

Budget 2013 der Zentralkasse

Inhaltsverzeichnis

Antrag und Bericht des Kirchenrates	2
Laufende Rechnung nach Kostenarten	5
Laufende Rechnung – Übersicht	9
Rahmenkredit Ergänzungspfarrstellen	13
Finanzplan 2014 bis 2017	17
Beiträge der Kirchensynode	21
Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich	29
Investitionsrechnung	33

Antrag

- 1 Die Kirchensynode genehmigt den Voranschlag der Zentralkasse der Evangelisch-reformierten Landeskirche des Kantons Zürich für das Jahr 2013 mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 158'400.
- 2 Die Kirchensynode genehmigt den für 2013 vorgesehenen Zentralkassenbeitragssatz von 3.20.
- 3 Die Kirchensynode nimmt Kenntnis von den provisorisch festgelegten Finanzausgleichsbeiträgen für das Jahr 2013.
- 4 Die Kirchensynode nimmt Kenntnis vom Finanzplan für die Jahre 2014 bis 2017.

Bericht

Budget 2013

Das vorliegende Budget 2013 schliesst bei einem Zentralkassenbeitragssatz von 3.20 mit einem leichten Ertragsüberschuss von 158'400 Franken ab. Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden um 4,4 Millionen Franken. Dem gegenüber stehen der um den letzten Teilschritt von 3,35 Millionen Franken reduzierte Staatsbeitrag und die per 2013 anfallenden Restrukturierungskosten der BVK von rund 2,0 Millionen Franken. Mit dem budgetierten Ertragsüberschuss konnten demzufolge rund 1,1 Millionen Franken bei der Zentralkasse eingespart werden.

Im Rahmen der neuen gesetzlichen Situation ist auch für das kommende Jahr mit zusätzlichen Aufgaben zu rechnen, die bisher unentgeltlich durch andere staatliche Organe erledigt wurden. Diese müssen durch die Kirche aufgebaut und wahrgenommen werden. Speziell zu erwähnen sind die neu durch die Bezirkskirchenpflegen wahrzunehmenden Aufsichts- und Rechtsprechungsfunktionen.

Bei einem Zentralkassenbeitragssatz von 3.20 ergeben sich Beiträge der Kirchgemeinden von CHF 66'918'000. Die durchschnittliche Belastung der Kirchgemeinden beträgt damit rund 30,8 %. Im Bestreben des Kirchenrates, die Belastung der Kirchgemeinden durch den Zentralkassenbeitrag nicht grösser als unbedingt nötig zu halten, werden die ergriffenen Sparmassnahmen weiterhin verfolgt und neue Sparschritte geprüft.

Mit dem Stadtverband Zürich wurden Verhandlungen über die Bereinigung von Beiträgen an Dritte geführt. In einem gemeinsamen Beschluss des Kirchenrates und des Verbandsvorstandes wurde dabei festgelegt, welche Institutionsbeiträge ab 2013 entweder durch den Stadtverband oder durch den Kirchenrat überwiesen werden. Die Beiträge wurden so aufgeteilt, dass die Belastungen für beide Partner per Saldo gleich blieben. Dieser Beschluss hat zu Verschiebungen bei den Beiträgen der Kirchensynode geführt.

Im vorliegenden Budget sind die Erlöse der Zentralkassenbeiträge, der Staatsbeitrag und weitere Erlöse in der Gruppe „Finanzierung der Zentralkasse“ zusammengefasst und an den Anfang der Rechnung gestellt. Damit kann aufgezeigt werden durch welche Einnahmen die Dienste und die Struktur der Landeskirche finanziert werden. Wie im Vorjahr hat die Kirchensynode über Intranet Zugang zum Detailbericht mit Abweichungskommentaren auf der Stufe Kostenträger/Kostenstelle.

Kredit Ergänzungs-
pfarrstellen

Der Aufwand für die Ergänzungspfarrstellen ist wiederum Teil dieses Budgets. Der Rahmenkredit für die Amtsdauer 2012 – 2016 in der Höhe von 30,4 Millionen Franken wurde von der Kirchensynode im Zusammenhang mit dem Budget 2012 beschlossen. Im vorliegenden Budget werden lediglich die Stellenprozente und die budgetierten/geplanten Lohnkosten der Ergänzungspfarrstellen nachgeführt.

Finanzplan
2014 bis 2017

Die Steuerprognosen von ausgewählten Kirchgemeinden fallen unterschiedlich aus: Für die Planjahre wird deshalb mit einem gleichbleibenden Steuerertrag der Kirchgemeinden gerechnet. Bis im Planjahr 2017 wird – vorbehaltlich der Zustimmung des Kantonsrates - ebenfalls mit einem jährlichen Staatsbeitrag von 27,4 Millionen Franken gerechnet. Der Anteil der Zentralkassenbeiträge an den Nettosteureinnahmen der Kirchgemeinden ist in der Finanzverordnung auf 37 % beschränkt, der maximale Zentralkassenbeitragsatz auf 3.50. Im Jahre 2014 beträgt der Zentralkassenbeitragsatz nochmals 3.20 um in den Folgejahren leicht zu sinken. Das Eigenkapital der Zentralkasse betrug Ende 2011 rund 15,7 Millionen Franken. Im Hinblick auf die Personalverantwortung und die damit verbundenen finanziellen Verpflichtungen der Landeskirche ist ein Eigenkapital von 20 bis 30 Millionen Franken anzustreben. Der Zentralkassenbeitragsatz und damit die Ergebnisentwicklung der Zentralkasse wurden so geplant, dass in den kommenden Jahren das Eigenkapital der Zentralkasse schrittweise erhöht werden kann.

Zürich, 12. September 2012

Kirchenrat des Kantons Zürich

Michel Müller-Zwygart
Kirchenratspräsident

Alfred Frühauf
Kirchenratsschreiber

Laufende Rechnung nach Kostenarten

Budget 2013 – Laufende Rechnung nach Kostenarten

Kommentare und Differenzbegründungen

Beiträge der Kirchgemeinden	Der Zentralkassenbeitragssatz von 3.20 ergibt Beiträge der Kirchgemeinden von CHF 66'918'000.
Staatsbeiträge	Der Pauschalbeitrag des Staates reduziert sich um die Summe von CHF 3'350'000 und beträgt für 2013 CHF 27'400'000. Weitere CHF 445'000 sind Beiträge für die Gefängnisseelsorge und für die Paarberatung.

Ordentliche Pfarrstellen In den Kosten der Ordentlichen Pfarrstellen sind auch die Lohnkosten der Gemeindeeigenen Stellen enthalten. Diese werden der Landeskirche von den Kirchgemeinden aber zurückerstattet.

Personalaufwand Die Beiträge an die Sanierung der BVK sind für das Budget 2013 in den Sozialkosten berücksichtigt.
Für 2013 ist kein Teuerungsausgleich, aber ein Stufenanstieg budgetiert.

Beiträge Für die Jahre 2013 und 2014 sieht der Kirchenrat bei den Beiträgen weitere Kürzungen vor. Gleichzeitig wurde mit dem Stadtverband Zürich eine Bereinigung der Beiträge vorgenommen im Sinne, dass entweder der Stadtverband oder der Kirchenrat Beiträge an gewisse Institutionen ausrichten.

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.

Budget 2013 – Laufende Rechnung nach Kostenarten

	Budget 2011	Rechnung 2011	Budget 2012	FP 2013	Budget 2013
Beiträge der Kirchgemeinden	-59'894'000	-59'894'493	-62'519'000	-68'771'000	-66'918'000
Staatsbeiträge	-34'545'000	-34'545'000	-31'195'000	-27'845'000	-27'845'000
Erlöse und Rückerstattungen	-11'821'300	-12'635'623	-11'365'300	-11'000'000	-12'455'000
Total Ertrag	-106'260'300	-107'075'116	-105'079'300	-107'616'000	-107'218'000
Ordentliche Pfarrstellen			46'867'600	44'347'000	47'258'700
Ergänzungspfarrstellen			7'960'500	7'753'000	8'262'000
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen			8'548'400	9'000'000	8'412'600
Übrige Mitarbeitende GKD			21'077'000	22'000'000	22'929'600
				2'667'350	
30 Personalaufwand	85'161'100	83'459'273	84'453'500	85'767'350	86'862'900
31 Sachaufwand	8'957'900	8'141'665	8'167'800	9'500'000	8'919'300
33 Abschreibungen	755'800	787'960	1'117'200	1'300'000	1'057'200
36 Beiträge	11'147'500	10'337'491	11'245'500	10'800'000	10'574'600
39 Interne Verrechnungen	119'314'800	120'263'306	122'514'900	0	121'770'900
49 Interne Verrechnungen	-119'314'800	-120'263'306	-122'514'900	0	-121'770'900
Total Aufwand	106'022'300	102'726'389	104'984'000	107'367'350	107'414'000
Betriebsergebnis	-238'000	-4'348'727	-95'300	-248'650	196'000
Vermögenserträge	-477'000	-426'067	-432'300	-300'000	-380'500
Passivzinsen/a.o. Erfolg	121'100	221'986	101'100	0	26'100
Nicht realisierter Wertschriftenerfolg	0	207'886	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-593'900	-4'344'922	-426'500	-548'650	-158'400
Bildung/Auflösung von Rückstellungen	1'186'500	-351'824	-2'021'000	0	0
Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)	592'600	-4'696'746	-2'447'500	-548'650	-158'400

Laufende Rechnung – Übersicht

- Dienste (Handlungsfelder)
- Struktur (Ressorts)

Budget 2013 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abw Budget 2012	Abw % Budget 2012
10	Finanzierung	Zentralkasse					
	11	Beiträge Kirchgemeinden und Staat					
		9100 Beiträge des Staates	-34'100'000	-30'750'000	-27'400'000	3'350'000	-11
		9200 Beiträge der Kirchgemeinden	-59'861'247	-62'519'000	-66'918'000	-4'399'000	7
		11 Beiträge Kirchgemeinden und Staat Ergebnis	-93'961'247	-93'269'000	-94'318'000	-1'049'000	1
	12	Kapitaldienst					
		9300 Kapitaldienst	152'257	-125'000	-150'000	-25'000	20
		12 Kapitaldienst Ergebnis	152'257	-125'000	-150'000	-25'000	20
	13	Rückstellungen					
		9600 Bildung/Auflösung von Rückstellungen	0	-2'021'000	0	2'021'000	-100
		13 Rückstellungen Ergebnis	0	-2'021'000	0	2'021'000	-100
		10 Finanzierung Zentralkasse Ergebnis	-93'808'989	-95'415'000	-94'468'000	947'000	-1
100	Dienste						
	1	Verkündigung und Gottesdienst					
		1001 Verkündigung und Gottesdienst in der Kirchgemeinde	14'680'667	14'737'050	14'664'325	-72'725	0
		1003 Kirchenmusik und Kultur	50'780	8'000	8'000	0	0
		1004 Einzelanlässe	11'863	56'000	56'200	200	0
		1005 Kurse	8'009	4'100	56'100	52'000	1'268
		1007 Dienste und Produkte	91'685	127'400	230'300	102'900	81
		1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis	14'843'005	14'932'550	15'014'925	82'375	1
	2	Diakonie und Seelsorge					
		2001 Diakonie und Seelsorge in der Kirchgemeinde	13'190'685	13'182'450	13'180'925	-1'525	0
		2002 Diakonie und Seelsorge in Institutionen und im öffentlichen Raum	9'583'748	9'836'700	10'243'500	406'800	4
		2003 Unterstützung	2'030'911	1'949'500	2'025'100	75'600	4
		2004 Einzelanlässe	9'839	100	40'600	40'500	40'500
		2005 Kurse	62'687	43'400	20'500	-22'900	-53
		2006 Konzepte	27'397	11'100	19'000	7'900	71
		2007 Dienste und Produkte	45'610	166'300	351'200	184'900	111
		2 Diakonie und Seelsorge Ergebnis	24'950'875	25'189'550	25'880'825	691'275	3
	3	Bildung und Spiritualität					
		3001 Bildung und Spiritualität in der Kirchgemeinde	13'186'601	13'177'550	13'176'425	-1'125	0
		3002 Einzelanlässe	326'308	384'800	416'000	31'200	8
		3003 Langzeitkurse	35'265	61'500	62'900	1'400	2
		3004 Wiederkehrendes Kursprogramm	175'984	427'200	288'700	-138'500	-32
		3005 Übrige Kurse	0	0	32'000	32'000	0
		3006 Konzepte	137'547	199'300	334'500	135'200	68
		3007 Dienste und Produkte	3'078'810	4'609'500	4'452'900	-156'600	-3
		3 Bildung und Spiritualität Ergebnis	16'940'514	18'859'850	18'763'425	-96'425	-1
	4	Gemeindeaufbau und Leitung					
		4001 Gemeindeaufbau und Leitung in der Kirchgemeinde	13'186'601	13'177'550	13'176'425	-1'125	0
		4002 Konzepte	88'750	51'800	3'500	-48'300	-93
		4003 Dienste und Produkte	4'307'513	5'104'100	4'931'600	-172'500	-3
		4004 Berufliche Ausbildung	1'950'242	2'006'500	1'977'200	-29'300	-1
		4005 Berufliche Weiter- und Fortbildung	388'238	447'200	445'600	-1'600	0
		4006 Einzelanlässe	60'098	50'300	131'900	81'600	162
		4007 Kurse	125'772	241'000	159'200	-81'800	-34
		4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis	20'107'213	21'078'450	20'825'425	-253'025	-1
		100 Dienste Ergebnis	76'841'607	80'060'400	80'484'600	424'200	1

Budget 2013 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abw Budget 2012	Abw % Budget 2012
200	Struktur						
	10	Behörden					
		1000 Kirchensynode	564'175	448'400	461'000	12'600	3
		1100 Kirchenrat und Kommissionen	1'039'524	1'361'900	1'093'100	-268'800	-20
		1200 Bezirksorgane	815'470	963'200	983'100	19'900	2
		1300 Kirchenpflegen/Präsidienkonferenzen	9'005	40'700	40'500	-200	0
		1400 Landeskirchliche Rekurskommission	1'822	7'000	9'400	2'400	34
		10 Behörden Ergebnis	2'429'996	2'821'200	2'587'100	-234'100	-8
	20	Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben					
		2100 Kirchenratsschreiber und Sekretariat	541'046	486'200	364'500	-121'700	-25
		2200 Kanzlei / Archiv	315'555	305'900	0	-305'900	-100
		2300 Kanzlei und Rechtsdienst	407'302	344'200	711'300	367'100	107
		2400 Personaldienst	1'427'488	2'357'300	2'308'000	-49'300	-2
		20 Verwaltungsbereiche und Stabsaufgaben Ergebnis	2'691'392	3'493'600	3'383'800	-109'800	-3
	30	Präsidialressort					
		3100 Kommunikation	367'787	386'800	545'900	159'100	41
		3200 Aus- und Weiterbildung Pfarerschaft	118'775	78'100	218'900	140'800	180
		3300 Studienurlaube	472'743	0	0	0	0
		3400 Langzeitweiterbildungen	102	0	0	0	0
		3500 Weiterbildungskurse a + w	-5'222	0	20'000	20'000	0
		3600 Gottesdienst und Musik	0	0	193'700	193'700	0
		4300 Druckvorstufe und Grafik	347'017	164'800	371'000	206'200	125
		30 Präsidialressort Ergebnis	1'301'203	629'700	1'349'500	719'800	114
	40	Finanzen					
		4100 Finanz- und Rechnungswesen	424'227	481'300	494'200	12'900	3
		4200 Zentrale Dienste	1'115'806	976'700	977'100	400	0
		4400 Liegenschaften	1'154'258	1'262'000	1'247'100	-14'900	-1
		5100 Leitung und Sekretariat	108'747	104'200	0	-104'200	-100
		40 Finanzen Ergebnis	2'803'038	2'824'200	2'718'400	-105'800	-4
	50	Diakonie					
		6400 Diakonie	144'594	102'600	249'100	146'500	143
		6500 OeME	178'101	322'700	0	-322'700	-100
		50 Diakonie Ergebnis	322'695	425'300	249'100	-176'200	-41
	60	Gemeindeentwicklung					
		6100 Leitung und Sekretariat	685'343	787'400	974'300	186'900	24
		6200 Gottesdienst und Musik	83'785	65'400	0	-65'400	-100
		6600 Gemeindeaufbau	218'907	97'300	287'100	189'800	195
		6620 Flughafenpfarramt	0	-3'600	0	3'600	-100
		6630 Bahnhofkirche	1'292	-4'300	0	4'300	-100
		7800 Freiwilligenarbeit	44'732	54'800	0	-54'800	-100
		60 Gemeindeentwicklung Ergebnis	1'034'059	997'000	1'261'400	264'400	27
	71	Bildung					
		7100 Leitung und Sekretariat	462'355	491'400	559'900	68'500	14
		7300 Spiritualität und Lebensstil	-1'652	21'800	53'800	32'000	147
		7400 Geschlechter und Generationen	41'546	148'000	327'500	179'500	121
		7500 Reformiertes Hochschulforum	74'443	78'700	110'800	32'100	41
		7600 Erwachsenenbildung und Theologie	40'189	35'300	232'300	197'000	558
		7700 Gesellschaft und Ethik	62'839	59'200	122'300	63'100	107
		71 Bildung Ergebnis	679'720	834'400	1'406'600	572'200	69

Budget 2013 – Laufende Rechnung – Übersicht

H1	H2	H3	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abw Budget 2012	Abw % Budget 2012
200 Struktur	72 Katechetik						
		6300 rpg	491'467	353'800	267'300	-86'500	-24
		6320 Kirche an der Mittelschule	0	0	37'600	37'600	0
		6340 Lehrlingsarbeit	0	0	10'300	10'300	0
	72 Katechetik Ergebnis		491'467	353'800	315'200	-38'600	-11
	80 Seelsorge						
		8100 Leitung und Sekretariat	444'727	460'900	486'900	26'000	6
		8200 Spitalpfarrämter	72'339	67'000	67'000	0	0
	80 Seelsorge Ergebnis		517'066	527'900	553'900	26'000	5
200 Struktur Ergebnis			12'270'636	12'907'100	13'825'000	917'900	7
Gesamtergebnis			-4'696'746	-2'447'500	-158'400	2'289'100	-94

Rahmenkredit Ergänzungspfarrstellen

Kommentar

Die Lohnkosten sind auf einem aktuellen Durchschnittslohn von CHF 179'800 (davon Sozialkosten rund CHF 35'000) berechnet. Je nach Personalsituation auf den Ergänzungspfarrstellen kann der Durchschnittslohn schwanken. Eine allfällige Lohnentwicklung in den Jahren 2013 bis 2016 ist noch nicht eingerechnet, hingegen sind die Sozialkosten wegen der Beiträge für die BVK-Sanierung angepasst.

Ursprüngliche Berechnung der Jahrestanchen

Der Kredit für Ergänzungspfarrstellen für den Zeitraum vom 1. Juli 2012 bis 30. Juni 2016 beträgt total CHF 30'441'000.

	1. Januar bis 30. Juni 2012	1. Juli bis 31. Dezember 2012	2013	2014	2015	1. Januar bis 30. Juni 2016
Reduktion brutto in Stellenprozenten		700%	0%	90%	50%	
neue Stellen		380%	90%			
Reduktion netto in Stellenprozenten		320%				
Stellenetat für die Periode	4825%	4505%	4595%	4505%	4455%	4455%
Berechnete Lohnkosten	4'180'000	3'903'000	8'262'000	8'100'000	8'010'000	4'005'000
		3'903'000	7'753'000	7'597'000	7'459'000	3'729'000
			30'441'000			

Finanzplan 2014 bis 2017

Kommentare zum Finanzplan 2014 bis 2017

Steuereinnahmen der Kirchgemeinden	Horizontale Planung: Ein leichtes Wachstum bei einzelnen Gemeinden wird kompensiert durch Rückgang der Mitgliederzahlen.
Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden	
Staatsbeiträge pauschal	
Staatsbeiträge für Leistungen	
Ordentliche Pfarrstellen	Ordentliche Pfarrstellen und Gemeindeeigene Pfarrstellen (nur 2013, CHF 2'635'000): die Kosten der Gemeindeeigenen Pfarrstellen werden vollständig durch Rückvergütungen der entsprechenden Kirchgemeinden gedeckt.
Ergänzungspfarrstellen	
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen	
Übrige Mitarbeitende GKD	
Sanierung BVK	
Personalaufwand	In den Sozialkosten und damit im Personalaufwand eingerechnet sind die Sanierungsbeiträge der Arbeitgeberin für die BVK (rund CHF 2'000'000).
Sachaufwand	Der Sachaufwand ist tendenziell zunehmend, weil zusätzliche Aufgaben und Kosten, die früher vom Staat erbracht wurden, bei der Landeskirche anfallen (Mieten, Beratungen, etc.)
Ressortbeiträge	Beiträge der Kirchensynode, Beiträge aus dem Freien Kredit des Kirchenrates und Beiträge des Kirchenrates.
Übrige Beiträge	Beiträge an das Konkordat und Mitgliederbeiträge
Abschreibungen	Die für die Zentralkasse anzuwendenden Rechnungslegungsvorschriften nach SWISS GAAP FER (ab 2013) führen wegen der längeren Abschreibungsdauern zu tieferen jährlichen Abschreibungsbeträgen.
Vermögenserträge inklusive Passivzinsen	
Ertragsüberschuss	Die Planung der Ergebnisse erfolgt dahingehend, dass in den nächsten Jahren das Eigenkapital der Zentralkasse leicht erhöht werden kann.
Zentralkassenbeitragssatz	Mit den berücksichtigten Kosten der BVK-Sanierung steigt der Zentralkassenbeitragssatz vorübergehend auf 3.20 um danach wieder leicht zu sinken.

Budget 2013 – Finanzplan 2014 bis 2017

	Budget 2012	Budget 2013	FP 2014	FP 2015	FP 2016	FP 2017
Steuereinnahmen der Kirchgemeinden	-217'552'000	-217'356'000	-217'356'000	-217'356'000	-217'356'000	-217'356'000
Anteil Zentralkassenbeitrag an Steuereinnahmen	28.74%	30.79%	30.79%	30.31%	30.31%	29.83%
Zentralkassenbeiträge der Kirchgemeinden	-62'519'000	-66'918'000	-66'918'000	-65'872'000	-65'872'000	-64'827'000
Staatsbeiträge pauschal	-30'750'000	-27'400'000	-27'400'000	-27'400'000	-27'400'000	-27'400'000
Staatsbeiträge für Leistungen	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000	-445'000
Entgelte und Rückerstattungen	-11'365'300	-12'455'000	-11'500'000	-11'500'000	-11'500'000	-11'500'000
Total Ertrag	-105'079'300	-107'218'000	-106'263'000	-105'217'000	-105'217'000	-104'172'000
Ordentliche Pfarrstellen	46'867'600	47'258'700	44'503'000	44'341'000	43'341'000	42'841'000
Ergänzungspfarrstellen	7'960'500	8'262'000	8'100'000	8'010'000	8'000'000	7'500'000
Pfarrerinnen und Pfarrer in Institutionen	8'548'400	8'412'600	8'500'000	8'500'000	8'500'000	8'500'000
Übrige Mitarbeitende GKD	21'077'000	22'929'600	22'000'000	22'000'000	22'000'000	22'000'000
Sanierung BVK	0	0				
Total Personalaufwand	84'453'500	86'862'900	83'103'000	82'851'000	81'841'000	80'841'000
Total Sachaufwand	8'167'800	8'919'300	9'000'000	9'000'000	9'000'000	9'000'000
Baubiträge an Kirchgemeinden	1'115'000	1'015'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000
Ressortbeiträge	7'753'500	6'664'900	7'500'000	7'500'000	7'500'000	7'500'000
Übrige Beiträge	2'377'000	2'894'700	2'200'000	2'200'000	2'700'000	2'700'000
Total Beiträge	11'245'500	10'574'600	10'800'000	10'800'000	11'300'000	11'300'000
Abschreibungen	1'117'200	1'057'200	800'000	800'000	800'000	800'000
Total Aufwand	104'984'000	107'414'000	103'703'000	103'451'000	102'941'000	101'941'000
Betriebsergebnis	-95'300	196'000	-2'560'000	-1'766'000	-2'276'000	-2'231'000
Vermögenserträge inklusive Passivzinsen	-331'200	-354'400	-150'000	-150'000	-150'000	-150'000
Bildung/Auflösung von Rückstellungen	-2'021'000	0	0	0	0	0
Aufwand- (+) / Ertragsüberschuss (-)	-2'447'500	-158'400	-2'710'000	-1'916'000	-2'426'000	-2'381'000
Kennzahlen Landeskirche						
Zentralkassenbeitragssatz	3.00	3.20	3.20	3.15	3.15	3.10
Entwicklung des Eigenkapitals	-18'042'846	-18'201'246	-20'911'246	-22'827'246	-25'253'246	-27'634'246
Steuerkraftabschöpfung Fonds	-1'274'000	-306'000	60'300			
Steuerkraftabschöpfung	-2'732'000	-3'633'700	-4'060'300	-4'000'000	-4'000'000	-4'000'000
Finanzausgleichszahlung	3'700'000	4'000'000	4'000'000	4'000'000	4'000'000	4'000'000
Fonds "Finanzausgleich"	-306'000	60'300	0	0	0	0

Beiträge der Kirchensynode

Kommentare

Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.
Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.
Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.
Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.

Durch AV der Liturgie- und Gesangbuchkonferenz beschlossene Beitragsanpassung.
Kürzung des Beitrages im Rahmen der mit dem Stadtverband Zürich beschlossenen Beitragsbereinigung.

Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.

Das Blaue Kreuz wird im Rahmen des Projektes "roundabout" weiterhin unterstützt.
Der Beitrag wurde im Rahmen der Beitragsbereinigung mit dem Stadtverband Zürich von der Landeskirche übernommen.
Der Beitrag wurde im Rahmen der Beitragsbereinigung mit dem Stadtverband Zürich von der Landeskirche übernommen.

Der Beitrag wurde im Rahmen der Beitragsbereinigung mit dem Stadtverband Zürich von der Landeskirche übernommen.

Handlungsfelder	Werk/Beitrag	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abw. B2012
1 Verkündigung und Gottesdienst					
	Bund protestantischer Kirchgemeinden ungarischer Sprache in der Schweiz	30'000	30'000	20'000	-10'000
	Chiesa Evangelica di Lingua Italiana	200'000	200'000	190'000	-10'000
	Eglise Réformée française	440'000	440'000	420'000	-20'000
	Iglesia Evangelica Hispana	130'000	130'000	125'000	-5'000
	Jugendkirche Winterthur	240'000	240'000	240'000	0
	KIKO Orthodoxe Kirchen in der Schweiz	7'331	7'331	5'000	-2'331
	KIKO Schausteller-Pfarramt	3'519	4'692	5'600	908
	Liturgie- und Gesangbuchverein	70'105	62'000	66'000	4'000
	Streetchurch Zürich, evangelisch-Reformierte Jugendkirche Zürich	120'000	180'000	120'000	-60'000
	Südslawische Christliche Gemeinde	10'000	0	0	0
	Zentrum für Migrationskirchen	45'000	45'000	45'000	0
	Zürcher Telebibel	8'000	8'000	0	-8'000
	1 Verkündigung und Gottesdienst Ergebnis	1'303'955	1'347'023	1'236'600	-110'423
2 Diakonie und Seelsorge					
	Abonnement 'Informell' (m21, HEKS, BfA)	8'273	0	0	0
	Blaues Kreuz Kantonalverband Zürich	30'000	0	0	0
	Blaues Kreuz Kantonalverband Zürich, Projekt "roundabout" mit Jugendlichen	0	0	40'000	40'000
	Compagna	0	0	5'000	5'000
	Die Dargebotene Hand	0		260'000	260'000
	Die Dargebotene Hand Winterthur/Schaffhausen/Frauenfeld	18'000	18'000	0	-18'000
	Die Dargebotene Hand Zürich	110'000	110'000	0	-110'000
	Evangelische Arbeitsgemeinschaft Messen, Projekte	3'563	0	0	0
	Evangelischer Frauenbund Zürich	0		160'000	160'000
	Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Beratungsstelle für Frauen	45'000	45'000	0	-45'000
	Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Geschäftsstelle	50'000	50'000	0	-50'000
	Evangelischer Frauenbund Zürich efz, Treffpunkte für Frauen	15'000	15'000	0	-15'000
	FIZ Fraueninformationszentrum für Frauen aus Afrika, Lateinamerika, Osteuropa.	10'000	10'000	10'000	0
	HEKS Zielsummenbeitrag	601'128	601'128	600'000	-1'128
	HEKS Zürcher Beratungsstelle für Asylsuchende	215'000	215'000	215'000	0
	Jugendarbeit für Deutschweizerinnen im Tessin.	44'700	44'700	44'700	0
	KIKO koju Schadensbehebung	20'326	20'326	0	-20'326
	KIKO Konferenz der Beauftragten für Jugendfragen KOJU	58'644	51'314	56'200	4'886
	KIKO SMS- und Internetseelsorge	23'458	23'458	25'000	1'542
	KIKO Sonderrevision koju, Nachzahlung und Verzugszinsen Sozialversicherungen	6'224	6'224	0	-6'224

Kommentare

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.
Reduktion des Beitrages gemäss Vertrag.

Beiträge an die Stadtmission wurde im Rahmen der Beitragsbereinigung mit dem Stadtverband Zürich vom Stadtverband übernommen.

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.

Der Medienladen wurde mit den religionspädagogischen Bibliotheken der evangelisch-reformierten und der römisch-katholischen Kirche zusammengeführt in der ökumenischen Relimedia.

Handlungsfelder	Werk/Beitrag	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abw. B2012
	KIKO SRAKLA Schweizerische Arbeitsgemeinschaft Kirche und Landwirtschaft	8'797	8'797	0	-8'797
	mission21 Basel, Koreanisches Pfarramt in der Schweiz	17'108	25'000	11'500	-13'500
	mission21 evangelisches missionswerk basel und DM Département missionnaire (via SEK)	80'000	80'000	80'000	0
	mission21, Sozialversicherungsbeiträge Zürcher Pfarrer	21'592	25'000	25'000	0
	SEK, Seelsorgedienste in den Empfangszentren	0	54'002	54'000	-2
	Soforthilfe HEKS Erdbebenopfer in Haiti	25'000		0	0
	Stiftung Sozialwerke Pfarrer Ernst Sieber	20'000	0	0	0
	Verein Beratung und Information zur pränatalen Diagnostik	20'000	20'000	20'000	0
	Zürcher Stadtmission Café Yucca	80'000	80'000	0	-80'000
	Zürcher Stadtmission Fach- und Beratungsstelle für Gastronomie und Hotellerie Zürich	75'000	75'000	0	-75'000
	Zürcher Stadtmission Isla Victoria	15'000	15'000	0	-15'000
2	Diakonie und Seelsorge Ergebnis	1'621'813	1'592'949	1'606'400	13'451
3	Bildung und Spiritualität				
	Begegnungs-Zentrum Rüdlingen	70'000	70'000	0	-70'000
	Dialog Ethik, Interdisziplinäres Institut für Ethik im Gesundheitswesen	30'000	30'000	30'000	0
	Evangelisches Tagungs- und Studienzentrum Boldern	500'000	500'000	0	-500'000
	Forum für Friedenserziehung	8'000	8'000	6'400	-1'600
	Freie Evangelische Schule Zürich	100'000	100'000	100'000	0
	KIKO Evangelische Informationsstelle Kirchen-Sekten-Religionen	65'000	65'000	65'000	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	-35'186
	KIKO IRAS COTIS, Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft Schweiz	8'797	8'797	0	-8'797
	KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Heilpädagogischer Religionsunterricht HRU	1'466	3'812	4'000	188
	KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Phänomene	147	147	0	-147
	KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Worlddidac Stand	147	147	0	-147
	KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Zeitschrift für Religionsunterricht und Lebenskunde RL	2'932	2'932	0	-2'932
	KIKO oeku, Ökumenische Arbeitsgemeinschaft Kirche + Umwelt	8'797	8'797	9'400	603
	KIKO Religionspädagogische Projekte KIKO KAKOKI	0	293	0	-293
	Reformation 2019	10'000	10'000	0	-10'000
	Reformierte Medien Medienladen	140'400	140'400	0	-140'400
	Stiftung für Kirche und Judentum, Zürcher Lehrhaus (Judentum, Christentum, Islam)	45'000	45'000	75'000	30'000
	Teilzeit-Geschäftsstelle KIKO KAKOKI	11'142	11'142	12'300	1'158
	Unterhalt webseite reli.ch	586	1'906	2'000	94
	unterstrass.edu	300'000	300'000	300'000	0
	Zürcher Forum der Religionen	8'000	8'000	16'000	8'000
	Zwingliverein	5'000	5'000	1'000	-4'000
	Zwingliverein Lohnanteil (Briefe Bullingers)	152'201	146'000	150'000	4'000
3	Bildung und Spiritualität Ergebnis	1'502'801	1'500'559	771'100	-729'459

Kommentare

Der Beitrag wird neu Weiterbildungsbeitrag geführt.

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.
Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.

Durch KIKO beschlossene Beitragskürzung.

Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.

Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.

Beitragskürzung im Rahmen des Sparauftrages des Kirchenrates.

Die Reduktion des Totalbetrages um gut eine Million Franken fällt auch deshalb so hoch aus, weil durch die Integration des Bildungsbereichs von Boldern der Synodebeitrag (500'000 Franken) wegfällt. Der Beitrag an die ZHdK für die Teilzeitausbildung "Musik- und Chorleitung" (150'000 Franken) wird ab 2013 unter Weiterbildungsbeiträgen geführt, der Beitrag an den Medienladen (140'000 Franken) ebenfalls.

Handlungsfelder	Werk/Beitrag	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013	Abw. B2012
4 Gemeindeaufbau und Leitung					
	Arbeitsgemeinschaft christlicher Kirchen im Kanton Zürich	1'000	1'000	1'000	0
	Beitrag Teilzeitausbildung "Musik/Chorleitung"	181'000	160'000	0	-160'000
	Deutschscheizerische Pfarrfrauentagung	2'660	2'000	2'000	0
	Diakonatskonferenz	24'908	25'204	20'000	-5'204
	KIKO Deutschscheizerische Pfarrfrauenvereinigung	2'346	2'346	2'500	154
	KIKO Evangelischer Frauenbund Schweiz	46'915	46'915	40'600	-6'315
	KIKO Geschäftsstelle	12'491	15'101	13'500	-1'601
	KIKO Jahrbuch für Kirchenrecht	1'759	1'759	1'900	141
	KIKO Katechetische Kommission KAKOKI, Betriebskosten	1'173	1'173	1'200	27
	KIKO Kommission Aus- und Weiterbildung Seelsorge AWS	22'871	22'871	12'500	-10'371
	KIKO Netzwerk Familien-Generationenkirche	0	0	5'000	5'000
	KIKO Theologisch-Diakonisches Seminar Aarau	23'458	23'458	25'000	1'542
	KIKO Wekot Werbekommission Theologiestudium	0	0	9'400	9'400
	Oekumenische Frauenbewegung Zürich	5'000	3'000	0	-3'000
	Pfarrpartner/-innen Verein Zürich PPVZ	2'000	2'000	2'000	0
	Reformierte Kirchen Neuenburg und Genf	30'000	30'000	0	-30'000
	Reformierte Medien Mitgliederbeitrag	571'100	556'743	501'000	-55'743
	SEK, Grundbeitrag	1'558'607	1'627'000	1'627'000	0
	SEK, Konferenz Europäischer Kirchen KEK in Strassburg	54'002	0	0	0
	SEK, Oekumenisches Institut Bossey	14'728	14'728	14'700	-28
	SEK, Schweizerische Kirchen im Ausland	71'184	71'184	71'000	-184
	Vorprojekt diakonie.ch (Schweiz. Diakonieverband)	0	14'661	11'000	-3'661
	Weltgebetstagkommission	2'000	2'000	4'500	2'500
	Weltgemeinschaft Reformierter Kirchen	30'000	30'000	0	-30'000
	Zentrum für Kirchenentwicklung	0	0	30'000	30'000
4 Gemeindeaufbau und Leitung Ergebnis		2'659'202	2'653'143	2'395'800	-257'343
Gesamtergebnis		7'087'771	7'093'674	6'009'900	-1'083'774

Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Budget 2011	Budget 2012	Budget 2013
Erlenbach	164'609	89'442	83'613
Fällanden	1'950	0	0
Greifensee	0	0	11'141
Herrliberg	115'236	57'267	101'843
Hombrechtikon	0	0	3'126
Horgen	0	27'975	46'836
Kilchberg	93'692	73'491	129'562
Kloten	52'671	76'568	123'800
Küsnacht	608'696	306'853	474'526
Maur	12'279	13'376	8'861
Meilen	91'530	58'438	85'903
Oberrieden	1'742	0	0
Opfikon-Glattbrugg	69'752	73'950	71'730
Regensdorf	0	7'342	0
Rüschlikon	87'975	47'889	62'752
Schwerzenbach	0	2'683	0
Stäfa	0	46'691	42'007
Thalwil	20'019	0	57'138
Uetikon am See	2'487	23'198	20'225
Uitikon-Waldegg	62'409	54'628	56'672
Volketswil	0	24'572	0
Wallisellen	78'575	0	52'452
Zollikon	280'186	183'525	238'791
Zumikon	167'596	106'683	172'593
Verband der stadtzürcherischen evangelisch-reformierten Kirchgemeinden	2'085'424	1'457'642	1'790'166
TOTAL	3'996'828	2'732'213	3'633'737

Kirchgemeinde	Budget 2012	Beiträge 2012 (korrigiert anhand Rechnung 2011)	Budget 2013
Altikon-Thalheim	120'000	110'000	140'000
Bachs	145'000	125'000	127'000
Bäretswil	290'000	220'000	240'000
Bauma	170'000	120'000	190'000
Benken	40'000	30'000	35'000
Berg am Irchel	75'000	89'000	75'000
Bertschikon/Gachnang TG	25'000	25'000	25'000
Buch am Irchel	110'000	65'000	100'000
Dägerlen	120'000	100'000	135'000
Dättlikon	160'000	150'000	175'000
Dorf	190'000	190'000	135'000
Dürnten	40'000	0	10'000
Eglisau	105'000	105'000	75'000
Elgg	62'000	62'000	60'000
Ellikon an der Thur	75'000	0	70'000
Elsau	160'000	160'000	192'000
Fiscenthal	150'000	100'000	160'000
Glattfelden	70'000	85'000	0
Hittnau	30'000	0	0
Hütten	160'000	140'000	160'000
Kappel am Albis	60'000	8'000	70'000
Knonau	60'000	60'000	60'000
Kyburg	85'000	65'000	140'000
Lufingen	150'000	150'000	114'000
Marthalen	75'000	0	60'000
Maschwanden	185'000	115'000	190'000
Ossingen	20'000	0	25'000
Ottenbach	20'000	20'000	15'000
Rafz	30'000	0	40'000
Regensberg	60'000	70'000	70'000
Rheinau-Ellikon	100'000	80'000	80'000

Budget 2013 – Steuerkraftabschöpfung und Finanzausgleich

Kirchgemeinde	Beiträge 2012 (korrigiert anhand Rechnung 2011)		
	Budget 2012		Budget 2013
Rifferswil	40'000	40'000	30'000
Rorbas	35'000	35'000	115'000
Sitzberg	155'000	145'000	180'000
Schlatt	126'000	110'000	130'000
Stadel	90'000	80'000	110'000
Stammheim	330'000	150'000	350'000
Sternenberg	112'000	100'000	142'000
Trüllikon-Truttikon	185'000	165'000	180'000
Turbenthal	135'000	120'000	140'000
Wald	245'000	125'000	303'000
Wila	50'000	50'000	90'000
Wildberg	190'000	190'000	187'000
Zell	40'000	0	75'000
TOTAL	4'875'000	3'754'000	5'000'000

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

Investitionsrechnung

Kommentare

440 Liegenschaften

Hirschengraben 50: Position mit Sperrvermerk, der entsprechende Kirchenratsbeschluss ist ausstehend. Umbau ehemalige Bibliothek in Seminarraum und Schaffung eines zusätzlichen Büroraumes

520 Kloster Kappel

Anschlussbeitrag Holzsnitzelheizung Domäne Kloster Kappel: Position mit Sperrvermerk, der Kirchensynode wird ein separater Antrag vorgelegt.

Die Erneuerung der Zimmerausstattungen und die Renovation der Hotelküche wurden 2012 realisiert, die Bauabrechnung wird voraussichtlich anfangs 2013 der Kirchensynode vorgelegt.

Kostenstelle	Investitionsvorhaben	Rechnung 2011	Budget 2012	Budget 2013
440 Liegenschaften				
	Seminarraum und Büroraum Hirschengraben 50			180'000
520 Kloster Kappel				
	Nettoinvestition "Spiritualität und Gastlichkeit"	3'015'000		
	Anschluss Holzschnitzelheizung			761'000
	Erneuerung der Zimmerausstattungen	115'000	630'000	0
	Erneuerung der Hotelküche	180'000	2'880'000	0
Total Investitionen		3'310'000	3'510'000	941'000

reformierte
kirche kanton zürich