

**Römisch-katholische Kirchgemeinde
Langnau am Albis
8135 Langnau am Albis**

Budget 2022

Ablieferung an Kirchenpflege	09.09.2021
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	14.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	04.10.2021
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	11.11.2021
Veröffentlichung	18.11.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	15
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	16
9 Erfolgsrechnung	17
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	26
Anhang zum Budget	27
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
13 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Langnau am Albis
Berghaldenweg 1
8135 Langnau am Albis

Finanzvorsteher/in
Rechnungsführung

Heidi Schütz
Monika Suter

Telefon
E-Mail

044 713 01 21
monika.suter@zh.kath.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

[FAKULTATIV]

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Erläuterungen zur wirtschaftlichen Lage der Kirchgemeinde und ihrer mutmasslichen finanziellen Entwicklung,*
- b. *Begründung wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie der letztjährigen Jahresrechnung,*
- c. *Informationen zum Steuerertrag und zum Steuerfuss,*
- d. *Informationen zu den Investitionen (besondere oder geplante Vorhaben).*

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Langnau am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'212'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	257'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-955'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Langnau am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	948'500.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-955'300.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	948'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-6'800.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 14.09.2021
Kirchenpflege Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Finanzvorsteher/in



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Langnau am Albis in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 14.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'212'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	257'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-955'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Langnau am Albis finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	948'500.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-955'300.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	948'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-6'800.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

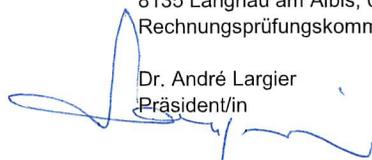
Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 04.10.2021

Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis

Dr. André Largier
Präsident/in

Rainer Feh
Aktuar/in




Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Kirchgemeinde Langnau am Albis am 11.11.2021 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'212'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	257'400.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-955'300.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	948'500.00	
Steuerfuss		14.00%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-955'300.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	948'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-6'800.00

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen / belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Langnau am Albis für das Jahr 2022 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8135 Langnau am Albis, 11.11.2021
Namens der Kirchgemeindeversammlung Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in



Heidi Schütz
Aktuar/in



Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'212'700.00	1'154'800.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		257'400.00	234'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-955'300.00	-920'800.00
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		948'500.00	900'300.00
Steuerfuss		14.00%	14.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		779'200.00	756'500.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		155'300.00	127'300.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		12'400.00	15'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'600.00	1'500.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		948'500.00	900'300.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		948'500.00	900'300.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-6'800.00	-20'500.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2022	Budget 2021
Ausgleich des Budgets			
Regel	Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		-6'800.00	-20'500.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2021		-1'119'562.73	-875'861.68
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		223'912.55	175'172.34
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird verletzt!		

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2022	Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	6'800.00	20'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-6'800.00	-20'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-6'800.00	-20'500.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	#DIV/0!	#DIV/0!

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	747'600.00	719'700.00	640'106.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	314'200.00	282'900.00	290'629.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	148'700.00	150'200.00	160'011.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'210'500.00</i>	<i>1'152'800.00</i>	<i>1'090'747.50</i>
40	Fiskalertrag	984'300.00	953'600.00	1'063'265.35
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	45'700.00	16'700.00	16'604.20
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	134'400.00	122'400.00	215'773.70
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'164'400.00</i>	<i>1'092'700.00</i>	<i>1'295'643.25</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-46'100.00	-60'100.00	204'895.75
34	Finanzaufwand	2'200.00	2'000.00	1'976.40
44	Finanzertrag	41'500.00	41'600.00	40'781.70
	Ergebnis aus Finanzierung	39'300.00	39'600.00	38'805.30
	Operatives Ergebnis	-6'800.00	-20'500.00	243'701.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-6'800.00	-20'500.00	243'701.05
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'212'700.00	1'154'800.00	1'092'723.90
	Total Ertrag	1'205'900.00	1'134'300.00	1'336'424.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG beträgt gemäss Beschluss der Kirchenpflege Nr. 11 vom 18.10.2018 0.5 %. Verzinst wird der Wert Ende Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchengemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchengemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ... (*)

(*) Verzinsung des Liegenschaftensfonds bei vorgesehener Regelung.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF 1'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3130.04	3'700.00	4'700.00	-1'000.00	Verzicht auf Versand der Fastenbriefe
3170.00	4'000.00	1'000.00	3'000.00	Wechsel Amtsperiode Behördenausflug

3502 Diakonie

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3010.22	112'000.00	90'900.00	21'100.00	Anteil Pastoralassistent 70%, Vorjahr 50%
3050.00	23'700.00	16'900.00	6'800.00	Anteil Pastoralassistent 70%, Vorjahr 50%
3171.04	11'900.00	13'700.00	-1'800.00	Co-Leitung entfällt
3171.07	30'000.00	0.00	30'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
4250.00	-30'000.00	0.00	-30'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche

3503 Bildung

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3636.00	4'400.00	6'800.00	-2'400.00	Weniger Schüler in der kath. Schule

3504 Kultur

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
3010.41	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	Hauptorganist nicht ersetzt

9100 Gemeindesteuern

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
4000.00	-779'200.00	-756'500.00	-22'700.00	Mehr Steuern natürliche Personen
4001.00	-155'300.00	-127'300.00	-28'000.00	Mehr Steuern natürliche Personen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506 Kirchliche Liegenschaften

Keine, gehören der PKS

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	214'600.00	35'200.00	207'000.00	32'200.00	207'959.05	34'637.00
3501 Gottesdienst	215'300.00	33'900.00	213'500.00	30'900.00	197'468.70	33'220.00
3502 Diakonie und Seelsorge	230'900.00	74'900.00	176'400.00	43'200.00	98'855.55	33'218.00
3503 Bildung	129'500.00	33'300.00	130'200.00	30'000.00	124'013.85	32'581.90
3504 Kultur	38'200.00		48'800.00		36'852.10	
3506 Kirchliche Liegenschaften	288'500.00	42'600.00	284'000.00	42'700.00	329'244.20	110'064.20
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'500.00	984'300.00	2'900.00	953'600.00	1'883.00	1'063'265.35
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	91'000.00		90'000.00		94'415.00	26'936.00
9610 Zinsen	2'200.00	1'400.00	2'000.00	1'400.00	2'032.45	2'216.70
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		285.80
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'212'700.00	1'205'900.00	1'154'800.00	1'134'300.00	1'092'723.90	1'336'424.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		6'800.00		20'500.00	243'701.05	
Total	1'212'700.00	1'212'700.00	1'154'800.00	1'154'800.00	1'336'424.95	1'336'424.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'117'000.00	219'900.00	1'059'900.00	179'000.00	994'393.45	243'721.10
	Nettoergebnis		897'100.00		880'900.00		750'672.35
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	214'600.00	35'200.00	207'000.00	32'200.00	207'959.05	34'637.00
	Nettoergebnis		179'400.00		174'800.00		173'322.05
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	25'100.00		25'100.00		22'100.00	
3000.03	Entschädigung RPK					2'530.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	100'000.00		97'600.00		96'431.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		7'700.00		7'028.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'400.00		9'000.00		8'797.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		700.00		793.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'500.00		1'316.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		795.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		253.60	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'796.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	9'800.00		9'800.00		9'162.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'200.00		767.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		1'123.90	
3130.02	Telefon, Rediffusion	4'000.00		4'000.00		3'709.80	
3130.04	Porti, Frachtgebühren	3'700.00		4'700.00		3'687.70	
3130.06	Spesen Bank- und Postkonto	100.00		100.00		85.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00		4'229.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'000.00		1'863.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100.00		1'100.00		1'059.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		1'000.00		508.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					772.00	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	31'700.00		30'200.00		35'867.70	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					277.90	
4260.00	Rückerstattung Dritter		100.00		100.00		37.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		30'000.00		32'500.00
4632.02	Beitrag KG Horgen für Sihlwald		2'100.00		2'100.00		2'100.00
3501	Gottesdienst	215'300.00	33'900.00	213'500.00	30'900.00	197'468.70	33'220.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			181'400.00		182'600.00		164'248.70
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	164'000.00		162'500.00		155'894.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200.00		11'000.00		9'839.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'100.00		20'700.00		19'918.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00		1'200.00		1'182.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'844.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		946.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		400.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		26.80	
3101.11	Kirchenschmuck	3'500.00		4'000.00		2'157.75	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'500.00		1'500.00		1'155.00	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		147.40	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		3'400.00		725.60	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'700.00		1'700.00		1'473.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		2'156.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		900.00		720.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		30'000.00		32'500.00
3502	Diakonie und Seelsorge	230'900.00	74'900.00	176'400.00	43'200.00	98'855.55	33'218.00
	Nettoergebnis		156'000.00		133'200.00		65'637.55
3010.09	Erstattung von Lohn					-31'473.00	
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	112'000.00		90'900.00		87'370.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700.00		6'200.00		992.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800.00		8'400.00		9'276.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		600.00		221.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'100.00		607.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		600.00		174.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00			
3101.21	Wirtschaftsbetrieb	200.00		200.00		201.70	
3109.00	Diakoniematerial	1'000.00		1'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen					846.50	
3171.01	Pfarreianlässe	4'000.00		4'000.00		2'246.00	
3171.02	Ministranten	3'500.00		3'500.00		992.25	
3171.03	Firmlager und Exkursionen	6'500.00		6'500.00			
3171.04	Pfarreilager	11'900.00		13'700.00		103.60	
3171.05	Jugendarbeit	6'000.00		6'000.00		1'416.10	
3171.06	Fam.- / Sen.arbeit, Besuchsdienst	6'000.00		6'000.00		4'533.15	
3171.07	Seniorenferienausgaben	30'000.00				60.00	
3636.01	Beiträge an kath. Männerverein + Frauenverein	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.02	Verein f. Jugendfragen (Samowar)	9'500.00		10'900.00		10'132.00	
3636.03	Pro Senectute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.04	Projekt Jugendarbeit (pol. Gde)	3'300.00		3'300.00		3'125.00	
3636.09	Beiträge an inländ. Institutionen	1'800.00		2'000.00		1'030.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4250.00	Verkäufe		30'000.00				87.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						581.00
4260.01	Teilnehmerbeiträge Firmreise		3'500.00		3'500.00		
4260.02	Teilnehmerbeiträge Pfarreilager		8'400.00		9'700.00		50.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		30'000.00		32'500.00
3503	Bildung	129'500.00	33'300.00	130'200.00	30'000.00	124'013.85	32'581.90
	Nettoergebnis		96'200.00		100'200.00		91'431.95
3010.31	Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	94'000.00		93'000.00		89'962.75	
3040.00	Kinder-/Ausbildungs- und Familienzulagen	800.00		1'500.00		1'305.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00		6'300.00		4'320.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'700.00		7'500.00		7'631.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		600.00		613.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		844.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		635.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		2'400.00		2'099.50	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		7'500.00		7'441.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00		239.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00		700.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		56.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'400.00		6'800.00		8'163.75	
4260.00	Rückerstattung Dritter		300.00				
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		30'000.00		32'581.90
3504	Kultur	38'200.00		48'800.00		36'852.10	
	Nettoergebnis		38'200.00		48'800.00		36'852.10
3010.09	Erstattung von Lohn					-7'121.00	
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	30'000.00		40'000.00		40'775.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		900.00		689.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		100.00		95.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00		86.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00		137.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					37.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		2'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3506	Kirchliche Liegenschaften	288'500.00	42'600.00	284'000.00	42'700.00	329'244.20	110'064.20
	Nettoergebnis		245'900.00		241'300.00		219'180.00
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	94'000.00		92'700.00		84'573.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'200.00		5'626.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'000.00		8'800.00		8'609.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		600.00		667.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'054.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		620.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		400.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		1'542.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		2'446.20	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'000.00		4'000.00		4'209.60	
3120.02	Energie, Strom	2'600.00		2'600.00		2'893.35	
3120.03	Heizmaterial	15'000.00		15'000.00		13'252.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	400.00		400.00		237.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'300.00		5'900.00		6'197.30	
3144.01	Liegenschaftenunterhalt KG	30'000.00		30'000.00		29'353.50	
3144.03	Liegenschaftenunterhalt PKS					56'370.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	113'000.00		111'600.00		111'590.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'500.00		2'500.00		15'129.20
4470.01	Mietzinsertrag Liegenschaft		40'000.00		40'000.00		38'545.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		100.00		200.00		20.00
4636.03	Freiwillige Beiträge von PKS						56'370.00
9	Finanzen und Steuern	95'700.00	992'800.00	94'900.00	975'800.00	342'031.50	1'092'703.85
	Nettoergebnis	897'100.00		880'900.00		750'672.35	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'500.00	984'300.00	2'900.00	953'600.00	1'883.00	1'063'265.35
	Nettoergebnis	981'800.00		950'700.00		1'061'382.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'400.00		2'800.00		0.15	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	100.00		100.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					1'878.10	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					4.75	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		779'200.00		756'500.00		801'133.25
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		38'200.00		39'300.00		63'435.50
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		5'800.00		4'900.00		2'638.10
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		7'000.00		5'500.00		6'888.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-31'700.00		-15'600.00		-56'871.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		155'300.00		127'300.00		173'768.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		8'200.00		7'500.00		31'175.95
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'300.00		1'700.00		3'174.40
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'900.00		1'000.00		1'966.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-6'000.00		-3'100.00		-8'840.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		3'400.00		4'300.00		2'858.30
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		12'400.00		15'000.00		27'151.90
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		600.00		1'000.00		4'667.00
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		5'100.00		7'100.00		7'637.45
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-400.00		-600.00		-868.90
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'600.00		1'500.00		2'712.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		105.85
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		400.00		300.00		645.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00		-100.00		-112.10
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	91'000.00		90'000.00		94'415.00	26'936.00
	Nettoergebnis		91'000.00		90'000.00		67'479.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	91'000.00		90'000.00		94'415.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich						26'936.00
9610	Zinsen	2'200.00	1'400.00	2'000.00	1'400.00	2'032.45	2'216.70
	Nettoergebnis		800.00		600.00	184.25	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen					56.00	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen					0.05	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'200.00		2'000.00		1'944.50	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					31.90	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						30.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'400.00		1'400.00		2'146.15
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						40.15
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		285.80
	Nettoergebnis	300.00		300.00		285.80	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		285.80
9999	Abschluss		6'800.00		20'500.00	243'701.05	
	Nettoergebnis	6'800.00		20'500.00			243'701.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					243'701.05	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		6'800.00		20'500.00		

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

* Sperrvermerk gemäss § 20 Abs. 4 FKG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

[FAKULTATIV]

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'450	2'400	2'345		
Steuerfuss	14.00%	14.00%	14.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'770	2'739	3'123		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	100.00%	100.00%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar