Gemeinde Herrliberg

reformierte kirche herrliberg

PFARRAMT ST. MARIEN HERRLIBERG

Jahresrechnungen 2015

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 29. Juni 2016
20.00 Uhr im Zehntensaal Vogtei

Reformierte Kirchgemeinde Seiten 12 - 14
Sonntag 26. Juni 2016
nach dem Gottesdienst in der Kirche Tal

Katholische Kirchgemeinde Seiten 16 - 18
Sonntag 26. Juni 2016
um 20.00 Uhr im Pfarreisaal unter der Kirche

Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde Herrliberg

Die **Erfolgsrechnung** 2015 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 3.1 Mio. Franken ab (Vorjahr Aufwandüberschuss 0.2 Mio.). Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 4.6 Mio. Franken. Das 7.7 Mio. bessere Ergebnis ist hauptsächlich auf höhere Steuererträge zurückzuführen.

Der finanziellen Entwicklung muss, trotz des erfreulichen Gewinns, aufgrund der Volatilität der Wirtschaft weiterhin Beachtung geschenkt werden. Die Steuererträge schwanken jährlich um mehrere Millionen Franken und sind entsprechend schwierig zu budgetieren. Die ordentlichen Steuern Rechnungsjahr haben sich zwar mit 42.2 Mio. Franken erfreulich entwickelt (Vorjahr 40.8 Mio.), liegen aber noch 1.7 Mio. unter dem Voranschlag 2016 (43.9 Mio.). Ein Anstieg der Steuererträge wirkt sich jeweils im übernächsten Jahr auf die Ablieferung an den Finanzausgleich aus. Diese dürfte 2017 mit rund 24 Mio. gut 3 Mio. Franken höher ausfallen als 2015. Periodenkorrigiert muss deshalb von einem ausgeglichenen Jahresergebnis gesprochen werden. Weiterhin stellen die hohen Schulden ein gewisses Risiko dar. Der Gemeinderat ist daran, Einsparungen und Ertragssteigerungen zu prüfen.

Grössere Budgetabweichungen beim Ertrag
3.3 Mio. Mehrertrag Steuern frühere Jahre
2.5 Mio. Mehrertrag Grundstückgewinnsteuern
0.8 Mio. Mehrertrag Steuern Rechnungsjahr
0.2 Mio. Mehrertrag Nach- und Strafsteuern
1.9 Mio. Minderertrag Quellensteuern
0.1 Mio. Minderertrag Gewinnbeteiligung ZKB

Grössere Budgetabweichungen beim Aufwand
0.4 Mio. Mehraufwand Steuerabschreibungen
0.2 Mio. Minderaufwand Sekundarschule (GSEH)
0.6 Mio. Minderaufwand passive Steuerausscheid.

Der Bereich **Bildung** schliesst gesamthaft 774'000 Franken besser ab als budgetiert. Auf der Kindergartenstufe waren die Lohnkosten zu hoch budgetiert (Minderaufwand 70'000 Franken). Bei der Primarschule resultiert dank tieferen Lohn- und Sachaufwendungen ein 596'000 Franken besseres Ergebnis. Da doppelt so viele Schüler das 12. Schuljahr besuchten wie erwartet, entstanden Mehrkosten von 77'000 Franken. Dank des 156'000 Franken tieferen Beitrags an den Zweckverband GSEH, schliesst der Bereich Sekundarschule dennoch mit einem Minderaufwand von 40'000 Franken ab.

Aufgrund grösserer Nachfrage und tieferem Aufwand, wurde bei den Tagesstrukturen ein 51'000 Franken besseres Ergebnis erzielt. Bei den Schulliegenschaften ist der Mehraufwand von 45'000 Franken auf Budgetierungsfehler beim jährlichen Unterhalt zurückzuführen. Der Bereich Volksschule Sonstiges schliesst dank diverser Minderaufwendungen 101'000 Franken besser ab. Der erhöhte Bedarf an Deutschkursen, heilpädagogischer Förderung und Sonderschulungen, führte zu einem Mehraufwand von 47'000 Franken.
Bericht und Zahlen der Sekundarschule (Zweckverband GSEH) befinden sich auf den Seiten 10/11.

Ergebnisse der Gemeindebetriebe

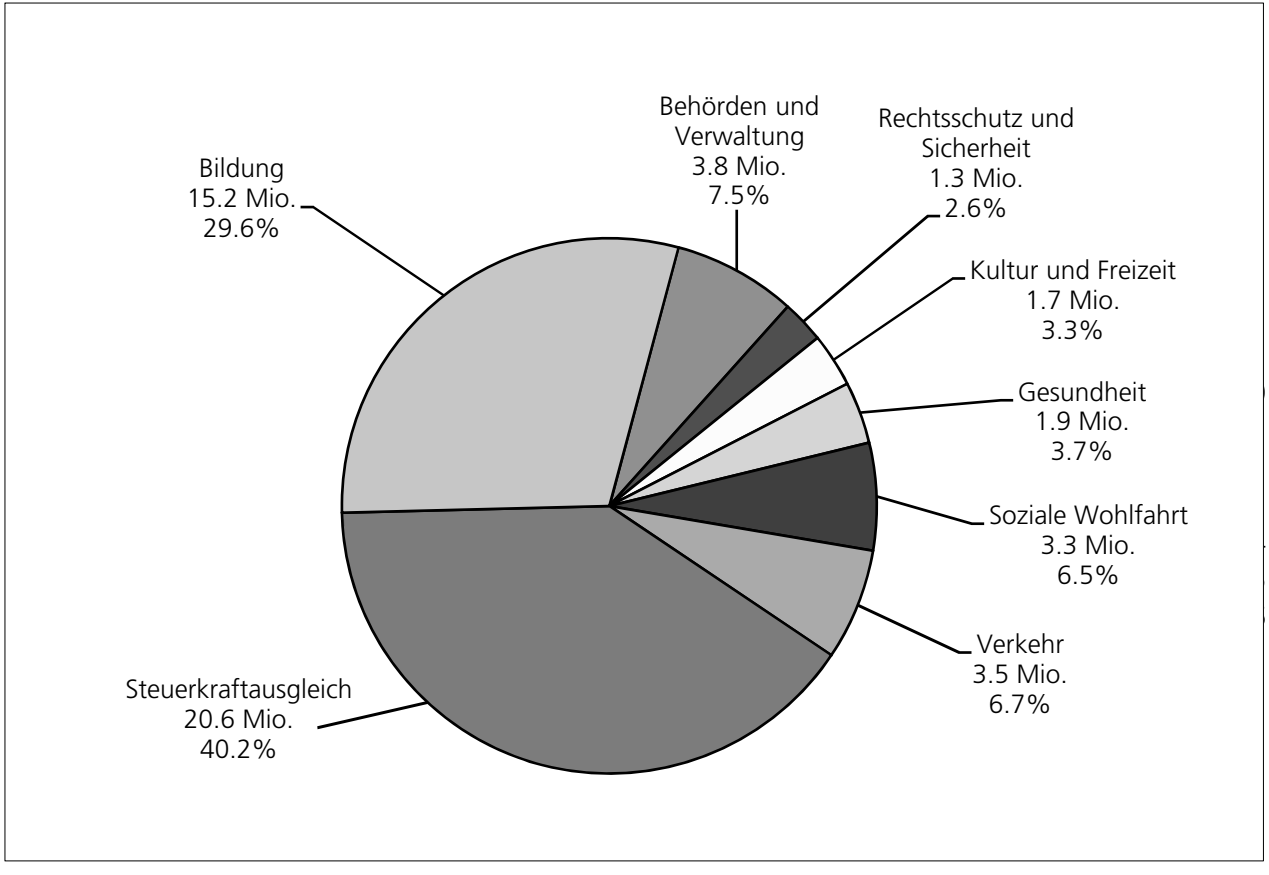
Betrieb	Erfolg	Eigenkapital neu
Wasserversorgung	+514'233	2'331'277
Abwasserbeseitigung	+380'162	3'373'637
Abfallentsorgung	+69'417	496'476
EW Netz	-554'941	7'547'944
EW Energie	-58'015	722'065

Der **Cashflow** (Zufluss liquider Mittel) beträgt 9.4 Mio. Franken (Vorjahr 5.5 Mio.). Die **Nettoinvestitionen** in das Verwaltungsvermögen von 6.3 Mio. Franken (Budget 10.8 Mio.) konnten damit vollumfänglich aus eigenen Mitteln finanziert werden. Investiert wurde primär in Schulanlagen (3.5 Mio.), das Glasfasernetz (1.7 Mio.) und Strassen (0.7 Mio.).

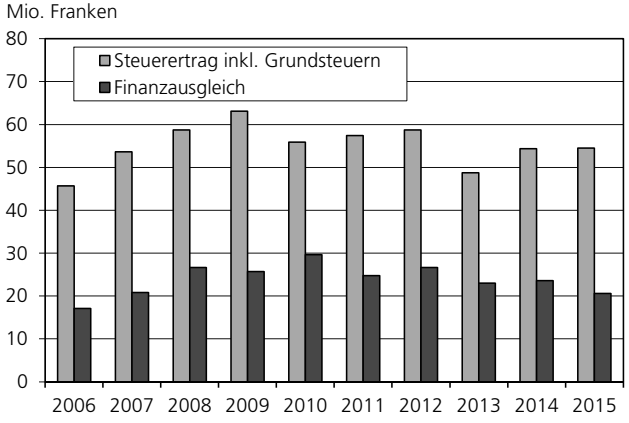
Weitere Kennzahlen	**2015**	2014
Einwohner	6'289	6'240
Aufwand	85.6 Mio.	86.2 Mio.
Ertrag	88.8 Mio.	86.0 Mio.
Ord. Steuern früherer Jahre	7.8 Mio.	6.0 Mio.
Quellensteuern	-0.9 Mio.	2.2 Mio.
Steuerausscheidungen netto	-2.7 Mio.	-4.7 Mio.
Grundstückgewinnsteuern	8.5 Mio.	8.2 Mio.
Finanzausgleich	20.6 Mio.	23.6 Mio.
Nettoinv. Verwaltungsverm.	6.3 Mio.	13.9 Mio.
Selbstfinanzierungsgrad	150.0%	39.4%
Nettoinv. Finanzvermögen	0.5 Mio.	0.7 Mio.
Finanzvermögen	136.9 Mio.	131.8 Mio.
Verwaltungvermögen	76.8 Mio.	76.4 Mio.
Fremdkapital	101.2 Mio.	102.4 Mio.
Fremdkapital verzinslich	86.1 Mio.	86.0 Mio.
Eigenkapital	97.6 Mio.	94.5 Mio.
Nettoverm. Gesamthaushalt	35.3 Mio.	32.2 Mio.
Nettovermögen/Einwohner	5'614 Fr.	5'155 Fr.
Steuerkraft/Einwohner	prov. 9'394 Fr.	9'399 Fr.
Steuerertrag zu 100%	54.1 Mio.	52.2 Mio.
Steuerfuss	78%	78%

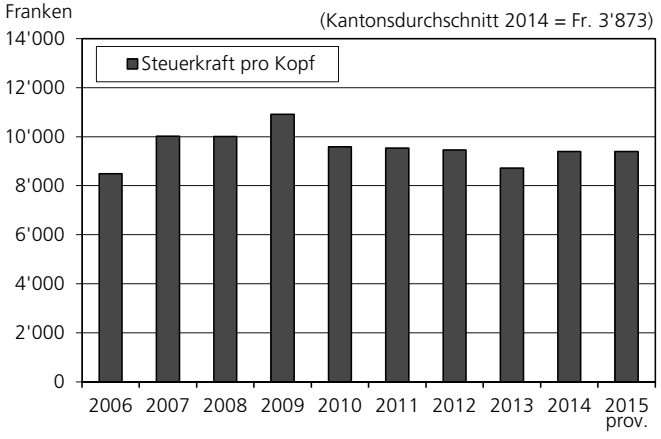
Reto Furrer, Finanzvorsteher

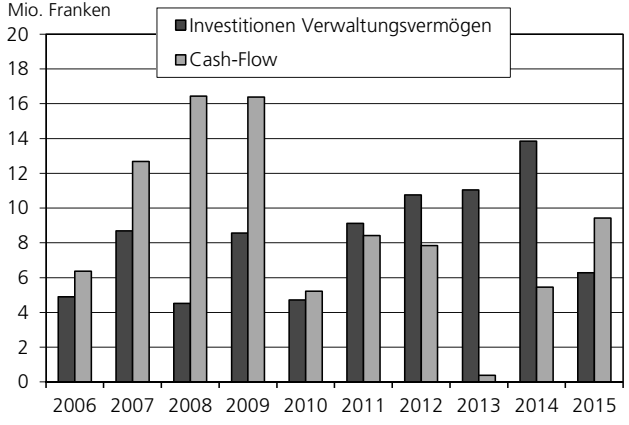
Nettoaufwand Politische Gemeinde Herrliberg 2015 (inkl. Abschreibungen)

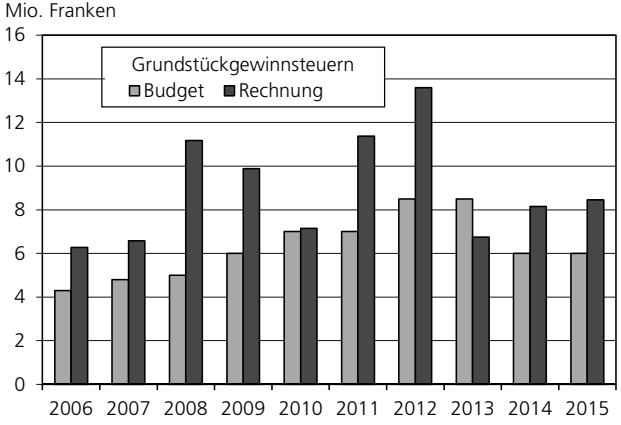


Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung	4'616'130.27	783'287.36	4'891'000	799'000	5'008'819.83	911'068.48
Nettoaufwand		3'832'842.91		4'092'000		4'097'751.35
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'630'246.54	319'702.85	1'932'000	315'000	1'638'508.67	315'518.40
Nettoaufwand		1'310'543.69		1'617'000		1'322'990.27
2 Bildung	16'808'579.74	1'640'904.04	17'397'000	1'455'000	15'984'593.76	1'037'324.15
Nettoaufwand		15'167'675.70		15'942'000		14'947'269.61
3 Kultur und Freizeit	2'039'153.29	364'020.98	2'325'000	342'500	2'069'489.90	310'735.30
Nettoaufwand		1'675'132.31		1'982'500		1'758'754.60
4 Gesundheit	1'922'439.98	1'188.00	1'987'500	2'000	1'766'530.15	869.00
Nettoaufwand		1'921'251.98		1'985'500		1'765'661.15
5 Soziale Wohlfahrt	12'670'390.06	9'349'428.44	12'924'000	9'101'000	12'859'622.00	9'163'973.27
Nettoaufwand		3'320'961.62		3'823'000		3'695'648.73
6 Verkehr	3'632'356.22	175'256.74	3'853'500	242'000	3'733'794.34	179'210.11
Nettoaufwand		3'457'099.48		3'611'500		3'554'584.23
7 Umwelt und Raumordnung	4'917'923.26	4'086'855.76	4'665'000	3'720'000	4'644'207.57	3'850'358.34
Nettoaufwand		831'067.50		945'000		793'849.23
8 Volkswirtschaft	5'648'834.74	5'773'684.59	5'256'000	5'416'500	4'977'850.20	5'179'383.12
Nettoertrag	124'849.85		160'500		201'532.92	
9 Finanzen und Steuern	31'755'976.05	66'295'592.30	31'324'000	60'594'500	33'532'578.25	65'048'059.23
Nettoertrag	34'539'616.25		29'270'500		31'515'480.98	
Subtotal	85'642'030.15	88'789'921.06	86'555'000	81'987'500	86'215'994.67	85'996'499.40
Aufwandüberschuss				4'567'500		219'495.27
Ertragsüberschuss	3'147'890.91					
Total	88'789'921.06	88'789'921.06	86'555'000	86'555'000	86'215'994.67	86'215'994.67


Mio. Franken
Steuerertrag inkl. Grundsteuern
Finanzausgleich
80
70
60
50
40
30
20
10
0
2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015


Franken
(Kantonsdurchschnitt 2014 = Fr. 3'873)
Steuerkraft pro Kopf
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 prov.


Mio. Franken
Investitionen Verwaltungsvermögen
Cash-Flow
20
18
16
14
12
10
8
6
4
2
0
2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015


Mio. Franken
Grundstückgewinnsteuern
Budget
Rechnung
16
14
12
10
8
6
4
2
0
2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015

Investitionsrechnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Behörden und Verwaltung	21'882.35	0.00	120'000	0	6'929.05	0.00
Nettoergebnis		21'882.35		120'000		6'929.05
1 Rechtsschutz und Sicherheit	27'200.00	27'200.00	50'000	50'000	66'961.35	66'961.35
Nettoergebnis		0.00		0		0.00
2 Bildung	3'637'578.20	173'480.00	5'256'000	0	5'744'666.90	0.00
Nettoergebnis		3'464'098.20		5'256'000		5'744'666.90
3 Kultur und Freizeit	2'653'482.20	1'001'579.31	1'478'000	500'000	2'151'715.24	1'837'724.49
Nettoergebnis		1'651'902.89		978'000		313'990.75
4 Gesundheit	0.00	0.00	508'000	0	3'783'000.00	0.00
Nettoergebnis		0.00		508'000		3'783'000.00
5 Soziale Wohlfahrt	56'104.87	0.00	0	0	113'322.00	7'200.00
Nettoergebnis		56'104.87		0		106'122.00
6 Verkehr	698'010.94	0.00	1'130'000	0	1'682'147.15	0.00
Nettoergebnis		698'010.94		1'130'000		1'682'147.15
7 Umwelt und Raumordnung	1'070'307.25	1'143'923.44	1'590'000	900'000	2'373'477.73	1'210'735.43
Nettoergebnis		-73'616.19		690'000		1'162'742.30
8 Volkswirtschaft	1'634'276.84	1'172'879.44	2'495'000	400'000	1'589'836.70	536'445.98
Nettoergebnis		461'397.40		2'095'000		1'053'390.72
9 Finanzen und Steuern	4'074'633.62	4'074'633.62	1'170'000	1'170'000	720'591.40	720'591.40
Subtotal	13'873'476.27	7'593'695.81	13'797'000		18'232'647.52	4'379'658.65
Nettoinvest. Verwaltungsverm.		6'279'780.46		13'797'000		13'852'988.87
Total	13'873'476.27	13'873'476.27	13'797'000	13'797'000	18'232'647.52	18'232'647.52

Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen	Buchwert 31.12.2014	Nettoinvestitionen 2015	Buchwert vor Abschr.	Satz	Abschreibungen 2015 ordentliche	zusätzl.	Buchwert 31.12.2015
Abfallbeseitigungsanlagen	7'000.00	106'970.46	113'970.46	10%	11'970.46		102'000.00
Abwasser	3'459'578.60	114'951.48	3'574'530.08	AnlBu	120'377.97		3'454'152.11
Alterssiedlung	2'110'000.00		2'110'000.00	10%	211'000.00		1'899'000.00
Alterswohnungen	355'000.00	56'104.87	411'104.87	10%	42'104.87		369'000.00
APH im Rebberg	172'000.00		172'000.00	10%	18'000.00		154'000.00
Badeanlage Steinrad	30'000.00	35'721.60	65'721.60	10%	6'721.60		59'000.00
Baadhüsli, Sanierung		121'404.58	121'404.58	10%	12'404.58		109'000.00
Darlehen Gde Küsnacht für KEK	19'000.00		19'000.00	10%	2'000.00		17'000.00
Dorfkernplanung, Studie	69'000.00	130'734.10	199'734.10	10%	20'734.10		179'000.00
Elektrizitätswerk Hochbauten	7'474'313.03	889'964.32	8'364'277.35	AnlBu	638'816.90		7'725'460.45
Elektrizitätswerk Tiefbauten	9'043'252.83	-428'566.92	8'614'685.91	AnlBu	517'909.21		8'096'776.70
Friedhofgebäude	891'000.00		891'000.00	10%	90'000.00		801'000.00
Gemeindehaus	1'074'000.00		1'074'000.00	10%	108'000.00		966'000.00
Gewässerverbauungen (Bäche)	632'000.00	-120'049.00	511'951.00	10%	51'951.00		460'000.00
Glasfasernetz	1'600'074.28	1'494'776.71	3'094'850.99	AnlBu	293'640.15		2'801'210.84
Jugendhaus	848'000.00		848'000.00	10%	85'000.00		763'000.00
Schiessanlage	264'000.00		264'000.00	10%	27'000.00		237'000.00
Schrebergärten Räbhaldenbach		1'620.00	1'620.00	10%	620.00		1'000.00
Schulinformatik	378'000.00	70'563.75	448'563.75	20%	90'563.75		358'000.00
Schulliegenschaften	20'100'000.00	3'381'928.40	23'481'928.40	10%	2'348'928.40		21'133'000.00
Sportanlage Langacker	1'255'000.00		1'255'000.00	10%	126'000.00		1'129'000.00
Strassen- und Tiefbau	7'869'000.00	698'010.94	8'567'010.94	10%	857'010.94		7'710'000.00
Telefonanlage Schule	55'000.00	11'606.05	66'606.05	20%	13'606.05		53'000.00
Wasserversorgung Hochbauten	1'379'007.42	1'842.78	1'380'850.20	AnlBu	79'475.77		1'301'374.43
Wasserversorgung Tiefbauten	7'910'699.55	-308'066.01	7'602'633.54	AnlBu	80'700.94		7'521'932.60
Werkhof	601'000.00		601'000.00	10%	61'000.00		540'000.00
Zehntenscheune Vogtei	6'000.00	20'262.35	26'262.35	10%	3'262.35		23'000.00
Verwaltungsvermögen ohne Abschreibungen (Wertschriften, Darlehen usw.):	8'822'103.41		8'822'103.41				8'822'103.41
Total	76'424'029.12	6'279'780.46	82'703'809.58		5'918'799.04	0.00	76'785'010.54
Total Abschreibungen					5'918'799.04		

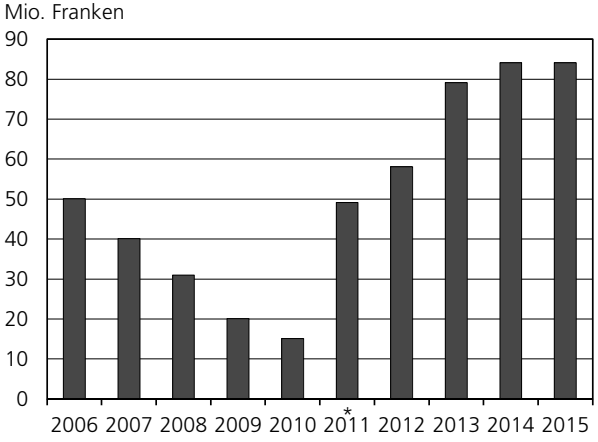
AnlBu = Anlagenbuchhaltung

Bilanz per 31. Dezember 2015

Aktiven	Bestand 2015	Bestand 2014
Finanzvermögen	136'857'594.91	131'812'734.29
Flüssige Mittel		
Kassen	18'182.30	11'933.85
Postcheck	9'348'919.19	3'314'193.06
Banken	1'607'079.67	292'618.82
Guthaben		
JMP	64'303.82	111'200.00
GSEH	0.00	1'127'862.06
Restanzen Steuern	-8'989'868.34	-5'996'750.93
Restanzen Beiträge	915'105.85	908'720.40
Diverse Debitoren	6'842'799.14	6'513'741.39
Anlagen		
Aktien und Anteilscheine	471'887.00	471'620.00
Darlehen	265'000.00	270'000.00
Liegenschaften nicht überb.	61'530'333.25	61'530'333.25
Liegenschaften überbaut	50'045'812.62	49'527'001.19
Liegenschaften im Baurecht	12'364'800.00	12'364'800.00
Vorräte	9'280.00	5'920.00
Transitorische Aktiven	2'363'960.41	1'359'541.20
Verwaltungsvermögen	76'784'954.87	76'424'029.12
Tiefbauten	28'473'805.74	30'176'530.98
Hochbauten	36'080'834.88	35'304'320.45
Mobilien	3'212'210.84	2'033'074.28
Darlehen und Beteiligungen	8'839'103.41	8'841'103.41
Dorfkernplanung, Studie	179'000.00	69'000.00
Total Aktiven	213'642'549.78	208'236'763.41

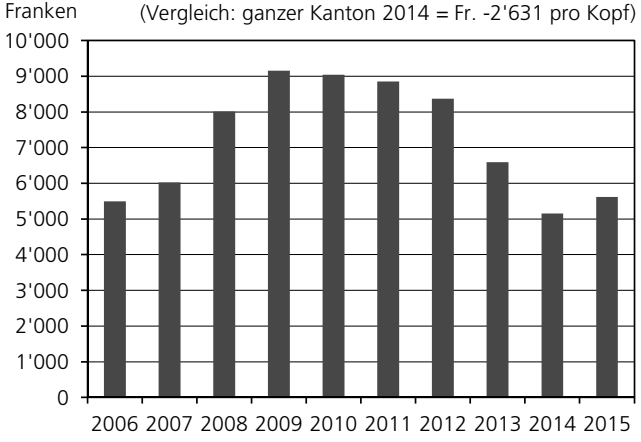
Passiven	Bestand 2015	Bestand 2014
Fremdkapital	101'238'487.14	102'353'809.42
Laufende Verpflichtungen		
Kreditoren	7'229'510.68	7'172'238.23
Steuerdepositen	6'589'263.00	8'020'039.00
Depotzahlungen APH	207'000.00	204'000.00
Kirchgemeinden, GSEH	2'123'565.51	1'806'321.76
Kurzfristige Schulden		25'977.76
Mittel-/Langfrist. Schulden	84'100'000.00	84'119'890.00
Sonderrechnungen	831'386.95	821'318.10
Transitorische Passiven	157'761.00	184'024.57
Verrechnungen	-174'490.15	-3'196'851.75
Spezialfinanzierungen	14'958'391.29	14'607'535.15
Abfall	496'476.35	427'059.50
Wasserversorgung	2'331'276.74	1'817'043.59
Abwasser	3'373'636.55	2'993'474.60
Elektrizitätswerk Netz	7'547'943.77	8'102'884.90
Elektrizitätswerk Energie	722'064.68	780'079.36
Ersatzabgaben	486'993.20	486'993.20
Eigenkapital	97'620'161.50	94'472'270.59
Total Passiven	213'642'549.78	208'236'763.41

Aufgenommene Darlehen



*Der sprunghafte Anstieg der Darlehen (Fremdkapital) von 2010 auf 2011 ist auf den Kauf von 10'234 m² 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 (Gesamthaushalt)



Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH)

Die Jahresrechnung 2015 des Zweckverbands weist Aufwendungen von 4'639'380.07 Franken (budgetiert 4'949'000) und Erträge von 207'608.02 Franken (budgetiert 187'500) aus. Der Aufwandüberschuss beträgt somit 4'431'772.05 Franken (budgetiert 4'761'500) und wird durch die Trägergemeinden Erlenbach und Herrliberg übernommen. Die Aufteilung erfolgt nach einem jährlich aktualisierten Kostenteiler gemäss Zweckverbandsvertrag. Für 2015 beträgt der Herrliberger Anteil 56.0% resp. 2'481'792.35 Franken (budgetiert 2'638'000).

Bei den Personalkosten ergibt sich auf Grund kantonaler Änderungen ab Schuljahr 2015/2016 eine Kostenverschiebung, da ein Grossteil der bisher kommunal angestellten Lehrpersonen neu kantonal angestellt sind. Im Voranschlag war das alte System noch für das ganze Kalenderjahr budgetiert. Die Personalkosten liegen auf der Höhe des Vorjahres und innerhalb des Voranschlags.

Begründungen für die Aufwandminderungen:

Im Sachbereich konnten verschiedene kostenwirksame Optimierungen realisiert werden (Fotokopien, Abbau Lagerbestände, Prämie Label sportfreundliche Schule, Umstrukturierung Mittagsverpflegung, Reduktion externe Beratung).

Im Bereich der Informatik kam es zu Minderaufwendungen bei den Ersatzanschaffungen und im Bereich des Supportes.

Florian Brodbeck, Schulleiter GSEH

Zweckverband GSEH	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Nach Aufgabenbereichen	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Sekundarschule	2'843'268.09	39'539.20	3'054'000	41'000	2'877'522.41	79'556.45
Tagesstrukturen (Mensa)	5'081.05		15'000		7'268.20	
Sachversich. Liegenschaften	984'533.30		993'000		7'557.75	
Volksschule Sonstiges	304'805.19	142'570.20	333'000	140'000	310'639.85	126'380.35
Schulverwaltung	438'203.24	200.00	462'500		397'372.73	708.50
Sonderschulung	54'975.10	19'109.87	81'000		66'262.85	
Berufsbildungsfonds	789.85		1'000		766.20	
FAK-Beiträge, Familienzulagen	7'724.25	5'200.00	9'500	6'500	9'476.30	7'200.00
Anteil CO^2-Abgabe		988.75				
Nach Sachgruppen	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	864'333.75		1'085'500		1'007'524.65	
Sachaufwand	1'625'319.92		1'804'500		626'624.74	
Entschädig. and. Gemeinwesen	2'174'453.55		2'066'000		2'056'564.25	
Betriebs- und Defizitbeiträge	-24'727.15		-7'000		-13'847.35	
Entgelte		64'049.07		47'500		90'894.75
Beiträge ohne Zweckbindung		988.75				
Rückerstatt. and. Gemeinwesen		142'570.20		140'000		122'950.55
Subtotal	4'639'380.07	207'608.02	4'949'000	187'500	3'676'866.29	213'845.30
Kostenanteil Erlenbach		1'949'979.70		2'123'500		1'627'619.00
Kostenanteil Herrliberg		2'481'792.35		2'638'000		1'835'401.99
Total	4'639'380.07	4'639'380.07	4'949'000	4'949'000	3'676'866.29	3'676'866.29

Jahresrechnung 2015 der Reformierten Kirchgemeinde Herrliberg

Die Jahresrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 260'684.03 Franken ab (budgetiert -52'000, Vorjahr -150'573). Zum guten Ergebnis haben neben den mehrheitlich unter Budget abschliessenden Ressorts auch die höher als erwartet ausgefallenen Steuereinnahmen beigetragen. Insbesondere die ordentlichen Steuern der natürlichen Personen aus früheren Jahren fielen rund 235'000 Franken höher aus als budgetiert.

Das Eigenkapital erhöht sich um den Ertragsüberschuss auf 2'207'491.00 Franken. Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) beträgt neu 882'383.85 Franken.

390 Gemeindeaufbau und -Leitung
Rechnung Fr. 227'028.17 (Budget 225'500)
Mehraufwand Fr. 1'528.17

391 Verkündigung und Gottesdienst
Rechnung Fr. 180'929.80 (Budget 192'500)
Minderaufwand Fr. 11'570.20

392 Diakonie und Seelsorge
Rechnung Fr. 151'099.30 (Budget 154'000)
Minderaufwand Fr. 2'900.70

393 Bildung und Spiritualität
Rechnung Fr. 42'781.95 (Budget 53'500)
Minderaufwand Fr. 10'718.05

394 Kultur
Rechnung Fr. 16'475.22 (Budget 31'000)
Minderaufwand Fr. 14'524.78

396 Liegenschaften Verwaltungsvermögen
Rechnung Fr. 224'157.87 (Budget 213'000)
Mehraufwand Fr. 11'157.87

900 Steuern
Rechnung Fr. 2'022'920.75 (Budget 1'731'500)
Mehrertrag Fr. 291'420.75

Paul Keller, Kirchengutsverwalter

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gemeindeaufbau /-leitung	232'514.07	5'485.90	234'500	9'000	204'481.16	7'594.20
Verkündung, Gottesdienst	185'685.85	4'756.05	192'500		178'494.01	3'035.20
Diakonie, Seelsorge	154'249.30	3'150.00	154'000		154'869.35	3'000.00
Bildung, Spiritualität	49'581.95	6'800.00	58'500	5'000	55'425.10	8'887.95
Kultur	18'939.22	2'464.00	36'000	5'000	18'237.80	3'505.10
Kirchliche Liegenschaften	301'917.87	77'760.00	283'000	70'000	268'123.48	65'388.03
FAK, Familienzulagen	2'891.75		3'500		2'957.50	
Gemeindesteuern	89'348.20	2'112'268.95	72'500	1'804'000	61'420.85	1'596'613.00
Finanzausgleich	725'275.00		712'500		747'806.40	
Kapitaldienst	1'628.21	10'842.80	2'500	12'000	-8'483.00	14'527.10
Liegenschaften Finanzverm.	8'436.55	22'937.70	13'000	21'000	8'509.55	22'858.70
Abschreibungen	215'313.40		215'500		215'313.40	
Neutraler Aufwand / Ertrag	57'320.50	57'320.50	65'000	65'000	42'698.80	73'871.20
Subtotal	2'043'101.87	2'303'785.90	2'043'000	1'991'000	1'949'854.40	1'799'280.48
Aufwandüberschuss				52'000		150'573.92
Ertragsüberschuss	260'684.03					
Total	2'303'785.90	2'303'785.90	2'043'000	2'043'000	1'949'854.40	1'949'854.40

Bilanz per 31. Dezember 2015

Aktiven	Bestand 2015	Bestand 2014
Finanzvermögen	1'048'130.90	545'461.07
Flüssige Mittel	96'439.60	36'645.40
Guthaben bei Pol. Gem.	864'508.10	306'168.37
Restanzen Steuern	-382'437.10	-268'092.40
Debitoren, TA	1'620.30	2'739.70
Liegenschaften	468'000.00	468'000.00
Verwaltungsvermögen	1'325'107.15	1'540'420.55
Gebäude	1'325'107.15	1'540'420.55
Total Aktiven	2'373'238.05	2'085'881.62
Passiven		
Fremdkapital	165'747.05	139'074.65
Laufende Verpflichtungen	89'221.94	66'131.54
Kirchenfensterfonds	4'797.85	4'731.85
Spendgut	36'744.21	33'711.21
Jugendarbeit	34'983.05	34'500.05
Eigenkapital	2'207'491.00	1'946'806.97
Total Passiven	2'373'238.05	2'085'881.62

Jahresrechnung 2015 der Katholischen Kirchgemeinde Herrliberg

Bei Erträgen von 1'151'000 Franken und Aufwendungen von 1'243'000 Franken weist die Jahresrechnung 2015 einen Aufwandüberschuss von 92'000 Franken aus. Dieser wird dem Eigenkapital belastet, welches per 31.12.2015 auf 2'648'000 Franken sinkt. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 116'000 Franken.

Im Voranschlag ging man bei unverändertem Steuerfuss von etwa gleich hohen Steuererträgen wie in den Vorjahren aus. Das Ergebnis liegt nun aber leider mit 1'008'000 Franken sowohl deutlich unter dem Voranschlag (Minderertrag 141'000 Franken) als auch deutlich unter dem Vorjahr (Minderertrag 122'000 Franken).

Auf der anderen Seite führte gutes Kostenmanagement zu wesentlichen Minderaufwendungen gegenüber dem Budget. Einsparungen konnten vor allem in den Bereichen Verwaltung (34'000 Franken), Bildung (12'000 Franken) und Liegenschaften (62'000 Franken) erzielt werden. Die auf der Steuerkraft des Rechnungsjahres 2014 basierende Abgabe an den Finanzausgleich fiel ebenfalls um 35'000 Franken tiefer aus als erwartet.

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen von 98'000 Franken ergibt sich ein positiver Cashflow von 6'000 Franken.

Im Jahr 2015 betrugen die Ausgaben für die Kirchensanierung 465'000 Franken. Sie werden über die Investitionsrechnung in die Bilanz übertragen (aktiviert) und in der Folge jährlich mit 10% des Restbuchwerts abgeschrieben.

Andreas Zimmermann, Gutsverwalter

Erfolgsrechnung	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden, Verwaltung, Pfarrei	118'107.50	8'580.45	142'000		139'118.94	4'981.95
Gottesdienst	229'946.40	9'601.85	239'000	8'000	231'665.85	10'317.00
Diakonie	101'873.88	19'646.05	100'000	15'000	108'341.92	25'245.15
Bildung	79'988.90	175.15	92'000		90'551.25	
Kultur	41'189.10		46'000		42'181.10	
Kirchliche Liegenschaften	264'088.40	23'165.80	322'000	19'000	296'265.17	20'407.00
FAK, Familienzulagen	3'788.10	8'300.00	4'000	7'000	4'342.25	5'000.00
Gemeindesteuern	52'310.70	1'060'276.23	50'000	1'199'000	36'671.50	1'166'570.40
Finanzausgleich	253'788.00		289'000		288'950.00	
Kapitaldienst	146.70	21'002.95		20'000	194.80	25'224.35
Abschreibungen	97'639.50		100'000		56'317.25	
Subtotal	1'242'867.18	1'150'748.48	1'384'000	1'268'000	1'294'600.03	1'257'745.85
Aufwandüberschuss		92'118.70		116'000		36'854.18
Ertragsüberschuss						
Total	1'242'867.18	1'242'867.18	1'384'000	1'384'000	1'294'600.03	1'294'600.03

31. Dezember 2015

Aktiven	Bestand 2015	Bestand 2014
Finanzvermögen	918'700.42	1'369'664.07
Flüssige Mittel	10'599.68	18'560.73
Guthaben bei Pol. Gem.	1'120'270.89	1'500'153.39
Restanzen Steuern	-222'517.05	-162'415.90
Debitoren, TA	10'346.90	13'365.85
Verwaltungsvermögen	1'770'000.00	1'403'000.00
Gebäude	870'000.00	503'000.00
Darlehen Pfarrkirchenstiftung	900'000.00	900'000.00
Total Aktiven	2'688'700.42	2'772'664.07
Passiven		
Fremdkapital	40'874.00	32'718.95
Laufende Verpflichtungen	40'874.00	32'718.95
Eigenkapital	2'647'826.42	2'739'945.12
Total Passiven	2'688'700.42	2'772'664.07

Demokratie

ich mache mit