

Reformierte Kirchgemeinde Zürich

Finanz- und Aufgabenplan 2022 - 2026

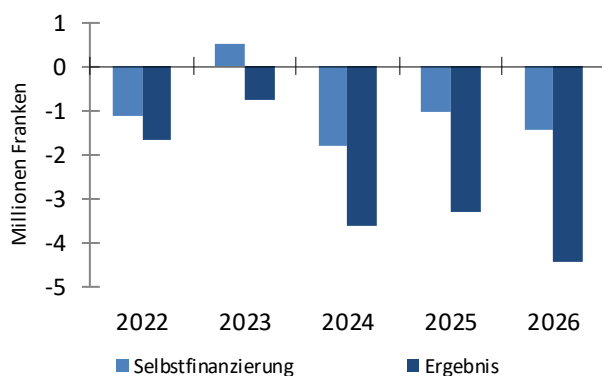
19.09.2022

Zusammenfassung

Nachdem sich für die Finanzhaushalte bessere Aussichten durch die Bewältigung der Coronavirus-Pandemie abzeichnen, führt der Ukraine-Krieg zu neuen Unsicherheiten. Aufgrund der aktuellen Konjunkturprognose kann grundsätzlich von einer positiven Wirtschaftsentwicklung ausgegangen werden, womit die Mindererträge aufgrund des weiterhin zu erwartenden Mitgliederrückgangs voraussichtlich kompensiert werden können. In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Defizite von ca. 3 bis 4 Mio. Franken erwartet. Der mittelfristige Haushaltsausgleich wird dank positiver Ergebnisse in den Jahren 2019 bis 2021 eingehalten. Für die kommenden fünf Jahre resultiert eine negative Selbstfinanzierung von -5 Mio. Franken. Zusammen mit den geplanten, sehr hohen Investitionen wird mit einem Finanzierungsfehlbetrag von 134 Mio. Franken gerechnet. Im Finanzplan wird davon ausgegangen, dass die Finanzierung durch die Neuaufnahme von verzinslichen Schulden erfolgt. Das Nettovermögen wird um 75 Mio. Franken reduziert und liegt am Ende der Planperiode noch bei 166 Mio. Franken, was immer noch einer sehr hohen Substanz entspricht. Unter diesen Voraussetzungen kann mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet werden.

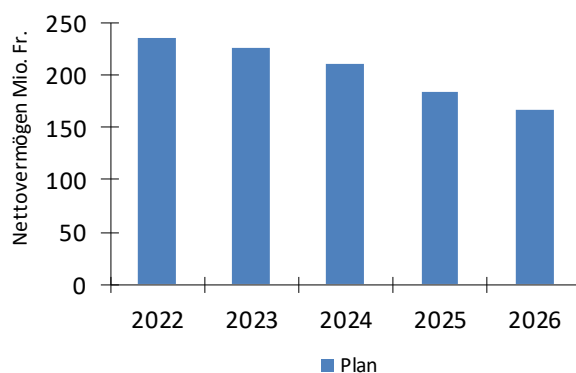
Die grössten Haushaltsrisiken sind bei einem stärkeren Mitgliederrückgang und der weiterhin unsicheren konjunkturellen Entwicklung (Steuern, Inflation und Zinsen), bei der Aufwandentwicklung oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Erfolgsrechnung



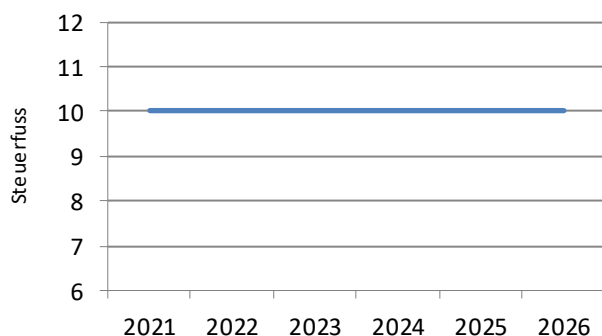
In der Erfolgsrechnung resultieren mittelfristig jährliche Aufwandüberschüsse von ca. 3 bis 4 Mio. Franken. Die Selbstfinanzierung liegt mit Ausnahme von 2023 im negativen Bereich.

Nettovermögen



Die vorgesehenen hohen Investitionen werden vollständig zu Lasten der Substanz finanziert. Das Nettovermögen wird reduziert. Es liegt 2026 mit 166 Mio. Franken immer noch auf einem hohen Niveau.

Steuerfuss



In der Planung wird mit einem stabilen Steuerfuss von 10 % gerechnet.

Massnahmen

Der aktuelle Plan ist geprägt von hohen Investitionen im Verwaltungs- und Finanzvermögen. Das Nettovermögen wird deutlich reduziert. Dank den Ertragsüberschüssen 2019 bis 2021 kann der mittelfristige Haushaltsausgleich eingehalten werden und es zeigt sich eine sehr solide Ausgangslage mit vergleichsweise sehr hoher Substanz. Handlungsbedarf ist vor allem in folgenden Punkten gegeben:

Zum Ausgleich der Erfolgsrechnung fehlen ab 2024 jährlich rund 3 bis 4 Mio. Franken. 2023 dürfte dank eines Bewertungsgewinnes ein geringerer Aufwandüberschuss resultieren. Die stark steigenden Aufwendungen (v.a. Personal- und Sachaufwand) sind im Wesentlichen dafür verantwortlich, dass sich die mittelfristigen Aussichten verschlechtern. Ein straffer Haushaltvollzug und die Überprüfung von Leistungen sind wichtig, um im anspruchsvollen Umfeld mit sinkenden Mitgliederzahlen und unsicherer wirtschaftlicher Entwicklung auch weiterhin über einen gesunden Finanzhaushalt verfügen zu können. Gelingen so keine Verbesserungen und fallen auch keine höheren Erträge an, müsste der Steuerfuss für den Rechnungsausgleich längerfristig um einen Prozentpunkt höher angesetzt werden. Aufgrund der hohen Substanz sind mittelfristig noch keine Erhöhungen nötig.

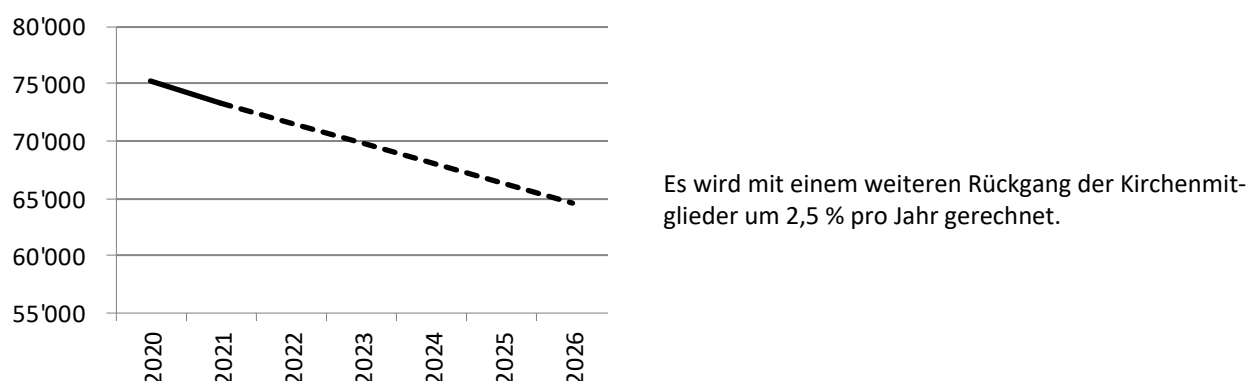
Es sind hohe Investitionen in den bedeutenden Immobilienbestand geplant. Dies einerseits aufgrund eines spürbaren Nachholbedarfs und andererseits aufgrund der grossen Potenziale zur Steigerung von Nutzungen und künftigen Erträgen. Langfristig wird durch eine gezielte Investitionstätigkeit ein zusätzlicher kirchlicher Nutzen und/oder Ertrag gesichert. Dies ist an den einzelnen Vorhaben zu prüfen.

Mit der Investitionstätigkeit wird die Verschuldung, aber auch die Ertragserwartung steigen. Um den Anstieg der Verschuldung zu bremsen, könnte die Veräusserung von Finanzanlagen oder von nicht notwendigen (unrentablen) Vermögenswerten bzw. Liegenschaften beitragen.

Planungsgrundlagen

Der Einmarsch russischer Streitkräfte in der Ukraine bzw. die dadurch ausgelösten Wirtschaftssanktionen gegenüber Russland schicken die Weltwirtschaft erneut in den Krisenmodus. Der Aufschwung der Wirtschaft im Zuge der gelockerten oder ganz aufgehobenen Massnahmen zur Eindämmung des Corona-Virus wird durch neue negative Schocks belastet. Die Wirtschaft spürt die Auswirkungen des Krieges in den markant gestiegenen Energie- und Rohstoffpreisen. Die Schweiz mit vielen im Rohstoffhandel tätigen Firmen ist besonders exponiert. Wenn die Krise nicht weiter eskaliert, hat die Schweizer Volkswirtschaft trotzdem intakte Aussichten. Auf dem Arbeitsmarkt wurden so viele Stellen geschaffen wie schon lange nicht mehr. Die Teuerung dürfte ansteigen und wahrscheinlich ist auch bei den Zinsen die Wende eingetreten. Wegen der Unsicherheiten wird nicht mit einer stark restriktiven Geldpolitik gerechnet. Die grössten Risiken liegen in einer länger anhaltenden drastischen Eskalation des Ukraine-Krieges, neuen Varianten des Coronavirus, der hohen privaten und öffentlichen Verschuldung sowie den Beziehungen der Schweiz zu den wichtigsten Partnern (EU etc.).

Mitgliederprognose



Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich

Der Beitrag an die Zentralkasse wird mit einem stabilen Wert von 3,1 % vom auf 100 % hochgerechneten Steuerertrag angenommen. Der Finanzausgleich wird ab 2023 mit 1,7 Mio. Franken jährlich geplant. Aufgrund der aktuellen Angaben der Landeskirche wird von einer stabilen Entwicklung ausgegangen. Die Beiträge sind periodengerecht abgegrenzt. Für die Jahre 2021 bis 2025 wird mit dem Eingang von (befristeten) STAF-Entlastungsbeiträgen gerechnet.

Planungsgremium

Die Finanz- und Aufgabenplanung wurde von der Kirchenpflege unter Beizug des externen Finanzberatungsbüros swissplan.ch Beratung für öffentliche Haushalte AG, Zürich erstellt. Sie zeigt in einer rechtlich unverbindlichen Form die mutmassliche finanzielle Entwicklung der nächsten Jahre auf. Der Planungsprozess umfasst drei Phasen: Analyse der vergangenen Jahre, Finanzpolitisches Ziel und Blick in die Zukunft (Prognosen, Investitionsprogramm nach Prioritäten, Steuerplan, Aufgabenplan, Planerfolgsrechnung und -bilanz, Geldflussrechnung, Kennzahlen). Einmal jährlich werden die Ergebnisse in einer Dokumentation zusammengefasst.

Aussichten Finanzhaushalt

Mittelflussrechnung (2022 - 2026)

Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	1'000 Fr.	-4'905
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'000 Fr.	-70'422
Veränderung Nettovermögen	1'000 Fr.	-75'327
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	1'000 Fr.	-58'848
Haushaltüberschuss/-defizit	1'000 Fr.	-134'175

Grosse Investitionsvorhaben

Verwaltungsvermögen

- Gesamtsan./Neunutz. KGH Wipkingen
- Instandsetzung KGH Neumünster
- Erneuerung Innenraum Kirche St. Peter

Kennzahlen

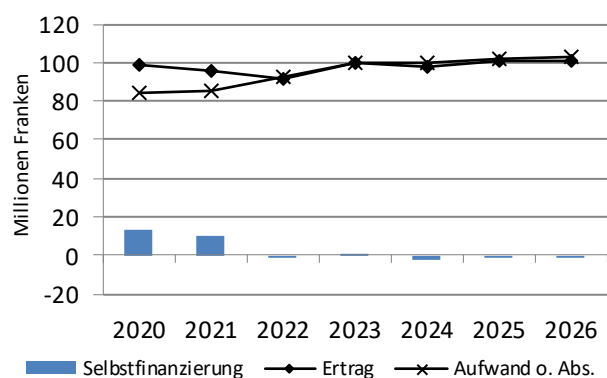
Nettovermögen (31.12.2026)	Fr./Einw.	2'573
Eigenkapital (31.12.2026)	Fr./Einw.	3'749
Selbstfinanzierungsgrad (2022 - 2026)		-7%

Finanzvermögen

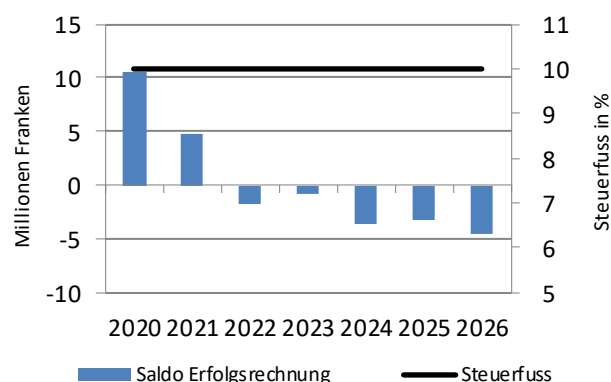
- Neubau Zentrum Glaubten
- Neubau Stöckengasse 26

Die absehbaren **Unsicherheiten** im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg oder allfällige Massnahmen gegen neue Virusvarianten könnten die kurzfristige Entwicklung der Erträge (Steuern) bremsen. Mit dem weiterhin zu erwartenden **Mitgliederrückgang** kann mittelfristig trotz des prognostizierten Wirtschaftswachstums nur noch mit einer moderaten Zunahme der Steuererträge gerechnet werden. Die zweite Phase der **Unternehmenssteuerreform** (ab 2024) wirkt sich ebenfalls ungünstig auf den Haushalt aus. Entlastung bringen zusätzliche Erträge aus der Bewirtschaftung der Liegenschaften und Finanzanlagen. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein jährlicher Aufwandüberschuss von 3 bis 4 Mio. Franken und das Eigenkapital reduziert sich auf 242 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung mit 5 Mio. Franken im negativen Bereich, womit die geplanten hohen Investitionen im Verwaltungsvermögen von 70 Mio. Franken (Realisierungsquote 75 %) zu Lasten des Nettovermögens bzw. über Neuverschuldung finanziert werden. Das Nettovermögen wird reduziert und beträgt am Ende der Planung 166 Mio. Franken. Im Vergleich mit anderen Kirchenhaushalten entspricht dies immer noch einer überdurchschnittlich hohen Substanz. Hinzu kommen Investitionen im Finanzvermögen von 59 Mio. Franken (Realisierungsquote 95 %).

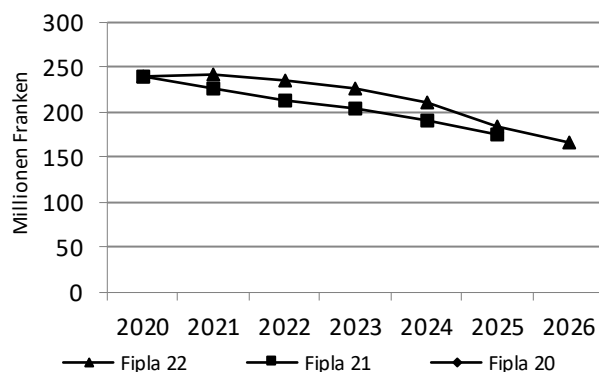
Erfolgsrechnung



Ergebnis + Steuerfuss



Entwicklung Nettovermögen



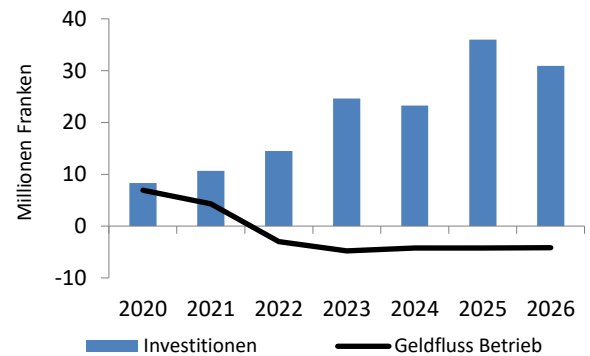
Gegenüber der Vorjahresplanung zeigt sich ein leicht höheres Nettovermögen, insbesondere weil die Rechnung 2021 besser abschloss als erwartet. Gegen Ende der Planperiode beschleunigt sich der Substanzabbau aufgrund der negativen Selbstfinanzierung und des gegenüber dem Vorjahresplanes um 7 Mio. Franken höheren Investitionsvolumens im Verwaltungsvermögen.

Finanzierung

Geldflussrechnung

(in Mio. Franken)

Liquide Mittel (1.1.2022)			26
Geldfluss betriebliche Tätigkeit		-20	
Geldfluss Investitionstätigkeit			
- Verwaltungsvermögen	-70		
- Finanzvermögen	-59	-129	
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			
- Rückzahlung Schulden	-4		
- Neuaufnahme Schulden	147		
- Veränderung Anlagen	1	144	
Veränderung Liquide Mittel			-5
Liquide Mittel (31.12.2026)			20
KK, kurz-/lfr. Anlagen per 31.12.2026			27
Schulden inkl. KK per 31.12.2026		1.2%	159



Aus der Erfolgsrechnung wird mit einem Mittelabfluss (Cash Drain) von 20 Mio. Franken gerechnet. Die Differenz zur (höheren) Selbstfinanzierung entspricht im Wesentlichen den nicht cash-wirksamen Wertberichtigungen auf Finanzvermögen (Finanzanlagen und Liegenschaften), welche mit insgesamt 16 Mio. Franken im Ertrag berücksichtigt sind. Zusammen mit Investitionen von 129 Mio. Franken ergibt sich ein Mittelbedarf von 149 Mio. Franken. Die Finanzierung erfolgt zum kleinen Teil aus der bestehenden Liquidität und durch die Neuaufnahme von Schulden oder die Veräusserung von Finanzanlagen. In der Planung wird eine Schuldenzunahme um 143 Mio. Franken angenommen. In der Praxis könnte auch eine gemischte Finanzierungsform gewählt werden, welche die teilweise Veräusserung von Finanzanlagen vorsieht.

Planung vom 19.09.2022

	Seite
PDF-Files	
Prognosen	
Bevölkerung, Konjunktur etc.	2
Übersichten	
Reformierte Kirche	3
Spezialauswertungen (Ist vs. 2 Planjahre)	
Haushaltsaldo und Geldflussrechnung	4
Detailprognosen	
Steuerplan	5
Aufgabenplan	6
Hochrechnung Erfolgsrechnung erstes Planjahr	7
Erfolgsrechnung alle Planjahre	8
Geldflussrechnung (mit Fälligkeiten und Neuaufnahmen)	9
Planbilanz	10
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen	11
Grafische Darstellungen (Basis- und Planungsperiode)	
Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen; Nettovermögen und Zinsbelastungsanteil	12
Mittelfristiger Rechnungsausgleich; Fremdverschuldung und Liquidität	13
Vergleich vergangene Finanzpläne (Selbstfinanzierung und Nettovermögen)	14

plan_det_tt.mm

Gemeindeentwicklung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	% p.a.
Reformierte Bevölkerung	1)						
Zürich	72'075	70'273	68'516	66'803	65'133	63'505	-2.5%
Oberengstringen	1'297	1'265	1'233	1'202	1'172	1'143	-2.5%
Total Kirchgemeinde	73'372	71'538	69'749	68'006	66'305	64'648	-2.5%

1) zivilrechtlicher Wohnsitzbegriff

Quelle: Bevölkerung = Input Gemeinde

Regionalisierte Bevölkerungsprognose (Auszug)

Eigene Wachstumsprognose in % Stat. Amt -254%

Prognosen für den Bezirk Zürich	2020 - 2025		2020 - 2035	
Bevölkerungsentwicklung	Periode	p.a.	Periode	p.a.
- Einwohnerzuwachs gesamthaft	4.9%	1.0%	15.0%	1.0%
Prozentuale Veränderung Bevölkerungsanteil nach Altersgruppen				
- bis 19 Jahre (Schulalter)	2.3%	0.5%	1.1%	0.1%
- 20 - 64 Jahre (Erwerbsfähigkeit)	-0.7%	-0.1%	-2.0%	-0.1%
- über 65 Jahre (Pensionsalter)	0.4%	0.1%	8.2%	0.5%
Prozentuale Veränderung Ausländeranteil	5.3%	1.1%	10.7%	0.7%

Quelle: Statistisches Amt des Kantons Zürich, März 2021

Konjunkturelle Entwicklung		2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittel 22/26
Bruttoinlandprodukt (BIP)	2)	3.8%	2.8%	1.3%	1.3%	1.4%	1.4%	1.6%
Teuerung	3)	0.6%	2.6%	1.5%	1.4%	1.2%	1.1%	1.6%
Zins 10-jährige Bundesobligation	3)	-0.2%	0.6%	0.5%	0.9%	1.2%	1.6%	1.0%
Zins 3-Monats-SARON Franken	3)	-0.7%	-0.4%	0.2%	0.7%	1.2%	1.1%	0.6%

2) Veränderung gegenüber Vorjahr

3) Jahresdurchschnitt

Quelle: - 2023 Konjunkturprognose KOF, 22. Juni 2022; ab 2024: KOF Consensus Forecast

Eckwerte	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittel 22/26
Nominelles BIP	4.4%	5.4%	2.8%	2.7%	2.6%	2.5%	3.2%
Jährliche Bevölkerungszunahme	-2.4%	-2.5%	-2.5%	-2.5%	-2.5%	-2.5%	-2.5%
Bevölkerung und Teuerung	-1.8%	0.1%	-1.0%	-1.1%	-1.3%	-1.4%	-0.9%
Bevölkerung und nominelles BIP	2.0%	2.9%	0.3%	0.2%	0.1%	0.0%	0.7%

Besondere Einflüsse

Planerische Entscheide	keine unberücksichtigten Einflüsse absehbar
Lokale Industrie	do.
Bedeutende Steuerzahler	do.

Startsitzung Planungsprozess

Montag, 28. März 2022

Reformierte Kirche		2022	2023	2024	2025	2026							
Haushaltsaldo (1'000 Fr.)							5-Jahres-Total						
Selbstfinanzierung	1)	-1'117	525	-1'819	-1'031	-1'464	-4'905						
Nettoinvestitionen VV		-5'266	-9'589	-14'205	-25'853	-15'510	-70'422						
Veränderung Nettovermögen		-6'383	-9'063	-16'024	-26'883	-16'974	-75'328						
Nettoinvestitionen FV		-9'210	-15'010	-9'073	-10'165	-15'390	-58'848						
Haushaltüberschuss/-defizit		-15'593	-24'073	-25'096	-37'048	-32'364	-134'175						
1) ohne FK-Fonds													
Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Veränderung p.a.			
Aufwendungen und Erträge		68'327	9'312	73'238	9'270	73'805	9'445	74'679	9'621	75'064	9'800	2.4%	1.3%
Fiskalbereich		500	65'920	276	69'047	260	68'341	260	69'303	260	70'221	-15.1%	1.6%
Zentralkasse, Finanzausgleich	2)	21'510	1'310	22'673	1'310	22'455	1'310	22'748	1'310	23'028		1.7%	>-50%
Abschreibungen VV		1'132		1'253		1'770		2'252		2'956		27.1%	
Interne Verrechnungen		4'690	4'690	5'250	5'250	5'250	5'250	5'250	5'250	5'250	5'250	2.9%	2.9%
Finanzaufwand/-ertrag		2'444	15'122	3'272	20'358	3'562	19'168	3'825	20'248	4'318	21'185	15.3%	8.8%
Buchgewinne/-verluste													
EK-Fonds, Aufwertungen VV		885	1'450	1'113	1'077	1'113	1'077	1'113	1'077	1'113	1'077		
Ao Aufwand/Ertrag													
Total		99'488	97'803	107'075	106'311	108'215	104'589	110'127	106'808	111'990	107'533	5-Jahres-Total	
Rechnungsergebnis		-1'685		-764		-3'626		-3'319		-4'457		-13'851	
Abschreibungen		1'132		1'253		1'770		2'252		2'956		9'364	
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E		-565		37		37		37		37		-419	
Selbstfinanzierung	1)	-1'117		525		-1'819		-1'031		-1'464		-4'905	
Steuerfuss		10%		10%		10%		10%		10%			
Einfacher Staatssteuerertrag		617'100		620'285		612'823		622'307		631'423		0.6%	
2) Zentralkassenbeitrag und allfälliger Finanzausgleich													
Gestufferter Erfolgsausweis (1'000 Fr.)		Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	5-Jahres-Total			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-14'363	-17'850	-19'232	-19'742	-19'742	-21'324	-21'324	-21'324	-92'510			
Ergebnis aus Finanzierung		12'678	17'086	15'606	16'423	16'423	16'867	16'867	16'867	78'660			
Ausserordentliches Ergebnis		-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Rechnungsergebnis		-1'685	-764	-3'626	-3'319	-3'319	-4'457	-4'457	-4'457	-13'851			
Investitionsrechnung (1'000 Fr.)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	5-Jahres-Total			
Verwaltungsvermögen (VV)		5'266	9'589	14'205	25'853	25'853	15'510	15'510	15'510	70'422			
Finanzvermögen (FV)		9'210	15'010	9'073	10'165	10'165	15'390	15'390	15'390	58'848			
Bilanz (1'000 Fr.)		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Veränderung 5 J.	
Finanzvermögen		336'847		357'509		370'042		383'234		401'834		19%	
Verwaltungsvermögen		19'121		27'457		39'891		63'492		76'046		298%	
Fremdkapital			101'555		131'280		159'837		199'913		235'486	132%	
Eigenkapital			254'413		253'685		250'096		246'814		242'393	-5%	
Total		355'968	355'968	384'965	384'965	409'934	409'934	446'727	446'727	477'880	477'880	34%	
Nettovermögen/-schuld		235'292		226'229		210'205		183'322		166'347			
Kennzahlen												Periode	
Selbstfinanzierungsanteil		-1.2%	0.5%	-1.9%	-1.0%	-1.5%				↓	-1.0%	ø	
Selbstfinanzierungsgrad		-21%	5%	-13%	-4%	-9%				↗	-7%	5 Jahre	
Zinsbelastungsanteil		-0.1%	0.4%	0.7%	0.9%	1.4%				→	0.7%	ø	
Nettovermögen/-schuld (Fr./E)		3'289	3'243	3'091	2'765	2'573				↗	2'992	ø	

Haushaltsaldo	1'000 Franken			Franken je Kirchenmitglied		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
Selbstfinanzierung	10'132	-1'117	525	138	-16	8
Nettoinvestitionen VV	-6'545	-5'266	-9'589	-89	-74	-137
Veränderung Nettovermögen	3'588	-6'383	-9'063	49	-89	-130
Nettoinvestitionen FV	-4'319	-9'210	-15'010	-59	-129	-215
Haushaltüberschuss/-defizit	-731	-15'593	-24'073	-10	-218	-345

Geldflussrechnung	1'000 Franken			Franken je Kirchenmitglied		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Gesamthaushalt	Rechnung	Approx	Budget	Rechnung	Approx	Budget
I. Betriebliche Tätigkeit						
Nettokosten Kirche (Betrieb)	-43'514	-48'943	-53'651	-593	-684	-769
Nettokosten Finanzen und Steuern	4'785	3'274	545	65	46	8
Total Aufwand (netto)	-38'729	-45'669	-53'106	-528	-638	-761
Direkte Gemeindesteuern	66'502	65'420	68'771	906	914	986
Zentralkasse, Finanzausgleich	-22'968	-20'200	-21'364	-313	-282	-306
Buchgewinne, Aufwertungen, Abgrenzung	-52	-1'235	4'934	-1	-17	71
Total Ertrag (netto)	43'482	43'985	52'342	593	615	750
Ergebnis Erfolgsrechnung	4'753	-1'685	-764	65	-24	-11
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	765	1'132	1'253	10	16	18
EK-Fonds, Aufwertungen VV, Ao A/E	1) 4'614	-565	37	63	-8	1
Selbstfinanzierung	10'132	-1'117	525	138	-16	8
Überträge in Investitionsbereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung übriges Finanzvermögen	2) -7'592	-	-6'050	-103	-	-87
Veränderung übriges Fremdkapital	1'762	-1'883	725	24	-26	10
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	4'302	-3'000	-4'800	59	-42	-69
II. Investitionstätigkeit						
Verwaltungsvermögen (VV)	-6'545	-5'266	-9'589	-89	-74	-137
Finanzvermögen (FV)	-4'319	-9'210	-15'010	-59	-129	-215
Überträge aus betrieblichem Bereich	-	-	-	-	-	-
Veränderung Abgrenzungen etc.	3) 201	-	-	3	-	-
Geldfluss aus Investitionen	-10'662	-14'476	-24'599	-145	-202	-353
III. Finanzierungstätigkeit						
Veränderung verzinsliche Schulden	4) -	11'700	29'000	-	164	416
Veränderung externe Kontokorrente	902	-	-	12	-	-
Veränderung Finanzanlagen	4) 332	878	-	5	12	-
Geldfluss aus Finanzierungen	1'234	12'578	29'000	17	176	416
Veränderung Flüssige Mittel	-5'126	-4'898	-399	-70	-68	-6

1) inkl. Spezialfinanzierungen

2) inkl. WB Anlagen Finanzvermögen

3) TA, TP, Rückstellungen etc.

4) inkl. kurzfristiger Bereich

Steuerplan (in 1'000 Fr.)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026						
Veränderungen Steuergesetz/-tarif																
- Natürliche Personen						0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%						
- Juristische Personen						0.0%	0.0%	-5.0%	0.0%	0.0%						
Steuerertrag Rechnungsjahr (zu 100 %)																
<i>Natürliche Personen</i>	-	-	295'384	295'005	292'208	290'000	274'430	275'061	275'426	275'522						
- Einkommen			237'785	236'470	232'925	232'000	219'910	220'416	220'708	220'785	x	x	x			
- Vermögen			57'599	58'535	59'282	58'000	54'520	54'645	54'718	54'737	x	x	x			
<i>Juristische Personen</i>			333'052	324'878	303'973	327'100	345'855	337'762	346'882	355'900						
- Gewinn			271'869	267'290	244'931	267'100	281'780	275'186	282'616	289'964	x	x				
- Kapital			61'183	57'588	59'042	60'000	64'075	62'576	64'265	65'936	x	x				
Total	-	-	628'436	619'883	596'181	617'100	620'285	612'823	622'307	631'423						
Steuerfuss Rechnungsjahr			10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%	10%						
Steuern Rechnungsjahr			62'844	61'988	59'618	61'710	62'029	61'282	62'231	63'142						
Steuererträge aus früheren Jahren			6'385	7'302	5'714	3'910	6'273	6'292	6'305	6'311	x	x	x	x		
Nachsteuern			300	173	188	200	200	220	220	220					x	91%
Aktive Steuerauscheidungen			2'700	4'628	3'920	2'700	3'594	3'604	3'611	3'615	x	x	x	x		
Passive Steuerauscheidungen			-3'893	-2'766	-2'885	-2'900	-3'350	-3'360	-3'367	-3'370	x	x	x	x		
Anrechnung ausländischer Quellensteuern					-1			-0	-0	-0					x	0%
Quellensteuern			354	362	196	300	302	302	303	303	x	x	x			
Total Ertrag Gemeindesteuern	-	-	68'689	71'687	66'749	65'920	69'047	68'341	69'303	70'221						
Tatsächliche Forderungsverluste			313	221	247	500	276	260	260	260					x	106%
Wertberichtigungen Forderungen											x	x	x	x		
Total Aufwand Gemeindesteuern	-	-	313	221	247	500	276	260	260	260						
Steuerbezugskosten (3500.3612.01/2)			1'250	1'206	1'185	1'235	1'116	1'130	1'145	1'160					wie Verwaltung	92%
Vergütungszinsen (9610.3499.10)			249	670	146	205	150	150	150	150					wie letztes Budgetjahr	42%

Reformierte Kirche**Aufgabenplan (1'000 Fr.)**

	Plan		Veränderung		Ausserordentlich + = Verbesserung, - = Verschlechterung
	A	E	A	E	
	Typ	Typ	%	%	
Kirchenkreise					
- Kirchenkreis 1	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 2	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 3	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 4+5	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 6	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 7+8	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 9	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 10	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 11	T	T	1.3%	1.3%	
- Kirchenkreis 12	T	T	1.3%	1.3%	
Streetchurch	T	T	1.3%	1.3%	
Übrige Bereiche	T	T	1.3%	1.3%	
Allgemein Gemeindeumfassend					
- Zentralkassenbeitrag, Abgrenzung	X	X	X	X	
- Zentralkassenbeitrag, Auflösung	X	X	X	X	
- Zentralkassenbeitrag, Zahlung	X	X	X	X	
- Finanzausgleich	X	X	X	X	2021-2025: +1310' STAF-Entlastungsbeiträge befristet 5 Jahre
- Gesamtgemeindeleitung	T	T	1.3%	1.3%	2024: +300' Wegfall Einmalaufwand, 2026: +500' Wegfall Gemeindeentwicklung
- Kirchenpflege	T	T	1.3%	1.3%	
- Parlament & -dienste	T	T	1.3%	1.3%	
- Zentrale	T	T	1.3%	1.3%	
- LIBU Liegenschaften FV	F	F	0.0%	0.0%	2024-26: +1790' Nettomehrertrag
- LIBU Liegenschaften VV	F	F	0.0%	0.0%	2024-26: +1837' Nettomehrertrag
- Liegenschaften des Finanzvermögens	F	F	0.0%	0.0%	
- Übriges	T	T	1.3%	1.3%	
Geschäftsstelle	T	T	1.3%	1.3%	
Sonderrechnungen im FK	T	T	1.3%	1.3%	
Personal- & Entwicklungsfonds	T	T	1.3%	1.3%	
Solidaritätsfonds	T	T	1.3%	1.3%	

B = Bevölkerungsveränderung

E = Einwohner + Teuerung

E? = E + T + ? %

F = Fixer Wert

M = manuell festgelegt

T = Teuerung

V= VMWG Mietzinsveränderung

X = separate Detailberechnung

Reformierte Kirche**Hochrechnung 2022 (1'000 Fr.)**

+ = Verbesserung, - = Verschlechterung

Ergebnis gemäss Budget	-1'909
Ergebnis gemäss Hochrechnung	<u>-1'685</u>
Veränderung	224

Einzelpositionen**224**

Gemeindesteuern Rechnungsjahr	1'800
Übrige Gemeindesteuern	-2'300
Zentralkassenbeitrag	155
Planmässige Abschreibungen	569

Bemerkung

Gemäss Hochrechnung April
 Gemäss Hochrechnung April (v.a. Steuern früherer Jahre)
 Korrektur Abgrenzung
 Hochrechnung Investitionen

Reformierte Kirche Erfolgsrechnung (1'000 Fr.)	2022 Approx		2023 Budget		2024 Plan		2025 Plan		2026 Plan		Veränderung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	A	E
Kirchenkreise	31'364	5'878	33'181	5'223	33'613	5'291	34'050	5'360	34'492	5'430	2.4%	-2.0%
- Kirchenkreis 1	6'933	2'598	7'373	2'534	7'468	2'567	7'565	2'600	7'664	2'634	2.5%	0.3%
- Kirchenkreis 2	3'206	723	3'043	308	3'083	312	3'123	316	3'164	320	-0.3%	-18.4%
- Kirchenkreis 3	2'271	97	2'412	97	2'443	98	2'475	99	2'507	101	2.5%	0.9%
- Kirchenkreis 4+5	2'659	523	2'682	274	2'717	277	2'752	281	2'788	285	1.2%	-14.1%
- Kirchenkreis 6	2'880	367	3'225	397	3'267	402	3'309	407	3'352	412	3.9%	2.9%
- Kirchenkreis 7+8	3'572	533	3'762	501	3'811	508	3'861	514	3'911	521	2.3%	-0.6%
- Kirchenkreis 9	2'495	181	2'947	470	2'985	476	3'024	482	3'063	488	5.3%	28.1%
- Kirchenkreis 10	2'562	308	2'771	157	2'807	159	2'843	161	2'880	163	3.0%	-14.7%
- Kirchenkreis 11	2'119	125	2'349	181	2'379	183	2'410	186	2'441	188	3.6%	10.7%
- Kirchenkreis 12	2'666	421	2'619	305	2'653	309	2'687	313	2'722	317	0.5%	-6.8%
Streetchurch	5'258	2'457	5'305	2'234	5'374	2'263	5'444	2'292	5'514	2'322	1.2%	-1.4%
Übrige Bereiche	1'460	855	1'366	1'224	1'384	1'240	1'402	1'256	1'420	1'273	-0.7%	10.5%
Allgemein Gemeindeumfassend	49'030	84'339	53'185	93'209	53'641	91'351	54'860	93'431	56'022	94'016	3.4%	2.8%
- Allgemeine Kirchgemeindesteuern	500	65'920	276	69'047	260	68'341	260	69'303	260	70'221	-15.1%	1.6%
- Finanzpolitische Reserven												
- Zentralkassenbeitrag, Abgrenzung	19'897		20'973		20'755		21'048		21'328		1.8%	
- Zentralkassenbeitrag, Auflösung	-21'780		-20'248		-19'897		-20'973		-20'755		-1.2%	
- Zentralkassenbeitrag, Zahlung	21'780		20'248		19'897		20'973		20'755		-1.2%	
- Finanzausgleich	1'613	1'310	1'700	1'310	1'700	1'310	1'700	1'310	1'700		1.3%	>-50%
- Gesamtgemeindeleitung	6'608	2'615	7'219	2'912	7'013	2'950	7'104	2'988	6'697	3'027	0.3%	3.7%
- Kirchenpflege	475		481	10	487	10	494	10	500	10	1.3%	
- Parlament & -dienste	277		329		333		338		342		5.4%	
- Zentrale	2'830	57	3'143	4	3'184	4	3'226	4	3'268	4	3.7%	-49.4%
- LIBU Liegenschaften FV	4'056	5'962	4'417	6'179	4'417	7'199	4'417	7'894	4'417	7'969	2.2%	7.5%
- LIBU Liegenschaften VV	7'913	4'824	8'593	5'762	8'593	6'352	8'593	6'737	8'593	7'599	2.1%	12.0%
- Liegenschaften des Finanzvermögens	60		229		229		229		229		39.7%	
- Zinsen	1'090	3'651	1'671	1'936	1'961	1'936	2'224	1'936	2'718	1'936	25.7%	-14.7%
- Planmässige Abschreibungen VV 1)	1'132		1'253		1'770		2'252		2'956		27.1%	
- Ausserplanmässige Abschreibungen VV 1)												
- Aufwertungen VV 1)												
- Buchgewinne/-verluste realisiert												
- WB Liegenschaften FV				2'800								
- WB Finanzanlagen FV				3'250		3'250		3'250		3'250		
- Übriges	2'578		2'900		2'938		2'976		3'015		4.0%	
Geschäftsstelle	8'566	465	10'076	458	10'207	464	10'339	470	10'474	476	5.2%	0.6%
Sonderrechnungen im FK	1'425	200	1'583	240	1'603	243	1'624	246	1'645	249	3.7%	5.7%
Personal- & Entwicklungsfonds	1'350	650	977	728	989	738	1'002	747	1'015	757	-6.9%	3.9%
Solidaritätsfonds	100	235	100	385	101	390	103	395	104	400	1.0%	14.2%
Fonds im Fremdkapital	50	1'275	190	1'533	190	1'533	190	1'533	190	1'533		
Fonds im Eigenkapital	885	1'450	1'113	1'077	1'113	1'077	1'113	1'077	1'113	1'077		
Total	99'488	97'803	107'075	106'311	108'215	104'589	110'127	106'808	111'990	107'533	3.0%	2.4%
Ergebnis	-1'685		-764		-3'626		-3'319		-4'457			

1) nicht in einzelnen Aufgabenbereichen enthalten
FV = Finanzvermögen
VV = Verwaltungsvermögen
WB = Wertberichtigungen

Reformierte Kirche

Geldflussrechnung (1'000 Fr.)

I. Betriebliche Tätigkeit

	2022	2023	2024	2025	2026	5-Jahres-Total
<i>Deckungslücke II</i>	-67'313	-74'349	-72'897	-72'808	-73'667	
Steuern	65'920	69'047	68'341	69'303	70'221	
<i>Ordentlicher Deckungsbeitrag</i>	-1'393	-5'302	-4'556	-3'505	-3'446	
Zinssaldo	276	-222	-512	-775	-1'269	
<i>Deckungsbeitrag I</i>	-1'117	-5'525	-5'069	-4'281	-4'714	
Veränderung übriges Finanzvermögen 1)						
Veränderung übriges Fremdkapital 1)	-1'883	725	857	75	574	
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	-3'000	-4'800	-4'211	-4'205	-4'141	-20'358

II. Investitionstätigkeit

Investitionen VV allgemein	-5'266	-9'589	-14'205	-25'853	-15'510	
Investitionen Sachanlagen FV	-9'210	-15'010	-9'073	-10'165	-15'390	
Überträge aus betrieblichem Bereich						
Veränderung Abgrenzungen etc.						
Veränderung Rückstellungen etc.						
Geldfluss aus Investitionen	-14'476	-24'599	-23'278	-36'018	-30'900	-129'270

III. Finanzierungstätigkeit

Abnahme langfristige Schulden		-3'300 1.42%			-300 1.57%	
Zunahme langfristige Schulden	12'000 1.00%	29'000 1.00%	31'000 1.00%	40'000 1.23%	35'000 1.60%	
Veränderung Finanzanlagen						
Abnahme kurzfristiger Bereich 2)	-300 1.95%		-3'300 1.42%			
Zunahme kurzfristiger Bereich 2)		3'300 1.42%			300 1.57%	
Veränderung externe Kontokorrente						
Abnahme kurzfristige Finanzanlagen	878 0.00%					
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen						
Geldfluss aus Finanzierungen	12'578	29'000	27'700	40'000	35'000	144'278

IV. Zusammenfassung

Veränderung flüssige Mittel	-4'898	-399	211	-223	-41	-5'349
Endbestand flüssige Mittel	20'611	20'212	20'423	20'201	20'160	
Zielliquidität 3)	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	
Endbestand verzinsliche Schulden 4)	15'600	44'600	72'300	112'300	147'300	
Durchschnitt verzinsliche Schulden 4)	1.10%	1.04%	1.00%	1.08%	1.21%	

1) inkl. Abgrenzung Zentralkassenbeitrag und Finanzausgleich

2) kurzfristiger Anteil langfristige Verbindlichkeiten

3) gem. Angabe Kirchgemeinde

4) inkl. kurzfristiger Anteil

Fälligkeitsstruktur zu Beginn der Planung (1.1.)				
Verzinsliche Schulden			Finanzanlagen	
Verfall	Betrag	Zinssatz	Betrag	Zinssatz
2022	300	1.95%	878	-
2023	-	-	-	-
2024	3'300	1.42%	-	-
2025	-	-	-	-
2026	-	-	-	-
2027	300	1.57%	-	-
2028	-	-	-	-
2029	-	-	-	-
2030	-	-	-	-
2031	-	-	-	-
später	-	-	13'599	-
Total	3'900	1.47%	14'477	-
Zinsbindung (Jahre)		2.6		14.1

Reformierte Kirche Bilanz per 31.12. (1'000 Fr.)	2022		2023		2024		2025		2026		Veränderung 5 J.
	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	
Finanzvermögen											
- Flüssige Mittel	20'611		20'212		20'423		20'201		20'160		-2%
- Externe Kontokorrente 1)											
- Kurzfristige Finanzanlagen 2)											
- Langfristige Finanzanlagen 3)	13'599		16'849		20'099		23'349		26'599		96%
- Übrige Finanzanlagen	131'524		131'524		131'524		131'524		131'524		0%
- Sachanlagen	154'518		172'328		181'400		191'565		206'955		34%
- Anteil IR (TA etc.)											
- Übriges Finanzvermögen	16'596		16'596		16'596		16'596		16'596		0%
<i>Total Finanzvermögen</i>	<i>336'847</i>		<i>357'509</i>		<i>370'042</i>		<i>383'234</i>		<i>401'834</i>		<i>19%</i>
Verwaltungsvermögen											
- VV allgemein	19'121		27'457		39'891		63'492		76'046		298%
<i>Total Verwaltungsvermögen</i>	<i>19'121</i>		<i>27'457</i>		<i>39'891</i>		<i>63'492</i>		<i>76'046</i>		<i>298%</i>
Fremdkapital											
- Externe Kontokorrente 1)		11'927		11'927		11'927		11'927		11'927	0%
- Übrige laufende Verbindlichkeiten		7'868		7'868		7'868		7'868		7'868	0%
- Kfr. Anteil lfr. Schulden 4)				3'300						300	
- Derivative Finanzinstrumente											
- Übrige kfr. Verbindlichkeiten											
- Langfristige Schulden		15'600		41'300		72'300		112'300		147'000	842%
- Anteil IR (Rückstellungen etc.)		201		201		201		201		201	0%
- Übriges Fremdkapital		65'959		66'684		67'541		67'616		68'190	3%
<i>Total Fremdkapital</i>		<i>101'555</i>		<i>131'280</i>		<i>159'837</i>		<i>199'913</i>		<i>235'486</i>	<i>132%</i>
Zweckgebundenes Eigenkapital											
- Spezialfinanzierungen 5)											
- Fonds 6)		99'955		99'992		100'029		100'065		100'102	0%
- Vorfinanzierungen											
- Liegenschaftsfonds		559		559		559		559		559	0%
Zweckfreies Eigenkapital											
- Reserve 7)		1'000		1'000		1'000		1'000		1'000	0%
- Bewertungsreserve											
- Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		152'899		152'135		148'509		145'190		140'733	-8%
<i>Total Eigenkapital</i>		<i>254'413</i>		<i>253'685</i>		<i>250'096</i>		<i>246'814</i>		<i>242'393</i>	<i>-5%</i>
Total	355'968	355'968	384'965	384'965	409'934	409'934	446'727	446'727	477'880	477'880	

1) Kontokorrente mit anderen Gemeinwesen

2) Festgelder etc.

3) Liquiditätsanlagen mit Restlaufzeit über 1 Jahr

4) Fälligkeit unter 1 Jahr (inkl. Bankkontokorrente, Finanzintermediäre etc.)

5) Gebührenhaushalte

6) inkl. Globalbudgets

7) finanzpolitische Reserve gem. §123GG

N = inkl. Neubewertung Verwaltungsvermögen bei Einführung HRM2

TA = Transitorische Aktiven

VV = Verwaltungsvermögen

IR = Investitionsrechnung

Reformierte Kirche	2022	2023	2024	2025	2026		
Kennzahlen	1,2,3)						
Kirchenmitglieder, zivilrechtlich	71'538	69'749	68'006	66'305	64'648		
Steuerfuss	10%	10%	10%	10%	10%		
Finanzwirtschaftliche Kennzahlen						Periode	
Selbstfinanzierungsanteil	-1.2%	0.5%	-1.9%	-1.0%	-1.5%	↓	-1.0% ø
Beherrschung laufende Ausgaben, real	18.0%	8.4%	2.0%	2.5%	2.0%	↓	6.6% ø
Selbstfinanzierungsgrad	-21%	5%	-13%	-4%	-9%	↗	-7% 5 Jahre
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	0.4%	0.7%	0.9%	1.4%	→	0.7% ø
Kapitaldienstanteil	1.2%	1.6%	2.5%	3.2%	4.4%	↑	2.6% ø
Bruttoverschuldungsanteil	38%	64%	93%	131%	165%	↘	98% ø
Nettovermögensquotient	4) 357%	328%	308%	265%	237%	↗	299% ø
Nettovermögen (Franken je Kirchenmitglied)	4) 3'289	3'243	3'091	2'765	2'573	↗	2'992 ø
Gesamtnote kritische Kennzahlen (Stat. Amt)	3	3	3	3	2		3 5 Jahre
Haushaltgleichgewicht							
Eigenkapitalquote	60%	54%	48%	42%	38%	↑	48% ø
Zinsbelastungsquote	5) -7.0%	-3.4%	-2.1%	0.0%	1.7%	↑	-2.2% ø
Investitionsanteil	5.4%	8.9%	12.6%	20.5%	13.3%	→	12.1% ø
Eigenkapitalreservedauer (Jahre)	6) 91	>100	41	44	32	↗	
Mittelfristiger Rechnungsausgleich (1'000 Franken)	7) 15'623	14'859	11'234	7'915 *	1'169		
Selbstfinanzierungsquotient	8) -1.8%	0.8%	-3.0%	-1.7%	-2.3%	↑	-1.6% ø

1) durch die Berücksichtigung teilweise konsolidierter und bereinigter Werte weichen die Kennzahlen von der offiziellen Berechnung ab

2) Vergleichbarkeit mit HRM1 nur sehr eingeschränkt möglich (neue Kennzahldefinition und neue Rechnungslegung)

3) abweichende Definition von Selbstfinanzierung und laufendem Ertrag

4) Nettovermögen statt Nettoverschuldung (Vorgabe HRM2)

5) Tragbarkeit mit 5 % kalkulatorischem Zins

6) Eigenkapital = zweckfreies Eigenkapital

7) mittelfristig = gleitender 7-Jahreswert Steuerhaushalt (ex post), * = massgebend für Budget 2. Planjahr (ex ante)

8) Selbstfinanzierung Steuerhaushalt in % Steuern Rechnungsjahr (gem. §92GG >= - 3%)

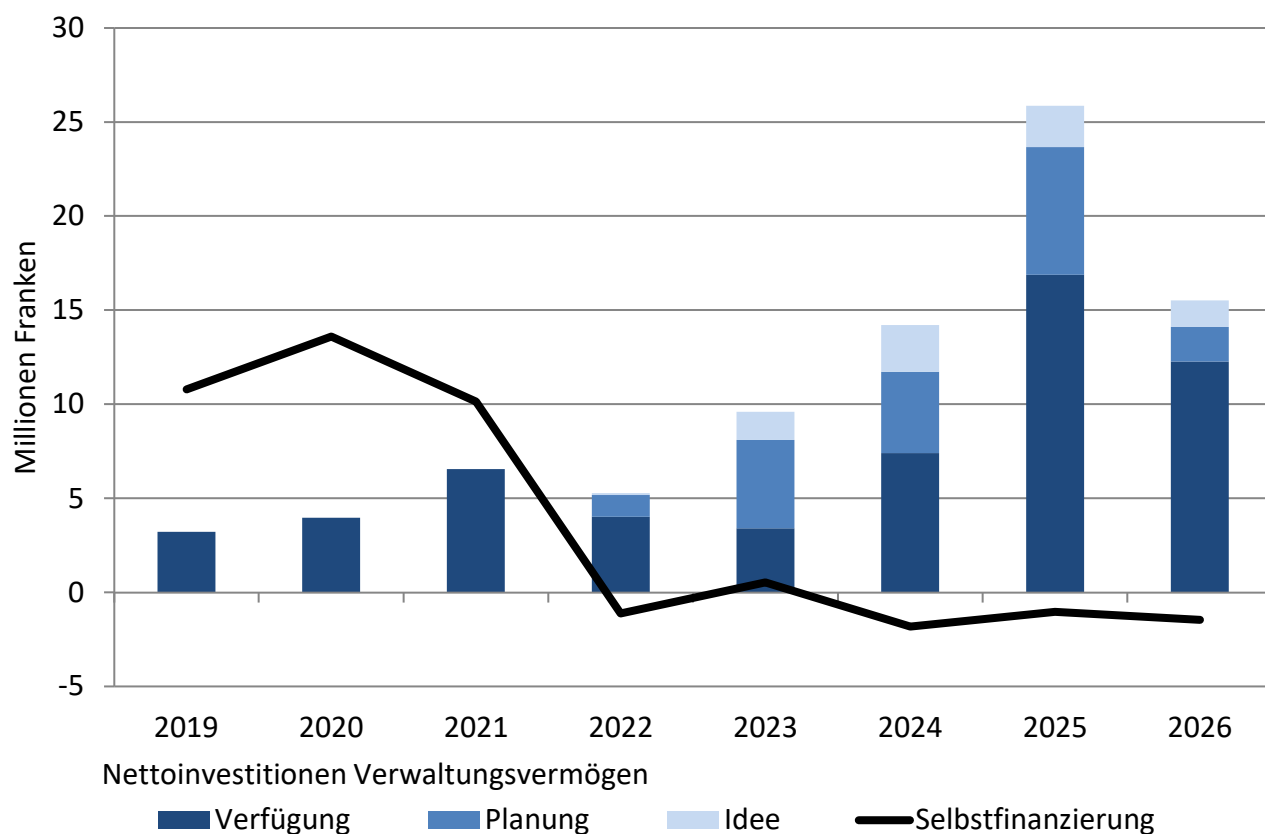
Spezifische Werte

(Franken je Kirchenmitglied)

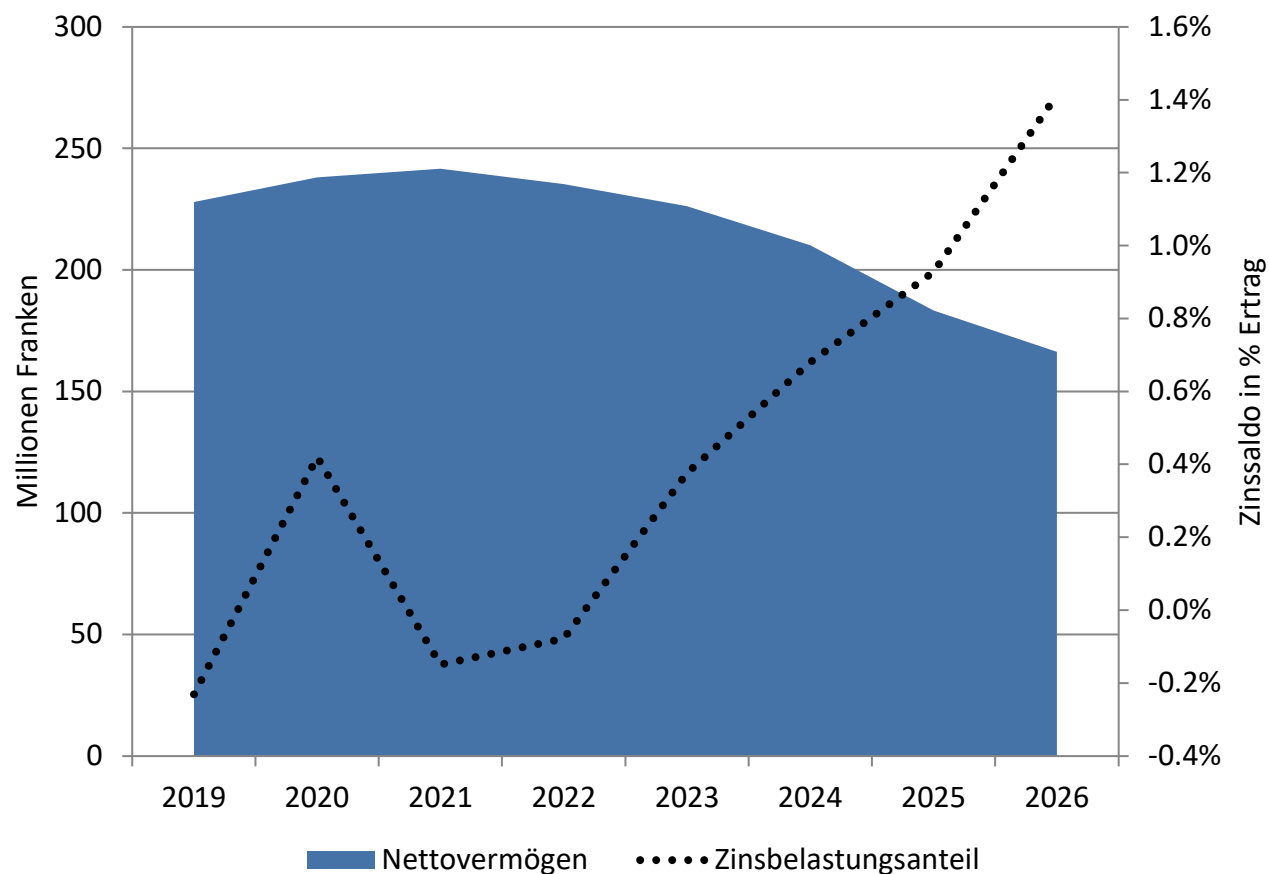
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	9)	-16	8	-27	-16	-23	-15 ø
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9)	-74	-137	-209	-390	-240	-210 ø
Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	9)	-129	-215	-133	-153	-238	-174 ø
Haushaltüberschuss/-defizit	9)	-218	-345	-369	-559	-501	-398 ø
Eigenkapital		3'556	3'637	3'678	3'722	3'749	

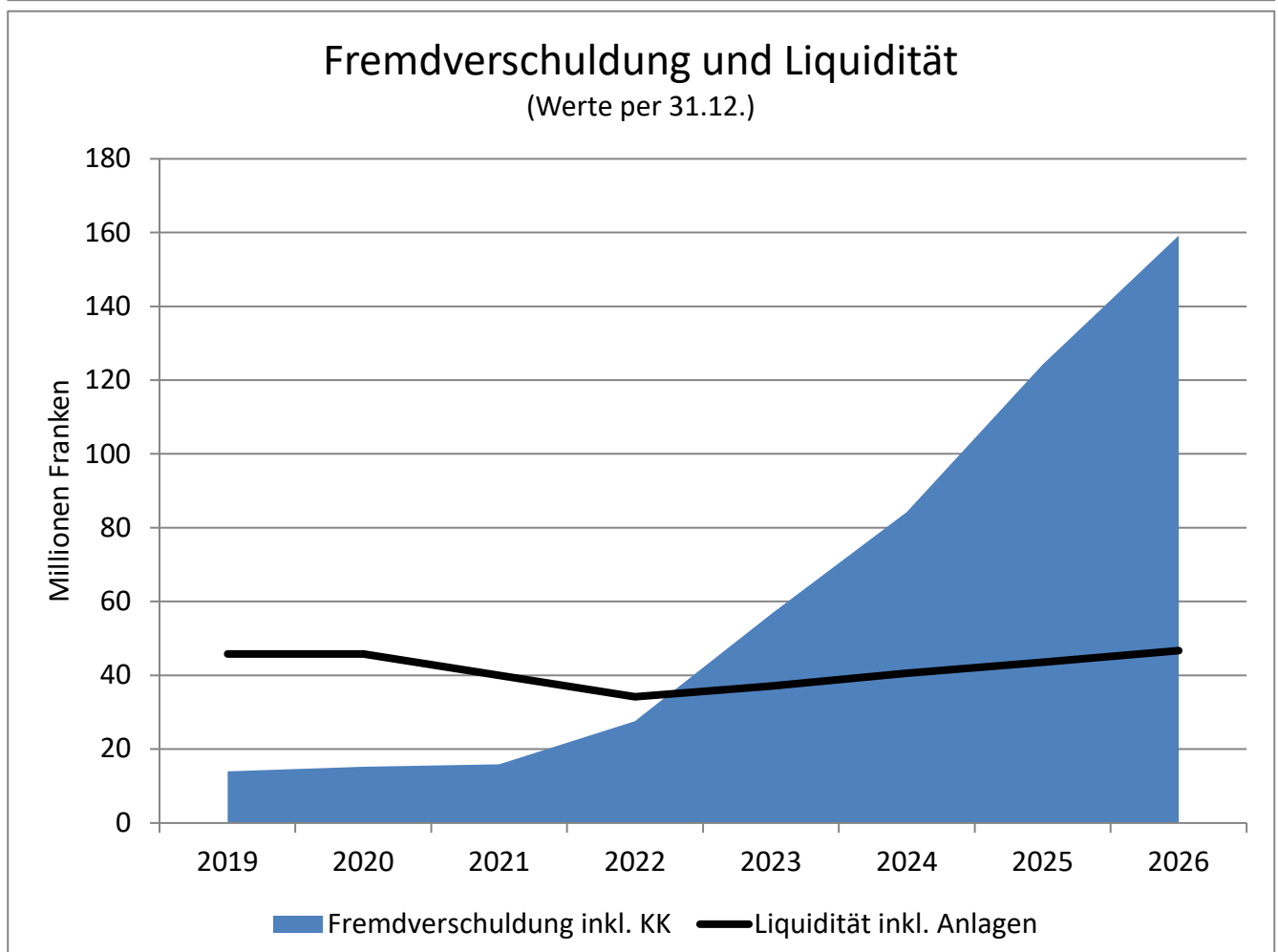
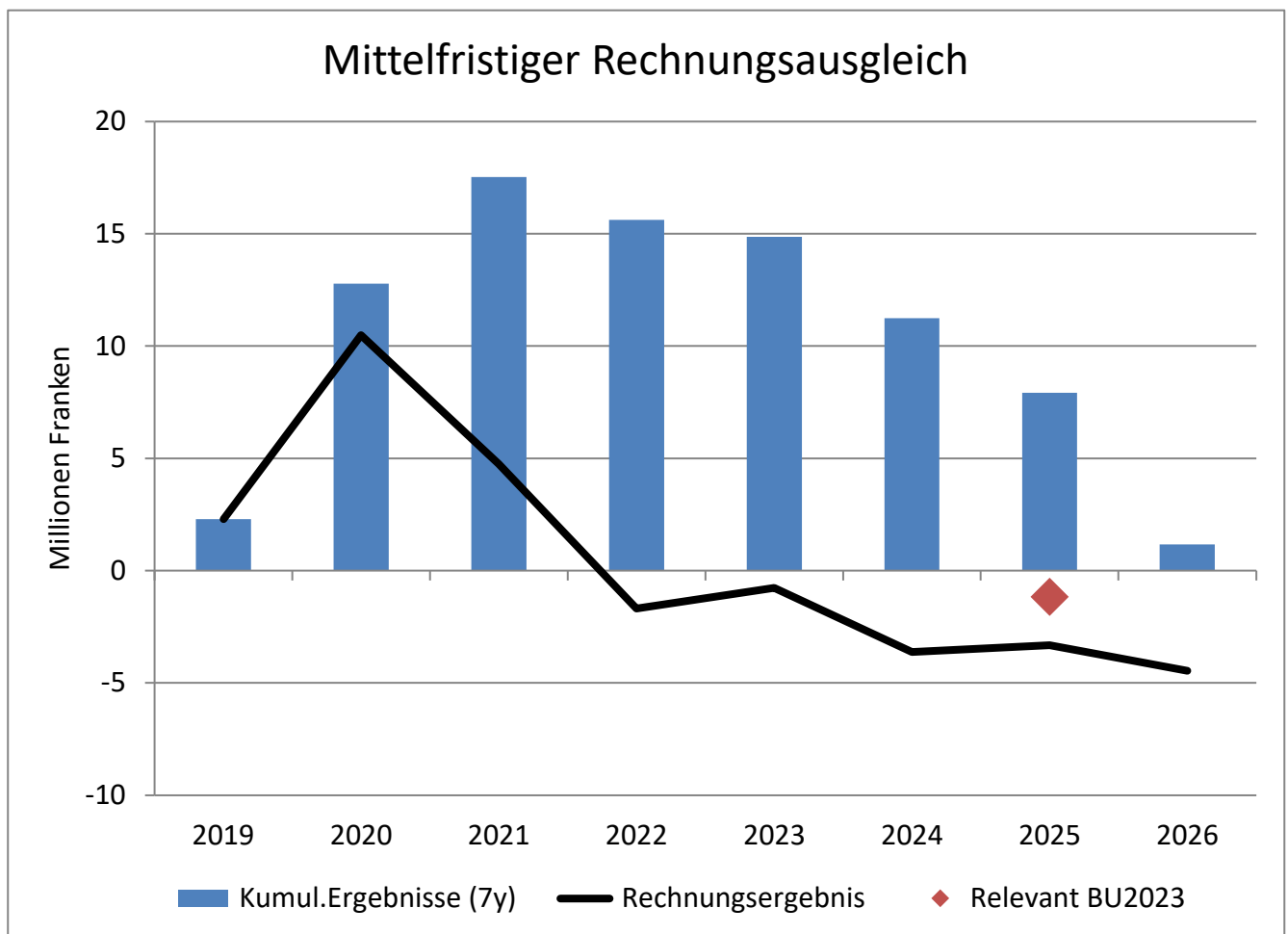
9) Saldosicht d.h. + = Mittelzufluss (Cash in), - = Mittelabfluss (Cash out)

Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen

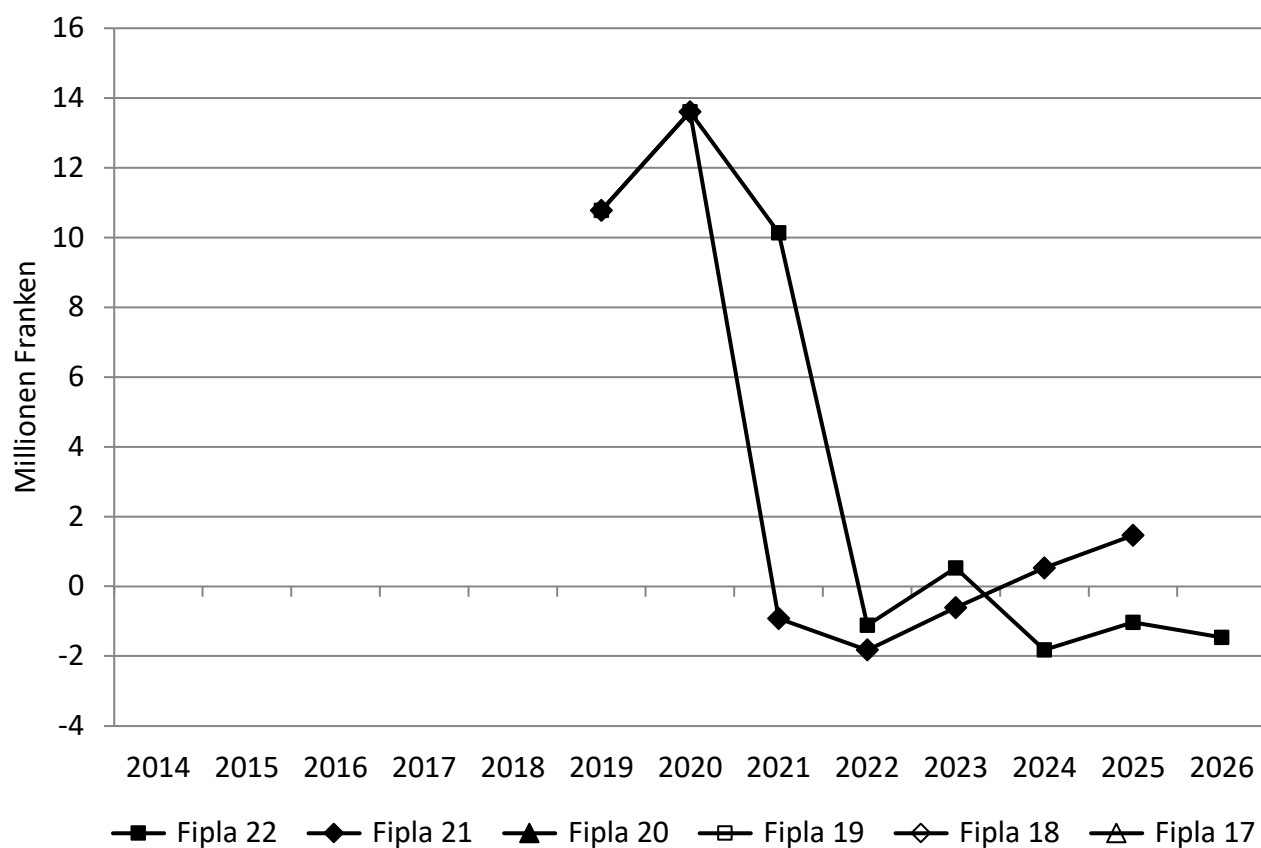


Nettovermögen und Zinsbelastung

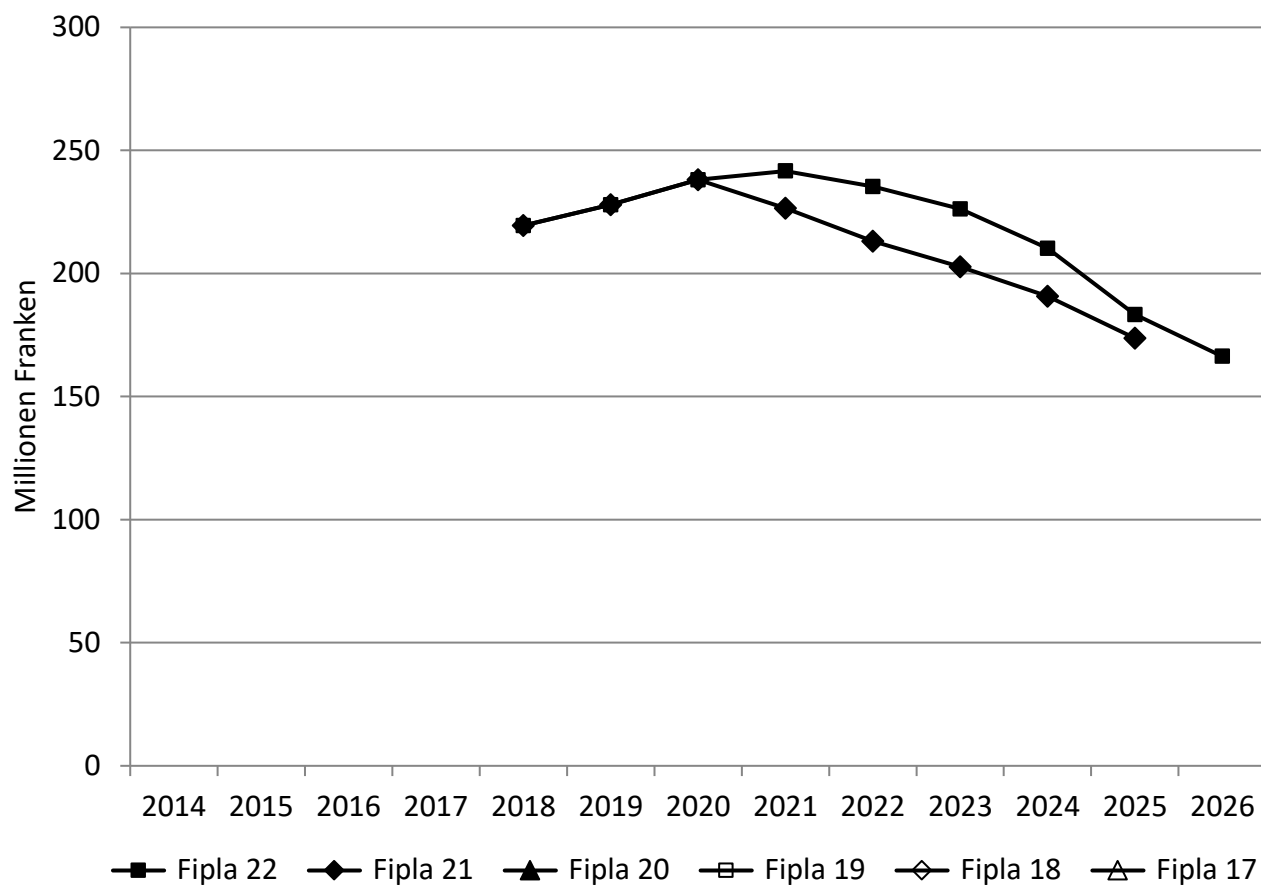




Entwicklung Selbstfinanzierung



Entwicklung Nettovermögen



Zusammenzug Nettoinvestitionen Reformierte Kirche (1'000 Fr.)

19.09.2022

Verwaltungsvermögen (VV) Reformierte Kirche	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
1 = Verfügung	4'015	4'530	9'860	22'500	16'350	700	57'955
2 = Planung	1'161	6'265	5'780	9'050	2'460	-	24'716
3 = Idee	90	1'990	3'300	2'920	1'870	4'000	14'170
Total	5'266	12'785	18'940	34'470	20'680	4'700	96'841

Finanzvermögen (FV) Reformierte Kirche	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
1 = Verfügung	9'090	15'300	8'600	-	-	-	32'990
2 = Planung	50	500	-	-	-	-	550
3 = Idee	70	-	950	10'700	16'200	51'000	78'920
Total	9'210	15'800	9'550	10'700	16'200	51'000	112'460

Gesamttotal Reformierte Kirche	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
Total	14'476	28'585	28'490	45'170	36'880	55'700	209'301

# Text	Priorität	BC	Bereich	N-Dauer	Im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
1 Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche, Ersatz Akustik + Beleuchtung	1	0	GDE	20		50	450	260				760
2 Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche, Reinigung Wände Innenraum (Verschwärz	3	0	GDE	20				50	600	500		1'150
3 Predigerplatz 1 KIR Predigerkirche, Revision Orgel	3	0	GDE	10			150					150
4 St.-Peter-Hofstatt 1 KIR St. Peter, Realisierung Erneuerung Innenraum	2	0	GDE	20			300	400	4'850	1'000		6'550
5 Münsterhof 2, KIR Fraumünster, Erstellung barrierefreier Zugang	1	0	GDE	20	10	105	160					275
6 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Teilinstandsetzung Glockenautomation & Ac	2	0	GDE	20		20	80					100
7 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Realisierung Erweiterung Sicherheits- und Br	1	0	GDE	20		150	50					200
8 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Revision Chorgel	3	0	GDE	10				80	300	70		450
9 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Einbau Mobiler Spieltisch	3	0	GDE	8			50	150	50			250
10 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Massnahmen Algen- und Schimmelbefall Kry	2	0	GDE	20			150					150
11 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Anpassung Kronleuchter Halogen auf LED	3	0	GDE	8			60					60
12 Münsterhof 2 KIR Fraumünster, Chorgewölbe Holstellensanierung	2	0	GDE	20				100				100
13 Kämbelgasse 2 Pfarrwohnung-/Geschäftshaus , Neuorganisation Räume	1	0	GDE	20	159							159
14 Zwingliplatz 7 KIR Grossmünster, Anpassung Infrastruktur Nutzungsänderung	3	0	GDE	20			70	70	70			210
15 Zwingliplatz 7 KIR Grossmünster, Erstellung temporäres mobiles Zelt als Ticke	3	0	GDE	8			50					50
16 Bürglistrasse 15 KIR Kirche Enge, Instandsetzung Absturzsicherung Innen + Au	1	0	GDE	20	1							1
17 Bederstrasse 25 KGH Enge, Instandsetzung Umbau Nutzungsänderung	2	0	GDE	20	26		500	1'000	2'500	500		4'526
18 Kilchbergstrasse 13 KIR Alte Kirche Wollishofen, Revision Orgel	2	0	GDE	10	21							21
19 Kilchbergstrasse 13 KIR Alte Kirche Wollishofen, Instandhaltung Diverse Baut	3	0	GDE	20				150				150
20 K00072, Auf der Egg 11, KIR Auf der Egg, Schaffung Zentralarchiv 2020	1	0	GDE	20	475							475
21 Auf der Egg 9 WGH, Gesamtinstandsetzung Pfarrhaus	3	0	GDE	20			80	100	500	100		780
22 Auf der Egg 11 KIR, Nutzungserweiterung Galerie König	3	0	GDE	20			500					500
23 Auf der Egg 11 KIR, Erstellung Innendämmung Dach	2	0	GDE	20		90	210					300
24 Auf der Egg 11 KIR, Orgelrevision	3	0	GDE	10			50					50
25 Kilchbergstrasse 19 - 21, Kilchbergstrasse, Feuchtigkeitssanierung Keller	1	0	GDE	20	25							25
26 Hauriweg 23, PFH Hauriweg, Gesamtanierung	1	0	GDE	20	304							304
27 Hauriweg 21 WGH, Instandsetzung Dächer, Fassaden, Umgebung	2	0	GDE	20		10	100	700	600			1'410
28 Aemtlerstrasse 23 WGH Zwinglihaus, Gesamtinstandsetzung nach Strategiee	3	0	GDE	20				500	1'400	700		2'600
29 Aemtlerstrasse 23 WGH Zwinglihaus, Instandsetzung Heizung Haustechnik	2	0	GDE	20				400				400
30 Wiedingstrasse 14, MFH FV, Gesamtinstandsetzung,	3	0	FV	0				50	800	200		1'050
31 Burstwiesenstrasse 34-48, Gesamtanlage, Zusammenzug Arbeitsplätze	2	0	GDE	20			400	100				500
32 Brahmstrasse 106 KIR Andreaskirche, Erstellung Arbeitsplatz im Stuhllager ur	3	0	GDE	20			200	200				400
33 Goldbrunnenstrasse 54 KIR Bühlkirche, Orgelrevision	2	0	GDE	10			150					150
34 Limmatstrasse 114 KGH Industrie, Neugestaltung Dachgarten	3	0	GDE	20				250				250
35 K00003, Limmatstrasse 112, KIR Johanneskirche, Brandschutz + Bauamtl. Auf	1	0	GDE	20	426							426
36 K00055, Limmatstrasse 112, KIR Johanneskirche, Ersatz Audio und Lichtanlag	1	0	GDE	8	652							652

# Text	Priorität	BC	Bereich	N-Dauer	Im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
37 Fierzgasse 7+9 MFH, Gesamtinstandsetzung	1	0	FV	0		570	1'230	370				2'170
38 Bullingerstrasse 4, KIR Bullinger, Kostenanteil Instandsetzung, Grundausbau I	2	0	GDE	20		31	770					801
39 Bullingerstr. 6 _KIR Bullinger_Teilinstandsetzung Tragwerk_Turm_Kirchturmt	1	0	GDE	20	12							12
40 Bullingerstrasse 8 EFH, Instandsetzung ehemaliges Pfarrhaus (Bullingerhaus)	2	0	GDE	20		150	250					400
41 Stauffacherstrasse 8 KGH Ausserisihl, Teilinstandsetzung, KGH Ausserisihl öffe	2	0	GDE	20		30	500	1'500	300			2'330
42 Stauffacherstrasse 10 WGH, Nutzungserweiterung Nutzungsänderung Wohni	3	0	GDE	20				250				250
43 Stauffacherstr. 34 KIR St. Jakob Instandstellung Glocken + Sicherheitsmassnah	1	0	GDE	20	22							22
44 Milchbuckstrasse 61 KIR Pauluskirche, Teilinstandsetzung Fassade KIR und K	2	0	GDE	20			50	500				550
45 Milchbuckstrasse 57, KGH Paulus Sanierung div. Unterrichtszimmer, Bauliche	1	0	GDE	20	186							186
46 Milchbuckstrasse 61 KIR Pauluskirche, Anpassung Lautstärke Geläut	2	0	GDE	20		70	50					120
47 Turnerstrasse 45, KGH Unterstrass, Umbau Bürofläche zu Wohnung	1	0	GDE	20	83							83
48 Turnerstrasse 47 KIR Kirche Unterstrass, Revision Orgel	2	0	GDE	10		10	150					160
49 Turnerstrasse 47, Saal KGH Unterstrass Audioanlage + Beleuchtung Erneuerur	1	0	GDE	20	21							21
50 Imfeldstrasse 51 Kirche Letten 680 000.00, Kirche Lettem + PFH Letten Energi	1	0	GDE	20	223							223
51 Zollikerstr. 74/76 KGH Neumünster, Projektierung Gesamtanierung , Neuer !	1	0	GDE	20	49	300	700	2'000	5'000			8'049
52 K00094, Sennhauserweg 15, GST Sennhauserweg, Neubau MFH	1	0	FV	0		330	2'300	1'450				4'080
53 Lenggstrasse 75 KIR Kirche Balgrist, Revision Orgel	2	0	GDE	10		130						130
54 Lenggstrasse 75 KIR Kirche Balgrist, Ersatz Lampen und Audio Kirche und KGS	2	0	GDE	20			100					100
55 Gellertstrasse 1 KIR Grosse Kirche Fluntern, Erstellung Nutzungskonzept (Nac	2	0	GDE	20		25		30				55
56 Gloriastrasse 98 GHA Bethaus Fluntern, Anpassung Verkehrsinsel Vorderberg	3	0	GDE	10			100					100
57 Gloriastrasse 98 GHA Bethaus Fluntern, Massnahmen Trockenlegung Dachge	2	0	GDE	20		20	150					170
58 K00071, Dolderstrasse 58, KIR Kreuzkirche, Unterhaltsarbeiten Fassade 2020	1	0	GDE	20	308							308
59 Dolderstrasse 58 KIR Kreuzkirche, Sofortmassnahmen Revision Orgel	2	0	GDE	10			200					200
60 Asylstrasse 36 KGH Hottingen, Instandsetzung Brandschutz Audio Oberfläche	2	0	GDE	20		140	60					200
61 Asylstrasse 36 KGH Hottingen, Massnahmen Brandschutz Jugendraum UG	2	0	GDE	20			100					100
62 Neumünsterstrasse 12 PFH, Instandsetzung Pfarrhaus nach Pfarrwechsel	3	0	GDE	20				170				170
63 Seefeldstrasse 91 KGH Neumünster, Umbau Haus	3	0	GDE	20			150	750				900
64 Neumünsterallee 21 WGH Alleehaus, Machbarkeit Analyse / Umsetzung nach	3	0	GDE	20				80				80
65 Zollikerstrasse 196 WHA, Ersatz Fenster	2	0	GDE	20			250					250
66 Hammerstrasse 5 EFH, Instandsetzung Dach (Denkmalpflege)	3	0	GDE	20			50	300				350
67 Ginsterstrasse 48 KIR Neue Kirche Albisrieden, Instandhaltung Dachsanierung	3	0	GDE	20		40						40
68 Ginsterstrasse 48_Neue Kirche Albisrieden_ Aufwertungsmassnahmen 440 00	1	0	GDE	20	25							25
69 Ginsterstrasse 54 WHA, Realisierung Zentralisierung Arbeitsplätze (inkl. Ante	2	0	GDE	20		50	200	500				750
70 Ginsterstrasse 48 KIR Neue Kirche Albisrieden, Anpassung Lautstärke Geläut	2	0	GDE	20		30	20					50
71 Wydäckerring 144 WGH, Instandsetzung	3	0	FV	0		20						20
72 Wydäckerring GST , Realisierung Neubau	3	0	FV	0					1'000	4'000	4'000	9'000

# Text	Priorität	BC	Bereich	N-Dauer	Im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
73 Pfarrhausstrasse 17 KIR Alte Kirche Altstetten, Realisierung Allmend Altstette	2	0	GDE	20		50	100					150
74 Pfarrhausstrasse 17 KIR Alte Kirche Altstetten, Teilinstandsetzung Naturstein	2	0	GDE	20			160					160
75 Am Suteracher 2 KIR Kirche Suteracher, Neupositionierung, Mittagstisch	2	0	GDE	20			150					150
76 Rosengartenstrasse 1, KGH Wipkingen HdD, Gesamtinstandsetzung + Neunut	1	0	GDE	20	586	1'650	1'650	7'400	17'500	16'350	700	45'836
77 Rosengartenstrasse 1 KGH Rosengarten, Zwischennutzung Dachterrasse Post	2	0	GDE	20			230					230
78 Am Wettingertobel 40 KIR_Höngg Erneuerung Audio Licht Steuerung,	1	0	GDE	8	44							44
79 Ackersteinstrasse 186 WGH, Erneuerung Akustikvorhänge Grosser Saal	2	0	GDE	20		30						30
80 Ackersteinstrasse 186 WGH, Anpassung Akustishce Massnahmen Kleiner Sa	2	0	GDE	20		15						15
81 Goldschmiedstrasse 7, KIR Oberengstringen, Sanierung Haustechnik, Instands	1	0	GDE	20	66	900	260					1'226
82 Goldschmiedstrasse 7 KIR Kirche Oberengstringen, Neugestaltung Dorfplatz (	2	0	GDE	20			80	50				130
83 Goldschmiedstrasse 7, KIR Oberengstringen, Orgelrevision 2021	2	0	GDE	8	53							53
84 Riedhofstrasse 348a + b, Studienauftrag Erweiterung Baurecht	2	0	FV	0			150					150
85 Goldschmiedstrasse 8 KGH Oberengstringen, Anpassung Deckenbeleuchtung	2	0	GDE	20		60						60
86 In der Halden GST, Realisierung Neubau	3	0	FV	0						1'000	8'500	9'500
87 Wibichstrasse 43 KIR Kirche Wipkingen, Entwicklung Umnutzung durch Schul	2	0	GDE	20					320	160		480
88 Wibichstrasse 43 KIR Kirche Wipkingen, Instandhaltung Kanalisation	2	0	GDE	20					80			80
89 Hönggerstrasse 76 PFH, Instandsetzung Fassade	3	0	GDE	20		50	80					130
90 Stöckengasse 26 EFH, Realisierung Neubau	3	0	FV	0					4'000	7'000	28'000	39'000
91 Pfarrweg GST, Realisierung Neubau	3	0	FV	0		50						50
92 Pfarrweg GST, Realisierung Neubau	3	0	FV	0				400	900	3'500	4'000	8'800
93 K00063, Pfarrweg, GST Pfarrweg, Landerschliessung	1	0	FV	0			150					150
94 Buhnrain 1 KIR Niklauskirche, Instandsetzung für Vermietung an Externe (Nul	2	0	GDE	20			150					150
95 K00019, Riedenhalden-/Wehntalerstrasse, Zentrum Glaubten, Zentrum Glaul	1	0	FV	0		11'700	15'700	9'000				36'400
96 K00019, Riedenhalden-/Wehntalerstrasse, Zentrum Glaubten, Zentrum Glaul	1	0	FV	0		-3'510	-4'080	-2'220				-9'810
97 Wehntalerstrasse 388_KIR_Glaubten Instandsetzung Betonsanierung Turm,	1	0	GDE	20		10	160					170
98 Riedenhaldenstrasse 1 KGH Glaubten, Instandsetzung Aussenraum Kirchenze	3	0	GDE	20			200	200				400
99 Zehntenhausstrasse 94 KIR Kirche Unterdorf, Teilinstandsetzung	2	0	GDE	20		120	50					170
100 Testplanung Standort Saatlen, Teilrevision Gestaltungsplan	1	0	GDE	20	3	200	400	200				803
101 Saatlenstrasse 238 GLT Kirche Saatlen, Realisierung Neubau Hochhaus	3	0	FV	0							6'500	6'500
102 Oerlikonerstrasse 99, KIR Kirche Oerlikon, Sanierung Aussenflächen im Park	1	0	GDE	20	130							130
103 Oerlikonerstrasse 99 KIR Kirche Oerlikon, Neue Truhenorgel für KK 12	1	0	GDE	20		50	50					100
104 Baumackerstrasse 19 KGH Oerlikon, Realisierung Neubau	3	0	GDE	20						500	4'000	4'500
105 Baumackerstrasse 19 KGH Oerlikon, Ersatz Schliessanlage	2	0	GDE	20			75					75
106 Aehrenweg 1 PFH, Realisierung Neubau	3	0	FV	0				500	4'000	500		5'000
107 Stettbachstrasse 57 KIR St. Niklauskirche, Instandsetzung Innenraum Feuchte	2	0	GDE	20		80	80					160
108 Stettbachstrasse 57 KIR St. Niklauskirche, Instandsetzung Aussenanlagen Kirc	2	0	GDE	20			100	100				200

# Text	Priorität	BC	Bereich	N-Dauer	Im Bau	2022	2023	2024	2025	2026	> 2026	Total
109 Stettbachstrasse 56 KGH Schwamendingen, Instandsetzung Diverse Arbeiten	3	0	GDE	20			200					200
110 ZH übergreifendes Gesamtprojekt, Signaletiknorm RahmenkreditUmsetzung	1	0	GDE	20	128	600	300					1'028
111 Badenerstrasse 69 Streetchurch, Brandschutz + Küche + WC	1	0	GDE	8	-12							-12
112 ZH übergreifendes Gesamtprojekt, Rahmenkredit Möblierung 2023	1	0	GDE	8			350					350
113 ZH übergreifendes Gesamtprojekt, Rahmenkredit Ersatz fossile Heizungen	2	0	GDE	20			200	400	400	800		1'800
114 Via Bosconi 16 GHA Magliaso Osteria, Ersatz Heizung / Betreiberwechsel	2	0	FV	0		50	350					400
115 Centro Magliaso, Via Bosconi 11 Haupthaus Platano	1	0	GDE	20	2'700							2'700
116 Rahmenkredit Pilot PV-Anlagen	2	0	GDE	8			150					150