

Gemeinde
Herrliberg



reformierte
kirche herrliberg

Jahresrechnungen 2018

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 26. Juni 2019

20.00 Uhr im Zehntensaal Vogtei

Katholische Kirchgemeinde

Seiten 12 - 14

Sonntag 23. Juni 2019

11.30 Uhr im Pfarreisaal unter der Kirche

Reformierte Kirchgemeinde

Seiten 16 - 18

Sonntag 16. Juni 2019

nach dem Gottesdienst in der Kirche Tal

Jahresrechnung 2018 der Politischen Gemeinde Herrliberg

Die **Erfolgsrechnung** 2018 (Übersicht Seite 4) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 1.5 Mio. Franken ab (Vorjahr 15.3 Mio., budgetiert -1.3 Mio.). Allerdings wird der Beitrag an den Ressourcenausgleich zwei Jahre verzögert um ca. 1.8 Mio. Franken höher ausfallen.

Die Jahresrechnung zeigt wenige grosse Abweichungen. Auffällig sind die erneut um 0.6 Mio. Franken gestiegenen Kosten bei der Pflegefinanzierung. Erfreulich ist der Cashflow von rund 10 Mio. Franken. Die verzinlichen Schulden konnten um 5 Mio. Franken reduziert werden.

Grössere Budgetabweichungen beim Aufwand

- 0.9 Mio. Minderaufwand passive Steuerauscheidungen
- 0.3 Mio. Minderaufwand Beitrag Sekundarschule GSEH
- +0.6 Mio. Mehraufwand Pflegefinanzierung
- +0.4 Mio. Mehraufwand heilpädagogische Schulung

Grössere Budgetabweichungen beim Ertrag

- +0.9 Mio. Mehrertrag Quellensteuern
- +0.4 Mio. Mehrertrag Steuern früherer Jahre
- +0.3 Mio. Mehrertrag Mietzins Senevita AG für das APH
- +0.3 Mio. Mehrertrag Stao-Verschiebung Heizzentrale
- 0.4 Mio. Minderertrag Steuern Rechnungsjahr

Der Bereich **Bildung** schliesst insgesamt 145'000 Franken besser ab als budgetiert. Bei der Primarschule hat sich eine Verjüngung des kantonalen Lehrkörpers ergeben, was zu einem Minderaufwand von 203'000 Franken geführt hat. Dank konstant hoher Auslastung schliessen die Tagesstrukturen 87'000 Franken besser ab. Der Beitrag an den Sekundarschul Zweckverband GSEH (Details Seiten 10/11) liegt 296'000 Franken tiefer als erwartet. Aufgrund höherer Fallzahlen übersteigt der Aufwand für externe Sonderschulungen das Budget um 378'000 Franken. Bei den Schulliegenschaften setzt sich der Mehraufwand von 246'000 Franken zusammen aus höheren Abschreibungen und Unterhaltskosten, wobei einzelne Projekte anstatt über die Investitions- direkt in die Erfolgsrechnung verbucht werden konnten.

Gebührenfinanzierte Gemeindebetriebe

Betrieb	Erfolg	Eigenkapital neu
Wasserversorgung	+823'000	3'186'000
Abwasserbeseitigung	+355'000	3'965'000
Abfallentsorgung	+49'000	668'000
EW Netz	+93'000	8'550'000
EW Energie	+205'000	979'000

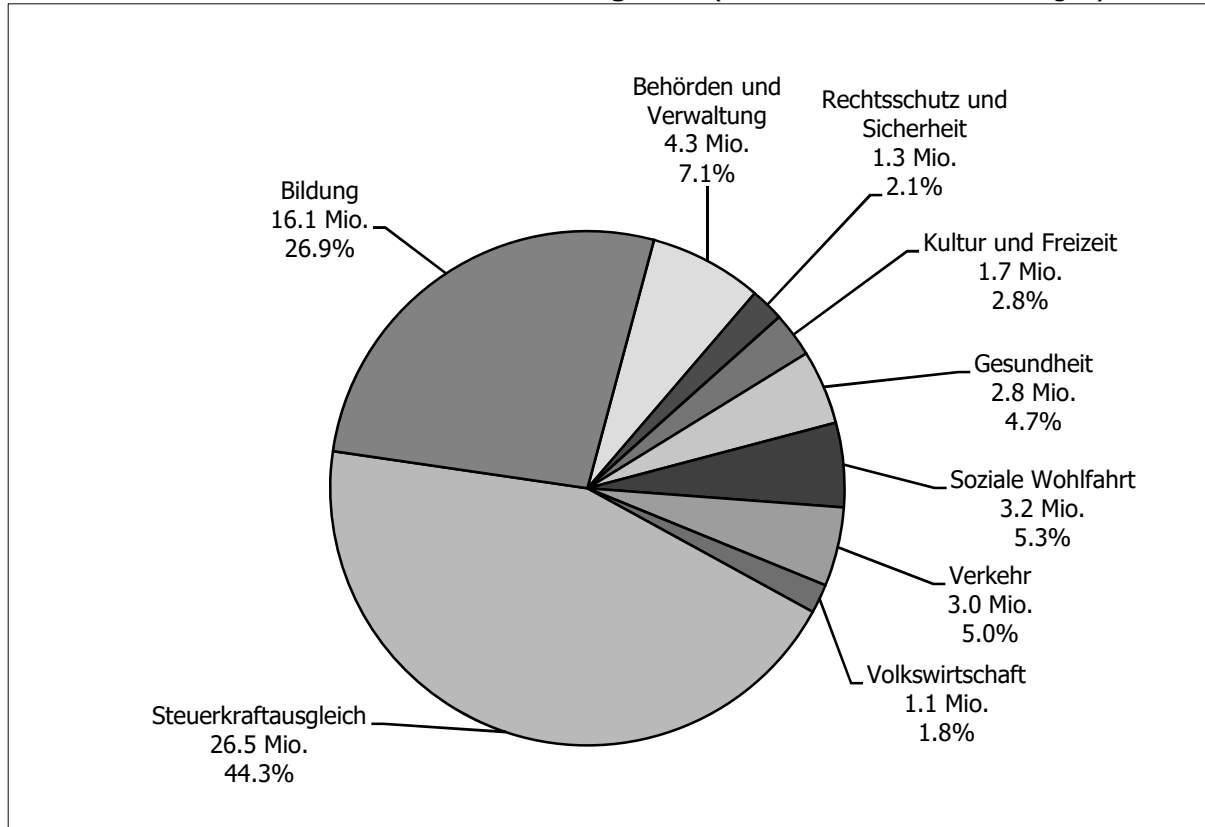
Die **Investitionsrechnung** (Übersicht Seite 6) beinhaltet je 2.9 Mio. Franken liquiditätsunwirksame Ausgaben und Einnahmen, da der Gemeinderat das Wohnhaus Vogtei vom Finanz- in das Verwaltungsvermögen übertragen hat. Im steuerfinanzierten Haushalt konnte die Erneuerung der Sportanlage Langacker nicht wie erhofft vorangetrieben werden (-1.8 Mio.), da das Bundesgericht erst im Herbst über eine Lärmklage entschieden hat. Mehrausgaben von 1.3 Mio. Franken fielen dafür beim Kinderbetreuungshaus an, wo noch Schlussrechnungen beglichen werden mussten. Bei den gebührenfinanzierten Werkbetrieben Wasser, Abwasser und Elektrizität sind aufgrund tieferer Ausgaben (1.7 Mio. anstatt 3.6 Mio.) und höher Einnahmen (2.4 Mio. anstatt 1.7 Mio.) für einmal Netto-Einnahmen zu verzeichnen. Der Selbstfinanzierungsgrad (Cashflow im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen des Verwaltungsvermögens) liegt bei 142.4 % und der fünfjährige Durchschnitt bei 129 %.

Der Abschied der Rechnungsprüfungskommission (RPK) wird ca. Ende Mai auf www.herrliberg.ch abrufbar sein.

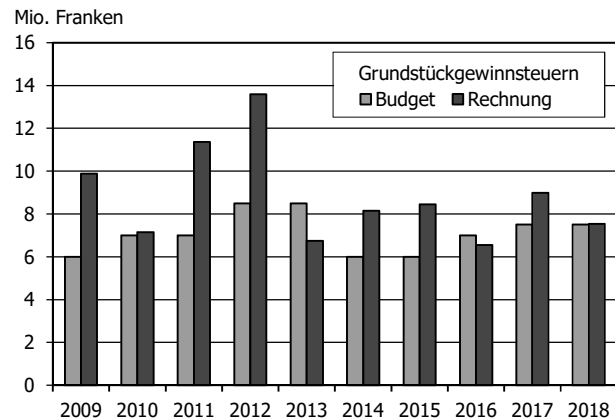
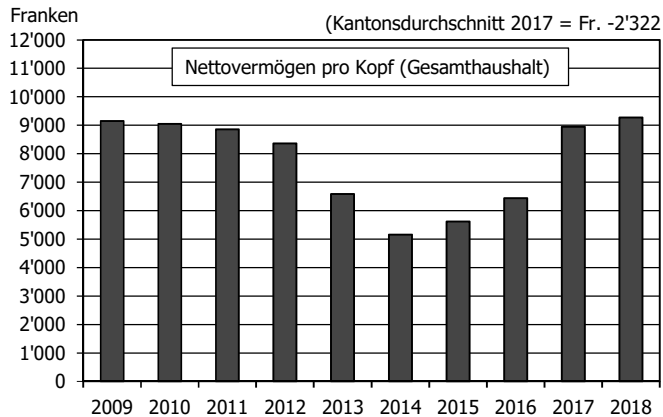
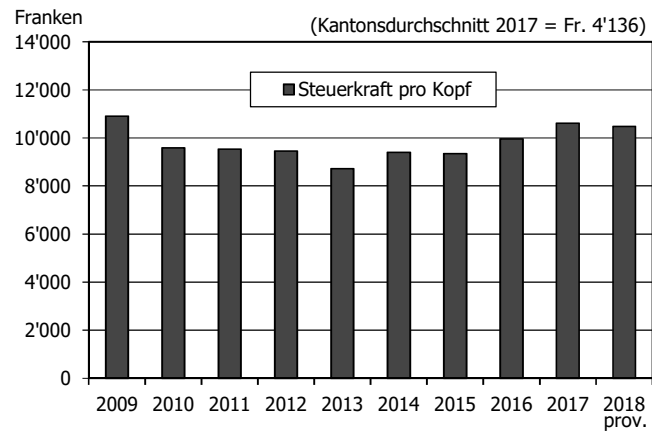
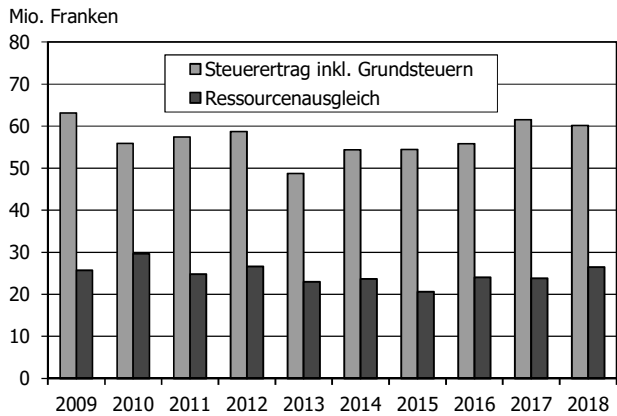
Joel W. Gieringer, Finanzvorsteher
Stefan Sulzer, Leiter Finanzen

Zahlen und Kennzahlen	2018	2017
Einwohner	6'391	6'290
Aufwand	89.1 Mio.	87.8 Mio.
Ertrag	90.6 Mio.	103.1 Mio.
Erfolg	+1.5 Mio.	+15.3 Mio.
Ord. Steuern Rechnungsjahr	46.2 Mio.	45.6 Mio.
Ord. Steuern früherer Jahre	6.4 Mio.	6.6 Mio.
Grundstückgewinnsteuern	7.5 Mio.	9.0 Mio.
Quellensteuern	1.9 Mio.	1.6 Mio.
Steuerausscheidungen netto	-2.6 Mio.	-2.8 Mio.
Ressourcenausgleich	26.5 Mio.	23.8 Mio.
Cashflow	10.1 Mio.	24.7 Mio.
Nettoinv. Verwaltungsvermögen	7.1 Mio.	8.9 Mio.
Selbstfinanzierungsgrad	142.4 %	277.9 %
Nettoinv. Finanzvermögen	-2.5 Mio.	-3.8 Mio.
Finanzvermögen	145.5 Mio.	142.7 Mio.
Verwaltungsvermögen	79.3 Mio.	79.3 Mio.
Fremdkapital	85.8 Mio.	86.0 Mio.
Fremdkapital verzinslich	66.0 Mio.	70.5 Mio.
Eigenkapital	121.2 Mio.	119.7 Mio.
Nettoverm. Gesamthaushalt	59.3 Mio.	56.2 Mio.
Nettovermögen/Einwohner	9'272 Fr.	8'942 Fr.
Steuerkraft/Einwohner	prov. 10'488 Fr.	10'621 Fr.
Steuerertrag zu 100 %	59.3 Mio.	58.5 Mio.
Steuerfuss	78 %	78 %

Nettoaufwand Politische Gemeinde Herrliberg 2018 (in Franken inkl. Abschreibungen)



Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung	5'151'551.55	893'991.04	4'913'500	800'500	4'603'602.52	783'263.88
Nettoaufwand		4'257'560.51		4'113'000		3'820'338.64
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'542'948.02	279'141.29	1'769'500	277'500	1'637'332.76	290'960.26
Nettoaufwand		1'263'806.73		1'492'000		1'346'372.50
2 Bildung	18'161'842.47	2'095'739.23	18'018'500	1'807'500	17'377'639.11	1'854'973.89
Nettoaufwand		16'066'103.24		16'211'000		15'522'665.22
3 Kultur und Freizeit	2'136'892.12	453'744.68	2'604'500	478'500	4'022'476.37	515'972.03
Nettoaufwand		1'683'147.44		2'126'000		3'506'504.34
4 Gesundheit	2'795'918.36	708.00	2'193'000	1'500	2'372'458.85	1'445.00
Nettoaufwand		2'795'210.36		2'191'500		2'371'013.85
5 Soziale Wohlfahrt	8'017'321.76	4'850'328.17	7'136'000	3'706'000	6'801'058.95	3'512'147.01
Nettoaufwand		3'166'993.59		3'430'000		3'288'911.94
6 Verkehr	3'282'108.59	304'915.97	3'520'500	160'000	3'433'075.54	191'640.18
Nettoaufwand		2'977'192.62		3'360'500		3'241'435.36
7 Umwelt und Raumordnung	5'353'768.75	4'253'742.39	5'246'000	3'923'500	5'274'944.79	4'452'575.98
Nettoaufwand		1'100'026.36		1'322'500		822'368.81
8 Volkswirtschaft	4'956'871.51	5'073'600.59	5'143'500	5'255'000	5'254'217.79	5'254'994.36
Nettoertrag	116'729.08		111'500		776.57	
9 Finanzen und Steuern	37'700'055.26	72'399'524.53	37'908'500	70'712'500	37'042'064.75	86'227'706.92
Nettoertrag	34'699'469.27		32'804'000		49'185'642.17	
Subtotal	89'099'278.39	90'605'435.89	88'453'500	87'122'500	87'818'871.43	103'085'679.51
Aufwandüberschuss				1'331'000		
Ertragsüberschuss	1'506'157.50				15'266'808.08	
Total	90'605'435.89	90'605'435.89	88'453'500	88'453'500	103'085'679.51	103'085'679.51



Investitionsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Behörden und Verwaltung	3'399'259.75		270'000		1'527'490.65	
Nettoergebnis		3'399'259.75		270'000		1'527'490.65
1 Rechtsschutz und Sicherheit	65'310.00	65'310.00	30'000	30'000	125'972.30	125'972.30
Nettoergebnis						
2 Bildung	2'479'513.69		1'765'000		8'802'806.65	
Nettoergebnis		2'479'513.69		1'765'000		8'802'806.65
3 Kultur und Freizeit	943'800.66	-141'392.42	2'600'000		27'022.67	174'641.00
Nettoergebnis		1'085'193.08		2'600'000	147'618.33	
4 Gesundheit		1'000'000.00		1'000'000		1'775'000.00
Nettoergebnis	1'000'000.00		1'000'000		1'775'000.00	
5 Soziale Wohlfahrt	8'336.00					
Nettoergebnis		8'336.00				
6 Verkehr	1'159'501.45	7'908.30	1'455'000		299'227.20	14'239.40
Nettoergebnis		1'151'593.15		1'455'000		284'987.80
7 Umwelt und Raumordnung	1'771'625.88	1'667'152.85	3'395'000	900'000	839'825.21	957'688.41
Nettoergebnis		104'473.03		2'495'000	117'863.20	
8 Volkswirtschaft	608'906.33	737'560.75	1'350'000	810'000	916'001.26	611'244.66
Nettoergebnis	128'654.42			540'000		304'756.60
Subtotal Invest. Verwaltungsverm.	10'436'253.76	3'336'539.48	10'865'000	2'740'000	12'538'345.94	3'658'785.77
Nettoinvest. Verwaltungsvermögen		7'099'714.28		8'125'000		8'879'560.17
942 Grundeigentum Finanzverm.	339'209.38	2'879'000.00	510'000		14'172'374.92	17'950'000.00
Nettoinvest. Finanzvermögen	(-)2'539'790.62			510'000	(-)3'777'625.08	
999 Aktiv- und Passivierungen	6'215'539.48	10'775'463.14	2'740'000	11'375'000	11'109'574.07	16'211'509.16
Total	16'991'002.62	16'991'002.62	14'115'000	14'115'000	37'820'294.93	37'820'294.93

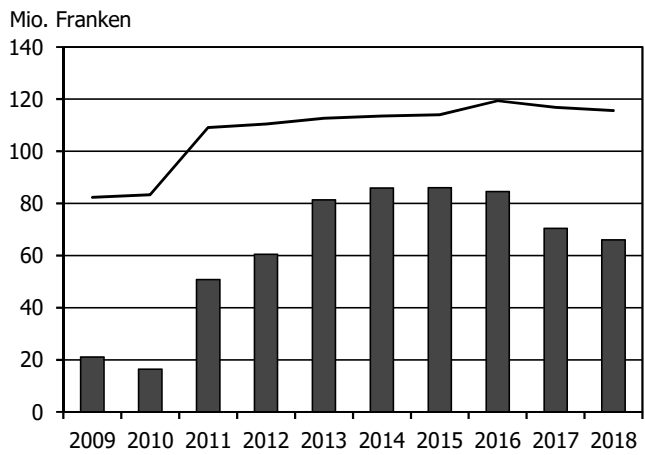
Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen	Buchwert 31.12.2017	Nettoinvestitionen 2018	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen 2018			Buchwert 31.12.2018
				%	ordentliche	zusätzliche	
Abwasser	2'749'185.32	-241'178.39	2'508'006.93	AnlBu	174'883.01		2'333'123.92
Wasserversorgung Tiefbauten	7'367'273.32	-251'965.22	7'115'308.10	AnlBu	142'161.46		6'973'146.64
Elektrizitätswerk Tiefbauten	15'458'259.06	-239'545.67	15'218'713.39	AnlBu	541'661.25		14'677'052.14
Glasfasernetz (LWL)	463'271.86	467'638.68	930'910.54	AnlBu	160'889.15		770'021.39
Sportanlage Langacker	930'000.00	4'316.20	934'316.20	10%	94'316.20		840'000.00
Strassen- und Tiefbau	6'273'000.00	1'151'593.15	7'424'593.15	10%	742'593.15		6'682'000.00
Gewässerverbauungen (Bäche)	503'000.00	548'724.95	1'051'724.95	10%	105'724.95		946'000.00
Abfallbeseitigungsanlagen	81'000.00		81'000.00	10%	9'000.00		72'000.00
Fussweg Rietli-Stöckenw.-Schmittene.	13'000.00	46'442.75	59'442.75	10%	6'442.75		53'000.00
Strom-Ladestation Post-Parkplatz		26'251.25	26'251.25	10%	3'251.25		23'000.00
Elektrizitätswerk Hochbauten	167'378.46		167'378.46	AnlBu	12'357.48		155'020.98
Gemeindehaus	782'000.00		782'000.00	10%	79'000.00		703'000.00
Schulliegenschaften	14'856'000.00	913'231.15	15'769'231.15	10%	1'577'231.15		14'192'000.00
Jugendhaus	617'000.00		617'000.00	10%	62'000.00		555'000.00
Schiessanlage	34'000.00	8'835.45	42'835.45	10%	4'835.45	38'000.00	0.00
Alterssiedlung	1'538'000.00		1'538'000.00	10%	154'000.00		1'384'000.00
APH im Rebberg	124'000.00		124'000.00	10%	13'000.00		111'000.00
Friedhofgebäude	648'000.00		648'000.00	10%	65'000.00		583'000.00
Werkhof	437'000.00		437'000.00	10%	44'000.00		393'000.00
Alterswohnungen (neue, Schulhausstr.)	328'000.00	8'336.00	336'336.00	10%	34'336.00		302'000.00
Badeanlage Steinrad	130'000.00		130'000.00	10%	13'000.00		117'000.00
Zehntenscheune Vogtei	1'394'000.00	500'259.75	1'894'259.75	10%	190'259.75		1'704'000.00
Baadhüüsli, Sanierung	88'000.00		88'000.00	10%	9'000.00		79'000.00
Schrebergärten Rübaldenbach	82'000.00	30'000.00	112'000.00	10%	12'000.00		100'000.00
Kinderbetreuungshaus (KiBeHa)	15'752'000.00	1'439'233.65	17'191'233.65	10%	1'719'233.65		15'472'000.00
Wohnhaus Vogtei (vom FV ins VV übertr.)		2'869'000.00	2'869'000.00	10%	287'000.00		2'582'000.00
Schulinformatik	374'000.00	109'641.25	483'641.25	20%	97'641.25	386'000.00	0.00
Darlehen Gde. Künsnacht für KEK	13'000.00		13'000.00	10%	2'000.00	11'000.00	0.00
Darlehen Didico AG		250'000.00	250'000.00	AnlBu	10'000.00		240'000.00
Personenzugang Bahnhof	438'000.00		438'000.00	10%	44'000.00		394'000.00
Bushof Herrliberg-Feldmeilen	19'000.00		19'000.00	10%	2'000.00		17'000.00
ZV ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon	219'797.83	48'891.69	268'689.52	AnlBu	13'156.87		255'532.65
Dorfkernplanung, Studie	183'000.00		183'000.00	10%	19'000.00	164'000.00	0.00
Werte ohne Abschreibungen	7'222'103.41	-589'992.36	6'632'111.05			35'617.64	6'596'493.41
Total	79'284'269.26	7'099'714.28	86'383'983.54		6'444'974.77	634'617.64	79'304'391.13
			Total Abschreibungen		7'079'592.41		

AnlBu = Anlagenbuchhaltung (Abschreibung linear über die Nutzungsdauer)

Bilanz per 31. Dezember 2018

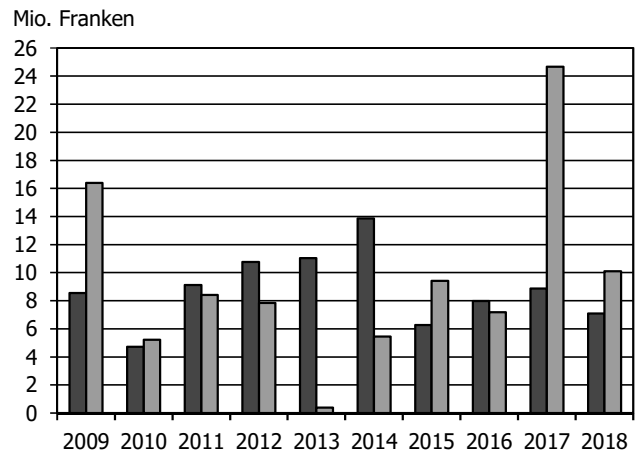
Aktiven	Bestand 2018	Bestand 2017	Passiven	Bestand 2018	Bestand 2017
Finanzvermögen	<u>145'508'277.29</u>	<u>142'721'395.78</u>	Fremdkapital	<u>85'792'655.00</u>	<u>86'031'695.48</u>
Flüssige Mittel			Laufende Verpflichtungen		
Kassen	10'437.45	12'265.20	Kreditoren	5'554'676.39	7'594'477.66
PostFinance	14'896'401.37	8'086'069.57	Steuerdepositen	12'002'249.00	5'085'513.00
Banken	2'530'099.33	1'850'472.13	Kontokorrente m. Dritten	1'897'747.95	1'366'480.64
Guthaben			Vorauszahlungen	1'328'004.95	1'978'416.85
JMP		17'407.64	Kurzfristige Schulden		5'000'000.00
Restanzen Steuern	-9'718'526.07	-4'691'185.64	Mittel-/Langfrist. Schulden	64'100'000.00	64'100'000.00
Restanzen Beiträge	864'299.60	1'001'395.90	Sonderrechnungen	736'165.75	788'042.10
Diverse Debitoren	10'936'403.07	7'547'649.07	Rückstellungen		
Anlagen			Transitorische Passiven	173'810.96	118'765.23
Aktien und Anteilscheine	401'450.00	490'657.00			
Darlehen		255'000.00	Verrechnungen	<u>383.40</u>	<u>-14'313.08</u>
Liegenschaften nicht überb.	65'414'385.95	65'356'432.64	Spezialfinanzierungen	<u>17'806'639.75</u>	<u>16'281'449.87</u>
Liegenschaften überbaut	49'513'176.59	52'110'920.52	Abfall	668'126.23	619'043.45
Liegenschaften im Baurecht	10'655'800.00	10'655'800.00	Wasserversorgung	3'186'355.92	2'363'547.72
Vorräte	4'350.00	7'380.00	Abwasser	3'965'238.36	3'609'959.95
Transitorische Aktiven		21'131.75	Elektrizitätswerk Netz	8'550'414.02	8'457'478.06
Verwaltungsvermögen	<u>79'304'391.13</u>	<u>79'284'269.26</u>	Elektrizitätswerk Energie	979'371.82	774'287.29
Tiefbauten	33'369'344.09	25'217'595.30	Ersatzabgaben	457'133.40	457'133.40
Hochbauten	38'432'020.98	45'135'880.42			
Mobilien		837'271.86	Eigenkapital	<u>121'212'990.27</u>	<u>119'706'832.77</u>
Darlehen und Beteiligungen	6'836'493.41	7'235'103.41			
Investitionsbeiträge	666'532.65	675'418.27			
Dorfkernplanung, Studie		183'000.00			
Total Aktiven	<u>224'812'668.42</u>	<u>222'005'665.04</u>	Total Passiven	<u>224'812'668.42</u>	<u>222'005'665.04</u>

Verzinsliche Schulden effektiv (Säulen) und Maximum gem. Zielsetzung des Gemeinderats



2011 Kauf 10'234 m² Bauland (Vogteiwiese)
 2017 Verkauf 4'908 m² Bauland (Sellholz)

**Investitionen Verwaltungsvermögen
Cash-Flow**



Check finanzpolitische Ziele des Gemeinderats	2018 IST	erfüllt
Finanzierung der laufenden Aufwendungen Die laufenden Aufwendungen sollen über laufende Erträge finanziert werden können. Dafür muss im Steuerhaushalt ein positiver Cash Flow (HRM) ausgewiesen werden. Schwankungen aufgrund von Zahlungen in den Ressourcenausgleich können die Erreichung dieses Ziels in einzelnen Jahren verunmöglichen.	+10.1 Mio.	Ja
Limitierung Fremdverschuldung Um spätere Generationen nicht mit Schulden und Zinsen zu belasten, sollen die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt (Steuern und Gebühren) beschränkt werden. Die verzinslichen Schulden im Gesamthaushalt sollen zwei Drittel des Buchwertes des Grundeigentums im Finanzvermögen zuzüglich 5'000 Franken pro Einwohner nicht übersteigen.	Max. 115.7 Mio. Bestand 66.0 Mio.	Ja

Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH)

Die Jahresrechnung 2018 des Zweckverbands weist Aufwendungen von 4'256'231.63 Franken (budgetiert 4'527'000) und Erträge von 196'912.75 Franken (budgetiert 177'500) aus. Der Aufwandüberschuss beträgt somit 4'059'318.88 Franken (budgetiert 4'349'500) und wird durch die Trägergemeinden Erlenbach und Herrliberg übernommen. Die Aufteilung erfolgt nach einem jährlich aktualisierten Kostenteiler gemäss Zweckverbandsvertrag. Für 2018 beträgt der Herrliberger Anteil 52.7 % resp. 2'139'261.08 Franken (budgetiert 2'435'500).

Durch die Reintegration der Schulsozialarbeit in die Verbandsschulgemeinden ergaben sich tiefere Besoldungskosten und entsprechend tiefere Rückzahlungen der Verbandsgemeinden. Der Ersatz von Schülergeräten verzögerte sich infolge der Submission beim Projekt 'Anpassung IT-Infrastruktur' (AITI). Die IP-Telefonie mit der Schule Herrliberg wurde vorgezogen und bereits 2017 realisiert. Aufgrund der anstehenden Veränderungen durch den Lehrplan 21 und zunehmender Digitalisierung wurden Lehrmittel und Unterrichtsmaterial zurückhaltend eingekauft.

Florian Brodbeck, Schulleiter GSEH

Zweckverband GSEH	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nach Aufgabenbereichen						
Sekundarschule	2'606'973.22	53'315.10	2'700'000	30'000	2'674'384.73	53'075.40
Tagesstrukturen (Mensa)			1'000		1'000.00	
Liegenschaften (Miete)	974'160.00		974'000		974'160.00	
Volksschule Sonstiges	217'652.75	63'997.35	328'000	145'000	311'235.73	161'586.95
Schulverwaltung	412'291.41	183.00	442'000		408'308.41	270.00
Sonderschulung	39'404.90	76'171.95	74'000		50'027.55	20'128.10
Berufsbildungsfonds	907.00		1'000		573.15	
FAK-Beiträge, Familienzulagen	4'842.35	2'400.00	7'000	2'500	6'224.60	2'400.00
Anteil CO ² -Abgabe		845.35				572.85
Nach Sachgruppen						
Personalaufwand	567'712.95		758'000		687'498.95	
Sachaufwand	1'515'320.33		1'675'000		1'529'286.37	
Entschädig. and. Gemeinwesen	2'161'995.10		2'079'000		2'330'558.00	
Betriebs- und Defizitbeiträge	11'203.25		15'000		-121'429.15	
Entgelte		153'058.70		32'500		106'836.15
Beiträge ohne Zweckbindung		845.35				572.85
Rückerstatt. and. Gemeinwesen		43'008.70		145'000		130'624.30
Subtotal	4'256'231.63	196'912.75	4'527'000	177'500	4'425'914.17	238'033.30
Kostenanteil Erlenbach		1'920'057.80		1'914'000		1'909'673.65
Kostenanteil Herrliberg		2'139'261.08		2'435'500		2'278'207.22
Total	4'256'231.63	4'256'231.63	4'527'000	4'527'000	4'425'914.17	4'425'914.17

Jahresrechnung 2018 der Katholischen Kirchgemeinde Herrliberg

Abschluss besser als erwartet

Bei Erträgen von 1'561'322 Franken und Aufwendungen von 1'272'794 Franken weist die Jahresrechnung 2018 einen Ertragsüberschuss von 288'529 Franken aus. Dieser wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches per 31. Dezember 2018 auf 3'137'107 Franken steigt. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 55'000 Franken.

Höhere Steuererträge

Im Budget ging man bei unverändertem Steuerfuss von Steuererträgen von 1'061'000 Franken aus. Das tatsächliche Ergebnis fällt mit 1'456'409 Franken wesentlich höher aus. Gegenüber dem Vorjahr beträgt der Mehrertrag 211'881 Franken.

Höherer Aufwand beim Finanzausgleich

Der Beitrag an die Zentralkasse fiel 35'763 Franken und jener an den Steuerkraftausgleich 23'081 Franken höher aus als budgetiert. Diese Beiträge werden auf Basis der Vorjahreswerte von Netto-Steuerertrag resp. Steuerkraft berechnet.

Beeinflussbare Kosten insgesamt im Budget

Dank Minderaufwendungen in den Bereichen Verwaltung (-18'600) und Seelsorge (-9'700), konnten die Mehraufwendungen bei den Liegenschaften (+17'700), der Diakonie (+6'200) und der Bildung (+6'400) aufgefangen werden.

Starker Cashflow

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen von 70'000 Franken ergibt sich ein positiver Cashflow von 358'529 Franken (Vorjahr 242'244).

Nettovermögen steigt

In der Investitionsrechnung wurden keine Buchungen vorgenommen. Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) steigt auf 1'613'107 Franken.

Peter van Ackern, Gutsverwalter

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden, Verwaltung, Pfarrei	142'928.76	567.80	161'000		136'508.00	280.30
Gottesdienst	196'329.09	985.75	205'000		218'567.83	9'809.00
Diakonie	102'009.96	18'784.25	93'000	16'000	124'242.80	21'765.85
Bildung	91'390.50		85'000		76'134.39	
Kultur	44'658.65		44'000		45'296.25	405.95
Kirchliche Liegenschaften	309'892.48	11'213.50	289'000	8'000	251'403.15	18'019.80
FAK, Familienzulagen	4'008.60	15'050.00	4'000	9'000	4'068.55	9'550.00
Gemeindesteuern	40'548.30	1'496'956.85	42'000	1'103'000	38'125.85	1'282'653.85
Finanzausgleich	270'844.00		212'000		220'511.00	
Kapitaldienst	183.31	17'764.00		13'000	185.40	14'802.00
Abschreibungen	70'000.00		69'000		78'000.00	
Subtotal	1'272'793.65	1'561'322.15	1'204'000	1'149'000	1'193'043.22	1'357'286.75
Aufwandüberschuss				55'000		
Ertragsüberschuss	288'528.50				164'243.53	
Total	1'561'322.15	1'561'322.15	1'204'000	1'204'000	1'357'286.75	1'357'286.75

Bilanz per 31. Dezember 2018**Aktiven**

Bestand 2018

Bestand 2017

Finanzvermögen1'681'597.141'283'120.62

Flüssige Mittel

15'403.38

21'428.68

Guthaben bei Pol. Gem.

1'897'747.95

1'366'480.64

Restanzen Steuern

-231'768.89

-121'656.80

Debitoren, TA, VZ

214.70

16'868.10

Verwaltungsvermögen1'524'000.001'594'000.00

Gebäude

624'000.00

694'000.00

Darlehen Pfarrkirchenstiftung

900'000.00

900'000.00

Total Aktiven

3'205'597.142'877'120.62**Passiven**Fremdkapital68'489.7528'541.73

Laufende Verpflichtungen

68'489.75

28'541.73

Eigenkapital3'137'107.392'848'578.89

Total Passiven

3'205'597.142'877'120.62

Jahresrechnung 2018 der Reformierten Kirchgemeinde Herrliberg

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Aufwandsüberschuss von Fr. -104'119.91 (budgetiert Fr. 18'500.00; Vorjahr: Fr. 250'316.27).

Das Eigenkapital verringert sich von bisher Fr. 2'774'707.40 auf Fr. 2'670'587.49. Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) beträgt neu Fr. 1'991'420.54.

Mehrheitlich blieben wie in den Vorjahren die einzelnen Ressorts innerhalb ihres Budgets. Zu grösseren Abweichungen kam es nur durch die mieterwechselbedingten Sanierungsarbeiten an der Alten Dorfstrasse 2/4.

Zudem fielen die Nettosteueereinnahmen mit Fr. 1'910'257.84 rund Fr. 90'000.00 tiefer aus als budgetiert (Fr. 2'001'500.00), bzw. liegen für das Rechnungsjahr um rund Fr. 300'000.00 tiefer als im Jahre 2017.

390 Gemeindeaufbau und -leitung

Rechnung Fr. 283'939.23 (Budget 266'500) Mehraufwand Fr. 17'439.23

391 Verkündigung und Gottesdienst

Rechnung Fr. 211'456.98 (Budget 198'000) Mehraufwand Fr. 13'456.98

392 Diakonie und Seelsorge

Rechnung Fr. 159'991.15 (Budget 160'000)
Minderaufwand Fr. 508.85

393 Bildung und Spiritualität

Rechnung Fr. 49'593.55 (Budget 51'000)
Minderaufwand Fr. 1'406.45

394 Kultur

Rechnung Fr. 16'430.29 (Budget 18'500)
Minderaufwand Fr. 2'069.71

396 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Rechnung Fr. 176'327.57 (Budget 227'500)
Minderaufwand Fr. 51'172.43

900 Steuern

Rechnung Fr. 1'910'257.84 (Budget 2'001'500)
Minderertrag: Fr. 91'242.16

942 Liegenschaften Finanzvermögen

Rechnung Fr. -46'607.31 (Budget 12'000)
Minderertrag: Fr. 58'607.31

Aufgrund des Mieterwechsels bzw. des Mietzinsausfalls und der Sanierungsarbeiten an der Alten Dorfstrasse 2/4 fiel der Aufwand grösser aus als budgetiert.

Paul Keller, Kirchengutsverwalter

Erfolgsrechnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchenwesen						
Verwaltung Kirchengemeinde	290'216.88	6'277.65	272'500.00	6'000.00	334'642.57	8'025.25
Gottesdienst	217'308.25	5'851.27	200'000.00	2'000.00	192'111.80	0.00
Diakonie und Seelsorge	159'991.15	0.00	160'500.00	0.00	154'848.00	0.00
Bildung	49'593.55	0.00	58'000.00	7'000.00	42'059.75	4'300.00
Kultur	27'253.45	10'823.16	21'500.00	3'000.00	26'475.20	0.00
Lieg. Verwaltungsvermögen	270'833.07	94'505.50	323'000.00	95'500.00	285'258.48	87'332.00
Soziale Wohlfahrt						
FAK, Familienzulagen	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
Gemeindesteuern	61'129.30	1'971'387.14	72'500.00	2'074'000.00	69'183.00	2'272'181.52
Finanzausgleich	859'513.80	0.00	859'000.00	0.00	820'152.70	0.00
Kapitaldienst	1'756.47	6'552.00	2'500.00	7'000.00	1'527.00	7'852.00
Lieg. Finanzvermögen	63'983.31	17'376.00	11'000.00	23'000.00	10'700.60	22'898.00
Abschreibungen	215'313.40	0.00	215'500.00	0.00	215'313.40	0.00
Neut. Aufwendungen/Erträge	51'953.15	51'953.15	48'000.00	48'000.00	49'610.00	49'610.00
Subtotal	2'268'845.78	2'164'725.87	2'247'000.00	2'265'500.00	2'201'882.50	2'452'198.77
Ergebnis						
Aufwandüberschuss		104'119.91				
Ertragsüberschuss			18'500.00		250'316.27	
Total	2'268'845.78	2'268'845.78	2'265'500.00	2'265'500.00	2'452'198.77	2'452'198.77

Bilanz per 31. Dezember 2018**Bestand 2018**

Bestand 2017

Aktiven

Finanzvermögen	2'195'021.29	2'008'847.15
Flüssige Mittel	1'444'562.07	633'297.43
Guthaben pol. Gemeinde (inkl. Restanzen)	277'496.92	897'818.32
Anlagen	468'000.00	471'798.40
Transitorische Aktiven	4'962.30	5'933.00
Verwaltungsvermögen	679'166.95	894'480.35
Sachgüter	679'166.95	894'480.35

Passiven

Fremdkapital	203'600.75	128'620.10
Laufende Verpflichtungen	90'396.70	47'933.64
Kurzfristige Schulden	218.30	4'096.55
Langfristige Schulden	0.00	3'798.40
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	86'754.75	72'791.51
Transitorische Passiven	26'231.00	0.00
Eigenkapital	2'670'587.49	2'774'707.40
Total Aktiven / Passiven	2'874'188.24	2'903'327.50

Demokratie
ich mache mit