



Evangelisch-reformierte
Kirchengemeinde
Männedorf

Budget 2016

Abschiede

Rechnungsstelle: 24.08.2015
Kirchenpflege: 2015
Rechnungsprüfungskommission: 2015
Kirchgemeindeversammlung: 2015

Kirchengutsverwalterin: Beate Hagen

Rechnungsstelle:

Finanzverwaltung, 8708 Männedorf, Telefon 044 921 66 73

Inhaltsverzeichnis	Seite
Übersicht	1
Laufende Rechnung	
Artengliederung	4
Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen	7
Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti	9
Investitionsrechnung	
Artengliederung	15
Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti	16
Anlagenregister	17
Einzelheiten Interne Verzinsung	18
Abschiede	19

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Übersicht

	Budget 2016		Budget 2015	
	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Steuerfuss 2016				
a) Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand der Laufenden Rechnung	2'213'300.00		2'193'100.00	
Ertrag LR ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr		277'200.00		380'300.00
Zu deckender Aufwandüberschuss		1'936'100.00		1'812'800.00
	2'213'300.00	2'213'300.00	2'193'100.00	2'193'100.00
b) Steuerfuss / Steuerertrag				
Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben)	1'936'100.00		1'812'800.00	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % Fr. 16'966'400.-- (Vorjahr Fr. 17'640'000.--)				
Steuerertrag bei 11% Steuern (Vorjahr 11%)		1'866'300.00		1'940'000.00
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag			127'200.00	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung Entnahme aus dem Eigenkapital		69'800.00		
	1'936'100.00	1'936'100.00	1'940'000.00	1'940'000.00
c) Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung		168'400.00		159'900.00

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Übersicht

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	2'213'300.00		2'193'100.00		2'175'768.92	
Total Ertrag		2'143'500.00		2'320'300.00		2'152'000.70
Aufwandüberschuss		69'800.00				23'768.22
Ertragsüberschuss			127'200.00			
	<u>2'213'300.00</u>	<u>2'213'300.00</u>	<u>2'320'300.00</u>	<u>2'320'300.00</u>	<u>2'175'768.92</u>	<u>2'175'768.92</u>
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	0.00		0.00		1'096'600.08	
Total Einnahmen		0.00		0.00		0.00
Nettoinvestitionen		0.00		0.00		1'096'600.08
Einnahmenüberschuss						
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1'096'600.08</u>	<u>1'096'600.08</u>
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	0.00		0.00		1'096'600.08	
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		168'400.00		159'900.00		168'447.78
Aufwandüberschuss LR	69'800.00				23'768.22	
Ertragsüberschuss LR				127'200.00		
Finanzierungsfehlbetrag I						951'920.52
Finanzierungsüberschuss I	98'600.00		287'100.00			
	<u>168'400.00</u>	<u>168'400.00</u>	<u>287'100.00</u>	<u>287'100.00</u>	<u>1'120'368.30</u>	<u>1'120'368.30</u>

Budget 2016 Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Übersicht

	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderung						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoveränderung						
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I					951'920.52	
Finanzierungsüberschuss I		98'600.00		287'100.00		
Finanzierungsfehlbetrag II						951'920.52
Finanzierungsüberschuss II	98'600.00		287'100.00			
	98'600.00	98'600.00	287'100.00	287'100.00	951'920.52	951'920.52
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital Beginn RJ		5'283'643.77		5'156'443.77		5'180'211.99
Aufwandüberschuss LR	69'800.00				23'768.22	
Ertragsüberschuss LR				127'200.00		
Eigenkapital Ende RJ	5'213'843.77		5'283'643.77		5'156'443.77	
	5'283'643.77	5'283'643.77	5'283'643.77	5'283'643.77	5'180'211.99	5'180'211.99

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	2'213'300		2'193'100		2'175'768.92	
30	Personalaufwand	771'500		750'100		761'743.85	
300	Behörden, Kommissionen	69'200		66'500		63'883.00	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	548'900		545'800		534'931.40	
303	Sozialleistungen	106'400		90'800		101'599.30	
306	Dienstkleider, Wohn-/Verpflegungszulage	4'100		4'000		4'333.00	
307	Rentenleistungen, Ruhegehälter					6'280.20	
309	Allgemeiner Personalaufwand	42'900		43'000		50'716.95	
31	Sachaufwand	488'600		521'600		467'962.24	
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	66'300		90'700		57'617.01	
311	Anschaffung Mobilien	37'000		44'000		34'462.28	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	72'000		72'000		74'388.65	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'200		25'100		26'419.55	
314	Baulicher Unterhalt	29'000		29'000		25'170.50	
315	Unterhalt Mobilien	7'000		11'000		16'272.05	
316	Mieten und Benützungskosten	86'100		64'700		88'696.25	
317	Spesenentschädigungen	39'300		61'200		33'648.65	
318	Dienstleistungen Dritter	122'700		120'900		110'544.30	
319	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		3'000		743.00	

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Passivzinsen	18'800		17'700		15'358.50	
323	Zinsen an Sonderrechnungen			600		547.20	
329	Allgemeine Passivzinsen	18'800		17'100		14'811.30	
33	Abschreibungen	182'800		167'500		201'587.83	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	14'400		7'600		33'140.05	
331	Ordentliche Absch. Verwaltungsvermögen	168'400		159'900		168'447.78	
35	Entschädigung DL anderer Gemeinwesen	46'500		61'500		51'506.10	
351	Entschädigung an den Kanton	500		3'000		452.50	
352	Entschädigung an andere Gemeinden	46'000		58'500		51'053.60	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	630'100		597'200		612'616.25	
361	Beiträge an den Kanton	549'400		518'800		534'479.60	
365	Beiträge an private Institutionen	80'700		78'400		78'136.65	
37	Durchlaufende Beiträge	75'000		77'500		64'994.15	
370	Durchlaufende Beiträge	75'000		77'500		64'994.15	
4	Ertrag		2'143'500		2'320'300		2'152'000.70
40	Steuern		1'924'000		2'107'000		1'972'603.65
400	Steuern Rechnungsjahr		1'924'000		2'107'000		1'972'603.65

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Vermögenserträge		133'600		122'300		105'097.80
420	Zinsen von Bankkontokorrentguthaben				5'500		4'534.85
421	Guthabenzinsen		18'800		17'900		14'850.55
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		112'800		98'800		85'687.50
429	Allgemeine Vermögenserträge		2'000		100		24.90
43	Entgelte		10'900		13'500		8'983.30
436	Rückerstattungen		10'900		13'500		8'983.30
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung						321.80
449	Übrige Beiträge						321.80
47	Durchlaufende Beiträge		75'000		77'500		64'994.15
470	Durchlaufende Beiträge		75'000		77'500		64'994.15
	Total Aufwand	2'213'300		2'193'100		2'175'768.92	
	Total Ertrag		2'143'500		2'320'300		2'152'000.70
	Aufwandüberschuss		69'800				23'768.22
	Ertragsüberschuss			127'200			
		2'213'300	2'213'300	2'320'300	2'320'300	2'175'768.92	2'175'768.92

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE Nettoergebnis	2'213'300	2'143'500 69'800	2'320'300	2'320'300	2'175'768.92	2'175'768.92
23	KULTUR UND FREIZEIT Nettoergebnis	1'340'600	123'700 1'216'900	1'349'900	112'300 1'237'600	1'307'842.74	94'670.80 1'213'171.94
2390	Gemeindeaufbau und Leitung Nettoergebnis	428'500	7'900 420'600	440'100	11'000 429'100	428'349.91	937.40 427'412.51
2391	Gottesdienst Nettoergebnis	168'000	168'000	160'600	160'600	156'520.95	156'520.95
2392	Diakonie und Seelsorge Nettoergebnis	187'600	187'600	193'600	193'600	187'469.54	187'469.54
2393	Bildung Nettoergebnis	162'600	162'600	169'200	169'200	134'245.61	1'103.60 133'142.01
2394	Kultur Nettoergebnis	20'800	3'000 17'800	20'800	2'500 18'300	24'317.50	3'942.30 20'375.20
2396	Liegenschaften Nettoergebnis	373'100	112'800 260'300	365'600	98'800 266'800	376'939.23	88'687.50 288'251.73

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	FINANZEN UND STEUERN	872'700	2'019'800	970'400	2'208'000	867'926.18	2'081'098.12
	Nettoergebnis	1'147'100		1'237'600		1'213'171.94	
2900	Gemeindesteuern	79'700	1'942'800	86'200	2'124'900	99'457.45	1'987'454.20
	Nettoergebnis	1'863'100		2'038'700		1'887'996.75	
2920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	549'400		518'800		534'479.60	
	Nettoergebnis		549'400		518'800		534'479.60
2930	Einnahmenanteile						321.80
	Nettoergebnis					321.80	
2940	Kapitaldienst	200	2'000	800	5'600	547.20	4'559.75
	Nettoergebnis	1'800		4'800		4'012.55	
2990	Abschreibungen	168'400		159'900		168'447.78	
	Nettoergebnis		168'400		159'900		168'447.78
2995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	75'000	75'000	77'500	77'500	64'994.15	64'994.15
2999	Abschluss			127'200			23'768.22
	Nettoergebnis				127'200	23'768.22	

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE	2'213'300	2'143'500	2'320'300	2'320'300	2'175'768.92	2'175'768.92
	Nettoergebnis		69'800				
23	KULTUR UND FREIZEIT	1'340'600	123'700	1'349'900	112'300	1'307'842.74	94'670.80
	Nettoergebnis		1'216'900		1'237'600		1'213'171.94
2390	Gemeindeaufbau und Leitung	428'500	7'900	440'100	11'000	428'349.91	937.40
	Nettoergebnis		420'600		429'100		427'412.51
2390.3001.00	Entschädigungen	69'200		66'500		63'583.00	
2390.3002.00	Tag- und Sitzungsgelder					300.00	
2390.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	141'800		141'800		139'718.95	
2390.3030.00	Sozialleistungen	29'900		24'100		30'055.10	
2390.3070.00	Teuerungszulagen an Rentenbezüger					6'280.20	
2390.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	7'000		10'000		17'067.50	
2390.3093.00	Aufwand Behörde	30'000		25'000		28'027.55	
2390.3101.00	Büromaterial	10'000		14'000		5'436.21	
2390.3102.00	Drucksachen und Publikationen	10'000		25'000		5'636.75	
2390.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	1'000		1'000		616.70	
2390.3106.00	Aufwand Gemeindeseiten "reformiert"	40'000		40'000		42'462.35	
2390.3111.00	Anschaffung Mobiliar und Bürogeräte	2'000		2'000		53.25	
2390.3112.00	Anschaffung Informatik	25'000		25'000		27'089.60	
2390.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		52.85	
2390.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	1'000		1'000		237.60	
2390.3152.00	Unterhalt Informatik					4'168.30	
2390.3160.00	Mieten	12'000		10'000		12'500.25	
2390.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	500		500		422.60	
2390.3181.00	Kommunikationskosten	4'000		4'000		5'075.15	
2390.3182.00	Porti und Frachtgebühren	12'000		14'000		7'062.45	

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2390.3183.00	Externe Rechnungsführung	27'000		30'000		26'975.00	
2390.3184.00	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämie	3'000		2'500		2'977.75	
2390.3650.00	Beiträge an Dritte (Mitgliederbeiträge)	2'600		3'200		2'550.80	
2390.4360.00	Rückerstattungen und übrige Erlöse		1'000		1'000		937.40
2390.4366.00	Rückerst. Gemeindeseite "reformiert"		6'900		10'000		
2391	Gottesdienst	168'000		160'600		156'520.95	
	Nettoergebnis		168'000		160'600		156'520.95
2391.3010.00	Lohn- und Gehaltskosten	57'600		57'600		57'604.30	
2391.3011.00	Lohn Stellvertretung Organist	4'000		4'000		1'438.00	
2391.3012.00	Weitere Löhne Musiker	4'000		4'000		4'109.50	
2391.3030.00	Sozialleistungen	11'600		10'500		11'527.60	
2391.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	200		500		54.00	
2391.3102.00	Drucksachen und Publikationen	500		500			
2391.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	500		1'000		314.00	
2391.3130.00	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'338.20	
2391.3131.00	Kirchenschmuck	6'500		6'500		6'079.30	
2391.3160.00	Mieten, Leasing und Benutzungsgebühren	2'500		3'500		1'382.00	
2391.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	8'000		10'000		7'908.10	
2391.3173.00	Geschenke	500		500		56.00	
2391.3180.00	Gemeindeeigene Pfarrstellen	60'000		48'000		59'371.95	
2391.3181.00	Mitwirkende im Gottesdienst	8'000		8'000		2'475.00	
2391.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		3'000		743.00	
2391.3650.00	Beiträge an Dritte	100				120.00	
2392	Diakonie und Seelsorge	187'600		193'600		187'469.54	
	Nettoergebnis		187'600		193'600		187'469.54
2392.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	98'200		100'100		98'175.40	
2392.3030.00	Sozialleistungen	20'200		17'000		20'198.05	
2392.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'500		4'000		2'501.90	

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2392.3102.00	Drucksachen und Publikationen			200			
2392.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften			200			
2392.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		200		151.30	
2392.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	6'000		10'000		5'868.45	
2392.3173.00	Geschenke	1'000		1'700		1'087.85	
2392.3174.00	Exkursionen, Reisen, Lager	800		2'000		780.74	
2392.3652.00	Beiträge an HEKS, Mission 21, Bfa	41'000		40'500		40'941.85	
2392.3653.00	Übrige Beiträge	2'200		2'200		2'264.00	
2392.3654.00	Beiträge an diakonische Institutionen	15'500		15'500		15'500.00	
2393	Bildung	162'600		169'200		134'245.61	1'103.60
	Nettoergebnis		162'600		169'200		133'142.01
2393.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	88'300		79'600		72'811.25	
2393.3030.00	Sozialleistungen	17'700		13'500		12'075.30	
2393.3060.00	Entschädigungen und Zulagen	4'100		4'000		4'333.00	
2393.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'700		2'500		1'201.00	
2393.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	300		500		376.40	
2393.3106.00	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	3'500		7'800		2'774.60	
2393.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'500		6'400		9'730.45	
2393.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	22'000		36'000		16'475.61	
2393.3181.00	Kommunikationskosten	2'500		7'200			
2393.3183.00	externe Unterstützung und Beratung	500		1'500		4'208.00	
2393.3650.00	Beiträge an Dritte	5'000		6'700			
2393.3652.00	Beiträge an weitere Bildungsinst.	7'500		3'500		10'260.00	
2393.4360.00	Rückerstattungen und übrige Erlöse						1'103.60
2394	Kultur	20'800	3'000	20'800	2'500	24'317.50	3'942.30
	Nettoergebnis		17'800		18'300		20'375.20
2394.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	7'500		7'500		14'284.95	
2394.3030.00	Sozialleistungen					445.85	

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2394.3102.00	Drucksachen und Publikationen	500		500			
2394.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		23.40	
2394.3160.00	Miete und Leasing	2'000		2'000		1'714.00	
2394.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	500		500		1'049.30	
2394.3180.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		300.00	
2394.3650.00	Beiträge an Dritte	6'800		6'800		6'500.00	
2394.4360.00	Rückerstattungen und weitere Erlöse		3'000		2'500		3'942.30
2396	Liegenschaften	373'100	112'800	365'600	98'800	376'939.23	88'687.50
	Nettoergebnis		260'300		266'800		288'251.73
2396.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	135'000		136'200		134'144.40	
2396.3012.00	weitere Löhne	12'500		15'000		12'644.65	
2396.3030.00	Sozialleistungen	27'000		25'700		27'297.40	
2396.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'500		1'000		1'865.00	
2396.3110.01	Anschaffungen Mobilien Kirche	2'000		2'000		779.75	
2396.3110.03	Anschaffungen Mobilien KGH	8'000		15'000		6'539.68	
2396.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Kirche	20'000		20'000		16'005.85	
2396.3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial Pfarrhaus	2'000		2'000		10'701.85	
2396.3120.03	Wasser, Energie, Heizmaterial KGH	50'000		50'000		47'680.95	
2396.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		7'044.05	
2396.3140.01	Baulicher Unterhalt Kirche	6'000		8'000		6'786.25	
2396.3140.02	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	8'000		6'000		4'277.10	
2396.3140.03	Baulicher Unterhalt KGH	15'000		15'000		14'107.15	
2396.3150.01	Unterhalt und Reparatur Mobilien Kirche	2'000		2'000		2'655.05	
2396.3150.02	Unterhalt und Rep. Mobilien Pfarrhaus	1'000		1'000		1'495.90	
2396.3150.03	Unterhalt und Reparatur Mobilien KGH	3'000		7'000		7'715.20	
2396.3161.00	Miete Pfarrwohnung	69'600		49'200		73'100.00	
2396.3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'099.00	
2396.4270.01	Liegenschaftenerträge VV Kirche/KGH		20'000				6'167.50

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2396.4270.02	Liegenschaftenerträge VV Pfarrpersonen		40'800		40'800		65'500.00
2396.4270.03	Liegenschaftenerträge VV Pfarrhaus		52'000		58'000		14'020.00
2396.4360.00	Rückerstattungen und übrige Erlöse						3'000.00
29	FINANZEN UND STEUERN	872'700	2'019'800	970'400	2'208'000	867'926.18	2'081'098.12
	Nettoergebnis	1'147'100		1'237'600		1'213'171.94	
2900	Gemeindesteuern	79'700	1'942'800	86'200	2'124'900	99'457.45	1'987'454.20
	Nettoergebnis	1'863'100		2'038'700		1'887'996.75	
2900.3290.00	Steuerskonti und Zinsausgaben	18'800		17'100		14'811.30	
2900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	14'400		7'600		33'140.05	
2900.3510.00	Entschädigungen an den Kanton	500		3'000		452.50	
2900.3520.00	Steuerbezugskosten	46'000		58'500		51'053.60	
2900.4000.01	ord. Steuern Rechnungsjahr nat. Pers.		1'552'500		1'564'700		1'550'767.85
2900.4000.02	ord. Steuern Rechnungsjahr jur. Pers.		313'800		375'300		369'024.10
2900.4002.01	ord. Steuern frühere Jahre nat. Pers.		152'700		222'000		119'150.75
2900.4002.02	ord. Steuern frühere Jahre jur. Pers.		-47'300		3'000		-53'064.75
2900.4004.00	Quellensteuern		17'300		9'500		38'670.45
2900.4006.01	aktive Steuerauscheidungen nat. Pers.		38'800		35'400		52'887.85
2900.4006.02	aktive Steuerauscheidungen jur. Pers.		13'600		10'200		12'831.05
2900.4007.01	passive Steuerauscheidungen nat. Pers.		-97'200		-94'000		-105'866.85
2900.4007.02	passive Steuerauscheidungen jur. Pers.		-22'300		-19'900		-23'359.35
2900.4008.00	pauschale Steueranrechnungen		-3'900		-3'300		-3'375.05
2900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		6'000		4'100		14'937.60
2900.4210.00	Zinserträge		18'800		17'900		14'850.55
2920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	549'400		518'800		534'479.60	
	Nettoergebnis		549'400		518'800		534'479.60
2920.3610.00	Zentralkassenbeitrag	549'400		518'800		534'479.60	

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2930	Einnahmenanteile						321.80
	Nettoergebnis					321.80	
2930.4490.00	Anteil CO2-Abgabe						321.80
2940	Kapitaldienst	200	2'000	800	5'600	547.20	4'559.75
	Nettoergebnis	1'800		4'800		4'012.55	
2940.3180.00	Bank- und Postkontogebühren	200		200			
2940.3230.00	Zinsen für Sonderrechnungen			600		547.20	
2940.4200.00	Zinsertrag Bank- und Postkonti				5'500		4'534.85
2940.4290.00	Allgemeine Vermögenserträge		2'000		100		24.90
2990	Abschreibungen	168'400		159'900		168'447.78	
	Nettoergebnis		168'400		159'900		168'447.78
2990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen auf dem VV	168'400		159'900		168'447.78	
2995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	75'000	75'000	77'500	77'500	64'994.15	64'994.15
2995.3700.00	Durchlaufende Beiträge	75'000		77'500		64'994.15	
2995.4700.00	Durchlaufende Beiträge		75'000		77'500		64'994.15
2999	Abschluss			127'200			23'768.22
	Nettoergebnis				127'200	23'768.22	
2999.9120.00	Ertragsüberschuss			127'200			
2999.9121.00	Aufwandüberschuss						23'768.22

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)				1'096'600.08	
50	Sachgüter				1'096'600.08	
503	Hochbauten				1'096'600.08	
6	Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)					1'096'600.08
69	Aktivierungen					1'096'600.08
690	Aktivierte Ausgaben					1'096'600.08

Budget 2016

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE					1'096'600.08	1'096'600.08
23	KULTUR UND FREIZEIT					1'096'600.08	
	Nettoergebnis						1'096'600.08
2396	Liegenschaften					1'096'600.08	
	Nettoergebnis						1'096'600.08
2396.5037.00	Umbau Pfarrhaus Blatten					1'096'600.08	
29	FINANZEN UND STEUERN						1'096'600.08
	Nettoergebnis					1'096'600.08	
2999	Abschluss						1'096'600.08
	Nettoergebnis					1'096'600.08	
2999.6900.00	Aktivierte Ausgaben						1'096'600.08

Budget 2016 Evangelisch-Reformierte Kirchgemeinde

Anlagenregister

Nr.	Anlage	Empfänger/ Standort	Beschaffung Datum	An- schaffungs- wert	Buchwert 01.01.16	Investitionen Jahr 2016	Buchwert vor Abschreibung	Absch.- dauer Jahre	Abschreibung Satz	Abschreibung Jahr 2016	Buchwert 31.12.16	Konto Aktiven	Konto Aufwand	Konto Funktion
1	Neubau Kirchgemeindehaus	Alte Landstrasse 254	01.01.2012	1'630'900.00	1'304'720.00	0.00	1'304'720.00	20	5%	81'545.00	1'223'175.00	2.1143.01	3310	990
2	Mobiliaranschaffung und -ergänzungen	Alte Landstrasse 254	01.01.2012	81'000.00	16'200.00	0.00	16'200.00	5	20%	16'200.00	0.00	2.1146.01	3310	990
3	Umbau Pfarrhaus Blatten	Blattengasse 7	01.01.2014	1'414'000.00	1'272'636.00	0.00	1'272'636.00	20	5%	70'702.00	1'201'934.00	2.1143.01	3310	990
999	Anlagen im Bau				0.00	0.00	0.00	0	0%	0.00	0.00	2.1143.99		
Total				3'125'900.00	2'593'556.00	0.00	2'593'556.00			168'447.00	2'425'109.00			

Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)

Beschluss der Kirchenpflege vom 20. September 2011

Gegenstand/Konto (§ 65 KSGH)	Bezeichnung	Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Keine	<p>Verwaltete Stiftungen</p> <p>Keine</p>	<p>Gegenstand: Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: entspricht dem, welcher die Politische Gemeinde Männedorf der Kirchgemeinde für ihre Guthaben in Anwendung bringt.</p>	B2016 = 0.01%

ABSCHIED DER FINANZVERWALTUNG MÄNNEDORF

Die Richtigkeit und Vollständigkeit des vorstehenden Budgets 2016 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf bestätigt:

8708 Männedorf, 24. August 2015

FINANZVERWALTUNG MÄNNEDORF



André Lüdi, Abteilungsleiter Finanzen



Stefan Wagner, Leiter Rechnungswesen