

reformierte
kirche uster

Beleuchtender Bericht

Kirchgemeinde-
versammlung

Dienstag, 20. Juni 2023



Die Stimmberechtigten der Evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Uster sind herzlich eingeladen zur Kirchgemeindeversammlung am

Dienstag, 20. Juni 2023, 19.30 Uhr
Kirchgemeindehaus Kreuz, Zentralstrasse 40, Uster

Geschäfte:

1. Abnahme der Jahresrechnung 2022
2. Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
3. Jahresbericht 2022 zur Kenntnisnahme
4. Schlussbericht Wohnunterstützungsfonds zur Kenntnisnahme

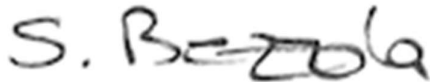
Im Anschluss an die Versammlung erfolgen Informationen zu aktuellen Themen.

Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz sind mindestens 10 Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich der Kirchenpflege Uster einzureichen.

Die Akten liegen ab Freitag, 6. Juni 2023, im Kirchgemeindehaus Kreuz, 2. Stock, Zentralstrasse 40, 8610 Uster zur Einsicht auf. Ebenfalls können diese von der Webseite www.refuster.ch heruntergeladen oder auf Verlangen zugestellt werden.

Uster, 16. Mai 2022

Evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Uster



Sabina Bezzola
Kirchenpflege Präsidium



Raul Godinez
Verwaltung a.i.

Geschäft 1: Abnahme Jahresrechnung 2022

1.1 Gesamtergebnis

Die Jahresrechnung 2022 schliesst bei einem Aufwand von CHF 4'300'441.49 und einem Ertrag von CHF 4'862'986.18 mit einem Gewinn von CHF 562'544.69 ab. Budgetiert war ein Gewinn von CHF 220'800.00.

Zum positiven Resultat beigetragen haben einerseits tiefere Personalkosten und eine gute Budgetdisziplin beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand, andererseits wurden auch Einnahmen generiert, die nicht budgetiert waren.

Des Weiteren bescherten uns höhere Steuereinnahmen ein sattes Plus von 6.7% gegenüber dem Budget. Die Corona-Pandemie liess Landeskirche und Gemeindeamt des Kantons Zürich die prognostizierten Steuereinnahmen konservativ einschätzen, was wir im Budget berücksichtigten und uns nun ein besseres Resultat beschert.

Innerhalb der verschiedenen Schwerpunkte gab es gegenüber dem Budget nur wenige grosse Abweichungen – und wenn, dann meist zugunsten der Rechnung. Wie befürchtet, belasteten die gestiegenen Energiekosten im Ressort Liegenschaften die Rechnung jedoch markant. Auch waren im gleichen Ressort unvorhersehbare Unterhaltsarbeiten auszuführen.

Die entspannte Pandemielage liess erfreulicherweise wieder mehr Konzerte zu als vorgesehen, was sich mit höheren Ausgaben bemerkbar machte. Weniger Einnahmen als budgetiert musste leider auch die Zeitschrift Reformiert verzeichnen. Der höhere Transferaufwand sowie die tiefer ausgefallenen Entgelte schmälern das Ergebnis ebenfalls.

Schlussendlich resultiert doch ein respektable Gewinn. Dieser fliesst ins Eigenkapital, welches sich per Ende Dezember 2022 auf CHF 10'371 Mio. erhöht (Vorjahr CHF 9'808 Mio.).

1.2 Erfolgsrechnung

Ref. Kirche Uster

Rechnung 2022

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen	2'866'656.48	316'199.24	2'992'600	337'500	2'647'066.49	250'056.45
3500 Gemeindeaufbau und Leitung	1'243'437.73	12'454.79	1'331'400	19'000	1'219'982.99	21'365.40
3501 Gottesdienst	264'326.67	10'229.85	259'900	11'000	235'534.83	6'713.50
3502 Diakonie und Seelsorge	34'1862.82	101'731.50	369'600	85'000	286'750.79	33'601.55
3503 Bildung und Spiritualität	375'948.21	37'766.10	501'700	84'900	339'269.37	35'255.00
3504 Kultur	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	641'081.05	154'017.00	530'000	137'600	565'528.51	153'121.00
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Finanzen und Steuern	1'433'785.01	4'546'786.94	1'291'300	4'167'200	1'543'210.45	4'814'151.28
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	4'853.82	4'237'805.58	8'600	3'971'500	6'111.05	4'484'827.32
9109 Steuerzuteilung Stadtverbände	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich sowie Zentralkassenbeitrag	1'164'070.20	23'234.00	1'088'600		1'231'967.90	23'234.00
9610 Zinsen	10'693.64	36'432.91	9'000	39'500	9'068.60	50'972.51
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	34'722.75	111'115.65	44'000	103'200	60'069.05	103'558.15
9639 Gewinne, Verluste, Wertberichtigungen auf Liegenschaften FV	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9690 Finanzvermögen, Übriges	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	1'023.20	0	1'000		411.05
9900 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	167'925.80	85'656.80	139'100	50'000	164'284.71	79'439.11
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	51'518.80	51'518.80	2'000	2'000	71'709.14	71'709.14
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	4'300'441.49	4'862'986.18	4'283'900	4'504'700	4'190'276.94	5'064'207.73
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	562'544.69	0.00	220'800	0	873'930.79	0.00
Total	4'862'986.18	4'862'986.18	4'504'700	4'504'700	5'064'207.73	5'064'207.73

Erfolgsrechnung

Gestüfter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	1'594'871.55	1'707'600	1'518'897.22
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	902'206.88	923'700	741'447.13
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	259'722.48	255'500	281'139.19
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	274'27.10	2'000	36'463.09
36	Transferaufwand	1'388'654.35	1'293'300	1'464'762.15
37	Durchlaufende Beiträge	85'656.80	50'000	79'439.11
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>4'256'539.14</i>	<i>4'232'100</i>	<i>4'122'147.89</i>
40	Fiskalertrag	4'237'805.58	3'971'500	4'484'827.32
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	170'022.34	201'900	108'566.60
43	Übrige Erträge	25'336.40	0	29'628.74
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	24'091.70	0	38'925.90
46	Transferertrag	24'257.20	1'000	23'645.05
47	Durchlaufende Beiträge	85'656.80	50'000	79'439.11
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>4'567'170.02</i>	<i>4'224'400</i>	<i>4'765'032.72</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	310'630.88	-7'700	642'884.83
34	Finanzaufwand	14'295.15	22'300	23'699.80
44	Finanzertrag	268'208.96	250'800	254'745.76
	Ergebnis aus Finanzierung	251'913.81	228'500	231'045.96
	Operatives Ergebnis	562'544.69	220'800	873'930.79
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	562'544.69	220'800	873'930.79
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	29'607.20	29'500	44'429.25
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	29'607.20	29'500	44'429.25
	Total Aufwand	4'300'441.49	4'283'900	4'190'276.94
	Total Ertrag	4'862'966.18	4'504'700	5'064'207.73

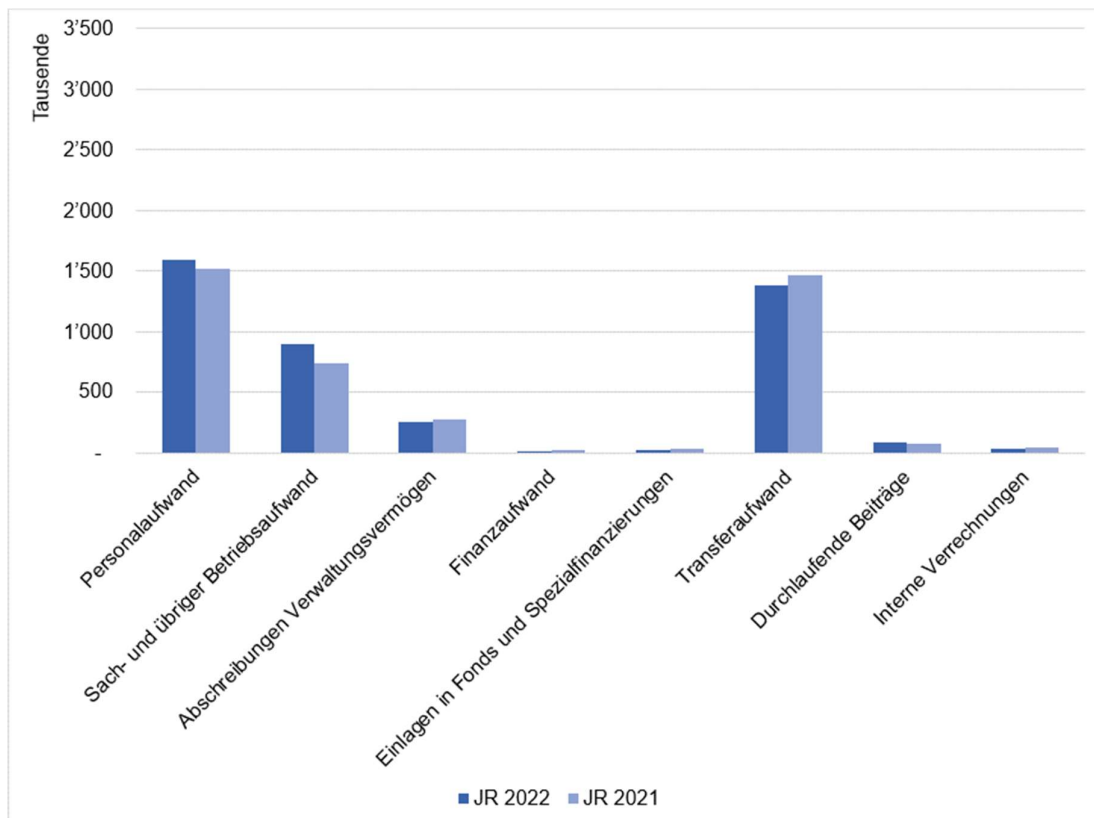
1.3 Bilanz**Bilanz**

Aktiven	01.01.2022	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'976'838.89	4'204'238.56
101 Forderungen	1'328'414.87	1'016'180.47
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen	4'305'253.76	5'220'419.03
107 Langfristige Finanzanlagen	630'004.00	630'004.00
108 Sach- und immaterielle Anlagen FV	5'503'302.00	5'503'302.00
Anlagevermögen Finanzvermögen*	6'133'306.00	6'133'306.00
Total Finanzvermögen	10'438'559.76	11'353'725.03
140 Sachanlagen VV	2'647'173.46	2'395'558.98
142 Immaterielle Anlagen	16'216.00	8'108.00
144 Darlehen	1.00	1.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	2'663'390.46	2'403'667.98
Total Verwaltungsvermögen	2'663'390.46	2'403'667.98
Total Aktiven	13'101'950.22	13'757'393.01
* Total Anlagevermögen	8'796'696.46	8'536'973.98

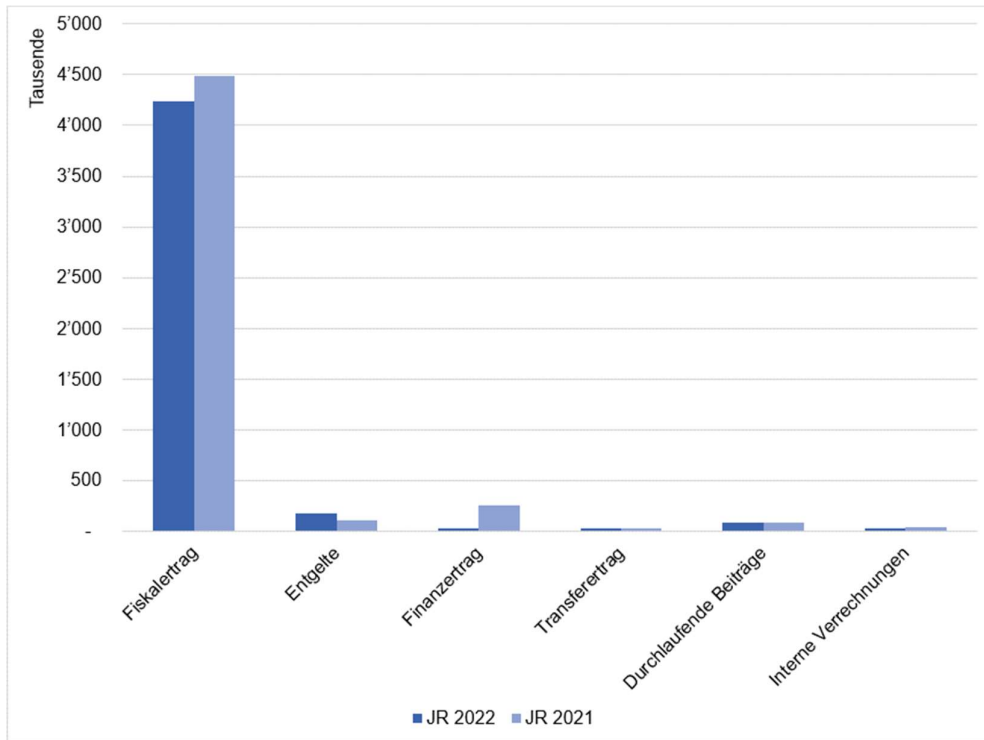
Bilanz

Passiven	01.01.2022	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	457'539.70	521'928.25
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	10'733.30	8'336.75
205 Kurzfristige Rückstellungen	1'174'999.50	1'270'468.40
Kurzfristiges Fremdkapital	1'643'272.50	1'800'733.40
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208 Langfristige Rückstellungen	1'231'968.40	1'164'070.20
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	418'141.55	421'476.95
Langfristiges Fremdkapital	1'650'109.95	1'585'547.15
Total Fremdkapital	3'293'382.45	3'386'280.55
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
296 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	9'808'567.77	10'371'112.46
Zweckfreies Eigenkapital	9'808'567.77	10'371'112.46
Total Eigenkapital	9'808'567.77	10'371'112.46
Total Passiven	13'101'950.22	13'757'393.01

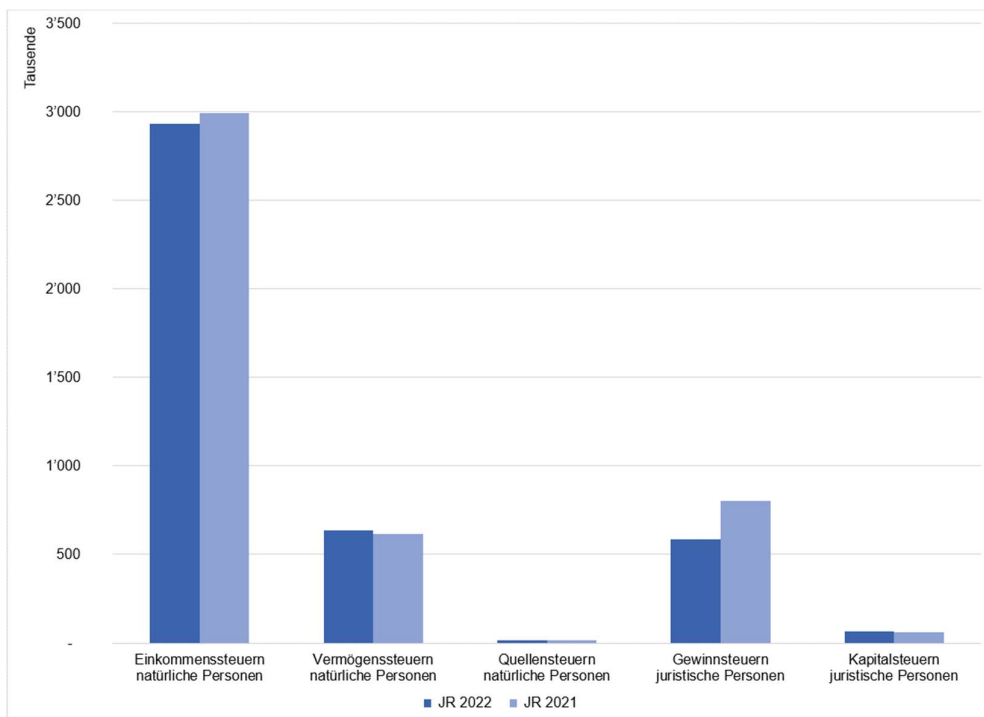
1.4 Übersicht der verschiedenen Aufwände



1.5 Übersicht der verschiedenen Erträge



1.6 Übersicht der verschiedenen Steuern



Antrag der Kirchenpflege

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.

Geschäft 2: Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz

- Die Stimmberechtigten können über Angelegenheiten der Gemeinde von allgemeinem Interesse Anfragen einreichen und deren Beantwortung in der Gemeindeversammlung verlangen. Sie richten die Anfrage schriftlich an den Gemeindevorstand (Kirchenpflege).
- Anfragen, die spätestens zehn Arbeitstage vor einer Versammlung eingereicht werden, beantwortet der Gemeindevorstand (Kirchenpflege) spätestens einen Tag vor dieser Versammlung schriftlich.
- In der Versammlung werden die Anfrage und die Antwort bekannt gegeben. Die anfragende Person kann zur Antwort Stellung nehmen. Die Versammlung kann beschliessen, dass eine Diskussion stattfindet.

Geschäft 3: Jahresbericht 2022 zur Kenntnisnahme

Der Jahresbericht 2022 wurde als Beilage der Zeitung reformiert am 28. April 2023 zugestellt. Er kann auch auf der Webseite www.refuster.ch eingesehen oder heruntergeladen werden.

Geschäft 4: Schlussbericht Wohnunterstützungsfonds zur Kenntnisnahme

Schlussbericht Wohnunterstützungsfonds (WUF)

Ausgangslage

In der Kirchgemeindeversammlung vom 22.06.2021 erfolgte eine Information an die Bevölkerung über den aktuellen Stand des WUF.

Aus dem Protokoll der Kirchgemeindeversammlung vom 22.06.2021:

Wohnunterstützungsfonds

Die Kirchenpflege hat sich zur Einstellung des Wohnunterstützungsfonds entschieden. Die bestehenden Fälle wurden aufbereitet, Risiken mussten abgeschätzt werden. Per Ende Mai 2021 waren 21 Fälle pendent.

Der WUF war gut angedacht und hat Vielen geholfen, stellt nun aber ein grosses finanzielles Risiko für die Kirche dar. Die Garantien übersteigen die offenen Mietzinskautionen beträchtlich. Es soll vermieden werden, dass schlussendlich Steuergelder für die Deckung von Garantien und Solidarhaftungen eingesetzt werden müssen. Das war nie so vorgesehen.

Seit diesem Zeitpunkt wurde nicht mehr offiziell über den Stand des WUF informiert. Mit diesem Schlussbericht wird dem Bedürfnis aus der Bevölkerung nach Klarheit Rechnung getragen.

Stand Wohnunterstützungsfonds 31.12.2022

Die Bezirkskirchenpflege hat mit Beschluss vom 31.12.2021 Vermerk genommen, dass die Kirchenpflege am 7.06.2020 beschloss, aus dem WUF keine neuen Leistungen mehr auszuführen. Gleichzeitig hat die Bezirkskirchenpflege die von der Kirchenpflege bestimmten Massnahmen zur Reduzierung der finanziellen Risiken zur Kenntnis genommen.

Die Bezirkskirchenpflege ist der Ansicht, dass die Verantwortung des WUF auf die gesamte Kirchenpflege zu übertragen ist und nicht wie mit Beschluss vom 7.06.2020 nur dem Ressort Finanzen angehört.

An ihrer Sitzung vom 11.04.2022 beschliesst die Kirchenpflege:

- Die Kirchenpflege als Kollegialbehörde ist rückwirkend ab 1.01.2022 verantwortlich für den WUF.
- Auf eine Erstellung eines neuen WUF Reglements wird verzichtet. Der WUF bleibt eingestellt.
- Die beschlossenen Massnahmen, wie monatliche Abstimmung der Einzelkonti pro Kreditnehmer, regelmässige Überprüfung der Kreditnehmer über Rückzahlungsmöglichkeiten sowie Kontrolle über die Zahlungsaustände, bleiben bestehen. Die Durchführung der Kontrolle liegt bei der Verwaltung in Zusammenarbeit mit dem Finanzvorstand.
- Der aktuelle Bestand des Wohnunterstützungsfonds wird zur Kenntnis genommen.
- Der Finanzvorstand wird aufgefordert, halbjährlich die Kirchenpflege sowie die Bezirkskirchenpflege über den Stand des Wohnunterstützungsfonds zu informieren, erstmals per 30.06.2022

Aktuelle Fälle

Per 31.12.2022 sind folgende Fälle offen:

- Solidarhaftungen 0 Fälle (Alle noch offenen Fälle sind 2021 ausgelaufen)
- Darlehen 22 Fälle (offener Betrag, CHF 72'492.40)
- Kautionen 17 Fälle (offener Betrag CHF 74'607.00)

Kontostand

31.12.2022 Stand Konto WUF CHF 22'205.31

31.12.2021 Stand Konto WUF CHF 15'754.96

31.12.2020 Stand Konto WUF CHF 19'856.51

Rückzahlungen CHF 11'699.75

Forderungen KEINE

Weiteres Vorgehen

- Seit Beginn der Aufarbeitung der WUF – Fälle konnte mit sämtlichen Klienten Kontakt aufgenommen werden.
- Alle Mietzinskautionen sind auf die reformierte Kirchgemeinde umgeschrieben worden.
- Die Darlehensbezüger wurden angeschrieben und angefragt, ob eine mögliche Rückzahlungsmöglichkeit besteht. Zwei Fälle sind komplett bezahlt worden, weitere vier Fälle bezahlen nun monatlich einen Betrag via Dauerauftrag retour.
- Ende Jahr bekommen alle Klienten einen aktuellen Auszug zugestellt. Dies gilt auch als Erinnerung, dass noch ein Darlehen besteht.
- Die Verwaltung ist laufend daran, die Fälle zu bearbeiten.

Der offizielle Teil der Kirchgemeindeversammlung ist beendet.

Diverse Informationen zu aktuellen Themen

Im Anschluss an die Versammlung erfolgen Informationen zu aktuellen Themen.

Zum nachfolgenden Apéro sind alle herzlich eingeladen.

Reformierte Kirche Uster
Zentralstrasse 40
8610 Uster

044 943 15 15
kirche@refuster.ch
www.refuster.ch