

Jahresrechnung
2010

Evangelisch-reformierte
Kirchgemeinde
Fällanden

Fällanden
Benglen
Pfaffhausen



Geht an:	Datum	Abgeliefert:
<u>Ablieferung an Vorsteherschaft</u>	28.02.2011	<u>Februar 2011</u>
<u>Abnahmebeschluss Vorsteherschaft</u>	31.03.2011	<u>März 2011</u>
<u>Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission</u>	31.03.2011	<u>März 2011</u>
<u>Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission</u>	15.05.2011	<u>Mai 2011</u>
<u>Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung</u>	19.06.2011	<u>Juni 2011</u>
<u>Übergabe an Bezirksrat</u>	30.06.2011	<u>Juni 2011</u>

Jahresrechnung 2010

Evangelisch-reformierte
Kirchgemeinde
Fällanden

Fällanden
Benglen
Pfaffhausen



Inhaltsverzeichnis

Seite

1. Übersicht		1-2
2. Laufende Rechnung	- Zusammenzug nach Sachgruppen	3
3. Laufende Rechnung	- Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	4-5
4. Laufende Rechnung	- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	6-17
5. Investitionsrechnung	- Zusammenzug nach Sachgruppen	18-19
6. Investitionsrechnung	- Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	20-21
7. Bilanzzusammenzug		22-23
8. Bestandesrechnung	- Einzelkonten	24
9. Bestandesrechnung	- Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	25-26
10. Abschreibungstabelle		27
11. Beteiligungsspiegel		28
12. Gewährleistungsspiegel		29
13. Verpflichtungskreditkontrolle		30
14. Inventarveränderungen		31
15. Sonderrechnungen	- Stiftungen, Legate, Fonds	32-33
16. Prüfbericht		34
17. Rechnungsabschiede	- Kirchengutsverwalter	35
	- Kirchenpflege	36
	- Rechnungsprüfungskommission	37
	- Gemeindeversammlung	38
18. Kommentar		39

Finanzvorstand: Beat Ottiker

Rechnungsführerin / Leiter Finanzen: Lilianne Boehrer / Martin Senn

Telefon: 043 355 35 54

Rechnung 2009		Voranschlag 2010			Rechnung 2010		
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben	
1'267'417		1'767'505		1 Laufende Rechnung			
	1'529'335		1'805'500		Total Aufwand	1'719'033	
261'918		37'995			Total Ertrag		2'003'949
1'529'335	1'529'335	1'805'500	1'805'500		Aufwandüberschuss	284'916	
				Ertragsüberschuss	2'003'949	2'003'949	
0		500'000		2 Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	0		500'000		a) Nettoinvestitionen		
					Total Ausgaben	817'044	
0	0	500'000	500'000		Total Einnahmen		817'044
				Nettoinvestitionen	817'044	817'044	
				Einnahmenüberschuss			
0		500'000		b) Finanzierung I			
					Nettoinvestitionen	817'044	
	69'081		561'583		Einnahmenüberschuss		
					Abschreibungen Verwaltungsvermögen		595'267
	261'918		37'995		Abschreibungen Bilanzfehlbetrag		
330'999		99'578			Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		284'916
330'999	330'999	599'578	599'578	Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung			
				Finanzierungsfehlbetrag I	63'139		
				Finanzierungsüberschuss I	880'183	880'183	

Rechnung 2009		Voranschlag 2010			Rechnung 2010		
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben	
0		500'000		3 Investitionen im Finanzvermögen			
	0		400'000		Total Ausgaben	1'609'000	
			100'000		Total Einnahmen		1'250'000
0	0	500'000	500'000	Nettoveränderung		359'000	
					1'609'000	1'609'000	
		100'000		b) Finanzierung II			
	330'999		100'000		Nettoveränderung	359'000	
330'999					Finanzierungsfehlbetrag I		63'139
					Finanzierungsüberschuss I		295'861
330'999	330'999	100'000	100'000		Finanzierungsfehlbetrag II		
				Finanzierungsüberschuss II	359'000	359'000	
2'835'420				4 Bilanzübersicht			
592'223					Finanzvermögen	3'201'946	
	1'334'857				Verwaltungsvermögen	814'000	
					Fremdkapital		1'638'244
					Verrechnungen		
	2'092'787				Spezialfinanzierungen		
3'427'644	3'427'644				Bilanzfehlbetrag / Eigenkapital		2'377'702
					4'015'946	4'015'946	

RECHNUNG

nach Kostenartengruppen

Rechnung 2010

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	1 KIRCHGEMEINDE				
1	Laufende Rechnung	-37.995	-284.916	246.921	-261.918
3	LR - AUFWAND	1'767.505	1'719.033	48.472	1'267.417
30	Personalaufwand	322.280	308.773	13.507	296.520
31	Sachaufwand	314.185	286.558	27.627	279.388
32	Passivzinsen	52.500	43.646	8.854	57.903
33	Abschreibungen	572.583	604.108	-31.525	80.023
35	Entschädigungen für DL Gemeinwesen	69.000	89.712	-20.712	216.584
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	321.957	287.470	34.487	234.357
37	Durchlaufende Beiträge	15.000	16.823	-1.823	13.870
39	Interne Verrechnungen	100.000	81.943	18.057	88.771
4	LR - ERTRAG	-1'805.500	-2'003.949	198.449	-1'529.335
40	Steuerertrag	-1'153.300	-1'169.374	16.074	-1'301.263
42	Vermögenserträge	-518.000	-727.074	209.074	-106.767
43	Entgelte	-11.700	-8.235	-3.465	-10.733
45	Rückerstattung von Gemeinwesen	-7.500	-0.500	-7.000	-7.930
47	Durchlaufende Beiträge	-15.000	-16.823	1.823	-13.870
49	Interne Verrechnungen	-100.000	-81.943	-18.057	-88.771

Laufende Rechnung

Rechnung

nach Aufgabenbereichen

"(Werte in TFr.)"

Koa/Kst	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abw. VA
1	Laufende Rechnung			Netto
	KIRCHGEMEINDE	-37'995	-284'916	246'921
	Nettoergebnis	37'995	284'916	-246'921
3	Kirchenwesen	659'685	573'789	85'896
390	<i>Verwaltung, Gemeindeaufbau, Leitung</i>	301'300	287'094	14'206
392	<i>Diakonie (vorm. Seelsorge, Gottesdienst)</i>	140'855	115'035	25'820
394	<i>Kultur (vorm. Kirchliche Veranstaltungen)</i>	35'520	21'077	14'443
396	<i>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i>	131'510	110'860	20'650
398	<i>Beiträge und Hilfsaktionen</i>	50'500	39'723	10'777
9	Finanzen und Steuern	-697'680	-858'704	161'024
900	<i>Gemeindesteuern nat. Personen</i>	-1'125'300	-963'669	-161'631
900	<i>Gemeindesteuern jur. Personen</i>		-174'728	174'728
920	<i>Finanzausgleich</i>	265'537	265'537	
940	<i>Kapitaldienst</i>	-55'500	-49'994	-5'506
941	<i>Buchgewinne und -verluste</i>		-400'000	400'000
942	<i>Liegenschaften Finanzvermögen</i>	-344'000	-131'119	-212'881
990	<i>Abschreibungen</i>	561'583	595'267	-33'684

ABSCHLUSS

Rechnung

nach Aufgabenbereichen

"(Werte in TFr.)"

Koa/Kst	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abw. VA
9	ABSCHLUSS			Netto
	KIRCHGEMEINDE		284'916	-284'916
	Nettoergebnis		-284'916	284'916
10	Abschluss		284'916	-284'916
999	<i>Abschluss</i>		284'916	-284'916

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	390 Verwaltung, Gemeindeaufbau, Leitung				
1	Laufende Rechnung	301.300	287.094	14.206	278.639
3	LR - AUFWAND	304.000	291.906	12.094	282.859
30	Personalaufwand	162.100	161.469	0.631	149.636
300	Behörden und Kommissionen	82.400	88.825	-6.425	78.730
301	Löhne	47.700	50.321	-2.621	48.114
303	Sozialleistungen	17.000	15.602	1.398	14.550
308	Aushilfen, Temporäre Arbeitskräfte				1.144
309	Allgemeiner Personalaufwand	15.000	6.720	8.280	7.098
31	Sachaufwand	94.900	86.338	8.563	82.963
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	63.750	62.481	1.269	56.530
311	Anschaffungen Mobilien	1.000		1.000	0.663
312	Wasser, Energie, Heizmaterial		0.562	-0.562	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				0.024
315	Unterhalt Mobilien	1.000		1.000	1.119
316	Mieten und Benutzungskosten, Leasing	7.400	6.711	0.689	6.711
317	Spesenentschädigungen	1.500		1.500	0.500
318	Dienstleistungen Dritter	14.250	14.342	-0.092	16.486
319	Allgemeiner Sachaufwand	6.000	2.242	3.758	0.930
35	Entschädigungen für DL Gemeinwesen	47.000	44.000	3.000	50.261
352	Entschädigungen an andere Gemeinden	47.000	44.000	3.000	50.261
36	Betriebs- und Defizitbeiträge		0.100	-0.100	
365	Beiträge an private Institutionen		0.100	-0.100	
4	LR - ERTRAG	-2.700	-4.812	2.112	-4.220
42	Vermögenserträge		-0.006	0.006	-0.008
420	Zinsen Bankkontokorrentguthaben		-0.006	0.006	-0.008
427	Liegenschaftenerträge VV				
43	Entgelte	-2.700	-4.807	2.107	-4.212
436	Rückerstattungen	-2.700	-4.807	2.107	-4.212

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	392 Diakonie (vorm. Seelsorge, Gottesdienst)				
1	Laufende Rechnung	140.855	115.035	25.820	246.403
3	LR - AUFWAND	148.355	116.132	32.223	257.478
30	Personalaufwand	88.530	65.236	23.294	71.251
300	Behörden und Kommissionen	1.000	2.280	-1.280	0.625
301	Löhne	71.780	48.802	22.978	52.823
303	Sozialleistungen	10.000	9.012	0.988	12.769
308	Aushilfen, Temporäre Arbeitskräfte	2.750	4.199	-1.449	2.993
309	Allgemeiner Personalaufwand	3.000	0.943	2.057	2.042
31	Sachaufwand	57.825	50.206	7.619	47.706
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	16.235	4.385	11.850	4.101
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5.000	7.844	-2.844	9.386
317	Spesenentschädigungen	13.070	12.829	0.241	12.700
318	Dienstleistungen Dritter	7.500	2.536	4.965	4.606
319	Allgemeiner Sachaufwand	16.020	22.611	-6.591	16.914
35	Entschädigungen für DL Gemeinwesen		0.300	-0.300	138.521
351	Entschädigungen an den Kanton				138.521
352	Entschädigungen an andere Gemeinden		0.300	-0.300	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	2.000	0.390	1.610	
365	Beiträge an private Institutionen	2.000	0.390	1.610	
4	LR - ERTRAG	-7.500	-1.097	-6.403	-11.076
43	Entgelte		-0.597	0.597	-3.146
436	Rückerstattungen		-0.347	0.347	-3.146
437	Bussen		-0.250	0.250	
45	Rückerstattung von Gemeinwesen	-7.500	-0.500	-7.000	-7.930
452	Kostenanteile/Rückerstattungen anderer	-7.500	-0.500	-7.000	-7.930

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung 394 Kultur (vorm.Kirchliche Veranstaltungen)	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
1	Laufende Rechnung	35.520	21.077	14.443	21.576
3	LR - AUFWAND	38.520	23.349	15.171	24.337
30	Personalaufwand		0.300	-0.300	2.150
303	Sozialleistungen				0.150
308	Aushilfen, Temporäre Arbeitskräfte		0.300	-0.300	2.000
31	Sachaufwand	34.600	21.929	12.671	19.938
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	9.000	4.593	4.407	3.446
311	Anschaffungen Mobilien		1.553	-1.553	
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5.000	4.063	0.937	1.517
314	Baulicher Unterhalt				
317	Spesenentschädigungen	15.000	1.374	13.626	14.226
318	Dienstleistungen Dritter	3.100		3.100	
319	Allgemeiner Sachaufwand	2.500	10.346	-7.846	0.749
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	3.920	1.120	2.800	2.250
365	Beiträge an private Institutionen	3.920	1.120	2.800	2.250
4	LR - ERTRAG	-3.000	-2.273	-0.727	-2.761
43	Entgelte	-3.000	-2.273	-0.727	-2.761
436	Rückerstattungen	-3.000	-2.273	-0.727	-2.761

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	396 Liegenschaften Verwaltungsvermögen				
1	Laufende Rechnung	131.510	110.860	20.650	157.674
3	LR - AUFWAND	176.510	155.194	21.316	182.849
30	Personalaufwand	71.650	81.768	-10.118	73.483
300	Behörden und Kommissionen		4.486	-4.486	0.650
301	Löhne	63.500	64.342	-0.842	60.964
303	Sozialleistungen	8.000	12.157	-4.157	11.388
308	Aushilfen, Temporäre Arbeitskräfte				0.360
309	Allgemeiner Personalaufwand	0.150	0.784	-0.634	0.121
31	Sachaufwand	104.860	73.426	31.434	109.366
311	Anschaffungen Mobilien	12.000	0.853	11.147	3.484
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	28.500	17.211	11.289	16.084
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2.500	3.863	-1.363	1.101
314	Baulicher Unterhalt	45.000	31.218	13.782	21.980
315	Unterhalt Mobilien	7.000	4.626	2.374	3.116
316	Mieten und Benutzungskosten, Leasing	7.860	5.880	1.980	23.520
317	Spesenentschädigungen				0.014
318	Dienstleistungen Dritter	2.000	9.668	-7.668	39.942
319	Allgemeiner Sachaufwand		0.107	-0.107	0.125
4	LR - ERTRAG	-45.000	-44.334	-0.666	-25.175
42	Vermögenserträge	-43.000	-44.334	1.334	-25.175
423	Liegenschaftenerträge FV		-3.689	3.689	-3.525
427	Liegenschaftenerträge VV	-43.000	-40.645	-2.355	-21.650
43	Entgelte	-2.000		-2.000	
436	Rückerstattungen	-2.000		-2.000	
2	Investitionsrechnung VV	500.000	817.044	-317.044	
5	AUSGABEN VV	500.000	817.044	-317.044	
50	Sachgüter	500.000	441.725	58.275	
503	Hochbauten	500.000	441.725	58.275	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben		375.320	-375.320	
581	Planungsausgaben		375.320	-375.320	

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	398 Beiträge und Hilfsaktionen				
1	Laufende Rechnung	50.500	39.723	10.777	61.798
3	LR - AUFWAND	50.500	39.723	10.777	61.798
31	Sachaufwand				0.100
319	Allgemeiner Sachaufwand				0.100
35	Entschädigungen für DL Gemeinwesen		19.400	-19.400	
352	Entschädigungen an andere Gemeinden		19.400	-19.400	
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	50.500	20.323	30.177	61.698
362	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	27.600	-3.702	31.302	21.160
364	Beiträge gemischtwirtschaft. U'nehmungen	6.000	7.925	-1.925	6.248
365	Beiträge an private Institutionen	16.100	9.100	7.000	34.289
366	Beiträge an Private	0.800		0.800	
367	Beiträge ins Ausland		7.000	-7.000	

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	900 Gemeindesteuern nat. Personen				
1	Laufende Rechnung	-1'125.300	-963.669	-161.631	-1'061.112
3	LR - AUFWAND	39.000	44.550	-5.550	47.142
32	Passivzinsen	6.000	9.697	-3.697	8.398
329	Allgemeine Passivzinsen	6.000	9.697	-3.697	8.398
33	Abschreibungen	11.000	8.841	2.160	10.942
330	Abschreibungen Finanzvermögen	11.000	8.841	2.160	10.942
35	Entschädigungen für DL Gemeinwesen	22.000	26.012	-4.012	27.803
352	Entschädigungen an andere Gemeinden	22.000	26.012	-4.012	27.803
4	LR - ERTRAG	-1'164.300	-1'008.219	-156.081	-1'108.254
40	Steuerertrag	-1'153.300	-994.646	-158.654	-1'095.900
400	Steuern	-1'089.000	-844.358	-244.642	-836.743
401	Steuern früherer Jahre	-95.000	-169.378	74.378	-257.472
402	Steuern Übrige	30.700	19.089	11.611	-1.685
42	Vermögenserträge	-11.000	-13.572	2.572	-12.355
421	Guthabenzinsen	-11.000	-13.572	2.572	-12.355

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	905 Gemeindesteuern jur. Personen				
1	Laufende Rechnung		-174.728	174.728	-205.364
4	LR - ERTRAG		-174.728	174.728	-205.364
40	Steuerertrag		-174.728	174.728	-205.364
<u>400</u>	<u>Steuern</u>		<u>-145.534</u>	<u>145.534</u>	<u>-157.041</u>
401	Steuern früherer Jahre		-29.194	29.194	-48.323

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	920 Finanzausgleich				
1	Laufende Rechnung	265.537	265.537		170.410
3	LR - AUFWAND	265.537	265.537		170.410
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	265.537	265.537		170.410
361	Beiträge an den Kanton	265.537	265.537		170.410

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung 940 Kapitaldienst	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
1	Laufende Rechnung	-55.500	-49.994	-5.506	-41.266
3	LR - AUFWAND	46.500	33.949	12.551	49.505
32	Passivzinsen	46.500	33.949	12.551	49.505
<u>321</u>	<u>Zinsen für kurzfristige Schulden</u>	<u>32.000</u>	<u>22.049</u>	<u>9.951</u>	<u>36.216</u>
322	Zinsen für langfristige Schulden	11.500	9.171	2.329	10.315
323	Zinsen an Sonderrechnungen	3.000	2.730	0.270	2.974
4	LR - ERTRAG	-102.000	-83.943	-18.057	-90.771
42	Vermögenserträge	-2.000	-2.000		-2.000
422	Darlehens-, Wertschriftenerträge FV	-2.000	-2.000		-2.000
49	Interne Verrechnungen	-100.000	-81.943	-18.057	-88.771
<u>492</u>	<u>Aufteilung Passivzinsen</u>	<u>-100.000</u>	<u>-81.943</u>	<u>-18.057</u>	<u>-88.771</u>

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	942 Liegenschaften Finanzvermögen				
1	Laufende Rechnung	-344.000	-131.119	-212.881	40.243
3	LR - AUFWAND	122.000	136.602	-14.602	108.087
31	Sachaufwand	22.000	54.659	-32.659	19.316
311	Anschaffungen Mobilien	3.000		3.000	2.329
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	10.500	11.194	-0.694	7.950
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		0.140	-0.140	
314	Baulicher Unterhalt	6.000	16.563	-10.563	3.948
315	Unterhalt Mobilien	1.500		1.500	3.699
318	Dienstleistungen Dritter	1.000	26.389	-25.389	1.437
319	Allgemeiner Sachaufwand		0.374	-0.374	-0.047
39	Interne Verrechnungen	100.000	81.943	18.057	88.771
392	Anteil Passivzinsen	100.000	81.943	18.057	88.771
4	LR - ERTRAG	-466.000	-267.721	-198.279	-67.844
42	Vermögenserträge	-462.000	-267.162	-194.838	-67.230
423	Liegenschaftenerträge FV	-62.000	-38.540	-23.460	-67.230
424	Buchgewinne von Anlagen FV	-400.000	-208.222	-191.778	
427	Liegenschaftenerträge VV		-20.400	20.400	
43	Entgelte	-4.000	-0.559	-3.441	-0.614
436	Rückerstattungen	-4.000	-0.559	-3.441	-0.614
3	Investitionsrechnung FV	100.000	359.000	-259.000	
7	IR - AUSGABEN FV	900.000	1'609.000	-709.000	
70	Erwerb, Veränderung Grundeigentum	500.000	1'000.778	-500.778	
702	Überbaute Liegenschaften	500.000	1'000.000	-500.000	
709	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten		0.778	-0.778	
7920	Buchgewinne (Übertrag in die LR)	400.000	608.222	-208.222	
8	IR - EINNAHMEN FV	-800.000	-1'250.000	450.000	
80	Verkauf, Veränderung von Grundeigentum	-800.000	-1'250.000	450.000	
802	Überbaute Liegenschaften	-800.000	-1'250.000	450.000	

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung 990 Abschreibungen	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
1	Laufende Rechnung	561.583	595.267	-33.684	69.081
3	LR - AUFWAND	561.583	595.267	-33.684	69.081
33	Abschreibungen	561.583	595.267	-33.684	69.081
331	Ordentliche Abschreibungen VV	111.583	145.267	-33.684	69.081
332	Zusätzliche Abschreibungen VV	450.000	450.000		

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	995 Neutrale Aufwendungen und Erträge				
1	Laufende Rechnung				
3	LR - AUFWAND	15.000	16.823	-1.823	13.870
37	Durchlaufende Beiträge	15.000	16.823	-1.823	13.870
<u>370</u>	<u>Durchlaufende Beiträge</u>	<u>15.000</u>	<u>16.823</u>	<u>-1.823</u>	<u>13.870</u>
4	LR - ERTRAG	-15.000	-16.823	1.823	-13.870
47	Durchlaufende Beiträge	-15.000	-16.823	1.823	-13.870
<u>470</u>	<u>Durchlaufende Beiträge</u>	<u>-15.000</u>	<u>-16.823</u>	<u>1.823</u>	<u>-13.870</u>

RECHNUNG

nach Kostenartengruppen

Rechnung 2010

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	1 KIRCHGEMEINDE				
2	<u>Investitionsrechnung VV</u>				
5	AUSGABEN VV	500.000	817.044	-317.044	
50	Sachgüter	500.000	441.725	58.275	
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben		375.320	-375.320	
6	IR - EINNAHMEN VV	-500.000	-817.044	317.044	
6900	Investitionen Aktivierungen	-500.000	-817.044	317.044	

RECHNUNG

Rechnung 2010

nach Kostenartengruppen

"(Werte in TFr.)"

Koa	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto	Rechnung 2009
	1 KIRCHGEMEINDE				
3	<u>Investitionsrechnung FV</u>				
7	IR - AUSGABEN FV	900.000	2'250.000	-1'350.000	
70	Erwerb, Veränderung Grundeigentum	500.000	1'000.778	-500.778	
7920	Buchgewinne (Übertrag in die LR)	400.000	1'249.222	-849.222	
8	IR - EINNAHMEN FV	-900.000	-2'250.000	1'350.000	
80	Verkauf, Veränderung von Grundeigentum	-800.000	-1'250.000	450.000	
8920	Buchverluste (Übertrag in die LR)	-100.000	-1'000.000	900.000	

Investitionsrechnung VV

Rechnung

nach Aufgabenbereichen

"(Werte in TFr.)"

Koa/Kst	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto
2	Investitionsrechnung VV			
	KIRCHGEMEINDE			
3	Kirchenwesen	500'000.00	817'044.20	-317'044.20
396	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	500'000.00	817'044.20	-317'044.20
396	<i>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</i>	<i>500'000.00</i>	<i>817'044.20</i>	<i>-317'044.20</i>
10	Abschuss	-500'000.00	-817'044.20	317'044.20
999	<i>Abschluss</i>	<i>-500'000.00</i>	<i>-817'044.20</i>	<i>317'044.20</i>

Investitionsrechnung FV

Rechnung

nach Aufgabenbereichen

"(Werte in TFr.)"

Koa/Kst	Artengliederung	Voranschlag 2010	Rechnung 2010	Abweichung Netto
3	Investitionsrechnung FV			
	KIRCHGEMEINDE			
9	Finanzen und Steuern	100'000.00	359'000.00	-259'000.00
942	Liegenschaften FV	100'000.00	359'000.00	-259'000.00
942	<i>Liegenschaften Finanzvermögen</i>	<i>100'000.00</i>	<i>359'000.00</i>	<i>-259'000.00</i>
10	Abschuss	-100'000.00	-359'000.00	259'000.00
999	<i>Abschluss</i>	<i>-100'000.00</i>	<i>-359'000.00</i>	<i>259'000.00</i>

BESTANDESRECHNUNG

Bilanzen (S/H/End-/Anfangsbestand)

<u>Kto Gruppe</u> <u>Detailkonto</u>	<u>Bestandesrechnung Einzelkonti</u> <u>Kirchgemeinde</u>	<u>Anfangsbestand</u> <u>01. Januar 2010</u>	<u>Soll</u> <u>Zuwachs</u>	<u>Haben</u> <u>Abgang</u>	<u>Endbestand</u> <u>31. Dezember 2010</u>
4	Bestandesrechnung		11'783'394.94	11'783'394.94	
1	<u>BR - AKTIVEN</u>	<u>3'427'643.66</u>	<u>4'661'823.35</u>	<u>4'073'520.46</u>	<u>4'015'946.55</u>
10	Finanzvermögen	2'835'420.46	3'844'779.15	3'478'253.06	3'201'946.55
101	Guthaben	88'814.95	105'993.25	90'647.55	104'160.65
102	Anlagen	2'731'420.00	3'731'420.00	3'372'420.00	3'090'420.00
103	Transitorische Aktiven	15'185.51	7'365.90	15'185.51	7'365.90
11	Verwaltungsvermögen	592'223.20	817'044.20	595'267.40	814'000.00
114	Sachgüter	592'223.20	441'724.60	556'947.80	477'000.00
117	Uebrig aktivierte Ausgaben		375'319.60	38'319.60	337'000.00
2	<u>BR - PASSIVEN</u>	<u>-3'427'643.66</u>	<u>7'121'571.59</u>	<u>7'709'874.48</u>	<u>-4'015'946.55</u>
20	Fremdkapital	-1'334'856.95	1'379'228.24	1'682'615.51	-1'638'244.22
200	Laufende Verpflichtungen	-919'542.45	1'052'902.09	1'256'645.61	-1'123'285.97
202	Langfristige Schulden	-323'000.00	323'000.00	400'000.00	-400'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	-90'988.35	2'000.00	3'729.65	-92'718.00
205	Transitorische Passiven	-1'326.15	1'326.15	22'240.25	-22'240.25
21	Verrechnungen		5'742'343.35	5'742'343.35	
218	Übrige Verrechnungskonten		5'742'343.35	5'742'343.35	
23	Eigenkapital	-2'092'786.71		284'915.62	-2'377'702.33
2390	Eigenkapital	-2'092'786.71		284'915.62	-2'377'702.33

BESTANDESRECHNUNG

Kto Gruppe Detailkonto	Bestandesrechnung Einzelkonti Kirchgemeinde	Anfangsbestand 01. Januar 2010	Soll Zuwachs	Haben Abgang	Endbestand 31. Dezember 2010
4	Bestandesrechnung		11'783'394.94	11'783'394.94	
1	BR - AKTIVEN	3'427'643.66	4'661'823.35	4'073'520.46	4'015'946.55
10	Finanzvermögen	2'835'420.46	3'844'779.15	3'478'253.06	3'201'946.55
1010.80	Vorschüsse Konfirmandenlager Ref. Kirchgemeinde		2'000.00	2'000.00	
1012.01	Restanzen Steuern 2001	239.90	140.15	239.90	140.15
1012.02	Restanzen Steuern 2002	766.70	667.85	766.70	667.85
1012.03	Restanzen Steuern 2003	1'005.45	482.10	1'005.45	482.10
1012.04	Restanzen Steuern 2004	344.85	499.80	344.85	499.80
1012.05	Restanzen Steuern 2005	5'371.15	7'003.50	5'371.15	7'003.50
1012.06	Restanzen Steuern 2006	3'017.10	-490.95	3'017.10	-490.95
1012.07	Restanzen Steuern 2007	24'546.00	28'649.75	24'546.00	28'649.75
1012.08	Restanzen Steuern 2008	-5'999.15	30'846.25	-5'999.15	30'846.25
1012.09	Restanzen Steuern 2009	57'745.55	-11'262.10	57'745.55	-11'262.10
1012.10	Restanzen Steuern 2010		46'675.40		46'675.40
1012.95	Restanzen Steuern 1995	158.35	79.85	158.35	79.85
1015.10	Verrechnungssteuer-Guthaben		701.65	701.65	
1015.80	Übrige Debitoren "Zahlungsvereinbarung"	1'619.05		750.00	869.05
1023.01	Grundstücke	1'253'420.00		1'253'420.00	
1023.02	Liegenschaften	1'478'000.00	400'000.00	1'878'000.00	
1023.2273	Parkplatz bei Kirche Dübendorfstrasse Grösse 2558 m2		1'253'420.00		1'253'420.00
1023.2540	Pfarrhaus Oberdorfstr. Grösse 2218 m2		1'088'000.00		1'088'000.00
1023.2628	Pfarrwohnung Bodenacherstrasse 76 Grösse 4862 m2		600'000.00		600'000.00
1023.2727	Pfarrwohnungen Bodenacherstrasse 81 Grösse 1220 m2		390'000.00	241'000.00	149'000.00
1031.00	Transitorisch Aktiv "Rechnung erhalt"	15'185.51	7'365.90	15'185.51	7'365.90
11	Verwaltungsvermögen	592'223.20	817'044.20	595'267.40	814'000.00
1143.00	Hochbauten	568'620.00	441'724.60	551'344.60	459'000.00
1146.01	Mobilien Maschinen Fahrzeuge	23'603.20		5'603.20	18'000.00
1179.00	Übrige aktivierte Ausgaben		375'319.60	38'319.60	337'000.00

BESTANDESRECHNUNG

Kto Gruppe Detailkonto	Bestandesrechnung Einzelkonti Kirchgemeinde	Anfangsbestand 01. Januar 2010	Soll Zuwachs	Haben Abgang	Endbestand 31. Dezember 2010
2	BR - PASSIVEN	-3'427'643.66	7'121'571.59	7'709'874.48	-4'015'946.55
20	Fremdkapital	-1'334'856.95	1'379'228.24	1'682'615.51	-1'638'244.22
2000.02	AHV/ALV-Beiträge		33'301.45	33'301.45	
2000.03	BVK-Prämien		25'633.95	25'633.95	
2000.04	Unfallversicherungen		2'346.65	2'346.65	
2000.07	Krankentaggeldversicherung		1'294.25	1'294.25	
2000.08	Kreditoren (Sammelkonto Kirchgemeinde)	-63'276.50	986'325.79	1'150'617.24	-227'567.95
2000.20	Familienausgleichskasse-Beiträge		4'000.00	4'000.00	
2006.00	Kontokorrent Politische Gemeinde	-856'265.95		39'452.07	-895'718.02
2020.81	Schuldbrief 1934-155779.01 5,5%	-135'000.00	135'000.00		
2020.82	Schuldbrief 1934-155779.01 5,5%	-88'000.00	88'000.00		
2021.81	Pfenninger Verena 3,625%	-100'000.00	100'000.00		
2021.15	ZKB 11.10-11.15 1.50% vierteljährlich			400'000.00	-400'000.00
2033.71	Kirchlicher Hilfsfonds	-76'381.45	2'000.00	2'291.45	-76'672.90
2033.75	Spenden Kirche	-14'606.90		1'438.20	-16'045.10
2051.00	Transitorisch Passiv "Rechnung erhalt"	-1'326.15	1'326.15	22'240.25	-22'240.25
21	Verrechnungen		5'742'343.35	5'742'343.35	
2183.01	Vorbezug Lohn		4'343.35	4'343.35	
2189.01	Abgrenzungen Steuerfakturierung		5'738'000.00	5'738'000.00	
23	Eigenkapital	-2'092'786.71		284'915.62	-2'377'702.33
2390.00	Eigenkapital	-2'092'786.71		284'915.62	-2'377'702.33

9. Bestandesrechnung 2010 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontengruppe 101 Guthaben einschliesslich Restanzen Kontengruppe 102 Anlagen ohne Sachwertanlagen / Konten 1023 - 1029				Einzelheiten zu den Vermögenswerten, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind		
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuss %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
(siehe Bestandesrechnung)						

Kontengruppe 202 Langfristige Schulden Kontengruppe 204 Rückstellungen - mit Hinweisen auf Verbuchung				Einzelheiten zu den Schulden, sofern sie nicht direkt aus der Bilanz ersichtlich sind		
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuß %	Zins- termin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
<p>(siehe Bestandesrechnung)</p>						

12. Gewährleistungsspiegel 2010 - Einzelheiten zu den Gewährleistungen

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Zahlungsströme im Berichtsjahr	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR)				
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
BVK	Personalvorsorge Kt. Zürich	AG/AN Beiträge	Vertraglicher Anschluss an BVK;	Deckungsgrad 81.03%
Öffentlich-rechtliche Verträge				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				

Kreditbeschluss			Projekt-Nr. / Kreditbezeichnung	Kreditkontrolle			
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N		Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit + Kredit- überschreitung –	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
10.02.2010 KG	218'000	B	40219.6100 Bau eines Gemeindesaales	214'039.00	3'961.00	-	
10.02.2010 KG	138'000	B	40219.6200 Bau eines Wohnhauses	133'610.00	4'390.00	-	
10.02.2010 KG	33'000	B	40219.6300 Bau einer Unterniveau-Garage	27'670.00	5'330.00	-	

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräußerung Übertragung (-)	Inventar- Nummer
	390.311x	81000052/6774/Braumandl Zinn/Zinnplatten und Becher	1'553.40		10-81000052

Zu beachten: Bauten werden erst nach erstellter Gesamtabrechnung in die Inventarveränderungsliste bzw. das Inventar aufgenommen.

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Kirchlicher Hilfsfonds 8.2033.71					Jahresrechnung 2010	
					Soll	Haben
1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
Kapital	Zinsfuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
76'381.45	3			gem. § 25 über den Gemeindehaushalt		2'291.45
1.2 Übrige Erträge	gem. Kontoauszug					
2. Aufwand	gem. Kontoauszug				2'000.00	
					2'000.00	2'291.45
				Ertrags-/Aufwandüberschuss	291.45	
					2'291.45	2'291.45
3. Abschluss	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					76'381.45
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					291.45
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					76'672.90
4. Bilanz	Zinstragend angelegte Kapitalien					
	Verrechnungssteuern					
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen					76'672.90

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Spenden Kirche 8.2033.75					Jahresrechnung 2010	
					Soll	Haben
1. Ertrag						
1.1 Zinsen von Kapitalien						
Kapital	Zinssuss %	Zinstermin	Verfall	Bezeichnung		
14'606.90	3			gem. § 25 über den Gemeindehaushalt		1'438.20
14'606.90						
1.2 Übrige Erträge	gem. Kontoauszug					
2. Aufwand	gem. Kontoauszug					
					0.00	1'438.20
	Ertrags-/Aufwandüberschuss				1'438.20	
					1'438.20	1'438.20
3. Abschluss	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					14'606.90
	Ertrags-/Aufwandüberschuss +/-					1'438.20
	Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					16'045.10
4. Bilanz	Zinstragend angelegte Kapitalien					
	Verrechnungssteuern					
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen					16'045.10

Differenzbegründungen Rechnung / Budget 2010**Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Fällanden**

Sachgruppe	Beschrieb	Budget	Rechnung	Abweichung	Begründungen
31					
318	Dienstleistung Dritter	12'850	41'543	-28'693	Die Grundstückgewinnsteuer, die aus dem Verkauf der Pfarrwohnung Bodenacherstrasse 81, Benglen, anfiel, wurde hier verbucht.
35					
352	Entschädigungen an andere Gemeinden	69'000	89'712	-20'712	Unser Beitrag an die Jugendarbeit wurde auf diesem Konto verbucht. Im Voranschlag wurde der Aufwand im Konto 362 vorgesehen.
36					
362	Beiträge an Gemeinden/Zweckverband	27'600	-3'702	31'302	Durch die Auflösung der Spitalseelsorge haben wir diverse Guthaben ausbezahlt erhalten.
40					
400	Steuern	-1'089'000	-989'891	-99'109	Die Planung der Steuereinnahmen gestaltet sich sehr schwierig. Im Jahr dieses Jahr hatten wir weniger Einnahmen als geplant.
401	Steuern früherer Jahre	-95'000	-198'572	103'572	Auch bei den Steuereinnahmen der früheren Jahre ist eine Prognose schwer. Dieses Jahr konnten wir profitieren.
42					
424	Buchgewinne von Anlagen des FV	-400'000	-608'222	208'222	Durch den bewilligten Verkauf der Pfarrwohnung an der Bodenacherstrasse 81, Benglen, realisierten wir einen Buchgewinn von Fr. 208'222.
50					
503	Hochbauten	500'000	441'725	58'275	Im Voranschlag wurden Ausgaben für behinderten-gerechte Umbauten geplant. Diese Investition wurden nicht realisiert.
58					
581	Planungsausgaben	0	375'320	-375'320	An der Kirchgemeindeversammlung vom 10.2.2010 wurde ein Projektierungskredit für eine Neugestaltung des reformierten Kirchenareals in Fällanden bewilligt. Dieser Kredit war im ordentlichen Voranschlag nicht enthalten.