Katholische
Kirchgemeinde Baar

Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2018

Kirchgemeindeversammlung

Montag, 24. Juni 2019, 19.30 Uhr
im Pfarreiheim St. Martin, Baar

Traktanden:

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung
   vom 3. Dezember 2018
   Antrag des Kirchenrates

2. Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2018
   Bericht und Anträge der Rechnungsprüfungskommission

   Jahresbericht und Rechnung 2018
   der Stiftung St. Wendelin

3. Orientierung über den Stand der Planung zur
   Erneuerung und Erweiterung des Pfarreiheims
   St. Martin, Baar

Traktandum 1 Genehmigung des Protokolls der Kirchgemeindeversammlung vom 3. Dezember 2018 Antrag des Kirchenrates

Beschlussprotokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 3. Dezember 2018

An der von 73 Stimmberechtigten besuchten Kirchgemeindeversammlung wurden folgende Beschlüsse gefasst:

1. Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 25. Juni 2018
   Antrag des Kirchenrats
   Die Versammlung genehmigt das Beschlussprotokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 25. Juni 2018.

2. Finanzplan 2019–2023
   Bericht des Kirchenrates
   Die Versammlung nimmt den Finanzplan 2019–2023 zur Kenntnis.

3. Budget 2019
   Bericht und Anträge des Kirchenrates
   Die Stimmberechtigten genehmigen das Budget 2019, das bei Einnahmen von CHF 8'469'200.– und Ausgaben von 8'409'500.– einen Ertragsüberschuss von CHF 59'700.– vorsieht.

4. Neubesetzung Leitung Pastoralraum Zug Berg und Leitung Pfarrei St. Wendelin, Allenwinden
   Bericht und Antrag des Kirchenrates
   Die Versammlung bestätigt Urs Stierli als Leiter des Pastoralraums Zug Berg und wählt Margrit Küng zur Gemeindeleiterin der Pfarrei St. Wendelin, Allenwinden.

Der Kirchenrat stellt Ihnen folgenden Antrag:

Das Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 3. Dezember 2018 sei zu genehmigen.

Baar, 24. April 2019 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 (www.pfarrei-baar.ch, www.pfarrei-allenwinden.ch) veröffentlicht.

Stimm- und Wahlrecht
An der Kirchgemeindeversammlung stimmberechtigt sind die in der Gemeinde Baar wohnhaften katholischen Schweizer Bürgerinnen 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.

Traktandum 2 Verwaltungsbericht und Jahresrechnung 2018

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Für das Jahr 2018 erstatten wir Ihnen folgenden Verwaltungsbericht:

I. Kirchgemeindeversammlungen
Im vergangenen Jahr fanden zwei Kirchgemeindeversammlungen statt:

25. Juni 2018 (Rechnungsgemeinde)
Die Versammlung hiess den Verwaltungsbericht sowie die Jahresrechnung für das Jahr 2017 gut, die bei einem Aufwand von CHF 8'052'405.01 und einem Ertrag von CHF 9'924'157.07 einen Ertragsüberschuss von CHF 1'871'752.06 erbrachte.

Die anwesenden Stimmberechtigten nahmen den Jahresbericht und die Rechnung 2017 der Stiftung St. Wendelin zur Kenntnis.

Die Versammlung genehmigte einen Kredit von CHF 850'000.– für die Projektierung der Erneuerung und des Umbaus des Pfarreiheims St. Martin, Baar.

Die Stimmberechtigten stimmten dem Reglement für die Familiengräber bei der Pfarrkirche St. Martin zu und setzten dieses auf den 1. August 2018 in Kraft.

3. Dezember 2018 (Budgetgemeinde)
Den Finanzplan 2019–2023 nahm die Versammlung zur Kenntnis.

Die Stimmberechtigten hiessen das Budget 2019 gut. Dieses sieht einen Ertrag von CHF 8'469'200.– sowie einen Aufwand von CHF 8'409'500.– vor und rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 59'700.–. Der Steuerfuss wurde wie im Vorjahr auf 8 Prozent des kantonalen Ansatzes festgesetzt, abzüglich eines Rabatts von 5 Prozent. Zudem wurde einer Vorfinanzierung von CHF 500'000.– für die Erneuerung und Erweiterung des Pfarreiheims St. Martin zugestimmt.

Die Versammlung wählt Margrit Küng zur Gemeindeleiterin der Pfarrei St. Wendelin, Allenwinden, und bestätigt Urs Stierli, Gemeindeleiter der Pfarrei Oberägeri, als Leiter des Pastoralraums Zug Berg.

II. Tätigkeit des Kirchenrats
Nach der Gesamterneuerungswahl vom 25. September 2017 trat der Kirchenrat am 10. Januar 2018 in der neuen Besetzung unter der Führung von Kirchgemeindepräsident Thomas Inglin erstmals zusammen, um sich zu konstituieren. Der Kirchenrat traf sich im Berichtsjahr zu insgesamt 16 Sitzungen, um die laufenden Geschäfte der Kirchgemeinde zu behandeln. Dazu kamen verschiedene Kommissionssitzungen und Besprechungen.

Nach erfolgter Zustimmung durch die Kirchgemeindeversammlung setzte der Kirchenrat auf den 1. August 2018 das neue Reglement für die Familiengräber bei der Pfarrkirche St. Martin in Kraft. Dieses ermöglicht die Neuvergabe von Konzessionen für Familiengräber und damit den Weiterbestand der weitherum einzigartigen und durch die kantonale Denkmalpflege als schutzwürdig erkannten Friedhofanlage.

Der Kirchenrat hat den Kauf der Freiluftkrippe beschlossen, die jahrelang während der Advents- und Weihnachtszeit von Privaten im Wohnquartier Zugermatte aufgestellt worden war. Am Samstag vor dem 1. Advent wurde die Krippe an ihrem neuen Standort beim Brunnen vor dem Pfarrhaus St. Martin eingesegnet. In den folgenden Wochen erfreuten sich zahlreiche Besucherinnen und Besucher jeden Alters an der weitherum bekannten Installation.

Während des Berichtsjahres nahm der Kirchenrat zu folgenden Vernehmlassungen des Kantons Stellung:
- zur Vorlage Finanzen 2019.
- Vernehmlassung zur Änderung des Steuergesetzes – sechstes Revisionspaket.

III. Personelles
Die Personaldelegation des Kirchenrats trat zu 25 Sitzungen zusammen, um die Personalgeschäfte der Kirchgemeinde zu beraten.
Folgende Mitarbeitende haben im Berichtsjahr die Katholische Kirchgemeinde Baar verlassen:
- Ursula Disteli, Katechetin, Austritt: 31.07.18
- Alexander Götz, Praktikant Katechese, Austritt: 31.07.18
- Christoph Schibli, Katechet, Austritt: 30.09.18
- Judith Reichmuth, Sozialarbeiterin, Austritt: 31.12.18

Folgende Mitarbeitende haben ihre Tätigkeit bei der Katholischen Kirchgemeinde Baar aufgenommen:
- Urs Inglin, Soziokultureller Animator, Minstrantenpräses Eintritt: 01.01.18
- Nikolina Sapina, Praktikantin Katechese Eintritt: 01.08.18
- Alexander Kraus, Leiter Administration und Religionsunterricht, Eintritt: 01.09.18
- Evelyne Marti, Katechetin, Eintritt: 01.10.18

Der Kirchenrat hat im Berichtsjahr zur Entlastung der Pfarreileitung der Pfarrei St. Martin die Stelle eines Leiters Administration und Religionsunterricht neu geschaffen.

Mit der Kündigung von Diakon Markus Burri wurde die Neubesetzung der Stelle der Gemeindeleitung der Pfarreien Unterägeri und Allenwinden notwendig. Unter der

Führung der Kirchgemeinde Unterägeri wurde eine Kommission bestellt, die sich in Zusammenarbeit mit dem Bistum dieses Geschäfts annahm. In dieser Kommission waren die Katholische Kirchgemeinde Baar und die Pfarrei Allenwinden vertreten. Die Kommission schlug Margrit Küng, Gemeindeleiterin ad interim der Pfarreien Triengen und Winikon, zur Wahl vor.

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

Nach der Genehmigung des Projektierungskredits für die Erneuerung und den Umbau des Pfarreiheims St. Martin durch die Kirchgemeindeversammlung vom 25.06.18 hat der Kirchenrat das Fachplanerteam zusammengestellt und zusammen mit dem Architekturbüro aardeplan ag, Baar, das siegreich aus dem Projektierungswettbewerb hervorgegangen war, die Planung an die Hand genommen. Die Planungsarbeiten sind mittlerweile so weit fortgeschritten, dass der Kirchenrat den Baubeginn für März 2020 vorsieht. Den Baukredit will der Rat der Kirchgemeindeversammlung vom 2. Dezember 2019 zur Genehmigung vorlegen.

Neu im Amt: Margrit Küng, Gemeindeleiterin Pfarrei St. Wendelin Allenwinden, und Urs Stierli, Leiter Pastoralraum Zug Berg.

Hat vielen Betrachterinnen und Betrachtern Freude bereitet: Die Freiluftkrippe an ihrem neuen Standort vor dem Pfarrhaus St. Martin.

V. Jahresrechnung 2018

a) Laufende Rechnung

Wir unterbreiten Ihnen nachfolgend die Jahresrechnung für das Jahr 2018. Nach der Umstellung auf das harmonisierte Rechnungslegungsmodell HRM2 ist ein Vergleich mit dem Budget 2018 nun wieder möglich. Es ist jedoch zu berücksichtigen, dass aufgrund der Erfahrungen mit der Rechnung 2017 in der laufenden Rechnung einige Umbuchungen vorgenommen wurden. Auf vielseitigen Wunsch haben wir versucht, die Rechnung möglichst transparent und aussagekräftig zu gestalten.

Die laufende Rechnung 2018 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'477'152.80 ab. Darin sind die Abschreibungen von CHF 76'898.– enthalten. Das Budget rechnete mit einem Ertragsüberschuss von CHF 118'600.–. Diese erfreuliche Verbesserung des Ergebnisses um rund CHF 2'358'000.– ist auf Mehreinnahmen im Steuerbereich von CHF 3'802'000.– und auf höhere Entgelte von CHF 134'000.– (Zahlungen von Versicherungen für Schadenfälle) im Finanzvermögen zurückzuführen. Zudem waren Mehreinnahmen beim Finanzertrag und beim Transferertrag von CHF 3'000.– zu verzeichnen. 2018 ging überdies ein ausserordentlicher Ertrag von CHF 20'000.– aus dem Verkauf von Land ab der Liegenschaft Pfarrhaus in Allenwinden ein. Der Kanton kaufte das Land für die Verbesserung der Verkehrssicherheit auf der Dorfstrasse.

Der Personalaufwand erhöhte sich gegenüber dem Voranschlag um CHF 150'000.–. Der Finanzaufwand fiel um CHF 543'000.– höher aus. Gemäss dem revidierten Finanzhaushaltgesetz musste aufgrund der Neuschatzung von Liegenschaften im Finanzvermögen eine Wertberichtigung von CHF 461'207.73 zulasten der Erfolgsrechnung vorgenommen werden. Der Transferaufwand (innerkantonaler Steuerausgleich) stieg um CHF 744'000.– an. Beim Sachaufwand, bei den Abschreibungen und bei den Unterhaltsarbeiten lag der Aufwand um CHF 169'400.– höher als im Budget 2018 vorgesehen.

Der im September 2018 überarbeitete Finanzplan rechnete für das Jahr 2018 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'261'000.–. Da im 4. Quartal 2018 noch namhafte Unternehmungen für das Jahr 2017 definitiv veranlagt wurden, konnte der Ertragsüberschuss noch gesteigert werden. Zudem haben diverse Firmen ihr Domizil nach Baar verlegt.

Aufgrund der nachhaltig hohen Steuererträge haben wir den im vergangenen Jahr von 9 % auf 8 % gesenkten Steuerfuss bei zusätzlicher Gewährung eines Rabatts von 5 % für das laufende Jahr beibehalten. Das ergibt einen Steuerfuss von netto 7,6 %.

Die im Budget enthaltenen Beiträge an wohltätige und gemeinnützige Zwecke wurden 2018 an folgende Institutionen und Werke ausgerichtet:

Wohltätige und gemeinnützige Zwecke / Vergabungen 2018

Ausland (Kto. 3638.00)

Pfarreiprojekt Beitrag an die Förderung der Ausbildung von Kindern und Bauernfamilien zur nachhaltigen Verbesserung der Lebensgrundlagen in Burkina Faso	CHF 5'000.–
Missionswerk Pater Benno Hotz Mariannhiller Missionare, Zimbabwe	CHF 4'000.–
Missionswerk Pater Hans Belser Jesuiten Mission, Zürich	CHF 4'000.–
Medizinische Versorgung alter und notleidender Menschen in Arondizuogu, Nigeria Pfarrer Anthony Chukwu, Baar	CHF 4'000.–
Verein Moyo Partnerschaft Baar-Kongo Projekte von Pfarrer Joseph Kalamba Mutanga, Kongo Katharina Küng, Baar	CHF 4'000.–
Verein Amani Kwenu Projekte von Père Roger, Priester in Bukavu, Kongo, für die Ausbildung von Müttern in der Ernährung, Bau einer Trinkwasserleitung etc. Hans-Werner Gisler, Baar	CHF 4'000.–
Miva Beitrag an die Anschaffung eines Kleinlastwagens für den Transport von Lebensmitteln in das Armenquartier von Monteria, Nordkolumbien	CHF 4'000.–
Kolping Beitrag an die Einrichtung eines beruflichen Ausbildungszentrums in Tarija, Bolivien	CHF 4'000.–
Schule Dom Valentino, barra de Gorda, Brasilien, Sr. Tseghe Beitrag an die Sanierung der Schuleinrichtungen Maria Oswald Rothenfluh, Neuheim	CHF 3'000.–
Comundo (ehemals Bethlehem Mission) Beitrag an die Entwicklungszusammenarbeit «Hilfe zur Selbsthilfe» in Kenia, Nicaragua und Bolivien	CHF 4'000.–

Safari to School
Beitrag an den Bau eines Waisenhauses in Alchaniomelock, Uganda
Franziska Herre-Imbach, Knonau CHF 3'000.–

Caritas Schweiz
Beitrag für die Hilfe von Rohingya-Vertriebenen in Bangladesch CHF 4'000.–

Pro Kind
Beiträge an die Sanierung eines Spielplatzes des Waisenhauses in Debre Berhan und die Anschaffung von Schuluniformen, Äthiopien CHF 3'000.–

Total **CHF 50'000.–**

Inland (Kto. 3636.11)

Caritas-Markt Baar
Beitrag an den Betrieb des Caritas-Marktes CHF 5'000.–

Mütterhilfe im Kanton Zug
Beitrag an die Leistungen des Zuger Frauenbundes an alleinerziehende Mütter CHF 3'000.–

Verein Interkultureller Dialog im Kanton Zug
Beitrag an Deutschkurse für Kinder, Frauen und Männer mit Migrationshintergrund CHF 4'000.–

Verein «Ein Bett für Obdachlose» Baar
Beitrag an die Beschaffung von Wohnraum für Obdachlose
Dr. Bernhard Tobler, Neuheim CHF 5'000.–

KiBeBe
Beitrag an die Kinderbetreuung in Kindertagesstätten CHF 5'000.–

TIXI ZUG
Beitrag an den Fahrdienst für kranke und behinderte Menschen CHF 4'000.–

Solidaritätsfonds für Mutter und Kind
Schweiz. Kath. Frauenbund CHF 3'000.–

RomeroHaus, Luzern
Beitrag an die Bildungsarbeit CHF 2'000.–

Stiftung St. Beat Luzern
Beitrag an die Ausbildungskosten von Theologinnen und Theologen im Bistum Basel CHF 3'000.–

Pfarrei Fontenais JU
Beitrag an die Sanierung der Kapelle Sainte-Croix CHF 2'000.–

Wassergenossenschaft Meien UR
Beitrag für die dringend notwendige Sanierung der Wasserversorgung
Reto Andermatt, Allenwinden CHF 5'000.–

Pfarrei Di Carona TI
Beitrag an die dringend notwendige Sanierung der Wallfahrtskirche Madonna d'Ongero, Carona CHF 5'000.–

Inländische Mission
Beitrag an Seelsorgeprojekte für finanzschwache Kirchgemeinden in der Schweiz CHF 4'000.–

Total **CHF 50'000.–**

b) Investitionsrechnung
Die Investitionsrechnung 2018 weist eine Nettoinvestitionszunahme von rund CHF 138'000.– aus. Dies entspricht den bewilligten Planungskosten für die Sanierung des Pfarreiheims St. Martin. Das Budget 2018 rechnete mit Ausgaben von CHF 1'390'000.–. Es resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 2'416'070.34. Das Budget 2018 rechnete mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1'190'900.–.

c) Bilanz
Das noch abzuschreibende Verwaltungsvermögen weist einen Bestand von CHF 2'171'093.46 aus. Dieser ist gemäss Finanzhaushaltgesetz jährlich mit 5 % des jeweiligen Restbuchwertes abzuschreiben. Ab 2021 muss gemäss FHG degressiv und nicht mehr linear mit 5 % abgeschrieben werden.

Gemäss dem Finanzhaushaltgesetz vom 31. August 2006 müssen die Positionen des Finanzvermögens zum Verkehrswert bilanziert werden.

Das nach der Verwendung des Ertragsüberschusses von 2017 verbliebene freie Eigenkapital beträgt per 1. Januar 2018 CHF 13'859'561.11 respektive 138,6 % des Steuerertrags 2018. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Bewertungsreserven des Finanzvermögens von CHF 9'395'552.30 in das freie Eigenkapital umgebucht wurden.

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

d) Verwendung des Ertragsüberschusses 2018
Da die Jahresrechnung 2018 mit einem ausserordentlich hohen Ertragsüberschuss von CHF 2'477'152.80 abschliesst, beantragt der Kirchenrat, einen einmaligen zusätzlichen Beitrag von CHF 240'000.– für wohltätige und gemeinnützige Zwecke auszurichten. Der Kirchenrat schlägt Ihnen vor, je CHF 120'000.– für das Ausland und das Inland zu genehmigen.

Wir sehen folgende Beiträge vor:

Wohltätige und gemeinnützige Zwecke / Ertragsüberschuss 2018

Ausland (Kto. 2000.00)

Pfarreiprojekt
Beitrag an die Förderung von Kindern und Bauernfamilien zur nachhaltigen Verbesserung der Lebensgrundlagen in Burkina Faso CHF 20'000.–

Medizinische Versorgung alter und notleidender Menschen in Arondizuogu, Nigeria
Pfarrer Anthony Chukwu, Baar CHF 10'000.–

Steyler Missionare
Beitrag an den Betrieb des Waisenhauses in Abomey, Benin
Pater Benjamin Kintchimon, SVD, Kaplan in Allenwinden CHF 10'000.–

Sr. Aloysia Zellmann, Missionsdominikanerin
Beitrag an das Ernährungsprojekt für die Kinder in Cambridge, Südafrika
Alexander Kraus CHF 5'000.–

Krankenschwesternschule in Mukenge, Kongo
Beitrag an die Ausbildungskosten
Pfarrer Joseph Kalamba Mutanga CHF 6'000.–

Kolping Baar
Beitrag an Kolping Rumänien für den Bau eines Bildungszentrums in Temeswar CHF 18'000.–

Pro Umanitas
Beitrag an den Betrieb und Ausbau von Kindertagesstätten in Moldawien
Pater Erwin Benz, Baar CHF 6'000.–

Pfarrei Mato Grosso, Brasilien
Beitrag an die Betreuung von Strassenkindern
Stella Landtwing, Baar CHF 5'000.–

Fundación Para Los Indigenas, Ecuador
Psychosoziale und Berufsbegleitung von Strassenkindern in Quito
Peter Hobi, Steinhausen CHF 6'000.–

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

Stern der Hoffnung
Unterstützung von HIV-positiven Menschen in Benin und Brasilien
Rosmarie Rütschi, Baar CHF 6'000.–

Kloster Maryam al-Adhra
Beiträge an die Ausbildung von handwerklichen Berufen und den interreligiösen Dialog CHF 5'000.–

Médecins sans frontières in Jemen
Beitrag an die medizinische Hilfe von kriegsversehrten Menschen CHF 5'000.–

Stiftung Novia, Winterthur
Beitrag an die humanitären Einsätze von Schweizerinnen und Schweizern für Flüchtlingskinder in Jordanien CHF 5'000.–

Caritas Schweiz
Hilfe für die Opfer des Zyklons in Mosambik CHF 9'000.–

Total **CHF 120'000.–**

Inland (Kto. 2000.00)

Caritas-Markt Baar
Beitrag an den Betrieb des Caritas-Marktes CHF 10'000.–

Benevol Zug
Beitrag an die Förderung von Freiwilligenarbeit im Kanton Zug CHF 6'000.–

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

Stiftung Maihof Zug
Beitrag an die Betreuung von Menschen mit schweren körperlichen Behinderungen CHF 6'000.–

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

Stiftung Phönix Zug Beitrag an das betreute Wohnen für Menschen mit Behinderungen	CHF 6’000.–
punkto Eltern, Kinder und Jugendliche, Baar Beiträge an die Erziehungsberatung, Begleitung von Kindern und Jugendlichen, Gassenarbeit	CHF 6’000.–
Verein «Ein Bett für Obdachlose», Baar Beitrag an das betreute Wohnen für Obdachlose	CHF 6’000.–
Familienhilfe Zug Beitrag an die Unterstützung von Familien	CHF 5’000.–
Tel. 143, Zentralschweiz Beitrag an die Aufwendungen der Dargebotenen Hand	CHF 5’000.–
Franziskanische Gassenarbeit Zürich Beitrag an die Gassenarbeit	CHF 5’000.–
Kirchliche Gassenarbeit Luzern Beitrag an die Gassenarbeit	CHF 5’000.–
Schweiz. Katholischer Frauenbund Solidaritätsfonds für Mutter und Kind	CHF 5’000.–
Verein Diakonie Innerschwyz Beitrag an die Seelsorgeaufgaben Stefan Horvath	CHF 5’000.–
Verein Espoir Begleitung und Betreuung von Pflegekindern und Pflegeeltern	CHF 5’000.–
Limita, Fachstelle zur Prävention sexueller Ausbeutung Beitrag an die Präventionsarbeit im kirchlichen Umfeld	CHF 5’000.–
St. Beat, Luzern Beitrag an die Ausbildung von Theologinnen und Theologen	CHF 6’000.–
Inländische Mission Beitrag an die Renovation der Wallfahrtskirche Oberdorf SO	CHF 10’000.–
Inländische Mission Beitrag an finanzschwache Pfarreien und Kirchgemeinden in der Schweiz	CHF 12’000.–
Total	**CHF 120’000.–**

Der Kirchenrat beantragt Ihnen folgende Gewinnverwendung:

Ertragsüberschuss 2018			CHF 2’477’152.80
Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen:			
1404.04	St.-Thomas-Zentrum Inwil	CHF	830’000.00
1404.14	Pfarreiheim St. Martin	CHF	81’082.39
Zusätzliche Vergabungen an wohltätige und gemeinnützige Zwecke:			
2000.00	Ausland	CHF	120’000.00
2000.00	Inland	CHF	120’000.00
2999.00	Zuweisung an das freie Eigenkapital	CHF	1’326’070.41
Total Ertragsüberschuss 2018		**CHF**	**2’477’152.80**

Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

an die Kirchgemeindeversammlung der Katholischen Kirchgemeinde Baar über die Prüfung der Jahresrechnung 2018

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Gemäss Art. 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 2018 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 entspricht die Rechnungsführung und die Jahresrechnung für das am 31.12.2018 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 2’477’152.80 sei zuzustimmen.

Baar, 15. April 2019

Die Rechnungsprüfungskommission

Marcel Meyer, Präsident
Ruth Brunschweiler-Durrer
Cornelia Süess
Hans-Jörg Suter
Urs Langenegger

Alle Institutionen

Abk. VV = Verwaltungsvermögen
FV = Finanzvermögen

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung		**2'477'152.80**	**118'600.00**	**1'871'752.06**
3	**Aufwand**	**-9'053'147.86**	**-7'452'900.00**	**-8'052'405.01**
30	**Personalaufwand**	**-3'639'690.84**	**-3'489'900.00**	**-3'590'567.55**
3000.00	Löhne Kirchenrat	-155'466.00	-155'500.00	-154'312.80
3000.02	Löhne übrige Kommissionen	-35'388.40	-50'000.00	-27'879.85
3000.11	Grundgehälter Rechnungsprüfungskommission	-5'212.65	-6'000.00	-5'212.65
3010.00	Löhne Seelsorge	-637'239.50	-638'300.00	-726'931.05
3010.01	Löhne Aushilfen	-45'980.20	-39'000.00	-52'178.75
3010.02	Löhne Sekretariat, Sozial- und Jugendarbeit	-441'463.50	-375'000.00	-376'371.70
3010.03	Löhne Sakristane und Stellvertreter	-157'913.90	-171'300.00	-183'830.35
3010.04	Löhne Reinigung	-45'539.45	-25'400.00	-43'154.95
3010.05	Löhne Hauswartung	-347'452.60	-321'800.00	-317'483.75
3010.06	Übrige Löhne	-6'258.75	-6'400.00	-5'893.70
3010.07	Löhne Organisten und Chorleiter	-227'682.56	-187'500.00	-209'183.10
3010.08	Löhne Verwaltung	-281'037.65	-282'600.00	-279'084.20
3010.09	Löhne Instrumentalisten	-11'111.00	-10'000.00	-13'495.80
3020.00	Löhne Katechese	-579'807.50	-571'900.00	-513'420.80
3041.00	Familienzulage	-10'423.20	-12'600.00	-13'760.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	-169'661.35	-150'600.00	-165'504.75
3052.00	AG-Beiträge Pensionskassen	-305'459.60	-314'600.00	-304'131.60
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-22'906.85	-22'300.00	-22'537.45
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-46'242.60	-38'100.00	-42'675.10
3055.00	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-17'568.80	-14'500.00	-14'634.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-21'386.95	-18'300.00	-34'964.65
3091.00	Personalwerbung	-3'464.40	-500.00	-1'073.60
3099.00	Übriger Personalaufwand	-47'461.13	-57'800.00	-62'321.05
3099.01	Reka-Reisechecks	-4'865.00	-5'200.00	-4'957.50
3099.02	Verabschiedungen / Jubiläum	-12'697.30	-14'700.00	-15'573.50
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-1'199'788.26**	**-1'031'800.00**	**-1'241'499.54**
3100.00	Büromaterial	-13'052.67	-15'500.00	-15'340.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-12'095.95	-11'200.00	-15'558.48
3101.01	Notenmaterial	-2'671.51	-2'600.00	-842.23
3101.02	Kirchenbedürfnisse	-22'538.43	-21'300.00	-19'865.80
3101.03	Blumenschmuck	-14'841.20	-16'300.00	-21'114.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	-116'716.43	-82'400.00	-122'249.95
3102.01	Pfarreiblatt	-29'750.00	-35'500.00	-30'632.00
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	-14'160.94	-13'900.00	-13'887.32
3104.00	Lehrmittel	-2'048.41	-7'300.00	-2'286.95
3105.00	Lebensmittel	-567.75	-500.00	-1'607.20
3106.00	Medizinisches Material	-167.80	0.00	-252.65
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	-1'785.20	-2'000.00	-3'071.75
3109.01	Sozialdienst	-11'659.20	-12'000.00	-11'349.10
3109.02	Jugendarbeit	0.00	0.00	-248.90
3109.03	Firmung	-11'973.75	-17'000.00	-11'472.43
3109.06	Familiengottesdienste	-6'258.59	-3'400.00	-5'653.94
3109.07	Erstkommunion	-10'188.80	-13'700.00	-7'927.25
3110.00	Büromöbel und -geräte	-7'633.15	-8'500.00	-4'692.75
3111.00	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	-16'767.60	-6'100.00	-44'882.40
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-8'132.16	-8'200.00	-8'465.95
3112.01	Anschaffung Paramente / Erstkommunionkleider	-3'115.40	0.00	-806.20
3113.00	Hardware	-1'294.75	0.00	-20'541.74
3118.00	Lizenzen	-1'180.75	-1'000.00	-3'641.75
3119.00	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-24'716.43	-800.00	-24'852.16

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	-1’120.05	-2’900.00	-1’219.60
3120.01	Energie, Wasser, Abwasser	-89’389.45	-92’300.00	-77’725.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-72’366.20	-57’600.00	-65’424.50
3130.01	Telefonkosten	-13’748.10	-9’000.00	-14’255.55
3130.02	Portospesen	-68’040.22	-72’100.00	-73’982.44
3130.03	TV-Abo VV	-5’080.15	-3’800.00	-4’372.80
3130.04	Kirchenmusik	-63’253.85	-52’100.00	-45’782.00
3130.05	Kaminfeger VV	-1’807.15	-2’400.00	-1’513.70
3130.10	Mitgliederbeiträge	-3’725.00	-3’700.00	-3’605.00
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	-71’424.75	-60’000.00	-96’358.40
3132.00	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	-12’686.90	-5’700.00	-32’888.85
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	-7’176.50	-6’900.00	-6’932.70
3134.00	Sachversicherungsprämien	-54’064.40	-45’900.00	-48’581.95
3137.00	Steuern und Abgaben	-4’047.70	-1’200.00	-2’415.10
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	-1’514.90	-4’000.00	-816.20
3140.00	Unterhalt Grundstücke	-17’239.85	-5’000.00	-38’497.85
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	-63.40	0.00	-546.45
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-129’856.21	-67’100.00	-73’053.15
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	-9’212.50	-35’600.00	-31’628.40
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	-301.85	0.00	-3.95
3151.00	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	-86’476.95	-65’900.00	-77’860.56
3153.00	Unterhalt Hardware	-10’521.70	-10’700.00	-11’026.75
3158.00	Unterhalt Software	-17’999.15	-10’800.00	-38’402.59
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	-17’248.00	-17’100.00	-17’540.50
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	-5’746.21	-5’100.00	-5’119.20
3170.00	Reisekosten und Spesen	-25’410.55	-24’400.00	-24’628.40
3170.01	Pfarreirat	-1’284.60	-2’000.00	-1’273.05
3170.02	Erwachsenenbildung	-3’231.65	-7’500.00	-1’455.20
3170.03	Pfarreiapéros	-4’612.50	-5’000.00	-9’088.95
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	-28’093.50	-45’600.00	-10’890.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste natürliche Personen	172.05	-17’000.00	-2’747.90
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste juristische Personen	-15’917.00	0.00	-3’667.40
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	-23’982.50	-14’200.00	-26’951.10
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**-76’898.00**	**-80’500.00**	**-84’800.00**
3300.00	Planmässige Abschreibung Sachanlagen	-76’898.00	-80’500.00	-84’800.00
34	**Finanzaufwand**	**-911’624.13**	**-369’600.00**	**-408’069.27**
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-44’750.00	-43’400.00	-43’400.00
3406.01	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten VV	-43’350.00	-43’800.00	-43’800.00
3409.00	Übrige Passivzinsen (interne Verzinsung Fonds)	-2’636.55	-2’700.00	-2’646.75
3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-105’834.25	-42’600.00	-67’397.20
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-73’953.40	-34’000.00	-78’240.25
3431.01	Reinigungsmaterial FV	-49.30	-1’800.00	-681.67
3439.00	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	-58’656.70	-82’900.00	-55’059.25
3439.01	Energie, Wasser, Abwasser FV	-57’758.42	-61’400.00	-61’916.50
3439.03	TV-Abo FV	-6’736.08	-7’800.00	-6’301.35
3439.05	Kaminfeger FV	-1’506.15	-2’800.00	-1’446.15
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV	-461’207.73	0.00	0.00
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-55’185.55	-46’400.00	-47’180.15
36	**Transferaufwand**	**-3’225’146.63**	**-2’481’100.00**	**-2’727’468.65**
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	-542.90	-1’000.00	-166.55
3611.01	Obligatorischer Beitrag an VKKZ	-835’592.00	-867’700.00	-702’740.00
3611.02	Freiwillige Beiträge VKKZ	-33’416.00	-33’400.00	-28’854.00
3611.03	Beitrag an Geschäftsstelle VKKZ	-75’466.00	-75’500.00	-58’929.00

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
3611.04	Beitrag kantonaler Steuerausgleich	-1’984’239.53	-1’206’000.00	-1’607’918.70
3612.01	Pastoralraum	-3’432.55	-3’600.00	-3’627.35
3636.00	Beitrag Kirchenchor	-17’000.00	-17’000.00	-16’000.00
3636.01	Beitrag Familienhilfe Zug, Verein Frohes Alter	-20’000.00	-20’000.00	-20’000.00
3636.02	Beitrag Gesang und Musikgruppen	-8’000.00	-7’400.00	-6’800.00
3636.03	Beitrag Kindertagesstätte KITA	-6’000.00	-6’000.00	-6’000.00
3636.04	Beitrag Senioren	-28’930.95	-28’800.00	-22’849.35
3636.05	Beitrag Verein Zuger Jugendtreffpunkt	-4’000.00	-4’000.00	-4’000.00
3636.07	Beitrag Pensionskasse Stiftung St. Michael	0.00	0.00	-14’227.85
3636.08	Beitrag Projekt Tessin	-30’000.00	-30’000.00	-30’000.00
3636.09	Beitrag Lassalle-Haus	0.00	0.00	-25’000.00
3636.10	Beiträge Diverse Institutionen	-59’648.70	-59’000.00	-79’310.85
3636.11	Beiträge Wohltätige Zwecke Inland	-50’000.00	-50’000.00	-40’000.00
3636.12	Beiträge Ferienlager externe	-18’878.00	-21’700.00	-21’045.00
3638.00	Beiträge Wohltätige Zwecke Ausland	-50’000.00	-50’000.00	-40’000.00
4	**Ertrag**	**11’530’300.66**	**7’571’500.00**	**9’924’157.07**
40	**Fiskalertrag**	**9’998’031.40**	**6’196’300.00**	**8’396’321.15**
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen	1’685’487.50	1’590’000.00	1’780’073.70
4000.01	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	251’536.05	50’000.00	83’802.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen	425’699.80	345’000.00	402’709.65
4001.01	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	108’379.60	10’000.00	23’632.10
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	212’490.50	50’000.00	187’925.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen	5’717’346.00	3’531’300.00	5’025’072.95
4010.01	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	769’750.95	50’000.00	128’198.10
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen	805’660.60	560’000.00	722’290.70
4011.01	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	21’680.40	10’000.00	42’616.10
42	**Entgelte**	**196’280.71**	**61’700.00**	**182’961.97**
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	19’981.05	20’200.00	23’394.80
4250.00	Verkäufe	385.00	0.00	467.09
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	175’914.66	41’500.00	159’100.08
44	**Finanzertrag**	**1’312’116.60**	**1’311’500.00**	**1’342’660.40**
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	12.35
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	178.20	800.00	-76.90
4407.00	Zinsen langfristige Finanzanlagen	3’090.00	3’100.00	3’090.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	983’789.80	980’100.00	1’007’001.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV	132’385.35	135’300.00	135’920.60
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	149’878.00	152’000.00	152’203.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	18’000.00	18’000.00	18’000.00
4472.00	Vergütung für Benützungen von Liegenschaften VV	4’655.00	3’000.00	7’028.20
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	20’140.25	19’200.00	19’482.15
46	**Transferertrag**	**3’917.85**	**2’000.00**	**2’213.55**
4699.00	Rückverteilungen aus CO_2-Abgabe	3’917.85	2’000.00	2’213.55
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**19’954.10**	**0.00**	**0.00**
4841.00	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag	19’954.10	0.00	0.00
	Gesamtergebnis	**2’477’152.80**	**118’600.00**	**1’871’752.06**

Begründung der wichtigsten Abweichungen zu den einzelnen Konti

Alle Institutionen

Konto	Rechnung 2018	Budget 2018	Begründung
3010.01	45’980.20	39’000.00	Vermehrte Aushilfen
3010.02	441’463.50	375’000.00	Neuanstellung, Pensumerhöhung
3010.04	45’539.45	25’400.00	Zuzug Dritter
3010.07	227’682.56	187’500.00	Festanstellung, Pensumerhöhung
3099.00	35’861.13	46’200.00	Freien Kredit nicht ausgeschöpft
3102.00	116’716.43	82’400.00	Höhere Druckkosten Pfarreiblatt
3102.01	29’750.00	35’500.00	Tiefere Redaktionskosten
3109.03	11’973.75	17’000.00	Weniger Teilnehmer Firmreise
3109.06	6’258.59	3’400.00	Höhere Auslagen für Chinderfiir
3109.07	10’188.80	13’700.00	Weniger Erstkommunikantinnen und Erstkommunikanten
3111.00	16’767.60	6’100.00	Diverse Ersatzanschaffungen
3112.01	3’115.40	-	Neue Albe und Ministrantenkleider
3113.00	1’294.75	-	Neuer Laptop und DVD-Laufwerk Pfarrhaus
3119.00	24’696.48	800.00	Anschaffung Freiluftkrippe und neues Podest, Ständer für Trauerkarten Eckelemente für Treppe St. Martin
3130.00	72’366.20	57’600.00	Konservierung Akten (historische Dokumente)
3130.04	63’253.85	52’100.00	Mehr Konzerte
3131.00	71’424.75	60’000.00	Höherer Planungsaufwand
3132.00	12’686.90	5’700.00	Rechtliche Abklärungen
3134.00	54’064.40	45’900.00	Prämie All-Risk-Versicherung erhöht
3137.00	4’047.70	1’200.00	Stempelabgabe zu niedrig budgetiert
3140.00	17’239.85	5’000.00	Thuja ersetzt im Kirchhof St. Martin, Baum gefällt aus Sicherheitsgründen, grosse Revision Gartenarbeiten bei der Kirche St. Thomas
3144.00	129’856.21	67’100.00	Flachdachsanierung Anbau Pfarrhaus Allenwinden, Malerarbeiten und Sandsteinsanierung St. Martin und St. Anna
3149.00	9’212.50	35’600.00	Neugestaltung Rasen Spickel Pfarrhaus nicht realisiert, weniger Unterhaltsarbeiten
3151.00	86’476.95	65’900.00	Höhere Kosten für Orgelrevision Allenwinden, mehr Kosten für Autounterhalt, Umwälzpumpe Pfarreiheim
3158.00	17’999.15	10’800.00	Zusätzliche Lizenzen, diverser Unterhalt, mehr Support Informatik
3171.00	28’093.50	45’600.00	Aufwand kleiner für Ministrantenlager, geringerer Aufwand infolge Personalwechsel
3199.00	23’982.50	14’200.00	Zusätzliche Einladungen öffentliche Körperschaften Delegiertenversammlung VKKZ
3430.00	105’834.25	42’600.00	Flachdachsanierung Sternmattstr. 1 Sturmschaden Kirchmattweg 3a
3431.00	73’953.40	34’000.00	Neue Waschmaschine Sunnematt, Markierungsarbeiten Sunnematt Mieterwechsel Sanierungen Wohnungen Rigistr. 39/41
3439.00	58’656.70	82’900.00	Geringerer Unterhaltsaufwand
3441.00	461’207.73	-	Schatzung Immobilien Finanzvermögen
3611.04	1’984’239.53	1’206’000.00	Zahlung erhöht sich im Verhältnis zum Steuerertrag juristischer Personen
3636.12	18’878.00	21’700.00	Weniger Teilnehmer Pfadilager
4260.00	175’914.66	41’500.00	Rückerstattungen von Versicherungen
4841.00	19’954.10	-	Teilverkauf Land Allenwinden für Strassenerweiterung

Pfarrei St. Martin

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung		**-3'127'165.49**	**-3'065'400.00**	**-3'238'864.63**
3	**Aufwand**	**-3'421'493.12**	**-3'266'400.00**	**-3'537'169.58**
30	**Personalaufwand**	**-2'506'739.56**	**-2'415'100.00**	**-2'505'608.80**
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-1'503'881.55	-1'406'500.00	-1'537'403.20
3020	Löhne der Lehrkräfte	-523'173.85	-531'200.00	-463'072.80
3041	Familienzulagen	-7'563.00	-9'800.00	-10'900.10
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-122'544.30	-115'300.00	-121'532.00
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-231'539.05	-241'400.00	-234'283.85
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-15'948.75	-17'000.00	-16'579.20
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-33'397.00	-29'200.00	-31'305.35
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-11'102.45	-11'100.00	-11'205.55
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	-18'160.85	-17'800.00	-32'447.30
3091	Personalwerbung	-3'464.40	-500.00	-1'073.60
3099	Übriger Personalaufwand	-35'964.36	-35'300.00	-45'805.85
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-812'211.86**	**-745'500.00**	**-927'278.48**
3100	Büromaterial	-9'176.27	-13'000.00	-11'636.85
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-40'713.24	-39'600.00	-49'241.81
3102	Drucksachen, Publikationen	-128'004.03	-100'800.00	-131'054.55
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	-13'228.99	-13'200.00	-12'220.05
3104	Lehrmittel	-1'784.41	-7'300.00	-2'041.40
3105	Lebensmittel	-348.75	-500.00	-1'018.40
3106	Medizinisches Material	-167.80	0.00	-252.65
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	-40'372.09	-48'100.00	-33'531.99
3110	Anschafffung Büromaterial, Büromaschinen und -geräte	-6'912.05	-7'900.00	-3'155.85
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-15'081.55	-900.00	-40'116.65
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-7'704.86	-7'200.00	-8'578.15
3113	Anschaffung Hardware	-1'294.75	0.00	-17'198.64
3118	Lizenzen	-1'009.35	-1'000.00	-1'362.95
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-22'217.13	-800.00	-22'624.21
3120	Versorgung und Entsorgung	-63'403.50	-76'600.00	-63'442.75
3130	Dienstleistungen Dritter	-150'671.65	-144'500.00	-129'735.07
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-41'268.75	-30'000.00	-96'358.40
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	-22'352.85
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	-53.20	-100.00	-15.50
3134	Sachversicherungsprämien	-44'000.19	-38'700.00	-39'487.75
3137	Steuern und Abgaben	-1'727.50	-1'200.00	-1'658.00
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	-1'412.60	-4'000.00	-316.20
3140	Unterhalt Grundstücke	-16'437.40	-3'000.00	-30'535.75
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	0.00	0.00	-543.25
3144	Unterhalt Gebäude	-73'662.11	-49'100.00	-58'481.95
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	-6'049.15	-29'600.00	-11'760.95
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	-301.85	0.00	0.00
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-43'707.40	-31'200.00	-61'240.31
3153	Unterhalt Hardware	-7'867.15	-7'500.00	-7'396.10
3158	Unterhalt Software	-9'087.87	-5'400.00	-24'535.50
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	-4'620.00	-4'600.00	-4'962.50
3161	Mieten Benützungskosten Anlagen	-3'618.72	-3'600.00	-3'628.80
3170	Reisekosten und Spesen	-18'719.10	-21'800.00	-15'411.30
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	-26'093.50	-43'600.00	-8'890.60
3199	Übriger Betriebsaufwand	-11'494.95	-10'700.00	-12'490.80
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**-76'899.00**	**-80'000.00**	**-84'200.00**
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	-76'899.00	-80'000.00	-84'200.00

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
34	**Finanzaufwand**	**-168.85**	**0.00**	**-866.40**
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.00	0.00	-866.40
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-33.85	0.00	0.00
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	-135.00	0.00	0.00
36	**Transferaufwand**	**-25'473.85**	**-25'800.00**	**-19'215.90**
3611	Entschädigung Kantone und Konkordate	-542.90	-1'000.00	-166.55
3636	Beiträge priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	-24'930.95	-24'800.00	-19'049.35
4	**Ertrag**	**294'327.63**	**201'000.00**	**298'304.95**
42	**Entgelte**	**147'825.73**	**53'900.00**	**148'834.80**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	19'981.05	20'200.00	23'394.80
4250	Verkäufe	385.00	0.00	404.90
4260	Rückerstattungen Drittter	127'459.68	33'700.00	125'035.10
44	**Finanzertrag**	**146'501.90**	**147'100.00**	**149'470.15**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	109'498.00	112'300.00	110'878.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	18'000.00	18'000.00	18'000.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	4'295.00	3'000.00	6'510.00
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	14'708.90	13'800.00	14'082.15
	Gesamtergebnis	**-3'127'165.49**	**-3'065'400.00**	**-3'238'864.63**

Pfarrei St. Wendelin

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung		**-449’692.63**	**-379’600.00**	**-409’310.56**
3	**Aufwand**	**-543’370.11**	**-432’500.00**	**-458’703.43**
30	**Personalaufwand**	**-347’249.15**	**-290’200.00**	**-313’802.30**
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-248’081.45	-215’400.00	-229’976.15
3020	Löhne Lehrkräfte	-56’633.65	-40’700.00	-50’348.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-12’695.05	-9’100.00	-10’067.50
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-19’328.65	-17’400.00	-16’001.70
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-1’605.05	-1’400.00	-1’379.35
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-3’438.60	-2’300.00	-2’570.85
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-2’025.75	-900.00	-876.75
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	-2’693.00	0.00	-821.05
3099	Übriger Personalaufwand	-747.95	-3’000.00	-1’760.95
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-188’689.41**	**-134’200.00**	**-131’166.43**
3100	Büromaterial	-1’543.75	0.00	-484.35
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-10’689.15	-11’300.00	-7’702.95
3102	Drucksachen, Publikationen	-1’042.30	-500.00	-541.40
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	-166.95	-700.00	-380.80
3104	Lehrmittel	-264.00	0.00	-245.55
3105	Lebensmittel	-219.00	0.00	-588.80
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	-1’493.45	0.00	-6’191.38
3110	Anschaffung Büromaterial, Büromaschinen und -geräte	-721.10	-600.00	-1’536.90
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-1’686.05	-5’200.00	-1’788.55
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	-3’542.70	-1’000.00	-589.60
3113	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	-2’541.90
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-392.70	0.00	-2’227.95
3120	Energie, Wasser, Entsorgung	-20’138.45	-18’600.00	-8’371.70
3130	Dienstleistungen Dritter	-10’636.25	-5’800.00	-9’495.30
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	-374.55	-100.00	-134.15
3134	Sachversicherungsprämien	-8’216.61	-7’200.00	-7’006.10
3137	Steuern und Abgaben	-204.85	0.00	-204.85
3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	-102.30	0.00	-500.00
3140	Unterhalt Grundstücke	-802.45	-2’000.00	-7’962.10
3144	Unterhalt Gebäude	-55’577.00	-18’000.00	-11’502.05
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	-3’012.55	-6’000.00	-18’664.35
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-42’195.15	-34’700.00	-16’497.65
3153	Unterhalt Hardware	-670.95	-1’200.00	-1’641.60
3158	Unterhalt Software	0.00	0.00	-1’435.25
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	-12’628.00	-12’500.00	-12’578.00
3161	Mieten Benützungskosten Anlagen	-1’486.30	-1’500.00	-1’490.40
3170	Reisekosten und Spesen	-4’480.65	-1’800.00	-2’310.90
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	-2’000.00	-2’000.00	-2’000.00
3199	Übriger Betriebsaufwand	-4’402.20	-3’500.00	-4’551.90
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1.00**	**-500.00**	**-600.00**
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	1.00	-500.00	-600.00
34	**Finanzaufwand**	**0.00**	**0.00**	**-5’507.35**
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	0.00	0.00	-5’507.35
36	**Transferaufwand**	**-7’432.55**	**-7’600.00**	**-7’627.35**
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-3’432.55	-3’600.00	-3’627.35
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-4’000.00	-4’000.00	-4’000.00

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
4	**Ertrag**	**93’677.48**	**52’900.00**	**49’392.87**
42	**Entgelte**	**27’552.03**	**7’800.00**	**2’149.67**
4250	Verkäufe	0.00	0.00	62.19
4260	Rückerstattungen Dritter	27’552.03	7’800.00	2’087.48
44	**Finanzertrag**	**46’171.35**	**45’100.00**	**47’243.20**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	40’380.00	39’700.00	41’325.00
4472	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	360.00	0.00	518.20
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	5’431.35	5’400.00	5’400.00
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**19’954.10**	**0.00**	**0.00**
4841	Buchmässiger ausserordentlicher Finanzertrag	19’954.10	0.00	0.00
	Gesamtergebnis	**-449’692.63**	**-379’600.00**	**-409’310.56**

Behörden und Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung		**-1'428'443.79**	**-959'400.00**	**-1'018'086.58**
3	**Aufwand**	**-1'447'612.04**	**-965'400.00**	**-1'028'563.48**
30	**Personalaufwand**	**-581'202.47**	**-595'500.00**	**-573'163.20**
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommissionen	-196'067.05	-211'500.00	-187'405.30
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-281'037.65	-282'600.00	-279'284.20
3041	Familienzulagen	-1'320.00	-1'300.00	-1'320.00
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-25'271.00	-16'700.00	-23'868.80
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-34'432.40	-35'200.00	-33'336.65
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-4'096.25	-2'500.00	-3'230.90
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-6'928.40	-4'200.00	-6'240.70
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-3'205.50	-1'600.00	-1'598.20
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	-533.10	-500.00	-1'696.30
3099	Übriger Personalaufwand	-28'311.12	-39'400.00	-35'182.15
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-140'325.14**	**-104'800.00**	**-153'216.58**
3100	Büromaterial	-2'332.65	-2'500.00	-3'219.25
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-510.35	-500.00	-261.70
3102	Drucksachen, Publikationen	-17'420.10	-16'600.00	-21'286.00
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	-765.00	0.00	-1'286.47
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	0.00	0.00	-2'977.20
3113	Anschaffung Hardware	0.00	0.00	-801.20
3118	Lizenzen	-171.40	0.00	-2'278.80
3130	Dienstleistungen Dritter	-65'730.27	-50'400.00	-69'237.47
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	-12'686.90	-5'700.00	-1'464.00
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	-6'748.75	-6'700.00	-6'783.05
3134	Sachversicherungsprämien	-1'556.95	0.00	-2'088.10
3137	Steuern und Abgaben	-2'115.35	0.00	0.00
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	-150.80	0.00	-151.20
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrz., Werkz.	-457.00	0.00	0.00
3153	Unterhalt Hardware	-1'983.60	-2'000.00	-1'989.05
3158	Unterhalt Software	-8'911.28	-5'400.00	-12'431.84
3161	Mieten Benützungskosten Anlagen	-641.19	0.00	0.00
3170	Reisekosten und Spesen	-11'039.55	-15'000.00	-18'394.75
3199	Übriger Betriebsaufwand	-7'104.00	0.00	-8'566.50
34	**Finanzaufwand**	**-462'557.73**	**0.00**	**0.00**
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'350.00	0.00	0.00
3441	Wertberichtigung Anlagen Finanzvermögen FV	-461'207.73	0.00	0.00
36	**Transferaufwand**	**-263'526.70**	**-265'100.00**	**-302'183.70**
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-213'526.70	-215'100.00	-262'183.70
3638	Beiträge ans Ausland	-50'000.00	-50'000.00	-40'000.00

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
4	**Ertrag**	**19'168.25**	**6'000.00**	**10'476.90**
42	**Entgelte**	**11'290.40**	**0.00**	**4'291.00**
4260	Rückerstattungen Dritter	11'290.40	0.00	4'291.00
44	**Finanzertrag**	**3'960.00**	**4'000.00**	**3'972.35**
4400	Zinsen flüssige Mittel	0.00	0.00	12.35
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen	3'090.00	3'100.00	3'090.00
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	870.00	900.00	870.00
46	**Transferertrag**	**3'917.85**	**2'000.00**	**2'213.55**
4699	Rückverteilungen aus CO_2-Abgabe	3'917.85	2'000.00	2'213.55
	Gesamtergebnis	**-1'428'443.79**	**-959'400.00**	**-1'018'086.58**

Finanzen und Steuern

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Erfolgsrechnung		**7'482'454.71**	**4'523'000.00**	**6'538'013.83**
3	**Aufwand**	**-3'640'672.59**	**-2'788'600.00**	**-3'027'968.52**
30	**Personalaufwand**	**-204'499.66**	**-189'100.00**	**-197'993.25**
3010	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	-168'678.46	-152'800.00	-160'943.80
3041	Familienzulagen	-1'540.20	-1'500.00	-1'540.20
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-9'151.00	-9'500.00	-10'036.45
3052	AG-Beiträge Pensionskassen	-20'159.50	-20'600.00	-20'509.40
3053	AG-Beiträge Unfallversicherungen	-1'256.80	-1'400.00	-1'348.00
3054	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	-2'478.60	-2'400.00	-2'558.20
3055	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherungen	-1'235.10	-900.00	-954.10
3099	Übriger Personalaufwand	0.00	0.00	-103.10
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**-58'561.85**	**-47'300.00**	**-29'838.05**
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	-234.35	0.00	-174.45
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	0.00	0.00	-104.40
3119	Übrige nicht aktivierbare Anlagen	-2'106.60	0.00	0.00
3120	Energie, Wasser, Entsorgung	-6'967.55	0.00	-7'130.15
3130	Dienstleistungen Dritter	-982.50	0.00	-468.15
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	-30'156.00	-30'000.00	0.00
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten	0.00	0.00	-9'072.00
3134	Sachversicherungsprämien	-290.65	0.00	0.00
3137	Steuern und Abgaben	0.00	0.00	-552.25
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	-63.40	0.00	-3.20
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-617.10	0.00	-3'069.15
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	0.00	0.00	-1'051.90
3150	Unterhalt Büromobiliar, Büromaschinen und -geräte	0.00	0.00	-3.95
3151	Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	-117.40	0.00	-122.60
3170	Reisekosten und Spesen	-300.00	-300.00	-328.65
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	-15'744.95	-17'000.00	-6'415.30
3199	Übriger Betriebsaufwand	-981.35	0.00	-1'341.90
34	**Finanzaufwand**	**-448'897.55**	**-369'600.00**	**-401'695.52**
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-86'750.00	-87'200.00	-87'200.00
3409	Übrige Passivzinsen	-2'636.55	-2'700.00	-2'646.75
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-105'834.25	-42'600.00	-66'530.80
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	-73'968.85	-35'800.00	-78'921.92
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	-124'522.35	-154'900.00	-119'215.90
3499	Übriger Finanzaufwand	-55'185.55	-46'400.00	-47'180.15
36	**Transferaufwand**	**-2'928'713.53**	**-2'182'600.00**	**-2'398'441.70**
3611	Entschädigung an Kantone und Konkordate	-2'928'713.53	-2'182'600.00	-2'398'441.70

Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
4	**Ertrag**	**11’123’127.30**	**7’311’600.00**	**9’565’982.35**
40	**Fiskalertrag**	**9’998’031.40**	**6’196’300.00**	**8’396’321.15**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	1’937’023.55	1’640’000.00	1’863’876.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	534’079.40	355’000.00	426’341.75
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	212’490.50	50’000.00	187’925.40
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	6’487’096.95	3’581’300.00	5’025’072.95
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	827’341.00	570’000.00	893’104.90
42	**Entgelte**	**9’612.55**	**0.00**	**27’686.50**
4260	Rückerstattungen Dritter	9’612.55	0.00	27’686.50
44	**Finanzertrag**	**1’115’483.35**	**1’115’300.00**	**1’141’974.70**
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	178.20	800.00	-76.90
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	982’919.80	979’200.00	1’006’131.00
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV	132’385.35	135’300.00	135’920.60
	Gesamtergebnis	**7’482’454.71**	**4’523’000.00**	**6’538’013.83**

Investitionsrechnung

Konto-Nummer	Bezeichnung	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoinvestition	**137’980.46**	**0.00**	**1’390’000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
1084.04	Neubau Sternmattstr. 1 Pavillon**	0.00		1’000’000.00			
5040.14	Planung / Sanierung Pfarreiheim St. Martin*	137’980.46		390’000.00			

* = Kredit durch Kirchgemeindeversammlung bewilligt
** = Geplanter Kredit

Anhang

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

Obligatorische Beiträge 2018	**Total Beitrag**	**Anteil Baar**	
		20,85%	
Bistum	439'000	86'146	Berechnung pro Kopf
Kroatische Seelsorge	180'100	37'543	
Dekanat	238'450	49'707	
Spitalseelsorge	328'750	68'531	
Gemeindeübergr. Religionsunterricht	88'700	18'490	
Forum Kirche + Wirtschaft	206'000	42'942	
RKZ Röm.-Kath. Zentralkonferenz	711'900	148'401	
Regionalleitung St. Viktor	124'000	25'849	
Freier Beitrag	30'000	6'254	
Italienische Seelsorge	234'900	48'967	
Seelsam	171'850	35'823	
Gefängnisseelsorge	26'500	5'524	
Fachstelle BKM	575'200	119'905	
Beitrag Migrantenseelsorge	202'000	42'109	
Beitrag englisch sprechende Seelsorge	233'700	48'717	
Beitrag ModulAK	46'600	9'714	
Beitrag Bundeszentrum Gubel	50'000	10'423	
Kommunikation	185'100	38'586	
Projekt «Chance Kirchenberufe 2017»	7'000	1'459	
Netzwerk Diakonie	63'100	13'154	
Gehörlosenseelsorge Zug / Luzern	3'000	625	
Palliative-Seelsorge	42'600	8'879	
	4'188'450	**867'748**	Konto 3611.01
abzüglich Rückerstattung Überschuss 2017		-32'156	
Total	4'188'450	**835'592**	Konto 3611.01
VKKZ-Geschäftsstelle	362'020	75'466	Konto 3611.03
Gesamt	4'550'470	**911'058**	

Freiwillige Beiträge 2018	**Total Beitrag**	**Anteil Baar**	
		20,85%	
Drogenforum Zug	2'000	417	
Blauring / Jungwacht	24'000	5'003	
Schulen St. Michael	20'000	4'169	
Bad Schönbrunn / Lassalle-Haus	85'000	17'719	
Benevol	200	42	
PHZ	1'700	354	
Sakristanenvereinigung	2'000	417	
Verlagsprojekt «Christ + Welt»	1'500	313	
Zuger Kant. Frauenbund	8'700	1'814	
Pfadi Kanton Zug	5'000	1'042	
SMS-Seelsorge	2'700	563	
Beitrag an Wegbegleitung d. Kt. Zug	7'500	1'563	
Gesamt	160'300	**33'416**	Konto 3611.02

Bilanz per 31.12.2018

Währung CHF, inkl. Vorjahr

Nummer	Bezeichnung	Saldo per 31.12.2018	Vorjahr per 31.12.2017
Aktiven			
10	**Finanzvermögen**		
100	**Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**		
1000.00	Kasse	1'125.45	546.25
1001.00	Post Finance Kto. 60-2350-3	249'133.56	115'691.46
1002.01	Zuger Kantonalbank Kto. 01-751.006-06	2'481'273.66	401'095.11
1002.02	Credit Suisse Kto. 763440-21	3'779'594.91	2'461'779.56
1002.03	Raiffeisenbank Kto. CH68 8145 4000 0022 2765 0	27'150.55	36'810.55
1002.04	Raiffeisenbank Kto. CH75 8145 4000 0022 2762 1	473'667.75	483'027.55
1009.01	Reka-Checks	11'000.00	13'000.00
100	**Total Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen**	**7'022'945.88**	**3'511'950.48**
101	**Forderungen**		
1010.00	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	987'015.20	654'196.20
1011.00	EG Allenwinden	3'000.00	3'000.00
1012.00	Steuerforderungen	778'964.90	1'043'345.35
1016.00	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	8'000.00	8'000.00
1019.00	Schmidenpfrund: Guthaben, Spar- und Anlage-Heft	50'492.17	32'040.40
1019.01	Verrechnungssteuer	42.00	28.00
101	**Total Forderungen**	**1'827'514.27**	**1'740'609.95**
104	**Total Aktive Rechnungsabgrenzungen**	**129'097.71**	**102'403.74**
107	**Total Finanzanlagen**	**123'000.00**	**123'000.00**
108	**Sachanlagen**		
1080.00	Landparzelle in Inwil	111'600.00	110'000.00
1080.01	Landparzelle an der Neugasse	110'350.00	110'000.00
1080.02	Pfrundland «Spital»	2'928'100.00	2'928'000.00
1080.03	Pfrundland und Wald	197'071.00	197'000.00
1084.00	MFH Kirchgasse 15	550'733.50	575'000.00
1084.01	Liegenschaft Restaurant Adler	3'166'245.00	3'166'245.02
1084.03	Pfrundland «Portugiesentreff»	33'190.00	33'000.00
1084.04	Pavillon Sternmattstrasse 1	874'473.00	900'000.00
1084.05	MFH Rigistrasse 39/41	5'043'171.00	5'080'000.00
1084.06	EFH Kirchgasse 1	748'231.00	991'422.65
1084.07	Parkplatz Dorfstrasse 42	90'000.00	45'000.00
1084.08	MFH Kirchmattweg 3a	4'517'615.50	4'696'320.06
1084.09	Begegnungszentrum Sunnematt	3'451'769.50	3'451'769.50
1084.10	EHF Sonnmatt 16, Allenwinden	996'640.00	996'640.00
1089.01	Benützungsrecht Parkplatz Landhausstrasse	45'000.00	45'000.00
108	**Total Sachanlagen**	**22'864'189.50**	**23'325'397.23**
10	Total Finanzvermögen	31'966'747.36	28'803'361.40

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
14	**Verwaltungsvermögen**		
140	**Sachanlagen VV**		
1400.00	Parkplatz Dorfstrasse 42	1.00	1.00
1403.00	Friedhof Allenwinden	1.00	0.00
1404.00	Pfarrkirche St. Martin	1.00	1.00
1404.02	Kapelle St. Anna	1.00	1.00
1404.04	Kirche St. Thomas Inwil	1’330’000.00	1’520’000.00
1404.06	Kapelle St. Sebastian	1.00	1.00
1404.08	Pfarrhaus St. Martin	1.00	13’300.00
1404.10	Kirche St. Wendelin Allenwinden	1.00	1.00
1404.12	Pfarrhaus Allenwinden	1.00	10’400.00
1404.14	Pfarreiheim St. Martin	131’082.46	17’290.00
1404.16	MFH Kirchmattweg 3	1.00	42’372.65
1404.18	Pfrundhaus Zugerstrasse 1	1.00	6’900.00
1404.20	Stockwerkeinheiten Leihgasse 24	410’000.00	410’000.00
1406.00	Orgel Friedhof Kirchmatt	1.00	1.00
140	**Total Sachanlagen VV**	**1’871’093.46**	**2’020’268.65**
14	Total Verwaltungsvermögen	1’871’093.46	2’020’268.65
Total Aktiven		**33’837’840.82**	**30’823’630.05**

Nummer	Bezeichnung	Saldo	Vorjahr
Passiven			
20	**Fremdkapital**		
200	**Laufende Verbindlichkeiten**		
2000.00	Kreditoren	-753’413.13	-605’464.64
200	**Total Laufende Verbindlichkeiten**	**-753’413.13**	**-605’464.64**
201	**Total Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**	**0.00**	**-2’900.00**
204	**Total Passive Rechnungsabgrenzung**	**-2’406’448.81**	**-1’619’340.00**
206	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**		
2060.01	Grundpfandschuld Schmidenpfrund ZKB	-250’000.00	-250’000.00
2060.02	Hypothek Credit Suisse	-3’000’000.00	-3’000’000.00
2060.03	Hypothek Zuger Kantonalbank	-3’500’000.00	-3’500’000.00
2060.04	Hypothek Raiffeisenbank	-1’000’000.00	-1’000’000.00
2064.00	Darlehen Kath. Jungmannschaft	-90’000.00	-90’000.00
206	**Total Langfristige Finanzverbindlichkeiten**	**-7’840’000.00**	**-7’840’000.00**
209	**Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK**		
2091.00	Allgemeine Pfrundfonds Baar	-157’220.80	-157’220.80
2091.01	Jahrzeiten-Fonds Baar	-78’369.70	-79’747.65
2091.02	Allgemeine Pfrundfonds Allenwinden	-100’777.65	-100’777.65
2091.03	Jahrzeiten-Fonds Allenwinden	-28’094.65	-27’350.15
2091.05	Nothilfe-Fonds	-26’310.00	-28’970.00
209	**Total Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im FK**	**-390’772.80**	**-394’066.25**
20	Total Fremdkapital	-11’390’634.74	-10’461’770.89
29	**Eigenkapital**		
291	**Fonds**		
2910.00	Schmidenpfrund-Fonds Baar	-210’492.17	-192’040.40
291	**Total Fonds**	**-210’492.17**	**-192’040.40**
293	**Vorfinanzierungen**		
2930.00	Vorfinanzierungen für bauliche Reserven	-3’900’000.00	-2’700’000.00
2930.01	Steuerausgleichsreserve	0.00	-2’000’000.00
293	**Total Vorfinanzierungen**	**-3’900’000.00**	**-4’700’000.00**
294	**Reserven**		
2940.00	Finanzpolitische Reserven	-2’000’000.00	0.00
294	**Total Reserven**	**-2’000’000.00**	**0.00**
296	**Neubewertungsreserve Finanzvermögen**		
2960.00	Neubewertungsreserve	0.00	-9’395’552.30
296	**Total Neubewertungsreserve Finanzvermögen**	**0.00**	**-9’395’552.30**
299	**Bilanzüberschuss / -fehlbetrag**		
2990.00	Jahresergebnis	-2’477’152.80	-1’871’752.06
2999.00	Freies Eigenkapital	-13’859’561.11	-4’202’514.40
299	**Total Bilanzüberschuss / -fehlbetrag**	**-16’336’713.91**	**-6’074’266.46**
29	Total Eigenkapital	-22’447’206.08	-20’361’859.16
	Total Aktiven	33’837’840.82	30’823’630.05
	Total Passiven	33’837’840.82	30’823’630.05

Eigenkapitalnachweis

Konto	Bezeichnung	Bilanz per 31.12.2017	Erhöhung	Reduktion	Bilanz per 31.12.2018
2910.00	Schmidenpfrundfonds Baar	192’040.40	18’451.77		210’492.17
2930.00	Vorfinanzierungen für bauliche Reserven	2’700’000.00	1’200’000.00		3’900’000.00
2930.01	Steuerausgleichsreserve	2’000’000.00	-	2’000’000.00	-
2940.00	Finanzpolitische Reserven	-	2’000’000.00		2’000’000.00
2960.00	Neubewertungsreserve	9’395’552.30		9’395’552.30	-
2999.00	Freies Eigenkapital	4’202’514.40	9’657’046.71		13’859’561.11
2990.00	Jahresergebnis Vorjahr	1’871’752.06	-	1’871’752.06	-
	Jahresergebnis Rechnungsjahr		2’477’152.80		2’477’152.80
	Total Eigenkapital	20’361’859.16	15’352’651.28	13’267’304.36	**22’447’206.08**

Separatrechnungen der verwalteten Fonds

			Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.18
1.	**Allgemeiner Pfrundfonds**	Kto. 2091.00			
	Bestand (keine Veränderung)				**-157'220.80**
2.	**Jahrzeitenfonds Baar**	Kto. 2091.01			
	Bestand 1. Januar 2018				-79'747.65
	Neue Jahrzeitstiftungen				
	Zinsertrag			1'952.05	
	Jahrzeitstiftsmessen		3'330.00		
	Abnahme		3'330.00	1'952.05	1'377.95
	Bestand 31. Dezember 2018				**-78'369.70**
3.	**Schmidenpfrundfonds Baar**	Kto. 2910.00			
	Bestand 1. Januar 2018				-192'040.40
	Erträge Finanzen und Wohnungen		28'715.68		
	Auslagen Finanzen und Wohnungen			10'263.91	
	Abnahme		28'715.68	10'263.91	-18'451.77
	Bestand 31. Dezember 2018				**-210'492.17**
4.	**Allgemeiner Pfrundfonds Allenwinden**	Kto. 2091.02			
	Bestand (keine Veränderung)				**-100'777.65**
5.	**Jahrzeitenfonds Allenwinden**	Kto. 2091.03			
	Bestand 1. Januar 2018				-27'350.15
	Neue Jahrzeitstiftungen			350.00	
	Zinsertrag			684.50	
	Jahrzeitstiftsmessen		290.00		
	Zunahme		290.00	1'034.50	-744.50
	Bestand 31. Dezember 2018				**-28'094.65**

Anhang zur Jahresrechnung per 31. Dezember 2018

a)	Bürgschaften	**bestehen keine**
b)	Garantieverpflichtungen	**bestehen keine**
c)	Leasingverbindlichkeiten	**bestehen keine**
d)	Verbindlichkeiten gegenüber Vorsorgeeinrichtungen	**CHF 79‘287.30**
e)	Beteiligungen	**bestehen keine**
f)	Veränderungen von:	
	Fonds	**CHF 18‘451.77**
	Vorfinanzierung bauliche Investitionen	**CHF 1‘200‘000.00**
	Steuerausgleichsreserve	**Umbuchung auf Finanzpolitische Reserven**
	Finanzpolitische Reserven	**CHF 2‘000‘000.00**
	Neubewertungsreserve	**Reduktion um CHF 9‘395‘552.30**
	Freie Reserven	**Erhöhung um CHF 9‘657‘046.71 auf CHF 13‘859‘561.11**
g)	Gesamtbetrag zur Sicherung eigener Verpflichtungen, verpfändeter oder abgetretener Aktiven sowie Aktiven unter Eigentumsvorbehalt	**CHF 9‘299‘385.00**
h)	Informationen zu Bilanzbereinigungen	**bestehen keine**
i)	Nicht bilanzierbare Forderungen	**bestehen keine**
j)	Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag	**bestehen keine**

Geldflussrechnung

	in Tausend CHF	
	2018	2017
Geldfluss aus Geschäftstätigkeit		
Jahresergebnis	2’477	1’872
Abschreibungen	77	85
Wertberichtigung Finanzvermögen	461	-
Veränderungen Forderungen	213	-300
Veränderung Aktive Rechnungsabgrenzungen	-26	-1
Veränderung Laufende Verpflichtungen	148	144
Veränderung Passive Rechnungsabgrenzungen	787	569
Total Geldfluss aus Geschäftstätigkeit	**4’137**	**2’369**
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		
Investition Finanzvermögen	-	-
Investition Verwaltungsvermögen	-138	-
Total Geldfluss aus Investitionstätigkeit	**-138**	**-**
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-3	3
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-20
Veränderung Spezialfinanzierungen	-3	-4
Veränderung Darlehen	-300	-
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-306**	**-21**
Geldfluss aus Eigenkapital		
Veränderungen Fonds	18	5
Vergabungen	-200	-200
Total Geldfluss aus Gewinnverwendung	**-182**	**-195**
Veränderung flüssige Mittel	**3’511**	**2’153**
Veränderung flüssige Mittel	3’511	2’153
Flüssige Mittel zu Beginn der Berichtsperiode	3’512	1’359
Flüssige Mittel gemäss Bilanz	**7’023**	**3’512**

Hauptzahlen (in 1000 CHF)

	Jahresrechnung 2018	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
1. Laufende Rechnung			
Gesamtertrag	11'530	7'572	9'924
Gesamtaufwand	9'053	7'453	8'052
Rechnungsergebnis	**2'477**	**119**	**1'872**
2. Investitionsrechnung			
Ausgaben	138	1'390	-
Einnahmen	-	-	-
Nettoinvestitionen	**138**	**1'390**	**-**
3. Bilanz			
AKTIVEN	**33'838**		**30'823**
Finanzvermögen	31'667	-	28'803
Verwaltungsvermögen	2'171	-	2'020
PASSIVEN	**33'838**	**-**	**30'823**
Fremdkapital	11'391	-	10'461
Spezialfinanzierungen	-	-	-
Jahresergebnis (vor Verwendung)	2'477		1'872
Eigenkapital	19'970	-	18'490
Total Eigenkapital	22'447	-	20'362
4. Steuererträge			
Steuern natürliche Personen	2'471	1'995	2'290
Steuern juristische Personen	7'315	4'151	5'918
Zwischentotal	**9'786**	**6'146**	**8'208**
Sondersteuern	212	50	188
Total Steuern	**9'998**	**6'196**	**8'396**
Beitrag an kantonalen Steuerausgleich der kath. Kirchgemeinden	1'984	1'206	1'608
5. Anzahl Personaleinheiten			
Personal	22	22	22
Total	**22**	**22**	**22**

Kennzahlen

	Jahresrechnung 2018	Budget 2018	Jahresrechnung 2017
1. Bruttoverschuldungsanteil	74,53%		
Bruttoschulden durch laufenden Ertrag			
2. Nettoverschuldungsquotient	-		
nicht anwendbar			
3. Selbstfinanzierungsgrad	1851,00%	14,32%	0,00%
Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen			
4. Selbstfinanzierungsanteil	22,15%	2,63%	19,72%
Selbstfinanzierung (Abschreibungen und Ertragsüberschuss) in Prozenten des Ertrages			
5. Zinsbelastungsanteil	6,65%	11,08%	8,41%
Differenz zwischen Passivzinsen und Nettovermögensertrag (Vermögensertrag abzüglich Unterhaltsaufwand für Liegenschaften des Finanzvermögens) in Prozenten des Ertrages der Laufenden Rechnung ohne durchlaufende Beiträge und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen.			
6. Kapitaldienstanteil	5,60%	9,44%	7,12%
Differenz zwischen Passivzinsen und gesetzlichen Abschreibungen und dem Nettovermögensertrag (Vermögensertrag abzüglich Unterhaltsaufwand für Liegenschaften des Finanzvermögens) in Prozenten des Ertrages der Laufenden Rechnung ohne Entnahmen aus Spezialfinanzierungen.			
7. Investitionsquote	1,54%	18,85%	0,00%
Bruttoinvestitionen in Prozenten des Aufwandes (Aufwand ohne Abschreibungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen)			
8. Steuerertrag pro Katholik	831.71	-	689.69
Gesamtsteuerertrag natürlicher und juristischer Personen dividiert durch Anzahl Katholiken			
9. Eigenkapitalquote	63,68%	-	63,87%
Eigenkapital in Prozenten der Passiven			
10. Nettovermögen pro Katholik	1'686.72	-	1'506.18
Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Anzahl Katholiken			

Übersicht Jahresrechnung 2018

	Jahresrechnung 2018		Budget 2018		Jahresrechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1. Laufende Rechnung						
Alle Institutionen	9'053'147.86	11'530'300.66	7'452'900.00	7'571'500.00	8'052'405.01	9'924'157.07
Pfarrei St. Martin	3'421'493.12	294'327.63	3'266'400.00	201'000.00	3'537'169.58	298'304.95
Pfarrei St. Wendelin	543'370.11	93'677.48	432'500.00	52'900.00	458'703.43	49'392.87
Behörden und Verwaltung	1'447'612.04	19'168.25	965'400.00	6'000.00	1'028'563.48	10'476.90
Finanzen und Steuern	3'640'672.59	11'123'127.30	2'788'600.00	7'311'600.00	3'027'968.52	9'565'982.35
Aufwandsüberschuss						
Ertragsüberschuss	2'477'152.80		118'600.00		1'871'752.06	
	11'530'300.66	**11'530'300.66**	**7'571'500.00**	**7'571'500.00**	**9'924'157.07**	**9'924'157.07**
2. Investitionsrechnung						
Ausgaben	137'980.46		1'390'000.00			
Nettoinvestitionsabnahme / -zunahme		137'980.46		1'390'000.00		
	137'980.46	**137'980.46**	**1'390'000.00**	**1'390'000.00**	**0.00**	**0.00**
3. Finanzierungsnachweis						
Nettoinvestitionsabnahme / -zunahme	137'980.46		1'390'000.00			
Abschreibungen		76'898.00		80'500.00		84'800.00
Aufwandsüberschuss						
Ertragsüberschuss		2'477'152.80		118'600.00		1'871'752.06
Finanzierungsfehlbetrag				1'190'900.00		
Finanzierungsüberschuss	2'416'070.34				1'956'552.06	
	2'554'050.80	**2'554'050.80**	**1'390'000.00**	**1'390'000.00**	**1'956'552.06**	**1'956'552.06**
Finanzierungsfehlbetrag				1'190'900.00		
Finanzierungsüberschuss	2'416'070.34				1'956'552.06	0.00
Finanzierungsfehlbetrag			1'190'900.00			
Finanzierungsüberschuss		**2'416'070.34**				1'956'552.06
	2'416'070.34	**2'416'070.34**	**1'190'900.00**	**1'190'900.00**	**1'956'552.06**	**1'956'552.06**
4. Bilanz						
(vor Ergebnisverwendung)						
Finanzvermögen	31'666'747.36				28'803'361.40	
Verwaltungsvermögen	2'171'093.46				2'020'268.65	
Fremdkapital		11'390'634.74				10'461'770.89
Eigenkapital		19'970'053.28				18'490'107.10
Ertragsüberschuss (vor Verwendung)		2'477'152.80				1'871'752.06
Total Eigenkapital		22'447'206.08				20'361'859.16
	33'837'840.82	**33'837'840.82**			**30'823'630.05**	**30'823'630.05**

Bilanz der Stiftung St. Wendelin

per 31. Dezember 2018

	31.12.2018 CHF		Vorjahr 31.12.2017 CHF
Aktiven			
Flüssige Mittel	3’851’705.94		2’994’980.52
Wertschriften	5’000.00		5’000.00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	74’468.61		62’480.06
Vorräte	28’659.00		30’241.95
Aktive Rechnungsabgrenzungen	46’991.00		204’682.40
Umlaufvermögen	**4’006’824.55**		**3’297’384.93**
Finanzanlagen	40’000.00		40’000.00
Immobile Sachanlagen	33’766’000.00		34’396’000.00
Anlagevermögen	**33’806’000.00**		**34’436’000.00**
Total Aktiven	**37’812’824.55**		**37’733’384.93**

Passiven			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	136’190.35		124’662.30
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	92’434.50		71’601.25
Kurzfristige Rückstellungen	0.00		4’680.00
Passive Rechnungsabgrenzungen	124’400.80		12’550.00
Kurzfristiges Fremdkapital	**353’025.65**		**213’493.55**
Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten	29’400’000.00		29’820’000.00
Langfristige Rückstellungen	3’880’000.00		3’546’370.00
Langfristiges Fremdkapital	**33’280’000.00**		**33’366’370.00**
Total Fremdkapital	**33’633’025.65**		**33’579’863.55**
Stiftungskapital	3’406’000.00		3’406’000.00
Gewinnvortrag			
– Gewinnvortrag Vorjahr	747’521.38		672’432.71
– Jahresergebnis	26’277.52		75’088.67
Eigenkapital	**4’179’798.90**		**4’153’521.38**
Total Passiven	**37’812’824.55**		**37’733’384.93**

Erfolgsrechnung der Stiftung St. Wendelin

vom 1.1.2018 bis 31.12.2018

	31.12.2018 CHF		Vorjahr 31.12.2017 CHF
Nettomieterträge	2’113’795.15		2’405’928.50
Übrige Erträge	8’113.60		1’381.90
Nettoertrag	**2’121’908.75**		**2’407’310.40**
Liegenschaftsaufwand	-454’377.21		-474’001.38
Bruttoerfolg I	**1’667’531.54**		**1’933’309.02**
Personalaufwand	51.60		0.00
Versicherungsaufwand	-8’610.00		-8’610.00
Verwaltungsaufwand	-97’058.55		-100’525.80
Buchhaltung / Revision / Rechtskosten	-23’200.70		-23’298.40
Sonstiger betrieblicher Aufwand	-1’617.00		-9’994.95
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg, Steuern und Abschreibungen (EBITDA)	**1’537’096.89**		**1’790’879.87**
Abschreibungen auf Sachanlagen	-630’000.00		-630’000.00
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg und Steuern (EBIT)	**907’096.89**		**1’160’879.87**
Finanzertrag	11’640.00		11’640.35
Finanzaufwand	-558’829.37		-560’355.55
Betriebsergebnis vor Steuern	**359’907.52**		**612’164.67**
Zusatzverbilligung Kanton aus dem Vorjahr	0.00		89’294.00
Bildung Rückstellung Erneuerungsfonds	-500’000.00		-530’000.00
Auflösung/Bildung Rückstellung WUB LG Rainbach	166’370.00		-96’370.00
Unternehmensergebnis vor Steuern	**26’277.52**		**75’088.67**
Steueraufwand	0.00		0.00
Jahresergebnis	**26’277.52**		**75’088.67**

Jahresbericht 2018 der Stiftung St. Wendelin

Sehr geehrte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Der Stiftungsrat der Stiftung St. Wendelin hat das vergangene Jahr in neuer Zusammensetzung in Angriff genommen. Neben den bisherigen Mitgliedern Andreas Weber (Präsident) und Anton Noser haben mit Thomas Inglin und Edith Bieri zwei weitere Vertreter des Kirchenrats im Stiftungsrat Einsitz genommen. Weiter wurde mit Leo Inderbitzin ein externer Immobilienfachmann ebenfalls als neuer Stiftungsrat bestellt. Aktuar bleibt Kirchenschreiber Stefan Doppmann. Gemäss den Statuten der Stiftung stellt der Kirchenrat die Mehrheit der Mitglieder im Stiftungsrat. Wahlbehörde ist der Kirchenrat.

Bei der Abnahme der Zwei-Jahres-Garantie für die Wohnüberbauung am Rainbach in Inwil haben nur wenige Punkte Anlass zur Beanstandung gegeben. Das ist ein Hinweis auf die gute Bauqualität und die sorgfältige Arbeit von Architekt, Bauleitung und den beteiligten Handwerkern.

Der Stiftungsrat hat sich nach dem Abschluss des Neubauprojekts am Rainbach die Erarbeitung einer Strategie für die Instandhaltung und Werterhaltung des Immobilienportfolios der Stiftung in Angriff genommen. Die Überprüfung des baulichen Zustands der 25-jährigen ersten Etappe der Wohnüberbauung Eggried hat ergeben, dass der bisher beschrittene Weg die Vergleichswerte der Branche für die Lebenszyklusplanung von preisgünstigen Wohnungen erfüllt. Der Stiftungsrat hat aufgrund dieser Analyse beschlossen, dem eingeschlagenen Kurs weiterhin zu folgen.

Die Wohnungen in den beiden Wohnüberbauungen im Eggried, Allenwinden, und am Rainbach in Inwil, Baar, waren im Berichtsjahr praktisch lückenlos belegt. Die anhaltend hohe Nachfrage nach preisgünstigen Wohnungen im Kanton Zug lässt den Stiftunsgrat weiterhin nach Möglichkeiten Ausschau halten, um weitere Projekte realisieren zu können.

Baar, 1. April 2019 Der Stiftungsrat St. Wendelin

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 2018 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 Gesetz und Statuten entspricht.

Hünenberg, 23. April 2019

Sikura Revisionsgesellschaft AG
Marcel Meyer
Dipl. Wirtschaftsprüfer
Zugelassener Revisionsexperte
Leitender Revisor

Anhang der Jahresrechnung 2018

1. Organisation der Stiftung

1.1 Zweck

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

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

1.2 Organe

Organisation: Stiftungsrat von 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, inbesondere 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

	31.12.2018	31.12.2017
a) Immobile Sachanlagen		
Grundstück Eggried 1	3’406’000.00	3’406’000.00
Immobilien Eggried 1	7’210’000.00	7’360’000.00
Immobilien Eggried 2	11’050’000.00	11’280’000.00
Immobilien am Rainbach	12’100’000.00	12’350’000.00
	33’766’000.00	**34’396’000.00**
b) Langfristige verzinsliche Verbindlichkeiten		
Hypothek CS Eggried 1. Etappe	9’600’000.00	9’720’000.00
Hypothek CS Eggried 2. Etappe	1’500’000.00	1’500’000.00
Hypothek ZKB Eggried 2. Etappe	8’500’000.00	8’800’000.00
Hypothek ZKB am Rainbach	4’500’000.00	4’500’000.00
Hypothek EWG am Rainbach	5’300’000.00	5’300’000.00
	29’400’000.00	**29’820’000.00**
c) Langfristige Rückstellungen		
Erneuerungsfonds	3’700’000.00	3’200’000.00
Rückstellung am Rainbach	180’000.00	346’370.00
	3’880’000.00	**3’546’370.00**

	31.12.2018	31.12.2017
d) Nettomieterträge		
Mietertrag abzüglich WEG	333’616.00	584’289.00
Zusatzverbilligung WEG	84’310.00	84’831.00
Mietertrag übrige Wohnungen	1’536’849.00	1’538’607.00
Mietertrag Garagen	207’365.00	208’697.00
Mietertrag Bastelräume	27’851.00	27’811.00
Ertragsminderungen Leerstände	-71’795.85	-38’306.50
Ertragsminderungen MZ-Reduktion	-4’400.00	0.00
	2’113’795.15	**2’405’928.50**
e) Liegenschaftsaufwand		
Laufender Unterhalt	315’702.52	318’749.73
Versicherungen	29’254.65	27’860.80
Nebenkosten z.L. Stiftung	16’057.04	24’894.95
Liegenschaftsverwaltung	93’363.00	92’785.90
Beratung	0.00	9’710.00
	454’377.21	**474’001.38**
f) Finanzertrag		
Bankzinsen	0.00	0.35
Baurechtszinsen	11’640.00	11’640.00
	11’640.00	**11’640.35**
g) Finanzaufwand		
Bankzinsen und -spesen	2’143.92	2’653.13
Hypothekarzinsen	475’244.45	484’676.42
Baurechtszins WUB am Rainbach	8’415.00	
Baurechtszinsen	73’026.00	73’026.00
	558’829.37	**560’355.55**
2.3 Sonstige Angaben		
Gesamtbetrag der zur Sicherung eigener Verbindlichkeiten verwendeten Aktiven	30’360’000.00	30’990’000.00

2.4 Vollzeitstellen
Die Anzahl der Vollzeitstellen liegt im Jahresdurchschnitt 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	747’521.38	672’432.71
Jahresergebnis	26’277.52	75’088.67
Am Ende des Geschäftsjahres	773’798.90	747’521.38

Kirchenrat Baar / Amtsperiode 2018 – 2021

Zusammensetzung seit 1. Januar 2018

Thomas Inglin	Präsident
Anthony Chukwu	Seelsorge
Andreas Weber	Vizepräsident, Finanzen
Anton Noser	Verwaltung Liegenschaften
Katharina Häfliger	Verwaltung St.-Thomas-Zentrum
Peter Langenegger	Bauwesen
Edith Bieri	Pfarrei Allenwinden
Stefan Doppmann	Kirchenschreiber

P.P.
6340 Baar
DIE POST

Multicolor Print AG, 6341 Baar