

Budget 2019 der Zentralkasse

mmmernte

ne kantoor

Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht des Kirchenrates	2
Erfolgsrechnung nach Kostenarten	7
Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie	11
Rahmenkredit Ergänzungspfarrstellen	15
Projekte Reformationsjubiläum	19
Übersicht Kredit Kirchensynode Projekte Reformationsjubiläum	23
Finanzplan 2020 bis 2023	27
Beiträge	33
Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich	37
Investitionsrechnung	41

Antrag

1. Die Kirchensynode genehmigt den für 2019 vorgesehenen Zentralkassenbeitragssatz von 3.20.
2. Die Kirchensynode genehmigt das Budget der Zentralkasse der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich für das Jahr 2019 mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 1'371'800.
3. Die Kirchensynode nimmt Kenntnis vom Finanzplan für die Jahre 2020 bis 2023.
4. Die Kirchensynode nimmt Kenntnis von den provisorisch festgelegten Finanzausgleichsbeiträgen für das Jahr 2019.

Bericht

Budget 2019

Die Steuereinnahmen der Kirchgemeinden fielen 2017 gegenüber dem Vorjahr leicht tiefer aus (2016: 227,8 Millionen Franken, 2017: 222,6 Millionen Franken). Dieser Rückgang führt 2019 zu leicht tieferen Zentralkassenbeiträgen von total CHF 67'552'900 (2018: CHF 69'107'600). Das Budget 2019 schliesst bei einem gegenüber dem Vorjahr unveränderten Zentralkassenbeitragssatz von 3.20 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'371'800 ab. Die um 1,5 Millionen tieferen Zentralkassenbeiträge und die Übernahme der Kosten für die Seelsorge in den Pflegezentren der Stadt Zürich (eine Million Franken) konnten mit Einsparungen nicht völlig kompensiert werden. Die durchschnittliche Belastung der Kirchgemeinden durch den Zentralkassenbeitrag beträgt 30.35 %, sie liegt im vom Kirchenrat in den finanzpolitischen Zielen definierten Bereich.

Der Personalaufwand beläuft sich auf CHF 85'135'200. Darin eingerechnet ist ein Stufenanstieg (rund CHF 770'000), aber wiederum kein Teuerungsausgleich. Gegenüber dem Vorjahresbudget von CHF 85'604'100 sinkt der Personalaufwand um rund CHF 469'000, hauptsächlich wegen tieferer Sozialversicherungsbeiträge.

Die Sachkosten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 548'000 auf CHF 9'050'400. Einerseits steigen die Aufwendungen für Lebensmittel und Getränke wegen der wieder ganzjährigen Öffnung des KLOSTER KAPPEL, andererseits stehen dort höhere Aufwendungen für den Gebäude- und Umgebungsunterhalt an (Amtshaus und Garten).

Um CHF 157'400 ebenfalls leicht höher als im Vorjahr fallen die Beiträge aus: Die Beiträge „Theologische Ausbildung“ erhöhen sich dank der erfreulichen Anzahl von Vikarinnen und Vikaren um CHF 423'000 auf CHF 1'840'000. Für Beiträge im Rahmen von KirchGemeindePlus wurden CHF 800'000 ins Budget aufgenommen: Einerseits zeigte sich in den letzten Jahren, dass die Prozessbeiträge nicht ausgeschöpft wurden und andererseits wird wieder ein Beitrag für Entschuldungsbeiträge (CHF 500'000) ins Budget eingestellt. Ein Antrag für einen Rahmenkredit legt der Kirchenrat der Kirchensynode als separates Geschäft vor.

Reformationsjubiläum

Für die Aktivitäten im Rahmen des Reformationsjubiläums sind für 2019 CHF 996'400 budgetiert. CHF 612'900 (inkl. CHF 250'000 Beitrag an den Verein 500 Jahre Zürcher Reformation) werden zulasten des bestehenden Kredites der Kirchensynode für das Reformationsjubiläum verbucht (siehe Detailübersicht Projekte Reformationsjubiläum). Rund CHF 383'500 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 1'335'100 eingestellt. Davon sind CHF 800'000 Beiträge an die Kirch-

Kredit Ergänzungspfarstellen

gemeinden (Prozessbeiträge CHF 300'000, Entschuldungsbeiträge CHF 500'000), CHF 143'100 Honorare und Sachkosten sowie CHF 392'000 für die Umlage interner Stunden.

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

Finanzplan 2020 bis 2023

Der Finanzplan legt den Fokus auf die Entwicklung der Einnahmen einerseits und der Stellen- und Personalaufwandentwicklung andererseits. Die Entwicklung der Steuereinnahmen ist wieder aufgrund der erwarteten Mitgliederentwicklung gerechnet. Ab dem geplanten Umsetzungszeitpunkt (2020) der Steuervorlage 17 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 (Pfarstellen, 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 Pfarstellen 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 besondere Sorge zu tragen.

Zürich, 12. September 2018

Kirchenrat des Kantons Zürich

Michel Müller
Kirchenratspräsident

Walter Lüssi
Kirchenratsschreiber

Finanzpolitische
Grundsätze des Kir-
chenrates

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 2019 – Erfolgsrechnung nach Kostenarten

Kommentare und Differenzbegründungen

Beiträge der Kirchgemeinden	Die etwas tieferen Steuereinnahmen der Kirchgemeinden im Jahr 2017 führen bei einem gleich bleibenden Zentralkassenbeitragssatz von 3.20 zu tieferen Zentralkassenbeiträgen (minus 1,5 Millionen Franken).
Staatsbeiträge	Der Staatsbeitrag beträgt wie im Vorjahr CHF 26'655'000. Unter dieser Position verbucht ist auch der Beitrag des Kantons für die Gefängnisseelsorge (CHF 195'000).
Erlöse und Rückerstattungen	Auf dieser Position sind auch die Rückerstattungen der Kirchgemeinden für die Gemeindeeigenen Pfarrstellen budgetiert (für 2019 CHF 1'911'500).
Ordentliche Pfarrstellen	In den Kosten der Ordentlichen Pfarrstellen sind auch die Lohnkosten der Gemeindeeigenen Stellen enthalten (CHF 1'911'500). 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 Dekanentlastung (total CHF 706'400).
Personalaufwand	Die Aufwendungen für Monatslöhne bleiben gegenüber dem Vorjahr gleich trotz des budgetierten Stufenanstiegs. Die Aufwendungen für Sozialkosten wurden knapper budgetiert, sie sinken gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 514'000.
Beiträge	Für 2019 sind wiederum CHF 800'000 für Prozessbeiträge und Entschuldungsbeiträge im Rahmen von KirchGemeindePlus und budgetiert. Ein Kreditantrag für die Entschuldungsbeiträge wird der Kirchensynode separat vorgelegt, diese Position ist somit mit einem Sperrvermerk versehen.
Zuweisung an Fonds/Rückstellungen	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.
Entnahmen aus Fonds/Rückstellungen	"
Jahresergebnis	Wie alle Zahlen in Budget und Rechnung wird das Jahresergebnis nach buchhalterischer Logik dargestellt: Ein Ertragsüberschuss ist negativ, ein Aufwandüberschuss positiv.

Budget 2019 – Erfolgsrechnung nach Kostenarten

	Budget 2017	Rechnung 2017	Budget 2018	Budget 2019
Beiträge der Kirchgemeinden	-67'151'500	-67'151'479	-69'107'600	-67'553'000
Staatsbeiträge	-26'995'000	-26'995'000	-26'850'000	-26'850'000
Weitere Beiträge	-350'000	-481'322	-204'500	0
Erlöse und Rückerstattungen	-12'078'500	-12'780'743	-11'181'700	-10'826'700
Total Ertrag	-106'575'000	-107'408'543	-107'343'800	-105'229'700
Ordentliche Pfarrstellen und Gemeindeeigene Pfarrstellen	45'883'700	44'919'984	46'375'700	46'511'300
Ergänzungspfarrstellen	8'102'200	7'801'600	8'088'800	7'474'700
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen	9'957'800	9'802'040	9'902'900	9'731'900
Übrige Mitarbeitende GKD	21'501'000	20'041'297	21'236'700	21'417'300
30 Personalaufwand	85'444'700	82'564'921	85'604'100	85'135'200
31 Sachaufwand	9'587'200	8'242'210	8'532'400	9'050'400
36 Beiträge	12'405'000	10'868'456	11'777'500	11'934'900
33 Abschreibungen	1'106'300	990'453	1'076'300	827'000
Total Aufwand	108'543'200	102'666'040	106'990'300	106'947'500
Betriebsergebnis	1'968'200	-4'742'503	-353'500	1'717'800
Vermögenserträge	-245'800	-356'871	-232'000	-252'500
Finanzaufwand	24'000	87'467	22'000	24'000
Nicht realisierter Wertschriftenerfolg	0	-201'623	0	0
Ordentliches Ergebnis	1'746'400	-5'213'530	-563'500	1'489'300
Betriebsfremder Aufwand	0	94'769	0	0
Betriebsfremder Ertrag	-1'300'000	-4'143'864	-27'000	0
Ergebnis vor Zuweisungen/Entnahmen Fonds	446'400	-9'262'625	-590'500	1'489'300
Zuweisung an Fonds/Rückstellungen	0	0	792'800	760'500
Entnahmen aus Fonds/Rückstellungen	0	0	-1'067'400	-878'000
Jahresergebnis	446'400	-9'262'625	-865'100	1'371'800

Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie

Budget 2019 – Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie

H1	H2	H3	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Abw. Budget 2018	Abw. Budget 2018 %
10	Finanzierung	Zentralkasse					
	11	Beiträge Kirchengemeinden und Staat					
		9100 Beiträge des Staates	-26'655'000	-26'655'000	-26'800'000	0	0%
		9200 Beiträge der Kirchengemeinden	-67'553'000	-69'107'600	-67'151'479	1'554'600	-2%
		11 Beiträge Kirchengemeinden und Staat Ergebnis	-94'208'000	-95'762'600	-93'951'479	1'554'600	-2%
	12	Kapitaldienst					
		9300 Kapitaldienst	-103'000	-77'000	-380'882	-26'000	34%
		12 Kapitaldienst Ergebnis	-103'000	-77'000	-380'882	-26'000	34%
	13	Rückstellungen					
		9600 Bildung/Auflösung von Rückstellungen	0	0	-3'719'238	0	100%
		13 Rückstellungen Ergebnis	0	0	-3'719'238	0	100%
10	Finanzierung	Zentralkasse Ergebnis	-94'311'000	-95'839'600	-98'051'599	1'528'600	-2%
100	Dienste						
	1	Verkündigung und Gottesdienst					
		1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchengemeinde	14'041'100	14'172'900	13'692'512	-131'800	-1%
		1003 Kirchenmusik und Kultur	30'000	43'000	28'110	-13'000	-30%
		1004 Einzelanlässe	58'600	70'400	47'850	-11'800	-17%
		1005 Kurse	27'700	20'300	26'752	7'400	36%
		1006 Konzepte	30'100	27'700	405	2'400	9%
		1007 Dienste und Produkte	101'100	83'700	75'894	17'400	21%
		1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis	14'288'600	14'418'000	13'871'522	-129'400	-1%
	2	Diakonie und Seelsorge					
		2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchengemeinde	12'885'700	12'910'000	12'444'174	-24'300	0%
		2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum	10'970'200	9'953'800	9'182'618	1'016'400	10%
		2003 Unterstützung	1'855'500	1'679'000	1'842'707	176'500	11%
		2004 Einzelanlässe	35'900	0	23'701	35'900	100%
		2005 Kurse	43'700	11'200	3'694	32'500	290%
		2006 Konzepte	105'600	78'100	22'657	27'500	35%
		2007 Dienste und Produkte	1'111'000	997'200	901'767	113'800	11%
		2 Diakonie und Seelsorge Ergebnis	27'007'600	25'629'300	24'421'317	1'378'300	5%
	3	Bildung und Spiritualität					
		3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchengemeinde	12'885'700	12'910'000	12'444'174	-24'300	0%
		3002 Einzelanlässe	695'700	642'800	787'006	52'900	8%
		3003 Langzeitkurse	66'200	61'300	52'266	4'900	8%
		3004 Wiederkehrendes Kursprogramm	161'800	175'300	118'336	-13'500	-8%
		3005 Übrige Kurse	51'000	69'500	51'637	-18'500	-27%
		3006 Konzepte	69'800	65'900	69'615	3'900	6%
		3007 Dienste und Produkte	3'651'300	4'204'700	2'678'318	-553'400	-13%
		3 Bildung und Spiritualität Ergebnis	17'581'500	18'129'500	16'201'352	-548'000	-3%
	4	Gemeindeaufbau und Leitung					
		4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchengemeinde	12'885'700	12'910'000	12'444'174	-24'300	0%
		4002 Konzepte	1'622'300	2'251'600	607'016	-629'300	-28%
		4003 Dienste und Produkte	4'125'500	3'934'800	4'256'079	190'700	5%
		4004 Berufliche Ausbildung	2'487'400	2'074'700	1'639'515	412'700	20%
		4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung	633'600	552'100	545'839	81'500	15%
		4006 Einzelanlässe	254'600	125'700	97'751	128'900	103%
		4007 Kurse	145'400	100'200	79'556	45'200	45%
		4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis	22'154'500	21'949'100	19'669'929	205'400	1%
100	Dienste	Ergebnis	81'032'200	80'125'900	74'164'121	906'300	1%

Budget 2019 – Erfolgsrechnung nach Kostenstellenhierarchie

H1	H2	H3	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Abw. Budget 2018	Abw. Budget 2018 %
200 Struktur							
	10 Behörden						
		1000 Kirchensynode	442'200	558'200	373'997	-116'000	-21%
		1100 Kirchenrat	1'096'700	1'071'100	1'170'301	25'600	2%
		1200 Bezirksorgane	734'100	660'700	601'418	73'400	11%
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission	25'500	13'700	9'322	11'800	86%
	10 Behörden Ergebnis		2'298'500	2'303'700	2'155'038	-5'200	0%
	20 KRS und Stabsdienst						
		2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat	299'700	287'100	411'613	12'600	4%
		2200 Kanzlei	454'500	464'700	372'511	-10'200	-2%
		2300 Rechtsdienst	323'100	329'600	326'796	-6'500	-2%
		2500 Theologisches Sekretariat	289'300	270'800	298'344	18'500	7%
	20 KRS und Stabsdienst Ergebnis		1'366'600	1'352'200	1'409'264	14'400	1%
	30 Kommunikation						
		3100 Kommunikation	874'600	689'900	797'449	184'700	27%
	30 Kommunikation Ergebnis		874'600	689'900	797'449	184'700	27%
	40 Ressourcen						
		4100 Finanz- und Rechnungswesen	537'400	558'100	597'312	-20'700	-4%
		4200 Zentrale Dienste	854'900	944'000	644'384	-89'100	-9%
		4400 Liegenschaften	1'225'000	1'480'500	1'570'389	-255'500	-17%
		4500 Personaldienst	1'302'300	1'284'300	1'442'553	18'000	1%
		4600 IT	1'055'500	1'155'000	691'306	-99'500	-9%
	40 Ressourcen Ergebnis		4'975'100	5'421'900	4'945'944	-446'800	-8%
	50 Kirchenentwicklung						
		5000 Kirchenentwicklung	2'714'900	2'960'900	2'611'595	-246'000	-8%
	50 Kirchenentwicklung Ergebnis		2'714'900	2'960'900	2'611'595	-246'000	-8%
	60 Lebenswelten						
		6000 Lebenswelten	1'671'200	1'511'900	2'157'738	159'300	11%
	60 Lebenswelten Ergebnis		1'671'200	1'511'900	2'157'738	159'300	11%
	70 Spezialseelsorge						
		7000 Spezialseelsorge	749'700	608'100	547'826	141'600	23%
	70 Spezialseelsorge Ergebnis		749'700	608'100	547'826	141'600	23%
200 Struktur Ergebnis			14'650'600	14'848'600	14'624'853	-198'000	-1%
Gesamtergebnis			1'371'800	-865'100	-9'262'625	2'236'900	-259%

Rahmenkredit Ergänzungspfarrstellen

	1. Juli bis 31. Dezember 2016	R 2017	B 2018	HR 2018	B 2019	1. Januar bis 30. Juni 2020
Stellenentwicklung Ergänzungspfarrstellen						
Reduktion brutto in Stellenprozenten	600%	167.5%		230%		
neue Stellen	370%	70%		25%		
Reduktion netto in Stellenprozenten	230%	97.5%		205%		
Stellenetat rollend	4435%	4337.5%	4300%	4133%	4120%	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 2018 sowie für die Planjahre wird mit CHF 181'500 gerechnet.	3'947'150	7'801'600	8'088'000	7'500'800	7'474'700	3'511'400
Errechnetes Total für Amtsperiode			30'235'650			
Rahmenkredit für Ergänzungspfarrstellen						
Der Personalaufwand ist im Jahr 2016 mit CHF 178'000 eingesetzt, ab 2017 wegen der Beitragserhöhung der BVK mit CHF 180'800.	3'893'000	7'594'000		7'593'000	7'290'000	3'530'000
Rahmenkredit der Kirchensynode für Amtsperiode 2016 bis 2020: CHF 29'900'000			29'900'000			

Projekte Reformationsjubiläum

Budget 2019 – Projekte Reformationsjubiläum

Reformation	Nummer	KST-Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Abw. Budget 2018	Abw. Budget 2018 %
10 Reformation Projekte Kirchensynode							
	300076	Reformation 2019 - Beiträge Verein 500 Jahre...	250'000	250'000	250'000	0	0%
	300153	KReformation Reformationsbotschafter/-in	89'800	94'100	102'742	-4'300	-5%
	300154	KReformation Eigenveranstaltungen Beauftragter	20'000	2'600	1'917	17'400	669%
	300155	KReformation Europäischer Stationenweg	0	0	108'327	0	100%
	300159	KReformation Eigene Publikationen	2'500	2'000	-922	500	25%
	300165	KReformation Projektbeiträge Dritte Kultur	0	10'000	22'497	-10'000	-100%
	300166	KReformation Projektbeiträge Dritte Bildung	0	14'900	6'000	-14'900	-100%
	300167	KReformation Projektbeiträge Dritte Jugend	0	0	13'000	0	100%
	300168	KReformation Projektbeiträge Kirchgemeinden/Bezirke	60'000	50'000	72'900	10'000	20%
	300169	KReformation Kooperationen/Unterstützungen	0	0	3'862	0	100%
	300176	KReformation 500 Geschichten	0	0	-15'000	0	100%
	300187	KReformation Züri fest	55'000	0	0	55'000	100%
	300188	KReformation Jugend Reformiert	92'000	0	0	92'000	100%
	390026	KReformation Zwinglifilm	0	0	200'000	0	100%
	400131	KReformation Werbung/Kommunikation	28'600	8'300	65'609	20'300	245%
	400133	KReformation Projektbeiträge Dritte Druckkosten	15'000	3'000	2'983	12'000	400%
10 Reformation Projekte Kirchensynode Ergebnis			612'900	434'900	833'914	178'000	41%
11 Reformation Projekte GKD	6020	Reformationsjubiläum	213'500	214'500	195'868	-1'000	0%
	300074	Reformation 2019 - Synodenbeiträge	0	0	40'353	0	100%
	300164	KReformation Reformationsjubiläum Kloster Kappel	63'000	70'000	20'290	-7'000	-10%
	300170	KReformation Europäischer Kirchentag	35'900	87'200	32'891	-51'300	-59%
	300177	KReformation Stadtführungen auf den Spuren Zwinglis	0	-2'500	-13'800	2'500	-100%
	300178	Preisfrage	43'200	25'500	0	17'700	69%
	300179	Salon um Sechs	27'900	20'300	248	7'600	37%
	300184	KReformation MusikTheater Ranft–Ruf	0	0	17'850	0	100%
	390024	KReformation Projekt Bruder Klaus	0	0	45'925	0	100%
11 Reformation Projekte GKD Ergebnis			383'500	415'000	339'626	-31'500	-8%
Gesamtergebnis			996'400	849'900	1'173'540	146'500	17%

Übersicht Kredit Kirchensynode Projekte Reformationsjubiläum

Budget 2019 – Übersicht Kredit Kirchensynode Projekte Reformationsjubiläum

Position	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Rechnung 2017	Total Ende 2017	Budget 2018	Budget 2019	TOTAL
Kredit Kirchensynode, 25. November 2014	800'000	500'000	500'000	1'800'000	500'000	500'000	2'800'000
Beitrag an Verein "500 Jahre Zürcher Reformation"	400'000	250'000	250'000	900'000	250'000	250'000	1'400'000
Kirchliche Projekte	182'000	249'447	383'914	815'361	184'900	362'900	1'363'161
Total	582'000	499'447	633'914	1'715'361	434'900	612'900	2'763'161
Saldo	-218'000	-553	133'914	-84'639	-65'100	112'900	-36'839
Zwinglifilm: separater Beschluss Kirchensynode			200'000				200'000

Finanzplan 2020 bis 2023

Kommentare zum Finanzplan 2020 bis 2023

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). Für die neue Amtsdauer 2020/2024 wird wegen der Mitgliederentwicklung mit einer Reduktion von rund 14 Stellen gerechnet.

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 letztjährigen Bestandes. 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.

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 beträgt wie im Vorjahr CHF 26'655'000. 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 Mitgliederentwicklung. Ab der Amtsdauer 2020 werden in dieser Zeite die Stellen des Gesamtpfarrstellenpensums geführt.

Ergänzungspfarrstellen

Die Entwicklung der Ergänzungspfarrstellen erfolgt im Rahmen des von der Kirchensynode bewilligten Kredites. Die Amtsdauer endet Mitte 2020, in diesem Jahr ist daher nur noch die Hälfte der Stellen eingesetzt. Ab der Amtsdauer 2020/2024 fällt die Kategorie "Ergänzungspfarrstellen" zugunsten des den Kirchgemeinden zugeteilten Pfarrstellenpensums (hier "Ordentliche Pfarrstellen").

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 2018	FP 2019	Budget 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022	FP 2023
Grundlagen							
Entwicklung Pfarrstellen	329	330	329	318	315	315	315
Entwicklung GKD-Stellen	100	99	98	96	96	95	94
Steuereinnahmen der Kirchgemeinden im Vorvorjahr	-227'800'000	-222'571'000	-222'578'000	-220'130'000	-219'888'000	-203'396'000	-201'159'000
Zentralkassenbeitragssatz	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20
Anteil Zentralkassenbeitrag an Steuereinnahmen	30.34%	30.71%	30.35%	30.35%	30.35%	30.35%	30.35%
Finanzierung							
Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden	-69'107'600	-68'344'000	-67'553'000	-66'810'000	-66'736'000	-61'731'000	-61'052'000
Staatsbeiträge pauschal	-26'655'000	-26'655'000	-26'655'000	-25'700'000	-25'700'000	-25'700'000	-25'700'000
Vermögenserträge, Rückstellungen, pauschale Einsparungen etc.	-77'000	-100'000	-103'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
Total Finanzierung	-95'839'600	-95'099'000	-94'311'000	-92'610'000	-92'536'000	-87'531'000	-86'852'000
Kirchenentwicklung							
Ordentliche Pfarrstellen	226	227	227	239	255	255	255
Personalaufwand Ordentliche Pfarrstellen	43'379'800	43'431'900	43'893'400	46'214'000	49'862'000	50'460'000	51'066'000
Ergänzungspfarrstellen	43	42	42	19	0	0	0
Personalaufwand Ergänzungspfarrstellen	8'088'400	7'909'772	7'474'700	3'381'000	0	0	0
Gemeindeeigene Pfarrstellen	11	11	10	10	10	10	10
Personalaufwand Gemeindeeigene Pfarrstellen	1'965'600	1'968'000	1'911'500	1'912'000	1'935'000	1'958'000	1'981'000
GKD-Stellen	32	32	32	31	31	31	30
Personalaufwand GKD-Stellen	6'161'200	6'106'914	6'237'800	6'114'000	6'126'000	6'138'000	6'150'000
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	3'663'800	3'634'500	3'765'000	3'734'900	3'705'000	3'675'400	3'646'000
Total Kirchenentwicklung	63'258'800	63'051'086	63'282'400	61'355'900	61'628'000	62'231'400	62'843'000
Lebenswelten							
Pfarrstellen in Institutionen	3	3	3	3	3	3	3
Personalaufwand Pfarrstellen in Institutionen	598'500	599'200	489'400	424'000	429'000	434'000	439'000
GKD-Stellen	18	18	17	16	16	16	16
Personalaufwand GKD-Stellen (inkl. Kloster Kappel)	5'801'800	5'750'712	5'676'600	5'343'000	5'354'000	5'365'000	5'376'000
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	-22'800	-500'000	-168'600	-167'300	-166'000	-164'700	-163'400
Total Lebenswelten	6'377'500	5'849'912	5'997'400	5'599'700	5'617'000	5'634'300	5'651'600

Kommentare zum Finanzplan 2020 bis 2023

Spezielseelsorge

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 Stellenprozent) 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 2017 wird das Organisationskapital mit CHF 41'811'000 ausgewiesen. Das Organisationskapital ist wichtig weil der Personalaufwand der Zentralkasse mittelbristig gebunden ist. Es muss auch in Zukunft stark 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 2018	FP 2019	Budget 2019	FP 2020	FP 2021	FP 2022	FP 2023
Spezialseelsorge							
Pfarrstellen in Institutionen	46	47	47	47	47	47	47
Personalaufwand Pfarrstellen in Institutionen	9'177'000	9'387'739	9'242'500	9'243'000	9'354'000	9'466'000	9'580'000
GKD-Stellen	17	17	17	17	17	17	16
Personalaufwand GKD-Stellen	2'534'200	2'511'828	2'674'200	2'674'000	2'679'000	2'684'000	2'689'000
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	80'500	79'900	952'900	945'300	937'700	930'200	922'800
Total Spezialseelsorge	11'791'700	11'979'467	12'869'600	12'862'300	12'970'700	13'080'200	13'191'800
Kommunikation							
GKD-Stellen	10	9	9	9	9	9	9
Personalaufwand GKD-Stellen	1'466'800	1'453'914	1'622'600	1'679'000	1'682'000	1'685'000	1'688'000
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	3'255'600	3'229'600	3'596'000	3'567'200	3'538'700	3'510'400	3'482'300
Total Kommunikation	4'722'400	4'683'514	5'218'600	5'246'200	5'220'700	5'195'400	5'170'300
Ressourcen							
GKD-Stellen	15	15	14	14	14	14	14
Personalaufwand GKD-Stellen	2'398'500	2'377'386	2'412'100	2'412'000	2'441'000	2'470'000	2'500'000
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	3'392'400	3'365'300	2'932'200	2'908'700	2'885'400	2'862'300	2'839'400
Total Ressourcen	5'790'900	5'742'686	5'344'300	5'320'700	5'326'400	5'332'300	5'339'400
Behörden, KRS und Stab							
GKD-Stellen	9	9	9	9	9	9	8
Personalaufwand GKD-Stellen	2'172'400	2'153'250	1'995'600	1'934'000	1'938'000	1'942'000	1'946'000
Übriger Erfolg (Sachaufwand, Beiträge, Abschreibungen, Erträge, IV)	860'800	853'900	974'900	967'100	959'400	951'700	944'100
Total Behörden, KRS und Stab	3'033'200	3'007'150	2'970'500	2'901'100	2'897'400	2'893'700	2'890'100
Total Abteilungen	94'974'500	94'313'815	95'682'800	93'285'900	93'660'200	94'367'300	95'086'200
Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)	-865'100	-785'185	1'371'800	675'900	1'124'200	6'836'300	8'234'200
Entwicklung des Organisationskapitals	-32'683'700		-41'304'300	-40'628'400	-39'504'200	-32'667'900	-24'433'700

Beiträge

Budget 2019 – Beiträge

H2	Beiträge	Nummer KST-Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Abw. Budget 2018	Abw. Budget 2018 %
1 Verkündigung und Gottesdienst							
	Sockelbeiträge	100020 KIKO Schausteller Pfarramt	5'800	5'600	5'560	200	4%
		100021 Fabrikkirche Winterthur	160'000	160'000	160'000	0	0%
		100028 Migrationskirchen	50'000	50'000	50'000	0	0%
	Sockelbeiträge Ergebnis		215'800	215'600	215'560	200	0%
	Vertraglich gebundene Beiträge	100017 Eglise Réformée Française	420'000	420'000	420'000	0	0%
		100018 Chiesa Evangelica di Lingua Italiana	190'000	190'000	190'000	0	0%
		100019 Iglesia Evangelica Hispana	106'000	106'000	106'000	0	0%
		100023 Liturgie- und Gesangbuchkonferenz	61'000	61'000	61'191	0	0%
	Vertraglich gebundene Beiträge Ergebnis		777'000	777'000	777'191	0	0%
1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis			992'800	992'600	992'751	200	0%
2 Diakonie und Seelsorge							
	Befristete Beiträge	200103 mission21 Soz Versicherung Zürcher Pfr	25'000	25'000	26'876	0	0%
		200132 Diakoniekredit	200'000	237'400	207'500	-37'400	-16%
		200133 Kredit für Jugendprobleme	50'000	0	39'500	50'000	100%
		200158 Bedrängte Christen	50'000	0	0	50'000	100%
		200176 Schutz für Opfer von Menschenhandel im Asylbereich	100'000	0	0	100'000	100%
	Befristete Beiträge Ergebnis		425'000	262'400	273'876	162'600	62%
	Sockelbeiträge	200019 Seelsorge Sieber Werke	30'000	30'000	0	0	0%
		200096 SEK Seelsorgedienste in Empfangszentren	94'000	54'000	94'156	40'000	74%
		200099 KIKO SRAKLA Kirche und Landwirtschaft	5'000	5'000	5'000	0	0%
		200100 HEKS Beitrag	600'000	600'000	600'000	0	0%
		200102 mission 21 (via SEK)	70'000	70'000	70'000	0	0%
		200105 KIKO SMS- und Internetseelsorge	20'100	15'600	20'079	4'500	29%
		200106 HEKS Beratungsstelle für Asylsuchende	215'000	215'000	215'000	0	0%
		200110 Die Dargebotene Hand Zürich	244'500	244'500	244'500	0	0%
		200111 Die Dargebotene Hand Winterthur	15'500	15'500	15'500	0	0%
		200116 efz Beratungsstelle für Frauen	20'000	20'000	20'000	0	0%
		200117 Fraueninformationszentrum	10'000	10'000	10'000	0	0%
		200123 Abonnement "Contigo"	0	0	4'215	0	100%
		200124 KIKO Jugendfragen KOJU	53'000	52'900	52'513	100	0%
		200142 Blaues Kreuz "roundabout"	70'000	70'000	70'000	0	0%
		200151 Verein palliative zh+sh	10'000	10'000	10'000	0	0%
		200159 KIKO diakonie.ch	25'000	24'900	24'712	100	0%
		200168 KIKO Ökumenische Arbeitsstelle Gefängnisseelsorge	5'900	5'800	0	100	2%
	Sockelbeiträge Ergebnis		1'488'000	1'443'200	1'455'675	44'800	3%
	Vertraglich gebundene Beiträge	200080 Lehrlingsarbeit kabel	470'000	470'000	450'370	0	0%
		200157 Paarberatung und Mediation	800'100	800'100	800'100	0	0%
	Vertraglich gebundene Beiträge Ergebnis		1'270'100	1'270'100	1'250'470	0	0%
2 Diakonie und Seelsorge Ergebnis			3'183'100	2'975'700	2'980'021	207'400	7%
3 Bildung und Spiritualität							
	Befristete Beiträge	300074 Reformation 2019 - Synodenbeiträge	0	0	40'353	0	100%
		300076 Reformation 2019 - Beiträge Verein 500 Jahre...	250'000	250'000	250'000	0	0%
		300116 KIKO RPF Projekte	5'600	0	0	5'600	100%
		300165 KRReformation Projektbeiträge Dritte Kultur	0	10'000	16'497	-10'000	-100%
		300166 KRReformation Projektbeiträge Dritte Bildung	0	0	6'000	0	100%
		300167 KRReformation Projektbeiträge Dritte Jugend	0	0	13'000	0	100%
		300168 KRReformation Projektbeiträge Kirchgemeinden/Bezirke	60'000	50'000	69'900	10'000	20%
		300169 KRReformation Kooperationen/Unterstützungen	0	0	0	0	100%
		300170 KRReformation Europäischer Kirchentag	1'000	0	0	1'000	100%
		300172 KIKO Konfirmandenstudie t3	0	0	5'869	0	100%
		300181 KIKO Animationsfilm "Immer diese Zwinglis"	7'500	4'700	0	2'800	60%

Budget 2019 – Beiträge

H2	Beiträge	Nummer KST-Bezeichnung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017	Abw. Budget 2018	Abw. Budget 2018 %	
3 Bildung und Spiritualität	Befristete Beiträge	300182 KIKO Lern-App "Weg des Glaubens"	0	19'900	0	-19'900	-100%	
		300183 KIKO Kompetenzzentrum Interreligiöses Lernen	0	9'400	0	-9'400	-100%	
		390026 KReformation Zwinglifilm	0	0	200'000	0	100%	
		Befristete Beiträge Ergebnis		324'100	344'000	601'619	-19'900	-6%
	Sockelbeiträge	300072 ZIID	120'000	75'000	75'000	45'000	60%	
		300077 KIKO Heilpäd. Religionsunterricht	0	0	5'560	0	100%	
		300083 KIKO IRAS COTIS	7'800	7'800	7'723	0	0%	
		300085 Forum für Friedenserziehung	6'400	6'400	6'400	0	0%	
		300086 Zürcher Forum der Religionen	52'000	16'000	16'000	36'000	225%	
		300087 KIKO oeku	7'800	7'800	9'267	0	0%	
		300089 Dialog Ethik	24'000	24'000	24'000	0	0%	
		300094 Freie Evangelische Schule Zürich	100'000	100'000	100'000	0	0%	
		300095 unterstrass.edu	300'000	300'000	300'000	0	0%	
			Sockelbeiträge Ergebnis	618'000	537'000	543'950	81'000	15%
		Vertraglich gebundene Beiträge	300068 KIKO Kirchen-Sekten-Religionen	35'000	34'900	34'597	100	0%
			300070 Zwingliverein	1'000	1'000	1'000	0	0%
			300071 Zwingliverein Briefe Bullinger	163'000	161'000	159'312	2'000	1%
			300117 Relimedia	325'500	325'800	325'800	-300	0%
			Vertraglich gebundene Beiträge Ergebnis	524'500	522'700	520'709	1'800	0%
3 Bildung und Spiritualität Ergebnis		1'466'600	1'403'700	1'666'278	62'900	4%		
4 Gemeindeaufbau und Leitung	Befristete Beiträge	400112 KIKO Präsidium Kirchentag via ZKE	0	0	10'812	0	100%	
		400128 KirchGemeindePlus	800'000	1'400'000	79'712	-600'000	-43%	
		400130 KIKO Ausbildung Migrationskirchen	12'500	15'600	15'445	-3'100	-20%	
		400133 KReformation Projektbeiträge Dritte Druckkosten	15'000	3'000	3'000	12'000	400%	
			Befristete Beiträge Ergebnis	827'500	1'418'600	108'969	-591'100	-42%
	Sockelbeiträge	400056 KIKO Geschäftsstelle	27'600	20'200	23'168	7'400	37%	
		400057 KIKO Pfarrfrauenvereinigung	2'500	2'500	2'471	0	0%	
		400058 KIKO Jahrbuch Kirchenrecht	1'900	1'900	1'853	0	0%	
		400061 SEK CH Kirchen im Ausland	0	0	0	0	100%	
		400067 AG christlicher Kirchen Kt ZH	1'000	1'000	1'000	0	0%	
		400068 PfarrpartnerInnen Verein Zürich	0	0	0	0	100%	
		400069 Deutschschweizerische Pfarrfrauentagung	0	0	1'540	0	100%	
		400070 Reformierte Kirche Genf	30'000	30'000	30'000	0	0%	
		400072 Aus- und Weiterbildung Seelsorge AWS	278'000	272'000	283'133	6'000	2%	
		400078 KIKO Theologisch-Diakonisches Seminar	21'800	21'800	24'712	0	0%	
		400079 Übereinkunft Diakonie	23'000	23'000	22'072	0	0%	
		400084 Weltgebetstagkommission	0	4'500	4'500	-4'500	-100%	
		400087 KIKO Evangelischer Frauenbund CH	35'500	31'100	35'524	4'400	14%	
		400091 Subventionen Pfarrkapitel	55'000	57'000	37'715	-2'000	-4%	
400105 Diakonie A+W Subventionen	96'500	14'000	12'947	82'500	589%			
400115 Praxisfeldausbildung Kantorat	15'000	15'000	3'000	0	0%			
400121 OeME - Werke	5'200	5'200	4'478	0	0%			
490270 Campus Kappel	20'000	20'000	23'166	0	0%			
	Sockelbeiträge Ergebnis	613'000	519'200	511'279	93'800	18%		
Vertraglich gebundene Beiträge	400059 SEK Grundbeitrag	1'631'000	1'631'000	1'631'077	0	0%		
	400060 SEK Oekumenisches Institut Bossey	19'000	19'000	16'140	0	0%		
	400063 Reformierte Medien Mitgliederbeitrag	540'000	458'100	458'084	81'900	18%		
	400080 Teilzeitausbildung Musik/Chorleitung	150'000	150'000	147'692	0	0%		
	400111 Zentrum für Kirchenentwicklung	30'000	30'000	30'000	0	0%		
	400113 Beiträge theologische Ausbildung	1'871'000	1'471'800	1'085'306	399'200	27%		
	400156 KIKO Aus- und Weiterbildung Seelsorge AWS	21'800	21'800	0	0	0%		
		Vertraglich gebundene Beiträge Ergebnis	4'262'800	3'781'700	3'368'299	481'100	13%	
4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis		5'703'300	5'719'500	3'988'547	-16'200	0%		
Gesamtergebnis		11'345'800	11'091'500	9'627'597	254'300	2%		

Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Budget 2019 – Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	% der Abschöpfung
Adliswil	27'917	39'763	86'574	2.1%
Dietlikon	13'302	15'800	23'084	0.6%
Dübendorf	25'267	0	18'414	0.5%
Erlenbach	82'733	78'116	90'397	2.2%
Fällanden	2'275	0	0	0.0%
Greifensee	2'948	0	0	0.0%
Herrliberg	100'892	104'776	115'060	2.8%
Horgen	108'366	169'048	258'081	6.4%
Kilchberg	114'899	129'287	165'743	4.1%
Kloten	214'810	114'117	261'188	6.5%
Küsnacht	462'150	501'714	397'580	9.8%
Männedorf	0	11'354	15'613	0.4%
Maur	0	0	0	0.0%
Meilen	112'724	70'473	160'783	4.0%
Niederweningen	0	0	0	0.0%
Opfikon	129'629	108'356	103'208	2.6%
Regensdorf	0	0	0	0.0%
Rümlang	0	0	0	0.0%
Rüschlikon	56'957	49'206	38'463	1.0%
Schlieren	9'700	50'947	7'547	0.2%
Stäfa	1'579	0	5'615	0.1%
Stallikon-Wettswil	0	0	5'897	0.1%
Thalwil	0	0	2'055	0.1%
Uetikon am See	5'278	0	25'865	0.6%
Uitikon-Waldegg	65'962	31'760	41'386	1.0%
Wallisellen	130'644	133'918	108'461	2.7%
Wangen-Brüttisellen	0	0	4'694	0.1%
Zollikon	319'239	237'276	246'792	6.1%
Zumikon	138'580	116'534	134'536	3.3%
Verband der stadtzürcherischen evangelisch-reformierten Kirchgemeinden	1'982'487	2'323'093	1'725'165	42.7%
TOTAL	4'108'338	4'285'538	4'042'201	100.0%

Budget 2019 – Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Mitglieder per 31.12.2017	Budget 2018	Beiträge 2018 (korrigiert anhand Rechnung 2017)	Budget 2019
Altikon-Thalheim-Ellikon	1'366	220'000	220'000	200'000
Bachs - neu Stadlerberg	326	0	0	0
Bäretswil	2'378	250'000	250'000	250'000
Bauma-Sternenberg	2'322	280'000	280'000	320'000
Benken	445	60'000	50'000	60'000
Dägerlen	602	115'000	115'000	100'000
Dättlikon	375	153'000	153'000	150'000
Dorf	379	106'000	95'000	100'000
Dürnten	2'754	0	0	15'000
Elgg	2'679	60'000	0	50'000
Elsau	1'442	100'000	100'000	120'000
Fischenthal	1'246	160'000	150'000	160'000
Hütten - neu Schönenberg Hütten	379	120'000	120'000	100'000
Kappel am Albis	431	40'000	30'000	70'000
Knonau	737	58'000	40'000	35'000
Kyburg	208	80'000	80'000	110'000
Lufingen	746	193'000	170'000	200'000
Marthalen	1'157	85'000	60'000	95'000
Maschwanden	299	177'000	175'000	175'000
Ossingen	826	13'000	13'000	20'000
Ottenbach	983	40'000	40'000	20'000
Rafz	1'798	80'000	50'000	80'000
Regensberg	220	90'000	90'000	90'000
Rheinau-Ellikon	444	130'000	110'000	110'000
Rifferswil	500	25'000	25'000	30'000
Rorbas-Freienstein-Teufen	2'068	150'000	100'000	150'000
Sitzberg	165	175'000	160'000	210'000
Schlatt	410	180'000	180'000	215'000
Stadel - neu Stadlerberg	1'094	225'000	200'000	180'000
Stammheim	1'762	270'000	220'000	285'000
Trüllikon-Truttikon	900	205'000	175'000	230'000
Turbenthal-Wila	1'815	195'000	140'000	310'000
Wald	3'072	237'000	160'000	240'000
Wila	967	100'000	70'000	0
Wildberg	587	185'000	150'000	185'000
Zell	2'071	131'000	90'000	100'000
TOTAL	39'953	4'688'000	4'061'000	4'765'000

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.

Kostenstelle	Investitionsvorhaben	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
460 IT				
	IT Infrastruktur	0	120'000	0
520 Kloster Kappel				
	Haus am See	1'205'000	0	0
	Aufwertung Klosterareal		3'066'000	0
Total Investitionen		1'205'000	3'186'000	0

reformierte
kirche kanton zürich

refo
kirche