

Haushaltsplanung 2022

Für die Sitzung
der Synode
am 13.11.2021



Haushaltsplanung 2022

Die Planung ist aufgeteilt in

Teil A, mit

- Kirchenkreis bestehend aus
 - Gemeinschaftsanteil
 - Kirchenkreisanteil
 - Ev. Regionalzentrum Westküste
 - Projekt Sanierung Eiderstedter Kirchen
- Kirchenkreisverwaltungsamt

Teil B, mit den Diensten und Werken

- Husumer Horizonten
- Nordfriesisches Friedhofswerk
- Kindertagesstättenwerk (FEHLT)
- Weltladen Husum
- Weltladen Niebüll



Haushaltsplanung 2022

Teil A

Mandant	Teilhaushalt	Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
90	Kirchenkreis bestehend aus			
	Gemeinschaftsanteil	-548.150 €	-1.388.560 €	-333.377,07 €
	Kirchenkreisanteil	-536.780 €	-72.150 €	46.516,40 €
	Ev. Regionalzentrum Westküste	0 €	-16.750 €	0,00 €
	Projekt Sanierung Eiderstedter Kirchen	0 €	0 €	0,00 €
94	Kirchenkreisverwaltung	0 €	0 €	20.895,35 €
	Gesamt	-1.084.930 €	-1.477.460 €	-265.965,32 €

Haushaltsplanung 2022

Teil B

Mandant	Plan 2022	Plan 2021	Ergebnis 2020
Husumer Horizonte	0 €	0 €	336.841,38 €
Nordfr. Friedhofswerk	-76.572 €	-272.242 €	-149.049,30 €
Kita-Werk	fehlt	fehlte	
Weltladen Husum	0 €	0 €	-4.272,20 €
Weltladen Niebüll	0 €	0 €	-438,52 €
Gesamt	-76.572 €	-272.242 €	183.081,36 €

Gemeinschaftsanteil

-Gründe für das verbesserte Planergebnis

Bezeichnung	rd. €	Bemerkung
Höhere Kirchensteuereinnahmen	428.000	siehe Seite 25
Umgliederung Kita-Finanzierung	550.000	in den Kirchenkreisanteil; siehe Seiten 19 und 35
Zuweisung an Kirchenkreisverw.	-319.400	Tarifliche Steigerungen, zusätzliche Stellen, Rechenzentrum, Mindererträge Mieten; siehe Seite 22/23
Kirchenwahl	-10.000	Aufwand 50.000 €; Entnahme aus Rücklage 40.000 €; siehe Seite 22/23
Bonifizierungsfonds	50.000	siehe Seite 27
Gemeindepfarrdienst	162.000	67.000 € Pfarrbesoldung; 75.000 € Mehrerträge Pfarrvermögen

Kirchenkreisanteil -Gründe für das Planergebnis-

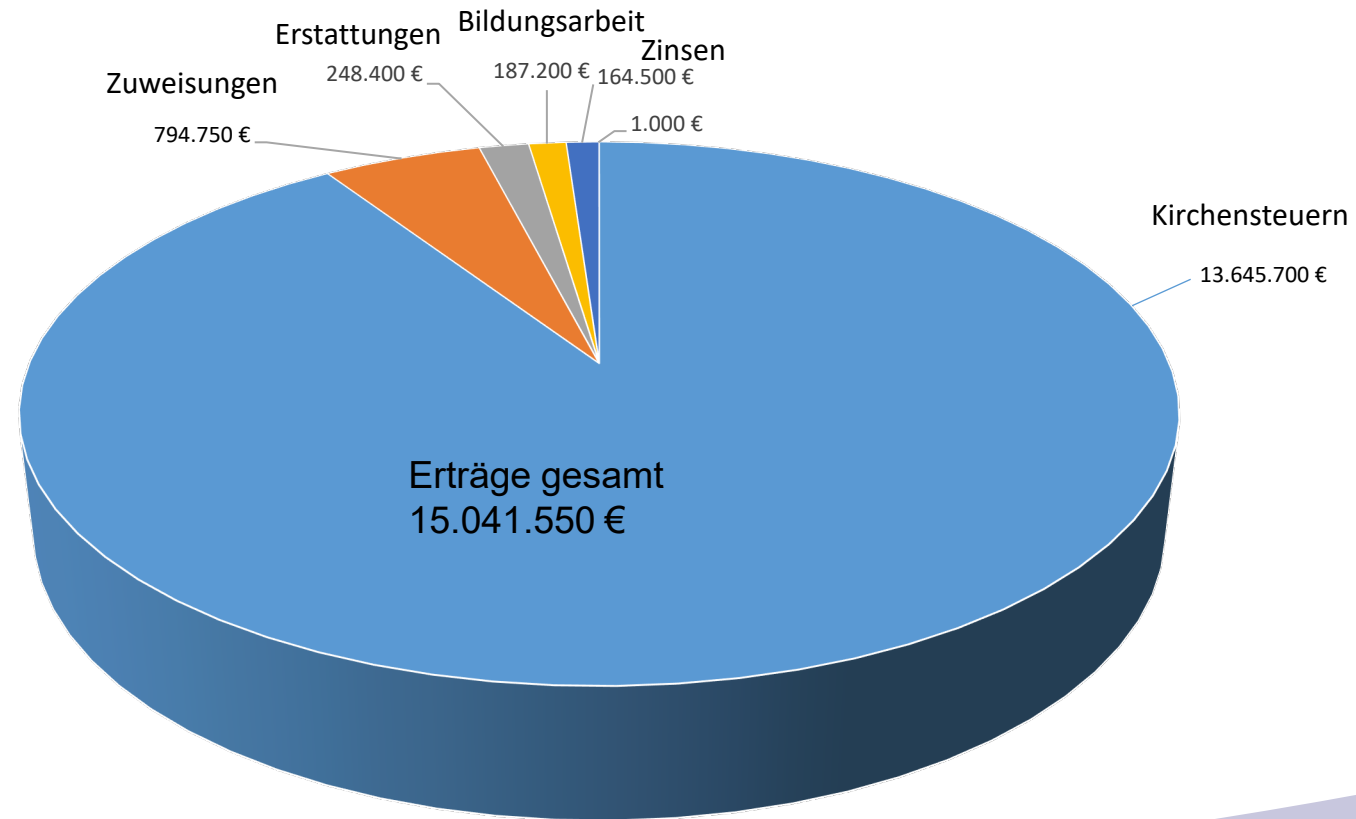
Bezeichnung	€	Bemerkung
	rd.	
Umgliederung der Kita-Finanzierung	-486.500	Siehe Seite 35

Ev. Regionalzentrum Westküste

-Erläuterungen zum Planergebnis-

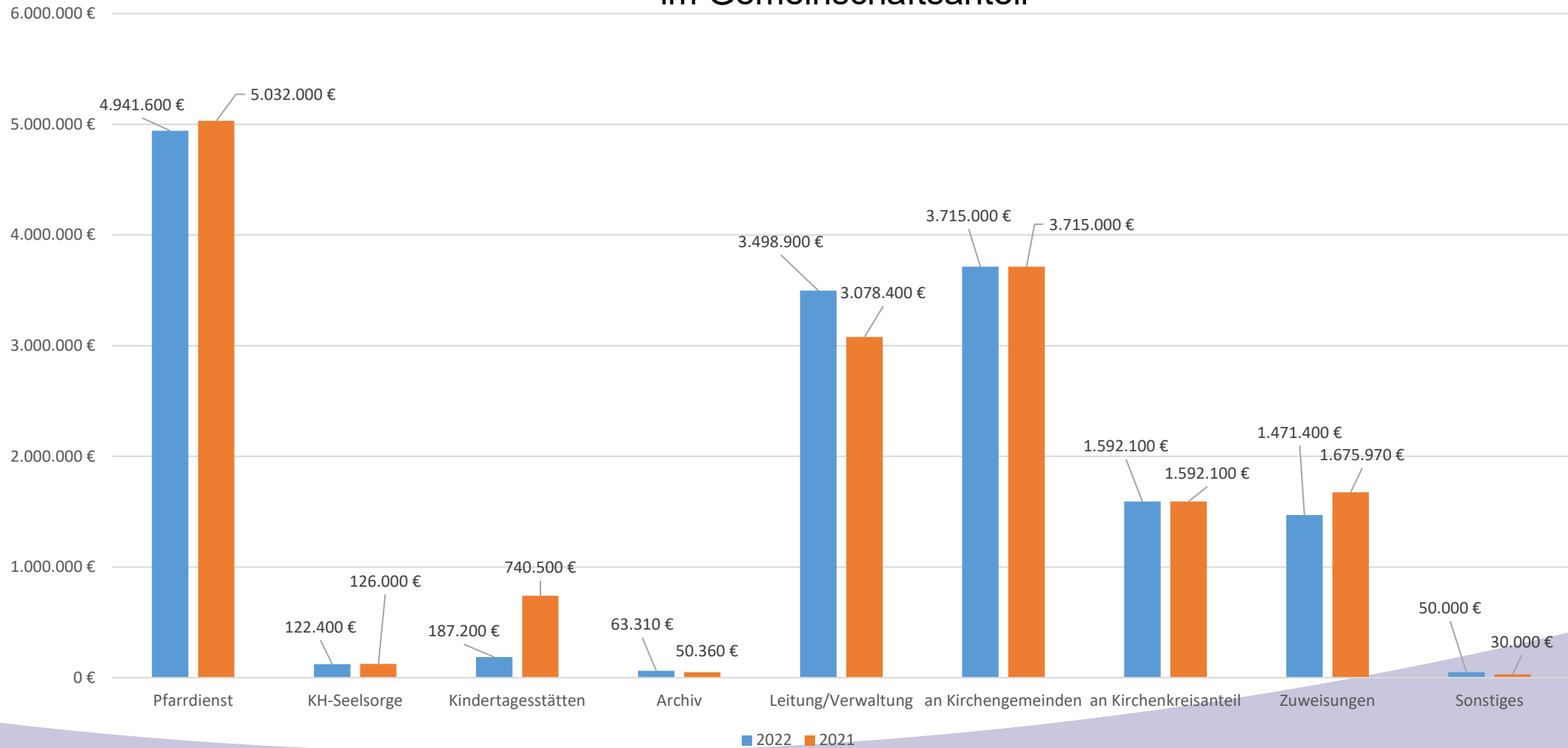
Keine nennenswerten Abweichungen zur Vorjahresplanung

Wesentliche Erträge -im Gemeinschaftsanteil-

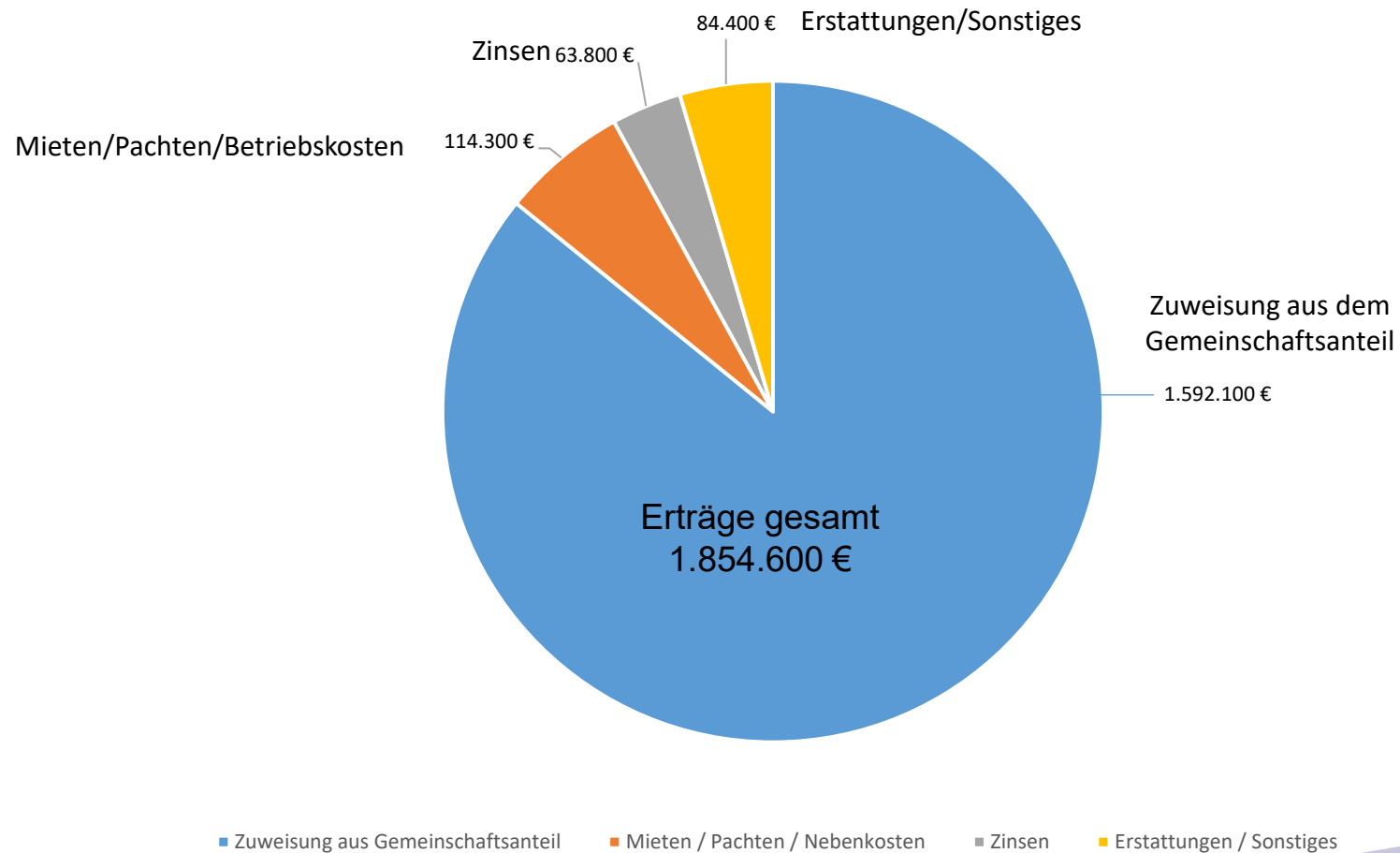


Wesentliche Aufwendungen

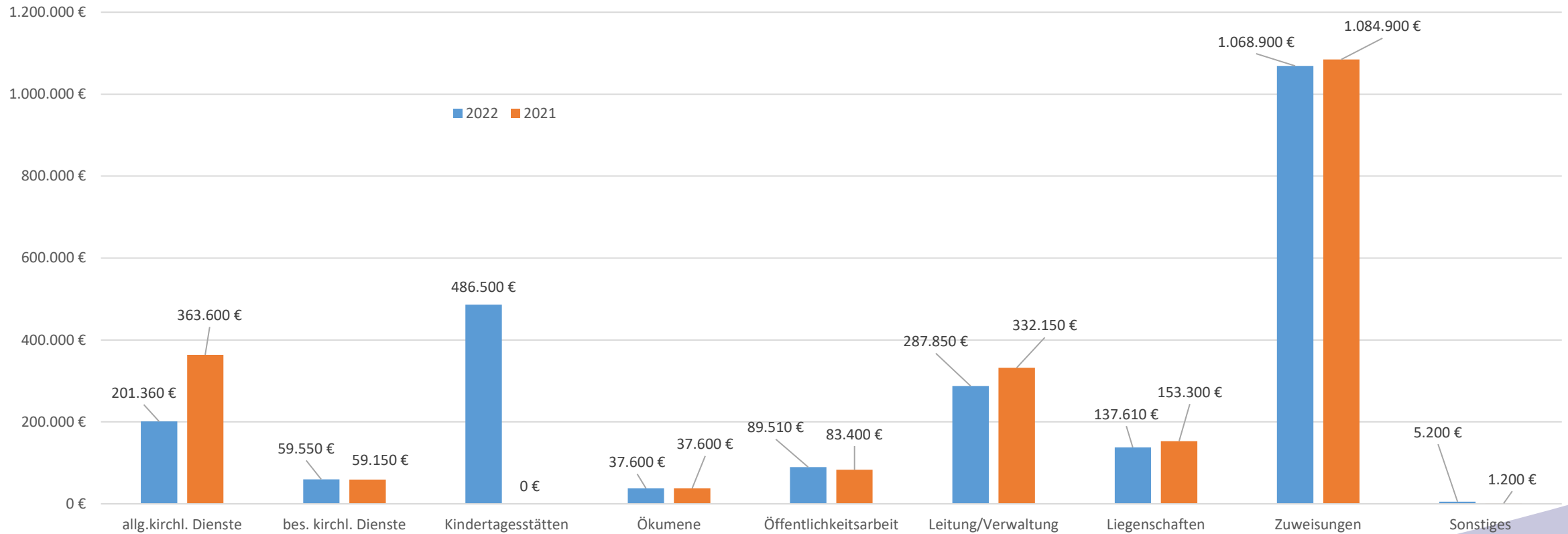
-im Gemeinschaftsanteil-



Wesentliche Erträge -im Kirchenkreisanteil-



Wesentliche Aufwendungen -im Kirchenkreisanteil-



Haushaltsplanung 2022

Es wird vorgeschlagen die ausgewiesenen Fehlbeträge wie folgt zu decken:

- Gemeinschaftsanteil
Entnahme von 548.150 € aus der Betriebsmittelrücklage.
- Kirchenkreisanteil
Entnahme von 536.780 € aus der Kirchenkreisrücklage
- Nordfriesisches Friedhofswerk
Das Ergebnis wird auf neue Rechnung vorgetragen.



Haushaltsplanung 2022

Beschlussempfehlung für die Synode

Es wird auf den Haushaltsbeschluss auf den Seiten 3 bis 11 verwiesen. Hinweis insbesondere auf

Punkt 4 Verteilung eines Gesamtüberschusses im Gemeinschaftsanteil

Eine Verbesserung zur Haushaltsplanung ist wie folgt zu verwenden:

1. Überschüsse sind bis zur Höhe der für den Haushaltsausgleich vorgesehenen Entnahme aus der Betriebsmittelrücklage, dieser wieder zuzuführen (beziehungsweise nicht erst zu entnehmen).
2. Die dann noch verbleibende Verteilmasse wird zu 70 % an die Kirchengemeinden und zu 30 % an den Kirchenkreis (Kirchenkreisanteil) verteilt. Die Verteilung an die Kirchengemeinden richtet sich nach dem Verteilschlüssel für das Haushaltsjahr 2022.

Ein Überschuss aus den Teilhaushalten des Kirchenkreisverwaltungsamtes (ohne Teilhaushalt Gebäude) fließt mit in die Verteilmasse.



Mittelfristige Finanzplanung 2022-2026 (Seiten 124+125)

Jahr	Ergebnis	
	Gemeinschaftsanteil	Kirchenkreisanteil
2022	-548.150 €	-536.780 €
2023	-333.440 €	-315.910 €
2024	47.020 €	-160.390 €
2025	466.230 €	2.820 €
2026	311.740 €	-1.130 €

Gründe für die
Verbesserung

Insbesondere:

- steigende Kirchensteuern
- geringere Zuschuss KKVw
(kw-Stellen)

Insbesondere:

Sinkender Anteil an der
Kita-Finanzierung



Haushaltsplanung 2022

-Abwicklung des Überschusses 2019-

Ergebnis 2019	1.393.469,17 €		
Ergebnis 2020	-330.829,27 €		
verbleiben	1.062.639,90 €		
Weitere Entwicklung			
	Plan	Prognose realistisch	Prognose optimistisch
2021	-1.388.560,00 €	-700.000,00 €	0,00 €
verbleiben	-325.920,10 €	362.639,90 €	1.062.639,90 €
2022	-548.150,00 €	-300.000,00 €	0,00 €
verbleiben	-874.070,10 €	62.639,90 €	1.062.639,90 €



Haushaltsplanung 2022

Rücklagenübersicht
Stand: 08.11.2021

Bereich	Rücklagen	Bemerkung
Kirchenkreis	19.178.632,02 €	siehe Seiten 71/72
Kirchenkreisverwaltung	1.617.808,64 €	siehe Seite 73
gesamt	20.796.440,66 €	



Haushaltsplanung 2022

Rücklagenübersicht

Stand: 08.11.2021

Kirchenkreis	Pflichtrücklagen	Andere Rücklagen
*Gemeinschaftsanteil	1.550.000,00 €	13.105.056,43 €
*Kirchenkreisanteil	431.290,11 €	3.060.152,73 €
*Ev. Regionalzentrum	255.634,53 €	345.288,85 €
*Sanierung Eiderst. Kirchen	0,00 €	431.209,37 €
gesamt	2.236.924,64 €	16.941.707,38 €
	19.178.632,02 €	



Haushaltsplanung 2022

Fragen ?

