



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Haushaltsbeschluss

Der Haushalt 2019/2020, der in Ertrag und Aufwand für 2019 mit 9.005.025,00 € und für 2020 mit 8.757.275,00 € abschließt, wurde vom Kirchenkreistag Cuxhaven-Hadeln auf seiner Sitzung am 20.11.2018 festgestellt.



Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag

Ausgangslage



- Erster Haushalt des Kirchenkreises nach den Grundsätzen der Doppik
- Doppelhaushalt um die Einführung der Doppik zu erleichtern
- Keine besonderen Einsparvorgaben der Landeskirche für diesen Haushalt

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Zielsetzungen des Finanzausschusses und KKV



- Auflösung aller nicht benötigten Rücklagen zugunsten des allgemeinen Haushalts
- Transparenz im Haushalt, keine „Schattenhaushalte“
- Erhöhung der Sachkostenzuweisungen
- Festlegung neuer Grundsätze für die Zuweisungen
- Erhöhung der Bauzuweisungen
- Pauschale Musikmittel für alle Gemeinden
- Mittel für Klausurtagungen der Kirchengvorstände

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Auflösung aller nicht benötigten Rücklagen zugunsten des allgemeinen Haushalts

Nach § 73 ff KonfHOK Können Rücklagen gebildet werden.

Vorgeschrieben sind:

Ausgleichsrücklage, Betriebsmittelrücklage, Rücklage zur Substanzerhaltung

Durch Rücklagen sollen Risiken für den Haushalt abgedeckt werden, es ist aber nicht Aufgabe des Kirchenkreishaushalts um jeden Preis Finanzmittel anzusparen.

Bei vielen „Rücklagen“ handelt es sich zudem um nicht verbrauchte Haushaltsreste, die einfach fortgeschrieben wurden. So liegen „unverbrauchte“ Mittel im Haushalt, dagegen muss an anderen Stellen gespart werden, obwohl dort unter Umständen Mittel benötigt werden.

Durch diese „Rücklagen“ entstehen Schattenhaushalte, aus denen Mittel für Maßnahmen entnommen werden, ohne dass diese im Haushalt zu sehen sind und keinerlei Finanzkontrolle unterliegen.

Beispiele, die Beschaffung eines Busses für den Jugenddienst und die Renovierung der Urlauberkapelle in Duhnen waren im Haushalt des Kirchenkreises nicht abgebildet, obwohl dort erhebliche Mittel, teilweise auch von der Landeskirche, fließen sollen.

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreis



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Rücklagen und Beteiligungen

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2017	Empfehlung FinAS und KKV
Nachlass Ahrens/Lassonczik	126.482,39 €	
Nachlass Diercks	283.643,39 €	
Legat Unterbarnscheidt	126.281,29 €	
Zustiftungen Diakoniestiftung	89.140,01 €	
Kapitalerhaltungsr. Ahrens/Lassonczik	2.969,15 €	
Kapitalerhaltungsr. Diercks	10.212,75 €	
Kapitalerhaltungsr. Unterbarnscheidt	4.546,84 €	lt. Satzung so beibehalten, Aufgabe neuer KKV
Kapitalerhaltungsr. Zustiftungen Diakonie	454,63 €	
Freie Rücklage Ahrens	2.639,77 €	
Freie Rücklage Diercks	9.079,77 €	
Freie Rücklage Unterbarnscheidt	4.042,40 €	
Freie Rücklage Diakoniestiftung	23.806,31 €	
Betriebsmittelrücklage	222.133,85 €	beibehalten
Gruener Weg 25	50.109,70 €	beibehalten
Beteiligung BBW GmbH	148.600,00 €	beibehalten
Darlehen BBW	44.000,00 €	beibehalten
Telefonseelsorge Ausgleichsrücklage	1.904,35 €	beibehalten
Energiesparmassnahmen	51.537,62 €	beibehalten
Allg. Ausgleichsrücklage	937.080,29 €	
ALT-KKA Bederkesa	916.498,94 €	
Zinsmittel Rücklage	1.478.304,88 €	
Zinsabschöpfung	346.545,15 €	
besondere Herausforderungen im Kirchenkreis	138.944,29 €	
Kirchensteuereinnahmen 20	187.389,60 €	Zusammenlegen zu allg. Ausgleichsrücklage, Rücklagen "Personalrisiken 200.000 €" und "Verwaltungsrücklage 666.498,84 €"
Rücklage Allgem. Haushalt	176.268,88 €	
JAB 2013 Cuxhaven-Hdln	1.100.715,65 €	
PersKosten ATZ-Freistellung Brand	18.006,14 €	
Personalkostenrücklage (alt Cux)	157.977,28 €	
Ehemals Schillerstr. 68	509,12 €	
Rücklage Personalkosten (alt Hadeln)	270.201,84 €	
Schönheitsreparaturen - Fond	384,21 €	
Schoenheitsrep.Ephoralbue ro	1.909,71 €	zusammenlegen zu "Schönheitsreparaturen"
Schoenheitsrep. Dienstwohnungen	7.975,66 €	
Jugendbus	2.735,89 €	
Bus / Anhänger	603,03 €	zusammenlegen zu "Bus/ Anhänger Kreisjugenddienst"
Baumittel Rücklage (alt Hadeln)	187.332,39 €	
Bauruecklage allgemein (alt Cux)	14.241,62 €	Zusammenlegen zu "Baumittel"

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Haushalt 2019/20 Seite 76

Rücklagen und Beteiligungen

Marienstr. 50	- €	auflösen, da leer
Krankenhausseelsorge	6.929,02 €	in Haushalt auflösen
Mekane Yesus Kirche Aethi opien	10.943,85 €	in Haushalt Ambo auflösen
Schuldnerber atung	85.442,80 €	in Haushalt SB Cuxhaven auflösen
Kreisjugendarbeit	22.334,78 €	in Haushalt KJD auflösen
Kirchenkreissozialarbeit	20.893,78 €	
Sozialstation	42.805,40 €	
Personalkostenrücklage Ki rchenkreissozialarbeit	180.222,55 €	
Kreisstelle Diak.Werk	3.398,55 €	zusammen in Haushalt DW auflösen
Weihnachtsgabe	26.426,27 €	
Coaching	18.570,81 €	
Arbeitskreis 3.Welt (ökumen. Diakonie)	5.432,06 €	
Rücklage Archiv/Regist rat ur	3.046,20 €	in Haushalt auflösen
Frauenarbeit	839,21 €	in Haushalt auflösen
Kirchentag	591,71 €	in Haushalt auflösen
Kunstgegenstaende	162,91 €	in Haushalt auflösen
Schoenheitsrep. KKJK	120,58 €	in Haushalt KJD auflösen
Wärmestube	21.502,36 €	in Haushalt auflösen
Bauinstandsetzungs-Rckl. Kiga	21.647,79 €	
Betriebsmittelruecklage K iga	762.561,89 €	Anteilig auf Cuxhavener Kita-Gemeinden zurückrechnen und in die Gemeindehaushalte auflösen
Kindergarten	40.559,21 €	
Religionsarbeit/ Berufsschulpastoren	1.353,33 €	Umgang klären, da Haushalt drittfinanziert
Notfallseelsorge	1.539,33 €	Umgang klären, da Haushalt drittfinanziert
Kurseelsorge	5.314,15 €	Umgang klären, da Haushalt drittfinanziert
Hospizarbeit	69.791,20 €	Umgang klären, da Haushalt drittfinanziert
Gesamtbestand	8.497.638,53 €	

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Auflösung aller nicht benötigten Rücklagen zugunsten des allgemeinen Haushalts

Haushaltsplanentwurf S. 24

Auflösung einer „Rücklage“ im Haushalt 2019

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 6001-31102 DW Wärmestube

◀K Cuxhaven-Hadeln

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
07	Sonstige ordentliche Erträge			-28.500,00	-7.000,00
521000	Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen			-21.500,00	
531900	sonstige Erstattungen			-7.000,00	-7.000,00
08	Summe ordentliche Erträge			-28.500,00	-7.000,00
12	Sach- und Dienstaufwendungen			28.500,00	7.000,00
699900	Sonstiger Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand			28.500,00	7.000,00
15	Summe ordentliche Aufwendungen			28.500,00	7.000,00

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Erträge (Einnahmen) Finanzierung des Kirchenkreises

S. 52 Haushaltsplanentwurf

Pos.	Name	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020
02	Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen			-6.460.000,00	-6.560.000,00
451210	Zuweisung der Landeskirche			-5.200.000,00	-5.300.000,00
451270	Verwaltungskostenumlage			-970.000,00	-970.000,00
451350	Zweckgebundene Zuweisung von Kirchengemeinden			-290.000,00	-290.000,00
07	Sonstige ordentliche Erträge			-99.003,00	-28.645,00
521000	Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen			-99.003,00	-28.645,00
08	Summe ordentliche Erträge			-6.559.003,00	-6.588.645,00

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Aufwendungen (Ausgaben) Finanzierung des Kirchenkreises

Haushaltsplanentwurf S. 52

09	Personalaufwendungen			19.800,00	19.800,00
639040	Sprengelpaket			19.800,00	19.800,00
10	Aufwendungen aus Kirchensteuern und			5.937.540,00	5.669.450,00
651250	Zuweisung an Kirchengemeinden			1.487.000,00	1.510.800,00
651290	Sonstige Zuweisungen und Umlagen			129.500,00	29.500,00
651350	Zweckgebundene Zuweisung an Kirchengemeinden			575.550,00	375.550,00
651390	Sonstige Zweckgebundene Zuweisungen und Umlagen			1.631.890,00	1.640.000,00
651391	Verrechnungsbetrag Pfarrstellen			2.113.600,00	2.113.600,00
15	Summe ordentliche Aufwendungen			5.957.340,00	5.689.250,00

16	Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)			-601.663,00	-899.395,00
----	--------------------------------------	--	--	-------------	-------------

19	Finanzergebnis				
----	----------------	--	--	--	--

20	Ordentliches Ergebnis			-601.663,00	-899.395,00
----	-----------------------	--	--	-------------	-------------

Erläuterungen

- # 621390 1.601.390 € Finanzierungsanteil Kirchenkreisverband, 15.000 € Sammelantrag Kirchenmusik, 9.500 € Jugendfreizeiten lt. Antrag, 6.0000 € Konfirmandenfreizeiten
- # 651350 2019- 500.000 € Bauergänzungsmittel, 15.000 € Baumittel, rd. 56.550 € Chormittel lt. Anlage, 4.000 € für KV-Klausuren
- # 651290 neben normaler Zuweisung Urlauberseelsorge 100.000 € Zuschuss des KK zur Sanierung der Urlauberkapelle (nur 2019), 7.050 € Weiterleitung der LKA-Zuweisung für den Datenschutzbeauftragten an das KA Stade.
- # 651250 Sachkostenzuweisung. Zuweisung nach Stader Modell und Baugrundzuweisung gem. Anlagen
- # 651350 2020- ohne Zuschlag BauEZ 200.000 €

Haushalt 2019 - 2020

Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer Kirchenkreis Cuxhaven-Hadeln

Bereiche	Gemeinde	Gemeindeglieder 30.06.15	Zuweisung Chorarbeit
			1,00 € pro Gem.glied
Cuxhaven-West	Altenwalde	4.125	4.125,00 €
	Sahlenburg	1.529	1.529,00 €
	Summe Region	5.654	5.654,00 €
Cuxhaven-Innenstadt	Gnadenkirche	1.908	1.908,00 €
	Emmmaus	2.010	2.010,00 €
	Martinskirche	3.912	3.912,00 €
	St. Gertrud	3.130	3.130,00 €
	St. Petri	3.372	3.372,00 €
	Summe Region	14.332	14.332,00 €
Cuxhaven-Ost	Altenbruch	1.979	1.979,00 €
	Groden	1.404	1.404,00 €
	Lüdingworth	1.189	1.189,00 €
	Summe Region	4.572	4.572,00 €
Hadeln Nord-West	Ihlienworth	1.156	1.156,00 €
	Odisheim	383	383,00 €
	Steinau	667	667,00 €
	Neuenkirchen	842	842,00 €
	Osterbruch	373	373,00 €
	Otterndorf	4.504	4.504,00 €
	Nordleda	773	773,00 €
	Wanna	1.622	1.622,00 €
	Summe Region	10.320	10.320,00 €
Hadeln Mitte	Cadenberge-Wingst	4.467	4.467,00 €
	Kehdingbruch	200	200,00 €
	Bülkau-Oppeln	884	884,00 €
	Oberndorf	867	867,00 €
	Geversdorf	468	468,00 €
	Neuhaus	680	680,00 €
	Belum	376	376,00 €
	Summe Region	7.942	7.942,00 €
Hadeln Süd-Ost	Hechthausen	2.131	2.131,00 €
	Osten	1.778	1.778,00 €
	Basbeck	2.007	2.007,00 €
	Warstade	3.280	3.280,00 €
	Lamstedt	4.526	4.526,00 €
Summe Region	13.722	13.722,00 €	
Gesamt		56.542	56.542,00 €

**Zuweisungen Chorarbeit
1 € pro Gemeindeglied**

**Soll künftig pauschal an jede
Gemeinde gezahlt werden,
ohne Anrechnungen von ggf.
bereits vorhandenen
bezahlten Chorleitern**

Haushalt 2019 - 2020
Vorlage an den Kirchenkreistag



Evangelisch-lutherischer
Kirchenkreis
Cuxhaven-Hadeln

Ich danke für Ihre Aufmerksamkeit!

