



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

Budget 2021

Ablieferung an Kirchenpflege	10.09.2020
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	15.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	16.09.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	01.10.2020
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	05.11.2020
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 2021 der Kirchgemeinde Langnau am Albis genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'154'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	234'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-920'800.00
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 2021 der Kirchgemeinde Langnau am Albis zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	900'300.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-920'800.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	900'300.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-20'500.00

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

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8135 Langnau am Albis, 15.09.2020
Kirchenpflege Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Finanzvorsteher/in

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Kirchgemeinde Langnau am Albis in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 15.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'154'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	234'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-920'800.00
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 2021 der Kirchgemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	900'300.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-920'800.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	900'300.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-20'500.00

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

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 14% (Vorjahr 14%) des

8135 Langnau am Albis, 01.10.2020
Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis

Dr. André Largier
Präsident/in

Rainer Feh
Aktuar/in

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Kirchengemeinde Langnau am Albis am 05.11.2020 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	1'154'800.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	234'000.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-920'800.00
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	900'300.00
Steuerfuss			14.00%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	-920'800.00
	Steuerertrag bei 14%	CHF	900'300.00
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	-20'500.00

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

Der Steuerfuss der Kirchengemeinde Langnau am Albis für das Jahr 2021 wird auf 14% (Vorjahr 14%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8135 Langnau am Albis, 05.11.2020
Namens der Kirchgemeindeversammlung Langnau am Albis

Stefan Weiss
Präsident/in

Heidi Schütz
Aktuar/in

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		1'154'800.00	1'266'900.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		234'000.00	309'900.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-920'800.00	-957'000.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	900'300.00	939'500.00	
Steuerfuss	14.00%	14.00%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	756'500.00	785'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	127'300.00	140'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	15'000.00	13'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'500.00	1'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	900'300.00	939'500.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		900'300.00	939'500.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-20'500.00	-17'500.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2021	Budget 2020
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 (-)	-20'500.00	-17'500.00
Zweckfreies Eigenkapital		
299 Bilanzüberschuss / -fehlbetrag per 1.1.2020	875'861.68	900'464.31
Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-175'172.34	-180'092.86
Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.	

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2021	Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	20'500.00	17'500.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-20'500.00	-17'500.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-20'500.00	-17'500.00
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 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	719'700.00	739'400.00	714'314.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	282'900.00	373'900.00	287'232.38
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	150'200.00	151'200.00	161'983.65
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'152'800.00</i>	<i>1'264'500.00</i>	<i>1'163'530.73</i>
40 Fiskalertrag	953'600.00	983'700.00	956'520.35
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	16'700.00	47'000.00	17'766.70
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	122'400.00	177'100.00	128'264.10
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>1'092'700.00</i>	<i>1'207'800.00</i>	<i>1'102'551.15</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-60'100.00	-56'700.00	-60'979.58
34 Finanzaufwand	2'000.00	2'400.00	2'342.40
44 Finanzertrag	41'600.00	41'600.00	38'719.35
Ergebnis aus Finanzierung	39'600.00	39'200.00	36'376.95
Operatives Ergebnis	-20'500.00	-17'500.00	-24'602.63
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 (-)	-20'500.00	-24'602.63
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	1'154'800.00	1'266'900.00	1'165'873.13
Total Ertrag	1'134'300.00	1'249'400.00	1'141'270.50

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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.
- e) ... (*)

(*) Verzinsung des Liegenschaftsfonds bei vorgesehener Regelung.

Begründung wesentlicher Veränderungen

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

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3110.00	500.00	3'500.00	-3'000.00	Ersatz Hard- und Software 2020 abgeschlossen
3501 Gottesdienst				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3101.11	4'000.00	7'000.00	-3'000.00	Lieferantenwechsel und Eigenleistungen
3502 Diakonie				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.22	90'900.00	120'500.00	-29'600.00	Reduktion Beschäftigungsgrad PA
3171.07	0.00	30'000.00	-30'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
4250.00	0.00	-30'000.00	30'000.00	Organisation und Abrechnung alternierend mit ref. Kirche
3503 Bildung				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3010.31	93'000.00	88'300.00	4'700.00	Mehr Unti-Gruppen
3506 Kirchliche Liegenschaften				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3120.03	15'000.00	20'000.00	-5'000.00	niedrigerer Heizölpreis
3144.03	0.00	51'000.00	-51'000.00	Sanierung Glockengeläut (Kirchturmschall) 2020 erledigt
4636.03	0.00	-51'000.00	51'000.00	Sanierung Glockengeläut (Kirchturmschall) 2020 erledigt
9100 Gemeindesteuern				
Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
4000.00	-756'500.00	-785'000.00	28'500.00	Weniger Einkommenssteuern natürliche Personen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Kirchliche Liegenschaften

3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Keine, gehören der PKS

...

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen und religiöse Angelegenheiten						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	207'000.00	32'200.00	208'400.00	33'500.00	218'183.12	33'485.00
3501 Gottesdienst	213'500.00	30'900.00	209'900.00	31'900.00	196'630.65	32'190.00
3502 Diakonie und Seelsorge	176'400.00	43'200.00	242'500.00	74'200.00	182'040.30	45'510.00
3503 Bildung	130'200.00	30'000.00	124'600.00	31'000.00	124'101.15	31'456.45
3504 Kultur	48'800.00		48'600.00		53'285.05	
3506 Kirchliche Liegenschaften	284'000.00	42'700.00	338'300.00	93'700.00	284'110.46	39'098.85
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte						
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	2'900.00	953'600.00	2'200.00	983'700.00	1'999.25	956'520.35
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich						
9300 Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	90'000.00		90'000.00		103'048.00	
9610 Zinsen	2'000.00	1'400.00	2'400.00	1'400.00	2'475.15	2'352.20
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens						
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV						
9690 Finanzvermögen, Übriges						
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		300.00				657.65
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge						
9951 Zweckgebundene Zuwendungen						
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag						
Total Aufwand / Ertrag	1'154'800.00	1'134'300.00	1'266'900.00	1'249'400.00	1'165'873.13	1'141'270.50
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		20'500.00		17'500.00		24'602.63
Total	1'154'800.00	1'154'800.00	1'266'900.00	1'266'900.00	1'165'873.13	1'165'873.13

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	1'059'900.00	179'000.00	1'172'300.00	264'300.00	1'058'350.73	181'740.30
	Nettoergebnis		880'900.00		908'000.00		876'610.43
3500	Behörden, Verwaltung Pfarrei	207'000.00	32'200.00	208'400.00	33'500.00	218'183.12	33'485.00
	Nettoergebnis		174'800.00		174'900.00		184'698.12
3000.01	Entschädigung Kirchenpflege	25'100.00		25'100.00		22'100.00	
3000.03	Entschädigung RPK					2'530.00	
3010.01	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	97'600.00		96'400.00		95'210.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'700.00		7'900.00		6'864.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		8'800.00		8'639.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00		700.00		748.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'500.00		1'343.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		800.00		792.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00		605.80	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'157.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen, Inserate	9'800.00		9'000.00		13'453.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200.00		1'200.00		771.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		3'500.00		12'005.30	
3130.02	Telefon, Rediffusion	4'000.00		4'000.00		3'750.85	
3130.04	Porti, Frachtgebühren	4'700.00		4'800.00		4'805.02	
3130.06	Spesen Bank- und Postkonto	100.00		100.00		128.55	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'000.00		4'000.00		4'338.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00		2'024.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100.00		1'100.00		1'059.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		2'185.45	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					493.85	
3612.10	Entschädigung für Steuerbezug natürliche Personen	30'200.00		30'500.00		30'041.00	
3612.11	Entschädigung für Steuerbezug juristische Personen					135.70	
4260.00	Rückerstattung Dritter		100.00		400.00		35.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		30'000.00		31'000.00		31'350.00
4632.02	Beitrag KG Horgen für Sihlwald		2'100.00		2'100.00		2'100.00
3501	Gottesdienst	213'500.00	30'900.00	209'900.00	31'900.00	196'630.65	32'190.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoergebnis			182'600.00		178'000.00		164'440.65
3010.11	Löhne Pfarrer, Vikare, Pfarreibeauftragte	162'500.00		157'100.00		154'635.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		10'700.00		8'729.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'700.00		20'100.00		14'911.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'200.00		1'100.00		1'099.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'900.00		1'723.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		900.00		927.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		400.00		1'419.10	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		300.00		69.10	
3101.11	Kirchenschmuck	4'000.00		7'000.00		3'324.65	
3101.12	Hostien, Messwein, Kerzen	1'500.00		1'500.00		1'905.90	
3101.13	Erinnerungsgaben	1'000.00		1'000.00		755.65	
3112.00	Anschaffung Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'000.00		1'000.00		524.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'400.00		3'400.00		2'980.10	
3152.00	Unterhalt Paramente, kirchl. Gewänder, Erstkommunionkleider	1'700.00		1'700.00		1'374.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		2'250.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		900.00		900.00		840.00
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		30'000.00		31'000.00		31'350.00
3502	Diakonie und Seelsorge	176'400.00	43'200.00	242'500.00	74'200.00	182'040.30	45'510.00
	Nettoergebnis		133'200.00		168'300.00		136'530.30
3010.09	Erstattung von Lohn des Personals					-2'435.00	
3010.22	Besoldung Pastoralassistent mit diakonischen Aufgaben	90'900.00		120'500.00		102'837.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		7'800.00		6'414.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00		11'800.00		11'941.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		800.00		714.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'400.00		1'224.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		800.00		691.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		575.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'000.00		3'032.90	
3101.21	Wirtschaftsbetrieb	200.00		200.00		200.00	
3109.00	Diakoniematerial	1'000.00		1'000.00		758.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'200.00		720.00	
3171.01 Pfarreianlässe	4'000.00		3'700.00		4'435.90	
3171.02 Ministranten	3'500.00		3'500.00		3'000.60	
3171.03 Firmlager und Exkursionen	6'500.00		6'500.00		5'368.05	
3171.04 Pfarreilager	13'700.00		13'700.00		10'873.55	
3171.05 Jugendarbeit	6'000.00		6'000.00		3'393.95	
3171.06 Fam.- / Sen.arbeit, Besuchsdienst	6'000.00		6'000.00		5'197.10	
3171.07 Seniorenferienausgaben			30'000.00			
3636.01 Beiträge an kath. Männerverein + Frauenverein	1'000.00		1'000.00		1'500.00	
3636.02 Verein f. Jugendfragen (Samowar)	10'900.00		10'000.00		10'181.00	
3636.03 Pro Senectute	1'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.04 Projekt Jugendarbeit (pol. Gde)	3'300.00		3'100.00		3'125.00	
3636.09 Beiträge an inländ. Institutionen	2'000.00		2'000.00		1'290.00	
3638.00 Beiträge an das Ausland	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4250.00 Erlös aus Nebenbetrieben				30'000.00		
4260.01 Teilnehmerbeiträge Firmreise		3'500.00		3'500.00		4'500.00
4260.02 Teilnehmerbeiträge Pfarreilager		9'700.00		9'700.00		9'660.00
4632.01 Beitrag KG Thalwil für Gattikon		30'000.00		31'000.00		31'350.00
3503 Bildung	130'200.00	30'000.00	124'600.00	31'000.00	124'101.15	31'456.45
Nettoergebnis		100'200.00		93'600.00		92'644.70
3010.31 Besoldung Katecheten, inkl. Praktikanten	93'000.00		88'300.00		90'632.60	
3040.00 Kinder-/Ausbildungs- und Familienzulagen	1'500.00		1'500.00		1'566.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		5'800.00		5'463.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		7'700.00		9'308.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		600.00		620.45	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'043.50	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		600.00		685.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'400.00		1'000.00		1'128.80	
3104.00 Lehrmittel	7'500.00		7'500.00		6'832.60	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'400.00		2'400.00		833.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		323.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'800.00		7'600.00		5'662.95	
4632.01	Beitrag KG Thalwil für Gattikon		30'000.00		31'000.00		31'456.45
3504	Kultur	48'800.00		48'600.00		53'285.05	
	Nettoergebnis		48'800.00		48'600.00		53'285.05
3010.41	Löhne Organisten und Aushilfen	40'000.00		40'000.00		46'842.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		800.00		1'271.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		100.00		146.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00				91.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00		262.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					71.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		7'000.00		4'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
3506	Kirchliche Liegenschaften	284'000.00	42'700.00	338'300.00	93'700.00	284'110.46	39'098.85
	Nettoergebnis		241'300.00		244'600.00		245'011.61
3010.61	Besoldung Sakristan und Aushilfen	92'700.00		91'500.00		90'255.15	
3040.00	Kinder-/Ausbildungs- und Familienzulagen					270.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'300.00		6'071.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'800.00		8'600.00		8'673.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		700.00		667.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'158.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00		644.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		400.00		164.60	
3101.61	Betriebs-, Verbrauchsmaterial Liegenschaften	2'000.00		2'000.00		2'306.42	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		283.00	
3120.01	Wasser und Abwasser	4'000.00		4'000.00		4'080.50	
3120.02	Energie, Strom	2'600.00		3'000.00		2'544.90	
3120.03	Heizmaterial	15'000.00		20'000.00		9'957.35	
3120.04	Kehrichtabfuhrgebühren	400.00		500.00		349.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'900.00		5'900.00		5'978.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Liegenschaftenunterhalt KG	30'000.00		30'000.00		38'935.90	
3144.03	Liegenschaftenunterhalt PKS			51'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		528.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften, Parkplätze	111'600.00		110'600.00		111'139.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		100.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		2'500.00		2'500.00		2'731.70
4470.01	Mietzinsertrag Liegenschaft		40'000.00		40'000.00		36'350.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		200.00		200.00		17.15
4636.03	Freiwillige Beiträge von PKS				51'000.00		
9	Finanzen und Steuern	94'900.00	975'800.00	94'600.00	1'002'600.00	107'522.40	984'132.83
	Nettoergebnis	880'900.00		908'000.00		876'610.43	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'900.00	953'600.00	2'200.00	983'700.00	1'999.25	956'520.35
	Nettoergebnis	950'700.00		981'500.00		954'521.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'800.00		2'000.00		-0.10	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürl	100.00		200.00			
3181.05	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern natürliche Personen					1'998.25	
3181.06	Tatsächliche Forderungsverluste Steuern juristische Personen					1.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		756'500.00		785'000.00		705'893.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		39'300.00		35'200.00		78'316.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Person		4'900.00		2'300.00		7'695.25
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		5'500.00		1'700.00		5'240.70
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-15'600.00		-18'400.00		-14'020.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		127'300.00		140'000.00		115'505.30
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'500.00		6'300.00		8'466.55
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		1'700.00		200.00		7'347.70
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		1'000.00		200.00		1'011.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'100.00		-1'700.00		-3'454.85
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		4'300.00		10'400.00		4'383.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		15'000.00		13'000.00		27'189.50

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'000.00		900.00		6'201.70
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						-108.20
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		7'100.00		6'800.00		3'814.80
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-600.00				-106.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'500.00		1'500.00		2'729.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		100.00		100.00		-17.35
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						0.30
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		300.00		200.00		462.35
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00				-30.65
9300	Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	90'000.00		90'000.00		103'048.00	
	Nettoergebnis		90'000.00		90'000.00		103'048.00
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	90'000.00		90'000.00		103'048.00	
9610	Zinsen	2'000.00	1'400.00	2'400.00	1'400.00	2'475.15	2'352.20
	Nettoergebnis		600.00		1'000.00		122.95
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern natürliche Personen					132.75	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	2'000.00		2'400.00		2'263.20	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen					79.20	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						15.55
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		1'400.00		1'400.00		2'328.85
4401.20	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen						7.80
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		300.00				657.65
	Nettoergebnis	300.00				657.65	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		300.00				657.65
9999	Abschluss		20'500.00		17'500.00		24'602.63
	Nettoergebnis	20'500.00		17'500.00		24'602.63	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		20'500.00		17'500.00		24'602.63

Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	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 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

[FAKULTATIV]

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
...	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 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	2'400	2'347	2'277	
Steuerfuss	14.00%	14.00%	13.00%	
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	2'739	2'894	2'876	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