



## **GEMEINDEVERSAMMLUNG**

### **POLITISCHE GEMEINDE**

---

Mittwoch, 20. Juni 2018, 20.00 Uhr, im Gemeindesaal

## **EVANG.-REF. KIRCHGEMEINDE**

---

Montag, 18. Juni 2018, 20.00 Uhr,  
im Kirchgemeindehaus Blatten

## **RÖM.-KATH. KIRCHGEMEINDE**

---

Donnerstag, 14. Juni 2018, 20.00 Uhr,  
im katholischen Pfarreizentrum Hombrechtikon



---

## **Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger**

Wir laden Sie ein zur

### **RECHNUNGS-GEMEINDEVERSAMMLUNG**

**am Mittwoch, 20. Juni 2018, 20.00 Uhr, im Gemeindesaal**

Die detaillierte Jahresrechnung und die Anträge an die Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde liegen mit den dazugehörenden Akten am Schalter der Einwohnerdienste (Gemeindehaus 1. Stock) ab Mittwoch, 6. Juni 2018, zur Einsicht auf.

Diese Broschüre kann auch im Internet unter [www.hombrechtikon.ch](http://www.hombrechtikon.ch) → Politik, Behörden → Gemeindeversammlung heruntergeladen oder per Tel. 055 254 92 31 oder E-Mail ([kanzlei@hombrechtikon.ch](mailto:kanzlei@hombrechtikon.ch)) bestellt werden. Weitere Exemplare liegen im Foyer des Gemeindehauses auf.

Im Anschluss an die Versammlung sind alle herzlich zu einem Apéro eingeladen.

Wir freuen uns sehr, wenn auch Sie an dieser Gemeindeversammlung teilnehmen.

Freundliche Grüsse

GEMEINDERAT HOMBRECHTIKON

Rainer Odermatt  
Gemeindepräsident

Jürgen Sulger  
Gemeindeschreiber

SEITE	POLITISCHE GEMEINDE
4	1. Jahresrechnung 2017
27	2. Bürgerrechtsgesuche

# Inhaltsverzeichnis Jahresrechnungen 2017

---

SEITE	<u>POLITISCHE GEMEINDE HOMBRECHTIKON</u>	▶
4	Antrag des Gemeinderates	
11	Übersicht 2017	
12	Laufende Rechnung – Funktionale Gliederung	
18	Investitionsrechnung	
23	Bestandesrechnung und Abschreibungen	
	 <u>EVANGELISCH-REFORMIERTE KIRCHGEMEINDE HOMBRECHTIKON</u>	▶
31	Antrag der Kirchenpflege	
35	Übersicht 2017	
	Laufende Rechnung	
36	– Artengliederung	
38	– Funktionale Gliederung	
39	Investitionsrechnung, Bestandesrechnung und Abschreibungen	
	 <u>RÖMISCH-KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE HOMBRECHTIKON-GRÜNINGEN-WOLFHAUSEN</u>	▶
43	Antrag der Kirchenpflege	
46	Übersicht 2017	
	Laufende Rechnung	
47	– Artengliederung	
49	– Funktionale Gliederung	
50	Investitionsrechnung, Bestandesrechnung und Abschreibungen	

# Antrag an die Gemeindeversammlung

---

## Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

Die Jahresrechnung 2017 und die Sonderrechnungen der Politischen Gemeinde zu genehmigen und von den nachstehend aufgeführten Abweichungen in den Hauptaufgabenbereichen gegenüber dem Voranschlag 2017 Kenntnis zu nehmen.

## Weisung

### Grundsätzliches

Die Laufende Rechnung 2017 schliesst mit einem Aufwand von CHF 50'430'177.76 und einem Ertrag von CHF 43'855'541.71 ab. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 6'574'636.05, der dem Eigenkapital belastet wird. Budgetiert waren ein Aufwandüberschuss von CHF 1'637'000. Das Eigenkapital beträgt am Ende des Rechnungsjahres CHF 17'368'311.83.

Der gegenüber dem Voranschlag um CHF 4'937'636 schlechter ausgefallene Rechnungsabschluss ist vor allem auf tiefere Steuereinnahmen (–CHF 8'762'441) der Einkommens- und Vermögenssteuern sowie auf höhere Nettoausgaben im sozialen Bereich (+CHF 404'014) zurückzuführen. Dagegen können Nettominderaufwendungen in allen anderen Bereichen verzeichnet werden, hauptsächlich im Bildungsbereich. Aufgrund des positiven Deckungsgrades der Pensionskasse konnte die Rückstellung für die Sanierungsbeiträge der BVK aufgelöst werden (CHF 561'220). Dagegen musste eine Rückstellung für die MiGel-Aufwendungen (CHF 240'000) sowie eine Rückstellung für Ferien-/Überstundenguthaben (CHF 106'835) verbucht werden.

Die spezialfinanzierten Haushalte (Wasser, Abwasser, Abfall) schliessen besser als budgetiert ab. Diese Überschüsse werden den entsprechenden Reserven gutgeschrieben, weshalb sie keinen Einfluss auf den Steuerhaushalt aufweisen.

## **Abweichungen Hauptaufgabenbereiche Laufende Rechnung und Begründungen der grösseren Abweichungen gegenüber dem Budget (auf ganze Franken gerundet)**

### **Behörden und Verwaltung (Funktion 10)**

Minderaufwand	CHF	157'177	- 3.89 %
Mehrertrag	CHF	55'073	+ 7.97 %

Die Minderaufwendungen gegenüber dem Budget 2017 sind hauptsächlich auf tiefere Personalkosten (inkl. dem übrigen Personalaufwand und Sozialabgaben) zurückzuführen. Demgegenüber stiegen die Kosten für Dienstleistungen an, da ein Teil des Reinigungspersonals für Liegenschaften im Finanzvermögen (z.B. Stellvertretung im Gemeindesaal) durch auswärtige Unternehmungen ersetzt wurde. Ebenfalls mussten mehr Mietzinsen bezahlt werden als dies das Budget vorsah. Dabei handelte es sich zum einen um Sozialwohnungen (Asyl), zum anderen aber auch um die Mietzinsen für den Tiefbau an der Hofwiesenstrasse. Die Kosten wurden den einzelnen Stellen weiterverrechnet.

Höhere Erträge aus Rückerstattungen der oben erwähnten Mietzinsen (Asyl) durch das Sozialamt sowie durch die Abteilung Tiefbau und Werke, aber auch mehr Baubewilligungsgebühren als Folge der nach wie vor regen Bautätigkeit, führten zu Mehrerträgen. Ebenfalls konnten höhere Rückerstattungen von Personenversicherungen verbucht werden.

### **Rechtsschutz und Sicherheit (Funktion 11)**

Minderaufwand	CHF	174'758	- 10.09 %
Mehrertrag	CHF	38'648	+ 15.13 %

Massgeblich tiefere Beiträge an die Kindes-/Erwachsenenschutzbehörde (KESB), aber auch tiefere Kosten für die Nachführung des Vermessungswerks, führen zu tieferen Aufwendungen. Auch die Bereiche Feuerwehr und Zivilschutz schliessen mit einem tieferen Aufwand ab.

Die Rückerstattung des Betriebsüberschusses vom Betriebsamt Pfannenstiel war höher als dies das Budget vorsah.

### **Bildung (Funktion 12)**

Minderaufwand	CHF	1'084'438	- 5.74 %
Minderertrag	CHF	11'227	- 1.05 %

Der gesamte Bildungsbereich schliesst um CHF 1'073'211 besser als budgetiert ab. Darin enthalten sind Minderaufwendungen der Schulliegenschaften von CHF 240'882. Der reine Schulbetrieb schliesst somit mit einem Minderaufwand von CHF 832'329 ab. Im reinen Schulbetrieb schliessen mit Ausnahme der beiden Bereiche Tagesstruktur und Erwachsenenbildung alle besser ab.

Wesentlich zu Minderaufwendungen im reinen Schulbetrieb führten:

CHF 410'000 Restauflösung der Rückstellung «Sanierungsbeiträge BVK» bei allen Löhnen (wurde bewusst nicht budgetiert).

CHF 77'200 Tiefere Lohnkosten für festangestelltes Lehrpersonal im Kindergarten, weil der 10. Kindergarten für das Schuljahr 2018/19 nicht wie budgetiert eröffnet wurde.

CHF 180'700	Tiefere Lohnkosten des Schulverwaltungspersonals und der Fachstelle Sozialpädagogik durch Rotationsgewinne und zeitlich verzögerte Einstellung.
CHF 37'700	Tiefere Kosten für Vikariate aufgrund von weniger Krankheiten und Schwangerschaften.
CHF 128'900	Beschaffung von weniger Schulmaterial und Lehrmittel; teils auch bedingt durch eine zeitliche Verschiebung auf später aufgrund des Lehrplans 21.
CHF 41'900	Tiefere Kosten für Aus- und Weiterbildungen, welche nicht wie geplant durchgeführt wurden.

Den Minderaufwendungen stehen Mindereinnahmen der SVA (Mutterschaftsentschädigungen) sowie Mehrausgaben für öffentliche Sonderschulen und externe Schulen gegenüber. Bei diesen sind mehr Schüler als geplant zu verzeichnen.

Bei den Tagesstrukturen müssen Mehraufwendungen im Bereich der Besoldung gegenüber dem Budget 2017 verzeichnet werden. Die personellen Mehrkosten sind teilweise auf Krankheitsfälle zurückzuführen, welche nicht vollumfänglich durch eine Taggeldversicherung abgedeckt waren. Ebenfalls wurden im Budget 2017 die Erträge aus Taxen und Kostgeld zu hoch eingeschätzt.

Bei der Erwachsenenbildung reduzierte sich die Teilnehmerzahl bei den Kursen «Deutsch für Erwachsene» im 2. Semester sehr stark.

### Kultur und Freizeit (Funktion 13)

Minderaufwand	CHF	73'873	- 12.68 %
Mehrertrag	CHF	1'402	+ 1.07 %

Der Beitrag an die reformierte Kirchgemeinde Hombrechtikon von CHF 40'000 wurde um zwei Jahre verschoben. Der Betrag wird wieder ins Budget 2019 aufgenommen. Die Betriebskosten der Schwimmhalle sind ebenfalls tiefer als budgetiert ausgefallen.

### Gesundheit (Funktion 14)

Mehraufwand	CHF	301'550	+ 9.01 %
Mehrertrag	CHF	435'462	+ 640.39 %

Die Pflegefinanzierung schliesst bei Bruttokosten von CHF 3'506'170 (Vorjahr: CHF 2'895'821) und bei Erträgen von CHF 433'328 ab. In diesen Kosten sind sämtliche Aufwendungen der Pflege (Hombrechtiker und auswärtige Heime), die Kosten für die ambulante Krankenpflege inklusive des allfälligen Defizitbeitrages an die Spitex enthalten. Der Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr beträgt CHF 610'349 bez. 21%. Im Budget 2017 wurde mit einer Steigerung von knapp 10% gerechnet. Obwohl die Spitex der Hom'Care (wie auch schon im Vorjahr) keine Defizitbeiträge der Politischen Gemeinde beantragte (- CHF 246'000 gegenüber dem Budget), sind die Kosten um CHF 301'550 höher als budgetiert. Mehrkosten sind bei der Restkostenfinanzierung der Alters- und Pflegeheime (+ CHF 525'881 gegenüber dem Budget) zu verzeichnen. Bei den Spitexorganisationen dringen private Anbieter auf den Markt. Es ist eine Verschiebung der Kosten von der eigenen Spitexorganisation zu privaten Organisationen zu verzeichnen. Aufgrund eines neuen Bundesgerichtsentscheides werden die Gemeinden verpflichtet, die sogenannten MiGeL-Kosten im Rahmen der Restkostenfinanzierung zu übernehmen. Dabei handelt es sich um Mittel- und Gegenstände, welche gemäss einer Verordnung für die Pflege benötigt und vom Pflegepersonal verabreicht werden



(z.B. Atmungsbeutel). Diese mussten bislang von den Krankenkassen übernommen werden. Die Krankenkassen haben aufgrund des Bundesgerichtsentscheides die Möglichkeit, die Gemeinden auch für die Jahre 2015–2017 nachträglich zu belasten. Aufgrund einer Hochrechnung dürften die Kosten für die Gemeinde Hombrechtikon auf CHF 80'000/Jahr zu stehen kommen. In der Rechnung 2017 ist deshalb eine Rückstellung im Umfang von CHF 240'000 verbucht.

Der Mehrertrag von CHF 435'462 bezieht sich zur Hauptsache auf einmalige Rückforderungen gegenüber anderen Politischen Gemeinden für Leistungen der Jahre 2011–2014, welche die Gemeinde Hombrechtikon nach einem über 2-jährigen Rechtsstreit gewonnen hat.

### Soziale Wohlfahrt (Funktion 15)

Mehraufwand	CHF	1'650'962	+ 14.92 %
Mehrertrag	CHF	1'246'947	+ 27.46 %

Die Kosten der Sozialen Wohlfahrt erhöhten sich netto gegenüber dem Budget um rund CHF 404'000. Dies entspricht einer Erhöhung gegenüber dem Vorjahr von CHF 473'200. Wiederum sind die Kosten für die Zusatzleistungen angestiegen. Die Veränderung in den letzten 11 Jahren beträgt plus CHF 1'660'100 oder CHF 324'085 gegenüber dem Budget 2017. Ebenfalls höher als erwartet (+ CHF 130'200) fielen die Beiträge der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe aus. Gegenüber dem Vorjahr sind die Kosten der schweizerischen Sozialhilfebeziehenden gestiegen, wogegen die Nettoaufwendungen der ausländischen Sozialhilfebeziehenden leicht zurückgegangen sind. Minderaufwendungen von knapp CHF 33'000 konnten bei den privaten Institutionen (Kinder- und Jugendheime) und CHF 32'000 für die kjz Meilen (Kinderjugendhilfezentrum) verbucht werden. Im Asylbereich mussten Mehraufwendungen von CHF 246'639 verbucht werden.

Von den CHF 1'246'947 Mehrerträgen betreffen hauptsächlich:

- CHF 161'589 Krankenversicherungen
- CHF 260'433 Zusatzleistungen zur AHV/IV (Staatsbeiträge)
- CHF 530'402 Rückerstattungen der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe
- CHF 304'390 Rückerstattungen im Asylwesen

### Verkehr (Funktion 16)

Minderaufwand	CHF	77'864	– 4.26 %
Minderertrag	CHF	28'632	– 15.95 %

Der Minderaufwand ist hauptsächlich auf den tieferen baulichen Unterhalt des Strassennetzes und der Strassenbeleuchtung zurückzuführen. Mehraufwendungen sind beim Personal zu verzeichnen. Diese stammen einerseits aus der Rückstellung der Überzeit/Ferien und andererseits aus dem krankheitsbedingten Ausfall eines Mitarbeiters. Ebenfalls zu höheren Kosten führte der Unterhalt der Fahrzeuge.

Die Grabenflücke mussten nicht im budgetierten Ausmass durchgeführt werden, was zu entsprechend tieferen Rückerstattungen führte.

### Umwelt und Raumordnung (Funktion 17)

Minderaufwand	CHF	205'855	– 4.45 %
Minderertrag	CHF	149'333	– 3.67 %

In dieser Funktion sind hauptsächlich das Wasserwerk, die Abwasser- und Abfallentsorgung verbucht. Es handelt sich dabei um Spezialfinanzierungen. Die Differenzen aus

den Spezialfinanzierungen werden über die entsprechenden Reservekonti ausgebucht, weshalb sie keinen Einfluss auf das Ergebnis der Rechnung der Politischen Gemeinde haben. Die Spezialfinanzierungen sind durch Gebühren (und nicht durch Steuern) zu finanzieren. Höhere Erträge führen durch die Einlage in die Reserve zwangsläufig rein buchhalterisch zu höheren Aufwendungen. Die Spezialfinanzierungen schlossen durchwegs besser als budgetiert ab:

	<b>Budget</b>	<b>Abschluss</b>	<b>Besserstellung</b>
Wasserwerk	+ 52'400	+ 283'951	231'551
Abwasserbeseitigung	– 431'000	– 135'532	295'468
Abfallbeseitigung	– 170'400	– 86'158	84'242

Die tieferen Kosten sind einerseits auf einen tieferen Sachaufwand und andererseits auf tiefere Abschreibungen der Werke Wasser, Abwasser und Abfall zurückzuführen. Diese wiederum sind eine Konsequenz aus der verminderten Investitionstätigkeiten im Bereich der Spezialfinanzierungen (– CHF 2'021'573), aber auch aus höheren Anschlussgebühren und Kostenbeteiligungen Dritter, welche über die Investitionsrechnung verbucht werden (+ CHF 889'232).

### **Volkswirtschaft (Funktion 18)**

Minderaufwand	CHF	7'137	– 9.02 %
Mehrertrag	CHF	46'467	+ 6.22 %

Die Zürcher Kantonalbank schüttet jährlich einen Teil des Gewinnes an die Gemeinden aus. Dieser betrug im vergangenen Jahr CHF 637'954 oder plus CHF 42'954 gegenüber dem Budget 2017. Letztmals wurde dieser Wert im 2012 überschritten.

### **Finanzen und Steuern (Funktion 19 ohne Aufwandüberschuss)**

Minderaufwand	CHF	757'531	– 15.70 %
Minderertrag	CHF	2'220'929	– 5.66 %

Wie bereits anlässlich der Informationsveranstaltung vom September 2017 ausführlich erläutert, sind die Steuererträge der Einkommens- und Vermögenssteuern im vergangenen Jahr spürbar eingebrochen. Die im laufenden Jahr zugestellten (provisorischen) Steuerrechnungen basieren üblicherweise auf der letzten Veranlagung. Nach der Einreichung der Steuererklärung kann das erwähnte Jahr veranlagt (Beurteilung der Steuererklärung und Zustellung der definitiven Rechnung) werden. Dies geschieht in rund 55% der Steuerpflichtigen bereits im Jahr der Einreichung. Die restlichen Steuerklärungen müssen gemäss Weisung der Finanzdirektion durch das Kantonale Steueramt veranlagt werden. Dabei können zwischen Steuerjahr und Veranlagung mehrere Jahre verstreichen. Durch diese Veranlagungen ändert sich das Steuersoll der Vorjahre. Bei Steuerpflichtigen (natürliche und juristische Personen) mit einem erheblichen Einkommen/Vermögen respektive Gewinn/Eigenkapital kann die Differenz zwischen der provisorischen Steuerrechnung und der Veranlagung erheblich sein. In den Jahren 1998 bis 2016 schwankten die Steuern der Vorjahre von CHF 291'317 (1998) bis CHF 6'192'905 (2010). Für das nun zu berichtende Jahr wurde ein Betrag von CHF 1'000'000 ins Budget eingesetzt (analog der Jahre 2015 und 2016). Effektiv wurde ein Minus von CHF 5'773'096 veranlagt. Damit betrug die Differenz zwischen Budget und Rechnung CHF 6'773'096.

Die Steuern des laufenden Jahres unterschritten das Budget um knapp CHF 2.0 Mio. Das Soll der Steuern des laufenden Jahres wird jeweils hauptsächlich beeinflusst durch

Zu- und Wegzüge von natürlichen und juristischen Personen sowie Anpassung von provisorischen Rechnungen (freiwillige oder aufgrund der eingereichten Steuererklärung des Vorjahres).

Die Einkommens- und Vermögenssteuern des laufenden Jahres sowie der Vorjahre bescheren damit der Gemeinde Hombrechtikon ein Minus von CHF 8'762'441. Ebenfalls tiefer als budgetiert schliessen die passiven Steuerauscheidungen ab (– CHF 1'026'168). Der Ertrag der Grundstückgewinnsteuer von CHF 4'735'458 lagen CHF 2'435'458 über dem Budget und konnten damit einen Teil der Ertragsausfälle auffangen. Insgesamt schlossen die Gemeindesteuern CHF 6'885'383 unter dem budgetierten Nettoertrag mit CHF 25'147'116 (– 27.38%) ab. Namhafte Differenzen (> CHF 100'000) ergaben sich bei folgenden Steuerarten:

CHF 1'989'345 – ordentliche Steuern laufendes Jahr

CHF 6'773'096 – ordentliche Steuern frühere Jahre

CHF 399'537 + Aktive Steuerauscheidung

CHF 1'026'168 – Passive Steuerauscheidung

CHF 2'435'458 + Grundstückgewinnsteuern

(+ = Verbesserung der Rechnung / – = Verschlechterung des Rechnungsergebnisses)

An Finanzausgleichsbeiträgen konnten im Berichtsjahr CHF 3'846'607 vereinnahmt werden. Dies entspricht dem Budgetbetrag.

Die Schuldzinsen auf Darlehen sind im vergangenen Jahr aufgrund des rekordtiefen Zinsniveaus erneut massiv gesenkt worden. Auf neuen Darlehen konnten im kurzfristigen Bereich Negativzinsen erreicht werden. Demgegenüber sanken auch die internen Verzinsungen.

Je mehr Investitionen im Verwaltungsvermögen getätigt werden, desto mehr Abschreibungen resultieren. Im vergangenen Jahr wurden geplante Investitionen (hauptsächlich aufgrund der finanziellen Lage) verschoben. Dies führte auch zu tieferen Abschreibungen. So mussten im 2017 CHF 3'361'142 (Vorjahr: CHF 3'433'339) an Verwaltungsvermögen abgeschrieben werden. Budgetiert waren Abschreibungen im Umfang von CHF 3'959'000.

### **Abweichungen Investitionsrechnung**

Die Investitionsrechnung sah Nettoaufwendungen von CHF 8'480'000 (davon CHF 4'055'000 spezialfinanziert) vor. Demgegenüber zeigt die Abrechnung einen Nettoinvestitionsbedarf beim Verwaltungsvermögen von CHF 2'032'401 (davon CHF 1'144'194 spezialfinanziert). Die grössten Abweichungen zu Lasten des allgemeinen Haushaltes betreffen die erneute Verschiebung der Sanierung des Gemeindehauses (– CHF 450'000) sowie den Beitrag an das neue Garderobengebäude beim Sportplatz Froberg (– CHF 400'000).

Behördlicher Referent: Daniel Wenger, Ressortvorstand Finanzen

## Abschied der RPK

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2017 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

• Erfolgsrechnung:	Aufwand	Fr.	50'430'177.76
	Ertrag	Fr.	43'855'541.71
	Aufwandüberschuss	Fr.	6'574'636.05
• Investitionsrechnung VV:	Ausgaben	Fr.	4'133'664.07
	Einnahmen	Fr.	2'101'263.10
	Nettoinvestition	Fr.	2'032'400.97
• Investitionsrechnung FV:	Ausgaben	Fr.	0.00
	Einnahmen	Fr.	388'000.00
	Nettoinvestition	Fr.	-388'000.00
• Eigenkapitalentnahme:		Fr.	6'574'636.05

### Finanzpolitische Prüfung

Die Jahresrechnung 2017 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 6.6 Mio. und damit rund CHF 4.9 Mio. schlechter ab als budgetiert. Grund dafür sind massiv tiefere Steuererträge, welche durch verschiedene Faktoren wie Wegzüge, Verluste von juristischen Personen, Korrekturen von provisorischen Steuerrechnungen etc. entstanden sind. Der Gemeinderat hatte bereits an der Informationsveranstaltung vom 27.09.2017 über zu erwartende Mindererträge von ca. CHF 9 Mio. orientiert. In der Jahresrechnung 2017 liegen nun auch tatsächlich die ordentlichen Steuern und die Steuerauscheidungen um CHF 9.4 Mio. unter dem Budget.

Den Rechnungsabschluss positiv beeinflusst haben insbesondere die Grundstückgewinnsteuern von CHF 4.7 Mio. (CHF 2.4 Mio. mehr als budgetiert) und die Restauflösung von Rückstellungen von CHF 0.6 Mio. für BVK-Sanierungsbeiträge. Im Bereich Bildung beträgt die Verbesserung gegenüber dem Budget CHF 1.1 Mio. und der Nettoaufwand liegt auf dem tiefsten Wert seit Einführung des neuen Finanzausgleichs im Jahr 2012. Die Investitionen in das Verwaltungsvermögen betragen anstatt der budgetierten CHF 8.5 Mio. nur CHF 2.0 Mio., was zu einem Minderaufwand bei den Abschreibungen von CHF 0.6 Mio. geführt hat.

# Übersicht 2017 Politische Gemeinde

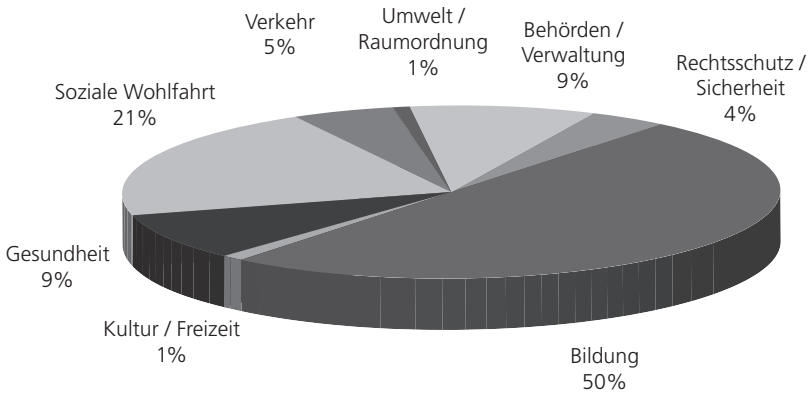
	Rechnung 2017	
	Soll	Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>		
Total Aufwand	50'430'177.76	
Total Ertrag		43'855'541.71
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		6'574'636.05
	<u>50'430'177.76</u>	<u>50'430'177.76</u>
<b>2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		
A) Nettoinvestitionen		
Total Ausgaben	4'133'664.07	
Total Einnahmen		2'101'263.10
Nettoinvestitionen		2'032'400.97
	<u>4'133'664.07</u>	<u>4'133'664.07</u>
B) Finanzierung I		
Nettoinvestitionen	2'032'400.97	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'361'142.38
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	6'574'636.05	
Finanzierungsfehlbetrag I		5'245'894.64
	<u>8'607'037.02</u>	<u>8'607'037.02</u>
<b>3. Investitionen Finanzvermögen</b>		
A) Nettoinvestitionen		
Total Ausgaben	0.00	
Total Einnahmen		388'000.00
Nettoveränderung	388'000.00	
	<u>388'000.00</u>	<u>388'000.00</u>
B) Finanzierung II		
Nettoveränderung		388'000.00
Finanzierungsfehlbetrag I	5'245'894.64	
Finanzierungsfehlbetrag II		4'857'894.64
	<u>5'245'894.64</u>	<u>5'245'894.64</u>
<b>4. Bilanz</b>		
Finanzvermögen	35'751'676.55	
Verwaltungsvermögen	30'407'489.90	
Spezialfinanzierungen	0.00	
Fremdkapital		40'899'264.78
Verrechnungen		174'452.90
Spezialfinanzierungen		7'717'136.94
Eigenkapital nach Verlustverbuchung		17'368'311.83
	<u>66'159'166.45</u>	<u>66'159'166.45</u>

## Laufende Rechnung Funktionale Gliederung

12

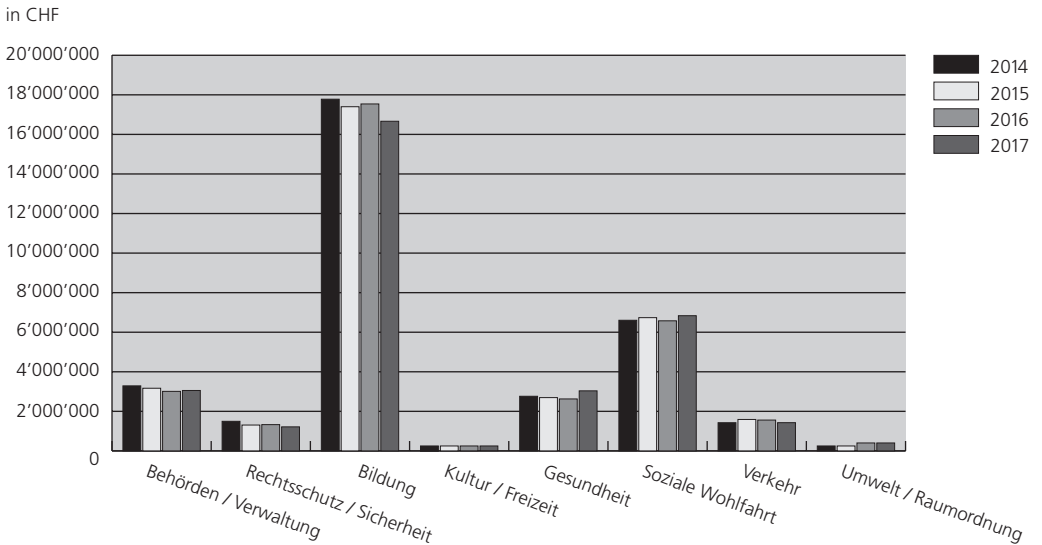
	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
<b>Netto-Aufwand</b>			
Behörden / Verwaltung	3'141'550.02	3'353'800	3'104'121.76
Rechtsschutz / Sicherheit	1'263'594.12	1'477'000	1'321'675.91
Bildung	16'738'289.27	17'811'500	17'687'955.84
Kultur / Freizeit	376'825.65	452'100	406'643.68
Gesundheit	3'145'187.63	3'279'100	2'960'874.35
Soziale Wohlfahrt	6'931'814.19	6'527'800	6'458'630.88
Verkehr	1'599'767.54	1'649'000	1'603'618.69
Umwelt / Raumordnung	497'678.22	554'200	536'309.43
Volkswirtschaft	-721'004.90	-667'400	-650'978.25
<b>Total Netto-Aufwand</b>	<b>32'973'701.74</b>	<b>34'437'100</b>	<b>33'428'852.29</b>
Finanzen und Steuern	-26'399'065.69	-36'074'100.00	-32'801'622.72
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	-6'574'636.05	-1'637'000	-627'229.57
+ ordentl./zusätzl. Abschreibungen	3'361'142.38		3'433'338.61
+ Buchgewinne (-) / -verluste (+)	98'257.48		70'918.39
+/- Veränderung Forderungen	3'778'057.54		414'200.32
+/- Veränderung übrige Aktiven	-144'793.49		23'985.51
+/- Veränderung Verbindlichkeiten	6'936'921.67		-979'201.37
+/- Veränderung Rückstellungen	-435'287.50		-771'073.41
+/- Veränderung übrige Passiven	91'885.32		-94'409.56
+/- Veränderung Spezialfinanz.	123'461.43		121'627.13
Cash Loss aus betr. Tätigkeit			
Cash Flow aus betr. Tätigkeit	7'235'008.78		1'592'156.05

## Netto-Aufwand 2017 Funktionale Gliederung



13

## Netto-Aufwand Funktionale Gliederung 2014–2017



## Details zur Laufenden Rechnung Funktionale Gliederung

14

		Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Abweichung %
<b>10</b>	<b>Behörden/Verwaltung</b>			
	<b>Netto-Aufwand</b>	<b>3'141'550.02</b>	<b>3'353'800</b>	<b>-6</b>
1011	Legislative	114'841.13	134'400	-15
1012	Exekutive	402'159.82	421'800	-5
1020	Gemeindeverwaltung	1'808'982.69	1'847'000	-2
1021	Bauverwaltung	382'964.95	465'600	-18
1030	Leistungen für Pensionierte	58'871.26	74'100	-21
1090	Verwaltungsliegenschaften	373'730.17	410'900	-9
<b>11</b>	<b>Rechtsschutz/Sicherheit</b>			
	<b>Netto-Aufwand</b>	<b>1'263'594.12</b>	<b>1'477'000</b>	<b>-14</b>
1100	Rechtspflege	574'099.72	720'200	-20
1110	Polizei	241'997.40	236'700	2
1120	Rechtssprechung	28'025.20	26'800	5
1140	Feuerwehr	320'307.14	344'400	-7
1150	Militär	11'894.21	19'650	-39
1160	Zivilschutz	87'034.35	125'750	-31
1161	Ziviler Gemeindeführungsstab	236.10	3'500	-93
<b>12</b>	<b>Bildung</b>			
	<b>Netto-Aufwand</b>	<b>16'738'289.27</b>	<b>17'811'500</b>	<b>-6</b>
1200	Kindergarten	951'686.64	1'067'200	-11
1210	Primarschule	4'741'092.67	5'283'400	-10
1211	Oberstufenschule	2'751'634.08	2'793'300	-1
1213	Tagesstrukturen	166'344.90	63'400	162
1217	Schulliegenschaften	1'926'617.58	2'167'500	-11
1218	Volksschule	868'718.16	959'200	-9
1219	Schulverwaltung	1'296'205.55	1'419'900	-9
1220	Sonderschulung	4'013'140.14	4'046'100	-1
1290	Erwachsenenbildung	22'849.55	11'500	99



## Details zur Laufenden Rechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Abweichung %
<b>13 Kultur/Freizeit</b>			
<b>Netto-Aufwand</b>	<b>376'825.65</b>	<b>452'100</b>	<b>-17</b>
1300 Kulturförderung	48'417.23	46'800	3
1301 Gemeindebibliothek	177'197.92	184'500	-4
1310 Denkmalpflege, Heimatschutz	19'467.85	65'000	-70
1320 Ährenpost	29'433.55	37'000	-20
1330 Parkanlagen, Wanderwege	3'186.20	12'000	-73
1340 Sport	60'300.00	60'800	-1
1341 Badanstalt Feldbach	22'174.35	22'800	-3
1342 Schwimmbad	17'875.40	30'100	-41
1350 Bootsplätze	-16'389.20	-18'900	-13
1351 Übrige Freizeitgestaltung	15'162.35	12'000	26
<b>14 Gesundheit</b>			
<b>Netto-Aufwand</b>	<b>3'145'187.63</b>	<b>3'279'100</b>	<b>-4</b>
1400 Spitäler	-64'292.04	-61'000	5
1410 Kranken- und Pflegeheime	56'000.00	56'000	0
1415 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2'066'503.70	1'973'900	5
1440 Ambulante Krankenpflege	-21'495.00	223'500	-110
1445 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	971'833.95	930'400	4
1460 Schulgesundheitswesen	84'552.42	88'200	-4
1470 Lebensmittelkontrolle	8'993.80	11'900	-24
1490 Gesundheitswesen übriges	43'090.80	56'200	-23
<b>15 Soziale Wohlfahrt</b>			
<b>Netto-Aufwand</b>	<b>6'931'814.19</b>	<b>6'527'800</b>	<b>6</b>
1500 Sozialversicherung	-3'029.15	-2'100	44
1520 Krankenversicherungsbeiträge	-3'294.91	-2'000	65
1530 Zusatzleistungen zur AHV/IV	2'654'284.60	2'330'200	14
1540 Jugend	1'147'117.62	1'223'700	-6
1541 Familienergänzende Betreuung	225'926.15	231'600	-2
1550 Invalidität	6'200.00	6'200	0
1580 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'877'442.26	1'747'200	7
1582 Arbeitslosenhilfe	16'320.20	20'000	-18
1587 Betreuung Suchtabhängiger	27'672.00	27'800	0
1588 Asylkoordination	65'249.30	123'000	-47
1589 Soziale Wohlfahrt übriges	917'926.12	822'200	12

## Details zur Laufenden Rechnung Funktionale Gliederung

16

		Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Abweichung %
<b>16</b>	<b>Verkehr</b>			
	<b>Netto-Aufwand</b>	<b>1'599'767.54</b>	<b>1'649'000</b>	<b>-3</b>
1620	Gemeindestrassen	1'045'554.79	1'077'200	-3
1640	Bundesbahnen	10'692.00	11'000	-3
1650	Regionalverkehr VZO	556'870.10	571'800	-3
1660	Schifffahrt	-13'349.35	-11'000	21
<b>17</b>	<b>Umwelt/Raumordnung</b>			
	<b>Netto-Aufwand</b>	<b>497'678.22</b>	<b>554'200</b>	<b>-10</b>
1701	Wasserwerk	ausgeglichen	ausgeglichen	
1710	Abwasserbeseitigung	ausgeglichen	ausgeglichen	
1711	Abwasserreinigungsanlage Feldbach	ausgeglichen	ausgeglichen	
1720	Abfallbeseitigung	ausgeglichen	ausgeglichen	
1740	Friedhof, Bestattung	325'737.62	296'100	10
1750	Gewässerunterhalt	54'332.15	64'500	-16
1770	Naturschutz	45'316.65	50'000	-9
1780	Übriger Umweltschutz	11'722.70	39'600	-70
1790	Raumordnung	60'569.10	104'000	-42
<b>18</b>	<b>Volkswirtschaft</b>			
	<b>Netto-Ertrag</b>	<b>-721'004.90</b>	<b>-667'400</b>	<b>8</b>
1800	Landwirtschaft	18'007.10	19'800	-9
1810	Forstwesen	45'399.15	42'000	8
1820	Jagd und Fischerei	-905.00	-1'000	-10
1830	Tourismus, Werbung	3'000.00	3'000	0
1840	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel	-637'954.15	-585'200	9
1860	Energieversorgung	-152'827.00	-150'000	2
1869	Energie übriges	4'275.00	4'000	7

## Details zur Laufenden Rechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Abweichung %
<b>19 Finanzen und Steuern</b>			
<b>Netto-Ertrag</b>	<b>-32'973'701.74</b>	<b>-34'437'100</b>	<b>-4</b>
1900 Gemeindesteuern	-25'147'116.32	-32'032'500	-21
1920 Finanzausgleich	-3'846'607.00	-3'846'600	0
1930 Einnahmenanteile	-8'146.65	-7'300	12
1940 Kapitaldienst	109'220.59	119'900	-9
1941 Buchgewinne		-100	-100
1942 Grundeigentum			
Finanzvermögen	-88'005.92	14'500	-707
1990 Abschreibungen	2'581'589.61	2'952'000	-13
1995 Neutrale Aufwendungen und Erträge			
1999 Abschluss (+ = Gewinn / - = Verlust)	-6'574'636.05	-1'637'000	302

# Investitionsrechnung

		Rechnung 2017		
<b>Verwaltungsvermögen</b>		Ausgaben	Einnahmen	Netto- Investitionen
<b>10</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>			<b>131'184.45</b>
	Abraxas-VRSG – Aktien (Tausch)	20'000.00	0.00	
	Mieterausbau Hofwiesenstrasse 2	1'722.15		
	Liegenschaftskonzept	20'000.00		
	Gemeindehaus: Sanierung und Vergrösserung	-4'173.00		
	Mobiliar Hofwiesenstrasse 2	145.35		
	Gemeindesaal: Elektroschrank	50'440.40		
	Gemeindesaal: Neue Tische und Stühle	43'049.55		
<b>11</b>	<b>Rechtsschutz und Sicherheit</b>			<b>-59'191.20</b>
	Erdverlegte Elektrifizierung Chilbiplatz	2'008.80		
	Zivilschutz: Durchlaufende Beiträge			
	Ersatzabgaben	58'295.00		
	Zivilschutz: Durchlaufende Beiträge			
	Ersatzabgaben		119'495.00	
<b>12</b>	<b>Bildung</b>			<b>60'926.30</b>
	SH Tobel: Erweiterung inkl. Pausenplatz	39'308.05		
	KG Zelgli: Sanierung	978.30		
	Sanierung Stutz-Huus	20'639.95		
<b>13</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>			<b>-2'500.00</b>
	Fussballclub Stäfa, Rückerstattung		2'500.00	

## Investitionsrechnung

		Rechnung 2017		
		Ausgaben	Einnahmen	Netto- Investitionen
<b>Verwaltungsvermögen</b>				
<b>15 Soziale Wohlfahrt</b>				<b>-35'700.00</b>
	Rückzahlung Darlehen von privaten Institutionen		35'700.00	
<b>16 Gemeindestrassen</b>				<b>926'239.60</b>
	Bahnhofstrasse Feldbach:			
	Fahrbahn, Trottoir	4'570.00		
	Div. Belagssanierungen	-33'250.50		
	Hangsicherung Langgass bergseitig	14'907.20		
	Richttannstr., Glärnischstr.-Weiler			
	Lützelsee: Sanierung/Erweiterung	5'740.70		
	Waffenplatzstrasse: Sanierung	2'611.15		
	Waffenplatzstrasse: Beleuchtung	32'142.70		
	Sanierung Radweg Schlattstrasse	25'482.80		
	Dändlikerstrasse:			
	Sanierung (2. Etappe)	134'920.95		
	Lutikerstrasse: Sanierung	142'788.70		
	Untere Chlausstrasse: Sanierung	72'580.90		
	Uetzikon-Brunisberg: Beleuchtung	115'949.55		
	Rissanierungen	77'889.00		
	Eichtalstrasse Rest. Linde-Eichstutz	-4'249.80		
	Untere Chlausstrasse (Sandhof):			
	Beleuchtung	25'523.20		
	Untere Chlausstr.:			
	Abschnitt Sandhof-Schlattstr.: San.	118'217.65		
	Eichtalstrasse Eichstutz-Hoflüeestrasse	4'249.80		
	Farnerweg, Hoflüe:			
	Übernahme von FV	368'000.00		
	Staatsbeitrag Bahnhofstrasse			
	Feldbach: Fahrbahn, Trottoir		82'093.00	
	Staatsbeitrag Sanierung Radweg			
	Schlattstrasse		97'741.40	
	Investitionsbeiträge			
	Untere Chlausstrasse (Sandhof):			
	Beleuchtung		2'000.00	

# Investitionsrechnung

		Rechnung 2017		
<b>Verwaltungsvermögen</b>		Ausgaben	Einnahmen	Netto- Investitionen
<b>17</b>	<b>Umwelt/Raumordnung</b>			<b>968'329.67</b>
1701	<b>Wasserversorgung</b>			
	Leitungserneuerung Holflüestr. 6–14	66'198.95		
	Erneuerung Mess-Schacht Schlossacker	2'510.00		
	Verlegung Transportleitung an der Feldbachstrasse	3'568.30		
	Goldingerleitung: Erneuerung Reservoir Buechstutz:	60'000.00		
	Ersatz Reservoirableitung Nord Leitungsumlegung	314'009.90		
	Waffenplatzstrasse: Bau Feldbachstrasse Bush. Holflüe, Leitungersatz	63'169.00		
	26'031.40			
	Neubau Versorgungsleitungen Mythenweg + Rietstrasse	123'191.05		
	Sandhof-Querstrasse: Leitungersatz	113'806.20		
	Hinterwald-Rain-Buen: Leitungersatz	15'383.00		
	Lutikerstrasse: Leitungersatz	134'224.45		
	Richttannstrasse: Leitungersatz	5'315.45		
	Leitungserneuerung Kreisel Feldbach-Seestr. 6	58'850.45		
	Leitungserneuerung Rickenstrasse-Eichwisstrasse	4'775.50		
	GZO: Beitrag Ltg.-Ersatz Ringschluss Medikon-Hinterbühl	288'767.85		
	Notwasserversorgungskonzept	10'000.00		
	Wasseranschlussgebühren		738'375.50	
	Beiträge GVZ für Hydranten		14'000.00	
	Staatsbeitrag Ringschluss Medikon Beiträge		34'894.80	

# Investitionsrechnung

		Rechnung 2017	
<b>Verwaltungsvermögen</b>		Ausgaben	Netto- Investitionen
1710	<b>Abwasserbeseitigung</b>		
	Ersatz Schmutzwasserkanalisation		
	Langenriet	19'630.55	
	Waffenplatzstrasse inkl. Umlegung		
	Kan. Breitlen	917'438.36	
	Druckleitung Lutikon: Ersatz	642.40	
	Kreuzung Etzelstrasse/Eichtalstrasse		
	Ltg.-Ersatz	2'700.55	
	MWL Richttannstrasse Glärnischstr. bis Weiler Lützelsee	9'232.95	
	MWL Ghei	3'843.10	
	MWL Eschenmoosweg Ersatz	8'950.00	
	Pumpwerk Lutikon: Erneuerung		
	Steuerung	55'085.65	
	Zustandsaufnahme Kanäle	110'155.20	
	Kanalisationsanschlussgebühren		676'962.50
1711	<b>Abwasserreinigungsanlagen</b>		
	ARA: Gebläseersatz Festbett	27'933.40	
	ARA: Aufstauspülung NK-Zellen	150'089.76	
	ZSA Pfannenstiel:		
	Investitionsbeiträge	12'924.60	

## Investitionsrechnung

22

		Rechnung 2017		
		Ausgaben	Einnahmen	Netto- Investitionen
<b>Verwaltungsvermögen</b>				
1750	<b>Gewässerunterhalt und -verbauung</b>			
	Div. Bäche: Sanierung gem. GEP	8'995.00		
	Hochwasserschutz Grützbach	21'762.05		
	Hochwasserschutz + Revitalisierung Feldbach Abschnitt Brücke			
	Schulhausstr.-Zürichsee	16'855.55		
	Staatsbeitrag Grützbach		223'478.15	
<b>18</b>	<b>Wald, Forst</b>			<b>43'112.15</b>
	Sicherheitsholzschlag Eichwistobel	117'134.90		
	Einnahmen Holzverkauf		17'432.75	
	Staatsbeitrag Sicherheitsholzschlag Eichwistobel		56'590.00	
	<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'133'664.07</b>	<b>2'101'263.10</b>	<b>2'032'400.97</b>
<b>Finanzvermögen</b>				
<b>19</b>	<b>Grundeigentum Finanzvermögen</b>			<b>-388'000.00</b>
	Verkauf nichtüberbaute Liegenschaften		368'000.00	
	VRSG-Aktien (Tausch)		20'000.00	
	<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>388'000.00</b>	<b>-388'000.00</b>
<b>Gesamt-Investitionen</b>		<b>4'133'664.07</b>	<b>2'489'263.10</b>	<b>1'644'400.97</b>



## Bestandesrechnung

	31.12.2017		31.12.2016	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Finanzvermögen	35'751'676.55		27'426'790.27	
Verwaltungsvermögen	30'407'489.90		31'675'031.31	
Fremdkapital		40'899'264.78		27'515'572.59
Verrechnungen		174'452.90		49'625.60
Spezialfinanzierungen		7'717'136.94		7'593'675.51
Eigenkapital		17'368'311.83		23'942'947.88
<b>Total</b>	<b>66'159'166.45</b>	<b>66'159'166.45</b>	<b>59'101'821.58</b>	<b>59'101'821.58</b>

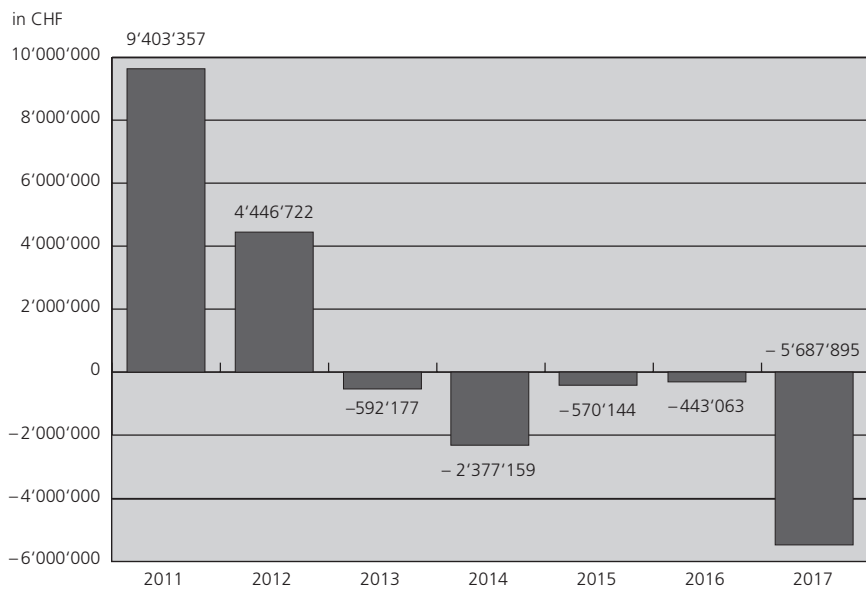
### Abschreibungen

	Buchwert 01.01.2017	Netto- investitionen	Abschrei- bungen	Buchwert 31.12.2017
<b>Verwaltungsvermögen</b>				
Grundstücke	687'000.00	0.00	69'000.00	618'000.00
Tiefbauten	10'898'000.00	1'486'647.92	1'241'647.92	11'143'000.00
Hochbauten	12'184'000.00	56'753.30	1'250'753.30	10'990'000.00
Mobilien	840'473.13	148'720.95	437'562.36	551'631.72
Darlehen und Beteiligungen	5'372'558.18	-15'700.00	2'000.00	5'354'858.18
Investitionsbeiträge	1'281'000.00	264'297.65	213'297.65	1'332'000.00
Übrige aktivierte Ausgaben	412'000.00	152'881.15	146'881.15	418'000.00
<b>Total</b>	<b>31'623'900.14</b>	<b>2'093'600.97</b>	<b>3'361'142.38</b>	<b>30'407'489.90</b>
Zivilschutzersatzabg.		-61'200.00		
<b>Total Investitionen</b>		<b>2'032'400.97</b>		

### Übersicht Spezialfinanzierungen

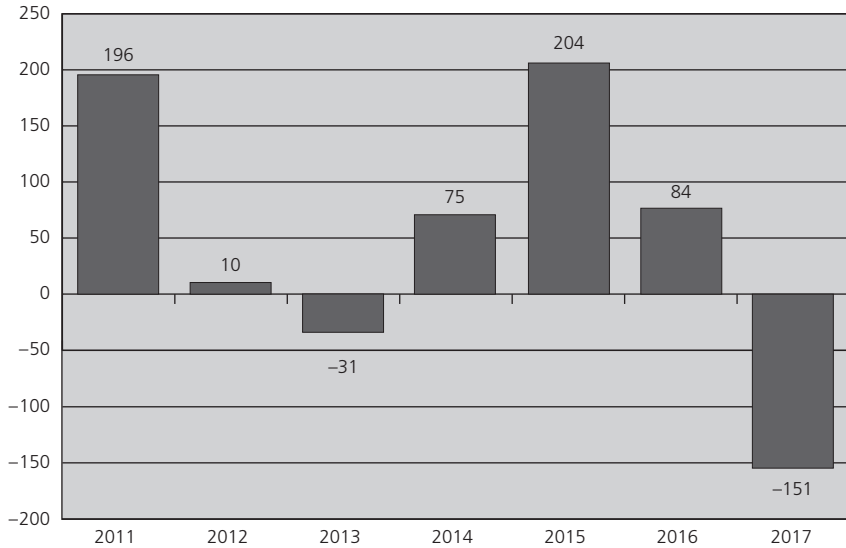
	Saldo per 01.01.2017	Entnahme aus Spezial- finanzierung	Einlage in Spezial- finanzierung	Saldo per 31.12.2017
<b>Wasserversorgung</b>	1'792'411.51		283'951.29	2'076'362.80
<b>Abwasser/ ARA Feldbach</b>	4'784'113.26	135'531.51		4'648'581.75
<b>Abfallbeseitigung</b>	712'496.64	86'158.35		626'338.29

## Nettovermögen/Nettoschuld



# Selbstfinanzierungsgrad

in Prozent

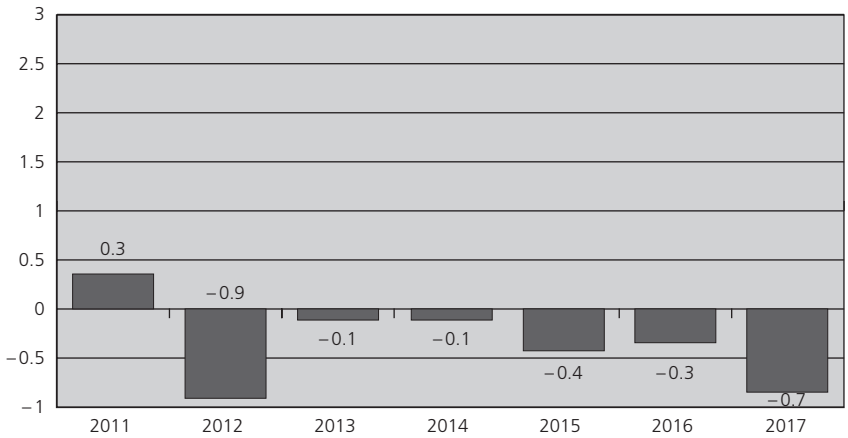


25

## Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestition

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, wieviel Prozent der Nettoinvestitionen durch den Cash Flow abgedeckt werden. Je höher die Kennzahl, um so geringer die Neuverschuldung. Längerfristig sollen alle Investitionen zu 100 % selber finanziert werden.

in Prozent



## Passivzinsen abzüglich Nettovermögenserträge in Prozent des Ertrages

Kennzahl für die Auswirkung der Verschuldung auf die Laufende Rechnung (je höher die Kennzahl, desto höher die Verschuldung).

### Aussage:

Negative Werte resultieren bei einem Überschuss der Vermögenserträge

<2% = geringe Verschuldung

2–5% = mittlere Verschuldung

>5% = hohe Verschuldung

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgende Bürgerrechtsbewerber und -bewerberinnen in das Bürgerrecht der Gemeinde Hombrechtikon aufzunehmen:

1. Friederike Dumont-Strube, deutsche Staatsangehörige
2. Salih Lipovica und Halime Lipovica geborene Jaha, mit den Kindern Eliza, Lorisa, und Lion, alle kosovarische Staatsangehörige
3. Ljirim Nuhi und Merhije Nuhi geborene Abdii, mit den Kindern Arian und Melisa, alle mazedonische Staatsangehörige
4. Abdulmenaf Osmani, mazedonischer Staatsangehöriger

Alle Gesuchstellerinnen und Gesuchsteller erfüllen die Einbürgerungsvoraussetzungen. Die Erteilung des Bürgerrechts erfolgt unter dem Vorbehalt der Erteilung des Kantons- und des Schweizerbürgerrechts.



SEITE

EVANGELISCH-REFORMIERTE  
KIRCHGEMEINDE HOMBRECHTIKON

---

31	Antrag der Kirchenpflege
35	Übersicht 2017
	Laufende Rechnung
36	– Artengliederung
38	– Funktionale Gliederung
39	Investitionsrechnung, Bestandesrechnung und Abschreibungen

---

Wir laden die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Evang.-ref. Kirchgemeinde Hombrechtikon ein zur

## **KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG**

**am Montag, 18. Juni 2018, 20.00 Uhr**  
im Kirchgemeindehaus Blatten

### **Traktanden**

1. Abnahme der Jahresrechnung und Sonderrechnung 2017
2. Entgegennahme des Jahresberichts der Kirchenpflege
3. Erneuerungswahl 2018 – 2022: 5 Mitglieder und Präsidentin/Präsident der Evang.-ref. Rechnungsprüfungskommission
4. Anfragen nach §17 des Gemeindegesetzes

Nach der offiziellen Versammlung:

- Informationen aus der Kirchenpflege
- Umfrage bei den Versammlungsteilnehmenden

Die Anträge mit den dazugehörigen Akten können ab Montag, 4. Juni 2018, während den Öffnungszeiten im Gemeindehaus (Einwohnerdienste) und im Pfarrhaus Oetwilerstrasse 35 (Chilebüro) eingesehen werden.

Stimm- und wahlberechtigt in kirchlichen Angelegenheiten ist, wer Mitglied der Landeskirche ist, in der Kirchgemeinde politischen Wohnsitz und das 16. Altersjahr vollendet hat. Wählbar ist, wer das aktive Wahlrecht besitzt, das 18. Altersjahr vollendet hat und die weiteren Voraussetzungen der Kirchenordnung erfüllt.

Das aktive und passive Wahlrecht besitzen auch Mitglieder der Landeskirche mit ausländischer Staatsangehörigkeit, die über eine Bewilligung C (Niederlassungsbewilligung), Ci (Aufenthaltsbewilligung mit Erwerbstätigkeit) oder B (Aufenthaltsbewilligung) verfügen.

Im Anschluss an die Versammlung sind alle herzlich zu einem Apéro eingeladen.

EVANGELISCH-REFORMIERTE KIRCHENPFLEGE HOMBRECHTIKON

René Schmid  
Präsident

Christian Meyer  
Kirchgemeindeschreiber



# Antrag an die Kirchgemeindeversammlung

## Antrag

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Die Jahresrechnung 2017 und die Sonderrechnungen zu genehmigen und von den nachstehend aufgeführten Abweichungen gegenüber dem Voranschlag 2017 Kenntnis zu nehmen.

## Weisung

### Abweichungsbegründungen gegenüber dem Voranschlag 2017 nach Funktionen:

#### Gemeindeaufbau und Leitung (Funktion 4390)

Minderaufwand	CHF	48'204
Minderertrag	CHF	44'299

Der Minderaufwand kam durch die Nichtanstellung der/des budgetierten Mitarbeiters/in (50%) für den Gemeindeaufbau zustande. Zudem wurden die vorhandenen finanziellen Mittel sparsamer genutzt.

Der Minderertrag resultiert aus weniger Sponsoringeinnahmen als budgetiert, da die zeitintensive Sponsorensuche aufgrund Personalmangels nur minimal betreut werden konnte.

#### Gottesdienst (Funktion 4391)

Minderaufwand	CHF	1'198
Mehrertrag	CHF	2'358

Durch weniger Aufwand für die Musik im Gottesdienst konnte ein Minderaufwand erzielt werden.

Die Mehreinnahmen kamen durch Beteiligung der ökumenischen Kirchen an den Gottesdienstkosten zustande.

#### Diakonie und Seelsorge (Funktion 4392)

Minderaufwand	CHF	2'792
Mehrertrag	CHF	6'021

Es wurden mangels Personal weniger und günstigere Seniorenanlässe durchgeführt.

Durch nicht budgetierte Rückerstattungen für die Anstellung Koordinatorin Freiwillige durch die Politische Gemeinde und Freikirchen kam ein Mehrertrag zu Stande.

Zudem kam es aufwandmässig zu einer Kontoverschiebung : Die Kosten der Asylkoordinatorin sind budgetiert unter 4392.3181 (Dienstleistungen Dritter), aber nun wegen der nicht geplanten Festanstellung verbucht unter 4392.3010 (Lohnkosten).

### **Bildung (Funktion 4393)**

Minderaufwand	CHF	28'016
Minderertrag	CHF	2'500

Minderaufwand wegen weniger Katechetik-Lohnaufwand / Klassenzusammenlegung. Nichtdurchführung des Nachkonf-Projektes führte einerseits zu weniger Aufwand, andererseits aber auch zu einem Minderertrag (fehlende Elternbeiträge). Keine Weiterbildungen von Katechetinnen und weniger Materialaufwand bei allen Unterrichtsstufen halfen zusätzlich, den Aufwand zu minimieren.

### **Kultur (Funktion 4394)**

Minderaufwand	CHF	2'965
Mehrertrag	CHF	5'777

Der Minderaufwand entstand durch das Streichen des budgetierten Reformationsprojektes, sowie durch günstigere Konzerte als geplant. Mehrerträge wurden generiert durch gelungene Erwachsenenveranstaltungen mit entsprechend mehr Erlösen (z.B. Autobiografie-Kurs) und durch Mehrerlöse bei Konzerten.

### **Liegenschaften (Funktion 4396)**

Minderaufwand	CHF	15'912
Minderertrag	CHF	25'931

Durch Sparmassnahmen in allen Bereichen, geringerer Verbrauch von Verbrauchsmaterialien, Wasser und Energie, günstigere Reparaturmassnahmen, konnte ein Minderaufwand erreicht werden. Ebenfalls weniger Aufwand entstand durch weniger Miete für die Pfarrwohnung als budgetiert.

Der Minderaufwand entstand trotz ungeplantem Aufwand für den Ersatz der Klöppel von rund CHF 40'000.

Der Minderertrag ist die Folge der Nichtvermietung der Pfarrwohnung (kein Pfarrer) sowie durch weniger Fremdvermietungen des KGH (erhöhter Eigenbedarf).

### **Gemeindesteuern (Funktion 4900)**

Mehraufwand	CHF	12'107
Minderertrag	CHF	443'246

Die ordentlichen Steuern des laufenden Jahres entsprechen dem Budget, wogegen bei den ordentlichen Steuern des Vorjahres und vergangener Jahre ein Einbruch zu verzeichnen ist. Die folgenden Umstände führten zu einer massiven Reduktion der Steuererträge:

- Wegzüge von (natürlichen und juristischen) Personen, welche im Zeitpunkt der Erstellung des Budgets noch nicht bekannt waren
- Korrekturen der provisorischen Steuerrechnungen aufgrund der Abgabe von Steuererklärungen sowie Veranlagungen

Der Mehraufwand ist eine Konsequenz der höheren Steuerbezugskosten.

### **Kapitaldienst (Funktion 4940)**

Minderaufwand	CHF	1'055
Mehrertrag	CHF	6'044

Aufgrund der guten Finanzführung konnte ein Ansteigen des Kontokorrents erwirtschaftet werden, was zu einem höheren Zinsertrag einerseits und einem tieferen Zinsaufwand andererseits führte.

### **Abschreibungen (Funktion 4990)**

Minderaufwand	CHF	56'042
---------------	-----	--------

Die 2017 budgetierten Investitionen (Sanierungen der Kirche und des Kirchengemeindehausdaches) von insgesamt CHF 1'050'000 wurden auf 2018 verschoben, weshalb die Abschreibungen entsprechend auch erst im 2018 starten. Dies führte zu tieferen Abschreibungen 2017.

### **Neutrale Aufwendungen und Erträge (4995)**

Minderaufwand	CHF	3'599
Mindererträge	CHF	2'651

Dieses Konto ist ein Durchlaufkonto für die Kollekten. Da sämtliche Kollekten zu 100 % weitergeleitet werden, sollte Ende Jahr der Saldo dieses Kontos immer Null sein. Entscheidend ist bei diesem Konto also nicht Minderaufwand oder Mehrertrag, sondern der Saldo per Ende Jahr. Im Jahr 2016 wurde eine Kollekte von Ende Dezember 2016 erst anfangs 2017 verbucht, was zu einem Saldo von CHF 949 führte. Exakt derselbe Betrag war daher auch im Jahresabschluss 2016 aufgetaucht.

Behördliche Referentin: Ursula Riedler, Finanzvorsteherin



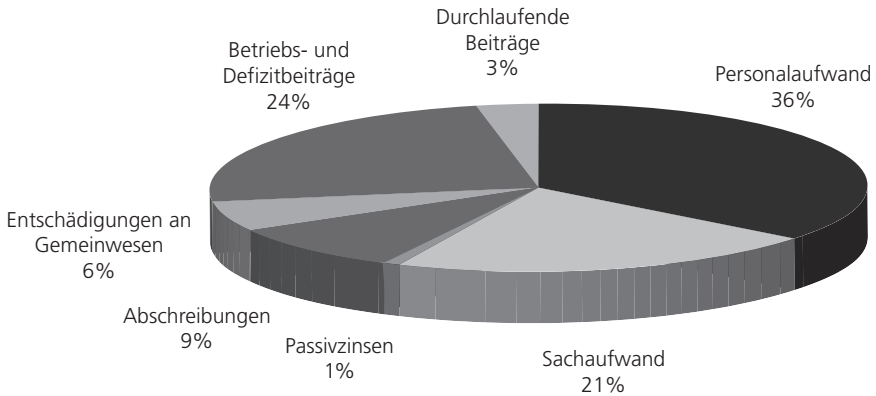
# Übersicht 2017 Evangelisch-Reformierte Kirchgemeinde

	Rechnung 2017	
	Soll	Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>		
Total Aufwand	1'541'830.27	
Total Ertrag		1'124'872.11
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		416'958.16
	<u>1'541'830.27</u>	<u>1'541'830.27</u>
<b>2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>		
a) Nettoinvestitionen		
Total Ausgaben	2'900.00	
Total Einnahmen		0.00
Nettoinvestitionen		2'900.00
	<u>2'900.00</u>	<u>2'900.00</u>
b) Finanzierung I		
Nettoinvestitionen	2'900.00	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		140'558.00
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	416'958.16	
Finanzierungsfehlbetrag I		279'300.16
	<u>419'858.16</u>	<u>419'858.16</u>
<b>3. Investitionen Finanzvermögen</b>		
a) Nettoinvestitionen		
Total Ausgaben	0.00	
Total Einnahmen		0.00
Nettoveränderung		0.00
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
b) Finanzierung II		
Nettoveränderung		
Finanzierungsfehlbetrag I	279'300.16	
Finanzierungsfehlbetrag II		279'300.16
	<u>279'300.16</u>	<u>279'300.16</u>
<b>4. Bilanz</b>		
Finanzvermögen	2'052'038.22	
Verwaltungsvermögen	334'732.20	
Fremdkapital		177'735.20
Verrechnungen		0.00
Spezialfinanzierungen		0.00
Eigenkapital nach Verlustverbuchung		2'209'035.22
	<u>2'386'770.42</u>	<u>2'386'770.42</u>

## Laufende Rechnung Artengliederung

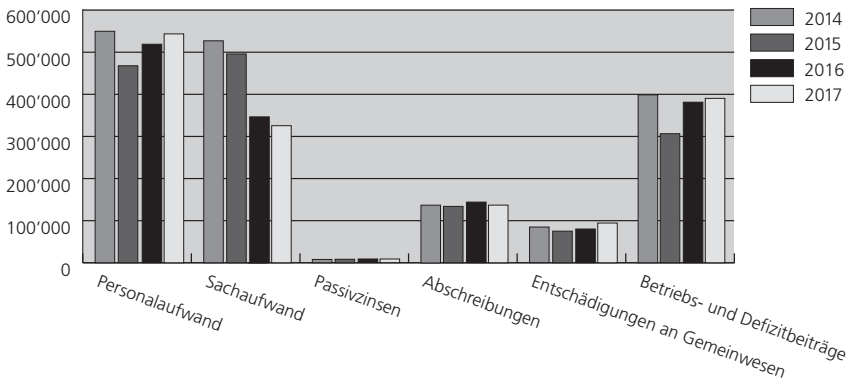
	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
<b>Aufwand</b>			
Personalaufwand	550'280.65	608'700	529'938.45
Sachaufwand	326'199.91	349'700	358'148.74
Passivzinsen	10'053.37	7'700	10'645.49
Abschreibungen	146'048.02	202'600	151'176.67
Beiträge ohne Zweckbindung	0.00	0	0.00
Entschädigungen an Gemeinwesen	92'120.07	88'700	77'535.45
Betriebs- und Defizitbeiträge	375'727.55	388'000	379'207.55
Durchlaufende Beiträge	41'400.70	45'000	47'680.85
<b>Total</b>	<b>1'541'830.27</b>	<b>1'690'400</b>	<b>1'554'333.20</b>
<b>Ertrag</b>			
Steuern	983'504.56	1'426'000	1'475'796.09
Vermögenserträge	55'561.50	73'800	73'110.90
Entgelte	29'734.60	67'500	26'856.21
Rückerstattungen	11'000.00	11'000	11'000.00
Beiträge mit Zweckbindung	2'722.45	0	2'939.85
Durchlaufende Beiträge	42'349.00	45'000	46'732.55
<b>Total</b>	<b>1'124'872.11</b>	<b>1'623'300</b>	<b>1'636'435.60</b>
Ertragsüberschuss			82'102.40
Aufwandüberschuss	416'958.16	67'100.00	

## Aufwand 2017 Artengliederung



## Aufwand Artengliederung 2014–2017

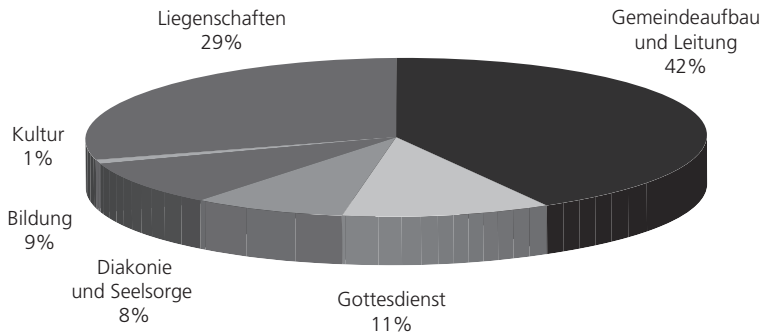
in CHF



## Laufende Rechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
<b>Netto-Aufwand</b>			
Gemeindeaufbau und Leitung	376'595.23	380'500	372'380.06
Gottesdienst	99'844.39	103'400	162'644.78
Diakonie und Seelsorge	74'187.30	83'000	63'049.75
Bildung	76'184.37	101'700	66'984.54
Kultur	10'857.65	19'600	9'771.60
Liegenschaften	263'819.36	253'800	224'137.35
<b>Total Netto-Aufwand</b>	<b>901'488.30</b>	<b>942'000</b>	<b>898'968.08</b>
Finanzen und Steuern	484'530.14	874'900	981'070.48
Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)	<b>-416'958.16</b>	<b>-67'100</b>	<b>82'102.40</b>
+ Abschreibungen	146'048.02	202'600	151'176.67
Cash Loss	-270'910.14		
Cash Flow		<b>135'500</b>	<b>233'279.07</b>

## Netto-Aufwand 2017 Funktionale Gliederung





## Investitionsrechnung

	Rechnung 2017		
	Ausgaben	Einnahmen	Netto- Investitionen
<b>Verwaltungsvermögen</b>			
Renovation Kirche: Vorprojekt	2'900.00	0.00	2'900.00
<b>Investitionen</b>			
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'900.00</b>

## Bestandesrechnung

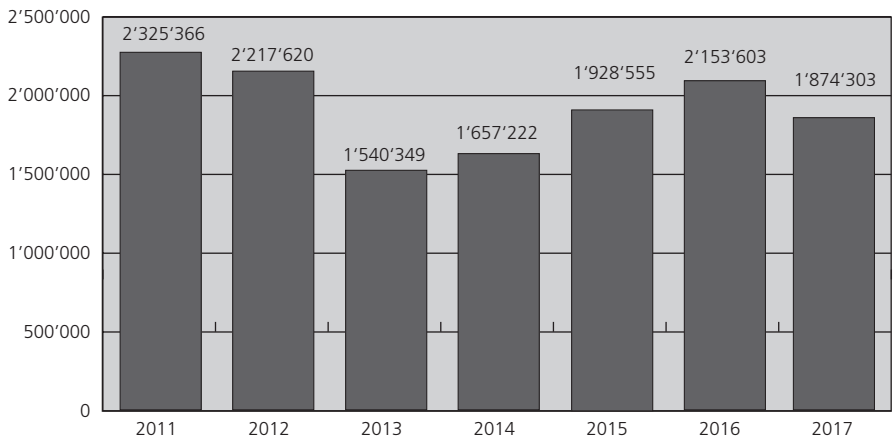
	31.12.2017		31.12.2016	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Finanzvermögen	2'052'038.22		2'350'155.55	
Verwaltungsvermögen	334'732.20		472'390.20	
Fremdkapital		177'735.20		196'552.37
Eigenkapital vor Verrechnung Verlust		2'625'993.38		2'543'890.98
Ertrags- (+) / Aufwand- überschuss (-)		-416'958.16		82'102.40
<b>Total</b>	<b>2'386'770.42</b>	<b>2'386'770.42</b>	<b>2'822'545.75</b>	<b>2'822'545.75</b>

## Abschreibungen

	Buchwert 01.01.2017	Netto- investitionen	Abschrei- bungen	Buchwert 31.12.2017
<b>Verwaltungs- vermögen</b>				
Hochbauten	458'140	2'900	135'808	325'232
Mobilien	0	0	0	0
Investitionsbeiträge	14'250	0	4'750	9'500
<b>Total</b>	<b>472'390</b>	<b>2'900</b>	<b>140'558</b>	<b>334'732</b>

# Nettovermögen

in CHF



SEITE

## RÖMISCH-KATHOLISCHE KIRCHGEMEINDE HOMBRECHTIKON-GRÜNINGEN-WOLFHAUSEN

---

43	Antrag der Kirchenpflege
46	Übersicht 2017
	Laufende Rechnung
47	– Artengliederung
49	– Funktionale Gliederung
50	Investitionsrechnung, Bestandesrechnung und Abschreibungen

---

Wir laden die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Katholischen Kirchgemeinde Hombrechtikon-Grüningen-Wolfhausen ein zur

## **KIRCHGEMEINDEVERSAMMLUNG**

**Donnerstag, 14. Juni 2018, 20.00 Uhr**

im katholischen Pfarreizentrum Hombrechtikon

### **Traktanden**

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmzählerinnen und Stimmzähler
3. Abnahme der Jahresrechnung 2017
4. Behördenwahlen für die Amtsdauer 2018-2022
  - 4.1 Wahl der Kirchenpflegemitglieder
  - 4.2 Wahl des Präsidiums Kirchenpflege
  - 4.3 Wahl der Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission
  - 4.4 Wahl des Präsidiums der Rechnungsprüfungskommission
5. Wahl des Pfarreibeauftragten (Gemeindeleiter) Bruno Gut-Fuchs für die Amtsdauer 2018–2021
6. Diverses

Stimm- und wahlberechtigt sind die Mitglieder der Kath. Kirchgemeinde Hombrechtikon, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und im Besitz des Schweizer Bürgerrechts oder der Niederlassungs- oder Aufenthaltsbewilligung sind.

Die Unterlagen liegen ab Mittwoch, 9. Mai 2018, im Pfarreihaus Hombrechtikon, Rütistrasse 24, Hombrechtikon, zur Einsichtnahme auf und können unter [www.pfarreistniklaus.ch](http://www.pfarreistniklaus.ch) eingesehen werden.

Im Anschluss an die Versammlung sind alle zum Apéro eingeladen.

RÖMISCH-KATHOLISCHE KIRCHENPFLEGE  
HOMBRECHTIKON-GRÜNINGEN-WOLFHAUSEN

Doris Ackermann  
Präsidentin

Martin Beer  
Aktuar

# Antrag an die Kirchgemeindeversammlung

## Antrag

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Die Rechnung 2017 mit einem Aufwand von CHF 1'496'806.76 und einem Ertrag von CHF 1'368'553.85 zu genehmigen.
2. Der Aufwandüberschuss von CHF 128'252.91 wird dem Eigenkapital entnommen.
3. Die folgenden Abweichungen und Begründungen zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

## Weisung

### Allgemeine Bemerkungen

#### Grundsätzliches

Die laufende Rechnung 2017 schliesst mit einem Aufwand von CHF 1'496'806.76 und einem Ertrag von CHF 1'368'553.85 ab. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 128'252.91, welcher dem Eigenkapital entnommen wird. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 8'800.00. Das Eigenkapital beträgt am Ende des Rechnungsjahres CHF 2'343'807.02

### Abweichungsbegründung gegenüber dem Voranschlag 2017 nach Funktionen

#### Behörden Verwaltung, Pfarrei (Funktion 3390)

Minderaufwand	CHF	4'572.56	-	1.70 %
Mehrertrag	CHF	73.65	+	>100.00 %

Minderaufwand:

Der Mehraufwand von CHF 9'963.05 im Bereich Sitzungsgelder Behörden wird durch Minderaufwand bei andern Konti kompensiert.

Mehrertrag:

Geringe Rückerstattungen.

#### Gottesdienst (Funktion 3391)

Minderaufwand	CHF	3'787.20	-	2.32 %
Mehrertrag	CHF	1'363.35	+	>100.00 %

Minderaufwand:

Weiterbildungen wurden nicht beansprucht oder günstiger bezogen. Fahrspesen für Aushilfen Seelsorge wurden weniger beansprucht.

Mehrertrag:

Geringfügige Rückerstattungen.

### **Diakonie (Funktion 3392)**

Minderaufwand	CHF	33'145.37	-	9.53 %
Mehrertrag	CHF	1'128.45	+	56.42 %

Minderaufwand:

Projekte Jugendarbeit wurden budgetiert aber nicht beansprucht.

Pfarreianlässe: Diverse budgetierte Anlässe wurden kostengünstiger durchgeführt.

Mehrertrag:

Kollekte bei Anlass Erwachsenenbildung und Mehreinnahmen bei Beiträgen Firmreise.

### **Bildung (Funktion 3393)**

Minderaufwand	CHF	11'857.55	-	8.19 %
Mehrertrag	CHF	70.00	+	>100.00 %

Minderaufwand:

Ausbildungszuschüsse wurden nicht geltend gemacht. Es wurden günstigere Exerzitien besucht. Geringere Auslagen für Unterricht und Spesenvergütungen.

Mehrertrag:

Geringfügige Rückerstattungen.

### **Kultur (Funktion 3394)**

Minderaufwand	CHF	8'831.70	-	9.56 %
Mehrertrag	CHF	131.65	+	>100.00 %

Minderaufwand:

Besoldungen und Sozialleistungen wurden zu hoch budgetiert. Der Beitrag für den Jubiläumsanlass Ökumenisches Zentrum fiel wesentlich kleiner aus als budgetiert.

Mehrertrag:

Geringfügige Rückerstattungen.

### **Kirchliche Liegenschaften (Funktion 3396)**

Minderaufwand	CHF	6'876.42	-	2.37 %
Mehrertrag	CHF	9'035.25	+	11.83 %

Mehraufwand:

Die Aushilfen Sigrist Hombrechtikon wurden nicht budgetiert. Höhere Personalkosten aufgrund eines Krankheitsfalles. Im Bereich Energie wurden die Heizölkosten zu tief budgetiert.

Minderaufwand:

Geringere Reparaturkosten und tiefere Unterhaltskosten des Ökumenischen Zentrums kompensierten den Mehraufwand.

Mehrertrag:

Rückerstattung von Krankentaggeldern.

### **Kirchensteuern (Funktion 3900)**

Mehraufwand	CHF	5'101.71	+	12.32 %
Minderertrag	CHF	225'039.60	-	15.83 %

Mehraufwand:

Höhere Steuerbezugskosten

Minderertrag

Erhebliche Ausfälle von Steuern aus Steuerabrechnungen früherer Jahre in der Gemeinde Hombrechtikon.

Die Steuererträge aus vergangenen Jahren von Bubikon und Wolfhausen wurden weiterhin unserer Kirchgemeinde Hombrechtikon gutgeschrieben. Eine Rückerstattung des Anteils Bubikon an die Kirchgemeinde Rüti muss noch erfolgen (Rückstellung in der Bilanz gemacht).

### **Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich (Funktion 3920)**

Mehraufwand	CHF	27'455.00	+	18.30 %
Mehrertrag	CHF	53'058.00	+	>100.00 %

Mehraufwand:

Es wurde davon ausgegangen, dass durch die Kantonalkirche eine «Gegenwartsbesteuerung» aufgrund des Rekurses der Kirchgemeinde Hombrechtikon erfolgt. Der Rekurs ist noch hängig. Der Beitrag an die Kantonalkirche musste aufgrund der Zahlen von 2016 erfolgen.

Mehrertrag:

Der Finanzausgleich von der Kantonalkirche im Umfang von CHF 53'058.00 wurde nicht budgetiert.

### **Kapitaldienst (Funktion 3940)**

Mehrertrag	CHF	4'233.10	+	17.42 %
------------	-----	----------	---	---------

Mehrertrag:

Höherer Zinsertrag der Anteilsscheine des ökumenischen Zentrums Wolfhausen als budgetiert

### **Grundeigentum Finanzvermögen (Funktion 3942)**

Mehrertrag	CHF	20.85	+	10.43 %
------------	-----	-------	---	---------

Mehrertrag:

Geringfügig höherer Zinsertrag

### **Abschreibungen (Funktion 3990)**

Minderaufwand	CHF	0.0	-	0.00 %
---------------	-----	-----	---	--------

Behördlicher Referent: Albert Uttinger, Finanzvorstand

# Übersicht 2017 Römisch-Katholische Kirchgemeinde

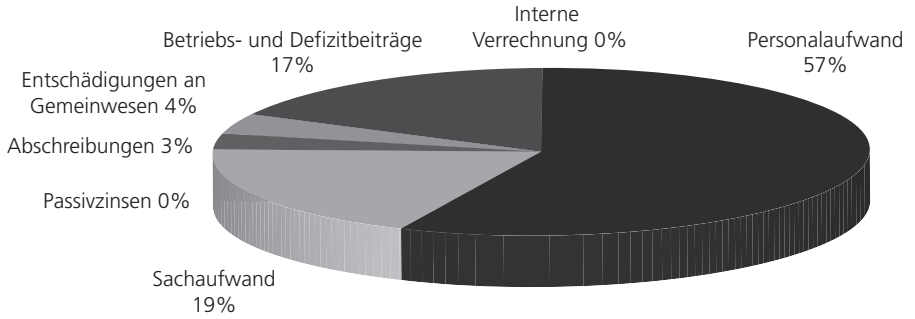
	Rechnung 2017	
	Soll	Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>		
Total Aufwand	1'496'806.76	
Total Ertrag		1'368'553.85
Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		128'252.91
	<u>1'496'806.76</u>	<u>1'496'806.76</u>
<b>2. Investitionsrechnung</b>		
<b>Verwaltungsvermögen</b>		
a) Nettoinvestitionen		
Total Ausgaben	0.00	
Total Einnahmen		0.00
Nettoinvestitionen		
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
b) Finanzierung I		
Nettoinvestitionen		
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		35'000.00
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	128'252.91	
Finanzierungsfehlbetrag I		93'252.91
	<u>128'252.91</u>	<u>128'252.91</u>
<b>3. Investitionen</b>		
<b>Finanzvermögen</b>		
a) Nettoinvestitionen		
Total Ausgaben	0.00	
Total Einnahmen		0.00
Nettoveränderung		
	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
b) Finanzierung II		
Nettoveränderung		
Finanzierungsfehlbetrag I	93'252.91	
Finanzierungsfehlbetrag II		93'252.91
	<u>93'252.91</u>	<u>93'252.91</u>
<b>4. Bilanz</b>		
Finanzvermögen	2'194'001.37	
Verwaltungsvermögen	282'000.00	
Fremdkapital		132'286.85
Verrechnungen		-92.50
Spezialfinanzierungen		0.00
Eigenkapital (nach Verlustverbuchung)		2'343'807.02
	<u>2'476'001.37</u>	<u>2'476'001.37</u>



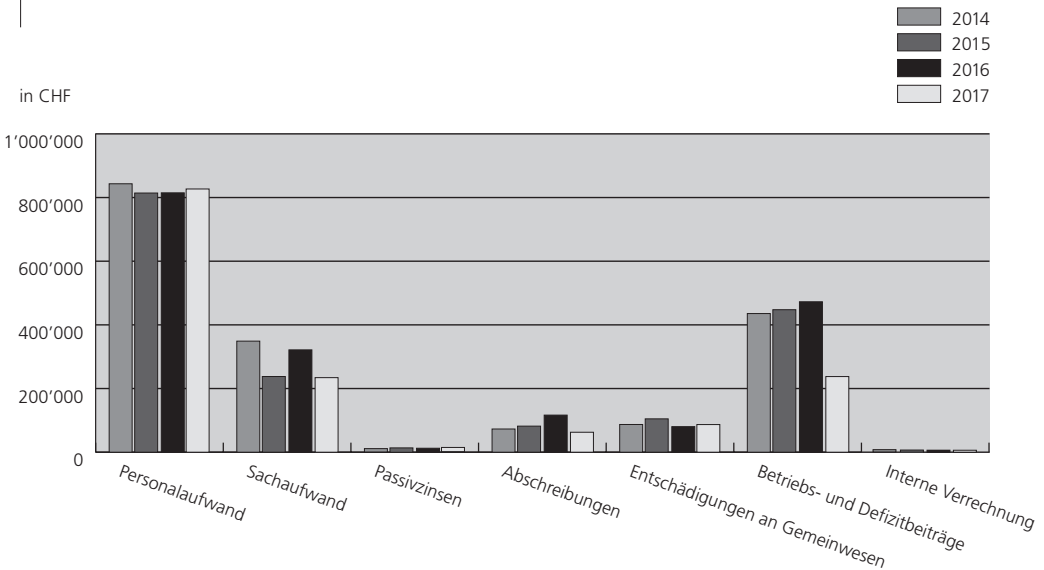
## Laufende Rechnung Artengliederung

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
<b>Aufwand</b>			
Personalaufwand	857'291.95	864'560	842'601.55
Sachaufwand	277'205.02	316'380	325'131.60
Passivzinsen	5'913.11	4'400	8'246.19
Abschreibungen	37'759.80	42'000	82'731.18
Entschädigungen an Gemeinwesen	67'500.05	64'500	65'141.00
Betriebs- und Defizitbeiträge	250'915.98	241'260	476'686.22
Interne Verrechnung	220.85	200	220.85
<b>Total</b>	<b>1'496'806.76</b>	<b>1'533'300</b>	<b>1'800'758.59</b>
<b>Ertrag</b>			
Steuern	1'188'895.50	1'415'000	1'773'769.14
Vermögenserträge	113'973.50	107'300	105'131.24
Entgelte	11'467.70	2'000	7'601.75
Anteil und Beiträge ohne Zweckbindung	53'058.00	0	0.00
Rückerstattungen von Gemeinwesen	0.00	0	0.00
Beiträge mit Zweckbindung	938.30	0	406.70
Interne Verrechnung	220.85	200	220.85
<b>Total</b>	<b>1'368'553.85</b>	<b>1'524'500</b>	<b>1'887'129.68</b>
Ertragsüberschuss			86'371.09
Aufwandüberschuss	128'252.91	8'800	

## Aufwand 2017 Artengliederung



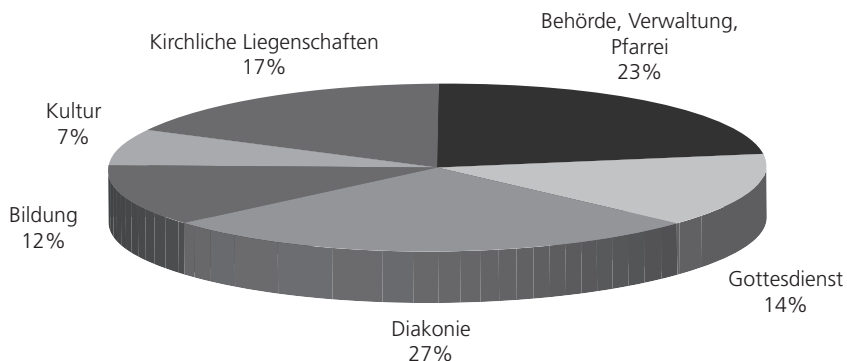
## Aufwand Artengliederung 2014–2017



## Laufende Rechnung Funktionale Gliederung

	Rechnung 2017	Voranschlag 2017	Rechnung 2016
<b>Netto-Aufwand</b>			
Behörde, Verwaltung, Pfarrei	263'853.79	268'500	255'083.88
Gottesdienst	157'849.45	163'000	374'255.94
Diakonie	311'426.18	345'700	323'988.32
Bildung	132'872.45	144'800	126'043.88
Kultur	83'436.65	92'400	76'836.20
Kirchliche Liegenschaften	197'988.33	213'900	256'024.70
<b>Total Netto-Aufwand</b>	<b>1'147'426.85</b>	<b>1'228'300</b>	<b>1'412'232.92</b>
Finanzen und Steuern	1'019'173.94	1'219'500	1'498'604.01
<b>Ertrags- / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-128'252.91</b>	<b>-8'800</b>	<b>86'371.09</b>
+ Abschreibungen	35'000.00	35'000	76'000.00
<b>Cash Loss</b>	<b>93'252.91</b>		
<b>Cash Flow</b>		<b>26'200</b>	<b>162'371.09</b>

## Netto-Aufwand 2017 Funktionale Gliederung



## Investitionsrechnung

Verwaltungsvermögen	Rechnung 2017		
	Ausgaben	Einnahmen	Netto- Investitionen
	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Bestandesrechnung

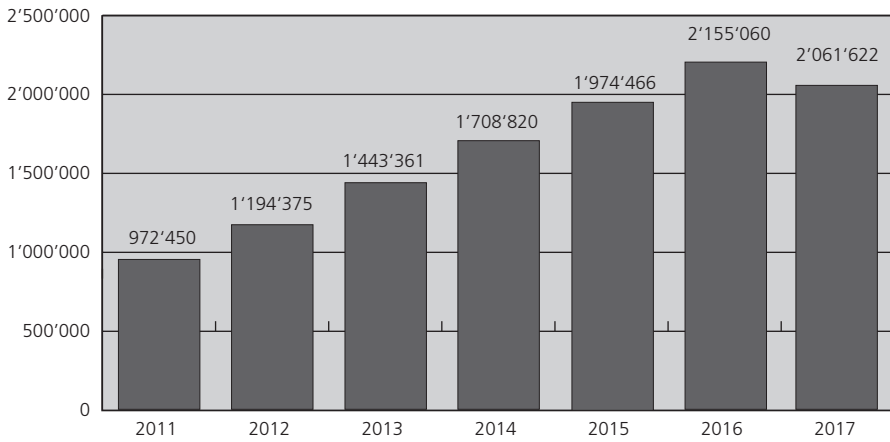
	31.12.2017		31.12.2016	
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Finanzvermögen	2'194'001.37		2'218'634.68	
Verwaltungsvermögen	282'000.00		317'000.00	
Fremdkapital		132'286.85		63'574.75
Verrechnungen		-92.50		0.00
Eigenkapital		2'472'059.93		2'385'688.84
Aufwand- / Ertragsüberschuss		-128'252.91		86'371.09
<b>Total</b>	<b>2'476'001.37</b>	<b>2'476'001.37</b>	<b>2'535'634.68</b>	<b>2'535'634.68</b>

## Abschreibungen

	Buchwert 01.01.2017	Netto- investitionen	Abschrei- bungen	Buchwert 31.12.2017
<b>Verwaltungs- vermögen</b>				
Tiefbauten	11'000.00	0.00	2'000.00	9'000.00
Hochbauten	291'000.00	0.00	31'000.00	260'000.00
Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge	15'000.00	0.00	2'000.00	13'000.00
<b>Total</b>	<b>317'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>282'000.00</b>

# Nettovermögen

in CHF









Post CH AG

## **Abschied**

---

Die unterzeichnenden Behörden haben die vorstehenden Rechnungen für richtig befunden und genehmigt. Sie beantragen den Gemeindeversammlungen, diese abzunehmen und von den Abweichungen gegenüber den Voranschlägen 2017 Kenntnis zu nehmen.

### **Abschiede der RPK**

Die RPK stimmt sämtlichen Jahresrechnungen 2017 zu.

Hombrechtikon, im Mai 2018

Gemeinderat  
Evangelisch-Reformierte Kirchenpflege  
Römisch-Katholische Kirchenpflege  
Rechnungsprüfungskommissionen

100% Recyclingpapier,  
hergestellt aus Haushaltsammelware.