind. Der Kirchenrat hat daher einen Betrag von CHF 100'000.– für eine allfällige Teuerung in den Kreditantrag eingerechnet.

5. Antrag

Es sei für den Bau einer neuen Emporenorgel in der Pfarrkirche St. Martin ein Kredit von CHF 1'938'000.– zu genehmigen.

Baar, 24. April 2024

Der Kirchenrat



Eine erste Skizze des Projekts der neuen Orgel. Es besteht die Absicht, dass das Fenster an der Westwand mit dem Bau der neuen Orgel freigespielt werden soll.

Traktandum 4 Ersatzwahl für ein Mitglied des Kirchenrats

1. Ausgangslage

Finanzchef Roger Imhof hat per 29. Februar 2024 seinen Rücktritt aus dem Kirchenrat erklärt. Es hat eine Ersatzwahl zu erfolgen für den Rest der Legislaturperiode, die bis zum 31. Dezember 2025 dauert (§ 77 Abs. 2 Kantonsverfassung).

2. Ablauf der Wahlen

Gewählt wird im offenen Handmehr. Wenn eine anwesende stimmberechtigte Person es verlangt, ist geheim zu wählen (§ 77 Abs. 4 Gemeindegesetz). Die Wahlvorschläge erfolgen aus der Mitte der Wählenden in der Versammlung (§ 5ter Abs. 2c Gemeindegesetz)

3. Wahlberechtigung

Wahlberechtigt sind die in der Gemeinde Baar wohnhaften katholischen Schweizer Staatsbürgerinnen und Staatsbürger sowie Ausländerinnen und Ausländer mit Niederlassungsbewilligung, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben (§ 131 und 133 Gemeindegesetz). Das Stimm- und Wahlrecht kann frühestens fünf Tage nach der Hinterlegung der erforderlichen Ausweisschriften ausgeübt werden.

Baar, 24. April 2024

Der Kirchenrat

Kirchenrat Baar/Amtsperiode 2022–2025

Zusammensetzung seit 1. März 2024

Thomas Inglin
Katharina Häfliger

Anthony Chukwu
Vakant
Peter Langenegger
Edith Bieri
Corinne Niedermann
Stefan Doppmann

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

