

Jahresrechnung

2018

Ablieferung an Vorsteherschaft 11.03.2019

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission

Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung

Jahresrechnung

2018

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Wehntal

8165

Schöfflisdorf

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Uebersicht	3
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	5
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	6
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	8
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	13
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	14
7. Bilanzzusammenzug	15
8. Bestandesrechnung - Einzelkonten	17
9. Bestandesrechnung - Einzelheiten zu Vermögenswerten und Schulden	20
10. Abschreibungstabelle	22
11. Interne Verzinsung	23
12. Beteiligungsspiegel	24
13. Gewährleistungsspiegel	25
14. Verpflichtungskreditkontrolle	26
15. Inventarveränderungen	27
16. Sonderrechnungen-Stiftungen, Legate, Fonds	28
17. Prüfbericht	31
18. Rechnungsabschiede	33

Finanzvorstand:
Rechnungsführung:

Franz Both, Vorderegg 4, 8166 Niederweningen

Marcel Reinhart, Gemeindeverwaltung, 8165 Oberweningen

11.03.2019

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
907'883.29		953'500		1. Laufende Rechnung		
	921'564.73		953'500	Total Aufwand	884'656.09	
13'681.44				Total Ertrag		985'599.02
921'564.73	921'564.73	953'500	953'500	Aufwandüberschuss	100'942.93	
				Ertragsüberschuss	985'599.02	985'599.02
				2. Investitionen im Verwaltungsvermögen		
31'176.00		80'000		a) Nettoinvestitionen		
	0.00			Total Ausgaben	6'537.40	
	31'176.00		80'000	Total Einnahmen		0.00
				Nettoinvestitionen		6'537.40
31'176.00	31'176.00	80'000	80'000	Einnahmenüberschuss	6'537.40	6'537.40
				b) Finanzierung I		
31'176.00		80'000		Nettoinvestitionen	6'537.40	
	53'735.20		58'000	Einnahmenüberschuss		52'235.20
				Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
	13'681.44			Abschreibungen Bilanzfehlbetrag		
			22'000	Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung		
36'240.64				Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung		100'942.93
67'416.64	67'416.64	80'000	80'000	Finanzierungsfehlbetrag I	146'640.73	
				Finanzierungsüberschuss I	153'178.13	153'178.13

Rechnung 2017		Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Soll	Haben	Soll	Haben		Soll	Haben
				3. Investitionen im Finanzvermögen		
				a) Nettoveränderung		
				Total Ausgaben		
				Total Einnahmen		
				Nettoveränderung		
0.00	0.00	0	0		0.00	0.00
				b) Finanzierung II		
				Nettoveränderung		
		22'000		Finanzierungsfehlbetrag I		
	36'240.64			Finanzierungsüberschuss I		146'640.73
			22'000	Finanzierungsfehlbetrag II		
36'240.64				Finanzierungsüberschuss II	146'640.73	
36'240.64	36'240.64	22'000	22'000		146'640.73	146'640.73
				4. Bilanzübersicht		
				Finanzvermögen	1'658'149.96	
1'519'915.62				Verwaltungsvermögen	71'243.00	
116'940.80				Fremdkapital		106'470.10
	108'032.60			Verrechnungen		73'381.37
	80'225.26			Spezialfinanzierungen		
				Bilanzfehlbetrag / Eigenkapital		1'549'541.49
	1'448'598.56					
1'636'856.42	1'636'856.42				1'729'392.96	1'729'392.96

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Sachgruppen

Erfolgsrechnung Sachgruppen		Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	268'370.10	295'800.00	262'647.80
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	231'240.84	257'100.00	249'646.86
32	Total Passivzinsen	2'822.59	4'000.00	3'394.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	56'195.56	59'000.00	55'260.58
35	Entschädigungen an andere Gemeinwesen	25'750.55	30'000.00	25'132.30
36	Eigene Beiträge	270'166.75	277'600.00	279'301.05
37	Durchlaufende Beiträge	30'109.70	30'000.00	31'109.90
	Total Betrieblicher Aufwand	884'656.09	953'500.00	906'493.29
40	Fiskalertrag	815'173.00	811'500.00	749'889.16
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	58'495.07	52'000.00	57'310.72
43	Verschiedene Erträge	81'821.25	60'000.00	81'864.95
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			
46	Transferertrag			
47	Durchlaufende Beiträge	30'109.70	30'000.00	31'109.90
	Total Betrieblicher Ertrag	985'599.02	953'500.00	920'174.73
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	100'942.93		13'681.44
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag			
	Ergebnis aus Finanzierung			
	Operatives Ergebnis	100'942.93		13'681.44
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	100'942.93		13'681.44
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'390.00	2'000.00	1'390.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'390.00	2'000.00	1'390.00

Erfolgsrechnung Zusammenzug nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt 300, 301...

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	886'046.09 100'942.93	986'989.02	955'500.00	955'500.00	907'883.29 13'681.44	921'564.73
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	531'387.47	136'536.40 394'851.07	592'400.00	112'000.00 480'400.00	546'444.65	135'214.95 411'229.70
390	Gemeindeaufbau & -leitung Nettoergebnis	202'900.40	27'612.50 175'287.90	211'400.00	24'000.00 187'400.00	190'617.05	26'892.30 163'724.75
391	Verkündigung & Gottesdienste Nettoergebnis	114'408.80	14'000.00 100'408.80	115'700.00	11'000.00 104'700.00	119'979.85	14'000.00 105'979.85
392	Diakonie & Seelsorge Nettoergebnis	24'095.30	3'000.00 21'095.30	32'500.00	2'000.00 30'500.00	28'189.75	3'000.00 25'189.75
393	Bildung & Spiritualität Nettoergebnis	58'070.87	14'640.65 43'430.22	69'900.00	12'000.00 57'900.00	74'978.45	22'743.50 52'234.95
394	Kultur Nettoergebnis	9'461.50	1'000.00 8'461.50	9'400.00	1'000.00 8'400.00	8'970.35	1'000.00 7'970.35
396	Liegenschaften Nettoergebnis	122'450.60	76'283.25 46'167.35	153'500.00	62'000.00 91'500.00	123'709.20	67'579.15 56'130.05
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	354'658.62 495'794.00	850'452.62	363'100.00 480'400.00	843'500.00	361'438.64 424'911.14	786'349.78
900	Gemeindesteuern Nettoergebnis	32'233.50 786'586.52	818'820.02	35'000.00 776'500.00	811'500.00	29'759.48 723'921.10	753'680.58
920	Zentralkassenbeitrag & Finanzausgleich Nettoergebnis	238'113.90	238'113.90	238'100.00	238'100.00	244'928.50	244'928.50
940	Kapitaldienst Nettoergebnis	576.32 946.58	1'522.90	2'000.00	2'000.00	515.56 1'043.74	1'559.30

Erfolgsrechnung Zusammenzug nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt 300, 301...

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
942	Liegenschaften im Finanzvermögen Nettoergebnis	1'390.00	1'390.00	2'000.00	2'000.00	1'390.00	1'390.00
990	Abschreibungen Nettoergebnis	52'235.20	52'235.20	58'000.00	58'000.00	53'735.20	53'735.20
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	30'109.70	30'109.70	30'000.00	30'000.00	31'109.90	31'109.90

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung Nettoergebnis	886'046.09	986'989.02	955'500.00	955'500.00	907'883.29	921'564.73
		100'942.93				13'681.44	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	531'387.47	136'536.40	592'400.00	112'000.00	546'444.65	135'214.95
			394'851.07		480'400.00		411'229.70
390	Gemeindeaufbau & -leitung Nettoergebnis	202'900.40	27'612.50	211'400.00	24'000.00	190'617.05	26'892.30
			175'287.90		187'400.00		163'724.75
390	Gemeindeaufbau & -leitung	202'900.40	27'612.50	211'400.00	24'000.00	190'617.05	26'892.30
3001	Entschädigung Kirchenpflege	47'300.00		50'000.00		46'400.00	
3002	Tag- & Sitzungsgelder Kirchenpflege	12'460.00		10'000.00		10'220.00	
3003	Entschädigung RPK	1'820.00		1'500.00		2'240.00	
3010	Lohn- & Gehaltskosten	34'038.50		45'000.00		32'258.50	
3030	Sozialleistungen	8'727.55		7'000.00		9'038.05	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	6'779.85		12'000.00		5'134.20	
3101	Büromaterial	1'637.55		3'500.00		2'533.85	
3102	Drucksachen, Publikationen	4'858.55		5'000.00		3'164.75	
3105	Fachliteratur, Bücher & Zeitschriften	902.80		1'500.00		760.00	
3106	Gemeindeseiten reformiert	43'183.75		44'000.00		43'404.85	
3110	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	2'025.83		2'000.00		1'353.20	
3130	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	1'370.95				243.00	
3150	Unterhalt & Reparaturen Mobiliar			1'000.00		578.30	
3170	Spesen & Repräsentationskosten	7'982.40		3'500.00		35.00	
3179	übrige Spesen & Repräsentationskosten	586.15				8'093.15	
3181	Kommunikationskosten	3'400.33		5'000.00		3'815.60	
3182	Porti & Verteilkosten	1'939.75		1'800.00		1'587.00	
3183	Rechnungsführung & -prüfung	15'357.55		15'000.00		16'334.80	
3184	Haftpflicht- & Sachversicherungen, Gebühren	530.10		600.00		542.35	
3189	übrige Dienstleistungen Dritter	7'648.79		3'000.00		2'880.45	
3650	Beiträge an Dritte	350.00					
4365	Rückerstattungen anderer Kirchgemeinden		23'163.00		22'000.00		22'656.00
4369	übrige Rückerstattungen & Erlöse		4'449.50		2'000.00		4'236.30
391	Verkündigung & Gottesdienste Nettoergebnis	114'408.80	14'000.00	115'700.00	11'000.00	119'979.85	14'000.00
			100'408.80		104'700.00		105'979.85

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391	Verkündigung & Gottesdienste	114'408.80	14'000.00	115'700.00	11'000.00	119'979.85	14'000.00
3010	Lohn- & Gehaltskosten	66'878.70		68'000.00		67'653.70	
3030	Sozialleistungen	10'481.30		10'000.00		10'083.85	
3090	Allgemeiner Personalaufwand			200.00			
3101	Büromaterial			500.00		33.95	
3102	Drucksachen, Publikationen	11'078.50		9'000.00		11'745.90	
3105	Fachliteratur, Bücher & Zeitschriften	219.00		500.00		157.60	
3130	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	220.30					
3133	Kirchenschmuck	4'125.90		5'000.00		5'778.60	
3139	übriges Betriebs- & Verbrauchsmaterial	6'604.35		6'000.00		6'562.95	
3160	Mieten & Benützungskosten			200.00			
3170	Spesen & Repräsentationskosten			300.00		200.00	
3182	Porti & Verteilkosten	2'937.65		2'500.00		2'138.20	
3187	Einzelvertretungen	1'792.30		2'000.00		1'341.65	
3188	Mitwirkende im Gottesdienst	8'015.65		9'000.00		11'415.00	
3189	übrige Dienstleistungen Dritter	792.30		2'000.00		616.65	
3190	Allgemeiner Sachaufwand	1'262.85		500.00		2'251.80	
4365	Rückerstattungen anderer Kirchgemeinden		14'000.00		11'000.00		14'000.00
392	Diakonie & Seelsorge	24'095.30	3'000.00	32'500.00	2'000.00	28'189.75	3'000.00
	Nettoergebnis		21'095.30		30'500.00		25'189.75
392	Diakonie & Seelsorge	24'095.30	3'000.00	32'500.00	2'000.00	28'189.75	3'000.00
3180	Dienstleistungen Dritter	492.45				1'077.20	
3652	Vergabungen/Spenden	19'200.00		20'000.00		19'500.00	
3655	Beitrag Jugendarbeit Wehntal	2'250.00		4'500.00		4'000.00	
3659	übrige Beiträge an Dritte	2'152.85		8'000.00		3'612.55	
4365	Rückerstattungen anderer Kirchgemeinden		3'000.00		2'000.00		3'000.00
393	Bildung & Spiritualität	58'070.87	14'640.65	69'900.00	12'000.00	74'978.45	22'743.50
	Nettoergebnis		43'430.22		57'900.00		52'234.95
393	Bildung & Spiritualität	58'070.87	14'640.65	69'900.00	12'000.00	74'978.45	22'743.50
3010	Lohn- & Gehaltskosten	30'836.65		33'000.00		34'868.95	
3030	Sozialleistungen	4'671.60		4'100.00		5'120.40	
3090	Allgemeiner Personalaufwand			500.00		406.00	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen			500.00		441.20	
3104	Lehrmittel, Unterrichtsmaterial	3'746.55		3'500.00		3'003.10	
3105	Fachliteratur, Bücher & Zeitschriften			300.00			
3130	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	3'962.55		3'500.00		4'889.70	
3160	Mieten & Benützungskosten			300.00			
3174	Konfirmation: Lager & Exkursionen	12'629.47		18'000.00		23'455.75	
3175	übrige Lager & Exkursionen	1'050.90		3'500.00		625.90	
3179	übrige Spesen & Repräsentationskosten			200.00		15.95	
3180	Dienstleistungen Dritter	1'173.15		2'500.00		2'151.50	
4360	Rückerstattungen & übrige Erlöse		4'000.00				3'235.40
4365	Rückerstattungen anderer Kirchgemeinden		6'770.65		3'000.00		7'810.45
4366	Lager- & Teilnehmerbeiträge		3'870.00		9'000.00		11'697.65
394	Kultur	9'461.50	1'000.00	9'400.00	1'000.00	8'970.35	1'000.00
	Nettoergebnis		8'461.50		8'400.00		7'970.35
394	Kultur	9'461.50	1'000.00	9'400.00	1'000.00	8'970.35	1'000.00
3100	Büromaterial, Drucksachen & Publikationen			500.00			
3134	Verbrauchsmaterial Anlässe			1'500.00		1'380.95	
3170	Spesen & Repräsentationskosten			100.00			
3180	Dienstleistungen Dritter	1'361.50		300.00		329.40	
3650	Beiträge an Dritte	8'100.00		7'000.00		7'260.00	
4365	Rückerstattungen anderer Kirchgemeinden		1'000.00		1'000.00		1'000.00
396	Liegenschaften	122'450.60	76'283.25	153'500.00	62'000.00	123'709.20	67'579.15
	Nettoergebnis		46'167.35		91'500.00		56'130.05
396	Liegenschaften	122'450.60	76'283.25	153'500.00	62'000.00	123'709.20	67'579.15
3001	Entschädigung Kirchenpflege	547.50					
3002	Tag- & Sitzungsgelder Kirchenpflege	2'310.00					
3010	Lohn- & Gehaltskosten	36'156.25		50'000.00		36'547.90	
3030	Sozialleistungen	3'605.75		4'000.00		2'676.25	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'756.45		500.00			
3110	Anschaffung Mobilien, Maschinen, Geräte	2'107.80		5'000.00		5'043.45	
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'453.65		16'000.00		21'956.25	
3130	Betriebs- & Verbrauchsmaterial	832.00		500.00		563.80	
3140	Baulicher Unterhalt	24'191.05		40'000.00		19'401.90	

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150	Unterhalt & Reparaturen Mobiliar	3'655.75		1'000.00		4'777.40	
3160	Mieten & Benützungskosten	19'200.00		20'000.00		20'437.70	
3170	Spesen & Repräsentationskosten	121.80		500.00			
3180	Dienstleistungen Dritter	2'845.10		5'000.00		2'373.00	
3184	Haftpflicht- & Sachversicherungen, Gebühren	9'667.50		11'000.00		9'931.55	
4270	Liegenschaftserträge VV		54'715.15		52'000.00		53'350.00
4365	Rückerstattungen anderer Kirchgemeinden		7'000.00		10'000.00		7'000.00
4369	übrige Rückerstattungen & Erlöse		14'568.10				7'229.15
9	FINANZEN UND STEUERN	354'658.62	850'452.62	363'100.00	843'500.00	361'438.64	786'349.78
	Nettoergebnis	495'794.00		480'400.00		424'911.14	
900	Gemeindesteuern	32'233.50	818'820.02	35'000.00	811'500.00	29'759.48	753'680.58
	Nettoergebnis	786'586.52		776'500.00		723'921.10	
900	Steuern	32'233.50	818'820.02	35'000.00	811'500.00	29'759.48	753'680.58
32901	Zinsausgaben Steuerkonti	2'522.59		4'000.00		3'101.80	
33001	Abschreibungen & Erlasse von Steuern	3'960.36		1'000.00		1'525.38	
35201	Steuerbezugskosten	25'750.55		30'000.00		25'132.30	
40001	ordentliche Steuern Rechnungsjahr nat. Pers.		646'638.70		744'500.00		662'600.10
40002	ordentliche Steuern Rechnungsjahr jur. Pers.		61'490.50		20'000.00		57'762.10
40011	ordentliche Steuern früherer Jahre nat. Pers.		73'316.55		44'000.00		23'600.95
40012	ordentliche Steuern früherer Jahre jur. Pers.		25'072.20		-1'000.00		2'831.19
40041	Quellensteuern		11'464.30		1'000.00		8'266.75
40061	aktive Steuerauscheidung		5'410.40		14'000.00		10'232.85
40071	passive Steuerauscheidung		-14'919.60		-10'000.00		-16'006.50
40081	pauschale Steueranrechnung				-1'000.00		
40091	Nach- & Strafsteuer		6'699.95				601.72
42101	Zinserträge		3'647.02				3'791.42
920	Zentralkassenbeitrag & Finanzausgleich	238'113.90		238'100.00		244'928.50	
	Nettoergebnis		238'113.90		238'100.00		244'928.50
920	Zentralkassenbeitrag & Finanzausgleich	238'113.90		238'100.00		244'928.50	
3610	Zentralkassenbeitrag	238'113.90		238'100.00		244'928.50	
940	Kapitaldienst	576.32	1'522.90		2'000.00	515.56	1'559.30

Erfolgsrechnung Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE ER Funkt detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	946.58		2'000.00		1'043.74	
940	Kapitaldienst	576.32	1'522.90		2'000.00	515.56	1'559.30
3180	Dienstleistungen Dritter	276.32				222.56	
3230	Zinsen für Sonderrechnungen	300.00				293.00	
4200	Zinsertrag Bank- & Postkonti		132.90				169.30
4920	Anteil Passivzinsen		1'390.00		2'000.00		1'390.00
942	Liegenschaften im Finanzvermögen	1'390.00		2'000.00		1'390.00	
	Nettoergebnis		1'390.00		2'000.00		1'390.00
942	Liegenschaften im Finanzvermögen	1'390.00		2'000.00		1'390.00	
3920	Anteil Passivzinsen	1'390.00		2'000.00		1'390.00	
990	Abschreibungen	52'235.20		58'000.00		53'735.20	
	Nettoergebnis		52'235.20		58'000.00		53'735.20
990	Abschreibungen	52'235.20		58'000.00		53'735.20	
3310	Ordentliche Abschreibungen auf Verwaltungsvermögen	52'235.20		58'000.00		53'735.20	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	30'109.70	30'109.70	30'000.00	30'000.00	31'109.90	31'109.90
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	30'109.70	30'109.70	30'000.00	30'000.00	31'109.90	31'109.90
3700	Durchlaufende Beträge	30'109.70		30'000.00		31'109.90	
4700	Durchlaufende Beträge		30'109.70		30'000.00		31'109.90

5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen

Voranschlag 2018			Rechnung 2018	
Ausgaben	Einnahmen		Ausgaben	Einnahmen
		Investitionen im Verwaltungsvermögen		
		5 Ausgaben		
80'000		50 Sachgüter	6'537.40	
		52 Darlehen und Beteiligungen		
		56 Investitionsbeiträge		
		57 Durchlaufende Beiträge		
		58 Übrige zu aktivierende Ausgaben		
80'000		Total Ausgaben	6'537.40	
		6 Einnahmen		
		60 Abgang von Sachgütern		
		61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		
		62 Rückzahlungen von Darlehen und Beteiligungen		
		63 Rückerstattungen für Sachgüter		
		64 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen		
		66 Beiträge mit Zweckbindung		
		67 Durchlaufende Beiträge		
	0	Total Einnahmen		0.00
Keine Investitionen im Finanzvermögen				

Investitionsrechnung VV Einzelkonten nach Funktionen

Rechnung / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

RE IR Funkt VV detailliert

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2018		Aufwand	Budget 2018		Aufwand	Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand		Ertrag	
	Investitionsrechnung Nettoergebnis	6'537.40	6'537.40	80'000.00		80'000.00	31'176.00		31'176.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	6'537.40		80'000.00		80'000.00	31'176.00		31'176.00
396	Liegenschaften Nettoergebnis	6'537.40		80'000.00		80'000.00	31'176.00		31'176.00
5030.02	Fensterläden Kirche NW			40'000.00					
5030.03	Vorprojekt Pfarrhaus SD			40'000.00					
5030.04	Aussensanierung Kirche NW	6'537.40							
5060.01	Ersatz Beschallungsanlage Kirche NW						31'176.00		
9	FINANZEN Nettoergebnis	6'537.40	6'537.40				31'176.00		31'176.00
999	Abschluss Nettoergebnis	6'537.40	6'537.40				31'176.00		31'176.00
6900.00	Aktivierete Ausgaben		6'537.40						31'176.00

Bilanz Aktiven

Bilanz / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

BI Aktiven ZZ 100,101,...

Aktiven		31.12.2017	31.12.2018
	Finanzvermögen		
	Umlaufvermögen		
100	Total Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	924'097.42	1'138'212.04
101	Total Guthaben	303'823.90	229'424.27
102	Total Kurzfristige Finanzanlagen	278'080.00	278'080.00
103	Total Transitorische Aktiven	13'914.30	12'433.65
	Finanzvermögen	1'519'915.62	1'658'149.96
	Verwaltungsvermögen		
	Verwaltungsvermögen		
114	Sachanlagen VV	116'940.80	71'243.00
	Verwaltungsvermögen	116'940.80	71'243.00
	AKTIVEN	1'636'856.42	1'729'392.96

Bilanz Passiven
Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

Passiven		31.12.2017	31.12.2018
Fremdkapital			
Kurzfristiges Fremdkapital			
200	Total Laufende Verbindlichkeiten	46'111.60	36'282.45
203	Total Verpflichtungen aus Sonderrechnungen	59'962.30	62'634.10
205	Total Transitorische Passiven	1'958.70	7'553.55
Fremdkapital		108'032.60	106'470.10
Verrechnungen			
Steuern frühere Jahre			
2120	Total SR-Abrechnungen	80'225.26	73'381.37
übrige Verrechnungskonten			
2189	Total übrige Verrechnungskonten	0.00	0.00
Total Verrechnungen		80'225.26	73'381.37
Eigenkapital			
Zweckgebundenes Eigenkapital			
239	Eigenkapital	1'448'598.56	1'549'541.49
Eigenkapital		1'448'598.56	1'549'541.49
PASSIVEN		1'636'856.42	1'729'392.96

Bilanz Aktiven

Bilanz / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

BI Aktiven detailliert

Aktiven		31.12.2017	31.12.2018
	AKTIVEN	1'636'856.42	1'729'392.96
10	Finanzvermögen	1'519'915.62	1'658'149.96
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	924'097.42	1'138'212.04
1001	Post	2'595.74	2'560.29
1001.01	Postcheck-Konto	2'595.74	2'560.29
1002	Bank	921'501.68	1'135'651.75
1002.00	Bankkontokorrent ZKB NW	180'960.24	0.00
1002.01	Bankkontokorrent ZKB SOS	99'498.02	0.00
1002.02	Bankkontokorrent BSKD NW	226'309.17	0.00
1002.03	Bankkontokorrent ZKB Wehntal	414'734.25	892'647.40
1002.04	Bankkontokorrent BSKD Kirche Wehntal	0.00	243'004.35
101	Guthaben	303'823.90	229'424.27
1011	Kontokorrente mit Dritten	0.00	1'509.80
1011.01	Kontokorrent Gde Oberweningen	0.00	1'509.80
1012	Steuerrestanzen	85'130.49	103'926.06
1012.00	Restanzen Steuern 2000	45.60	0.00
1012.01	Restanzen Steuern 2001	41.05	0.00
1012.03	Restanzen Steuern 2003	31.60	0.00
1012.04	Restanzen Steuern 2004	45.80	0.00
1012.05	Restanzen Steuern 2005	232.80	636.60
1012.06	Restanzen Steuern 2006	46.60	0.00
1012.07	Restanzen Steuern 2007	24.55	0.00
1012.08	Restanzen Steuern 2008	48.90	3.20
1012.09	Restanzen Steuern 2009	365.60	230.05
1012.10	Restanzen Steuern 2010	145.35	22.95
1012.11	Restanzen Steuern 2011	258.45	23.40
1012.12	Restanzen Steuern 2012	1'448.20	199.90
1012.13	Restanzen Steuern 2013	2'552.97	448.85
1012.14	Restanzen Steuern 2014	5'975.59	636.79
1012.15	Restanzen Steuern 2015	0.00	8'496.27

Bilanz Aktiven

Bilanz / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

BI Aktiven detailliert

Aktiven		31.12.2017	31.12.2018
1012.17	Restanzen Steuern 2017	73'823.28	0.00
1012.18	Restanzen Steuern 2018	0.00	93'228.05
1012.97	Restanzen Steuern 1997	3.40	0.00
1012.99	Restanzen Steuern 1999	40.75	0.00
1015	Debitoren	218'693.41	123'988.41
1015.01	Debitoren	218'693.41	123'988.41
102	Kurzfristige Finanzanlagen	278'080.00	278'080.00
1023	Grundeigentum im Finanzvermögen	278'080.00	278'080.00
1023.01	Grundeigentum im Finanzvermögen	278'080.00	278'080.00
103	Transitorische Aktiven	13'914.30	12'433.65
1030	Transitorische Aktiven	13'914.30	12'433.65
1030.00	Transitorische Aktiven	13'914.30	12'433.65
11	Verwaltungsvermögen	116'940.80	71'243.00
114	Sachanlagen VV	116'940.80	71'243.00
1141	Tiefbauten	4'000.00	2'000.00
1141.01	Tiefbauten	4'000.00	2'000.00
1143	Hochbauten	88'000.00	50'537.40
1143.01	Kirche Niederweningen	56'000.00	28'000.00
1143.02	Pfarrhaus Niederweningen	14'000.00	7'000.00
1143.04	Kirche Schöfflisdorf	18'000.00	9'000.00
1143.91	Anlagen im Bau Kirche NW	0.00	6'537.40
1146	Mobilien VV	24'940.80	18'705.60
114600	Mobilier	24'940.80	18'705.60

Bilanz Passiven

Bilanz / 2018

Kirche Wehntal 1.1.2018 - 31.12.2018

BI Passiven detailliert

Passiven		31.12.2017	31.12.2018
	PASSIVEN	1'636'856.42	1'729'392.96
20	Fremdkapital	108'032.60	106'470.10
200	Laufende Verbindlichkeiten	46'111.60	36'282.45
2000	Kreditoren	46'111.60	36'282.45
2000.01	Kreditoren Sammelkonto	46'111.60	35'469.95
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	812.50
203	Verpflichtungen aus Sonderrechnungen	59'962.30	62'634.10
2033	Zweckgebundene Zuwendungen	24'542.65	22'865.65
2033.00	Weidmann-Fonds	24'542.65	22'865.65
2039	übrige Sonderrechnungen	35'419.65	39'768.45
2039.01	Spendgut allgemeine Zwecke	30'627.50	34'455.50
2039.02	Spendgut Hilfe vor Ort	4'792.15	5'312.95
205	Transitorische Passiven	1'958.70	7'553.55
2050	Transitorische Passiven	1'958.70	7'553.55
2050.00	Transitorische Passiven	1'958.70	7'553.55
21	Verrechnungen	80'225.26	73'381.37
2120	SR-Abrechnungen	80'225.26	73'381.37
2120.00	SR-Abrechnungen VJ	80'225.26	73'381.37
23	Eigenkapital	1'448'598.56	1'549'541.49
239	Eigenkapital	1'448'598.56	1'549'541.49
2390	Eigenkapital	1'448'598.56	1'549'541.49
2390.00	Eigenkapital	1'448'598.56	1'549'541.49

9. Bestandesrechnung 2018 - Einzelheiten zu Vermögenswerten

Kontengruppe 101 Guthaben		einschliesslich Restanzen					
Kontengruppe 102 Anlagen		ohne Sachwertanlagen / Konten 1023-1039					
Bezeichnung		Verfall	Zinsfuss %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
1012.xx	<u>Steuerrestanzen</u> diverse Jahre				85'130.49	18'795.57	103'926.06
1015.01	<u>Debitoren allgemein</u>				220'620.61	-96'632.20	123'988.41
	Gemeinde Schleinikon, Steuerablief.				68'868.10	-63'641.29	5'226.81
	Gemeinde Schöfflisdorf, Steuerablief.				78'748.99	-50'124.19	28'624.80
	Gemeinde Niederweningen, Steuerablief.				33'710.35	34'977.92	68'688.27
	Gemeinde Oberweningen, Steuerablief.				31'599.82	-12'192.64	19'407.18
	Kirchgen. Schneisingen, PK-Beiträge 2017				458.45	-458.45	0.00
	Heregthy M., Benutzung KGH				130.00	-130.00	0.00
	SVA, Guthaben Abrechnung 2017				1'934.75	-1'934.75	0.00
	SVA, Guthaben Abrechnung 2018				1'934.75	106.60	2'041.35
	Both F., Rückerstattung Gemeindereise 2016				3'235.40	-3'235.40	0.00
1015.02	<u>Verrechnungssteuer</u>				0.00	0.00	0.00
	Verrechnungssteuerguthaben				0.00	0.00	0.00
					305'751.10	-77'836.63	227'914.47

9. Bestandesrechnung 2018 - Einzelheiten zu Schulden

Kontengruppe 202 Langfristige Schulden						
Kontengruppe 204 Rückstellungen						
mit Hinweisen auf Verbuchung						
Bezeichnung	Verfall	Zinsfuß %	Zinstermin	Bestand Ende Vorjahr	Veränderungen im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
keine						

10. Abschreibungstabelle 2018

Verwaltungsvermögen Konten 1140 - 1179	Buchwert 1. Januar 2018	Investitionen 2018	Buchwert vor Abschreibungen	Abschreibungen vom Buchwert 01. Januar 2018		Buchwert 31. Dezember 2018
				ordentlich	zusätzlich	
Lineare Abschreibung (innert 8 Jahre, ab 2012 bis 2019)						
1141.01 Tiefbauten (QP Erschliessung Unterdorf, Schöfflisdorf) (2'000 p.a.)	4'000.00	0.00	4'000.00	2'000.00	0.00	2'000.00
1143.01 Kirche Niederweningen (28'000 p.a.)	56'000.00	0.00	56'000.00	28'000.00	0.00	28'000.00
1143.02 Pfarrhaus Niederweningen (7'000 p.a.)	14'000.00	0.00	14'000.00	7'000.00	0.00	7'000.00
1143.04 Kirche Schöfflisdorf (9'000 p.a.)	18'000.00	0.00	18'000.00	9'000.00	0.00	9'000.00
Abschreibung nach Nutzungsdauer (5 Jahre)						
1146.00 Mobiliar: Beschallungsanlagen Kirche Niederweningen (Fr.6'235.20 p.a.)	24'940.80	0.00	24'940.80	6'235.20	0.00	18'705.60
Anlagen im Bau (keine Abschreibung)						
1143.91 Aussensanierung Kirche NW (Anlage im Bau)	0.00	6'537.40	6'537.40	0.00	0.00	6'537.40
	116'940.80	6'537.40	123'478.20	52'235.20	0.00	71'243.00

Total Abschreibungen

52'235.20

16. Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss der Kirchenpflege vom 26. Oktober 2017			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten (Art und Weise der Verzinsung)	Zinssatz %
Konto	Bezeichnung		
2033	Weidmannfonds	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz. Zinssatz: wohlwollender Satz	0.50%
2039.01	Spendgut für allgemeine Zwecke	do.	0.50%
2039.02	Spendgut für Hilfe vor Ort	do.	0.50%

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Verträge										
keine										

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)				
Nest Sammelstiftung, Zürich	Privatrechtl. Stiftung	Fr. 20'939.00	Vertraglicher Anschluss an die Stiftung, Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung	Deckungsgrad per 31.12.2018: 113.6%
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
keine				

14. Verpflichtungskreditkontrolle 2018

Kreditbeschluss			Kreditkontrolle					
Datum und Organ	Bruttokredit Nettokredit	B N	Konto-Nr.	Kreditbezeichnung	Kumulierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit + Kreditüberschreitung -	Kumulierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
				keine				

Kontonummer		Beschreibung des Inventarobjektes	Gesamtwerte und Hinweise		
Bestandesrechnung	Verwaltungsrechnung		Kauf oder Erstellung (+)	Veräusserung Übertragung (-)	Beleg-Nummer
		Sekretariat/Gemeindeleitung			
	390.3110	Notebook V2, inkl. Zubehör & Datenmigration	1'737.83		5180127
	390.3110	Aufnahmegerät Tascam DR-44WL	288.00		5180169
		Kirche Schöfflisdorf			
	396.3110	Handfeuerlöscher KG SD	735.00		5180382
	396.3110	1 SIBIR Kühlschrank KSC 1304 Kirche SD	480.05		5180413
	396.3110	1 Staubsauer Portovac Comfort SD	795.50		5180440
		Inventargrenze = Fr. 1'000			
Zu beachten: Bauten werden erst nach erstellter Gesamtrechnung in die Inventarveränderungsliste aufgenommen.					

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Weidmannfonds Dieser Fonds dient der Unterstützung von Konfirmanden und Jugendlichen.		2033	Jahresrechnung												
			Soll	Haben											
1. <i>Ertrag</i>															
1.1 Zinsen von Kapitalien															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Kapital</th> <th>Zinsfuss %</th> <th>Verfall</th> <th>Bezeichnung</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>24'542.65</td> <td>0.50</td> <td>31.12.</td> <td>Zins von Kirchengut</td> </tr> <tr> <td>24'542.65</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Kapital	Zinsfuss %	Verfall	Bezeichnung	24'542.65	0.50	31.12.	Zins von Kirchengut	24'542.65					123.00
Kapital	Zinsfuss %	Verfall	Bezeichnung												
24'542.65	0.50	31.12.	Zins von Kirchengut												
24'542.65															
1.2 <i>Übrige Erträge</i>	Diverse Einlagen														
2. <i>Aufwand</i>	Entnahmen für Spenden (Konfirmanden)	1'800.00													
	Aufwandüberschuss	1'800.00	0.00	123.00											
		1'800.00		1'677.00											
				1'800.00											
3. <i>Abschluss</i>	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr			24'542.65											
	Aufwandüberschuss			-1'677.00											
				22'865.65											
4. <i>Bilanz</i>	Zinstragend angelegte Kapitalien	22'865.65													
	Verrechnungssteuern														
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen		☞	22'865.65											

Bezeichnung und Zweckbestimmung: Spendgut für Hilfe vor Ort Diese Spenden dürfen nur in Niederweningen und Umgebung verwendet werden.		2039.02	Jahresrechnung												
			Soll	Haben											
1. <i>Ertrag</i>															
1.1 Zinsen von Kapitalien															
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">Kapital</th> <th style="width: 15%;">Zinsfuss %</th> <th style="width: 15%;">Verfall</th> <th style="width: 55%;">Bezeichnung</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: right;">4'792.15</td> <td style="text-align: center;">0.50</td> <td style="text-align: center;">31.12.</td> <td>Zins von Kirchengut</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">4'792.15</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Kapital	Zinsfuss %	Verfall	Bezeichnung	4'792.15	0.50	31.12.	Zins von Kirchengut	4'792.15					24.00
Kapital	Zinsfuss %	Verfall	Bezeichnung												
4'792.15	0.50	31.12.	Zins von Kirchengut												
4'792.15															
1.2 Übrige Erträge Diverse Einlagen				496.80											
2. <i>Aufwand</i>															
	Entnahmen für Spenden		0.00												
	Ertragsüberschuss		0.00	520.80											
			520.80	0.00											
			520.80	520.80											
3. <i>Abschluss</i>															
	Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr			4'792.15											
	Ertragsüberschuss			520.80											
				5'312.95											
4. <i>Bilanz</i>															
	Zinstragend angelegte Kapitalien		5'312.95												
	Verrechnungssteuern														
	Aktivenüberschuss = Reinvermögen		↺	5'312.95											

Prüfbericht folgt von Revisionsstelle

Prüfbericht folgt von Revisionsstelle

Abschied der Finanzverwaltung

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2018
und der Sonderrechnungen bestätigt:

Oberweningen, 11. März 2019

Der Rechnungsführer:

Marcel Reinhart