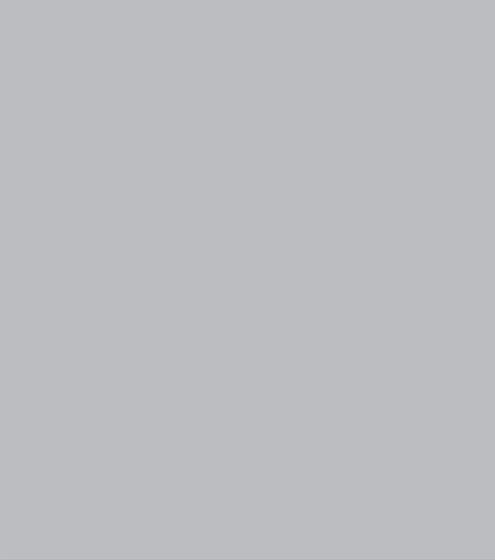


Finanzen



**Jahresbericht
2018**

Kommentare

- 3 Erfolgsrechnung
- 3 Bilanz
- 3 Geldflussrechnung
- 4 Mittelverwendung und Mittelherkunft
- 5 Finanzausgleich

Bilanz

- 6 Aktiven
- 6 Passiven
- 6 Gesamtübersicht

Erfolgsrechnung

- 7 Ressorts
- 7 Kostenstellen
- 12 Kostenarten

12 Anhang zu Bilanz und Erfolgsrechnung

13 Beiträge der Kirchgemeinden

14 Finanzkontrolle des Kantons Zürich/ Bericht der Revisionsstelle

15 Pensionskasse für Angestellte der römisch- katholischen Kirchgemeinden des Kantons Zürich

17 Römisch-katholische Zentralkonferenz der Schweiz (RKZ)

Jahresbericht 2018

Details zu den Finanzen

Herausgeber

Synodalrat
der Römisch-katholischen Körperschaft
des Kantons Zürich
Hirschengraben 66, 8001 Zürich
www.zhkath.ch

Redaktion

Bereich Finanzen und Liegenschaften

Koordination

Kommunikationsstelle der Katholischen Kirche
im Kanton Zürich
044 266 12 32, info@zhkath.ch

Gestaltung: Liz Ammann Grafik Design, Zürich

Druck: FO-Fotorotar, CH-8132 Egg ZH

Papier: BalancePure®: hergestellt aus 100 %
Recyclingfasern und mit dem Umweltlabel
«Blauer Engel» zertifiziert

Auflage: 1200 Exemplare

Erfolgsrechnung

Das Budget 2018 der Körperschaft sah bei einem Aufwand von 58 979 000 Franken und einem Ertrag von 59 680 100 Franken einen Ertragsüberschuss von 701 100 Franken vor. Die Jahresrechnung 2018 der Zentralkasse weist nun bei einem Ertrag von 61 807 498.33 Franken sowie einem Aufwand von 58 619 672.39 Franken einen Ertragsüberschuss von 3 187 825.94 Franken aus.

Zu diesem Ergebnis haben auf der Ertragsseite in erster Linie wiederum die höheren Beiträge der Kirchgemeinden im Umfang von 0,815 Millionen Franken beigetragen. Das für die Beitragsbemessung 2018 massgebliche Steueraufkommen 2017 der Kirchgemeinden hat gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 1,8 Prozent abgenommen. Bei den natürlichen Personen war eine Erhöhung von 2,7 Prozent zu verzeichnen, während bei den juristischen Personen ein deutlicher Rückgang um 8,8 Prozent stattfand (immer einfache Staatssteuer zu 100 Prozent). Aufgrund der im Verhältnis dennoch hohen Steuerkraft wurde der Rückgang aber teilweise aufgefangen. Zudem wurde die Entwicklung der Steuerbeiträge zurückhaltend budgetiert.

Auf der Aufwandseite sind gegenüber dem Budget Minderaufwendungen von total 0,359 Millionen Franken zu verzeichnen. Der budgetierte Personalaufwand wurde insgesamt um 0,186 Millionen Franken unterschritten. Dafür waren vorwiegend 0,099 Millionen Franken für Weiterbildungen und allgemeinen Personalaufwand sowie tiefere Sozialversicherungsbeiträge massgebend. Bei den Sachkosten werden geringere Aufwendungen von 0,401 Millionen Franken als budgetiert ausgewiesen. Diese begründen sich vor allem bei den Büro-, Schulmaterialien und Drucksachen (minus 0,129 Millionen Franken) sowie bei den übrigen Positionen des Sachaufwandes (Anschaffungen, Verbrauchsmaterialien, Mieten und Benützungskosten, baulicher Unterhalt sowie übriger Unterhalt). Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen fielen tiefer aus als veranschlagt (minus 0,298 Millionen Franken),

da die Arbeiten an der Pfingstweidstrasse zum Stillstand gekommen waren und die Investitionen im Bereich der EDV (direkte Abschreibung der Migration zu Windows 10) auf das kommende Jahr verschoben wurden.

Bilanz

Auf der Aktivseite der Bilanz hat der Bestand an flüssigen Mitteln und kurzfristigen Geldmarktanlagen um 4,596 Millionen Franken zugenommen. Diese Zunahme basiert auf dem guten Jahresergebnis und den Abschreibungen von über 0,815 Millionen Franken. Leichte Abnahmen sind im Bereich der Debitorenbestände und der Sachgüter wie der Hochbauten des Verwaltungsvermögens zu verzeichnen. Für den Neubau an der Pfingstweidstrasse wurden nur geringe Investitionsausgaben im Umfang von 0,156 Millionen Franken getätigt, aber Abschreibungen und Passivierungen in der Höhe von 0,950 Millionen Franken vorgenommen.

Da mit der geplanten Einführung von HRM2 erst auf den 1. Januar 2019 sämtliche Finanzliegenschaften neu bewertet werden und im Jahr 2018 keine Investitionsausgaben erfolgten, gab es im Berichtsjahr keine Änderungen am Buchwert der Liegenschaften. Bei den Verwaltungsliegenschaften sind Investitionen von 0,156 Millionen Franken angefallen. Ausgaben wurden nur für die Pfingstweidstrasse getätigt. Abschreibungen (über 10 Prozent auf den gesamten Verwaltungsliegenschaften) und die Passivierung einer grösseren Zahlung durch den Abschluss eines Versicherungsfalls reduzierten das Verwaltungsvermögen um über 0,853 Millionen Franken. Das Verwaltungsvermögen weist per Bilanzstichtag einen Buchwert von 9,527 Millionen Franken aus.

Bei den Passiven haben die laufenden Verpflichtungen deutlich abgenommen. Der Kreditorenbestand reduzierte sich um über 0,947 Millionen Franken. Der Bestand in den diversen Fonds hat vorwiegend durch die Äufnung des Finanzausgleichsfonds um

	2018	2017
Geldflussrechnung	CHF	CHF
Jahresgewinn	3 187 825.94	4 104 841.94
Abschreibungen	815 100.00	911 216.55
Veränderung kurzfristige Forderungen	1 402 542.28	-2 505 093.13
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	-221 700.33	117 888.89
Veränderung kurzfristige Verpflichtungen	-893 684.13	-90 940.81
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	199 823.52	-102 249.86
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	4 489 907.28	2 435 663.58
Neubewertung Finanzliegenschaften	0.00	0.00
Veränderung Fonds	68 231.00	1 476 368.00
Investitionen Verwaltungsliegenschaften	0.00	-2 260 233.55
Investitionen Finanzliegenschaften/ Beteiligungen*	-10 000.00	-356 598.50
Desinvestition Verwaltungsliegenschaften	48 671.15	7 400.00
Desinvestition Finanzliegenschaften	0.00	80 100.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	38 671.15	-2 529 332.05
Veränderung flüssige Mittel	4 596 809.43	1 382 699.53
Stand Fonds flüssige Mittel 1. Januar	30 741 938.73	29 359 238.20
Stand Fonds flüssige Mittel 31. Dezember	35 338 748.16	30 741 938.73
Veränderung flüssige Mittel	4 596 809.43	1 382 700.53

(*) davon CHF 10 000 Beteiligung Genossenschaft Dienstleistungszentrum Kirchgemeinden

Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung stellt die Veränderung der flüssigen Mittel aufgrund der Geschäfts-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit dar.

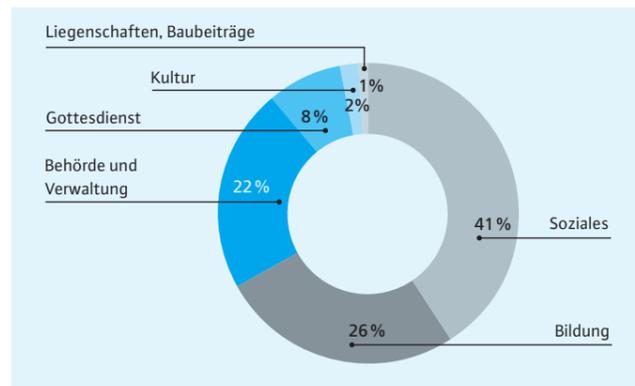
insgesamt 0,068 Millionen Franken zugenommen. Aufgrund des sehr tiefen Zinsumfelds wurden der Bistumsfonds und der Fürsorgefonds wiederum nicht verzinst. Die Bilanzsumme hat sich im Berichtsjahr um 2,562 Millionen Franken auf 59,207 Millionen Franken erhöht.

Das Eigenkapital der Körperschaft erhöht sich um den Ertragsüberschuss und erreicht damit Ende 2018 einen Stand von 50940534.96 Franken.

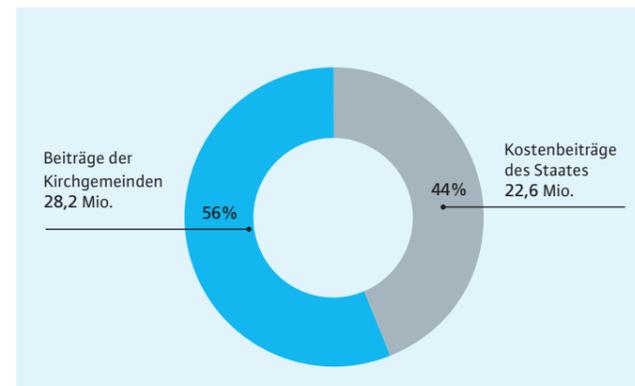
Gliederung der Erfolgsrechnung nach Tätigkeitsprogramm

	Rechnung 2018	Rechnung 2017
Soziales	19 753 147.39	19 871 226.70
Bildung	12 361 164.67	12 276 226.53
Kultur	792 991.64	756 226.47
Gottesdienst, kultischer Aufwand	3 873 416.34	3 816 609.42
Behörde, Verwaltung, Kommunikation, Übriges	10 375 104.92	9 686 161.15
Liegenschaften, Baubeiträge an Kirchgemeinden	426 644.10	958 605.79
Mittelverwendung nach Tätigkeitsprogramm	47 582 469.06	47 365 056.06
Beiträge der Kirchgemeinden	-28 215 295.00	-28 769 898.00
Kostenbeiträge des Staates	-22 555 000.00	-22 700 000.00
Mittelherkunft	-50 770 295.00	-51 469 898.00
Ertragsüberschuss	-3 187 825.94	-4 104 841.94

Mittelverwendung



Mittelherkunft



Erfolgsrechnung nach Ressort

in CHF	Rechnung 2018	Budget 2018	Rechnung 2017
Präsidiales	12 510 281.26	12 649 450	11 925 530.86
Jugend- und Spezialseelsorge	9 974 422.33	10 162 200	9 462 203.58
Migrantenseelsorge	7 674 509.16	8 067 500	7 703 046.53
Ökumenische Seelsorge	1 525 884.20	1 590 400	1 511 798.52
Soziales	4 722 576.45	4 764 650	4 721 239.06
Bildung	6 051 225.83	6 099 300	5 892 115.15
Kommunikation und Kultur	3 796 262.55	4 010 600	3 736 627.51
Finanzen und Liegenschaften	-50 173 321.42	-48 795 200	-49 760 707.76
<i>Beiträge der Kirchgemeinden</i>	<i>-28 215 295.00</i>	<i>-27 400 000</i>	<i>-28 769 898.00</i>
<i>Staatsbeitrag</i>	<i>-22 555 000.00</i>	<i>-22 555 000</i>	<i>-22 700 000.00</i>
<i>Übriges</i>	<i>596 973.58</i>	<i>1 159 800</i>	<i>1 709 190.24</i>
Personal	730 333.70	750 000	-703 304.61
	-3 187 825.94	-701 100.00	-4 104 841.94

Erfolgsrechnung nach Ressort

Der Synodalrat hat mit Beginn der laufenden Legislaturperiode eine veränderte Ressortstruktur beschlossen. Die folgende Tabelle zeigt die Nettoaufwendungen beziehungsweise Nettoerträge der einzelnen Ressorts. In Anbetracht des Wechsels der Legislatur im Sommer 2019 sind auch Veränderungen der Organisationsstruktur wahrscheinlich. Die Vergleichbarkeit mit vergangenen Berichtsjahren wird künftig nur noch eingeschränkt möglich sein.

Finanzausgleich

Der Finanzausgleich soll es auch den finanzschwachen Kirchgemeinden ermöglichen, ihren pastoralen Auftrag und ihr Gemeindeleben mit einem tragbaren Steuersatz zu finanzieren. Er ist solidarisch und wird ausschliesslich mittels Steuerkraftabschöpfung bei den finanzstarken Kirchgemeinden finanziert. Als finanzstark gelten jene Kirchgemeinden, deren Steuerkraft über dem Durchschnitt liegt. Der Finanzausgleich wird – wie die Beiträge der Kirchgemeinden an die Körperschaft – auf der Basis der Jahresrechnungen des Vorjahres berechnet.

Das Kantonsmittel der relativen Steuerkraft 2017 (Basisjahr für die Berechnung) zeigt sich leicht tiefer als im Vorjahr. Der Rückgang beträgt 0,24 Prozent und sank von 4581 Franken auf 4570 Franken. Die relative Steuerkraft der finanzstärksten Kirchgemeinde Kilchberg lag im Bemessungsjahr deutlich über dem Wert der finanzstärksten Kirchgemeinde des letzten Jahres. So fielen die Mindererträge der Steuern bei den juristischen Personen nicht so stark ins Gewicht. Die relative Steuerkraft der finanzstärksten Kirchgemeinde erreichte dabei den über siebenfachen Wert des in der finanzschwächsten Kirchgemeinde ausgewiesenen Werts.

Im Berichtsjahr wurden an 22 Kirchgemeinden – drei mehr als 2017 – Normaufwandsausgleichsbeiträge in der Höhe von 5,580 Millionen Franken ausgerichtet. Zusammen mit den beiden von der Synode beschlossenen Sonderbeiträgen an die Kirchgemeinden St. Petrus-Embrachertal und Rheinau insgesamt 5,720 Millionen Franken.

Finanziert wurde der Finanzausgleich durch Steuerkraftabschöpfung bei den finanzstarken Kirchgemeinden in der Höhe von 5,797 Millionen Franken. 0,076 Millionen Franken wurden dem Fonds für den Finanzausgleich zugewiesen, der damit per 31. Dezember 2018 einen Stand von 3,170 Millionen Franken ausweist. Diese Mittel sind ausschliesslich für den Finanzausgleich bestimmt und können Schwankungen bei den Ausgleichszahlungen bzw. bei der Steuerkraftabschöpfung ausgleichen.

Die Steuerfussdisparität zwischen den einzelnen Kirchgemeinden ist trotz der hohen Solidaritätsleistung der steuerkräftigen Kirchgemeinden nach wie vor gross. In neun Kirchgemeinden beträgt der Steuerfuss 7,8 und 9 Prozent, während sechs Kirchgemeinden einen bis zu doppelt so hohen Steuerfuss von 15 Prozent (vier Kirchgemeinden) beziehungsweise 16 Prozent (zwei Kirchgemeinden) aufweisen. Das gewogene Mittel betrug 11,33 Prozent, der Medianwert liegt bei 11,8 Prozent.

Normaufwandsausgleich

Kirchgemeinde	Rechnung 2018	Rechnung 2017
Andelfingen-Feuerthalen	350 849	479 401
Bauma	395 985	373 230
Elgg	262 839	218 614
St. Petrus-Embrachertal	306 472	293 955
Glattfelden-Eglisau-Rafz	284 432	328 292
Hausen-Mettmenstetten	320 956	361 704
Hinwil	121 532	46 905
Hirzel-Schönenberg-Hütten	303 544	322 086
Hombrechtikon	203 052	53 058
Illnau-Effretikon	54 858	–
Oberengstringen	268 032	148 736
Pfäffikon	102 796	–
Pfungen	68 972	31 189
Rheinau	203 357	187 420
Richterswil	23 870	169 485
Rickenbach-Seuzach	104 371	15 213
Rüti	314 623	341 671
Turbenthal	243 401	305 640
Wald	278 261	527 493
Wetzikon	601 174	398 127
Winterthur	652 350	–
Zell	115 177	122 163
Total	5 580 903	4 724 382

Steuerkraftabschöpfung

Kirchgemeinde	Rechnung 2018	Rechnung 2017
Adliswil	127 939	28 263
Birmensdorf	12 650	–
Herrliberg	85 081	61 102
Horgen	563 486	274 525
Kilchberg	189 593	142 512
Kloten	430 267	29 876
Küsnacht-Erlenbach	436 030	334 386
Meilen	215 120	120 222
Oberrieden	22 292	–
Opfikon	214 616	298 733
Schlieren	–	36 623
Thalwil-Rüschlikon	76 329	87 640
Wallisellen	235 244	179 318
Zollikon-Zumikon	331 943	340 188
Zürich	2 856 544	4 398 162
Total	5 797 134	6 331 550

Übersicht

Normaufwandsausgleich	5 580 903	
Sonderbeitrag Rheinau und Embrach	140 000	
Steuerkraftabschöpfung		5 797 134
Zuweisung an den Finanzausgleichsfonds	76 231	
Total Finanzausgleich	5 797 134	5 797 134

Bilanz per 31. Dezember 2018		31.12.2018	31.12.2017
Aktiven		CHF	CHF
	Kassa	13 330.85	10 053.20
	PC	397 451.77	530 402.07
	Banken	14 927 965.54	10 201 483.46
	kurzfristige Geldmarktanlagen	20 000 000.00	20 000 000.00
Flüssige Mittel		35 338 748.16	30 741 938.73
	Kontokorrente	365 076.36	581 732.01
	Beiträge der Kirchgemeinden	5 662 553.00	6 590 395.00
	Debitoren	1 845 042.33	2 103 086.96
Guthaben		7 872 671.69	9 275 213.97
Immobilien		6 087 564.70	6 087 564.70
Mobilien		0.00	0.00
Transitorische Aktiven		381 405.61	159 705.28
Finanzvermögen		49 680 390.16	46 264 422.68
Darlehen und Beteiligungen		10 003.00	3.00
Immobilien		9 517 246.85	10 381 018.00
Mobilien		3.00	3.00
Verwaltungsvermögen		9 527 252.85	10 381 024.00
Total Aktiven		59 207 643.01	56 645 446.68

Passiven		CHF	CHF
	Kreditoren, Konto-Korrent Sozialversicherungen	1 996 290.95	2 915 773.30
	übrige Verpflichtungen	1 254 475.93	1 228 677.71
Kurzfristiges Fremdkapital		3 250 766.88	4 144 451.01
Transitorische Passiven		310 850.97	111 027.45
Fonds		4 705 490.20	4 637 259.20
Fremdkapital		8 267 108.05	8 892 737.66
	Eigenkapital 31.12.2017	47 752 709.02	47 752 709.02
	Ertragsüberschuss 2018	3 187 825.94	
Eigenkapital		50 940 534.96	47 752 709.02
Total Passiven		59 207 643.01	56 645 446.68

Gesamtübersicht	Rechnung 2018		Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF
Total Ertrag ohne Beiträge der Kirchgemeinden		33 592 203.33	32 280 100	34 689 128.42
Total Aufwand	58 619 672.39		-58 979 000	-59 354 184.48
Beiträge der Kirchgemeinden		28 215 295.00	27 400 000	28 769 898.00
Ertragsüberschuss	3 187 825.94		-701 100	-4 104 841.94
Total	61 807 498.33	61 807 498.33	0	0.00
Eigenkapital zu Jahresbeginn		47 752 709.02	47 752 709	43 647 867.08
Ertragsüberschuss		3 187 825.94	701 100	4 104 841.94
Eigenkapital zu Jahresende		50 940 534.96	48 453 809	47 752 709.02

Zusammenfassung nach Ressort	Rechnung 2018		Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF
1 Präsidiales	12 614 388.56	104 107.30	12 510 281.26	11 925 530.86
2 Jugend- und Spezialseelsorge	11 011 854.64	1 037 432.31	9 974 422.33	9 462 203.58
3 Migrantenseelsorge	8 016 161.81	341 652.65	7 674 509.16	7 703 046.53
4 Ökumenische Seelsorge	1 931 710.19	405 825.99	1 525 884.20	1 511 798.52
5 Soziales	5 232 395.25	509 818.80	4 722 576.45	4 764 650
6 Bildung	6 128 723.93	77 498.10	6 051 225.83	5 892 115.15
7 Kommunikation und Kultur	3 810 390.45	14 127.90	3 796 262.55	3 736 627.51
8 Finanzen und Liegenschaften	9 119 726.46	59 293 047.88	-50 173 321.42	-48 795 200
9 Personal	754 321.10	23 987.40	730 333.70	703 304.61
Total	58 619 672.39	61 807 498.33	-3 187 825.94	-4 104 841.94

Kostenstellen	Rechnung 2018		Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF
1 Präsidiales	12 614 388.56	104 107.30	12 510 281.26	11 925 530.86
610 RKZ	2 686 006.95	0.00	2 686 006.95	2 474 772.42
622 Europäische Bischofskonferenz	0.00	0.00	0.00	35 000.00
625 Übrige einmalige Beiträge	150 000.00	0.00	150 000.00	150 000
635 Anerkennungsprozess muslimische Gemeinden	25 000.00	0.00	25 000.00	25 000
738 Gemeindefusionen	6 156.65	0.00	6 156.65	25 000
739 Dienstleistungszentrum Kirchgemeinden	214 763.67	0.00	214 763.67	145 000
810 Bistumskasse	977 500.00	0.00	977 500.00	978 900.00
820 Generalvikariat	1 722 306.89	53 203.10	1 669 103.79	1 742 900
822 Dekane	225 297.38	0.00	225 297.38	225 000
910 Synode	672 237.95	0.00	672 237.95	719 350
913 Rekurskommission	195 259.74	0.00	195 259.74	221 200
915 Synodalrat	940 665.44	4 783.25	935 882.19	956 400
920 Verwaltung	3 981 432.92	22 335.55	3 959 097.37	3 980 400
921 EDV	583 202.52	23 785.40	559 417.12	583 400
928 Verschiedene Ausgaben	20 157.45	0.00	20 157.45	18 000
935 Diözesane Schlichtungsstelle	0.00	0.00	0.00	5 000
946 Jubiläum 50 Jahre Körperschaft	0.00	0.00	0.00	0
960 Honorare und Gutachten	192 468.85	0.00	192 468.85	200 000
965 Freier Kredit	21 932.15	0.00	21 932.15	30 000
2 Jugend- und Spezialseelsorge	11 011 854.64	1 037 432.31	9 974 422.33	9 462 203.58
208 Jugendkirche Jenseits	776 551.29	281 638.65	494 912.64	520 200
210 Jugendseelsorge	1 580 445.30	56 945.15	1 523 500.15	1 574 800
212 Fachstelle Limita	5 000.00	0.00	5 000.00	5 000
213 Roundabout	37 500.00	0.00	37 500.00	37 500
214 Blauring und Jungwacht	165 700.00	0.00	165 700.00	165 700
216 Pfadfinder St. Georg ZH	7 500.00	0.00	7 500.00	7 500
217 Pfadfinder SUSO Winterthur	0.00	0.00	0.00	2 500
220 Mittelschuleseelsorge	1 623 515.50	666 615.66	956 899.84	943 250

Kostenstellen	Rechnung 2018			Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
230 Studentenseelsorge	560 000.00	0.00	560 000.00	560 000	515 000.00
250 Konvertitenseelsorge	140.70	0.00	140.70	8 000	6 970.27
260 Behindertenseelsorge	886 567.23	3 283.05	883 284.18	923 200	800 400.70
270 Spital- und Klinikseelsorge	4 830 478.46	27 767.10	4 802 711.36	4 858 550	4 412 344.30
271 Priesterpikettendienst	72 531.36	0.00	72 531.36	83 700	81 259.49
272 HIV/ Aidsseelsorge	325 924.80	1 182.70	324 742.10	332 300	337 932.24
273 Lehrstuhl Spiritual Care	120 000.00	0.00	120 000.00	120 000	70 530.30
275 Zürcher Höhenklinik Davos Clavadel	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	20 000.00
3 Migrantenseelsorge	8 016 161.81	341 652.65	7 674 509.16	8 067 500	7 703 046.53
307 Missioni Cattoliche di Lingua Italiana	3 151 507.07	23 659.80	3 127 847.27	3 208 300	3 227 182.05
320 MC de Langue Française	915 908.48	93 612.45	822 296.03	869 600	791 971.57
330 MC-Española	1 273 247.18	96 818.40	1 176 428.78	1 235 300	1 200 184.73
340 Portugiesenseelsorge	630 858.89	25 200.00	605 658.89	644 300	607 764.02
345 Englischsprachigenseelsorge	407 061.16	0.00	407 061.16	429 700	390 714.99
351 Kroatenseelsorge	956 203.16	86 117.00	870 086.16	894 800	872 389.91
353 Albanerenseelsorge Ostschweiz	145 798.65	0.00	145 798.65	143 400	129 628.40
355 Ungarenseelsorge	172 419.11	16 245.00	156 174.11	164 900	168 142.74
358 Polenseelsorge	192 105.25	0.00	192 105.25	182 200	161 667.48
374 Syro-Malabaren	0.00	0.00	0.00	0	28 500.00
375 Weitere Migrationsgemeinden	133 313.91	0.00	133 313.91	180 000	71 022.05
390 Sprachkurse, Praktika usw. für Migrantenseelsorge	25 043.85	0.00	25 043.85	100 000	35 800.34
395 Allg. Migrantenseelsorge	12 695.10	0.00	12 695.10	15 000	18 078.25
4 Ökumenische Seelsorge	1 931 710.19	405 825.99	1 525 884.20	1 590 400	1 511 798.52
120 Zürcher Telebibel	0.00	0.00	0.00	0	16 000.00
122 Weltgebetstag	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000	1 000.00
205 Elternbriefe	0.00	8 072.20	-8 072.20	-10 000	-9 705.63
265 Gefängnisseelsorge	329 849.29	158 000.00	171 849.29	202 900	169 574.93
268 Polizeiseelsorge	162 876.69	126 170.69	36 706.00	37 500	37 588.01
278 Notfallseelsorge	109 281.50	0.00	109 281.50	125 600	109 314.01
280 Flughafenkirche	211 552.03	0.00	211 552.03	204 000	209 444.23
285 Bahnhofkirche	260 142.16	113 583.10	146 559.06	148 400	132 206.91
291 Ökumenische Eheberatung	800 000.00	0.00	800 000.00	800 000	800 000.00
295 Seelsorge.net	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	20 000.00
413 Förderung Projekte Freiwilligenarbeit	20 081.30	0.00	20 081.30	25 000	5 405.90
824 Kantonaler Seelsorgerat	16 927.22	0.00	16 927.22	36 000	20 970.16

Kostenstellen	Rechnung 2018			Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
5 Soziales	5 232 395.25	509 818.80	4 722 576.45	4 764 650	4 721 239.06
242 Kabel, Lehrlingsseelsorge	968 553.45	509 818.80	458 734.65	460 450	450 492.88
245 DFA, Die kirchliche Fachstelle bei Arbeitslosigkeit, Zürich	809 384.35	0.00	809 384.35	831 200	793 470.00
247 Stellennetz	4 500.00	0.00	4 500.00	4 500	4 500.00
255 Die Dargebotene Hand, Zürich	190 000.00	0.00	190 000.00	190 000	190 000.00
256 Die Dargebotene Hand, Winterthur	15 000.00	0.00	15 000.00	15 000	15 000.00
279 Asylzentrenseelsorge	94 217.05	0.00	94 217.05	102 000	80 033.18
410 Caritas Zürich	2 500 000.00	0.00	2 500 000.00	2 500 000	2 500 000.00
411 Beratungsstelle für Asylsuchende	260 000.00	0.00	260 000.00	260 000	245 000.00
418 Berufslehr-Verbund Zürich	0.00	0.00	0.00	0	25 000.00
420 Pro Filia	145 000.00	0.00	145 000.00	145 000	145 000.00
432 Eltern in Not	3 000.00	0.00	3 000.00	3 000	3 000.00
433 Frauenberatung: Sexuelle Gewalt	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000	1 000.00
435 FIZ Fachstelle Frauenhandel und Frauenmigration	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	20 000.00
451 Ethikprojekte	29 740.40	0.00	29 740.40	40 000	32 443.00
470 Arche Zürich	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	25 000.00
480 Fachstelle Flüchtlinge	120 000.00	0.00	120 000.00	120 000	160 300.00
520 Kantonalverband KAB	2 500.00	0.00	2 500.00	2 500	2 500.00
650 Einmalige soziale Beiträge	49 500.00	0.00	49 500.00	50 000	28 500.00
6 Bildung	6 128 723.93	77 498.10	6 051 225.83	6 099 300	5 892 115.15
110 Fachstelle für Religionspädagogik	1 124 744.88	77 498.10	1 047 246.78	1 144 700	996 664.85
290 Eheseminar	46 300.00	0.00	46 300.00	46 300	49 000.00
430 Beratungs- und Begleitungsstelle tandem	90 000.00	0.00	90 000.00	90 000	90 000.00
510 Paulus Akademie	1 260 500.00	0.00	1 260 500.00	1 158 500	1 158 500.00
515 Raumsubventionierung Bildungsveranstaltungen	21 490.05	0.00	21 490.05	28 000	17 658.30
530 KFB Katholischer Frauenbund, Zürich	230 000.00	0.00	230 000.00	230 000	230 000.00
560 ZIID Zürcher Institut für interreligiösen Dialog	120 000.00	0.00	120 000.00	120 000	120 000.00
570 Katholische Schulen	2 600 000.00	0.00	2 600 000.00	2 600 000	2 600 000.00
575 Mitfinanzierung ökumenische Ausbildung Kirchenmusik	118 889.00	0.00	118 889.00	170 000	117 692.00
815 Diözesane Aus- und Weiterbildung	516 800.00	0.00	516 800.00	511 800	512 600.00

Kostenstellen	Rechnung 2018			Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Saldo CHF	Saldo CHF	Saldo CHF
7 Kommunikation und Kultur	3810390.45	14127.90	3796262.55	4010600	3736627.51
111 Relimedia	410395.00	0.00	410395.00	410800	410800.00
150 forum	2924414.72	0.00	2924414.72	3090400	2918380.54
293 Hochzeitsmesse	28255.80	14127.90	14127.90	13000	11924.55
294 Familienmesse «FAMEXPO»	11636.35	0.00	11636.35	17400	13837.90
542 TVZ Lektoratsstelle	50000.00	0.00	50000.00	50000	50000.00
548 Kultursponsoring	119600.00	0.00	119600.00	130000	125500.00
550 Kirche und Umwelt	13091.20	0.00	13091.20	20000	7804.70
566 Interreligiöser Dialog	26000.00	0.00	26000.00	25000	19000.00
940 Präsenz Publikumsanlässe	41350.80	0.00	41350.80	40000	0.00
945 Öffentlichkeitsarbeit	185646.58	0.00	185646.58	214000	179379.82
8 Finanzen und Liegenschaften	9119726.46	59293047.88	-50173321.42	-48795200	-49760707.76
013 Friedaustasse 12	87949.40	330006.85	-242057.45	-216400	-246283.30
014 Haus Erika, Gonten	0.00	0.00	0.00	0	-429331.00
015 Neptunstrasse 38	43136.05	167595.40	-124459.35	-111600	-126436.13
016 Wiedingstrasse 46	53119.20	160436.70	-107317.50	-75600	-81265.76
017 Birmensdorferstrasse 48/52	100.00	123206.55	-123106.55	-9900	-24207.26
032 Auf der Mauer 13	34262.45	164471.30	-130208.85	-97600	-97285.60
033 Bederstrasse 76	72077.50	164937.00	-92859.50	-86000	-148707.20
034 Birmensdorferstrasse 48/52	0.00	0.00	0.00	0	-97545.30
035 Brandschenkestrasse 12/14	39207.70	185000.00	-145792.30	-140500	-147411.65
037 Hirschengraben 66	262742.10	418307.90	-155565.80	-153700	-207849.65
038 Hirschengraben 70/72	128126.40	395113.40	-266987.00	-251300	-284580.48
040 Schlossgasse 32	18707.15	115108.85	-96401.70	-77200	-98801.55
041 Schrenngasse 26	72514.75	79628.00	-7113.25	24500	208372.12
043 Schienhutgasse 7	131482.15	138022.15	-6540.00	-40500	272998.70
044 Pflingstweidstrasse	875119.45	0.00	875119.45	965000	1026896.15
500 Haus der Stille in Rheinau	134998.25	0.00	134998.25	126000	125017.00
651 Nicht budgetierte, einmalige Beiträge Synodalrat	240000.00	0.00	240000.00	0	264170.00
652 Nicht budgetierte, einmalige Beiträge Synode	0.00	0.00	0.00	0	600000.00
710 Beiträge der Kirchgemeinden	0.00	28215295.00	-28215295.00	-27400000	-28769898.00
730 Finanzausgleich	5797134.00	5797134.00	0.00	0	0.00
735 Steuerfussausgleich Gachnang Thurgau	11138.00	0.00	11138.00	10000	-21417.00
750 Baubeiträge	1049933.90	0.00	1049933.90	1475000	1440043.70
900 Kostenbeiträge Staat	0.00	22555000.00	-22555000.00	-22555000	-22700000.00
923 Centrum 66	34683.34	7009.00	27674.34	45300	64592.89
970 Kapitaldienst	4423.22	237924.88	-233501.66	-225700	-266484.59
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge/Berichtigungen	28871.45	38850.90	-9979.45	0	-15293.85

Kostenstellen	Rechnung 2018			Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Saldo CHF	Saldo CHF	Saldo CHF
9 Personal	754321.10	23987.40	730333.70	750000	703304.61
522 Sakristanenverein	2000.00	0.00	2000.00	2000	2000.00
523 Haushälterinnen	1100.00	0.00	1100.00	1100	1100.00
840 Studienurlaub für Seelsorger	132606.55	0.00	132606.55	135000	70151.20
841 Kommunikationskampagne Chance Kirchenberufe	30000.00	0.00	30000.00	30000	30000.00
844 Stipendienfonds der Katholischen Kirche im Kanton Zürich	50000.00	0.00	50000.00	50000	50000.00
845 Bildungsfonds	10000.00	0.00	10000.00	25000	25000.00
846 Praktikumsbeitrag	196490.95	0.00	196490.95	177000	229449.35
852 Ergänzungsrenten, Pensionskasse Geistliche	12000.00	0.00	12000.00	12500	12000.00
936 Personalombudsstelle	166023.38	0.00	166023.38	186000	182777.52
938 Personalförderung	98593.39	17660.00	80933.39	97400	69548.22
950 Versicherungen	22005.58	6327.40	15678.18	14000	11663.52
952 Beiträge an Dienstaltersgeschenke Kirchgemeinden	33501.25	0.00	33501.25	20000	19614.80

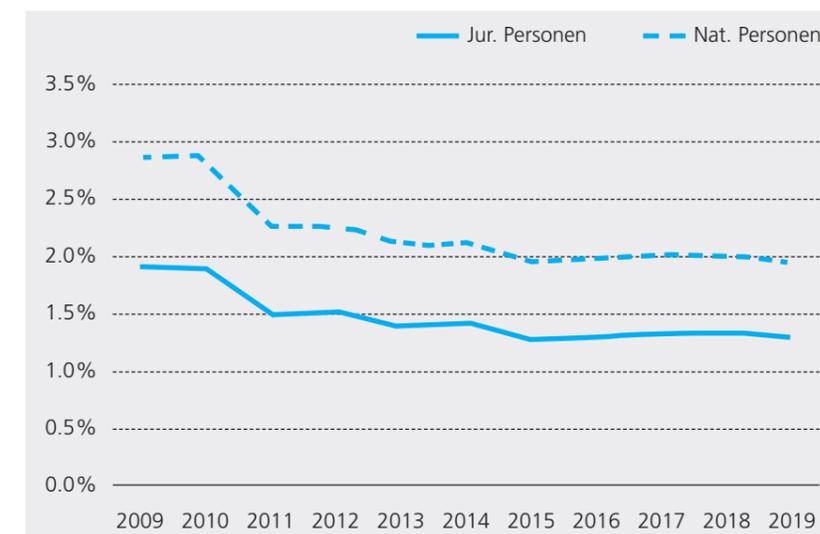
Kostenarten	Rechnung 2018			Voranschlag 2018	Rechnung 2017
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Total Kostenarten	58 619 672.39	61 807 498.33	-3 187 825.94	-701 100	-4 104 841.94
Personalaufwand	22 631 850.65		22 631 850.65	22 817 900	22 001 775.80
Sachaufwand	6 012 408.11		6 012 408.11	6 414 000	6 054 503.46
Passivzinsen	431.56		431.56	0	13.35
Abschreibungen	815 100.00		815 100.00	1 123 300	911 216.55
Finanzausgleichsbeiträge	5 720 903.00		5 720 903.00	4 840 000	4 864 382.00
Beiträge	21 919 749.62		21 919 749.62	22 364 900	22 568 434.32
Fondszuweisungen	76 231.00		76 231.00	0	1 492 368.00
Interne Verrechnungen	1 414 127.00		1 414 127.00	1 418 900	1 461 491.00
Vermögenserträge		1 282 315.98	-1 282 315.98	-1 127 100	-1 694 548.30
Entgelte		654 222.95	-654 222.95	-565 700	-665 833.32
Beiträge Institutionen, Beiträge Kirchengemeinden, Steuerkraftabschöpfung		35 164 302.84	-35 164 302.84	-33 370 400	-36 181 062.25
Entnahme Fonds		0.00	0.00	0	-16 000.00
Staatsbeiträge		23 253 678.66	-23 253 678.66	-23 198 000	-23 424 797.70
Interne Verrechnungen		1 414 127.00	-1 414 127.00	-1 418 900	-1 461 491.00
Neutraler Aufwand/Ertrag	28 871.45	38 850.90	-9 979.45	0	-15 293.85

Anhang zu Bilanz und Erfolgsrechnung 2018 der Zentralkasse

Staatsbeiträge 2018	CHF	Baubeiträge 2018 Kirchengemeinden	CHF
Die Körperschaft erhielt 2018 folgende Staatsbeiträge:		a) Geleistete Akonto- und Schlusszahlungen 2018 gemäss Konto 750, Baubeiträge	1 049 933.90
a) Kostenbeiträge des Staates gemäss dem Kirchengesetz	22 555 000.00	b) Offene, nicht bilanzierte Baubeiträge	631 385.46
b) Gefängnisseelsorge	158 000.00		
c) Mittelschulseelsorge Lehrauftragsentschädigungen	540 678.66		
	23 253 678.66		

Kirchgemeinden	2018	2017	2016	Kirchgemeinden	2018	2017	2016
	CHF	CHF	CHF		CHF	CHF	CHF
Adliswil	574 673.00	466 117.00	379 067.00	Meilen	429 236.00	329 328.00	274 849.00
Affoltern am Albis	249 431.00	241 391.00	227 590.00	Oberengstringen	109 459.00	116 307.00	109 557.00
Andelfingen-Feuerthalen	156 478.00	140 015.00	135 954.00	Oberrieden	104 017.00	82 192.00	61 676.00
Bauma	59 247.00	59 158.00	55 974.00	Opfikon	645 405.00	722 999.00	646 904.00
Birmensdorf	206 955.00	178 438.00	175 080.00	Pfäffikon	216 638.00	243 712.00	238 202.00
Bonstetten	163 041.00	156 525.00	148 354.00	Pfungen	102 887.00	102 933.00	103 138.00
Bülach	303 142.00	294 092.00	296 340.00	Regensdorf	400 621.00	424 383.00	459 430.00
Dielsdorf	411 203.00	409 405.00	369 562.00	Rheinau	12 228.00	13 773.00	12 445.00
Dietikon	402 702.00	387 110.00	407 176.00	Richterswil	145 966.00	130 599.00	140 901.00
Dübendorf	700 051.00	600 182.00	662 634.00	Rickenbach-Seuzach	220 346.00	220 643.00	207 415.00
Egg	335 314.00	299 031.00	309 347.00	Rümlang	126 485.00	148 298.00	143 831.00
Elgg	33 741.00	35 726.00	30 951.00	Rüti	195 259.00	159 536.00	146 823.00
Geroldswil	180 809.00	155 948.00	160 346.00	Schlieren	375 584.00	600 506.00	403 936.00
Glattfelden-Eglisau-Rafz	147 422.00	133 660.00	121 266.00	St. Petrus Embrachertal	130 988.00	125 685.00	130 862.00
Hausen-Mettmenstetten	132 785.00	124 541.00	111 589.00	Stäfa	224 858.00	190 633.00	208 348.00
Herrliberg	185 763.00	159 409.00	147 741.00	Thalwil-Rüschlikon	503 104.00	511 754.00	455 796.00
Hinwil	122 960.00	120 319.00	113 433.00	Turbenthal	39 994.00	32 037.00	31 462.00
Hirzel-Schönenberg-Hütten	51 661.00	49 567.00	51 471.00	Urdorf	167 057.00	158 769.00	177 137.00
Hombrechtikon	108 822.00	177 455.00	187 124.00	Uster	717 145.00	690 114.00	668 922.00
Horgen	1 040 221.00	738 003.00	543 263.00	Wädenswil	255 050.00	258 997.00	236 127.00
Illnau-Effretikon	230 477.00	236 367.00	221 836.00	Wald	63 257.00	63 661.00	65 250.00
Kilchberg	326 546.00	274 919.00	234 992.00	Wallisellen	930 878.00	875 992.00	842 047.00
Kloten	1 229 882.00	779 953.00	1 052 162.00	Wetzikon	306 816.00	320 580.00	288 374.00
Küsnacht-Erlenbach	765 191.00	644 372.00	690 220.00	Winterthur	1 275 992.00	1 388 971.00	1 255 414.00
Langnau am Albis	93 518.00	94 888.00	100 562.00	Zell	56 198.00	52 417.00	50 472.00
Männedorf-Uetikon am See	289 934.00	255 619.00	219 957.00	Zollikon-Zumikon	616 611.00	618 565.00	512 484.00
				Zürich-Stadt	11 341 247.00	12 974 304.00	11 179 563.00
				Total	28 215 295.00	28 769 898.00	26 205 356.00

Entwicklung der Beitragssätze der Kirchengemeinden



Finanzkontrolle

Bericht der Finanzkontrolle an den Synodalrat und die Synode zur Jahresrechnung 2018

Basierend auf Art. 72 a der Kirchenordnung der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich haben wir die im Jahresbericht 2018 auf Seite 67 bis 71 (Geldflussrechnung) sowie im Jahresbericht Finanzen auf Seite 3 und 4 bzw. Seite 6 bis 12 publizierte Jahresrechnung der Zentralkasse der Römisch-katholischen Körperschaft, bestehend aus Verwaltungs- und Vermögensrechnung sowie Geldflussrechnung, für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung des Synodalrates

Der Synodalrat ist für die Führung der Zentralkasse und Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Synodalrat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Finanzkontrolle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit der Kirchenordnung, der Finanzverordnung sowie den weiteren rechtlichen Grundlagen der Römisch-katholischen Körperschaft und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Grundlagen haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewendeten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2018 abgeschlossene Rechnungsjahr den massgebenden Rechtsgrundlagen.

Zürich, 23. April 2019

Finanzkontrolle des Kantons Zürich


Martin Billeter
Leiter Finanzkontrolle


Andreas Bechtiger
Leitender Revisor

Bestandsveränderung im Jahr 2018

Aktive Versicherte	2018	2017
Total Aktive Versicherte am 01.01.	1990	1910
Eintritte während des Jahres	320	313
Austritte während des Jahres	-214	-175
Invaliditätsfälle während des Jahres	-3	-
Pensionierungen während des Jahres	-35	-57
Todesfälle während des Jahres	-3	-1
Total Aktive Versicherte am 31.12.	2055	1990

Jahresbericht des Stiftungsrates (Auszug)

Die Stiftung hat auch dieses Jahr aus dem Risikoprozess einen Überschuss erzielt. Aufgrund der ungenügenden Rendite der Vermögensanlagen und verschiedener bewusst beschlossener Massnahmen weist die Pensionskasse im Jahr 2018 einen Aufwandüberschuss von 175 639 Franken aus. Als wichtigste Massnahmen zur Stärkung der finanziellen Sicherheit sind die Senkung des technischen Zinssatzes, die Aktualisierung der technischen Grundlagen sowie die Bildung von Rückstellungen zu nennen. Die Kostenbeiträge und Beiträge an den Sicherheitsfonds wurden wie im Vorjahr durch die Stiftung finanziert und die Altersguthaben der aktiv Versicherten umhüllend verzinst. Das nicht gebundene Stiftungskapital (freie Mittel) beträgt per 31.12.2018 19,5 Millionen Franken.

Der Stiftungsrat hat beschlossen, die Verzinsung der Altersguthaben der aktiv Versicherten im Jahr 2019 umhüllend mit einem Prozent zu verzinsen. Gemäss Beschluss des Bundesrates werden auf den 1. Januar 2019 die seit 2015 ausgerichteten Hinterlassenen- und Invalidenrenten der obligatorischen zweiten Säule erstmals an die Preisentwicklung angepasst. Der Anpassungssatz beträgt 1,5 Prozent.

Der aktuelle Stand der freien Mittel lässt es zu, dass in den kommenden Jahren ein Anteil der Risikoprämien der Versicherten wie auch die Verrentungsverluste der zukünftigen Rentner finanziert werden.

Besuchen Sie für weitere Informationen unsere Homepage oder wenden Sie sich an die Geschäftsstelle:
www.zh.kath.ch/Pensionskasse

Versicherungstechnische Informationen und Risikodeckung

Die Stiftung hat die Risiken (Anlage des Deckungskapitals, Invaliditäts- und Todesfallrisiko sowie das Langlebigkeitsrisiko der Altersrentner) durch einen Versicherungsvertrag je hälftig bei den Lebensversicherern AXA Leben AG und Swiss Life AG rückgedeckt.

Der gesetzliche Deckungsgrad gemäss Art. 44 BVV2 beträgt per 31.12.2018 104,12 Prozent. Die finanzielle Sicherheit der Pensionskasse ist weiterhin gewährleistet.

Aufgrund der erwähnten Absicherung durch den Versicherungsvertrag kann eine Unterdeckung grundsätzlich ausgeschlossen werden.

Die vom Experten für berufliche Vorsorge berechneten technischen Rückstellungen zur Deckung der verbleibenden Risiken belaufen sich auf total 6,1 Millionen Franken.

Organisation der Stiftung

Stiftungsurkunde: 27. November 2014
Gründung der Stiftung: 19. Oktober 1966
Vorsorgereglement: gültig ab 1. Januar 2018

Stiftungsorgane

Stiftungsrat (Amtsdauer 2014 bis 2018):

Wahlkreis	Arbeitgebervertreter	Arbeitnehmervertreter
Stadtverband	Janine Zurbriggen, Zürich	Silvia von Arx, Tagelswangen
Übrige Kirchgemeinden	Peter Marck, Adliswil Thomas Suter, Winterthur	Hans-Ruedi Simmen, Dietikon, Franziska Bosshard, Hüntwangen
Synodalrat	Raphael Meyer, Langnau am Albis	Franziska Ziegler, Winterthur
Übrige angeschlossene Institutionen	Ueli Willimann, Gossau, Martin von Ostheim, Thalwil	Pfr. Martin Burkart, Zürich, Irena Wilkesmann, Zürich

Präsident des Stiftungsrates: Stephan Hegner, Unterengstringen

Geschäftsführer: Marcel Winiger (bis 30.04.2018), Christian Rohr (ab 01.05.2018)
AXA Pension Solutions AG, Winterthur

Revisionsstelle: BDO AG, Treuhandgesellschaft, St. Gallen

Pensionsversicherungsexperte: Dr. Zsolt Kukorelly, Swiss Life Pension Services AG, Zürich

Die Erledigung aller Geschäfte der Pensionskasse erforderte drei Sitzungen des Stiftungsrates.

Bilanz	31.12.18	31.12.17
Aktiven	CHF	CHF
Vermögensanlagen	34 043 540	35 339 854
Flüssige Mittel	2 979 381	3 289 970
Forderungen	0	2 134
Forderung gegenüber Swiss Life	16 195 454	16 488 105
Forderungen gegenüber an- geschlossenen Arbeitgebern	34 208	52 764
Wertschriften	14 834 497	15 506 881
Aktive Rechnungsabgrenzung	1 285 772	1 271 196
Aktiven aus Versicherungsverträgen	512 093 558	484 349 740
Total Aktiven	547 422 869	520 960 790
Passiven		
Verbindlichkeiten	729 344	816 570
Freizügigkeitsleistungen und Renten	377 554	395 763
Vorausbezahlte Beiträge der angeschlossenen Arbeitgeber	345 861	348 479
Andere Verbindlichkeiten	5 930	72 328
Passive Rechnungsabgrenzung	5 876 515	5 746 941
Arbeitgeber-Beitragsreserve	-	-
Nicht-technische Rückstellungen	1 319 000	1 224 000
Vorsorgekapitalien und technische Rückstellungen	6 058 148	5 458 040
Passiven aus Versicherungs- verträgen	512 093 558	484 349 740
Wertschwankungsreserve	1 817 444	3 661 000
Freie Mittel	19 528 860	19 704 499
Stand zu Beginn der Periode	19 704 499	17 128 066
Ertragsüberschuss (+)/ Aufwandüberschuss (-)	-175 639	2 576 433
Total Passiven	547 422 869	520 960 790

Betriebsrechnung	2018	2017
	CHF	CHF
Ordentliche und übrige Beiträge und Einlagen	27 328 353	27 103 937
Beiträge Arbeitnehmer	9 430 280	9 092 531
Beiträge Arbeitgeber	14 002 556	13 508 558
Einmaleinlagen und Einkaufssummen	3 895 517	4 054 562
Zuschüsse Sicherheitsfonds	-	448 287
Eintrittsleistungen	14 512 297	16 998 066
Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen	41 840 650	44 102 003
Reglementarische Leistungen	-17 907 981	-17 471 590
Altersrenten	-13 229 675	-13 050 556
Hinterlassenen-/Invalidenrenten	-2 090 086	-2 043 818
Kapitalleistungen	-2 588 220	-2 317 110
Ausserreglementarische Lei- stungen (Verteilung freie Mittel)	-	-
Austrittsleistungen	10 530 719	-8 939 843
Abfluss für Leistungen und Vorbezüge	-28 438 700	-26 411 433
Auflösung(+)/Bildung(-) Vor- sorgekapitalien, technische Rückstellungen und Beitrags- reserven	-28 343 926	-27 389 112
Ertrag aus Versicherungsleistungen	31 914 164	30 365 014
Versicherungsleistungen	28 456 760	26 379 343
Überschussanteile aus Versicherungen	3 457 404	3 985 671
Versicherungsaufwand	-45 472 383	-48 062 068
Versicherungsprämien	-25 609 914	-25 864 174
Einmaleinlagen an Versicherungen	-19 773 590	-22 111 755
Beiträge an Sicherheitsfonds	-88 880	-86 140
Veränderung Aktiven aus Versicherungsverträgen	27 743 818	29 342 007
Netto-Ergebnis aus dem Versicherungsteil	-756 377	1 946 410
Netto-Ergebnis aus Vermögensanlage	-705 950	1 135 009
Auflösung (+)/Bildung (-) nicht-technische Rückstellungen	-95 000	-72 000
Sonstiger Ertrag	-435	1 523
Verwaltungsaufwand	-461 433	-333 510
vor Anpassung Wertschwankungsreserve	-2 019 195	2 677 433
Auflösung (+)/Bildung (-) Wertschwankungsreserve	1 843 556	-101 000
Ertragsüberschuss (+)/ Aufwandüberschuss (-)	-175 639	2 576 433

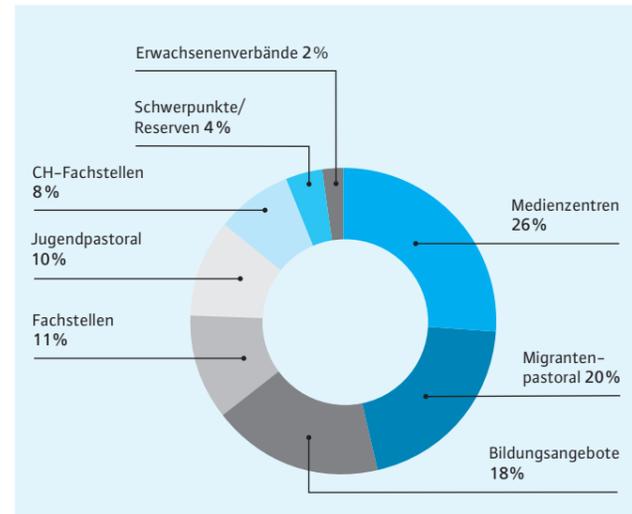
Die hier dargestellten Informationen basieren auf der provisorischen Jahresrechnung. Der vollständige Jahresbericht mit allen gesetzlich erforderlichen Vorgaben kann bei der Geschäftsstelle schriftlich angefordert werden. Zudem wird er ab Juni 2019 auf der Homepage www.zh.kath.ch/pensionskasse zur Verfügung stehen.

Einige Kennzahlen zu den RKZ-Financen 2018

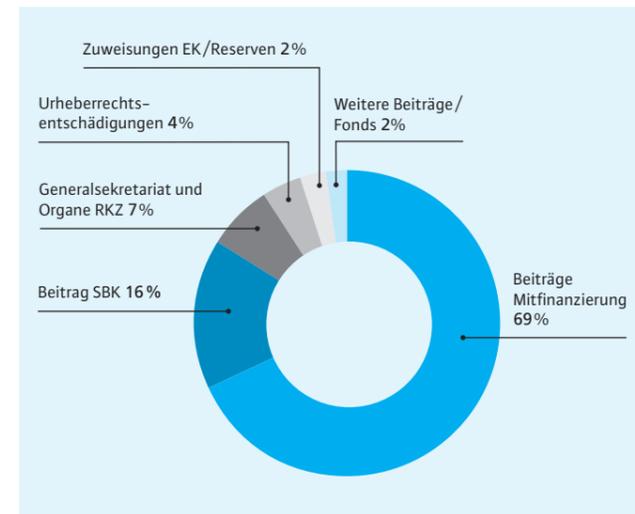
Ertrag / Produits	CHF	Aufwand / Charges	CHF
Mitgliederbeiträge (inkl. migratio+Suisa)	12 612 270	Beiträge Mitfinanzierung	8 750 000
Plenarversammlung Zürich	15 000	Beitrag SBK	2 050 000
Infrastrukturbeitrag Zürich	44 535	Urheberrechtsentschädigungen	511 097
Auflösung Reserven / Rückstellungen	-	Weitere Beiträge / Fonds (Staatskirchenrecht, Kl. Hilfen, Projektb. SBK, Filmpreis, Projektfonds, Rückstellung migratio)	201 850
Entgelte (Honorare)	2 090	Generalsekretariat + Organe RKZ	920 212
Kapitalerträge	11 375	Projektadministration FO/RKZ	
Einnahmen Urheberrechte	17 403	Ertragsüberschuss	325 192
Basis-Lehrgang Kursgebühr/Honorar	55 678	Total Aufwand / Total des charges	12 758 351
Total Ertrag / Total des produits	12 758 351		

Mitgliederbeiträge 2018/Contributions dues à la RKZ 2018	CHF
Römisch-katholische Körperschaft des Kantons Zürich	2 573 441.70
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Bern	682 865.75
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Luzern	1 078 826.00
Römisch-katholische Landeskirche Uri	109 442.50
Verband römisch-katholischer Kirchgemeinden des Kantons Obwalden	100 848.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Nidwalden	164 331.55
Verband der römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Glarus	53 753.70
Vereinigung der katholischen Kirchgemeinden des Kantons Zug	711 901.15
Corporation ecclésiastique catholique du Canton de Fribourg	664 900.35
Römisch-katholische Synode des Kantons Solothurn	449 306.55
Römisch-katholische Kirche des Kantons Basel-Stadt	205 044.20
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft	390 478.50
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Schaffhausen	90 489.75
Verband römisch-katholischer Kirchgemeinden des Kantons Appenzell Ausserrhodens	70 139.65
Katholische Kirchgemeinden Innerrhodens	46 444.95
Katholischer Konfessionsteil des Kantons St. Gallen	1 222 000.00
Katholische Landeskirche von Graubünden	333 460.05
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Aargau	1 009 998.70
Katholische Landeskirche des Kantons Thurgau	375 530.15
Diocesi di Lugano	353 000.00
FEDEC – Fédération ecclésiastique catholique romaine du Canton de Vaud	729 484.10
Diocèse de Sion	285 000.00
Fédération catholique-romaine neuchâteloise	107 709.80
Eglise catholique romaine de Genève	438 620.70
Collectivité ecclésiastique cantonale catholique-romaine de la République et Canton du Jura	176 298.65
Römisch-Katholische Kantonalkirche Schwyz	188 954.00
Total	12 612 270.45

Mitfinanzierungs-Beiträge nach Bereichen



Aufwendungen nach Bereichen



Mitfinanzierung/Cofinancement

Institution	RKZ-Beitrag
Beiträge an Institutionen (contributions aux institutions) (gesprochen im Jahr 2018 pro 2019)	CHF
Schweizerisches Pastoralsoziologisches Institut SPI/Pastoralkommission PK/Bildungsrat	475 000.00
Verband Erwachsenenbildung KAGEB, Luzern	43 700.00
Verband Katholische Schulen Schweiz KSS, Luzern	43 700.00
oeku Kirche und Umwelt, Bern	15 000.00
Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft IRAS/COTIS, Zürich (inkl. Projektb.)	36 000.00
Cath-Info, Lausanne (inkl. Projekte)	974 500.00
Associazione ComEc, Lugano (inkl. Projekte)	240 000.00
Katholisches Medienzentrum, Zürich (inkl. Projekte)	1 020 500.00
Centre catholique romand de formations en Eglise (CCRF), Fribourg	703 500.00
Religionspädagogisches Institut (RPI) und Fachzentrum Katechese, Luzern	276 500.00
Hochschule Luzern – Musik	48 500.00
Theologisch-pastorales Bildungsinstitut der Deutschschweizer Bistümer, + Koord. Bildungsgang kirchliche Jugendarbeit (TBI), Zürich	509 500.00
Aus- und Weiterbildung in Seelsorge aws, Bern (CPT-Ausbildung)	25 000.00
Centre romand de pastorale liturgique et Commission romande de musique sacrée, Bex	116 500.00
Service Romand de la Catéchèse et du Catéchumeénat (SRCC), Lausanne	30 000.00
Association Biblique Catholique, Bex	35 000.00
Aumôniers romandes	35 000.00
Pastorale du monde du travail	30 000.00

Institution	RKZ-Beitrag
Beiträge an Institutionen (contributions aux institutions) (gesprochen im Jahr 2018 pro 2019)	CHF
Centro Liturgia / Arte Sacra / Musica Sacra, Lugano	40 000.00
Ufficio diocesano per l'istruzione religiosa scolastica (UDIC), Lugano	35 000.00
Associazione Biblica della Svizzera Italiana, Lugano	5 000.00
Deutschschweizerisches Liturgisches Institut (LI), Freiburg	213 500.00
Schweiz. Katholischer Kirchenmusik Verband (SKMV)	14 500.00
Fachbereiche der Kath. Landeskirche Graubünden	10 000.00
Fachstelle Information Kirchliche Berufe (IKB), Luzern	68 000.00
Schweiz. Kath. Bibelwerk, Bibelpastorale Arbeitsstelle, Zürich	160 000.00
Deutschschweiz. Ökum. Arbeitsstelle f. Gefängnisseelsorge, Zürich	18 500.00
ethik22 – Institut für Sozialethik, Zürich	136 000.00
Verein Voyage Partage, Luzern	45 000.00
Tourismuseelsorge, Einsiedeln	5 000.00
Fondation Jeunesse et Vocations (FJV), Lausanne	92 000.00
Mouv. d'Apostolat Des Enfants et Préadolescents (MADEP)	85 000.00
Azione Cattolica Giovani e Pastorale giovanile Diocesana, Lugano	10 000.00
Jungwacht Blauring Schweiz, Luzern	441 500.00
Verband katholischer Pfadi (VKP), Luzern	111 500.00
Deutschschweiz. Arbeitsgruppe f. MinistrantInnenpastoral, Luzern	53 500.00
Deutschschweizer Fachstelle für offene kirchliche Jugendarbeit, Luzern	106 500.00
Verein Kompetenzzentrum Jugend (KOJ), Luzern	3 500.00
Communauté Romande de l'Apostolat des Laïcs (CRAL), Fribourg	30 000.00
Schweizerischer Katholischer Frauenbund (SKF), Luzern	170 000.00
Schweizer Bischofskonferenz, Migrantepastoral, Freiburg	1 710 000.00
Schweizer Bischofskonferenz, Projekt Palliative Care	80 000.00
Medienzentren: Projekt Marketing und Wirkung cath.ch/kath.ch/catt.ch	65 000.00
Schwerpunktvorhaben 2019	175 000.00
TBI: Anschubfinanzierung Weiterbildungsmodul	15 000.00
Zuweisung Mitfinanzierungsreserve (SRCC, CRAL)	45 000.00
Rückstellungen Nachträge Frühjahr 2019	148 100.00
Total	8 750 000.00

