

**HAUSHALTSGESETZ  
UND  
HAUSHALTSPLAN  
DER  
EVANGELISCHEN KIRCHE VON KURHESSEN-WALDECK  
FÜR DIE RECHNUNGSJAHRE  
2014 und 2015**

**UND  
BEGRÜNDUNG UND ERLÄUTERUNGEN  
ZUM DOPPELHAUSHALT  
DER EVANGELISCHEN KIRCHE  
VON KURHESSEN-WALDECK  
FÜR DIE RECHNUNGSJAHRE 2014/2015**



**HAUSHALTSGESETZ**

**UND**

**HAUSHALTSPLAN**

**DER**

**EVANGELISCHEN KIRCHE VON KURHESSEN-WALDECK**

**FÜR DIE RECHNUNGSJAHRE**

**2014 und 2015**



## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seiten</u>
1. Haushaltsgesetz	
2. Haushaltsplan	
Ordentlicher Haushalt - Landeskirchlicher Teil	
- Einzelplan 0           Allgemeine kirchliche Dienste	1-2
- Einzelplan 1           Besondere kirchliche Dienste	3-5
- Einzelplan 2           Kirchliche Sozialarbeit	6-7
- Einzelplan 3           Gesamtkirchliche Aufgaben, Ökumene, Weltmission	8-9
- Einzelplan 4           Öffentlichkeitsarbeit	10
- Einzelplan 5           Bildungswesen und Wissenschaft	11-12
- Einzelplan 7           Leitung und Verwaltung	13-14
- Einzelplan 8           Verwaltung des allgemeinen Finanz- vermögens und des Sondervermögens	15
- Einzelplan 9           Allgemeine Finanzwirtschaft	16-17
3. Gesamtplan des ordentlichen Haushalts - landeskirchlicher Teil	18
4. Ordentlicher Haushalt - Gemeindlicher Teil	19
5. Gesamtplan des ordentlichen Haushalts - gemeindlicher Teil	19
6. Sachbuchteil Bau	20
7. Gesamtplan Sachbuchteil Bau	20



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

## Haushaltsgesetz für die Rechnungsjahre 2014 und 2015

Vom . November 2013

### § 1

Der Doppelhaushaltsplan der Evangelischen Kirche von Kurhessen-Waldeck für die Rechnungsjahre 2014 und 2015 wird

a) im **o r d e n t l i c h e n** Haushaltsplan

	Rechnungsjahr 2014	Rechnungsjahr 2015
in der Einnahme auf	<u>212.772.000,00</u> Euro	213.661.000,00 Euro
in der Ausgabe auf	<u>212.772.000,00</u> Euro	<u>213.661.000,00</u> Euro

b) im **a u ß e r o r d e n t l i c h e n** Haushaltsplan (Bau)

in der Einnahme auf	<u>5.500.000,00</u> Euro	<u>6.000.000,00</u> Euro
in der Ausgabe auf	<u>5.500.000,00</u> Euro	<u>6.000.000,00</u> Euro

festgesetzt.

### § 2

(1) Für die Rechnungsjahre 2014 und 2015 werden als Landeskirchensteuer erhoben

a) ein Zuschlag von 9 % zur Einkommensteuer (Lohnsteuer, Kapitalertragsteuer),

b) ein besonderes Kirchgeld von Kirchensteuerpflichtigen, deren Ehegatte oder eingetragener Lebenspartner keiner steuerberechtigten Kirche angehört (Kirchgeld in glaubensverschiedener Ehe oder Lebenspartnerschaft) nach Maßgabe der Kirchensteuerordnung für die Evangelische Kirche von Kurhessen-Waldeck vom 6. November 1968 (KABl. S. 156) in der jeweils geltenden Fassung.

Für die Ermittlung der Kirchensteuer als Zuschlag zur Einkommensteuer (Lohnsteuer) und des Kirchgeldes in glaubensverschiedener Ehe oder Lebenspartnerschaft ist § 51a des Einkommensteuergesetzes in der jeweils geltenden Fassung anzuwenden.

Bei der Berechnung der Höchstbegrenzung ist in Fällen, in denen Tatbestände nach § 51a Absatz 2 und 2a EStG zu berücksichtigen sind, das zu versteuernde Einkommen maßgeblich, das sich unter Berücksichtigung des § 51a Absatz 2 und 2a EStG ergeben würde.

Der Kirchensteuerabzug vom Kapitalertrag ist bei Anwendung der Höchstbegrenzung auf die übrige Kirchensteuer vom Einkommen nur anzurechnen, soweit die zugrunde liegenden Kapitalerträge in die Ermittlung des zu versteuernden Einkommens einbezogen wurden.

- (2) Die Landeskirchensteuer aus dem Zuschlag zur Einkommensteuer kann vom Landeskirchenamt für den Bereich des Landes Hessen auf Antrag auf 3,5 vom Hundert des für die Berechnung der Kirchensteuer maßgeblichen Einkommens ermäßigt werden.
- (3) Die Kirchensteuern können ganz oder teilweise vom Landeskirchenamt erlassen werden, wenn deren Einziehung nach Lage des einzelnen Falles unbillig wäre (analog § 227 AO).

Kirchensteuern welche auf außerordentliche Einkünfte - gewerbliche Veräußerungsgewinne sowie Abfindungen – nach § 34 EStG entfallen, können auf Antrag aus Billigkeitsgründen vom Landeskirchenamt ermäßigt werden (§ 11 Absatz 2 Hess. Kirchensteuergesetz sowie § 15 Hess. Kirchensteuergesetz i.V.m. §§ 163, 227 Abgabenordnung).

- (4) Die Kirchensteuer beträgt auch in den Fällen der Pauschalierung der Lohnsteuer und der Einkommenssteuer 9 %. Der Steuersatz wird auf 7 % der Lohnsteuer ermäßigt, wenn der Arbeitgeber von der Vereinfachungsregelung nach der jeweiligen Nummer 1 der Erlasse des Hess. Ministeriums der Finanzen vom 17. November 2006 – S 2444 A-007-II 3b – und vom 28. Dezember 2006 – S 2444 A-18-II 3b – in der jeweils geltenden Fassung Gebrauch macht.
- (5) Für die außerhalb des Bundeslandes Hessen liegenden Gebietsteile der Evangelischen Kirche von Kurhessen-Waldeck findet, soweit die Evangelische Kirche von Kurhessen-Waldeck nicht eigenes Steuerrecht für diese Gebietsteile setzt, der Kirchensteuerbeschluss der in dem jeweiligen Bundesland überwiegend zuständigen evangelischen Landeskirche Anwendung.

### § 3

Die Einnahmen aus der Landeskirchensteuer werden gemäß § 3 Absatz 1 der Kirchensteuerordnung im Verhältnis 50 % Landeskirche zu 50 % Kirchengemeinden verteilt.

### § 4

- (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 Sachbuchteil 01 im Haushaltsplan der Landeskirche veranschlagt.
- (2) Der Grundbetrag nach § 6 FZuwG wird für die Rechnungsjahre 2014 und 2015 wie folgt festgesetzt:

11,70 Euro je Messzahl.



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

a) je Predigtstätte	4.800,00 €,
b) je Gemeindepfarrstelle	9.000,00 €,
c) Ergänzungszuweisung je Pfarrstelle mit Zusatzauftrag	1.250,00 €,
d) Ergänzungszuweisung je kombinierter Pfarrstelle	2.500,00 €.

Sofern im Zeitraum vom 1. Januar 2011 bis 31. Dezember 2013 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 2014 und 2015 wie folgt festgesetzt:

8.721.000,00 € je Rechnungsjahr.

Davon entfallen je Jahr auf

das Gesamtpersonalbudget nach § 16 FZuwG	8.466.718,00 € und
das Ergänzungsbudget nach § 19 FZuwG	254.282,00 €.

Die zur Ermittlung der Sollhöhe gemäß § 19 FZuwG zugrunde zu legenden durchschnittlichen Bruttopersonalkosten werden auf 311.068,00 € sowie die Begrenzung der Sollhöhe auf einen vom-Hundert-Satz von 84 % der durchschnittlichen Bruttopersonalkosten festgesetzt.

Beim Gesamtpersonalbudget nach § 15 FZuwG werden die Anteile wie folgt festgesetzt:

das Gesamtgrundbudget mit	50,00 vom Hundert und
der Gesamtausgleichsbetrag mit	50,00 vom Hundert.

(5) Die Kirchenkreise erhalten eine Budgetzuweisung nach § 23 Absatz 2 FZuwG für die Förderung innovativer Projekte in der Zusammenarbeit von Kirchengemeinden.

Die Gesamtzuweisung wird in 2014 und 2015 wie folgt festgesetzt:

290.000,00 € je Rechnungsjahr.

(6) Die Diakoniebudgets nach § 25 Absatz 2 FZuwG werden wie folgt festgesetzt:

für die regionalen Diakonische Werke je	2.837.000,00 € in 2014 und 2015
für Kindertagesstätten	3.750.000,00 € in 2014 und 2015.

#### § 5

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

#### § 6

Etwaige Überschüsse beim Jahresabschluss des ordentlichen landeskirchlichen und gemeindlichen Teils sind jeweils getrennt einer Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Etwaige Fehlbeträge beim Jahresabschluss des ordentlichen landeskirchlichen und gemeindlichen Teils sind jeweils getrennt auf das nächste Rechnungsjahr zu übertragen.

#### § 7

- (1) Das Landeskirchenamt wird ermächtigt, Kassenkredite zur vorübergehenden Verstärkung der Betriebsmittel bis zur Höhe von 7,5 Mio. Euro aufzunehmen.
- (2) Zur Deckung von Ausgaben für investive Maßnahmen wird das Landeskirchenamt ermächtigt, Kredite bis zu einer Höhe von 5 Mio. Euro aufzunehmen.

#### § 8

Dieses Gesetz tritt mit Wirkung vom 1. Januar 2014 und, soweit es Bestimmungen für das Haushaltsjahr 2015 betrifft, am 1. Januar 2015 in Kraft.

Ordentlicher Haushalt  
Landeskirchlicher Teil  
2014/2015



## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 der EKKW - Einzelplan 0

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Erläuterung
0100 und 0110	Allg. kirchliche Dienste	1.438.900,00	16.000,00	16.000,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche, Planansatz von 16.000 € für Agenden
0120	Beauftragter Kindergottesdienst	117.100,00	171.200,00	171.200,00	Integration Pfarrstelle in den Aufgabenbereich
0210, 0231, 0281, 0282	Kirchenmusik	969.200,00	966.000,00	966.000,00	Kirchenchorarbeit, Posaunenwerk, Kantor für Populärmusik, Kirchenmusikalische Fortbildungsstätte Schlüchtern, Landeskirchenmusikdirektor
0410	Religionsunterricht	43.700,00	113.500,00	113.500,00	insbesondere Mehrbedarf Katecheten und religionspädagogische Lehrgänge und Aufgaben
0480	PTI	883.900,00	1.605.800,00	1.617.150,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich, Eingliederung Medienzentrale aus ehemaligem Sonderhaushalt Öffentlichkeitsarbeit, Aufgabenbereich von Kooperationsvertrag betroffen
0510	Gemeindepfarrdienst	33.698.800,00	34.181.500,00	34.531.500,00	Mehrkosten Besoldungserhöhung, Beihilfen, Umzugskosten Gemeindepfarrdienst
0511	Gemeindeentwicklung	663.850,00	815.000,00	802.800,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich
0540	Pastoralpsycho- logischer Dienst	53.250,00	290.000,00	290.000,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich
0620	Theologiestudium	51.300,00	51.300,00	51.300,00	

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 der EKKW - Einzelplan 0

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Erläuterung
0621	Studienhaus Marburg	43.430,00	112.000,00	112.000,00	Integration Pfarrstelle in den Aufgabenbereich
0630 und 0680	Ausbildungsdienst (u.a. Predigerseminar und theol. Prüfung)	1.495.680,00	1.886.500,00	1.839.500,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich Ev. Predigerseminar
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 0</b>		<b>39.459.110,00</b>	<b>40.208.800,00</b>	<b>40.510.950,00</b>	Mehrbedarf Gemeindepfarrdienst (Besoldungserhöhung, Beihilfen, Umzugskosten: 2014: ca. 550.000 €, 2015: 900.000 €), Umgliederung Medienzentrale in PTI (160.000 €)

Stand: 14.10.2013

## Sachbuchteil landeskirchlicher Teil

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>Einzelplan 0 Allgemeine Kirchliche Dienste</b>				
<b>0100 und 0110</b>				
<b>Allg. kirchl. Dienste und Gottesdienst</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.787.331,19	1.438.900,00	16.000,00	16.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.787.331,19	1.438.900,00	16.000,00	16.000,00
<b>0120</b>				
<b>Beauftragter f.d. KiGo-Dienst</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	107.100,00	117.100,00	171.200,00	171.200,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	107.100,00	117.100,00	171.200,00	171.200,00
<b>Summe 01 Gottesdienst</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.894.431,19	1.556.000,00	187.200,00	187.200,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.894.431,19	1.556.000,00	187.200,00	187.200,00
<b>0210, 0231, 0232, 0281 und 0282</b>				
<b>Kirchenmusik</b>				
I. Erträge	-8.626,42	-6.000,00	-7.000,00	-7.000,00
II. Aufwendungen	956.429,35	975.200,00	973.000,00	973.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	947.802,93	969.200,00	966.000,00	966.000,00
<b>Summe 02 Kirchenmusik</b>				
I. Erträge	-8.626,42	-6.000,00	-7.000,00	-7.000,00
II. Aufwendungen	956.429,35	975.200,00	973.000,00	973.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	947.802,93	969.200,00	966.000,00	966.000,00
<b>0410</b>				
<b>Religionsunterricht</b>				
I. Erträge	-2.765.649,67	-3.055.000,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00
II. Aufwendungen	2.979.894,75	3.098.700,00	3.113.500,00	3.113.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	214.245,08	43.700,00	113.500,00	113.500,00
<b>0480</b>				
<b>PTI</b>				
I. Erträge	-370.018,76	-316.200,00	-352.800,00	-352.800,00
II. Aufwendungen	1.176.493,86	1.200.100,00	1.958.600,00	1.969.950,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	806.475,10	883.900,00	1.605.800,00	1.617.150,00
<b>Summe 04 Kirchliche Unterweisung (Religionsunterricht)</b>				
I. Erträge	-3.135.668,43	-3.371.200,00	-3.352.800,00	-3.352.800,00
II. Aufwendungen	4.156.388,61	4.298.800,00	5.072.100,00	5.083.450,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.020.720,18	927.600,00	1.719.300,00	1.730.650,00
<b>0510</b>				
<b>Gemeindepfarrdienst</b>				
I. Erträge	-2.164.455,70	-1.520.000,00	-1.760.000,00	-1.760.000,00
II. Aufwendungen	35.640.906,08	35.218.800,00	35.941.500,00	36.291.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	33.476.450,38	33.698.800,00	34.181.500,00	34.531.500,00
<b>0511</b>				
<b>Gemeindeentwicklung</b>				
I. Erträge	-60.042,07	-48.550,00	-43.600,00	-43.600,00
II. Aufwendungen	750.032,16	712.400,00	858.600,00	846.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	689.990,09	663.850,00	815.000,00	802.800,00

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>0540</b>				
<b>Pastoralpsychologischer Dienst</b>				
I. Erträge	-11.182,27	-6.000,00	-9.000,00	-9.000,00
II. Aufwendungen	82.437,09	59.250,00	299.000,00	299.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	71.254,82	53.250,00	290.000,00	290.000,00
<b>Summe 05 Pfarrdienst</b>				
I. Erträge	-2.235.680,04	-1.574.550,00	-1.812.600,00	-1.812.600,00
II. Aufwendungen	36.473.375,33	35.990.450,00	37.099.100,00	37.436.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	34.237.695,29	34.415.900,00	35.286.500,00	35.624.300,00
<b>0620</b>				
<b>Theologiestudium</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	57.222,23	51.300,00	51.300,00	51.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	57.222,23	51.300,00	51.300,00	51.300,00
<b>0621</b>				
<b>Studienhaus Marburg</b>				
I. Erträge	-26.116,23	-650,00	-1.000,00	-1.000,00
II. Aufwendungen	60.771,29	44.080,00	113.000,00	113.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	34.655,06	43.430,00	112.000,00	112.000,00
<b>0630 und 0680</b>				
<b>Ausbild.dienst</b> <b>(u.a. Pred.sem. u. Theol. Prüfung)</b>				
I. Erträge	-512,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.350.353,87	1.495.680,00	1.886.500,00	1.839.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.349.841,87	1.495.680,00	1.886.500,00	1.839.500,00
<b>Summe 06</b>				
<b>Ausbildung für den Pfarrdienst</b>				
I. Erträge	-26.628,23	-650,00	-1.000,00	-1.000,00
II. Aufwendungen	1.468.347,39	1.591.060,00	2.050.800,00	2.003.800,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.441.719,16	1.590.410,00	2.049.800,00	2.002.800,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 0</b>				
<b>Allgemeine kirchliche Dienste</b>				
I. Erträge	-5.406.603,12	-4.952.400,00	-5.173.400,00	-5.173.400,00
II. Aufwendungen	44.948.971,87	44.411.510,00	45.382.200,00	45.684.350,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	39.542.368,75	39.459.110,00	40.208.800,00	40.510.950,00



## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 1

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
1100	Besondere kirchliche Dienste	1.767.000,00	0,00	0,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche
1120 und 1190	Kirchliche Jugendarbeit	103.800,00	99.400,00	99.400,00	
1160	Freizeitheime	473.300,00	385.500,00	385.500,00	Bieber, Elbenberg, Frauenberg, Niedenstein; Überführung Budgets für laufende Gebäudeunterhaltung in Bewirtschaftung Baureferat
1200	Studentenpfarrämter	250.895,00	383.950,00	383.950,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich
1230	Vilmarhaus Marburg	0,00	0,00	0,00	
1320	Frauenarbeit/ Pfarrfrauen	5.550,00	5.550,00	5.550,00	
1400	Örtliche/ regionale Sonderseelsorge	35.450,00	137.350,00	137.350,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich
1410	Krankenhausseelsorge	76.100,00	1.503.000,00	1.503.000,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich
1420	Seelsorge Sprach- u. Gehörgeschädigte	70.350,00	225.000,00	225.000,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 1

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
1520	Polizei- und Notfallseelsorge	13.800,00	78.900,00	78.900,00	Integration Pfarrstelle in den Aufgabenbereich
1620	Deutscher Ev. Kirchentag	0,00	0,00	0,00	Durchlaufende Kollekte
1630	Hess.-Nass. Gemeinschaftsverband	6.400,00	0,00	0,00	ab 2014 Direktzuweisung an Gemeinschafts- verbände aus Sonderrechnung Kirchensteuer
1750	Kurseelsorge	71.000,00	221.000,00	221.000,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich
1910	Arbeitsstelle Migration	129.900,00	105.600,00	105.600,00	Arbeitsstelle Kassel ab 2014 in Zuweisung DW Hessen
1930	Internationaler Treffpunkt Kassel	68.000,00	68.000,00	68.000,00	
1970	Gefängnisseelsorge	27.700,00	27.700,00	27.700,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich, vollständige Refinanzierung durch Drittmittel
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 1</b>		<b>3.099.245,00</b>	<b>3.240.950,00</b>	<b>3.240.950,00</b>	Mehrbedarf durch Besoldungserhöhungen Funktionspfarrer

	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Einzelplan 1 Besondere Kirchliche Dienste</b>				
<b>1100</b>				
<b>Besondere kirchl. Dienste</b>				
I. Erträge	-53.413,75	-306.000,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	2.135.501,90	2.073.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.082.088,15	1.767.000,00	0,00	0,00
<b>1120 und 1190</b>				
<b>Kirchliche Jugendarbeit</b>				
I. Erträge	-32.838,40	-50.000,00	-40.000,00	-40.000,00
II. Aufwendungen	126.909,77	153.800,00	139.400,00	139.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	94.071,37	103.800,00	99.400,00	99.400,00
<b>1160</b>				
<b>Freizeitheime</b>				
I. Erträge	-589.139,60	-694.600,00	-701.000,00	-701.000,00
II. Aufwendungen	1.172.427,88	1.167.900,00	1.086.500,00	1.086.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	583.288,28	473.300,00	385.500,00	385.500,00
<b>Summe 11 Dienst an der Jugend</b>				
I. Erträge	-675.391,75	-1.050.600,00	-741.000,00	-741.000,00
II. Aufwendungen	3.434.839,55	3.394.700,00	1.225.900,00	1.225.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	<b>2.759.447,80</b>	<b>2.344.100,00</b>	<b>484.900,00</b>	<b>484.900,00</b>
<b>1200</b>				
<b>Studentenpfarrämter</b>				
I. Erträge	-99.237,50	-50.560,00	-75.200,00	-75.200,00
II. Aufwendungen	301.695,23	301.455,00	459.150,00	459.150,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	202.457,73	250.895,00	383.950,00	383.950,00
<b>1230</b>				
<b>Vilmarhaus Marburg</b>				
I. Erträge	-449.270,30	-402.000,00	-462.000,00	-462.000,00
II. Aufwendungen	346.310,42	402.000,00	462.000,00	462.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-102.959,88	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 12 Studierendenbetreuung</b>				
I. Erträge	-548.507,80	-452.560,00	-537.200,00	-537.200,00
II. Aufwendungen	648.005,65	703.455,00	921.150,00	921.150,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	<b>99.497,85</b>	<b>250.895,00</b>	<b>383.950,00</b>	<b>383.950,00</b>
<b>1320</b>				
<b>Frauenarbeit /Pfarrfrauen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	5.600,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	5.600,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00
<b>Summe 13 Frauenarbeit</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	5.600,00	5.550,00	5.550,00	5.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	<b>5.600,00</b>	<b>5.550,00</b>	<b>5.550,00</b>	<b>5.550,00</b>
<b>1400</b>				
<b>Örtl./region.Sonderseelsorge</b>				
I. Erträge	-9.354,95	0,00	-40.500,00	-40.500,00
II. Aufwendungen	33.344,93	35.450,00	177.850,00	177.850,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	23.989,98	35.450,00	137.350,00	137.350,00
<b>1410</b>				
<b>Krankenhausseelsorge</b>				
I. Erträge	-16.330,75	-10.500,00	-11.000,00	-11.000,00
II. Aufwendungen	81.782,54	86.600,00	1.514.000,00	1.514.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	65.451,79	76.100,00	1.503.000,00	1.503.000,00

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>1420</b>				
<b>Seelsorge Sprach+Gehörgesch.</b>				
I. Erträge	-6.627,45	-39.500,00	-7.000,00	-7.000,00
II. Aufwendungen	116.031,53	109.850,00	232.000,00	232.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	109.404,08	70.350,00	225.000,00	225.000,00
<b>Summe 14 Seelsorge an Kranken und Behinderten, Telefonseelsorge</b>				
I. Erträge	-32.313,15	-50.000,00	-58.500,00	-58.500,00
II. Aufwendungen	231.159,00	231.900,00	1.923.850,00	1.923.850,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	198.845,85	181.900,00	1.865.350,00	1.865.350,00
<b>1520</b>				
<b>Polizei-u. Notfall- Seelsorge</b>				
I. Erträge	-7.244,72	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
II. Aufwendungen	20.332,36	15.800,00	80.900,00	80.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	13.087,64	13.800,00	78.900,00	78.900,00
<b>Summe 15 Seelsorge an Berufstätigen</b>				
I. Erträge	-7.244,72	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
II. Aufwendungen	20.332,36	15.800,00	80.900,00	80.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	13.087,64	13.800,00	78.900,00	78.900,00
<b>1620</b>				
<b>Deutscher Ev. Kirchentag</b>				
I. Erträge	-28.549,03	-31.800,00	-30.000,00	0,00
II. Aufwendungen	25.500,00	31.800,00	30.000,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-3.049,03	0,00	0,00	0,00
<b>1630</b>				
<b>Hess.-Nass. Gemeinschaftsverb.</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	6.400,00	6.400,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	6.400,00	6.400,00	0,00	0,00
<b>Summe 16 Volksmission, Kirchentag</b>				
I. Erträge	-28.549,03	-31.800,00	-30.000,00	0,00
II. Aufwendungen	31.900,00	38.200,00	30.000,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	3.350,97	6.400,00	0,00	0,00
<b>1750</b>				
<b>Kurseelsorge</b>				
I. Erträge	-1.708,01	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	65.704,74	71.000,00	221.000,00	221.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	63.996,73	71.000,00	221.000,00	221.000,00
<b>Summe 17 Kurseelsorge</b>				
I. Erträge	-1.708,01	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	65.704,74	71.000,00	221.000,00	221.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	63.996,73	71.000,00	221.000,00	221.000,00
<b>1910</b>				
<b>Arbeitsstelle Migration</b>				
I. Erträge	-296,10	-300,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	71.906,23	130.200,00	105.600,00	105.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	71.610,13	129.900,00	105.600,00	105.600,00
<b>1930</b>				
<b>Ausländerbetr. /Int.Treffp. KS</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>1970</b>				
<b>Gefängnisseelsorge</b>				
I. Erträge	-1.021,69	0,00	-257.000,00	-257.000,00
II. Aufwendungen	23.133,63	27.700,00	284.700,00	284.700,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	22.111,94	27.700,00	27.700,00	27.700,00
<b>Summe 19 Andere Seelsorgedienste</b>				
I. Erträge	-1.317,79	-300,00	-257.000,00	-257.000,00
II. Aufwendungen	163.039,86	225.900,00	458.300,00	458.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	161.722,07	225.600,00	201.300,00	201.300,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 1</b>				
<b>Besondere kirchliche Dienste</b>				
I. Erträge	-1.295.032,25	-1.587.260,00	-1.625.700,00	-1.595.700,00
II. Aufwendungen	4.600.581,16	4.686.505,00	4.866.650,00	4.836.650,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	3.305.548,91	3.099.245,00	3.240.950,00	3.240.950,00



## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 2

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
2100 und 2600	Kirchliche Sozialarbeit	1.339.000,00	95.500,00	95.500,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche, Planansatz von 95.500 € für Pfarrstellen Telefonseelsorge
2120, 2140 und 2150	Diakonisches Werk, diakonische Einrichtungen, ZFFZ	2.877.550,00	5.942.900,00	5.944.900,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich (+1,5 Mio. €), Erhöhung Finanzhilfen an diakonische Einrichtungen nach vorübergehender Absenkung um 1 Mio. € gem. Fusionsvertrag, Zuweisung an Fröbelseminar gem. Fusionsvertrag (0,5 Mio. €)
2180	Einrichtung Aus-, Fortbildung	1.945.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00	Hephata, Ev. Hochschule Darmstadt, Fröbelseminar nach Fusionsvertrag in Zuweisung an DW Hessen enthalten
2210	Kindertagesstätten	0,00	0,00	0,00	Wegfall Kollekte
2340	Beratungsstelle für Ehe, Familienfragen	125.750,00	189.350,00	189.350,00	Integration Pfarrstelle in den Aufgabenbereich
2410	Stationäre Alteneinrichtungen	0,00	0,00	0,00	Durchlaufende Kollekte
2510	Diakoniestationen	0,00	0,00	0,00	Durchlaufende Kollekte
2540	Hospizarbeit	0,00	0,00	0,00	Durchlaufende Kollekte
2600	Bahnhofsmision	0,00	0,00	0,00	Durchlaufende Kollekte
2991 und 2992	Beauftragter für Umweltfragen und Umweltfonds	18.400,00	46.400,00	46.400,00	Integration Pfarrstelle in den Aufgabenbereich
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 2</b>		<b>6.305.700,00</b>	<b>7.714.150,00</b>	<b>7.716.150,00</b>	Mehrbedarf Wiederaufstockung Finanzhilfen an DW Hessen (1 Mio. €), Besoldungserhöhungen Funktionspfarrstellen, Altersteilzeit ZFFZ, Umsetzung Bedingungen Fusionsvertrag DW Hessen





	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>Einzelplan 2 Kirchliche Sozialarbeit</b>				
<b>2100 und 2160</b>				
<b>Kirchliche Sozialarbeit</b>				
I. Erträge	-389.199,74	-468.000,00	-30.000,00	-30.000,00
II. Aufwendungen	1.839.599,50	1.807.000,00	125.500,00	125.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.450.399,76	1.339.000,00	95.500,00	95.500,00
<b>2120, 2140 und 2150</b>				
<b>Diakonisches Werk,</b>				
<b>Finanzhilfen diak. Einricht. und ZFFZ</b>				
I. Erträge	-3.500.249,81	-2.885.200,00	-4.177.400,00	-4.212.500,00
II. Aufwendungen	7.792.480,50	5.762.750,00	10.120.300,00	10.157.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	4.292.230,69	2.877.550,00	5.942.900,00	5.944.900,00
<b>2180</b>				
<b>Einrichtung Aus-/Fortbildung</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.987.425,00	1.945.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.987.425,00	1.945.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00
<b>Summe 21 Allgemeine Soziale Arbeit</b>				
I. Erträge	-3.889.449,55	-3.353.200,00	-4.207.400,00	-4.242.500,00
II. Aufwendungen	11.619.505,00	9.514.750,00	11.685.800,00	11.722.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	7.730.055,45	6.161.550,00	7.478.400,00	7.480.400,00
<b>2210</b>				
<b>Kindertagesstaetten</b>				
I. Erträge	0,00	-17.300,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	7.670,00	17.300,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	7.670,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 22 Jugendhilfe</b>				
I. Erträge	0,00	-17.300,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	7.670,00	17.300,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	7.670,00	0,00	0,00	0,00
<b>2340</b>				
<b>BS f. Ehe -, Fam. U. Lebensfr.</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	130.000,00	125.750,00	189.350,00	189.350,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	130.000,00	125.750,00	189.350,00	189.350,00
<b>Summe 23 Familienhilfen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	130.000,00	125.750,00	189.350,00	189.350,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	130.000,00	125.750,00	189.350,00	189.350,00
<b>2410</b>				
<b>Stationäre Altenhilfeeinrichtungen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 24 Hilfe für Senioren und Seniorinnen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2510</b>				
<b>Diakoniestationen</b>				
I. Erträge	0,00	-27.000,00	-25.000,00	-25.000,00
II. Aufwendungen	46.222,95	27.000,00	25.000,00	25.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	46.222,95	0,00	0,00	0,00

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>2540</b>				
<b>Hospizarbeit und Sterbebegleitung</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 25 Dienst an Kranken</b>				
I. Erträge	0,00	-27.000,00	-60.000,00	-60.000,00
II. Aufwendungen	46.222,95	27.000,00	60.000,00	60.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	46.222,95	0,00	0,00	0,00
<b>2600</b>				
<b>Bahnhofsmission</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 26 Bahnhofsmission</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2991 und 2992</b>				
<b>Beauftragter für Umweltfragen und Umweltfonds</b>				
I. Erträge	-60.349,96	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	34.656,22	18.400,00	46.400,00	46.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-25.693,74	18.400,00	46.400,00	46.400,00
<b>Summe 29 Sonstige diakonische und soziale Arbeit</b>				
I. Erträge	-60.349,96	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	34.656,22	18.400,00	46.400,00	46.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-25.693,74	18.400,00	46.400,00	46.400,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 2 Kirchliche Sozialarbeit</b>				
I. Erträge	-3.949.799,51	-3.397.500,00	-4.327.400,00	-4.362.500,00
II. Aufwendungen	11.838.054,17	9.703.200,00	12.041.550,00	12.078.650,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	7.888.254,66	6.305.700,00	7.714.150,00	7.716.150,00

### Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 3

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
3100	Gesamtkirchliche Aufgaben, Weltmission, Ökumene	334.000,00	0,00	0,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche
3110	Catholica, Diaspora, Kofess. Bünde	34.550,00	34.550,00	34.550,00	
3120	Hoffnung für Osteuropa	0,00	0,00	0,00	Durchlaufende Kollekte
3170	Ostparrerversorgung	130.000,00	57.000,00	57.000,00	zurückgehende Versorgungsfälle Ostpfarrer
3330	Weltweite kirchliche Beziehungen	8.600,00	228.600,00	228.600,00	Nach vorübergehender Absenkung zum Abbau von Haushaltsresten Wiederaufstockung um 200.000 €
3510	Kirchlicher Entwicklungsdienst	1.512.100,00	1.703.000,00	1.703.000,00	Mehrbedarf nach EKD-Umlagefinanzierung
3810 und 3880	Missionswerke und Bibelgesellschaften	411.700,00	430.200,00	430.200,00	Integration Pfarrstelle in den Aufgabenbereich
3860	Weltmission und Partnerschaft	467.200,00	762.600,00	754.500,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich, Arbeitsbereich von Kooperationsvertrag erfasst
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 3</b>		<b>2.898.150,00</b>	<b>3.215.950,00</b>	<b>3.207.850,00</b>	Mehrbedarf Wiederaufstockung Mittel für Partnerschaftspflege (200.000 €), Kirchlicher Entwicklungsdienst (160.000 €)



	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Einzelplan 3 Ökumene, Weltmission, Entwicklungshilfe</b>				
<b>3100</b>				
<b>G.-kirchl. Aufg., Oek., Weltm.</b>				
I. Erträge	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	323.018,60	344.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	313.018,60	334.000,00	0,00	0,00
<b>3110</b>				
<b>Cath., Diasp., Konfess. Bünde</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	33.754,00	34.550,00	34.550,00	34.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	33.754,00	34.550,00	34.550,00	34.550,00
<b>3120</b>				
<b>Hoffnung für Osteuropa</b>				
I. Erträge	-32.743,89	0,00	-50.000,00	-50.000,00
II. Aufwendungen	26.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-6.743,89	0,00	0,00	0,00
<b>3170</b>				
<b>Ostpfarrrversorgung</b>				
I. Erträge	-65.746,64	-56.000,00	-40.000,00	-40.000,00
II. Aufwendungen	184.949,40	186.000,00	97.000,00	97.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	119.202,76	130.000,00	57.000,00	57.000,00
<b>Summe 31 kirchliche Aufgaben Ökumene, Weltmission</b>				
I. Erträge	-108.490,53	-66.000,00	-90.000,00	-90.000,00
II. Aufwendungen	567.722,00	564.550,00	181.550,00	181.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	459.231,47	498.550,00	91.550,00	91.550,00
<b>3330</b>				
<b>Weltweite kirchl. Beziehungen</b>				
I. Erträge	-130.658,03	-378.000,00	-411.000,00	-411.000,00
II. Aufwendungen	395.837,57	386.600,00	639.600,00	639.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	265.179,54	8.600,00	228.600,00	228.600,00
<b>Summe 33 Auslandsarbeit</b>				
I. Erträge	-130.658,03	-378.000,00	-411.000,00	-411.000,00
II. Aufwendungen	395.837,57	386.600,00	639.600,00	639.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	265.179,54	8.600,00	228.600,00	228.600,00
<b>3510</b>				
<b>KED</b>				
I. Erträge	-33.200,00	-33.200,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.631.926,00	1.545.300,00	1.703.000,00	1.703.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.598.726,00	1.512.100,00	1.703.000,00	1.703.000,00
<b>Summe 35 Entwicklungsdienst</b>				
I. Erträge	-33.200,00	-33.200,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.631.926,00	1.545.300,00	1.703.000,00	1.703.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.598.726,00	1.512.100,00	1.703.000,00	1.703.000,00
<b>3810 und 3880</b>				
<b>Missionswerke und Bibelgesellschaften</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00
II. Aufwendungen	407.700,00	411.700,00	440.200,00	440.200,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	407.700,00	411.700,00	430.200,00	430.200,00
<b>3860</b>				
<b>Weltmission und Partnerschaft</b>				
I. Erträge	-35.130,97	-10.850,00	-11.100,00	-11.100,00
II. Aufwendungen	496.873,08	478.050,00	773.700,00	765.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	461.742,11	467.200,00	762.600,00	754.500,00

	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Summe 38 Weltmission</b>				
I. Erträge	-35.130,97	-10.850,00	-21.100,00	-21.100,00
II. Aufwendungen	904.573,08	889.750,00	1.213.900,00	1.205.800,00
<b>III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)</b>	<b>869.442,11</b>	<b>878.900,00</b>	<b>1.192.800,00</b>	<b>1.184.700,00</b>
<b>Zwischensumme Einzelplan 3</b>				
<b>Ökumene, Weltmission, Entwicklungshilfe</b>				
I. Erträge	-307.479,53	-488.050,00	-522.100,00	-522.100,00
II. Aufwendungen	3.500.058,65	3.386.200,00	3.738.050,00	3.729.950,00
<b>III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)</b>	<b>3.192.579,12</b>	<b>2.898.150,00</b>	<b>3.215.950,00</b>	<b>3.207.850,00</b>

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 der EKKW - Einzelplan 4

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Erläuterung
4100	Öffentlichkeitsarbeit	342.000,00	0,00	0,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche
4200	Öffentlichkeitsarbeit und Medienarbeit	1.596.200,00	2.178.050,00	2.208.750,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich und Zentrale Veranstaltungen der Landeskirche, Mehrbedarf Altersteilzeit, zusätzliche Stellen Medienhaus, Umgliederung Medienzentrale in PTI sowie Landesverband Ev. Büchereien in Bereich Bildung (Einzelplan 5)
4600	Zentrale Veranstaltungen Landeskirche	190.500,00	0,00	0,00	Umgliederung Zentrale Veranstaltungen in Bereich Medienarbeit und Medienhaus
4700	Verteilschriften	28.000,00	28.000,00	78.000,00	Druck 3. Band Kirchengeschichte Kurhessen und Waldeck in 2015
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 4</b>		<b>2.156.700,00</b>	<b>2.206.050,00</b>	<b>2.286.750,00</b>	Mehrbedarf Altersteilzeit Medienarbeit und Medienhaus (2014: 150.000 €, 2015: 188.000 €), neue Stellen Medienhaus (100.000 €) Umgliederung Medienzentrale in PTI sowie Landesverband Ev. Büchereien in Bildung, Mehrbedarf PR-Arbeit und Hörfunk





	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Einzelplan 4 Öffentlichkeitsarbeit</b>				
<b>4100</b>				
<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	353.256,72	342.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	353.256,72	342.000,00	0,00	0,00
<b>Summe 41 Presse, Schrifttum, Gemeindepublikationen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	353.256,72	342.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	353.256,72	342.000,00	0,00	0,00
<b>4200</b>				
<b>Öffentlichkeitsarbeit und Medienarbeit</b>				
I. Erträge	-215.320,43	-94.900,00	-75.250,00	-85.250,00
II. Aufwendungen	1.728.495,60	1.691.100,00	2.253.300,00	2.294.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.513.175,17	1.596.200,00	2.178.050,00	2.208.750,00
<b>Summe 42 Öffentlichkeitsarbeit und Medienarbeit</b>				
I. Erträge	-215.320,43	-94.900,00	-75.250,00	-85.250,00
II. Aufwendungen	1.728.495,60	1.691.100,00	2.253.300,00	2.294.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.513.175,17	1.596.200,00	2.178.050,00	2.208.750,00
<b>4600</b>				
<b>Zentr. Verant. Landeskirche</b>				
I. Erträge	-20.371,61	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	240.202,45	190.500,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	219.830,84	190.500,00	0,00	0,00
<b>Summe 46 Zentrale Veranstaltungen Landeskirche</b>				
I. Erträge	-20.371,61	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	240.202,45	190.500,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	219.830,84	190.500,00	0,00	0,00
<b>4700</b>				
<b>Verteilschriften</b>				
I. Erträge	-7.273,53	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	39.626,80	28.000,00	28.000,00	78.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	32.353,27	28.000,00	28.000,00	78.000,00
<b>Summe 47 Verteilschriften</b>				
I. Erträge	-7.273,53	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	39.626,80	28.000,00	28.000,00	78.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	32.353,27	28.000,00	28.000,00	78.000,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 4 Öffentlichkeitsarbeit</b>				
I. Erträge	-242.965,57	-94.900,00	-75.250,00	-85.250,00
II. Aufwendungen	2.361.581,57	2.251.600,00	2.281.300,00	2.372.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.118.616,00	2.156.700,00	2.206.050,00	2.286.750,00



## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 5

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
5100	Allgemeines Bildungswesen und Wissenschaft	818.500,00	0,00	0,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche
5110	Schulen	900.274,00	827.200,00	667.100,00	Melanchthon-Schule Steinatal, Katharina-von-Bora-Schule Oberissigheim, Martin-Luther-Schule Schmalkalden; Überführung Budgets für laufende Gebäudeunterhaltung in Bewirtschaftung Baureferat
5210	Erwachsenenbildung	237.500,00	283.900,00	283.900,00	Arbeitsgemeinschaft für Erwachsenenbildung, Kloster Germerode, Ev. Foren, Integration Pfarrstellen in die Aufgabenbereiche
5211	Erwachsenenarbeit und Kinder- und Jugendarbeit	1.749.400,00	2.351.000,00	2.349.650,00	Integration Pfarrstellen in die Aufgabenbereiche, Mehrbedarf Altersteilzeit (2014: 126.900 €, 2015: 100.800 €), Eingliederung Zentrum für Seniorenbildung Hanau, Fachstelle Ehrenamt, Intergration Landesverband Ev. Büchereien (aus Einzelplan 4)
5220	Ev. Akademie	537.070,00	901.500,00	891.500,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich, Einnahmefall Umbau Gästehaus (108.000 €)
5221	Tagungsstätte Hofgeismar	111.800,00	624.700,00	634.300,00	Eingliederung Außenstelle Hofgeismar, Einnahmefall Umbau Gästehaus (397.000 €)
5230	Familienbildungsstätten	212.550,00	242.550,00	242.550,00	Wegfall Kollekte
5232	Familienerholungs- und Bildungsstätte Brotterode	159.400,00	75.400,00	75.400,00	Überführung Budget für laufende Gebäudeunterhaltung in Bewirtschaftung Baureferat
5290	Aus-, Fort-, Weiterbildung im Verwaltungsbereich der EKKW	147.900,00	147.900,00	147.900,00	

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 5

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
5410	Kirche und Kunst	10.400,00	10.400,00	10.400,00	
5420	Institut der EKD für Kirchenbau	55.200,00	63.900,00	63.900,00	Mehrbedarf für 1/3 - Anteil EKKW
5790	Wissenschaftliche Einrichtungen, Kirchengeschichte und Mitgliedschaften	43.600,00	43.600,00	43.600,00	
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 5</b>		<b>4.983.594,00</b>	<b>5.572.050,00</b>	<b>5.410.200,00</b>	Mehrbedarf Einnahmeausfall durch Umbau Gästehaus in Hofgeismar (ca. 500.000 €), Umgliederung Landesverband Ev. Büchereien in Bereich Bildung

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>Einzelplan 5 Bildungswesen und Wissenschaft</b>				
<b>5100</b>				
<b>Allgemeines Bildungswesen und Wissenschaft</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	641.771,68	818.500,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	641.771,68	818.500,00	0,00	0,00
<b>5110</b>				
<b>Schulen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	929.347,85	900.274,00	827.200,00	667.100,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	929.347,85	900.274,00	827.200,00	667.100,00
<b>Summe 51 Schulen und Allg. Bildungswesen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.571.119,53	1.718.774,00	827.200,00	667.100,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.571.119,53	1.718.774,00	827.200,00	667.100,00
<b>5210</b>				
<b>Erwachsenenbildung</b>				
I. Erträge	-719.717,59	-671.900,00	-200.400,00	-200.400,00
II. Aufwendungen	951.379,38	909.400,00	484.300,00	484.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	231.661,79	237.500,00	283.900,00	283.900,00
<b>5211</b>				
<b>Erwachsenenarbeit und Kinder- und Jugendarbeit</b>				
I. Erträge	-358.794,12	-358.860,00	-443.900,00	-458.400,00
II. Aufwendungen	1.932.580,48	2.108.260,00	2.794.900,00	2.808.050,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.573.786,36	1.749.400,00	2.351.000,00	2.349.650,00
<b>5220</b>				
<b>Ev. Akademie Hofgeismar</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	550.667,46	537.070,00	901.500,00	891.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	550.667,46	537.070,00	901.500,00	891.500,00
<b>5221</b>				
<b>Tagungsstätte Hofgeismar</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	93.600,00	111.800,00	624.700,00	634.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	93.600,00	111.800,00	624.700,00	634.300,00
<b>5230</b>				
<b>Familienbildungsstätten</b>				
I. Erträge	0,00	-30.000,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	242.550,00	242.550,00	242.550,00	242.550,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	242.550,00	212.550,00	242.550,00	242.550,00
<b>5232</b>				
<b>Fam.Erh.u. Bild.St. Brotterode</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	159.400,00	159.400,00	75.400,00	75.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	159.400,00	159.400,00	75.400,00	75.400,00
<b>5290</b>				
<b>Sonstige Erwachsenenbildung</b>				
I. Erträge	-5.876,99	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	137.048,63	147.900,00	147.900,00	147.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	131.171,64	147.900,00	147.900,00	147.900,00
<b>Summe 52 Erwachsenenbildung</b>				
I. Erträge	-1.084.388,70	-1.060.760,00	-644.300,00	-658.800,00
II. Aufwendungen	4.067.225,95	4.216.380,00	5.271.250,00	5.284.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.982.837,25	3.155.620,00	4.626.950,00	4.625.200,00
<b>5410</b>				
<b>Kirche und Kunst</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	12.000,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	12.000,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00

	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>5420</b>				
<b>Institut d. EKD f. Kirchenbau</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	52.035,03	55.200,00	63.900,00	63.900,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	52.035,03	55.200,00	63.900,00	63.900,00
<b>Summe 54 Kunst-und Denkmalpflege, Kirchenbau</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	64.035,03	65.600,00	74.300,00	74.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	64.035,03	65.600,00	74.300,00	74.300,00
<b>5790</b>				
<b>Wissensch.-Einr., Ki-Gesch. u. Mitgliedschaften</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	41.525,99	43.600,00	43.600,00	43.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	41.525,99	43.600,00	43.600,00	43.600,00
<b>Summe 57 Gesellschaftswissenschaften</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	41.525,99	43.600,00	43.600,00	43.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	41.525,99	43.600,00	43.600,00	43.600,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 5 Bildungswesen und Wissenschaft</b>				
I. Erträge	-1.084.388,70	-1.060.760,00	-644.300,00	-658.800,00
II. Aufwendungen	5.743.906,50	6.044.354,00	6.216.350,00	6.069.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	4.659.517,80	4.983.594,00	5.572.050,00	5.410.200,00

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 7

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
7100	Leitung und Verwaltung	282.000,00	0,00	0,00	Verlagerung der Funktionspfarrstellen in die jeweiligen Aufgabenbereiche
7110	Landessynode	84.600,00	140.100,00	180.500,00	Mehrbedarf durch umbaubedingte Verlagerung der Synodaltagungen in das Kloster Haydau
7210	Rat der Landeskirche	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
7400	Synodale und andere Ausschüsse	46.100,00	100.000,00	100.000,00	Mehrbedarf durch Zukunftsausschuss und Sonderausschüsse
7600	Landeskirchenamt	10.870.570,00	12.010.450,00	11.936.050,00	Integration Pfarrstellen in den Aufgabenbereich, Mehrbedarf Personalkostenerhöhungen, Altersteilzeit
7625	Archiv der Landeskirche	348.000,00	358.000,00	358.000,00	Mehrbedarf Personalkostenerhöhungen
7630	Außenstelle Hofgeismar	247.270,00	0,00	0,00	Integration Außenstelle in Tagungsstätte Hofgeismar
7640	Kirchliche Dienste - LakiMAV	145.500,00	150.500,00	150.500,00	Mehrbedarf Personalkostenersatz
7650	Sprengelkassen	145.070,00	149.500,00	149.500,00	Sprengelkassen Hanau, Hersfeld, Kassel, Waldeck-Marburg; Mehrbedarf Personalkostensteigerung

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 7

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
7690	Beauftragte am Sitz der Landesregierungen	91.000,00	104.000,00	104.000,00	Mehrbedarf Personalkostensteigerungen
7710	Rechnungsprüfungsamt	653.000,00	744.500,00	768.500,00	Mehrbedarf Personalkostensteigerungen, neue Bauprüferstelle
7831	Landeskirchengericht	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
7910	Beauftragte für den Datenschutz	34.000,00	110.000,00	110.000,00	Mehrbedarf Betriebsbeauftragte und örtliche Datenschutzbeauftragte
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 7</b>		<b>12.964.110,00</b>	<b>13.884.050,00</b>	<b>13.874.050,00</b>	Mehrbedarf durch Personalkostensteigerungen LKA, RPA, Datenschutzbeauftragte, Auslagerung Synodaltagungen, Kosten Zukunftsausschuss und Sonderausschüsse



	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Einzelplan 7 Rechtsetzung, Leitung und Verwaltung, Rechtsschutz</b>				
<b>7100</b>				
<b>Leitung und Verwaltung</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	250.066,04	282.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	250.066,04	282.000,00	0,00	0,00
<b>7110</b>				
<b>Landessynode</b>				
I. Erträge	-3.355,83	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	91.451,55	84.600,00	140.100,00	180.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	88.095,72	84.600,00	140.100,00	180.500,00
<b>Summe 71 Synodale Gremien</b>				
I. Erträge	-3.355,83	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	341.517,59	366.600,00	140.100,00	180.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	338.161,76	366.600,00	140.100,00	180.500,00
<b>7210</b>				
<b>Rat der Landeskirche</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	11.597,74	12.000,00	12.000,00	12.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	11.597,74	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>Summe 72 Leitende Organe</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	11.597,74	12.000,00	12.000,00	12.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	11.597,74	12.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>7400</b>				
<b>Synodale und andere Ausschüsse</b>				
I. Erträge	-146,85	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	98.262,23	46.100,00	100.000,00	100.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	98.115,38	46.100,00	100.000,00	100.000,00
<b>Summe 74 Beratende Gremien</b>				
I. Erträge	-146,85	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	98.262,23	46.100,00	100.000,00	100.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	98.115,38	46.100,00	100.000,00	100.000,00
<b>7600</b>				
<b>Landeskirchenamt</b>				
I. Erträge	-615.661,93	-266.200,00	-386.850,00	-387.250,00
II. Aufwendungen	12.471.052,91	11.136.770,00	12.397.300,00	12.323.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	11.855.390,98	10.870.570,00	12.010.450,00	11.936.050,00
<b>7625</b>				
<b>Archiv der Landeskirche</b>				
I. Erträge	-31.763,85	-17.100,00	-30.000,00	-30.000,00
II. Aufwendungen	364.701,59	365.100,00	388.000,00	388.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	332.937,74	348.000,00	358.000,00	358.000,00
<b>7630</b>				
<b>Aussenstelle LKA Hofgeismar</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	262.570,00	247.270,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	262.570,00	247.270,00	0,00	0,00
<b>7640</b>				
<b>Arbeitsrechtliche Kommission und LakiMAV</b>				
I. Erträge	-71.394,28	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	237.026,66	145.500,00	150.500,00	150.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	165.632,38	145.500,00	150.500,00	150.500,00

	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>7650</b>				
<b>Sprengelkassen</b>				
I. Erträge	-88.893,14	-100.940,00	-102.300,00	-102.300,00
II. Aufwendungen	243.341,56	246.010,00	251.800,00	251.800,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	154.448,42	145.070,00	149.500,00	149.500,00
<b>7690</b>				
<b>Beauftragte S. Landesregier.</b>				
I. Erträge	-1.964,18	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	97.109,84	91.000,00	104.000,00	104.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	95.145,66	91.000,00	104.000,00	104.000,00
<b>Summe 76 Verwaltung</b>				
I. Erträge	-809.677,38	-384.240,00	-519.150,00	-519.550,00
II. Aufwendungen	13.675.802,56	12.231.650,00	13.291.600,00	13.217.600,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	12.866.125,18	11.847.410,00	12.772.450,00	12.698.050,00
<b>7710</b>				
<b>Rechnungsprüfungsamt</b>				
I. Erträge	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
II. Aufwendungen	688.429,59	661.500,00	753.000,00	777.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	679.929,59	653.000,00	744.500,00	768.500,00
<b>Summe 77 Rechnungsprüfung</b>				
I. Erträge	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
II. Aufwendungen	688.429,59	661.500,00	753.000,00	777.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	679.929,59	653.000,00	744.500,00	768.500,00
<b>7831</b>				
<b>Landeskirchengericht u.a.</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	2.376,75	5.000,00	5.000,00	5.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.376,75	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>Summe 78 Kirchengerichtsbarkeit und Rechtsschutz</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	2.376,75	5.000,00	5.000,00	5.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.376,75	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>7910</b>				
<b>Beauftr. f. d. Datenschutz</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	32.277,32	34.000,00	110.000,00	110.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	32.277,32	34.000,00	110.000,00	110.000,00
<b>Summe 79 Datenschutz</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	32.277,32	34.000,00	110.000,00	110.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	32.277,32	34.000,00	110.000,00	110.000,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 7</b>				
<b>Rechtsetzung, Leitung und Verwaltung, Rechtsschutz</b>				
I. Erträge	-821.680,06	-392.740,00	-527.650,00	-528.050,00
II. Aufwendungen	14.850.263,78	13.356.850,00	14.411.700,00	14.402.100,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	14.028.583,72	12.964.110,00	13.884.050,00	13.874.050,00

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 8

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
8100	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	-83.700,00	812.000,00	812.000,00	Überführung der Budgets für die laufende Bauunterhaltung aus den ehemaligen Sonderhaushalten in die zentrale Bewirtschaftung des Baureferates, Erhöhung der Budgets durch Steigerung des Baukostenindexes
8300	Geldanlagen, Darlehen	-300.100,00	-200.000,00	-200.000,00	Mindereinnahmen bei den Zinsen aufgrund des gesunkenen Zinsniveaus
8430	Patronat, Baulast	400.000,00	570.000,00	570.000,00	Mehrbedarf Patronatsbauten
8600	Treuhandvermögen der Pfarreien	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 8</b>		<b>16.200,00</b>	<b>1.182.000,00</b>	<b>1.182.000,00</b>	Umgliederung der Budgets für die laufende Bauunterhaltung aus ehemaligen Sonderhaushalten in zentrale Bewirtschaftung durch Baureferat, Mehrbedarf Patronatsbauten, Mindereinnahmen bei den Zinsen



	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Einzelplan 8 Verwaltung des allgemeinen Finanzvermögens und des Sondervermögens</b>				
<b>8100</b>				
<b>Wohn- und Geschäftsgrundstücke</b>				
I. Erträge	-406.136,41	-259.700,00	-288.000,00	-288.000,00
II. Aufwendungen	248.886,12	176.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-157.250,29	-83.700,00	812.000,00	812.000,00
<b>Summe 81 Wohn- und Geschäftsgrundstücke</b>				
I. Erträge	-406.136,41	-259.700,00	-288.000,00	-288.000,00
II. Aufwendungen	248.886,12	176.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-157.250,29	-83.700,00	812.000,00	812.000,00
<b>8300</b>				
<b>Geldanlagen/ Darlehen</b>				
I. Erträge	-270.500,61	-301.800,00	-200.000,00	-200.000,00
II. Aufwendungen	1.651,68	1.700,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-268.848,93	-300.100,00	-200.000,00	-200.000,00
<b>Summe 83 Kapitalvermögen, Darlehen und Beteiligungen</b>				
I. Erträge	-270.500,61	-301.800,00	-200.000,00	-200.000,00
II. Aufwendungen	1.651,68	1.700,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-268.848,93	-300.100,00	-200.000,00	-200.000,00
<b>8430</b>				
<b>Patronat/Baulast</b>				
I. Erträge	-14.041,67	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.090.944,43	400.000,00	570.000,00	570.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.076.902,76	400.000,00	570.000,00	570.000,00
<b>Summe 84 Rechte</b>				
I. Erträge	-14.041,67	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	1.090.944,43	400.000,00	570.000,00	570.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.076.902,76	400.000,00	570.000,00	570.000,00
<b>8600</b>				
<b>Treuhandvermögen der Pfarreien</b>				
I. Erträge	-31.750,44	-83.200,00	-30.000,00	-30.000,00
II. Aufwendungen	16.375,30	83.200,00	30.000,00	30.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-15.375,14	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 86 Pfarrei-, Pfründevermögen</b>				
I. Erträge	-31.750,44	-83.200,00	-30.000,00	-30.000,00
II. Aufwendungen	16.375,30	83.200,00	30.000,00	30.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-15.375,14	0,00	0,00	0,00
<b>Zwischensumme Einzelplan 8</b>				
<b>Verwaltung d. allg. Finanzverm. u. d. Sonderverm.</b>				
I. Erträge	-722.429,13	-644.700,00	-518.000,00	-518.000,00
II. Aufwendungen	1.357.857,53	660.900,00	1.700.000,00	1.700.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	635.428,40	16.200,00	1.182.000,00	1.182.000,00



## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 9

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
9100	Kirchensteuern	-66.500.000,00	-69.500.000,00	-69.500.000,00	zusätzliche Entnahme aus Kirchensteuerverwehr
9210 und 9300	Umlagen an die EKD inkl. Finanzausgleich	2.174.500,00	2.160.000,00	2.160.000,00	
9220	Zuweisungen Unvorhergesehenes, Landeskirchliche Projekte, Doppik, Fundraising	1.143.000,00	835.000,00	835.000,00	Geringeres Budget wegen Wegfall Ausgleichszuweisung an gemeindlichen Teil
9221	Gemeindliche Baubeihilfen	3.000.000,00	0,00	0,00	Auslaufen des Sonderprogrammes Baulastablösung
9240	Staatsleistungen	-24.968.000,00	-26.064.000,00	-26.226.000,00	Mehreinnahmen durch Besoldungserhöhungen
9410	Sammelversicherungen	212.000,00	227.000,00	233.000,00	Mehrbedarf durch Beitragserhöhungen
9420	Abwicklung ldk. Sonderhaushalt	0,00	145.000,00	145.000,00	Mehrbedarf Beihilfen Pfarrer und Beamte in ehemaligen Sonderhaushalten
9430	Beihilfe-Mittel Beamte in Kirchenkreisen	0,00	0,00	0,00	Aufwendungen werden durch Erstattungen der Kirchenkreise abgedeckt
9500	Versorgung	13.307.000,00	17.473.000,00	17.424.100,00	Mehrkosten Versorgungsbezüge und Beihilfen für Versorgungsempfänger, Erhöhung laufende Beiträge an VERKA und ERK

## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - Einzelplan 9

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
9720	Allgemeine Ausgleichsrücklage	-1.501.500,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	Entnahme Ausgleichsrücklage zum Haushaltsausgleich
9741	Baurücklage I	500.000,00	0,00	0,00	ab 2014 keine zusätzliche Zuführung an Baurücklage, da Regelzuführung für laufende Bauunterhaltung aus Einzelplan 8 ausreicht
9742	Baurücklage II	0,00	0,00	0,00	
9800	Haushaltsverstärkung	750.191,00	0,00	0,00	nicht veranschlagt, da aufgrund der Systemumstellung sowohl für 2014 als auch für 2015 ein Nachtragshaushalt erforderlich sein wird
<b>Summe Einzelbudgets im Einzelplan 9</b>		<b>-71.882.809,00</b>	<b>-77.224.000,00</b>	<b>-77.428.900,00</b>	Mehreinnahme durch erhöhte Entnahme aus Kirchensteuerverwahr und Ausgleichsrücklage sowie höhere Staatsleistungen



	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Einzelplan 9 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>				
<b>9100</b>				
<b>Kirchensteuern</b>				
I. Erträge	-63.750.000,00	-66.500.000,00	-69.500.000,00	-69.500.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-63.750.000,00	-66.500.000,00	-69.500.000,00	-69.500.000,00
<b>Summe 91 Kirchensteuern</b>				
I. Erträge	-63.750.000,00	-66.500.000,00	-69.500.000,00	-69.500.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-63.750.000,00	-66.500.000,00	-69.500.000,00	-69.500.000,00
<b>9210 und 9300</b>				
<b>Umlagen an die EKD inkl. Finanzausgleich</b>				
I. Erträge	0,00	-5.289.600,00	-5.122.000,00	-5.122.000,00
II. Aufwendungen	7.474.407,48	7.464.100,00	7.282.000,00	7.282.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	7.474.407,48	2.174.500,00	2.160.000,00	2.160.000,00
<b>9220</b>				
<b>Zuweis./Unvorherg. Ki. Aufg., Ldkl. Projekte/Doppik/Fundraising</b>				
I. Erträge	-10.820,84	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
II. Aufwendungen	1.234.059,07	1.145.500,00	837.500,00	837.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	1.223.238,23	1.143.000,00	835.000,00	835.000,00
<b>9221</b>				
<b>Gemeindliche Baubehilfen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00
<b>9240</b>				
<b>Staatsleistungen</b>				
I. Erträge	-24.523.607,00	-24.968.000,00	-26.064.000,00	-26.226.000,00
II. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-24.523.607,00	-24.968.000,00	-26.064.000,00	-26.226.000,00
<b>Summe 92 Deckung des allgemeinen Haushaltsbedarfs und Summe 93 Finanzausgleich</b>				
I. Erträge	-24.534.427,84	-30.260.100,00	-31.188.500,00	-31.350.500,00
II. Aufwendungen	8.708.466,55	11.609.600,00	8.119.500,00	8.119.500,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-15.825.961,29	-18.650.500,00	-23.069.000,00	-23.231.000,00
<b>9410</b>				
<b>Sammelversicherungen</b>				
I. Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	214.184,87	212.000,00	227.000,00	233.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	214.184,87	212.000,00	227.000,00	233.000,00
<b>9420</b>				
<b>Abwicklung ldk. Sonderhaushalt</b>				
I. Erträge	-264.644,90	-300.000,00	-200.000,00	-200.000,00
II. Aufwendungen	438.557,31	300.000,00	345.000,00	345.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	173.912,41	0,00	145.000,00	145.000,00
<b>9430</b>				
<b>Beihilfe-Mittel Beamte in KK</b>				
I. Erträge	-60.875,00	-50.000,00	-70.000,00	-70.000,00
II. Aufwendungen	69.020,50	50.000,00	70.000,00	70.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	8.145,50	0,00	0,00	0,00
<b>Summe 94 Pauschalabkommen</b>				
I. Erträge	-325.519,90	-350.000,00	-270.000,00	-270.000,00
II. Aufwendungen	721.762,68	562.000,00	642.000,00	648.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	396.242,78	212.000,00	372.000,00	378.000,00

	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>9500</b>				
<b>Versorgung</b>				
I. Versorgungsabdeckung				
<b>Erträge</b>				
Leistungen VERKA/ERK	-24.672.348,92	-23.809.000,00	-24.325.000,00	-24.967.000,00
<b>Aufwendungen</b>				
Versorgungsbezüge und Beihilfen	29.212.764,74	28.625.000,00	31.714.000,00	31.912.000,00
II. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	4.540.415,82	4.816.000,00	7.389.000,00	6.945.000,00
III. lfd. Versorgungsbeiträge				
<b>Erträge</b>				
Erstattungsleistungen EKD u. A.	-1.742.847,89	-1.600.000,00	-1.750.000,00	-1.800.000,00
<b>Aufwendungen</b>				
Lfd. Beiträge an ERK/VERKA	9.747.847,31	10.091.000,00	11.834.000,00	12.279.100,00
IV. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	8.004.999,42	8.491.000,00	10.084.000,00	10.479.100,00
V. Erträge gesamt	-26.415.196,81	-25.409.000,00	-26.075.000,00	-26.767.000,00
VI. Aufwendungen gesamt	38.960.612,05	38.716.000,00	43.548.000,00	44.191.100,00
<b>Summe 95 Versorgung</b>				
I. Erträge	-26.415.196,81	-25.409.000,00	-26.075.000,00	-26.767.000,00
II. Aufwendungen	38.960.612,05	38.716.000,00	43.548.000,00	44.191.100,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	12.545.415,24	13.307.000,00	17.473.000,00	17.424.100,00
<b>9720</b>				
<b>Allg. Ausgleichsrücklage</b>				
I. Entnahme	0,00	-1.501.500,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00
II. Zuführung	0,00	0,00		
III. SALDO Entnahme-Zuführung	0,00	-1.501.500,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00
<b>9741</b>				
<b>Baurücklage I</b>				
I. Entnahme	0,00	0,00		
II. Zuführung	0,00	500.000,00		
III. SALDO Entnahme-Zuführung	0,00	500.000,00		
<b>9742</b>				
<b>Baurücklage II Schönh.-Rep.</b>				
I. Erträge	-6.468,31	-8.700,00	-8.700,00	-8.700,00
II. Zuführung	0,00	8.700,00	8.700,00	8.700,00
III. SALDO Entnahme-Zuführung	-6.468,31	0,00		
<b>Summe 97 Rücklagen</b>				
I. Entnahme	-6.468,31	-1.510.200,00	-2.508.700,00	-2.508.700,00
II. Zuführung	0,00	508.700,00	8.700,00	8.700,00
III. SALDO Entnahme-Zuführung (Budget)	-6.468,31	-1.001.500,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00
<b>9800</b>				
<b>Haushaltsverstärkung</b>				
I. Erträge	0,00	0,00		
II. Aufwendungen	0,00	750.191,00		
III. SALDO Erträge-Aufwendungen	0,00	0,00		
<b>Summe 98 Haushaltsverstärkung</b>				
I. Erträge	0,00	0,00		
II. Aufwendungen	0,00	750.191,00		
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	0,00	750.191,00		
<b>Zwischensumme Einzelplan 9</b>				
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>				
I. Erträge	-115.031.612,86	-124.029.300,00	-129.542.200,00	-130.396.200,00
II. Aufwendungen	48.390.841,28	52.146.491,00	52.318.200,00	52.967.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-66.640.771,58	-71.882.809,00	-77.224.000,00	-77.428.900,00

	<u>Buchung 2012</u> in Euro	<u>Planung 2013</u> in Euro	<u>Planung 2014</u> in Euro	<u>Planung 2015</u> in Euro
<b>Gesamtplan Sachbuchteil landeskirchlicher Teil</b>				
<b>Einzelplan 0</b>				
I. Erträge	-5.406.603,12	-4.952.400,00	-5.173.400,00	-5.173.400,00
II. Aufwendungen	44.948.971,87	44.411.510,00	45.382.200,00	45.684.350,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	39.542.368,75	39.459.110,00	40.208.800,00	40.510.950,00
<b>Einzelplan 1</b>				
I. Erträge	-1.295.032,25	-1.587.260,00	-1.625.700,00	-1.595.700,00
II. Aufwendungen	4.600.581,16	4.686.505,00	4.866.650,00	4.836.650,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	3.305.548,91	3.099.245,00	3.240.950,00	3.240.950,00
<b>Einzelplan 2</b>				
I. Erträge	-3.949.799,51	-3.397.500,00	-4.327.400,00	-4.362.500,00
II. Aufwendungen	11.838.054,17	9.703.200,00	12.041.550,00	12.078.650,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	7.888.254,66	6.305.700,00	7.714.150,00	7.716.150,00
<b>Einzelplan 3</b>				
I. Erträge	-307.479,53	-488.050,00	-522.100,00	-522.100,00
II. Aufwendungen	3.500.058,65	3.386.200,00	3.738.050,00	3.729.950,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	3.192.579,12	2.898.150,00	3.215.950,00	3.207.850,00
<b>Einzelplan 4</b>				
I. Erträge	-242.965,57	-94.900,00	-75.250,00	-85.250,00
II. Aufwendungen	2.361.581,57	2.251.600,00	2.281.300,00	2.372.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	2.118.616,00	2.156.700,00	2.206.050,00	2.286.750,00
<b>Einzelplan 5</b>				
I. Erträge	-1.084.388,70	-1.060.760,00	-644.300,00	-658.800,00
II. Aufwendungen	5.743.906,50	6.044.354,00	6.216.350,00	6.069.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	4.659.517,80	4.983.594,00	5.572.050,00	5.410.200,00
<b>Einzelplan 7</b>				
I. Erträge	-821.680,06	-392.740,00	-527.650,00	-528.050,00
II. Aufwendungen	14.850.263,78	13.356.850,00	14.411.700,00	14.402.100,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	14.028.583,72	12.964.110,00	13.884.050,00	13.874.050,00
<b>Einzelplan 8</b>				
I. Erträge	-722.429,13	-644.700,00	-518.000,00	-518.000,00
II. Aufwendungen	1.357.857,53	660.900,00	1.700.000,00	1.700.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	635.428,40	16.200,00	1.182.000,00	1.182.000,00
<b>Einzelplan 9</b>				
I. Erträge	-115.031.612,86	-124.029.300,00	-129.542.200,00	-130.396.200,00
II. Aufwendungen	48.390.841,28	52.146.491,00	52.318.200,00	52.967.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	-66.640.771,58	-71.882.809,00	-77.224.000,00	-77.428.900,00
<b>Summe aller Einzelpläne</b>				
<b>SB landeskirchlicher Teil</b>				
I. Erträge	-128.861.990,73	-136.647.610,00	-142.956.000,00	-143.840.000,00
II. Aufwendungen	137.592.116,51	136.647.610,00	142.956.000,00	143.840.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	8.730.125,78	0,00	0,00	0,00



Ordentlicher Haushalt  
Gemeindlicher Teil  
2014/2015



## Erläuterung der wesentlichen Veränderungen der Budgets im Doppelhaushalt 2014/2015 - kirchengemeindlicher Teil

Gliederungsziffer Abrechnungsobjekt	Text	Haushaltsansatz 2013 in Euro	Planung 2014 in Euro	Planung 2015 in Euro	Bemerkungen
9900	Zuweisungen Kirchengemeinden und Kirchenkreise für Grundbudgets, Grundzuweisung und Personalzuweisung	36.643.730,00	36.221.000,00	36.221.000,00	Minderbedarf Grundbudgets wegen Rückgang Gemeindepfarrstellen sowie Grundzuweisung wegen Rückgang Gemeindegliederzahlen und Absenkung Grundbetrag
	Diakoniezuweisung	6.715.650,00	6.687.000,00	6.687.000,00	
	Zuweisung Kirchengemeinden und Kirchenkreise für Gebäudemanagement	13.406.200,00	13.770.000,00	13.770.000,00	Mehrbedarf wegen Anstieg Baukostenindex
	zentrale Baumittel (gemeindliche Baubeihilfen, Energiesparfonds)	8.799.000,00	8.548.000,00	8.548.000,00	Grundstock Gebäudemanagement, Sonderprogramm Abfederung Mindermittel Gebäudemanagement, Sonderprogramm Kindergärten wg. Ausbau U 3-Gruppen, Ablösung Verpflichtungsermächtigungen, Sonderprogramm Vakanzrenovierung Pfarrhäuser, Energiesparfonds, Zuweisung Grundstückserwerb Kirchengemeinden, Auslaufen Baulastsonderprogramm
	Vorwegabzüge Personalkosten	1.035.100,00	989.700,00	1.009.700,00	MVG-Freistellung, Ortskräfte für Arbeitssicherheit, Förderung Berufspraktikanten, Aus-, Fort-, Weiterbildung kirchlicher Mitarbeiter, Personalkostenzuschüsse Azubi KKÄ,
	Vorwegabzüge für verschiedene Sachkosten	3.354.200,00	2.949.000,00	3.001.000,00	Wegfall Aufwand KV-Wahl, Fuhrkostenentschädigung, Sachaufwand Meldewesen, Sammelversicherungen
	Sonstige Vorwegabzüge	344.120,00	651.300,00	584.300,00	Kirchenkreispartnerschaften, Telefonseelsorge, Ortszuschlag Freimachung Dienstwohnung, Härtefonds, Mehrbedarf Härtefonds
<b>Summe Einzelbudgets im gemeindlichen Teil</b>		<b>70.298.000,00</b>	<b>69.816.000,00</b>	<b>69.821.000,00</b>	Minderbedarf Grundbudgets und Grundzuweisung





	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>Sachbuchteil kirchengemeindlicher Teil</b>				
<b>9900</b>				
<b>Kirchengemeindlicher Teil</b>				
I. Erträge	-68.050.979,72	-70.298.000,00	-69.816.000,00	-69.821.000,00
II. Aufwendungen	73.174.693,65	70.298.000,00	69.816.000,00	69.821.000,00
davon				
a.) Zuweisungen Kirchengemeinden und Kirchenkreise für Grundbudgets, Grundzuweisung und Personalzuweisung		36.643.730,00	36.221.000,00	36.221.000,00
b.) Diakoniezuweisung		6.715.650,00	6.687.000,00	6.687.000,00
c.) Zuweisungen Kirchengemeinden und Kirchenkreise für Gebäudemanagement		13.406.200,00	13.770.000,00	13.770.000,00
d.) zentrale Baumittel (gemeindliche Baubehilfen, Energiesparfonds)		8.799.000,00	8.548.000,00	8.548.000,00
e.) Vorwegabzüge Personalkosten		1.035.100,00	989.700,00	1.009.700,00
f.) Vorwegabzüge versch. Sachkosten		3.354.200,00	2.949.000,00	3.001.000,00
g.) Sonstige Vorwegabzüge		344.120,00	651.300,00	584.300,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	5.123.713,93	0,00	0,00	0,00
<b>Summe kirchengemeindlicher Teil</b>				
I. Erträge	-68.050.979,72	-70.298.000,00	-69.816.000,00	-69.821.000,00
II. Aufwendungen	73.174.693,65	70.298.000,00	69.816.000,00	69.821.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	5.123.713,93	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtplan kirchengemeindlicher Teil</b>				
I. Erträge	-68.050.979,72	-70.298.000,00	-69.816.000,00	-69.821.000,00
II. Aufwendungen	73.174.693,65	70.298.000,00	69.816.000,00	69.821.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	5.123.713,93	0,00	0,00	0,00
<b>Zusammenstellung</b>				
<b>Summe Einzelpläne SB landeskirchlicher Teil</b>				
I. Erträge	-128.861.990,73	-136.647.610,00	-142.956.000,00	-143.840.000,00
II. Aufwendungen	137.592.116,51	136.647.610,00	142.956.000,00	143.840.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	8.730.125,78	0,00	0,00	0,00
<b>Summe SB kirchengemeindlicher Teil</b>				
I. Erträge	-68.050.979,72	-70.298.000,00	-69.816.000,00	-69.821.000,00
II. Aufwendungen	73.174.693,65	70.298.000,00	69.816.000,00	69.821.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	5.123.713,93	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>				
I. Erträge	-196.912.970,45	-206.945.610,00	-212.772.000,00	-213.661.000,00
II. Aufwendungen	210.766.810,16	206.945.610,00	212.772.000,00	213.661.000,00
III. SALDO Erträge-Aufwendungen (Budget)	13.853.839,71	0,00	0,00	0,00



Sachbuchteil Bau  
2014/2015



	<u>Buchung 2012</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2013</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2014</u> <u>in Euro</u>	<u>Planung 2015</u> <u>in Euro</u>
<b>Sachbuchteil Bau</b>				
<b>Verschiedene Baumaßnahmen</b>				
I. Entnahme Baurücklage I	0,00	-299.000,00	0,00	0,00
II. Aufwendungen	0,00	299.000,00	0,00	0,00
III. SALDO Entnahme-Zuführung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B522000002</b>				
<b>Umbau Gästehaus Hofgeismar</b>				
I. Entnahme Baurücklage I	0,00	-100.000,00	-5.500.000,00	-6.000.000,00
II. Aufwendungen	0,00	100.000,00	5.500.000,00	6.000.000,00
III. SALDO Entnahme-Zuführung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtplan SB Bau</b>				
I. Entnahme Baurücklage I	<b>0,00</b>	<b>-399.000,00</b>	<b>-5.500.000,00</b>	<b>-6.000.000,00</b>
II. Aufwendungen	<b>0,00</b>	<b>399.000,00</b>	<b>5.500.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
III. SALDO Entnahme-Aufwendungen (Budget)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**BEGRÜNDUNG UND ERLÄUTERUNGEN  
ZUM DOPPELHAUSHALT  
DER EVANGELISCHEN KIRCHE  
VON KURHESSEN-WALDECK  
FÜR DIE RECHNUNGSJAHRE 2014/2015**





Begründung und Erläuterungen  
zum Doppelhaushalt der Evangelischen Kirche  
von Kurhessen-Waldeck  
für die Rechnungsjahre 2014/2015

1. Allgemeine Bemerkungen

1.1 Doppelhaushalt

Die Landessynode hat am 25. November 1998 beschlossen, ab dem Haushaltsjahr 2002 Haushaltspläne für zwei Haushaltsjahre (Doppelhaushalt) aufzustellen (KABl. 1998 S. 166).

Nach den Doppelhaushalten 2002/2003, 2004/2005, 2006/2007, 2008/2009, 2010/2011 und 2012/2013 wird jetzt der siebte Doppelhaushalt 2014/2015 vorgelegt.

1.2. Haushaltsveränderungen nach Inkrafttreten des Finanzaufweisungsgesetzes

Durch Änderung der Kirchensteuerordnung in Verbindung mit dem Finanzaufweisungsgesetz sind die Kirchensteueranteile der Landeskirche und der Kirchengemeinden, Kirchenkreise sowie Gesamt- und Zweckverbände im Gesamthaushalt enthalten und zwar getrennt für den landeskirchlichen und den gemeindlichen Teil des ordentlichen Haushalts.

Im Haushaltsgesetz und im Haushaltsplan sind die Aufteilung und die Veranschlagung im Einzelnen geregelt und entsprechend nachgewiesen.

1.3 Veranschlagung des Kirchensteueraufkommens

Das OFD-Kirchensteueraufkommen 2013 wird nach dem bisherigen Jahresverlauf gegenüber dem Vorjahr voraussichtlich um 2 % steigen. Im Clearing-Verfahren wurde für 2013 eine Vorauszahlung von 3,58 Mio. € geleistet. Die weitere Entwicklung in diesem Punkt ist noch nicht abzusehen.

Für die Jahre 2014 und 2015 wird mit leichten Mehreinnahmen bei dem OFD-Aufkommen von jährlich 0,5 % gerechnet.

		2014 Euro	2015 Euro
Gesamtkirchensteueraufkommen		153,55 Mio.	154,34 Mio.
Die Mittelverwendung erfolgt als Steuerausüttung	126,00 Mio. Euro		
und für den EKD-Finanzausgleich	5,12 Mio. Euro		
sowie als Sonderentnahme für die Versorgung bzw. die befristete Aufstockung der Baumittel	13,00 Mio. Euro		
sowie die erwartete Clearing- Rückzahlung von	<u>3,00 Mio. Euro</u>	<u>147,12 Mio.</u>	<u>147,12 Mio.</u>
so dass in den Jahren 2014/2015 jährlich dem Kirchensteuerverwahr zugeführt werden können.		<u>6,43 Mio.</u>	<u>7,22 Mio.</u>

Auf der Grundlage der Steuerverteilung von je 50 % für den landeskirchlichen und den gemeindlichen Teil des ordentlichen Haushalts werden von den festgesetzten Steuerausüttungen von 126,00 Mio. Euro jeweils 63,00 Mio. Euro in den Rechnungsjahren 2014 und 2015 zugewiesen.

Des Weiteren ist aus Kirchensteuermitteln der EKD-Finanzausgleich für die östlichen Gliedkirchen zu finanzieren. Der auf unsere Landeskirche entfallende Anteil beträgt rd. 5,12 Mio. Euro, der ebenfalls je zur Hälfte von landeskirchlichen und gemeindlichen Mitteln aufgebracht wird.

#### 1.4 Veranschlagung der Personalkosten

Für den Doppelhaushalt 2014/2015 sind Personalkostensteigerungen gemäß dem Tarifabschluss für die Länder vom März 2013 mit einer Erhöhung von 2,95 % für 2014 zugrunde zu legen.

#### 1.5 Veranschlagung von Sachkosten

Die Veranschlagung der Gesamtsachkosten erfolgte auf der Grundlage der Haushaltsansätze 2013 unter Berücksichtigung einer grundsätzlichen Reduzierung um mindestens 2 % bei gleichzeitiger Gewährung eines Inflationsausgleichs von 2 %, so dass in der Regel die Ansätze von 2013 fortgeschrieben worden sind.

#### 1.6 Kollektenveranschlagung

Kollekten wurden veranschlagt, wenn sie nach der neuen Kollektenordnung Aufnahme in den Kollektenplan gefunden haben.

#### 1.7 Sachbuchteil für den gemeindlichen Teil des ordentlichen Haushalts

Dieser besondere Sachbuchteil dient der besseren und transparenteren Haushaltsübersicht (Veranschlagung und Haushaltsabwicklung).

#### 1.8 Ehemalige Sonderhaushaltspläne

Die ehemaligen Sonderhaushalte sind im Rahmen der Doppik-Einführung im Landeskirchenamt zum 1. Januar 2012 weitgehend in den Mandanten der Landeskirche überführt worden. Soweit Mittel bei einzelnen Haushaltsstellen gesperrt worden sind, wird dies jeweils bei der Erläuterung des Haushaltsansatzes der landeskirchlichen Zuweisung vermerkt.

Die Pfarrbesoldungskosten werden ab 2014 wieder den jeweiligen Aufgabenbereichen zugeordnet und sind dort nachgewiesen.

#### 1.9 Beihilfen in Krankheits-, Geburts- und Todesfällen

Aus Gründen des Datenschutzes werden ab dem Rechnungsjahr 2001 Aufwendungen für Krankheitsbeihilfen in Aufgabenbereichen unter fünf hauptamtlichen Mitarbeitenden (Pfarrer, Beamte, Beschäftigte) nicht mehr gesondert veranschlagt. Die notwendigen Mittel werden zentral im landeskirchlichen Haushalt nachgewiesen. Auch in anderen Fällen werden aus Gründen der Verwaltungsvereinfachung die notwendigen Mittel grundsätzlich ebenfalls zentral im landeskirchlichen Haushalt nachgewiesen.

Bei der Veranschlagung von Beihilfen wurde der Durchschnitt der letzten drei Jahre zugrunde gelegt.



**Erläuterungen zu den einzelnen Abrechnungsobjekten  
des Haushalts 2014/2015 der EKKW**

Stand: 18.10.2013

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>Sachbuchteil landeskirchlicher Haushalt</b>		
<b>Einzelplan 0</b>		
	<b>40.208.800,00 €</b>	<b>40.510.950,00 €</b>
<b>0100 und 0110</b>		
<b>Allgemeine kirchliche Dienste</b>	<b>16.000,00 €</b>	<b>16.000,00 €</b>
davon		
<b>010000000 Allgemeine kirchliche Dienste</b>	- €	- €
Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 0 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern sind in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.		
<b>011000000 Gottesdienst (Agende/Kollektenbuch)</b>		
Für den Druck des Kollektenbuches werden jährlich 4.500,00 Euro, für sonstigen liturgischen Bedarf 5.400,00 Euro sowie für die Innovation der Gottesdienstgestaltung Mittel von jährlich 6.100,00 Euro benötigt. Deshalb sind insgesamt veranschlagt.	16.000,00 €	16.000,00 €
<b>0120</b>		
<b>Beauftragter für den Kindergottesdienst</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>171.200,00 €</b>	<b>171.200,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	- 25.180,00 €	- 15.405,00 €
Personalaufwand	109.950,00 €	110.800,00 €
Sachaufwand	86.430,00 €	75.805,00 €
<b>0210, 0231, 0232, 0281 und 0282</b>		
<b>Kirchenmusik</b>	<b>966.000,00 €</b>	<b>966.000,00 €</b>
davon		
<b>021000000 Kirchenchorarbeit</b>		
Zur Deckung von Personal- und Sachkosten der Kurhessischen Kantorei Marburg und der kirchenmusikalischen Arbeit in Kassel sowie für Zuweisungen an freie musikalische Vereinigungen werden bereitgestellt.	<b>44.500,00 €</b>	<b>44.500,00 €</b>
<b>023100000 Posaunenarbeit</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>279.200,00 €</b>	<b>279.200,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	- 117.000,00 €	- 119.100,00 €
Personalaufwand	259.400,00 €	259.500,00 €
Sachaufwand	136.800,00 €	138.800,00 €
<b>023200000 Kantor für Popularmusik</b>	<b>85.000,00 €</b>	<b>85.000,00 €</b>
Hier werden die Personal- und Sachkosten sowie die Einnahmen des Abrechnungsobjektes nachgewiesen.		
Als Erträge werden erwartet. Als Personalkosten sind und als Sachkosten veranschlagt. Der Mehrbedarf resultiert aus Personalkostensteigerungen.	7.000,00 €	7.000,00 €
	72.750,00 €	72.750,00 €
	19.250,00 €	19.250,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>Kirchenmusikalische Fortbildungsstätte</b>		
<b>0281000000 Schlüchtern</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>363.000,00 €</b>	<b>363.000,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	209.275,00 €	208.975,00 €
Personalaufwand	322.900,00 €	322.900,00 €
Sachaufwand	249.375,00 €	249.075,00 €
<b>0282000000 Landeskirchenmusikdirektor</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>194.300,00 €</b>	<b>194.300,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	37.450,00 €	33.680,00 €
Personalaufwand	163.910,00 €	160.550,00 €
Sachaufwand	67.840,00 €	67.430,00 €
<b><u>0410 Religionsunterricht</u></b>	<b>113.500,00 €</b>	<b>113.500,00 €</b>
davon		
<b>0410000000 Religionsunterricht</b>	<b>93.500,00 €</b>	<b>93.500,00 €</b>
Der Ersatz von Personalkosten für die hauptamtlichen Religionskräfte wird mit	2.790.000,00 €	2.790.000,00 €
und die Erstattung für den Dienst der nebenamtlichen Religionskräfte mit	210.000,00 €	210.000,00 €
veranschlagt. Der Besoldungsbedarf für hauptamtliche Religionslehrkräfte beträgt rund	2.962.500,00 €	2.965.500,00 €
Der Besoldungsbedarf für nebenamtliche Tätigkeit ist mit rund	37.500,00 €	34.500,00 €
sowie die Zuweisung für den tatsächlichen Bedarf an Personalkosten der Katecheten mit	88.500,00 €	88.500,00 €
veranschlagt. Zur Deckung der Fahrtkosten sind veranschlagt.	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Religionspädagogische Lehrgänge und Aufgaben</b>		
<b>0410000001</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>20.000,00 €</b>
Zur Förderung von Weiterbildungsmaßnahmen, Schulseelsorge, Lehrgängen für Religionslehrer an Grundschulen u. a. sind	10.700,00 €	10.700,00 €
veranschlagt. An Sachmitteln für die Schulpfarrer sind zudem	3.800,00 €	3.800,00 €
berücksichtigt. Ebenfalls sind Zuschüsse für die Einrichtung von "Räumen der Stille" in Höhe von	5.500,00 €	5.500,00 €
vorgesehen.		
<b><u>0480 Pädagogisch-Theologisches-Institut (PTI)</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	352.800,00 €	352.800,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	1.958.600,00 €	1.969.950,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von	<b>1.605.800,00 €</b>	<b>1.617.150,00 €</b>
benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind		
Personalaufwendungen in Höhe von	1.517.700,00 €	1.529.050,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	440.900,00 €	440.900,00 €
enthalten.		
Ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 ist die Medienzentrale (Ausleihe von Medien) in diesem Abrechnungsobjekt mit einem Saldo von	161.400,00 €	163.750,00 €
integriert.		
Das PTI kooperiert mit der entsprechenden Einrichtung der EKHN (Kooperationsvertrag vom 12.12.2012). Die Umsetzung wird im Laufe des Doppelhaushalts 2014/2015 erfolgen.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>0510</b>		
<b>Gemeindepfarrdienst</b>	<b>34.181.500,00 €</b>	<b>34.531.500,00 €</b>
davon		
<b>051000000 Gemeindepfarrdienst</b>	<b>33.877.000,00 €</b>	<b>34.227.000,00 €</b>
Die von den Kirchengemeinden zu erstattenden Pfarreipfründe werden in Höhe von	1.100.000,00 €	1.100.000,00 €
berücksichtigt. Darüber hinaus erfolgt für die Kirchengemeinden und Kirchenkreise gemäß § 20 Abs. 3 des Pfarrbesoldungsgesetzes eine Veranschlagung des zu erstattenden wohnungsbezogenen Bestandteils des Grundgehalts nach Ermittlung durch die Zentrale Abrechnungsstelle für Personal- und Personalnebenkosten in Höhe von	640.000,00 €	640.000,00 €
Eine Erstattung der Personal- und Sachkosten von	20.000,00 €	20.000,00 €
an die Arbeitsstelle Gottesdienst ist durch die Karl-Bernhard-Ritter-Stiftung (Stiftung zur Förderung des Gottesdienstes) gemäß einer Vereinbarung vorgesehen. Für die Besoldung und Entgelte der Pfarrer sind	32.880.000,00 €	33.230.000,00 €
für Beihilfen und Unterstützungen	2.100.000,00 €	2.100.000,00 €
sowie für Umzugskosten	450.000,00 €	450.000,00 €
für Reisekosten und die Erstattung von Eigenbeteiligungen bei Dienstreisekaskoschäden sowie für den Personalkostenersatz abgeordneter Pfarrer	110.250,00 €	110.250,00 €
insgesamt mithin veranschlagt.	35.540.250,00 €	35.890.250,00 €
Aufgrund der Vergabe von Zusatzaufträgen und den damit verbundenen kostenintensiven Fortbildungsmaßnahmen einschließlich der Veranschlagung von Kosten für Seelsorge-Seminare der Pfarrer werden zudem rund	89.750,00 €	89.750,00 €
benötigt.		
Die Ausgleichszuweisungen an Pfarreikassen sind mit veranschlagt worden, da Aufwendungen für Pfarreiländereien (Drainagekosten u. ä.) in einigen Fällen nicht aus den aufkommenden Pfründeaufkommen gedeckt werden können.	7.000,00 €	7.000,00 €
<b>051000001 Pfarrerausschuss</b>		
Für die Arbeit des Pfarrerausschusses werden benötigt.	<b>4.500,00 €</b>	<b>4.500,00 €</b>
<b>051000002 Lektoren und Prädikanten</b>		
Nach der Änderung der Vertretungskostenrichtlinien einschließlich der Auslagenpauschale für Lektoren und Prädikanten (KABl. 1990 S. 90) werden zur Verfügung gestellt.	<b>300.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>
<b>0511</b>		
<b>Gemeindeentwicklung</b>		
Das Abrechnungsobjekt Gemeindeentwicklung umfasst die Abschnitte Gemeindeentwicklung und Motorradfahrerseelsorge. Bezüglich der Gemeindeentwicklung belaufen sich die Gesamterträge auf	43.600,00 €	43.600,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	833.600,00 €	821.400,00 €
In den Gesamtaufwendungen der Gemeindeentwicklung sind Personalaufwendungen in Höhe von	567.400,00 €	567.400,00 €
sowie Erstattungsaufwendungen an Dritte und Sachkosten von	266.200,00 €	254.000,00 €
enthalten. Für die Motorradfahrerseelsorge sind Gesamtaufwendungen in Höhe von	25.000,00 €	25.000,00 €
veranschlagt. Davon entfallen auf Erstattungsaufwendungen	23.800,00 €	23.800,00 €
sowie auf Sachaufwendungen	1.200,00 €	1.200,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von	<b>815.000,00 €</b>	<b>802.800,00 €</b>
benötigt.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>0540</b>		
<b><u>Pastoralpsychologischer Dienst</u></b>		
Für den Pastoralpsychologischen Dienst (PPD) in den Sprengeln sowie für die Aus- und Fortbildung wird eine landeskirchliche Zuweisung von bereitgestellt.	290.000,00 €	290.000,00 €
Es sind Eigenerträge in Höhe von	9.000,00 €	9.000,00 €
Personalaufwendungen in Höhe von	237.800,00 €	237.800,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von veranschlagt.	61.200,00 €	61.200,00 €
Von den Veranschlagungen entfallen saldiert auf die Abschnitte		
PPD Sprengel Kassel	74.600,00 €	74.600,00 €
PPD Sprengel Waldeck-Marburg	43.900,00 €	43.900,00 €
PPD Sprengel Hersfeld	37.150,00 €	37.150,00 €
PPD Sprengel Hanau	41.150,00 €	41.150,00 €
PPD Aus- und Fortbildung	93.200,00 €	93.200,00 €
<b>0620</b>		
<b><u>Theologiestudium</u></b>	<b>51.300,00 €</b>	<b>51.300,00 €</b>
Für die vorgeschriebenen Pflichtpraktika für die erste theologische Prüfung und die Aufwendungen für Studentenfreizeiten sind veranschlagt.	28.500,00 €	28.500,00 €
An Bücherbeihilfen für Theologiestudierende sind zudem berücksichtigt. Die Zuweisungen an die Kirchlichen Hochschulen und Theologischen Fakultäten sind im Rahmen der bestehenden Vereinbarungen für beide Rechnungsjahre auf	12.800,00 €	12.800,00 €
festgesetzt worden. Die Zuweisungen gehen an die Hess. Stipendiatenanstalt Marburg, den Fachbereich Ev. Theologie Marburg und Sonstige.	10.000,00 €	10.000,00 €
<b>0621</b>		
<b><u>Studienhaus Marburg</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	1.000,00 €	1.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	113.000,00 €	113.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>112.000,00 €</b>	<b>112.000,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	88.300,00 €	88.300,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	24.700,00 €	24.700,00 €
<b>0630 und 0680</b>		
<b><u>Ausbildungsdienst</u></b>		
<b><u>(u. a. Predigerseminar u. Theologische Prüfung)</u></b>	<b>1.886.500,00 €</b>	<b>1.839.500,00 €</b>
<b>davon</b>		
<b>0630000000 Ausbildungsdienst und Predigerseminar</b>	<b>777.500,00 €</b>	<b>771.500,00 €</b>
Als Ausbildungskosten für die Lehrvikare sind insgesamt veranschlagt. Darin sind Mittel in Höhe von 25.000,00 Euro zur Nachversicherung der Vikare, die nicht in den Hilfspfarrdienst aufgenommen werden, enthalten. Weiterhin sind an Mietzuschüssen 75.000,00 Euro berücksichtigt. Die Kosten für Beihilfen/Unterstützungen für Vikare sind nach dem Durchschnitt der letzten drei Jahre mit jeweils	747.500,00 €	741.500,00 €
veranschlagt.	30.000,00 €	30.000,00 €



	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>0630010000 Ev. Predigerseminar Hofgeismar</b> Als Budgetzuweisung werden festgesetzt. <u>Nachrichtlich:</u> Eigenerträge Personalaufwand Sachaufwand	1.090.000,00 €  130.145,00 € 482.980,00 € 737.165,00 €	1.049.000,00 €  130.025,00 € 482.980,00 € 696.045,00 €
<b>0680000000 Theologische Prüfung</b> Aufgrund der Zahl von Meldungen zu theologischen Prüfungen, zum Biblicum und Philosophicum sind veranschlagt.	19.000,00 €	19.000,00 €
<b>Einzelplan 1</b>	<b>3.240.950,00 €</b>	<b>3.240.950,00 €</b>
<b>1100</b> <b><u>Besondere kirchliche Dienste</u></b> Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 1 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern sind in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.	- €	- €
<b>1120 und 1190</b> <b><u>Kirchliche Jugendarbeit</u></b>	99.400,00 €	99.400,00 €
davon		
<b>1120010000 Kirchlicher Förderungsplan</b> Zur Finanzierung des Förderungsplanes für Ev. Jugendarbeit im Bereich der Landeskirche sind veranschlagt. Diese Mittel sind zur Teilfinanzierung für Jugendveranstaltungen, und zwar für Studienfahrten, Rüstzeiten, Mitarbeiterschulungen kirchlicher Jugendgruppen, gottesdienstliche, missionarische und ökumenische Veranstaltungen u. a. bestimmt. Zusätzlich werden Mittel in Höhe von 40.000,00 Euro aus zweckgebundenen Kollekten bereitgestellt.	25.000,00 €	25.000,00 €
<b>1190000000 Sonstiger Dienst an der Jugend</b> Für zweckgebundene Zuweisungen an den CVJM, den VCP und den EC sowie an andere Gruppen sind veranschlagt.	74.400,00 €	74.400,00 €
<b>1160</b> <b><u>Freizeitheim</u></b>	385.500,00 €	385.500,00 €
davon		
<b>1160010000 Jugendheim Bieber</b> Als Budgetzuweisung werden festgesetzt. <u>Nachrichtlich:</u> Eigenerträge Personalaufwand Sachaufwand	72.500,00 €  175.872,00 € 136.250,00 € 112.122,00 €	72.500,00 €  175.472,00 € 136.250,00 € 111.722,00 €
<b>1160200000 Freizeitheim Elbenberg</b> Die Gesamterträge belaufen sich auf sowie die Gesamtaufwendungen auf Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	157.000,00 € 231.000,00 €  74.000,00 €  176.000,00 € 55.000,00 €	157.000,00 € 231.000,00 €  74.000,00 €  176.000,00 € 55.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>1160300000 Jugendbildungsstätte Frauenberg</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	277.000,00 €	277.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	375.000,00 €	375.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>98.000,00 €</b>	<b>98.000,00 €</b>
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	271.000,00 €	271.000,00 €
enthalten.	104.000,00 €	104.000,00 €
<b>1160400000 Freizeitheim Niedenstein</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	267.000,00 €	267.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	408.000,00 €	408.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>141.000,00 €</b>	<b>141.000,00 €</b>
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	305.000,00 €	305.000,00 €
enthalten.	103.000,00 €	103.000,00 €
<b>1200</b>		
<b><u>Studentenpfarrämter</u></b>	<b>383.950,00 €</b>	<b>383.950,00 €</b>
<b>davon</b>		
<b>1200010000 Studentenpfarramt Kassel</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	52.500,00 €	52.500,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	176.900,00 €	176.900,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>124.400,00 €</b>	<b>124.400,00 €</b>
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von	131.200,00 €	131.200,00 €
enthalten.	45.700,00 €	45.700,00 €
<b>1200020000 Studentenpfarramt Marburg</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	22.000,00 €	22.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	192.800,00 €	192.800,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>170.800,00 €</b>	<b>170.800,00 €</b>
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von	108.800,00 €	108.800,00 €
enthalten.	84.000,00 €	84.000,00 €
<b>1200030000 Studentenpfarramt Fulda</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	500,00 €	500,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	64.000,00 €	64.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>63.500,00 €</b>	<b>63.500,00 €</b>
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von	47.000,00 €	47.000,00 €
enthalten.	17.000,00 €	17.000,00 €
<b>1200040000 Studentenpfarramt Witzenhausen</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	200,00 €	200,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	20.500,00 €	20.500,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>20.300,00 €</b>	<b>20.300,00 €</b>
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	10.500,00 €	10.500,00 €
enthalten.	10.000,00 €	10.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>1200050000 Studentische Arbeit Schmalkalden</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	- €	- €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	4.950,00 €	4.950,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von		
benötigt. Bei den Gesamtaufwendungen handelt es sich um Sachaufwendungen.	<b>4.950,00 €</b>	<b>4.950,00 €</b>
<b><u>1230</u></b>		
<b><u>Vilmarhaus Marburg</u></b>	- €	- €
Zum Ausgleich des Abrechnungsobjektes Vilmarhaus Marburg, welches in den Erträgen und Aufwendungen mit 462.000,00 Euro abschließt, wird keine landeskirchliche Zuweisung benötigt.		
<b><u>1320</u></b>		
<b><u>Frauenarbeit/Pfarrfrauen</u></b>		
Aus den veranschlagten Mitteln von je	5.550,00 €	5.550,00 €
werden die Kosten für Porto, Fahrtkosten, Schreibearbeiten, Zuschüsse für zentrale - allen Pfarrfrauen offenstehende - Veranstaltungen sowie eine Tagung finanziert. Ebenfalls sind in dem veranschlagten Haushaltsansatz Fortbildungsmittel enthalten.		
<b><u>1400</u></b>		
<b><u>örtlich regionale Sonderseelsorge</u></b>	<b>137.350,00 €</b>	<b>137.350,00 €</b>
An Erstattungen sind	40.500,00 €	40.500,00 €
berücksichtigt. Für den Sachaufwand der örtlich regionalen Sonderseelsorge sind		
veranschlagt. Für die Personalkosten sind	35.450,00 €	35.450,00 €
vorgesehen.	142.400,00 €	142.400,00 €
Im Abrechnungsobjekt örtlich regionale Sonderseelsorge sind Mittel für die Altenheimseelsorge enthalten.		
<b><u>1410</u></b>		
<b><u>Krankenhausseelsorge</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	11.000,00 €	11.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	1.514.000,00 €	1.514.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von		
benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>1.503.000,00 €</b>	<b>1.503.000,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	1.466.400,00 €	1.466.400,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	47.600,00 €	47.600,00 €
enthalten.		
<b><u>1420</u></b>		
<b><u>Seelsorge Sprach- und Gehörgeschädigte</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	7.000,00 €	7.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	232.000,00 €	232.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von		
benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>225.000,00 €</b>	<b>225.000,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	206.000,00 €	206.000,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	26.000,00 €	26.000,00 €
enthalten.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>1520</b>		
<b><u>Polizei- und Notfallseelsorge</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	2.000,00 €	2.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	80.900,00 €	80.900,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>78.900,00 €</b>	<b>78.900,00 €</b>
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	65.100,00 €	65.100,00 €
enthalten.	15.800,00 €	15.800,00 €
<b>1620</b>		
<b><u>Deutscher Ev. Kirchentag</u></b>	- €	- €
Für den nächsten Evangelischen Kirchentag 2015 in Stuttgart sind Erträge in Höhe von	30.000,00 €	- €
sowie Aufwendungen in Höhe von	30.000,00 €	- €
veranschlagt. Somit bedarf es keiner landeskirchlichen Zuweisung.		
<b>1630</b>		
<b><u>Hessen-Nassauischer Gemeinschaftsverband</u></b>	- €	- €
Ab 2014 erhalten die Gemeinschaftsverbände eine pauschalierte Zuweisung aus der Sonderrechnung Kirchensteuer. Die bisherige Zuweisung an den Hessisch-Nassauischen Gemeinschaftsverband entfällt somit.		
<b>1750</b>		
<b><u>Kurseelsorge</u></b>		
Die Gesamtaufwendungen belaufen sich auf	<b>221.000,00 €</b>	<b>221.000,00 €</b>
In der Summe der Aufwendungen sind Personalkosten von	150.000,00 €	150.000,00 €
sowie Erstattungsleistungen in Höhe von	71.000,00 €	71.000,00 €
enthalten.		
<b>1910</b>		
<b><u>Arbeitsstellen Migration</u></b>		
Die Gesamterträge hinsichtlich den Arbeitsstellen Migration belaufen sich auf	- €	- €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	105.600,00 €	105.600,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	<b>105.600,00 €</b>	<b>105.600,00 €</b>
sowie Sachaufwendungen in Höhe von	93.100,00 €	93.100,00 €
enthalten. Die Arbeitsstelle Migration in Kassel wurde in das Diakonische Werk Hessen integriert. Für die verbleibenden Arbeitsstellen Migration in Homberg und Hersfeld entfallen von der landeskirchliche Zuweisung	12.500,00 €	12.500,00 €
auf die Arbeitsstelle Migration Homberg	35.100,00 €	35.100,00 €
sowie auf die Arbeitsstelle Migration Hersfeld	70.500,00 €	70.500,00 €
<b>1930</b>		
<b><u>Internationaler Treffpunkt Kassel</u></b>		
An Förderungsmitteln für den internationalen Treffpunkt Kassel sind	<b>68.000,00 €</b>	<b>68.000,00 €</b>
veranschlagt.		
<b>1970</b>		
<b><u>Gefängnisseelsorge</u></b>	<b>27.700,00 €</b>	<b>27.700,00 €</b>
Zur Deckung des allgemeinen Sachaufwands in der Straffälligen- und Straftatlassenenseelsorge sind Mittel in Höhe von	27.700,00 €	27.700,00 €
veranschlagt.		
Zudem fallen Personalkosten in Höhe von	257.000,00 €	257.000,00 €
an, die in voller Höhe von	257.000,00 €	257.000,00 €
erstattet werden.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>Einzelplan 2</b>	<b>7.714.150,00 €</b>	<b>7.716.150,00 €</b>
<b>2100 und 2160</b>		
<b><u>Kirchliche Sozialarbeit</u></b>	<b>95.500,00 €</b>	<b>95.500,00 €</b>
davon		
<b>2100000000 Kirchliche Sozialarbeit</b>	- €	- €
Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 2 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern sind in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.		
<b>2160000000 Suchtkrankenhilfe</b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre wird die Kollekte der Suchtkrankenhilfe in voraussichtlicher Höhe von	30.000,00 €	30.000,00 €
für Aufwendungen in Höhe von	30.000,00 €	30.000,00 €
hinsichtlich der Qualitätssicherung, der Qualifizierung der Mitarbeiter sowie für die Erweiterung diakonischer Angebote genutzt.		
<b>2169000000 Telefonseelsorge</b>		
Für die Telefonseelsorge sind Personalkosten für Pfarrer in Höhe von	<b>95.500,00 €</b>	<b>95.500,00 €</b>
veranschlagt. Die übrigen Kosten für die Telefonseelsorge sind im gemeindlichen Teil (Abrechnungsobjekt 9900020001 S. 32) veranschlagt.		
<b><u>2120, 2140 und 2150</u></b>		
<b><u>Diakonisches Werk, Finanzhilfen diak. Einrichtungen und ZFFZ</u></b>	<b>5.942.900,00 €</b>	<b>5.944.900,00 €</b>
davon		
<b>2120000000 Diakonisches Werk</b>		
Für das Diakonische Werk Hessen wird eine Zuweisung in Höhe von	<b>3.804.000,00 €</b>	<b>3.853.000,00 €</b>
bereitgestellt. Diese Zuweisung enthält eine generelle Zuweisung für das Diakonische Werk Hessen, eine Zuweisung für das Ev. Fröbelseminar, die Arbeitsstelle Migration Kassel sowie Finanz- und Investitionshilfen für diakonische Einrichtungen entsprechend des Vertrages zwischen der EKHN und der EKKW über die Bildung eines gemeinsamen Diakonischen Werks.		
<b>2140000000 Diakonische Einrichtungen</b>	<b>920.000,00 €</b>	<b>920.000,00 €</b>
Für den Einsatz von Pfarrern in den diakonischen Einrichtungen werden Erstattungszahlungen in Höhe von	380.000,00 €	380.000,00 €
sowie Personalaufwendungen in Höhe von	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €
veranschlagt.		
<b>2140000001 Finanzhilfen diak. Einrichtungen</b>	- €	- €
Die Zuweisung Finanzhilfen für diakonische Einrichtungen ist gemäß Finanzvereinbarung im Abrechnungsobjekt 2120000000 Diakonisches Werk enthalten.		
In den Vorjahren wurde der Haushaltsansatz wegen Abbau erheblicher Haushaltsreste vermindert. Ab 2014 besteht nun wieder ein erhöhter Mittelbedarf (1.768.000 Euro). Die nicht verbrauchten Haushaltsreste werden im Rahmen der Jahresabschlüsse 2012 und 2013 der Haushaltsausgleichsrücklage zugeführt.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>214000002 Projekt Jugendarbeitslosigkeit</b> An Förderungsmitteln für die Arbeitslosenprojekte sowie zur Finanzierung von drei Anleiterstellen sind für die Arbeitslosenprojekte in Eschwege, Hanau und Kassel/Vellmar veranschlagt.	165.000,00 €	165.000,00 €
<b>214500000 Diakonie in den Kirchenkreisen</b> Für den Einsatz von Pfarrern in der Diakonie in den Kirchenkreisen sind Personalkosten in Höhe von veranschlagt.	564.000,00 €	564.000,00 €
<b>Zentrum für Freiwilligen-, 215001000 Friedens- und Zivildienst (ZFFZ)</b> Die Gesamterträge belaufen sich auf sowie die Gesamtaufwendungen auf Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von enthalten. Das ZFFZ wird im Doppelhaushalt 2014/2015 in das Diakonische Werk Hessen überführt.	3.797.400,00 € 4.287.300,00 € 489.900,00 € 3.567.440,00 € 719.860,00 €	3.832.500,00 € 4.275.400,00 € 442.900,00 € 3.567.540,00 € 707.860,00 €
<b>2180</b> <b><u>Einrichtung Aus-/Fortbildung</u></b>	1.440.000,00 €	1.440.000,00 €
davon		
<b>218002000 Hephata</b> Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	768.000,00 €	768.000,00 €
<b>218003000 FH Darmstadt</b> Als Zuweisung für die Fachhochschule Darmstadt sind veranschlagt.	672.000,00 €	672.000,00 €
<b>2210</b> <b><u>Kindertagesstätten</u></b> Nach dem Kollektenplan 2014/2015 ist keine Kollekte mehr vorgesehen.	- €	- €
<b>2340</b> <b><u>Beratungsstelle für Ehe-, Familien- und Lebensfragen</u></b>	189.350,00 €	189.350,00 €
davon		
<b>Beratungsstelle für Ehe-, Familien- 234000001 und Lebensfragen</b> Die psychologische Beratungsstelle in Kassel wurde mit dem Zweckverband Diakonisches Werk in Kassel zusammengeführt und erhält eine zweckgebundene Zuweisung in Höhe von Für die Übernahme von Personalkosten sind veranschlagt.	163.600,00 € 100.000,00 € 63.600,00 €	163.600,00 € 100.000,00 € 63.600,00 €
<b>234000002 Schwangerschaftskonflikthilfe</b> Die Mittel des "Hilfsfonds Reform § 218" sind für solche Hilfen bestimmt, die geeignet sind, die Fortsetzung einer Schwangerschaft zu ermöglichen und die Lage von Mutter und Kind zu erleichtern. Entsprechend der Richtlinienförderung (vgl. KABI. 1984 S. 106) wurde der Betrag von veranschlagt.	25.750,00 €	25.750,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>2410</b>		
<b><u>Stationäre Altenhilfeeinrichtungen</u></b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre sind für die Stationären Altenhilfeeinrichtungen für den Doppelhaushalt jeweils bei den Erträgen sowie bei den Aufwendungen veranschlagt. Die Mittel stehen für den Erhalt, sowie den Ausbau der Projekte diakonischer Altenhilfeeinrichtungen zur Verfügung.	25.000,00 € 25.000,00 €	25.000,00 € 25.000,00 €
<b>2510</b>		
<b><u>Diakoniestationen</u></b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre sind für den Doppelhaushalt jeweils bei den Erträgen sowie bei den Aufwendungen zu berücksichtigen. Die Mittel stehen zur Qualitätssicherung, für Aus- und Fortbildungsmöglichkeiten, im Bereich der Qualifizierung der ehrenamtlichen Pflegebegleitung sowie zur Profilierung kirchlich-diakonischen Handels zur Verfügung.	25.000,00 € 25.000,00 €	25.000,00 € 25.000,00 €
<b>2540</b>		
<b><u>Hospizarbeit und Sterbebegleitung</u></b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre sind für den Doppelhaushalt jeweils bei den Erträgen sowie bei den Aufwendungen veranschlagt. Die Mittel stehen zur Qualitätssicherung, für Aus- und Fortbildungsmöglichkeiten sowie zur Förderung des Austausches und der Begegnung hospizlich engagierter Frauen und Männer zur Verfügung.	35.000,00 € 35.000,00 €	35.000,00 € 35.000,00 €
<b>2600</b>		
<b><u>Bahnhofsmision</u></b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre sind für den Doppelhaushalt jeweils bei den Erträgen sowie bei den Aufwendungen veranschlagt. Die Mittel stehen zur Zusammenarbeit von Kirchengemeinden hinsichtlich der Vernetzung und Akquise von Freiwilligen, der Qualifizierung und Begleitung von Freiwilligen, der Entwicklung und Einführung von Qualitätsstandards im Praxisbetrieben sowie der Prozesse zur Beteiligung und Übertragung von Verantwortung auf Freiwillige zur Verfügung.	35.000,00 € 35.000,00 €	35.000,00 € 35.000,00 €
<b><u>2991 und 2992</u></b>		
<b><u>Beauftragter für Umweltfragen und Umweltfonds</u></b>	<b>46.400,00 €</b>	<b>46.400,00 €</b>
davon		
<b>2991000000 Beauftragter für Umweltfragen</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf sowie die Gesamtaufwendungen auf	- € 38.000,00 €	- € 38.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	<b>38.000,00 €</b> 28.000,00 € 10.000,00 €	<b>38.000,00 €</b> 28.000,00 € 10.000,00 €

	Planung 2014	Planung 2015
<b>2992000000 Umweltfonds</b> Als finanzielle Hilfe für innovative neue Vorschläge im Umweltschutz sind veranschlagt.	8.400,00 €	8.400,00 €
<b>Einzelplan 3</b>	<b>3.215.950,00 €</b>	<b>3.207.850,00 €</b>
<b>3100</b> <b>Gesamtkirchliche Aufgaben, Ökumene, Weltmission</b> Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 3 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern sind in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.	- €	- €
<b>3110</b> <b>Catholica, Diaspora und Konfessionelle Bünde</b> Die Mittel in Höhe von werden benötigt für Projekte des Gustav-Adolf-Werkes, des Ev. Bundes, des Martin-Luther-Bundes u. a.. Außerdem sind Zuschüsse an die ACK Hessen-Rhein Hessen und für konfessionsökumenische Veranstaltungen veranschlagt.	34.550,00 €	34.550,00 €
<b>3120</b> <b>Hoffnung für Osteuropa</b> Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre sind für den Doppelhaushalt jeweils bei den Erträgen sowie bei den Aufwendungen veranschlagt. Die Mittel stehen für Projekte im Bereich Gemeindeaufbau, Ausbildung von Mitarbeitern, ambulante diakonische Hilfe, Strukturverbesserung und Förderung des Gemeindelebens zur Verfügung.	- € 50.000,00 € 50.000,00 €	- € 50.000,00 € 50.000,00 €
<b>3170</b> <b>Ostpfarrerversorgung</b> Erstattungen der EKD im Rahmen der Ostpfarrerversorgung erfolgen in Höhe von insgesamt Aufgrund des Umlageverteilungsschlüssels der EKD sind im Rahmen der Ostpfarrerversorgung und für Dankrenten an ehemalige Mitarbeiter des Kirchenkreises Schmalkalden voraussichtlich insgesamt aufzubringen.	57.000,00 € 40.000,00 € 97.000,00 €	57.000,00 € 40.000,00 € 97.000,00 €
<b>3330</b> <b>Weltweite kirchl. Beziehungen</b>	228.600,00 €	228.600,00 €
davon		
<b>333000 Weltweite kirchliche Beziehungen</b> Für weltweite kirchliche Beziehungen werden bereitgestellt. Mit den Mitteln werden entsprechend dem Beschluss der Landessynode bestimmte Projekte im Rahmen der partnerschaftlichen Verbindungen unserer Landeskirche (Direktkontakte) unterstützt. Direktkontakte werden zur Ev.-Luth. Kirche im südlichen Afrika (Western Diözese), zur Ev.-Luth. Kirche in Südwafrika/Namibia und zur Kirche in Südindien (Diözese Karnataka Nord) unterhalten. Daneben werden Mittel für die Osteuropahilfe, die zwischenkirchliche Hilfe, ökumenische Beziehungen und Partnerschaften sowie ökumenische Stipendien bereitgestellt. Nachdem die Mittel befristet bis 2013 zum Abbau von Haushaltsresten um 200.000,00 Euro reduziert worden sind, erfolgt ab 2014 wieder eine Aufstockung auf den ursprünglichen Planansatz.	228.600,00 €	228.600,00 €



	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>3330000000 Zwischenkirchliche Hilfe</b>	- €	- €
Für die zwischenkirchliche Hilfe sind Erträge in Höhe von	18.000,00 €	18.000,00 €
sowie Aufwendungen in Höhe von	18.000,00 €	18.000,00 €
veranschlagt.		
<b>3330010000 Ausbildungshilfe</b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen		
Kollektenaufkommens der letzten drei Jahre sind für den		
Doppelhaushalt jeweils	237.000,00 €	237.000,00 €
bei den Erträgen sowie	237.000,00 €	237.000,00 €
bei den Aufwendungen veranschlagt.		
<b>3330020000 Hilfe für die Hungernden in der Welt</b>	- €	- €
Unter Zugrundelegung des durchschnittlichen Kollektenaufkommens		
der letzten drei Jahre sind für Doppelhaushalt jeweils	146.000,00 €	146.000,00 €
bei den Erträgen sowie	146.000,00 €	146.000,00 €
bei den Aufwendungen veranschlagt.		
<b>3510</b>		
<b><u>Kirchlicher Entwicklungsdienst (KED)</u></b>	<b>1.703.000,00 €</b>	<b>1.703.000,00 €</b>
Die zweckgebundene Zuweisung für den Kirchlichen		
Entwicklungsdienst wird ab 2010 in Form einer von der EKD		
festgesetzten Umlage erbracht, wodurch eine Mehrbelastung		
entstanden ist. Als Aufwendungen für die KED-Umlage sind rund	1.638.700,00 €	1.638.700,00 €
zu veranschlagen. Zudem bringt unsere Landeskirche für die Projekte		
und die Werbung zur Aktion		
"Brot für die Welt" insgesamt	64.300,00 €	64.300,00 €
auf.		
<b><u>3810 und 3880</u></b>		
<b><u>Missionswerke und Bibelgesellschaften</u></b>	<b>430.200,00 €</b>	<b>430.200,00 €</b>
<b>davon</b>		
<b>3810000000 Missionswerke</b>	<b>404.000,00 €</b>	<b>404.000,00 €</b>
Die Zuschüsse an die Missionswerke werden unter o. g.		
Abrechnungsobjekt zentral zusammengefasst. Aufgrund der		
traditionellen Verbindungen mit der Landeskirche sind für die		
Missionswerke die Zuweisungen aus diesem Abrechnungsobjekt nach		
folgendem Schlüssel vorgesehen:		
Ev. Missionswerk Südwestdeutschland (EMS)	146.400,00 €	146.400,00 €
Vereinte Ev. Mission (VEM)	73.200,00 €	73.200,00 €
Ev.-luth. Missionswerk Niedersachsen (ELM in Hermannsburg)	73.200,00 €	73.200,00 €
Ev. Missionswerk Deutschland	111.200,00 €	111.200,00 €
<b>3880000000 Bibelgesellschaften</b>	<b>26.200,00 €</b>	<b>26.200,00 €</b>
Zur Deckung des Geschäftsbedarfs entfallen auf die Bibelgesellschaft		
Kurhessen-Waldeck	7.700,00 €	7.700,00 €
Zudem sind zur Deckung der Personalkosten	28.500,00 €	28.500,00 €
veranschlagt.		
Erträge wurden in Höhe von	10.000,00 €	10.000,00 €
berücksichtigt.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>3860</b>		
<b><u>Weltmission und Partnerschaft</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	11.100,00 €	11.100,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	773.700,00 €	765.600,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>762.600,00 €</b>	<b>754.500,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	665.100,00 €	665.100,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	108.600,00 €	100.500,00 €
Im o. g. Abrechnungsobjekt sind zudem die Aufwendungen und Erträge der Ökumenischen Werkstatt sowie die Aufwendungen für Sekten- bzw. Islambeauftragte integriert.		
Der Bereich Mission und Ökumene kooperiert mit der entsprechenden Einrichtung der EKHN (Kooperationsvertrag vom 12.12.2012). Die Umsetzung wird im Laufe des Doppelhaushalts 2014/2015 erfolgen.		
<b>Einzelplan 4</b>	<b>2.206.050,00 €</b>	<b>2.286.750,00 €</b>
<b>4100</b>		
<b><u>Öffentlichkeitsarbeit</u></b>	- €	- €
Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 4 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern sind in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.		
<b>4200</b>		
<b><u>Öffentlichkeitsarbeit und Medienarbeit</u></b>		
Durch Beschluss der Landessynode sind die vorhandenen Einrichtungen der Öffentlichkeitsarbeit und Publizistik in einem Abrechnungsobjekt "Medienarbeit und Medienhaus" zusammengefasst. Die Gesamtaufwendungen belaufen sich auf	2.253.300,00 €	2.294.000,00 €
sowie die Gesamterträge auf	75.250,00 €	85.250,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>2.178.050,00 €</b>	<b>2.208.750,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	1.263.400,00 €	1.303.600,00 €
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	989.900,00 €	990.400,00 €
<b>Von den Veranschlagungen entfallen saldiert auf die Abschnitte</b>		
<b>Personalkosten Stabstelle Öffentlichkeitsarbeit</b>	140.750,00 €	140.750,00 €
<b>Sprecher der Landeskirche</b>	4.900,00 €	4.900,00 €
<b>Werbung und Public-Relation</b>	91.200,00 €	91.200,00 €
<b>Publikationen</b>	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Sprengelbeauftragte für Öffentlichkeitsarbeit</b>	14.000,00 €	14.000,00 €
<b>Evangelisches Medienhaus</b>	913.900,00 €	944.100,00 €
<b>Arbeitsbereich Print</b>	280.800,00 €	280.800,00 €
<b>Arbeitsbereich Rundfunk/Online</b>	116.200,00 €	116.200,00 €
<b>Publizistik</b>	81.200,00 €	81.200,00 €
<b>Großprojekte und Sonderveranstaltungen</b>	342.850,00 €	342.850,00 €
<b>Martin-Bucer-Haus</b>	187.250,00 €	187.750,00 €
<b><u>Die Haushaltsmittel in Höhe von 100.000,00 Euro für die neu zu errichtenden Stellen des Medienhauses werden bis zur Freigabe durch den Rat der Landeskirche mit einer Haushaltssperre versehen.</u></b>		

	Planung 2014	Planung 2015
<b>4600</b>		
<b>Zentrale Veranstaltungen Landeskirche</b>	- €	- €
Die Mittel für Veranstaltungen der Landeskirche sind ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 im Abrechnungsobjekt "4200 Medienarbeit und Medienhaus" integriert. Die Mittel sind dabei für die Hessentage, Landesgartenschauen, den Deutschen Ev. Kirchentag in Stuttgart sowie für weitere Zentralveranstaltungen auf Landesebene inkl. Budget für das Veranstaltungsmanagement vorgesehen. Folglich wird unter diesem Abrechnungsobjekt 4600 ein Saldo von 0,00 Euro veranschlagt.		
<b>4700</b>		
<b>Verteilschriften</b>	28.000,00 €	78.000,00 €
Zur Versendung von Informations- und Verteilschriften an verschiedene Empfängerkreise, auch für die Gemeinde- und Fürbittenwoche, sowie für Ergänzungslieferungen für die Rechtssammlung werden insgesamt	28.000,00 €	28.000,00 €
benötigt. In 2015 entstehen für den 3. Band Kirchengeschichte Kurhessen und Waldeck zusätzliche Aufwendungen in Höhe von		50.000,00 €
<b>Einzelplan 5</b>	<b>5.572.050,00 €</b>	<b>5.410.200,00 €</b>
<b>5100</b>		
<b>Allgemeines Bildungswesen und Wissenschaft</b>	- €	- €
Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 5 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.		
<b>5110</b>		
<b>Schulen</b>	827.200,00 €	667.100,00 €
davon		
<b>5110010000 Katharina-von-Bora-Schule</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	150.200,00 €	160.200,00 €
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	460.546,00 €	460.934,00 €
Personalaufwand	467.800,00 €	477.200,00 €
Sachaufwand	142.946,00 €	143.934,00 €
Der Mehrbedarf resultiert aus dem Aufbau eines Betreuungsangebots.		
<b>5110020000 Martin-Luther-Schule Schmalkalden</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	49.500,00 €	29.400,00 €
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	659.700,00 €	728.912,00 €
Personalaufwand	559.240,00 €	602.810,00 €
Sachaufwand	149.960,00 €	155.502,00 €
Der Mehrbedarf in 2014 resultiert aus dem Ausbau zur Zweizügigkeit.		
<b>5110030000 Melanchthonschule Steinatal</b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	627.500,00 €	477.500,00 €
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	3.506.601,00 €	3.688.375,00 €
Personalaufwand	3.702.301,00 €	3.658.275,00 €
Sachaufwand	431.800,00 €	507.600,00 €
Die Zuweisungsreduzierung um 150.000,00 Euro dient dem Ausgleich des Mehrbedarfs der Schulen in Oberissigheim und Schmalkalden. Die Kürzung wird durch höhere Ersatzschulfinanzierungsbeiträge in 2015 kompensiert.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>5210</b>		
<b><u>Erwachsenenbildung</u></b>	<b>283.900,00 €</b>	<b>283.900,00 €</b>
davon		
<b>Arbeitsgemeinschaft für</b>		
<b>5210010000 Erwachsenenbildung</b>		
Die Gesamterträge (Förderung durch das Land Hessen gemäß HWBG) belaufen sich auf	149.000,00 €	149.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	214.600,00 €	214.600,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von	<b>65.600,00 €</b>	<b>65.600,00 €</b>
benötigt. Die Mittel werden nach dem Erwachsenenbildungsgesetz vereinnahmt und an die Empfänger weitergeleitet.		
<b>Ev. Bildungszentrum für die 2. Lebenshälfte</b>		
<b>5210020000 (ebz) Bad Orb</b>	- €	- €
Das ebz Bad Orb wurde in 2013 veräußert. Die inhaltliche Arbeit wird als Zentrum Seniorenbildung Hanau weitergeführt und dem Bereich Erwachsenenarbeit angegliedert.		
<b>5210030000 Kloster Germerode</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	51.400,00 €	51.400,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	132.700,00 €	132.700,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von	<b>81.300,00 €</b>	<b>81.300,00 €</b>
benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von	73.600,00 €	73.600,00 €
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von	59.100,00 €	59.100,00 €
enthalten.		
<b>5210040000 Ev. Forum Kassel/Hanau</b>		
Die Pfarrerbezüge für diesen Aufgabenbereich betragen	<b>137.000,00 €</b>	<b>137.000,00 €</b>
<b>5211</b>		
<b><u>Erwachsenenarbeit und Kinder- und Jugendarbeit</u></b>	<b>2.351.000,00 €</b>	<b>2.349.650,00 €</b>
davon		
<b>5211010000 Erwachsenenarbeit</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	312.400,00 €	312.300,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	1.225.200,00 €	1.219.900,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von	<b>912.800,00 €</b>	<b>907.600,00 €</b>
veranschlagt. In den Gesamtaufwendungen ist für das Zentrum Seniorenbildung Hanau eine landeskirchliche Zuweisung von	141.600,00 €	141.600,00 €
enthalten. Die Gesamtaufwendungen gliedern sich in Personalaufwendungen in Höhe von	746.900,00 €	746.900,00 €
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von	478.300,00 €	473.000,00 €
enthalten.		
<b>Vom Gesamtbudget entfallen auf die Abschnitte</b>		
<b>Erwachsenenarbeit allgemein</b>	584.140,00 €	584.140,00 €
<b>Erwachsenenarbeit Veranstaltungen</b>	51.000,00 €	51.000,00 €
<b>Woche für das Leben</b>	4.000,00 €	4.000,00 €
<b>Aufwand für EAF</b>	3.000,00 €	3.000,00 €
<b>Arbeitskreis Kirche und Sport</b>	3.960,00 €	3.960,00 €
<b>Büchereiarbeit</b>	125.100,00 €	119.900,00 €
<b>Zentrum Seniorenbildung Hanau</b>	141.600,00 €	141.600,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>5211020000 Kinder- und Jugendarbeit</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	101.000,00 €	115.600,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	530.950,00 €	575.500,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>429.950,00 €</b>	<b>459.900,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	423.000,00 €	423.000,00 €
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	107.950,00 €	152.500,00 €
<b>Vom Gesamtbudget entfallen auf die Abschnitte</b>		
<b>Kinder- und Jugendarbeit allgemein</b>	382.750,00 €	382.750,00 €
<b>Kinder- und Jugendarbeit Veranstaltungen</b>	36.250,00 €	36.250,00 €
<b>Landesjugendforum</b>	4.550,00 €	4.550,00 €
<b>Jugendkammer</b>	2.600,00 €	2.600,00 €
<b>HAK und Kreisjugendpfarrkonferenz</b>	3.800,00 €	3.800,00 €
<b>Landesjugendfest</b>	- €	29.950,00 €
<b>5211030000 Treffpunkt Eschwege</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	- €	- €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	278.500,00 €	278.500,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>278.500,00 €</b>	<b>278.500,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	167.500,00 €	167.500,00 €
sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	111.000,00 €	111.000,00 €
<b>5211040000 Wirtschaft, Arbeit und Soziales</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	11.500,00 €	11.500,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	561.000,00 €	534.900,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>549.500,00 €</b>	<b>523.400,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	465.500,00 €	439.400,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	95.500,00 €	95.500,00 €
<b>5211050000 Landwirtschaftliche Familienberatung</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	19.000,00 €	19.000,00 €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	104.000,00 €	104.000,00 €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>85.000,00 €</b>	<b>85.000,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	85.600,00 €	85.600,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	18.400,00 €	18.400,00 €
<b>5211060000 Fachstelle Ehrenamt</b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf	- €	- €
sowie die Gesamtaufwendungen auf	95.250,00 €	95.250,00 €
Aus diesem Grund wird für das zum 01.01.2014 neu geschaffene Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind	<b>95.250,00 €</b>	<b>95.250,00 €</b>
Personalaufwendungen in Höhe von	78.600,00 €	78.600,00 €
sowie Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	16.650,00 €	16.650,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>5220</b>		
<b><u>Ev. Akademie Hofgeismar</u></b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>901.500,00 €</b>	<b>891.500,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	- 190.780,00 €	- 193.150,00 €
Personalaufwand	680.740,00 €	682.760,00 €
Sachaufwand	411.540,00 €	401.890,00 €
<b>5221</b>		
<b><u>Tagungsstätte Hofgeismar</u></b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>624.700,00 €</b>	<b>634.300,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	- 919.750,00 €	- 716.685,00 €
Personalaufwand	751.490,00 €	902.400,00 €
Sachaufwand	792.960,00 €	448.585,00 €
Ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 ist die Außenstelle Hofgeismar in das o. g. Abrechnungsobjekt integriert, was zu einer Mehrbelastung von ca. 260.000,00 Euro jährlich führt. Zudem führt die Schließung in der Zeit der Sanierung zu Einnahmeausfällen von knapp 400.000,00 Euro pro Jahr.		
<b>5230</b>		
<b><u>Familienbildungsstätten</u></b>		
Die Gesamterträge belaufen sich auf sowie die Gesamtaufwendungen auf	- €	- €
Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt.	242.550,00 €	242.550,00 €
	<b>242.550,00 €</b>	<b>242.550,00 €</b>
<b>5232</b>		
<b><u>Familienerholungs- und Bildungsstätte Brotterode</u></b>		
Als Budgetzuweisung werden festgesetzt.	<b>75.400,00 €</b>	<b>75.400,00 €</b>
<u>Nachrichtlich:</u>		
Eigenerträge	- 664.697,00 €	- 673.014,00 €
Personalaufwand	353.255,00 €	360.810,00 €
Sachaufwand	386.842,00 €	387.604,00 €
<b>5290</b>		
<b><u>Sonstige Erwachsenenbildung</u></b>		
Aufgrund der Ausbildungsordnung über die Berufsausbildung zum Verwaltungsfachangestellten, die Ausbildungskosten zum Verwaltungsfachwirt und für die sonstigen Aus-, Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen der kirchlichen Beamten und Beschäftigten sowie Aufwendungen für EDV-Schulungen der landeskirchlichen Tagungsstätten sowie Schulungsreihen für Mitarbeiter in den Kirchenkreisämtern und Gesamtverbänden sind veranschlagt.	<b>147.900,00 €</b>	<b>147.900,00 €</b>
<b>5410</b>		
<b><u>Kirche und Kunst</u></b>		
Als finanzielle Hilfe für künstlerische Wettbewerbe u. a. im Zusammenhang mit kirchlichen Bauvorhaben sind veranschlagt.	<b>10.400,00 €</b>	<b>10.400,00 €</b>

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>5420</b> <b>Institut der EKD für den Kirchenbau</b> Nach der bestehenden Vereinbarung werden die Aufwendungen zu je 1/3 von den beiden hessischen Kirchen der EKD aufgebracht. Der auf unsere Landeskirche entfallende Anteil beläuft sich auf	63.900,00 €	63.900,00 €
<b>5790</b> <b>Wissenschaftliche Einrichtungen,</b> <b>Kirchengeschichte und Mitgliedschaften</b> Die Mitgliedsbeiträge sind insgesamt auf festgesetzt. Neben den Beiträgen für den Verein "Evangelische Kommentare e. V.", der Herausgeber von "Zeitzeichen" ist, handelt es sich um vielfältige Mitgliedsbeiträge für kirchengeschichtliche, kirchenmusikalische und wissenschaftliche Vereine und Organisationen. Der Haushaltsansatz umfasst auch Kosten für den Arbeitskreis "Christen und Juden" sowie Mittel zur Förderung der kirchengeschichtlichen Arbeit. Als Beihilfen für theologische und kirchenrechtlich-wissenschaftliche Veröffentlichungen werden zudem ausgewiesen.	43.600,00 € 37.600,00 €	43.600,00 € 37.600,00 €
	6.000,00 €	6.000,00 €
<b>Einzelplan 7</b>	<b>13.884.050,00 €</b>	<b>13.874.050,00 €</b>
<b>7100</b> <b>Leitung und Verwaltung</b> Die Pfarrbesoldungskosten für den Einzelplan 7 werden ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 nicht mehr zentral ausgewiesen, sondern sind in den einzelnen Aufgabenbereichen veranschlagt.	- €	- €
<b>7110</b> <b>Landessynode</b> Für je zwei geplante Tagungen der Landessynode in Hofgeismar und ab Herbst 2014 im Kloster Haydau in den Jahren 2014/2015 sind veranschlagt. Für den Druck bzw. die digitale Erstellung des Synodalprotokolls sind im landeskirchlichen Haushalt vorgesehen.	140.100,00 € 130.100,00 € 10.000,00 €	180.500,00 € 170.500,00 € 10.000,00 €
<b>7210</b> <b>Rat der Landeskirche</b> Die allgemeinen Aufwendungen des Rates der Landeskirche sind mit im landeskirchlichen Haushalt berücksichtigt.	12.000,00 €	12.000,00 €
<b>7400</b> <b>Synodale und andere Ausschüsse</b> Die Aufwendungen für die vom Rat der Landeskirche gebildeten und eingesetzten Ausschüsse sind mit veranschlagt.	100.000,00 €	100.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>7600</b>		
<b>Landeskirchenamt</b>	<b>12.010.450,00 €</b>	<b>11.936.050,00 €</b>
davon		
<b>7600010000 Landeskirchliches Personal</b>	<b>9.229.600,00 €</b>	<b>9.155.600,00 €</b>
An Personalkostenerstattungen der Ausbildungshilfe, von den Kirchenkreisen für die Gebäudemanager und von der Erwachsenenbildungsarbeit sowie der Arbeitsrechtlichen Kommission werden	208.000,00 €	208.000,00 €
erwartet. Aufgrund des tatsächlichen Bedarfs ergeben sich Personalkosten von rund	9.408.000,00 €	9.334.000,00 €
sowie personalbezogene Sachaufwendungen (wie z. B. Stellenanzeigen, Zuschuss zu Sehhilfen etc.) in Höhe von	29.600,00 €	29.600,00 €
<b>7600010001 Mitarbeitervertretung</b>	<b>43.000,00 €</b>	<b>43.000,00 €</b>
Für die Arbeit der Mitarbeitervertretung sind Personalaufwendungen in Höhe von	36.000,00 €	36.000,00 €
sowie Sachaufwendungen für Sitzungen, Fortbildungen, Dienstreisen u. ä. in Höhe von	7.000,00 €	7.000,00 €
berücksichtigt.		
<b>7600020000 Landeskirchenamt ZAPP</b>	<b>618.150,00 €</b>	<b>617.750,00 €</b>
Erträge im Rahmen von Rabattgewährungen für durch Beihilfe gezahlte Medikamentenkosten in Höhe von	45.000,00 €	45.000,00 €
sowie Erstattungsleistungen in Höhe von	30.850,00 €	31.250,00 €
sind veranschlagt.		
Für notwendig werdende Beihilfen sind als Durchschnitt der letzten drei Jahre	110.000,00 €	110.000,00 €
veranschlagt.		
Für die Gewährung von Umzugskostenvergütungen und Trennungsgeld werden	10.000,00 €	10.000,00 €
benötigt.		
Für notwendig werdende Unterstützungszahlungen einschließlich Beteiligungen des Dienstherrn bei Dienstunfällen sind	5.000,00 €	5.000,00 €
veranschlagt.		
Für den Reisekostenersatz sind	150.000,00 €	150.000,00 €
sowie für Produktionskosten des Rechenzentrums für die Bearbeitung der Besoldung und Vergütung sind	419.000,00 €	419.000,00 €
vorgesehen.		
<b>Landeskirchenamt Organisation und Dienstbetrieb</b>	<b>558.000,00 €</b>	<b>558.000,00 €</b>
<b>7600030000</b>		
An Erstattungsleistungen von Dritten, insbesondere dem Diakonischen Werk EKKW für erbrachte Dienstleistungen wie z. B. die Festsetzung der Beihilfen sowie als Betriebskostenersatz von Gegenbauer sind	52.000,00 €	52.000,00 €
zu veranschlagen. Als Eigenerträge werden	1.000,00 €	1.000,00 €
berücksichtigt. Sachaufwendungen sind in Höhe von	611.000,00 €	611.000,00 €
veranschlagt.		
<b>Von den Sachkosten entfallen saldiert auf die Abschnitte</b>		
<b>Unterhaltung der technischen Geräte</b>	<b>14.500,00 €</b>	<b>14.500,00 €</b>
<b>Beschaffung und Unterhaltung von Gebrauchsgegenständen</b>	<b>1.500,00 €</b>	<b>1.500,00 €</b>
<b>Fernmeldekosten</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>
<b>Geschäftsbedarf</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>
<b>Porto</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>



	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>Ehrengaben</b> Aufgrund der Anforderungen der Gemeinde sind bei den Druckerzeugnissen veranschlagt. Die vorgenommenen Auszeichnungen und Ehrungen sind eine wichtige Pflege der ehrenamtlich aktiven Kirchenmitglieder.	40.000,00 €	40.000,00 €
<b>Druckkosten, Buchbinderarbeiten</b>	2.000,00 €	2.000,00 €
<b>Dienstleistungen für Reinigungsunternehmen</b> Für die Fensterreinigung einschließlich regelmäßiger konservierender Behandlung der Aluminiumfenster im Haus der Kirche ist ein Betrag von veranschlagt.	6.000,00 €	6.000,00 €
<b>Zuschuss zum Tagungstrakt</b> Das Facility-Management des Tagungstraktes des Hauses der Kirche enthält folgende Dienstleistungskomponenten: Das technische Gebäudemanagement mit Bedienung, Inspektion, Wartung, Instandsetzung und Handwerkerdienst, das infrastrukturelle Gebäudemanagement mit Empfangsdienst, Gebäudereinigung und Schädlingsbekämpfung, das Catering sowie Veranstaltungsmanagement. Es handelt sich ausschließlich um die Zuschusskosten, da die zu erzielenden Erträge bereits in Abzug gebracht wurden. Als landeskirchlicher Zuschuss wird aufgrund erhöhter Nutzung gegenüber den Vorjahren ein reduzierter Betrag in Höhe von benötigt.	262.000,00 €	262.000,00 €
<b>Anlagevermögen/Erwerb von beweglichen Sachen</b> Für Inventarbeschaffungen einschließlich Ersatzbeschaffungen, für Mobiliar und Büromaschinen werden insgesamt veranschlagt.	75.000,00 €	75.000,00 €
<b>7600030001 Grundstück Wilhelmshöher Allee 330</b> Die Bewirtschaftungskosten belaufen sich aufgrund deutlich gestiegener Energiekosten auf nunmehr Die Bauaufwendungen für die laufende Bauunterhaltung sind in Einzelplan 8 veranschlagt.	316.000,00 €	316.000,00 €
<b>7600030002 Tagungen, Konferenzen, Empfänge</b> Für die Tagungen, Konferenzen und Empfänge sind als Durchschnitt der letzten drei Jahre veranschlagt.	130.000,00 €	130.000,00 €
<b>7600030003 Verfügungsmittel (Bischof, Prälatin, Vizepräsident)</b> Als Verfügungsmittel für den Bischof, die Prälatin sowie den Vizepräsidenten sind berücksichtigt.	10.600,00 €	10.600,00 €
<b>7600030006 Druckerei</b> An Erträgen - insbesondere aus Druckaufträgen - sind berücksichtigt. Für die Anschaffungskosten von Papier (für Kopierer, Drucker, Plotter etc.) und die Reparaturkosten der Gerätschaften in der Druckerei sind zu veranschlagen.	10.000,00 € 50.000,00 € 40.000,00 €	10.000,00 € 50.000,00 € 40.000,00 €
<b>7600030020 Landesausschuss Kirchentag</b> Für den Landesausschuss Kirchentag werden Mittel in Höhe von zur Verfügung gestellt.	20.000,00 €	20.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>7600030100 Fuhrpark</b> Für die laufende Unterhaltung von drei Dienstwagen, drei Selbstfahrzeugen und zwei Kleinbussen sowie für anfallende Leasingraten sind Aufwendungen in Höhe von veranschlagt.	88.000,00 €	88.000,00 €
<b>7600030201 Kosten Sachverständige, Honorare</b> Für die zu erstellenden Gutachten im Liegenschaftsbereich sowie die Kosten für den Kooperationsprozess zwischen der EKHN und der EKKW (Geschäftsführer- und Beratungskosten) wurde der Haushaltsansatz auf festgesetzt.	73.500,00 €	73.500,00 €
<b>7600040001 Kirchliches Amtsblatt</b> Für den Druck des Kirchlichen Amtsblattes und für das Sonderamtsblatt "Trauagende" sind Aufwendungen in Höhe von veranschlagt.	16.800,00 €	16.800,00 €
<b>7600060001 Bibliothek</b> Für Beschaffungen der Bibliothek stehen zur Verfügung.	23.500,00 €	23.500,00 €
<b>7600060002 Abonnements</b> Für die juristische Literatur und Buchbindearbeiten sind veranschlagt.	33.300,00 €	33.300,00 €
<b>7600070001 EDV, Software, Hardware</b> An Sachaufwand für die Elektronische Datenverarbeitung, für die Anschaffung von Bildschirmgeräten und Druckern, Einsatz neuer Programme, Einrichtungen von EDV-Arbeitsplätzen sowie Erweiterung der Hard- und Software werden benötigt. Hierin enthalten sind auch die Ausgaben für die Verwaltung der E-Mail-Adressen, Hotline-Kosten, die Unterhaltung der Firewall, unseres Internetauftritts sowie Kosten für das Dokumenten-Management-Projekt.	270.000,00 €	270.000,00 €
<b>7600070002 Projekt Intranet, Internet</b> Die laufenden Kosten für die Bereitstellung des Intranets inklusive Flat, die Hotline für zurzeit 900 User und das PC-Leasing betragen jährlich	590.000,00 €	590.000,00 €
<b>7625</b> <b>Archiv der Landeskirche</b> Die Gesamterträge belaufen sich auf sowie die Gesamtaufwendungen auf Aus diesem Grund wird für das Abrechnungsobjekt eine landeskirchliche Zuweisung in Höhe von benötigt. In den Gesamtaufwendungen sind Personalaufwendungen in Höhe von sowie Erstattungs- und Sachaufwendungen in Höhe von enthalten.	30.000,00 € 388.000,00 € 358.000,00 € 288.000,00 € 100.000,00 €	30.000,00 € 388.000,00 € 358.000,00 € 288.000,00 € 100.000,00 €
<b>7630</b> <b>Außenstelle Landeskirchenamt Hofgeismar</b> Das Abrechnungsobjekt ist ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 im Abrechnungsobjekt 5221 Tagungsstätte Hofgeismar integriert. Aus diesem Grund ist hier ein Saldo von 0,00 Euro anzusetzen.	- €	- €



	Planung 2014	Planung 2015
<b>7710</b>		
<b>Rechnungsprüfungsamt</b>	744.500,00 €	768.500,00 €
An Personalkosten sind für die Besoldung sowie die Entgelte veranschlagt.	377.000,00 € 292.000,00 €	382.000,00 € 297.000,00 €
Ab 2014 wird zudem eine Bauprüferstelle errichtet. Die Personalaufwendungen hierfür sind mit veranschlagt. Für notwendig werdende Beihilfen sind als Durchschnitt der letzten drei Jahre berücksichtigt.	41.000,00 € 25.000,00 €	55.000,00 € 25.000,00 €
Für die Rechnungsprüfung im Rahmen der Außenprüfung sind an Reisekosten zu veranschlagen. Für die Auftragsvergabe an Wirtschaftsprüfungsgesellschaften sind vorgesehen. Im Zuge der Prüfungspraxis ist ein verstärkter Einsatz von computergeschützter Datennutzung für Prüfungszwecke erforderlich. Für anfallende Sachkosten sind berücksichtigt. Als eigenerwirtschaftete Erträge sind veranschlagt.	12.000,00 € 4.000,00 € 2.000,00 € 8.500,00 €	12.000,00 € 4.000,00 € 2.000,00 € 8.500,00 €
<b>7831</b>		
<b>Landeskirchengericht u. a.</b>	5.000,00 €	5.000,00 €
Für anfallende Sachkosten sind vorgesehen.		
<b>7910</b>		
<b>Beauftragter für den Datenschutz</b>		
Für anfallende Sachkosten und durch die Beschäftigung eines gemeinsamen Hauptamtlichen mit der EKHN werden Mittel in Höhe von benötigt. Die EKKW übernimmt 40 % der anfallenden Gesamtkosten. Der Mehrbedarf gegenüber den Vorjahren resultiert aus zusätzlichen Aufwendungen für die Betriebsbeauftragte sowie für örtliche Datenschutzbeauftragte.	110.000,00 €	110.000,00 €
<b>Einzelplan 8</b>	<b>1.182.000,00 €</b>	<b>1.182.000,00 €</b>
<b>8100</b>		
<b>Wohn- und Geschäftsgrundstücke</b>	812.000,00 €	812.000,00 €
Das Abrechnungsobjekt 8100 weist ab dem Doppelhaushalt 2014/2015 zentral die Bauunterhaltungskosten der landeskirchlichen Gebäude sowie die Bauunterhaltungskosten für das Haus der Kirche aus. Aufgrund dessen werden für die laufende Unterhaltung und Wartung der technischen Anlagen sowie für kleinere Instandsetzungen benötigt. Als Eigenerwirtschaftete Erträge sind veranschlagt. Ein Mehrbedarf resultiert u. a. aus der Anpassung des Baukostenindex auf 12,725 Euro.	1.100.000,00 € 288.000,00 €	1.100.000,00 € 288.000,00 €
<b>8300</b>		
<b>Geldanlagen/Darlehen</b>		
Unter Berücksichtigung der derzeitigen niedrigen Zinssätze sind als voraussichtliche Zinserträge aus Geldanlagen veranschlagt.	200.000,00 €	200.000,00 €
<b>8430</b>		
<b>Patronat/Baulast</b>		
Für die Unterhaltung der Patronatsgebäude sind Deckungsmittel in Höhe von veranschlagt.	570.000,00 €	570.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>8600</b>		
<b><u>Treuhandvermögen der Pfarreien</u></b>	- €	- €
Hier sind die Erträge aus Veräußerung von Pfarregrundstücken und Ablösung von Rechten sowie die Pachteinahmen mit veranschlagt worden. Das Aufkommen wird an das Treuhandvermögen der Pfarreien abgeführt, soweit es nicht zur Finanzierung des Erwerbs von Pfarregrundstücken verwendet wird. Somit sind als Aufwendungen zu veranschlagen.	30.000,00 €	30.000,00 €
	30.000,00 €	30.000,00 €
<b>Einzelplan 9</b>	<b>77.224.000,00 €</b>	<b>77.428.900,00 €</b>
<b>9100</b>		
<b><u>Kirchensteuern</u></b>		
Wegen der zu erwartenden Einnahmen aus der Landeskirchensteuer aus dem Zuschlag zur Einkommens-/ Lohnsteuer wird auf Punkt 1.3 dieser Begründung verwiesen. Die Entnahme aus dem Kirchensteuerverwahr beläuft sich auf	69.500.000,00 €	69.500.000,00 €
Neben der Regelentnahme in Höhe von 63 Mio. Euro ist im Doppelhaushalt 2014/2015 eine Sonderentnahme von 6,5 Mio. Euro für den landeskirchlichen Teil erforderlich.		
Mit der Sonderentnahme werden die zusätzlichen Kosten in der Versorgung (Anstieg der Versorgungsbezüge und Beihilfen sowie höhere Beiträge an VERKA und ERK) in Höhe von rund 4,0 Mio. Euro sowie die Personalkostensteigerungen im Bereich der Gemeindepfarrstellen, der Funktionspfarrstellen und Nichtpfarrstellen inklusive Altersteilzeitkosten in Höhe von rund 2,5 Mio. Euro finanziert.		
<b>9210 und 9300</b>		
<b><u>Umlagen an die EKD inkl. Finanzausgleich</u></b>	<b>2.160.000,00 €</b>	<b>2.160.000,00 €</b>
davon		
<b>921000000 Umlagen an die EKD</b>	<b>2.160.000,00 €</b>	<b>2.160.000,00 €</b>
Nach dem Umlageverteilungsschlüssel der EKD beläuft sich der Anteil unserer Landeskirche für 2014 auf 2,46 %. Diesen Anteil zugrunde legend beläuft sich die allgemeine Umlage auf rund	1.902.600,00 €	1.902.600,00 €
die Umlage für das Diakonische Werk auf rund	140.500,00 €	140.300,00 €
sowie die Umlage zur Finanzierung des Evangelischen Kirchentages 2015 in Stuttgart auf	10.000,00 €	10.000,00 €
Darüber hinaus ist eine Umlage an die Union Evangelischer Kirchen (UEK) zur Finanzierung des Haushaltes in Höhe von rund	48.000,00 €	48.200,00 €
erforderlich. Für das Reformationsjubiläum wird eine Sonderumlage in Höhe von rund	58.900,00 €	58.900,00 €
veranschlagt.		
<b>930000000 Finanzausgleich an die EKD</b>		
Die westlichen Gliedkirchen der EKD stellen die Mittel zu einem Finanzausgleich zugunsten der östlichen Gliedkirchen bereit. Der Anteil unserer Kirche für den Finanzausgleich (einschließlich Kirchengemeinden) beträgt 5.122.000,00 Euro. Davon entfallen auf den gemeindlichen und landeskirchlichen Anteil 2.561.000 Euro. Somit ist ein Saldo von	- €	- €
anzusetzen.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>9220</b>		
<b><u>Zuweisungen unvorhergesehene Aufgaben,</u></b>		
<b><u>Landeskirchliche Projekte/Doppik/Fundraising</u></b>	835.000,00 €	835.000,00 €
davon		
<b>922000000 Unvorhergesehene Kirchliche Aufgaben</b>	<b>100.500,00 €</b>	<b>100.500,00 €</b>
Als Aufwendungen sind	103.000,00 €	103.000,00 €
veranschlagt. In dieser Summe sind Aufwendungen für		
Gründungsbeiträge an kirchliche Stiftungen in Höhe von	3.000,00 €	3.000,00 €
sowie Aufwendungen für unvorhergesehene kirchliche Aufgaben und		
Notstände in Höhe von	100.000,00 €	100.000,00 €
enthalten. Hinsichtlich der Gründungsbeiträge für kirchliche Stiftungen		
steuert die EKKW bei der Gründung einer kirchlichen Stiftung einen		
Anerkennungsbetrag in Höhe von 500,00 Euro zum		
Stiftungsvermögen bei. Für die Jahre 2014 und 2015 wird von sechs		
Neugründungen jährlich ausgegangen, sodass Mittel in o. g. Höhe		
bereitzustellen sind. Den Landeskirchen wird darüber hinaus für jeden		
hauptamtlichen Militärgeistlichen ein jährlicher Zuschuss gewährt.		
Danach erhält unsere Landeskirche		
für die Jahre 2014/2015 jeweils	2.500,00 €	2.500,00 €
<b>922000100 DOPPIK</b>		
Der Rat der Landeskirche hat in seiner Sitzung am 19./20. März 2007		
die Einführung der DOPPIK in der gesamten Landeskirche		
beschlossen. In 2014 und 2015 sind Schulungskosten,		
Personalkosten für die Freistellung von Mitarbeitern sowie		
Wartungskosten für das Finanzwesenprogramm in Höhe von	650.000,00 €	650.000,00 €
zu veranschlagen.		
Für die Jahre entsteht ein erhöhter Mehrbedarf, da die anteilmäßige		
Refinanzierung der Kirchenkreise bis zur Implementierung des letzten		
Geleitzugs entfällt.		
<b>922000200 Fundraising</b>		
Für die Sachaufwendungen für Fundraising und Sponsoring sind	54.500,00 €	54.500,00 €
veranschlagt.		
<b>922000300 Externe Moderation/Strukturreform</b>		
Für die Beratungskosten im Zusammenhang mit der		
Pfarrstellenanpassung in den Kirchengemeinden sind		
Aufwendungen in Höhe von	30.000,00 €	30.000,00 €
veranschlagt.		
<b>9221</b>		
<b><u>Gemeindliche Baubehilfen</u></b>	- €	- €
Mit dem Auslaufen des Sonderprogramms Baulastablösung entfällt		
diese Zuweisung an den gemeindlichen Teil.		
<b>9240</b>		
<b><u>Staatsleistungen</u></b>	26.064.000,00 €	26.226.000,00 €
davon		
<b>924000001 Staatsleistungen Hessen</b>		
Für die Jahre 2014 und 2015 wird die errechnete		
Staatsleistung 2013 um die vom Land Hessen vorgesehene		
Besoldungserhöhung gesteigert. Demnach ist entsprechend des		
Staatskirchenvertrages eine voraussichtliche Zuweisung von	25.436.000,00 €	25.598.000,00 €
zu veranschlagen.		
<b>924000002 Staatsleistungen Thüringen</b>		
Für die Jahre 2014 und 2015 beträgt die errechnete Staatsleistung		
des Landes Thüringen	628.000,00 €	628.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>9410</b>		
<b><u>Sammelversicherungen</u></b>		
Für den auf die Landeskirche entfallenden Anteil an den Sammelversicherungen sind veranschlagt.	227.000,00 €	233.000,00 €
<b>9420</b>		
<b><u>Abwicklung landeskirchlicher Einrichtungen</u></b>	145.000,00 €	145.000,00 €
Unter diesem Abrechnungsobjekt werden alle Bestände zentral vereinnahmt und Fehlbeträge ggf. ausgeglichen. Aus den Erfahrungen der bisherigen Verwaltungspraxis und der weiterhin praktizierten Budgetierung, wonach 40 % des Bestandes in den Abrechnungsobjekten verbleiben sollen, sind veranschlagt.	200.000,00 €	200.000,00 €
Für die Beihilfen der Pfarrer und Beamten in den ehemaligen Sonderhaushalten ist nach dem Durchschnitt der letzten drei Jahre von Aufwendungen in Höhe von auszugehen.	345.000,00 €	345.000,00 €
<b>9430</b>		
<b><u>Beihilfemittel Beamte in den Kirchenkreisen</u></b>	- €	- €
Aus Datenschutzgründen werden die an Beamte/Beamtinnen in den Kirchenkreisämtern und in den Stadtkirchenämtern Kassel und Marburg gezahlten Beihilfen im landeskirchlichen Haushalt veranschlagt. Die Refinanzierung erfolgt durch eine von den Kirchenkreisen zu zahlende Pauschale, die pro beihilfeberechtigter Person zu zahlen ist. Als Erträge sind	70.000,00 €	70.000,00 €
sowie als Aufwendungen sind ausgewiesen. Somit ist ein Saldo von 0,00 Euro für das Abrechnungsobjekt zu veranschlagen.	70.000,00 €	70.000,00 €
<b>9500</b>		
<b><u>Versorgung</u></b>	17.473.000,00 €	17.424.100,00 €
davon		
<b><u>Versorgungsabdeckung</u></b>	7.389.000,00 €	6.945.000,00 €
<b><u>Versorgungsleistungen von der Evangelischen Ruhegehaltskasse (ERK)</u></b>		
Die ERK sichert auch für 2014 und 2015 ca. 30 % der Versorgungslasten ab. Es sind deshalb vorgesehen.	8.520.000,00 €	8.850.000,00 €
<b><u>Versorgungsleistungen von der Kirchlichen Versorgungskasse (VERKA)</u></b>		
Im Rahmen des abgeschlossenen Rückdeckungsvertrages trägt die VERKA mit ca. 60 % zur Versorgungsabsicherung bei, weshalb zu veranschlagen sind.	15.805.000,00 €	16.117.000,00 €
<b><u>Versorgungsbezüge</u></b>		
Unter Berücksichtigung der Veränderungen in den Jahren 2012/2013 sind bei den Versorgungsbezügen der Pfarrer	19.450.000,00 €	19.600.000,00 €
Versorgungsbezügen der Beamten	3.370.000,00 €	3.390.000,00 €
Versorgungsbezügen der Hinterbliebenen der Pfarrer	4.209.000,00 €	4.234.000,00 €
sowie bei den Versorgungsbezügen der Hinterbliebenen der Beamten	465.000,00 €	468.000,00 €
zu veranschlagen.		
Zudem sind Aufwendungen im Rahmen des <b><u>Versorgungsausgleichs</u></b> von berücksichtigt.	320.000,00 €	320.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b><u>Beihilfen in Krankheitsfällen</u></b> Aufgrund eingetretener Kostensteigerungen unter anderem durch vermehrte Inanspruchnahme von Pflegeleistungen sind nach dem Durchschnitt der letzten drei Jahre zu veranschlagen.	3.900.000,00 €	3.900.000,00 €
<b>laufende Versorgungsbeiträge</b>	<b>10.084.000,00 €</b>	<b>10.479.100,00 €</b>
<b><u>Versorgungsbeitrag von der EKD u. a.</u></b> Unter Berücksichtigung der eingetretenen Personalveränderungen, der Veranschlagung aller Versorgungsleistungen aus den Einzelplänen sowie Einbehalten nach dem Gesetz zur Umsetzung des Versorgungsberichtes (Versorgungsreformgesetz 1998 - VReformG) ergibt sich ein zu berücksichtigender Betrag von	1.750.000,00 €	1.800.000,00 €
<b><u>Beitragsleistung an die Kirchliche Versorgungskasse (VERKA)</u></b> Die Beitragsleistung an die VERKA beläuft sich für die Grundabsicherung auf rund	4.762.000,00 €	4.491.100,00 €
<b><u>Beitragsleistung an die Evangelische Ruhegehaltskasse (ERK)</u></b> Berechnungsmaßstab bildet jeder gemeldete Versorgungsanwärter (Eckperson). Der Wert für die Eckperson wurde für 2014 auf 6.177,00 Euro festgesetzt. Danach hat unsere Landeskirche für 2014/2015 als Beitrag rund aufzubringen.	6.572.000,00 €	7.288.000,00 €
<b><u>Leistungen zur Versorgung/VBL-Sanierungsgeld</u></b> Das bisherige Gesamtversorgungssystem wurde mit Ablauf des 31. Dezember 2000 geschlossen und durch ein Versorgungspunktemodell ersetzt. Dadurch entsteht bei der VBL ein Finanzierungsdefizit, das durch den Arbeitgeber und Arbeitnehmer auszugleichen ist. Für die Landeskirche ist ein jährliches Sanierungsgeld von zu veranschlagen.	500.000,00 €	500.000,00 €
<b><u>9720</u></b> <b><u>Allgemeine Ausgleichsrücklage</u></b> Der Haushaltsausgleichsrücklage sind sowohl in 2014 als auch in 2015 jeweils für den Haushaltsausgleich zu entnehmen. Da diese Entnahme zu einer erheblichen Reduzierung des Bestandes von ca. 7,5 Mio. führen würde, soll im Rahmen der Haushaltsabschlüsse 2012 und 2013 eine erhebliche Zuführung an diese Rücklage durch die im Rahmen der Einführung der Doppik vorzunehmende Auflösung der Haushaltsreste vorgenommen werden.	2.500.000,00 €	2.500.000,00 €
<b><u>9741</u></b> <b><u>Baurücklage I</u></b> Ab 2014 erfolgt keine zusätzliche Zuführung an die Baurücklage, da die Regelzuführung für die laufende Bauunterhaltung (Einzelplan 8) insgesamt ausreicht.	- €	- €
<b><u>9742</u></b> <b><u>Baurücklage II Schönheitsreparaturen</u></b> Aufgrund der Verordnung über die Pfarrdienstwohnungen vom 5. Mai 1998 sind die zu zahlenden Pauschalen für Schönheitsreparaturen in den Erträgen mit sowie mit Aufwendungen in Höhe von berücksichtigt worden.	8.700,00 € 8.700,00 €	8.700,00 € 8.700,00 €



	Planung 2014	Planung 2015
<b>9800</b>		
<b>Haushaltsverstärkung</b>	- €	- €
Für den Doppelhaushalt 2014/2015 sind keine Mittel zur Haushaltsverstärkung veranschlagt, da aufgrund der Systemumstellung für 2014 als auch für 2015 ein Nachtragshaushalt angezeigt sein wird.		
<b>Sachbuchteil kirchengemeindlicher Teil</b>	- €	- €
<b>9900</b>		
<b>kirchengemeindlicher Teil</b>		
<b>davon</b>		
<b>9900000000 kirchengemeindlicher Anteil</b>	- 69.816.000,00 €	- 69.821.000,00 €
Nach dem Finanzzuweisungsgesetz erhalten die kirchlichen Körperschaften Finanzzuweisungen aus dem Anteil der Landeskirchensteuer.		
Der Gesamtbetrag (vgl. Erläuterungen zu 1.3) beträgt	- 69.500.000,00 €	- 69.500.000,00 €
Zudem sind unter dem Abrechnungsobjekt für die Erstattung von Versicherungsbeiträgen	- 244.000,00 €	- 249.000,00 €
veranschlagt.		
An Erstattungszahlung des Bistums Fulda bei dem Abrechnungsobjekt "9900020001 Telefonseelsorge" sind zu berücksichtigen.	- 72.000,00 €	- 72.000,00 €
Neben der Regelentnahme in Höhe von 63 Mio. Euro ist im Doppelhaushalt 2014/2015 eine Sonderentnahme von 6,5 Mio. Euro für den kirchengemeindlichen Teil erforderlich.		
Mit der Sonderentnahme für den gemeindlichen Teil werden die befristeten Sonderprogramme im Baubereich (Abfederung der Mindermittel im Rahmen der Einführung des Gebäudemanagements, Vakanzrenovierung der Pfarrhäuser, Ausbau von U3-Gruppen in Kindergärten, Ablösung von Verpflichtungsermächtigungen sowie Aufstockung des Energiesparfonds) im Gesamtumfang von 5,5 Mio. Euro sowie die sonstigen Steigerungen im Bereich der Vorwegabzüge finanziert.		
<b>a.) Zuweisungen Kirchengemeinden und Kirchenkreise für Grundbudgets, Grundzuweisungen und Personalzuweisung</b>	36.221.000,00 €	36.221.000,00 €
<b>davon</b>		
<b>9900010001 Grundbudgets, Grundzuweisungen, KKA-Zuweisungen</b>	27.500.000,00 €	27.500.000,00 €
Kirchengemeinden, Gesamtverbände und Kirchenkreise erhalten Zuweisungen nach den Messzahlen, Grundbudgets für Predigtstätten und Gemeindepfarrstellen, KKA-Zuweisungen, Kirchengemeinden sowie Gesamtverbände zusätzlich eine Ergänzungszuweisungen für kombinierte Pfarrstellen oder		
Pfarrstellen mit Zusatzauftrag wie folgt:		
Kirchengemeinden rund	25.329.600,00 €	25.329.600,00 €
Kirchenkreise rund	1.543.100,00 €	1.543.100,00 €
Budget an die Kirchenkreise zur Förderung innovativer Projekte in der Zusammenarbeit von Kirchengemeinden rund	287.300,00 €	287.300,00 €
Insgesamt sind demnach rund	27.160.000,00 €	27.160.000,00 €
zu veranschlagen.		
Zudem sind für eine Übergangsregelung über die befristete Weitergewährung von 2/3 des Grundbudgets für Predigtstätten und Pfarrstellen	340.000,00 €	340.000,00 €
berücksichtigt.		

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>9900010003 Personalzuweisungen</b> Kirchliche Körperschaften des öffentlichen Rechts können über den Kirchenkreis eine Personalzuweisung für nicht-theologische Stellen in den Bereichen Kirchenmusik, Kinder-, Jugend- und Gemeindefarbeit, Küster-, Hausmeister- und Reinigungsdienst sowie Sekretariats- und Schreibdienst erhalten. Nach dem Haushaltsgesetz sind Mittel in Höhe von vorgesehen.	8.721.000,00 €	8.721.000,00 €
<b>b.) Diakoniezuweisung</b>	6.687.000,00 €	6.687.000,00 €
davon		
<b>9900010006 Diakoniezuweisung Kindertagesstätten</b> Von dem Budget für die Kindertagesstätten entfallen auf das Grundbudget sowie für Mittel für besondere Anforderungen Insgesamt ergibt sich somit eine Diakoniezuweisung Kindertagesstätten in Höhe von	3.556.000,00 € 194.000,00 € 3.750.000,00 €	3.556.000,00 € 194.000,00 € 3.750.000,00 €
<b>9900010007 Zuweisung regionale diakonische Werke</b> Von dem Budget für die regionalen Diakonischen Werke entfallen auf das Grundbudget sowie den Ausgleichsbetrag Als Projektzuweisung wird ein Betrag von veranschlagt.	2.837.000,00 € 2.383.327,00 € 453.673,00 €	2.837.000,00 € 2.383.327,00 € 453.673,00 €
<b>9900020016 Innovationsfonds für diakonische Zwecke</b> Für den Innovationsfonds zur Weiterentwicklung oder Ergänzung diakonischer Dienste nach § 19 Abs. 9 FZuwG sind Mittel in Höhe von veranschlagt.	100.000,00 €	100.000,00 €
<b>c.) Zuweisungen Kirchengemeinden und Kirchenkreise für Gebäudemanagement</b>	13.770.000,00 €	13.770.000,00 €
davon		
<b>Gebäudezuweisung für Kirchengemeinden und Kirchenkreise</b> <b>9900010002</b> Kirchengemeinden und Kirchenkreise erhalten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kirchen, Pfarrhäusern und Gemeindehäusern Zuweisungen in Höhe von Ein Mehrbedarf entsteht durch die Aktualisierung des Baukostenindex auf 12,725 Euro, der nicht durch die Reduzierung des Gebäudebestandes voll kompensiert wird.	13.770.000,00 €	13.770.000,00 €
<b>d.) zentrale Baumittel (gemeindliche Baubeihilfen, Energiesparfonds)</b>	8.548.000,00 €	8.548.000,00 €
davon		
<b>Zuweisungen Grundstückserwerb Kirchengemeinden</b> <b>9900020011</b> An Zuweisungen für den Erwerb von Grundstücken sowie für die Erstellung von Gutachten für Bonitätsbewertungen von Ländereien sind berücksichtigt.	48.000,00 €	48.000,00 €

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>9900020012 Gemeindliche Baubehilfen</b>	<b>7.000.000,00 €</b>	<b>7.000.000,00 €</b>
An gemeindliche Baumitteln sind für das Gebäudemanagement berücksichtigt. Darin enthalten sind 2 Mio. Euro als Grundstock für das Gebäudemanagement sowie 3,5 Mio. Euro als Sonderprogramm zur Abfederung der Mindermittel durch die Einführung des Gebäudemanagements. Zudem stehen für das Sonderprogramm Vakanzrenovierung der Pfarrhäuser (befristet bis 2017) zur Verfügung. Für das Sonderprogramm für Kindergärten wegen Ausbau der U3-Gruppen sind sowie für die Ablösung von Verpflichtungsermächtigungen (befristet für zwei Jahre) veranschlagt.	5.500.000,00 €	5.500.000,00 €
	500.000,00 €	500.000,00 €
	250.000,00 €	250.000,00 €
	750.000,00 €	750.000,00 €
<b>9900020013 Energiesparfonds</b>		
Für energetische Maßnahmen an Pfarrhäusern - vorrangig im Anschluss an fällige Vakanzrenovierungen - werden befristet bis 2017 500.000 Euro zusätzlich, insgesamt mithin Mittel von bereitgestellt.	<b>1.500.000,00 €</b>	<b>1.500.000,00 €</b>
<b>e.) Vorwegabzüge Personalkosten</b>	<b>989.700,00 €</b>	<b>1.009.700,00 €</b>
davon		
<b>9900020002 Ortskräfte für Arbeitssicherheit</b>		
Der örtliche Personalaufwand für die Aufgaben der Ortskräfte für Sicherheitsfragen in den Kirchenkreisen und im Diakonischen Werk Kassel erfordert einen Betrag von	<b>217.000,00 €</b>	<b>217.000,00 €</b>
<b>9900020006 Aus-, Fort- und Weiterbildung</b>		
An Aus-, Fort- und Weiterbildungskosten und für die Bewilligung von Darlehen an Mitarbeiter sind entsprechend den Richtlinien für die Ausbildung in Gemeinde- und Bildungsarbeit und für die Möglichkeit der Förderung und Qualifizierung kirchlicher Mitarbeiter beim Arbeitsfeldwechsel (z. B. Wechsel vom Arbeitsfeld Kinder- und Jugendarbeit in andere Arbeitsfelder), an Mitteln veranschlagt.	<b>29.700,00 €</b>	<b>29.700,00 €</b>
<b>9900020007 Förderung Berufspraktikanten</b>		
Zur Förderung der Ausbildung sind Mittel für FSJ-Stellen in Kirchengemeinden, für Berufspraktikantenstellen sowie für Absolventen von Praxissemestern veranschlagt.	<b>70.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>
<b>Personalkostenzuschüsse Auszubildende</b>		
<b>9900020009 Kirchenkreisämter</b>		
An Ausbildungszuschüssen für Auszubildende in den Kirchenkreisämtern sind vorgesehen.	<b>126.000,00 €</b>	<b>126.000,00 €</b>
<b>Freistellung</b>		
<b>9900020010 gemäß Mitarbeitervertretungsgesetz (MVG)</b>		
Zur Finanzierung der Personalkosten für örtliche, gesetzlich vorgeschriebene Freistellungen nach dem MVG sind veranschlagt.	<b>547.000,00 €</b>	<b>547.000,00 €</b>

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b>f.) Vorwegabzüge verschiedene Sachkosten</b>	<b>2.949.000,00 €</b>	<b>3.001.000,00 €</b>
davon		
<b>9900020004 Sammelversicherungen</b> Für die Beiträge verschiedener Versicherungen sind Aufwendungen von insgesamt festgesetzt worden. In dieser Summe sind Beiträge zur Gebäude-Feuerversicherung, der Gebäude-Leitungswasser-/ Sturm-Versicherung, der Dienstreise-Fahrzeug-Versicherung, der Haftpflicht-Versicherung sowie der Unfallversicherung u. a. enthalten.	<b>2.032.000,00 €</b>	<b>2.084.000,00 €</b>
<b>9900020005 Meldewesen</b> Die Produktionskosten des Rechenzentrums für das kirchliche Meldewesen sind mit veranschlagt.	<b>357.000,00 €</b>	<b>357.000,00 €</b>
<b>9900020020 Fuhrkostenentschädigung</b> Die Fuhrkostenentschädigungen sind unter Berücksichtigung der bestehenden Wegstreckenentschädigung von 0,35 Euro/Kilometer mit veranschlagt.	<b>560.000,00 €</b>	<b>560.000,00 €</b>
<b>g.) Sonstige Vorwegabzüge</b>	<b>651.300,00 €</b>	<b>584.300,00 €</b>
davon		
<b>9900020001 Telefonseelsorge</b> Zur Deckung der Personal- und Sachkosten für die Telefonseelsorge in Kassel, Marburg, Fulda und Hanau sind veranschlagt.	<b>233.000,00 €</b>	<b>233.000,00 €</b>
<b>9900020003 Junge Kirchen direkte Kirchenkreispartnerschaften</b> Zur Aufrechterhaltung partnerschaftlicher Verbindungen, insbesondere zur Evangelisch-Lutherischen Kirche im südlichen Afrika (Western Diözese), zur Ev.-Lutherischen Kirche in Namibia und zur Kirche in Süindien (Diözese Karnataka Nord) sowie zu der Evangelisch-Lutherischen Kirche in Estland auf Kirchenkreisebene sind entsprechend der maßgeblichen Vorschriften für Begegnungen zu veranschlagen.	<b>18.800,00 €</b>	<b>18.800,00 €</b>
<b>9900020008 Wohnungsbezogener Bestandteil des Grundgehalts</b> Für Kirchengemeinden, die im Zusammenhang mit der vorzeitigen Freimachung der Dienstwohnung durch den Stelleninhaber die zu tragende Miete nicht aufbringen können, werden benötigt.	<b>80.000,00 €</b>	<b>80.000,00 €</b>
<b>9900020014 Härtefonds</b> Nach dem Finanzzuweisungsgesetz ist die Schaffung dieses Fonds vorgeschrieben. Aufgrund der zur Verfügung stehenden Mittel sind veranschlagt. Eine Erhöhung des Ansatzes gegenüber den Vorjahren war notwendig um bestimmten Rechtsträgern ggf. Mittel für den Härteausgleich für finanzielle Notsituationen nach § 22 FZuwG bereitstellen zu können.	<b>319.500,00 €</b>	<b>252.500,00 €</b>

	<u>Planung 2014</u>	<u>Planung 2015</u>
<b><u>Abschluss</u></b>		
<b><u>des ordentlichen Doppelhaushaltsplans 2014/2015</u></b>		
Nach der Zusammenstellung der Einzelpläne, die in Erträgen und Aufwendungen abschließen, entfällt		
1. Auf den landeskirchlichen Teil des Haushalts sowie	142.956.000,00 €	143.840.000,00 €
2. Auf den gemeindlichen Teil des Haushalts	69.816.000,00 €	69.821.000,00 €
Mithin insgesamt:	<b>212.772.000,00 €</b>	<b>213.661.000,00 €</b>
<b>Sachbuchteil Bau</b>		
<b>B522000002 Ev. Akademie Gästehaus</b>		
Die Baumaßnahme - Sanierung des Gästehauses der Ev. Akademie Hofgeismar - schließt in den Erträgen mit	5.500.000,00 €	6.000.000,00 €
sowie in den Aufwendungen mit	5.500.000,00 €	6.000.000,00 €
ab.		
<b><u>Abschluss des</u></b>		
<b><u>außerordentlichen Doppelhaushaltsplan 2014/2015</u></b>		
Der außerordentliche Teil des landeskirchlichen Doppelhaushalts schließt in der Summe		
der Erträge und Aufwendungen mit	<b>5.500.000,00 €</b>	<b>6.000.000,00 €</b>
ausgeglichen ab.		