

Die Landessynode der Evangelischen Kirche von Kurhessen-Waldeck hat das folgende Kirchengesetz beschlossen:

**Haushaltsgesetz über die Feststellung des Haushaltsplanes
der Evangelischen Kirche von Kurhessen-Waldeck
für die Rechnungsjahre 2018 und 2019**

vom 29. November 2017

§ 1

Der Doppelhaushaltsplan der Evangelischen Kirche von Kurhessen-Waldeck für die Rechnungsjahre 2018 und 2019 wird

a) im **ERGEBNISHAUSHALT**

	Rechnungsjahr 2018	Rechnungsjahr 2019
in den Erträgen auf	<u>250.294.000,00 €</u>	<u>248.772.000,00 €</u>
in den Aufwendungen auf	<u>250.294.000,00 €</u>	<u>248.772.000,00 €</u>

b) im **INVESTITIONS- UND FINANZIERUNGSCHAUSHALT**

in den Erträgen auf	<u>1.579.706,00 €</u>	<u>1.333.841,00 €</u>
in den Aufwendungen auf	<u>1.579.706,00 €</u>	<u>1.333.841,00 €</u>

festgesetzt.

§ 2

Das Aufkommen aus der Landeskirchensteuer wird gemäß § 3 Absatz 1 der Kirchensteuerordnung im Verhältnis 50 % Landeskirche zu 50 % Kirchengemeinden verteilt.

§ 3

- (1) Der kirchengemeindliche Teil an der Landeskirchensteuer und seine Verwendung werden entsprechend dem Finanzausweisungsgesetz (FZuwG) vom 26. November 1997 (KABl. Seite 211) in der jeweils geltenden Fassung als gemeindlicher Teil im Haushaltsplan der Landeskirche veranschlagt.

(2) Der Grundbetrag nach § 6 FZuwG wird für die Rechnungsjahre 2018 und 2019 wie folgt festgesetzt:

je Messzahl 12,20 €

Darin ist ein einmaliger Erhöhungsbetrag für die Rechnungsjahre 2018 und 2019 von jeweils 0,50 € enthalten.

(3) Die Grundbudgets nach § 9 Absatz 2 FZuwG werden wie folgt festgesetzt:

a) je Predigtstätte 4.800,00 €

b) je Gemeindepfarrstelle 9.000,00 €

c) Ergänzungszuweisung für Pfarrstellen mit einem viertel regionalen Dienstauftrag 1.250,00 €

d) Ergänzungszuweisung für Pfarrstellen mit einem halben regionalen Dienstauftrag 2.500,00 €

Sofern im Zeitraum vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2016 eine Predigtstätte gemäß a) oder eine Gemeindepfarrstelle gemäß b) aufgelöst wurde, wird ein Grundbudget in Höhe von 2/3 des jeweiligen Ausgangsbudgets gewährt.

Bei einer anteiligen Reduzierung gilt Satz 2 entsprechend.

Die Sätze 2 und 3 gelten nicht bei Auflösung oder Reduzierung im Zuge von Fusionen von Kirchengemeinden.

(4) Die Personalzuweisung nach §§ 15 und 19 FZuwG wird für die Rechnungsjahre 2018 und 2019 wie folgt festgesetzt:

je Rechnungsjahr 9.290.000,00 €

Davon entfallen je Rechnungsjahr auf
das Gesamtpersonalbudget nach § 15 FZuwG 9.051.657,00 €
und das Ergänzungsbudget nach § 19 FZuwG 238.343,00 €

Die zur Ermittlung der Sollhöhe gemäß § 19 FZuwG zugrunde zu legenden durchschnittlichen Bruttopersonalkosten werden auf 342.042,00 € sowie die Begrenzung der Sollhöhe auf 84 % der durchschnittlichen Bruttopersonalkosten festgesetzt.

Beim Gesamtpersonalbudget nach § 15 FZuwG in Verbindung mit § 15a AVO-FZuwG werden die Anteile wie folgt festgesetzt:

das Gesamtgrundbudget mit 60 %
und der Gesamtausgleichsbetrag mit 40 %.

Als zusätzliche Personalzuweisung werden je Rechnungsjahr für Verwaltungsassistenzen in Kooperationsräumen	2.000.000,00 €
für die Ausstattung der Dekanatssekretariate mit Vollzeitstellen	500.000,00 €

festgesetzt.

(5) Die Kirchenkreise erhalten je Rechnungsjahr eine Budgetzuweisung nach § 23 Absatz 2 FZuwG für die Sicherung und Förderung der Kinder- und Jugendarbeit

	1.000.000,00 €
--	----------------

für die Einführung von freiwilligem Kirchgeld in den Kirchengemeinden	300.000,00 €
---	--------------

(6) Die Diakoniebudgets nach § 25 FZuwG werden wie folgt festgesetzt:

Für die regionalen Diakonischen Werke in 2018 und 2019	je 2.915.500,00 €
--	-------------------

Für Kindertagesstätten in 2018 und 2019	je 4.792.400,00 €
---	-------------------

Davon entfallen je Rechnungsjahr auf das Grundbudget nach § 21b Abs. 1 AVO-FZuwG	4.629.530,00 €
---	----------------

und die Mittel für besondere Anforderungen nach § 21b Abs. 4 AVO-FZuwG	162.870,00 €
---	--------------

§ 4

Der Rat der Landeskirche wird ermächtigt, bei unabweisbarem Bedarf Änderungen des Stellenplans zu beschließen. Damit gilt der als Anlage beigefügte Stellenplan als entsprechend geändert.

§ 5

Über die Ergebnisverwendung wird im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses entschieden.

§ 6

- (1) Das Landeskirchenamt wird ermächtigt, Kassenkredite zur vorübergehenden Verstärkung der Betriebsmittel bis zur Höhe von 7,5 Mio. € aufzunehmen.
- (2) Zur Deckung von Ausgaben für investive Maßnahmen wird das Landeskirchenamt ermächtigt, Kredite bis zu einer Höhe von 5 Mio. € aufzunehmen.
- (3) Das Landeskirchenamt wird ermächtigt, Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von jeweils 2,5 Mio. € in den Haushaltsjahren 2018 und 2019 einzugehen.

§ 7

Dieses Gesetz tritt mit Wirkung vom 1. Januar 2018 und, soweit es Bestimmungen für das Haushaltsjahr 2019 betrifft, am 1. Januar 2019 in Kraft.

Anlagen

- *Stellenplan 2018 und 2019*
- *Mittelfristige Finanzplanung der Landeskirche 2017 bis 2021*

**Präses der Landessynode
der Evangelischen Kirche von Kurhessen-Waldeck**



Kirchenrat Dr. Thomas Dittmann

Buchung 2016
in Euro

Planung 2017
in Euro

Planung 2018
in Euro

Planung 2019
in Euro

Gesamtplan Ergebnishaushalt - Landeskirchlicher Teil

Einzelplan 0				
I. Erträge	-7.396.880,73	-6.890.900,00	-7.560.700,00	-7.555.550,00
II. Aufwendungen	50.595.356,07	51.327.700,00	52.291.100,00	52.132.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	43.197.753,55	44.436.800,00	44.730.400,00	44.577.000,00
Einzelplan 1				
I. Erträge	-1.542.340,43	-1.706.860,00	-1.597.500,00	-1.574.200,00
II. Aufwendungen	5.021.136,99	4.743.950,00	4.664.950,00	4.582.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	3.478.796,56	3.037.090,00	3.067.450,00	3.008.350,00
Einzelplan 2				
I. Erträge	-874.695,04	-707.900,00	-781.100,00	-806.500,00
II. Aufwendungen	9.777.203,32	8.621.900,00	9.285.050,00	9.082.350,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	8.902.508,28	7.914.000,00	8.503.950,00	8.275.850,00
Einzelplan 3				
I. Erträge	-1.505.148,98	-1.736.500,00	-1.698.000,00	-1.698.000,00
II. Aufwendungen	5.011.064,47	5.328.860,00	5.451.450,00	5.352.750,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	3.505.915,49	3.592.360,00	3.753.450,00	3.654.750,00
Einzelplan 4				
I. Erträge	-97.116,41	-42.200,00	-21.700,00	-21.700,00
II. Aufwendungen	2.182.575,53	2.076.600,00	2.190.100,00	2.095.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.085.459,12	2.034.400,00	2.168.400,00	2.073.800,00
Einzelplan 5				
I. Erträge	-1.553.780,44	-590.900,00	-6.764.200,00	-6.844.000,00
II. Aufwendungen	6.814.425,30	5.457.450,00	11.470.750,00	11.492.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	5.260.644,86	4.866.550,00	4.706.550,00	4.648.300,00
Einzelplan 7				
I. Erträge	-612.537,01	-551.900,00	-514.300,00	-514.300,00
II. Aufwendungen	15.143.523,95	16.321.220,00	17.062.350,00	17.068.150,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	14.521.986,94	15.769.320,00	16.548.050,00	16.553.850,00
Einzelplan 8				
I. Erträge	-2.873.545,10	-465.140,00	-516.500,00	-446.750,00
II. Aufwendungen	3.403.942,99	1.785.600,00	1.844.500,00	1.844.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	530.397,89	1.320.460,00	1.328.000,00	1.397.750,00
Einzelplan 9				
I. Erträge	-177.144.115,62	-142.675.700,00	-142.698.000,00	-141.968.000,00
II. Aufwendungen	68.078.671,57	59.704.720,00	57.891.750,00	57.778.350,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-109.065.444,05	-82.970.980,00	-84.806.250,00	-84.189.650,00
Summe aller Einzelpläne				
Ergebnishaushalt - Landeskirchlicher Teil				
I. Erträge	-193.800.159,76	-155.368.000,00	-162.152.000,00	-161.429.000,00
II. Aufwendungen	166.027.900,19	155.368.000,00	162.152.000,00	161.429.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-27.581.981,36	0,00	0,00	0,00

Gesamtplan Ergebnishaushalt - Gemeindlicher Teil

I. Erträge	-100.615.574,53	-77.316.000,00	-88.142.000,00	-87.343.000,00
II. Aufwendungen	82.235.253,27	77.316.000,00	88.142.000,00	87.343.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-18.380.321,26	0,00	0,00	0,00

Zusammenstellung**Summe Einzelpläne Landeskirchlicher Teil**

I. Erträge	-193.600.159,76	-155.368.000,00	-162.152.000,00	-161.429.000,00
II. Aufwendungen	166.027.900,19	155.368.000,00	162.152.000,00	161.429.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-27.581.981,36	0,00	0,00	0,00

Summe Gemeindlicher Teil

I. Erträge	-100.615.574,53	-77.316.000,00	-88.142.000,00	-87.343.000,00
II. Aufwendungen	82.235.253,27	77.316.000,00	88.142.000,00	87.343.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-18.380.321,26	0,00	0,00	0,00

Gesamtsumme

I. Erträge	-294.215.734,29	-232.684.000,00	-250.294.000,00	-248.772.000,00
II. Aufwendungen	248.263.153,46	232.684.000,00	250.294.000,00	248.772.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-45.962.302,62	0,00	0,00	0,00

Gesamtvolumen des Investitions- und Finanzierungshaushalts 2018**Investitionsbetrag**

Summe Investitionen:
1.579.706,00 €

Afa-Betrag 2018

Summe Abschreibungen:
89.369,00 €

Gesamtvolumen des Investitions- und Finanzierungshaushalts 2019**Investitionsbetrag**

Summe Investitionen:
1.333.841,00 €

Afa-Betrag 2019

Summe Abschreibungen:
144.943,00 €

STELLENPLAN

DER

EVANGELISCHEN KIRCHE VON KURHESSEN-WALDECK

FÜR DIE RECHNUNGSJAHRE

2018/2019

Stellenplan 2018/ 2019											
Arbeitsbereich		Pfarrstellen			Nichtpfarrstellen*						Summe
		höherer Dienst	einfacher Dienst		mittlerer Dienst		gehobener Dienst		höherer Dienst		
		ö.r.	p.r.	ö.r.	p.r.	ö.r.	p.r.	ö.r.	p.r.	ö.r.	
01 Gottesdienst	2017	2,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,75
	2018	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25
	2019	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Kirchenmusik	2017	0,00	5,23	0,00	4,88	0,00	4,50	0,00	2,00	0,00	16,61
	2018	0,00	5,18	0,00	4,88	0,00	4,50	0,00	2,00	0,00	16,56
	Saldo	0,00	-0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,05
	2019	0,00	5,18	0,00	4,88	0,00	4,50	0,00	2,00	0,00	16,56
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Kirchl. Unterweisung (Religionsunterricht)	2017	60,25	10,58	0,00	7,92	0,00	0,00	0,75	0,00	10,00	29,25
	2018	62,25	2,15	0,00	14,91	0,00	0,00	0,75	0,00	9,00	26,81
	Saldo	2,00	-8,43	0,00	6,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-2,44
	2019	62,25	2,15	0,00	14,91	0,00	0,00	0,75	0,00	9,00	26,81
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Pfarrdienst	2017	609,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6,75	0,00	0,00	0,00	6,75
	2018	604,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6,75	0,00	0,00	0,00	6,75
	Saldo	-5,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	604,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6,75	0,00	0,00	0,00	6,75
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ausbildung für den Pfarrdienst	2017	8,00	0,08	0,00	4,00	0,00	1,00	0,20	0,00	0,50	5,78
	2018	8,50	0,08	0,00	4,00	0,00	1,00	0,20	0,00	0,50	5,78
	Saldo	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	8,50	0,08	0,00	4,00	0,00	1,00	0,20	0,00	0,50	5,78
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Dienst an der Jugend	2017	0,00	8,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00
	2018	0,00	8,15	0,00	6,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,20
	Saldo	0,00	0,15	0,00	1,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,20
	2019	0,00	8,15	0,00	6,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,20
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Studierendenbetreuung	2017	2,50	4,50	0,00	1,50	0,00	0,25	0,25	0,00	0,00	6,50
	2018	2,50	3,69	0,00	2,00	0,00	0,50	0,25	0,00	0,00	6,44
	Saldo	0,00	-0,81	0,00	0,50	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	-0,06
	2019	2,50	3,69	0,00	2,00	0,00	0,50	0,25	0,00	0,00	6,44
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Seelsorge an Kranken und Behinderten	2017	25,00	0,00	0,00	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,33
	2018	22,00	0,00	0,00	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,33
	Saldo	-3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	22,00	0,00	0,00	1,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,33
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Seelsorge an Berufstätigen	2017	1,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	2018	1,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	1,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Kurseelsorge	2017	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Andere Seelsorgedienste	2017	5,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	2018	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-1,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,50
	2019	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Allgemeine Soziale Arbeit	2017	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	30,50	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	Saldo	0,50	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	2019	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-0,50	0,00	0,00	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,50
23 Familienhilfen	2017	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Diakonische und Soziale Arbeit	2017	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

31 Katholika, Diaspora und konfessionelle Bünde	2017	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 Weltmission	2017	5,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	5,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	5,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 Medienarbeit	2017	6,00	3,50	0,00	6,25	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,75
	2018	6,00	0,50	0,00	5,50	0,00	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	12,50
	Saldo	0,00	-3,00	0,00	-0,75	0,00	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,25
	2019	6,00	0,50	0,00	5,50	0,00	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00	12,50
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51 Schulen und Allgem. Bildungswesen	2017	0,00	16,25	0,00	14,99	0,00	7,00	5,00	0,00	47,00	0,00	90,24
	2018	0,00	16,25	0,00	14,99	0,00	7,50	5,00	0,00	47,00	0,00	90,74
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
	2019	0,00	16,25	0,00	14,99	0,00	7,50	5,00	0,00	47,00	0,00	90,74
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 Erwachsenenbildung	2017	10,50	25,75	0,00	22,00	0,00	21,75	1,80	0,00	3,00	0,00	74,30
	2018	11,50	23,75	0,00	22,00	0,00	20,75	1,80	0,00	2,00	0,00	70,30
	Saldo	1,00	-2,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-4,00
	2019	11,50	23,75	0,00	22,00	0,00	20,25	1,80	0,00	2,00	0,00	69,80
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,50
76 Verwaltung	2017	6,00	26,50	6,00	89,34	0,00	25,42	38,50	0,00	17,00	0,00	202,76
	2018	6,00	23,88	6,00	87,84	0,00	26,92	36,00	0,00	19,00	0,00	199,64
	Saldo	0,00	-2,62	0,00	-1,50	0,00	1,50	-2,50	0,00	2,00	0,00	-3,12
	2019	6,00	23,88	6,00	86,34	0,00	26,92	36,00	0,00	19,00	0,00	198,14
	Saldo	0,00	0,00	0,00	-1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,50
77 Rechnungsprüfung	2017	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	10,00	0,00	1,00	0,00	13,00
	2018	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	11,00	0,00	1,00	0,00	14,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
	2019	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	11,00	0,00	1,00	0,00	14,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GESAMTSUMME	2017	777,50	100,39	6,00	159,96	0,00	74,67	56,50	2,00	78,50	0,00	478,02
	2018	774,25	83,63	6,00	166,50	0,00	75,42	55,00	2,00	78,50	0,00	467,05
	Saldo	-3,25	-16,76	0,00	6,54	0,00	0,75	-1,50	0,00	0,00	0,00	-10,97
	2019	773,75	83,63	6,00	164,50	0,00	74,92	55,00	2,00	78,50	0,00	464,55
	Saldo	-0,50	0,00	0,00	-2,00	0,00	-0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,50
nachrichtlich:												
Kirchenbeamte/Beschäftigte												
- Beurlaubungen/Freistellung	2017 (nachrichtl.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	0,00	1,00	0,00	14,50
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00	13,50
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,50	0,00	0,00	0,00	13,50
- Abordnung zu Kirchenkreisen	2017 (nachrichtl.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,00	0,00	8,00	0,00	35,00
	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,00	0,00	8,00	0,00	35,00
	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,00	0,00	8,00	0,00	35,00
Gemeindepfarrdienst												
- Beurlaubungen/ Abordnungen ohne Dienstbezüge	2017 (nachrichtl.)	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	23,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Landeskirchliche Pfarrstellen zur Zahlung von Bezügen im Freistellungsjahr	2017 (nachrichtl.)	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Sonstige Beurlaubungen	2017 (nachrichtl.)	45,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Die Gruppierungen der Nichtpfarrstellen wurden wie folgt gefasst:

Beschäftigungsverhältnis:	privatrechtl. (p.r.)	öffentlich-rechtl. (ö.r.)
einfacher Dienst:	E 2 - E 5, Freiw.dienste Azubis	Anwärter
mittlerer Dienst:	E 6 - E 9,	-
gehobener Dienst:	E 10 - E 13	A 10 - A 13
höherer Dienst:	-	A 14 - A 16, B 5, B 8

Finanzplan 2017 - 2021

für die

Evangelische Kirche von Kurhessen-Waldeck

- landeskirchlicher Teil -

Bezeichnung der Erträge	2017 Soll lt. Hpl. Euro	2018 Soll lt. Hpl. Euro	2019 Soll lt. Hpl. Euro	2020 Planung Euro	2021 Planung Euro
Kirchensteuern	-82.355.000	-87.800.000	-87.000.000	-79.800.000	-79.800.000
Eigenerwirtschaftete Erträge	-2.331.140	-3.550.700	-3.558.300	-3.629.466	-3.702.055
Zuweisungen/Zuschüsse/ Spenden/Erstattungsleistungen von Dritten	-64.281.860	-70.801.300	-70.870.700	-72.288.114	-73.733.876
Entnahmen aus Rücklagen	-8.885.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0
Summe der Erträge	-157.853.000	-163.352.000	-162.629.000	-155.717.580	-157.235.931
Steigerung in v. H.		3,48%	-0,44%	-4,25%	0,98%

Bezeichnung der Aufwendungen	2017 Soll lt. Hpl. Euro	2018 Soll lt. Hpl. Euro	2019 Soll lt. Hpl. Euro	2020 Planung Euro	2021 Planung Euro
Personalaufwand	116.754.030	128.368.200	127.831.850	130.388.487	132.996.257
Sachaufwand	8.644.840	10.506.550	10.471.100	10.680.522	10.894.132
Zuweisungen/Zuschüsse/ Erstattungsanfrage an Dritte	25.511.630	21.961.550	21.772.750	22.208.205	22.652.369
Bauaufwand	3.733.800	2.507.700	2.545.300	1.372.206	1.399.650
Zuführung an Rücklagen	3.208.700	8.000	8.000	3.008.000	3.008.000
Summe der Aufwendungen	157.853.000	163.352.000	162.629.000	167.657.420	170.950.408
Steigerung in v. H.		3,48%	-0,44%	3,09%	1,96%

Defizit: 11.939.840 13.714.477

Kurzerläuterungen

1. Von der Gruppe "Kirchensteuern" (Landeskirchensteuer - landeskirchlicher Teil) entfallen auf:

Bezeichnung	2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro
Landeskirchensteuer - ldk. Teil	-63.000.000	-63.000.000	-63.000.000	-63.000.000	-63.000.000
Finanzausgleich östl. Kirchen	-5.355.000	-2.800.000	-2.800.000	-2.800.000	-2.800.000
Sonderentnahme Verwahr	-14.000.000	-22.000.000	-21.200.000	-14.000.000	-14.000.000
Insgesamt	-82.355.000	-87.800.000	-87.000.000	-79.800.000	-79.800.000

2. Von der Gruppe "Zuweisungen/Zuschüsse/Spenden/Erstattungsleistungen von Dritten" entfallen auf:

Bezeichnung	2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro
Staatsleistung	-26.307.000	-27.638.000	-27.686.000	-28.239.720	-28.804.514
Zuweisungen, Zuschüsse	-12.374.860	-18.763.300	-18.784.700	-19.160.394	-19.543.602
Einnahmen aus VERKA, ERK	-25.600.000	-24.400.000	-24.400.000	-24.888.000	-25.385.760
Insgesamt	-64.281.860	-70.801.300	-70.870.700	-72.288.114	-73.733.876

3. Von der Zuführung sowie Entnahme aus Rücklagen entfallen auf:

Bezeichnung der Rücklage	2017 Euro	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro
Baurücklage I (Entnahme)	-2.485.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0
Betriebsmittelrücklage	-3.200.000	0	0		
Ausgleichsrücklage	-3.200.000	0	0		
Entnahme insgesamt	-8.885.000	-1.200.000	-1.200.000	0	0
Zuführung					
a) Ausgleichsrücklage	3.200.000	0	0	1.500.000	1.500.000
b) Baurücklage				1.500.000	1.500.000
c) Schönheitsreparaturen	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuführung insgesamt	3.208.700	8.000	8.000	3.008.000	3.008.000

4. Aufgabe der Finanzplanung

ist es, die finanziellen Möglichkeiten und den voraussichtlichen Bedarf in den kommenden Jahren darzustellen und aufeinander abzustimmen.

5. Funktion der Finanzplanung

besteht darin, frühzeitig Ungleichgewichtiges zu erkennen.

6. Ergebnisse der Finanzplanung

Fortschreibung der Ausgabeblöcke der Jahre 2020 f. (Personalkosten +2 %; Sachkosten + 2 %; keine Bauinvestitionskosten).

(Nähere Ausführungen sind den anliegenden Erläuterungen zum Finanzplan zu entnehmen)