Gemeinde Herrliberg

reformierte kirche herrliberg

PFARRAMT ST. MARIEN HERRLIBERG

Jahresrechnungen 2016

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 28. Juni 2017
20.00 Uhr im Zehntensaal Vogtei

Reformierte Kirchgemeinde Seiten 12 - 14
Sonntag 25. Juni 2017
nach dem Gottesdienst in der Kirche Tal

Katholische Kirchgemeinde Seiten 16 - 18
Sonntag 25. Juni 2017
um 11.30 Uhr im Pfarreisaal unter der Kirche

Jahresrechnung 2016 der Politischen Gemeinde Herrliberg

Die **Erfolgsrechnung** 2016 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 0.9 Mio. Franken ab (Vorjahr 3.1 Mio., budgetiert -4.9 Mio.). Das 5.8 Mio. Franken bessere Ergebnis ist hauptsächlich auf höhere Steuererträge zurückzuführen.

Die Aufwendungen konnten gut im Griff gehalten werden. Die Steuern Rechnungsjahr lagen mit 44.6 Mio. Franken über den Erwartungen (Vorjahr 42.2 Mio., budgetiert 41.7 Mio.). Erfreulich ist dies vor allem auch in Anbetracht des verhaltenen Wachstums der Schweizer Wirtschaft. Ein Anstieg der ordentlichen Steuererträge wirkt sich jeweils erst im übernächsten Jahr auf die Ablieferung an den Finanzausgleich aus. Diese wäre ca. 2.6 Mio. Franken höher ausgefallen, wenn die gestiegene Steuerkraft bereits 2016 massgebend gewesen wäre. Anstatt eines Gewinns von 0.9 Mio. hätte so ein Verlust von 1.7 Mio. Franken resultiert.

Die Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens (alle 10 Jahre) ergab einen Buchgewinn von 5.9 Mio. Franken. Dieser wird direkt ins Eigenkapital verbucht und ist nicht erfolgswirksam, steigert aber das Nettovermögen (Finanz- minus Fremdkapital).

Grössere Budgetabweichungen beim Ertrag

2.8 Mio. Mehrertrag Steuern Rechnungsjahr
1.8 Mio. Mehrertrag Steuern frühere Jahre
0.9 Mio. Mehrertrag Nach- und Strafsteuern
1.8 Mio. Minderertrag Quellensteuern
0.4 Mio. Minderertrag Grundstückgewinnsteuern

Grössere Budgetabweichungen beim Aufwand

0.6 Mio. Minderaufwand Abschreibungen
0.4 Mio. Mehraufwand passive Steuerausscheidungen

Der Bereich **Bildung** schliesst gesamthaft 843'000 Franken besser ab als budgetiert. Die Verbesserung entstand hauptsächlich in den Bereichen:

Primarschule	-116'000	
Sekundarschule	-243'000	(inkl. Beitrag GSEH)
Tagesstrukturen	-97'000	
Schulliegenschaften	-267'000	

Auf der Kindergarten- und Primarschulstufe sind die kantonalen Lohnkosten 44'000 resp. 49'000 Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Der Minderaufwand für die kantonalen Mittelschulen beträgt 110'000 Franken. Der Beitrag an den Sekundarschul-Zweckverband GSEH

(Finanz- minus Fremdkapital)

(s. Seite 10) liegt 120'000 und der Aufwand für externe Sonderschulungen 48'000 Franken unter dem Budget.

Die **Investitionen** in das Verwaltungsvermögen liegen mit 8 Mio. deutlich unter den budgetierten 13.8 Mio. Franken. Als grösste Abweichung fielen für den Bau des Kinderbetreuungshauses im Kalenderjahr nur 6.4 anstatt 8.5 Mio. Franken an. Investiert wurde hauptsächlich in die Schulanlagen (7 Mio.) und beim Elektrizitätswerk (0.4 Mio.). Nicht budgetiert werden konnte der Kauf des ehemaligen ZKB-Gebäudes (1.75 Mio., Finanzvermögen). Der Selbstfinanzierungsgrad liegt mit 90.2% nur leicht unter den anzustrebenden 100% (Liquiditätsabbau rund 3 Mio.). Der fünfjährige Durchschnitt liegt bei 66%.

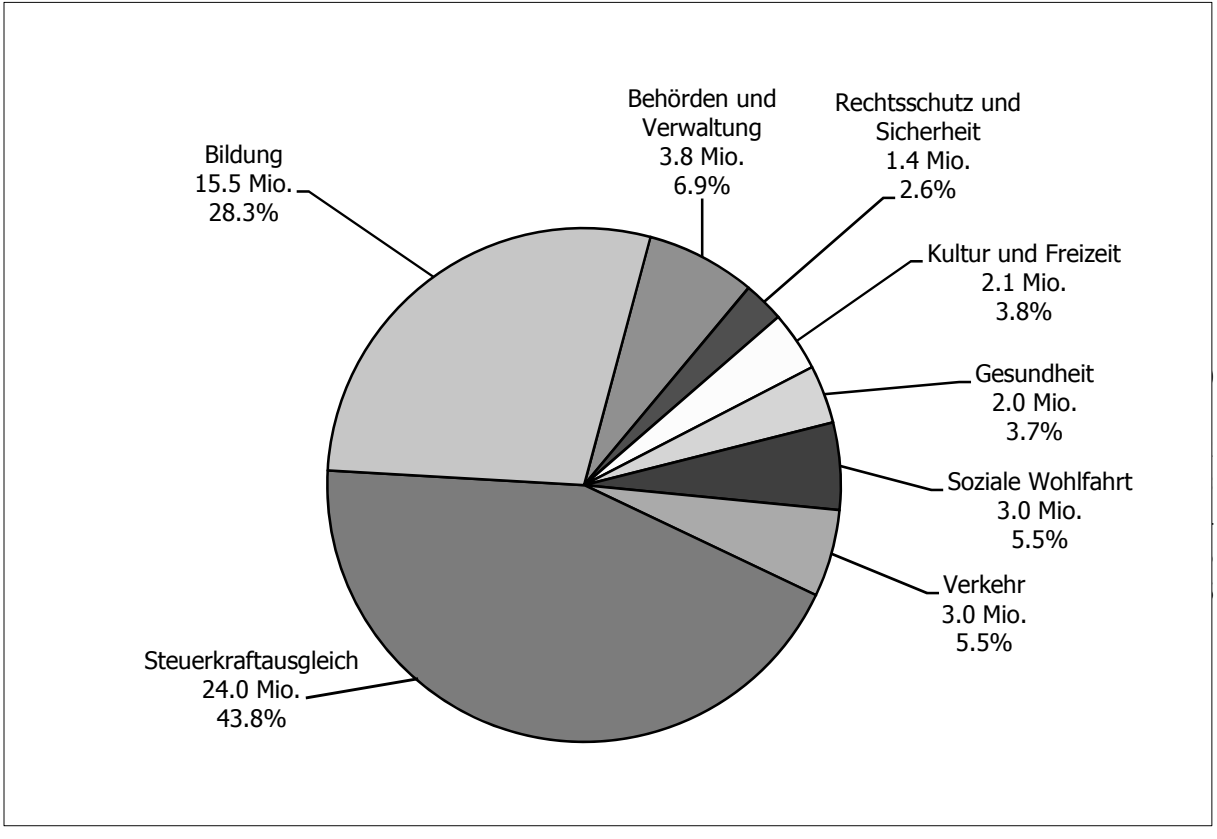
Ergebnisse der Gemeindebetriebe

Betrieb	Erfolg	Eigenkapital neu
EW Netz	+350'248	7'898'192
Wasserversorgung	+331'139	2'662'415
Abfallentsorgung	+67'210	563'686
Abwasserbeseitigung	-62'145	3'311'492
EW Energie	-7'923	714'142

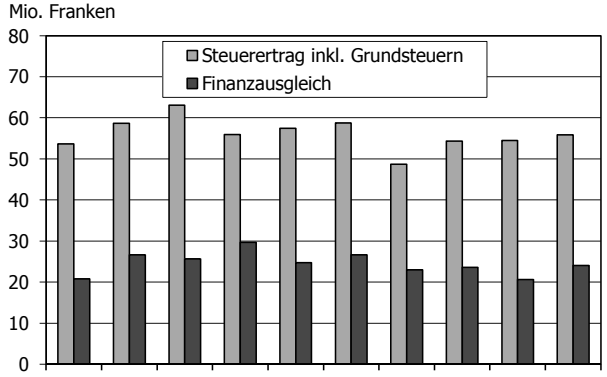
Reto Furrer
Finanzvorsteher

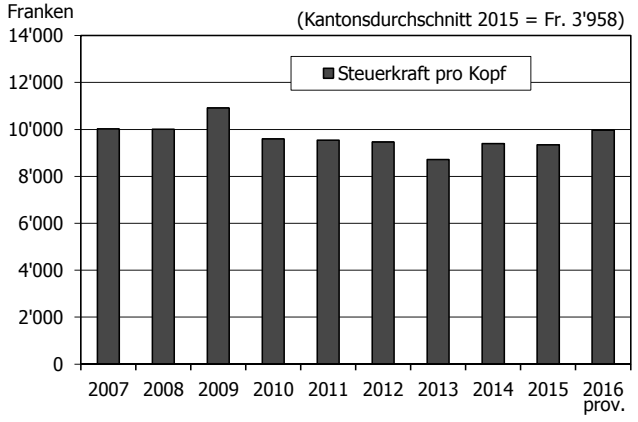
Zahlen und Kennzahlen	**2016**	2015
Einwohner	6'286	6'289
Aufwand	100.1 Mio.	85.6 Mio.
Ertrag	101.0 Mio.	88.8 Mio.
Erfolg	+0.9 Mio.	+3.1 Mio.
Ord. Steuern Rechnungsjahr	44.6 Mio.	42.2 Mio.
Ord. Steuern früherer Jahre	7.8 Mio.	7.8 Mio.
Grundstückgewinnsteuern	6.6 Mio.	8.5 Mio.
Quellensteuern	-0.3 Mio.	-0.9 Mio.
Steuerausscheidungen netto	-3.9 Mio.	-2.7 Mio.
Finanzausgleich	24.0 Mio.	20.6 Mio.
Cashflow	7.2 Mio.	9.4 Mio.
Nettoinv. Verwaltungsverm.	8.0 Mio.	6.3 Mio.
Selbstfinanzierungsgrad	90.2%	150.0%
Nettoinv. Finanzvermögen	2.0 Mio.	0.5 Mio.
Finanzvermögen	137.1 Mio.	136.9 Mio.
Verwaltungvermögen	79.1 Mio.	76.8 Mio.
Fremdkapital	99.6 Mio.	101.2 Mio.
Fremdkapital verzinslich	84.6 Mio.	86.1 Mio.
Eigenkapital	104.4 Mio.	97.6 Mio.
Nettoverm. Gesamthaushalt	40.4 Mio.	35.3 Mio.
Nettovermögen/Einwohner	6'434 Fr.	5'614 Fr.
Steuerkraft/Einwohner	prov. 9'974 Fr.	9'347 Fr.
Steuerertrag zu 100%	57.1 Mio.	54.1 Mio.
Steuerfuss	78%	78%

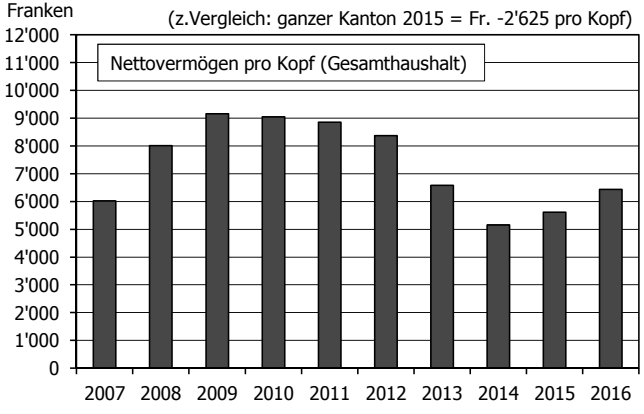
Nettoaufwand Politische Gemeinde Herrliberg 2016 (inkl. Abschreibungen)

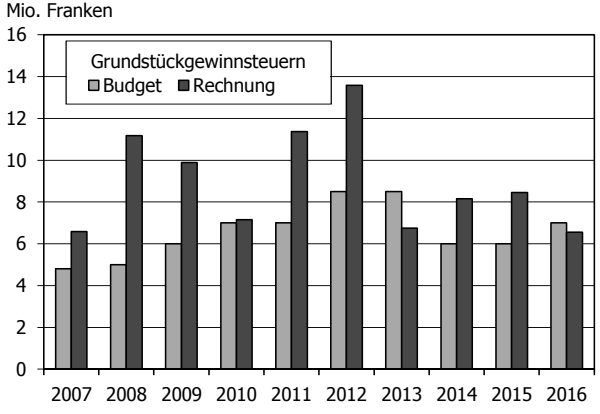


Erfolgsrechnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Behörden und Verwaltung	4'618'688.69	832'321.28	4'763'000	768'500	4'616'130.27	783'287.36
Nettoaufwand		3'786'367.41		3'994'500		3'832'842.91
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'701'390.44	288'290.96	1'915'000	262'000	1'630'246.54	319'702.85
Nettoaufwand		1'413'099.48		1'653'000		1'310'543.69
2 Bildung	17'239'273.05	1'743'408.94	17'868'000	1'529'500	16'808'579.74	1'640'904.04
Nettoaufwand		15'495'864.11		16'338'500		15'167'675.70
3 Kultur und Freizeit	2'498'330.77	435'670.32	2'400'000	438'500	2'039'153.29	364'020.98
Nettoaufwand		2'062'660.45		1'961'500		1'675'132.31
4 Gesundheit	2'009'201.70	1'705.00	2'131'500	2'000	1'922'439.98	1'188.00
Nettoaufwand		2'007'496.70		2'129'500		1'921'251.98
5 Soziale Wohlfahrt	12'641'432.45	9'633'879.28	12'899'500	9'142'500	12'670'390.06	9'349'428.44
Nettoaufwand		3'007'553.17		3'757'000		3'320'961.62
6 Verkehr	3'288'052.17	278'127.77	3'611'500	235'000	3'632'356.22	175'256.74
Nettoaufwand		3'009'924.40		3'376'500		3'457'099.48
7 Umwelt und Raumordnung	4'744'777.34	3'973'587.07	4'779'000	3'954'000	4'917'923.26	4'086'855.76
Nettoaufwand		771'190.27		825'000		831'067.50
8 Volkswirtschaft	5'116'585.15	5'323'556.71	5'290'000	5'290'000	5'648'834.74	5'773'684.59
Nettoertrag	206'971.56				124'849.85	
9 Finanzen und Steuern	46'251'842.27	78'499'208.76	35'292'500	64'458'500	31'755'976.05	66'295'592.30
Nettoertrag	32'247'366.49		29'166'000		34'539'616.25	
Subtotal	100'109'574.03	101'009'756.09	90'950'000	86'080'500	85'642'030.15	88'789'921.06
Aufwandüberschuss				4'869'500		
Ertragsüberschuss	900'182.06				3'147'890.91	
Total	101'009'756.09	101'009'756.09	90'950'000	90'950'000	88'789'921.06	88'789'921.06


Mio. Franken
Steuerertrag inkl. Grundsteuern
Finanzausgleich
80
70
60
50
40
30
20
10
0
2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016


Franken
(Kantonsdurchschnitt 2015 = Fr. 3'958)
Steuerkraft pro Kopf
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 prov.


Franken
(z.Vergleich: ganzer Kanton 2015 = Fr. -2'625 pro Kopf)
Nettovermögen pro Kopf (Gesamthaushalt)
12'000
11'000
10'000
9'000
8'000
7'000
6'000
5'000
4'000
3'000
2'000
1'000
0
2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016


Mio. Franken
Grundstückgewinnsteuern
Budget
Rechnung
16
14
12
10
8
6
4
2
0
2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016

Investitionsrechnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Behörden und Verwaltung	102'302.55		390'000		21'882.35	
Nettoergebnis		102'302.55		390'000		21'882.35
1 Rechtsschutz und Sicherheit	15'087.50	15'087.50	30'000	30'000	27'200.00	27'200.00
Nettoergebnis						
2 Bildung	7'035'696.90		10'410'000		3'637'578.20	173'480.00
Nettoergebnis		7'035'696.90		10'410'000		3'464'098.20
3 Kultur und Freizeit	287'321.20	26'187.04	400'000		2'653'482.20	1'001'579.31
Nettoergebnis		261'134.16		400'000		1'651'902.89
4 Gesundheit						
Nettoergebnis						
5 Soziale Wohlfahrt	37'612.80		20'000		56'104.87	
Nettoergebnis		37'612.80		20'000		56'104.87
6 Verkehr	286'503.95		710'000	215'000	698'010.94	
Nettoergebnis		286'503.95		495'000		698'010.94
7 Umwelt und Raumordnung	631'701.06	746'830.06	2'045'000	1'145'000	1'070'307.25	1'143'923.44
Nettoergebnis	115'129.00			900'000		-73'616.19
8 Volkswirtschaft	664'707.44	301'907.58	1'785'000	640'000	1'634'276.84	1'172'879.44
Nettoergebnis		362'799.86		1'145'000		461'397.40
9 Finanzen und Steuern	2'040'151.24	2'040'151.24	600'000	600'000	518'811.43	518'811.43
Subtotal	11'101'084.64	3'130'163.42	16'390'000	2'630'000	10'317'654.08	4'037'873.62
Nettoinvest. Verwaltungsverm.		7'970'921.22		13'760'000		6'279'780.46
Total	11'101'084.64	11'101'084.64	16'390'000	16'390'000	10'317'654.08	10'317'654.08

Abschreibungstabelle Verwaltungsvermögen	Buchwert 31.12.2015	Nettoinvesti-tionen 2016	Buchwert vor Abschreibung	Abschreibungen 2016 %	ordentliche	zus.	Buchwert 31.12.2016
Abwasser	3'424'040.07	-234'945.31	3'189'094.76	AnlBu	174'258.55		3'014'836.21
Wasserversorgung Tiefbauten*	7'521'932.60	-151'474.98	7'370'457.62	AnlBu	100'629.51		7'269'828.11
Elektrizitätswerk Tiefbauten*	8'096'721.03	73'528.76	8'170'249.79	AnlBu	121'991.46		8'048'258.33
Sportanlage Langacker	1'129'000.00	20'336.90	1'149'336.90	10%	115'336.90		1'034'000.00
Strassen- und Tiefbau	7'168'000.00	261'003.95	7'429'003.95	10%	743'003.95		6'686'000.00
Gewässerverbauungen (Bäche)	460'000.00	41'021.55	501'021.55	10%	51'021.55		450'000.00
Abfallbeseitigungsanlagen	102'000.00		102'000.00	10%	11'000.00		91'000.00
Fussweg Rietli-Stöckenw.-Schmittene.		11'864.90	11'864.90	10%	1'864.90		10'000.00
Wasserversorgung Hochbauten*	1'301'374.43	16'620.73	1'317'995.16	AnlBu	80'231.25		1'237'763.91
Elektrizitätswerk Hochbauten*	7'725'460.45	289'271.10	8'014'731.55	AnlBu	307'228.09		7'707'503.46
Gemeindehaus	966'000.00		966'000.00	10%	97'000.00		869'000.00
Schulliegenschaften	17'365'000.00	587'762.05	17'952'762.05	10%	1'795'762.05		16'157'000.00
Jugendhaus	763'000.00		763'000.00	10%	77'000.00		686'000.00
Schiessanlage	237'000.00		237'000.00	10%	24'000.00		213'000.00
Alterssiedlung	1'899'000.00		1'899'000.00	10%	190'000.00		1'709'000.00
APH im Rebberg	154'000.00		154'000.00	10%	16'000.00		138'000.00
Friedhofgebäude	801'000.00		801'000.00	10%	81'000.00		720'000.00
Werkhof	540'000.00		540'000.00	10%	54'000.00		486'000.00
Alterswohnungen	369'000.00	37'612.80	406'612.80	10%	41'612.80		365'000.00
Badeanlage Steinrad	59'000.00	101'796.15	160'796.15	10%	16'796.15		144'000.00
Zehntenscheune Vogtei	23'000.00	26'200.05	49'200.05	10%	5'200.05		44'000.00
Baadhüüsli, Sanierung	109'000.00		109'000.00	10%	11'000.00		98'000.00
Schrebergärten Räbhaldenbach	1'000.00	76'102.50	77'102.50	10%	8'102.50		69'000.00
Kinderbetreuungshaus (KiBeHa)	3'768'000.00	6'405'373.20	10'173'373.20	10%	1'017'373.20		9'156'000.00
Schulinformatik	411'000.00	42'561.65	453'561.65	20%	91'561.65		362'000.00
Glasfasernetz (LWL)	2'801'210.84	-47'863.79	2'753'347.05	AnlBu	292'959.43		2'460'387.62
Darlehen Gde. Küsnacht für KEK	17'000.00		17'000.00	10%	2'000.00		15'000.00
Personenzugang Bahnhof	542'000.00		542'000.00	10%	55'000.00		487'000.00
Bushof Herrliberg-Feldmeilen		25'500.00	25'500.00	10%	3'500.00		22'000.00
ZV ARA Meilen-Herrliberg-Uetikon	30'112.04	193'722.64	223'834.68	AnlBu	6'215.75		217'618.93
Dorfkernplanung, Studie	179'000.00	19'926.37	198'926.37	10%	19'926.37		179'000.00
Ohne Abschreibungen	8'822'103.41	175'000.00	8'997'103.41				8'997'103.41
Total	76'784'954.87	7'970'921.22	84'755'876.09		5'612'576.11	0.00	79'143'299.98
				Total Abschreibungen	5'612'576.11		

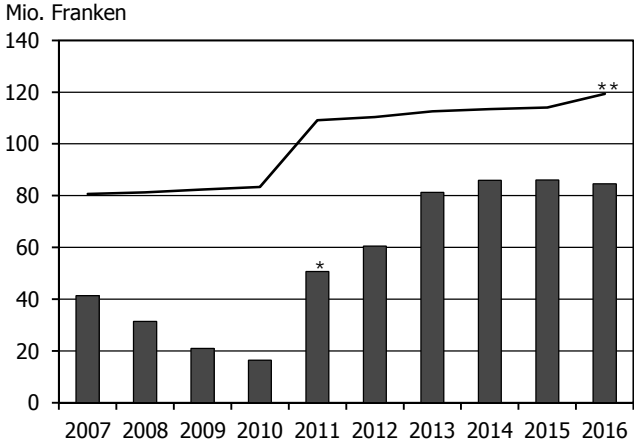
AnlBu = Anlagenbuchhaltung
*Aufteilung gemäss AnlBu. Anschlussgebühren bei Tiefbauten abgezogen.

Bilanz per 31. Dezember 2016

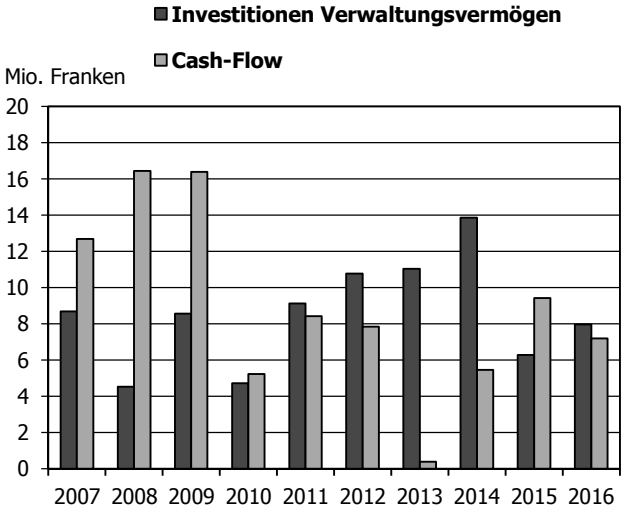
Aktiven	Bestand 2016	Bestand 2015
Finanzvermögen	137'102'674.56	136'857'594.91
Flüssige Mittel		
Kassen	22'127.70	18'182.30
PostFinance	3'371'258.25	9'348'919.19
Banken	688'355.38	1'607'079.67
Guthaben		
JMP	17'407.64	64'303.82
Restanzen Steuern	-6'670'909.17	-8'989'868.34
Restanzen Beiträge	1'028'877.05	915'105.85
Diverse Debitoren	5'724'800.96	6'842'799.14
Anlagen		
Aktien und Anteilscheine	462'840.00	471'887.00
Darlehen	260'000.00	265'000.00
Liegenschaften nicht überb.	72'947'432.64	61'530'333.25
Liegenschaften überbaut	48'297'545.60	50'045'812.62
Liegenschaften im Baurecht	10'655'800.00	12'364'800.00
Vorräte	5'030.00	9'280.00
Transitorische Aktiven	292'108.51	2'363'960.41
Verwaltungsvermögen	79'143'299.98	76'784'954.87
Tiefbauten	26'603'922.65	28'473'805.74
Hochbauten	39'799'267.37	36'080'834.88
Mobilien	2'822'387.62	3'212'210.84
Darlehen und Beteiligungen	9'012'103.41	8'839'103.41
Investitionsbeiträge	726'618.93	
Dorfkernplanung, Studie	179'000.00	179'000.00
Total Aktiven	216'245'974.54	213'642'549.78

Passiven	Bestand 2016	Bestand 2015
Fremdkapital	99'645'368.13	101'238'487.14
Laufende Verpflichtungen		
Kreditoren	5'201'892.23	7'229'510.68
Steuerdepositen	8'370'114.00	6'589'263.00
Depotzahlungen APH	235'000.00	207'000.00
Kirchgemeinden, GSEH	2'640'906.74	2'123'565.51
Kurzfristige Schulden	13'000'000.00	
Mittel-/Langfrist. Schulden	69'100'000.00	84'100'000.00
Sonderrechnungen	842'459.55	831'386.95
Rückstellungen	67'000.00	
Transitorische Passiven	187'995.61	157'761.00
Verrechnungen	-3'461'250.60	-174'490.15
Spezialfinanzierungen	15'621'832.32	14'958'391.29
Abfall	563'686.04	496'476.35
Wasserversorgung	2'662'415.82	2'331'276.74
Abwasser	3'311'491.53	3'373'636.55
Elektrizitätswerk Netz	7'898'191.62	7'547'943.77
Elektrizitätswerk Energie	714'141.61	722'064.68
Ersatzabgaben	471'905.70	486'993.20
Eigenkapital	104'440'024.69	97'620'161.50
Total Passiven	216'245'974.54	213'642'549.78

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



* 2011 Kauf 10'234 m² Bauland (Vogteiwiese)
** 2016 Anstieg durch Buchgewinn aus periodischer (alle 10 J.) Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens



Check finanzpolitische Ziele des Gemeinderats	2016 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 Finanzausgleich können die Erreichung dieses Ziels in einzelnen Jahren verunmöglichen.	+7.2 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. 119 Mio. Bestand 85 Mio.	Ja

Gemeinsame Sekundarschule Erlenbach-Herrliberg (GSEH)

Die Jahresrechnung 2016 des Zweckverbands weist Aufwendungen von 4'610'011.33 Franken (budgetiert 4'835'000) und Erträge von 220'713.20 Franken (budgetiert 181'500) aus. Der Aufwandüberschuss beträgt somit 4'389'298.13 Franken (budgetiert 4'653'500) und wird durch die Trägergemeinden Erlenbach und Herrliberg übernommen. Die Aufteilung erfolgt nach einem jährlich aktualisierten Kostenteiler gemäss Zweckverbandsvertrag. Für 2016 beträgt der Herrliberger Anteil 56% resp. 2'458'006.98 Franken, budgetiert waren 2'578'000 Franken.

Begründungen für die Aufwandsteigerungen:
Bei den Personalkosten schlugen Mehraufwendungen für Stellvertretungen und Lohnnachzahlungen von kantonalen Lehrpersonen zu Buche. Im Jahr 2011 wurde der Anstellungsbeginn generell vom 16. August auf den 1. August vorverlegt. Der Ausgleich des halben Monatslohnes, der jeweils bei einem Austritt erfolgte, wurde vom Kanton nun bei allen Lehrpersonen ausgeglichen (+55'000).

Begründungen für die Aufwandminderungen:
Im Sachbereich konnten insbesondere bei den Lehrmitteln und beim rückläufigen Papierbedarf Einsparungen erzielt werden.

Im Bereich der Informatik kam es zu Minderaufwendungen bei den Ersatzanschaffungen von Schülergeräten und bei den Lizenzgebühren für Software.

Florian Brodbeck, Schulleiter GSEH

Zweckverband GSEH	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
Nach Aufgabenbereichen	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Sekundarschule	2'851'265.48	44'455.60	2'950'500	35'000	2'843'268.09	39'539.20
Tagesstrukturen (Mensa)	1'000.00		1'000		5'081.05	
Liegenschaften (Miete)	974'160.00		974'000		984'533.30	
Volksschule Sonstiges	299'028.90	146'849.40	330'000	140'000	304'805.19	142'570.20
Schulverwaltung	419'345.20	960.50	493'000		438'203.24	200.00
Sonderschulung	58'204.95	25'485.35	76'000		54'975.10	19'109.87
Berufsbildungsfonds	706.60		1'000		789.85	
FAK-Beiträge, Familienzulagen	6'300.20	2'400.00	9'500	6'500	7'724.25	5'200.00
Anteil CO^2-Abgabe		562.35				988.75
Nach Sachgruppen	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Personalaufwand	709'971.15		773'000		864'333.75	
Sachaufwand	1'524'586.83		1'743'000		1'625'319.92	
Entschädig. and. Gemeinwesen	2'404'799.60		2'339'500		2'174'453.55	
Betriebs- und Defizitbeiträge	-29'346.25		-20'500		-24'727.15	
Entgelte		75'205.45		41'500		64'049.07
Beiträge ohne Zweckbindung		562.35				988.75
Rückerstatt. and. Gemeinwesen		144'945.40		140'000		142'570.20
Subtotal	4'610'011.33	220'713.20	4'835'000	181'500	4'639'380.07	207'608.02
Kostenanteil Erlenbach		1'931'291.15		2'578'000		1'949'979.70
Kostenanteil Herrliberg		2'458'006.98		2'075'500		2'481'792.35
Total	4'610'011.33	4'610'011.33	4'835'000	4'835'000	4'639'380.07	4'639'380.07

Jahresrechnung 2016 der Reformierten Kirchgemeinde Herrliberg

Die Jahresrechnung zeigt einen Ertragsüberschuss von 317'000 Franken (budgetiert -213'500, Vorjahr 261'000). Das Eigenkapital erhöht sich auf 2'524'000 Franken. Das Nettovermögen (Finanzvermögen minus Fremdkapital) erhöht sich um 532'000 auf 1'415'000 Franken. Zum guten Ergebnis haben, wie schon im Vorjahr, neben den sparsamen Ressorts vor allem höhere Steuereinnahmen verholfen.

390 Gemeindeaufbau und –Leitung
Rechnung Fr. 265'000 (Budget 236'000)
Mehraufwand Fr. 29'000
Der Mehraufwand ist hauptsächlich bedingt durch die neue 20%-Stelle im Sekretariat sowie die Pfarrwahl.

391 Verkündigung und Gottesdienst
Rechnung Fr. 173'000 (Budget 190'000)
Minderaufwand Fr. 17'000

392 Diakonie und Seelsorge
Rechnung Fr. 140'000 (Budget 149'000)
Minderaufwand Fr. 9'000

393 Bildung und Spiritualität
Rechnung Fr. 36'000 (Budget 55'000)
Minderaufwand Fr. 19'000

396 Liegenschaften Verwaltungsvermögen
Rechnung Fr. 285'000 (Budget 233'000)
Mehraufwand Fr. 52'000
Aufgrund des Pfarrwechsels erfolgten Sanierungsarbeiten im Pfarrhaus an der Grütstrasse 33. An der Langackerstrasse 118 wurden zudem kurzfristig Reparaturen an den elektrischen Anlagen notwendig.

900 Gemeindesteuern
Rechnung Fr. 2'123'000 (Budget 1'555'500)
Mehrertrag Fr. 567'500
Die ordentlichen Steuern lagen 373'000 Franken über dem Budget. Bei den Steuerausscheidungen ist das Ergebnis insgesamt 124'000 Franken besser als erwartet. Ausserordentlich hoch waren die Erträge auch bei den Nach- und Strafsteuern (+80'000).

Paul Keller, Kirchengutsverwalter

Erfolgsrechnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gemeindeaufbau /-leitung	272'668.76	8'112.45	244'000	8'000	232'514.07	5'485.90
Verkündung, Gottesdienst	177'094.40	3'777.20	191'000	1'000	185'685.85	4'756.05
Diakonie, Seelsorge	146'021.60	5'602.31	149'000		154'249.30	3'150.00
Bildung, Spiritualität	36'141.00	525.00	63'000	8'000	49'581.95	6'800.00
Kultur	20'339.20	2'441.40	19'000	4'000	18'939.22	2'464.00
Kirchliche Liegenschaften	361'080.02	76'414.20	299'000	66'000	301'917.87	77'760.00
FAK, Familienzulagen	2'857.40		3'500		2'891.75	
Gemeindesteuern	71'568.15	2'194'268.60	65'500	1'621'000	89'348.20	2'112'268.95
Finanzausgleich	697'411.00		697'500		725'275.00	
Kapitaldienst	1'481.10	18'655.00	2'500	14'500	1'628.21	10'842.80
Liegenschaften Finanzverm.	13'498.05	22'578.05	10'000	23'500	8'436.55	22'937.70
Abschreibungen	215'313.40		215'500		215'313.40	
Neutraler Aufwand / Ertrag	54'465.00	54'465.00	48'000	48'000	57'320.50	57'320.50
Subtotal	2'069'939.08	2'386'839.21	2'007'500	1'794'000	2'043'101.87	2'303'785.90
Aufwandüberschuss				213'500		
Ertragsüberschuss	316'900.13				260'684.03	
Total	2'386'839.21	2'386'839.21	2'007'500	2'007'500	2'303'785.90	2'303'785.90

Bilanz per 31. Dezember 2016

Aktiven	Bestand 2016	Bestand 2015
Finanzvermögen	1'596'562.36	1'048'130.90
Flüssige Mittel	80'694.70	96'439.60
Guthaben bei Pol. Gem.	1'336'012.76	864'508.10
Restanzen Steuern	-288'648.10	-382'437.10
Debitoren, TA	503.00	1'620.30
Liegenschaften	468'000.00	468'000.00
Verwaltungsvermögen	1'109'793.75	1'325'107.15
Gebäude	1'109'793.75	1'325'107.15
Total Aktiven	2'706'356.11	2'373'238.05
Passiven		
Fremdkapital	181'964.98	165'747.05
Laufende Verpflichtungen	107'639.42	89'221.94
Kirchenfensterfonds	3'242.55	4'797.85
Spendgut	39'109.96	36'744.21
Jugendarbeit	31'973.05	34'983.05
Eigenkapital	2'524'391.13	2'207'491.00
Total Passiven	2'706'356.11	2'373'238.05

Jahresrechnung 2016 der Katholischen Kirchgemeinde Herrliberg

Bei Erträgen von 1'229'000 Franken und Aufwendungen von 1'192'000 Franken weist die Jahresrechnung 2016 einen Ertragsüberschuss von 37'000 Franken aus. Dieser wird dem Eigenkapital gutgeschrieben, welches per 31. Dezember 2016 auf 2'684'000 Franken steigt. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von 86'000 Franken.

Im Voranschlag ging man bei unverändertem Steuerfuss von Steuererträgen in der Höhe von 1'100'000 Franken aus. Das tatsächliche Ergebnis fällt mit 1'067'000 Franken nur unwesentlich tiefer aus. Im Vorjahresvergleich kann sogar eine leichte Erhöhung festgestellt werden.

Das gute Kostenmanagement führte zu deutlichen Minderaufwendungen gegenüber dem Budget. Einsparungen konnten vor allem in den Bereichen Verwaltung (21'000 Franken), Gottesdienst (35'000 Franken) und Liegenschaften (29'000 Franken) erzielt werden. Die auf der Steuerkraft des Rechnungsjahres 2015 basierende Abgabe an den Finanzausgleich fiel ebenfalls um 40'000 Franken tiefer aus als erwartet.

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen von 86'000 Franken ergibt sich ein positiver Cashflow von 123'000 Franken.

Im Jahr 2016 gab es keine Ausgaben und deshalb keine Buchungen in der Investitionsrechnung.

Das Nettovermögen, die Kerngrösse der Kirchgemeinde, steigt dank des positiven Cashflows auf 1'012'000 Franken.

Andreas Zimmermann, Gutsverwalter

Erfolgsrechnung	Rechnung 2016		Voranschlag 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Behörden, Verwaltung, Pfarrei	114'545.85	217.60	135'000		118'107.50	8'580.45
Gottesdienst	250'109.55	57'241.10	275'000	47'000	229'946.40	9'601.85
Diakonie	85'218.35	19'245.88	91'000	14'000	101'873.88	19'646.05
Bildung	86'067.31		86'000		79'988.90	175.15
Kultur	49'390.65		45'000		41'189.10	
Kirchliche Liegenschaften	262'329.55	19'628.55	291'000	19'000	264'088.40	23'165.80
FAK, Familienzulagen	3'779.60	9'600.00	4'000	9'000	3'788.10	8'300.00
Gemeindesteuern	40'730.70	1'107'256.57	38'000	1'138'000	52'310.70	1'060'276.23
Finanzausgleich	213'782.00		254'000		253'788.00	
Kapitaldienst	142.55	15'684.00		10'000	146.70	21'002.95
Abschreibungen	86'268.65		104'000		97'639.50	
Subtotal	1'192'364.76	1'228'873.70	1'323'000	1'237'000	1'242'867.18	1'150'748.48
Aufwandüberschuss				86'000		92'118.70
Ertragsüberschuss	36'508.94					
Total	1'228'873.70	1'228'873.70	1'323'000	1'323'000	1'242'867.18	1'242'867.18

Bilanz per 31. Dezember 2016

Aktiven	Bestand 2016	Bestand 2015
Finanzvermögen	1'048'051.81	918'700.42
Flüssige Mittel	13'721.33	10'599.68
Guthaben bei Pol. Gem.	1'138'648.63	1'120'270.89
Restanzen Steuern	-162'413.55	-222'517.05
Debitoren, TA	58'095.40	10'346.90
Verwaltungsvermögen	1'672'000.00	1'770'000.00
Gebäude	772'000.00	870'000.00
Darlehen Pfarrkirchenstiftung	900'000.00	900'000.00
Total Aktiven	2'720'051.81	2'688'700.42
Passiven		
Fremdkapital	35'716.45	40'874.00
Laufende Verpflichtungen	35'716.45	40'874.00
Eigenkapital	2'684'335.36	2'647'826.42
Total Passiven	2'720'051.81	2'688'700.42

Demokratie

ich mache mit