G E M E I N D E H E R R L I B E R G

HERR LI(CH) BERG
am Zürichsee

Politische Gemeinde

Ref. Kirchgemeinde

Kath. Kirchgemeinde

**Jahresrechnungen 2012**

Liebe Stimmbürgerin, lieber Stimmbürger

Die Herrliberger Behörden unterbreiten die Jahresrechnungen und freuen sich, Sie an den Gemeindeversammlungen zu begrüssen.

**Politische Gemeinde** Seiten 1 - 11
Mittwoch 19. Juni 2013
20.00 Uhr im Zehntensaal Vogtei

**Reformierte Kirchgemeinde** Seiten 12 - 14
Sonntag 30. Juni 2013
nach dem Gottesdienst in der Kirche Wetzwil

**Katholische Kirchgemeinde** Seiten 16 - 18
Mittwoch 26. Juni 2013
um 20.00 Uhr im Pfarreisaal unter der Kirche

## Bericht zur Jahresrechnung 2012 der Politischen Gemeinde Herrliberg

Die **Erfolgsrechnung** 2012 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 2.389 Mio. Franken ab (Vorjahr 3.229 Mio.). Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 3.282 Mio. Franken. Das bessere Ergebnis ist hauptsächlich auf höhere Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen.

Bei den **Erträgen** ist der Steuerertrag zu 100% mit 52.8 Mio. Franken leicht tiefer ausgefallen als im Vorjahr (53.1 Mio.). Budgetiert waren 53.9 Mio. Franken. Ein Steuerprozent entspricht in Herrliberg rund 528'000 Franken (Vorjahr 531'000).

Grössere Budgetabweichungen beim Ertrag
5.1 Mio. Mehrertrag Grundstückgewinnsteuern
1.1 Mio. Minderertrag Steuern frühere Jahre
0.9 Mio. Mehrertrag Quellensteuern
0.8 Mio. Minderertrag Steuern Rechnungsjahr

Beim **Aufwand** sind die grössten Abweichungen der um 693'000 Franken höhere Defizitbeitrag für das Alters- und Pflegeheim im Rebberg, Mehraufwendungen für Gutachten und Expertisen von 230'000 Franken, die tieferen Aufwendungen für den Bereich Bildung sowie der tiefere Abschreibungsbedarf.

Der Bereich Bildung schliesst gesamthaft 594'000 Franken besser ab als erwartet. Bei den Schulliegenschaften beträgt der Netto-Minderaufwand 161'000 Franken. Darin enthalten sind jedoch um 300'000 Franken tiefere Abschreibungen aufgrund zeitlicher Verschiebungen bei den Investitionen. Im Bereich Sonderschulungen liegt der Aufwand 379'000 Franken unter dem Voranschlag. Bei der IT sind weniger Anschaffungen und Supportkosten angefallen (Minderaufwand 68'000 Franken). Der Bericht und die Zahlen des Sekundarschul-Zweckverbands (GSEH) befinden sich auf den Seiten 10 und 11.

Grössere Budgetabweichungen beim Aufwand
1.1 Mio. Minderaufwand Abschreibungen
0.7 Mio. Mehraufwand für APH im Rebberg
0.6 Mio. Minderaufwand Bildung
0.5 Mio. Minderaufwand Spitäler

Durch die Überführung des Zweckverbands Spital Männedorf in eine Aktiengesellschaft und die Einführung von Fallpauschalen im Gesundheitsbereich, fielen keine Defizitbeiträge und Abschreibungen mehr an. Es entstand zudem ein Buchgewinn von 740'000 Franken, der für zusätzliche Abschreibungen verwendet werden konnte und



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 2 17.04.13 15:30

somit keine Auswirkungen auf das Jahresergebnis hat. Bei den Zusatzleistungen zur AHV + IV ist ein Aufwandrückgang zu verzeichnen, nachdem man bei der Budgetierung noch von einem Anstieg ausging.

Vier der fünf gebührenfinanzierten **Betriebe** weisen einen Ertragsüberschuss aus, der ihrem Eigenkapital gutgeschrieben wird. Das EW (Bereich Netz) musste zum Ausgleich der Rechnung der Spezialfinanzierung 223'000 Franken entnehmen.

| Betrieb | Erfolg 2012 | Bestand neu |
|---|---|---|
| Wasserversorgung | + 394'000 | 1'104'000 |
| Abwasserbeseitigung | + 474'000 | 2'657'000 |
| Abfallentsorgung | + 58'000 | 283'000 |
| EW Netz | - 223'000 | 2'014'000 |
| EW Energie | + 51'000 | 669'000 |

Der **Cashflow** (Zufluss liquider Mittel) beträgt 7.8 Mio. Franken (Vorjahr 8.4 Mio.). Die **Nettoinvestitionen** in das Verwaltungsvermögen von 10.8 Mio. Franken (Budget 14.6 Mio.) konnten damit zu 73% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Weil die Investitionen tiefer ausfielen als erwartet und die budgetierten Abschreibungen an das Spital Männedorf gänzlich entfielen, mussten nur 3.9 Mio. statt der budgetierten 5.1 Mio. Franken abgeschrieben werden.

In der **Bilanz** erhöht sich das Eigenkapital um den Ertragsüberschuss auf 99.3 Mio. Franken (Vorjahr 96.9 Mio.). Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) sinkt um rund 2.9 Mio. Franken und beträgt neu 51.8 Mio. bzw. 8'932 Franken pro Einwohner.

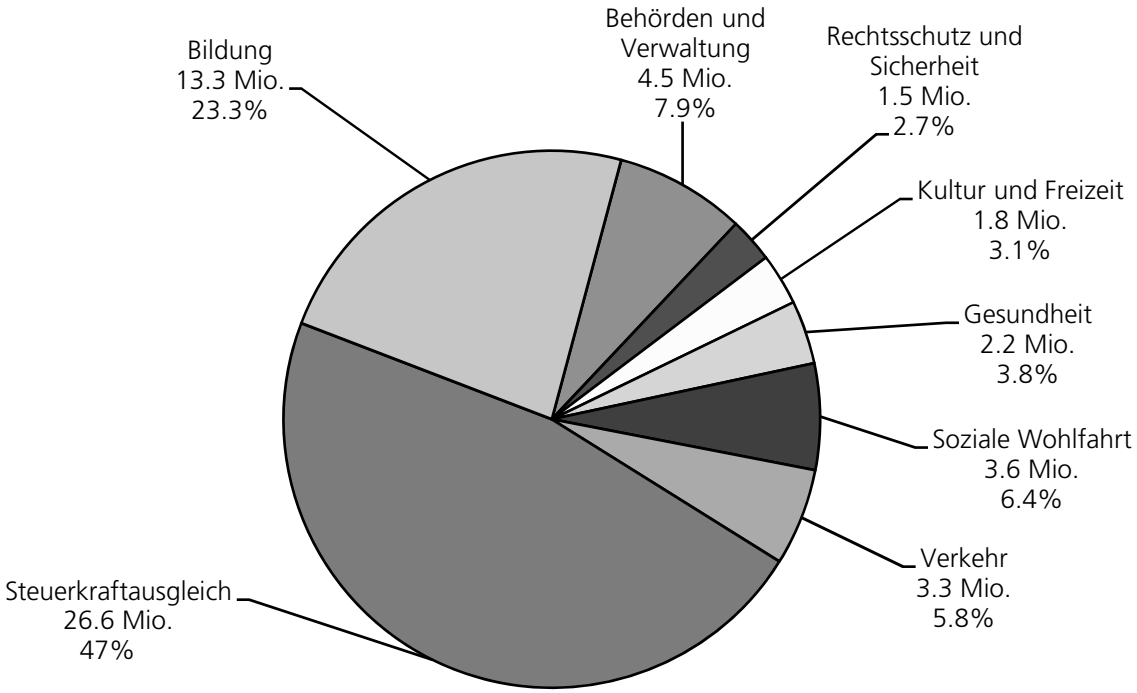
| **Kennzahlen** | **2012** | 2011 |
|---|---|---|
| Einwohner | 6'127 | 6'119 |
| Aufwand | 88.7 Mio. | 84.9 Mio. |
| Ertrag | 91.1 Mio. | 88.1 Mio. |
| Erfolg | +2.4 Mio. | +3.2 Mio. |
| Grundstückgewinnsteuern | 13.6 Mio. | 11.4 Mio. |
| Quellensteuern | 1.1 Mio. | -0.3 Mio. |
| Finanzausgleich | 26.6 Mio. | 24.8 Mio. |
| Nettoinvest. Verwaltungsverm. | 10.8 Mio. | 9.1 Mio. |
| Nettoinvest. Finanzvermögen | 1.9 Mio. | 38.3 Mio. |
| Fremdkapital | 77.0 Mio. | 74.7 Mio. |
| Eigenkapital | 99.3 Mio. | 96.9 Mio. |
| Steuerkraft/Einwohner | prov. 9'438 Fr. | 9'538 Fr. |
| Selbstfinanzierungsgrad | 73% | 92% |
| Steuerfuss | 78% | 78% |

Reto Furrer, Finanzvorsteher



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 3 17.04.13 15:30

**Nettoaufwand Politische Gemeinde Herrliberg 2012** (inkl. Abschreibungen)



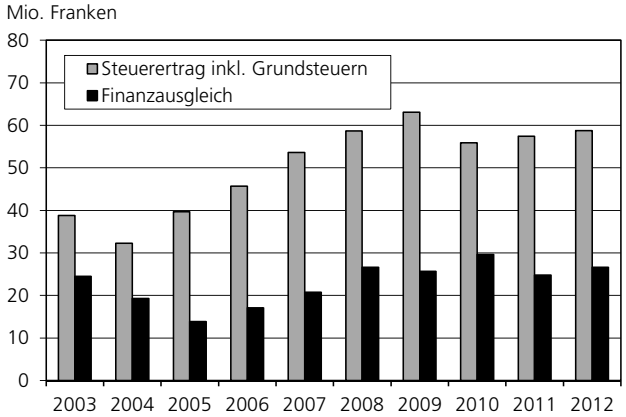


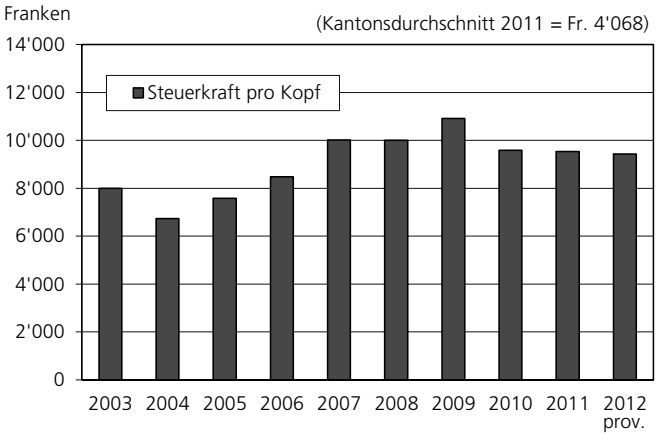

2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 4 17.04.13 15:30

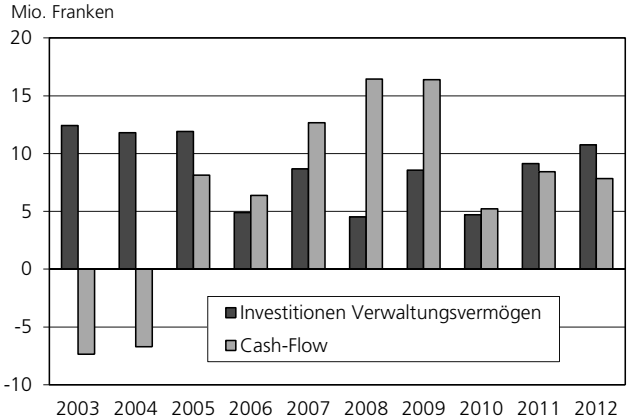
| **Erfolgsrechnung** | Rechnung 2012 | | Voranschlag 2012 | | Rechnung 2011 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 Behörden und Verwaltung | 5'383'771.51 | 920'532.65 | 5'010'500 | 841'500 | 4'974'698.37 | 923'264.30 |
| 1 Rechtsschutz und Sicherheit | 1'842'452.16 | 321'129.25 | 1'761'500 | 266'000 | 1'631'048.46 | 307'294.10 |
| 2 Bildung | 14'392'130.39 | 1'139'621.65 | 14'897'000 | 1'050'500 | 13'951'001.44 | 1'222'772.85 |
| 3 Kultur und Freizeit | 2'020'382.10 | 249'903.10 | 1'868'500 | 498'000 | 1'877'490.71 | 241'756.20 |
| 4 Gesundheit | 2'166'804.08 | 653.00 | 2'758'000 | 2'500 | 3'687'803.04 | 134'163.00 |
| 5 Soziale Wohlfahrt | 12'958'275.72 | 9'323'457.25 | 12'920'000 | 9'201'000 | 12'279'956.48 | 9'283'840.61 |
| 6 Verkehr | 3'663'877.85 | 349'748.28 | 3'818'000 | 213'000 | 3'399'271.04 | 236'685.94 |
| 7 Umwelt und Raumordnung | 4'322'979.91 | 3'719'903.71 | 4'808'500 | 3'886'500 | 4'555'868.64 | 3'731'985.89 |
| 8 Volkswirtschaft | 4'869'486.54 | 5'170'329.35 | 5'085'000 | 5'126'500 | 4'793'809.65 | 5'101'284.91 |
| 9 Finanzen und Steuern | 37'102'838.71 | 69'917'218.10 | 37'349'500 | 65'909'000 | 33'790'740.07 | 66'988'001.65 |
| Subtotal | 88'722'998.97 | 91'112'496.34 | 90'276'500 | 86'994'500 | 84'941'687.90 | 88'171'049.45 |
| Aufwandüberschuss | | | | 3'282'000 | | |
| Ertragsüberschuss | 2'389'497.37 | | | | 3'229'361.55 | |
| Total | 91'112'496.34 | 91'112'496.34 | 90'276'500 | 90'276'500 | 88'171'049.45 | 88'171'049.45 |

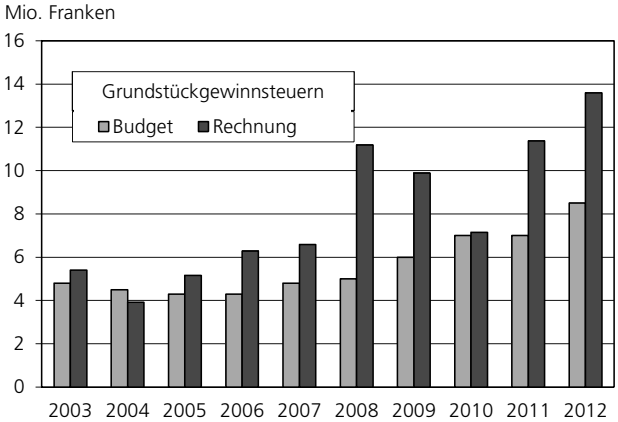


2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 5 17.04.13 15:30


Mio. Franken
Steuerertrag inkl. Grundsteuern
Finanzausgleich
80
70
60
50
40
30
20
10
0
2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012


Franken
(Kantonsdurchschnitt 2011 = Fr. 4'068)
Steuerkraft pro Kopf
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 prov.


Mio. Franken
Investitionen Verwaltungsvermögen
Cash-Flow
20
15
10
5
0
-5
-10
2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012


Mio. Franken
Grundstückgewinnsteuern
Budget
Rechnung
16
14
12
10
8
6
4
2
0
2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012

| **Investitionsrechnung** | Rechnung 2012 | | Voranschlag 2012 | | Rechnung 2011 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Behörden und Verwaltung | | | | | | |
| 1 Rechtsschutz und Sicherheit | 64'000.00 | 64'000.00 | | | 132'122.30 | 132'122.30 |
| 2 Bildung | 1'782'276.10 | 255'519.00 | 3'925'000 | | 3'452'974.60 | 79'711.00 |
| 3 Kultur und Freizeit | 1'210'277.85 | 342'000.00 | 1'400'000 | 342'000 | 1'233'688.40 | 618'051.00 |
| 4 Gesundheit | 4'902'853.41 | 2'731'000.00 | | | 975'936.50 | |
| 5 Soziale Wohlfahrt | 150'739.00 | | 150'000 | | 341'130.45 | |
| 6 Verkehr | 1'965'311.51 | | 2'225'000 | | 738'056.95 | 61'696.00 |
| 7 Umwelt und Raumordnung | 3'472'640.40 | 1'085'611.07 | 4'685'000 | 740'000 | 2'060'235.82 | 1'125'691.39 |
| 8 Volkswirtschaft | 2'172'537.24 | 479'878.14 | 3'642'000 | 340'000 | 2'663'784.39 | 451'249.58 |
| 9 Finanzen und Steuern | 11'707'419.12 | 11'707'419.12 | 5'420'000 | 5'420'000 | 40'674'308.87 | 40'674'308.87 |
| Subtotal | 27'428'054.63 | 16'665'427.33 | 21'447'000 | 6'842'000 | 52'272'238.28 | 43'142'830.14 |
| Nettoinvest. Verwaltungsverm. | | 10'762'627.30 | | 14'605'000 | | 9'129'408.14 |
| Total | 27'428'054.63 | 27'428'054.63 | 21'447'000 | 21'447'000 | 52'272'238.28 | 52'272'238.28 |



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 7 17.04.13 15:30

| **Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen** | Buchwert 31.12.2011 | Nettoinvesti-tionen 2012 | Buchwert vor Abschr. | Satz | Abschreibungen 2012 ordentliche | zusätzl. | Buchwert 31.12.2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Sportanlage Langacker | 1'971'000.00 | | 1'971'000.00 | 10% | 198'000.00 | 223'000.00 | 1'550'000.00 |
| Strassen- und Tiefbau | 4'450'000.00 | 1'965'311.51 | 6'415'311.51 | 10% | 642'311.51 | | 5'773'000.00 |
| Bäche | 495'000.00 | 115'485.45 | 610'485.45 | 10% | 61'485.45 | | 549'000.00 |
| Abwasser | 3'518'805.29 | 408'589.96 | 3'927'395.25 | * | 106'910.79 | | 3'820'484.46 |
| Wasserversorgung | 6'959'491.04 | 1'835'758.12 | 8'795'249.16 | * | 205'262.19 | | 8'589'986.97 |
| Elektrizitätswerk | 6'474'529.81 | 1'692'659.10 | 8'167'188.91 | * | 204'463.30 | | 7'962'725.61 |
| Gemeindehaus | 1'475'000.00 | | 1'475'000.00 | 10% | 148'000.00 | | 1'327'000.00 |
| Baubeitrag Kittenmühle | 176'000.00 | | 176'000.00 | 10% | 18'000.00 | 158'000.00 | 0.00 |
| Schulliegenschaften | 13'622'000.00 | 1'455'301.35 | 15'077'301.35 | 10% | 1'508'301.35 | | 13'569'000.00 |
| Jugendhaus | 1'165'000.00 | | 1'165'000.00 | 10% | 117'000.00 | | 1'048'000.00 |
| Schiessanlage | 357'000.00 | | 357'000.00 | 10% | 36'000.00 | | 321'000.00 |
| Alterssiedlung | 2'911'000.00 | | 2'911'000.00 | 10% | 291'180.59 | 143'819.41 | 2'476'000.00 |
| Alters- und Pflegeheim | 128'000.00 | 103'117.75 | 231'117.75 | 10% | 23'117.75 | | 208'000.00 |
| Friedhofgebäude | 12'000.00 | 27'195.80 | 39'195.80 | 10% | 4'195.80 | | 35'000.00 |
| Werkhof | 826'000.00 | | 826'000.00 | 10% | 83'000.00 | | 743'000.00 |
| Alterswohnungen | 3'000.00 | 47'621.25 | 50'621.25 | 10% | 5'621.25 | | 45'000.00 |
| Schulinformatik | 285'000.00 | 71'455.75 | 356'455.75 | 20% | 73'455.75 | | 283'000.00 |
| Photovoltaikanlage Breiti | 39'399.00 | | 39'399.00 | 5%* | 2'318.00 | | 37'081.00 |
| Glasfasernetz | 792'568.30 | 868'277.85 | 1'660'846.15 | * | 200'846.15 | ** | 1'460'000.0 |
| Spital Männedorf | 2'731'000.00 | -2'731'000.00 | | 10% | | | 0.00 |
| Solaranlage Schützenmur | 241'000.00 | | 241'000.00 | 10% | 25'000.00 | 216'000.00 | 0.00 |
| Wertschriften ohne Abschr. | 100'250.00 | 4'902'853.41 | 5'003'103.41 | | | | 5'003'103.41 |
| Total | 48'733'043.44 | 10'762'627.30 | 59'495'670.74 | | 3'954'469.88 | 740'819.41 | 54'800'381.45 |
| Total Abschreibungen | | | | | 4'695'289.29 | | |

* betriebswirtschaftlich (linear) nach Nutzungsdauer
** inkl. Fr. 33'568.30 Korrektur Vorjahr



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 8 17.04.13 15:30

## Bilanz per 31. Dezember 2012

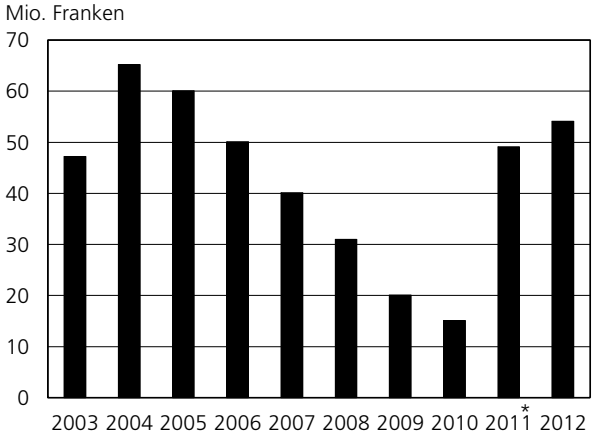
| Aktiven | Bestand 2012 | Bestand 2011 |
|---|---|---|
| Finanzvermögen | 128'791'513.96 | 129'305'727.41 |
| Flüssige Mittel | | |
| Kassen | 16'949.25 | 21'759.00 |
| Postcheck | 1'669'714.09 | 3'862'231.67 |
| Banken | 120'520.45 | 925'579.32 |
| Guthaben | | |
| GSEH | 640'181.58 | |
| Spital Männedorf | | 1'583'965.75 |
| Restanzen Steuern | -4'181'857.64 | -3'503'994.52 |
| Restanzen Beiträge | 1'064'540.00 | 645'692.45 |
| Diverse Debitoren | 5'087'973.35 | 5'747'569.14 |
| Anlagen | | |
| Aktien und Anteilscheine | 466'804.00 | 465'401.00 |
| Darlehen | 1'895'000.00 | 75'000.00 |
| Liegenschaften nicht überb. | 61'530'333.25 | 61'530'333.25 |
| Liegenschaften überbaut | 45'791'225.43 | 43'862'667.93 |
| Liegenschaften im Baurecht | 12'364'800.00 | 12'364'800.00 |
| Transitorische Aktiven | 2'325'330.20 | 1'724'722.42 |
| Verwaltungsvermögen | 54'800'381.45 | 48'733'043.44 |
| Tiefbauten | 28'245'197.04 | 23'868'826.14 |
| Hochbauten | 19'772'000.00 | 20'675'000.00 |
| Mobilien | 1'780'081.00 | 1'116'967.30 |
| Darlehen und Beteiligungen | 5'003'103.41 | 100'250.00 |
| Investitionsbeiträge | | 2'972'000.00 |
| Total Aktiven | 183'591'895.41 | 178'038'770.85 |

| Passiven | Bestand 2012 | Bestand 2011 |
|---|---|---|
| Fremdkapital | 76'983'005.03 | 74'682'987.82 |
| Laufende Verpflichtungen | | |
| Kreditoren | 9'578'309.39 | 6'514'085.53 |
| Steuerdepositen | 5'789'771.00 | 16'533'454.20 |
| Depotzahlungen APH | 182'000.00 | 206'000.00 |
| Kirchgemeinden, GSEH | 1'864'305.51 | 1'707'213.67 |
| Kurzfristige Schulden | 4'466'155.29 | |
| Mittel-/Langfrist. Schulden | 54'159'050.00 | 49'178'630.00 |
| Sonderrechnungen | 802'246.10 | 269'270.45 |
| Transitorische Passiven | 141'167.74 | 274'333.97 |
| Verrechnungen | 17'681.50 | -102'627.30 |
| Spezialfinanzierungen | 7'261'005.11 | 6'517'703.93 |
| Abfall | 283'237.47 | 225'379.94 |
| Wasserversorgung | 1'103'788.83 | 710'077.61 |
| Abwasser | 2'656'606.39 | 2'182'753.02 |
| Elektrizitätswerk Netz | 2'014'385.68 | 2'236'895.41 |
| Elektrizitätswerk Handel | 668'911.04 | 618'022.25 |
| Ersatzabgaben | 534'075.70 | 544'575.70 |
| Eigenkapital | 99'330'203.77 | 96'940'706.40 |
| Total Passiven | 183'591'895.41 | 178'038'770.85 |



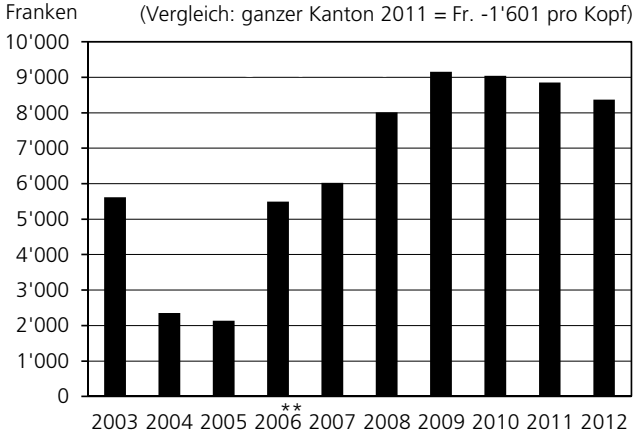
2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 9 17.04.13 15:30

## Aufgenommene Darlehen




*Der starke Anstieg der Darlehen (Fremdkapital) von 2010 auf 2011 ist auf den Kauf von 10'234m² Bauland (Vogteiwiese, Urnengang vom 28.11.2010) für rund 38 Mio. Franken zurückzuführen (Zuwachs Finanzvermögen). Für die Finanzierung mussten 34 Mio. Franken aufgenommen werden.

## Nettovermögen pro Kopf




**2006 Periodische Neubewertung des Finanzvermögens.

## Bericht Jahresrechnung Zweckverband Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH)

Die Jahresrechnung 2012 der GSEH weist Aufwendungen von total Fr. 3'876'885.05 aus (budgetiert Fr. 3'820'000.-). Der Herrliberger Anteil an den Nettokosten fällt mit 1'984'680.65 Franken rund 88'000 Franken höher aus als budgetiert. Der Mehraufwand resultiert aus den Rückstellungen für die Sanierung der BVK. Die Summe für alle Bereiche, die von der Sanierung betroffen sind (Sekundarstufe, Schulsozialarbeit, Schulverwaltung) beläuft sich insgesamt auf rund 284'000 Franken. Im Bereich Sachaufwand sind verschiedene Minderaufwendungen zu verzeichnen.

Florian Brodbeck, Schulleiter GSEH



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 11 17.04.13 15:30

| **Zweckverband GSEH** | Rechnung 2012 | | Voranschlag 2012 | | Rechnung 2011 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Nach Aufgabenbereichen | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Sekundarschule | 3'145'569.76 | 34'294.80 | 3'046'000 | 48'000 | 2'787'454.03 | 37'451.10 |
| Tagesstrukturen (Mensa) | 21'216.00 | | 20'000 | | 22'152.00 | |
| Sachversich. Liegenschaften | 6'887.65 | | 10'000 | | 6'885.25 | |
| Volksschule Sonstiges | 307'879.85 | 110'959.70 | 303'000 | 110'000 | 276'111.35 | 108'508.10 |
| Schulverwaltung | 370'145.74 | 733.00 | 360'000 | | 243'954.25 | 944.50 |
| Sonderschulung | 25'186.05 | | 81'000 | | 24'891.45 | |
| Anteil $CO^2$-Abgabe | | 294.90 | | | | |
| Nach Sachgruppen | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Personalaufwand | 919'612.90 | | 1'002'500 | | 823'380.75 | |
| Sachaufwand | 678'413.10 | | 886'500 | | 637'956.63 | |
| Entschädig. and. Gemeinwesen | 1'966'203.45 | | 1'911'000 | | 1'872'026.65 | |
| Betriebs- und Defizitbeiträge | 312'655.60 | | 20'000 | | 28'084.30 | |
| Entgelte | | 13'487.80 | | 36'000 | | 24'932.60 |
| Beiträge ohne Zweckbindung | | 294.90 | | | | |
| Rückerstatt. and. Gemeinwesen | | 110'959.70 | | 110'000 | | 108'508.10 |
| Beiträge mit Zweckbindung | | 21'540.00 | | 12'000 | | 13'463.00 |
| Subtotal | 3'876'885.05 | 146'282.40 | 3'820'000 | 158'000 | 3'361'448.33 | 146'903.70 |
| Kostenanteil Erlenbach | | 1'745'922.00 | | 1'765'000 | | 1'548'089.20 |
| Kostenanteil Herrliberg | | 1'984'680.65 | | 1'897'000 | | 1'666'455.43 |
| Total | 3'876'885.05 | 3'876'885.05 | 3'820'000 | 3'820'000 | 3'361'448.33 | 3'361'448.33 |



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 12 17.04.13 15:30

## Bericht zur Jahresrechnung 2012 der Reformierten Kirchgemeinde Herrliberg

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 80'140.39 Franken ab (Budget -54'000, Vorjahr +654.69). Das gegenüber dem Budget leicht schlechtere Resultat ergab sich durch Mehraufwendungen im Bereich Liegenschaften und tieferen Steuererträgen. Der Cashflow beträgt 118'559.61 Franken. Das Eigenkapital vermindert sich um den Aufwandüberschuss auf 2'389'151.61 Franken. Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) beträgt 600'851.61 Franken.

*390 Gemeindeaufbau und -Leitung*
Rechnung Fr. 251'127.14 (Budget 252'500)
Minderaufwand 1'372.86 Franken.

*391 Verkündigung und Gottesdienst*
Rechnung Fr. 178'926.75 (Budget 183'000)
Minderaufwand 4'073.25 Franken.

*392 Diakonie und Seelsorge*
Rechnung Fr. 148'685.20 (Budget 160'000)
Minderaufwand Fr. 11'314.80
Das Ergebnis verbessert sich um die Rückerstattungen.

*393 Bildung und Spiritualität*
Rechnung Fr. 45'145.25 (Budget 88'000)
Minderaufwand Fr. 42'854.75
Im Hinblick auf den neuen Pfarrer wurde auf die Anstellung einer Jugendmitarbeiterin verzichtet.

*394 Kultur*
Rechnung Fr. 15'578.55 (Budget 19'000)
Minderaufwand 3'421.45 Franken.

*396 Liegenschaften*
Rechnung Fr. 271'308.80 (Budget 247'500)
Mehraufwand Fr. 23'808.80
Höhere Ausgaben in den Bereichen Sigrist und baulicher Unterhalt. Höhere Rückerstattungen.

*900 Steuern*
Rechnung Fr. 1'667'701.45 (Budget 1'734'000)
Minderertrag Fr. 66'298.55
Tiefere Steuern Rechnungsjahr, dafür höhere Steuern aus den Vorjahren. Korrektur eines Buchungsfehlers der Gemeindeverwaltung im Vorjahr (Minderertrag 63'278.25 Franken).

Hansruedi Dennler, Kirchengutsverwalter





2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 13 17.04.13 15:30

| **Erfolgsrechnung** | Rechnung 2012 | | Voranschlag 2012 | | Rechnung 2011 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Gemeindeaufbau /-leitung | 259'575.94 | 8'151.10 | 262'000 | 9'000 | 253'216.41 | 11'645.35 |
| Verkündung, Gottesdienst | 180'046.10 | 1'119.35 | 192'000 | 9'000 | 178'617.10 | |
| Diakonie, Seelsorge | 156'085.20 | 7'400.00 | 160'000 | | 157'400.85 | 8'450.00 |
| Bildung, Spiritualität | 48'295.25 | 3'150.00 | 95'000 | 7'000 | 51'706.65 | 3'500.00 |
| Kultur | 21'313.35 | 5'734.80 | 22'000 | 3'000 | 21'243.80 | 4'681.30 |
| Kirchliche Liegenschaften | 326'553.80 | 55'245.00 | 289'500 | 42'000 | 274'189.30 | 56'163.00 |
| Gemeindesteuern | 71'559.25 | 1'739'260.70 | 55'000 | 1'789'000 | 79'104.70 | 1'938'975.55 |
| Finanzausgleich | 665'403.10 | | 666'500 | | 809'407.10 | |
| Kapitaldienst | 2'813.00 | 16'191.55 | 2'500 | 11'000 | 2'892.65 | 11'603.10 |
| Liegenschaften Finanzverm. | 10'296.00 | 24'248.10 | 10'500 | 30'000 | 10'296.00 | 24'710.95 |
| Abschreibungen | 198'700.00 | | 199'000 | | 221'000.00 | |
| Neutraler Aufwand / Ertrag | 53'260.55 | 53'260.55 | 57'000 | 57'000 | 70'484.35 | 70'484.35 |
| Subtotal | 1'993'901.54 | 1'913'761.15 | 2'011'000 | 1'957'000 | 2'129'558.91 | 2'130'213.60 |
| Aufwandüberschuss | | 80'140.39 | | 54'000 | | |
| Ertragsüberschuss | | | | | 654.69 | |
| Total | 1'993'901.54 | 1'993'901.54 | 2'011'000 | 2'011'000 | 2'130'213.60 | 2'130'213.60 |





2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 14 17.04.13 15:30

## Bilanz per 31. Dezember 2012

| **Aktiven** | Bestand 2012 | Bestand 2011 |
|---|---|---|
| Finanzvermögen | 753'996.82 | 657'872.17 |
| Flüssige Mittel | 37'146.35 | 68'007.95 |
| Guthaben bei Pol. Gem. | 408'857.67 | 258'336.97 |
| Restanzen Steuern | -163'315.10 | -136'472.75 |
| Debitoren | 3'307.90 | |
| Liegenschaften | 468'000.00 | 468'000.00 |
| Verwaltungsvermögen | 1'788'300.00 | 1'987'000.00 |
| Gebäude | 1'788'300.00 | 1'987'000.00 |
| Total Aktiven | 2'542'296.82 | 2'644'872.17 |
| **Passiven** | | |
| Fremdkapital | 153'145.21 | 175'580.17 |
| Laufende Verpflichtungen | 53'772.90 | 62'782.70 |
| Kirchenfensterfonds | 19'401.15 | 18'983.15 |
| Spendgut | 46'582.11 | 60'740.27 |
| Jugendarbeit | 33'389.05 | 32'670.05 |
| Transitorische Passiven | | 404.00 |
| Eigenkapital | 2'389'151.61 | 2'469'292.00 |
| Total Passiven | 2'542'296.82 | 2'644'872.17 |



2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 15 17.04.13 15:30

## Bericht zur Jahresrechnung 2012 der Katholischen Kirchgemeinde Herrliberg

Zum zweiten Mal in Folge ist ein Rückgang der Steuererträge zu verzeichnen. Dies trotz eines Nachtrags aus dem Jahr 2011 über 63'278.25 Franken (Korrektur eines Buchungsfehlers der Gemeindeverwaltung). Der Unterschied zwischen den budgetierten und effektiven Steuereinahmen beträgt stattliche 106’000 Franken.

Dank Minderaufwendungen konnte anstatt dem budgetierten Verlust von 63'000 Franken ein Gewinn von 26'094.59 Franken erreicht werden. Hervorzuheben sind vor allem die tieferen Abgaben an den Finanzausgleich. Budgetiert waren Aufwendungen von 385'000 Franken, effektiv mussten für den Steuerkraftausgleich und den Zentralkassenbeitrag aber nur 293'256 Franken aufgewendet werden. Aber auch der haushälterische Umgang beim allgemeinen Sachaufwand führte zur Resultatverbesserung. Bei der Rückerstattung Diakonie wurden zwei Jahre zurückvergütet (2011 und 2012). Der Mietaufwand für das Pfarreihaus konnte dank besseren Zinskonditionen vermindert werden.

Unter Berücksichtigung der Abschreibung von 64'000 Franken ergibt sich ein Cashflow von 90'094.59 Franken.

Der Ertragsüberschuss von 26'094.59 Franken wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches per 31.12.2012 2'686'148.84 Franken beträgt. Das Darlehen an die Kirchenstiftung über 900'000 Franken musste vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen umgebucht werden. Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) reduziert sich um diesen Betrag und beläuft sich neu auf 1'211'148.84 Franken.

Einzelne Positionen mit Abweichungen > 10'000:

| | | |
|---|---|---|
| *Allg. Sachaufwand* | Rechnung | 6'503 |
| Minderkosten Archiv | Budget | 23'000 |
| *Fremdmieten* | Rechnung | 105'500 |
| Weniger Mietzins Kirche | Budget | 115'000 |
| *Finanzausgleich* | Rechnung | 293'256 |
| Tiefere Abgaben | Budget | 385'000 |
| *Steuern* | Rechnung | 1'158'587 |
| Siehe Kommentar | Budget | 1'265'000 |

Armin Stuber, Kirchengutsverwalter





2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 17 17.04.13 15:30

| **Erfolgsrechnung** | Rechnung 2012 | | Voranschlag 2012 | | Rechnung 2011 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| Gemeindeaufbau /-leitung | 123'488.15 | | 166'500 | | 133'451.50 | |
| Verkündung, Gottesdienst | 224'770.62 | 16'309.75 | 237'000 | 7'000 | 226'224.75 | 7'943.40 |
| Diakonie, Seelsorge | 76'117.95 | 12'611.45 | 75'000 | 4'000 | 79'197.76 | 18'480.50 |
| Bildung, Spiritualität | 71'868.14 | | 76'000 | | 62'305.90 | 3'000.00 |
| Kultur | 45'077.25 | | 42'000 | | 41'789.05 | |
| Kirchliche Liegenschaften | 315'027.45 | 23'600.20 | 333'000 | 20'000 | 343'976.35 | 64'617.40 |
| Gemeindesteuern | 40'405.40 | 1'198'992.15 | 50'000 | 1'315'000 | 56'090.60 | 1'228'897.90 |
| Finanzausgleich | 293'256.00 | | 385'000 | | 360'110.00 | |
| Kapitaldienst | 158.70 | 28'750.70 | | 20'500 | | 26'139.70 |
| Abschreibungen | 64'000.00 | | 65'000 | | 72'000.00 | |
| Subtotal | 1'254'169.66 | 1'280'264.25 | 1'429'500 | 1'366'500 | 1'375'145.91 | 1'349'078.90 |
| Aufwandüberschuss | | | | 63'000 | | 26'067.01 |
| Ertragsüberschuss | 26'094.59 | | | | | |
| Total | 1'280'264.25 | 1'280'264.25 | 1'429'500 | 1'429'500 | 1'375'145.91 | 1'375'145.91 |





2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 18 17.04.13 15:30

## Bilanz per 31. Dezember 2012

| **Aktiven** | Bestand 2012 | Bestand 2011 |
|---|---|---|
| Finanzvermögen | 1'348'829.39 | 2'103'749.80 |
| Flüssige Mittel | 4'389.70 | 4'461.30 |
| Guthaben bei Pol. Gem. | 1'455'447.84 | 1'299'268.70 |
| Restanzen Steuern | -111'700.55 | -101'171.25 |
| Debitoren | 261.10 | 3.95 |
| Darlehen Pfarrkirchenstiftung | | 900'000.00 |
| Transitorische Aktiven | 431.30 | 1'187.10 |
| Verwaltungsvermögen | 1'475'000.00 | 639'000.00 |
| Gebäude | 575'000.00 | 639'000.00 |
| Darlehen Pfarrkirchenstiftung | 900'000.00 | |
| Total Aktiven | 2'823'829.39 | 2'742'749.80 |
| **Passiven** | | |
| Fremdkapital | 137'680.55 | 82'695.55 |
| Laufende Verpflichtungen | 137'680.55 | 74'351.15 |
| Transitorische Passiven | | 8'344.40 |
| Eigenkapital | 2'686'148.84 | 2'660'054.25 |
| Total Passiven | 2'823'829.39 | 2'742'749.80 |





2013 Rechnung Gemeinde 2012 Einzelseite.indd 19 17.04.13 15:30

Demokratie
ich mache mit