

# FINANZEN

Jahresbericht  
2015

<b>Kommentare</b> .....	3
Bilanz .....	3
Erfolgsrechnung .....	3
Geldflussrechnung .....	3
Mittelherkunft und Mittelverwendung .....	4
Finanzausgleich .....	5
<b>Bilanz</b> .....	6
Aktiven .....	6
Passiven .....	6
<b>Erfolgsrechnung</b> .....	6
Gesamtübersicht .....	6
Bereiche .....	7
Kostenstellen .....	7
Kostenarten .....	12
<b>Anhang zu Bilanz und Erfolgsrechnung</b> .....	12
Staatsbeiträge 2015 .....	12
Baubeiträge 2015 Kirchgemeinden .....	12
<b>Beiträge der Kirchgemeinden</b> .....	13
<b>Finanzkontrolle des Kantons Zürich /</b>	
<b>Bericht der Revisionsstelle</b> .....	14
<b>Pensionskasse für Angestellte der</b>	
<b>römisch-katholischen Kirchgemeinden</b>	
<b>des Kantons Zürich</b> .....	15
<b>Römisch-katholische Zentralkonferenz</b>	
<b>der Schweiz RKZ</b> .....	17

## Jahresbericht 2015

### Details zu den Finanzen

#### Herausgeber

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

#### Redaktion

Bereich Finanzen  
Gaudenz Domenig, Monique Werren, Christina Paloma

#### Koordination

Kommunikationsstelle der Katholischen Kirche im Kanton Zürich  
Dominique Anderes, Arnold Landtwing, Kerstin Lenz, Aschi Rutz, Simon Spengler  
044 266 12 32 info@zhkath.ch

**Korrektorat:** Andrea Linsmayer, Zürich

**Gestaltung:** Liz Ammann Grafik Design, Zürich

**Druck:** Staffel Medien AG, Zürich

**Papier:** Gedruckt auf FSC-zertifiziertem Papier

**Auflage:** 1200 Exemplare

## Bilanz

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von 48,389 Millionen Franken aus. Gegenüber dem Vorjahr hat sich die Bilanzsumme um 1,469 Millionen Franken vermindert. Auf der Aktivseite der Bilanz hat sich der Bestand an flüssigen Mitteln wegen den Bauinvestitionen reduziert. Abgenommen hat auch die Position «ausstehende Guthaben», vor allem aufgrund der frühzeitigen Beitragszahlungen der Kirchgemeinden.

Der Bilanzwert der Immobilien im Finanz- und Verwaltungsvermögen erhöhte sich durch die Investitionen an der Pfingstweidstrasse und an der Friedaustasse um 3,666 Millionen Franken auf 11,901 Millionen Franken. Nach Vornahme der ordentlichen Abschreibungen im Umfang von 1,063 Millionen Franken auf den Verwaltungsliegenschaften beträgt er per Bilanzstichtag 10,837 Millionen Franken.

Bei den Passiven hat der Bestand in den diversen Fonds durch die Beanspruchung des Finanzausgleichsfonds abgenommen. Dieser weist Ende 2015 einen Stand von 1,082 Millionen Franken auf. Aufgrund des sehr tiefen Zinsumfeldes wurden der Bistumsfonds und der Fürsorgefonds nicht verzinst. Das Eigenkapital der Körperschaft reduziert sich um den Aufwandüberschuss und erreicht damit Ende 2015 einen Stand von 41 626 675.59 Franken.

## Erfolgsrechnung

Der Voranschlag 2015 der Körperschaft sah bei einem Aufwand von 60 364 110 Franken und einem Ertrag von 56 664 850 Franken einen Aufwandüberschuss von 3 699 260 Franken vor. Die Jahresrechnung 2015 der Zentralkasse weist nun bei einem Ertrag von 58 019 220.65 Franken sowie einem Aufwand von 59 027 046.82 Franken einen Aufwandüberschuss von 1 007 826.17 Franken aus.

Die Jahresrechnung 2015 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von 1 007 826.17 Franken um 2 691 433.83 Franken besser als budgetiert ab. Zu diesem Ergebnis haben auf der Ertragsseite in erster Linie die höheren Beiträge der Kirchgemeinden beigetragen. Das für die Beitragsbemessung 2015 massgebliche Steueraufkommen 2014 der Kirchgemeinden hat gegenüber dem Vorjahr um 4,6 % zugenommen. Bei den natürlichen Personen war eine leichte Reduktion von 0,3 % zu verzeichnen, während bei den juristischen Personen ein Zuwachs um 14,9 % stattfand. Die daraus resultierenden Beiträge der Kirchgemeinden liegen 0,641 Millionen Franken über dem Budget.

Auf der Aufwandseite sind gegenüber dem Budget tiefere Aufwendungen bei den Personalkosten zu verzeichnen. Einerseits wurden budgetierte Neueinstellungen zu einem späteren Zeitpunkt als geplant vorgenommen, andererseits konnten bei Stellenwechseln die frei

## Geldflussrechnung

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

	2015	2014
	CHF	CHF
<b>Geldflussrechnung</b>		
Jahresergebnis (*)	-1 007 826	2 135 532
Abschreibungen	1 063 508	829 829
Veränderung kurzfristige Forderungen	410 256	-669 434
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen	-93 971	-5 910
Veränderung kurzfristige Verpflichtungen	-41 563	349 699
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen	-46 740	-124 052
<b>Geldfluss aus Betriebstätigkeit</b>	<b>283 664</b>	<b>2 515 664</b>
<b>Veränderung Fonds</b>	<b>-373 652</b>	<b>22 795</b>
Investitionen Verwaltungsliegenschaften	-3 401 308	-4 273 529
Investitionen Finanzliegenschaften	-268 190	
Desinvestition Verwaltungsliegenschaften	3 300	
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3 666 198</b>	<b>-4 273 529</b>
Veränderung flüssige Mittel	-3 756 186	-1 735 070
Stand flüssige Mittel 1. Januar	33 306 925	35 041 995
Stand flüssige Mittel 31. Dezember	29 550 739	33 306 925
Veränderung flüssige Mittel	3 756 186	1 735 070

(\*) 2015 inkl. Erfolg aus Verkauf Baurecht Carl-Spitteler-Strasse für CHF 546 700.

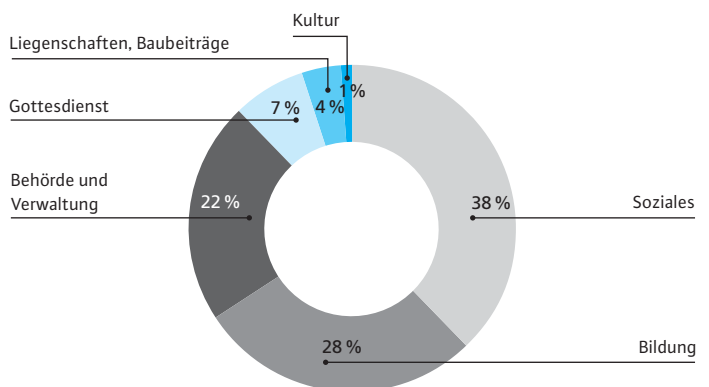
gewordenen Stellen nicht sofort wieder besetzt werden. Der budgetierte Personalaufwand wurde insgesamt um 1,091 Millionen Franken unterschritten. Davon waren 0,641 Millionen Franken Besoldungen und Sitzungsgelder, 0,354 Millionen Franken Sozialleistungen und 0,096 Millionen Franken übriger Personalaufwand. Bei den Sachkosten sind vor allem im Büro- und Verwaltungsaufwand sowie bei den Veranstaltungen und Spesen tiefere Kosten zu verzeichnen. Die Abschreibungen sind 0,447 Millionen Franken tiefer als budgetiert, da im Berichtsjahr am Neubauprojekt Pfingstweidstrasse weniger Investitionen als geplant angefallen sind.

### Gliederung der Erfolgsrechnung nach Tätigkeitsprogramm

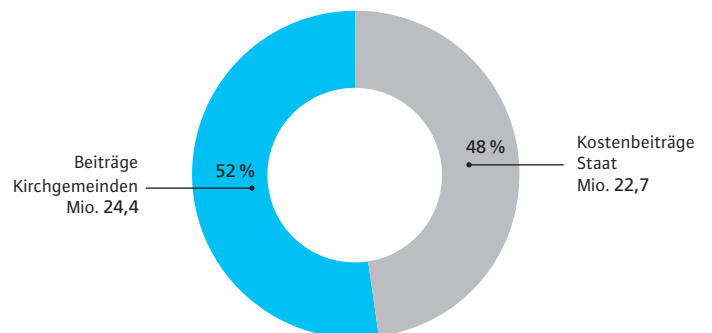
Eine Gliederung der Erfolgsrechnung 2015 nach den Tätigkeitsprogrammen ergibt folgendes Bild:

	<b>Rechnung 2015</b>
Soziales	18 193 787.40
Bildung	13 438 265.26
Kultur	654 599.90
Gottesdienst, kultischer Aufwand	3 602 270.04
Behörde, Verwaltung, Kommunikation, Übriges	10 507 257.82
Liegenschaften, Baubeiträge an Kirchgemeinden	1 753 271.75
<b>Mittelverwendung nach Tätigkeitsprogramm</b>	<b>48 149 452.17</b>
Beiträge der Kirchgemeinden	-24 441 626.00
Kostenbeiträge des Staates	-22 700 000.00
<b>Mittelherkunft</b>	<b>-47 141 626.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>1 007 826.17</b>

### Mittelverwendung



### Mittelherkunft



### Erfolgsrechnung nach Ressorts

Der Synodalrat hat mit Beginn der neuen Legislaturperiode eine veränderte Ressortstruktur beschlossen. Die folgende Tabelle zeigt die Nettoaufwendungen bzw. Nettoerträge der einzelnen neu strukturierten Ressorts.

in CHF	Rechnung 2015	Voranschlag 2014	Rechnung 2014
Präsidiales	12 325 098.38	12 790 900	10 935 500.42
Jugend- und Spezialseelsorge	9 010 152.91	9 338 960	8 451 601.20
Migrantenseelsorge	7 667 565.38	8 192 400	7 756 194.84
Ökumenische Seelsorge	835 248.07	919 600	597 670.70
Soziales	4 385 261.49	4 535 550	4 233 770.42
Bildung	6 219 058.36	6 738 700	6 141 206.16
Kommunikation und Kultur	4 448 126.89	4 552 850	4 247 157.67
Finanzen und Liegenschaften	-44 882 270.34	-44 374 900	-45 435 586.75
<i>Beiträge der Kirchgemeinden</i>	-24 441 626.00	-23 800 000	-24 830 704.00
<i>Staatsbeitrag</i>	-2 700 000.00	-22 700 000	-22 700 000.00
<i>Übriges</i>	2 259 355.66	2 125 100	2 095 117.25
Personal	999 585.03	1 005 200	936 953.50
	<b>1 007 826.17</b>	<b>3 699 260</b>	<b>-2 135 531.84</b>

## Finanzausgleich

Bei der Festlegung der Parameter für den Finanzausgleich 2015 hat der Synodalrat den Normsteuerfuss aufgrund des gesunkenen gewogenen Mittels der Steuerfüsse der Kirchgemeinden um 0,2 % auf 13,3 % reduziert. Dadurch haben sich die Beiträge an die finanzschwachen Kirchgemeinden erhöht. Im Berichtsjahr wurden an 19 Kirchgemeinden – zwei mehr als 2014 – Normaufwandsausgleichsbeiträge in der Höhe von 5,261 Millionen Franken ausgerichtet; zusammen mit den beiden von der Synode beschlossenen Sonderbeiträgen an die Kirchgemeinden Rheinau und Embrach insgesamt 5,401 Millionen Franken.

Finanziert wurde der Finanzausgleich durch Steuerkraftabschöpfung bei den finanzstarken Kirchgemeinden in der Höhe von 5,035 Millionen Franken. 0,366 Millionen Franken wurden dem Fonds für den

Finanzausgleich entnommen, der damit per 31. Dezember 2015 einen Stand von 1,082 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 hoch. In 7 Kirchgemeinden beträgt der Steuerfuss 8 % bzw. 9 %, während 6 Kirchgemeinden einen bis zu doppelt so hohen Steuerfuss von 15 % (4 Kirchgemeinden) bzw. 16 % (2 Kirchgemeinden) aufweisen. Das gewogene Mittel betrug im Berichtsjahr 11,53 % und ist damit gegenüber 2014 mit 11,61 % nochmals leicht gesunken.

## Normaufwandsausgleich

Kirchgemeinde	Rechnung 2015	Rechnung 2014
Affoltern am Albis		87 341
Andelfingen-Feuerthalen	416 423	377 490
Bauma	316 823	310 709
Elgg	249 239	204 421
Embrach	152 374	234 130
Geroldswil	1 578	
Glattfelden-Eglisau-Rafz	252 518	251 066
Hausen-Mettmenstetten	255 643	208 801
Hinwil	45 828	163 263
Hirzel-Schönenberg-Hütten	319 258	328 016
Illnau-Effretikon	57 750	52 978
Oberengstringen	176 470	129 409
Pfungen	270 155	
Rheinau	206 886	156 342
Richterswil	15 489	
Rüti	389 870	369 625
Turbenthal	296 456	228 675
Wald	471 652	487 916
Wetzikon	575 631	241 467
Winterthur	652 485	596 947
<b>Total</b>	<b>5 261 929</b>	<b>4 428 596</b>

## Steuerkraftabschöpfung

Kirchgemeinde	Rechnung 2015	Rechnung 2014
Birmensdorf	26 948	21 628
Herrliberg	88 649	103 667
Horgen	39 036	43 517
Kilchberg	132 982	123 641
Kloten	219 510	37 388
Küsnacht-Erlenbach	355 321	392 939
Meilen	112 714	100 392
Oberrieden	83 611	59 637
Opfikon	47 853	85 726
Stäfa	13 907	
Thalwil-Rüschlikon	45 284	137 347
Wallisellen	335 990	163 421
Zollikon-Zumikon	282 772	306 389
Zürich-Stadt	3 250 580	3 043 552
<b>Total</b>	<b>5 035 157</b>	<b>4 619 244</b>

## Übersicht

Normaufwandsausgleich	5 261 929	
Sonderbeitrag Rheinau u. Embrach	140 000	
Steuerkraftabschöpfung		5 035 157
Entnahme Finanzausgleichsfonds		366 772
<b>Total Finanzausgleich</b>	<b>5 401 929</b>	<b>5 401 929</b>

## Bilanz per 31. Dezember 2015

	31.12.15	31.12.14
<b>Aktiven</b>	CHF	CHF
<b>Finanzvermögen</b>	<b>38 829 301.78</b>	<b>42 633 583.10</b>
Flüssige Mittel	29 550 739.16	33 306 925.15
Guthaben	7 839 610.09	8 249 866.80
Immobilien	1 277 990.00	1 009 800.00
Mobilien	1.00	1.00
Transitorische Aktiven	160 961.53	66 990.15
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>9 559 707.00</b>	<b>7 225 207.00</b>
Darlehen und Beteiligungen	3.00	3.00
Immobilien	9 559 701.00	7 225 201.00
Mobilien	3.00	3.00
<b>Total Aktiven</b>	<b>48 389 008.78</b>	<b>49 858 790.10</b>

<b>Passiven</b>	CHF	CHF	CHF
<b>Fremdkapital</b>		<b>6 762 333.19</b>	<b>7 224 288.34</b>
Kurzfristiges Fremdkapital		4 041 563.37	4 083 126.30
Transitorische Passiven		156 246.62	202 986.84
Fonds		2 564 523.20	2 938 175.20
<b>Eigenkapital</b>		<b>41 626 675.59</b>	<b>42 634 501.76</b>
Eigenkapital 31.12.2014	42 634 501.76		
Aufwandüberschuss 2015	-1 007 826.17		
Eigenkapital 31.12.2015	41 626 675.59		
<b>Total Passiven</b>		<b>48 389 008.78</b>	<b>49 858 790.10</b>

	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
<b>Gesamtübersicht</b>	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>Total</b>	<b>59 027 046.82</b>	<b>59 027 046.82</b>		<b>3 699 260</b>	<b>-2 135 531.84</b>
Total Ertrag ohne Beiträge Kirchgemeinden		33 577 594.65		-32 864 850	-32 572 091.85
Total Aufwand	59 027 046.82		25 449 452.17	60 364 110	55 267 264.01
Beiträge Kirchgemeinden		24 441 626.00		-23 800 000	-24 830 704.00
Ertragsüberschuss					2 135 531.84
Aufwandüberschuss		1 007 826.17		3 699 260	
<b>Total</b>	<b>59 027 046.82</b>	<b>59 027 046.82</b>			
Eigenkapital zu Jahresbeginn		42 634 501.76		42 634 502	40 498 969.92
Ertragsüberschuss/Aufwandüberschuss		-1 007 826.17		-3 699 260	2 135 531.84
<b>Eigenkapital zu Jahresende</b>		<b>41 626 675.59</b>		<b>38 935 242</b>	<b>42 634 501.76</b>

Bereiche	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
1 Präsidiales	12 394 661.58	69 563.20	12 325 098.38	12 790 900	10 935 500.42
2 Jugend- und Spezialseelsorge	10 116 131.06	1 105 978.15	9 010 152.91	9 338 960	8 451 601.20
3 Migrantenseelsorge	8 037 960.23	370 394.85	7 667 565.38	8 192 400	7 756 194.84
4 Ökumenische Seelsorge	1 224 928.17	389 680.10	835 248.07	919 600	597 670.70
5 Soziales	4 953 069.29	567 807.80	4 385 261.49	4 535 550	4 233 770.42
6 Bildung	6 291 468.95	72 410.59	6 219 058.36	6 738 700	6 141 206.16
7 Kommunikation und Kultur	4 458 516.69	10 389.80	4 448 126.89	4 552 850	4 247 157.67
8 Finanzen und Liegenschaften	10 506 017.67	55 388 288.01	-44 882 270.34	-44 374 900	-45 435 586.75
9 Personal	1 044 293.18	44 708.15	999 585.03	1 005 200	936 953.50
<b>Total</b>	<b>59 027 046.82</b>	<b>58 019 220.65</b>	<b>1 007 826.17</b>	<b>3 699 260</b>	<b>-2 135 531.84</b>

Kostenstelle	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>1 Präsidiales</b>	<b>12 394 661.58</b>	<b>69 563.20</b>	<b>12 325 098.38</b>	<b>12 790 900</b>	<b>10 935 500.42</b>
610 RKZ	2 375 760.35	0.00	2 375 760.35	2 378 100	2 373 549.85
622 Europäische Bischofskonferenz	35 000.00	0.00	35 000.00	35 000	0.00
810 Bistumskasse	971 000.00	0.00	971 000.00	977 800	975 400.00
820 Generalvikariat	1 630 867.89	57 770.80	1 573 097.09	1 619 200	1 489 636.22
822 Dekane	221 019.55	0.00	221 019.55	229 000	220 512.48
910 Synode	629 681.15	0.00	629 681.15	762 400	710 105.61
913 Rekurskommission	363 292.97	0.00	363 292.97	410 200	370 290.21
915 Synodalrat	929 964.55	0.00	929 964.55	902 000	905 227.25
920 Verwaltung	4 582 102.17	11 792.40	4 570 309.77	4 864 200	3 347 632.48
928 Verschiedene Ausgaben	15 496.55	0.00	15 496.55	18 000	23 068.45
935 Diözesane Schlichtungsstelle	0.00	0.00	0.00	5 000	2 069.55
946 Jubiläum 50 Jahre Körperschaft	300 000.00	0.00	300 000.00	300 000	301 156.75
960 Honorare und Gutachten	314 387.50	0.00	314 387.50	260 000	208 709.07
965 Freier Kredit	26 088.90	0.00	26 088.90	30 000	8 142.50
<b>2 Jugend- und Spezialseelsorge</b>	<b>10 116 131.06</b>	<b>1 105 978.15</b>	<b>9 010 152.91</b>	<b>9 338 960</b>	<b>8 451 601.20</b>
208 Jugendkirche Jenseits	686 020.61	212 263.65	473 756.96	499 400	443 842.28
210 Jugendseelsorge	1 653 279.53	202 923.55	1 450 355.98	1 460 800	1 343 233.52
212 Pro Juventute (ehemals MIRA)	2 500.00	0.00	2 500.00	5 000	5 000.00
213 Roundabout	25 000.00	0.00	25 000.00	25 000	25 000.00
214 Blauring und Jungwacht	122 500.00	0.00	122 500.00	122 500	122 500.00
216 Pfadfinder St. Georg ZH	7 500.00	0.00	7 500.00	7 500	7 500.00

Kostenstelle	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand CHF	Ertrag CHF	Saldo CHF	Saldo CHF	Saldo CHF
217 Pfadfinder SUSO Winterthur	2 500.00	0.00	2 500.00	2 500	2 500.00
220 Mittelschulseelsorge	1 638 572.65	670 700.95	967 871.70	998 800	911 822.60
230 Studentenseelsorge	515 000.00	0.00	515 000.00	515 000	494 500.00
250 Konvertitenseelsorge	7 508.90	0.00	7 508.90	12 000	8 904.75
260 Behindertenseelsorge	890 616.36	317.00	890 299.36	908 400	819 700.97
270 Spital- und Klinikseelsorge	4 168 395.18	19 773.00	4 148 622.18	4 362 860	3 866 546.52
271 Priesterpikettendienst	79 550.42	0.00	79 550.42	97 000	81 752.70
272 HIV/ Aidsseelsorge	304 187.41	0.00	304 187.41	309 200	305 797.86
275 Zürcher Höhenklinik Davos Clavadel	13 000.00	0.00	13 000.00	13 000	13 000.00
<b>3 Migrantenseelsorge</b>	<b>8 037 960.23</b>	<b>370 394.85</b>	<b>7 667 565.38</b>	<b>8 192 400</b>	<b>7 756 194.84</b>
307 Missioni cattoliche di Lingua Italiana	3 335 744.67	42 517.40	3 293 227.27	3 522 400	3 494 231.50
320 MC de Langue Française	849 290.43	93 659.00	755 631.43	774 800	703 297.42
330 MC-Española	1 342 252.94	87 965.60	1 254 287.34	1 320 700	1 256 736.17
340 Portugiesenseelsorge	589 759.80	41 613.00	548 146.80	581 500	548 682.19
345 Englischsprachigenseelsorge	394 000.45	4 760.45	389 240.00	563 700	404 894.51
351 Kroatenseelsorge	935 131.36	85 879.40	849 251.96	869 200	861 496.52
353 Albanereseelsorge Ostschweiz	115 772.50	0.00	115 772.50	120 000	118 181.30
355 Ungarenseelsorge	175 862.10	14 000.00	161 862.10	164 900	152 002.11
358 Polenseelsorge	172 206.35	0.00	172 206.35	171 700	126 528.83
374 Syro-Malabaren	28 500.00	0.00	28 500.00	28 500	25 000.00
375 Weitere Migrationsgemeinden	27 481.95	0.00	27 481.95	0	0.00
390 Sprachkurse, Praktika usw. für Migrantenseelsorge	54 089.95	0.00	54 089.95	50 000	50 320.74
395 Allg. Migrantenseelsorge	17 867.73	0.00	17 867.73	25 000	14 823.55
<b>4 Ökumenische Seelsorge</b>	<b>1 224 928.17</b>	<b>389 680.10</b>	<b>835 248.07</b>	<b>919 600</b>	<b>597 670.70</b>
120 Zürcher Telebibel	16 000.00	0.00	16 000.00	16 000	16 000.00
122 Weltgebetstag	1 000.00	0.00	1 000.00	1 000	1 000.00
205 Elternbriefe	0.00	7 080.90	-7 080.90	-14 000	-14 305.00
265 Gefängnisseelsorge	275 109.77	158 000.00	117 109.77	181 300	93 079.74
266 Gefangenenseelsorge Regensdorf	11 000.00	0.00	11 000.00	11 000	11 000.00
268 Polizeiseelsorge	155 122.45	118 829.80	36 292.65	37 700	36 593.75
278 Notfallseelsorge	111 387.18	0.00	111 387.18	105 000	85 727.30
280 Flughafen-Pfarramt	276 512.75	0.00	276 512.75	279 800	156 405.01
285 Bahnhofseelsorge	235 622.52	105 769.40	129 853.12	131 000	125 975.82
291 Ökumenische Eheberatung	95 593.50	0.00	95 593.50	90 800	28 384.15
295 Internetseelsorge	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	20 000.00
413 Förderung Projekte Freiwilligenarbeit	2 943.95	0.00	2 943.95	30 000	17 297.80
824 Kantonal Seelsorgerat	24 636.05	0.00	24 636.05	30 000	20 512.13



Kostenstelle	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>5 Soziales</b>	<b>4 953 069.29</b>	<b>567 807.80</b>	<b>4 385 261.49</b>	<b>4 535 550</b>	<b>4 233 770.42</b>
240 Kirche und Arbeitswelt	0.00	0.00	0.00	25 000	0.00
242 Kabel, Lehrlingsseelsorge	842 469.59	421 234.80	421 234.79	477 400	430 129.90
245 DFA, Die kirchliche Fachstelle bei Arbeitslosigkeit, Zürich	568 311.80	0.00	568 311.80	582 100	558 443.25
246 DFA, Die kirchliche Fachstelle bei Arbeitslosigkeit, Uster	52 134.15	0.00	52 134.15	54 700	51 415.45
247 Stellennetz	4 500.00	0.00	4 500.00	4 500	4 500.00
248 DFA, Die kirchliche Fachstelle bei Arbeitslosigkeit, Winterthur	257 895.99	146 573.00	111 322.99	117 850	116 649.75
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
262 Pränatale Diagnostik	17 500.00	0.00	17 500.00	17 500	10 000.00
279 Asylzentreseelsorge	43 757.76	0.00	43 757.76	70 000	26 421.07
410 Caritas Zürich	2 500 000.00	0.00	2 500 000.00	2 500 000	2 107 300.00
411 Beratungsstelle für Asylsuchende	215 000.00	0.00	215 000.00	215 000	215 000.00
415 Caritas Projekte	0.00	0.00	0.00	0	285 411.00
418 Berufslehr-Verbund Zürich	25 000.00	0.00	25 000.00	25 000	0.00
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	26 000.00	0.00	26 000.00	40 000	19 000.00
470 Beiträge Suchtproblematik	24 000.00	0.00	24 000.00	30 000	33 000.00
520 Kantonalverband KAB	2 500.00	0.00	2 500.00	2 500	2 500.00
<b>6 Bildung</b>	<b>6 291 468.95</b>	<b>72 410.59</b>	<b>6 219 058.36</b>	<b>6 738 700</b>	<b>6 141 206.16</b>
110 Fachstelle für Religionspädagogik	1 075 768.26	72 410.59	1 003 357.67	1 157 700	986 552.19
115 Theologie für Laien (TKL)	40 000.00	0.00	40 000.00	40 000	40 000.00
290 Eheseminar	60 000.00	0.00	60 000.00	60 000	37 000.00
430 Beratungs- und Begleitungsstelle Tandem	90 000.00	0.00	90 000.00	90 000	66 000.00
510 Paulus-Akademie	1 360 193.37	0.00	1 360 193.37	1 512 500	1 254 421.50
511 Kommunikation Eröffnung Pfingstweidstrasse	18 268.20	0.00	18 268.20	200 000	41 947.20
515 Raumsubventionierung Bildungsveranstaltungen	0.00	0.00	0.00	40 000	0.00
530 Katholischer Frauenbund	200 000.00	0.00	200 000.00	200 000	207 000.00
560 Zürcher Lehrhaus	155 000.00	0.00	155 000.00	120 000	100 000.00
570 Katholische Schulen	2 600 000.00	0.00	2 600 000.00	2 600 000	2 750 000.00
575 Mitfinanzierung ökumenische Ausbildung Kirchenmusik	183 739.12	0.00	183 739.12	210 000	150 985.27
815 Diözesane Aus- und Weiterbildung	508 500.00	0.00	508 500.00	508 500	507 300.00

Kostenstelle	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>7 Kommunikation und Kultur</b>	<b>4 458 516.69</b>	<b>10 389.80</b>	<b>4 448 126.89</b>	<b>4 552 850</b>	<b>4 247 157.67</b>
111 Relimedia	425 400.00	0.00	425 400.00	425 400	425 400.00
150 forum	3 549 082.92	0.00	3 549 082.92	3 672 150	3 347 256.92
293 Hochzeitsmesse	20 779.60	10 389.80	10 389.80	10 700	10 190.50
294 Familienmesse «FAMEXPO»	13 248.05	0.00	13 248.05	17 600	17 607.75
542 Buchförderung	130 200.00	0.00	130 200.00	130 000	78 300.00
545 Theater 58	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	12 000.00
550 Kirche und Umwelt	13 278.30	0.00	13 278.30	0	0.00
565 Zürcher Forum der Religionen	19 000.00	0.00	19 000.00	12 000	12 000.00
618 Katholisches Medienzentrum	20 000.00	0.00	20 000.00	20 000	20 000.00
945 Öffentlichkeitsarbeit	247 527.82	0.00	247 527.82	245 000	324 402.50
<b>8 Finanzen und Liegenschaften</b>	<b>10 506 017.67</b>	<b>55 388 288.01</b>	<b>-44 882 270.34</b>	<b>-44 374 900</b>	<b>-45 435 586.75</b>
013 Friedaustasse 12	43 799.80	64 870.20	-21 070.40	11 800	33 500.65
014 Haus Erika, Gonten	15 265.21	16 647.00	-1 381.79	10 700	6 860.92
032 Auf der Mauer 13	56 807.65	92 483.65	-35 676.00	-53 100	-22 210.02
033 Bederstrasse 76	151 515.02	128 620.25	22 894.77	18 200	-109 500.15
034 Birmensdorferstrasse 48/52	49 659.65	173 149.05	-123 489.40	-108 400	-126 546.95
035 Brandschenkestrasse 12/14	29 187.40	185 000.00	-155 812.60	-139 700	-150 758.45
036 Carl-Spittelerstrasse 38	121 791.80	646 700.00	-524 908.20	-610 200	-40 971.35
037 Hirschengraben 66	330 989.23	435 130.00	-104 140.77	-54 100	-157 795.50
038 Hirschengraben 70/72	133 475.11	399 828.40	-266 353.29	-241 000	-251 611.65
039 Neptunstrasse 38	53 508.20	51 998.45	1 509.75	32 400	-50 862.63
040 Schlossgasse 32	34 806.60	113 634.25	-78 827.65	-69 000	92 242.45
041 Schrennengasse 26	16 417.05	63 450.00	-47 032.95	-28 300	-41 698.95
042 Wiedingstrasse 46	33 417.35	150 445.30	-117 027.95	-103 100	39 005.25
043 Schienhutgasse 7	187 871.98	99 373.55	88 498.43	8 200	37 918.60
044 Pfingstweidstrasse	1 136 830.55	0.00	1 136 830.55	1 596 100	851 848.30
500 Haus der Stille in Rheinau	120 057.95	0.00	120 057.95	126 000	120 057.95
650 Einmalige kulturelle und soziale Beiträge	71 000.00	0.00	71 000.00	80 000	75 500.00
651 Nicht budgetierte, einmalige Beiträge Synodalrat	181 000.00	0.00	181 000.00	0	180 140.00
652 Nicht budgetierte, einmalige Beiträge Synode	300 000.00	0.00	300 000.00	0	200 000.00
710 Beiträge der Kirchgemeinden	0.00	24 441 626.00	-24 441 626.00	-23 800 000	-24 830 704.00
730 Finanzausgleich	5 401 929.00	5 401 929.00	0.00	0	0.00
735 Steuerfussausgleich Gachnang Thurgau	11 454.00	0.00	11 454.00	8 000	9 963.00
750 Baubeiträge	1 979 259.25	0.00	1 979 259.25	1 900 000	1 596 271.35
900 Kostenbeiträge Staat	0.00	22 700 000.00	-22 700 000.00	-22 700 000	-22 700 000.00
923 Centrum 66	41 088.53	1 306.00	39 782.53	40 500	33 017.63
970 Kapitaldienst	4 886.34	209 022.76	-204 136.42	-299 900	-205 199.40
995 Neutrale Aufwendungen und Erträge/Berichtigungen	0.00	13 074.15	-13 074.15	0	-24 053.80

Kostenstelle	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>9 Personal</b>	<b>1 044 293.18</b>	<b>44 708.15</b>	<b>999 585.03</b>	<b>1 005 200</b>	<b>936 953.50</b>
522 Sakristanenverein	2 000.00	0.00	2 000.00	2 000	2 000.00
523 Haushälterinnen	1 100.00	0.00	1 100.00	1 100	1 100.00
840 Studienurlaub für Seelsorger	356 477.08	0.00	356 477.08	385 000	269 246.01
841 Kommunikationskampagne Berufungspastoral	50 000.00	0.00	50 000.00	30 000	30 000.00
845 Bildungsfonds	26 000.00	16 000.00	10 000.00	10 000	0.00
846 Praktikumsbeitrag	234 419.57	0.00	234 419.57	240 000	330 718.52
852 Ergänzungsrenten, Pensionskasse Geistliche	17 999.80	1 999.80	16 000.00	15 000	6 000.00
936 Personalombudsstelle	186 878.52	0.00	186 878.52	170 000	171 226.42
938 Personalförderung	108 688.13	20 642.20	88 045.93	106 100	93 268.36
950 Versicherungen	21 449.83	6 066.15	15 383.68	14 500	12 881.04
952 Beiträge an Dienstaltersgeschenke Kirchgemeinden	38 530.25	0.00	38 530.25	30 000	19 013.15
955 Zusatzrenten für Angestellte	750.00	0.00	750.00	1 500	1 500.00

Kostenarten	Rechnung 2015			Voranschlag 2015	Rechnung 2014
	Aufwand	Ertrag	Saldo	Saldo	Saldo
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
<b>TOTAL KOSTENARTEN</b>	<b>59 027 046.82</b>	<b>58 019 220.65</b>	<b>1 007 826.17</b>	<b>3 699 260</b>	<b>-2 135 531.84</b>
Personalaufwand	21 875 034.91		21 875 034.91	22 966 690	21 403 904.16
Sachaufwand	6 727 136.46		6 727 136.46	7 489 320	5 684 885.70
Passivzinsen	4.45		4.45	2 700	1 711.45
Abschreibungen	1 063 507.95		1 063 507.95	1 510 900	829 829.30
Finanzausgleichsbeiträge	5 401 929.00		5 401 929.00	4 540 000	4 568 596.00
Beiträge	22 586 434.05		22 586 434.05	22 395 300	21 402 270.40
Fondszuweisungen	10 000.00		10 000.00	10 000	50 648.00
Interne Verrechnungen	1 363 000.00		1 363 000.00	1 449 200	1 325 419.00
Vermögenserträge		1 482 377.86	-1 482 377.86	-1 652 000	-1 068 059.79
Entgelte		651 621.74	-651 621.74	-573 300	-671 151.41
Beiträge Institutionen, Beiträge Kirchengemeinden, Steuerkraftabschöpfung		30 702 270.25	-30 702 270.25	-29 617 350	-30 769 423.15
Entnahme Fonds		382 772.00	-382 772.00		-28 000.00
Staatsbeiträge		23 424 104.65	-23 424 104.65	-23 373 000	-23 516 688.70
Interne Verrechnungen		1 363 000.00	-1 363 000.00	-1 449 200	-1 325 419.00
Neutraler Aufwand/Ertrag		13 074.15	-13 074.15		-24 053.80

## Anhang zu Bilanz und Erfolgsrechnung 2015 der Zentralkasse

Staatsbeiträge 2015	CHF	Baubeiträge 2015 Kirchengemeinden	CHF
Die Körperschaft erhielt 2015 folgende Staatsbeiträge:		a) Geleistete Akonto- und Schlusszahlungen 2015 gemäss Konto 750, Baubeiträge	1 979 259.25
a) Kostenbeiträge des Staates gemäss dem Kirchengesetz	22 700 000.00	b) Offene, nicht bilanzierte Schlusszahlungen	384 712.00
b) Gefängnisseelsorge	158 000.00	c) Offene, nicht bilanzierte zugesprochene Baubeiträge	836 464.00
c) Mittelschulseelsorge Lehrauftragsentschädigungen	566 104.65		
	<b>23 424 104.65</b>		

## Beiträge der Kirchengemeinden 2013 – 2015

	2015	2014	2013
Kirchengemeinden	CHF	CHF	CHF
Adliswil	334 166.00	315 751.00	267 323.00
Affoltern am Albis	205 586.00	215 523.00	245 863.00
Andelfingen- Feuerthalen	136 820.00	149 226.00	135 916.00
Bauma	57 568.00	60 147.00	62 227.00
Birmensdorf	188 786.00	192 134.00	215 063.00
Bonstetten	132 800.00	164 706.00	155 716.00
Bülach	264 277.00	302 202.00	301 527.00
Dielsdorf	356 784.00	380 898.00	378 495.00
Dietikon	395 795.00	342 495.00	408 701.00
Dübendorf	533 970.00	570 936.00	597 023.00
Egg	305 416.00	306 227.00	360 368.00
Elgg	30 732.00	37 639.00	39 049.00
Embrach	140 384.00	125 130.00	132 550.00
Geroldswil	152 691.00	175 513.00	169 854.00
Glattfelden- Eglisau-Rafz	113 583.00	139 184.00	135 229.00
Hausen- Mettmenstetten	119 981.00	123 970.00	115 522.00
Herrliberg	165 139.00	185 283.00	179 089.00
Hinwil	111 360.00	104 079.00	114 304.00
Hirzel-Schönen- berg-Hütten	49 612.00	50 275.00	44 872.00
Hombrechtikon	189 973.00	183 648.00	189 714.00
Horgen	412 734.00	419 200.00	513 038.00
Illnau-Effretikon	202 202.00	218 273.00	217 210.00
Kilchberg	229 324.00	228 724.00	236 087.00
Kloten	858 547.00	687 986.00	767 766.00
Küsnacht- Erlenbach	594 287.00	645 806.00	693 264.00
Langnau am Albis	90 257.00	95 664.00	102 529.00
Männedorf- Uetikon a. S.	234 101.00	237 218.00	237 095.00
Meilen	281 557.00	282 027.00	245 761.00
Oberengstringen	106 916.00	107 576.00	109 421.00
Oberrieden	147 775.00	131 072.00	129 288.00
Opfikon	361 522.00	395 913.00	474 364.00
Pfäffikon	219 306.00	233 576.00	228 274.00
Pfungen	96 766.00	108 203.00	107 084.00

	2015	2014	2013
Kirchengemeinden	CHF	CHF	CHF
Regensdorf	446 120.00	499 558.00	619 406.00
Rheinau	11 325.00	12 954.00	12 388.00
Richterswil	132 523.00	170 769.00	137 087.00
Rickenbach- Seuzach	216 671.00	222 677.00	227 111.00
Rümlang	119 436.00	127 796.00	122 986.00
Rüti	146 767.00	161 941.00	179 401.00
Schlieren	373 676.00	312 745.00	289 183.00
Stäfa	208 677.00	201 248.00	198 482.00
Thalwil-Rüschlikon	415 492.00	535 553.00	513 803.00
Turbenthal	34 369.00	38 013.00	38 454.00
Urdorf	155 120.00	182 483.00	213 000.00
Uster	704 001.00	725 669.00	683 229.00
Wädenswil	243 636.00	293 561.00	275 430.00
Wald	63 999.00	64 735.00	66 096.00
Wallisellen	905 091.00	733 931.00	625 193.00
Wetzikon	303 868.00	324 779.00	328 485.00
Winterthur	1 253 100.00	1 283 655.00	1 347 570.00
Zell	50 006.00	53 163.00	57 376.00
Zollikon-Zumikon	493 323.00	535 545.00	497 962.00
Zürich-Stadt	10 343 709.00	10 433 725.00	10 908 581.00
<b>Total</b>	<b>24 441 626.00</b>	<b>24 830 704.00</b>	<b>25 650 809.00</b>



## Finanzkontrolle

### Bericht der Finanzkontrolle zur Jahresrechnung

Basierend auf Art. 72 a der Kirchenordnung der Römisch-katholischen Körperschaft des Kantons Zürich haben wir die im Jahresbericht 2015 Finanzen publizierte Jahresrechnung der Zentralkasse der Römisch-katholischen Körperschaft, bestehend aus Verwaltungs- und Vermögensrechnung sowie Geldflussrechnung, für das am 31. Dezember 2015 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft. Die Verwaltungen, Fonds und Stiftungen, die der Zentralkasse unterstehen, werden separat ausgewiesen.

#### Verantwortung des Synodalrates

Der Synodalrat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den Grundlagen der Kirchenordnung, des Finanzreglements sowie den weiteren rechtlichen Grundlagen der Römisch-katholischen Körperschaft 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. Basierend auf diesen gesetzlichen 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 2015 abgeschlossene Rechnungsjahr den massgebenden rechtlichen Grundlagen der römisch katholischen Körperschaft.

Zürich, 13. April 2016

Finanzkontrolle des Kantons Zürich

  
Martin Billeter  
Leiter Finanzkontrolle  
dipl. Wirtschaftsprüfer

  
Andreas Bechtiger  
Leitender Revisor  
dipl. Wirtschaftsprüfer



## Bestandsveränderung im Jahr 2015

Aktive Versicherte	2015	2014
Total Aktive Versicherte am 01.01.	1 851	1 810
Eintritte während des Jahres	293	284
Austritte während des Jahres	-197	-194
Pensionierungen während des Jahres	-49	-49
Todesfälle während des Jahres	-1	0
<b>Total Aktive Versicherte am 31.12.</b>	<b>1 897</b>	<b>1 851</b>

## Jahresbericht Stiftungsrat (Auszug)

Die Stiftung hat auch dieses Jahr dank eines sehr erfreulichen Schadenverlaufs aus dem Risikoprozess einen Überschuss erzielt. Aufgrund verschiedener, bewusst beschlossener Massnahmen, weist die Pensionskasse trotzdem einen Aufwandüberschuss von CHF 132 441.- aus. Dieser ist sowohl auf die Erhöhung der Wertschwankungsreserven, als auch auf die Reduktion der Risikobeiträge zu Lasten der freien Mitteln und nicht zuletzt auf die umhüllende Verzinsung der Altersguthaben der aktiv Versicherten zurück zu führen.

Das nicht gebundene Stiftungskapital (freie Mittel) beträgt per 31.12.2015 CHF 16 420 474.-.

Der Stiftungsrat hat beschlossen, die Verzinsung der Altersguthaben der aktiv Versicherten im Jahr 2016, umhüllend mit 1.25% zu verzinsen. Die laufenden Renten werden nicht der Teuerung angepasst. Besuchen Sie für weitere Informationen unsere Homepage oder wenden Sie sich an die Geschäftsstelle:

[www.zh.kath.ch/Pensionskasse](http://www.zh.kath.ch/Pensionskasse)

## Versicherungstechnische Informationen und Risikodeckung

Die Stiftung hat die Risiken (Anlage des Deckungskapitals, Invaliditäts- und Todesfallrisiko sowie das Langlebigerkeitsrisiko der Altersrentner) durch einen Versicherungsvertrag rückgedeckt.

Da die versicherungstechnischen Grundlagen bereits im 2011 aktualisiert wurden (VZ 2010, technischer Zinssatz 3%), hat der Stiftungsrat im Jahr 2015 keine weitere Anpassung vorgenommen. Die finanzielle Sicherheit der Pensionskasse ist weiterhin gewährleistet.

Der gesetzliche Deckungsgrad gemäss Art. 44 BVV2 hat sich gegenüber dem Vorjahr um -0.36% verändert und beträgt per 31.12.2015 104.57%.

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 CHF 7 884 667.-.

## Organisation der Stiftung

Stiftungsurkunde: vom 27. November 2014  
 Gründung der Stiftung: am 19. Oktober 1966  
 Vorsorgereglement: gültig ab Januar 2012

### Stiftungsorgane

Stiftungsrat (Amtsdauer 2014 bis 2018):

Wahlkreis	Arbeitgebervertreter	Arbeitnehmervertreter
Stadtverband	Evelyn Niederhauser, Zürich	Silvia von Arx, Tagelswangen
Übrige Kirchgemeinden	Max Schenk, Adliswil Thomas Suter, Winterthur	Hans-Ruedi Simmen, Dietikon, Franziska Bossard, Hüntwangen
Synodalrat	Karl Conte, Zürich	Franziska Ziegler, Winterthur
Übrige angeschlossene Institutionen	Ueli Willimann, Gossau Martin von Ostheim, Thalwil	Pfr. Martin Burkart, Zürich, Sascha-Irena Wilkesmann, Zürich

Präsident des Stiftungsrates: Stephan Hegner, Unterengstringen

Geschäftsführer: Marcel Winiger, AXA Pension Solutions AG, Winterthur

Revisionsstelle: BK&P AG, Treuhandgesellschaft, Zürich

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

Die Erledigung aller Geschäfte der Pensionskasse erforderte drei Sitzungen des Stiftungsrates. Zusätzlich wurde eine gesetzlich vorgeschriebene Weiterbildungsveranstaltung für die Mitglieder des Stiftungsrates durchgeführt.

# Pensionskasse für Angestellte der römisch-katholischen Kirchengemeinden des Kantons Zürich

Bilanz	31.12.15	31.12.14
<b>Aktiven</b>	CHF	CHF
Vermögensanlagen	33 556 629.83	33 867 077
Flüssige Mittel	3 700 421	4 146 472
Forderungen	78	837
Forderung gegenüber Swiss Life	15 622 853	15 726 619
Forderungen gegenüber angeschlossenen Arbeitgebern	162 061	85 054
Wertschriften	14 071 217	13 908 096
Aktive Rechnungsabgrenzung	2 104 640	1 215 365
<b>Total Aktiven</b>	<b>35 661 269</b>	<b>35 082 443</b>

<b>Passiven</b>		
Verbindlichkeiten	613 099	1 058 433
Freizügigkeitsleistungen und Renten	326 726	634 279
Vorausbezahlte Beiträge der angeschlossenen Arbeitgeber	286 373	424 154
Passive Rechnungsabgrenzung	6 465 020	5 223 893
Arbeitgeber-Beitragsreserve	0	0
Nicht-technische Rückstellungen	708 000	684 000
Vorsorgekapitalien und technische Rückstellungen	7 884 677	8 053 201
Wertschwankungsreserve	3 570 000	3 510 000
Freie Mittel	16 420 474	16 552 915
Stand zu Beginn der Periode	16 552 915	17 005 521
Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)	-132 441	-452 606
<b>Total Passiven</b>	<b>35 661 269</b>	<b>35 082 443</b>

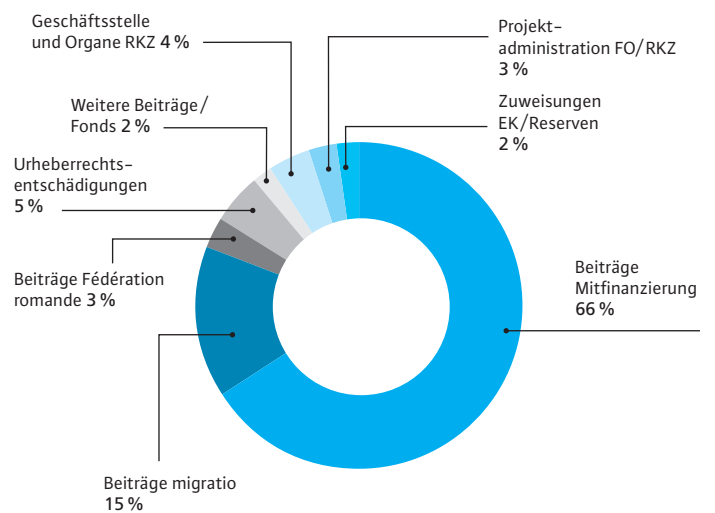
Erfolgsrechnung	2015	2014
	CHF	CHF
Ordentliche und übrige Beiträge und Einlagen	22 737 918	21 748 855
Beiträge Arbeitnehmer	8 021 726	7 798 264
Beiträge Arbeitgeber	11 905 102	11 576 293
Einmaleinlagen und Einkaufsummen	2 473 251	2 052 536
Zuschüsse Sicherheitsfonds	337 839	321 763
Eintrittsleistungen	11 514 314	11 261 568
<b>Zufluss aus Beiträgen und Eintrittsleistungen</b>	<b>34 252 231</b>	<b>33 010 423</b>
Reglementarische Leistungen	-17 690 755	-15 259 475
Altersrenten	-12 573 448	-12 303 631
Hinterlassenen-/Invalidenrenten	-1 030 862	-1 715 796
Kapitalleistungen	-970 446	-1 139 241
Ausserreglementarische Leistungen (Verteilung freie Mittel)	-952	-2 051 804
Austrittsleistungen	-11 768 493	-13 153 022
<b>Abfluss für Leistungen und Vorbezüge</b>	<b>-29 460 200</b>	<b>-30 464 301</b>
Auflösung(+)/Bildung(-) Vorsorgekapitalien, technische Rückstellungen und Beitragsreserven	168 524	559 327
<b>Ertrag aus Versicherungsleistungen</b>	<b>33 127 745</b>	<b>31 879 378</b>
Versicherungsleistungen	29 454 089	28 175 265
Überschussanteile aus Versicherungen	3 673 656	3 704 113
Versicherungsaufwand	-38 010 746	-36 436 011
Versicherungsprämien	-22 930 338	-22 315 289
Einmaleinlagen an Versicherungen	-15 011 684	-13 970 923
Beiträge an Sicherheitsfonds	-68 723	-149 799
<b>Netto-Ergebnis aus dem Versicherungsteil</b>	<b>77 554</b>	<b>-1 451 184</b>
Netto-Ergebnis aus Vermögensanlage	182 813	1 337 605
Auflösung (+)/Bildung (-) nicht-technische Rückstellungen	-24 000	-23 000
Sonstiger Ertrag	1 211	104
Verwaltungsaufwand	-310 020	-316 131
<b>vor Anpassung Wertschwankungsreserve</b>	<b>-72 441</b>	<b>-452 606</b>
Auflösung (+)/Bildung (-) Wertschwankungsreserve	-60 000	
<b>Ertragsüberschuss (+)/Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-132 441</b>	<b>-452 606</b>



## Einige Kennzahlen zu den RKZ-Finzen 2015

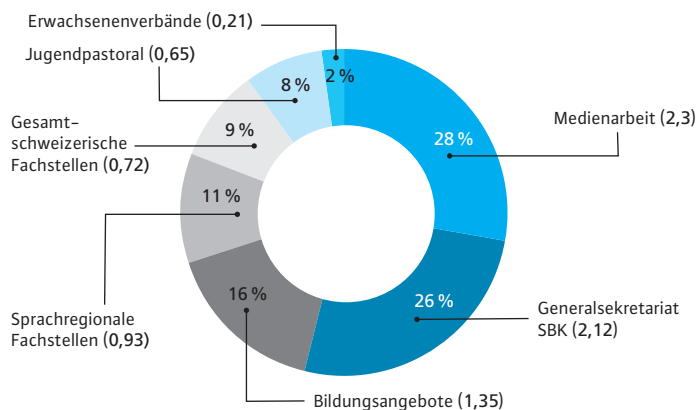
Erträge	CHF
Mitgliederbeiträge (inkl. migratio+Suisa)	11 248 473.60
Diverse Erträge	153 631.15
<b>Total Ertrag</b>	<b>11 402 104.75</b>
Aufwendungen	
Beiträge Mitfinanzierung	7 550 000.00
Beiträge migratio	1 760 000.00
Beiträge Fédération romande	323 300.60
Urheberrechtsentschädigungen	532 363.55
Weitere Beiträge / Fonds (Staatskirchenrecht, Kl. Hilfen, Projektb. SBK, Filmpreis, a.o. Aufwand)	240 429.30
Geschäftsstelle und Organe RKZ	432 958.75
Projektadministration FO/RKZ	343 503.25
Zuweisungen EK/Reserven	219 549.30
<b>Total Aufwand</b>	<b>11 402 104.75</b>

## Aufwendungen nach Bereichen



Mitgliederbeiträge/Contributions dues à la RKZ	CHF
Römisch-katholische Körperschaft des Kantons Zürich	2 313 072.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Bern	596 027.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Luzern	955 189.00
Römisch-katholische Landeskirche Uri	92 206.00
Verband römisch-katholischer Kirchgemeinden des Kantons Obwalden	70 000.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Nidwalden	145 378.00
Verband der römisch-katholischen Kirchgemeinden des Kantons Glarus	46 145.00
Vereinigung der katholischen Kirchgemeinden des Kantons Zug	572 967.00
Corporation ecclésiastique catholique du Canton de Fribourg	562 194.00
Römisch-katholische Synode des Kantons Solothurn	420 035.00
Römisch-katholische Kirche des Kantons Basel-Stadt	190 433.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Basel-Landschaft	353 475.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Schaffhausen	77 753.00
Verband römisch-katholischer Kirchgemeinden des Kantons Appenzell A.Rh.	60 186.00
Katholische Kirchgemeinden Innerrhodens	40 541.00
Katholischer Konfessionsteil des Kantons St. Gallen	1 030 724.00
Katholische Landeskirche von Graubünden	313 254.00
Römisch-katholische Landeskirche des Kantons Aargau	983 764.00
Katholische Landeskirche des Kantons Thurgau	329 332.00
Diocesi di Lugano	353 000.00
FEDEC - Fédération ecclésiastique catholique romaine du Canton de Vaud	645 349.00
Diocèse de Sion	240 000.00
Fédération catholique-romaine neuchâteloise	100 361.00
Eglise catholique romaine-Genève	401 904.00
Collectivité ecclésiastique cantonale catholique-romaine de la République et Canton du Jura	160 671.00
Römisch-Katholische Kantonalkirche Schwyz	194 513.00
<b>Total</b>	<b>11 248 473.00</b>

## Mitfinanzierungs-Beiträge nach Bereichen



## Mitfinanzierung/Cofinancement

Institution	RKZ-Beitrag	Beitrag total (inkl. FO)
	CHF	CHF
<b>Beiträge an Institutionen (contributions aux institutions)</b> (gesprochen im 2015 pro 2016)		
Schweizer Bischofskonferenz, Freiburg	1 975 000.00	2 125 000.00
Schweizerisches Pastoralsoziologisches Institut SPI/Pastoralkommission PK/Bildungsrat	375 000.00	475 000.00
Verband Erwachsenenbildung KAGEB, Luzern	35 000.00	45 000.00
Verband Katholische Schulen Schweiz KSS, Luzern	35 000.00	45 000.00
oeku Kirche und Umwelt, Bern	14 000.00	30 000.00
Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft IRAS/COTIS, Basel		25 000.00
Fachgremium/Beauftragter Palliative Care	20 000.00	20 000.00
Cath-Info, Lausanne	955 000.00	1 035 000.00
Associazione ComEc, Lugano	180 000.00	230 000.00
Katholisches Medienzentrum, Zürich	951 000.00	1 035 000.00
Centre catholique romand de formations en Eglise (CCRFE)	500 000.00	500 000.00
Religionspädagogisches Institut (RPI) und Fachzentrum Katechese, Luzern	235 000.00	275 000.00
Hochschule Luzern – Musik, Luzern	50 000.00	50 000.00
Theologisch-pastorales Bildungsinstitut der deutschschweizer Bistümer	500 000.00	500 000.00
Koordinationsstelle Bildungsgang kirchliche Jugendarbeit (TBI)	25 000.00	25 000.00
Centre romand de pastorale liturgique et Commission romande de musique sacrée, Bex	120 000.00	120 000.00
Service Romand de la Catéchèse et du Cathéchumenat, Lausanne	17 750.00	17 750.00
Association Biblique Catholique, Bex		
Groupe de coopération missionnaire en Suisse romande, St-Maurice		
Centro Liturgia/Arte Sacra/Musica Sacra, Lugano	40 000.00	40 000.00

Institution	RKZ-Beitrag	Beitrag total (inkl. FO)
Beiträge an Institutionen (contributions aux institutions) (gesprochen im 2015 pro 2016)	CHF	CHF
Ufficio Diocesano per l'Istruzione e la Cultura (UDIC), Lugano	35 000.00	35 000.00
Associazione Biblica della Svizzera Italiana, Lugano	5 000.00	5 000.00
Conferenza Missionaria della Svizzera italiana, Lugano	20 000.00	20 000.00
Deutscheschweizerisches Liturgisches Institut (LI), Freiburg	188 000.00	220 000.00
Center Catechetico Graubünden, Chur	10 000.00	10 000.00
Fachstelle Information Kirchliche Berufe (IKB), Luzern	20 000.00	30 000.00
SKB, Bibelpastorale Arbeitsstelle SKB, Zürich	100 000.00	165 000.00
Deutscheschweizerische Ökumenische Arbeitsstelle für Gefängnisseelsorge, Zürich	17 000.00	17 000.00
Sozialinstitut der KAB, Zürich	105 000.00	140 000.00
CPT Kommission für Aus- und Weiterbildung in Seelsorge aws	25 000.00	25 000.00
Missionskonferenz der deutschen und rätoromanischen Schweiz, Luzern	12 000.00	25 000.00
Fondation Jeunesse et Vocations, Lausanne	25 000.00	40 000.00
Azione Cattolica Giovani e Pastorale giovanile Diocesana, Lugano	10 000.00	20 000.00
Jungwacht Blauring Schweiz, Luzern (inkl. GK Kompetenzzentrum)	165 000.00	275 000.00
Verband Katholischer Pfadfinderinnen & Pfadfinder, Zürich	35 000.00	70 000.00
Deutscheschweizerische Arbeitsgruppe für MinistrantInnenpastoral, Luzern	35 000.00	65 000.00
Deutscheschweizer Fachstelle für offene kirchliche Jugendarbeit, Luzern	17 500.00	47 500.00
Communauté romande de l'Apostolat des Laïcs, Fribourg	20 000.00	20 000.00
Schweizerischer Katholischer Frauenbund SKF, Luzern	125 000.00	175 000.00
Zuweisung Mitfinanzierungsreserve (SRCC, ABC, GCMSR, FJV, CRAL)	165 250.00	165 250.00
Rückstellungen Palliative Care, Fachstelle offene kirchliche Jugendarbeit	127 500.00	127 500.00
Rückstellungen Nachträge Frühjahr 2016	260 000.00	260 000.00
<b>Total</b>	<b>7 550 000.00</b>	<b>8 550 000.00</b>

Katholische Kirche im Kanton Zürich  
Synodalrat  
Hirschengraben 66  
8001 Zürich  
[www.zhkath.ch](http://www.zhkath.ch)