

**Budget 2018 der Zentralkasse**

mmierte

ne kantonal



## Inhaltsverzeichnis

---

Antrag und Bericht des Kirchenrates	2
Erfolgsrechnung nach Kostenarten	5
Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie	9
Rahmenkredit Ergänzungspfarrstellen	13
Projekte Reformationsjubiläum	17
Übersicht Kredit Kirchensynode Projekte Reformationsjubiläum	21
Finanzplan 2019 bis 2022	25
Beiträge	31
Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich	35
Investitionsrechnung	39

---

### Antrag

---

1. Die Kirchensynode genehmigt den für 2018 vorgesehenen Zentralkassenbeitragssatz von 3.20.
2. Die Kirchensynode genehmigt das Budget der Zentralkasse der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich für das Jahr 2018 mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 865'100.
3. Die Kirchensynode nimmt Kenntnis vom Finanzplan für die Jahre 2019 bis 2022.
4. Die Kirchensynode nimmt Kenntnis von den provisorisch festgelegten Finanzausgleichsbeiträgen für das Jahr 2018.

### Bericht

---

#### Budget 2018

Das Budget 2018 schliesst bei einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Zentralkassenbeitragssatz von 3.20 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 865'100 ab. Dank nochmals höherer Steuereinnahmen der Kirchgemeinden ergeben sich bei einem Beitragssatz von 3.20 Zentralkassenbeiträge von CHF 69'107'600. Das entspricht einer Zunahme gegenüber dem Vorjahr um knapp CHF 2'000'000. Die durchschnittliche Belastung der Kirchgemeinden beträgt damit 30.34 % und liegt im vom Kirchenrat in den finanzpolitischen Zielen definierten Bereich.

Der Personalaufwand beläuft sich auf CHF 85'604'000. Darin eingerechnet ist ein Stufenanstieg (rund CHF 780'000), aber wiederum kein Teuerungsausgleich. Gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 85'445'000 erhöht sich der Personalaufwand minimal um CHF 159'000. Die Aufwendungen für Monatslöhne steigen um CHF 523'000 (inkl. Stufenanstieg), die Aufwendungen für Sozialkosten sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 395'000 weil die Arbeitgebersanierungsbeiträge der BVK nicht mehr entrichtet werden müssen. Weil wegen der Teilrevision der Kirchenordnung zusätzliche Versammlungen der Kirchensynode geplant sind, steigen die Sitzungsgelder für Behörden um CHF 130'000.

Die Sachkosten sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 1'056'000 auf CHF 8'511'400. Die einmaligen Aufwendungen für das Projekt „Stationenweg“ sowie die umbaubedingte Schliessung des KLOSTER KAPPEL fallen ins Gewicht (CHF 511'300).

Das Total der Beiträge sinkt um CHF 628'000: Die Baubeiträge fallen weg (CHF 500'000) und der im Vorjahr budgetierte, einmalige Beitrag an den Zwinglifilm (CHF 200'000) wurde ebenfalls nicht mehr budgetiert. Wieder im Budget eingestellt sind aber Prozessbeiträge für KirchGemeindePlus (CHF 400'000) und Entschuldungsbeiträge (CHF 1'000'000). Der Kirchensynode wird ein separater Kreditantrag für die Entschuldungsbeiträge vorgelegt.

#### Reformationsjubiläum

Für die Aktivitäten im Rahmen des Reformationsjubiläums sind für 2018 CHF 849'900 budgetiert. Rund CHF 435'000 werden zulasten des bestehenden Kredites der Kirchensynode für das Reformationsjubiläum verbucht (siehe Detailübersicht Projekte Reformationsjubiläum). Rund CHF 415'000 betragen die Aufwendungen welche die GKD im Rahmen des Jubiläums leisten.

#### KirchGemeindePlus

Die direkt zuordenbaren Aufwendungen des Projektes KirchGemeindePlus werden auf dem Kostenträger 400128 ausgewiesen. Im vorliegenden Budget sind darauf CHF 1'959'500 eingestellt. Davon sind CHF 1'400'000 Beiträge an die Kirchgemeinden (Prozessbeiträge CHF 400'000, Entschuldungsbeiträge CHF 1'000'000), CHF 152'100 Honorare und Sachkosten sowie CHF 407'400 für die Umlage interner Stunden.

Kredit Ergänzungs-  
pfarrstellen

Der von der Kirchensynode gesprochene Kredit für Ergänzungspfarrstellen für die Amtsdauer 2016 bis 2020 beträgt CHF 29'900'000. Die Planung zeigt in einer vorläufigen Version, wie sich die Ergänzungspfarrstellen über die kommenden Jahre entwickeln könnten. Es werden Ergänzungspfarrstellen dort eingerichtet, wo während der Amtszeit eine Vakanz auf einer ordentlichen Stelle auftritt und die Kirchgemeinde unter das entsprechende 3'000er Quorum fällt. Diese Ergänzungspfarrstellen werden durch den entsprechenden Wegfall ordentlicher Stellen kompensiert.

Finanzplan  
2019 bis 2022

Der Finanzplan legt den Fokus auf die Entwicklung der Einnahmen einerseits und der Stellen- und Personalaufwandentwicklung andererseits. Die Entwicklung der Steuereinnahmen ist ausgehend vom Durchschnitt der letzten fünf Jahre und der erwarteten Mitgliederentwicklung gerechnet. Ab dem geplanten Umsetzungszeitpunkt (2020) der Steuervorlage 17 (SV17, vorher Unternehmenssteuerreform III) wird mit einem zusätzlichen Rückgang der Steuereinnahmen von 7,5 % (25 % der Steuererträge juristischer Personen) gerechnet. Diese Prognose ist aber sehr vorläufig und muss bei Vorliegen genauerer Analysen wieder angepasst werden. Zudem reduziert sich der Staatsbeitrag ab dem Jahr 2020 analog zur Mitgliederentwicklung.

Die Aufwendungen werden abteilungsweise ausgewiesen, wobei das Schwergewicht auf die Entwicklung der verschiedenen Stellenkategorien (Pfarrstellen, GKD-Stellen) und die damit verbundenen Personalaufwendungen gelegt wird. Die übrigen Aufwand- und Ertragspositionen werden zusammengefasst pro Abteilung ausgewiesen. Es zeigt sich, dass mit den für die Amtsperiode 2016 bis 2020 geplanten Pfarrstellen in den Kirchgemeinden sowie den vorläufig geplanten GKD-Stellen ein ausgeglichenes Resultat erzielt wird. Aufgrund des im jetzigen Finanzplan errechneten Rückgangs der Steuereinnahmen würde ab 2022 ein Defizit entstehen welches durch weitere Reduktion des Aufwandes aufgefangen werden müsste. Der Entwicklung des Aufwandes, der erwarteten Rechnungsergebnisse und damit der Entwicklung des Eigenkapitals ist in dieser Hinsicht besonders Sorge zu tragen.

Zürich, 20. September 2017

Kirchenrat des Kantons Zürich

Michel Müller  
Kirchenratspräsident

Walter Lüssi  
Kirchenratsschreiber

### Finanzpolitische Grundsätze des Kirchenrates

**Mittelfristig ausgeglichene Rechnung:** Der Finanzplan zeigt, ob das Haushaltgleichgewicht der Zentralkasse mittelfristig gegeben ist. Gemäss Finanzverordnung der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich vom 19. Januar 2010 [FiVO; LS 181.13] hat der Kirchenrat der Kirchensynode "Massnahmen zur dauerhaften Senkung der Ausgaben" zu beantragen, "wenn der mittelfristige Ausgleich der Rechnung der Zentralkasse gefährdet ist" (§ 47, Abs.3 FiVO). Die Mittelfristigkeit wird als Zeitraum von vier Jahren definiert.

**Gestärktes Eigenkapital der Zentralkasse:** Öffentlich-rechtlich anerkannte Körperschaften mit Steuereinzug sind gehalten, kein unnötiges Eigenkapital zu äufnen, weil der Steuerbezug auf Vorrat nicht gestattet ist. Grundsätzlich gilt das auch für die Zentralkasse. Weil deren Möglichkeiten des Steuerbezugs (Zentralkassenbeitrag) aber beschränkt (§ 43, Abs. 2 und 3 der FiVO) und die Reaktionsmöglichkeit für Kostenreduktionen durch gesetzliche Vorgaben stark eingeschränkt sind, braucht die Zentralkasse ein angemessenes Eigenkapital, um ihren Verpflichtungen auch bei unerwarteten Ertragsausfällen über eine gewisse Periode nachkommen zu können. Das Eigenkapital ist deshalb über die nächsten Jahre so zu stärken, dass die Zentralkasse in der Lage ist, ihre vertraglichen Verpflichtungen ab Eintreten eines ausserordentlichen Ereignisses für mindestens sechs Monate zu erfüllen. Dazu gehören die Entlohnung der administrativ betreuten Pfarrerrinnen und Pfarrer (ordentliche Pfarrstellen, Ergänzungspfarrstellen, gemeindeeigene Pfarrstellen sowie Pfarrstellen in Institutionen), der ordentliche Betrieb der Gesamtkirchlichen Dienste sowie die Erfüllung weiterer vertraglicher Verpflichtungen.

**Zentralkassenbeitrag:** Die Höhe des Zentralkassenbeitragssatzes sowie der erhobenen Zentralkassenbeiträge ist beschränkt (§ 43, Abs. 3 und 4 FiVO). Der Kirchenrat hat sich in den vergangenen Jahren bemüht, die Belastung der Kirchgemeinden in einem erträglichen Rahmen zu halten und hat den Zentralkassenbeitragssatz jeweils so festgelegt, dass das Total der Beiträge nicht wesentlich mehr als 30% der Nettosteureinnahmen der Kirchgemeinden betrug. Grundsätzlich soll an dieser Politik festgehalten werden.

# Erfolgsrechnung nach Kostenarten

---

## Budget 2018 – Erfolgsrechnung nach Kostenarten

---

### Kommentare und Differenzbegründungen

---

<b>Beiträge der Kirchgemeinden</b>	Deutlich bessere Steuereinnahmen der Kirchgemeinden führen bei einem gleich bleibenden Zentralkassenbeitragsatz von 3.20 zu höheren Zentralkassenbeiträgen.
<b>Staatsbeiträge</b>	Der Staatsbeitrag wird in den Jahren 2018 und 2019 um CHF 145'000 reduziert und beträgt CHF 26'655'000. Die Reduktion erfolgt zugunsten der Beiträge für die anerkannten jüdischen Gemeinden welche sich mit hohen Sicherheitsaufwendungen konfrontiert sehen. Unter dieser Position verbucht ist auch der Beitrag des Kantons für die Gefängnisseeleorge (CHF 195'000).
<b>Erlöse und Rückerstattungen</b>	Auf dieser Position sind auch die Rückerstattungen der Kirchgemeinden für die Gemeindeeigenen Pfarrstellen budgetiert (für 2018 CHF 2'002'400).
<b>Ordentliche Pfarrstellen</b>	In den Kosten der Ordentlichen Pfarrstellen sind auch die Lohnkosten der Gemeindeeigenen Stellen enthalten. Diese werden der Landeskirche von den Kirchgemeinden aber zurückerstattet (siehe "Erlöse und Rückerstattungen"). Ebenfalls in dieser Position enthalten sind die budgetierten Kosten für Studienurlaube und Dekanenentlastung (total CHF 844'000).
<b>Personalaufwand</b>	Die Aufwendungen für Monatslöhne steigen um CHF 523'000 (inkl. Stufenanstieg), die Aufwendungen für Sozialkosten sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 395'000 weil die Arbeitgebersanierungsbeiträge der BVK nicht mehr entrichtet werden müssen. Weil wegen der Teilrevision der Kirchenordnung zusätzliche Versammlungen der Kirchensynode geplant sind, steigen die Sitzungsgelder für Behörden um CHF 130'000.
<b>Beiträge</b>	Für 2018 sind zusätzlich CHF 400'000 für Prozessbeiträge KirchGemeindePlus budgetiert sowie CHF 1'000'000 für Entschuldigungsbeiträge. Ein Kreditantrag für die Entschuldigungsbeiträge wird der Kirchensynode separat vorgelegt, diese Position ist somit mit einem Sperrvermerk versehen.
<b>Abschreibungen</b>	Die Abschreibungen erhöhen sich um den Betrag von CHF 327'800 wegen der Änderung der Verbuchung der Abschreibung des Bauvorhabens Hirschengraben 50 (letzte Abschreibung im Jahr 2018).
<b>Betriebsfremder Ertrag</b>	Die in den Vorjahren jeweils budgetierte und gebuchte Entnahme aus der BVK-Rückstellung für Arbeitgebersanierungsbeiträge fällt weg. Die noch bestehende Rückstellung wird in der Jahresrechnung 2017 aufgelöst.
<b>Zuweisung an Fonds/Rückstellungen</b>	Zuweisungen und Entnahmen in/aus Fonds und Zweckgebundenen Zuwendungen wurden bis anhin direkt über die Bilanz verbucht. Nach Swiss GAAP FER sind Zuwendungen und Entnahmen aber immer über die Erfolgsrechnung zu verbuchen weil damit eine erhöhte Ergebnistransparenz erzielt wird.
<b>Entnahmen aus Fonds/Rückstellungen</b>	"
<b>Jahresergebnis</b>	Wie alle Zahlen in Budget und Rechnung wird das Jahresergebnis nach buchhalterischer Logik dargestellt: Ein Ertragsüberschuss ist negativ, ein Aufwandüberschuss positiv.

---



## Budget 2018 – Erfolgsrechnung nach Kostenarten

	Budget 2016	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
<b>Beiträge der Kirchengemeinden</b>	-64'965'000	-64'965'222	-67'151'500	-69'107'600
<b>Staatsbeiträge</b>	-27'295'000	-26'995'000	-26'995'000	-26'850'000
<b>Weitere Beiträge</b>	-66'700	-287'925	-350'000	-204'500
<b>Entnahme aus Fonds/Rückstellungen</b>	0	0	0	0
<b>Erlöse und Rückerstattungen</b>	-12'152'300	-12'823'375	-12'078'500	-11'181'700
<b>Total Ertrag</b>	<b>-104'479'000</b>	<b>-105'071'522</b>	<b>-106'575'000</b>	<b>-107'343'800</b>
Ordentliche Pfarrstellen und Gemeindeeigene Pfarrstellen	45'520'800	45'899'677	45'883'700	46'375'700
Ergänzungspfarrstellen	8'019'000	8'047'044	8'102'200	8'088'800
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen	9'527'100	9'897'799	9'957'800	9'902'900
Übrige Mitarbeitende GKD	21'902'400	19'398'956	21'501'000	21'236'700
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>84'969'300</b>	<b>83'243'476</b>	<b>85'444'700</b>	<b>85'604'100</b>
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>7'863'900</b>	<b>6'994'652</b>	<b>9'587'200</b>	<b>8'532'400</b>
<b>36 Beiträge</b>	<b>11'992'700</b>	<b>10'937'864</b>	<b>12'405'000</b>	<b>11'777'500</b>
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>778'500</b>	<b>903'862</b>	<b>1'106'300</b>	<b>1'076'300</b>
<b>Total Aufwand</b>	<b>105'604'400</b>	<b>102'079'854</b>	<b>108'543'200</b>	<b>106'990'300</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>1'125'400</b>	<b>-2'991'668</b>	<b>1'968'200</b>	<b>-353'500</b>
Vermögenserträge	-261'500	-325'745	-245'800	-232'000
Finanzaufwand	24'000	109'247	24'000	22'000
Nicht realisierter Wertschriftenerfolg	0	-43'933	0	0
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>887'900</b>	<b>-3'252'099</b>	<b>1'746'400</b>	<b>-563'500</b>
Betriebsfremder Aufwand	0	2'069	0	0
Betriebsfremder Ertrag	-1'300'000	-1'772'699	-1'300'000	-27'000
<b>Ergebnis vor Zuweisungen/Entnahmen Fonds</b>	<b>-412'100</b>	<b>-5'022'729</b>	<b>446'400</b>	<b>-590'500</b>
Zuweisung an Fonds/Rückstellungen	0	0	0	792'800
Entnahmen aus Fonds/Rückstellungen	0	-6'443	0	-1'067'400
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-412'100</b>	<b>-5'029'172</b>	<b>446'400</b>	<b>-865'100</b>



# Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie

---

# Budget 2018 – Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie

H1	H2	H3	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. Budget 2017	Abw. Budget 2017 %
<b>10 Finanzierung Zentralkasse</b>							
	<b>11 Beiträge Kirchgemeinden und Staat</b>						
		9100 Beiträge des Staates	-26'655'000	-26'800'000	-26'800'000	145'000	-1%
		9200 Beiträge der Kirchgemeinden	-69'107'600	-67'151'500	-64'965'222	-1'956'100	3%
		<b>11 Beiträge Kirchgemeinden und Staat Ergebnis</b>	<b>-95'762'600</b>	<b>-93'951'500</b>	<b>-91'765'222</b>	<b>-1'811'100</b>	<b>2%</b>
	<b>12 Kapitaldienst</b>						
		9300 Kapitaldienst	-77'000	-95'000	-351'849	18'000	-19%
		<b>12 Kapitaldienst Ergebnis</b>	<b>-77'000</b>	<b>-95'000</b>	<b>-351'849</b>	<b>18'000</b>	<b>-19%</b>
	<b>13 Rückstellungen</b>						
		9600 Bildung/Auflösung von Rückstellungen	0	-1'300'000	28'700	1'300'000	-100%
		<b>13 Rückstellungen Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>-1'300'000</b>	<b>28'700</b>	<b>1'300'000</b>	<b>-100%</b>
	<b>10 Finanzierung Zentralkasse Ergebnis</b>		<b>-95'839'600</b>	<b>-95'346'500</b>	<b>-92'088'371</b>	<b>-493'100</b>	<b>1%</b>
<b>100 Dienste</b>							
	<b>1 Verkündigung und Gottesdienst</b>						
		1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde	14'172'900	14'065'800	13'684'090	107'100	1%
		1003 Kirchenmusik und Kultur	43'000	40'000	30'326	3'000	8%
		1004 Einzelanlässe	70'400	70'000	42'194	400	1%
		1005 Kurse	20'300	23'300	17'129	-3'000	-13%
		1006 Konzepte	27'700	21'600	3'068	6'100	28%
		1007 Dienste und Produkte	83'700	67'800	75'989	15'900	23%
		<b>1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis</b>	<b>14'418'000</b>	<b>14'288'500</b>	<b>13'852'795</b>	<b>129'500</b>	<b>1%</b>
	<b>2 Diakonie und Seelsorge</b>						
		2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchgemeinde	12'910'000	12'779'900	12'387'042	130'100	1%
		2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum	9'959'600	9'560'200	9'383'039	399'400	4%
		2003 Unterstützung	1'429'000	1'668'700	1'602'820	-239'700	-14%
		2004 Einzelanlässe	0	40'500	910	-40'500	-100%
		2005 Kurse	11'200	8'200	4'991	3'000	37%
		2006 Konzepte	78'100	33'900	23'501	44'200	130%
		2007 Dienste und Produkte	991'400	983'800	755'784	7'600	1%
		<b>2 Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>	<b>25'379'300</b>	<b>25'075'200</b>	<b>24'158'087</b>	<b>304'100</b>	<b>1%</b>
	<b>3 Bildung und Spiritualität</b>						
		3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchgemeinde	12'910'000	12'779'900	12'387'072	130'100	1%
		3002 Einzelanlässe	642'800	877'200	345'863	-234'400	-27%
		3003 Langzeitkurse	61'300	85'200	62'443	-23'900	-28%
		3004 Wiederkehrendes Kursprogramm	175'300	254'300	113'361	-79'000	-31%
		3005 Übrige Kurse	69'500	76'450	86'874	-6'950	-9%
		3006 Konzepte	65'900	97'300	111'696	-31'400	-32%
		3007 Dienste und Produkte	4'204'700	3'602'050	2'023'538	602'650	17%
		<b>3 Bildung und Spiritualität Ergebnis</b>	<b>18'129'500</b>	<b>17'772'400</b>	<b>15'130'846</b>	<b>357'100</b>	<b>2%</b>
	<b>4 Gemeindeaufbau und Leitung</b>						
		4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchgemeinde	12'910'000	12'779'900	12'387'042	130'100	1%
		4002 Konzepte	2'251'600	2'445'900	740'529	-194'300	-8%
		4003 Dienste und Produkte	4'184'800	5'027'600	4'619'555	-842'800	-17%
		4004 Berufliche Ausbildung	2'074'700	1'850'400	1'727'447	224'300	12%
		4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung	552'100	642'300	560'002	-90'200	-14%
		4006 Einzelanlässe	125'700	151'800	112'377	-26'100	-17%
		4007 Kurse	100'200	136'400	46'357	-36'200	-27%
		<b>4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis</b>	<b>22'199'100</b>	<b>23'034'300</b>	<b>20'193'308</b>	<b>-835'200</b>	<b>-4%</b>
	<b>100 Dienste Ergebnis</b>		<b>80'125'900</b>	<b>80'170'400</b>	<b>73'335'036</b>	<b>-44'500</b>	<b>0%</b>

# Budget 2018 – Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie

H1	H2	H3	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. Budget 2017	Abw. Budget 2017 %
<b>200 Struktur</b>							
	<b>10 Behörden</b>						
		1000 Kirchensynode	558'200	417'200	330'372	141'000	34%
		1100 Kirchenrat	1'071'100	1'144'500	1'060'001	-73'400	-6%
		1200 Bezirksorgane	660'700	628'600	715'541	32'100	5%
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission	13'700	13'500	5'105	200	1%
	<b>10 Behörden Ergebnis</b>		<b>2'303'700</b>	<b>2'203'800</b>	<b>2'111'020</b>	<b>99'900</b>	<b>5%</b>
	<b>20 KRS und Stabsdienst</b>						
		2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat	287'100	316'400	297'607	-29'300	-9%
		2200 Kanzlei	464'700	358'000	419'391	106'700	30%
		2300 Rechtsdienst	329'600	337'900	298'256	-8'300	-2%
		2500 Theologisches Sekretariat	270'800	281'900	299'173	-11'100	-4%
	<b>20 KRS und Stabsdienst Ergebnis</b>		<b>1'352'200</b>	<b>1'294'200</b>	<b>1'314'427</b>	<b>58'000</b>	<b>4%</b>
	<b>30 Kommunikation</b>						
		3100 Kommunikation	689'900	657'500	470'516	32'400	5%
	<b>30 Kommunikation Ergebnis</b>		<b>689'900</b>	<b>657'500</b>	<b>470'516</b>	<b>32'400</b>	<b>5%</b>
	<b>40 Ressourcen</b>						
		4100 Finanz- und Rechnungswesen	558'100	540'300	559'053	17'800	3%
		4200 Zentrale Dienste	944'000	895'000	1'112'092	49'000	5%
		4400 Liegenschaften	1'480'500	1'722'500	1'530'398	-242'000	-14%
		4500 Personaldienst	1'284'300	1'308'800	1'232'054	-24'500	-2%
		4600 IT	1'155'000	1'140'000	52'387	15'000	1%
	<b>40 Ressourcen Ergebnis</b>		<b>5'421'900</b>	<b>5'606'600</b>	<b>4'485'984</b>	<b>-184'700</b>	<b>-3%</b>
	<b>50 Kirchenentwicklung</b>						
		5000 Kirchenentwicklung	2'960'900	3'169'400	2'789'725	-208'500	-7%
	<b>50 Kirchenentwicklung Ergebnis</b>		<b>2'960'900</b>	<b>3'169'400</b>	<b>2'789'725</b>	<b>-208'500</b>	<b>-7%</b>
	<b>60 Lebenswelten</b>						
		6000 Lebenswelten	1'511'900	2'091'800	2'022'324	-579'900	-28%
	<b>60 Lebenswelten Ergebnis</b>		<b>1'511'900</b>	<b>2'091'800</b>	<b>2'022'324</b>	<b>-579'900</b>	<b>-28%</b>
	<b>70 Spezialseelsorge</b>						
		7000 Spezialseelsorge	608'100	599'200	530'167	8'900	1%
	<b>70 Spezialseelsorge Ergebnis</b>		<b>608'100</b>	<b>599'200</b>	<b>530'167</b>	<b>8'900</b>	<b>1%</b>
<b>200 Struktur Ergebnis</b>			<b>14'848'600</b>	<b>15'622'500</b>	<b>13'724'163</b>	<b>-773'900</b>	<b>-5%</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>-865'100</b>	<b>446'400</b>	<b>-5'029'172</b>	<b>-1'311'500</b>	<b>-294%</b>



# Rahmenkredit Ergänzungspfarrstellen

---





	1. Juli bis 31. Dezember 2016	2017	HR 2017	2018	2019	1. Januar bis 30. Juni 2020
<b>Stellenentwicklung Ergänzungspfarrstellen</b>						
Reduktion brutto in Stellenprozenten	600%		135%			
neue Stellen	370%		80%			
Reduktion netto in Stellenprozenten	230%		55%			
Stellenetat rollend	4435%	4325%	4380%	4300%	3880%	3880%
Der Personalaufwand ist im Jahr 2016 mit CHF 178'000 eingesetzt, ab 2017 wegen der Beitragserhöhung der BVK mit CHF 180'800 (Budget 2017). Für die Hochrechnung 2017 sowie für die Planjahre wird mit CHF 181'600 gerechnet.	<b>3'947'150</b>	<b>7'819'600</b>	<b>7'954'080</b>	<b>8'088'000</b>	<b>7'022'800</b>	<b>3'511'400</b>
<b>Errechnetes Total für Amtsperiode</b>			<b>30'523'430</b>			
<b>Rahmenkredit für Ergänzungspfarrstellen</b>						
Der Personalaufwand ist im Jahr 2016 mit CHF 178'000 eingesetzt, ab 2017 wegen der Beitragserhöhung der BVK mit CHF 180'800.	<b>3'893'000</b>	<b>7'594'000</b>		<b>7'593'000</b>	<b>7'290'000</b>	<b>3'530'000</b>
<b>Rahmenkredit der Kirchensynode für Amtsperiode 2016 bis 2020: CHF 29'900'000</b>			<b>29'900'000</b>			



# Projekte Reformationsjubiläum

---



Reformation	Nummer	KST-Bezeichnung	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. Budget 2017	Abw. Rechnung 2016
<b>10 Reformation Projekte Kirchensynode</b>	<b>300076</b>	Reformation 2019 - Beiträge Verein 500 Jahre...	250'000	250'000	250'000	0	0
	<b>300153</b>	KReformation Reformationsbotschafter/-in	94'100	95'300	76'157	-1'200	17'943
	<b>300154</b>	KReformation Eigenveranstaltungen Beauftragter	2'600	3'500	2'313	-900	287
	<b>300155</b>	KReformation Europäischer Stationenweg	0	86'200	29'972	-86'200	-29'972
	<b>300159</b>	KReformation Eigene Publikationen	2'000	2'900	11'113	-900	-9'113
	<b>300160</b>	KReformation Projektmanagement	0	0	0	0	0
	<b>300161</b>	KReformation Projektmanagement / Beratungen	0	0	0	0	0
	<b>300165</b>	KReformation Projektbeiträge Dritte Kultur	10'000	15'000	-5'000	-5'000	15'000
	<b>300166</b>	KReformation Projektbeiträge Dritte Bildung	14'900	40'000	1'079	-25'100	13'821
	<b>300167</b>	KReformation Projektbeiträge Dritte Jugend	0	15'000	0	-15'000	0
	<b>300168</b>	KReformation Projektbeiträge Kirchgemeinden/Bezirke	50'000	70'000	7'000	-20'000	43'000
	<b>300169</b>	KReformation Kooperationen/Unterstützungen	0	18'600	642	-18'600	-642
	<b>300176</b>	KReformation 500 Geschichten	0	0	45'280	0	-45'280
	<b>390026</b>	KReformation Zwinglifilm	0	200'000	0	-200'000	0
	<b>400131</b>	KReformation Werbung/Kommunikation	8'300	109'700	35'410	-101'400	-27'110
	<b>400133</b>	KReformation Projektbeiträge Dritte Druckkosten	3'000	15'000	45'480	-12'000	-42'480
	<b>490340</b>	KReformation Jan Hus	0	0	0	0	0
<b>10 Reformation Projekte Kirchensynode Ergebnis</b>			<b>434'900</b>	<b>921'200</b>	<b>499'447</b>	<b>-486'300</b>	<b>-64'547</b>
<b>11 Reformation Projekte GKD</b>	<b>6020</b>	Reformationsjubiläum	214'500	227'400	226'602	-12'900	-12'102
	<b>300074</b>	Reformation 2019 - Synodenbeiträge	0	60'500	39'929	-60'500	-39'929
	<b>300164</b>	KReformation Reformationsjubiläum Kloster Kappel	70'000	37'000	0	33'000	70'000
	<b>300170</b>	KReformation Europäischer Kirchentag	87'200	30'050	518	57'150	86'682
	<b>300177</b>	KReformation Stadtführungen auf den Spuren Zwinglis	-2'500	0	0	-2'500	-2'500
	<b>300178</b>	Preisfrage	25'500	0	0	25'500	25'500
	<b>300179</b>	Salon um Sechs	20'300	0	0	20'300	20'300
	<b>390024</b>	KReformation Projekt Bruder Klaus	0	25'000	-73'459	-25'000	73'459
	<b>490339</b>	KReformation Tripolis	0	0	0	0	0
<b>11 Reformation Projekte GKD Ergebnis</b>			<b>415'000</b>	<b>379'950</b>	<b>193'591</b>	<b>35'050</b>	<b>221'410</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>849'900</b>	<b>1'301'150</b>	<b>693'037</b>	<b>-451'250</b>	<b>156'863</b>



# **Übersicht Kredit Kirchensynode Projekte Reformationsjubiläum**

---





## Budget 2018 – Übersicht Kredit Kirchensynode Projekte Reformationsjubiläum

Position	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Total Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	TOTAL
Kredit Kirchensynode, 25. November 2014	800'000	500'000	<b>1'300'000</b>	500'000	500'000	500'000	<b>2'800'000</b>
Beitrag an Verein "500 Jahre Zürcher Reformation"	400'000	250'000	<b>650'000</b>	250'000	250'000	250'000	<b>1'400'000</b>
Kirchliche Projekte	182'000	249'447	<b>431'447</b>	471'200	184'900	312'400	<b>1'399'947</b>
<b>Total</b>	<b>582'000</b>	<b>499'447</b>	<b>1'081'447</b>	<b>721'200</b>	<b>434'900</b>	<b>562'400</b>	<b>2'799'947</b>
Saldo	-218'000	-553	<b>-218'553</b>	221'200	-65'100	62'400	<b>-53</b>
Zwinglifilm: separater Beschluss Kirchensynode				200'000			



# Finanzplan 2019 bis 2022

---

## Kommentare zum Finanzplan 2019 bis 2022

### Grundlagen

#### Entwicklung Pfarrstellen

Die Ordentlichen Stellen sowie die Ergänzungspfarrstellen sind gemäss den heute bekannten Zuteilungen für die Amtsdauer 2016 bis 2020 eingesetzt. Diese können immer leicht schwanken, weil teilweise Ergänzungspfarrstellen anstelle Ordentlicher Stellen eingerichtet werden können (und umgekehrt).

#### Entwicklung GKD-Stellen

In den GKD-Stellen sind auch ganz oder teilweise fremdfinanzierte Stellen enthalten. Diese sind abhängig von externen Stellen (Ökumenische Stellen, Konkordat etc.) und können nicht beeinflusst werden. Deshalb kann sich der Stellenetat auch erhöhen. Der Kirchenrat ist weiterhin bestrebt, den von ihm direkt beeinflussbaren Etat mittelfristig der Mitgliederentwicklung anzupassen.

#### Steuereinnahmen der Kirchgemeinden

Die Entwicklung der Steuereinnahmen der Kirchgemeinden orientiert sich an der Mitgliederentwicklung (Abnahme von rund 5000 Mitgliedern pro Jahr). Der Trend des Mitgliederverlustes hält seit den 60er-Jahren an. In den letzten Jahren bewegt sich der jährliche Verlust um 5000 Mitglieder und beträgt damit rund 1,1 Prozent des Bestandes Ende 2016. Damit wird bei der Prognose der Einnahmen nicht mehr auf steigende oder gleichbleibende Steuereinnahmen abgestützt weil sich deren Entwicklung mittelfristig an die Mitgliederentwicklung angleichen wird. Gleichwohl wird als Basis des Nettosteuerertrages der Mittelwert der vergangenen fünf Jahre genommen. Dieser beträgt für 2012 bis 2016 rund CHF 217'000'000.

Im Hinblick auf die Umsetzung der Steuervorlage 17 (SV 17, Folgevorlage USR III) wurde 2020 mit einem Rückgang der Nettosteuern um 7,5 % gerechnet (rund 25 % der Steuern Juristischer Personen). Diese Prognose ist aber sehr vorläufig und muss bei Vorliegen der definitiven Umsetzungsgrundlagen angepasst werden.

#### Zentralkassenbeitragssatz

Der Zentralkassenbeitragssatz bleibt in der Planperiode stabil bei 3.20.

#### Staatsbeiträge pauschal

Der Staatsbeitrag wird in den Jahren 2018 und 2019 um CHF 145'000 reduziert und beträgt CHF 26'655'000. Die Reduktion erfolgt zugunsten der Beiträge für die anerkannten jüdischen Gemeinden welche sich mit hohen Sicherheitsaufwendungen konfrontiert sehen. Aufgrund der Mitgliederentwicklung wird ab 2020 mit einem Staatsbeitrag von CHF 25'700'000 gerechnet.

### Kirchenentwicklung

#### Ordentliche Pfarrstellen

Die Ordentlichen Stellen bleiben über die Amtsdauer 2016 bis 2020 stabil. Die Entwicklung für die nächste Amtsdauer (2020 bis 2024) ist noch offen und abhängig von der Teilrevision der Kirchenordnung. Im Finanzplan wird die Entwicklung anhand der Entwicklung der Mitgliederzahlen zugrunde gelegt.

#### Ergänzungspfarrstellen

Die Entwicklung der Ergänzungspfarrstellen erfolgt im Rahmen des von der Kirchensynode bewilligten Kredites.

#### GKD-Stellen

Die GKD-Stellen (auch fremdfinanzierte Stellen) innerhalb der Abteilung Kirchenentwicklung bleiben stabil bis leicht abnehmend trotz des Projektes KirchGemeindePlus.

### Lebenswelten

#### GKD-Stellen

GKD-Stellen der Abteilung Lebenswelten, darin nicht enthalten sind die Stellen der Angestellten im Hotel KLOSTER KAPPEL.

#### Personalaufwand GKD-Stellen (inkl. Kloster Kappel)

Im Personalaufwand sind auch die Aufwendungen für Lohn- und Sozialkosten der Angestellten des Hotelbetriebes KLOSTER KAPPEL enthalten. Deren Stellen sind aber im Etat GKD-Stellen nicht enthalten.

#### Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)

In dieser Position enthalten sind auch die Erträge des Hotelbetriebes KLOSTER KAPPEL.

	Budget 2017	FP 2018	Budget 2018	FP 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022
<b>Grundlagen</b>							
Entwicklung Pfarrstellen	331	330	329	330	320	320	320
Entwicklung GKD-Stellen	98	97	100	99	98	97	96
Steuereinnahmen der Kirchgemeinden	-221'400'400	-216'972'000	-227'800'000	-222'571'000	-205'878'000	-203'613'000	-201'373'000
Zentralkassenbeitragssatz	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20
Anteil Zentralkassenbeitrag an Steuereinnahmen	30.33%	30.33%	30.34%	30.71%	32.83%	33.16%	31.01%
<b>Finanzierung</b>							
Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden	-67'151'500	-65'808'000	-69'107'600	-68'344'000	-67'592'000	-67'518'000	-62'454'000
Staatsbeiträge pauschal	-26'800'000	-26'800'000	-26'655'000	-26'655'000	-25'700'000	-25'700'000	-25'700'000
Vermögenserträge, Rückstellungen, pauschale Einsparungen etc.	-1'395'000	-100'000	-77'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
<b>Total Finanzierung</b>	<b>-95'346'500</b>	<b>-92'708'000</b>	<b>-95'839'600</b>	<b>-95'099'000</b>	<b>-93'392'000</b>	<b>-93'318'000</b>	<b>-88'254'000</b>
<b>Kirchenentwicklung</b>							
Ordentliche Pfarrstellen	227	227	226	227	220	220	220
Personalaufwand Ordentliche Pfarrstellen	43'918'100	43'970'800	43'379'800	43'431'900	42'092'590	42'092'590	42'092'590
Ergänzungspfarrstellen	43	42	43	42	39	39	39
Personalaufwand Ergänzungspfarrstellen	8'102'200	7'923'251	8'088'400	7'909'772	7'353'636	7'362'500	7'371'300
Gemeindeeigene Pfarrstellen	11	11	11	11	11	11	11
Personalaufwand Gemeindeeigene Pfarrstellen	1'965'600	1'968'000	1'965'600	1'968'000	1'970'400	1'972'800	1'975'200
GKD-Stellen	31	31	32	32	31	31	31
Personalaufwand GKD-Stellen	6'297'600	6'242'148	6'161'200	6'106'914	6'053'058	5'999'697	5'946'831
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	3'532'800	3'500'000	3'663'800	3'634'500	3'605'400	3'576'600	3'548'000
<b>Total Kirchenentwicklung</b>	<b>63'816'300</b>	<b>63'604'199</b>	<b>63'258'800</b>	<b>63'051'086</b>	<b>61'075'084</b>	<b>61'004'187</b>	<b>60'933'921</b>
<b>Lebenswelten</b>							
Pfarrstellen in Institutionen	3	3	3	3	3	3	3
Personalaufwand Pfarrstellen in Institutionen	631'600	632'400	598'500	599'200	599'900	600'600	601'300
GKD-Stellen	18	18	18	18	18	17	17
Personalaufwand GKD-Stellen (inkl. Kloster Kappel)	5'974'700	5'922'081	5'801'800	5'750'712	5'700'024	5'649'831	5'600'034
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	-159'100	-500'000	-22'800	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000
<b>Total Lebenswelten</b>	<b>6'447'200</b>	<b>6'054'481</b>	<b>6'377'500</b>	<b>5'849'912</b>	<b>5'799'924</b>	<b>5'750'431</b>	<b>5'701'334</b>

## Kommentare zum Finanzplan 2019 bis 2022

### Spezialseelsorge

Pfarrstellen in Institutionen

Die Pfarrstellen in Institutionen bleiben über die Planungsdauer stabil.

GKD-Stellen

Der Stellenetat umfasst die Sekretariatsstellen der Institutionen sowie Leitungs- und Administrationsstellen bei den GKD.

### Kommunikation

GKD-Stellen

Im Stellenetat der Abteilung Kommunikation werden auch die Stellen Ökumene und Beziehungen geführt.

### Ressourcen

GKD-Stellen

Die Stellen umfassen Personaldienst, Finanzen, Zentrale Dienste.

### Behörden, KRS und Stab

GKD-Stellen

Personalaufwand GKD-Stellen

In dieser Position werden auch die Stellen des Kirchenrates (280 Stellenprozente) geführt.

In dieser Position sind auch die Personalaufwendungen der Behörden (Kirchensynode, Kirchenrat) erfasst.

### Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)

Es zeigt sich, dass die abnehmenden Erträge (ab 2022) noch nicht vollständig durch entsprechende Aufwandreduktionen aufgefangen werden können. Der Finanzplanung ist in den folgenden Jahren deshalb weiterhin besondere Beachtung zu schenken.

### Entwicklung des Organisationskapitals

Per Ende Rechnungsjahr 2016 wird das Organisationskapital mit CHF 32'365'000 ausgewiesen. Es enthält auch die anlässlich der Umstellung auf Swiss GAAP FER gebildete und im Jahr 2016 aufgelöste Neubewertungsreserve. Das Organisationskapital soll über die nächsten Jahre weiterhin gestärkt werden. Auch aus diesem Grund muss darauf geachtet werden, wie sich der Aufwand zur Ertragsentwicklung verhält. Während bis 2019 mit noch relativ stabilen Erträgen gerechnet werden kann, ist ab diesem Zeitpunkt wegen der Umsetzung der Steuervorlage 17 (SV17) und der Neubemessung des Staatsbeitrages mit geringeren Erträgen zu rechnen.

	Budget 2017	FP 2018	Budget 2018	FP 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022
<b>Spezialseelsorge</b>							
Pfarrstellen in Institutionen	47	47	46	47	47	47	47
Personalaufwand Pfarrstellen in Institutionen	9'136'300	9'147'300	9'177'000	9'387'739	9'399'000	9'410'300	9'421'600
GKD-Stellen	15	15	17	17	16	16	16
Personalaufwand GKD-Stellen	2'607'100	2'584'098	2'534'200	2'511'828	2'489'652	2'467'674	2'445'894
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	132'000	100'000	80'500	79'900	79'300	78'700	78'100
<b>Total Spezialseelsorge</b>	<b>11'875'400</b>	<b>11'831'398</b>	<b>11'791'700</b>	<b>11'979'467</b>	<b>11'967'952</b>	<b>11'956'674</b>	<b>11'945'594</b>
<b>Kommunikation</b>							
GKD-Stellen	9	9	10	9	9	9	9
Personalaufwand GKD-Stellen	1'539'900	1'526'283	1'466'800	1'453'914	1'441'143	1'428'471	1'415'898
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	2'692'600	2'500'000	3'255'600	3'229'600	3'203'800	3'178'200	3'152'800
<b>Total Kommunikation</b>	<b>4'232'500</b>	<b>4'026'283</b>	<b>4'722'400</b>	<b>4'683'514</b>	<b>4'644'943</b>	<b>4'606'671</b>	<b>4'568'698</b>
<b>Ressourcen</b>							
GKD-Stellen	16	16	15	15	15	15	15
Personalaufwand GKD-Stellen	2'442'700	2'421'144	2'398'500	2'377'386	2'356'398	2'335'608	2'315'016
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	4'069'400	3'600'000	3'392'400	3'365'300	3'338'400	3'311'700	3'285'200
<b>Total Ressourcen</b>	<b>6'512'100</b>	<b>6'021'144</b>	<b>5'790'900</b>	<b>5'742'686</b>	<b>5'694'798</b>	<b>5'647'308</b>	<b>5'600'216</b>
<b>Behörden, KRS und Stab</b>							
GKD-Stellen	9	9	9	9	9	9	9
Personalaufwand GKD-Stellen	2'335'300	2'314'719	2'172'400	2'153'250	2'134'242	2'115'432	2'096'820
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	574'100	600'000	860'800	853'900	847'100	840'300	833'600
<b>Total Behörden, KRS und Stab</b>	<b>2'909'400</b>	<b>2'914'719</b>	<b>3'033'200</b>	<b>3'007'150</b>	<b>2'981'342</b>	<b>2'955'732</b>	<b>2'930'420</b>
<b>Total Abteilungen</b>	<b>95'792'900</b>	<b>94'452'224</b>	<b>94'974'500</b>	<b>94'313'815</b>	<b>92'164'043</b>	<b>91'921'003</b>	<b>91'680'183</b>
<b>Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)</b>	<b>446'400</b>	<b>1'744'224</b>	<b>-865'100</b>	<b>-785'185</b>	<b>-1'227'957</b>	<b>-1'396'997</b>	<b>3'426'183</b>
Entwicklung des Organisationskapitals	-31'818'600		-32'683'700	-33'468'885	-34'696'842	-36'093'838	-32'667'655





# Beiträge

---

# Budget 2018 – Beiträge

H2	Beiträge	Nummer	KST-Bezeichnung	Verantwortlicher	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. Budget 2017	Abw. Rechnung 2016
<b>1 Verkündigung und Gottesdienst</b>									
	<b>Sockelbeiträge</b>	100020	KIKO Schausteller Pfarramt	Thomas Schaufelberger	5'600	5'600	5'560	0	40
		100021	Fabrickirche Winterthur	Thomas Schaufelberger	160'000	160'000	200'000	0	-40'000
		100028	Migrationskirchen	Thomas Schaufelberger	50'000	50'000	50'000	0	0
	<b>Vertraglich gebundene Beiträge</b>	100017	Eglise Réformée Française	Thomas Schaufelberger	420'000	420'000	420'000	0	0
		100018	Chiesa Evangelica di Lingua Italiana	Thomas Schaufelberger	190'000	190'000	190'000	0	0
		100019	Iglesia Evangelica Hispana	Thomas Schaufelberger	106'000	130'000	106'000	-24'000	0
		100023	Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	Thomas Schaufelberger	61'000	50'000	61'191	11'000	-191
<b>1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis</b>					<b>992'600</b>	<b>1'005'600</b>	<b>1'032'751</b>	<b>-13'000</b>	<b>-40'151</b>
<b>2 Diakonie und Seelsorge</b>									
	<b>Befristete Beiträge</b>	200103	mission21 Soz Versicherung Zürcher Pfr	Nicolas Mori	25'000	25'000	26'403	0	-1'403
		200133	Kredit für Jugendprobleme	Thomas Schaufelberger	0	50'000	48'000	-50'000	-48'000
	<b>Sockelbeiträge</b>	200019	Seelsorge Sieber Werke	Rita Famos	30'000	0	0	30'000	30'000
		200096	SEK Seelsorgedienste in Empfangszentren	Rita Famos	54'000	54'000	93'175	0	-39'175
		200099	KIKO SRAKLA Kirche und Landwirtschaft	Thomas Schaufelberger	5'000	5'000	9'267	0	-4'267
		200100	HEKS Beitrag	Nicolas Mori	600'000	600'000	600'000	0	0
		200102	mission 21 (via SEK)	Nicolas Mori	70'000	70'000	70'000	0	0
		200105	KIKO SMS- und Internetseelsorge	Rita Famos	15'600	20'100	24'712	-4'500	-9'112
		200106	HEKS Beratungsstelle für Asylsuchende	Rita Famos	215'000	215'000	215'000	0	0
		200110	Die Dargebotene Hand Zürich	Rita Famos	244'500	244'500	244'500	0	0
		200111	Die Dargebotene Hand Winterthur	Rita Famos	15'500	15'500	15'500	0	0
		200116	efz Beratungsstelle für Frauen	Rita Famos	20'000	20'000	40'000	0	-20'000
		200117	Fraueninformationszentrum	Rita Famos	10'000	10'000	10'000	0	0
		200123	Abonnement "Contigo"	Thomas Schaufelberger	0	8'400	8'431	-8'400	-8'431
		200124	KIKO Jugendfragen KOJU	Thomas Schaufelberger	52'900	52'500	52'513	400	387
		200135	KIKO Evang AG Messen/Projekte	Thomas Schaufelberger	0	0	0	0	0
		200142	Blaues Kreuz "roundabout"	Thomas Schaufelberger	70'000	70'000	70'000	0	0
		200151	Verein palliative zh+sh	Rita Famos	10'000	10'000	10'000	0	0
		200159	KIKO diakonie.ch	Thomas Schaufelberger	24'900	24'700	0	200	24'900
		200168	KIKO Ökumenische Arbeitsstelle Gefängnisseelsorge	Rita Famos	5'800	5'800	5'800	0	5'800
	<b>Vertraglich gebundene Beiträge</b>	200080	Lehrlingsarbeit kabel	Rita Famos	470'000	470'000	393'434	0	76'566
		200157	Paarberatung und Mediation	Rita Famos	800'100	800'000	800'100	100	0
<b>2 Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>					<b>2'738'300</b>	<b>2'764'700</b>	<b>2'731'035</b>	<b>-26'400</b>	<b>7'265</b>
<b>3 Bildung und Spiritualität</b>									
	<b>Befristete Beiträge</b>	300074	Reformation 2019 - Synodenbeiträge	Stefan Grotefeld	0	60'500	39'929	-60'500	-39'929
		300076	Reformation 2019 - Beiträge Verein 500 Jahre...	Stefan Grotefeld	250'000	250'000	250'000	0	0
		300116	KIKO RPF Projekte	Thomas Schaufelberger	0	5'600	0	-5'600	0
		300165	KReformation Projektbeiträge Dritte Kultur	Stefan Grotefeld	10'000	15'000	-5'000	-5'000	15'000
		300166	KReformation Projektbeiträge Dritte Bildung	Stefan Grotefeld	0	40'000	11'209	-40'000	-11'209
		300167	KReformation Projektbeiträge Dritte Jugend	Stefan Grotefeld	0	15'000	0	-15'000	0
		300168	KReformation Projektbeiträge Kirchgemeinden/Bezirke	Stefan Grotefeld	50'000	70'000	7'000	-20'000	43'000
		300172	KIKO Konfirmandenstudie t3	Thomas Schaufelberger	0	5'800	0	-5'800	0
		390026	KReformation Zwinglifilm	Stefan Grotefeld	0	200'000	0	-200'000	0
		300181	KIKO Animationsfilm "Immer diese Zwinglis"	Thomas Schaufelberger	4'700	4'700	4'700	0	4'700
		300182	KIKO Lern-App "Weg des Glaubens"	Thomas Schaufelberger	19'900	19'900	19'900	0	19'900
		300183	KIKO Kompetenzzentrum Interreligiöses Lernen	Thomas Schaufelberger	9'400	9'400	9'400	0	9'400
	<b>Sockelbeiträge</b>	300072	ZIID	Nicolas Mori	75'000	75'000	75'000	0	0
		300077	KIKO Heilpäd. Religionsunterricht	Rita Famos	0	0	0	0	0
		300083	KIKO IRAS COTIS	Nicolas Mori	7'800	7'700	0	100	7'800
		300085	Forum für Friedenserziehung	Stefan Grotefeld	6'400	6'400	6'400	0	0
		300086	Zürcher Forum der Religionen	Nicolas Mori	16'000	16'000	16'000	0	0
		300087	KIKO oeku	Stefan Grotefeld	7'800	9'300	9'267	-1'500	-1'467
		300089	Dialog Ethik	Rita Famos	24'000	24'000	24'000	0	0
		300094	Freie Evangelische Schule Zürich	Stefan Grotefeld	100'000	100'000	100'000	0	0
		300095	unterstrass.edu	Stefan Grotefeld	300'000	300'000	300'000	0	0

H2	Beiträge	Nummer	KST-Bezeichnung	Verantwortlicher	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016	Abw. Budget 2017	Abw. Rechnung 2016	
3 Bildung und Spiritualität	Vertraglich gebundene Beiträge	300068	KIKO Kirchen-Sekten-Religionen	Nicolas Mori	34'900	34'600	40'775	300	-5'875	
		300070	Zwingliverein	Stefan Grotefeld	1'000	1'000	1'000	0	0	
		300071	Zwingliverein Briefe Bullinger	Stefan Grotefeld	161'000	159'800	158'003	1'200	2'997	
		300117	Relimedia	Thomas Schaufelberger	325'800	315'000	310'400	10'800	15'400	
<b>3 Bildung und Spiritualität Ergebnis</b>					<b>1'403'700</b>	<b>1'710'700</b>	<b>1'343'983</b>	<b>-307'000</b>	<b>59'717</b>	
<b>4 Gemeindeaufbau und Leitung</b>										
	Befristete Beiträge	200132	Diakoniekredit	Thomas Schaufelberger	237'400	250'000	167'000	-12'600	70'400	
		400112	KIKO Präsidium Kirchentag via ZKE	Thomas Schaufelberger	0	10'800	9'267	-10'800	-9'267	
		400128	KirchGemeindePlus	Thomas Schaufelberger	1'400'000	1'500'000	309'317	-100'000	1'090'683	
		400130	KIKO Ausbildung Migrationskirchen	Thomas Schaufelberger	15'600	15'400	15'445	200	155	
		400133	KReformation Projektbeiträge Dritte Druckkosten	Stefan Grotefeld	3'000	15'000	45'500	-12'000	-42'500	
		Sockelbeiträge	400056	KIKO Geschäftsstelle	Thomas Schaufelberger	20'200	23'200	23'168	-3'000	-2'968
			400057	KIKO Pfarrfrauenvereinigung	Thomas Schaufelberger	2'500	2'500	2'471	0	29
			400058	KIKO Jahrbuch Kirchenrecht	Thomas Schaufelberger	1'900	1'900	1'853	0	47
			400061	SEK CH Kirchen im Ausland	Nicolas Mori	0	45'800	55'907	-45'800	-55'907
			400067	AG christlicher Kirchen Kt ZH	Thomas Schaufelberger	1'000	1'000	1'000	0	0
			400068	PfarrpartnerInnen Verein Zürich	Thomas Schaufelberger	0	2'000	2'000	-2'000	-2'000
			400069	Deutschscheizerische Pfarrfrauentagung	Thomas Schaufelberger	0	2'000	1'680	-2'000	-1'680
	400070		Reformierte Kirche Genf	Thomas Schaufelberger	30'000	30'000	30'000	0	0	
	400072		Aus- und Weiterbildung Seelsorge AWS	Thomas Schaufelberger	272'000	314'100	269'414	-42'100	2'586	
	400078		KIKO Theologisch-Diakonisches Seminar	Thomas Schaufelberger	21'800	24'700	24'712	-2'900	-2'912	
	400079		Übereinkunft Diakonie	Thomas Schaufelberger	23'000	20'000	23'580	3'000	-580	
	400084		Weltgebetstagkommission	Thomas Schaufelberger	4'500	4'500	4'500	0	0	
	400087		KIKO Evangelischer Frauenbund CH	Rita Famos	31'100	35'500	35'524	-4'400	-4'424	
	400091		Subventionen Pfarrkapitel	Thomas Schaufelberger	57'000	61'500	56'892	-4'500	108	
	400105		Diakonie A+W Subventionen	Thomas Schaufelberger	14'000	40'000	12'018	-26'000	1'982	
	400115		Praxisfeldausbildung Kantorat	Thomas Schaufelberger	15'000	15'000	14'400	0	600	
	400121	OeME - Werke	Nicolas Mori	5'200	5'200	4'403	0	797		
	490270	Campus Kappel	Thomas Schaufelberger	20'000	30'000	12'496	-10'000	7'504		
	Vertraglich gebundene Beiträge	400156	KIKO Aus- und Weiterbildung Seelsorge AWS	Thomas Schaufelberger	21'800			21'800	21'800	
		400059	SEK Grundbeitrag	Nicolas Mori	1'631'000	1'631'000	1'614'204	0	16'796	
		400060	SEK Oekumenisches Institut Bossey	Nicolas Mori	19'000	16'200	11'981	2'800	7'019	
		400063	Reformierte Medien Mitgliederbeitrag	Nicolas Mori	458'100	458'100	458'084	0	16	
		400080	Teilzeitausbildung Musik/Chorleitung	Thomas Schaufelberger	150'000	150'000	102'150	0	47'850	
400111		Zentrum für Kirchenentwicklung	Thomas Schaufelberger	30'000	30'000	30'000	0	0		
400113		Beiträge theologische Ausbildung	Thomas Schaufelberger	1'471'800	1'227'200	1'162'559	244'600	309'241		
<b>4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis</b>					<b>5'956'900</b>	<b>5'962'600</b>	<b>4'501'525</b>	<b>-5'700</b>	<b>1'455'375</b>	
<b>Gesamtergebnis</b>					<b>11'091'500</b>	<b>11'443'600</b>	<b>9'609'294</b>	<b>-352'100</b>	<b>1'482'206</b>	



# Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

---



## Budget 2018 – Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Mitglieder per 31.12.2016	Budget 2017	Beiträge 2017 (korrigiert anhand Rechnung 2016)	Budget 2018
Altikon-Thalheim-Ellikon	1'361	170'000	140'000	220'000
Bachs - neu Stadlerberg	0	110'000	110'000	0
Bäretswil	2'383	200'000	200'000	250'000
Bauma-Sternenberg	2'319	280'000	280'000	280'000
Benken	457	70'000	70'000	60'000
Dägerlen	614	110'000	110'000	115'000
Dättlikon	377	145'000	135'000	153'000
Dorf	368	109'000	100'000	106'000
Dürnten	2'782	30'000	0	0
Elgg	2'677	60'000	30'000	60'000
Elsau	1'438	100'000	100'000	100'000
Fiscenthal	1'251	160'000	160'000	160'000
Flaachtal	1'945	60'000	0	0
Hütten - neu Schönenberg Hütten	1'233	160'000	160'000	120'000
Kappel am Albis	443	70'000	40'000	40'000
Knonau	732	75'000	65'000	58'000
Kyburg	214	80'000	80'000	80'000
Lufingen	736	170'000	130'000	193'000
Marthalen	1'156	85'000	85'000	85'000
Maschwanden	293	175'000	175'000	177'000
Ossingen	797	70'000	40'000	13'000
Ottenbach	1'014	0	0	40'000
Rafz	1'812	80'000	70'000	80'000
Regensberg	222	90'000	90'000	90'000
Rheinau-Ellikon	452	100'000	90'000	130'000
Rifferswil	496	25'000	0	25'000
Rorbas-Freienstein-Teufen	2'065	165'000	165'000	150'000
Sitzberg	176	175'000	160'000	175'000
Schlatt	408	185'000	155'000	180'000
Stadel - neu Stadlerberg	1'431	140'000	140'000	225'000
Stammheim	1'772	270'000	170'000	270'000
Trüllikon-Truttikon	908	228'000	220'000	205'000
Turbenthal	1'819	210'000	210'000	195'000
Wald	3'086	237'000	220'000	237'000
Wila	992	90'000	90'000	100'000
Wildberg	599	185'000	175'000	185'000
Zell	2'089	125'000	110'000	131'000
<b>TOTAL</b>	<b>42'917</b>	<b>4'794'000</b>	<b>4'275'000</b>	<b>4'688'000</b>

Ein allfälliges Defizit oder ein allfälliger Überschuss wird dem Finanzausgleichskonto belastet oder gutgeschrieben und bei der zukünftigen Berechnung der Steuerkraftabschöpfung berücksichtigt.





# Investitionsrechnung

---

**Kommentare**

---

IT

---

Erneuerung Netzwerkinfrastruktur: Anpassung Netzwerkanschlüsse B10 und H7, Ersatz Switches und Anpassung an Glasfaseranschlüsse alle Standorte.

Kloster Kappel

---

Erneuerung und Umbauten Haus am See (Kredit der Kirchensynode vom 5. April 2016)

Aufwertung Klosterareal Kappel (Kredit der Kirchensynode vom 4. Juli 2017). Sanierung Dach Küche, Bau einer Terrasse und Gartengestaltung, Kreuzgang.

<b>Kostenstelle</b>	<b>Investitionsvorhaben</b>	<b>Rechnung 2016</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Budget 2018</b>
460 IT				
	IT Infrastruktur	0	0	120'000
520 Kloster Kappel				
	Haus am See		1'205'000	0
	Aufwertung Klosterareal			3'066'000
<b>Total Investitionen</b>		<b>0</b>	<b>1'205'000</b>	<b>3'186'000</b>





reformierte  
kirche kanton zürich

repor  
Kirch