

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

Budget 2027

Ablieferung an Kirchenpflege	01.09.2026
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	08.09.2026
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	01.10.2026
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22.10.2026
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	15.11.2026
Veröffentlichung Budget nach KGV	tt.mm.jjjj

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	24
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	25
Anhang zum Budget	26
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	27
13 Finanzkennzahlen	28

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:

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Langnau am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'282'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	478'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-804'100.00
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 2027 der Kirchgemeinde Langnau am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	5'836'154.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-804'100.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	758'700.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-45'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

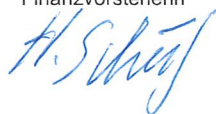
Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 08.09.2026
Kirchenpflege Langnau am Albis

Robert Médioni
Präsident



Heidi Schütz
Finanzvorsteherin



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Langnau am Albis in der von der Kirchenpflege am 08.09.2026 beschlossenen Fassung geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'282'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	478'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-804'100.00
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 2027 der Kirchgemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	5'836'154.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-804'100.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	758'700.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-45'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2027 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 22.10.2026
Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis

Rainer Feh
Präsident

Markus Simon
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2027 der Kirchgemeinde Langnau am Albis am 15.11.2026 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'282'700.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	478'600.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-804'100.00
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	5'836'154.00
Steuerfuss			13.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-804'100.00
	Steuerertrag bei 13%	CHF	758'700.00
	Aufwandüberschuss	CHF	-45'400.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Langnau am Albis für das Jahr 2027 wird auf 13% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8135 Langnau am Albis, 15.11.2026

Namens der Kirchgemeindeversammlung Langnau am Albis

Robert Médioni
Präsident/in

Heidi Schütz
Aktuar/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'282'700.00	1'386'000.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		478'600.00	544'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-804'100.00	-841'600.00
Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2027	Budget 2026
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		5'836'154.00	6'070'769.23
Steuerfuss		13.00%	13.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		634'800.00	659'600.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		113'200.00	118'600.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		9'500.00	9'600.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'200.00	1'400.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		758'700.00	789'200.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		758'700.00	789'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-45'400.00	-52'400.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss		Budget 2027	Budget 2026
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 (-)		-45'400.00	-52'400.00
Zweckfreies Eigenkapital			
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2026		1'851'611.97	1'851'427.66
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)		-370'322.39	-370'285.53
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.		

Finanzierung

Finanzierung		Budget 2027	Budget 2026
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00
-	Aufwandüberschuss	45'400.00	52'400.00
+	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		-45'400.00	-52'400.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-45'400.00	-52'400.00
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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
30	Personalaufwand	768'700.00	743'700.00	751'185.85
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	357'100.00	482'700.00	264'683.32
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	155'000.00	157'600.00	156'950.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'280'800.00</i>	<i>1'384'000.00</i>	<i>1'172'819.72</i>
40	Fiskalertrag	851'200.00	852'300.00	986'537.30
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	17'600.00	57'600.00	10'536.80
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	321'300.00	375'300.00	216'724.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'190'100.00</i>	<i>1'285'200.00</i>	<i>1'213'798.40</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-90'700.00	-98'800.00	40'978.68
34	Finanzaufwand	1'900.00	2'000.00	3'723.33
44	Finanzertrag	47'200.00	48'400.00	50'300.55
	Ergebnis aus Finanzierung	45'300.00	46'400.00	46'577.22
	Operatives Ergebnis	-45'400.00	-52'400.00	87'555.90
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	-45'400.00	-52'400.00	87'555.90
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	1'282'700.00	1'386'000.00	1'176'543.05
	Total Ertrag	1'237'300.00	1'333'600.00	1'264'098.95

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
50	Sachanlagen			
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen			
54	Darlehen			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			
56	Eigene Investitionsbeiträge			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen ins Finanzvermögen			
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter			
62	Übertragung von immateriellen Anlagen ins Finanzvermögen			
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung			
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen			
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge			
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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
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. Aktuell keine Verzinsungen.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Mehraufwand ab CHF 1'000.00 bzw. 10 % und Minderaufwand ab CHF 10'000.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3502 Diakonie

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
3010.22	128'800.00	105'200.00	23'600.00	Aufstockung der Stellenprozente für Jugendarbeit.
3171.07	0.00	40'000.00	-40'000.00	Seniorenferien Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
4250.00	0	-40'000.00	40'000.00	Seniorenferien Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
3160.00	40'000.00	123'000.00	-83'000.00	Einmalige Reduktion für Benützung kirchl. Liegenschaften

9100 Gemeindesteuern

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
4002.00	-34'500.00	-9'400.00	-25'100.00	Gemäss Angaben Steueramt

9300 Kantonalkirche und Finanzausgleich

Konto	Budget 2027	Budget 2026	Differenz	
4621.60	-41'000.00	-81'000.00	40'000.00	Gemäss Angaben Synodalrat

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	210'600.00	33'200.00	217'300.00	36'700.00	214'778.81	34'443.40
3501 Gottesdienst	202'000.00	31'600.00	199'600.00	35'100.00	202'822.71	32'913.50
3502 Diakonie und Seelsorge	225'100.00	45'700.00	235'900.00	89'200.00	177'758.85	40'133.50
3503 Bildung	121'400.00	31'500.00	125'300.00	35'000.00	113'882.81	32'843.50
3504 Kultur	69'200.00		67'900.00		64'027.35	
3506 Kirchliche Liegenschaften	359'900.00	196'800.00	445'000.00	197'800.00	308'574.25	46'667.90
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'500.00	851'200.00	2'900.00	852'300.00	3'835.94	986'537.30
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	90'000.00	44'800.00	90'000.00	84'800.00	87'009.00	84'950.30
9610 Zinsen	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'300.00	3'743.85	5'309.55
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges					109.48	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		300.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'282'700.00	1'237'300.00	1'386'000.00	1'333'600.00	1'176'543.05	1'264'098.95
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		45'400.00		52'400.00	87'555.90	
Total	1'282'700.00	1'282'700.00	1'386'000.00	1'386'000.00	1'264'098.95	1'264'098.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'188'200.00	338'800.00	1'291'000.00	393'800.00	1'081'844.78	187'001.80
	Nettoergebnis		849'400.00		897'200.00		894'842.98
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	210'600.00	33'200.00	217'300.00	36'700.00	214'778.81	34'443.40
	Nettoergebnis		177'400.00		180'600.00		180'335.41
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	22'900.00		22'900.00		22'900.00	
3000.03	Entschädigung RPK	3'200.00		3'200.00		3'190.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	110'600.00		112'300.00		110'101.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					1'397.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'900.00		6'600.00		6'621.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'600.00		11'300.00		10'930.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00		1'107.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'200.00		1'121.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		935.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		1'000.00		138.90	
3100.00	Büromaterial	4'000.00		4'500.00		4'079.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	5'000.00		5'400.00		3'875.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		735.90	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	500.00		500.00		726.95	
3130.02	Telefon, Rediffusion	3'800.00		3'600.00		3'705.20	
3130.04	Porti, Frachtgebühren	3'100.00		4'000.00		2'828.26	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'600.00		4'600.00		4'917.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		1'885.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		2'500.00		103.00	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	29'100.00		29'000.00		32'029.30	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					1'447.85	
4260.00	Rückerstattung Dritter		100.00		100.00		-0.10
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00		34'500.00		32'343.50
4632.02	Beitrag KG Horgen für Sihlwald		2'100.00		2'100.00		2'100.00
3501	Gottesdienst	202'000.00	31'600.00	199'600.00	35'100.00	202'822.71	32'913.50
	Nettoergebnis		170'400.00		164'500.00		169'909.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	172'800.00		172'000.00		172'920.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		8'000.00		8'225.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00		789.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'467.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'800.00		1'561.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'200.00		1'392.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		378.30	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		154.75	
3101.11	Kirchenschmuck	6'000.00		5'000.00		5'940.35	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'200.00		1'200.00		1'549.75	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'400.00		1'000.00		1'145.31	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	400.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'700.00		2'700.00		3'521.15	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'100.00		1'100.00		1'048.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'400.00		2'400.00		2'727.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00		600.00		570.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00		34'500.00		32'343.50
3502	Diakonie und Seelsorge	225'100.00	45'700.00	235'900.00	89'200.00	177'758.85	40'133.50
	Nettoergebnis		179'400.00		146'700.00		137'625.35
3010.22	Löhne Seelsorgende mit diakonischen Aufgaben	128'800.00		105'200.00		104'837.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'300.00		6'800.00		6'706.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'700.00		11'800.00		11'844.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'000.00		978.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'100.00		1'069.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'100.00		900.00		869.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'500.00		2'863.85	
3101.21	Wirtschaftsbetrieb	200.00		200.00		194.15	
3109.00	Diakoniematerial	100.00		100.00			
3171.01	Pfarrveranstaltungen	5'800.00		5'800.00		5'969.80	
3171.02	Ministranten	3'500.00		3'500.00		2'969.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.03	Firmlager und Exkursionen	13'400.00		13'400.00			
3171.04	Pfarreilager	10'000.00		10'000.00		9'551.55	
3171.05	Jugendarbeit	8'000.00		8'000.00		3'618.60	
3171.06	Fam.- / Sen.arbeit, Besuchsdienst	6'500.00		6'500.00		6'307.80	
3171.07	Seniorenferienausgaben			40'000.00			
3636.01	Beiträge an kath. Männerverein + Frauenverein	500.00		1'000.00		1'000.00	
3636.02	Verein f. Jugendfragen (Samowar)	7'500.00		7'600.00		9'282.00	
3636.03	Pro Senectute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.04	Projekt Jugendarbeit (pol. Gde)	1'800.00		1'800.00		1'125.00	
3636.09	Beiträge an inländ. Institutionen	1'700.00		1'500.00		2'570.25	
3638.00	Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4250.00	Verkäufe				40'000.00		
4260.00	Rückerstattung Dritter						10.00
4260.01	Teilnehmerbeiträge Firmreise		6'300.00		6'300.00		
4260.02	Teilnehmerbeiträge Pfarreilager		8'400.00		8'400.00		7'780.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00		34'500.00		32'343.50
3503	Bildung	121'400.00	31'500.00	125'300.00	35'000.00	113'882.81	32'843.50
	Nettoergebnis		89'900.00		90'300.00		81'039.31
3010.31	Löhne Katechese	79'800.00		80'700.00		76'223.90	
3010.68	Dienstaltersgeschenk					1'777.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100.00		5'200.00		4'881.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600.00		8'200.00		5'984.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		577.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		778.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		463.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		600.00		791.00	
3104.00	Lehrmittel	7'500.00		7'500.00		5'918.71	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	300.00		300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'400.00		20'700.00		16'487.15	
4260.00	Rückerstattung Dritter		500.00		500.00		500.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00		34'500.00		32'343.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	Kultur	69'200.00		67'900.00		64'027.35	
	Nettoergebnis		69'200.00		67'900.00		64'027.35
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	57'500.00		56'200.00		51'765.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'592.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					81.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		419.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		485.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		387.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'000.00		8'000.00		8'150.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		145.65	
3506	Kirchliche Liegenschaften	359'900.00	196'800.00	445'000.00	197'800.00	308'574.25	46'667.90
	Nettoergebnis		163'100.00		247'200.00		261'906.35
3010.09	Erstattung von Lohn					-6'104.00	
3010.61	Löhne Sakristane und Aushilfen	91'100.00		91'700.00		114'040.75	
3010.73	Nettolohnausgleich					-467.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		5'700.00		6'170.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'300.00		10'700.00		13'125.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00		800.00		998.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		900.00		1'003.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		859.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	200.00		200.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'717.55	
3110.00	Anschaffung Möbel, Maschinen und Geräte	300.00		300.00		298.30	
3120.01	Wasser und Abwasser	5'700.00		5'700.00		5'686.35	
3120.02	Energie, Strom	4'000.00		4'000.00		4'351.80	
3120.03	Heizmaterial	20'000.00		20'000.00		16'700.65	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	300.00		300.00		387.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000.00		7'000.00		6'822.15	
3144.01	Liegenschaftenunterhalt KG	22'000.00		22'000.00		19'592.85	
3144.03	Liegenschaftenunterhalt PKS	150'000.00		150'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	40'000.00		123'000.00		123'180.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		210.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'700.00		1'700.00		1'676.90
4470.01	Mietzinsertrag Liegenschaft		45'000.00		46'000.00		44'961.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		100.00		100.00		30.00
4636.03	Freiwillige Beiträge von PKS		150'000.00		150'000.00		
9	Finanzen und Steuern	94'500.00	943'900.00	95'000.00	992'200.00	182'254.17	1'077'097.15
	Nettoergebnis	849'400.00		897'200.00		894'842.98	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'500.00	851'200.00	2'900.00	852'300.00	3'835.94	986'537.30
	Nettoergebnis	848'700.00		849'400.00		982'701.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'900.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					3'372.14	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					463.80	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		634'800.00		659'600.00		637'923.25
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		49'100.00		52'500.00		141'087.75
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		500.00		1'000.00		354.15
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		4'000.00		5'200.00		5'540.45
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-11'400.00		-17'900.00		-21'558.05
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		113'200.00		118'600.00		151'678.80
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'700.00		7'500.00		29'830.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00				97.80
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00		1'100.00		1'354.95
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-4'800.00		-6'500.00		-10'211.55
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		34'500.00		9'400.00		33'959.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		9'500.00		9'600.00		17'979.55
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		400.00		400.00		-13'755.25
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		9'500.00		9'700.00		8'780.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-100.00		-100.00		-915.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'200.00		1'400.00		2'840.00
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		-338.65
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		1'000.00		700.00		2'304.95
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-415.80
9300	Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	90'000.00	44'800.00	90'000.00	84'800.00	87'009.00	84'950.30
	Nettoergebnis		45'200.00		5'200.00		2'058.70
3631.00	Beitrag an die Körperschaft	90'000.00		90'000.00		87'009.00	
4621.60	Normaufwandsausgleich		41'000.00		81'000.00		81'106.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		3'800.00		3'800.00		3'844.30
9610	Zinsen	2'000.00	2'100.00	2'100.00	2'300.00	3'743.85	5'309.55
	Nettoergebnis	100.00		200.00		1'565.70	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürli	100.00		100.00		117.30	
3181.02	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern juristische Personen					12.70	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	1'900.00		2'000.00		3'445.80	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					168.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		300.00		300.00		62.85
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'800.00		2'000.00		4'339.75
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						85.70
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						821.25
9690	Finanzvermögen, Übriges					109.48	
	Nettoergebnis						109.48
3499.00	Übriger Finanzaufwand					109.48	
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		400.00		400.00		300.00
	Nettoergebnis	400.00		400.00		300.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		400.00		400.00		300.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss		45'400.00		52'400.00	87'555.90	
	Nettoergebnis	45'400.00		52'400.00			87'555.90
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					87'555.90	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		45'400.00		52'400.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3506	Kirchliche Liegenschaften Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		0.00		0.00		0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2027	Budget 2026	Rechnung 2025
...	...	...	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 2027	Budget 2026	Rechnung 2025		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'000	2'000	2'025		
Steuerfuss	13.00%	13.00%	13.00%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'113	3'155	3'605		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