



Einladung zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See

vom 24. Juni 2021, 19:30 Uhr,
Reformierte Kirche Oetwil am See

Traktanden:

1. Kenntnisnahme des Jahresberichtes 2020
2. Genehmigung der Jahresrechnung 2020
3. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz (GG)

Mitteilungen aus der Kirchenpflege (werden nicht
protokolliert)

Liebe Mitglieder der Kirchgemeinde Oetwil am See

Wir laden Sie ein zur ordentlichen Kirchgemeindeversammlung am

Donnerstag, dem 24. Juni 2021 um 19:30 Uhr in der Reformierten Kirche Oetwil am See.

Der vorliegende beleuchtende Bericht informiert Sie detailliert über das Traktandum zur Genehmigung der Jahresrechnung 2021. Ergänzend haben alle Mitglieder unserer Kirchgemeinde im reformiert.lokal in der Ausgabe vom 30. April 2021 den Jahresbericht erhalten, der als erstes Traktandum zur Kenntnisnahme unterbreitet wird.

Die behördlichen Anträge und ausführlichen Unterlagen liegen im Kirchgemeindesekretariat im Kirchgemeindehaus Mühlegg an der Willikonerstrasse 10a zur Einsicht auf.

Sollten Sie diese Akten einsehen wollen, so bitten wir Sie um eine kurze Anmeldung (Tel. 043 844 96 25), da das Sekretariat nicht immer geöffnet ist.

Freundliche Grüsse

Claudia Compter
Präsidentin

Sabine Gasparini
Aktuarin

Antrag der Kirchenpflege betreffend Genehmigung der Jahresrechnung 2020

1 Bemerkungen zur Jahresrechnung:

Das vergangene Jahr hat uns durch die Corona Situation und den Kirchenbrand vom 07. Februar 2020 vor nicht zu erwartende Herausforderungen gestellt, die sich auch in der Jahresrechnung mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 101'860.91 widerspiegeln.

Der Brandfall hat Instandsetzungsarbeiten von ca. CHF 700'000.00 verursacht, welche grösstenteils durch die Versicherung getragen werden. Nachdem die Orgel kurz vor dem Brand gerade saniert wieder in Betrieb genommen wurde, hat sie unter dem Brand gelitten und musste nun ausserplanmässig mit CHF 64'458.45 abgeschrieben werden.

Gemäss Beschluss der Kirchgemeindeversammlung vom 21.06.2020 wurde dem Umbau des Pfarrhauses zugestimmt und ein Objektkredit von CHF 2'250'000.00 gewährt. Bis dato wurden CHF 213'005.75 fakturiert.

Durch eine einzigartige Spendenaktion konnten wir CHF 82'462.00 einnehmen, die in die neue flexible Bestuhlung, in die Brand- und Multimedialanlage beim Mehrwertprojekt Kirche investiert wurden.

Aufgrund personeller Veränderungen und Vakanzen musste das Amt des Kirchenpräsidium extern und professionel besetzt werden, welches in Mehrkosten von CHF 104'988.65 resultierte, eine Investition in die Zukunft unserer Kirchgemeinde, wie sich rückblickend zeigt. Bernhard Neyer hat durch seine Vision unserer Kirche eine zukunftsweisende Neuausrichtung gegeben und die Projekte Mehrwert und Verkauf Mühlegg und Ausbau Pfarrhaus initiiert.

Grundsätzlich sind wir bei kirchlichen Handlungen und Aktivitäten vielfach unter Budget geblieben, da durch die Corona Situation z.B. Gottesdienste, Konfirmationen etc. nicht haben stattfinden können.

Erfreulicherweise haben wir entgegen unserer Budgetierung höhere Steuereinnahmen von CHF 75'000.00 verzeichnen können. Und die Gemeinde Herrliberg konnte durch ein zinsloses Darlehen in Höhe von 1'000'000.00 unseren Cashflow erhöhen.

Erfolgsrechnung

Gestuftter Erfolgsausweis		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	228'357.50	242'400.00	240'646.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	261'280.00	171'300.00	145'166.97
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	64'458.45	4'000.00	91'692.55
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	44.90	0.00	407.90
36	Transferaufwand	188'506.72	175'600.00	201'487.45
37	Durchlaufende Beiträge	7'736.90	15'000.00	17'375.15
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>750'384.47</i>	<i>608'300.00</i>	<i>696'776.32</i>
40	Fiskalertrag	613'180.34	538'000.00	621'529.74
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	7'995.85	10'600.00	18'993.40
43	Verschiedene Erträge	44.90	100.00	408.30
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	6'064.67		5'225.15
46	Transferertrag	90.50	200.00	222.30
47	Durchlaufende Beiträge	7'736.90	15'000.00	17'375.15
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>635'113.16</i>	<i>563'900.00</i>	<i>663'754.04</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-115'271.31	-44'400.00	-33'022.28
34	Finanzaufwand	1'716.26	1'100.00	996.89
44	Finanzertrag	15'126.66	21'000.00	35'747.32
	Ergebnis aus Finanzierung	13'410.40	19'900.00	34'750.43
Operatives Ergebnis		-101'860.91	-24'500.00	1'728.15
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-101'860.91	-24'500.00	1'728.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		752'100.73	609'400.00	697'773.21
Total Ertrag		650'239.82	584'900.00	699'501.36

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	300'243.06	1'058.40	135'800.00	4'000.00	160'495.34	3'737.50
3501 Gottesdienst	51'137.70	0.00	75'600.00	500.00	71'038.60	723.40
3502 Diakonie und Seelsorge	28'546.70	0.00	36'900.00	0.00	32'905.65	0.00
3503 Bildung und Spiritualität	53'318.45	928.00	95'100.00	6'200.00	81'612.01	3'650.40
3504 Kultur	0.00	0.00	4'000.00	0.00	2'555.90	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	184'301.00	18'009.45	96'800.00	17'000.00	190'269.80	42'409.95
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-4'446.15	613'180.34	20'000.00	538'000.00	-3'512.49	621'529.74
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	123'385.00	0.00	130'100.00	0.00	138'402.20	0.00
9610 Zinsen	932.14	3'126.64	0.00	4'000.00	884.89	4'219.87
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	836.36	0.02	100.00	0.00	113.11	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	90.50	0.00	200.00	0.00	222.30
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	7'736.90	7'736.90	15'000.00	15'000.00	17'375.15	17'375.15
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	6'109.57	6'109.57	0.00	0.00	5'633.05	5'633.05
Total Aufwand / Ertrag	752'100.73	650'239.82	609'400.00	584'900.00	697'773.21	699'501.36
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		101'860.91		24'500.00	1'728.15	
Total	752'100.73	752'100.73	609'400.00	609'400.00	699'501.36	699'501.36

Bilanz

Aktiven		31.12.2019	31.12.2020
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	682'371.18	1'566'254.11
101	Forderungen	267'592.57	388'750.39
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	200'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	9'525.50	3'915.75
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	959'489.25	2'158'920.25
107	Finanzanlagen	200'000.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	200'000.00	0.00
	Total Finanzvermögen	1'159'489.25	2'158'920.25
140	Sachanlagen VV	64'458.45	602'021.20
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	64'458.45	602'021.20
	Total Verwaltungsvermögen	64'458.45	602'021.20
	Total Aktiven	1'223'947.70	2'760'941.45
	* Total Anlagevermögen	264'458.45	602'021.20

Bilanz

Passiven		31.12.2019	31.12.2020
200	Laufende Verbindlichkeiten	-131'053.21	-778'555.44
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	-130'077.80	-133'847.20
	Kurzfristiges Fremdkapital	-261'131.01	-1'912'402.64
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	-138'402.20	-132'005.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-112'561.87	-106'542.10
	Langfristiges Fremdkapital	-250'964.07	-238'547.10
	Total Fremdkapital	-512'095.08	-2'150'949.74
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	0.00	0.00
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-711'852.62	-609'991.71
	Zweckfreies Eigenkapital	-711'852.62	-609'991.71
	Total Eigenkapital	-711'852.62	-609'991.71
	Total Passiven	-1'223'947.70	-2'760'941.45

2. Beschlussverfahren

Gemäss der Kirchgemeindeordnung der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Oetwil am See vom 1. Juli 2009 (§ 5, c) 10) liegt die Befugnis für die Genehmigung der Jahresrechnung bei der Kirchgemeindeversammlung.

Mit der Sitzung vom 20 Mai 2021 hat die Kirchenpflege die Jahresrechnung 2021 genehmigt

Kirchenpflege

Sitzung Nr. 05/21 vom 20. Mai 2021

Protokollauszug

Jahresrechnungen, Rechnungsauszüge

03.04.4

5.1 Jahresrechnung

Wie bereits an der letzten Sitzung berichtet hat die Swissplan ihren Bericht zur Jahresrechnung 2020 geliefert, jedoch hat die Revision der Finanzbehörde noch einen Fehler gefunden. Die Vorauszahlung von Vivibene muss richtigerweise über das Verwaltungsvermögen und nicht über das Finanzvermögen verbucht werden. Inzwischen wurde dieser Fehler korrigiert und die Jahresrechnung per Zirkularbeschluss von der Kirchenpflege genehmigt.

Beschluss:

Die Kirchenpflege bestätigt den Beschluss zur Genehmigung der Jahresrechnung 2020

Für die Richtigkeit des Protokollauszuges:

Oetwil am See, 10. August 2021

Sabine Gasparini, Protokollführerin

und stellt den folgenden Antrag:

Die Kirchgemeindeversammlung der Ev.-ref. Kirchgemeinde Oetwil am See beschliesst die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 wie folgt zu genehmigen:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Bei einem Gesamtaufwand von | CHF 752'100.73 |
| und einem Gesamtertrag von | CHF 650'239.82 |
| resultiert ein Ertragsüberschuss von | CHF -101'860.91 |
| | |
| Die Ausgaben im Verwaltungsvermögen betragen | CHF 900'640.20 |
| gegenüber Einnahmen im Verwaltungsvermögen von | CHF 298'619.00 |
| Somit resultieren Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von | CHF -602'021.26 |
| | |
| Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2020 | CHF 2'760'941.45 |
| | |
| Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet. Dadurch reduziert sich der Bilanzüberschuss auf | CHF 609'991.71 |
| | |
| 2. Mitteilung an: | |
| 2.1. Politische Gemeinde Oetwil am See | |
| 2.2. Rechnungsprüfungskommission | |

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2020 der Kirchgemeinde Oetwil am See in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom _____ geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	752'100.73
	Gesamtertrag	Fr.	650'239.82
	Ertragsüberschuss	Fr.	-101'860.91
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	900'640.20
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	298'619.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-602'021.20
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	2'760'941.45

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzfehlbetrag belastet.
Dadurch reduziert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 609'991.71.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Oetwil am See finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2020 der Kirchgemeinde Oetwil am See entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8618 Oetwil am See,
Rechnungsprüfungskommission Oetwil am See

Raymond Junet
Präsident

Martin Bär
Aktuar