

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

Budget 2024

Ablieferung an Kirchenpflege	11.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	21.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28.09.2023
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	12.11.2023
Veröffentlichung Budget nach KGV	17.11.2023

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 2024 der Kirchgemeinde Langnau am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'300'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	341'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-958'400.00
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 2024 der Kirchgemeinde Langnau am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	6'490'714.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-958'400.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	908'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-49'700.00

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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 21.09.2023
Kirchenpflege Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Finanzvorsteher/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Langnau am Albis in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 21.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'300'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	341'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-958'400.00
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 2024 der Kirchgemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	6'490'714.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-958'400.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	908'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-49'700.00

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 28.09.2023
Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis

Rainer Feh
Präsident/in

Markus Simon
Aktuar/in



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Kirchgemeinde Langnau am Albis am 12.11.2023 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'300'200.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	341'800.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-958'400.00
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	6'490'714.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-958'400.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	908'700.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-49'700.00

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

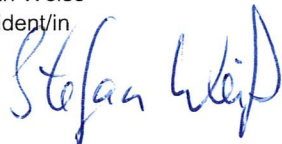
Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Langnau am Albis für das Jahr 2024 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8135 Langnau am Albis, 12.11.2023

Namens der Kirchgemeindeversammlung Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Aktuar/in




Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'300'200.00	1'173'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		341'800.00	248'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-958'400.00	-924'800.00
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2024	Budget 2023
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		6'490'714.00	6'481'428.00
Steuerfuss		14.00%	14.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		752'700.00	754'900.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		142'600.00	139'800.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		12'000.00	11'200.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'400.00	1'500.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		908'700.00	907'400.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		908'700.00	907'400.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-49'700.00	-17'400.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2024	Budget 2023
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 (-)		-49'700.00	-17'400.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2023		1'373'666.58	1'119'562.73
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-274'733.32	-223'912.55
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2024	Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	49'700.00	17'400.00
+	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		-49'700.00	-17'400.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-49'700.00	-17'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-	-

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 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	743'300.00	731'500.00	692'487.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	401'400.00	289'300.00	293'320.40
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	153'500.00	150'700.00	162'519.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'298'200.00</i>	<i>1'171'500.00</i>	<i>1'148'326.75</i>
40	Fiskalertrag	958'600.00	964'200.00	1'148'069.50
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	55'700.00	15'900.00	62'047.60
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	194'400.00	134'400.00	149'511.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'208'700.00</i>	<i>1'114'500.00</i>	<i>1'359'628.10</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-89'500.00	-57'000.00	211'301.35
34	Finanzaufwand	2'000.00	2'100.00	1'091.95
44	Finanzertrag	41'800.00	41'700.00	47'248.51
	Ergebnis aus Finanzierung	39'800.00	39'600.00	46'156.56
	Operatives Ergebnis	-49'700.00	-17'400.00	257'457.91
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	-49'700.00	-17'400.00	257'457.91
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'300'200.00	1'173'600.00	1'149'418.70
	Total Ertrag	1'250'500.00	1'156'200.00	1'406'876.61

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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 ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	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 ins 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 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen			
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen			
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen			
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen			
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen			
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung			
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		0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

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

(*) Verzinsung des Liegenschaftsfonds 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 bzw. 10 %.

Erläuterung zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3110.00	3'000.00	500.00	2'500.00	Ersatz IT-Netzwerk
3170.00	6'500.00	1'500.00	5'000.00	Primiz P. Meyer
3502 Diakonie				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.22	95'200.00	115'000.00	-19'800.00	Meet you neu unter Bildung 3503.3010.31
3171.01	7'500.00	5'700.00	1'800.00	Beitrag an Wallfahrt und mehr Apéros
3171.03	8'400.00	6'500.00	1'900.00	Mehr Teilnehmer Firmiläger
3171.07	40'000.00	0.00	40'000.00	Seniorenferien alternierend mit ref. Kirche siehe Konto 3502.4250.00
3636.02	8'200.00	11'100.00	-2'900.00	Weniger Langnauer Fälle Samowar
4250.00	40'000.00	0.00	40'000.00	Seniorenferien alternierend mit ref. Kirche siehe Konto 3502.3171.07
3503 Bildung				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.31	97'600.00	91'000.00	6'600.00	Meet you neu unter Bildung 3503.3010.31, bisher unter 3502.3010.22
3636.00	9'500.00	5'100.00	4'400.00	Mehr kath. Kinder an kath. Schule Zürich
3504 Kultur				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.41	43'000.00	30'800.00	12'200.00	Personalwechsel
3506 Kirchliche Liegenschaften				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3144.03	60'000.00	0.00	60'000.00	Neue Energieerzeugung
4636.03	60'000.00	0.00	60'000.00	Beitrag Pfarrkirchenstiftung an neue Energieerzeugung
9100 Gemeindesteuern				
Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
4000.1	55'200.00	44'800.00	10'400.00	Mehr Steuereinnahmen früherer Jahre natürliche Personen Einkommen
4000.50	40'000.00	30'100.00	9'900.00	Mehr Passive Steuerauscheidungen

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	222'800.00	35'200.00	212'000.00	35'200.00	212'677.70	35'670.00
3501 Gottesdienst	195'400.00	33'900.00	191'600.00	33'900.00	193'908.35	34'475.00
3502 Diakonie und Seelsorge	226'700.00	84'400.00	209'700.00	44'900.00	210'882.30	90'357.00
3503 Bildung	137'400.00	33'500.00	125'500.00	33'500.00	125'064.05	34'168.60
3504 Kultur	52'500.00		39'600.00		37'916.40	765.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	369'000.00	102'900.00	299'900.00	42'600.00	264'199.90	48'620.60
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'700.00	958'600.00	2'200.00	964'200.00	4'791.25	1'148'069.50
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	91'700.00		91'000.00		98'813.00	12'935.30
9610 Zinsen	2'000.00	1'700.00	2'100.00	1'600.00	1'165.75	1'403.51
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		412.10
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'300'200.00	1'250'500.00	1'173'600.00	1'156'200.00	1'149'418.70	1'406'876.61
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		49'700.00		17'400.00	257'457.91	
Total	1'300'200.00	1'300'200.00	1'173'600.00	1'173'600.00	1'406'876.61	1'406'876.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'203'800.00	289'900.00	1'078'300.00	190'100.00	1'044'648.70	244'056.20
	Nettoergebnis		913'900.00		888'200.00		800'592.50
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	222'800.00	35'200.00	212'000.00	35'200.00	212'677.70	35'670.00
	Nettoergebnis		187'600.00		176'800.00		177'007.70
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	26'000.00		25'100.00		22'100.00	
3000.03	Entschädigung RPK					2'750.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	106'000.00		101'000.00		99'993.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		7'800.00		7'303.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		10'600.00		10'334.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		997.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'271.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		800.00		810.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		353.20	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'692.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	6'300.00		9'800.00		8'980.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		688.90	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	3'000.00		500.00			
3130.02	Telefon, Rediffusion	3'600.00		3'600.00		3'495.55	
3130.04	Porti, Frachtgebühren	3'700.00		3'700.00		3'580.90	
3130.06	Spesen Bank- und Postkonto	100.00		100.00		141.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00		3'026.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		2'000.00		966.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		1'100.00		1'056.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'500.00		1'500.00		1'507.90	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	31'800.00		31'200.00		38'243.35	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					382.45	
4260.00	Rückerstattung Dritter		100.00		100.00		55.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		33'000.00		33'515.00
4632.02	Beitrag KG Horgen für Sihlwald		2'100.00		2'100.00		2'100.00
3501	Gottesdienst	195'400.00	33'900.00	191'600.00	33'900.00	193'908.35	34'475.00
	Nettoergebnis		161'500.00		157'700.00		159'433.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn					-2'091.40	
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	166'000.00		161'000.00		166'624.60	
3010.73	Nettolohnausgleich					-165.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'700.00		11'000.00		9'450.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		700.00		1'439.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'500.00		1'486.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'900.00		1'746.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		1'000.00		993.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		212.55	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		190.30	
3101.11	Kirchenschmuck	4'400.00		3'500.00		4'101.80	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'200.00		1'200.00		705.40	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		1'060.05	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00		1'733.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00		3'300.00		3'050.05	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'400.00		1'400.00		1'265.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		1'800.00		2'106.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		900.00		960.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		33'000.00		33'515.00
3502	Diakonie und Seelsorge	226'700.00	84'400.00	209'700.00	44'900.00	210'882.30	90'357.00
	Nettoergebnis		142'300.00		164'800.00		120'525.30
3010.09	Erstattung von Lohn					-15'963.60	
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	95'200.00		115'000.00		106'072.15	
3010.73	Nettolohnausgleich					-1'157.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		7'900.00		5'880.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'700.00		13'800.00		12'777.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'100.00		841.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'400.00		1'023.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		900.00		719.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500.00		2'989.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.21	Wirtschaftsbetrieb	200.00		200.00		192.80	
3109.00	Diakoniematerial	300.00		300.00			
3171.01	Pfarrveranstaltungen	7'500.00		5'700.00		6'646.80	
3171.02	Ministranten	3'500.00		3'500.00		3'434.00	
3171.03	Firmlager und Exkursionen	8'400.00		6'500.00			
3171.04	Pfarrleier	10'000.00		10'000.00		10'451.10	
3171.05	Jugendarbeit	6'000.00		6'000.00		1'905.85	
3171.06	Fam.- / Sen.arbeit, Besuchsdienst	6'500.00		6'500.00		6'213.95	
3171.07	Seniorenferienausgaben	40'000.00				47'830.80	
3636.01	Beiträge an kath. Männerverein + Frauenverein	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.02	Verein f. Jugendfragen (Samowar)	8'200.00		11'100.00		9'612.00	
3636.03	Pro Senectute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.04	Projekt Jugendarbeit (pol. Gde)	3'500.00		3'500.00		3'325.00	
3636.09	Beiträge an inländ. Institutionen	1'800.00		1'800.00		1'090.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		4'997.15	
4250.00	Verkäufe		40'000.00				48'955.00
4260.00	Rückerstattung Dritter						327.00
4260.01	Teilnehmerbeiträge Firmreise		3'000.00		3'500.00		
4260.02	Teilnehmerbeiträge Pfarrleier		8'400.00		8'400.00		7'560.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		33'000.00		33'515.00
3503	Bildung	137'400.00	33'500.00	125'500.00	33'500.00	125'064.05	34'168.60
	Nettoergebnis		103'900.00		92'000.00		90'895.45
3010.31	Löhne Katechese	97'600.00		91'000.00		94'438.45	
3040.00	Kinder-/Ausbildungs- und Familienzulagen	800.00		1'200.00		1'872.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'700.00		6'300.00		5'658.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		7'700.00		7'705.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		600.00		664.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		985.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00		504.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'000.00		2'000.00		26.00	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		7'500.00		8'849.05	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	500.00		500.00		66.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		237.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'500.00		5'100.00		4'056.05	
4260.00	Rückerstattung Dritter		500.00		500.00		650.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		33'000.00		33'000.00		33'518.60
3504	Kultur	52'500.00		39'600.00		37'916.40	765.00
	Nettoergebnis		52'500.00		39'600.00		37'151.40
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	43'000.00		30'800.00		30'343.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		500.00		1'002.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			700.00		598.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00				79.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		174.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00				38.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		5'680.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter						765.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	369'000.00	102'900.00	299'900.00	42'600.00	264'199.90	48'620.60
	Nettoergebnis		266'100.00		257'300.00		215'579.30
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	99'100.00		95'000.00		91'253.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600.00		6'300.00		5'888.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'900.00		10'100.00		9'903.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		866.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		1'025.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		664.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		1'756.80	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Wasser und Abwasser	4'500.00		4'000.00		4'536.85	
3120.02	Energie, Strom	3'800.00		3'000.00		3'127.80	
3120.03	Heizmaterial	25'000.00		25'000.00		10'501.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	400.00		400.00		426.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600.00		6'100.00		5'929.05	
3144.01	Liegenschaftenunterhalt KG	30'000.00		30'000.00		13'369.20	
3144.03	Liegenschaftenunterhalt PKS	60'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	115'000.00		113'000.00		114'950.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'800.00		2'500.00		2'775.60
4470.01	Mietzinsertrag Liegenschaft		40'000.00		40'000.00		45'775.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		100.00		100.00		70.00
4636.03	Freiwillige Beiträge von PKS		60'000.00				
9	Finanzen und Steuern	96'400.00	1'010'300.00	95'300.00	983'500.00	362'227.91	1'162'820.41
	Nettoergebnis	913'900.00		888'200.00		800'592.50	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'700.00	958'600.00	2'200.00	964'200.00	4'791.25	1'148'069.50
	Nettoergebnis	955'900.00		962'000.00		1'143'278.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'600.00		2'100.00			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	100.00		100.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					4'760.95	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					30.30	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		752'700.00		754'900.00		834'253.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		55'200.00		44'800.00		87'580.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'400.00		2'500.00		705.05
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'700.00		6'300.00		3'297.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-40'000.00		-30'100.00		-33'352.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		142'600.00		139'800.00		176'225.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		9'200.00		10'700.00		28'835.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'800.00		3'100.00		580.35
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'200.00		1'900.00		1'394.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-9'400.00		-5'000.00		-9'306.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		19'400.00		17'000.00		15'502.45
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		12'000.00		11'200.00		20'590.75
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		1'000.00		6'045.05
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		7'000.00		4'600.00		11'263.95
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-400.00		-400.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'400.00		1'500.00		2'799.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		169.95
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		800.00		400.00		1'483.65
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00		-100.00		
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	91'700.00		91'000.00		98'813.00	12'935.30
	Nettoergebnis		91'700.00		91'000.00		85'877.70
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	91'700.00		91'000.00		98'813.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich						9'091.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF						3'844.30
9610	Zinsen	2'000.00	1'700.00	2'100.00	1'600.00	1'165.75	1'403.51
	Nettoergebnis		300.00		500.00	237.76	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen					72.80	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen					1.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'100.00		1'040.60	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					51.35	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						39.60
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'700.00		1'600.00		1'294.86
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						69.05
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		412.10
	Nettoergebnis	300.00		300.00		412.10	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		412.10
9999	Abschluss		49'700.00		17'400.00	257'457.91	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	49'700.00		17'400.00			257'457.91
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					257'457.91	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		49'700.00		17'400.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5060.01	Anschaffung EDV-Anlage	0.00					
5200.00	Ersatz Office-Software	0.00					
3506	Kirchliche Liegenschaften	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5000.10	Pfarreizentrum, Kauf Grundstück	0.00		0.00		0.00	
5040.00	* Kirchgemeindehaus, Fensterersatz	0.00		0.00		0.00	
5040.10	Pfarreizentrum, Neubau	0.00		0.00		0.00	
5060.10	Pfarreizentrum, Möblierung	0.00		0.00		0.00	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
...							
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		0.00		0.00		0.00

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023	Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
...	...	...	0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen			0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			0.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'100	2'200	2'268		
Steuerfuss	14.00%	14.00%	14.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'143	2'890	3'479		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-%	> 100 %	ideal
				80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 %	gut
				4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 %	gut
				100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF	Nettovermögen
				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				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