



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

Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	10.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	17.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	10.10.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	10.11.2024
Veröffentlichung Budget nach KGV	15.11.2024

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	23
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	24
Anhang zum Budget	25
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	26
13 Finanzkennzahlen	27

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 2025 der Kirchgemeinde Langnau am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'337'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	435'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-902'500.00
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 2025 der Kirchgemeinde Langnau am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	6'738'461.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-902'500.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	876'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-26'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 13% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 17.09.2024
Kirchenpflege Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident

Heidi Schütz
Finanzvorsteherin



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Langnau am Albis in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'337'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	435'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-902'500.00
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 2025 der Kirchgemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	6'738'461.00
Steuerfuss		13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF -902'500.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF 876'000.00
	Aufwandüberschuss	CHF -26'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 24.10.2024
Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis

Rainer Feh
Präsident

Markus Simon
Aktuar



Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Langnau am Albis am 10.11.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'337'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	435'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-902'500.00
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	6'738'461.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-902'500.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	876'000.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-26'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Langnau am Albis für das Jahr 2025 wird auf 13% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8135 Langnau am Albis, 10.11.2024

Namens der Kirchgemeindeversammlung Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident

Heidi Schütz
Aktuarin

Stefan Weiss *H. Schütz*

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'337'600.00	1'300'200.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		435'100.00	341'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-902'500.00	-958'400.00
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2025	Budget 2024
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		6'738'461.00	6'490'714.00
Steuerfuss		13.00%	14.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		699'100.00	752'700.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		164'200.00	142'600.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		11'100.00	12'000.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'600.00	1'400.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		876'000.00	908'700.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		876'000.00	908'700.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-26'500.00	-49'700.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2025	Budget 2024
-------------------------------------	------------------------	------------------------

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 (-)	-26'500.00	-49'700.00
---	-------------------	-------------------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2024	1'631'124.49	1'373'666.58
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-326'224.90	-274'733.32

Beurteilung Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2025	Budget 2024
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	26'500.00	49'700.00
+	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		-26'500.00	-49'700.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-26'500.00	-49'700.00
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

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	729'100.00	743'300.00	635'761.55
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	437'600.00	401'400.00	269'271.51
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	168'700.00	153'500.00	170'004.75
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'335'400.00</i>	<i>1'298'200.00</i>	<i>1'075'037.81</i>
40	Fiskalertrag	955'200.00	958'600.00	1'088'190.05
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	17'400.00	55'700.00	12'209.30
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	294'200.00	194'400.00	147'750.10
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'266'800.00</i>	<i>1'208'700.00</i>	<i>1'248'149.45</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-68'600.00	-89'500.00	173'111.64
34	Finanzaufwand	2'200.00	2'000.00	1'170.85
44	Finanzertrag	44'300.00	41'800.00	48'362.38
	Ergebnis aus Finanzierung	42'100.00	39'800.00	47'191.53
	Operatives Ergebnis	-26'500.00	-49'700.00	220'303.17
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	-26'500.00	-49'700.00	220'303.17
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'337'600.00	1'300'200.00	1'076'208.66
	Total Ertrag	1'311'100.00	1'250'500.00	1'296'511.83

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
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	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
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	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. Aktuell keine Verzinsungen.

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 %.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3102.00	8'300.00	6'300.00	2'000.00	Teurere Anzeigen Gottesdienste im Sihltaler
3170.00	1'500.00	6'500.00	-5'000.00	Primiz-Kostenanteil von Vorjahr entfällt

...

3502 Diakonie

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3090.00	300.00	3'000.00	-2'700.00	Weiterbildung Pastoralassistenten von Vorjahr entfällt
3171.01	5'800.00	7'500.00	-1'700.00	Anteil Primiz-Apéro und Beitrag für Wallfahrt von Vorjahr entfallen
3171.03	13'400.00	8'400.00	5'000.00	Doppelter Jahrgang, da letztes Jahr keine Firmreise
3171.07	0.00	40'000.00	-40'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
4250.00	0.00	-40'000.00	40'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
4260.00	-14'400.00	-11'400.00	-3'000.00	Doppelter Jahrgang, da letztes Jahr keine Firmreise

3503 Bildung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3010.31	75'400.00	97'600.00	-22'200.00	Einsparung durch Klassenzusammenlegungen
3050.00	13'600.00	18'300.00	-4'700.00	keine Familienzulagen mehr
3636.00	16'500.00	9'500.00	7'000.00	mehr Kinder und höhere Beiträge an kath. Schule

3506 Liegenschaften

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
3144.03	150'000.00	60'000.00	90'000.00	Neue Energieerzeugung (PVA)
4636.03	-150'000.00	-60'000.00	-90'000.00	Neue Energieerzeugung (PVA)

9100 Steuern

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
4000.50	17'500.00	40'000.00	-22'500.00	Gemäss Angaben Steueramt
4001.50	3'100.00	9'400.00	-6'300.00	Gemäss Angaben Steueramt

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	222'000.00	36'700.00	222'800.00	35'200.00	220'264.70	37'480.00
3501 Gottesdienst	199'000.00	35'100.00	195'400.00	33'900.00	188'459.25	35'880.00
3502 Diakonie und Seelsorge	189'700.00	48'900.00	226'700.00	84'400.00	137'504.28	44'040.00
3503 Bildung	115'700.00	35'200.00	137'400.00	33'500.00	93'316.83	36'070.45
3504 Kultur	54'800.00		52'500.00		40'306.65	323.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	451'300.00	193'700.00	369'000.00	102'900.00	289'432.10	47'638.25
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'800.00	955'200.00	2'700.00	958'600.00	1'065.40	1'088'190.05
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	100'000.00	3'800.00	91'700.00		104'541.00	3'844.30
9610 Zinsen	2'300.00	2'200.00	2'000.00	1'700.00	1'318.45	2'720.43
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		325.35
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'337'600.00	1'311'100.00	1'300'200.00	1'250'500.00	1'076'208.66	1'296'511.83
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		26'500.00		49'700.00	220'303.17	
Total	1'337'600.00	1'337'600.00	1'300'200.00	1'300'200.00	1'296'511.83	1'296'511.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'232'500.00	349'600.00	1'203'800.00	289'900.00	969'283.81	201'431.70
	Nettoergebnis		882'900.00		913'900.00		767'852.11
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	222'000.00	36'700.00	222'800.00	35'200.00	220'264.70	37'480.00
	Nettoergebnis		185'300.00		187'600.00		182'784.70
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	26'100.00		26'000.00		22'100.00	
3000.03	Entschädigung RPK					3'030.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	110'000.00		106'000.00		101'205.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'500.00		8'200.00		7'399.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'700.00		11'300.00		10'404.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'008.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'242.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		900.00		823.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		551.20	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'903.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	8'300.00		6'300.00		7'819.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		1'000.00		615.90	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	1'000.00		3'000.00		8'330.80	
3130.02	Telefon, Rediffusion	3'600.00		3'600.00		3'582.65	
3130.04	Porti, Frachtgebühren	3'500.00		3'700.00		3'453.75	
3130.06	Spesen Bank- und Postkonto	100.00		100.00		126.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'600.00		4'000.00		3'096.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		1'900.00		1'885.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00		529.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		6'500.00		707.25	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	31'000.00		31'800.00		35'866.50	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					1'582.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		100.00		100.00		10.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		34'500.00		33'000.00		35'370.00
4632.02	Beitrag KG Horgen für Sihlwald		2'100.00		2'100.00		2'100.00
3501	Gottesdienst	199'000.00	35'100.00	195'400.00	33'900.00	188'459.25	35'880.00
	Nettoergebnis		163'900.00		161'500.00		152'579.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	170'000.00		166'000.00		162'910.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'800.00		8'700.00		7'792.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		363.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'437.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'560.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		900.00		954.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		161.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					136.40	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		300.00			
3101.11	Kirchenschmuck	4'600.00		4'400.00		4'620.10	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'200.00		1'200.00		1'286.40	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		796.50	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	600.00		1'000.00		595.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		3'300.00		2'384.35	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'100.00		1'400.00		987.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'000.00		2'472.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00		900.00		510.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		34'500.00		33'000.00		35'370.00
3502	Diakonie und Seelsorge	189'700.00	48'900.00	226'700.00	84'400.00	137'504.28	44'040.00
	Nettoergebnis		140'800.00		142'300.00		93'464.28
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	98'000.00		95'200.00		70'811.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'700.00		6'600.00		4'554.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'100.00		11'700.00		8'185.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		654.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		764.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		560.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'500.00		4'500.00		2'215.30	
3101.21	Wirtschaftsbetrieb	200.00		200.00		206.50	
3109.00	Diakoniematerial	100.00		300.00			
3171.01	Pfarreianlässe	5'800.00		7'500.00		4'262.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02	Ministranten	3'000.00		3'500.00		2'842.75	
3171.03	Firmlager und Exkursionen	13'400.00		8'400.00			
3171.04	Pfarreilager	10'000.00		10'000.00		9'965.30	
3171.05	Jugendarbeit	5'000.00		6'000.00		2'782.75	
3171.06	Fam.- / Sen.arbeit, Besuchsdienst	6'500.00		6'500.00		6'689.63	
3171.07	Seniorenferienausgaben			40'000.00			
3636.01	Beiträge an kath. Männerverein + Frauenverein	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.02	Verein f. Jugendfragen (Samowar)	9'200.00		8'200.00		11'236.00	
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		3'525.00	
3636.09	Beiträge an inländ. Institutionen	1'500.00		1'800.00		1'290.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		4'957.25	
4250.00	Verkäufe				40'000.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter						400.00
4260.01	Teilnehmerbeiträge Firmreise		6'000.00		3'000.00		
4260.02	Teilnehmerbeiträge Pfarreilager		8'400.00		8'400.00		8'270.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		34'500.00		33'000.00		35'370.00
3503	Bildung	115'700.00	35'200.00	137'400.00	33'500.00	93'316.83	36'070.45
	Nettoergebnis		80'500.00		103'900.00		57'246.38
3010.31	Löhne Katechese	75'400.00		97'600.00		68'525.95	
3040.00	Kinder-/Ausbildungs- und Familienzulagen			800.00		815.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200.00		6'700.00		4'342.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00		8'400.00		4'948.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		700.00		448.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		1'200.00		729.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		500.00		327.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		2'000.00		87.20	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		7'500.00		8'084.03	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	16'500.00		9'500.00		5'007.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		700.00		500.00		700.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		34'500.00		33'000.00		35'370.45
3504	Kultur	54'800.00		52'500.00		40'306.65	323.00
	Nettoergebnis		54'800.00		52'500.00		39'983.65
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	44'100.00		43'000.00		30'848.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'500.00		776.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					372.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		79.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		130.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		100.00		39.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		7'000.00		8'060.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter						323.00
3506	Kirchliche Liegenschaften	451'300.00	193'700.00	369'000.00	102'900.00	289'432.10	47'638.25
	Nettoergebnis		257'600.00		266'100.00		241'793.85
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	101'000.00		99'100.00		93'654.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'800.00		6'600.00		6'245.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200.00		10'900.00		9'951.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		890.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'200.00		1'048.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		700.00		670.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		300.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'500.00		2'000.00		1'491.70	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	300.00		1'000.00		90.50	
3120.01	Wasser und Abwasser	5'000.00		4'500.00		5'381.50	
3120.02	Energie, Strom	3'200.00		3'800.00		3'116.35	
3120.03	Heizmaterial	24'000.00		25'000.00		21'010.90	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	300.00		400.00		324.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'400.00		6'600.00		6'342.35	
3144.01	Liegenschaftenunterhalt KG	25'000.00		30'000.00		21'432.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.03	Liegenschaftenunterhalt PKS	150'000.00		60'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	113'000.00		115'000.00		117'560.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		500.00		220.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'600.00		2'800.00		1'996.30
4470.01	Mietzinsertrag Liegenschaft		42'000.00		40'000.00		45'551.95
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		100.00		100.00		90.00
4636.03	Freiwillige Beiträge von PKS		150'000.00		60'000.00		
9	Finanzen und Steuern	105'100.00	988'000.00	96'400.00	1'010'300.00	327'228.02	1'095'080.13
	Nettoergebnis	882'900.00		913'900.00		767'852.11	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'800.00	955'200.00	2'700.00	958'600.00	1'065.40	1'088'190.05
	Nettoergebnis	952'400.00		955'900.00		1'087'124.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'800.00		2'600.00			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen			100.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					1'069.35	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					-3.95	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		699'100.00		752'700.00		776'354.65
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		52'500.00		55'200.00		129'279.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		1'200.00		1'400.00		847.90
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		11'500.00		2'700.00		3'500.10
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-17'500.00		-40'000.00		-27'930.80
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		164'200.00		142'600.00		187'878.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		8'800.00		9'200.00		16'864.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		3'200.00		1'800.00		903.60
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'700.00		1'200.00		1'096.80
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'100.00		-9'400.00		-15'517.00
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		14'100.00		19'400.00		12'485.90
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		11'100.00		12'000.00		22'260.75
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		500.00		1'000.00		-22'387.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		5'500.00		7'000.00		2'466.30
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-100.00		-400.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'600.00		1'400.00		1'833.65
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		-2'168.30
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		800.00		800.00		421.70
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				-100.00		
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	100'000.00	3'800.00	91'700.00		104'541.00	3'844.30
	Nettoergebnis		96'200.00		91'700.00		100'696.70
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	100'000.00		91'700.00		104'541.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		3'800.00				3'844.30
9610	Zinsen	2'300.00	2'200.00	2'000.00	1'700.00	1'318.45	2'720.43
	Nettoergebnis		100.00		300.00	1'401.98	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	100.00				147.50	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen					0.10	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'200.00		2'000.00		1'156.45	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					14.40	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		300.00				647.75
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'900.00		1'700.00		1'700.90
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						28.20
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						343.58
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		300.00		300.00		325.35
	Nettoergebnis	300.00		300.00		325.35	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00		300.00		325.35
9999	Abschluss		26'500.00		49'700.00	220'303.17	
	Nettoergebnis	26'500.00		49'700.00			220'303.17
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					220'303.17	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		26'500.00		49'700.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		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 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
...	...	...	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 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'100	2'120	2'160		
Steuerfuss	13.00%	14.00%	14.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'375	3'113	3'471		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-%	> 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