

Budget 2011



Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht	2
Laufende Rechnung nach Kostenarten	5
Laufende Rechnung – Übersicht	9
Laufende Rechnung – Strukturkosten	15
Finanzplan 2012 bis 2015	19
Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe	23
Beiträge der Kirchensynode	65
Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich	79
Investitionsrechnung	83

Antrag

- 1 Die Kirchensynode genehmigt den Voranschlag der Zentralkasse der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich für das Jahr 2011 mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 101'400.
- 2 Die Kirchensynode genehmigt den für 2011 vorgesehenen Zentralkassenbeitragssatz von 2,85.
- 3 Die Kirchensynode nimmt Kenntnis von den provisorisch festgelegten Finanzausgleichsbeiträgen für das Jahr 2011.
- 4 Die Kirchensynode nimmt Kenntnis vom Finanzplan für die Jahre 2012 bis 2015.

Bericht

Budget 2011

Mit Beginn des Jahres 2010 traten das neue Kirchengesetz und die neue Kirchenordnung in Kraft. Während der ersten Monate des Rechnungsjahres 2010 wurden verschiedene vorher noch offene Punkte geklärt, und es konnten die zur Zeit der Budgetierung 2010 noch bestehenden Unklarheiten ausgeräumt werden. Die mit Budget 2010 eingeführte Neugliederung (Dienste und Struktur) ist zukunftsweisend. Die Verantwortlichen schätzen die Darstellung und den Gewinn an Übersichtlichkeit, welche die finanzielle Leitung der Dienste, Angebote und Kostenstellen erleichtert.

Das vorliegende Budget 2011 konnte gegenüber dem Vorjahr auf einer solideren Basis aufgebaut werden. Im Rahmen der neuen gesetzlichen Situation ist aber noch immer mit zusätzlichen Aufgaben zu rechnen, die bisher unentgeltlich durch andere Organe erledigt wurden. Diese müssen durch die Kirche aufgebaut und wahrgenommen werden.

Aufgrund der abnehmenden Staatsbeiträge und der wirtschaftlich unsicheren Lage hat der Kirchenrat die bestehenden Dienste analysiert und für die Jahre 2011 bis 2016 eine Planung erstellt, die sowohl den Abbau einzelner Dienste wie auch den gezielten Ausbau bestehender oder den notwendigen Aufbau neuer Dienste vorsieht. Erste Resultate dieser Planung fliessen bereits ins vorliegende Budget 2011 ein und haben Reduktionen bei Personal-, Sach- und Beitragskosten zur Folge.

Bei einem Zentralkassenbeitragssatz von 2,85 ergeben sich Beiträge der Kirchgemeinden von CHF 59'900'000. Die wiederum um einen Teilschritt von CHF 3'350'000 gekürzten Staatsbeiträge belaufen sich auf CHF 34'100'000.

Für das Jahr 2011 ist eine generelle Lohnkürzung von 3 % vorgesehen. Damit wird eine unumgängliche Reduktion der Personalkosten eingeleitet. Für die Folgejahre sollen wieder massvolle Lohnanpassungen möglich sein. Zu diesem Zweck wird eine Rücklage gebildet. Diese wird einerseits mit vorhandenen und nicht mehr benötigten Rückstellungen im Umfang von CHF 500'000 geäufnet, andererseits werden der Rückstellung aus der Laufenden Rechnung des Budgets 2011 CHF 1'500'000 zugewiesen. In Zukunft soll die Rückstellung soweit ausgebildet werden, dass damit auch in wirtschaftlich und steuerlich schwächeren Jahren eine massvolle Lohnentwicklung gewährleistet werden kann. Die budgetierten Personalkosten belaufen sich auf CHF 84'700'000.

Viele neue Aufgaben, die aufgrund der rechtlichen Rahmenbedingungen anfallen, haben höhere Sachkosten zu Folge.

Diese wurden mit CHF 8'957'000 zurückhaltend budgetiert, die entsprechende Position im Budget 2010 betrug CHF 7'900'000.

Finanzplan 2012 bis 2015

Im Jahr 2012 ist mit einem Rückgang der Nettosteuern zu rechnen. Dieser wirkt sich für die Landeskirche in den Jahren 2014 und 2015 aus. Auf das Jahr 2013 wird der letzte Reduktionsschritt der staatlichen Beiträge vollzogen, ab 2013 rechnet die Landeskirche mit einem Staatsbeitrag von CHF 27'400'000.

Aufgrund dieser Prognosen werden die Dienste und Angebote der Landeskirche überprüft und angepasst.

Die leichte Erhöhung des Quorums bei den Pfarrstellen und deren gestaffelte Umsetzung führen über die Planungs-
dauer zu einer entsprechenden Reduktion der Lohnkosten.

Der Anteil der Zentralkassenbeiträge an den Nettosteureinnahmen der Kirchgemeinden ist in der Finanzverordnung auf 37 % beschränkt. Im Jahr 2014 beträgt der Zentralkassenbeitragssatz gemäss Finanzplanung 3.20; der Anteil der Zentralkassenbeiträge an den Nettosteuern beträgt dann 30,87 %. Das angestrebte Ziel des Kirchenrates, diesen Anteil unter 30 % zu halten wird weiter verfolgt.

Zürich, 22. September 2010

Kirchenrat des Kantons Zürich

Jeanne Pestalozzi-Racine
Vizepräsidentin des Kirchenrates

Alfred Frühauf
Kirchenratsschreiber

Laufende Rechnung nach Kostenarten

Kommentare und Differenzbegründungen

Beiträge der Kirchgemeinden	Der Zentralkassenbeitragssatz von 2.85 ergibt Beiträge von CHF 59'894'000.
Staatsbeiträge	Der Pauschalbeitrag des Staates reduziert sich um die Summe von CHF 3'350'000 und beträgt für 2011 CHF 34'100'000. Weitere CHF 445'000 sind Beiträge für die Gefängnisseelsorge und für die Paarberatung.
Erlöse und Rückerstattungen	Die Rückerstattungen steigen um gut CHF 1'000'000, dabei handelt es sich um eine Rückvergütung des Stadtverbandes Zürich für die Seelsorge an den Pflegeeinrichtungen.
Personalaufwand	Für das Jahr 2010 wurden die Aufwendungen der Pfarrstellen deutlich zu tief budgetiert. Für 2011 sind weder Teuerungsausgleich noch Stufenanstiege vorgesehen.
Beiträge	Der Rückgang der Beiträge beträgt rund CHF 4'000'000. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Finanzausgleichsbeiträge, die neu über einen separaten Fonds abgewickelt werden.
Interne Verrechnungen	Die Internen Verrechnungen fallen deshalb so hoch aus, weil die Verrechnung der Pfarrsaläre aus technischen Gründen über mehrere Kostenstellen erfolgen muss. Wie immer sind die Internen Verrechnungen kostenneutral.
Vermögenserträge	Die Vermögenserträge wurden aufgrund der anhaltend schwachen Entwicklungen an den Wertpapiermärkten zurückhaltend budgetiert.
Bildung/Auflösung von Rückstellungen	Neben der Auflösung von Rückstellungen (CHF 363'500) wird ein Betrag von CHF 1'500'000 einer Rückstellung zugewiesen, die auch in wirtschaftlich schwächeren Jahren eine angemessene Lohnentwicklung ermöglicht.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Kostenarten

	Budget 2009	Rechnung 2009	Budget 2010	FP 2011	Budget 2011
Beiträge der Kirchengemeinden	-34'348'000	-34'402'777	-51'100'000	-50'673'000	-59'894'000
Staatsbeiträge	-7'818'000	-7'812'169	-38'445'000	-34'945'000	-34'545'000
Erlöse und Rückerstattungen	-8'975'000	-9'823'379	-10'783'300	-10'000'000	-11'821'300
Total Ertrag	-51'141'000	-52'038'325	-100'328'300	-95'618'000	-106'260'300
30 Personalaufwand	24'539'000	24'375'833	77'491'700	76'000'000	84'669'900
31 Sachaufwand	8'188'000	7'970'039	7'901'400	7'400'000	8'957'900
33 Abschreibungen	1'749'000	1'832'449	867'000	1'000'000	755'800
36 Beiträge	17'273'000	17'371'986	15'473'800	11'500'000	11'147'500
39 Interne Verrechnungen	620'900	1'115'523	60'066'400	0	119'314'800
49 Interne Verrechnungen	-620'900	-1'115'523	-60'066'400	0	-119'314'800
Total Aufwand	51'749'000	51'550'307	101'733'900	95'900'000	105'531'100
Betriebsergebnis	608'000	-488'018	1'405'600	282'000	-729'200
Vermögenserträge	-780'500	-458'394	-501'000	-300'000	-477'000
Passivzinsen/a.o. Aufwand	116'500	223'827	131'100	0	121'100
Nicht realisierter Wertschriftenerfolg	0	590'472	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-56'000	-132'113	1'035'700	-18'000	-1'085'100
Bildung/Auflösung von Rückstellungen	-11'000	-36'875	-105'700	0	1'186'500
Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)	-67'000	-168'988	930'000	-18'000	101'400

Laufende Rechnung – Übersicht

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
Dienste							
1 Verkündigung und Gottesdienst							
		1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde	0	13'815'300	14'890'800	14'890'800	1'075'500
		1003 Kirchenmusik und Kultur	0	6'200	24'800	24'800	18'600
		1004 Einzelanlässe	0	20'600	11'900	11'900	-8'700
		1005 Kurse	0	17'100	6'000	6'000	-11'100
		1007 Dienste und Produkte	0	84'600	96'300	96'300	11'700
		1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis	0	13'943'800	15'029'800	15'029'800	1'086'000
2 Diakonie und Seelsorge							
		2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchgemeinde	0	12'175'500	13'421'800	13'421'800	1'246'300
		2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum	0	9'506'700	9'961'300	9'961'300	454'600
		2003 Unterstützung	0	1'599'400	1'929'700	1'929'700	330'300
		2004 Einzelanlässe	0	13'100	9'100	9'100	-4'000
		2005 Kurse	0	23'800	38'700	38'700	14'900
		2006 Konzepte	0	55'800	44'200	44'200	-11'600
		2007 Dienste und Produkte	0	133'800	58'700	58'700	-75'100
		2 Diakonie und Seelsorge Ergebnis	0	23'508'100	25'463'500	25'463'500	1'955'400
3 Bildung und Spiritualität							
		3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchgemeinde	0	12'172'500	13'418'800	13'418'800	1'246'300
		3002 Einzelanlässe	0	135'800	339'100	339'100	203'300
		3003 Langzeitkurse	0	98'600	58'100	58'100	-40'500
		3004 Wiederkehrendes Kursprogramm	0	400'300	220'900	220'900	-179'400
		3006 Konzepte	0	37'500	155'400	155'400	117'900
		3007 Dienste und Produkte	0	3'844'900	3'911'400	3'911'400	66'500
		3 Bildung und Spiritualität Ergebnis	0	16'689'600	18'103'700	18'103'700	1'414'100
4 Gemeindeaufbau und Leitung							
		4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchgemeinde	0	12'172'500	13'418'800	13'418'800	1'246'300
		4002 Konzepte	0	25'000	90'000	90'000	65'000
		4003 Dienste und Produkte	0	8'617'500	4'958'800	4'958'800	-3'658'700
		4004 Berufliche Ausbildung	0	1'789'100	1'775'800	1'775'800	-13'300
		4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung	0	246'600	366'300	366'300	119'700
		4006 Einzelanlässe	0	148'500	90'500	90'500	-58'000
		4007 Kurse	0	204'100	204'300	204'300	200
		4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis	0	23'203'300	20'904'500	20'904'500	-2'298'800
Dienste Ergebnis			0	77'344'800	79'501'500	79'501'500	2'156'700

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
Struktur							
1 Behörden							
		1000 Kirchensynode	524'257	819'000	477'000	-47'257	-342'000
		1100 Kirchenrat und Kommissionen	1'084'153	1'104'000	1'148'300	64'147	44'300
		1200 Bezirksorgane	514'031	595'500	684'100	170'069	88'600
		1300 Kirchenpflegen/Präsidienkonferenzen	85'868	42'500	38'500	-47'368	-4'000
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission	0	4'300	4'300	4'300	0
1 Behörden Ergebnis			2'208'309	2'565'300	2'352'200	143'891	-213'100
2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben							
		2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat	928'775	828'500	831'300	-97'475	2'800
		2200 Kanzlei / Archiv	306'845	309'200	293'200	-13'645	-16'000
		2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales	346'266	365'700	356'000	9'734	-9'700
		2400 Personaldienst	971'080	448'800	2'056'900	1'085'820	1'608'100
2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben Ergebnis			2'552'966	1'952'200	3'537'400	984'434	1'585'200
3 Präsidialressort							
		3100 Kirchlicher Informationsdienst	1'397'580	444'400	374'300	-1'023'280	-70'100
		3200 Weiterbildung Pfarrschaft	268'877	96'000	107'900	-160'977	11'900
		3300 Studienurlaube	561'279	560'000	545'000	-16'279	-15'000
		3400 Langzeitweiterbildungen	229'363	0	0	-229'363	0
		3500 Weiterbildungskurse a + w	19'801	12'400	12'800	-7'001	400
		3600 Konkordat / Theol. Fakultät	1'508'056	0	0	-1'508'056	0
		3900 Beiträge Präsidialressort	2'780'772	0	0	-2'780'772	0
3 Präsidialressort Ergebnis			6'765'727	1'112'800	1'040'000	-5'725'727	-72'800
4 Finanzen und Zentrale Dienste							
		4100 Finanz- und Rechnungswesen	573'858	431'100	428'000	-145'858	-3'100
		4200 Zentrale Dienste	1'118'112	1'057'900	1'409'700	291'588	351'800
		4300 Hausdruckerei	214'258	97'100	92'300	-121'958	-4'800
		4400 Liegenschaften	1'165'019	1'173'700	1'271'700	106'681	98'000
4 Finanzen und Zentrale Dienste Ergebnis			3'071'247	2'759'800	3'201'700	130'453	441'900
5 Werke und Beiträge							
		5100 Leitung und Sekretariat	675'663	104'500	100'700	-574'963	-3'800
		5200 Betrieb Kloster Kappel	1'201'273	0	0	-1'201'273	0
		5300 Theologie Kappel	442'195	0	0	-442'195	0
5 Werke und Beiträge Ergebnis			2'319'131	104'500	100'700	-2'218'431	-3'800

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
	6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation						
		6100 Leitung und Sekretariat	1'171'836	725'700	611'900	-559'936	-113'800
		6200 Gottesdienst und Musik	801'149	142'200	85'300	-715'849	-56'900
		6300 rpg	1'750'081	774'500	488'300	-1'261'781	-286'200
		6320 Kirche an der Mittelschule	957'121	0	0	-957'121	0
		6340 Lehrlingsarbeit	321'773	0	0	-321'773	0
		6400 Diakonie	501'509	175'800	138'900	-362'609	-36'900
		6500 OeME	1'177'571	179'900	241'900	-935'671	62'000
		6600 Gemeindeaufbau	376'204	140'600	109'800	-266'404	-30'800
		6620 Flughafenpfarramt	264'012	0	0	-264'012	0
		6630 Bahnhofkirche	157'447	0	0	-157'447	0
		6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation Ergebnis	7'478'703	2'138'700	1'676'100	-5'802'603	-462'600
	7 Bildung und Gesellschaft						
		7100 Leitung und Sekretariat	605'017	574'800	465'000	-140'017	-109'800
		7200 Theologisches Sekretariat	19'958	0	0	-19'958	0
		7300 Spiritualität und Kultur	569'073	90'500	6'500	-562'573	-84'000
		7400 Frauen- und Männerarbeit	209'996	110'400	49'700	-160'296	-60'700
		7500 Reformierte Hochschularbeit	361'018	269'500	55'900	-305'118	-213'600
		7600 Erwachsenenbildung-Didaktik	133'821	70'100	39'500	-94'321	-30'600
		7700 Kirche und Wirtschaft	188'976	173'500	54'300	-134'676	-119'200
		7800 Freiwilligenarbeit	216'716	242'100	54'500	-162'216	-187'600
		7 Bildung und Gesellschaft Ergebnis	2'304'575	1'530'900	725'400	-1'579'175	-805'500
	8 Diakonie und Seelsorge						
		8100 Leitung und Sekretariat	1'382'141	474'900	436'500	-945'641	-38'400
		8200 Spitalpfarrämter	3'068'834	74'700	154'500	-2'914'334	79'800
		8300 Gefängnisseelsorge	245'376	0	24'400	-220'976	24'400
		8310 Polizeiseelsorge	30'507	0	0	-30'507	0
		8330 Notfallseelsorge	48'973	0	0	-48'973	0
		8350 Oekumenisches Aidspfarramt	365'199	0	0	-365'199	0
		8370 Pfarramt für Gehörlose	382'348	0	0	-382'348	0
		8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo	200'000	0	0	-200'000	0
		8410 Iglesia Evangelica Hispana	180'315	0	0	-180'315	0
		8500 DFA Zürich	619'396	0	0	-619'396	0
		8530 Stellennetz	-4'462	0	0	4'462	0
		8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter	-3'655'000	0	0	3'655'000	0
		8360 Pfarramt McgB	454'439	0	0	-454'439	0
		8 Diakonie und Seelsorge Ergebnis	3'318'066	549'600	615'400	-2'702'666	65'800

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
	9 Steuern und Kapitaldienst						
		9100 Staatsbeiträge	-3'712'169	-38'000'000	-34'100'000	-30'387'831	3'900'000
		9200 Gemeindebeiträge	-27'382'026	-51'100'000	-59'894'000	-32'511'974	-8'794'000
		9300 Kapitaldienst	542'648	-180'000	-155'000	-697'648	25'000
		9400 Abschreibungen	363'837	151'400	0	-363'837	-151'400
		9900 Hilfsobjekte			0	0	0
		9600 Bildung/Auflösung von Rückstellungen	0	0	1'500'000	1'500'000	1'500'000
	9 Steuern und Kapitaldienst Ergebnis		-30'187'711	-89'128'600	-92'649'000	-62'461'289	-3'520'400
Struktur Ergebnis			-168'987	-76'414'800	-79'400'100	-79'231'113	-2'985'300
Gesamtergebnis			-168'987	930'000	101'400	270'387	-828'600

Laufende Rechnung – Strukturkosten

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Strukturkosten

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
Struktur							
	1 Behörden						
		1000 Kirchensynode	524'257	819'000	477'000	-47'257	-342'000
		1100 Kirchenrat und Kommissionen	1'084'153	1'104'000	1'148'300	64'147	44'300
		1200 Bezirksorgane	514'031	595'500	684'100	170'069	88'600
		1300 Kirchenpflegen/Präsidienskonferenzen	85'868	42'500	38'500	-47'368	-4'000
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission	0	4'300	4'300	4'300	0
	1 Behörden Ergebnis		2'208'309	2'565'300	2'352'200	143'891	-213'100
	2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben						
		2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat	928'775	828'500	831'300	-97'475	2'800
		2200 Kanzlei / Archiv	306'845	309'200	293'200	-13'645	-16'000
		2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales	346'266	365'700	356'000	9'734	-9'700
		2400 Personaldienst	971'080	448'800	2'056'900	1'085'820	1'608'100
	2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben Ergebnis		2'552'966	1'952'200	3'537'400	984'434	1'585'200
	3 Präsidialressort						
		3100 Kirchlicher Informationsdienst	1'397'580	444'400	374'300	-1'023'280	-70'100
		3200 Weiterbildung Pfarerschaft	268'877	96'000	107'900	-160'977	11'900
		3300 Studienurlaube	561'279	560'000	545'000	-16'279	-15'000
		3400 Langzeitweiterbildungen	229'363	0	0	-229'363	0
		3500 Weiterbildungskurse a + w	19'801	12'400	12'800	-7'001	400
		3600 Konkordat / Theol. Fakultät	1'508'056	0	0	-1'508'056	0
		3900 Beiträge Präsidialressort	2'780'772	0	0	-2'780'772	0
	3 Präsidialressort Ergebnis		6'765'727	1'112'800	1'040'000	-5'725'727	-72'800
	4 Finanzen und Zentrale Dienste						
		4100 Finanz- und Rechnungswesen	573'858	431'100	428'000	-145'858	-3'100
		4200 Zentrale Dienste	1'118'112	1'057'900	1'409'700	291'588	351'800
		4300 Hausdruckerei	214'258	97'100	92'300	-121'958	-4'800
		4400 Liegenschaften	1'165'019	1'173'700	1'271'700	106'681	98'000
	4 Finanzen und Zentrale Dienste Ergebnis		3'071'247	2'759'800	3'201'700	130'453	441'900

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Strukturkosten

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
	5 Werke und Beiträge						
		5100 Leitung und Sekretariat	675'663	104'500	100'700	-574'963	-3'800
		5200 Betrieb Kloster Kappel	1'201'273	0	0	-1'201'273	0
		5300 Theologie Kappel	442'195	0	0	-442'195	0
	5 Werke und Beiträge Ergebnis		2'319'131	104'500	100'700	-2'218'431	-3'800
	6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation						
		6100 Leitung und Sekretariat	1'171'836	725'700	611'900	-559'936	-113'800
		6200 Gottesdienst und Musik	801'149	142'200	85'300	-715'849	-56'900
		6300 rpg	1'750'081	774'500	488'300	-1'261'781	-286'200
		6320 Kirche an der Mittelschule	957'121	0	0	-957'121	0
		6340 Lehrlingsarbeit	321'773	0	0	-321'773	0
		6400 Diakonie	501'509	175'800	138'900	-362'609	-36'900
		6500 OeME	1'177'571	179'900	241'900	-935'671	62'000
		6600 Gemeindeaufbau	376'204	140'600	109'800	-266'404	-30'800
		6620 Flughafenpfarramt	264'012	0	0	-264'012	0
		6630 Bahnhofkirche	157'447	0	0	-157'447	0
	6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation Ergebnis		7'478'703	2'138'700	1'676'100	-5'802'603	-462'600
	7 Bildung und Gesellschaft						
		7100 Leitung und Sekretariat	605'017	574'800	465'000	-140'017	-109'800
		7200 Theologisches Sekretariat	19'958	0	0	-19'958	0
		7300 Spiritualität und Kultur	569'073	90'500	6'500	-562'573	-84'000
		7400 Frauen- und Männerarbeit	209'996	110'400	49'700	-160'296	-60'700
		7500 Reformierte Hochschularbeit	361'018	269'500	55'900	-305'118	-213'600
		7600 Erwachsenenbildung-Didaktik	133'821	70'100	39'500	-94'321	-30'600
		7700 Kirche und Wirtschaft	188'976	173'500	54'300	-134'676	-119'200
		7800 Freiwilligenarbeit	216'716	242'100	54'500	-162'216	-187'600
	7 Bildung und Gesellschaft Ergebnis		2'304'575	1'530'900	725'400	-1'579'175	-805'500

Budget 2011 – Laufende Rechnung – Strukturkosten

H1	H2	H3	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw zu Rechnung 2009	Abw zu Budget 2010
	8 Diakonie und Seelsorge						
		8100 Leitung und Sekretariat	1'382'141	474'900	436'500	-945'641	-38'400
		8200 Spitalpfarrämter	3'068'834	74'700	154'500	-2'914'334	79'800
		8300 Gefängnisseelsorge	245'376	0	24'400	-220'976	24'400
		8310 Polizeiseelsorge	30'507	0	0	-30'507	0
		8330 Notfallseelsorge	48'973	0	0	-48'973	0
		8350 Oekumenisches Aidspfarramt	365'199	0	0	-365'199	0
		8360 Pfarramt McgB	454'439	0	0	-454'439	0
		8370 Pfarramt für Gehörlose	382'348	0	0	-382'348	0
		8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo	200'000	0	0	-200'000	0
		8410 Iglesia Evangelica Hispana	180'315	0	0	-180'315	0
		8500 DFA Zürich	619'396	0	0	-619'396	0
		8530 Stellennetz	-4'462	0	0	4'462	0
		8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter	-3'655'000	0	0	3'655'000	0
	8 Diakonie und Seelsorge Ergebnis		3'318'066	549'600	615'400	-2'702'666	65'800
Struktur Ergebnis			30'018'723	12'713'800	13'248'900	-16'769'823	535'100
Gesamtergebnis			30'018'723	12'713'800	13'248'900	-16'769'823	535'100

Finanzplan 2012 bis 2015

Budget 2011 – Finanzplan 2012 bis 2015

Kommentare zum Finanzplan 2012 bis 2015

Steuereinnahmen der Kirchgemeinden	Reduktion der Steuereinnahmen im Jahr 2012 um 7.5 % (wirkt sich für die Kirche im Jahr 2014 aus).
Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden	Der Zentralkassenbeitragssatz von 2.85 ergibt Erträge von CHF 59'894'000.
Staatsbeiträge pauschal	Der Staatsbeitrag reduziert sich in den Planjahren 2012 und 2013 um je einen weiteren Teilschritt von CHF 3'350'000.
Staatsbeiträge für Leistungen	Gefängnisseelsorge CHF 195'000 und Familienberatung CHF 250'000
Ordentliche Pfarrstellen und Ergänzungspfarstellen der Kirchgemeinden	Bei den ordentlichen Pfarrstellen wird jeweils bei den Erneuerungswahlen mit einer Anpassung des Quorums und einer Reduktion der Personalkosten gerechnet. Die Ergänzungspfarstellen werden im Laufe der Jahre 2012 bis 2016 leicht reduziert.
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen und übrige Mitarbeitende GKD	Bei den Pfarrämtern in Institutionen wird mit gleichbleibenden Kosten gerechnet. Einerseits erfolgt eine Reduktion durch Erhöhung der Bettenzahl in Spitalpfarrämtern und andererseits werden einige wenige Stellen neu geschaffen in bisher nicht abgedeckten Spitälern und Kliniken. Bei GKD fallen durch die höhere Autonomie der Kirche neue Aufgaben an, gleichzeitig werden mit Optimierungsmassnahmen Stellen eingespart.
Personalaufwand	Generelle Lohnreduktion um 3 % per 2011. Die Überführung ins neue Lohnsystem nach Inkrafttreten der Ausführungsverordnung zur Personalverordnung soll kostenneutral erfolgen.
Sachaufwand	
Finanzausgleichsbeiträge an Kirchgemeinden	Die Finanzausgleichsbeiträge werden ab 2011 nicht mehr über die Zentralkasse sondern über die Steuerkraftabschöpfung finanziert.
Abschreibungen	Für regelmässige Erneuerungen der Infrastruktur (Liegenschaften, Mobilien und Informatik) sind ab 2012 CHF 900'000 pro Jahr eingesetzt
Vermögenserträge inklusive Passivzinsen	Die Vermögenserträge sind wiederum eher konservativ eingesetzt. Die Position beinhaltet die Erträge sowie Vermögensverwaltungskosten und Passivzinsen.
Bildung/Auflösung von Rückstellungen	In den Jahren 2011 und 2012 ist je eine ausserordentliche Rücklage geplant. Damit soll in wirtschaftlich und steuerlich schwächeren Zeiten eine massvolle Lohnentwicklung ermöglicht werden.
Zentralkassenbeitragssatz	Der Zentralkassenbeitragssatz erhöht sich bis im Jahr 2014 auf 3.20 um danach wieder gegen 3.00 zu sinken.
Steuerkraftabschöpfung	Die Finanzierung des Finanzausgleichs erfolgt ab 2011 über Steuerkraftabschöpfung.

Budget 2011 – Finanzplan 2012 bis 2015

	Budget 2010	FP 2011	Budget 2011	FP 2012	FP 2013	FP 2014	FP 2015
Steuereinnahmen der Kirchgemeinden	-205'000'000	-184'258'000	-217'815'115	-222'171'000	-222'171'000	-205'509'000	-213'112'000
Anteil Zentralkassenbeitrag an Steuereinnahmen	24.93%	27.50%	27.50%	28.95%	28.95%	30.87%	30.39%
Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden	-51'100'000	-50'673'000	-59'894'000	-64'307'772	-64'307'772	-63'450'335	-64'769'904
Staatsbeiträge pauschal	-38'000'000	-34'500'000	-34'100'000	-30'750'000	-27'400'000	-27'400'000	-27'400'000
Staatsbeiträge für Leistungen	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000
Entgelte und Rückerstattungen	-10'783'300	-10'000'000	-11'821'300	-11'000'000	-11'000'000	-11'000'000	-11'000'000
Total Ertrag	-100'328'300	-95'618'000	-106'260'300	-106'502'772	-103'152'772	-102'295'335	-103'614'904
Ordentliche Pfarrstellen und Ergänzungspfarrstellen			53'675'000	52'200'000	51'500'000	51'400'000	51'300'000
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen und übrige Mitarbeitende GKD			30'994'900	30'500'000	30'500'000	30'500'000	30'500'000
Total Personalaufwand	77'491'700	76'000'000	84'669'900	82'700'000	82'000'000	81'900'000	81'800'000
Total Sachaufwand	7'901'400	7'400'000	8'957'900	9'500'000	9'500'000	9'500'000	9'500'000
Finanzausgleichsbeiträge an Kirchgemeinden	4'000'000	0	0	0	0	0	0
Baubiträge an Kirchgemeinden	1'200'000	1'200'000	1'115'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000
Ressortbeiträge	7'966'000	7'900'000	7'859'900	7'500'000	7'500'000	7'500'000	7'500'000
Übrige Beiträge	2'307'800	2'400'000	2'172'600	2'200'000	2'200'000	2'200'000	2'200'000
Total Beiträge	15'473'800	11'500'000	11'147'500	10'800'000	10'800'000	10'800'000	10'800'000
Abschreibungen	867'000	1'000'000	755'800	900'000	900'000	900'000	900'000
Total Aufwand	101'733'900	95'900'000	105'531'100	103'900'000	103'200'000	103'100'000	103'000'000
Betriebsergebnis	1'405'600	282'000	-729'200	-2'602'772	47'228	804'665	-614'904
Vermögenserträge inklusive Passivzinsen	-369'900	-300'000	-355'900	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000
Bildung/Auflösung von Rückstellungen	-105'700	0	1'186'500	2'500'000	0	0	0
Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)	930'000	-18'000	101'400	-402'772	-252'772	504'665	-914'904
Kennzahlen Landeskirche							
Zentralkassenbeitragssatz	2.55	2.85	2.85	3.00	3.00	3.20	3.15
Entwicklung des Eigenkapitals	-15'866'000	-15'884'000	-15'782'600	-16'286'772	-16'539'544	-16'034'879	-16'949'783
Steuerkraftabschöpfung	0	-4'000'000	-4'000'000	-4'020'000	-4'040'000	-4'060'000	-4'080'000
Finanzausgleichszahlung	0	4'000'000	4'000'000	4'020'000	4'040'000	4'060'000	4'080'000
Fonds "Finanzausgleich"	0	0	0	0	0	0	0

Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde

Im Jahr 2010 wurden die Personalkosten der ordentlichen Pfarrstellen zu tief eingesetzt. Die Korrektur wirkt sich bei den internen Verrechnungen je zu einem Viertel in den vier Handlungsfeldern aus.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
Dienste								
	1 Verkündigung und Gottesdienst							
	1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde							
			30 Personalaufwand	0	229'000	71'300	-157'700	-69
			31 Sachaufwand	0	87'100	84'300	-2'800	-3
			36 Beiträge	0	1'329'200	1'251'700	-77'500	-6
			39 Interne Verrechnungen	0	12'173'000	13'535'800	1'362'800	11
			43 Erlöse	0	-3'000	-3'000	0	0
			45 Rückerstattungen	0	0	-30'000	-30'000	0
			49 Interne Verrechnungen	0	0	-19'300	-19'300	0
			1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde Ergebnis	0	13'815'300	14'890'800	1'075'500	8
	1003 Kirchenmusik und Kultur							
			30 Personalaufwand	0	3'200	3'000	-200	-6
			31 Sachaufwand	0	1'900	17'900	16'000	842
			39 Interne Verrechnungen	0	1'100	3'900	2'800	255
			1003 Kirchenmusik und Kultur Ergebnis	0	6'200	24'800	18'600	300
	1004 Einzelanlässe							
			30 Personalaufwand	0	3'200	0	-3'200	-100
			31 Sachaufwand	0	2'000	0	-2'000	-100
			36 Beiträge	0	9'500	8'400	-1'100	-12
			39 Interne Verrechnungen	0	5'900	3'500	-2'400	-41
			1004 Einzelanlässe Ergebnis	0	20'600	11'900	-8'700	-42
	1005 Kurse							
			30 Personalaufwand	0	34'100	9'500	-24'600	-72
			31 Sachaufwand	0	36'100	16'900	-19'200	-53
			39 Interne Verrechnungen	0	12'700	9'500	-3'200	-25
			43 Erlöse	0	-65'800	-29'900	35'900	-55
			1005 Kurse Ergebnis	0	17'100	6'000	-11'100	-65

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchgemeinde

Im Jahr 2010 wurden die Personalkosten der ordentlichen Pfarrstellen zu tief eingesetzt. Die Korrektur wirkt sich bei den internen Verrechnungen je zu einem Viertel in den vier Handlungsfeldern aus.

2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum

(Seelsorge an Spitälern und Pflegeheimen, Gefängnisseelsorge, Seelsorge für Polizei und Feuerwehr, Notfallseelsorge, Aidspfarramt, Pfarramt McgB, Seelsorge an den Mittelschulen, Hochschuleseelsorge, kabel)

Der Personalaufwand für Pfarrerinnen und Pfarrer wird aus technischen Gründen über Interne Verrechnungen abgebildet. Das führt gegenüber dem Budget 2010 zu Abweichungen in den Kostenartengruppen 30 und 39.

Die Erlöse beim Aidspfarramt 2010 wurden zu tief budgetiert.

Der Stadtverband Zürich übernimmt mit CHF 1'043'000 (2010) den Aufwand der Seelsorge in den stadtzürcherischen Pflegezentren. Die deutschschweizerische Koordinationsstelle für Gefängnisseelsorge wurde 2010 über die Gefängnisseelsorge budgetiert. Ab 2011 wird sie wieder als eigene Kostenstelle geführt. Der Kostenanteil der römisch-katholischen Kirche an die Notfallseelsorge wurde neu definiert und beträgt nun 50 %. Das Pfarramt McgB wird den Kirchgemeinden für die Unterrichtstätigkeit höhere Beträge als 2011 in Rechnung stellen. Durch einen Personalwechsel bei der Polizeiseelsorge wird von geringeren Lohnkosten ausgegangen, dadurch sind die Rückerstattungen tiefer.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		1007 Dienste und Produkte						
			30 Personalaufwand	0	5'100	4'800	-300	-6
			31 Sachaufwand	0	1'100	1'100	0	0
			36 Beiträge	0	70'000	70'000	0	0
			39 Interne Verrechnungen	0	8'400	22'800	14'400	171
			43 Erlöse	0	0	-2'400	-2'400	0
		1007 Dienste und Produkte Ergebnis		0	84'600	96'300	11'700	14
	2 Diakonie und Seelsorge							
		2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchgemeinde						
			30 Personalaufwand	0	3'000	3'000	0	0
			39 Interne Verrechnungen	0	12'172'500	13'418'800	1'246'300	10
		2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchgemeinde Ergebnis		0	12'175'500	13'421'800	1'246'300	10
		2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum						
			30 Personalaufwand	0	8'033'100	1'417'500	-6'615'600	-82
			31 Sachaufwand	0	591'000	595'000	4'000	1
			36 Beiträge	0	1'041'800	1'030'100	-11'700	-1
			39 Interne Verrechnungen	0	573'800	8'707'700	8'133'900	1'418
			42 Vermögenserträge	0	-35'000	-37'000	-2'000	6
			43 Erlöse	0	-119'700	-107'700	12'000	-10
			44 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	0	-383'300	-1'416'000	-1'032'700	269
			46 Beiträge	0	-195'000	-195'000	0	0
			49 Interne Verrechnungen	0	0	-33'300	-33'300	0
		2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum Ergebnis		0	9'506'700	9'961'300	454'600	5

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

2003 Unterstützung

Kürzung von Synodebeiträgen von CHF 40'400 gemäss Sparauftrag 2011 des Kirchenrates. Die Kredite des Kirchenrates für Jugendprobleme und Jugendarbeit von total CHF 300'000 waren 2010 unter "Struktur" gebucht.
Gemeindediakonie: Geplantes Projekt in Kirchgemeinden ab 2011 "Aufsuchende Beratung Hochaltrige".

2005 Kurse

Diakonie und OeME: Die erstmals 2010 erfassten Daten wurden 2011 nach den neusten Erkenntnissen korrigiert.

2007 Dienste und Produkte

Diakonie: Die erstmals 2010 erfassten Daten wurden 2011 nach den neusten Erkenntnissen korrigiert.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		2003 Unterstützung						
			30 Personalaufwand	0	1'078'300	1'031'300	-47'000	-4
			31 Sachaufwand	0	192'100	183'300	-8'800	-5
			36 Beiträge	0	975'000	1'344'400	369'400	38
			39 Interne Verrechnungen	0	2'000	19'700	17'700	885
			42 Vermögenserträge	0	-500	-500	0	0
			43 Erlöse	0	-23'000	-24'000	-1'000	4
			45 Rückerstattungen	0	-624'500	-624'500	0	0
		2003 Unterstützung Ergebnis		0	1'599'400	1'929'700	330'300	21
		2004 Einzelanlässe						
			31 Sachaufwand	0	2'000	3'300	1'300	65
			39 Interne Verrechnungen	0	11'100	5'800	-5'300	-48
		2004 Einzelanlässe Ergebnis		0	13'100	9'100	-4'000	-31
		2005 Kurse						
			30 Personalaufwand	0	0	1'000	1'000	0
			31 Sachaufwand	0	14'700	16'600	1'900	13
			39 Interne Verrechnungen	0	21'400	34'600	13'200	62
			43 Erlöse	0	-12'300	-13'500	-1'200	10
		2005 Kurse Ergebnis		0	23'800	38'700	14'900	63
		2006 Konzepte						
			31 Sachaufwand	0	10'500	6'500	-4'000	-38
			39 Interne Verrechnungen	0	45'300	37'700	-7'600	-17
		2006 Konzepte Ergebnis		0	55'800	44'200	-11'600	-21
		2007 Dienste und Produkte						
			30 Personalaufwand	0	3'800	2'600	-1'200	-32
			31 Sachaufwand	0	7'100	5'200	-1'900	-27
			36 Beiträge	0	2'000	0	-2'000	-100
			39 Interne Verrechnungen	0	121'900	51'600	-70'300	-58
			43 Erlöse	0	-1'000	-700	300	-30
		2007 Dienste und Produkte Ergebnis		0	133'800	58'700	-75'100	-56

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchgemeinde

Im Jahr 2010 wurden die Personalkosten der ordentlichen Pfarrstellen zu tief eingesetzt. Die Korrektur wirkt sich bei den internen Verrechnungen je zu einem Viertel in den vier Handlungsfeldern aus.

3002 Einzelanlässe

Gegenüber dem Budget 2010 wurden Personalkosten konsequent intern verrechnet. Einem höheren Sachaufwand stehen höhere Erlöse gegenüber.

3003 Langzeitkurse

Im Jahr 2011 ist kein Langzeitkurs "Wege durch die Stille" geplant. Es werden weniger Theologiekurse parallel angeboten.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
3 Bildung und Spiritualität								
		3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchgemeinde						
			39 Interne Verrechnungen	0	12'172'500	13'418'800	1'246'300	10
		3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchgemeinde Ergebnis		0	12'172'500	13'418'800	1'246'300	10
		3002 Einzelanlässe						
			30 Personalaufwand	0	48'600	27'500	-21'100	-43
			31 Sachaufwand	0	53'100	144'000	90'900	171
			36 Beiträge	0	10'000	10'000	0	0
			39 Interne Verrechnungen	0	30'100	271'000	240'900	800
			43 Erlöse	0	-6'000	-113'400	-107'400	1'790
		3002 Einzelanlässe Ergebnis		0	135'800	339'100	203'300	150
		3003 Langzeitkurse						
			30 Personalaufwand	0	128'400	76'900	-51'500	-40
			31 Sachaufwand	0	80'700	35'200	-45'500	-56
			36 Beiträge	0	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	0	1'800	14'600	12'800	711
			43 Erlöse	0	-112'300	-68'600	43'700	-39
		3003 Langzeitkurse Ergebnis		0	98'600	58'100	-40'500	-41
		3004 Wiederkehrendes Kursprogramm						
			30 Personalaufwand	0	211'100	34'400	-176'700	-84
			31 Sachaufwand	0	264'200	40'000	-224'200	-85
			36 Beiträge	0	0	500	500	0
			39 Interne Verrechnungen	0	211'400	168'300	-43'100	-20
			43 Erlöse	0	-286'400	-22'300	264'100	-92
		3004 Wiederkehrendes Kursprogramm Ergebnis		0	400'300	220'900	-179'400	-45
		3006 Konzepte						
			30 Personalaufwand	0	5'500	6'500	1'000	18
			31 Sachaufwand	0	11'000	26'500	15'500	141
			39 Interne Verrechnungen	0	21'000	124'400	103'400	492
			43 Erlöse	0	0	-2'000	-2'000	0
		3006 Konzepte Ergebnis		0	37'500	155'400	117'900	314

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

3007 Dienste und Produkte

Durch die Zusammenfassung von "Theologie Kappel" und "Kurse in Kappel" erhöht sich der Sachaufwand in dieser Position. Entsprechend tiefer ist der Sachaufwand in der Position "3004 Wiederkehrendes Kursprogramm".

Die Abschreibungen der Investitionen in Kloster Kappel werden auf dieser Position verbucht.

Die budgetierten Erlöse im Kloster Kappel sind erstmals höher als CHF 4'000'000.

4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchgemeinde

Im Jahr 2010 wurden die Personalkosten der ordentlichen Pfarrstellen zu tief eingesetzt. Die Korrektur wirkt sich bei den internen Verrechnungen je zu einem Viertel in den vier Handlungsfeldern aus.

4002 Konzepte

Fürs Jahr 2011 ist beim Projekt "Kirchenräume" in Zusammenarbeit mit dem Stadtverband die Erstellung einer Sinusstudie geplant.

4003 Dienste und Produkte

Für die Unterstützung der Kirchgemeinden im Bereich Liegenschaften ist erstmals ein Betrag von CHF 100'000 budgetiert.
Die Finanzausgleichsbeiträge werden ab 2011 nicht mehr über die Zentralkasse sondern über die Steuerkraftabschöpfung finanziert.
Die internen Verrechnungen erhöhen sich weil die internen Leistungen konsequenter auf die Dienste gebucht werden.

Eine im Jahr 2010 einmalige Rückerstattung des Staates für das Pfarrhaus Grüningen fällt weg.
Durch einen Arbeitsplatzwechsel fällt die interne Verrechnung im Bereich Grafik ab 2011 weg.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		3007 Dienste und Produkte						
			30 Personalaufwand	0	3'347'800	3'504'500	156'700	5
			31 Sachaufwand	0	1'986'100	2'230'600	244'500	12
			32 Finanzaufwand	0	500	500	0	0
			33 Abschreibungen	0	482'000	538'000	56'000	12
			34 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	50'000	50'000	0
			36 Beiträge	0	1'483'000	1'430'900	-52'100	-4
			39 Interne Verrechnungen	0	584'500	598'800	14'300	2
			42 Vermögenserträge	0	-148'800	-154'800	-6'000	4
			43 Erlöse	0	-3'763'500	-4'000'400	-236'900	6
			44 Ausserordentlicher Ertrag	0	-104'700	-101'000	3'700	-4
			45 Rückerstattungen	0	-22'000	-67'000	-45'000	205
			49 Interne Verrechnungen	0	0	-118'700	-118'700	0
		3007 Dienste und Produkte Ergebnis		0	3'844'900	3'911'400	66'500	2
	4 Gemeindeaufbau und Leitung							
		4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchgemeinde						
			39 Interne Verrechnungen	0	12'172'500	13'418'800	1'246'300	10
		4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchgemeinde Ergebnis		0	12'172'500	13'418'800	1'246'300	10
		4002 Konzepte						
			30 Personalaufwand	0	3'000	0	-3'000	-100
			31 Sachaufwand	0	22'000	140'000	118'000	536
			43 Erlöse	0	0	-50'000	-50'000	0
		4002 Konzepte Ergebnis		0	25'000	90'000	65'000	260
		4003 Dienste und Produkte						
			30 Personalaufwand	0	597'600	607'600	10'000	2
			31 Sachaufwand	0	142'800	214'300	71'500	50
			36 Beiträge	0	7'723'800	3'553'300	-4'170'500	-54
			39 Interne Verrechnungen	0	520'700	612'300	91'600	18
			43 Erlöse	0	-16'400	-18'700	-2'300	14
			45 Rückerstattungen	0	-300'000	0	300'000	-100
			49 Interne Verrechnungen	0	-51'000	-10'000	41'000	-80
		4003 Dienste und Produkte Ergebnis		0	8'617'500	4'958'800	-3'658'700	-42

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung

Einige Langzeitweiterbildungen laufen aus oder es wird mit tieferem Personalaufwand gerechnet.

Die konsequente Verrechnung interner Leistungen führt im Bereich der Weiterbildung zu höheren internen Verrechnungen.
Wegen auslaufender Weiterbildungen wird mit leicht tieferen Erträgen gerechnet.

4006 Einzelanlässe

Für die Missionssynode fallen 2011 keine Kosten mehr an.
Die Kosten für die Kirchenpfegetagungen auf Boldern wurden gemäss Sparvorgaben reduziert.
Die internen Verrechnungen werden noch konsequenter vorgenommen.

4007 Kurse

Behördenschulung: In Wahljahren, wie 2010, finden viele Kurse für Kirchenpflegen statt, in den Folgejahren nur vereinzelte.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		4004 Berufliche Ausbildung						
			30 Personalaufwand	0	131'700	135'500	3'800	3
			31 Sachaufwand	0	53'300	60'600	7'300	14
			36 Beiträge	0	1'433'100	1'440'800	7'700	1
			39 Interne Verrechnungen	0	230'600	205'200	-25'400	-11
			43 Erlöse	0	-59'600	-66'300	-6'700	11
		4004 Berufliche Ausbildung Ergebnis		0	1'789'100	1'775'800	-13'300	-1
		4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung						
			30 Personalaufwand	0	431'500	285'200	-146'300	-34
			31 Sachaufwand	0	700'700	687'500	-13'200	-2
			36 Beiträge	0	250'600	235'600	-15'000	-6
			39 Interne Verrechnungen	0	98'000	222'700	124'700	127
			43 Erlöse	0	-1'194'200	-1'060'700	133'500	-11
			45 Rückerstattungen	0	-40'000	-4'000	36'000	-90
		4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung Ergebnis		0	246'600	366'300	119'700	49
		4006 Einzelanlässe						
			30 Personalaufwand	0	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	0	12'200	0	-12'200	-100
			36 Beiträge	0	54'500	37'000	-17'500	-32
			39 Interne Verrechnungen	0	81'800	53'500	-28'300	-35
		4006 Einzelanlässe Ergebnis		0	148'500	90'500	-58'000	-39
		4007 Kurse						
			30 Personalaufwand	0	48'200	4'800	-43'400	-90
			31 Sachaufwand	0	55'100	53'600	-1'500	-3
			39 Interne Verrechnungen	0	176'500	175'900	-600	0
			43 Erlöse	0	-75'700	-30'000	45'700	-60
		4007 Kurse Ergebnis		0	204'100	204'300	200	0
Dienste Ergebnis				0	77'344'800	79'501'500	2'156'700	3

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

1000 Kirchensynode

Für das Jahr 2011 sind nurmehr fünf ganztägige Synodeversammlungen vorgesehen (11 im Jahr 2010).

Der Staat ist vom Kirchenrat mit der Durchführung der Synodewahlen 2011 beauftragt worden und stellt den Aufwand dafür der Landeskirche in Rechnung.

Es erfolgt eine leichte Erhöhung bei den Druck- und Versandkosten in Berücksichtigung von Erfahrungswerten aus den Vorjahren.

1100 Kirchenrat und Kommissionen

Interne Verrechnung der Lohnkosten des persönlichen Mitarbeiters des Kirchenratspräsidenten.

1200 Bezirksorgane

Die vom Kirchenrat mit der Durchführung der Bezirkskirchenpflegewahlen 2011 beauftragten Bezirksräte stellen der Landeskirche den Aufwand dafür in Rechnung. Die Bezirkskirchenpflegen erheben keine Beiträge mehr von den Kirchgemeinden, weshalb der bisher durch diese Beiträge gedeckte Aufwand durch die Landeskirche zu tragen ist, sobald die bei den Bezirkskirchenpflegen noch vorhandenden Mittel aufgebraucht sind.

Aus Entlastungsmassnahmen für Dekaninnen, Dekane und Präsidien der Diakonatskapitel ergeben sich aufgrund personeller Veränderungen in diesen Ämtern zusätzliche interne Verrechnungen.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
Struktur								
	1 Behörden							
		1000 Kirchensynode						
			30 Personalaufwand	372'474	685'000	305'000	-380'000	-55
			31 Sachaufwand	44'017	69'000	97'000	28'000	41
			39 Interne Verrechnungen	107'766	65'000	75'000	10'000	15
		1000 Kirchensynode Ergebnis						
				524'257	819'000	477'000	-342'000	-42
		1100 Kirchenrat und Kommissionen						
			30 Personalaufwand	789'427	785'000	768'300	-16'700	-2
			31 Sachaufwand	74'904	74'000	73'600	-400	-1
			36 Beiträge	228'918	230'000	230'000	0	0
			39 Interne Verrechnungen	12'308	15'000	76'400	61'400	409
			43 Erlöse	-5'109	0	0	0	0
			44 Ausserordentlicher Ertrag	-16'295	0	0	0	0
		1100 Kirchenrat und Kommissionen Ergebnis						
				1'084'153	1'104'000	1'148'300	44'300	4
		1200 Bezirksorgane						
			30 Personalaufwand	432'925	488'000	504'300	16'300	3
			31 Sachaufwand	64'899	65'800	120'600	54'800	83
			36 Beiträge	0	25'000	25'000	0	0
			39 Interne Verrechnungen	16'208	16'700	34'200	17'500	105
		1200 Bezirksorgane Ergebnis						
				514'031	595'500	684'100	88'600	15
		1300 Kirchenpflegen/Präsidienkonferenzen						
			30 Personalaufwand	1'694	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	94'306	41'500	37'500	-4'000	-10
			39 Interne Verrechnungen	44'678	1'000	1'000	0	0
			43 Erlöse	-54'810	0	0	0	0
		1300 Kirchenpflegen/Präsidienkonferenzen Ergebnis						
				85'868	42'500	38'500	-4'000	-9
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission						
			30 Personalaufwand	0	4'000	4'000	0	0
			31 Sachaufwand	0	300	300	0	0
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission Ergebnis						
				0	4'300	4'300	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat

Die Erlöse der Kostenstelle sind wie der Aufwand nicht voraussehbaren Schwankungen unterworfen (gebundene Aufwändungen im Zusammenhang mit Konfliktberatungen in Kirchgemeinden).

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
2 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben								
2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat								
			30 Personalaufwand	502'585	475'000	446'700	-28'300	-6
			31 Sachaufwand	407'553	403'500	414'600	11'100	3
			39 Interne Verrechnungen	41'586	0	0	0	0
			43 Erlöse	-22'950	-50'000	-30'000	20'000	-40
			2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat Ergebnis	928'775	828'500	831'300	2'800	0
2200 Kanzlei / Archiv								
			30 Personalaufwand	303'216	305'500	290'300	-15'200	-5
			31 Sachaufwand	2'973	3'300	2'400	-900	-27
			39 Interne Verrechnungen	656	400	500	100	25
			2200 Kanzlei / Archiv Ergebnis	306'845	309'200	293'200	-16'000	-5
2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales								
			30 Personalaufwand	367'656	354'500	347'700	-6'800	-2
			31 Sachaufwand	2'366	2'700	2'800	100	4
			39 Interne Verrechnungen	141	8'500	5'500	-3'000	-35
			43 Erlöse	-23'897	0	0	0	0
			2300 Jurist. Sekretariat / Sekr. Synodales Ergebnis	346'266	365'700	356'000	-9'700	-3
2400 Personaldienst								
			30 Personalaufwand	984'140	50'791'400	2'208'700	-48'582'700	-96
			31 Sachaufwand	13'071	61'200	117'500	56'300	92
			36 Beiträge	0	300	300	0	0
			39 Interne Verrechnungen	4'150	8'247'400	53'681'000	45'433'600	551
			43 Erlöse	-30'280	-21'000	-32'500	-11'500	55
			44 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	-242'500	-242'500	0
			45 Rückerstattungen	0	-1'700'000	0	1'700'000	-100
			49 Interne Verrechnungen	0	-56'930'500	-53'675'600	3'254'900	-6
			2400 Personaldienst Ergebnis	971'080	448'800	2'056'900	1'608'100	358

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

3100 Kirchlicher Informationsdienst

Die Grafikstelle wurde um 20 Stellenprozente vermindert und wird neu über die Hausdruckerei budgetiert. Die Kosten für die Internetassistentz entfallen. Das Projekt Neues Erscheinungsbild wird 2010 abgeschlossen, so dass sich die Grafikkosten 2011 vermindern.

Die Grafik-Arbeiten an Lehrmitteln werden 2010 grösstenteils abgeschlossen.

3200 Weiterbildung Pfarrschaft

Die personelle Umstrukturierungen im Zusammenhang mit der Pensionierung des Stellenleiters führt zu einem erhöhten Personalaufwand. Die höheren Kosten können dem Konkordat weiter belastet werden. Die Rückerstattung aus Weiterbildung CH wird vermutlich tiefer ausfallen als ursprünglich geplant.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
	3	Präsidialressort						
		3100 Kirchlicher Informationsdienst						
			30 Personalaufwand	1'161'147	423'000	294'900	-128'100	-30
			31 Sachaufwand	167'735	90'900	73'400	-17'500	-19
			36 Beiträge	1'500	1'000	0	-1'000	-100
			39 Interne Verrechnungen	104'523	46'500	46'000	-500	-1
			43 Erlöse	-19'685	-3'000	0	3'000	-100
			45 Rückerstattungen	0	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-17'640	-114'000	-40'000	74'000	-65
		3100 Kirchlicher Informationsdienst Ergebnis		1'397'580	444'400	374'300	-70'100	-16
		3200 Weiterbildung Pfarrrschaft						
			30 Personalaufwand	949'826	937'600	1'044'900	107'300	11
			31 Sachaufwand	15'055	22'100	24'200	2'100	10
			36 Beiträge	92'298	35'000	30'000	-5'000	-14
			39 Interne Verrechnungen	12'496	0	0	0	0
			43 Erlöse	-727'665	-778'300	-887'900	-109'600	14
			45 Rückerstattungen	-733	-70'000	-50'000	20'000	-29
			49 Interne Verrechnungen	-72'400	-50'400	-53'300	-2'900	6
		3200 Weiterbildung Pfarrrschaft Ergebnis		268'877	96'000	107'900	11'900	12
		3300 Studienurlaube						
			30 Personalaufwand	569'898	560'000	545'000	-15'000	-3
			39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0
			43 Erlöse	-8'619	0	0	0	0
		3300 Studienurlaube Ergebnis		561'279	560'000	545'000	-15'000	-3
		3400 Langzeitweiterbildungen						
			30 Personalaufwand	78'993	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	182'029	0	0	0	0
			36 Beiträge	185'470	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	76'858	0	0	0	0
			43 Erlöse	-293'988	0	0	0	0
		3400 Langzeitweiterbildungen Ergebnis		229'363	0	0	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

4100 Finanz- und Rechnungswesen

Für anstehende Anpassungen an der Software wurde ein Betrag von CHF 40'000 eingesetzt.

4200 Zentrale Dienste

In den Bereichen Empfang und Versand werden Stellenreduktionen wirksam.

Für die Erneuerung der Computerbetriebssysteme sowie der Office-Software wurde ein Betrag von CHF 250'000 budgetiert. Für die Nutzungsoptimierung in der Liegenschaft B10 wurde zusätzliches Büromobiliar budgetiert.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		3500 Weiterbildungskurse a + w						
			30 Personalaufwand	22'883	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	294'395	12'400	12'800	400	3
			36 Beiträge	7'495	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	24'425	0	0	0	0
			43 Erlöse	-329'397	0	0	0	0
		3500 Weiterbildungskurse a + w Ergebnis		19'801	12'400	12'800	400	3
		3600 Konkordat / Theol. Fakultät						
			31 Sachaufwand	18'527	0	0	0	0
			36 Beiträge	1'489'529	0	0	0	0
		3600 Konkordat / Theol. Fakultät Ergebnis		1'508'056	0	0	0	0
		3900 Beiträge Präsidialressort						
			36 Beiträge	2'785'374	0	0	0	0
			43 Erlöse	-4'602	0	0	0	0
		3900 Beiträge Präsidialressort Ergebnis		2'780'772	0	0	0	0
	4 Finanzen und Zentrale Dienste							
		4100 Finanz- und Rechnungswesen						
			30 Personalaufwand	556'246	559'100	546'100	-13'000	-2
			31 Sachaufwand	28'152	33'900	47'600	13'700	40
			36 Beiträge	250	300	300	0	0
			39 Interne Verrechnungen	3'011	1'500	0	-1'500	-100
			43 Erlöse	-13'800	-23'000	-16'000	7'000	-30
			49 Interne Verrechnungen	0	-140'700	-150'000	-9'300	7
		4100 Finanz- und Rechnungswesen Ergebnis		573'858	431'100	428'000	-3'100	-1
		4200 Zentrale Dienste						
			30 Personalaufwand	187'749	192'600	91'000	-101'600	-53
			31 Sachaufwand	1'026'712	795'200	1'247'000	451'800	57
			33 Abschreibungen	0	169'300	144'000	-25'300	-15
			39 Interne Verrechnungen	29'086	23'700	28'000	4'300	18
			43 Erlöse	-41'394	-41'500	-34'000	7'500	-18
			49 Interne Verrechnungen	-84'041	-81'400	-66'300	15'100	-19
		4200 Zentrale Dienste Ergebnis		1'118'112	1'057'900	1'409'700	351'800	33

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

4300 Hausdruckerei

Viele Aufträge an die Hausdruckerei werden von externen Dienstleistern bearbeitet.
Das Plattenbelichtungsgerät (CTP) wurde im Jahr 2010 vollständig abgeschrieben.

Die interne Nachfrage nach Dienstleistungen der Hausdruckerei ist für 2011 wieder höher.

4400 Liegenschaften

Die realisierten Investitionen erhöhen die Abschreibungen.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		4300 Hausdruckerei						
			30 Personalaufwand	322'445	311'000	274'900	-36'100	-12
			31 Sachaufwand	634'330	387'900	523'300	135'400	35
			33 Abschreibungen	0	12'800	0	-12'800	-100
			39 Interne Verrechnungen	5'385	0	0	0	0
			43 Erlöse	-232'319	-150'000	-150'000	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-515'583	-464'600	-555'900	-91'300	20
		4300 Hausdruckerei Ergebnis		214'258	97'100	92'300	-4'800	-5
		4400 Liegenschaften						
			30 Personalaufwand	172'216	143'500	134'200	-9'300	-6
			31 Sachaufwand	1'098'741	1'030'100	1'120'100	90'000	9
			32 Finanzaufwand	620	600	600	0	0
			33 Abschreibungen	0	51'500	73'800	22'300	43
			39 Interne Verrechnungen	282	0	0	0	0
			42 Vermögenserträge	-100	0	0	0	0
			43 Erlöse	-106'740	-52'000	-57'000	-5'000	10
		4400 Liegenschaften Ergebnis		1'165'019	1'173'700	1'271'700	98'000	8
	5 Werke und Beiträge							
		5100 Leitung und Sekretariat						
			30 Personalaufwand	100'844	100'000	95'000	-5'000	-5
			31 Sachaufwand	147	400	100	-300	-75
			36 Beiträge	570'000	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	4'673	4'100	5'600	1'500	37
		5100 Leitung und Sekretariat Ergebnis		675'663	104'500	100'700	-3'800	-4
		5200 Betrieb Kloster Kappel						
			30 Personalaufwand	2'759'216	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	1'377'879	0	0	0	0
			33 Abschreibungen	1'468'612	0	0	0	0
			34 Ausserordentlicher Aufwand	4'700	0	0	0	0
			36 Beiträge	10'187	0	0	0	0
			42 Vermögenserträge	-163'911	0	0	0	0
			43 Erlöse	-4'249'065	0	0	0	0
			44 Ausserordentlicher Ertrag	-6'345	0	0	0	0
		5200 Betrieb Kloster Kappel Ergebnis		1'201'273	0	0	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

6100 Leitung und Sekretariat

Weniger Personalaufwand infolge Zusammenlegung Empfang und Telefonzentrale, Wegfall krankheitsbedingte Stellvertretung und allgemeine Lohnkürzung 3%

6200 Gottesdienst und Musik

Weniger Personalaufwand infolge einer befristeten Pensumsreduktion.

Die Lohnkosten werden vermehrt über die Kostenträger abgewickelt.

6300 rpg

Die Fachstellen "Jugend" und "Konfirmation" wurden 2011 zusammengelegt. Das Pensum reduziert sich von 170 % auf 100 %. Die Autorinnen und Autoren der Arbeitshilfe "Konfirmation" werden neu über 6300 geführt.

Eine erste Evaluationsperiode zum rpg Etappe I ist 2010 abgeschlossen.

Die Beiträge des Kirchenrates für Jugendarbeit und -Probleme haben 2011 eigene Kostenträger: "Kredit für Jugendarbeit" und "Kredit für Jugendprobleme"

Der Personalaufwand Administration wird neu der Fachstelle berechnet.

Die Personalkosten der Autorinnen und Autoren der Arbeitshilfe "Konfirmation" werden neu auf einen Kostenträger umgelegt.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		5300 Theologie Kappel						
			30 Personalaufwand	281'260	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	127'981	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	61'833	0	0	0	0
			43 Erlöse	-28'880	0	0	0	0
		5300 Theologie Kappel Ergebnis		442'195	0	0	0	0
	6 Gemeindedienste, Pädagogik und Animation							
		6100 Leitung und Sekretariat						
			30 Personalaufwand	1'060'806	1'006'000	890'400	-115'600	-11
			31 Sachaufwand	117'392	44'200	53'000	8'800	20
			36 Beiträge	295	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	85'960	74'200	73'600	-600	-1
			42 Vermögenserträge	-7'539	0	-3'000	-3'000	0
			43 Erlöse	-53'879	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-31'200	-398'700	-402'100	-3'400	1
		6100 Leitung und Sekretariat Ergebnis		1'171'836	725'700	611'900	-113'800	-16
		6200 Gottesdienst und Musik						
			30 Personalaufwand	193'254	143'400	119'700	-23'700	-17
			31 Sachaufwand	128'229	12'700	14'100	1'400	11
			36 Beiträge	607'463	15'700	15'700	0	0
			39 Interne Verrechnungen	320	0	0	0	0
			43 Erlöse	-67'365	-9'500	-9'500	0	0
			45 Rückerstattungen	-60'751	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	0	-20'100	-54'700	-34'600	172
		6200 Gottesdienst und Musik Ergebnis		801'149	142'200	85'300	-56'900	-40
		6300 rpg						
			30 Personalaufwand	1'341'206	1'029'600	882'400	-147'200	-14
			31 Sachaufwand	191'438	38'000	22'500	-15'500	-41
			36 Beiträge	418'117	302'000	1'500	-300'500	-100
			39 Interne Verrechnungen	60'623	5'500	61'400	55'900	1'016
			43 Erlöse	-135'898	-1'000	-4'000	-3'000	300
			44 Ausserordentlicher Ertrag	-11'000	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-11'304	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-103'100	-599'600	-475'500	124'100	-21
		6300 rpg Ergebnis		1'750'081	774'500	488'300	-286'200	-37

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

6400 Diakonie

Die Weiterbildungsbeiträge an Sozialdiakone und Sozialdiakoninnen haben 2011 einen eigenen Kostenträger: "Diakonie A+W Subventionen".

6500 OeME

Der Personalaufwand für Administration wird neu der Fachstelle berechnet.

2010 fand eine Kirchenpfegetagung Boldern zu OeME statt, ab 2011 fallen diese internen Verrechnungen wieder weg.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		6320 Kirche an der Mittelschule						
			30 Personalaufwand	550'798	237'300	243'600	6'300	3
			31 Sachaufwand	175'642	77'000	76'600	-400	-1
			36 Beiträge	464'668	0	0	0	0
			42 Vermögenserträge	-20'488	-1'700	-1'700	0	0
			43 Erlöse	-31'677	-124'700	-124'700	0	0
			45 Rückerstattungen	-181'822	-33'000	-33'500	-500	2
			49 Interne Verrechnungen	0	-154'900	-160'300	-5'400	3
		6320 Kirche an der Mittelschule Ergebnis		957'121	0	0	0	0
		6340 Lehrlingsarbeit						
			30 Personalaufwand	321'105	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	74'886	0	0	0	0
			36 Beiträge	270	0	0	0	0
			43 Erlöse	-1'643	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-72'845	0	0	0	0
		6340 Lehrlingsarbeit Ergebnis		321'773	0	0	0	0
		6400 Diakonie						
			30 Personalaufwand	203'913	394'900	386'600	-8'300	-2
			31 Sachaufwand	27'236	19'100	12'500	-6'600	-35
			36 Beiträge	205'354	43'000	1'500	-41'500	-97
			39 Interne Verrechnungen	135'465	6'000	6'000	0	0
			43 Erlöse	-28'270	-1'500	-3'000	-1'500	100
			44 Ausserordentlicher Ertrag	0	-1'000	0	1'000	-100
			45 Rückerstattungen	-28'789	-30'700	-29'000	1'700	-6
			49 Interne Verrechnungen	-13'400	-254'000	-235'700	18'300	-7
		6400 Diakonie Ergebnis		501'509	175'800	138'900	-36'900	-21
		6500 OeME						
			30 Personalaufwand	250'335	242'300	242'000	-300	0
			31 Sachaufwand	26'383	17'500	13'900	-3'600	-21
			36 Beiträge	947'543	5'400	5'400	0	0
			39 Interne Verrechnungen	13'764	6'300	38'100	31'800	505
			43 Erlöse	-19'454	-200	0	200	-100
			45 Rückerstattungen	-41'000	-41'000	-41'000	0	0
			49 Interne Verrechnungen	0	-50'400	-16'500	33'900	-67
		6500 OeME Ergebnis		1'177'571	179'900	241'900	62'000	34

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

6600 Gemeindeaufbau

2011 werden die Kirchenpflegetagungen Boldern durch die Fachstelle "Gemeindeaufbau" organisiert.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		6600 Gemeindeaufbau						
			30 Personalaufwand	378'757	357'800	355'200	-2'600	-1
			31 Sachaufwand	39'920	3'900	4'000	100	3
			36 Beiträge	303	400	200	-200	-50
			39 Interne Verrechnungen	8'418	0	31'200	31'200	0
			43 Erlöse	-28'693	-2'000	0	2'000	-100
			49 Interne Verrechnungen	-22'500	-219'500	-280'800	-61'300	28
		6600 Gemeindeaufbau Ergebnis		376'204	140'600	109'800	-30'800	-22
		6620 Flughafenpfarramt						
			30 Personalaufwand	229'825	226'800	235'300	8'500	4
			31 Sachaufwand	69'716	66'300	65'600	-700	-1
			36 Beiträge	16'153	5'500	5'700	200	4
			39 Interne Verrechnungen	133	0	500	500	0
			43 Erlöse	-297	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-36'517	-34'700	-34'700	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-15'000	-263'900	-272'400	-8'500	3
		6620 Flughafenpfarramt Ergebnis		264'012	0	0	0	0
		6630 Bahnhofkirche						
			30 Personalaufwand	265'632	274'300	268'800	-5'500	-2
			31 Sachaufwand	129'514	133'700	153'900	20'200	15
			36 Beiträge	17'673	8'000	8'000	0	0
			39 Interne Verrechnungen	-241	500	8'500	8'000	1'600
			43 Erlöse	-48'423	-33'000	-46'400	-13'400	41
			44 Ausserordentlicher Ertrag			-20'000	-20'000	0
			45 Rückerstattungen	-206'708	-219'000	-208'500	10'500	-5
			49 Interne Verrechnungen	0	-164'500	-164'300	200	0
		6630 Bahnhofkirche Ergebnis		157'447	0	0	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

7100 Leitung und Sekretariat

Die 80%-Stelle für das Sekretariat Kurse in Kappel ist gemäss KRB zu Werke und Beiträge verlagert worden; 10 Stellenprozent des Abteilungsleiters haben sich von Kst. 7100 zum Theologischen Sekretariat verschoben.

7300 Spiritualität und Kultur

Die Weiterverrechnung von 50%-Facharbeit von Kst. 7100 auf 7300 entfällt, weil die Lohnkosten neu auf die einzelnen Projekte umzuschlagen sind.

7400 Frauen- und Männerarbeit

Es verbleiben nur wenig Lohnkosten auf Kst. 7400, weil der Hauptteil den einzelnen Projekten belastet wird.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
	7 Bildung und Gesellschaft							
		7100 Leitung und Sekretariat						
			30 Personalaufwand	662'956	652'700	553'400	-99'300	-15
			31 Sachaufwand	26'301	15'300	12'200	-3'100	-20
			36 Beiträge	116'882	96'000	91'200	-4'800	-5
			39 Interne Verrechnungen	2'373	2'000	0	-2'000	-100
			43 Erlöse	-89'143	-83'000	-78'000	5'000	-6
			49 Interne Verrechnungen	-114'352	-108'200	-113'800	-5'600	5
		7100 Leitung und Sekretariat Ergebnis		605'017	574'800	465'000	-109'800	-19
		7200 Theologisches Sekretariat						
			31 Sachaufwand	210	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	19'900	0	0	0	0
			43 Erlöse	-152	0	0	0	0
		7200 Theologisches Sekretariat Ergebnis		19'958	0	0	0	0
		7300 Spiritualität und Kultur						
			30 Personalaufwand	275'269	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	494'035	9'500	9'500	0	0
			39 Interne Verrechnungen	139'336	85'000	0	-85'000	-100
			43 Erlöse	-293'350	-4'000	-3'000	1'000	-25
			49 Interne Verrechnungen	-46'217	0	0	0	0
		7300 Spiritualität und Kultur Ergebnis		569'073	90'500	6'500	-84'000	-93
		7400 Frauen- und Männerarbeit						
			30 Personalaufwand	151'113	98'800	96'900	-1'900	-2
			31 Sachaufwand	45'020	10'800	10'600	-200	-2
			36 Beiträge	2'162	800	500	-300	-38
			39 Interne Verrechnungen	13'457	0	0	0	0
			43 Erlöse	-1'756	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	0	0	-58'300	-58'300	0
		7400 Frauen- und Männerarbeit Ergebnis		209'996	110'400	49'700	-60'700	-55

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

7700 Kirche und Wirtschaft

Der Personalaufwand ist im Jahr 2010 höher, weil ausserordentliche Weiterbildungskosten anfallen.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		7500 Reformierte Hochschularbeit						
			30 Personalaufwand	293'567	258'000	250'600	-7'400	-3
			31 Sachaufwand	46'557	8'500	5'500	-3'000	-35
			36 Beiträge	200	1'500	1'000	-500	-33
			39 Interne Verrechnungen	28'103	2'000	2'000	0	0
			43 Erlöse	-7'006	-500	-500	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-402	0	-202'700	-202'700	0
		7500 Reformierte Hochschularbeit Ergebnis		361'018	269'500	55'900	-213'600	-79
		7600 Erwachsenenbildung-Didaktik						
			30 Personalaufwand	345'441	232'100	233'900	1'800	1
			31 Sachaufwand	45'296	2'000	2'400	400	20
			36 Beiträge	500	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	7'821	0	0	0	0
			43 Erlöse	-263'787	-164'000	-162'600	1'400	-1
			49 Interne Verrechnungen	-1'450	0	-34'200	-34'200	0
		7600 Erwachsenenbildung-Didaktik Ergebnis		133'821	70'100	39'500	-30'600	-44
		7700 Kirche und Wirtschaft						
			30 Personalaufwand	173'789	170'500	153'300	-17'200	-10
			31 Sachaufwand	13'160	2'000	2'500	500	25
			36 Beiträge	936	1'000	900	-100	-10
			39 Interne Verrechnungen	3'305	0	0	0	0
			43 Erlöse	-2'215	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	0	0	-102'400	-102'400	0
		7700 Kirche und Wirtschaft Ergebnis		188'976	173'500	54'300	-119'200	-69
		7800 Freiwilligenarbeit						
			30 Personalaufwand	251'704	237'300	239'500	2'200	1
			31 Sachaufwand	41'715	600	600	0	0
			36 Beiträge	1'850	1'600	1'500	-100	-6
			39 Interne Verrechnungen	8'028	2'600	3'900	1'300	50
			43 Erlöse	-54'581	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-32'000	0	-191'000	-191'000	0
		7800 Freiwilligenarbeit Ergebnis		216'716	242'100	54'500	-187'600	-77

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
	8 Diakonie und Seelsorge							
		8100 Leitung und Sekretariat						
			30 Personalaufwand	435'729	465'500	424'900	-40'600	-9
			31 Sachaufwand	9'296	7'300	10'800	3'500	48
			36 Beiträge	957'822	100	100	0	0
			39 Interne Verrechnungen	11'395	2'000	700	-1'300	-65
			43 Erlöse	-5'101	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-27'000	0	0	0	0
		8100 Leitung und Sekretariat Ergebnis		1'382'141	474'900	436'500	-38'400	-8
		8200 Spitalpfarrämter						
			30 Personalaufwand	2'628'210	3'000	83'000	80'000	2'667
			31 Sachaufwand	43'591	7'000	5'500	-1'500	-21
			36 Beiträge	477'200	68'700	66'000	-2'700	-4
			43 Erlöse	-24'965	0	0	0	0
			44 Ausserordentlicher Ertrag	-2'345	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-52'856	-4'000	0	4'000	-100
		8200 Spitalpfarrämter Ergebnis		3'068'834	74'700	154'500	79'800	107
		8300 Gefängnisseelsorge						
			30 Personalaufwand	449'011	0	24'400	24'400	0
			31 Sachaufwand	18'868	0	0	0	0
			36 Beiträge	11'025	0	0	0	0
			43 Erlöse	-5'255	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-33'273	0	0	0	0
			46 Beiträge	-195'000	0	0	0	0
		8300 Gefängnisseelsorge Ergebnis		245'376	0	24'400	24'400	0
		8310 Polizeiseelsorge						
			30 Personalaufwand	173'992	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	35'058	0	0	0	0
			36 Beiträge	120	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	284	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-178'947	0	0	0	0
		8310 Polizeiseelsorge Ergebnis		30'507	0	0	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget	Abw % Budget
							2011 zu Budget	2011 zu Budget
							2010	2010
		8330 Notfallseelsorge						
			30 Personalaufwand	5'279	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	48'198	0	0	0	0
			36 Beiträge	900	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-5'404	0	0	0	0
		8330 Notfallseelsorge Ergebnis		48'973	0	0	0	0
		8350 Oekumenisches Aidspfarramt						
			30 Personalaufwand	347'441	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	114'640	0	0	0	0
			36 Beiträge	500	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	1'086	0	0	0	0
			43 Erlöse	-16'000	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-82'468	0	0	0	0
		8350 Oekumenisches Aidspfarramt Ergebnis		365'199	0	0	0	0
		8360 Pfarramt McgB						
			30 Personalaufwand	438'587	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	31'763	0	0	0	0
			36 Beiträge	230	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	19'785	0	0	0	0
			43 Erlöse	-40	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-35'886	0	0	0	0
		8360 Pfarramt McgB Ergebnis		454'439	0	0	0	0
		8370 Pfarramt für Gehörlose						
			30 Personalaufwand	296'595	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	82'940	0	0	0	0
			36 Beiträge	21'135	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	3'509	0	0	0	0
			43 Erlöse	-2'593	0	0	0	0
			49 Interne Verrechnungen	-19'238	0	0	0	0
		8370 Pfarramt für Gehörlose Ergebnis		382'348	0	0	0	0
		8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo						
			36 Beiträge	200'000	0	0	0	0
		8400 Chiesa ev. di lingua italiana di Zurigo Ergebnis		200'000	0	0	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
		8410 Iglesia Evangelica Hispana						
			30 Personalaufwand	250	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	65	0	0	0	0
			36 Beiträge	180'000	0	0	0	0
		8410 Iglesia Evangelica Hispana Ergebnis		180'315	0	0	0	0
		8500 DFA Zürich						
			30 Personalaufwand	931'861	0	0	0	0
			31 Sachaufwand	149'923	0	0	0	0
			36 Beiträge	80'030	0	0	0	0
			39 Interne Verrechnungen	2'394	0	0	0	0
			42 Vermögenserträge	-480	0	0	0	0
			43 Erlöse	-3'481	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-540'851	0	0	0	0
		8500 DFA Zürich Ergebnis		619'396	0	0	0	0
		8530 Stellennetz						
			31 Sachaufwand	21'038	0	0	0	0
			43 Erlöse	-21'000	0	0	0	0
			45 Rückerstattungen	-4'500	0	0	0	0
		8530 Stellennetz Ergebnis		-4'462	0	0	0	0
		8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter						
			46 Beiträge	-3'655'000	0	0	0	0
		8600 Staatl. Beiträge für Sonderpfarrämter Ergebnis		-3'655'000	0	0	0	0

Kommentare und Differenzbegründungen

Begründet werden in der Regel Abweichungen vom Budget 2010 die grösser/kleiner als CHF 10'000 und grösser/kleiner als 10 % sind.

9100 Staatsbeiträge

Die Reduktion der Staatsbeiträge beträgt CHF 3'350'000. Im Jahr 2010 waren der Staatsbeitrag um CHF 550'000 zu hoch budgetiert weil die detaillierten Zahlen noch nicht feststanden.

9200 Gemeindebeiträge

Die Erhöhung des Zentralkassenbeitragssatzes um 0.3 Punkte ergibt Mehreinnahmen von MCHF 8,8.

9300 Kapitaldienst

Wegen des schwierigen Umfelds an den Wertpapiermärkten wurden die Vermögenserträge nochmals tiefer budgetiert.

9400 Abschreibungen

Aktiviere Baubeiträge aus früheren Jahren sind im Jahr 2010 vollständig abgeschrieben.

Budget 2011 – Laufende Rechnung nach Dienste/Struktur und Kostenartengruppe

H1	H2	H3	Kostenartengruppe	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010	Abw % Budget 2011 zu Budget 2010
	9 Steuern und Kapitaldienst							
		9100 Staatsbeiträge						
			36 Beiträge	250'000	250'000	250'000	0	0
			46 Beiträge	-3'962'169	-38'250'000	-34'350'000	3'900'000	-10
		9100 Staatsbeiträge Ergebnis		-3'712'169	-38'000'000	-34'100'000	3'900'000	-10
		9200 Gemeindebeiträge						
			36 Beiträge	7'021'000	0	0	0	0
			43 Erlöse	-34'402'777	-51'100'000	-59'894'000	-8'794'000	17
			44 Ausserordentlicher Ertrag	-250	0	0	0	0
		9200 Gemeindebeiträge Ergebnis		-27'382'026	-51'100'000	-59'894'000	-8'794'000	17
		9300 Kapitaldienst						
			31 Sachaufwand	2'779	5'000	5'000	0	0
			32 Finanzaufwand	35'021	130'000	120'000	-10'000	-8
			34 Ausserordentlicher Aufwand	773'958	0	0	0	0
			42 Vermögenserträge	-224'376	-315'000	-280'000	35'000	-11
			43 Erlöse	-2'594	0	0	0	0
			44 Ausserordentlicher Ertrag	-42'140	0	0	0	0
		9300 Kapitaldienst Ergebnis		542'648	-180'000	-155'000	25'000	-14
		9400 Abschreibungen						
			33 Abschreibungen	363'837	151'400	0	-151'400	-100
		9400 Abschreibungen Ergebnis		363'837	151'400	0	-151'400	-100
		9600 Bildung/Auflösung von Rückstellungen						
			34 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	1'500'000	1'500'000	0
		9600 Bildung/Auflösung von Rückstellungen Ergebnis		0	0	1'500'000	1'500'000	0
		9900 Hilfsobjekte						
			30 Personalaufwand			63'858'100	63'858'100	0
			43 Erlöse			-2'030'400	-2'030'400	0
			49 Interne Verrechnungen			-61'827'700	-61'827'700	0
		9900 Hilfsobjekte Ergebnis				0	0	0
	Struktur Ergebnis			-168'987	-76'414'800	-79'400'100	-2'985'300	4
	Gesamtergebnis			-168'987	930'000	101'400	-828'600	-89

Beiträge der Kirchensynode

Kommentare und Differenzbegründungen

1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde

Die Kosten für die Pfarrstelle sind neu im Gesamtaufwand für die Pfarrsaläre verbucht.

Sparauftrag 2011; die Unterstützung von einzelnen Migrationsgemeinden wird aufgegeben. Der Rückzug erfolgt in zwei Schritten.

Handlungsfelder	Dienstgruppe	Werk/Beitrag	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget
					2011 zu Budget 2010
1 Verkündigung und Gottesdienst					
	1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde				
		Bund protestantischer Kirchgemeinden ungarischer Sprache in der Schweiz	30'000	30'000	0
		Chiesa Evangelica di Lingua Italiana	200'000	200'000	0
		Eglise Réformée française	440'000	440'000	0
		Iglesia Evangelica Hispana	180'000	130'000	-50'000
		Jugendkirche Winterthur	240'000	240'000	0
		KIKO Schausteller-Pfarramt	3'518	3'518	0
		Streetchurch Zürich, evangelisch-Reformierte Jugendkirche Zürich	120'000	120'000	0
		Südslawische Christliche Gemeinde	20'000	10'000	-10'000
		Deutschschweizerische Kirchenkonferenz KIKO, Orthodoxe Kirchen in der Schweiz	7'330	7'330	0
		Zentrum für Migrationskirchen	40'400	45'000	4'600
	1007 Dienste und Produkte				
		Liturgie- und Gesangbuchverein	62'000	62'000	0
		Zürcher Tebibibel	8'000	8'000	0
1 Verkündigung und Gottesdienst					
Ergebnis			1'351'248	1'295'848	-55'400

Kommentare und Differenzbegründungen

2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum

Der Mehraufwand für die Asylberatungsstelle betrifft deren Einsatz im Flughafen. Der Bedarf ist ausgewiesen. Die römisch-katholische Kirche hat ihren Beitrag ebenfalls erhöht.

Der Beitrag an das Projekt war einmalig.

Handlungsfelder	Dienstgruppe	Werk/Beitrag	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget
					2011 zu Budget 2010
2 Diakonie und Seelsorge					
	2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum				
		Die Dargebotene Hand Winterthur/Schaffhausen/Frauenfeld	18'000	18'000	0
		Die Dargebotene Hand Zürich	110'000	110'000	0
		Evangelische Arbeitsgemeinschaft Messen, Projekte	0	3'563	3'563
		Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Beratungsstelle für Frauen	45'000	45'000	0
		Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Treffpunkte für Frauen	15'000	15'000	0
		FIZ Fraueninformationszentrum für Frauen aus Afrika, Lateinamerika, Osteuropa.	10'000	10'000	0
		HEKS Zürcher Beratungsstelle für Asylsuchende	200'000	215'000	15'000
		KIKO SMS- und Internetseelsorge	23'457	23'457	0
		KIKO SRAKLA Schweizerische Arbeitsgemeinschaft Kirche und Landwirtschaft	8'796	8'796	0
		Kirchlicher Sozialdienst Ausländerdienste	114'145	115'000	855
		Kirchlicher Sozialdienst allgemeine Aufgaben	30'000	30'000	0
		Zürcher Stadtmission Café Yucca	80'000	80'000	0
		Zürcher Stadtmission Fach- und Beratungsstelle für Gastronomie und Hotellerie Zürich	75'000	75'000	0
		Zürcher Stadtmission Isla Victoria	15'000	15'000	0
		mission21 Basel, Koreanisches Pfarramt in der Schweiz	25'851	25'800	-51
		mission21 evangelisches missionswerk basel und DM Département missionnaire (via SEK)	80'000	80'000	0
		KIKO Handbuch Notfallseelsorge edyoucare	16'127	0	-16'127
		Jugendarbeit für Deutschweizerinnen im Tessin.	44'700	44'700	0
		SEK, Seelsorgedienste in den Empfangszentren	54'002	54'002	0

Kommentare und Differenzbegründungen

2003 Unterstützung

Sparauftrag 2011; Der Rückgang des Beitrags erfolgt in zwei Schritten. Das Blaue Kreuz bleibt weiterhin im Kollektenplan, zudem werden einzelne Projekte des Blauen Kreuzes über die Jugendkollekte unterstützt.

Sparauftrag 2011; der Rückgang des Beitrags erfolgt in zwei Schritten. Die Stiftung Sozialwerke Pfarrer Sieber bleibt im Kollektenplan.

Es sind nur noch Beiträge für einen Zürcher Pfarrer auszurichten.

Handlungsfelder	Dienstgruppe	Werk/Beitrag	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget
					2011 zu Budget 2010
	2003 Unterstützung				
		Abonnement 'Informell' (m21, HEKS, BfA)	7'700	7'700	0
		Beratungsstelle für Militärverweigerung und Zivildienst	3'000	0	-3'000
		Blaues Kreuz Kantonalverband Zürich	60'000	30'000	-30'000
		Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Geschäftsstelle	50'000	50'000	0
		HEKS Zielsummenbeitrag	601'128	601'128	0
		KIKO Konferenz der Beauftragten für Jugendfragen KOJU	55'711	58'644	2'933
		Stiftung Sozialwerke Pfarrer Ernst Sieber	40'000	20'000	-20'000
		Verein Beratung und Information zur pränatalen Diagnostik	20'000	20'000	0
		mission21, Sozialversicherungsbeiträge Zürcher Pfarrer	27'393	17'000	-10'393
2	Diakonie und Seelsorge	Ergebnis	1'830'010	1'772'790	-57'220
3	Bildung und Spiritualität				
	3002 Einzelanlässe				
		Reformation 2019	10'000	10'000	0

Kommentare und Differenzbegründungen

3007 Dienste und Produkte

Sparauftrag 2011; Beiträge an kulturelle Projekte werden in Zukunft gezielt ausgerichtet.

Beim Beitrag im Jahr 2010 handelte es sich um einen Einzelbeitrag.

Handlungsfelder	Dienstgruppe	Werk/Beitrag	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget
					2011 zu Budget 2010
	3007 Dienste und Produkte				
		Begegnungs-Zentrum Rüdlingen	70'000	70'000	0
		Dialog Ethik, Interdisziplinäres Institut für Ethik im Gesundheitswesen	30'000	30'000	0
		Evangelisches Tagungs- und Studienzentrum Boldern	500'000	500'000	0
		Forum für Friedenserziehung	8'000	8'000	0
		Freie Evangelische Schule Zürich	100'000	100'000	0
		Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich	200	0	-200
		KIKO IRAS COTIS, Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft Schweiz	8'796	8'796	0
		KIKO, Institut G2W (ehemals Glaube in der 2. Welt). Ökumenisches Forum für Glaube, Religion und Gesellschaft in Ost und West	35'186	35'186	0
		KIKO, oeku, Oekumenische Arbeitsgemeinschaft Kirche + Umwelt	8'796	8'796	0
		Reformierte Medien Medienladen	139'880	139'880	0
		Stiftung für Kirche und Judentum, Zürcher Lehrhaus (Judentum, Christentum, Islam)	45'000	45'000	0
		Theater 58	15'000	0	-15'000
		unterstrass.edu	300'000	300'000	0
		Zürcher Forum der Religionen	8'000	8'000	0
		Zwingliverein	5'000	5'000	0
		Zwingliverein Lohnanteil (Briefe Bullingers)	146'000	146'000	0
		Emil-Brunner-Stiftung	30'000	0	-30'000
		KIKO Werkbuch Reformierte Bekenntnisse	3'665	0	-3'665
		Teilzeit-Geschäftsstelle KIKO KAKOKI	11'142	11'142	0
		KIKO Evangelische Informationsstelle Kirchen-Sekten-Religionen	65'000	65'000	0
		KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Heilpädagogischer Religionsunterricht HRU	3'225	1'466	-1'759
		KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Zeitschrift für Religionsunterricht und Lebenskunde RL	2'932	2'932	0
		KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Worlddidac Stand	146	146	0
		KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Phänomene	146	146	0
		KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Website reli.ch	586	586	0
3 Bildung und Spiritualität Ergebnis			1'546'700	1'496'076	-50'624

Kommentare und Differenzbegründungen

4003 Dienste und Produkte

Der Diakonieverband hat sich 2010 aufgelöst. Für die Kirchen bedeutende Aufgaben sollen in einer neuen Organisationsform weitergeführt werden.

Sparauftrag 2011; Mut zur Gemeinde steht dem CEVI nahe. Der CEVI wird von der Landeskirche via KIKO (Konferenz der Jugendbeauftragten), Jugendkollekte und Kollektenplan unterstützt.

Die Stelle ist nicht mehr besetzt.

4004 Berufliche Ausbildung

Die Schule hat ihre Ausbildungsgänge eingestellt.

Handlungsfelder	Dienstgruppe	Werk/Beitrag	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget 2011 zu Budget 2010
4 Gemeindeaufbau und Leitung					
	4003 Dienste und Produkte				
		Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen im Kanton Zürich	1'000	1'000	0
		KIKO Diakonieverband Schweiz	35'186	20'000	-15'186
		KIKO Evangelischer Frauenbund Schweiz	46'915	46'915	0
		Mission Evangélique Bethesda	6'000	0	-6'000
		Mut zur Gemeinde	12'000	0	-12'000
		Oekumenische Frauenbewegung Zürich	10'000	5'000	-5'000
		Pfarrpartner/-innen Verein Zürich PPVZ	2'000	2'000	0
		Reformierte Kirchen Neuenburg und Genf	30'000	30'000	0
		Reformierte Medien Mitgliederbeitrag	587'008	571'102	-15'906
		Reformierter Weltbund	30'000	30'000	0
		Schweizerischer Protestantischer Volksbund, Kantonalsektion Zürich	5'000	0	-5'000
		Weltgebetstagkommission	2'000	2'000	0
		KIKO, Geschäftsstelle	13'781	12'491	-1'290
		KIKO, Deutschschweizerische Pfarrfrauenvereinigung	2'345	2'345	0
		KIKO, Jahrbuch für Kirchenrecht	1'759	1'759	0
		SEK, Grundbeitrag	1'518'635	1'518'635	0
		SEK, Einlage in Solidarfonds	41'483	41'483	0
		SEK, Oekumenisches Institut Bossey	14'728	14'728	0
		SEK, Schweizerische Kirchen im Ausland	71'184	71'184	0
		SEK, Konferenz Europäischer Kirchen KEK in Strassburg	10'000	0	-10'000
	4004 Berufliche Ausbildung				
		Beitrag Teilzeitausbildung "Musik/Chorleitung"	160'000	160'000	0
		KIKO Schule für Diakonie Greifensee	17'593	0	-17'593
		KIKO Theologisch-Diakonisches Seminar Aarau	23'457	23'457	0

Kommentare und Differenzbegründungen

4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung

Sparauftrag 2011; das hohe Eigenkapital der Organisation legt die vorläufige Einstellung von Betriebsbeiträgen nahe.

Handlungsfelder	Dienstgruppe	Werk/Beitrag	Budget 2010	Budget 2011	Abw Budget
					2011 zu Budget 2010
	4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung				
		Diakonatskonferenz	25'204	25'204	0
		KiK Züri (Verband der Mitarbeitenden im Bereich "Kinder in der Kirche" im Kanton Zürich)	10'000	0	-10'000
		KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Betriebskosten	1'172	1'172	0
		KIKO Kommission Aus- und Weiterbildung Seelsorge AWS	22'871	22'871	0
	4006 Einzelanlässe				
		Deutschschweizerische Pfarrfrauentagung	2'000	2'000	0
4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis			2'703'321	2'605'346	-97'975
Gesamtergebnis			7'431'279	7'170'060	-261'219

Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011
Erlenbach	0	0	164'609
Fällanden	0	0	1'950
Herrliberg	0	0	115'236
Kilchberg	0	0	93'692
Kloten	0	0	52'671
Küsnacht	0	0	608'696
Maur	0	0	12'279
Meilen	0	0	91'530
Oberrieden	0	0	1'742
Opfikon-Glattbrugg	0	0	69'752
Rüschlikon	0	0	87'975
Thalwil	0	0	20'019
Uetikon am See	0	0	2'487
Uitikon-Waldegg	0	0	62'409
Wallisellen	0	0	78'575
Zollikon	0	0	280'186
Zumikon	0	0	167'596
Verband der stadtzürcherischen evangelisch-reformierten Kirchgemeinden	0	0	2'085'424
TOTAL	0	0	3'996'828

Kirchgemeinde	Budget 2010	Beiträge 2010 (korrigiert anhand Rechnung 2009)	Budget 2011
Altikon-Thalheim	65'000	65'000	115'000
Bachs	109'000	79'000	110'000
Bäretswil	255'000	190'000	275'000
Bauma	155'000	115'000	170'000
Benken	65'000	50'000	40'000
Berg am Irchel	20'000	-30'000	10'000
Bertschikon/Gachnang TG	25'000	25'000	25'000
Bonstetten	0	-30'000	0
Buch am Irchel	190'000	190'000	170'000
Dägerlen	100'000	100'000	110'000
Dättlikon	8'000	8'000	105'000
Dinhard	10'000	-10'000	0
Dorf	176'000	120'000	148'000
Dürnten	40'000	0	35'000
Eglisau	100'000	30'000	55'000
Elgg	82'000	82'000	60'000
Ellikon an der Thur	85'000	85'000	80'000
Elsau	135'000	35'000	80'000
Fiscenthal	140'000	120'000	155'000
Flaach-Volken	0	-12'000	0
Glattfelden	0	150'000	40'000
Grüningen	0	0	0
Hittnau	70'000	0	50'000
Hütten	145'000	145'000	150'000
Kappel am Albis	46'000	46'000	52'000
Knonau	85'000	25'000	55'000
Kyburg	50'000	25'000	75'000
Lufingen	180'000	130'000	100'000
Marthalen	75'000	75'000	90'000
Maschwanden	246'000	130'000	250'000
Ossingen	10'000	0	20'000

Budget 2011 – Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Budget 2010	Beiträge 2010 (korrigiert anhand Rechnung 2009)	Budget 2011
Ottenbach	55'000	55'000	40'000
Rafz	70'000	70'000	90'000
Regensberg	38'000	27'000	35'000
Rheinau-Ellikon	75'000	75'000	70'000
Rifferswil	35'000	-15'000	10'000
Rorbas	55'000	0	0
Sitzberg	146'000	140'000	150'000
Schlatt	140'000	110'000	143'000
Stadel	95'000	77'000	75'000
Stammheim	360'000	240'000	360'000
Sternenberg	120'000	105'000	106'000
Thalheim (siehe Altikon-Thalheim)	50'000	50'000	0
Trüllikon-Truttikon	165'000	165'000	140'000
Turbenthal	130'000	120'000	100'000
Wald	180'000	60'000	170'000
Wila	60'000	10'000	60'000
Wildberg	160'000	100'000	160'000
Zell	125'000	0	70'000
Ein allfälliges Defizit oder ein allfälliger Überschuss wird dem Finanzausgleichsfonds belastet/gutgeschrieben und bei der zukünftigen Berechnung der Steuerkraftabschöpfung berücksichtigt.	-726'000	0	-404'000
TOTAL	4'000'000	3'327'000	4'000'000

Investitionsrechnung

Kommentare

420 Zentrale Dienste

440 Liegenschaften

520 Kloster Kappel

Erneuerung der Zimmerausstattungen

Kostenstelle	Investitionsvorhaben	Rechnung 2009	Budget 2010	Budget 2011
420 Zentrale Dienste				
	IT Ersatz Desktop-PC's	150'682		
	IT Ersatz und Vereinheitlichung Drucker/Kopierer		200'000	
440 Liegenschaften				
	Fenster, Saal und Sitzungszimmer Hirschengraben 7	324'801		
	Erneuerung Decke (Brandschutz) und Akustik Saal Hirschengraben 50		100'000	
	Ersatz Ölheizung Hirschengraben 7		50'000	
520 Kloster Kappel				
	Nettoinvestition "Spiritualität und Gastlichkeit"	4'468'000		
	Umbaubedingte Folgekosten (Klostercafé, Schliessanlage)		200'000	
				600'000
Total geplante Investitionen		0	550'000	600'000

