



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

Budget 2020

Ablieferung an Kirchenpflege	10.09.2019
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	17.09.2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20.09.2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	09.10.2019
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	13.11.2019
Veröffentlichung	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
Rechnungsführer/in

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 2020 der Kirchgemeinde Langnau am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'266'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	309'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-957'000.00
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 2020 der Kirchgemeinde Langnau am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	939'500.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-957'000.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	939'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-17'500.00

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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 14% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 17.09.2019
Kirchenpflege Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Finanzvorsteher/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Kirchgemeinde Langnau am Albis in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2019 geprüft. Das

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'266'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	309'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-957'000.00
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 2020 der Kirchgemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	939'500.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-957'000.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	939'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-17'500.00

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 14% (Vorjahr 13%) des

8135 Langnau am Albis, 09.10.2019
Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis

André Largier
Präsident/in

Rainer Feh
Aktuar/in

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Kirchengemeinde Langnau am Albis am 13.11.2019 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'266'900.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	309'900.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-957'000.00
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	939'500.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-957'000.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	939'500.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-17'500.00

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

Der Steuerfuss der Kirchengemeinde Langnau am Albis für das Jahr 2020 wird auf 14% (Vorjahr 13%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8135 Langnau am Albis, 13.11.2019
Namens der Kirchgemeindeversammlung Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Aktuar/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'266'900.00	1'147'500.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		309'900.00	247'000.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-957'000.00	-900'500.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2020	Budget 2019	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	939'500.00	847'500.00	
Steuerfuss	14.00%	13.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	785'000.00	719'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	140'000.00	108'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	13'000.00	18'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'500.00	2'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	939'500.00	847'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		939'500.00	847'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-17'500.00	-53'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2020	Budget 2019
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 (-)	-17'500.00	-53'000.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2019	900'464.00	782'720.06
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-180'092.80	-156'544.01
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.	

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2020	Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	17'500.00	53'000.00
+ 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	-17'500.00	-53'000.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-17'500.00	-53'000.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	100.00%	100.00%

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

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	739'400.00	677'300.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	373'900.00	314'500.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	151'200.00	152'300.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'264'500.00</i>	<i>1'144'100.00</i>	<i>0.00</i>
40 Fiskalertrag	983'700.00	896'000.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	47'000.00	17'300.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	177'100.00	138'100.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'207'800.00</i>	<i>1'051'400.00</i>	<i>0.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-56'700.00	-92'700.00	0.00
34 Finanzaufwand	2'400.00	3'400.00	0.00
44 Finanzertrag	41'600.00	43'100.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	39'200.00	39'700.00	0.00
Operatives Ergebnis	-17'500.00	-53'000.00	0.00
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	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-17'500.00	-53'000.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'266'900.00	1'147'500.00	0.00
Total Ertrag	1'249'400.00	1'094'500.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		0.00	0.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der 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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Interne Zinsen

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

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der 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.

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründung der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgt ab einem Betrag von CHF x'xxx.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei				
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3102.00	9'000.00	13'000.00	-4'000.00	Kostensparnis durch Änderung Layout Jahreskalender
3110.00	3'500.00	15'300.00	-11'800.00	Ersatz Hard- und Software 2019 getätigt
3501 Gottesdienst				
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.11	157'100.00	177'400.00	-20'300.00	Lohn für Sakristanin neu unter 3506.3010.61 und mehr Stellenprozente für neuen Pfarrer
3050.00	34'700.00	20'900.00	13'800.00	mehr Pensionskassenbeiträge
3170.00	1'800.00	3'400.00	-1'600.00	Anteil Fahrspesen PA unter 3502.3170.00
3502 Diakonie				
Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.22	120'500.00	106'000.00	14'500.00	Anteil Pastoralassistent 70%, Vorjahr 60%
3170.00	1'800.00	3'400.00	-1'600.00	Anteil Fahrspesen PA bisher 3501.3170.00

3171.01	3'700.00	5'000.00	-1'300.00	Wegfall Jubiläumsanlass 50 Jahre Kirchweih
3171.03	6'500.00	8'000.00	-1'500.00	Weniger Firmkandidaten als im Vorjahr
3171.07	30'000.00	0.00	30'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
4250.00	-30'000.00	0.00	-30'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche

3503 Bildung

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.31	88'300.00	95'100.00	-6'800.00	Weniger Unti-Gruppen

3504 Kultur

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.41	40'000.00	42'600.00	-2'600.00	Wegfall Klavierbegleitung an Gottesdiensten in Sonnegg

3506 Kirchliche Liegenschaften

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3010.61	91'500.00	42'900.00	48'600.00	Lohn für Sakristanin bisher unter 3501.3010.11
3050.00	17'400.00	7'800.00	9'600.00	Lohn für Sakristanin bisher unter 3501.3050.00
3144.03	51'000.00	0.00	51'000.00	Sanierung Glockengeläut (Kirchturmtechnik)
4636.00	-51'000.00	0.00	-51'000.00	Sanierung Glockengeläut (Kirchturmtechnik)

9100 Gemeindesteuern

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
4000.00	-785'000.00	-719'000.00	-66'000.00	1% Erhöhung und gemäss Angaben Gemeindesteueramt
4001.00	-140'000.00	-108'000.00	-32'000.00	1% Erhöhung und gemäss Angaben Gemeindesteueramt

9610 Kapitaldienst

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
3499.10	2'400.00	3'400.00	-1'000.00	gemäss Angaben Gemeindesteueramt
4401.10	-1'400.00	-3'000.00	1'600.00	gemäss Angaben Gemeindesteueramt

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen**3506 Kirchliche Liegenschaften**

keine, gehören der PKS

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	208'400.00	33'500.00	224'900.00	36'500.00		
3501 Gottesdienst	209'900.00	31'900.00	220'200.00	35'000.00		
3502 Diakonie und Seelsorge	242'500.00	74'200.00	195'600.00	47'400.00		
3503 Bildung	124'600.00	31'000.00	131'800.00	34'000.00		
3504 Kultur	48'600.00		51'000.00			
3506 Kirchliche Liegenschaften	338'300.00	93'700.00	228'500.00	42'600.00		
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'200.00	983'700.00	2'100.00	896'000.00		
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	90'000.00		90'000.00			
9610 Zinsen	2'400.00	1'400.00	3'400.00	3'000.00		
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe						
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'266'900.00	1'249'400.00	1'147'500.00	1'094'500.00	0.00	0.00
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		17'500.00		53'000.00		
Total	1'266'900.00	1'266'900.00	1'147'500.00	1'147'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'172'300.00	264'300.00	1'052'000.00	195'500.00		
	Nettoergebnis		908'000.00		856'500.00		
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	208'400.00	33'500.00	224'900.00	36'500.00		
	Nettoergebnis		174'900.00		188'400.00		
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	25'100.00		25'100.00			
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	96'400.00		95'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900.00		18'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	9'000.00		13'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500.00		15'300.00			
3130.02	Telefon, Rediffusion	4'000.00		4'000.00			
3130.04	Porti, Frachtgebühren	4'800.00		5'000.00			
3130.06	Spesen Bank- und Postkonto	100.00		100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		6'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100.00		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	30'500.00		31'000.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		400.00		400.00		
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00		34'000.00		
4632.02	Beitrag KG Horgen für Sihlwald		2'100.00		2'100.00		
3501	Gottesdienst	209'900.00	31'900.00	220'200.00	35'000.00		
	Nettoergebnis		178'000.00		185'200.00		
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	157'100.00		177'400.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00		20'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		500.00			
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3101.11	Kirchenschmuck	7'000.00		7'500.00			
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'500.00		2'500.00			
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00			
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00			
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'700.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		3'400.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		1'000.00		
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00		34'000.00		
3502	Diakonie und Seelsorge	242'500.00	74'200.00	195'600.00	47'400.00		
	Nettoergebnis		168'300.00		148'200.00		
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	120'500.00		106'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800.00		19'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00			
3101.21	Wirtschaftsbetrieb	200.00		200.00			
3109.00	Diakoniematerial	1'000.00		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00					
3171.01	Pfarreianlässe	3'700.00		5'000.00			
3171.02	Ministranten	3'500.00		3'000.00			
3171.03	Firmlager und Exkursionen	6'500.00		8'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.04 Pfarreilager	13'700.00		13'000.00			
3171.05 Jugendarbeit	6'000.00		6'000.00			
3171.06 Fam.- / Sen.arbeit, Besuchsdienst	6'000.00		6'000.00			
3171.07 Seniorenferienausgaben	30'000.00					
3636.01 Beiträge an kath. Männerverein + Frauenverein	1'000.00		1'500.00			
3636.02 Verein f. Jugendfragen (Samowar)	10'000.00		10'100.00			
3636.03 Pro Senectute	2'000.00		2'000.00			
3636.04 Projekt Jugendarbeit (pol. Gde)	3'100.00		3'200.00			
3636.09 Beiträge an inländ. Institutionen	2'000.00		2'000.00			
3638.00 Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00			
4250.00 Erlös aus Nebenbetrieben		30'000.00				
4260.00 Rückerstattung Dritter				13'400.00		
4260.01 Teilnehmerbeiträge Firmreise		3'500.00				
4260.02 Teilnehmerbeiträge Pfarreilager		9'700.00				
4632.01 Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00			34'000.00	
3503 Bildung	124'600.00	31'000.00	131'800.00	34'000.00		
Nettoergebnis		93'600.00		97'800.00		
3010.31 Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	88'300.00		95'100.00			
3040.00 Kinder- und Ausbildungszulagen	1'500.00					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		17'800.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700.00					
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00					
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3104.00 Lehrmittel	7'500.00		7'500.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'600.00		7'500.00			
4632.01 Beitrag KG Thalwil für Gattikon		31'000.00			34'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3504	Kultur	48'600.00		51'000.00			
	Nettoergebnis		48'600.00		51'000.00		
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	40'000.00		42'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3506	Kirchliche Liegenschaften	338'300.00	93'700.00	228'500.00	42'600.00		
	Nettoergebnis		244'600.00		185'900.00		
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	91'500.00		42'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		7'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		300.00			
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	2'000.00		2'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3120.01	Wasser und Abwasser	4'000.00		4'000.00			
3120.02	Energie, Strom	3'000.00		3'000.00			
3120.03	Heizmaterial	20'000.00		20'000.00			
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	500.00		500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900.00		6'000.00			
3144.01	Liegenschaftenunterhalt KG	30'000.00		30'000.00			
3144.03	Liegenschaftenunterhalt PKS	51'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	110'600.00		110'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'500.00		2'500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Mietzinsen von Wohnungen		40'000.00		40'000.00		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		200.00		100.00		
4636.03	Freiwillige Beiträge von PKS		51'000.00				
9	Finanzen und Steuern	94'600.00	1'002'600.00	95'500.00	952'000.00		
	Nettoergebnis	908'000.00		856'500.00			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'200.00	983'700.00	2'100.00	896'000.00		
	Nettoergebnis	981'500.00		893'900.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		1'800.00			
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	200.00		300.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		785'000.00		719'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		35'200.00		41'400.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Person		2'300.00		2'300.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'700.00		1'800.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-18'400.00		-18'800.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		140'000.00		108'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'300.00		1'550.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00		200.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		200.00		300.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-1'700.00		-1'700.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		10'400.00		12'200.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		13'000.00		18'000.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		900.00		1'500.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		6'800.00		7'500.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'500.00		2'500.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		50.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		200.00		200.00		
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	90'000.00		90'000.00			
	Nettoergebnis		90'000.00		90'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	90'000.00		90'000.00			
9610	Zinsen	2'400.00	1'400.00	3'400.00	3'000.00		
	Nettoergebnis		1'000.00		400.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'400.00		3'400.00			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'400.00		3'000.00		
9999	Abschluss		17'500.00		53'000.00		
	Nettoergebnis	17'500.00		53'000.00			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		17'500.00		53'000.00		

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

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

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

[FAKULTATIV]

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
...	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 2020	Budget 2019	Rechnung 2018	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'347	2'280	2'291	
Steuerfuss	14.00%	13.00%	13.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'859	2'859	2'888	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	100.00%	100.00%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.00%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-	< 0 CHF Nettovermögen 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
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar