



Römisch-katholische Kirchgemeinde 8610 Uster

Budget 2025

Ablieferung an Kirchenpflege	17.09.2024
Abnahmebeschluss Kirchenpflege	17.09.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	23.09.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	23.10.2024
Abnahmebeschluss Kirchgemeindeversammlung	03.12.2024
Veröffentlichung	xx.12.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Schwerpunkte der Kirchenpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5,6,7
Budget	
3 Steuerbedarf, Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Haushaltsgleichgewicht	10
5 Finanzierung	11
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung	15-17
9 Erfolgsrechnung	18-29
10 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	30
11 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	
12 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	32
13 Finanzkennzahlen	33

Kontakt

Römisch-katholische Kirchgemeinde
Neuwiesenstrasse 17a
8610 Uster

Finanzvorstand
Rechnungsführerin

Telefon
E-Mail

Armin Mühlebach
Olivia Joos

044 944 85 48
olivia.joos@kirchgemeinde-uster.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Schwerpunkte der Kirchenpflege

[FAKULTATIV]

Der Bericht der Kirchenpflege zum Budget kann folgende Schwerpunkte umfassen:

- a. *Erläuterungen zur wirtschaftlichen Lage der Kirchgemeinde und ihrer mutmasslichen finanziellen Entwicklung,*
- b. *Begründung wesentlicher Veränderungen gegenüber dem Budget des Vorjahres sowie der letztjährigen Jahresrechnung,*
- c. *Informationen zum Steuerertrag und zum Steuerfuss,*
- d. *Informationen zu den Investitionen (besondere oder geplante Vorhaben).*

Antrag der Kirchenpflege

1 Antrag zum Budget

Die Kirchenpflege hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Uster genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'642'816.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'084'344.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'558'472.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'500'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'500'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchgemeinde Uster zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	44'912'000.00
Steuerfuss			10%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'558'472.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	4'491'200.00
	Aufwandüberschuss	CHF	67'272.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Kirchenpflege beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 17.09.2024
Kirchenpflege Uster

Armin Mühlebach
Präsident ad interim

Armin Mühlebach
Finanzvorstand

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Uster in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 17.09.2024 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'642'816.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'084'344.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'558'472.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'500'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'500'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Kirchgemeinde Uster finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, das Budget 2025 der Kirchgemeinde User entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		CHF	44'912'000.00
Steuerfuss			10%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'558'472.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF	4'491'200.00
	Aufwandüberschuss	CHF	67'272.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 gemäss Antrag der Kirchenpflege auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8610 Uster, 23.10.2024
Rechnungsprüfungskommission Kirchgemeinde Uster

Jean-Philippe Pinto
Präsident

Urs Hermann
Aktuar

Beschluss der Kirchgemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Kirchgemeindeversammlung hat das Budget 2025 der Kirchgemeinde Uster am 17.09.2024 entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	5'642'816.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	CHF	1'084'344.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF	4'558'472.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	2'500'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'500'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	0.00

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	CHF	44'912'000.00
Steuerfuss		10%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 4'558'472.00
	Steuerertrag bei 10%	CHF 4'491'200.00
	Aufwandüberschuss	CHF 67'272.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Kirchgemeinde Uster für das Jahr 2025 wird auf 10 % (Vorjahr 10 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8610 Uster, 03.12.2024

Namens der Kirchgemeindeversammlung Uster

Armin Mühlebach
Präsident ad interim

Gabriela Blum
Aktuarin

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss			Budget 2025	Budget 2024
Steuerbedarf				
Gesamtaufwand			5'642'816.00	5'471'656.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr			1'084'344.00	1'103'272.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)			-4'558'472.00	-4'368'384.00
Steuerertrag und Steuerfuss				
	Budget 2025	Budget 2024		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	44'912'000.00	42'967'010.00		
Steuerfuss	10%	10%		
Zusammensetzung Steuerertrag:				
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	2'922'255.00	3'129'550.00		
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	332'473.00	372'292.00		
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'173'780.00	725'010.00		
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	62'692.00	69'849.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr	4'491'200.00	4'296'701.00		
Steuerertrag Rechnungsjahr			4'491'200.00	4'296'701.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung				
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-67'272.00	-71'683.00

Haushaltsgleichgewicht

Zulässiger Aufwandüberschuss	Budget 2025	Budget 2024
-------------------------------------	------------------------	------------------------

Ausgleich des Budgets

Regel Der Kirchgemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets jährlich ausgeglichen ist. Ein Aufwandüberschuss darf budgetiert werden, sofern zweckfreies Eigenkapital vorhanden ist. Der Aufwandüberschuss darf maximal 20 % des zweckfreien Eigenkapitals betragen (§ 15 FKG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-67'272.00	-71'683.00
---	-------------------	-------------------

Zweckfreies Eigenkapital

299 Bilanzüberschuss per 1.1.2024	6'124'387.49	6'378'432.18
--	---------------------	---------------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss (max. 20 % des zweckfreien Eigenkapitals)	-1'224'877.50	-1'275'686.44
---	----------------------	----------------------

Beurteilung	Die Regel zum Haushaltsgleichgewicht gemäss § 15 FKG wird eingehalten.
--------------------	--

Finanzierung

Finanzierung	Budget 2025	Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-67'272.00	-71'683.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	179'790.00	182'390.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	247'062.00	254'073.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'500'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'252'938.00	254'073.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	10%	n.a

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

	Richtwerte
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	3'287'902.00	3'176'290.00	3'098'131.58
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'069'274.00	978'766.00	872'728.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	140'898.00	152'498.00	154'301.64
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'126'882.00	1'144'342.00	1'102'824.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'624'956.00</i>	<i>5'451'896.00</i>	<i>5'227'986.47</i>
40	Fiskalertrag	5'277'050.00	5'080'701.00	5'184'250.60
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	44'595.00	66'745.00	65'602.36
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	65'485.00	72'193.00	66'606.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>5'387'130.00</i>	<i>5'219'639.00</i>	<i>5'316'459.26</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-237'826.00	-232'257.00	88'472.79
34	Finanzaufwand	17'860.00	19'760.00	23'741.63
44	Finanzertrag	188'414.00	180'334.00	189'333.53
	Ergebnis aus Finanzierung	170'554.00	160'574.00	165'591.90
Operatives Ergebnis		-67'272.00	-71'683.00	254'064.69
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		-67'272.00	-71'683.00	254'064.69
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand		5'642'816.00	5'471'656.00	5'251'728.10
Total Ertrag		5'575'544.00	5'399'973.00	5'505'792.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	2'500'000.00	0.00	107'100.30
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		2'500'000.00	0.00	107'100.30
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	1'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	1'000.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		2'500'000.00	0.00	107'100.30
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	1'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'500'000.00	0.00	-106'100.30

Budget - Details

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

Generelle Erläuterungen

Interne Zinsen

Es liegen **keine Gründe** für internen Verzinsungen gemäss § 67 FKG vor. Deshalb ist bzw. war kein Beschluss der Kirchenpflege nötig.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- c) die Guthaben und Verpflichtungen der Kirchgemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.
- e) ... (*)

(*) Verzinsung des Liegenschaftensfonds bei vorgesehener Regelung.

Personalaufwand

Es wird ein Teuerungsausgleich von 0.9% Beschluss Synode 22.06.24 und ein Stufenanstieg Beschluss Kirchenpflege vom 17.09.24 gewährt.

Höhere Prämien für die Unfall- und die Krankentaggeldversicherung erwartet.

Die Prämien der obligatorischen Unfallversicherung steigen voraussichtlich um 59% und die Prämien der Krankentaggeldversicherung um 150%

Begründung wesentlicher Veränderungen

Die Begründungen der wesentlichen Veränderungen des aktuellen Budgets im Vergleich zum Vorjahresbudget erfolgen ab einem Betrag von CHF x'xxx.00.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3500

Behörden, Verwaltung, Pfarrei

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3000.10	101'500.00	97'200.00	4'300.00	Die Grundentschädigung sowie die Funktionszulage sollen der Teuerung angepasst werden.
3090.00	6'100.00	2'100.00	4'000.00	Klausrtag für Pfarramt Greifensee, Retraite Pfarreiteam Uster, KiKartei Kurs Pfarreisekretärinnen Volketswil.
3110.00	10'000.00	1'500.00	8'500.00	Anschaffungsbedarf infolge neuem Personal
3113.00	46'500.00	17'000.00	29'500.00	Erneuerung Firewall.
3130.00	0.00	2'900.00	-2'900.00	Archivar nur alle zwei Jahre
3132.00	5'000.00	8'000.00	-3'000.00	Weniger Kosten für die Finanzplanung.

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

3160.00 3'764.00 6'246.00 -2'482.00 Die Kopien werden neu unter Büromaterial verbucht.

3501 Gottesdienst

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3103.00	11'500.00	8'880.00	2'620.00	Erinnerungsgaben Erstkommunion
3112.00	5'350.00	1'400.00	3'950.00	Anschaffung neue Priesterparamente Uster & Minikleider Volketswil.

3502 Diakonie

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3171.01	12'280.00	45'600.00	-33'320.00	Pfarreise Greifensee nur alle zwei Jahre, kein Jubiläumsfest
3171.03	47'650.00	36'300.00	11'350.00	Lange Nacht der Kirchen und ökumenisch spirituelles Weekend.
3636.01	2'000.00	0.00	2'000.00	Beitrag für Jubla.
3636.23	2'500.00	1'500.00	1'000.00	Erhöhung des Budgets.
4251.01	350.00	19'050.00	-18'700.00	siehe Konto 3171.01.
4252.02	17'000.00	23'000.00	-6'000.00	Anpassung an Einnahmen im Jahr 2024.

3503 Bildung

Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3090.00	18'950.00	9'950.00	9'000.00	Ausbildung neue Katechetinnen Pfarreien Uster & Volketswil, Supervision co Leitung Pfarrei Volketswil.
3170.03	5'000.00	0.00	5'000.00	Spesen für neues Katechetenkonzept.
3637.00	1'000.00	5'000.00	-4'000.00	Beitrag reduziert.
3638.00	4'450.00	2'450.00	2'000.00	Klimaball.

Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung

3504	Kultur			
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3636.00	7'000.00	10'000.00	-3'000.00	Kein Beitrag mehr für Chor in Greifensee.
3506	Kirchliche Liegenschaften			
Konto	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	Begründung
3112.00	21'000.00	16'000.00	5'000.00	Neueinrichtung Jublaraum Uster.
3130.00	70'000.00	106'500.00	-36'500.00	Nur Leistungen von externem Hauswart
3132.00	26'000.00	0.00	26'000.00	Beratungen für Dachsanierung und Liegenschaftenkonzept der Pfarrkirchenstiftung
3144.02	100'000.00	38'000.00	62'000.00	Absturzsicherung Vorplatz Kirche.
3144.10	3'100.00	14'100.00	-11'000.00	Orgeln Kirche Uster und Volketswil im Jahr 2024 repariert.
3145.03	12'000.00	5'000.00	7'000.00	Regelmässige Planung Gartenunterhalt.
3300.60	0.00	10'000.00	-10'000.00	Multimediaanlage Saal Pfarrei Volketswil Ende 2024 vollständig abgeschrieben.
4471.00	65'880.00	61'080.00	4'800.00	Mietzinserhöhung Pfarrwohnung Uster.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3506	Kirchliche Liegenschaften			
	Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion			
	Budget 2025	Budget 2024	Differenz	
5000.00	0.00	0.00	0.00	Begründungen zu den einzelnen Konten, bei denen dies notwendig ist.
5040.00	0.00	0.00	0.00	
....				

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Kirchen						
3500 Behörden, Verwaltung, Pfarrei	991'558.00	250.00	937'589.00	600.00	897'065.23	621.60
3501 Gottesdienst	718'095.00	2'000.00	702'608.00	2'000.00	603'030.01	2'000.00
3502 Diakonie und Seelsorge	867'545.00	59'243.00	850'535.00	83'905.00	798'190.14	68'390.91
3503 Bildung	871'784.00	0.00	863'783.00	5'161.00	851'600.16	12'716.10
3504 Kultur	379'310.00	0.00	365'342.00	0.00	370'374.79	0.00
3506 Kirchliche Liegenschaften	1'015'264.00	188'214.00	949'639.00	179'934.00	929'272.38	181'672.45
Soziale Sicherheit						
5330 Leistungen an Pensionierte			0.00	0.00	0.00	0.00
Finanzen und Steuern						
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	11'400.00	5'277'050.00	12'400.00	5'080'701.00	7'615.95	5'184'250.60
9109 Steuerzuteilung Kirchgemeinden Stadt Zürich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9300 Finanzierung der Körperschaft und Finanzausgleich	770'000.00	43'944.00	770'000.00	43'944.00	769'810.00	43'943.60
9610 Zinsen	17'860.00	3'000.00	19'760.00	2'000.00	24'769.44	10'469.53
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	1'843.00	0.00	1'728.00	0.00	1'728.00
9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9951 Zweckgebundene Zuwendungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9990 Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag	5'642'816.00	5'575'544.00	5'471'656.00	5'399'973.00	5'251'728.10	5'505'792.79
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	0.00	67'272.00	0.00	71'683.00	254'064.69	0.00
Total	5'642'816.00	5'642'816.00	5'471'656.00	5'471'656.00	5'505'792.79	5'505'792.79

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kirchen	4'843'556.00	249'707.00	4'669'496.00	271'600.00	4'449'532.71	265'401.06
	Nettoergebnis		1'057'874.00		4'397'896.00		4'184'131.65
3500	Behörden, Verwaltung, Pfarrei	991'558.00	250.00	937'589.00	600.00	897'065.23	621.60
	Nettoergebnis		991'308.00		936'989.00		896'443.63
3000.00	Entschädigung, Sitzungsgelder Behörden und Kommissionen	143'040.00		140'900.00		137'143.70	
3000.10	Entschädigung Kirchenpflege und RPK	101'500.00		97'200.00		97'200.00	
3000.20	Tag- und Sitzungsgeld Kirchenpflege und RPK	16'600.00		18'500.00		16'600.00	
3000.30	Tag- und Sitzungsgeld weitere Kommissionen	13'340.00		15'200.00		11'680.00	
3000.40	Spesen Behörden und zusätzliche Aufwendungen	11'600.00		10'000.00		11'663.70	
3010.00	Löhne Verwaltung, Pfarreisekretariat	392'275.00		380'125.00		380'538.30	
3010.00	Löhne der Verwaltung, Pfarreisekretariat	387'285.00		373'723.00		380'538.30	
3010.09	Erstattung Löhne (Unfall, KKTG, EO)	0.00		0.00		0.00	
3012.00	Dienstaltersgeschenke	4'990.00		6'402.00		0.00	
3040.00	Zusätzliche Familienzulagen gemäss Anstellungsordnung (AO)	0.00		0.00		0.00	
3050.00	Sozialleistungen	92'089.00		83'024.00		77'990.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (ohne FAK-Beiträge)	33'136.00		31'445.00		30'543.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	46'201.00		42'313.00		38'172.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (BU/NBU)	4'052.00		2'452.00		2'252.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'307.00		5'503.00		5'149.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'393.00		1'311.00		1'872.60	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	7'840.00		2'900.00		6'075.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	6'100.00		2'100.00		2'379.40	
3091.00	Personalsuche, Personalrekrutierung	0.00		0.00		1'490.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'740.00		800.00		2'206.05	
3100.00	Büromaterial und Drucksachen	45'451.00		43'825.00		39'047.75	
3100.01	Büromaterial Greifensee	1'500.00		1'300.00		935.46	
3100.02	Büromaterial Uster	4'500.00		4'500.00		3'679.06	
3100.03	Büromaterial Volketswil	5'496.00		4'500.00		2'912.99	
3102.01	Drucksachen, Publikationen Greifensee	9'450.00		9'500.00		9'572.19	
3102.02	Drucksachen, Publikationen Uster	9'600.00		9'000.00		10'997.25	
3102.03	Drucksachen, Publikationen Volketswil	12'525.00		12'525.00		9'166.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'380.00		2'500.00		1'784.00	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar Verwaltung	62'610.00		25'550.00		32'089.35	
3110.00	Anschaffung Mobiliar (ohne PC, Drucker)	10'000.00		1'500.00		0.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	46'500.00		17'000.00		14'255.45	
3118.00	Anschaffung von immateriellen Anlagen	6'110.00		7'050.00		17'833.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'569.00		65'319.00		47'808.48	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Entschädigung Archivar	0.00		2'900.00		0.00	
3130.01	Telefon, Internet, Greifensee	2'700.00		3'200.00		3'454.12	
3130.02	Telefon, Internet, Uster	7'000.00		8'620.00		8'484.30	
3130.03	Telefon, Internet, Volketswil	7'000.00		7'000.00		6'718.74	
3130.10	Bank- und Postscheckgebühren	100.00		1'000.00		913.07	
3131.01	Porti, Frachtgebühren, Greifensee	900.00		800.00		829.10	
3131.02	Porti, Frachtgebühren, Uster	12'500.00		11'500.00		9'340.65	
3131.03	Porti, Frachtgebühren, Volketswil	5'000.00		5'000.00		2'752.95	
3132.00	Honorare, Gutachten, Rechtsfälle	5'000.00		8'000.00		1'000.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'515.00		7'444.00		6'771.10	
3135.00	Fahrzeugversicherung	1'354.00		1'355.00		1'354.15	
3136.00	Finanztechnische Prüfung extern	7'500.00		8'500.00		6'190.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	250.00		250.00		325.80	
3137.00	Radio und Fernsehgebühren	250.00		250.00		325.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel/ -geräte und immat. Anlagen	16'000.00		12'130.00		18'912.95	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte Greifensee	500.00		500.00		0.00	
3150.02	Unterhalt Büromöbel und -geräte Uster	2'000.00		1'000.00		0.00	
3150.03	Unterhalt Büromöbel und -geräte Volketswil	500.00		500.00		0.00	
3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen, Greifensee	3'000.00		2'000.00		3'691.09	
3158.02	Unterhalt immaterielle Anlagen, Uster	6'000.00		5'130.00		10'924.85	
3158.03	Unterhalt immaterielle Anlagen, Volketswil	4'000.00		3'000.00		4'297.01	
3160.00	Miete und Benützungskosten	3'764.00		6'246.00		6'553.53	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	0.00		120.00		109.63	
3162.01	Leasing Kopiergeräte, Greifensee	850.00		1'500.00		1'345.25	
3162.02	Leasing Kopiergeräte, Uster	1'964.00		2'800.00		3'519.30	
3162.03	Leasing Kopiergeräte, Volketswil	950.00		1'826.00		1'579.35	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	8'630.00		9'220.00		5'937.44	
3170.01	Reisekosten und Spesen Greifensee	2'250.00		3'050.00		2'160.84	
3170.02	Reisekosten und Spesen Uster	3'200.00		2'700.00		1'836.40	
3170.03	Reisekosten und Spesen Volketswil	3'180.00		3'180.00		1'570.05	
3171.10	Firmenspesen, Fahrspesen	0.00		290.00		370.15	
3190.00	Übriger Verwaltungsaufwand	4'500.00		5'000.00		4'242.58	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'500.00		5'000.00		4'242.58	
3611.00	Erhebungskosten	2'140.00		3'100.00		1'594.40	
3611.10	Erhebungskosten Kanton	2'140.00		3'100.00		1'594.40	
3612.00	Steuerbezugskosten	156'400.00		160'000.00		138'805.30	
3612.10	Steuerbezugskosten natürliche Personen	156'400.00		160'000.00		96'657.35	
3612.20	Steuerbezugskosten juristische Personen	0.00		0.00		42'147.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Übrige Entgelte		250.00		600.00		621.60
4240.00	Provision auf Quellensteuerbezug		250.00		600.00		621.60
4260.03	Rückerstattungen Versicherungsleistungen		0.00		0.00		0.00
4631.00	Entschädigung Zentralkasse		0.00		0.00		0.00
4631.00	Beiträge der Zentralkasse		0.00		0.00		0.00
3501	Gottesdienst	718'095.00	2'000.00	702'608.00	2'000.00	603'030.01	2'000.00
	Nettoergebnis		716'095.00		700'608.00		601'030.01
3010.00	Löhne Gottesdienst	519'689.00		519'041.00		456'428.86	
3010.00	Löhne Pfarrer, Vikar, Diakon, Pfarreibeauftragte, Pfarradministrator	504'327.00		509'041.00		481'546.61	
3010.09	Erstattung Löhne (Unfall, KKTG, EO)	0.00		0.00		-47'710.75	
3012.00	Dienstaltersgeschenke	2'817.00		0.00		0.00	
3013.00	Aushilfen im Verkündigungsdienst	0.00		0.00		440.00	
3014.00	Aushilfen im Verkündigungsdienst ohne AHV	9'500.00		10'000.00		22'153.00	
3040.00	Zusätzliche Familienzulagen gemäss Anstellungsordnung (AO)	3'045.00		0.00		0.00	
3050.00	Sozialleistungen	117'526.00		109'272.00		91'650.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (ohne FAK-Beiträge)	32'457.00		32'579.00		29'525.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	70'254.00		65'953.00		52'534.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (BU/NBU)	5'239.00		3'283.00		3'123.53	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'189.00		5'701.00		4'977.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	4'387.00		1'756.00		1'489.45	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	15'050.00		14'650.00		6'151.24	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	14'450.00		14'350.00		5'831.74	
3091.00	Personalsuche, Personalrekrutierung	0.00		0.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		300.00		319.50	
3101.00	Verbrauchsmaterial	47'600.00		42'980.00		35'456.33	
3101.01	Kirchenschmuck, Greifensee	4'000.00		4'000.00		4'488.55	
3101.02	Kirchenschmuck, Uster	8'000.00		8'000.00		8'432.35	
3101.03	Kirchenschmuck, Volketswil	6'200.00		6'200.00		4'650.95	
3102.01	Hostien, Messwein, Kerzen Greifensee	2'000.00		2'000.00		2'380.12	
3102.02	Hostien, Messwein, Kerzen Uster	13'200.00		11'200.00		6'257.99	
3102.03	Hostien, Messwein, Kerzen Volketswil	2'700.00		2'700.00		2'142.15	
3103.00	Erinnerungsgaben	11'500.00		8'880.00		7'104.22	
3110.00	Anschaffung von Kultusgegenständen	5'350.00		1'400.00		0.00	
3112.00	Anschaffung von Paramenten und Kultusgegenständen	5'350.00		1'400.00		0.00	
3152.00	Unterhalt Kleider	1'400.00		1'400.00		508.10	
3152.00	Unterhalt von Paramenten, kirchlichen Gewänder	1'400.00		1'400.00		508.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	4'480.00		6'865.00		6'027.55	
3170.01	Reisekosten und Spesen Greifensee	1'200.00		1'700.00		1'623.80	
3170.02	Reisekosten und Spesen Uster	1'900.00		1'900.00		1'132.15	
3170.03	Reisekosten und Spesen Volketswil	1'380.00		1'380.00		950.00	
3170.10	Firmenspesen, Fahrspesen	0.00		1'885.00		2'321.60	
3636.00	Beiträge an die Fremdsprachigenseelsorge	7'000.00		7'000.00		6'807.70	
3636.00	Beiträge an die Fremdsprachigenseelsorge /Aktionen MCLI	7'000.00		7'000.00		6'807.70	
4390.00	übriger Ertrag		0.00		0.00		0.00
4390.00	übrige Erträge		0.00		0.00		0.00
4631.00	Entschädigung Zentralkasse		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4611.00	Entschädigung Diakonie MCLI		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4631.00	Beiträge der Zentralkasse		0.00		0.00		0.00
3502	Diakonie	867'545.00	59'243.00	850'535.00	83'905.00	798'190.14	68'390.91
	Nettoergebnis		808'302.00		766'630.00		729'799.23
3010.00	Löhne Diakonie und Seelsorge	412'348.00		385'213.00		377'483.15	
3010.00	Löhne Jugendarbeiter, Seelsorgehelfer, Sozialarbeiter	406'484.00		381'480.00		377'483.15	
3010.09	Erstattung Löhne (Unfall, KKTG, EO)	0.00		0.00		0.00	
3012.00	Dienstaltersgeschenke	5'864.00		3'733.00		0.00	
3040.00	Zusätzliche Familienzulagen gemäss Anstellungsordnung (AO)	0.00		0.00		0.00	
3050.00	Sozialleistungen	88'777.00		77'997.00		74'578.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (ohne FAK-Beiträge)	26'390.00		24'654.00		23'651.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	50'333.00		45'215.00		43'264.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (BU/NBU)	4'260.00		2'485.00		2'491.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'227.00		4'314.00		3'987.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	3'567.00		1'329.00		1'184.40	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	9'750.00		10'400.00		9'572.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	9'050.00		10'200.00		8'972.35	
3091.00	Personalsuche, Personalrekrutierung	0.00		0.00		0.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		200.00		600.00	
3100.00	Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	8'200.00		8'350.00		7'989.34	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Greifensee	450.00		450.00		554.75	
3102.02	Drucksachen, Publikationen, Uster	3'500.00		3'500.00		2'936.10	
3102.03	Drucksachen, Publikationen, Volketswil	1'400.00		1'400.00		1'448.70	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften, Greifensee	100.00		100.00		0.00	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften, Uster	2'000.00		2'150.00		2'307.36	
3103.03	Fachliteratur, Zeitschriften, Volketswil	750.00		750.00		742.43	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'150.00	4'850.00	2'061.15
3130.00	Vergütung an Mitwirkende und Referenten	2'950.00	2'950.00	362.00
3131.00	Kleine Zuwendungen an Helfer	1'200.00	1'900.00	1'699.15
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	200.00	735.00	1'779.25
3170.01	Reisekosten und Spesen Greifensee	0.00	0.00	49.00
3170.02	Reisekosten und Spesen Uster	200.00	200.00	1'169.00
3170.03	Reisekosten und Spesen Volketswil	0.00	0.00	24.50
3170.10	Firmenspesen, Fahrspesen	0.00	535.00	536.75
3171.00	Pfarreianlässe, Exkursionen, Reisen	208'820.00	228'290.00	207'053.20
3171.01	Pfarreianlässe, Exkursionen und Reisen, Greifensee	12'280.00	45'600.00	45'993.93
3171.02	Pfarreianlässe, Exkursionen und Reisen, Uster	28'950.00	25'900.00	29'917.70
3171.03	Pfarreianlässe, Exkursionen und Reisen, Volketswil	47'650.00	36'300.00	25'027.15
3172.01	Pfarreianlässe, Exkursionen, Reisen, Lager für Jugendliche, Greifensee	25'350.00	23'800.00	27'710.69
3172.02	Pfarreianlässe, Exkursionen, Reisen, Lager für Jugendliche, Uster	65'300.00	67'600.00	63'328.88
3172.03	Pfarreianlässe, Exkursionen, Reisen, Lager für Jugendliche, Volketswil	29'290.00	29'090.00	15'074.85
3636.00	Beiträge an kirchliche Gruppen und Vereine	36'800.00	33'700.00	23'564.80
3636.01	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen, Greifensee	2'000.00	0.00	0.00
3636.02	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen, Uster	9'000.00	9'000.00	3'000.00
3636.03	Beiträge an pfarreieigene Vereine und Gruppen, Volketswil	3'300.00	3'700.00	2'884.80
3636.21	Beiträge Sozialwesen Greifensee	3'000.00	3'000.00	3'000.00
3636.22	Beiträge Sozialwesen Uster	17'000.00	17'000.00	13'300.00
3636.23	Beiträge Sozialwesen Volketswil	2'500.00	1'000.00	1'380.00
3636.00	Beiträge an Institutionen etc. Inland	48'500.00	51'000.00	44'108.10
3636.35	Beiträge an private Organisationen, Vergabungen	20'000.00	20'000.00	19'500.00
3636.36	Beitrag Besuchsdienst Uster	10'500.00	10'500.00	10'500.00
3636.37	Beiträge an Institutionen	7'000.00	8'500.00	7'085.00
3636.38	Beiträge an diverse Institutionen	9'000.00	10'000.00	7'023.10
3636.39	Beiträge an aussserordenliche Soforthilfe	2'000.00	2'000.00	0.00
3650.00	Beiträge an Institutionen etc. Ausland	50'000.00	50'000.00	50'000.00
3638.00	Beiträge an Institutionen Ausland	50'000.00	50'000.00	50'000.00
4250.00	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen, Reisen, Lager	41'545.00	64'545.00	62'172.31
4251.01	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen, Reisen Greifensee	350.00	19'050.00	27'195.00
4251.02	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen, Reisen Uster	2'000.00	2'000.00	2'776.10
4251.03	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen, Reisen Volketswil	4'825.00	3'225.00	0.00
4252.01	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen Jugendliche Greifensee	13'200.00	13'100.00	20'736.21
4252.02	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen Jugendliche Uster	17'000.00	23'000.00	10'300.00
4252.03	Erträge aus Pfarreianlässen, Exkursionen Jugendliche Volketswil	4'170.00	4'170.00	1'165.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Entschädigung Zentralkasse		17'698.00		19'360.00		6'218.60
4631.00	Beiträge der Zentralkasse		17'698.00		19'360.00		6'218.60
3503	Bildung	871'784.00	0.00	863'783.00	5'161.00	851'600.16	12'716.10
	Nettoergebnis		871'784.00		858'622.00		838'884.06
3010.00	Löhne Bildung	673'879.00		676'185.00		667'263.74	
3010.00	Löhne Katechetinnen, HGU, Pastoralassist. mit Bildungsaufgaben	670'576.00		654'534.00		676'013.49	
3010.09	Erstattung Löhne (Unfall, KKTG, EO)	0.00		0.00		-13'429.90	
3012.00	Dienstaltersgeschenke	2'817.00		18'951.00		2'670.15	
3040.00	Zusätzliche Familienzulagen gemäss Anstellungsordnung (AO)	486.00		2'700.00		2'010.00	
3050.00	Sozialleistungen	142'715.00		136'126.00		135'147.01	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (ohne FAK-Beiträge)	43'097.00		43'103.00		43'485.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	79'935.00		78'812.00		77'603.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (BU/NBU)	6'956.00		4'344.00		4'559.71	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'902.00		7'543.00		7'330.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	5'825.00		2'324.00		2'167.90	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	20'790.00		10'790.00		8'238.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	18'950.00		9'950.00		5'081.45	
3091.00	Personalsuche, Personalrekrutierung	0.00		0.00		556.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'840.00		840.00		2'600.10	
3104.00	Unterrichtsmaterial und Lehrmittel	10'250.00		10'750.00		10'217.31	
3104.01	Unterrichtsmaterial Greifensee	3'000.00		3'500.00		3'666.84	
3104.02	Unterrichtsmaterial Uster	3'000.00		3'000.00		3'567.38	
3104.03	Unterrichtsmaterial Volketswil	4'250.00		4'250.00		2'983.09	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	5'000.00		282.00		390.45	
3170.01	Reisekosten und Spesen Greifensee	0.00		0.00		0.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen Uster	0.00		0.00		0.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen Volketswil	5'000.00		0.00		0.00	
3170.10	Firmenspesen, Fahrspesen	0.00		282.00		390.45	
3630.00	Beiträge an Institutionen Bildungswesen Inland	19'150.00		29'650.00		30'343.55	
3631.00	Beiträge an kantonalen Berufsbildungsfonds	2'500.00		2'600.00		2'534.80	
3636.00	Mitgliederbeiträge Verein freie katholische Schulen	11'200.00		19'600.00		21'000.00	
3637.00	Beitrag Paulus Akademie Zürich	1'000.00		5'000.00		5'000.00	
3638.00	Beitrag Erwachsenenbildung	4'450.00		2'450.00		1'808.75	
4631.00	Entschädigung Zentralkasse		0.00		5'161.00		12'716.10
4631.00	Beiträge der Zentralkasse		0.00		5'161.00		12'716.10
3504	Kultur	379'310.00	0.00	365'342.00	0.00	370'374.79	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024	Rechnung 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		379'310.00	365'342.00	370'374.79
3010.00	Löhne Kultur	244'447.00		240'283.00	252'619.40
3010.00	Löhne Organisten, Chorleiter und Aushilfen	244'447.00		240'283.00	253'511.90
3010.09	Erstattung Löhne (Unfall, KKTG, EO)	0.00		0.00	0.00
3010.10	Löhne Solisten	0.00		0.00	0.00
3012.00	Dienstaltersgeschenke	0.00		0.00	0.00
3040.00	Zusätzliche Familienzulagen gemäss Anstellungsordnung (AO)	0.00		0.00	-892.50
3050.00	Sozialleistungen	57'743.00		51'489.00	49'722.71
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (ohne FAK-Beiträge)	19'190.00		18'135.00	16'392.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'789.00		27'374.00	27'802.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (BU/NBU)	3'097.00		1'828.00	1'850.21
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'073.00		3'174.00	2'763.70
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'594.00		978.00	914.15
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'000.00		1'500.00	608.00
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	3'000.00		1'500.00	520.00
3091.00	Personalsuche, Personalrekrutierung	0.00		0.00	0.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	0.00		0.00	88.00
3103.00	Musikmaterial/Musiknoten	4'700.00		4'200.00	3'494.88
3103.01	Musikmaterial, Musiknoten, Greifensee	800.00		800.00	448.95
3103.02	Musikmaterial, Musiknoten, Uster	1'600.00		1'900.00	1'612.73
3103.03	Musikmaterial, Musiknoten, Volketswil	2'300.00		1'500.00	892.65
3104.00	Anschaffungen Musikinstrumente	0.00		0.00	540.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'670.00		57'170.00	55'698.80
3130.00	Kirchenmusiker/Gastchöre ohne AHV	6'750.00		5'850.00	19'160.00
3131.00	Orchestermessen, Solisten	47'920.00		44'320.00	33'285.00
3132.00	Sonntagskonzerte Uster	7'000.00		7'000.00	3'253.80
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	750.00		700.00	332.30
3170.01	Reisekosten und Spesen Greifensee	250.00		200.00	156.80
3170.02	Reisekosten und Spesen Uster	0.00		0.00	0.00
3170.03	Reisekosten und Spesen Volketswil	500.00		500.00	29.90
3170.10	Firmenspesen, Fahrspesen	0.00		0.00	145.60
3636.00	Beiträge Kirchenchöre	7'000.00		10'000.00	7'898.70
3636.01	Beitrag an Kirchenchor Limi, Greifensee	0.00		2'000.00	1'985.20
3636.02	Beitrag an Kirchenchor Andreas-Chor, Uster	3'000.00		3'000.00	3'000.00
3636.03	Beitrag an Kirchenchor, Volketswil	4'000.00		5'000.00	2'913.50
4631.00	Entschädigung Zentralkasse		0.00	0.00	0.00
4631.00	Beiträge der Zentralkasse		0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3506	Kirchliche Liegenschaften	1'015'264.00	188'214.00	949'639.00	179'934.00	929'272.38	181'672.45
	Nettoergebnis		827'050.00		769'705.00		747'599.93
3010.00	Löhne Kirchliche Liegenschaften	288'658.00		281'519.00		307'450.99	
3010.00	Löhne Hauswarte und Reinigungspersonal	219'475.00		213'123.00		234'609.49	
3010.09	Erstattung Löhne (Unfall, KKTG, EO)	0.00		0.00		0.00	
3011.00	Löhne Sakristane und Aushilfen	69'183.00		68'396.00		69'499.15	
3012.00	Dienstaltersgeschenke	0.00		0.00		3'342.35	
3040.00	Zusätzliche Familienzulagen gemäss Anstellungsordnung (AO)	0.00		0.00		0.00	
3050.00	Sozialleistungen	55'086.00		51'776.00		56'321.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten (ohne FAK-Beiträge)	17'347.00		16'481.00		18'786.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	29'816.00		29'862.00		31'327.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung (BU/NBU)	2'800.00		1'661.00		2'047.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'779.00		2'884.00		3'167.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	2'344.00		888.00		992.20	
3090.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'200.00		3'100.00		3'147.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildungskosten des Personals	3'100.00		2'900.00		0.00	
3091.00	Personalsuche, Personalrekrutierung	0.00		0.00		1'205.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		200.00		1'942.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000.00		14'100.00		12'459.24	
3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Greifensee	2'000.00		1'900.00		2'193.28	
3101.02	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Uster	7'000.00		8'800.00		7'345.46	
3101.03	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Volketswil	3'000.00		3'400.00		2'920.50	
3110.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtungen	26'000.00		24'000.00		36'768.15	
3111.00	Anschaffung Apparate und Maschinen	5'000.00		8'000.00		17'291.30	
3112.00	Anschaffungen Mobiliar und Einrichtungen	21'000.00		16'000.00		19'476.85	
3120.00	Wasser, Energie, Heizmaterial	146'200.00		136'200.00		142'516.95	
3120.01	Wasser und Abwasser, Greifensee	400.00		600.00		387.60	
3120.02	Wasser und Abwasser, Uster	8'000.00		8'000.00		7'655.25	
3120.03	Wasser und Abwasser, Volketswil	800.00		1'000.00		696.00	
3121.01	Energie, Greifensee	2'000.00		2'000.00		1'957.25	
3121.02	Energie, Uster	20'000.00		15'000.00		18'194.55	
3121.03	Energie, Volketswil	5'000.00		5'000.00		4'292.45	
3122.01	Heizmaterial, Greifensee	11'000.00		10'500.00		10'607.95	
3122.02	Heizmaterial, Uster	80'000.00		72'200.00		80'966.45	
3122.03	Heizmaterial, Volketswil	17'000.00		20'500.00		16'362.70	
3124.00	Kehrichtgebühren	2'000.00		1'400.00		1'396.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	116'732.00		126'067.00		81'255.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Drittleistungen für Liegenschaften	70'000.00		106'500.00		43'312.40	
3132.00	Honorare externe Berater etc.	26'000.00		0.00		19'386.00	
3134.00	Gebäudeversicherungsprämie	20'732.00		19'567.00		18'556.75	
3137.00	Liegenschaftensteuern, Abgaben	0.00		0.00		0.00	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen	152'100.00		92'800.00		70'397.52	
3144.01	Gebäudeunterhalt, Greifensee	5'000.00		7'400.00		7'849.85	
3144.02	Gebäudeunterhalt, Uster	100'000.00		38'000.00		28'621.95	
3144.03	Gebäudeunterhalt, Volketswil	20'000.00		17'300.00		16'810.72	
3144.10	Unterhalt Kirchenorgeln	3'100.00		14'100.00		3'083.40	
3145.01	Unterhalt Garten und Umgebung, Greifensee	2'000.00		1'000.00		4'017.30	
3145.02	Unterhalt Garten und Umgebung, Uster	10'000.00		10'000.00		4'992.05	
3145.03	Unterhalt Garten und Umgebung, Volketswil	12'000.00		5'000.00		5'022.25	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen u. Maschinen	5'000.00		4'500.00		2'647.64	
3151.00	Unterhalt Mobiliar, Einrichtungen u. Maschinen	5'000.00		4'500.00		2'647.64	
3160.00	Mieten und Benützungskosten	39'498.00		33'000.00		31'706.75	
3160.00	Miete Liegenschaften	38'930.00		32'450.00		31'165.60	
3161.00	Mieten Tiefgaragen, Parkplätze	568.00		550.00		541.15	
3170.00	Spesen und Repräsentationskosten	0.00		187.00		407.00	
3170.01	Reisekosten und Spesen Greifensee	0.00		0.00		0.00	
3170.02	Reisekosten und Spesen Uster	0.00		0.00		0.00	
3170.03	Reisekosten und Spesen Volketswil	0.00		0.00		0.00	
3170.10	Firmenspesen, Fahrspesen	0.00		187.00		407.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	140'898.00		152'498.00		154'301.64	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten HRM1	14'500.00		16'100.00		17'903.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	126'398.00		126'398.00		126'397.64	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien	0.00		10'000.00		10'001.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	29'892.00		29'892.00		29'892.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	29'892.00		29'892.00		29'892.00	
4250.00	Verkäufe		2'800.00		1'600.00		2'808.45
4250.01	Einspeisevergütung für Strom Greifensee		0.00		0.00		0.00
4250.02	Einspeisevergütung für Strom Uster		0.00		0.00		0.00
4250.03	Einspeisevergütung für Strom Volketswil		2'800.00		1'600.00		2'808.45
4470.00	Mietzinserträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen		185'414.00		178'334.00		178'864.00
4471.00	Miete Wohnungen und Garagen Angestellte		65'880.00		61'080.00		61'120.00
4472.01	Miete Kirchenzentrum Greifensee		150.00		150.00		75.00
4472.02	Miete Kirchenzentrum Uster		6'000.00		6'000.00		5'300.00
4472.03	Miete Kirchenzentrum Volketswil		2'000.00		2'000.00		3'755.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4473.00	Miete Sekr. MCLI & Haus Neuwiesenstr. 19		48'360.00		48'360.00		48'360.00
4474.00	Miete Wohnungen Neuwiesen- / Josefstrasse		63'024.00		60'744.00		60'254.00
4631.00	Entschädigung Zentralkasse		0.00		0.00		0.00
4631.00	Beiträge der Zentralkasse		0.00		0.00		0.00
9	Finanzen und Steuern	799'260.00	5'325'837.00	802'160.00	5'128'373.00	802'195.39	5'240'391.73
	Nettoergebnis		0.00	4'326'213.00		4'438'196.34	
9100	Gemeindesteuern	11'400.00	5'277'050.00	12'400.00	5'080'701.00	7'615.95	5'184'250.60
	Nettoergebnis	5'265'650.00		5'068'301.00		5'176'634.65	
3181.00	Abschreibungen und Erlasse von Steuern	11'400.00		12'400.00		7'615.95	
3181.10	Abschreibungen und Erlasse von Steuern natürlicher Personen	11'400.00		12'400.00		5'114.18	
3181.20	Abschreibungen und Erlasse von Steuern juristische Personen	0.00		0.00		2'501.77	
4000.00	Steuern natürliche Personen		3'762'938.00		3'842'027.00		3'799'637.88
4000.00	Einkommensteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		2'922'255.00		3'129'550.00		2'985'996.74
4000.10	Einkommensteuer natürliche Personen früherer Jahre		324'579.00		255'791.00		298'811.73
4000.20	Nachsteuern Einkommensteuern natürliche Personen		15'500.00		17'812.00		15'156.99
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommensteuern natürlicher Personen		86'262.00		56'300.00		67'478.80
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommensteuern natürliche Personen		-36'214.00		-82'692.00		-30'509.80
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		0.00		-2'000.00		0.00
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		332'473.00		372'292.00		342'942.96
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		79'181.00		46'363.00		57'131.92
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		100.00		2'200.00		6'085.84
4001.40	Aktive Steuerauscheidung Vermögenssteuern natürliche Personen		14'738.00		23'676.00		11'240.70
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-12'936.00		-24'265.00		-11'339.75
4002.00	Quellensteuern natürlicher Personen		37'000.00		47'000.00		56'641.75
4010.00	Steuern juristische Personen		1'514'112.00		1'238'674.00		1'384'612.72
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'173'780.00		725'010.00		1'156'363.87
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		217'143.00		314'148.00		215'076.16
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		100.00		225.00		278.56
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		198'612.00		255'607.00		152'634.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-143'144.00		-158'232.00		-185'484.65
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		0.00		0.00		-466.35
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		62'692.00		69'849.00		63'115.48
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-5'203.00		2'398.00		-26'002.66
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		0.00		63.00		69.11
4011.40	Aktive Steuerauscheidung Kapitalsteuern juristische Personen		14'588.00		34'117.00		12'102.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-4'456.00		-4'511.00		-3'073.75
4012.00	Quellensteuern juristische Personen		0.00		0.00		0.00
9300	Finanzierung der Kantonalkirche, Finanzausgleich	770'000.00	43'944.00	770'000.00	43'944.00	769'810.00	43'943.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		726'056.00		726'056.00		725'866.40
3631.00	Beitrag an die Zentralkasse	770'000.00		770'000.00		769'810.00	
3631.00	Beitrag an Zentralkasse	770'000.00		770'000.00		769'810.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		43'944.00		43'944.00		43'943.60
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		43'944.00		43'944.00		43'943.60
9610	Kapitaldienst, Zinsen	17'860.00	3'000.00	19'760.00	2'000.00	24'769.44	10'469.53
	Nettoergebnis		14'860.00		17'760.00		14'299.91
3181.00	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	0.00		0.00		1'027.81	
3181.10	Abschreibungen & Erlasse von Zinsen auf Steuern NP	0.00		0.00		968.61	
3181.20	Abschreibungen & Erlasse von Zinsen auf Steuern JP	0.00		0.00		59.20	
3401	Zinsen für langfristige Schulden	13'860.00		16'760.00		18'669.45	
3401	Baurechtszinsen	5'760.00		5'760.00		5'760.00	
3402.00	Bankzinsen	8'100.00		11'000.00		12'909.45	
3499.00	Zinsen	4'000.00		3'000.00		5'072.18	
3499.10	Steuerskonti und Zinsausgaben natürliche Personen	4'000.00		3'000.00		4'285.70	
3499.20	Steuerskonti und Zinsausgaben juristische Personen	0.00		0.00		786.48	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		0.00		0.00		-2.91
4400.00	Zinsen flüssige Mittel (Kontokorrente)		0.00		0.00		-2.91
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		3'000.00		2'000.00		10'472.44
4401.10	Zinserträge natürliche Personen		3'000.00		2'000.00		9'525.23
4401.20	Zinserträge juristische Personen		0.00		0.00		947.21
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	0.00	1'843.00	0.00	1'728.00	0.00	1'728.00
	Nettoergebnis	1'843.00		1'728.00		1'728.00	
4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'843.00		1'728.00		1'728.00
4699.10	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		1'843.00		1'728.00		1'728.00
9999	Abschluss	0.00	67'272.00	0.00	71'683.00	254'064.69	0.00
	Nettoergebnis	67'272.00		71'683.00		254'064.69	254'064.69
9000.00	Ertragsüberschuss			0.00		254'064.69	
9001.00	Aufwandüberschuss		67'272.00		71'683.00		
	Total Aufwand	5'642'816.00		5'471'656.00		5'251'728.10	
	Total Ertrag		5'575'544.00		5'471'656.00		5'505'792.79

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Kirchen	2'500'000.00	0.00	0.00	0.00	107'100.30	1'000.00
	Nettoergebnis		0.00		0.00		106'100.30
3506	Kirchliche Liegenschaften	2'500'000.00	0.00	0.00	0.00	107'100.30	1'000.00
	Nettoergebnis		2'500'000.00		0.00		106'100.30
5040.10	Aufstockung Pfarreizentrum Volkteswil	0.00		0.00		0.00	
5040.20	Photovoltaikanlage Uster	0.00		0.00		58'350.00	
5040.21	Sanierung Limi Greifensee	2'500'000.00		0.00		48'750.30	
6310.00	Investitionsbeitrag der Körperschaft		0.00		0.00		0.00
6370.00	Investitionsbeitrag Privatperson		0.00		0.00		1'000.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	2'500'000.00	0.00	0.00	1'000.00	107'100.30
	Nettoergebnis	2'500'000.00			0.00	106'100.30	
9999	Abschluss	0.00	2'500'000.00	0.00	0.00	1'000.00	107'100.30
	Nettoergebnis	2'500'000.00			0.00	106'100.30	
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		1'000.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		2'500'000.00		0.00		107'100.30

Anhang zum Budget

Anhang

[FAKULTATIV]

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten HRM 1 10 % vom Buchwert	3300.40	14'500.00	16'100.00	17'903.00
3506	Planmässige Abschreibungen Hochbauten	3300.41	126'398.00	126'398.00	126'397.64
3506	Planmässige Abschreibungen Mobilien	3300.60	0.00	10'000.00	10'001.00
3506	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	3660.60	29'892.00	29'892.00	29'892.00
Total			170'790.00	182'390.00	184'193.64
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			140'898.00	152'498.00	154'301.64
Wertberichtigungen Darlehen		364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen		365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge		366x	29'892.00	29'892.00	29'892.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			170'790.00	182'390.00	184'193.64

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023		
Anzahl Kirchgemeindemitglieder	13'626	14'300	13'626		
Steuerfuss	10%	10%	10%		
Steuerkraft pro Kirchgemeindemitglied (Budget: Schätzung der Steuerkraft)	3'649	2900	3'649		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	4%	n.a	413%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-	-	0%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Kirchgemeindemitglied	-	-	-168	< 0 CHF	Nettovermögen
Verschuldung pro Kirchgemeindemitglied in Franken.				1 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung
				> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung

- = Kennzahl mit Budgetwerten nicht berechenbar