

Finanz- und Aufgabenplan 2025-2029

Kirchenpflegebeschluss vom 24. September 2025

Evang.-ref. Kirchgemeinde Zürich

Stauffacherstrasse 8

8004 Zürich

T +41 43 322 15 30

reformiert-zuerich.ch

Inhalt

1	Einleitung	4
1.1	Zahlenrückblick und Finanzkennzahlen	4
1.1.1	Finanzielle Ausgangslage	4
1.1.2	Mitgliederentwicklung	5
1.2	Fazit und Ausblick	5
2	Gesamtsicht	6
2.1	Umfeldentwicklung	6
2.2	Steuerentwicklung	7
2.3	Stellenentwicklung	9
2.4	Finanzentwicklung	10
2.4.1	Plan-Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis	10
2.4.2	Plan-Erfolgsrechnung: Funktionale Gliederung nach Handlungsfelder	13
2.4.3	Plan-Bilanz	14
2.4.4	Finanzierung und Nettovermögen	16
3	Finanz- und Aufgabenplan nach Handlungsfeldern (Funktionen)	18
3.1	Gemeindeaufbau- und -leitung	18
3.2	Gottesdienst und Verkündigung	19
3.3	Diakonie und Seelsorge	20
3.4	Bildung und Spiritualität	21
3.5	Kultur	22
3.6	Kirchliche Liegenschaften	23
3.7	Finanzen (inkl. Finanzierung Landeskirche, Fiskalertrag)	24
	Anhang	25
	Anhang A: Investitionsprojekte Finanzvermögen	25
	Anhang B: Investitionsprojekte Verwaltungsvermögen	27
	 Abbildungsverzeichnis	
	Abbildung 1: Mitgliederprognose	5
	Abbildung 2: Steuerprognose (in tausend Schweizer Franken)	8
	Abbildung 3: Statistik Steuern juristischer Personen im Kanton Zürich	Error! Bookmark not defined.
	Abbildung 4: Finanzierung	17
	Abbildung 5: Nettovermögen	17

Tabellenverzeichnis¹

Tabelle 1: Fiskalertrag7

Tabelle 2: Stellenplan9

Tabelle 3: Veränderungen im Stellenplan9

Tabelle 4: Kommentar zu den grössten Veränderungen im Stellenplan9

Tabelle 5: Plan-Erfolgsrechnung Gestufter Erfolgsausweis10

Tabelle 6: Plan-Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung13

Tabelle 7: Plan-Bilanz Aktiven14

Tabelle 8: Plan-Bilanz Passiven15

Tabelle 9: Finanzierung16

Tabelle 10: Nettovermögen17

¹ Sämtliche Frankenbeträge werden in tausend Schweizer Franken (TCHF) dargestellt.

1 Einleitung

Der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan verwendet die für das Jahr 2024 effektiv erzielten Werte der Rechnung und für 2025 sowie 2026 die budgetierten Detailzahlen.

Er beruht auf der Annahme einer Maximalvariante an möglichen Investitionen bzw. eines maximalen Investitionsvolumens. Dies widerspiegelt sich in den Planjahren durch höhere Aufwendungen bei den Positionen Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Finanzaufwand (Fremdkapitalkosten). Zu erwartende Ertragssteigerungen aus den Investitionsvorhaben sind im vorliegenden Plan, soweit sie bekannt sind, berücksichtigt. Mögliche Kostenreduktionen sind ansatzweise abgebildet. Die tatsächlichen Effekte auf die Erfolgsrechnung aus der Investitionstätigkeit treten meist verzögert ein und lassen sich aufgrund der Kurzfristigkeit des Finanz- und Aufgabenplans von drei Planjahren nicht vollständig abbilden.

Wenn nicht anders vermerkt wurden die projizierten Planjahre 2027 bis 2029 auf Basis der festgelegten Vorgaben entweder konstant gehalten oder entsprechend den Teuerungserwartungen um 1.0 Prozent fortgeschrieben.

Der Haushalt der Kirchgemeinde Zürich und der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan zeigt viel Potenzial und eröffnet diverse Handlungsoptionen wie z. B. Umnutzung von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens und damit verbundenen Mehrerträgen und Aufwandminderungen aus Vermietungen, Effizienz- bzw. Effektivitätssteigerungen, usw.

1.1 Zahlenrückblick und Finanzkennzahlen

1.1.1 Finanzielle Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2024 der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Zürich schliesst mit einem Jahresgewinn von CHF 6.5 Mio. (Budget CHF -1.5 Mio.). Dieser resultiert insbesondere aus einem erhöhten Finanzertrag von CHF 26.3 Mio. (Budget CHF 19.2 Mio.), wobei es sich hierbei wesentlich um Buchgewinne handelt. Die Steuereinnahmen sinken im Vergleich zum Vorjahr 2023 um CHF 6.5 Mio. (Steuereinnahmen von natürlichen und juristischen Personen). Die flüssigen Mittel haben 2024 um CHF 2.8 Mio. abgenommen, zeitgleich wurden zusätzliche Kredite in Höhe von CHF 27.0 Mio. aufgenommen. Der Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit schloss mit einem positiven Beitrag von CHF 3.0 Mio.

1.1.2 Mitgliederentwicklung

Die Entwicklung der Mitgliederanzahl präsentiert sich weiter sehr angespannt. Im Jahr 2024 wurden 65'934 Mitglieder registriert. Damit reduzierte sich die Mitgliederzahl im Jahr 2024 um 2611 Mitglieder, was einem Rückgang von 3.8 Prozent entspricht. Bis zum Ende der Planperiode wird von einem jährlichen Mitgliederrückgang von 2000 Mitgliedern ausgegangen.

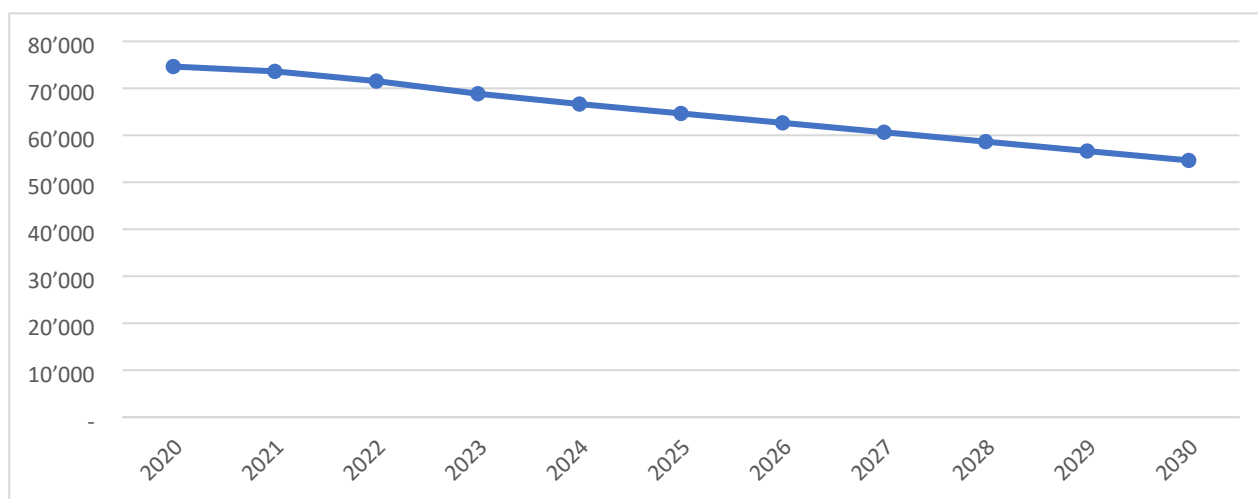


Abbildung 1: Mitgliederprognose

Während Zu- und Wegzüge etwa in gleicher Höhe ausfallen, sind die Austritte von Mitgliedern (ca. 60.0 Prozent des Rückgangs) sowie die demografische Entwicklung der Mitglieder (ca. 40.0 Prozent des Rückgangs) treibend für den Mitgliederschwund.

1.2 Fazit und Ausblick

Die geplanten Investitionen und deren Finanzierung stellen die Kirchgemeinde vor grosse Herausforderungen. Die zu geringe Selbstfinanzierung führt dazu, dass 2025-2029 eine Finanzierungslücke für die Investitionen besteht.

Damit die Investitionen ins Verwaltungsvermögen mittelfristig aus eigenen Mitteln (Erträgen) bestritten werden können, sind stetige Einsparungen beim Personal- und Sachaufwand sowie zusätzliche Mieterträge aus den Liegenschaften notwendig.

2 Gesamtsicht

Die Gesamtschau beschäftigt sich mit internen Veränderungen und Entwicklungen im Umfeld, die die finanzielle Verfassung der evang.-ref. Kirchgemeinde Zürich massgeblich bestimmen.

2.1 Umfeldentwicklung

Auswirkungen Steuerreformen

Zurzeit sind auf Bundes- und Kantonsebene verschiedene Steuerreformen in Diskussion. Diese sind noch nicht in die vorliegenden Zahlen eingeflossen, da die finanziellen Auswirkungen meist ungewiss sind.

Wirtschaftliche Entwicklung

Im September 2025 zeigt sich die wirtschaftliche Lage in der Schweiz und im Euroraum weiterhin moderat erholt. Für die Schweiz liegt die Projektion für das BIP-Wachstum 2025 bei rund 1.3 Prozent, während für den Euroraum ein Wachstum von etwa 1.2 Prozent erwartet wird. Diese Zahlen markieren eine Stabilisierung im Vergleich zu den Vorjahren, bewegen sich jedoch nach wie vor unter den langfristigen Durchschnittswerten.

Die Inflationsraten sind weiter gesunken. In der Schweiz wurde im Mai 2025 erstmals seit vier Jahren wieder eine leicht negative Teuerung von -0.1 Prozent verzeichnet. Die Nationalbank hat den Leitzins im Juni 2025 auf 0 Prozent gesenkt, nachdem er Ende 2023 noch bei 1.75 Prozent lag. Ein Wiedereintritt in Negativzinsen ist derzeit unwahrscheinlich. Insgesamt hat sich damit die Finanzierungssituation entspannt, und die Aufnahme von Fremdkapital bleibt günstig.

Der Schweizer Arbeitsmarkt zeigt sich weiterhin robust. Zwar ist die Arbeitslosenquote im August 2025 leicht auf 2.8 Prozent gestiegen, doch bleibt sie im historischen Vergleich sehr niedrig. Es wird von einem moderaten Beschäftigungswachstum ausgegangen.

Dennoch bestehen erhebliche Risiken, die die wirtschaftliche Entwicklung beeinflussen können. Geopolitische Spannungen wie der anhaltende Krieg in der Ukraine und die Eskalation des Konflikts zwischen Israel und der Hamas belasten das internationale Umfeld. Hinzu kommen wirtschaftspolitische Unsicherheiten durch die deutlich erhöhten US-Zölle auf Schweizer Exporte, welche seit August 2025 in Kraft sind. Als Reaktion prüft die Schweiz unter anderem eine verstärkte Produktionsverlagerung in die USA sowie eine Vertiefung der Beziehungen zur Europäischen Union. Dazu passend wird voraussichtlich 2027 über das Rahmenabkommen mit der EU abgestimmt.

Mittelfristig bleibt die Stabilität anfällig gegenüber verschiedenen Faktoren. Dazu zählen die Gefahr von Marktkorrekturen an den Finanz- und Immobilienmärkten, eine mögliche Aufwertung des Frankens sowie längerfristige Herausforderungen durch den globalen Mindeststeuersatz für Konzerne. Die SNB steht zudem vor der Aufgabe, Deflationsrisiken einzudämmen und gleichzeitig den Währungsdruck zu steuern.

Insgesamt präsentiert sich die wirtschaftliche Situation im September 2025 als ein Bild moderater Erholung. Trotz der tiefen Inflation, günstiger Finanzierungsbedingungen und eines stabilen Arbeitsmarktes bestehen erhebliche Unsicherheiten, die die weitere Entwicklung prägen werden.

2.2 Steuerentwicklung

Fiskalertrag	RG 2024	BU 2025	PJ 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Steuerfuss	10%	10%	10%	10%	10%	10%
natürliche Personen						
laufendes Jahr	27'683.7	27'263.5	27'894.2	26'400.0	25'800.0	25'200.0
Steuerausscheidung	1'963.6	2'390.5	2'054.0	2'100.0	2'100.0	2'100.0
Pauschale Ste.An.						
Total laufendes Jahr	29'647.3	29'654.0	29'948.2	28'500.0	27'900.0	27'300.0
1. Vorjahr	1'233.7	1'461.6	1'200.0	1'200.0	1'200.0	1'200.0
Vorjahre	2'421.2	2'868.4	3'400.0	3'200.0	3'300.0	3'200.0
Total Vorjahre	3'654.9	4'330.0	4'600.0	4'400.0	4'500.0	4'400.0
Total natürliche Personen	33'302.2	33'984.0	34'548.2	32'900.0	32'400.0	31'700.0
juristische Personen						
laufendes Jahr	33'400.1	36'415.8	35'704.2	34'900.0	34'800.0	34'800.0
Steuerausscheidung	-1'571.4	-1'176.8	-1'486.0	-1'200.0	-1'200.0	-1'200.0
Pauschale Ste.An.						
Total laufendes Jahr	31'828.7	35'239.0	34'218.2	33'700.0	33'600.0	33'600.0
1. Vorjahr	-209.7	300.0	110.0	100.0	100.0	100.0
Vorjahre	3'892.1	4'200.0	2'800.0	1'800.0	1'800.0	1'800.0
Total Vorjahre	3'682.4	4'500.0	2'910.0	1'900.0	1'900.0	1'900.0
Total juristische Personen	35'511.1	39'739.0	37'128.2	35'600.0	35'500.0	35'500.0
Übrige Steuern						
Quellensteuern I	453.7	416.5	802.0	800.0	800.0	800.0
Nachsteuern	129.4					
Total übrige Steuern	583.1	416.5	802.0	800.0	800.0	800.0
Steuern Oberengstringen	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0	400.0
Total Steuerertrag	69'796.4	74'539.5	72'878.4	69'700.0	69'100.0	68'400.0

Tabelle 1: Fiskalertrag

Der Mitgliederrückgang widerspiegelt sich in den prognostizierten Steuererträgen. Der Rückgang der Steuereinnahmen von natürlichen Personen nimmt, aufgrund der steigenden Löhne und Vermögen, in einem leicht geringeren Masse als die Anzahl der Mitglieder ab.

Die Aussicht eines stabilen Wirtschaftswachstums führen im gesamten Planungshorizont (2027-2029) dazu, dass von konstanten Steuererträgen von juristischen Personen ausgegangen werden kann, jedoch wird ein deutlicher Rückgang von Budget 2026 zur Planperiode erwartet. Geplante Änderungen des Steuergesetzes sind im vorliegenden FAP nicht berücksichtigt.

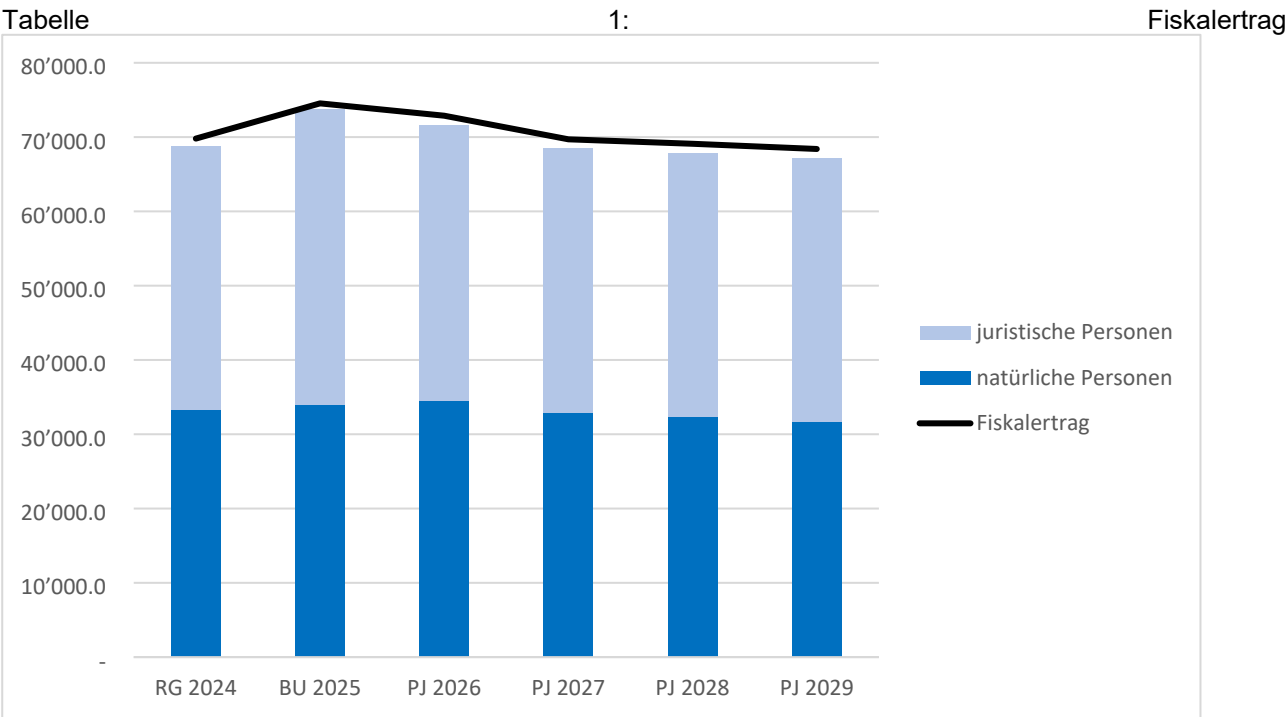


Abbildung 2: Steuerprognose (in tausend Schweizer Franken)

2.3 Stellenentwicklung

Stellenplan ²	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
3500 Gemeindeaufbau und -leitung ³	84.70	83.85	83.85	82.00	80.20	78.45
3501 Gottesdienst und Verkündigung	11.45	11.60	13.60	13.30	13.00	12.70
3502 Diakonie und Seelsorge ³	52.50	50.00	50.00	48.90	46.25	43.65
3503 Bildung und Spiritualität	7.60	9.60	9.60	9.40	6.10	5.90
3504 Kultur	18.50	17.80	17.80	17.40	17.00	16.65
3506 Kirchliche Liegenschaften	55.80	56.00	56.00	54.75	53.55	52.35
Total	230.55	228.10	230.85	225.75	216.10	209.70
Pfarrstellen	52.85	52.85	52.85	52.85	51.90	51.25
Total inkl. Pfarrstellen	283.40	280.95	280.95	278.60	268.00	260.95

Tabelle 2: Stellenplan

Veränderungen im Stellenplan ⁴	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
3500 Gemeindeaufbau und -leitung			-1.85	-1.80	-1.75
3501 Gottesdienst und Verkündigung		2.00	-0.30	-0.30	-0.30
3502 Diakonie und Seelsorge			-1.10	-2.65	-2.60
3503 Bildung und Spiritualität	2.00		-0.20	-3.30	-0.20
3504 Kultur			-0.40	-0.40	-0.35
3506 Kirchliche Liegenschaften			-1.25	-1.20	-1.20

Tabelle 3: Veränderungen im Stellenplan

Kommentar zu den grössten Veränderungen⁵

3500 Gemeindeaufbau und -leitung

3501 Gottesdienst und Verkündigung - Stellenschaffung (2.0 FTE) für das Angebot Mosaic-Church ab 2026

3502 Diakonie und Seelsorge - Stellenschaffung (6.2 FTE) für Streetchurch für den Auf-/Ausbau der Angebote im Haus der Diakonie ab 2026 und Integration ins Globalbudget ab dem Planjahr 2028

3503 Bildung und Spiritualität - Stellenschaffung (3.1 FTE) befristeter Projektstellen 2024-2027 für Projekt Schenkhaus

3504 Kultur

3506 Kirchliche Liegenschaften

Tabelle 4: Kommentar zu den grössten Veränderungen im Stellenplan

² Behörden, Kommissionen und Pfarrstellen und sind nicht Teil des Stellenplans. Vollständigkeitshalber werden letztere an dieser Stelle aufgeführt.

³ Aufgrund des Globalbudgets und der Schwankungen sind die Stellen der Streetchurch nicht enthalten.

⁴ Auf- und Abbau kumuliert (Nettoveränderung) und ohne Veränderungen bei den Pfarrstellen

⁵ Kommentiert werden Veränderungen von 2.0 FTE (ca. 1 Prozent des gesamten Stellenetats ohne Pfarrstellen)

2.4 Finanzentwicklung

2.4.1 Plan-Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

Während im Budget 2025 noch ein Verlust von CHF 75'800.- eingeplant wurde, ist für das Budgetjahr 2026 ein Gewinn von CHF 127 Mio. vorgesehen. Der Gewinn basiert zu CHF 127 Mio. auf der liquiditätsunwirksamen Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens. Nachdem die Personal- und Betriebskosten bis Budget 2026 stark gestiegen sind, sind sie aufgrund von rückläufigen Steuern und erhöhten investitionsbedingten Kosten ab Planjahr 2027 deutlich zu reduzieren. Für die Planperioden wird so ein moderater Gewinn prognostiziert. Im Folgenden werden die einzelnen Ertrags- und Aufwandsposten der Erfolgsrechnung sowie der Bilanz kommentiert.

Gestufter Erfolgsausweis	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Personalaufwand	-38'547.1	-41'011.7	-40'810.5	-40'006.3	-39'606.2	-39'210.2
Sach- und Übriger Betriebsaufwand	-21'996.7	-26'034.8	-26'051.9	-25'051.3	-24'323.2	-23'889.6
Abschreibungen	-1'742.3	-2'498.1	-2'980.2	-3'285.7	-4'307.5	-5'072.9
Verwaltungsvermögen	-1'523.7	-1'165.4	-1'087.3	-990.6	-966.2	-946.7
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	-31'339.4	-32'792.4	-32'151.4	-29'129.4	-29'007.9	-28'764.7
Transferaufwand	-640.3	-700.0	-650.0	-650.0	-650.0	-650.0
Durchlaufenden Beiträge	-95'789.4	-104'202.4	-103'731.3	-99'113.3	-98'861.0	-98'533.9
Total betrieblicher Aufwand						
Fiskalertrag	69'930.1	74'539.5	72'878.4	69'050.0	68'700.0	68'000.0
Entgelte	5'307.0	5'262.3	5'818.8	5'877.0	6'455.8	6'800.3
Verschiedene Erträge	907.0	310.6	399.3	399.3	399.3	399.3
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'868.8	3'623.1	3'981.8	3'435.3	2'915.3	2'635.3
Transferertrag	1'654.5	1'540.9	270.1	267.4	267.0	266.6
Durchlaufende Beiträge	640.3	700.0	650.0	650.0	650.0	650.0
Total betriebliche Erträge	80'307.7	85'976.4	83'998.4	79'679.0	79'387.4	78'751.6
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-15'481.8	-18'226.0	-19'732.9	-19'434.3	-19'473.6	-19'782.4
Finanzaufwand	-4'251.4	-4'022.2	-3'667.6	-4'136.3	-4'981.0	-5'330.6
Finanzertrag	26'364.1	22'127.4	23'193.2	24'964.1	25'282.0	29'229.0
Ergebnis aus Finanzierung	22'112.7	18'105.2	19'525.6	20'809.8	20'301.0	23'898.4
Operatives Ergebnis	6'630.9	-120.8	-207.3	1'375.5	827.4	4'116.0
Ausserordentlicher Ertrag	0.0	45.0	130.0	0.0	0.0	0.0
Ausserordentlicher Aufwand	-160.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ausserordentliches Ergebnis	-160.0	45.0	130.0	0.0	0.0	0.0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'470.9	-75.8	-77.3	1'375.5	827.4	4'116.0

Tabelle 5: Plan-Erfolgsrechnung Gestufter Erfolgsausweis

Personalaufwand

Der Personalaufwand nimmt im Budget 2026 gegenüber dem Budget 2025 leicht ab. Im Vergleich zu 2024 ergibt sich bis 2026 eine Zunahme von rund CHF 2.2 Mio. (ein Wachstum von 5.8 Prozent). Für die Planjahre 2027 bis 2029 wird eine laufende Entlastung eingeplant. Verglichen mit Budget 2026 sollten im Planjahr 2029 rund CHF 1.6 Mio. oder 3.8 Prozent eingespart werden.

Der Personalaufwand umfasst die Posten für Aufwendungen für Behörden, Kommissionen und Arbeitsgruppen, Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Kosten für temporäre Arbeitskräfte, Zulagen, Arbeitgeberbeiträge, Arbeitgeberleistungen sowie sonstige Personalaufwendungen.

Sach- und Übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand erhöht sich von 2024 bis 2026 um CHF 4.2 Mio. Danach ist geplant die Kosten schrittweise zu senken. Verglichen mit dem Budget 2026 sollten im Planjahr 2029 rund CHF 2.3 Mio. oder 8.7 Prozent eingespart werden.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand umfasst die Posten für Betriebsmaterial, die Anschaffung nicht aktivierbarer Anlagen, die Ver- und Entsorgung von Liegenschaften, Dienstleistungen Dritter, den Unterhalt von Liegenschaften und übrigen Anlagen, Mieten, Leasing- und Benützungskosten, Spesen- und Repräsentationskosten, Wertberichtigungen und Forderungsverluste sowie sonstigen Betriebsaufwand.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Getrieben durch die grossen Investitionsausgaben ins Verwaltungsvermögen steigt auch die Abschreibungslast. Von 2024 bis 2029 wird sich der Aufwand von CHF 1.7 Mio. auf CHF 5.1 Mio. erhöhen. Damit tragen die Abschreibungen in den Aufwendungen den grössten Anteil am Kostenwachstum.

Spezialfinanzierungen und Fonds (Aufwand- und Ertragsseite)

Die Einlagen in die zweckgebundenen Zuwendungen (Legate und Erbschaften) und Fonds des Eigenkapitals betrugen im Jahr 2024 rund CHF 1.5 Mio. Für die Jahre 2025 bis 2029 ist ein Betrag von jährlich zwischen CHF 0.9 und 1.2 Mio. (konstante Verzinsung der Kapitalien) vorgesehen, was die Rechnung merklich entlastet. Auf der Ertragsseite werden (vordergründig aus dem Personal- und Entwicklungsfonds) nachhaltig mindestens CHF 2.6 Mio. entnommen, was jährlich zu einer Reduktion der Fonds- und Sonderrechnungsvermögen zwischen CHF 1.7 und 2.9 Mio. führt.

Transferaufwand

Weil erwartet wird, dass sich der Fiskalertrag von Rechnung 2024 bis 2026 positiv entwickelt, nimmt auch der Zentralkassenbeitrag zu, was die Zunahme um 2.6 Prozent begründet. Da danach tiefere Steuererträge prognostiziert werden, nehmen die Zentralkassenbeiträge in der Folge ab; im Vergleich zu 2026 dürfte sich der Transferaufwand um CHF 3.4 Mio. reduzieren (-10.5 Prozent).

Fiskalertrag

Der Fiskalertrag beläuft sich im Jahr 2024 auf CHF 69.9 Mio. Hochrechnungen fürs laufende Jahr gehen von einer leichten Zielabweichung aus. Ab der Planperiode 2027 wird gemäss der Steuerverwaltung mit einem jährlichen Rückgang gerechnet. Verglichen mit dem Budget 2026 dürften sich die Steuereinnahmen um rund CHF 4.9 Mio. reduzieren (-6.7 Prozent). Detaillierte Angaben zum wichtigsten Ertragspfeiler der evangelisch-reformierten Kirchgemeinde Zürich finden sich in Kapitel 2.2 Steuerentwicklung.

Entgelte

Der Ertrag aus Dienstleistungen (Besucherentgelte Fraumünster und Grossmünster, Restaurationsbetriebe, Hauswartungs- und Hausdienstleistungen) und Verkäufen sowie Rückerstattungen für Ausgaben der Kirchgemeinde lag 2024 bereits bei über CHF 5.0 Mio. Insbesondere die neuen Angebote der Streetchurch (HDD) dürften in den Planjahren 2028/2029 für Ergebnisverbesserung von rund CHF 800'000.- sorgen. Für die restlichen Entgelte wird aufgrund der Teuerung mit einer leicht positiven Tendenz von 1.0 Prozent jährlichem Wachstum gerechnet. Bis 2029 werden Erträge von bis zu CHF 6.8 Mio. prognostiziert.

Verschiedene Erträge

Die konservativ budgetierten Spendenerträge und Erträge aus Konzertkollekten sinken jährlich. Im Vergleich zu 2024 ergibt sich im Budgetjahr 2026 eine Reduktion von rund CHF 0.5 Mio. Für die Planjahre 2027 bis 2029 werden konstante Erträge von CHF 0.4 Mio. angenommen.

Transferertrag

Für das Budget 2025 wird noch mit Beiträgen von Dritten (Kanton und Stiftungen, Vereine) von rund CHF 1.5 Mio. gerechnet. Danach sinken die Transfereinnahmen aufgrund der befristeten Abgeltung des Kantons aus der Steuervorlage 17 (CHF 1.3 Mio.) ab Budget 2026 auf rund CHF 0.3 Mio.

Ergebnis aus Finanzierung (Finanzaufwand und -Ertrag)

Gegenüber der Rechnung 2024 sind für das Jahr 2026 Einsparungen beim Finanzaufwand von rund CHF 0.5 Mio. vorgesehen. Der jährliche Finanzaufwand steigt jedoch aufgrund der Investitionen und der damit verbundenen Zunahme der Kosten für verzinsliches Fremdkapital kontinuierlich an und wird im Planjahr 2029 auf CHF 5.3 Mio. prognostiziert.

Die Finanzerträge steigen, aufgrund von zusätzlichen Erträgen der Renditeliegenschaften, von voraussichtlich CHF 22.1 Mio. im Budget 2025 auf CHF 29.0 Mio. im Planjahr 2029. Durch die systematische Neubewertung der Liegenschaften des Finanzvermögens im Rechnungsjahr 2026 wird voraussichtlich ein einmaliges Ergebnis von CHF 150 Mio. erzielt werden.

Aufgrund der investitionsbedingten Kosten und des langsamen Aufbaus von Erträgen aus Renditeliegenschaften ist im Budget 2025 zunächst eine deutliche Reduktion des Nettofinanzergebnisses zu erwarten. Die Finanzerträge steigen in den Planjahren voraussichtlich kontinuierlich. Im Planjahr 2029 dürften sie wieder deutlich über der Marke von CHF 20 Mio. liegen.

2.4.2 Plan-Erfolgsrechnung: Funktionale Gliederung nach Handlungsfelder

Funktionale Gliederung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Gemeindeaufbau und -leitung	-23'101.8	-26'272.0	-22'261.4	-21'805.1	-21'460.4	-21'206.2
Gottesdienst	-3'866.8	-4'765.0	-4'652.9	-4'727.5	-4'619.1	-4'546.5
Diakonie und Seelsorge	-10'393.7	-11'034.6	-13'306.7	-13'100.3	-12'541.6	-12'162.5
Bildung und Spiritualität	-1'489.9	-1'684.3	-1'666.5	-1'612.8	-1'548.3	-1'502.8
Kultur	-3'203.9	-3'377.8	-3'145.9	-3'051.0	-2'867.2	-2'746.2
Kirchliche Liegenschaften	-8'658.2	-10'237.5	-10'565.5	-9'776.3	-10'218.6	-9'188.3
Leistungen an Pensionierte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Allgemeine Gemeindesteuern	69'719.1	74'259.5	72'603.4	68'786.8	68'444.4	67'749.0
Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich	-24'777.1	-25'549.7	-26'634.6	-23'612.6	-23'491.1	-23'247.9
Zinsen (Kapitalerträge)	1'725.4	1'450.3	2'609.6	2'588.4	2'476.4	2'515.2
Liegenschaften des Finanzvermögens	2'315.6	2'730.3	2'530.2	2'907.6	2'582.9	3'791.6
Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'298.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Finanzvermögen, Übriges	9'481.4	4'390.0	4'395.0	4'666.3	4'446.9	5'295.5
Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	19.1	15.0	18.0	17.8	17.8	17.8
Finanzpol. Reserve	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Neutrale Aufwendungen und Erträge	-0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Zweckgebundene Zuwendungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abtragung Bilanzfehlbetrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Jahresergebnis	6'470.9	-75.8	-77.3	1'375.5	827.4	4'116.0

Tabelle 6: Plan-Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Die Hauptfunktionsbereiche werden im Detail im nachfolgenden Kapitel Finanz- und Aufgabenplan nach Handlungsfeldern (Funktionen) beleuchtet. Beim Vergleich der Struktur des Budget 2026 im Vergleich zum Plan 2029 ergeben sich folgende Erkenntnisse: Der Totalaufwand sinkt um CHF 3.6 Mio. Die kirchlichen Funktionsbereiche (Gemeindeaufbau und -leitung, Gottesdienst, Diakonie und Seelsorge, Bildung und Spiritualität, Kultur) erfahren eine Kostenreduktion von CHF 3.4 Mio. Die Veränderung bleibt in gleicher Relation zu den Steuereinnahmen wie im Budget 2026. Mit CHF 1.3 Mio. nehmen die Netto-Kosten der kirchlichen Liegenschaften leicht überproportional ab. Auf der Ertragsseite sinken die Steuereinnahmen im gleichen Zeitraum um CHF 4.9 Mio., dazu proportional sinken die Kosten «Finanzierung der Kantonalkirche und Finanzausgleich». Die Erträge aus Liegenschaften des Finanzvermögens nehmen im Zeitraum um CHF 1.3 Mio. zu.

2.4.3 Plan-Bilanz

Aktiven	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Umlaufvermögen						
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	15'949.9	11'217.4	9'584.5	9'836.1	5'162.9	8'047.6
Forderungen	18'713.3	20'034.3	19'580.4	18'566.8	18'498.9	18'350.7
Kurzfristige Finanzanlagen	725.5	776.7	759.1	719.8	717.2	711.4
Aktive Rechnungsabgrenzungen	25.6	27.4	26.7	25.4	25.3	25.1
Vorräte und angefangene Arbeiten	422.3	452.1	441.9	419.0	417.5	414.1
Umlaufvermögen	35'836.6	32'507.9	30'392.7	29'567.2	24'821.7	27'549.0
Anlagevermögen						
Finanzanlagen	124'856.9	124'856.9	124'856.9	124'856.9	124'856.9	124'856.9
Sachanlagen FV	179'602.4	185'042.4	318'671.7	327'147.3	336'967.3	346'167.3
Total Finanzvermögen	304'459.2	309'899.2	443'528.5	452'004.1	461'824.1	471'024.1
Sachanlagen VV	36'321.0	69'051.4	96'918.3	126'148.4	143'608.2	143'307.8
Immaterielle Anlagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Verwaltungsvermögen	36'321.0	69'051.4	96'918.3	126'148.4	143'608.2	143'307.8
Total Anlagevermögen	340'780.3	378'950.7	540'446.9	578'152.6	605'432.3	614'332.0
Total Aktiven	376'616.9	411'458.6	570'839.6	607'719.7	630'254.0	641'881.0

Tabelle 7: Plan-Bilanz Aktiven

Umlaufvermögen

Die Entwicklung des Umlaufvermögens wird stark von der Veränderung der flüssigen Mittel beeinflusst. Ziel ist es, per Stichtag 31.12. stets einen Liquiditätspuffer zwischen CHF 5.0 Mio. und CHF 10.0 Mio. zu halten. Ende 2024 betrug dieser CHF 15.9 Mio.

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird näher im Hinblick auf das Finanzvermögen (FV) und das Verwaltungsvermögen (VV) betrachtet.

Bei stabilen Finanzanlagen von CHF 124.9 Mio. über die Jahre ist die positive Entwicklung des Finanzvermögens auf Investitionen in Sachanlagen FV zurückzuführen. Diese Sachanlagen FV belaufen sich in der Rechnung 2024 auf CHF 179.6 Mio. und steigen bis 2029 kontinuierlich auf CHF 346.1 Mio. an. Im Rechnungsjahr 2026 führt die Neubewertung der Sachanlagen zu einem voraussichtlichen Wertanstieg von CHF 127.0 Mio. Die restlichen Zunahmen ergibt sich aus der Investitionstätigkeit. Die Sachanlagen im Finanzvermögen werden zu Marktwert bilanziert, wodurch keine jährlichen Abschreibungen vorgenommen werden, sondern eine erfolgswirksame Anpassung an den aktuellen Marktwert erfolgt.

Beim Verwaltungsvermögen sind im Zeitraum von 2026 bis 2029 Investitionen von rund CHF 90.1 Mio. in Sachanlagen vorgesehen, sodass diese bis 2029 auf CHF 143.3 Mio. prognostiziert werden.

Die Aufwertung aus Neubewertung und die geplanten Investitionen ins Anlagevermögen führen bis 2029 zu einer Wertsteigerung von rund 80.0 Prozent im Vergleich zur Rechnung 2024 (2024: CHF 340.8 Mio. gegenüber 2029: CHF 614.3 Mio.). Ohne Neubewertung wären es 43 Prozent.

Passiven	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Fremdkapital kurzfristig						
Laufende Verbindlichkeiten	13'465.6	15'937.5	16'021.5	15'335.5	14'889.7	14'624.3
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.0	15'000.0	15'000.0	15'000.0	15'000.0	15'000.0
Passive Rechnungsabgrenzungen	1'297.4	1'535.5	1'543.6	1'477.5	1'434.6	1'409.0
Kurzfristige Rückstellungen	25'842.0	30'586.0	30'747.1	29'430.5	28'575.2	28'065.8
Kurzfristiges Fremdkapital	40'604.9	63'059.1	63'312.2	61'243.5	59'899.5	59'099.1
Fremdkapital langfristig						
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	37'300.0	50'000.0	85'000.0	125'000.0	150'000.0	160'000.0
Langfristige Rückstellungen	22'779.0	25'000.0	25'000.0	25'000.0	25'000.0	25'000.0
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	17'301.1	16'932.4	16'493.7	16'127.0	15'834.6	15'581.3
Total Fremdkapital langfristig	77'380.1	91'932.4	126'493.7	166'127.0	190'834.6	200'581.3
Total Fremdkapital	117'985.0	154'991.5	189'805.8	227'370.5	250'734.1	259'680.4
Zweckgebundenes Eigenkapital						
Fonds im Eigenkapital	87'142.4	85'053.4	82'567.1	80'489.1	78'832.4	77'397.0
Rücklagen der Globalbudgetbereiche	440.6	440.6	440.6	440.6	440.6	440.6
Zweckgebundenes Eigenkapital	87'583.1	85'494.0	83'007.8	80'929.8	79'273.0	77'837.7
Zweckfreies Eigenkapital						
Finanzpolitische Reserve	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'000.0
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	163'578.0	170'048.8	297'103.3	297'026.0	298'419.5	299'246.9
Jahresergebnis	6'470.9	-75.8	-77.3	1'393.4	827.4	4'116.0
Zweckfreies Eigenkapital	171'048.8	170'973.0	298'026.0	299'419.5	300'246.9	304'362.9
Total Eigenkapital	258'631.9	256'467.1	381'033.8	380'349.3	379'519.9	382'200.6
Total Passiven	376'616.9	411'458.6	570'839.6	607'719.7	630'254.0	641'881.0

Tabelle 8: Plan-Bilanz Passiven

Fremdkapital

Während das kurzfristige Fremdkapital nur moderat zunimmt (2024: CHF 40.6 Mio. gegenüber 2028: CHF 59.1 Mio.), haben die geplanten Investitionen einen erheblichen Einfluss auf die langfristigen Verpflichtungen. Dies zeigt sich besonders in der Entwicklung der langfristigen Finanzverbindlichkeiten (Darlehen), die von CHF 37.3 Mio. in der Rechnung 2024 auf CHF 160.0 Mio. im Planjahr 2029 ansteigen. Die kurzfristigen und langfristigen verzinslichen Finanzverbindlichkeiten (Darlehen) werden voraussichtlich bis 2029 gesamthaft auf CHF 175.0 Mio. steigen. Der aktuelle Darlehensrahmen von Banken dürfte bis 2027 ausgeschöpft sein.

Eigenkapital

Das Eigenkapital wird aufgrund der zu erwartenden Jahresergebnisse in den kommenden Jahren (2025: CHF -0.1 Mio., 2026: CHF 127.1., 2027: CHF 1.4 Mio., 2028: CHF 0.8 Mio., 2029: CHF 4.1 Mio.) wachsen (2024: CHF 171.0 Mio. gegenüber 2029: CHF 304.4 Mio.).

Während die geplanten Investitionen zu einer starken Erhöhung der Bilanzsumme führen, stabilisieren die positiven Jahresabschlüsse den Eigenfinanzierungsgrad. Dieser beträgt in der Rechnung 2024 noch 69.0 Prozent und wird im Planjahr 2029 trotz der erheblichen Investitionen nur moderat auf 60.0 Prozent sinken.

2.4.4 Finanzierung und Nettovermögen

Die Selbstfinanzierung ist die Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Sie ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Finanzierung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
+ Ertragsüberschuss	6'470.9			1'393.4	827.4	4'116.0
- Aufwandüberschuss		-75.8	-77.3			
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'742.3	2'498.1	2'980.2	3'285.7	4'307.5	5'072.9
- Ertrag aus Aufwertungen VV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'523.7	1'165.4	1'087.3	990.6	966.2	946.7
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'868.8	-3'623.1	-3'981.8	-3'435.3	-2'915.3	-2'635.3
+ Einlagen ins Eigenkapital	160.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.0	45.0	60.0	0.0	0.0	0.0
Selbstfinanzierung	8'028.1	9.6	68.4	2'234.4	3'185.8	7'500.2
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-10'761.5	-34'918.0	-37'370.0	-32'745.0	-21'740.0	-5'220.0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'733.3	-34'908.4	-37'301.6	-30'510.6	-18'554.2	2'280.2

Tabelle 9: Finanzierung

Im gesamten Planungszeitraum resultiert ein leicht positiver Selbstfinanzierungsgrad, was bedeutet, dass die laufenden Ausgaben durch die Erträge gedeckt sind. Aufgrund der starken Investitionstätigkeit im Verwaltungsvermögen resultiert bis aufs Planjahr 2029 in allen Betrachtungsjahren ein jährlicher Finanzierungsfehlbetrag. Im Falle von Projekten, die durch Entnahmen aus dem Personal- und Entwicklungsfonds oder den zweckgebundenen Zuwendungen der Kirchenkreise finanziert werden, ist dieser Substanzabbau durchaus gewollt und die beiden Kenngrössen sind um die jährlichen Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen zu korrigieren. Nichtsdestotrotz resultiert auch dann bis ins Planjahr 2028 ein Finanzierungsfehlbetrag.

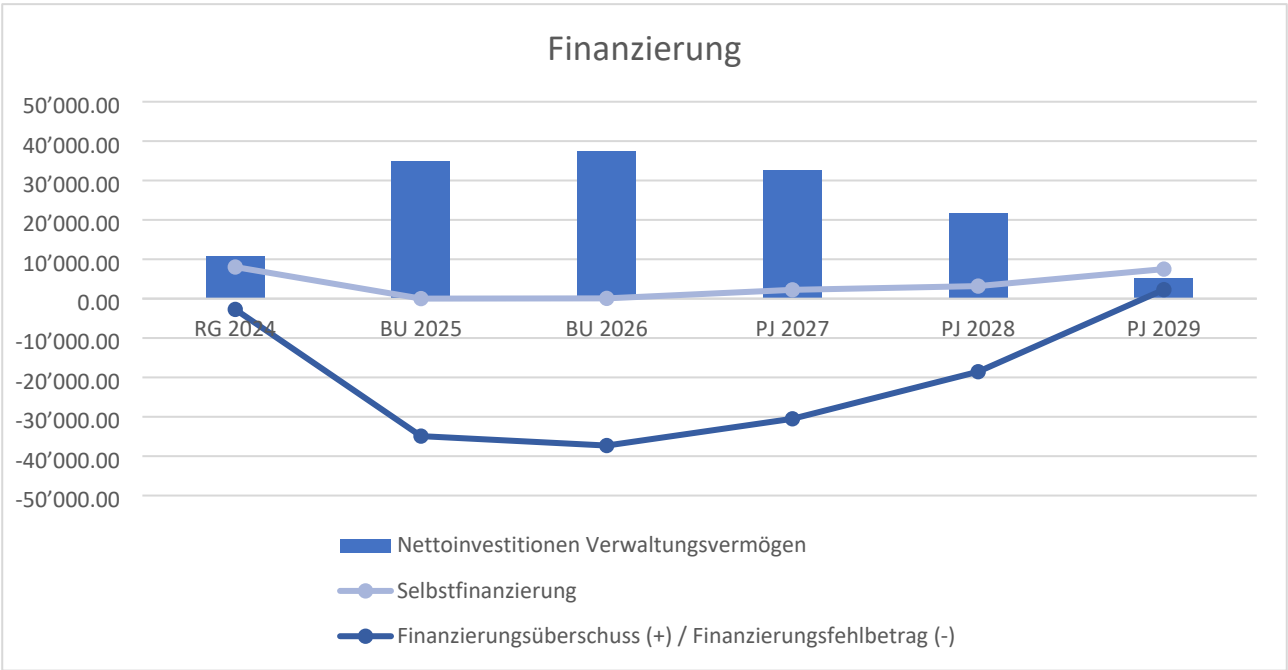


Abbildung 3: Finanzierung

Dies widerspiegelt sich im Nettovermögen, welches für öffentlichen Haushalten als Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital definiert wird. Es kommt am Ende des Planungszeitraums bei CHF 211.3 Mio. zu liegen und beträgt damit noch gut 80% des Ausgangswertes per Ende 2026.

Nettovermögen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Finanzvermögen	304'459.2	309'899.2	442'254.1	452'004.1	461'824.1	471'024.1
Fremdkapital	-117'985.0	-154'991.5	-189'805.8	-227'370.5	-250'734.1	-259'680.4
Total Nettovermögen	186'474.3	154'907.7	252'448.3	224'633.7	211'090.1	211'343.8

Tabelle 10: Nettovermögen

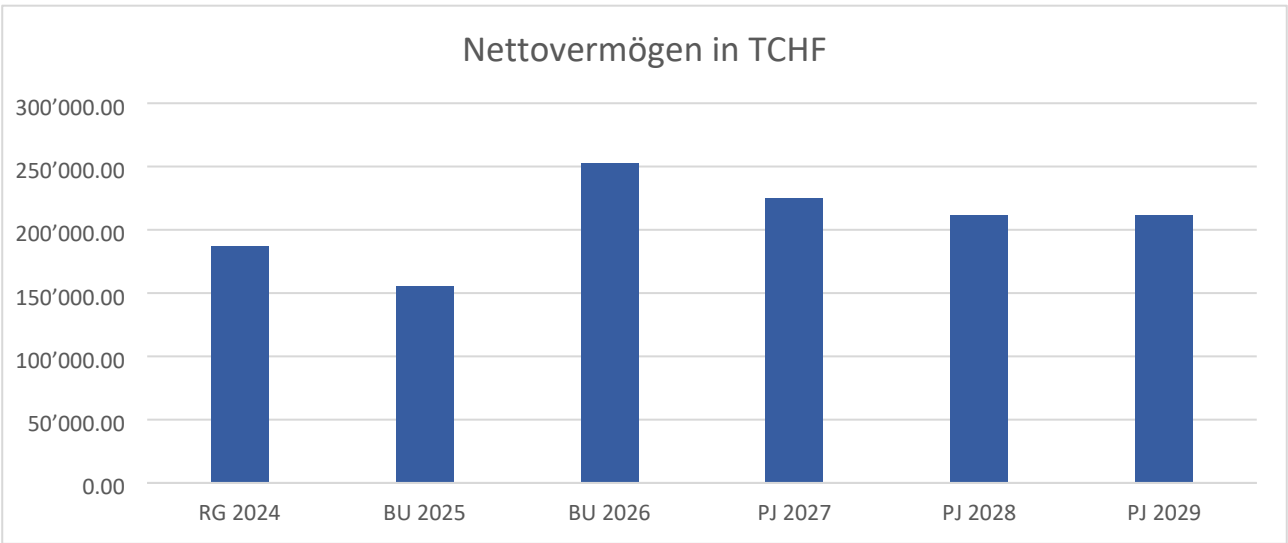


Abbildung 4: Nettovermögen

3 Finanz- und Aufgabenplan nach Handlungsfeldern (Funktionen)

3.1 Gemeindeaufbau- und -leitung

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-24'051.8	-27'598.3	-23'041.2	-22'591.2	-22'299.8	-22'078.0
Total Ertrag	950.0	1'326.3	779.8	786.1	839.4	871.8
Saldo (-=Aufwandüberschuss)	-23'101.8	-26'272.0	-22'261.4	-21'805.1	-21'460.4	-21'206.2

Investitionen Verwaltungsvermögen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
5 Investitionsausgaben	-	500.0	-	-	-	-
6 Investitionseinnahmen						
Nettoinvestitionen VV	-	500.0	-	-	-	-

Stellenplan	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Stellenwerte (FTE)	84.70	83.85	83.85	82.00	80.20	78.45

Institutionen	
101-112	Kirchenkreise
200	Institutionen & Projekte
310	Gesamtgemeindlich
315	Geschäftsstelle

Entwicklung	
Erfolgsrechnung	Aus der Investition in eine neue Webseite (Nutzungsdauer 5 Jahre) resultiert in den Jahren 2025-2029 eine jährliche Abschreibung von CHF 0.1 Mio. Im Jahr der Inbetriebnahme (2025) wird eine volle Jahresabschreibung vorgenommen. Ab dem Planjahr 2026 entfallen Beraterleistungen für die Erstellung einer neuen Webseite, für eine Imagekampagne, usw.
Investitionsrechnung	Im Budgetjahr 2025 ist die Erstellung und Inbetriebnahme einer neuen Webseite geplant.
Stellenplan	Keine nennenswerten Veränderungen.

3.2 Gottesdienst und Verkündigung

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-4'109.3	-5'020.0	-4'891.7	-4'968.5	-4'867.9	-4'800.7
Total Ertrag	242.5	255.0	238.8	241.0	248.8	254.2
Saldo (-=Aufwandüberschuss)	-3'866.8	-4'765.0	-4'652.9	-4'727.5	-4'619.1	-4'546.5

Stellenplan	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Stellenwerte (FTE)	11.45	11.60	13.60	13.30	13.00	12.70

Institutionen

101-112	Kirchenkreise
200	Institutionen & Projekte
310	Gesamtgemeindlich

Entwicklung

Erfolgsrechnung	Seit dem Jahr 2025 sind aufgrund des neuen Abrechnungsmodus der Landeskirche die durch die Kirchgemeinde zu bezahlenden Pfarrstellen nicht mehr eindeutig zuordenbar, weshalb es bei diesen zu einer Verschiebung zwischen den Handlungsfeldern kommt.
Investitionsrechnung	Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.
Stellenplan	Die Ressourcen für das Angebot Mosaic-Church im Kirchenkreis eins zeigen sich als knapp bemessen. Ab dem Budgetjahr 2026 sollen zusätzliche Stellen von 2.0 FTE geschaffen werden.

3.3 Diakonie und Seelsorge

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-13'926.5	-15'050.9	-19'150.8	-18'867.5	-18'661.4	-18'500.7
Total Ertrag	3'532.8	4'016.3	5'844.1	5'767.2	6'119.8	6'338.2
Saldo (-=Aufwandüberschuss)	-10'393.7	-11'034.6	-13'306.7	-13'100.3	-12'541.6	-12'162.5

Stellenplan	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Stellenwerte (FTE)	52.50	50.00	50.00	48.90	46.25	43.65

Institutionen

101-112	Kirchenkreise
200	Institutionen & Projekte
310	Gesamtgemeindlich

Entwicklung

Erfolgsrechnung	Die Projektstellen für den Aufbau und Ausbau der Angebote der Streetchurch im Haus der Diakonie werden durch den Personal- und Entwicklungsfonds finanziert, weshalb der Saldo im gesamten Planungszeitraum konstant bleibt.
Investitionsrechnung	Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.
Stellenplan	Die Stellen der Streetchurch sind, aufgrund des Globalbudgets, nicht im Stellenplan enthalten. Eine Ausnahme bildet die geplante, durch den PEF finanzierte, Stellenschaffung von 6.2 FTE zum Auf- und Ausbau von neuen und bestehenden Angeboten im Haus der Diakonie. Die Projektstellen sollen ab dem Planjahr 2028 schrittweise ins Globalbudget integriert werden und erscheinen ab diesem Zeitpunkt nicht mehr im Stellenplan.

3.4 Bildung und Spiritualität

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-2'267.2	-2'468.7	-2'452.4	-1'829.5	-1'790.3	-1'762.3
Total Ertrag	777.3	784.4	785.9	216.7	242.0	259.5
Saldo (-=Aufwandüberschuss)	-1'489.9	-1'684.3	-1'666.5	-1'612.8	-1'548.3	-1'502.8

Stellenplan	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Stellenwerte (FTE)	7.60	9.60	9.60	9.40	6.10	5.90

Institutionen

101-112	Kirchenkreise
200	Institutionen & Projekte
310	Gesamtgemeindlich

Entwicklung

Erfolgsrechnung	Die Projektstellen für das Projekt Schenkhaus werden durch den Personal- und Entwicklungsfonds finanziert, weshalb der Saldo im gesamten Planungszeitraum konstant bleibt.
Investitionsrechnung	Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.
Stellenplan	In den Jahren 2024-2027 sind die befristeten Projektstellen (3.1 FTE) für das Angebot Schenkhaus enthalten.

3.5 Kultur

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-4'795.0	-5'192.1	-4'858.5	-4'779.1	-4'718.3	-4'672.1
Total Ertrag	1'591.1	1'814.3	1'712.6	1'728.1	1'851.1	1'925.9
Saldo (-=Aufwandüberschuss)	-3'203.9	-3'377.8	-3'145.9	-3'051.0	-2'867.2	-2'746.2

Stellenplan	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Stellenwerte (FTE)	18.50	17.80	17.80	17.40	17.00	16.65

Institutionen

101-112	Kirchenkreise
200	Institutionen & Projekte
310	Gesamtgemeindlich

Entwicklung

Erfolgsrechnung	Keine nennenswerten Veränderungen.
Investitionsrechnung	Im Planungszeitraum sind keine Investitionen vorgesehen.
Stellenplan	Keine nennenswerten Veränderungen.

3.6 Kirchliche Liegenschaften

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-17'819.6	-19'030.3	-20'006.1	-19'892.8	-20'507.5	-21'000.4
Total Ertrag	9'161.4	8'792.8	9'440.6	10'116.5	10'288.9	11'812.1
Saldo (-=Aufwandüberschuss)	-8'658.2	-10'237.5	-10'565.5	-9'776.3	-10'218.6	-9'188.3

Investitionen Verwaltungsvermögen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
5 Investitionsausgaben	10'750.8	35'475.0	37'370.0	32'745.0	21'740.0	5'220.0
Nettoinvestitionen VV	10'750.8	35'475.0	37'370.0	32'745.0	21'740.0	5'220.0

Stellenplan	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Stellenwerte (FTE)	55.80	56.00	56.00	54.75	53.55	52.35

Institutionen	
101-112	Kirchenkreise
310	Gesamtgemeindlich

Entwicklung	
Erfolgsrechnung	Bei den Erträgen wird mit einem kontinuierlichen Wachstum von 1% gerechnet. Die Aufwendungen steigen, aufgrund des zunehmenden Abschreibungsaufwands in Folge der geplanten Abschlüsse der Investitionsprojekte, von CHF 17.8 Mio. im Rechnungsjahr 2024 auf CHF 21.0 Mio. im Planjahr 2029.
Investitionsrechnung	Die Investitionsplanung ist sehr umfassend, weshalb an dieser Stelle nur Projekte mit einem Investitionsvolumen von mehr als CHF 1.5 Mio. aufgeführt werden. - Haus der Diakonie, CHF 52.1 Mio., Gesamtinstandsetzung zur Nutzung durch Streetchurch, Ausführung 2025-2028 - Zollikerstrasse 74/76 Altes KGH Neumünster, CHF 9.3 Mio., Gesamtinstandsetzung zur Nutzung als Kirchenkreiszentrum sieben und acht, Ausführung 2024-2026 - St. Peter, CHF 6.9 Mio., Erneuerung Innenraum und Empore, Ausführung 2024-2026 - Bederstrasse, Kirchgemeindehaus Enge, CHF 6.4 Mio. Instandsetzung, Ausführung 2026-2028 - Stauffacherstrasse 8/10, CHF 3.5 Mio., Instandsetzung der öffentlichen Bereiche (Foyer und Säle), Ausführung 2026-2028 - Predigerkirche, CHF 1.9 Mio., Instandsetzung Innenraum und Erstellung Barrierefreiheit, Ausführung 2026-2028
Stellenplan	Keine nennenswerten Veränderungen.

3.7 Finanzen (inkl. Finanzierung Landeskirche, Fiskalertrag)

Erfolgsrechnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
Total Aufwand	-39'306.0	-41'326.0	-41'739.6	-39'154.9	-39'927.0	-40'091.8
Total Ertrag	96'491.2	98'621.4	224'541.0	94'039.2	93'419.5	94'948.3
Saldo (+=Ertragsüberschuss)	57'185.2	57'295.4	182'801.4	54'884.3	53'492.5	54'856.5

Investitionen Finanzvermögen	RG 2024	BU 2025	BU 2026	PJ 2027	PJ 2028	PJ 2029
7 Ausgaben für Sachanlagen	9'195.2	8'610.0	6'250.0	9'750.0	9'820.0	9'200.0
8 Einnahmen für Sachanlagen	2'615.0	-				
Nettoinvestitionen FV	6'580.2	8'610.0	6'250.0	9'750.0	9'820.0	9'200.0

Institutionen	
101-112	Kirchenkreise
310	Gesamtgemeindlich

Entwicklung	
Erfolgsrechnung	Die Steuererträge verbleiben gem. Prognose über den gesamten Planungszeitraum auf hohem Niveau (vgl. Kapitel 2.2), fallen ab dem Planjahr 2027 gegenüber den Vorjahren aber tiefer aus. Durch die geplante Fremdkapitalaufnahme zur Finanzierung der Investitionen steigen die Zinsaufwendungen an. Die zusätzlichen Erträge aus den Investitionen ins Finanzvermögen sind, soweit bekannt, berücksichtigt
Investitionsrechnung	Die Investitionsplanung ist sehr umfassend, weshalb an dieser Stelle nur Projekte mit einem Investitionsvolumen von mehr als CHF 2.0 Mio. aufgeführt werden. - Glaubten, CHF 28.0 Mio., Neubau, Inbetriebnahme im Jahr 2024 - Pfarrweg, CHF 12.0 Mio., Neubau auf Baulandreserve, Ausführung ab 2026 - Wydäckerring, CHF 9.0 Mio., Neubau auf Baulandreserve, Ausführung 2026-2029 - Neumünsterallee 21, CHF 3.8 Mio., Instandsetzung zur Vermietung, Ausführung 2026-2028 - Sennhauserweg, CHF 4.7 Mio., Neubau Wohnhaus auf Baulandreserve, Ausführung 2024-2026 - Hönggerstrasse 60, CHF 3.2 Mio., Instandsetzung, Ausführung 2026 - 2029

Anhang

Anhang A: Investitionsprojekte Finanzvermögen

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen- kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Aehrenweg 1 PFH	Realisierung Neubau	GS	0.0	0.0	0.0	500.0	2'000.0	3'000.0
Blümlisalpstrasse 61 PFH	Teilinstandsetzung Pfarrhaus	GS	0.0	200.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Freiestrasse 142 EFH	Umbau	GS	1'180.0	1'100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Grütlistrasse 20 WHA	Instandstellung Hülle	GS	50.0	50.0	230.0	0.0	0.0	0.0
Hönggerstrasse 60 WGH	Instandsetzung Krippengebäude	GS	100.0	50.0	100.0	1'500.0	1'500.0	0.0
Lanzrainstrasse 7 SON Pavillon	Instandsetzungs- massnahmen	GS	200.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Neumünsterallee 21 WGH Alleehaus	Teinstandsetzung und Umbau PUKZ nach Auszug KK	KK 7+8	0.0	500.0	1'800.0	1'500.0	0.0	0.0
Pfarrweg GST	Entwicklung Erschliessung Land	GS	130.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Pfarrweg GST	Realisierung Neubau	GS	0.0	0.0	500.0	1'000.0	2'500.0	4'000.0
Rainstrasse 62 WHA	Instandsetzung für Externe Vermietung	GS	0.0	980.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Sennhauserweg GST	Realisierung Neubau Mehrfamilienhaus	GS	2'450.0	400.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Turnerstrasse 44 WHA	Sanierung Aussenhülle (Fenster Auslöser)	GS	0.0	50.0	200.0	0.0	0.0	0.0
Wiedingstrasse 14 WHA	Teilinstandsetzung Gebäudehülle	GS	75.0	100.0	600.0	0.0	0.0	0.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Pilot Wärmepumpen FV (Dekarbonisierung)	GS	500.0	650.0	420.0	0.0	0.0	0.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	PV II Anlagen FV Projekte (Rahmenkredit)	GS	0.0	400.0	400.0	220.0	0.0	0.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Pilot Fernwärmeanschlüsse FV (Dekarbonisierung)	GS	275.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen- kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Energieprojekte Dekarbonisierung (Rahmenkredit)	GS	180.0	1'800.0	5'500.0	5'100.0	3'200.0	2'900.0
Zürichholzstrasse 4 EFH	Sanierung zur Vermietung	GS	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Anhang B: Investitionsprojekte Verwaltungsvermögen

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Kirchgasse 13 KGH Helferei	Ersatz der Audioanlage	KK 1	0.0	0.0	70.0	0.0	0.0	70.0
Münsterhof 2 KIR Fraumünster	Streaming- Fixinstallation Fraumünster	KK 1	0.0	0.0	100.0	0.0	0.0	100.0
Münsterhof 2 KIR Fraumünster	Ersatz Audio-Guides inkl. Inhalt 2024	KK 1	80.0	50.0	0.0	0.0	0.0	80.0
Münsterhof 2 KIR Fraumünster	Revision Hauptorgel	KK 1	250.0	0.0	600.0	0.0	0.0	400.0
Münsterhof 2 KIR Fraumünster	Zustandsuntersuchung und Reinigung Decke, Massnahmen Chorgewölbe Hohlstellensanierung	KK 1	80.0	40.0	40.0	0.0	0.0	160.0
Münsterhof 2 KIR Fraumünster	Umbau Kronleuchter LED und Klima Krypta	KK 1	150.0	60.0	0.0	0.0	0.0	366.2
Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche	Anschaffung Flügel	KK 1	0.0	0.0	120.0	0.0	0.0	120.0
Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche	Revision Orgel	KK 1	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0	314.5
Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche	Instandsetzung Innenraum, Sicherheit, Hindernisfreiheit	KK 1	0.0	50.0	300.0	1'500.0	0.0	1'850.0
Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche	Schadstoffsanierung im Innenraum	KK 1	0.0	80.0	0.0	0.0	0.0	80.0
St. Peterhofstatt 1a GLT St. Peter	Instandstellung Stahlglockenstuhl	KK 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	60.0
St.-Peter-Hofstatt 1 KIR St. Peter	Realisierung Erneuerung Innenraum	KK 1	4'710.0	2'120.0	0.0	0.0	0.0	7'124.4
St.-Peter_Hofstatt 1 KIR St. Peter	Ausstellungsarchitektur Vitrinen	KK 1	0.0	0.0	120.0	0.0	0.0	120.0
Zwingliplatz 7 KIR Grossmünster	Anpassung Infrastruktur Nutzungsänderung	KK 1	70.0	50.0	50.0	50.0	50.0	210.0
Zwingliplatz 7 KIR Grossmünster	Ersatz der Audioanlage	KK 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	400.0
Zwingliplatz 7 KIR Grossmünster	Beteiligung "Kunst am Bau" Umbauprojekt Kanton	KK 1	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	80.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Bederstrasse 25 KGH Enge	Allgemeine Instandsetzungsmassnahmen	KK 2	900.0	800.0	3'800.0	1'150.0	0.0	6'350.0
Kilchbergstrasse 13 KIR Alte Kirche Wollishofen	Instandhaltung Diverse Bauteile I Geräteschuppen Neu	KK 2	200.0	50.0	200.0	0.0	0.0	270.0
Kilchbergstrasse 19 WGH	Trockenlegungsmassnahmen Untergeschosse	KK 2	0.0	20.0	0.0	0.0	0.0	83.3
Wegackerstrass 42 KIR Leimbach	Sanierung Flachdach	KK 2	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	50.0
Brahmstrasse 106, KIR Andreaskirche	Sanierung Teilfläche Flachdach	KK 3	0.0	150.0	0.0	0.0	0.0	218.5
Burstwiesenstrasse 46 GLT Thomaskirche	Instandhaltung Glockenanlage Klöppel Steuerung	KK 3	0.0	0.0	80.0	0.0	0.0	80.0
Burstwiesenstrasse, Gesamtanlage	Instandsetzung Dachsicherung, Photovoltaik, Dachfenster	KK 3	410.0	100.0	0.0	0.0	0.0	110.0
Goldbrunnenstrasse 54 KIR Bühlkirche	Chorraum Instandstellung	KK 3	0.0	0.0	50.0	550.0	0.0	600.0
Schlossgasse 12 _Umbau_Barrierefrei_Akustik	Akustik und Licht	KK 3	0.0	50.0	0.0	800.0	0.0	880.0
Schweighofstrasse 231 KIR Kirche Friesenberg	Leitungen sanieren	KK 3	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	50.0
Ausstellungsstrasse 89, WGH Industrie	Anpassung AP Kirchenkreis_Erneuerung WHG	KK 4+5	50.0	360.0	0.0	0.0	0.0	440.0
Limmatstrasse 114 KGH Industrie	Instandsetzung Hans Bader Saal inklusive Lüftung	KK 4+5	150.0	50.0	600.0	200.0	0.0	1'000.0
Limmatstrasse 114 KGH Industrie	Instandsetzung Flachdächer und Dachgarten	KK 4+5	100.0	300.0	100.0	0.0	0.0	500.0
Stauffacherstrasse 34 KIR St. Jakob	Ersatz, Audioanlage + Steuerung	KK 4+5	0.0	150.0	0.0	0.0	0.0	150.0
Stauffacherstrasse 34 KIR St. Jakob	Ausstellungsarchitektur	KK 4+5	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	60.0
Stauffacherstrasse 8 KGH Aussersihl	Teilinstandsetzung öffentliche Bereiche (Zusammenfassung Teilprojekte)	KK 4+5	60.0	50.0	100.0	3'000.0	0.0	3'438.4

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Stauffacherstrasse 8 WGH	Nutzungserweiterung, Umnutzung Wohnung zu Büro	KK 4+5	200.0	0.0	0.0	0.0	0.0	649.0
Hoffeld 4, KIR Matthäus	Instandstellung Elektroverteilung	KK 6	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	229.7
Kinkelstrasse 21 PFH	Instandstellung Kanalisation	KK 6	70.0	0.0	0.0	0.0	0.0	97.6
Milchbuckstrasse 57 KGH Paulus	Ersatz Schliessanlage alle Gebäudeteilen AK 1087	KK 6	420.0	0.0	0.0	0.0	0.0	459.5
Milchbuckstrasse 61 KIR Pauluskirche	Revision Orgel	KK 6	20.0	150.0	150.0	0.0	0.0	320.0
Milchbuckstrasse 61 KIR Pauluskirche	Teilinstandsetzung Fassade und Aussenraum	KK 6	650.0	430.0	0.0	0.0	0.0	1'098.8
Stapferstrasse 58, KIR Oberstrass	Massnahmen Feuchteschäden Chilechäller Instandstellung Fenster	KK 6	220.0	350.0	0.0	0.0	0.0	400.0
Stapferstrasse 58, KIR Oberstrass	Instandstellung Elektroinstallationen, Umbau Beleuchtung LED, Steuerung	KK 6	100.0	50.0	350.0	0.0	0.0	519.5
Turnerstrasse 47 KIR Kirche Unterstrass	Instandstellung Kanalisation Gesamtanlage	KK 6	0.0	100.0	100.0	0.0	0.0	200.0
Turnerstrasse 47, KIR Unterstrass	Verbesserung Raumakustik Ertüchtigung Schwerhörigen-schlaufe	KK 6	0.0	50.0	100.0	0.0	0.0	150.0
Wehntalerstrasse 124 KGH Matthäus	Begleitende bauliche Massnahmen, Tramlinie	KK 6	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	80.0
Winterthurerstrasse 25 KGH Oberstrass	Erstellung Veloparkierung (Gesamtprojekt alle Liegenschaften KK)	KK 6	70.0	50.0	100.0	0.0	0.0	220.0
Winterthurerstrasse 25 KGH Oberstrass	Instandsetzung Beleuchtung Saal	KK 6	0.0	0.0	75.0	0.0	0.0	75.0
Asylstrasse 36 KGH Hottingen	Instandsetzung Aussenputz	KK 7+8	0.0	0.0	50.0	0.0	0.0	50.0
Asylstrasse 36 KGH Hottingen	Aufwertung Kleiner Saal	KK 7+8	0.0	0.0	40.0	0.0	0.0	40.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Dolderstrasse 58 KIR Kreuzkirche	Anpassungsarbeiten Aussenraum Beleuchtung Entsiegelung	KK 7+8	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	50.0
Dolderstrasse 58 KIR Kreuzkirche	Malerarbeiten Innen	KK 7+8	0.0	0.0	50.0	450.0	0.0	500.0
Dolderstrasse 58 KIR Kreuzkirche	Revision Orgel	KK 7+8	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0	300.0
Dolderstrasse 58 KIR Kreuzkirche	Diverse Massnahmen Reparaturen Aussenraum	KK 7+8	0.0	60.0	0.0	0.0	0.0	60.0
Dolderstrasse 58 KIR Kreuzkirche	Brandschutztechnische Ertüchtigung Jugendkeller	KK 7+8	30.0	0.0	0.0	0.0	0.0	120.0
Dolderstrasse 60 EFH	Instandsetzung Wohnhaus für Pfarrperson	KK 7+8	200.0	0.0	0.0	0.0	0.0	200.0
Gellertstrasse 1 KIR Grosse Kirche Fluntern	Sicherheit Aussenhülle und Fenster	KK 7+8	0.0	100.0	0.0	0.0	0.0	100.0
Gloriastrasse 98 GHA Bethaus Fluntern	Trockenlegung / Diverse Arbeiten Innen / Aussen	KK 7+8	380.0	710.0	0.0	0.0	0.0	720.0
Lenggstrasse 71 PFH	Instandsetzung, Pfarrhaus nach Pfarrwechsel 2028	KK 7+8	0.0	0.0	0.0	120.0	0.0	120.0
Lenggstrasse 75 KIR Balgrist	Instandsetzung Flachdach, Ziegelleisten, Blendschutz	KK 7+8	115.0	0.0	0.0	0.0	0.0	228.2
Lenggstrasse 75 KIR Balgrist	Erschliessung für Gastrocontainer	KK 7+8	70.0	0.0	0.0	0.0	0.0	70.0
Neumünsterstrasse 10 KIR Neumünster	Teilinstandsetzung Kirche Neumünster	KK 7+8	110.0	50.0	300.0	0.0	0.0	472.0
Neumünsterstrasse 12 PFH	Instandsetzung und Umbau Pfarrhaus	KK 7+8	300.0	800.0	400.0	0.0	0.0	1'283.5
Zollikerstrasse 74 WGH Altes KGH Neumünster	Gesamtinstandsetzung Kirchenkreiszentrum sieben acht	KK 7+8	5'300.0	3'300.0	0.0	0.0	0.0	9'377.9
Bändlistrasse KGH Grünau	Schallschutzfenster	KK 9	0.0	0.0	80.0	120.0	0.0	200.0
Ginsterstrasse 48 KIR Neue Kirche Albisrieden	Instandhaltung Holzwerk Fenster	KK 9	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	80.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Ginsterstrasse 48, KIR Albisrieden	Revision Orgel	KK 9	20.0	20.0	100.0	0.0	0.0	100.0
Ginsterstrasse 48, KIR Neue Kirche Albisrieden	Instandsetzung Faltwand	KK 9	85.0	0.0	0.0	0.0	0.0	85.0
Ginsterstrasse 48, KIR Neue Kirche Albisrieden	Instandsetzung Kanalisation	KK 9	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0
Ginsterstrasse 48, KIR Neue Kirche Albisrieden	Energetische Sanierung Wärmeerzeugung Fensterersatz	KK 9	0.0	0.0	2'000.0	0.0	0.0	2'000.0
Ginsterstrasse 54 GHA	Instandsetzung Fassade	KK 9	130.0	0.0	0.0	0.0	0.0	130.0
Pfarrhausstrasse 17 KIR Alte Kirche Altstetten	Teilinstandsetzung Natursteinmauer	KK 9	200.0	200.0	0.0	0.0	0.0	220.0
Pfarrhausstrasse 21 KIR Neue Kirche Altstetten	Umgestaltung Allmend Altstetten mit GSZ	KK 9	100.0	50.0	550.0	0.0	0.0	617.6
Pfarrhausstrasse 21 KIR Neue Kirche Altstetten	Gastronomielüftung für Bistro Chilekaffi	KK 9	0.0	70.0	200.0	0.0	0.0	270.0
Ackersteinstrasse 190 KGH Höngg	Ertüchtigung Akustik Grosser Saal	KK 10	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	120.0
Hönggerstrasse 76 PFH	Instandsetzung Fassade	KK 10	0.0	50.0	50.0	0.0	0.0	100.0
Buhnrain 1 KIR Niklauskirche	Instandsetzung für Vermietung an Externe (Nutzer noch zu bestimmen)	KK 11	240.0	0.0	0.0	0.0	0.0	120.0
Höhenring 54 PFH	Instandsetzung, Pfarrhaus nach Pfarrwechsel 2026	KK 11	0.0	120.0	0.0	0.0	0.0	120.0
Höhenring 56 KIR Markuskirche	Beleuchtung im Markussaal	KK 11	60.0	0.0	0.0	0.0	0.0	60.0
Kirchenkreis sieben acht	Arbeitsplätze verschiedene Standorte	KK 11	0.0	0.0	50.0	0.0	0.0	50.0
Riedenhaldenstrasse 1 KGH Glaubten	Foyerkonzept + Kinderecke	KK 11	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0	65.0
Riedenhaldenstrasse 1 KGH Glaubten	Outdoor-Projekt, Mapping-, Video-Beamer oder Projektoren	KK 11	0.0	60.0	0.0	0.0	0.0	60.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Zehntenhausstrasse 94 KIR Kirche Unterdorf	Teilinstandsetzung Dach/Feuchtigkeit	KK 11	180.0	0.0	0.0	0.0	0.0	150.0
Zehntenhausstrasse KIR Unterdorf	Intonation Orgel	KK 11	50.0	30.0	0.0	0.0	0.0	80.0
Baumackerstrasse 19 KGH Oerlikon	Realisierung Neubau	KK 12	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1'500.0
Baumackerstrasse 19 KGH Oerlikon	Vermietungsgeschäft Neupositionierung und Aufwertungsmassnahmen	KK 12	200.0	0.0	0.0	0.0	0.0	398.8
Saatlenstrasse 238 GLT Kirche Saatlen	Testplanung Standort Saatlen	KK 12	400.0	400.0	200.0	0.0	0.0	1'264.1
Stettbachstrasse 56 KGH Schwamendingen	Instandsetzung Diverse Arbeiten	KK 12	0.0	50.0	120.0	0.0	0.0	170.0
Stettbachstrasse 56 KGH Schwamendingen	Realisierung Instandsetzung - neues Kirchenzentrum	KK 12	0.0	0.0	100.0	1'000.0	2'000.0	3'100.0
Stettbachstrasse 57 KIR St. Niklauskirche	Instandsetzung Aussenanlage Kirche und KGH	KK 12	0.0	200.0	100.0	0.0	0.0	300.0
Stettbachstrasse 57 KIR St. Niklauskirche	Instandhaltung, Glocken Turmuhr Turm	KK 12	30.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10.0
Stettbachstrasse 57 KIR St. Niklauskirche	Instandsetzung Innenraum Feuchteschäden / Haustechnik	KK 12	170.0	0.0	0.0	0.0	0.0	150.0
Aemtlerstrasse 23 WGH Zwinglihaus	Gesamtinstandsetzung nach Strategieentscheid	GS	800.0	0.0	0.0	800.0	150.0	2'750.0
Aemtlerstrasse 23 WGH Zwinglihaus	Heizungersatz	GS	0.0	1'300.0	0.0	0.0	0.0	1'300.0
Auf der Egg 11 KIR	bauliche Anpassungen und Projektierung	GS	60.0	0.0	0.0	0.0	0.0	399.7
Auf der Egg 11 KIR	Anpassungen Sicherheit Beleuchtung WC	GS	0.0	200.0	0.0	0.0	0.0	200.0
Auf der Egg 11 KIR	Energetische Sanierung Wärmeerzeugung	GS	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	50.0
Auf der Egg 11 KIR Kirche auf der EGG	Instandsetzung Kanalisation	GS	150.0	0.0	150.0	0.0	0.0	300.0
Auf der Egg 13 GLT Kirche auf der Egg	Instandsetzung Elektrik / Turmuhr / Geläut	GS	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0	130.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
Auf der Egg 9 WGH	Gesamtinstandsetzung Pfarrhaus	GS	100.0	0.0	100.0	500.0	100.0	800.0
Borweg 75 PFH	Instandhaltung, Pfarrhaus nach Pfarrwechsel 2026	GS	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	50.0
Fellenbergweg 1 PFH	Instandsetzung, Pfarrhaus nach Pfarrwechsel 2029	GS	0.0	0.0	0.0	0.0	120.0	120.0
Ginsterstrasse 48 KIR Neue Kirche Albisrieden	Anpassung Geläute Kirchenglocken	GS	90.0	0.0	0.0	0.0	0.0	90.0
Hammerstrasse 5 EFH	Instandsetzung Dach (Denkmalpflege)	GS	50.0	0.0	500.0	0.0	0.0	550.0
Kämbelgasse 2, WHG	Ersatz der Schliessanlage	GS	60.0	0.0	0.0	0.0	0.0	60.0
Loogartenstrasse 24 PFH	Instandhaltung, Pfarrhaus nach Pfarrwechsel 2028	GS	0.0	0.0	0.0	120.0	0.0	120.0
Mattliweg 22 FEH Mattli	Teilinstandsetzung Innen Aussen	GS	140.0	0.0	0.0	0.0	0.0	101.0
Milchbuckstrasse 61 KIR Pauluskirche	Anpassung Geläute Kirchenglocken	GS	140.0	0.0	0.0	0.0	0.0	140.0
Rebbergstrasse 68 PFH	Instandhaltung, Pfarrhaus nach Pfarrwechsel 2028	GS	0.0	0.0	0.0	120.0	0.0	120.0
Rosengartenstrasse 1 KGH Rosengarten	Anschlussgebühren Energielieferung ewz	GS	150.0	0.0	150.0	0.0	0.0	300.0
Rosengartenstrasse 1 KGH Rosengarten	Zwischennutzung Dachterrasse Postgebäude	GS	150.0	0.0	50.0	0.0	0.0	189.0
Rosengartenstrasse 1 KGH Rosengarten	Gesamtinstandsetzung und Neunutzung HDD	GS	11'000.0	12'000.0	16'300.0	9'000.0	0.0	46'324.2
Seefeldstrasse 91 KGH Neumünster	Umbau Haus	GS	350.0	0.0	0.0	0.0	0.0	350.0
Wibichstrasse 43 KIR Kirche Wipkingen	Gesamtinstandsetzung Kleinarbeiten, Freiflächen, Hülle, Dach	GS	0.0	150.0	0.0	0.0	0.0	150.0
Wibichstrasse 43 KIR Kirche Wipkingen	Grundausbau Umnutzung durch Schule IR / Kostenteiler	GS	100.0	520.0	0.0	0.0	0.0	540.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Pilot Fernwärmeanschlüsse VV (Dekarbonisierung)	GS	395.0	30.0	0.0	0.0	0.0	425.4
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Ersatz fossile Heizungen (unerwartet Budget)	GS	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	1'000.0

Projekt	Auszuführende Arbeiten	Kirchen-kreis	Budget 2025	MJP 2026	MJP 2027	MJP 2028	MJP 2029	Mutmassliche Gesamtkosten
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Instandstellung Glockenanlage/Uhr/Sicherheit (unerwartet Budget)	GS	0.0	200.0	200.0	150.0	100.0	650.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Rahmenkredit, Möblierung (2026)	GS	0.0	300.0	0.0	0.0	0.0	300.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Pilot PV I Anlagen (Rahmenkredit)	GS	250.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1'008.7
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Rahmenkredit, Möblierung (2025)	GS	250.0	0.0	0.0	0.0	0.0	350.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	PV II Anlagen VV Projekte (Rahmenkredit)	GS	500.0	610.0	610.0	410.0	0.0	1'830.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Pilot Wärmepumpen VV (Dekarbonisierung)	GS	450.0	370.0	150.0	0.0	0.0	922.1
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Anpassung Geläute Kirchenglocken (Rahmenkredit2 2026 - 2027)	GS	0.0	150.0	0.0	0.0	0.0	150.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Instandstellung Pfarrhäuser/Wohnungen bei Pfarrwechsel (unerwartet)	GS	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	1'200.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Umsetzung Signaletik (Rahmenkredit)	GS	73.0	0.0	0.0	0.0	0.0	958.4
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Effizienzprojekte Wärmesysteme	GS	0.0	400.0	800.0	800.0	800.0	2'800.0
ZH übergreifende Gesamtprojekte	Erneuerung Schliessanlagen	GS	600.0	1'500.0	1'440.0	0.0	0.0	3'000.0
Auf der Egg 9 WGH	Gesamtinstandsetzung Pfarrhaus	GS	100.0	0.0	100.0	500.0	100.0	800.0