



Rechnung 2008 der Zentralkasse





## Inhaltsverzeichnis

---

Antrag und Bericht des Kirchenrates	2
Bilanz	4
Laufende Rechnung nach Kostenarten	8
Laufende Rechnung nach Funktionen	10
Laufende Rechnung nach Funktionen (Nettokosten GKD)	13
Laufende Rechnung nach Ressorts, Kostenstellengruppen, Kostenartengruppen	16
Investitionsrechnung	52
Beiträge der Kirchensynode	54
Fonds	58
Erfolgsrechnung Kloster Kappel	60

---

## Antrag

---

- 1 Die Jahresrechnung 2008 der Gesamtkirchlichen Dienste und der Fonds wird genehmigt.
- 2 Der Aufwandüberschuss von CHF 401'454 wird dem Eigenkapital belastet.

## Bericht

---

Die Laufende Rechnung der Zentralkasse schliesst bei einem Ertrag von 49,93 Millionen Franken inklusive Vermögenserträgen von 763'000 Franken und bei einem Aufwand von 50,33 Millionen Franken mit einem Aufwandüberschuss von 401'454 Franken ab. Das Ergebnis ist damit um 554'000 Franken besser als budgetiert.

Zu diesem guten Ergebnis haben folgende Punkte beigetragen:

- a) Die Budgetdisziplin der Abteilungen war auch im vergangenen Geschäftsjahr gut.
- b) Das Unternehmensresultat des Klosters Kappel schloss gegenüber dem Budget um rund 100'000 Franken besser ab. Vor allem in der ersten Jahreshälfte standen zwar wegen des Umbaus noch nicht alle Seminarräume und Zimmer zur Verfügung. Trotz dieser Einschränkungen konnte der Jahresumsatz nochmals gesteigert werden. Die umbaubedingten neuen Abläufe oder zusätzlich ermöglichte Geschäftsbereiche verursachten leicht höhere Personalaufwendungen.
- c) Im Zusammenhang mit der neuen Kirchenordnung und den Folgeerlassen wurden mehr Eigenleistungen erbracht und ganz allgemein mussten weniger Mittel für externe Beratung beansprucht werden.
- d) Der Konkordatsbeitrag ist rund 182'000 Franken tiefer als budgetiert.

Der Gesamtpersonalaufwand von rund 23,18 Millionen Franken, inklusive Löhne für Pfarrerpriester in Institutionen, schloss 234'000 Franken über Budget. Der Sachaufwand von 6,8 Millionen Franken lag mit rund 368'000 Franken unter Budget, dies hauptsächlich, weil für die Ausarbeitung der neuen Kirchenordnung und ihrer Folgeerlasse weniger externe Beratung in Anspruch genommen werden musste als vorgesehen war. Von den budgetierten und bewilligten Baubeiträgen an Kirchgemeinden im Gesamtbetrag von 1,2 Millionen Franken wurden 800'000 Franken ausbezahlt, 400'000 Franken wurden den Rückstellungen gutgeschrieben.

Im Rechnungsjahr wurden die Richtlinien betreffend Verbuchung von Personalkosten dahingehend geändert, dass die Verbuchung von Lohnkosten einer Person auf einer Kostenstelle stattfindet und von dort aus weiter verrechnet wird wenn der/die Mitarbeitende für mehrere Kostenstellen tätig ist. Dies führt innerhalb einzelner Kostenstellen teilweise zu Abweichungen, die sich aber gegenseitig aufheben.

An die finanzausgleichsberechtigten Kirchgemeinden wurden 5,7 Millionen Franken ausgerichtet.

An Investitionen fielen im Berichtsjahr 107'000 Franken an für die neuen Telefonanlage, 180'000 Franken für die neue IT-Basisinfrastruktur und 137'000 Franken für die Beschaffung von mobilen Arbeitsplätzen. Diese letzte Position war statt in der Investitionsrechnung in der Laufenden Rechnung budgetiert. Die Abwicklung über die Investitionsrechnung mit Aktivierung ist aufgrund der Natur der Beschaffung gerechtfertigt. Die Nettoinvestition des Bauprojekts in Kappel belief sich bisher auf 4,6 Millionen Franken. Die Schlussabrechnung wird der Kirchensynode zu gegebener Zeit vorgelegt werden.

Die Bilanz (Bestandesrechnung) weist Aktiven und Passiven von 29,6 Millionen Franken aus. Auf der Aktivseite stehen das Finanzvermögen (Positionen, die für die Aufgabenerfüllung nicht zwingend nötig sind und veräussert werden könnten) von 23,6 Millionen Franken und das Verwaltungsvermögen (Positionen für die eigentliche Aufgabenerfüllung) von 5,6 Millionen Franken. Die Passivseite weist ein Fremdkapital von 11,9 Millionen Franken und durchlaufende Verrechnungen von 0,5 Millionen Franken aus. Der Aufwandüberschuss von rund 401'000 Franken aus der Laufenden Rechnung wird dem Eigenkapital belastet, das damit neu 16,7 Millionen Franken beträgt.

Zürich, 25. März 2009

Kirchenrat des Kantons Zürich

Ruedi Reich  
Kirchenratspräsident

Alfred Frühauf  
Kirchenratsschreiber

**Kommentare**

---

**Restanzen**

**Zentralkassenbeitrag**

Von einigen Gemeinden waren am 31.12. die Beiträge noch offen, in der Zwischenzeit ist der grösste Teil beglichen.

**Wertschriften**

Auf dem Wertschriften-Portfolio mussten dieses Jahr rund MCHF 1,3 an nicht realisierten Kursverlusten verbucht werden.

**Hochbauten**

**Mobilien**

Die Zunahme der Hochbauten rührt hauptsächlich aus den Bautätigkeiten im Kloster Kappel (Anlage im Bau).

In der Position Mobilien verbucht wurden die Anschaffungen der Telefonanlage, der IT-Basisinfrastruktur und der Notebooks.

<b>Position</b>	<b>Berichtsjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Abweichung</b>
Kasse	20'445	29'562	-9'117
Postcheck	768'717	982'164	-213'446
Banken	9'594'457	7'722'583	1'871'875
<b>Flüssige Mittel</b>	<b>10'383'620</b>	<b>8'734'309</b>	<b>1'649'311</b>
Vorschüsse	5'287	4'208	1'080
Kontokorrente	623'982	335'036	288'946
Restanzen Zentralkassenbeitrag	2'975'341	1'020'455	1'954'886
Übrige Debitoren	1'794'882	2'332'151	-537'269
Festgelder	0	6'350'000	-6'350'000
Übrige Guthaben	36'547	60'981	-24'434
<b>Guthaben</b>	<b>5'436'040</b>	<b>10'102'831</b>	<b>-4'666'790</b>
Wertschriften	6'464'509	7'829'896	-1'365'387
Darlehen	623'056	718'118	-95'061
Vorräte	129'041	91'853	37'188
<b>Anlagen</b>	<b>7'216'606</b>	<b>8'639'867</b>	<b>-1'423'260</b>
Transitorische Aktiven	574'609	881'500	-306'891
<b>Finanzvermögen</b>	<b>23'610'875</b>	<b>28'358'505</b>	<b>-4'747'630</b>
Hochbauten	4'890'220	3'321'568	1'568'652
Mobilien	402'467	127'650	274'817
<b>Sachgüter</b>	<b>5'292'688</b>	<b>3'449'218</b>	<b>1'843'469</b>
Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	6	6	0
<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
Private Institutionen	1	1	0
<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Übrige aktivierte Ausgaben	302'756	454'133	-151'377
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>5'595'451</b>	<b>3'903'358</b>	<b>1'692'092</b>
<b>Aktiven</b>	<b>29'206'326</b>	<b>32'261'864</b>	<b>-3'055'538</b>

**Kommentare**

---



<b>Position</b>	<b>Berichtsjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Abweichung</b>
Kreditoren	-3'458'275	-2'669'353	-788'921
Durchlaufende Beiträge	-569'713	-492'341	-77'372
Kontokorrente	-713'324	-690'405	-22'919
<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>-4'741'312</b>	<b>-3'852'100</b>	<b>-889'212</b>
Langfristige Darlehen	-226'247	-221'842	-4'405
<b>Langfristige Schulden</b>	<b>-226'247</b>	<b>-221'842</b>	<b>-4'405</b>
Eigene Anstalten und Einrichtungen	-771'940	-822'849	50'910
Sparkassen	-155'035	-171'262	16'227
<b>Verpflichtungen für Sonderrechnung</b>	<b>-926'975</b>	<b>-994'112</b>	<b>67'137</b>
Rückstellungen der laufenden Rechnung	-3'427'393	-4'595'610	1'168'217
Rückstellungen der Investitionsrechnung	-2'343'908	-4'198'914	1'855'007
<b>Rückstellungen</b>	<b>-5'771'300</b>	<b>-8'794'524</b>	<b>3'023'224</b>
Transitorische Passiven	-320'537	-805'161	484'623
<b>Fremdkapital</b>	<b>-11'986'372</b>	<b>-14'667'738</b>	<b>2'681'367</b>
Quellensteuern II	-8'534	-6'858	-1'675
Übrige Verrechnungskonten	-534'524	-508'916	-25'608
<b>Verrechnungen</b>	<b>-543'057</b>	<b>-515'774</b>	<b>-27'283</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>-17'078'351</b>	<b>-16'320'375</b>	<b>-757'976</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>401'454</b>	<b>-757'976</b>	<b>1'159'430</b>
<b>Passiven</b>	<b>-29'206'326</b>	<b>-32'261'864</b>	<b>3'055'538</b>

**Kommentare und Differenzbegründungen**

---

**Staatsbeiträge:** Staatliche Pauschale für Behörden und Sekretariate: CHF 2'399'616  
Sonderpfarrämter: CHF 3'598'000  
Gefängnisseelsorge: CHF 195'000  
Ehe- und Familienberatung: CHF 250'000

**Ressortbeiträge:** Die Abweichung stammt aus dem einmaligen Beitrag an den erweiterten Wiederaufbau der Bergkirche Rheinau.

	Berichtsjahr	Budget	Abweichung absolut	Abweichung in %	Vorjahr
Beiträge der Kirchgemeinden	31'698'507	31'681'000	17'507	0	30'811'048
Staatsbeiträge	7'653'016	7'653'000	16	0	6'352'724
Erlöse und Rückerstattungen	8'767'975	7'738'000	1'029'975	13	7'039'665
Interne Verrechnungen	967'702	412'000	555'702	135	279'752
<b>Total Ertrag</b>	<b>49'087'200</b>	<b>47'484'000</b>	<b>1'603'200</b>	<b>3</b>	<b>44'483'189</b>
Personalaufwand	-19'365'370	-19'209'000	-156'370	1	-17'167'199
Pfarrlöhne inklusive Sozialversicherungsbeiträge	-3'815'016	-3'737'000	-78'016	2	-3'774'874
<b>Total Personalaufwand</b>	<b>-23'180'386</b>	<b>-22'946'000</b>	<b>-234'386</b>	<b>1</b>	<b>-20'942'073</b>
<b>Total Sachaufwand</b>	<b>-6'806'064</b>	<b>-7'174'000</b>	<b>367'936</b>	<b>-5</b>	<b>-6'573'287</b>
Finanzausgleichsbeiträge an Kirchgemeinde	-5'750'000	-5'750'000	0	0	-5'750'000
Baubeiträge an Kirchgemeinden	-1'210'500	-1'211'000	500	0	0
Ressortbeiträge	-7'285'959	-6'944'000	-341'959	5	-6'480'733
Übrige Beiträge	-3'435'495	-3'392'000	-43'495	1	-3'779'752
<b>Total Beiträge</b>	<b>-17'681'955</b>	<b>-17'297'000</b>	<b>-384'955</b>	<b>2</b>	<b>-16'010'485</b>
Interne Verrechnungen	-967'702	-412'000	-555'702	135	-279'752
<b>Total Aufwand</b>	<b>-48'636'106</b>	<b>-47'829'000</b>	<b>-807'106</b>	<b>2</b>	<b>-43'805'597</b>
<b>Betriebsergebnis</b>	<b>451'094</b>	<b>-345'000</b>	<b>796'094</b>	<b>-231</b>	<b>677'592</b>
Vermögenserträge	762'977	744'000	18'977	3	751'208
Passivzinsen/a.o. Aufwand	-256'033	-91'000	-165'033	181	-205'006
<b>Ergebnis vor Abschreibungen und Auflösung von Rückstellungen</b>	<b>958'038</b>	<b>308'000</b>	<b>650'038</b>	<b>211</b>	<b>1'223'794</b>
Auflösung von Rückstellungen	80'649	98'000	-17'351	-18	400'604
Abschreibungen	-1'440'141	-1'361'000	-79'141	6	-866'422
<b>Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)</b>	<b>-401'454</b>	<b>-955'000</b>	<b>553'546</b>	<b>-58</b>	<b>757'976</b>

# Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Funktionen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Berichtsjahr		Abweichung	Abweichung	Vorjahr 2007	Abweichung	Abweichung
		2008	Budget 2008	Budget	Budget in %		Vorjahr	Vorjahr in %
<b>1 Behörden</b>								
	1000 Kirchensynode	794'917	679'800	115'117	17	334'524	460'393	138
	1100 Kirchenrat und Kommissionen	1'432'704	1'184'500	248'204	21	875'991	556'713	64
	1101 Freier Kredit des Kirchenrates	0	0	0	100	235'195	-235'195	-100
	1200 Bezirksorgane	498'036	611'500	-113'464	-19	356'062	141'974	40
	1300 Kirchenpflegen/Präsidienkonferenzen	74'857	89'900	-15'043	-17	65'960	8'897	13
	1400 Landeskirchliche Rekurskommission	0	2'800	-2'800	-100	2'560	-2'560	-100
<b>1 Behörden Ergebnis</b>		<b>2'800'514</b>	<b>2'568'500</b>	<b>232'014</b>	<b>9</b>	<b>1'870'291</b>	<b>930'223</b>	<b>50</b>
<b>2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben</b>								
	2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat	500'128	557'100	-56'972	-10	655'166	-155'038	-24
	2150 Projekt "Neue Kirchenordnung"	30'956	190'000	-159'044	-84	294'487	-263'531	-89
	2200 Kanzlei / Archiv	297'927	290'800	7'127	2	305'092	-7'165	-2
	2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales	386'483	351'100	35'383	10	248'273	138'210	56
	2400 Personaldienst	921'542	896'540	25'002	3	812'355	109'187	13
<b>2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben Ergebnis</b>		<b>2'137'035</b>	<b>2'285'540</b>	<b>-148'505</b>	<b>-6</b>	<b>2'315'373</b>	<b>-178'338</b>	<b>-8</b>
<b>3 Präsidialressort</b>								
	3100 Kirchlicher Informationsdienst	1'301'257	1'238'000	63'257	5	1'217'700	83'557	7
	3150 Pfarrkonferenz 2007	-300	0	-300	100	79'119	-79'419	-100
	3200 Weiterbildung Pfarerschaft	483'616	332'000	151'616	46	276'802	206'814	75
	3300 Studienurlaube	520'146	561'400	-41'254	-7	462'584	57'561	12
	3400 Langzeitweiterbildungen	44'869	-1'616	46'485	-2'877	-47'079	91'947	-195
	3500 Weiterbildungskurse a + w	10'094	-22'964	33'058	-144	-80'215	90'309	-113
	3600 Konkordat / Theologische Fakultät	1'442'009	1'624'600	-182'591	-11	1'735'761	-293'752	-17
	3700 Bibelübersetzung	0	0	0	100	118'585	-118'585	-100
	3900 Beiträge Präsidialressort	2'836'961	2'847'000	-10'039	0	2'906'964	-70'002	-2
<b>3 Präsidialressort Ergebnis</b>		<b>6'638'652</b>	<b>6'578'420</b>	<b>60'232</b>	<b>1</b>	<b>6'670'222</b>	<b>-31'570</b>	<b>0</b>
<b>4 Finanzen und Zentrale Dienste</b>								
	4100 Finanz- und Rechnungswesen	544'060	560'900	-16'840	-3	501'713	42'347	8
	4200 Zentrale Dienste	955'078	985'650	-30'572	-3	938'783	16'295	2
	4300 Hausdruckerei	158'880	270'800	-111'920	-41	249'745	-90'865	-36
	4400 Liegenschaften	822'809	770'900	51'909	7	827'248	-4'439	-1
	4990 Hilfskostenstelle Lohn GKD	0	0	0	100	0	0	100
<b>4 Finanzen und Zentrale Dienste Ergebnis</b>		<b>2'480'826</b>	<b>2'588'250</b>	<b>-107'424</b>	<b>-4</b>	<b>2'517'489</b>	<b>-36'663</b>	<b>-1</b>

# Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Funktionen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Berichtsjahr		Abweichung		Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
		2008	Budget 2008	Budget	Budget in %			
<b>5 Werke und Beiträge</b>								
	5100 Leitung und Sekretariat	680'375	674'500	5'875	1	122'761	557'614	454
	5200 Betrieb Kloster Kappel	456'686	557'000	-100'314	-18	-26'922	483'608	-1'796
	5300 Theologie Kappel	459'977	432'600	27'377	6	417'615	42'362	10
	5400 Kollekten	0	0	0	100	0	0	-164
	5900 Beiträge Werke und Beiträge	0	0	0	100	580'496	-580'496	-100
<b>5 Werke und Beiträge Ergebnis</b>		<b>1'597'038</b>	<b>1'664'100</b>	<b>-67'062</b>	<b>-4</b>	<b>1'093'950</b>	<b>503'088</b>	<b>46</b>
<b>6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation</b>								
	6100 Leitung und Sekretariat	1'084'110	1'084'000	110	0	1'038'561	45'549	4
	6200 Gottesdienst und Musik	870'678	943'100	-72'422	-8	358'857	511'821	143
	6300 rpg	1'647'460	1'561'500	85'960	6	1'318'906	328'554	25
	6320 Kirche an der Mittelschule	775'465	852'300	-76'835	-9	488'408	287'056	59
	6340 Lehrlingsarbeit	215'341	286'000	-70'659	-25	225'747	-10'407	-5
	6400 Diakonie	479'567	618'900	-139'333	-23	363'021	116'546	32
	6500 OeME	1'170'873	1'160'500	10'373	1	252'332	918'540	364
	6600 Gemeindeaufbau	289'318	404'800	-115'482	-29	242'350	46'968	19
	6620 Flughafenpfarramt	238'816	247'800	-8'984	-4	244'681	-5'865	-2
	6630 Bahnhofkirche	155'158	145'600	9'558	7	146'908	8'251	6
	6700 Kredit des KR für Jugendprobleme	80'000	80'000	0	0	80'000	0	0
	6750 Kredit des KR für Jugendarbeit	220'000	220'000	0	0	222'500	-2'500	-1
	6900 Beiträge Gemeindedienste	0	0	0	100	1'442'958	-1'442'958	-100
	6950 Beiträge Pädagogik und Animation	0	0	0	100	570'048	-570'048	-100
<b>6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation Ergebnis</b>		<b>7'226'785</b>	<b>7'604'500</b>	<b>-377'715</b>	<b>-5</b>	<b>6'995'277</b>	<b>231'508</b>	<b>3</b>
<b>7 Bildung und Gesellschaft</b>								
	7100 Leitung und Sekretariat	638'709	603'500	35'208	6	611'903	26'806	4
	7150 Abteilungsprojekte	6'210	15'000	-8'790	-59	21'361	-15'151	-71
	7200 Theologisches Sekretariat	18'592	41'100	-22'508	-55	25'505	-6'912	-27
	7250 Theologiekurse Zürich	102'979	115'700	-12'721	-11	63'245	39'734	63
	7300 Spiritualität und Kultur	270'447	183'500	86'947	47	202'171	68'276	34
	7303 Kurse in Kappel	161'632	206'200	-44'568	-22	164'542	-2'910	-2
	7400 Frauen- und Männer	266'599	268'300	-1'701	-1	257'619	8'981	3
	7450 Kirche und Wirtschaft	96'025	173'900	-77'875	-45	161'777	-65'752	-41
	7500 Reformierte Hochschularbeit	311'868	400'900	-89'032	-22	338'759	-26'892	-8
	7550 Freiwilligenarbeit	208'159	227'850	-19'691	-9	209'402	-1'243	-1
	7600 Erwachsenenbildung-Didaktik	97'425	99'900	-2'475	-2	104'339	-6'914	-7
	7900 Beiträge Bildung und Gesellschaft	0	0	0	100	35'110	-35'110	-100
<b>7 Bildung und Gesellschaft Ergebnis</b>		<b>2'178'644</b>	<b>2'335'850</b>	<b>-157'206</b>	<b>-7</b>	<b>2'195'733</b>	<b>-17'089</b>	<b>-1</b>

# Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Funktionen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Berichtsjahr		Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
		2008	Budget 2008					
<b>8 Diakonie und Seelsorge</b>								
	8100 Leitung und Sekretariat	1'375'801	1'308'200	67'601	5	299'354	1'076'448	360
	8200 Spitalpfarrämter	2'938'987	3'108'500	-169'513	-5	2'898'294	40'693	1
	8210 Regionalspitäler	0	0	0	100	0	0	0
	8300 Gefängnisseelsorge	200'690	223'800	-23'110	-10	215'210	-14'520	-7
	8310 Polizeiseelsorge	26'343	26'800	-457	-2	25'067	1'277	5
	8330 Notfallseelsorge	42'498	53'500	-11'002	-21	60'896	-18'398	-30
	8350 Oekumenisches Aidspfarramt	347'128	329'800	17'328	5	326'615	20'513	6
	8360 Behindertenpfarramt	422'661	435'100	-12'439	-3	396'468	26'192	7
	8370 Pfarramt für Gehörlose	358'508	375'550	-17'042	-5	373'069	-14'560	-4
	8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo	201'757	200'000	1'757	1	200'000	1'757	1
	8410 Iglesia Evangelica Hispana	236'763	203'200	33'563	17	161'911	74'853	46
	8500 DFA Zürich	460'822	489'200	-28'378	-6	451'983	8'839	2
	8510 DFA Uster	26'763	23'420	3'343	14	21'760	5'003	23
	8520 DFA Winterthur	70'325	77'800	-7'475	-10	70'921	-596	-1
	8530 Stellennetz	1'740	10'000	-8'260	-83	28'156	-26'415	-94
	8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter	-3'597'900	-3'597'900	0	0	-3'565'800	-32'100	1
	8900 Beiträge Diakonie und Seelsorge	0	0	0	100	945'498	-945'498	-100
<b>8 Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>		<b>3'112'886</b>	<b>3'266'970</b>	<b>-154'084</b>	<b>-5</b>	<b>2'909'401</b>	<b>203'486</b>	<b>7</b>
<b>9 Steuern und Kapitaldienst</b>								
	9200 Finanzausgleiche und Gemeindebeiträge	-25'948'507	-25'931'000	-17'507	0	-25'061'048	-887'459	4
	9300 Kapitaldienst	-323'849	-469'000	145'151	-31	-372'048	48'199	-13
	9400 Abschreibungen	901'047	862'000	39'047	5	816'324	84'723	10
	9600 Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	100	-347'015	347'015	-100
	9100 Staatl. Pauschale für Behörden und Sekretariate	-2'399'616	-2'399'500	-116	0	-2'361'924	-37'692	2
<b>9 Steuern und Kapitaldienst Ergebnis</b>		<b>-27'770'925</b>	<b>-27'937'500</b>	<b>166'575</b>	<b>-1</b>	<b>-27'325'711</b>	<b>-445'214</b>	<b>2</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>401'454</b>	<b>954'630</b>	<b>-553'176</b>	<b>-58</b>	<b>-757'976</b>	<b>1'159'430</b>	<b>-153</b>

## Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Funktionen (Nettokosten GKD)

Ressort/Abteilung	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>1 Behörden</b>								
	30 Personalaufwand	1'832'650	2'027'100	-194'450	-10	1'396'492	436'159	31
	31 Sachaufwand	270'702	271'500	-798	0	244'382	26'319	11
	39 Interne Verrechnungen	107'001	79'900	27'101	34	40'422	66'579	165
	42 Vermögenserträge	0	0	0	100	-10'044	10'044	-100
	43 Erlöse	-2'250	-35'000	32'750	-94	-46'200	43'950	-95
<b>1 Behörden Ergebnis</b>		<b>2'208'103</b>	<b>2'343'500</b>	<b>-135'397</b>	<b>-6</b>	<b>1'625'052</b>	<b>583'051</b>	<b>36</b>
<b>2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben</b>								
	30 Personalaufwand	2'068'339	2'032'400	35'939	2	1'978'597	89'742	5
	31 Sachaufwand	179'939	326'840	-146'901	-45	379'936	-199'996	-53
	34 Ausserordentlicher Aufwand	8'000	0	8'000	100	0	8'000	100
	39 Interne Verrechnungen	21'352	20'000	1'352	7	16'930	4'422	26
	43 Erlöse	-120'866	-67'000	-53'866	80	-60'360	-60'506	100
	49 Interne Verrechnungen	-20'000	-27'000	7'000	-26	0	-20'000	100
<b>2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben Ergebnis</b>		<b>2'136'765</b>	<b>2'285'240</b>	<b>-148'475</b>	<b>-6</b>	<b>2'315'103</b>	<b>-178'338</b>	<b>-8</b>
<b>3 Präsidialressort</b>								
	30 Personalaufwand	2'566'554	1'906'600	659'954	35	1'702'371	864'183	51
	31 Sachaufwand	596'437	919'290	-322'853	-35	800'307	-203'871	-25
	39 Interne Verrechnungen	165'747	83'550	82'197	98	66'650	99'097	149
	42 Vermögenserträge	0	0	0	100	-1'240	1'240	-100
	43 Erlöse	-1'185'775	-1'035'320	-150'455	15	-721'010	-464'765	64
	45 Rückerstattungen	0	0	0	100	-673	673	-100
	49 Interne Verrechnungen	-52'800	-4'800	-48'000	1'000	-2'750	-50'050	1'820
<b>3 Präsidialressort Ergebnis</b>		<b>2'090'162</b>	<b>1'869'320</b>	<b>220'843</b>	<b>12</b>	<b>1'843'656</b>	<b>246'507</b>	<b>13</b>
<b>4 Finanzen und Zentrale Dienste</b>								
	30 Personalaufwand	1'429'849	1'285'300	144'549	11	1'148'761	281'088	24
	31 Sachaufwand	2'332'452	1'875'500	456'952	24	1'840'521	491'931	27
	39 Interne Verrechnungen	58'444	40'000	18'444	46	2'161	56'283	2'605
	42 Vermögenserträge	0	-5'500	5'500	-100	-2'810	2'810	-100
	43 Erlöse	-441'138	-251'000	-190'138	76	-203'257	-237'881	117
	45 Rückerstattungen	-250'712	0	-250'712	100	-22	-250'690	1'139'500
	49 Interne Verrechnungen	-648'319	-356'250	-292'069	82	-268'115	-380'204	142
<b>4 Finanzen und Zentrale Dienste Ergebnis</b>		<b>2'480'576</b>	<b>2'588'050</b>	<b>-107'474</b>	<b>-4</b>	<b>2'517'239</b>	<b>-36'663</b>	<b>-1</b>

# Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Funktionen (Nettokosten GKD)

Ressort/Abteilung	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>5 Werke und Beiträge</b>								
	30 Personalaufwand	3'033'317	2'902'000	131'317	5	2'689'709	343'608	13
	31 Sachaufwand	1'259'998	1'410'100	-150'102	-11	1'160'221	99'777	9
	32 Finanzaufwand	61	1'000	-939	-94	0	61	100
	33 Abschreibungen	539'094	499'000	40'094	8	50'098	488'996	976
	34 Ausserordentlicher Aufwand	15'972	0	15'972	100	0	15'972	100
	39 Interne Verrechnungen	25'675	19'200	6'475	34	5'241	20'433	390
	42 Vermögenserträge	-164'123	-145'000	-19'123	13	-166'541	2'418	-1
	43 Erlöse	-3'700'308	-3'617'200	-83'108	2	-3'239'447	-460'861	14
<b>5 Werke und Beiträge Ergebnis</b>		<b>1'009'685</b>	<b>1'069'100</b>	<b>-59'415</b>	<b>-6</b>	<b>499'280</b>	<b>510'405</b>	<b>102</b>
<b>6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation</b>								
	30 Personalaufwand	4'445'649	4'936'800	-491'151	-10	4'620'419	-174'770	-4
	31 Sachaufwand	1'000'312	944'000	56'312	6	848'239	152'073	18
	32 Finanzaufwand	0	0	0	100	1	-1	-100
	39 Interne Verrechnungen	367'567	118'400	249'167	210	65'854	301'713	458
	42 Vermögenserträge	-38'292	-28'800	-9'492	33	-30'276	-8'016	26
	43 Erlöse	-538'428	-451'400	-87'028	19	-551'599	13'172	-2
	44 Ausserordentlicher Ertrag	-80'649	-98'000	17'351	-18	0	-80'649	100
	45 Rückerstattungen	-440'427	-411'400	-29'027	7	-436'101	-4'326	1
	49 Interne Verrechnungen	-107'918	-17'000	-90'918	535	-740	-107'178	14'483
<b>6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation Ergebnis</b>		<b>4'607'814</b>	<b>4'992'600</b>	<b>-384'786</b>	<b>-8</b>	<b>4'515'797</b>	<b>92'017</b>	<b>2</b>
<b>7 Bildung und Gesellschaft</b>								
	30 Personalaufwand	2'096'207	2'046'750	49'457	2	2'006'689	89'519	4
	31 Sachaufwand	619'945	706'800	-86'855	-12	650'205	-30'260	-5
	39 Interne Verrechnungen	195'397	37'800	157'597	417	67'938	127'459	188
	43 Erlöse	-780'875	-596'300	-184'575	31	-657'630	-123'245	19
	49 Interne Verrechnungen	-89'778	0	-89'778	100	-61	-89'717	147'077
<b>7 Bildung und Gesellschaft Ergebnis</b>		<b>2'040'897</b>	<b>2'195'050</b>	<b>-154'153</b>	<b>-7</b>	<b>2'067'141</b>	<b>-26'244</b>	<b>-1</b>



## Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Funktionen (Nettokosten GKD)

Ressort/Abteilung	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>8 Diakonie und Seelsorge</b>								
	30 Personalaufwand	5'707'821	5'809'300	-101'479	-2	5'399'036	308'785	6
	31 Sachaufwand	540'981	714'550	-173'569	-24	645'364	-104'383	-16
	39 Interne Verrechnungen	26'519	13'400	13'119	98	14'556	11'963	82
	42 Vermögenserträge	-480	-480	0	0	-698	218	-31
	43 Erlöse	-86'906	-77'500	-9'406	12	-66'323	-20'583	31
	44 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	100	-15'000	15'000	-100
	45 Rückerstattungen	-1'219'226	-1'195'900	-23'326	2	-1'054'067	-165'158	16
	46 Beiträge	-3'792'900	-3'792'900	0	0	-3'760'800	-32'100	1
	49 Interne Verrechnungen	-48'887	-7'200	-41'687	579	-8'086	-40'801	505
<b>8 Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>		<b>1'126'922</b>	<b>1'463'270</b>	<b>-336'348</b>	<b>-23</b>	<b>1'153'982</b>	<b>-27'059</b>	<b>-2</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>17'700'925</b>	<b>18'806'130</b>	<b>-1'105'205</b>	<b>-6</b>	<b>16'537'250</b>	<b>1'163'675</b>	<b>7</b>

### **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

#### **1000 Kirchensynode**

Die Beratungen der neuen Kirchenordnung erforderte zwei zusätzliche Synodeversammlungen. Zudem war der Aufwand für die vorberatenden Synodalkommissionen zu tief veranschlagt.

Der Druck der Synodeprotokolle der ausserordentlichen Synodeversammlungen zur neuen Kirchenordnung erfolgt im Jahr 2009. Der tiefere Sachaufwand kompensiert den höheren Personalaufwand dadurch geringfügig.

#### **1100 Kirchenrat und Kommissionen**

---

In der Position Beiträge ist der von der Kirchensynode gesprochene Beitrag von CHF 337'000 für den erweiterten Wiederaufbau der Bergkirche Rheinau enthalten. Dieser Beitrag war nicht budgetiert.

#### **1200 Bezirksorgane**

---

Die Entlastung der Dekanate und Diakonatskapitelpräsidien wurde erst ab Mitte Jahr umgesetzt. Die individuellen Entlastungslösungen haben zur Folge, dass ein Teil des entsprechenden Aufwands als Beiträge und interne Verrechnungen verbucht sind.

Im Herbst fanden Schulungen der Dekanate und Diakonatskapitelpräsidien unter Beizug externer Referentinnen und Referenten statt, teilweise in Form von Retraiten. Entsprechende Honorare sowie Unterkunftskosten waren nicht budgetiert, da sich das Schulungskonzept erst im Rechnungsjahr in diese Richtung präziserte.

Diese Beiträge fielen im Rahmen der Entlastungen der Dekanate an. Entsprechend fiel der Personalaufwand tiefer aus.

Es handelt sich um eine interne Verrechnung im Rahmen der Entlastung der Dekanate.

Der tiefere Saldo rührt im Wesentlichen daher, dass die Entlastungsregelungen für die Dekanate und Diakonatskapitelpräsidien erst in der zweiten Jahreshälfte rechnungswirksam wurden.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>1 Behörden</b>	<b>1000 Kirchensynode</b>								
		30 Personalaufwand	682'718	559'300	123'418	22	258'080	424'638	165
		31 Sachaufwand	55'233	60'500	-5'267	-9	54'195	1'038	2
		39 Interne Verrechnungen	56'966	60'000	-3'034	-5	22'249	34'717	156
	<b>1000 Kirchensynode Ergebnis</b>		<b>794'917</b>	<b>679'800</b>	<b>115'117</b>	<b>17</b>	<b>334'524</b>	<b>460'393</b>	<b>138</b>
	<b>1100 Kirchenrat und Kommissionen</b>								
		30 Personalaufwand	765'646	882'500	-116'855	-13	793'123	-27'478	-3
		31 Sachaufwand	80'190	66'000	14'190	22	76'162	4'028	5
		36 Beiträge	569'286	225'000	344'286	153	0	569'286	100
		39 Interne Verrechnungen	19'832	11'000	8'832	80	8'807	11'026	125
		43 Erlöse	-2'250	0	-2'250	100	-2'100	-150	7
	<b>1100 Kirchenrat und Kommissionen Ergebnis</b>		<b>1'432'704</b>	<b>1'184'500</b>	<b>248'204</b>	<b>21</b>	<b>875'991</b>	<b>556'713</b>	<b>64</b>
	<b>1101 Freier Kredit des Kirchenrates</b>								
		36 Beiträge	0	0	0	100	245'239	-245'239	-100
		42 Vermögenserträge	0	0	0	100	-10'044	10'044	-100
	<b>1101 Freier Kredit des Kirchenrates Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>235'195</b>	<b>-235'195</b>	<b>-100</b>
	<b>1200 Bezirksorgane</b>								
		30 Personalaufwand	384'287	582'800	-198'513	-34	316'386	67'901	21
		31 Sachaufwand	75'489	27'500	47'989	175	38'483	37'007	96
		36 Beiträge	23'125	0	23'125	100	0	23'125	100
		39 Interne Verrechnungen	15'135	1'200	13'935	1'161	1'193	13'942	1'169
	<b>1200 Bezirksorgane Ergebnis</b>		<b>498'036</b>	<b>611'500</b>	<b>-113'464</b>	<b>-19</b>	<b>356'062</b>	<b>141'974</b>	<b>40</b>

**Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

**1300 Kirchenpflegen/Präsidienkonferenzen**

---

Budgetierte Beratungshonorare im Betrag von CHF 30'000 mussten nicht in Anspruch genommen werden.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr	Abweichung	Abweichung	Abweichung	Abweichung	Abweichung	
			2008	Budget 2008	Budget	Budget in %	Vorjahr 2007	Vorjahr	Vorjahr in %
	<b>1300 Kirchenpflegen/Präsidienskonferenzen</b>								
		30 Personalaufwand	0	0	0	100	26'390	-26'390	-100
		31 Sachaufwand	59'789	117'200	-57'411	-49	75'496	-15'707	-21
		39 Interne Verrechnungen	15'068	7'700	7'368	96	8'173	6'895	84
		43 Erlöse	0	-35'000	35'000	-100	-44'100	44'100	-100
	<b>1300 Kirchenpflegen/Präsidienskonferenzen Ergebnis</b>		<b>74'857</b>	<b>89'900</b>	<b>-15'043</b>	<b>-17</b>	<b>65'960</b>	<b>8'897</b>	<b>13</b>
	<b>1400 Landeskirchliche Rekurskommission</b>								
		30 Personalaufwand	0	2'500	-2'500	-100	2'513	-2'513	-100
		31 Sachaufwand	0	300	-300	-100	47	-47	-100
	<b>1400 Landeskirchliche Rekurskommission Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>2'800</b>	<b>-2'800</b>	<b>-100</b>	<b>2'560</b>	<b>-2'560</b>	<b>-100</b>
<b>1 Behörden Ergebnis</b>			<b>2'800'514</b>	<b>2'568'500</b>	<b>232'014</b>	<b>9</b>	<b>1'870'291</b>	<b>930'223</b>	<b>50</b>

## **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

### **2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat**

---

Die auf der Basis früherer Jahre budgetierten Honorare für Konfliktberatungen mussten 2008 in deutlich geringerem Masse beansprucht werden.

Die Personalkosten weisen gegenüber dem Budget höhere Aufwendungen von rund CHF 30'000 aus. Dem entsprechen höhere Rückerstattungen, weil ein Teil der Gemeindeberatung den Kirchgemeinden weiterverrechnet wurde.

### **2150 Projekt "Neue Kirchenordnung"**

---

Die Arbeiten an der Kirchenordnung beanspruchten erheblich weniger externe Dienstleistungen als angenommen. Die Leistungen wurden durch Kirchenrat und Stabsdienste erbracht.

### **2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales**

---

Die beim Kirchenrat vorhandenen Dokumente zu den Historischen Rechtstiteln wurden systematisch gesichtet und ausgewertet und zuhanden einer allfälligen späteren Verwendung zusammengestellt.

### **2400 Personaldienst**

---

Die Erlöse aus Dienstleistungen waren zu hoch budgetiert.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %	
<b>2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben</b>	<b>2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat</b>									
	30 Personalaufwand		503'529	473'800	29'729	6	563'676	-60'147	-11	
	31 Sachaufwand		50'643	101'300	-50'657	-50	98'520	-47'877	-49	
	39 Interne Verrechnungen		801	2'000	-1'199	-60	1'340	-540	-40	
	43 Erlöse		-54'845	-20'000	-34'845	174	-8'370	-46'475	555	
	<b>2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat Ergebnis</b>			<b>500'128</b>	<b>557'100</b>	<b>-56'972</b>	<b>-10</b>	<b>655'166</b>	<b>-155'038</b>	<b>-24</b>
	<b>2150 Projekt "Neue Kirchenordnung"</b>									
	30 Personalaufwand		0	0	0	100	43'695	-43'695	-100	
	31 Sachaufwand		48'978	190'000	-141'022	-74	242'558	-193'580	-80	
	39 Interne Verrechnungen		10'698	0	10'698	100	8'234	2'465	30	
	43 Erlöse		-28'720	0	-28'720	100	0	-28'720	100	
	<b>2150 Projekt "Neue Kirchenordnung" Ergebnis</b>			<b>30'956</b>	<b>190'000</b>	<b>-159'044</b>	<b>-84</b>	<b>294'487</b>	<b>-263'531</b>	<b>-89</b>
	<b>2200 Kanzlei / Archiv</b>									
	30 Personalaufwand		293'267	288'600	4'667	2	302'324	-9'057	-3	
	31 Sachaufwand		4'053	2'200	1'853	84	1'999	2'054	103	
	39 Interne Verrechnungen		606	0	606	100	769	-163	-21	
	<b>2200 Kanzlei / Archiv Ergebnis</b>			<b>297'927</b>	<b>290'800</b>	<b>7'127</b>	<b>2</b>	<b>305'092</b>	<b>-7'165</b>	<b>-2</b>
	<b>2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales</b>									
	30 Personalaufwand		364'642	353'400	11'242	3	241'680	122'962	51	
	31 Sachaufwand		36'872	2'700	34'172	1'266	6'051	30'821	509	
	39 Interne Verrechnungen		2'762	12'000	-9'238	-77	542	2'220	409	
	43 Erlöse		-793	0	-793	100	0	-793	100	
	49 Interne Verrechnungen		-17'000	-17'000	0	0	0	-17'000	100	
	<b>2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales Ergebnis</b>			<b>386'483</b>	<b>351'100</b>	<b>35'383</b>	<b>10</b>	<b>248'273</b>	<b>138'210</b>	<b>56</b>
<b>2400 Personaldienst</b>										
30 Personalaufwand		906'901	916'600	-9'699	-1	827'222	79'679	10		
31 Sachaufwand		39'394	30'640	8'754	29	30'809	8'585	28		
34 Ausserordentlicher Aufwand		8'000	0	8'000	100	0	8'000	100		
36 Beiträge		270	300	-30	-10	270	0	0		
39 Interne Verrechnungen		6'485	6'000	485	8	6'045	440	7		
43 Erlöse		-36'508	-47'000	10'492	-22	-51'990	15'482	-30		
49 Interne Verrechnungen		-3'000	-10'000	7'000	-70	0	-3'000	100		
<b>2400 Personaldienst Ergebnis</b>			<b>921'542</b>	<b>896'540</b>	<b>25'002</b>	<b>3</b>	<b>812'355</b>	<b>109'187</b>	<b>13</b>	
<b>2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben Ergebnis</b>			<b>2'137'035</b>	<b>2'285'540</b>	<b>-148'505</b>	<b>-6</b>	<b>2'315'373</b>	<b>-178'338</b>	<b>-8</b>	

### **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

#### **3100 Kirchlicher Informationsdienst**

Anlässlich der Wiederbesetzung der Stelle der notabene-Redaktion fielen Mehrkosten an. Das Stellenpensum wurde um 20% erhöht. Die Stellenprozente des Grafikers wurden temporär erhöht für die Mitarbeit an den Zürcher Unterrichtshilfen.

Es konnten mehrere Projekte nicht bzw. nur teilweise realisiert werden, u.a. "Kirchenräume" und Werbung/Aktionen für die Zürcher Bibel.

Die Porto- und Frankaturkosten für notabene werden neu über den Kostenträger "Interne Verrechnungen" ausgewiesen.

Für die "Orientwoche" konnten höhere Rückerstattungen realisiert werden als eingeplant.

Die vom Grafiker für die Unterrichtshilfen aufgewendete Arbeitszeit bzw. die Erhöhung der Stellenprozente wurde von der Abteilung Pädagogik und Animation rückvergütet.

#### **3200 Weiterbildung Pfarrschaft**

---

Einige Kursleitende waren nicht Selbständigerwerbende; ihre Kosten wurden deshalb unter '30 Personalaufwand' verbucht.

Nicht budgetiert waren CHF 64'000 für das Exchangeprojekt (KRB 195), dagegen wurden insgesamt gut CHF 40'000 weniger für Subventionen und Stipendien gebraucht.

#### **3300 Studienurlaube**

---

Ein Studienurlaub musste zurückgestellt werden, in späteren Jahren wird dieser Posten entsprechend höher ausfallen.

#### **3400 Langzeitweiterbildungen**

---

Zum Zeitpunkt des Budgetierens steht noch nicht fest, ob beigezogene Referierende und Kursleitende selbständig Erwerbende sind. Diese müssen unter '31 Sachaufwand' verbucht werden. Zudem haben sich zwischen den Positionen 30 und 39 Verschiebungen ergeben.

Da sich Langzeitweiterbildungen jeweils über zwei oder mehr Jahre erstrecken und die Kosten durch die Teilnehmenden ratenweise bezahlt werden, können sich am Jahresende Differenzen ergeben, die später wieder ausgeglichen werden.



Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>3 Präsidialressort</b>	<b>3100 Kirchlicher Informationsdienst</b>								
	30 Personalaufwand		1'120'421	993'000	127'421	13	980'589	139'832	14
	31 Sachaufwand		172'784	225'800	-53'016	-23	229'341	-56'557	-25
	36 Beiträge		4'000	0	4'000	100	1'086	2'914	268
	39 Interne Verrechnungen		83'598	45'000	38'598	86	48'280	35'318	73
	42 Vermögenserträge		0	0	0	100	-1'240	1'240	-100
	43 Erlöse		-61'546	-21'000	-40'546	193	-36'933	-24'613	67
	45 Rückerstattungen		0	0	0	100	-673	673	-100
	49 Interne Verrechnungen		-18'000	-4'800	-13'200	275	-2'750	-15'250	555
	<b>3100 Kirchlicher Informationsdienst Ergebnis</b>		<b>1'301'257</b>	<b>1'238'000</b>	<b>63'257</b>	<b>5</b>	<b>1'217'700</b>	<b>83'557</b>	<b>7</b>
	<b>3150 Pfarrkonferenz 2007</b>								
	30 Personalaufwand		0	0	0	100	2'681	-2'681	-100
	31 Sachaufwand		0	0	0	100	74'911	-74'911	-100
	39 Interne Verrechnungen		0	0	0	100	1'527	-1'527	-100
	43 Erlöse		-300	0	-300	100	0	-300	100
	<b>3150 Pfarrkonferenz 2007 Ergebnis</b>		<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>100</b>	<b>79'119</b>	<b>-79'419</b>	<b>-100</b>
	<b>3200 Weiterbildung Pfarrschaft</b>								
	30 Personalaufwand		830'656	105'300	725'356	689	67'979	762'678	1'122
	31 Sachaufwand		52'625	52'200	425	1	24'173	28'452	118
	36 Beiträge		262'990	237'500	25'490	11	183'096	79'894	44
	39 Interne Verrechnungen		9'958	7'500	2'458	33	4'579	5'379	117
	43 Erlöse		-637'813	-70'500	-567'313	805	-3'024	-634'788	20'989
	49 Interne Verrechnungen		-34'800	0	-34'800	100	0	-34'800	100
	<b>3200 Weiterbildung Pfarrschaft Ergebnis</b>		<b>483'616</b>	<b>332'000</b>	<b>151'616</b>	<b>46</b>	<b>276'802</b>	<b>206'814</b>	<b>75</b>
	<b>3300 Studienurlaube</b>								
	30 Personalaufwand		520'146	561'400	-41'254	-7	462'584	57'561	12
	<b>3300 Studienurlaube Ergebnis</b>		<b>520'146</b>	<b>561'400</b>	<b>-41'254</b>	<b>-7</b>	<b>462'584</b>	<b>57'561</b>	<b>12</b>
	<b>3400 Langzeitweiterbildungen</b>								
	30 Personalaufwand		66'402	159'300	-92'898	-58	115'671	-49'269	-43
	31 Sachaufwand		105'347	118'084	-12'737	-11	137'319	-31'972	-23
	39 Interne Verrechnungen		39'663	19'000	20'663	109	-36	39'699	-110'429
	43 Erlöse		-166'544	-298'000	131'456	-44	-300'033	133'488	-44
	<b>3400 Langzeitweiterbildungen Ergebnis</b>		<b>44'869</b>	<b>-1'616</b>	<b>46'485</b>	<b>-2'877</b>	<b>-47'079</b>	<b>91'947</b>	<b>-195</b>

**Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

**3500 Weiterbildungskurse a + w**

---

Insgesamt schlugen die erneut angestiegenen Unterbringungs- und Verpflegungskosten in den Häusern deutlicher zu Buche als geplant. Die Differenz zum Budgetbetrag entspricht ca. CHF 8 pro Teilnehmer und Tag.

**3600 Konkordat / Theologische Fakultät**

---

Aufgrund der geringeren Anzahl von Vikarinnen und Vikaren schliesst die Konkordatsrechnung 2008 mit einem um ca. 10 % besseren Ergebnis ab als geplant, was für die Zürcher Kirche zum erheblichen tieferen Jahresbeitrag an die Gesamtkosten führt.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>3500 Weiterbildungskurse a + w</b>								
		30 Personalaufwand	28'628	87'600	-58'972	-67	19'767	8'861	45
		31 Sachaufwand	263'961	523'206	-259'245	-50	269'079	-5'118	-2
		39 Interne Verrechnungen	32'527	12'050	20'477	170	11'959	20'568	172
		43 Erlöse	-315'022	-645'820	330'798	-51	-381'020	65'998	-17
	<b>3500 Weiterbildungskurse a + w Ergebnis</b>		<b>10'094</b>	<b>-22'964</b>	<b>33'058</b>	<b>-144</b>	<b>-80'215</b>	<b>90'309</b>	<b>-113</b>
	<b>3600 Konkordat / Theologische Fakultät</b>								
		30 Personalaufwand	301	0	301	100	0	301	100
		31 Sachaufwand	1'720	0	1'720	100	0	1'720	100
		36 Beiträge	1'439'989	1'624'600	-184'612	-11	1'735'761	-295'773	-17
	<b>3600 Konkordat / Theologische Fakultät Ergebnis</b>		<b>1'442'009</b>	<b>1'624'600</b>	<b>-182'591</b>	<b>-11</b>	<b>1'735'761</b>	<b>-293'752</b>	<b>-17</b>
	<b>3700 Bibelübersetzung</b>								
		30 Personalaufwand	0	0	0	100	53'100	-53'100	-100
		31 Sachaufwand	0	0	0	100	65'485	-65'485	-100
	<b>3700 Bibelübersetzung Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>118'585</b>	<b>-118'585</b>	<b>-100</b>
	<b>3900 Beiträge Präsidialressort</b>								
		36 Beiträge	2'841'511	2'847'000	-5'489	0	2'906'624	-65'112	-2
		39 Interne Verrechnungen	0	0	0	100	340	-340	-100
		43 Erlöse	-4'550	0	-4'550	100	0	-4'550	100
	<b>3900 Beiträge Präsidialressort Ergebnis</b>		<b>2'836'961</b>	<b>2'847'000</b>	<b>-10'039</b>	<b>0</b>	<b>2'906'964</b>	<b>-70'002</b>	<b>-2</b>
<b>3</b>	<b>Präsidialressort Ergebnis</b>		<b>6'638'652</b>	<b>6'578'420</b>	<b>60'232</b>	<b>1</b>	<b>6'670'222</b>	<b>-31'570</b>	<b>0</b>

## **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

### **4100 Finanz- und Rechnungswesen**

---

Beratungsdienstleistungen für den abacus-Upgrade wurden nur in geringem Masse beansprucht.

### **4200 Zentrale Dienste**

---

Die Differenz rührt aus Druckaufträgen für interne Drucksachen.  
Die Weiterverrechnung von Infrastrukturkosten war zu grosszügig budgetiert.

### **4300 Hausdruckerei**

---

Wegen Rotationsgewinnen wurden die budgetierten Personalkosten unterschritten.

Im Jahr 2008 konnten ungewöhnlich umfangreiche Druckaufträge (unter anderem Arbeits- und Lehrmittel rpg) bearbeitet werden. Dies führte einerseits zu höheren Sachkosten, andererseits zu höheren Erträgen und internen Verrechnungen.

### **4400 Liegenschaften**

---

Das Salär des Betriebsmitarbeiters im H50 wurde ursprünglich auf der Liegenschaftenkostenstelle budgetiert. Die Kosten fallen aber auf der Kostenstelle 6100 an. Unvorhergesehene Unterhaltsarbeiten (Kanalsanierung H50, Elektro H7) führten zu Mehraufwand im Gebäudeunterhalt.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>4 Finanzen und Zentrale Dienste</b>									
	<b>4100 Finanz- und Rechnungswesen</b>								
	30 Personalaufwand		541'374	537'200	4'174	1	491'106	50'269	10
	31 Sachaufwand		23'165	40'500	-17'336	-43	31'419	-8'255	-26
	36 Beiträge		250	200	50	25	250	0	0
	39 Interne Verrechnungen		2'135	6'000	-3'865	-64	1'827	309	17
	43 Erlöse		-22'864	-23'000	136	-1	-22'888	24	0
	<b>4100 Finanz- und Rechnungswesen Ergebnis</b>		<b>544'060</b>	<b>560'900</b>	<b>-16'840</b>	<b>-3</b>	<b>501'713</b>	<b>42'347</b>	<b>8</b>
	<b>4200 Zentrale Dienste</b>								
	30 Personalaufwand		167'741	179'000	-11'259	-6	138'499	29'242	21
	31 Sachaufwand		854'608	907'000	-52'392	-6	954'218	-99'610	-10
	39 Interne Verrechnungen		49'189	34'000	15'189	45	284	48'904	17'202
	43 Erlöse		-40'048	-91'000	50'952	-56	-38'460	-1'588	4
	45 Rückerstattungen		-6	0	-6	100	-22	16	-73
	49 Interne Verrechnungen		-76'406	-43'350	-33'056	76	-115'735	39'330	-34
	<b>4200 Zentrale Dienste Ergebnis</b>		<b>955'078</b>	<b>985'650</b>	<b>-30'572</b>	<b>-3</b>	<b>938'783</b>	<b>16'295</b>	<b>2</b>
	<b>4300 Hausdruckerei</b>								
	30 Personalaufwand		307'723	343'200	-35'477	-10	309'281	-1'557	-1
	31 Sachaufwand		720'360	290'500	429'860	148	148'694	571'666	384
	39 Interne Verrechnungen		7'120	0	7'120	100	50	7'070	14'197
	43 Erlöse		-304'410	-50'000	-254'410	509	-55'900	-248'510	445
	49 Interne Verrechnungen		-571'913	-312'900	-259'013	83	-152'380	-419'534	275
	<b>4300 Hausdruckerei Ergebnis</b>		<b>158'880</b>	<b>270'800</b>	<b>-111'920</b>	<b>-41</b>	<b>249'745</b>	<b>-90'865</b>	<b>-36</b>
	<b>4400 Liegenschaften</b>								
	30 Personalaufwand		178'387	225'900	-47'513	-21	209'876	-31'489	-15
	31 Sachaufwand		718'237	637'500	80'737	13	706'190	12'047	2
	42 Vermögenserträge		0	-5'500	5'500	-100	-2'810	2'810	-100
	43 Erlöse		-73'816	-87'000	13'184	-15	-86'008	12'192	-14
	<b>4400 Liegenschaften Ergebnis</b>		<b>822'809</b>	<b>770'900</b>	<b>51'909</b>	<b>7</b>	<b>827'248</b>	<b>-4'439</b>	<b>-1</b>
	<b>4990 Hilfskostenstelle Lohn GKD</b>								
	30 Personalaufwand		234'623	0	234'623	100	0	234'623	100
	31 Sachaufwand		16'083	0	16'083	100	0	16'083	100
	45 Rückerstattungen		-250'706	0	-250'706	100	0	-250'706	100
	<b>4990 Hilfskostenstelle Lohn GKD Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>4 Finanzen und Zentrale Dienste Ergebnis</b>			<b>2'480'826</b>	<b>2'588'250</b>	<b>-107'424</b>	<b>-4</b>	<b>2'517'489</b>	<b>-36'663</b>	<b>-1</b>

**Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

**5200 Betrieb Kloster Kappel**

---

Wegen des Umbaus konnten die Unterhaltsarbeiten tiefer gehalten werden als budgetiert.

Die externe Vermietung von Räumen erzielte eine bessere Auslastung als geplant.

Trotz des noch laufenden Umbaus konnte eine erfreuliche Auslastung und damit ein um CHF 100'000 besseres Ergebnis als budgetiert erreicht werden.

**5300 Theologie Kappel**

---

Rotationsgewinne führen zu tieferen Personalkosten als budgetiert.

Die Neugestaltung sowie eine Sonderauflage der "Zisterne" verursachten Mehrkosten.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr	Abweichung		Abweichung		Abweichung	
			2008	Budget 2008	Budget	Budget in %	Vorjahr 2007	Vorjahr	Vorjahr in %
<b>5 Werke und Beiträge</b>									
	<b>5100 Leitung und Sekretariat</b>								
		30 Personalaufwand	96'046	92'000	4'046	4	115'300	-19'255	-17
		31 Sachaufwand	1'207	300	907	302	3'490	-2'282	-65
		36 Beiträge	579'100	579'000	100	0	0	579'100	100
		39 Interne Verrechnungen	4'022	3'200	822	26	3'971	51	1
	<b>5100 Leitung und Sekretariat Ergebnis</b>		<b>680'375</b>	<b>674'500</b>	<b>5'875</b>	<b>1</b>	<b>122'761</b>	<b>557'614</b>	<b>454</b>
	<b>5200 Betrieb Kloster Kappel</b>								
		30 Personalaufwand	2'664'813	2'485'000	179'813	7	2'262'402	402'411	18
		31 Sachaufwand	1'069'384	1'285'000	-215'616	-17	1'031'441	37'943	4
		32 Finanzaufwand	61	1'000	-939	-94	0	61	100
		33 Abschreibungen	539'094	499'000	40'094	8	50'098	488'996	976
		34 Ausserordentlicher Aufwand	15'972	0	15'972	100	0	15'972	100
		36 Beiträge	8'253	16'000	-7'747	-48	14'174	-5'921	-42
		42 Vermögenserträge	-164'123	-145'000	-19'123	13	-166'541	2'418	-1
		43 Erlöse	-3'676'768	-3'584'000	-92'768	3	-3'218'496	-458'272	14
	<b>5200 Betrieb Kloster Kappel Ergebnis</b>		<b>456'686</b>	<b>557'000</b>	<b>-100'314</b>	<b>-18</b>	<b>-26'922</b>	<b>483'608</b>	<b>-1'796</b>
	<b>5300 Theologie Kappel</b>								
		30 Personalaufwand	272'458	325'000	-52'542	-16	312'006	-39'548	-13
		31 Sachaufwand	189'406	124'800	64'606	52	125'290	64'116	51
		39 Interne Verrechnungen	21'653	16'000	5'653	35	1'271	20'382	1'604
		43 Erlöse	-23'540	-33'200	9'660	-29	-20'951	-2'589	12
	<b>5300 Theologie Kappel Ergebnis</b>		<b>459'977</b>	<b>432'600</b>	<b>27'377</b>	<b>6</b>	<b>417'615</b>	<b>42'362</b>	<b>10</b>
	<b>5900 Beiträge Werke und Beiträge</b>								
		36 Beiträge	0	0	0	100	580'496	-580'496	-100
	<b>5900 Beiträge Werke und Beiträge Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>580'496</b>	<b>-580'496</b>	<b>-100</b>
<b>5 Werke und Beiträge Ergebnis</b>			<b>1'597'038</b>	<b>1'664'100</b>	<b>-67'062</b>	<b>-4</b>	<b>1'093'950</b>	<b>503'088</b>	<b>46</b>

## **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

### **6100 Leitung und Sekretariat**

---

Bei Büromaterial- und Bibliotheksbeschaffungen wurde das Budget nicht ausgeschöpft. Von den budgetierten CHF 10'000 für ein Projekt "Kooperation Bibliotheken" wurden erst CHF 3'500 verwendet.

### **6200 Gottesdienst und Musik**

---

Die Fachstelle "Gottesdienst" war ab 01.08.2008 vakant. Bei Veranstaltungen wie Freitagsvespern wurden weniger Instrumentalisten und Solisten benötigt. Die Honorare für das Werkheft zum Gemeindesonntag fielen tiefer aus. Infolge der Stellenvakanz wurden weniger Kurse durchgeführt.

Die tiefere Anzahl Kurse brachte weniger Kurserlöse und an Musikseminaren nahmen weniger Personen teil. Der Verkauf von Musik-Materialien lag tiefer als erwartet. Der geringere Aufwand der Freitagsvespern machte auch die Rückerstattung kleiner.

### **6300 rpg**

---

Bei den Arbeitshilfen 2 - 4 ergaben sich Mehrkosten unter anderem für die Illustrationen, die Bildrechte und das Lektorat.

Der grosse Umfang von insgesamt 1000 Seiten bei den Arbeitshilfen 2 - 4 und die Komplexität der Texte (Bilder, Illustrationen, Lieder, Arbeitsblätter) ergaben einen enormen Mehraufwand bei der Erstellung der Prepress-Stufe der sechs Bücher.

Die für die Arbeitshilfen vorhandenen Rückstellungen wurden vollständig aufgelöst.

Es handelt sich um Rückerstattungen der katholischen Kirche für die famexpo 2008.

Der Personalaufwand eines Fachmitarbeiters, der in zwei Fachstellen tätig ist, wird intern der anderen Kostenstelle verrechnet.

### **6320 Kirche an der Mittelschule**

---

Die Stelle an der Mittelschule Wiedikon war infolge einer Kündigung vom 01.03.2008 an vakant und konnte nach einem aufwändigen Auswahlverfahren erst im Sommer 2008 auf das Frühlingsemester 2009 wieder besetzt werden.



Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation</b>	<b>6100 Leitung und Sekretariat</b>								
		30 Personalaufwand	972'311	946'600	25'711	3	924'393	47'918	5
		31 Sachaufwand	60'750	85'400	-24'650	-29	103'812	-43'063	-41
		36 Beiträge	155	600	-445	-74	415	-260	-63
		39 Interne Verrechnungen	59'363	51'400	7'963	15	19'009	40'353	212
		42 Vermögenserträge	-7'497	0	-7'497	100	0	-7'497	100
		43 Erlöse	-947	0	-947	100	-8'329	7'382	-89
		49 Interne Verrechnungen	-24	0	-24	100	-740	716	-97
		<b>6100 Leitung und Sekretariat Ergebnis</b>	<b>1'084'110</b>	<b>1'084'000</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>1'038'561</b>	<b>45'549</b>	<b>4</b>
		<b>6200 Gottesdienst und Musik</b>							
		30 Personalaufwand	254'727	316'300	-61'573	-19	315'614	-60'887	-19
		31 Sachaufwand	111'295	127'900	-16'605	-13	109'441	1'854	2
		36 Beiträge	572'770	591'700	-18'930	-3	14'814	557'955	3'766
		39 Interne Verrechnungen	14'026	13'900	126	1	7'572	6'454	85
		43 Erlöse	-72'530	-95'700	23'170	-24	-83'718	11'188	-13
		45 Rückerstattungen	-9'610	-11'000	1'390	-13	-4'866	-4'743	97
		<b>6200 Gottesdienst und Musik Ergebnis</b>	<b>870'678</b>	<b>943'100</b>	<b>-72'422</b>	<b>-8</b>	<b>358'857</b>	<b>511'821</b>	<b>143</b>
		<b>6300 rpg</b>							
		30 Personalaufwand	1'319'093	1'373'700	-54'607	-4	1'349'760	-30'667	-2
		31 Sachaufwand	299'816	231'400	68'416	30	122'764	177'052	144
		36 Beiträge	142'590	135'900	6'690	5	1'491	141'099	9'465
		39 Interne Verrechnungen	163'762	32'200	131'562	409	20'004	143'758	719
		43 Erlöse	-109'591	-120'700	11'109	-9	-174'613	65'022	-37
		44 Ausserordentlicher Ertrag	-73'649	-91'000	17'351	-19	0	-73'649	100
	45 Rückerstattungen	-18'718	0	-18'718	100	-500	-18'218	3'644	
	49 Interne Verrechnungen	-75'844	0	-75'844	100	0	-75'844	100	
	<b>6300 rpg Ergebnis</b>	<b>1'647'460</b>	<b>1'561'500</b>	<b>85'960</b>	<b>6</b>	<b>1'318'906</b>	<b>328'554</b>	<b>25</b>	
	<b>6320 Kirche an der Mittelschule</b>								
	30 Personalaufwand	424'631	503'200	-78'569	-16	484'171	-59'540	-12	
	31 Sachaufwand	136'891	131'600	5'291	4	124'211	12'680	10	
	32 Finanzaufwand	0	0	0	100	1	-1	-100	
	36 Beiträge	440'639	441'700	-1'062	0	57'018	383'621	673	
	42 Vermögenserträge	-30'795	-28'800	-1'995	7	-30'276	-519	2	
	43 Erlöse	-163'009	-159'400	-3'609	2	-116'695	-46'314	40	
	45 Rückerstattungen	-32'893	-36'000	3'107	-9	-30'022	-2'871	10	
	<b>6320 Kirche an der Mittelschule Ergebnis</b>	<b>775'465</b>	<b>852'300</b>	<b>-76'835</b>	<b>-9</b>	<b>488'408</b>	<b>287'056</b>	<b>59</b>	

### **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

#### **6340 Lehrlingsarbeit**

Die Projektstelle "kabel Horgen" wurde 2008 noch nicht realisiert. Das Honorar für eine Praktikumsstelle bei kabel wurde unter "3690 sonstige Beiträge" gebucht.

#### **6400 Diakonie**

Die Fachstelle Diakonie war ab 01.08.2008 vakant. Der Personalaufwand der Fachstelle "Weiterbildung Diakonie" wird unter einer anderen Fachstelle verbucht und intern weiterverrechnet. Da die Fachstelle Besuchsdienst vakant war, wurde für Kurse und Beratung eine externe Selbstständige beauftragt. Diese Kosten sind unter "31 Sachaufwand" verbucht.

Der budgetierte CAS Diakonie 08-09 wird wegen zu wenig Teilnehmenden erst im 2009 - 2010 durchgeführt. Die budgetierte Weiterbildung für Diakonatskapitel-Präsidien läuft über die Kostenstelle der Bezirksbehörden.

Der Personalaufwand für "Weiterbildung Diakonie" wird intern weiterverrechnet. Die Dienstleistungen für das Diakoniekonzept der Fachstelle Diakonie und Seelsorge wurden intern verrechnet.

Die Erlöse betreffen Rückerstattungen aufgrund des Einsatzes für die "Euro08".

#### **6500 OeME**

Die Unterbringung eines australischen Schülerorchesters, das die Schweiz besuchte, verursachte nicht budgetierte Verpflegungs- und Logiskosten. Im Rahmen der "Friedens-Dekade" wurde ein nicht budgetierter Kurs "Konflikte wagen - gewaltfrei" durchgeführt, dessen Kosten durch die Kurseinnahmen gedeckt werden konnte. Eine Dokumentation für alle Kirchgemeinden und Pfarrämter zur Schöpfungszeit war nicht budgetiert.

#### **6600 Gemeindeaufbau**

Die Fachstelle "Gemeindeaufbau" war erst ab 01.07.2008 besetzt.

Der tiefere Sachaufwand entstand, weil eine für 2008 vorgesehene Publikation zur Kirchenpflegetätigkeit erst im 2009 erscheinen wird. Zudem wurden Honorare für Evaluationen und Coachings nicht benötigt.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>6340 Lehrlingsarbeit</b>								
		30 Personalaufwand	236'507	321'500	-84'993	-26	269'002	-32'494	-12
		31 Sachaufwand	42'415	36'700	5'715	16	47'175	-4'760	-10
		36 Beiträge	6'120	400	5'720	1'430	110	6'010	5'464
		39 Interne Verrechnungen	200	0	200	100	0	200	100
		43 Erlöse	-1'179	0	-1'179	100	-21'386	20'208	-94
		45 Rückerstattungen	-68'722	-72'600	3'878	-5	-69'152	430	-1
	<b>6340 Lehrlingsarbeit Ergebnis</b>		<b>215'341</b>	<b>286'000</b>	<b>-70'659</b>	<b>-25</b>	<b>225'747</b>	<b>-10'407</b>	<b>-5</b>
	<b>6400 Diakonie</b>								
		30 Personalaufwand	209'606	370'800	-161'194	-43	324'530	-114'923	-35
		31 Sachaufwand	73'832	81'400	-7'568	-9	53'687	20'146	38
		36 Beiträge	207'086	212'200	-5'114	-2	45'648	161'439	354
		39 Interne Verrechnungen	113'299	7'600	105'699	1'391	8'032	105'267	1'311
		43 Erlöse	-88'763	-18'400	-70'363	382	-62'603	-26'160	42
		44 Ausserordentlicher Ertrag	-7'000	-7'000	0	0	0	-7'000	100
		45 Rückerstattungen	-28'445	-27'700	-745	3	-6'273	-22'172	353
		49 Interne Verrechnungen	-50	0	-50	100	0	-50	100
	<b>6400 Diakonie Ergebnis</b>		<b>479'567</b>	<b>618'900</b>	<b>-139'333</b>	<b>-23</b>	<b>363'021</b>	<b>116'546</b>	<b>32</b>
	<b>6500 OeME</b>								
		30 Personalaufwand	251'423	257'200	-5'777	-2	238'264	13'160	6
		31 Sachaufwand	37'126	24'000	13'126	55	29'686	7'440	25
		36 Beiträge	927'824	917'800	10'024	1	25'990	901'834	3'470
		39 Interne Verrechnungen	10'266	7'400	2'866	39	6'497	3'769	58
		43 Erlöse	-14'768	-4'900	-9'868	201	-8'105	-6'663	82
		45 Rückerstattungen	-41'000	-41'000	0	0	-40'000	-1'000	3
	<b>6500 OeME Ergebnis</b>		<b>1'170'873</b>	<b>1'160'500</b>	<b>10'373</b>	<b>1</b>	<b>252'332</b>	<b>918'540</b>	<b>364</b>
	<b>6600 Gemeindeaufbau</b>								
		30 Personalaufwand	296'385	393'000	-96'615	-25	206'908	89'477	43
		31 Sachaufwand	22'914	46'000	-23'086	-50	50'775	-27'861	-55
		36 Beiträge	1'568	200	1'368	684	68	1'500	2'211
		39 Interne Verrechnungen	3'511	4'900	-1'389	-28	4'060	-549	-14
		43 Erlöse	-18'060	-22'300	4'240	-19	-19'461	1'401	-7
		49 Interne Verrechnungen	-17'000	-17'000	0	0	0	-17'000	100
	<b>6600 Gemeindeaufbau Ergebnis</b>		<b>289'318</b>	<b>404'800</b>	<b>-115'482</b>	<b>-29</b>	<b>242'350</b>	<b>46'968</b>	<b>19</b>

### **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

#### **6620 Flughafenpfarramt**

---

Zur Entlastung des Flughafenpfarrers in seinem Dekanenamt wurde eine administrative Hilfe eingesetzt. Die Mehrkosten wurden über interne Verrechnung rückerstattet.

Spenden für die Gedenkeier "SR111 - Halifax" und Zunahme des Hilfs-Postkontos.

---

#### **6630 Bahnhofkirche**

---

Zur Zeit der Budgetierung 08 war noch nicht abzusehen, dass mit Miete eines zusätzlichen Raumes das Platzproblem weitgehend gelöst werden kann. Die Budgetüberschreitung im Sachaufwand betrifft den zusätzlichen Mietzins und Anschaffungen beim Mobiliar.

Dank hohem Spendeneingang konnten Organisationen unterstützt werden, die die Seelsorgetätigkeit in der Bahnhofkirche wirksam entlasten.

Die Spendenkassen haben sich ausserordentlich gut gefüllt.

Höherer Aufwand ergibt höhere Rückerstattung der Partnerorganisationen.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>6620 Flughafenpfarramt</b>								
		30 Personalaufwand	223'399	202'600	20'799	10	252'887	-29'488	-12
		31 Sachaufwand	77'353	77'900	-547	-1	99'489	-22'136	-22
		36 Beiträge	467	5'400	-4'933	-91	491	-24	-5
		39 Interne Verrechnungen	2'467	0	2'467	100	213	2'254	1'061
		43 Erlöse	-16'739	0	-16'739	100	-9'140	-7'599	83
		45 Rückerstattungen	-33'131	-38'100	4'969	-13	-99'258	66'127	-67
		49 Interne Verrechnungen	-15'000	0	-15'000	100	0	-15'000	100
	<b>6620 Flughafenpfarramt Ergebnis</b>		<b>238'816</b>	<b>247'800</b>	<b>-8'984</b>	<b>-4</b>	<b>244'681</b>	<b>-5'865</b>	<b>-2</b>
	<b>6630 Bahnhofkirche</b>								
		30 Personalaufwand	257'566	251'900	5'666	2	254'892	2'674	1
		31 Sachaufwand	137'919	101'700	36'219	36	107'199	30'721	29
		36 Beiträge	19'751	6'000	13'751	229	17'929	1'822	10
		39 Interne Verrechnungen	674	1'000	-326	-33	467	206	44
		43 Erlöse	-52'842	-30'000	-22'842	76	-47'549	-5'293	11
		45 Rückerstattungen	-207'909	-185'000	-22'909	12	-186'031	-21'879	12
	<b>6630 Bahnhofkirche Ergebnis</b>		<b>155'158</b>	<b>145'600</b>	<b>9'558</b>	<b>7</b>	<b>146'908</b>	<b>8'251</b>	<b>6</b>
	<b>6700 Kredit des KR für Jugendprobleme</b>								
		36 Beiträge	80'000	80'000	0	0	80'000	0	0
	<b>6700 Kredit des KR für Jugendprobleme Ergebnis</b>		<b>80'000</b>	<b>80'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>6750 Kredit des KR für Jugendarbeit</b>								
		36 Beiträge	220'000	220'000	0	0	222'500	-2'500	-1
	<b>6750 Kredit des KR für Jugendarbeit Ergebnis</b>		<b>220'000</b>	<b>220'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>222'500</b>	<b>-2'500</b>	<b>-1</b>
	<b>6900 Beiträge Gemeindedienste</b>								
		36 Beiträge	0	0	0	100	1'442'958	-1'442'958	-100
	<b>6900 Beiträge Gemeindedienste Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>1'442'958</b>	<b>-1'442'958</b>	<b>-100</b>
	<b>6950 Beiträge Pädagogik und Animation</b>								
		36 Beiträge	0	0	0	100	570'048	-570'048	-100
	<b>6950 Beiträge Pädagogik und Animation Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>570'048</b>	<b>-570'048</b>	<b>-100</b>
<b>6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation Ergebnis</b>			<b>7'226'785</b>	<b>7'604'500</b>	<b>-377'715</b>	<b>-5</b>	<b>6'995'277</b>	<b>231'508</b>	<b>3</b>

### **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

#### **7150 Abteilungsprojekte**

---

Es wurden 2 statt wie budgetiert 3 Stadtgespräche mit je zwei statt drei Referenten durchgeführt. Der Stadtverband beteiligt sich zu 2/3 an den Kosten, daher die Rückerstattung bei den Erlösen. Im Budget hingegen wurde die Beteiligung von den Kosten abgezogen.

#### **7200 Theologisches Sekretariat**

---

Der Betrag von CHF 10'000 für das Projekt Kirchenräume wurde nicht gebraucht, und das im Budget vorgesehene denkmMal 6 wurde noch nicht realisiert.

#### **7250 Theologiekurse Zürich**

---

Kurs 41 (Unterstrass) musste mangels Anmeldungen abgesagt werden, weshalb kaum Ausgaben und keine Einnahmen anfielen.  
Kurs 36 (Unterstrass) endete im Sommer 2008 und generierte 2008 daher nur noch wenige Ratenzahlungen.

#### **7300 Spiritualität und Kultur**

---

Das verspätete Erscheinen des Bibelkommentars hat eine Verschiebung von Ausgaben vom Rechnungsjahr 2007 ins Rechnungsjahr 2008 zur Folge (CHF 36'000). Die Projekte "Stadtakademie" sowie "Kain und Abel" wurden hingegen auf später verschoben (CHF 10'000).

Beim Religionenquintett gab es noch keine Einnahmen, da das Erscheinen ins Jahr 2009 verschoben wurde (budgetiert waren CHF 30'000). Der Stiftungsbeitrag an das Projekt Bekenntnis entfiel (CHF 20'000).

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>7 Bildung und Gesellschaft</b>	<b>7100 Leitung und Sekretariat</b>								
		30 Personalaufwand	647'425	488'500	158'925	33	541'860	105'566	19
		31 Sachaufwand	14'651	13'500	1'151	9	16'297	-1'645	-10
		36 Beiträge	133'945	133'000	945	1	85'915	48'030	56
		39 Interne Verrechnungen	4'917	1'500	3'417	228	952	3'965	417
		43 Erlöse	-73'230	-33'000	-40'230	122	-33'120	-40'110	121
		49 Interne Verrechnungen	-89'000	0	-89'000	100	0	-89'000	100
	<b>7100 Leitung und Sekretariat Ergebnis</b>		<b>638'709</b>	<b>603'500</b>	<b>35'208</b>	<b>6</b>	<b>611'903</b>	<b>26'806</b>	<b>4</b>
	<b>7150 Abteilungsprojekte</b>								
		30 Personalaufwand	1'708	4'000	-2'292	-57	4'302	-2'593	-60
		31 Sachaufwand	12'697	9'000	3'697	41	32'444	-19'747	-61
		39 Interne Verrechnungen	4'209	2'000	2'209	110	403	3'806	944
		43 Erlöse	-12'404	0	-12'404	100	-15'787	3'383	-21
	<b>7150 Abteilungsprojekte Ergebnis</b>		<b>6'210</b>	<b>15'000</b>	<b>-8'790</b>	<b>-59</b>	<b>21'361</b>	<b>-15'151</b>	<b>-71</b>
	<b>7200 Theologisches Sekretariat</b>								
		30 Personalaufwand	176	22'400	-22'224	-99	21'741	-21'564	-99
		31 Sachaufwand	356	18'700	-18'344	-98	4'246	-3'890	-92
		39 Interne Verrechnungen	18'060	0	18'060	100	0	18'060	100
		43 Erlöse	0	0	0	100	-482	482	-100
	<b>7200 Theologisches Sekretariat Ergebnis</b>		<b>18'592</b>	<b>41'100</b>	<b>-22'508</b>	<b>-55</b>	<b>25'505</b>	<b>-6'912</b>	<b>-27</b>
	<b>7250 Theologiekurse Zürich</b>								
		30 Personalaufwand	163'658	205'700	-42'042	-20	181'825	-18'167	-10
		31 Sachaufwand	48'916	52'900	-3'985	-8	45'969	2'947	6
		39 Interne Verrechnungen	2'635	1'800	835	46	2'281	354	16
		43 Erlöse	-112'229	-144'700	32'471	-22	-166'829	54'599	-33
	<b>7250 Theologiekurse Zürich Ergebnis</b>		<b>102'979</b>	<b>115'700</b>	<b>-12'721</b>	<b>-11</b>	<b>63'245</b>	<b>39'734</b>	<b>63</b>
	<b>7300 Spiritualität und Kultur</b>								
		30 Personalaufwand	127'952	197'900	-69'948	-35	189'851	-61'900	-33
		31 Sachaufwand	146'972	109'600	37'372	34	131'692	15'280	12
		39 Interne Verrechnungen	74'824	500	74'324	14'865	1'463	73'362	5'015
		43 Erlöse	-79'067	-124'500	45'433	-36	-120'835	41'768	-35
		49 Interne Verrechnungen	-234	0	-234	100	0	-234	100
	<b>7300 Spiritualität und Kultur Ergebnis</b>		<b>270'447</b>	<b>183'500</b>	<b>86'947</b>	<b>47</b>	<b>202'171</b>	<b>68'276</b>	<b>34</b>

## **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

### **7303 Kurse in Kappel**

---

Die Annullierungskosten konnten mit CHF 50'000 tiefer gehalten werden als budgetiert.

Weiterverrechnungen von Löhnen aufgrund neuer Darstellung.

### **7400 Frauen- und Männer**

---

Frauenarbeit: diverse Kurse mussten mangels Anmeldungen abgesagt werden.

### **7450 Kirche und Wirtschaft**

---

Die Stelle (100%) war von 1. Mai bis 31. August vakant.

### **7500 Reformierte Hochschularbeit**

---

Eine 50%-Stelle war 12 Monate nicht besetzt, eine zweite 50%-Stelle war 3 Monate nicht besetzt.

Bedingt durch diese Vakanz konnten einige Projekte nicht wie geplant realisiert werden bzw. wurden ins Jahr 2009 verschoben.

### **7550 Freiwilligenarbeit**

---

Kostenreduktion bei der Werbung: Auf das Programmheft für Verantwortliche wurde zugunsten eines einfachen Faltblattes verzichtet.



Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>7303 Kurse in Kappel</b>								
		30 Personalaufwand	150'907	119'700	31'207	26	117'730	33'177	28
		31 Sachaufwand	203'813	276'500	-72'687	-26	239'267	-35'454	-15
		39 Interne Verrechnungen	42'345	10'000	32'345	323	18'946	23'400	124
		43 Erlöse	-235'434	-200'000	-35'434	18	-211'401	-24'033	11
		<b>7303 Kurse in Kappel Ergebnis</b>	<b>161'632</b>	<b>206'200</b>	<b>-44'568</b>	<b>-22</b>	<b>164'542</b>	<b>-2'910</b>	<b>-2</b>
	<b>7400 Frauen- und Männer</b>								
		30 Personalaufwand	197'740	205'000	-7'260	-4	192'893	4'847	3
		31 Sachaufwand	55'826	72'000	-16'174	-22	66'473	-10'647	-16
		36 Beiträge	573	300	273	91	431	142	33
		39 Interne Verrechnungen	21'841	14'000	7'841	56	20'914	927	4
		43 Erlöse	-9'382	-23'000	13'618	-59	-23'093	13'711	-59
		<b>7400 Frauen- und Männer Ergebnis</b>	<b>266'599</b>	<b>268'300</b>	<b>-1'701</b>	<b>-1</b>	<b>257'619</b>	<b>8'981</b>	<b>3</b>
	<b>7450 Kirche und Wirtschaft</b>								
		30 Personalaufwand	110'008	176'600	-66'592	-38	167'449	-57'441	-34
		31 Sachaufwand	3'875	7'300	-3'425	-47	10'701	-6'826	-64
		36 Beiträge	449	1'000	-551	-55	3'356	-2'907	-87
		39 Interne Verrechnungen	0	0	0	100	50	-50	-100
		43 Erlöse	-18'307	-11'000	-7'307	66	-19'779	1'472	-7
		<b>7450 Kirche und Wirtschaft Ergebnis</b>	<b>96'025</b>	<b>173'900</b>	<b>-77'875</b>	<b>-45</b>	<b>161'777</b>	<b>-65'752</b>	<b>-41</b>
	<b>7500 Reformierte Hochschularbeit</b>								
		30 Personalaufwand	225'994	328'100	-102'106	-31	295'759	-69'765	-24
		31 Sachaufwand	78'707	66'100	12'607	19	45'887	32'820	72
		36 Beiträge	900	5'000	-4'100	-82	1'900	-1'000	-53
		39 Interne Verrechnungen	12'305	8'000	4'305	54	7'005	5'300	76
		43 Erlöse	-5'494	-6'300	806	-13	-11'730	6'236	-53
		49 Interne Verrechnungen	-544	0	-544	100	-61	-483	792
		<b>7500 Reformierte Hochschularbeit Ergebnis</b>	<b>311'868</b>	<b>400'900</b>	<b>-89'032</b>	<b>-22</b>	<b>338'759</b>	<b>-26'892</b>	<b>-8</b>
	<b>7550 Freiwilligenarbeit</b>								
		30 Personalaufwand	216'805	224'350	-7'545	-3	210'554	6'251	3
		31 Sachaufwand	35'698	48'100	-12'402	-26	35'701	-3	0
		36 Beiträge	1'500	1'500	0	0	1'500	0	0
		39 Interne Verrechnungen	9'414	0	9'414	100	6'922	2'492	36
		43 Erlöse	-55'258	-46'100	-9'158	20	-45'275	-9'983	22
		<b>7550 Freiwilligenarbeit Ergebnis</b>	<b>208'159</b>	<b>227'850</b>	<b>-19'691</b>	<b>-9</b>	<b>209'402</b>	<b>-1'243</b>	<b>-1</b>

**Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

**7600 Erwachsenenbildung-Didaktik**

---

Die budgetierten CHF 10'000 fürs E-Learning wurden nicht benötigt, und die Zertifizierungen von Fachstelle und MEB-Seminar kosteten CHF 2'000 weniger als veranschlagt.

# Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>7600 Erwachsenenbildung-Didaktik</b>								
		30 Personalaufwand	253'834	74'500	179'334	241	82'726	171'108	207
		31 Sachaufwand	18'435	33'100	-14'665	-44	21'529	-3'094	-14
		36 Beiträge	380	0	380	100	380	0	0
		39 Interne Verrechnungen	4'846	0	4'846	100	9'003	-4'158	-46
		43 Erlöse	-180'070	-7'700	-172'370	2'239	-9'300	-170'770	1'836
	<b>7600 Erwachsenenbildung-Didaktik Ergebnis</b>		<b>97'425</b>	<b>99'900</b>	<b>-2'475</b>	<b>-2</b>	<b>104'339</b>	<b>-6'914</b>	<b>-7</b>
	<b>7900 Beiträge Bildung und Gesellschaft</b>								
		36 Beiträge	0	0	0	100	35'110	-35'110	-100
	<b>7900 Beiträge Bildung und Gesellschaft Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>35'110</b>	<b>-35'110</b>	<b>-100</b>
<b>7 Bildung und Gesellschaft Ergebnis</b>			<b>2'178'644</b>	<b>2'335'850</b>	<b>-157'206</b>	<b>-7</b>	<b>2'195'733</b>	<b>-17'089</b>	<b>-1</b>

## **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

### **8100 Leitung und Sekretariat**

Neubesetzung der Abteilungsleitungsstelle und vorübergehende Pensumerrhöhung einer Mitarbeiterin für Arbeit am Diakoniekonzept. Diese wird weiterverrechnet. Die Abteilungsretraite wurde auf 2009 verschoben (CHF 5'000), trotz Leitungswechsel fielen keine Beratungshonorare an (CHF 10'000), der allgemeine Sachaufwand wurde nicht gebraucht (4'000), es fielen weniger Fahrspesen an als budgetiert (CHF1'000).

### **8200 Spitalpfarrämter**

Die Ausgaben für Unterhalt an Hardware/Geräten und an Mobiliar fielen um CHF 2'000 tiefer aus als geplant, ebenso die Kosten für Repräsentation, (CHF 2'300) und sonstige Spesen (CHF 1'700). Die Honorare für die Spitalseelsorgetagung (CHF 2'000) und der Betrag für Dienstleistungen Dritter (CHF 3'000) wurden nicht ausgeschöpft.

Der Personalkostenteil für das USZ-Sekretariat wurde der Zentralkommission unter Position 45 in Rechnung gestellt, jedoch unter Position 43 budgetiert.

Hier wurden die unter Position 43 budgetierten tatsächlichen Einnahmen der Zentralkommission betreffend der Personalkosten für das USZ-Sekretariat gutgeschrieben.

### **8210 Regionalspitäler**

Die Musikerhonorare fielen tief aus, es verbleiben CHF 6'000. Der budgetierte allgemeine Sachaufwand von CHF 9'500 wurde nicht gebraucht.

### **8300 Gefängnisseelsorge**

Der budgetierte Betrag von CHF 4'500 für den Gefängniskalender entfiel, da dieser nicht publiziert wurde. Einsparungen gab es bei den Repräsentationsspesen (CHF 2'000), bei den Beratungshonoraren/Supervision (CHF 1'500) und den Ausgaben für Büromaterial (1'000).

Im Zusammenhang mit dem Sitzwechsel der Oekumenischen Koordinationsstelle für Gefängnisseelsorge von Bern nach Zürich per 1.8.2007 wurden KIKO Beiträge des Jahres 2007 überwiesen.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>8 Diakonie und Seelsorge</b>	<b>8100 Leitung und Sekretariat</b>								
		30 Personalaufwand	452'525	358'100	94'425	26	292'664	159'861	55
		31 Sachaufwand	4'607	25'900	-21'293	-82	13'620	-9'012	-66
		36 Beiträge	946'840	923'500	23'340	3	130	946'710	728'238
		39 Interne Verrechnungen	1'829	700	1'129	161	1'842	-13	-1
		43 Erlöse	0	0	0	100	-8'903	8'903	-100
		45 Rückerstattungen	0	0	0	100	0	0	100
		49 Interne Verrechnungen	-30'000	0	-30'000	100	0	-30'000	100
	<b>8100 Leitung und Sekretariat Ergebnis</b>		<b>1'375'801</b>	<b>1'308'200</b>	<b>67'601</b>	<b>5</b>	<b>299'354</b>	<b>1'076'448</b>	<b>360</b>
	<b>8200 Spitalpfarrämter</b>								
		30 Personalaufwand	2'443'140	2'542'100	-98'960	-4	2'404'323	38'817	2
		31 Sachaufwand	45'622	57'600	-11'978	-21	52'422	-6'800	-13
		36 Beiträge	480'671	530'000	-49'329	-9	486'080	-5'409	-1
		39 Interne Verrechnungen	200	800	-600	-75	1'249	-1'049	-84
		42 Vermögenserträge	0	0	0	100	-218	218	-100
		43 Erlöse	-1'378	-17'200	15'822	-92	-4'866	3'488	-72
		44 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	100	-15'000	15'000	-100
		45 Rückerstattungen	-29'268	-4'800	-24'468	510	-25'696	-3'572	14
	<b>8200 Spitalpfarrämter Ergebnis</b>		<b>2'938'987</b>	<b>3'108'500</b>	<b>-169'513</b>	<b>-5</b>	<b>2'898'294</b>	<b>40'693</b>	<b>1</b>
	<b>8210 Regionalspitäler</b>								
		30 Personalaufwand	340'447	324'200	16'247	5	276'535	63'912	23
		31 Sachaufwand	7'065	24'600	-17'535	-71	6'016	1'049	17
		36 Beiträge	300	0	300	100	250	50	20
		39 Interne Verrechnungen	89	0	89	100	185	-96	-52
		43 Erlöse	-164	-300	136	-45	-401	237	-59
		45 Rückerstattungen	-347'737	-348'500	763	0	-282'584	-65'153	23
	<b>8210 Regionalspitäler Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>8300 Gefängnisseelsorge</b>								
		30 Personalaufwand	401'206	404'400	-3'194	-1	365'341	35'865	10
		31 Sachaufwand	20'104	30'900	-10'796	-35	21'264	-1'160	-5
		36 Beiträge	22'351	17'000	5'351	31	23'746	-1'395	-6
		39 Interne Verrechnungen	0	0	0	100	100	-100	-100
		43 Erlöse	-13'760	0	-13'760	100	0	-13'760	100
		45 Rückerstattungen	-34'210	-33'500	-710	2	-240	-33'970	14'136
		46 Beiträge	-195'000	-195'000	0	0	-195'000	0	0
	<b>8300 Gefängnisseelsorge Ergebnis</b>		<b>200'690</b>	<b>223'800</b>	<b>-23'110</b>	<b>-10</b>	<b>215'210</b>	<b>-14'520</b>	<b>-7</b>

### **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

#### **8330 Notfallseelsorge**

Die Weiterbildungskosten (Kommunikationstraining) der Regionalverantwortlichen der NFS beliefen sich auf CHF 9'000 und waren nicht budgetiert.

Es fielen keine Werbekosten und Unterhaltskosten an Hardware etc. an (budgetiert: je 1'000), die budgetierten Kosten von CHF 3'000 für auswärtige Kurse wurden nicht gebraucht, ausserdem fielen die Kommunikationskosten für Pager um CHF 5'000 tiefer aus. Die budgetierten Beratungskosten/Supervision von CHF 5'500 wurden nicht gebraucht.

Die Rückerstattungen fielen höher aus als erwartet, da diverse Kosten (Pagergebühren, Weiterbildungskosten, Tagungskosten) ökumenisch weiterverrechnet werden konnten.

#### **8360 Behindertenpfarramt**

---

Seit dem Umzug Mitte 2007 konnten die Ausgleiche für Infrastruktur und Miete der Büros im Gehörlosenpfarramt vollumfänglich verrechnet werden.

Die Rechnungen für die Unterrichtstätigkeit durch das Pfarramt konnten erst Ende 2007/Anfangs 2008 gestellt werden, weshalb der Ertrag höher ausfällt als budgetiert.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>8310 Polizeiseelsorge</b>								
		30 Personalaufwand	156'334	150'000	6'334	4	147'458	8'876	6
		31 Sachaufwand	24'446	33'700	-9'254	-27	21'684	2'762	13
		36 Beiträge	80	100	-20	-20	0	80	100
		39 Interne Verrechnungen	0	0	0	100	50	-50	-100
		45 Rückerstattungen	-154'517	-157'000	2'483	-2	-144'125	-10'392	7
	<b>8310 Polizeiseelsorge Ergebnis</b>		<b>26'343</b>	<b>26'800</b>	<b>-457</b>	<b>-2</b>	<b>25'067</b>	<b>1'277</b>	<b>5</b>
	<b>8330 Notfallseelsorge</b>								
		30 Personalaufwand	13'118	1'000	12'118	1'212	3'338	9'780	293
		31 Sachaufwand	42'844	56'300	-13'456	-24	70'812	-27'968	-39
		36 Beiträge	200	200	0	0	200	0	0
		39 Interne Verrechnungen	390	0	390	100	85	305	359
		43 Erlöse	0	-1'000	1'000	-100	0	0	100
		45 Rückerstattungen	-14'055	-3'000	-11'055	368	-13'540	-515	4
	<b>8330 Notfallseelsorge Ergebnis</b>		<b>42'498</b>	<b>53'500</b>	<b>-11'002</b>	<b>-21</b>	<b>60'896</b>	<b>-18'398</b>	<b>-30</b>
	<b>8350 Oekumenisches Aidspfarramt</b>								
		30 Personalaufwand	350'873	328'000	22'873	7	323'228	27'645	9
		31 Sachaufwand	114'429	105'900	8'529	8	103'869	10'561	10
		36 Beiträge	200	0	200	100	0	200	100
		39 Interne Verrechnungen	991	1'000	-9	-1	492	500	102
		43 Erlöse	-26'079	-18'000	-8'079	45	-24'134	-1'945	8
		45 Rückerstattungen	-93'287	-87'100	-6'187	7	-76'839	-16'447	21
	<b>8350 Oekumenisches Aidspfarramt Ergebnis</b>		<b>347'128</b>	<b>329'800</b>	<b>17'328</b>	<b>5</b>	<b>326'615</b>	<b>20'513</b>	<b>6</b>
	<b>8360 Behindertenpfarramt</b>								
		30 Personalaufwand	411'915	417'500	-5'585	-1	363'404	48'511	13
		31 Sachaufwand	30'491	28'500	1'991	7	38'682	-8'191	-21
		36 Beiträge	3'835	10'900	-7'065	-65	200	3'635	1'818
		39 Interne Verrechnungen	19'444	8'200	11'244	137	8'432	11'012	131
		43 Erlöse	-1'400	0	-1'400	100	0	-1'400	100
		45 Rückerstattungen	-41'625	-30'000	-11'625	39	-14'250	-27'375	192
	<b>8360 Behindertenpfarramt Ergebnis</b>		<b>422'661</b>	<b>435'100</b>	<b>-12'439</b>	<b>-3</b>	<b>396'468</b>	<b>26'192</b>	<b>7</b>

## **Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

### **8370 Pfarramt für Gehörlose**

---

Seit dem Umzug Mitte 2007 konnten die Ausgleichs für Infrastruktur und Miete der Büros vom Behindertenpfarramt zu Gunsten des Gehörlosenpfarramts vollumfänglich verrechnet werden.

### **8410 Iglesia Evangelica Hispana**

---

Die Abschreibung des Darlehens wurde 2008 wieder vorgenommen. Die Unterhaltskosten am Gebäude fielen höher aus als budgetiert. Analog zu anderen fremdsprachlichen Kirchgemeinschaften wird neu ein jährlicher Beitrag ausbezahlt.

### **8500 DFA Zürich**

---

Die Aufwendungen für Porti, Kommunikation und Informatikdienstleistungen fielen zwischen 1/2 bis 1/3 tiefer aus als erwartet, ebenso die Kosten für Beratungshonorare.

Es erfolgten unvorhersehbare Beiträge aus der Arbeitslosenkasse und von den Sozialversicherungswerken.



Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>8370 Pfarramt für Gehörlose</b>									
		30 Personalaufwand	272'922	275'700	-2'778	-1	285'165	-12'243	-4
		31 Sachaufwand	83'146	89'250	-6'104	-7	79'028	4'119	5
		36 Beiträge	24'401	20'100	4'301	21	21'375	3'026	14
		39 Interne Verrechnungen	0	700	-700	-100	388	-388	-100
		43 Erlöse	-3'074	-3'000	-74	2	-4'802	1'727	-36
		49 Interne Verrechnungen	-18'887	-7'200	-11'687	162	-8'086	-10'801	134
<b>8370 Pfarramt für Gehörlose Ergebnis</b>			<b>358'508</b>	<b>375'550</b>	<b>-17'042</b>	<b>-5</b>	<b>373'069</b>	<b>-14'560</b>	<b>-4</b>
<b>8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo</b>									
		36 Beiträge	200'000	200'000	0	0	200'000	0	0
		39 Interne Verrechnungen	1'757	0	1'757	100	0	1'757	100
<b>8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo Ergebnis</b>			<b>201'757</b>	<b>200'000</b>	<b>1'757</b>	<b>1</b>	<b>200'000</b>	<b>1'757</b>	<b>1</b>
<b>8410 Iglesia Evangelica Hispana</b>									
		30 Personalaufwand	0	132'100	-132'100	-100	109'282	-109'282	-100
		31 Sachaufwand	0	47'100	-47'100	-100	45'371	-45'371	-100
		36 Beiträge	236'763	24'000	212'763	887	7'000	229'763	3'282
		39 Interne Verrechnungen	0	0	0	100	258	-258	-100
<b>8410 Iglesia Evangelica Hispana Ergebnis</b>			<b>236'763</b>	<b>203'200</b>	<b>33'563</b>	<b>17</b>	<b>161'911</b>	<b>74'853</b>	<b>46</b>
<b>8500 DFA Zürich</b>									
		30 Personalaufwand	811'607	823'000	-11'393	-1	775'418	36'188	5
		31 Sachaufwand	126'034	153'100	-27'066	-18	129'542	-3'508	-3
		36 Beiträge	30	100	-70	-70	30	0	0
		39 Interne Verrechnungen	1'819	2'000	-181	-9	1'476	343	23
		43 Erlöse	-18'640	-1'500	-17'140	1'143	-2'500	-16'140	646
		45 Rückerstattungen	-460'028	-487'500	27'472	-6	-451'983	-8'044	2
<b>8500 DFA Zürich Ergebnis</b>			<b>460'822</b>	<b>489'200</b>	<b>-28'378</b>	<b>-6</b>	<b>451'983</b>	<b>8'839</b>	<b>2</b>
<b>8510 DFA Uster</b>									
		30 Personalaufwand	53'734	53'200	534	1	52'879	855	2
		31 Sachaufwand	16'919	11'700	5'219	45	11'388	5'532	49
		42 Vermögenserträge	-480	-480	0	0	-480	0	0
		43 Erlöse	-3'410	-1'000	-2'410	241	-1'717	-1'693	99
		45 Rückerstattungen	-40'000	-40'000	0	0	-40'310	310	-1
<b>8510 DFA Uster Ergebnis</b>			<b>26'763</b>	<b>23'420</b>	<b>3'343</b>	<b>14</b>	<b>21'760</b>	<b>5'003</b>	<b>23</b>
<b>8520 DFA Winterthur</b>									
		31 Sachaufwand	32	0	32	100	11	21	189
		36 Beiträge	70'292	77'800	-7'508	-10	70'910	-618	-1
<b>8520 DFA Winterthur Ergebnis</b>			<b>70'325</b>	<b>77'800</b>	<b>-7'475</b>	<b>-10</b>	<b>70'921</b>	<b>-596</b>	<b>-1</b>

**Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

**8530 Stellennetz**

Die Anzahl ausgesteuerter Kursteilnehmer, denen Mittagessen und Reisespesen vergütet werden, ging zurück.  
Aufgrund eines Budgetierungsfehlers waren die Erlöse zu hoch veranschlagt.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
	<b>8530 Stellennetz</b>								
		31 Sachaufwand	25'240	50'000	-24'760	-50	51'656	-26'415	-51
		43 Erlöse	-19'000	-35'500	16'500	-46	-19'000	0	0
		45 Rückerstattungen	-4'500	-4'500	0	0	-4'500	0	0
	<b>8530 Stellennetz Ergebnis</b>		<b>1'740</b>	<b>10'000</b>	<b>-8'260</b>	<b>-83</b>	<b>28'156</b>	<b>-26'415</b>	<b>-94</b>
	<b>8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter</b>								
		46 Beiträge	-3'597'900	-3'597'900	0	0	-3'565'800	-32'100	1
	<b>8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter Ergebnis</b>		<b>-3'597'900</b>	<b>-3'597'900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'565'800</b>	<b>-32'100</b>	<b>1</b>
	<b>8900 Beiträge Diakonie und Seelsorge</b>								
		36 Beiträge	0	0	0	100	945'498	-945'498	-100
	<b>8900 Beiträge Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>945'498</b>	<b>-945'498</b>	<b>-100</b>
<b>8 Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>			<b>3'112'886</b>	<b>3'266'970</b>	<b>-154'084</b>	<b>-5</b>	<b>2'909'401</b>	<b>203'486</b>	<b>7</b>

**Kommentare und Abweichungsbegründungen**

*Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind*

---

**9300 Kapitaldienst**

---

Die Verzinsung der Kontokorrentkonti fällt höher aus als budgetiert. Zusätzliche Zinskosten wurden verursacht durch die Überbrückung kurzfristiger Liquiditätsengpässe die aus dem Bauprojekt Kappel resultierten.

Bei einzelnen Wertschriftenverkäufen wurden Kursverluste realisiert.

Entsprechend der Börsensituation fielen die Vermögenserträge geringer aus als budgetiert.

Realisierte Gewinne durch Wertschriftenverkäufe.

Jahresrechnung 2008 – Laufende Rechnung nach Ressorts | Kostenstellengruppen | Kostenartengruppen

Ressort/Abteilung	Kostenstellen-Gruppe	Kostenarten-Gruppe	Berichtsjahr 2008	Budget 2008	Abweichung Budget	Abweichung Budget in %	Vorjahr 2007	Abweichung Vorjahr	Abweichung Vorjahr in %
<b>9 Steuern und Kapitaldienst</b>									
	<b>9100 Staatl. Pauschale für Behörden und Sekr.</b>								
		36 Beiträge	250'000	250'000	0	0	230'000	20'000	9
		46 Beiträge	-2'649'616	-2'649'500	-116	0	-2'591'924	-57'692	2
	<b>9100 Staatl. Pauschale für Behörden und Sekr. Ergebnis</b>		<b>-2'399'616</b>	<b>-2'399'500</b>	<b>-116</b>	<b>0</b>	<b>-2'361'924</b>	<b>-37'692</b>	<b>2</b>
	<b>9200 Finanzausgleiche und Gemeindebeiträge</b>								
		36 Beiträge	6'960'500	6'960'500	0	0	5'750'000	1'210'500	21
		43 Erlöse	-31'698'507	-31'681'000	-17'507	0	-30'811'048	-887'459	3
		46 Beiträge	-1'210'500	-1'210'500	0	0	0	-1'210'500	100
	<b>9200 Finanzausgleiche und Gemeindebeiträge Ergebnis</b>		<b>-25'948'507</b>	<b>-25'931'000</b>	<b>-17'507</b>	<b>0</b>	<b>-25'061'048</b>	<b>-887'459</b>	<b>4</b>
	<b>9300 Kapitaldienst</b>								
		31 Sachaufwand	5'298	5'000	298	6	4'112	1'186	29
		32 Finanzaufwand	127'148	90'000	37'148	41	205'005	-77'858	-38
		34 Ausserordentlicher Aufwand	104'853	0	104'853	100	0	104'853	100
		42 Vermögenserträge	-275'199	-564'000	288'801	-51	-578'190	302'991	-52
		43 Erlöse	-1'066	0	-1'066	100	-2'976	1'911	-64
		44 Ausserordentlicher Ertrag	-284'883	0	-284'883	100	0	-284'883	100
	<b>9300 Kapitaldienst Ergebnis</b>		<b>-323'849</b>	<b>-469'000</b>	<b>145'151</b>	<b>-31</b>	<b>-372'048</b>	<b>48'199</b>	<b>-13</b>
	<b>9400 Abschreibungen</b>								
		33 Abschreibungen	901'047	862'000	39'047	5	816'324	84'723	10
	<b>9400 Abschreibungen Ergebnis</b>		<b>901'047</b>	<b>862'000</b>	<b>39'047</b>	<b>5</b>	<b>816'324</b>	<b>84'723</b>	<b>10</b>
	<b>9600 Auflösung von Rückstellungen</b>								
		42 Vermögenserträge	0	0	0	100	-347'015	347'015	-100
	<b>9600 Auflösung von Rückstellungen Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>-347'015</b>	<b>347'015</b>	<b>-100</b>
<b>9 Steuern und Kapitaldienst Ergebnis</b>			<b>-27'770'925</b>	<b>-27'937'500</b>	<b>166'575</b>	<b>-1</b>	<b>-27'325'711</b>	<b>-445'214</b>	<b>2</b>
<b>Gesamtergebnis</b>			<b>401'454</b>	<b>954'630</b>	<b>-553'176</b>	<b>-58</b>	<b>-757'976</b>	<b>1'159'430</b>	<b>-153</b>

**Kommentare**

---

<b>Position</b>	<b>Erklärung</b>
Zentrale Dienste	Die neue Telefonanlage konnte leicht günstiger realisiert werden als budgetiert.
Zentrale Dienste	Die Anschaffung eines Servers für die Zentralisierung der Standortserver wurde aus technischen Gründen vorgezogen.
Zentrale Dienste	Die Anschaffung der mobilen Arbeitsplätze war in der Laufenden Rechnung budgetiert. Weil es sich aber um eine Anschaffung mit Investitionscharakter handelt, wurde sie aktiviert.
Werke und Beiträge	Baufortschritt des Projektes "Spiritualität und Gastlichkeit", die Schlussabrechnung ist noch ausstehend.

<b>Abteilung</b>	<b>Position</b>	<b>Berichtsjahr</b>	<b>Budget</b>	<b>Abweichung absolut</b>	<b>Abweichung in %</b>
Zentrale Dienste	Telefonanlage	106'661	120'000	-13'339	-11.12
Zentrale Dienste	IT Infrastruktur	180'192	150'000	30'192	20.13
Zentrale Dienste	IT Mobile Arbeitsplätze	136'763	0	136'763	0.00
Werke und Beiträge	Bauprojekt Kappel	4'596'800	0	4'596'800	0.00
	<b>Total</b>	<b>5'020'416</b>	<b>270'000</b>	<b>4'750'416</b>	<b>1'759.41</b>
	Aktivierte Ausgaben	-5'020'416	0	-5'020'416	0.00
	<b>Total</b>	<b>-5'020'416</b>	<b>0</b>	<b>-5'020'416</b>	<b>0.00</b>

# Jahresrechnung 2008 – Beiträge nach Ressorts

Ressort	Art des Beitrages	Werk/Beitrag	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>Präsidialressort</b>					
	<b>Beiträge über KIKO</b>				
		Deutschschweizerische Kirchenkonferenz KIKO, Evangelische Informationsstelle			
		Kirchen-Sekten-Religionen	62'000	62'000	62'000
		KIKO bibel (plus)	10'996	10'996	11'388
		KIKO Deutschschweizerische Pfarrfrauenvereinigung	2'346	2'346	2'429
		KIKO Geschäftsstelle	13'781	13'781	14'576
		KIKO Jahrbuch für Kirchenrecht	1'759	1'759	1'822
	<b>Beiträge über KIKO Ergebnis</b>		<b>90'882</b>	<b>90'882</b>	<b>92'215</b>
	<b>Beiträge über SEK</b>				
		Schweizerischer Evangelischer Kirchenbund SEK Grundbeitrag	1'443'982	1'466'127	1'508'295
		SEK Einlage in Solidarfonds	54'002	41'483	49'804
		SEK Konferenz Europäischer Kirchen KEK in Strassburg 2008-2011	10'000	10'000	0
		SEK Oekumenisches Institut Bossey	14'728	14'728	15'324
		SEK Schweizerische Kirchen im Ausland	71'184	71'184	74'067
		SEK Seelsorgedienste in den Empfangszentren	54'002	54'002	51'874
		SEK Verfassungsrevision	6'137	6'137	0
	<b>Beiträge über SEK Ergebnis</b>		<b>1'654'035</b>	<b>1'663'661</b>	<b>1'699'364</b>
	<b>Trägerschaftsbeiträge</b>				
		Reformierte Medien Medienladen	182'900	182'900	182'920
		Reformierte Medien Mitgliederbeitrag	628'952	628'952	645'817
		Zwingliverein	5'000	5'000	5'000
		Zwingliverein Lohnanteil (Briefe Bullingers)	148'354	146'000	146'209
	<b>Trägerschaftsbeiträge Ergebnis</b>		<b>965'206</b>	<b>962'852</b>	<b>979'946</b>
	<b>übrige Beiträge</b>				
		Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen im Kanton Zürich	1'000	1'000	1'000
		Deutschschweizerische Pfarrfrauentagung	2'800	1'960	2'100
		Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich	200	200	200
		KEK Kommission für Kirche und Gesellschaft	0	0	19'800
		Oekumenische Frauenbewegung Zürich	10'000	10'000	10'000
		Pfarrpartner/-innen Verein Zürich	2'000	2'000	2'000
		Reformierte Kirchen Neuenburg und Genf	30'000	30'000	30'000
		Reformierter Weltbund	30'000	30'000	30'000
		Schweizerischer Protestantischer Volksbund, Kantonalsektion Zürich	5'000	5'000	5'000
		SEK calvin09	14'728	14'728	0
		Stiftung für Kirche und Judentum, Zürcher Lehrhaus (Judentum, Christentum, Islam)	35'000	35'000	35'000
	<b>übrige Beiträge Ergebnis</b>		<b>130'728</b>	<b>129'888</b>	<b>135'100</b>
<b>Präsidialressort Ergebnis</b>			<b>2'840'851</b>	<b>2'847'283</b>	<b>2'906'625</b>



## Jahresrechnung 2008 – Beiträge nach Ressorts

Ressort	Art des Beitrages	Werk/Beitrag	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>Werke und Beiträge</b>					
	übrige Beiträge				
		Begegnungs-Zentrum Rüdlingen	70'000	70'000	70'000
		Evang. Zentrum Randolins	9'100	9'100	10'496
		Evangelisches Tagungs- und Studienzentrum Boldern	500'000	500'000	500'000
	<b>übrige Beiträge Ergebnis</b>		<b>579'100</b>	<b>579'100</b>	<b>580'496</b>
<b>Werke und Beiträge Ergebnis</b>			<b>579'100</b>	<b>579'100</b>	<b>580'496</b>
<b>Pädagogik und Animation</b>					
	Beiträge über KIKO				
		Katechetische Kommission der Deutschschweizerischen Kirchenkonferenz KIKO			
		KAKOKI Betriebskosten	2'492	2'492	2'581
		KIKO KAKOKI Phänomene	733	733	759
		KIKO KAKOKI Worlddidac Stand	147	100	911
		KIKO KAKOKI Zeitschrift für Religionsunterricht und Lebenskunde RL	2'932	2'932	3'037
		KIKO KAKOKI, Heilpädagogischer Religionsunterricht HRU, Aus- und Weiterbildung	3'225	3'225	1'215
		KIKO KAKOKI Website reli.ch	733	733	0
		KIKO Konferenz der Beauftragten für Jugendfragen	58'644	58'600	60'734
		KIKO Netzwerk familien-kirche		0	6'073
	<b>Beiträge über KIKO Ergebnis</b>		<b>68'906</b>	<b>68'815</b>	<b>75'310</b>
	Trägerschaftsbeiträge				
		Jugendarbeit für Deutschweizerinnen im Tessin	44'700	44'700	44'738
		KiK Züri (Verband der Mitarbeitenden im Bereich "Kinder in der Kirche" im Kanton Zürich)	10'000	10'000	10'000
	<b>Trägerschaftsbeiträge Ergebnis</b>		<b>54'700</b>	<b>54'700</b>	<b>54'738</b>
	übrige Beiträge				
		Blaues Kreuz Kantonalverband Zürich	60'000	60'000	60'000
		Freie Evangelische Schule Zürich	80'000	80'000	80'000
		unterstrass.edu	300'000	300'000	300'000
	<b>übrige Beiträge Ergebnis</b>		<b>440'000</b>	<b>440'000</b>	<b>440'000</b>
<b>Pädagogik und Animation Ergebnis</b>			<b>563'606</b>	<b>563'515</b>	<b>570'048</b>

# Jahresrechnung 2008 – Beiträge nach Ressorts

Ressort	Art des Beitrages	Werk/Beitrag	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>Gemeindedienste</b>					
	<b>Beiträge über KIKO</b>				
		Bund protestantischer Kirchgemeinden ungarischer Sprache in der Schweiz	28'901	28'901	28'900
		KIKO IRAS COTIS, Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft Schweiz	8'797	8'797	0
		KIKO Orthodoxe Kirchen in der Schweiz	4'398	4'398	6'073
		KIKO Schausteller-Pfarramt	3'519	3'519	4'859
		KIKO Schule für Diakonie Greifensee	35'186	35'186	36'440
		KIKO Schweiz. Kirchengesangsbund, Beitrag an den Kirchengesangstag 2007	0	0	6'850
		KIKO SRAKLA Schweizerische Arbgemeinschaft Kirche und Landwirtschaft	8'797	8'797	9'110
		KIKO Theologisches-Diakonisches Seminar Aarau	23'458	23'458	24'294
	<b>Beiträge über KIKO Ergebnis</b>		<b>113'056</b>	<b>113'056</b>	<b>116'526</b>
	<b>Trägerschaftsbeiträge</b>				
		HEKS Erdbeben in China	15'000		
		HEKS Zielsummenbeitrag	588'188	588'188	612'012
		Jugendkirche Winterthur	240'000	240'000	240'000
		Streetchurch Zürich, evangelisch-Reformierte Jugendkirche Zürich	120'000	120'000	120'000
	<b>Trägerschaftsbeiträge Ergebnis</b>		<b>963'188</b>	<b>948'188</b>	<b>972'012</b>
	<b>übrige Beiträge</b>				
		Abonnement 'Informell' (m21, HEKS, BfA)	7'660	7'660	7'660
		Diakonatskonferenz	25'500	25'500	27'672
		Forum für Friedenserziehung	8'000	8'000	8'000
		IRAS, Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft in der Schweiz	0	0	5'000
		Liturgie- und Gesangbuchverein	62'000	62'000	61'282
		mission 21 evangelisches hilfswerk basel und DM Département missionnaire - échange et mission (Jahresbeitrag)	80'000	80'000	80'000
		Mission Evangélique Bethesda, Baden	6'000	6'000	6'000
		mission21 (Sozialversicherungsbeiträge Zürcher Pfarrer) (Chung)	24'000	24'000	40'000
		Missions 21 Basel, m21 Koreanisches Pfarramt in der Schweiz	27'571	35'361	26'805
		Mut zur Gemeinde	12'000	12'000	12'000
		Südslawische Christliche Gemeinde	25'000	20'000	20'000
		Verein Glaube in der 2. Welt (G2W)	50'000	50'000	50'000
		Weltgebetstagskommission	2'000	2'000	2'000
		Zürcher Forum der Religionen	8'000	8'000	8'000
	<b>übrige Beiträge Ergebnis</b>		<b>337'731</b>	<b>340'521</b>	<b>354'419</b>
<b>Gemeindedienste Ergebnis</b>			<b>1'413'975</b>	<b>1'401'765</b>	<b>1'442'957</b>

## Jahresrechnung 2008 – Beiträge nach Ressorts

Ressort	Art des Beitrages	Werk/Beitrag	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>Bildung und Gesellschaft</b>					
	übrige Beiträge				
		Beratungsstelle für Militärverweigerung und Zivildienst	3'000	3'000	3'000
		KIKO, oeku, Oekumenische Arbeitsgemeinschaft Kirche + Umwelt	8'797	8'797	9'110
		Theater 58	15'000	15'000	15'000
		Zürcher Telebibel	8'000	8'000	8'000
	<b>übrige Beiträge Ergebnis</b>		<b>34'797</b>	<b>34'797</b>	<b>35'110</b>
<b>Bildung und Gesellschaft Ergebnis</b>			<b>34'797</b>	<b>34'797</b>	<b>35'110</b>
<b>Diakonie und Seelsorge</b>					
	Beiträge über KIKO				
		KIKO Diakonieverband Schweiz	35'186	35'186	36'440
		KIKO Evang. Frauenbund Schweiz	46'915	46'915	48'587
		KIKO SMS- und Internetseelsorge	23'458	23'458	24'294
	<b>Beiträge über KIKO Ergebnis</b>		<b>105'559</b>	<b>105'559</b>	<b>109'321</b>
	Trägerschaftsbeiträge				
		HEKS Zürcher Beratungsstelle für Asylsuchende	200'000	200'000	200'000
	<b>Trägerschaftsbeiträge Ergebnis</b>		<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>
	übrige Beiträge				
		Dialog Ethik, Interdisziplinäres Institut für Ethik im Gesundheitswesen	30'000	30'000	30'000
		Die Dargebotene Hand Winterthur/Schaffhausen/Frauenfeld	18'000	18'000	18'000
		Die Dargebotene Hand Zürich	110'000	110'000	110'000
		Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Beratungsstelle für Frauen	45'000	45'000	40'000
		Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Geschäftsstelle	50'000	50'000	50'000
		Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Treffpunkte für Frauen	15'000	15'000	10'000
		Fraueninformationszentrum FIZ für Frauen aus Afrika, Lateinamerika, Osteuropa	10'000	10'000	10'000
		Kirchlicher Sozialdienst Ausländerdienste	109'259	109'259	108'177
		Kirchlicher Sozialdienst allgemeine Aufgaben	30'000	30'000	30'000
		Stiftung Sozialwerke Pfarrer Ernst Sieber	40'000	40'000	40'000
		Verein Beratung und Information zur pränatalen Diagnostik	20'000	20'000	20'000
		Zürcher Stadtmission Café Yucca	50'000	50'000	80'000
		Zürcher Stadtmission Fach- und Beratungsstelle für Gastronomie und Hotellerie Zürich	75'000	75'000	75'000
		Zürcher Stadtmission Isla Victoria	15'000	15'000	15'000
	<b>übrige Beiträge Ergebnis</b>		<b>617'259</b>	<b>617'259</b>	<b>636'177</b>
<b>Diakonie und Seelsorge Ergebnis</b>			<b>922'818</b>	<b>922'818</b>	<b>945'498</b>
			<b>6'355'147</b>	<b>6'349'278</b>	<b>6'480'734</b>

**Kommentar**

---

<b>Beiträge Zwinglifonds</b>	<b>Betrag CHF</b>
SOS Rassismus Deutschschweiz	3'000.00
Südslavische Christliche Gemeinde, Ausstellungsbeitrag "Blick über die Grenzen"	3'000.00
Marianne Strub, Beitrag für diakonisches Werk	10'000.00
Freie Evangelische Schule, Erweiterungsbau	20'000.00
Kinderschutz, Prävention sexuelle Ausbeutung von Kindern im Tourismus und im Internet	2'000.00
Patrice de Mestral, Beitrag Frauenprojekt Erweiterung für inneralbanische Migration von Frauen	10'000.00
Allegretto, Magazin "Allegro"	3'000.00
Beitrag Genossenschaft Magliaso	15'000.00
Chiesa Evangelica: Waldenser Kirche Rio de la Plata	20'000.00
Zürliwerk-Stiftung, Tiopua Theater HORA-Ensembles	3'000.00
Christlicher Friedensdienst, Frauenhaus in Peja, Kosova	10'000.00
Bleiberecht, Mittagstisch für Flüchtlinge in prekären Verhältnissen	3'000.00
Stipendium N. Balovic, Universität Bern	6'000.00
Peace Brigades Indonesien, Schutzbegleitung und Menschenrechtsbeobachtung	5'000.00
Hanspeter Züger, Gesundheitsfachbuch zur Männerarbeit "Krusten brechen"	3'000.00
Zürliwerk-Stiftung, Band für Personen mit geistiger Behinderung	3'000.00
Zürliwerk-Stiftung, Lieferservice Sihlcity	3'000.00
<b>Total</b>	<b>122'000.00</b>

<b>Fonds</b>	<b>Bewegung</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Bestand</b>
<b>Bibelfonds</b>				
	Eröffnungssaldo			86'253
	Bibelkollekte		53'130	139'383
	Zinsen		1'218	140'601
	Beiträge	55'000		85'601
	<b>Schlussaldo</b>			<b>85'601</b>
<b>Hilfsfonds der Witwen- und Waisenstiftung der reformierten Pfarerschaft des Kantons Zürich</b>				
	Eröffnungssaldo			48'708
	Vermögenserfolg	2'948		45'760
	Zinsen und Vermögensertrag		1'246	47'006
	Hilfsbeiträge	3'600		43'406
	<b>Schlussaldo</b>			<b>43'406</b>
<b>Zwinglifonds</b>				
	Eröffnungssaldo			197'990
	Kollekte Zwinglifonds		88'391	286'381
	Zinsen		3'245	289'626
	Beiträge	122'000		167'626
	<b>Schlussaldo</b>			<b>167'626</b>

# Jahresrechnung 2008 – Erfolgsrechnung Kloster Kappel

<b>Ergebnis</b>	<b>Position</b>	<b>Berichtsjahr</b>	<b>Budget</b>	<b>Vorjahr</b>
	Betriebsertrag	3'809'587	3'709'115	3'360'209
	Direkter Aufwand	-607'590	-632'607	-524'141
<b>Bruttoerfolg I</b>		<b>3'201'997</b>	<b>3'076'508</b>	<b>2'836'068</b>
	Mitarbeiteraufwand	-2'495'874	-2'315'270	-2'107'746
<b>Bruttoerfolg II</b>		<b>706'123</b>	<b>761'238</b>	<b>728'323</b>
	Übriger Betriebsaufwand	-315'782	-401'300	-354'293
<b>Betriebsergebnis I</b>		<b>390'341</b>	<b>359'938</b>	<b>374'030</b>
	Unternehmungsleitung	-171'525	-173'388	-158'470
<b>Betriebsergebnis II</b>		<b>218'816</b>	<b>186'550</b>	<b>215'559</b>
	Unterhalt / Ersatz / Reparaturen	-42'482	-87'850	-64'361
<b>Gross Operating Profit</b>		<b>176'334</b>	<b>98'700</b>	<b>151'198</b>
	Finanzertrag (+) / Finanzaufwand (-)	3'664	3'000	2'025
<b>cash flow (+) / cash drain (-) Betrieb</b>		<b>179'998</b>	<b>101'700</b>	<b>153'223</b>
	Betriebliche Liegenschaft	-81'618	-110'000	-76'204
<b>cash flow (+) / cash drain (-) Unternehmen</b>		<b>98'380</b>	<b>-8'300</b>	<b>77'020</b>
	Ausserordentlicher Erfolg	-15'972	-50'000	0
	Abschreibungen	-539'094	-498'700	-50'098
<b>Unternehmensresultat</b>		<b>-456'686</b>	<b>-557'000</b>	<b>26'922</b>