



Evangelisch-reformierte
Kirchgemeinde
Männedorf

Budget 2018

Abschiede

Kirchenpflege: 25.09.2017
Rechnungsstelle: 27.09.2017
Rechnungsprüfungskommission: 28.09.2017
Kirchgemeindeversammlung: 19.11.2017

Kirchengutsverwalterin: Beate Hagen

Rechnungsstelle:

Hüsser Gmür + Partner AG, Treuhand- und Revisionsgesellschaft,
Täferenstrasse 20, 5405 Baden-Dättwil, Telefon 056 483 05 50

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 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Übersicht

	Budget 2018		Budget 2017	
	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Steuerfuss 2018				
a) Zu deckender Aufwandüberschuss				
Aufwand der Laufenden Rechnung	2'368'900		2'303'600	
Ertrag LR ohne ordentliche Steuern Voranschlagsjahr		199'900		328'300
Zu deckender Aufwandüberschuss		2'169'000		1'975'300
	2'368'900	2'368'900	2'303'600	2'303'600
b) Steuerfuss / Steuerertrag				
Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben)	2'169'000		1'975'300	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % Fr. 18'458'300 (Vorjahr Fr. 17'375'000)				
Steuerertrag bei 12% Steuern (Vorjahr 12%)		2'215'000		2'085'000
Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung Zunahme Eigenkapital/Abnahme Bilanzfehlbetrag	46'000		109'700	
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung Entnahme aus dem Eigenkapital				
	2'215'000	2'215'000	2'085'000	2'085'000
c) Abschreibungen im Aufwand der Laufenden Rechnung		152'200		152'200

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Übersicht

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
2. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	2'368'900		2'303'600		2'246'361.50	
Total Ertrag		2'414'900		2'413'300		2'736'293.95
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	46'000		109'700		489'932.45	
	2'414'900	2'414'900	2'413'300	2'413'300	2'736'293.95	2'736'293.95
3. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	0		0		0.00	
Total Einnahmen		0		0		0.00
Nettoinvestitionen		0		0		0.00
Einnahmenüberschuss						
	0	0	0	0	0.00	0.00
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	0		0		0.00	
Einnahmenüberschuss						
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		152'200		152'200		168'447.00
Aufwandüberschuss LR						
Ertragsüberschuss LR		46'000		109'700		489'932.45
Finanzierungsfehlbetrag I						
Finanzierungsüberschuss I	198'200		261'900		658'379.45	
	198'200	198'200	261'900	261'900	658'379.45	658'379.45

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Übersicht

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
4. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderung						
Total Ausgaben						
Total Einnahmen						
Nettoveränderung						
	0	0	0	0	0.00	0.00
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I						
Finanzierungsüberschuss I		198'200		261'900		658'379.45
Finanzierungsfehlbetrag II						
Finanzierungsüberschuss II	198'200		261'900		658'379.45	
	198'200	198'200	261'900	261'900	658'379.45	658'379.45
5. Veränderung Kapitalkonto						
Eigenkapital Beginn RJ		5'783'018		5'673'318		5'183'385.22
Aufwandüberschuss LR						
Ertragsüberschuss LR		46'000		109'700		489'932.45
Eigenkapital Ende RJ	5'829'018		5'783'018		5'673'317.67	
	5'829'018	5'829'018	5'783'018	5'783'018	5'673'317.67	5'673'317.67

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	2'368'900		2'303'600		2'246'361.50	
30	Personalaufwand	865'050		821'100		770'064.00	
300	Behörden, Kommissionen	72'000		70'100		70'300.00	
301	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	568'100		547'100		545'291.65	
303	Sozialleistungen	115'600		108'600		108'851.85	
306	Dienstkleider, Wohn-/Verpflegungszulage	6'050		8'700		3'139.50	
307	Rentenleistungen, Ruhegehälter	6'300		6'300		6'280.20	
309	Allgemeiner Personalaufwand	97'000		80'300		36'200.80	
31	Sachaufwand	519'650		565'600		543'220.95	
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	74'500		72'500		65'862.18	
311	Anschaffung Mobilien	29'000		44'000		15'831.95	
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	76'000		67'000		97'107.30	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'450		30'200		25'039.81	
314	Baulicher Unterhalt	30'000		31'000		70'741.95	
315	Unterhalt Mobilien	16'000		12'000		16'898.60	
316	Mieten und Benützungskosten	58'500		86'100		84'731.65	
317	Spesenentschädigungen	43'100		47'800		58'670.85	
318	Dienstleistungen Dritter	165'100		174'000		106'779.56	
319	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		1'000		1'557.10	

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Passivzinsen	16'000		16'000		11'066.75	
323	Zinsen an Sonderrechnungen						
329	Allgemeine Passivzinsen	16'000		16'000		11'066.75	
33	Abschreibungen	155'200		162'200		168'900.45	
330	Abschreibungen Finanzvermögen	3'000		10'000		453.45	
331	Ordentliche Absch. Verwaltungsvermögen	152'200		152'200		168'447.00	
35	Entschädigung DL anderer Gemeinwesen	78'000		53'000		62'189.30	
351	Entschädigung an den Kanton	3'000		3'000		10.65	
352	Entschädigung an andere Gemeinden	75'000		50'000		62'178.65	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	735'000		620'700		623'935.90	
361	Beiträge an den Kanton	659'800		545'500		549'366.70	
365	Beiträge an private Institutionen	75'200		75'200		74'569.20	
37	Durchlaufende Beiträge			65'000		66'984.15	
370	Durchlaufende Beiträge			65'000		66'984.15	
4	Ertrag		2'414'900		2'413'300		2'736'293.95
40	Steuern		2'278'000		2'188'000		2'490'558.20
400	Steuern Rechnungsjahr		2'278'000		2'188'000		2'490'558.20

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Vermögenserträge		128'900		133'300		131'956.20
420	Zinsen von Bankkontokorrentguthaben						4.15
421	Guthabenzinsen		13'000		15'000		12'786.30
427	Liegenschaftserträge Verwaltungsvermögen		114'400		116'500		119'165.75
429	Allgemeine Vermögenserträge		1'500		1'800		
43	Entgelte		8'000		27'000		46'795.40
436	Rückerstattungen		8'000		27'000		46'795.40
47	Durchlaufende Beiträge				65'000		66'984.15
470	Durchlaufende Beiträge				65'000		66'984.15
	Total Aufwand	2'368'900		2'303'600		2'246'361.50	
	Total Ertrag		2'414'900		2'413'300		2'736'293.95
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	46'000		109'700		489'932	
		2'414'900	2'414'900	2'413'300	2'413'300	2'736'293.95	2'736'293.95

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE	2'414'900	2'414'900	2'413'300	2'413'300	2'736'293.95	2'736'293.95
23	KULTUR UND FREIZEIT	1'459'700	122'400	1'461'700	143'500	1'387'854.15	165'961.15
	Nettoergebnis		1'337'300		1'318'200		1'221'893.00
2390	Gemeindeaufbau und Leitung	563'600	8'000	534'000	8'000	411'361.61	9'580.40
	Nettoergebnis		555'600		526'000		401'781.21
2391	Gottesdienst	162'400	0	167'400		160'278.96	
	Nettoergebnis		162'400		167'400		160'278.96
2392	Diakonie und Seelsorge	188'200	0	192'200		183'934.50	
	Nettoergebnis		188'200		192'200		183'934.50
2393	Bildung	158'400	0	164'600		167'226.06	
	Nettoergebnis		158'400		164'600		167'226.06
2394	Kultur	20'800	0	20'800	3'000	20'859.30	5'115.00
	Nettoergebnis		20'800		17'800		15'744.30
2396	Liegenschaften	366'300	114'400	382'700	132'500	444'193.72	151'265.75
	Nettoergebnis		251'900		250'200		292'927.97

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung nach Aufgabenbereichen		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29	FINANZEN UND STEUERN	955'200	2'292'500	951'600	2'269'800	1'348'439.80	2'570'332.80
	Nettoergebnis	1'337'300		1'318'200		1'221'893.00	
2900	Gemeindesteuern	97'000	2'291'000	79'000	2'203'000	73'709.50	2'503'344.50
	Nettoergebnis	2'194'000		2'124'000		2'429'635.00	
2920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	659'800		545'500		549'366.70	
	Nettoergebnis		659'800		545'500		549'366.70
2940	Kapitaldienst	200	1'500	200	1'800		4.15
	Nettoergebnis	1'300		1'600		4.15	
2990	Abschreibungen	152'200		152'200		168'447.00	
	Nettoergebnis		152'200		152'200		168'447.00
2995	Neutrale Aufwendungen und Erträge			65'000	65'000	66'984.15	66'984.15
2999	Abschluss	46'000		109'700		489'932.45	
	Nettoergebnis		46'000		109'700		489'932.45

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE	2'414'900	2'414'900	2'413'300	2'413'300	2'736'293.95	2'736'293.95
23	KULTUR UND FREIZEIT	1'459'700	122'400	1'461'700	143'500	1'387'854.15	165'961.15
	Nettoergebnis		1'337'300		1'318'200		1'221'893.00
2390	Gemeindeaufbau und Leitung	563'600	8'000	534'000	8'000	411'361.61	9'580.40
	Nettoergebnis		555'600		526'000		401'781.21
2390.3001.00	Entschädigungen	70'000		69'800		70'300.00	
2390.3002.00	Tag- und Sitzungsgelder	2'000		300			
2390.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	166'600		147'000		141'756.60	
2390.3030.00	Sozialleistungen	39'000		33'000		33'402.65	
2390.3070.00	Teuerungszulagen an Rentenbezüger	6'300		6300		6'280.20	
2390.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	13'000		7'000		12'063.00	
2390.3093.00	Aufwand Behörde	80'000		70'000		19'142.29	
2390.3101.00	Büromaterial	10'000		10'000		7'903.48	
2390.3102.00	Drucksachen und Publikationen	10'000		10'000		9'093.35	
2390.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	1'000		1'000		1'005.40	
2390.3106.00	Aufwand Gemeindeseiten "reformiert"	40'000		40'000		45'081.40	
2390.3111.00	Anschaffung Mobiliar und Bürogeräte	2'000		2'000		187.90	
2390.3112.00	Anschaffung Informatik	14'000		25'000		10'555.83	
2390.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		245.85	
2390.3151.00	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte	1'000		1'000		845.10	
2390.3152.00	Unterhalt Informatik					14.90	
2390.3160.00	Mieten	12'000		12'000		9'456.05	
2390.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	500		500		60.00	
2390.3181.00	Kommunikationskosten	4'000		4'000		3'954.35	
2390.3182.00	Porti und Frachtgebühren	12'000		12'000		6'003.81	
2390.3183.00	Externe Rechnungsführung	73'000		77'000		26'540.65	
2390.3184.00	Haftpflicht- und Sachversicherungsprämie	4'100		3'000		4'456.60	

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2390.3650.00	Beiträge an Dritte (Mitgliederbeiträge)	2'600		2'600		3'012.20	
2390.4360.00	Rückerstattungen und übrige Erlöse		1'000		1'000		1'887.65
2390.4366.00	Rückerst. Gemeindeseite "reformiert"		7'000		7'000		7'296.00
2390.4367.00	Anteil CO2-Abgabe		0				396.75
2391	Gottesdienst	162'400		167'400		160'278.96	
	Nettoergebnis		162'400		167'400		160'278.96
2391.3010.00	Lohn- und Gehaltskosten	57'000		57'000		57'604.30	
2391.3011.00	Lohn Stellvertretung Organist	4'000		4'000		4'230.15	
2391.3012.00	Weitere Löhne Musiker	4'000		4'000		3'190.00	
2391.3030.00	Sozialleistungen	11'600		11'600		12'132.30	
2391.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	200		200		100	
2391.3102.00	Drucksachen und Publikationen	500		500			
2391.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	500		500		63.05	
2391.3130.00	Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'312.11	
2391.3131.00	Kirchenschmuck	4'500		6'500		3'912.50	
2391.3160.00	Mieten, Leasing und Benutzungsgebühren	2'500		2'500		2'376.00	
2391.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	8'000		8'000		8'178.20	
2391.3173.00	Geschenke	500		500		598.85	
2391.3180.00	Gemeindeeigene Pfarrstellen	60'000		60'000		60'610.30	
2391.3181.00	Mitwirkende im Gottesdienst	5'000		8'000		2'414.10	
2391.3190.00	Allgemeiner Sachaufwand	1'000		1'000		1'557.10	
2391.3650.00	Beiträge an Dritte	100		100			
2392	Diakonie und Seelsorge	188'200		192'200		183'934.50	
	Nettoergebnis		188'200		192'200		183'934.50
2392.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	100'000		100'000		100'132.50	
2392.3030.00	Sozialleistungen	22'000		22'000		21'045.90	
2392.3060.00	Entschädigungen und Zulagen	1'500		1'500			

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2392.3102.00	Drucksachen und Publikationen	100		100			
2392.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	100		100			
2392.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100		100			
2392.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	8'000		12'500		2'987.70	
2392.3173.00	Geschenke	1'200		1'200		1'571.40	
2392.3174.00	Exkursionen, Reisen, Lager	2'000		1'500		5'000.00	
2392.3652.00	Beiträge an HEKS, Mission 21, Bfa	40'500		40'500		40'503.00	
2392.3653.00	Übrige Beiträge	2'200		2'200		2'194.00	
2392.3654.00	Beiträge an diakonische Institutionen	10'500		10'500		10'500.00	
2393	Bildung	158'400		164'600		167'226.06	
	Nettoergebnis		158'400		164'600		167'226.06
2393.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	84'000		84'000		84'231.15	
2393.3030.00	Sozialleistungen	14'000		14'000		13'880.65	
2393.3060.00	Entschädigungen und Zulagen	4'550		7'200		3'139.50	
2393.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'700		2'100		4'395.51	
2393.3092.00	Aus- und Weiterbildungskosten	1'100				500.00	
2393.3105.00	Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften	750		300		325.40	
2393.3106.00	Lehrmittel und Unterrichtsmaterial	11'050		9'500		2'390.10	
2393.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'850		7'600		6'000.95	
2393.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	21'600		23'100		39'659.70	
2393.3181.00	Kommunikationskosten	1'300		2'800		843.10	
2393.3183.00	externe Unterstützung und Beratung			1'500			
2393.3650.00	Beiträge an Dritte	5'000		5'000		4'800.00	
2393.3652.00	Beiträge an weitere Bildungsinst.	7500		7'500		7060	
2394	Kultur	20'800		20'800	3'000	20'859.30	5'115.00
	Nettoergebnis		20'800		17'800		15'744.30
2394.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	7'500		7'500		10'135.00	
2394.3030.00	Sozialleistungen	0				275.70	
2394.3102.00	Drucksachen und Publikationen	500		500			

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2394.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		34.00	
2394.3160.00	Miete und Leasing	2'000		2'000		3'299.60	
2394.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	500		500		615.00	
2394.3180.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000			
2394.3650.00	Beiträge an Dritte	6'800		6'800		6'500.00	
2394.4360.00	Rückerstattungen und weitere Erlöse				3'000		5'115.00
2396	Liegenschaften	366'300	114'400	382'700	132'500	444'193.72	151'265.75
	Nettoergebnis		251'900		250'200		292'927.97
2396.3010.00	Lohn und Gehaltskosten	137'000		137'000		136'188.00	
2396.3012.00	weitere Löhne	8'000		6'600		7'823.95	
2396.3030.00	Sozialleistungen	29'000		28'000		28'114.65	
2396.3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'000		1'000			
2396.3110.01	Anschaffungen Mobilien Kirche	2'000		2'000		320.22	
2396.3110.02	Anschaffungen Mobilien Pfarrhaus	1'000		1'000		217.1	
2396.3110.03	Anschaffungen Mobilien KGH	10'000		14'000		4'550.90	
2396.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Kirche	24'000		20'000		25'938.45	
2396.3120.02	Wasser, Energie, Heizmaterial Pfarrhaus	2'000		2'000		8'196.45	
2396.3120.03	Wasser, Energie, Heizmaterial KGH	50'000		45'000		62'972.40	
2396.3130.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		11'534.40	
2396.3140.01	Baulicher Unterhalt Kirche	8'000		9'000		10'405.60	
2396.3140.02	Baulicher Unterhalt Pfarrhaus	7'000		7'000		41'320.90	
2396.3140.03	Baulicher Unterhalt KGH	15'000		15'000		19'015.45	
2396.3150.01	Unterhalt und Reparatur Mobilien Kirche	10'000		5'000		12'210.15	
2396.3150.02	Unterhalt und Rep. Mobilien Pfarrhaus	1'000		2'000		160.90	
2396.3150.03	Unterhalt und Reparatur Mobilien KGH	4'000		4'000		3'667.55	
2396.3161.00	Miete Pfarrwohnung	42'000		69'600		69'600.00	
2396.3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	800					
2396.3180.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		1'956.65	

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2396.4270.01	Liegenschaftenerträge VV Kirche/KGH		5'000		5'000		5'758.75
2396.4270.02	Liegenschaftenerträge VV Pfarrhäuser		95'400		94'000		94'021.00
2396.4270.03	Liegenschaftenerträge VV KGH		14'000		17'500		19'386.00
2396.4360.00	Rückerstattungen und übrige Erlöse				16'000		32'100.00
29	FINANZEN UND STEUERN	955'200	2'292'500	951'600	2'269'800	1'348'439.80	2'570'332.80
	Nettoergebnis	1'337'300		1'318'200		1'221'893.00	
2900	Gemeindesteuern	97'000	2'291'000	79'000	2'203'000	73'709.50	2'503'344.50
	Nettoergebnis	2'194'000		2'124'000		2'429'635.00	
2900.3290.00	Steuerskonti und Zinsausgaben	16'000		16'000		11'066.75	
2900.3300.00	Abschreibungen und Erlasse	3'000		10'000		453.45	
2900.3510.00	Entschädigungen an den Kanton	3'000		3'000		10.65	
2900.3520.00	Steuerbezugskosten	75'000		50'000		62'178.65	
2900.4000.01	ord. Steuern Rechnungsjahr nat. Pers.		1'715'000		1'730'000		1'719'405.30
2900.4000.02	ord. Steuern Rechnungsjahr jur. Pers.		500'000		355'000		456'976.05
2900.4002.01	ord. Steuern frühere Jahre nat. Pers.		135'000		175'000		108'704.20
2900.4002.02	ord. Steuern frühere Jahre jur. Pers.		-20'000		-10'000		191'236.05
2900.4004.00	Quellensteuern		17'000		17'000		-2'825.80
2900.4006.01	aktive Steuerauscheidungen nat. Pers.		44'000		34'000		48'518.65
2900.4006.02	aktive Steuerauscheidungen jur. Pers.		12'000		12'000		13'248.55
2900.4007.01	passive Steuerauscheidungen nat. Pers.		-105'000		-105'000		-107'780.40
2900.4007.02	passive Steuerauscheidungen jur. Pers.		-23'000		-23'000		-12'006.60
2900.4008.00	pauschale Steueranrechnungen		-4'000		-4'000		-3'818.50
2900.4009.00	Nach- und Strafsteuern		7'000		7'000		78'900.70
2900.4210.00	Zinserträge		13'000		15'000		12'786.30
2920	Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich	659'800		545'500		549'366.70	
	Nettoergebnis		659'800		545'500		549'366.70
2920.3610.00	Zentralkassenbeitrag	647'900		545'500		549'366.70	
2920.3610.01	Finanzausgleich	11'900					

Budget 2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Laufende Rechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2940	Kapitaldienst	200	1'500	200	1'800		4.15
	Nettoergebnis	1'300		1'600		4.15	
2940.3180.00	Bank- und Postkontogebühren	200		200			
2940.3230.00	Zinsen für Sonderrechnungen						
2940.4200.00	Zinsertrag Bank- und Postkonti						4.15
2940.4290.00	Allgemeine Vermögenserträge		1'500		1'800		
2990	Abschreibungen	152'200		152'200		168'447.00	
	Nettoergebnis		152'200		152'200		168'447.00
2990.3310.00	Ordentliche Abschreibungen auf dem VV	152'200		152'200		168'447.00	
2995	Neutrale Aufwendungen und Erträge			65'000	65'000	66'984.15	66'984.15
2995.3700.00	Durchlaufende Beiträge			65'000		66'984.15	
2995.4700.00	Durchlaufende Beiträge				65'000		66'984.15
2999	Abschluss	46'000		109'700		489'932.45	
	Nettoergebnis		46'000		109'700		489'932.45
2999.9120.00	Ertragsüberschuss	46'000		109'700		489'932.45	

Budget 2018 Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Investitionsrechnung

Artengliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5 Ausgaben im Verwaltungsvermögen (VV)						
50 Sachgüter						
503 Hochbauten						
6 Einnahmen im Verwaltungsvermögen (VV)						
69 Aktivierungen						
690 Aktivierte Ausgaben						

Budget 2018 Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung detailliert nach Einzelkonti		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE						
23	KULTUR UND FREIZEIT						
	Nettoergebnis						
2396	Liegenschaften						
	Nettoergebnis						
2396.5037.00	Umbau Pfarrhaus Blatten						
29	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis						
2999	Abschluss						
	Nettoergebnis						
2999.6900.00	Aktivierete Ausgaben						

Budget 2018 Evangelisch-Reformierte Kirchgemeinde

Anlagenregister

Nr.	Anlage	Empfänger/ Standort	Beschaffung Datum	An- schaffungs- wert	Buchwert 01.01.18	Investitionen Jahr 2018	Buchwert vor Abschreibung	Absch.- dauer Jahre	Abschreibung Satz	Abschreibung Jahr 2018	Buchwert 31.12.18	Konto Aktiven	Konto Aufwand	Konto Funktion
1	Neubau Kirchgemeindehaus	Alte Landstrasse 254	01.01.2012	1'630'900.00	1'141'630.00	0.00	1'141'630.00	20	5%	81'545.00	1'060'085.00	2.1143.01	3310	2990
2	Mobiliaranschaffung und -ergänzungen	Alte Landstrasse 254	01.01.2012	81'000.00	0.00	0.00	0.00	5	20%		0.00	2.1146.01	3310	2990
3	Umbau Pfarrhaus Blatten	Blattengasse 7	01.01.2014	1'414'000.00	1'131'232.00	0.00	1'131'232.00	20	5%	70'702.00	1'060'530.00	2.1143.01	3310	2990
999	Anlagen im Bau				0.00	0.00	0.00	0	0%		0.00	2.1143.99		
Total				3'125'900.00	2'272'862.00	0.00	2'272'862.00			152'247.00	2'120'615.00			

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 %
	Verwaltete Stiftungen		
2.2033.03	Opferstock	Gegenstand: Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: entspricht dem, welcher die Politische Gemeinde Männedorf der Kirchgemeinde für ihre Guthaben in Anwendung bringt.	B2018 = 0.00%
2.2033.05	Spendgut KG Männedorf		

ABSCHIED DER RECHNUNGSSTELLE

Die Richtigkeit und Vollständigkeit des vorstehenden Budgets 2018 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf bestätigt:

8708 Männedorf, 27. September 2017

Hüsser Gmür + Partner AG

Treuhand- und Revisionsgesellschaft



Sandro Hürzeler

Dipl. Experte in Rechnungslegung
und Controlling



ppa. Renate Kaufmann

Gemeindeschreiberin mit FA,
Finanzverwalterin

ABSCHIED DER KIRCHENPFLEGE

Die Kirchenpflege hat das vorstehende Budget 2018 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Steuerfuss von 12% an der Sitzung vom 25. September 2017 genehmigt.

8708 Männedorf, 25. September 2017

NAMENS DER KIRCHENPFLEGE



Madeleine Strub-Jaccoud, Präsidentin



Barbara von Gurten, Aktuarin

ABSCHIED DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2018 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 25. September 2017 geprüft. Das Budget weist in der Laufenden Rechnung einen Aufwand von CHF 2'368'900 und, unter Berücksichtigung eines Steuerfusses von 12 %, einen Ertrag von CHF 2'414'900 aus. Die Investitionsrechnung zeigt Ausgaben von CHF 0 und Einnahmen von CHF 0, was einer Nettoinvestition von CHF 0 entspricht. Der resultierende Ertragsüberschuss von CHF 46'000 erfolgt zu Gunsten des Eigenkapitals.

Ergebnis der Prüfung

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget 2018 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf finanzrechtlich zulässig, finanziell angemessen und rechnerisch richtig ist.

Antrag

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2018 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege festzulegen und den Steuerfuss der Kirchgemeinde auf 12 % des einfachen Gemeindesteuerertrages festzusetzen.

8708 Männedorf, 28. September 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER
EVANGELISCH-REFORMIERTEN KIRCHGEMEINDE



Walter Balsiger, Präsident



René Büttiker, Aktuar

GENEHMIGUNG DURCH DIE KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG

Das Budget 2018 der Evangelisch-Reformierten Kirchgemeinde Männedorf ist von der Kirchgemeindeversammlung vom 19. November 2017 mit einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Steuerfuss von 12 % genehmigt worden.

8708 Männedorf, 19. November 2017

NAMENS DER KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG



Madeleine Strub-Jaccoud, Präsidentin



Barbara von Gunten, Aktuarin