E R S T E R

Doppischer

N A C H T R A G S - H A U S H A L T S P L A N

des

Evangelisch-lutherischen
Kirchenkreises Emsland-Bentheim

für das

Haushaltsjahr 2021

Landeskirche: Hannover

Sprengel: Ostfriesland-Ems

EVANGELISCH-LUTHERISCHE
LANDESKIRCHE HANNOVERS

Beschluss
über die Feststellung des 1. Nachtragshaushaltsplanes
für das Haushaltsjahr 2021

Die Kirchenkreissynode des Evangelisch-lutherischen Kirchenkreises Emsland-Bentheim hat in ihrer Tagung am 13. November 2021 in Osterwald folgenden Beschluss gefasst:

Der Beschluss der Kirchenkreisvorstandes vom 19.11.2020 nach § 4 Verordnung mit Gesetzeskraft zur Sicherung der Handlungsfähigkeit der kirchlichen Körperschaften in Verbindung mit dem Beschluss des Vorstandes der Kirchenkreissynode vom 26.10.2020 über die Feststellung des Haushaltsplanes des Evangelisch-lutherischen Kirchenkreises Emsland-Bentheim für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 wird auf Grund des vorgelegten ersten Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt geändert:

§ 1
Feststellung des Ergebnisplanes

(1) Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden im Ergebnisplan

	die bisherigen festgestellten Gesamtbeträge Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	und damit der Gesamtbetrag für das Haushaltsjahr 2021 einschließlich der Nachträge festgestellt auf Euro
ordentliche Erträge	12.877.310	645.795	964.105	12.559.000
ordentlichen Aufwendungen	13.068.160	446.410	1.017.675	12.496.895
Finanzerträge	110.830	0	15.000	95.830
Finanzaufwendungen	6.440	0	0	6.440
außerordentlichen Erträge	0	0	0	0
außerordentlichen Aufwendungen	0	0	0	0

(2) Auf Grund der haushaltsrechtlichen Vorgaben und zur Herstellung eines ausgeglichenen Ergebnisplanes werden bei der Rücklagenbewirtschaftung

	die bisherigen festgestellten Gesamt-beträge Euro	erhöht um Euro	vermindert um Euro	und damit der Gesamtbetrag für das Haushaltsjahr 2021 einschließlich der Nachträge festgestellt auf Euro
Zuführung zu Pflichtrücklagen	44.575	14.685	0	59.260
Entnahmen aus Pflichtrücklagen	130.470	0	130.470	0
Zuführung zu zweckgebundenen und freien Rücklagen	134.375	0	0	134.375
Entnahme aus zweckgebundenen und freien Rücklagen	192.440	0	92.800	99.640
Tilgung von Innere Anleihen	57.500	0	0	57.500

§ 2
Feststellung des Investitions- und Finanzierungsplanes

(1) Mit dem Nachtragshaushaltsplan wird im Investitions- und Finanzierungsplan das bisherige festgestellte Gesamtvolumen von 1.945.000 Euro um 375.000 Euro vermindert und damit für das Haushaltsjahr 2021 einschließlich der Nachträge auf 1.570.000 Euro festgestellt.

(2) [1]Die zur Finanzierung der Investitionen erforderliche Liquidität wird aus den laufenden Erträgen oder aus der Liquidität des Vermögens sichergestellt. [2]Zudem können auch Aufwandsmittel zur Deckung herangezogen werden.

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4
Kassenkredite

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Kassenkredite in Anspruch genommen werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5
Volumen für die Ergänzungszuweisungen

Mit dem Nachtragshaushaltsplan wird das Volumen für die Ergänzungszuweisungen für Bauaufwendungen (§ 8 Absatz 1 Buchstabe a Beschl. HHPl 21&22) von 400.000 Euro um 120.000 Euro erhöht und damit für das Haushaltsjahr 2021 einschließlich der Nachträge auf 520.000 Euro festgestellt.

Meppen, 13. November 2021

Der Kirchenkreisvorstand
des Ev.-luth. Kirchenkreises Emsland-Bentheim

Dr. Bernd B r a u e r , Superintendent
(Vorsitzender)

Ralf M a e n n l , Pastor
(Erster stellvertretender Vorsitzender)

Bekanntmachung

Der 1. Nachtragshaushaltsplan lag nach § 49 Absatz 1 Satz 3 Kirchenkreisordnung vom 22.11.2021 bis zum 29.11.2021 im Ev.-luth. Kirchenkreisamt Meppen (49716 Meppen, Hüttenstraße 12) zur Einsichtnahme aus.

Meppen, 30. November 2021

Der Kirchenkreisvorstand
Im Auftrag

.....
(Aldag)

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen	1
Gesamtergebnishalt	2
Teilergebnishaushalte	3
Mittelfristige Finanzplanung	37
Bilanz zum Stichtag 01.01.2021	38
Investitions- und Finanzierungsplan	40
Risikobericht	41
Stellenplan	42

Vorbemerkungen

1. Der Nachtragshaushaltsplan ist auf Grund des Kirchengesetzes über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Konföderation evangelischer Kirchen in Niedersachsen und der Rechtsverordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen im Rechnungsstil der doppelten Buchführung (HO-Doppik) in den jeweils geltenden Fassungen nach dem kirchlichen doppischen Rechnungswesen aufgestellt worden.

2. Die Ziffern 2. und 3. der Vorbemerkungen des vom Kirchenkreisvorstand nach § 4 Verordnung mit Gesetzeskraft zur Sicherung der Handlungsfähigkeit der kirchlichen Körperschaften in Verbindung mit dem Beschluss des Vorstandes der Kirchenkreissynode vom 26.10.2020 am 19.11.2020 beschlossen Haushaltsplanes des Evangelisch-lutherischen Kirchenkreises Emsland-Bentheim für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 bleiben unverändert.

Gesamtergebnishaushalt

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit	-918.250	53.625	-864.625
02	Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen	-5.994.600	-228.680	-6.223.280
03	Zuschüsse und Umlagen von Dritten	-4.786.295	735.145	-4.051.150
04	Kollekten und Spenden	-32.150	-540	-32.690
06	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-16.345	0	-16.345
07	Sonstige ordentliche Erträge	-1.129.670	-241.240	-1.370.910
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-12.877.310**	**318.310**	**-12.559.000**
09	Personalaufwendungen	7.426.125	-596.220	6.829.905
10	Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen	3.018.290	120.000	3.138.290
11	Zuschüsse und Umlagen an Dritte	52.635	6.000	58.635
12	Sach- und Dienstaufwendungen	2.367.125	-203.505	2.163.620
13	Abschreibungen und Wertkorrekturen	60.920	-10.750	50.170
14	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.065	113.210	256.275
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**13.068.160**	**-571.265**	**12.496.895**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**190.850**	**-252.955**	**-62.105**
17	Finanzerträge	-110.830	15.000	-95.830
18	Finanzaufwendungen	6.440	0	6.440
19	**Finanzergebnis**	**-104.390**	**15.000**	**-89.390**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**86.460**	**-237.955**	**-151.495**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**86.460**	**-237.955**	**-151.495**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**86.460**	**-237.955**	**-151.495**
27	Erträge ILV	-459.490	59.630	-399.860
28	Aufwand ILV	459.490	-59.630	399.860
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**86.460**	**-237.955**	**-151.495**
34	Zuführung zu Pflichtrücklagen	44.575	14.685	59.260
35	Entnahmen aus Pflichtrücklagen	-130.470	130.470	0
36	Zuführung zu zweckgebundenen und freien Rücklagen	134.375	0	134.375
37	Entnahme aus zweckgebundenen und freien Rücklagen	-192.440	92.800	-99.640
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**-143.960**	**237.955**	**93.995**
42	Tilgung von Innere Anleihen	57.500	0	57.500
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-13100 allgemeine Arbeit im Kirchenkreis

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-250**	**-250**
418100	sonstige Verkaufserlöse	0	-250	-250
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**0**	**-2.400**	**-2.400**
479099	Zuschüsse von sonstigen Dritten	0	-2.400	-2.400
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-2.650**	**-2.650**
09	**Personalaufwendungen**	**0**	**7.200**	**7.200**
617176	Beiträge ZVK Vertretungskraft	0	7.200	7.200
11	**Zuschüsse und Umlagen an Dritte**	**0**	**6.000**	**6.000**
679100	Sonstige Zuschüsse an Dritte	0	6.000	6.000
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**18.720**	**1.000**	**19.720**
688100	Lebensmittel	180	0	180
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	350	350
691100	Geschäftsbedarf	90	0	90
691200	Bücher, Zeitschriften, Druckarbeiten	0	300	300
691300	Porto	0	50	50
692000	Verfügungsmittel	4.500	-3.000	1.500
693000	Reisekosten	1.350	0	1.350
694400	Schwerbehindertenabgabe	7.200	0	7.200
695000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	900	0	900
697000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Werbung	0	50	50
699100	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Aufwendungen	2.250	0	2.250
699400	Mitgliedsbeiträge	2.250	250	2.500
699500	Sonstige Dienstleistungen Dritter	0	3.000	3.000
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**900**	**0**	**900**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	0	900
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**19.620**	**14.200**	**33.820**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**19.620**	**11.550**	**31.170**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**19.620**	**11.550**	**31.170**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**19.620**	**11.550**	**31.170**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**19.620**	**11.550**	**31.170**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**19.620**	**11.550**	**31.170**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-13100 allgemeine Arbeit im Kirchenkreis

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

47	**Bilanzergebnis**	**19.620**	**11.550**	**31.170**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14110 Arbeit mit Kindern im Kirchenkreis (auch Kinderkirchentag)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-2.000**	**2.000**	**0**
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	-2.000	2.000	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-2.000**	**2.000**	**0**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**12.150**	**-11.100**	**1.050**
681300	Geschenke	675	-675	
688100	Lebensmittel	2.250	-2.250	0
688200	Getränke	225	-225	0
689000	Sonstiger Materialaufwand	900	-900	0
689100	Spiel- und Bastelmaterial	1.350	-1.350	0
692000	Verfügungsmittel	900	-900	0
693000	Reisekosten	5.400	-5.400	0
697000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Werbung	270	780	1.050
699300	Leihgebühren	180	-180	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**450**	**0**	**450**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450	0	450
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**12.600**	**-11.100**	**1.500**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**10.600**	**-9.100**	**1.500**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**10.600**	**-9.100**	**1.500**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**10.600**	**-9.100**	**1.500**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**10.600**	**-9.100**	**1.500**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**10.600**	**-9.100**	**1.500**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**10.600**	**-9.100**	**1.500**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14240 Jugendfreizeiten KKJD

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-120.000**	**120.000**	**0**
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	-120.000	120.000	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-120.000**	**120.000**	**0**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**118.800**	**-118.800**	**0**
688100	Lebensmittel	14.000	-14.000	
688200	Getränke	1.300	-1.300	0
689000	Sonstiger Materialaufwand	2.500	-2.500	0
691100	Geschäftsbedarf	300	-300	0
691300	Porto	100	-100	0
693000	Reisekosten	25.000	-25.000	0
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	75.000	-75.000	0
699300	Leihgebühren	500	-500	0
699600	Mittel für Gesundheitspflege und -vorsorge	100	-100	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.200**	**-1.200**	**0**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	950	-950	0
769900	Weitere ordentliche Aufwendungen	250	-250	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**120.000**	**-120.000**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14241 Grundkurs

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-1.730**	**-1.730**
411100	Teilnehmerentgelte	0	-1.730	-1.730
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0**	**-3.430**	**-3.430**
531905	sonstige Erstattungen	0	-280	-280
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	0	-3.150	-3.150
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-5.160**	**-5.160**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**410**	**410**
688100	Lebensmittel	0	50	50
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	150	150
689100	Spiel- und Bastelmaterial	0	50	50
691100	Geschäftsbedarf	0	160	160
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**410**	**410**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**-4.750**	**-4.750**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**-4.750**	**-4.750**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**-4.750**	**-4.750**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**-4.750**	**-4.750**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**-4.750**	**-4.750**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**-4.750**	**-4.750**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14243 Grundkurs regional

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-1.210**	**-1.210**
411100	Teilnehmerentgelte	0	-1.210	-1.210
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**0**	**-95**	**-95**
474900	Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden	0	-95	-95
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-1.305**	**-1.305**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**3.575**	**3.575**
688100	Lebensmittel	0	360	360
688200	Getränke	0	125	125
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	115	115
689100	Spiel- und Bastelmaterial	0	50	50
693000	Reisekosten	0	150	150
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	0	2.425	2.425
699300	Leihgebühren	0	260	260
699500	Sonstige Dienstleistungen Dritter	0	90	90
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**200**	**200**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	50
769300	Betriebsaufwendungen für Fahrzeuge	0	150	150
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**3.775**	**3.775**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**2.470**	**2.470**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**2.470**	**2.470**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**2.470**	**2.470**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**2.470**	**2.470**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**2.470**	**2.470**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**2.470**	**2.470**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14244 Sommerfreizeit Südtirol (Camp I und II)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-8.980**	**-8.980**
411100	Teilnehmerentgelte	0	-8.980	-8.980
04	**Kollekten und Spenden**	**0**	**-540**	**-540**
482000	Spenden	0	-540	-540
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0**	**-7.230**	**-7.230**
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	0	-7.230	-7.230
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-16.750**	**-16.750**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**16.640**	**16.640**
688100	Lebensmittel	0	680	680
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	510	510
693000	Reisekosten	0	6.000	6.000
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	0	9.450	9.450
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**110**	**110**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	110	110
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**16.750**	**16.750**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14245 Fortbildung Teamer Südtirol (Herbst)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-1.950**	**-1.950**
411100	Teilnehmerentgelte	0	-1.950	-1.950
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0**	**-550**	**-550**
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	0	-550	-550
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-2.500**	**-2.500**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**2.450**	**2.450**
688100	Lebensmittel	0	100	100
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	50	50
693000	Reisekosten	0	800	800
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	0	1.500	1.500
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**50**	**50**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50	50
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**2.500**	**2.500**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14246 Jugendfahrt Berlin

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-2.305**	**-2.305**
411100	Teilnehmerentgelte	0	-2.305	-2.305
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0**	**-1.735**	**-1.735**
531905	sonstige Erstattungen	0	-100	-100
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	0	-1.635	-1.635
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-4.040**	**-4.040**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**4.040**	**4.040**
682000	Verpflegungs- und Betreuungsaufwand	0	270	270
693000	Reisekosten	0	1.940	1.940
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	0	1.780	1.780
699600	Mittel für Gesundheitspflege und -vorsorge	0	50	50
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**4.040**	**4.040**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14400 Jugenddienstbus

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**-8.750**	**8.750**	**0**
427000	Sonstige Erträge aus Grundvermögen und Rechten	-8.750	8.750	0
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-4.450**	**4.450**	**0**
531050	Erstattungen für Reisekosten	-4.450	4.450	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-13.200**	**13.200**	**0**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**2.950**	**-2.950**	**0**
699400	Mitgliedsbeiträge	200	-200	0
714000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.300	-1.300	0
741200	KFZ-Steuern	350	-350	0
742200	KFZ-Versicherungen	1.100	-1.100	0
13	**Abschreibungen und Wertkorrekturen**	**8.750**	**-8.750**	**0**
725000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	8.750	-8.750	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.500**	**-1.500**	**0**
769300	Betriebsaufwendungen für Fahrzeuge	1.500	-1.500	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**13.200**	**-13.200**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-14270 Freizeiten Diakon Krieger (Südtirol)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**-1.500**	**1.500**	**0**
451310	Zweckgebundene Zuweisung der Landeskirche	-1.500	1.500	0
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**-1.500**	**1.500**	**0**
474900	Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden	-1.500	1.500	0
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-22.000**	**22.000**	**0**
531910	Teilnehmerbeiträge (Freizeiten, MPU)	-22.000	22.000	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-25.000**	**25.000**	**0**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**24.000**	**-24.000**	**0**
688100	Lebensmittel	6.000	-6.000	0
688200	Getränke	200	-200	0
689100	Spiel- und Bastelmaterial	300	-300	0
693000	Reisekosten	6.500	-6.500	0
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	11.000	-11.000	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.000**	**-1.000**	**0**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	-1.000	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**25.000**	**-25.000**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21006 pädagogische Leitung der Kindertagesstätten

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2020 bisher	Nachtrag	neu
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**-20.000**	**0**	**-20.000**
453900	Zusch. von selbst. ev. Diensten, Werken u. Einr.	-20.000	0	-20.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
09	**Personalaufwendungen**	**62.615**	**0**	**62.615**
603135	Beschäftigungsentgelte Betreuungspersonal	49.835	0	49.835
604135	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Betreuungspersonal	10.465	0	10.465
617135	Beiträge ZVK Betreuungspersonal	2.315	0	2.315
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**5.195**	**645**	**5.840**
681300	Geschenke	0	250	250
688100	Lebensmittel	90	0	90
689000	Sonstiger Materialaufwand	135	0	135
689100	Spiel- und Bastelmaterial	0	50	50
691100	Geschäftsbedarf	0	50	50
691200	Bücher, Zeitschriften, Druckarbeiten	90	160	250
693000	Reisekosten	2.250	0	2.250
695000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	450	50	500
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	225	0	225
695400	Supervision	900	0	900
696000	Kommunikationsaufwand	270	85	355
697000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Werbung	90	0	90
698000	EDV-Aufwendungen	695	0	695
13	**Abschreibungen und Wertkorrekturen**	**310**	**0**	**310**
726900	Abschreib. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)	310	0	310
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.935**	**0**	**1.935**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135	0	135
769300	Betriebsaufwendungen für Fahrzeuge	1.800	0	1.800
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**70.055**	**645**	**70.700**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**70.055**	**645**	**70.700**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**70.055**	**645**	**70.700**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**70.055**	**645**	**70.700**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**70.055**	**645**	**70.700**
27	**Erträge ILV**	**-62.615**	**0**	**-62.615**
905030	Personalkosten	-62.615	0	-62.615
29	**Ergebnis ILV**	**-62.615**	**0**	**-62.615**
30	**Internes Ergebnis**	**7.440**	**645**	**8.085**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21006 pädagogische Leitung der Kindertagesstätten

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**

47	**Bilanzergebnis**	**7.440**	**645**	**8.085**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21021 Gebäude Kita Bäumer-straße (Lingen-Kreuz)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**17.250**	**-17.250**	**0**
689000	Sonstiger Materialaufwand	500	-500	0
712100	Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	10.000	-10.000	0
712200	Instandhaltung der Gebäude	5.000	-5.000	0
712300	Wartung von Grundstücken und Gebäuden	250	-250	0
749000	Sonstige Abgaben und Entgelte	1.500	-1.500	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**15.000**	**-12.000**	**3.000**
761000	Reinigung und Bewachung	1.000	-1.000	0
762000	Heizung, Wasser, Gas, Strom	13.000	-10.000	3.000
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000	-1.000	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**32.250**	**-29.250**	**3.000**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21220 Kindertagesstätte Bäumerstraße (Lingen-Kreuz)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**-62.000**	**62.000**	**0**
401310	Elternbeiträge	-35.000	35.000	0
401330	Essensgeld	-25.000	25.000	0
401335	Getränkegeld	-2.000	2.000	0
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**-689.240**	**689.240**	**0**
472900	Sonstige Zuschüsse von Ländern	-285.000	285.000	0
474900	Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden	-404.240	404.240	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-751.240**	**751.240**	**0**
09	**Personalaufwendungen**	**459.835**	**-459.835**	**0**
603100	Beschäftigungsentgelte	33.330	-33.330	0
603135	Beschäftigungsentgelte Betreuungspersonal	330.775	-330.775	0
604100	Arbeitgeberant. zur gesetzl. Sozialversicherung	7.000	-7.000	0
604135	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Betreuungspersonal	69.470	-69.470	0
617100	Beiträge an Zusatzversicherungseinrichtungen	1.545	-1.545	0
617135	Beiträge ZVK Betreuungspersonal	15.380	-15.380	0
639000	Übrige sonstige Personalaufwendungen	2.335	-2.335	0
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**14.840**	**-14.740**	**100**
682000	Verpflegungs- und Betreuungsaufwand	810	-810	0
689100	Spiel- und Bastelmaterial	3.040	-3.040	0
691100	Geschäftsbedarf	810	-810	0
691200	Bücher, Zeitschriften, Druckarbeiten	2.030	-2.030	0
691300	Porto	100	-100	0
691410	Kontoführungsgebühren	200	-200	0
693000	Reisekosten	1.500	-1.500	0
695000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	3.500	-3.500	0
696000	Kommunikationsaufwand	800	-800	0
698000	EDV-Aufwendungen	450	-350	100
699200	Bekanntmachungsaufwand	500	-500	0
699400	Mitgliedsbeiträge	100	-100	0
699600	Mittel für Gesundheitspflege und -vorsorge	1.000	-1.000	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**8.500**	**-8.500**	**0**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.500	-8.500	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**483.175**	**-483.075**	**100**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**-268.065**	**268.165**	**100**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-268.065**	**268.165**	**100**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-268.065**	**268.165**	**100**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-268.065**	**268.165**	**100**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21220 Kindertagesstätte Bäumerstraße (Lingen-Kreuz)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

27	**Erträge ILV**	**-15.500**	**15.500**	**0**
905040	Zuweisungen	-15.500	15.500	0
28	**Aufwand ILV**	**43.330**	**-42.630**	**700**
907040	Zuweisungen	5.220	-4.520	700
907095	Verwaltungskostenumlage	38.110	-38.110	0
29	**Ergebnis ILV**	**27.830**	**-27.130**	**700**
30	**Internes Ergebnis**	**-240.235**	**241.035**	**800**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**-240.235**	**241.035**	**800**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21221 Krippe (Lingen-Kreuz)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
09	**Personalaufwendungen**	**207.985**	**-207.985**	**0**
603135	Beschäftigungsentgelte Betreuungspersonal	165.525	-165.525	0
604135	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Betreuungspersonal	34.760	-34.760	0
617135	Beiträge ZVK Betreuungspersonal	7.700	-7.700	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**207.985**	**-207.985**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**207.985**	**-207.985**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**207.985**	**-207.985**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**207.985**	**-207.985**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**207.985**	**-207.985**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**207.985**	**-207.985**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**207.985**	**-207.985**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21224 Richtlinie Qualität in Kitas (2017-2021) (Lingen-Kreuz)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**-21.900**	**21.900**	**0**
474900	Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden	-21.900	21.900	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-21.900**	**21.900**	**0**
09	**Personalaufwendungen**	**21.900**	**-21.900**	**0**
603135	Beschäftigungsentgelte Betreuungspersonal	17.430	-17.430	0
604135	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Betreuungspersonal	3.660	-3.660	0
617135	Beiträge ZVK Betreuungspersonal	810	-810	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**21.900**	**-21.900**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**0**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**0**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-21226 Bundesprogramm SprachKiTas (Lingen-Kreuz)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**-25.000**	**25.000**	**0**
471900	Sonstige Zuschüsse vom Bund	-25.000	25.000	0
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-1.765**	**1.765**	**0**
531900	sonstige Erstattungen KIGA	-1.765	1.765	0
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-26.765**	**26.765**	**0**
09	**Personalaufwendungen**	**27.165**	**-27.165**	**0**
603135	Beschäftigungsentgelte Betreuungspersonal	21.620	-21.620	0
604135	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Betreuungspersonal	4.540	-4.540	0
617135	Beiträge ZVK Betreuungspersonal	1.005	-1.005	0
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**500**	**-500**	**0**
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	-500	0
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**27.665**	**-27.665**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**900**	**-900**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**900**	**-900**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**900**	**-900**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**900**	**-900**	**0**
27	**Erträge ILV**	**-1.200**	**1.200**	**0**
905040	Zuweisungen	-1.200	1.200	0
28	**Aufwand ILV**	**300**	**-300**	**0**
907095	Verwaltungskostenumlage	300	-300	0
29	**Ergebnis ILV**	**-900**	**900**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-24180 Diakon 9 im Kirchenkreis-jugenddienst / Nordhümmling

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**0**	**-300**	**-300**
451350	Zweckgebundene Zuweisung von Kirchengemeinden	0	-300	-300
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-300**	**-300**
09	**Personalaufwendungen**	**0**	**15.790**	**15.790**
603120	Beschäftigungsentgelte Diakone	0	12.565	12.565
603520	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen SV Diakone	0	2.640	2.640
617120	Beiträge ZVK Diakone	0	585	585
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**1.685**	**1.685**
682000	Verpflegungs- und Betreuungsaufwand	0	185	185
692000	Verfügungsmittel	0	1.500	1.500
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**17.475**	**17.475**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**17.175**	**17.175**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**17.175**	**17.175**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**17.175**	**17.175**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**17.175**	**17.175**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**17.175**	**17.175**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**17.175**	**17.175**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-24190 Diakon 10 Emlichheim

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**0**	**-300**	**-300**
451350	Zweckgebundene Zuweisung von Kirchengemeinden	0	-300	-300
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-300**	**-300**
09	**Personalaufwendungen**	**0**	**13.030**	**13.030**
603120	Beschäftigungsentgelte Diakone	0	10.365	10.365
603520	Arbeitgeberanteil zur gesetzlichen SV Diakone	0	2.180	2.180
617120	Beiträge ZVK Diakone	0	485	485
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**0**	**1.500**	**1.500**
692000	Verfügungsmittel	0	1.500	1.500
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**14.530**	**14.530**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**14.230**	**14.230**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**14.230**	**14.230**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**14.230**	**14.230**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**14.230**	**14.230**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**14.230**	**14.230**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**14.230**	**14.230**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-42900 Liegenschaften Sonstige

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0**	**-72.160**	**-72.160**
538000	Periodenfremde Erträge	0	-72.160	-72.160
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-72.160**	**-72.160**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**565**	**830**	**1.395**
712100	Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	0	130	130
741900	Sonstige Steuern	0	50	50
749000	Sonstige Abgaben und Entgelte	565	650	1.215
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**565**	**830**	**1.395**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**565**	**-71.330**	**-70.765**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**565**	**-71.330**	**-70.765**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**565**	**-71.330**	**-70.765**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**565**	**-71.330**	**-70.765**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**565**	**-71.330**	**-70.765**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**565**	**-71.330**	**-70.765**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-51300 Kloster Frenswegen

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**0**	**-2.010**	**-2.010**
451310	Zweckgebundene Zuweisung der Landeskirche	0	-2.010	-2.010
04	**Kollekten und Spenden**	**-5.000**	**0**	**-5.000**
481000	Kollekten	-5.000	0	-5.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-5.000**	**-2.010**	**-7.010**
09	**Personalaufwendungen**	**0**	**8.045**	**8.045**
603135	Beschäftigungsentgelte Betreuungspersonal	0	6.400	6.400
604135	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Betreuungspersonal	0	1.345	1.345
617135	Beiträge ZVK Betreuungspersonal	0	300	300
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**2.000**	**500**	**2.500**
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	150	150
691100	Geschäftsbedarf	2.000	50	2.050
693000	Reisekosten	0	200	200
699500	Sonstige Dienstleistungen Dritter	0	100	100
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**3.000**	**50**	**3.050**
769900	weitere ordentliche Aufwendungen	3.000	50	3.050
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**5.000**	**8.595**	**13.595**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**0**	**6.585**	**6.585**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**0**	**6.585**	**6.585**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**0**	**6.585**	**6.585**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**0**	**6.585**	**6.585**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**0**	**6.585**	**6.585**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**6.585**	**6.585**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-71100 Superintendentur

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-500**	**-50**	**-550**
531050	Erstattungen für Reisekosten	-500	500	0
539400	Verkaufserlöse	0	-550	-550
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-500**	**-50**	**-550**
09	**Personalaufwendungen**	**59.580**	**800**	**60.380**
603100	Beschäftigungsentgelte	1.350	0	1.350
603112	Beschäftigungsentgelte Pfarrsekretärin	45.970	0	45.970
603500	Arbeitgeberant. zur gesetzl. Sozialversicherung	390	0	390
603512	Arbeitgeberanteil zur gesetzl. SV Pfarrsekretärin	9.670	0	9.670
617100	Beiträge ZVK Beschäftigte	65	0	65
617112	Beiträge ZVK Pfarrsekretärin	2.135	0	2.135
633500	Amtszimmerpauschale	0	800	800
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**10.665**	**5.210**	**15.875**
681000	Verbrauchsmaterial im kirchlichen Bereich	45	0	45
681200	Kerzen, Blumenschmuck und dgl.	45	0	45
681300	Geschenke	90	0	90
688100	Lebensmittel	90	0	90
688200	Getränke	45	0	45
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	0	0
691100	Geschäftsbedarf	990	0	990
691200	Bücher, Zeitschriften, Druckarbeiten	765	5.000	5.765
691300	Porto	450	0	450
693000	Reisekosten	4.950	0	4.950
693200	Reisekosten Co-Visitatoren	450	0	450
695000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	450	0	450
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	315	0	315
696000	Kommunikationsaufwand	1.350	0	1.350
698000	EDV-Aufwendungen	540	0	540
699400	Mitgliedsbeiträge	0	210	210
713000	Instandhaltung technischer Geräte	90	0	90
13	**Abschreibungen und Wertkorrekturen**	**650**	**0**	**650**
726900	Abschreib. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)	650	0	650
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**11.700**	**0**	**11.700**
761000	Reinigung und Bewachung	45	0	45
762000	Heizung, Wasser, Gas, Strom	675	0	675
765000	Miet- und Leasingaufwendungen	10.530	0	10.530
769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	450	0	450
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**82.595**	**6.010**	**88.605**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**82.095**	**5.960**	**88.055**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**82.095**	**5.960**	**88.055**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**82.095**	**5.960**	**88.055**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-71100 Superintendentur

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**82.095**	**5.960**	**88.055**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**82.095**	**5.960**	**88.055**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**82.095**	**5.960**	**88.055**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-73200 Kirchenkreisamt

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**0**	**-700**	**-700**
418100	sonstige Verkaufserlöse	0	-700	-700
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**-8.000**	**4.000**	**-4.000**
451310	Zweckgebundene Zuweisung der Landeskirche	-8.000	4.000	-4.000
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-750**	**-9.300**	**-10.050**
531050	Erstattungen für Reisekosten	-250	100	-150
531060	Erstattungen für Büromaterial	0	-100	-100
531905	sonstige Erstattungen	-500	-10.500	-11.000
544000	Erst. von Mitarbeitern aus Gehaltsüberzahlungen	0	3.200	3.200
545100	Erstattung Förderbetrag bAV BRSG	0	-2.000	-2.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-8.750**	**-6.000**	**-14.750**
09	**Personalaufwendungen**	**1.033.905**	**71.950**	**1.105.855**
602100	Besoldung der Beamten und Beamtinnen	81.100	0	81.100
603100	Beschäftigungsentgelte	9.940	0	9.940
603110	Beschäftigungsentgelte Verwaltungskraft	739.010	62.680	801.690
603170	Beschäftigungsentgelte Auszubildender	12.730	-5.355	7.375
603500	Arbeitgeberant. zur gesetzl. Sozialversicherung	2.085	0	2.085
603510	Arbeitgeberant. zur gesetzl. SV Verwaltungskraft	150.950	13.145	164.095
603570	Arbeitgeberanteil zur gesetzl. SV Auszubildender	2.675	-1.155	1.520
617100	Beiträge ZVK Beschäftigte	460	0	460
617110	Beiträge ZVK Verwaltungskraft	34.360	2.910	37.270
617170	Beiträge ZVK Auszubildender	595	-275	320
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**167.985**	**23.100**	**191.085**
681200	Kerzen, Blumenschmuck und dgl.	90	0	90
681300	Geschenke	45	0	45
688100	Lebensmittel	315	0	315
688200	Getränke	630	0	630
689000	Sonstiger Materialaufwand	0	250	250
691100	Geschäftsbedarf	12.600	0	12.600
691200	Bücher, Zeitschriften, Druckarbeiten	720	280	1.000
691300	Porto	24.300	0	24.300
691400	Nebenkosten des Geldverkehrs	14.850	1.150	16.000
693000	Reisekosten	6.300	0	6.300
695000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	4.500	0	4.500
695200	Unterbringungs- und Verpflegungskosten	900	0	900
696000	Kommunikationsaufwand	2.925	0	2.925
697000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Werbung	0	5.500	5.500
698000	EDV-Aufwendungen	76.500	8.500	85.000
699100	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Aufwendungen	450	0	450
699200	Bekanntmachungsaufwand	5.850	-5.500	350
699500	Sonstige Dienstleistungen Dritter	13.500	1.500	15.000
699600	Mittel für Gesundheitspflege und -vorsorge	180	820	1.000
699900	Sonstiger Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand	1.350	8.650	10.000
712100	Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	0	150	150
712200	Instandhaltung der Gebäude	0	1.000	1.000
713000	Instandhaltung technischer Geräte	900	0	900
742900	Sonstige Versicherungsprämien	0	800	800
749000	Sonstige Abgaben und Entgelte	1.080	0	1.080
13	**Abschreibungen und Wertkorrekturen**	**3.000**	**-2.000**	**1.000**
726900	Abschreib. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)	3.000	-2.000	1.000
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**1.800**	**4.250**	**6.050**
765000	Miet- und Leasingaufwendungen	0	250	250
768000	Periodenfremde Aufwendungen	0	900	900

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-73200 Kirchenkreisamt

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

769000	Sonstige ordentliche Aufwendungen	900	0	900
769900	Weitere ordentliche Aufwendungen	900	3.100	4.000
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**1.206.690**	**97.300**	**1.303.990**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**1.197.940**	**91.300**	**1.289.240**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**1.197.940**	**91.300**	**1.289.240**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**1.197.940**	**91.300**	**1.289.240**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**1.197.940**	**91.300**	**1.289.240**
27	**Ertrag ILV**	**-18.015**	**0**	**-18.015**
905030	Personalkosten	-18.015	0	-18.015
29	**Ergebnis ILV**	**-18.015**	**0**	**-18.015**
30	**Internes Ergebnis**	**1.179.925**	**91.300**	**1.271.225**
37	**Entnahmen aus zweckgebundenen und freien Rücklagen**	**-60.990**	**0**	**-60.990**
830160	Entnahme aus zweckgebundenen und freien Rücklagen	-60.990	0	-60.990
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**-60.990**	**0**	**-60.990**
47	**Bilanzergebnis**	**1.118.935**	**91.300**	**1.210.235**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-73240 Verwaltungskostenumlage

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**-535.000**	**-26.395**	**-561.395**
451370	Verwaltungskostenumlage	-535.000	-26.395	-561.395
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-535.000**	**-26.395**	**-561.395**
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**-535.000**	**-26.395**	**-561.395**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-535.000**	**-26.395**	**-561.395**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-535.000**	**-26.395**	**-561.395**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-535.000**	**-26.395**	**-561.395**
27	**Erträge ILV**	**-143.865**	**38.410**	**-105.455**
905095	Verwaltungskostenumlage	-143.865	38.410	-105.455
29	**Ergebnis ILV**	**-143.865**	**38.410**	**-105.455**
30	**Internes Ergebnis**	**-678.865**	**12.015**	**-666.850**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**-678.865**	**12.015**	**-666.850**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-77100 Beratungsprozess Selbstständigkeit Diakonisches Werk

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
03	**Zuschüsse und Umlagen von Dritten**	**-10.000**	**0**	**-10.000**
453900	Zusch. von selbst. ev. Diensten, Werken u. Einr.	-10.000	0	-10.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-10.000**	**0**	**-10.000**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**67.050**	**-57.250**	**9.800**
691100	Geschäftsbedarf	450	-350	100
695300	Honorare, Unterrichtsgelder	49.500	-48.300	1.200
699100	Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Aufwendungen	17.100	-10.100	7.000
699500	Sonstige Dienstleistungen Dritter	0	1.500	1.500
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**450**	**-250**	**200**
769900	weitere ordentliche Aufwendungen	450	-250	200
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**67.500**	**-57.500**	**10.000**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**57.500**	**-57.500**	**0**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**57.500**	**-57.500**	**0**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**57.500**	**-57.500**	**0**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**57.500**	**-57.500**	**0**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**57.500**	**-57.500**	**0**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**57.500**	**-57.500**	**0**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-81000 Allgemeine Finanz-wirtschaft

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
769200	Globale Minderausgabe	-30.380		-30.380
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**-30.380**	**0**	**-30.380**
34	**Zuführung zu Pflichtrücklagen**	**44.575**	**14.685**	**59.260**
830130	Zuführung zu Pflichtrücklagen	44.575	14.685	59.260
35	**Entnahmen aus Pflichtrücklagen**	**-130.470**	**130.470**	**0**
830140	Entnahme aus Pflichtrücklagen	-130.470	130.470	0
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**-85.895**	**145.155**	**59.260**
47	**Bilanzergebnis**	**-116.275**	**145.155**	**28.880**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-81010 Zuweisung an Kirchengemeinden und Einrichtungen

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**0**	**-297.000**	**-297.000**
521000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	-297.000	-297.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**-297.000**	**-297.000**
10	**Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**2.774.530**	**120.000**	**2.894.530**
651250	Zuweisung an Kirchengemeinden	2.002.840	0	2.002.840
651350	Zweckgebundene Zuweisung an Kirchengemeinden	771.690	120.000	891.690
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**110.000**	**110.000**
768000	Periodenfremde Aufwendungen	0	110.000	110.000
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**2.774.530**	**230.000**	**3.004.530**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**2.774.530**	**-67.000**	**2.707.530**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**2.774.530**	**-67.000**	**2.707.530**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**2.774.530**	**-67.000**	**2.707.530**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**2.774.530**	**-67.000**	**2.707.530**
28	**Aufwand ILV**	**280.575**	**-16.700**	**263.875**
907030	Personalkosten	137.670	-16.700	120.970
907040	Zuweisungen	142.905	0	142.905
29	**Ergebnis ILV**	**280.575**	**-16.700**	**263.875**
30	**Internes Ergebnis**	**3.055.105**	**-83.700**	**2.971.405**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**3.055.105**	**-83.700**	**2.971.405**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-81100 landeskirchliche Zuweisungen

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**-5.050.620**	**-199.380**	-5.250.000
451210	Zuweisung der Landeskirche	-5.050.620	-199.380	-5.250.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-5.050.620**	**-199.380**	**-5.250.000**
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**-5.050.620**	**-199.380**	**-5.250.000**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-5.050.620**	**-199.380**	**-5.250.000**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-5.050.620**	**-199.380**	**-5.250.000**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-5.050.620**	**-199.380**	**-5.250.000**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**-5.050.620**	**-199.380**	**-5.250.000**
37	**Entnahme aus zweckgebundenen und freien Rücklagen**	**-92.800**	**92.800**	**0**
830160	Entnahmen aus zweckgebundenen und freien Rücklagen	-92.800	92.800	0
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**-92.800**	**92.800**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**-5.143.420**	**-106.580**	**-5.250.000**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-81500 Kapital (RDF)

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
08	**Summe ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**20.000**	**-19.000**	**1.000**
691400	Nebenkosten des Geldverkehrs	20.000	-19.000	1.000
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**20.000**	**-19.000**	**1.000**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**20.000**	**-19.000**	**1.000**
17	**Finanzerträge**	**-110.000**	**15.000**	**-95.000**
581200	Erträge aus Ausschüttung RDF	-110.000	15.000	-95.000
19	**Finanzergebnis**	**-110.000**	**15.000**	**-95.000**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-90.000**	**-4.000**	**-94.000**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-90.000**	**-4.000**	**-94.000**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-90.000**	**-4.000**	**-94.000**
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**-90.000**	**-4.000**	**-94.000**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**-90.000**	**-4.000**	**-94.000**

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 7201-83100 Versorgungs-leistungen

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
02	**Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen**	**-101.205**	**-5.795**	-107.000
451330	Zweckgebundene Zuweisung von Kirchenkreisen	-22.015	-985	-23.000
451350	Zweckgebundene Zuweisung von Kirchengemeinden	-79.190	-4.810	-84.000
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-101.205**	**-5.795**	**-107.000**
09	**Personalaufwendungen**	**191.150**	**3.850**	**195.000**
617100	Beiträge an Zusatzversicherungseinrichtungen	191.150	3.850	195.000
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**23.500**	**23.500**
768000	Periodenfremde Aufwendungen	0	23.500	23.500
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**191.150**	**3.850**	**195.000**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**89.945**	**-1.945**	**88.000**
19	**Finanzergebnis**	**0**	**0**	**0**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**89.945**	**-1.945**	**88.000**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**89.945**	**-1.945**	**88.000**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**89.945**	**-1.945**	**88.000**
27	**Erträge ILV**	**-35.050**	**4.520**	**-30.530**
905040	Zuweisungen	-35.050	4.520	-30.530
29	**Ergebnis ILV**	**-35.050**	**4.520**	**-30.530**
30	**Internes Ergebnis**	**54.895**	**2.575**	**57.470**
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**0**	**0**	**0**
47	**Bilanzergebnis**	**54.895**	**2.575**	**57.470**

Mittelfristige Finanzplanung

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Pos.	Name	Ansatz 2021 *(1. Nachtrag)*	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
01	Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit	-864.625	-332.340	-338.980	-345.760
02	Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen	-6.223.280	-6.580.350	-6.652.450	-6.783.390
03	Zuschüsse und Umlagen von Dritten	-4.051.150	-3.141.430	-3.204.260	-3.268.340
04	Kollekten und Spenden	-32.690	-28.750	-29.320	-29.910
06	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-16.345	-33.080	-33.740	-34.410
07	Sonstige ordentliche Erträge	-1.370.910	-474.950	-484.450	-494.140
08	**Summe ordentliche Erträge**	**-12.559.000**	**-10.590.900**	**-10.743.200**	**-10.955.950**
09	Personalaufwendungen	6.829.905	5.168.480	5.271.850	5.377.290
10	Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen	3.138.290	3.252.550	3.317.600	3.383.950
11	Zuschüsse und Umlagen an Dritte	58.635	59.800	61.000	62.220
12	Sach- und Dienstaufwendungen	2.163.620	1.707.190	1.741.330	1.776.160
13	Abschreibungen und Wertkorrekturen	50.170	70.270	71.670	73.110
14	Sonstige ordentliche Aufwendungen	256.275	348.800	355.770	362.890
15	**Summe ordentliche Aufwendungen**	**12.496.895**	**10.607.090**	**10.819.220**	**11.035.620**
16	**Jahresergebnis (ohne Finanzergebnis)**	**-62.105**	**16.190**	**76.020**	**79.670**
17	Finanzerträge	-95.830	-95.000	-94.500	-94.000
18	Finanzaufwendungen	6.440	3.000	2.750	2.500
19	**Finanzergebnis**	**-89.390**	**-92.000**	**-91.750**	**-91.500**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-151.495**	**-75.810**	**-15.730**	**-11.830**
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-151.495**	**-75.810**	**-15.730**	**-11.830**
26	**Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag**	**-151.495**	**-75.810**	**-15.730**	**-11.830**
27	Erträge ILV	-399.860	-407.855	-416.015	-416.015
28	Aufwand ILV	399.860	407.855	416.015	416.015
29	**Ergebnis ILV**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	**Internes Ergebnis**	**-151.495**	**-75.810**	**-15.730**	**-11.830**
34	Zuführung zu Pflichtrücklagen	59.260	18.310	0	0
35	Entnahmen aus Pflichtrücklagen	0	0	-41.770	-45.670
36	Zuführung zu zweckgebundenen und freien Rücklagen	134.375	50.000	50.000	50.000
37	Entnahme aus zweckgebundenen und freien Rücklagen	-99.640	-50.000	-50.000	-50.000
40	**Summe Rücklagenbewirtschaftung**	**93.995**	**18.310**	**-41.770**	**-45.670**
42	Tilgung von Innere Anleihen	57.500	57.500	57.500	57.500
47	**Bilanzergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bilanz zum Stichtag 01.01.2021

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

	Bestand per 01.01.2021*	Bestand per 01.01.2020
A Anlagevermögen		
I Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Lizenzen, Urheber- und Nutzungsrechte usw.	1,00	1,00
II Nicht realisierbares Sachanlagevermögen		
5. Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	135.160,93	19.917,85
III Realisierbares Sachanlagevermögen		
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	319.541,71	319.541,71
2. Bebaute Grundstücke	4.670.688,09	4.728.520,09
3. Technische Anlagen und Maschinen	9.561,00	2.413,00
4. Kunstwerk, Einrichtung und Ausstattung	90.050,00	82.089,00
5. Fahrzeuge	122.310,00	145.838,00
7. Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen	453.748,46	459.212,46
IV Sonder- und Treuhandvermögen		
1. Unselbständige Stiftung	198.326,79	198.326,79
V Finanzanlagen und Beteiligungen		
3. Einlagen im Rücklagen- und Darlehensfonds	9.882.315,10	10.587.307,88
Summe Anlagevermögen	**15.881.703,08**	**16.543.167,78**
B Umlaufvermögen		
I Vorräte		
II Forderungen		
2. Forderungen aus innerkirchlichen Finanzausgleich	644.344,34	804.290,43
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	116.912,61	236.585,89
4. Sonstige Forderungen und Vermögens-gegenstände	407.949,24	504.294,75
III Liquide Mittel		
2. Kassenbestand, Bankguthaben, Schecks	-574.396,94	-2.144.240,24
Summe Umlaufvermögen	**594.809,25**	**-599.069,17**
C Aktive Rechnungsabgrenzung		
Aktive Rechnungsabgrenzung	-52,27	3.668,23

	Bestand per 01.01.2021*	Bestand per 01.01.2020
A Eigenkapital		
I Reinvermögen		
Basiskapital	-4.119.248,04	-4.231.622,32
II Rücklagen, sonstige Vermögensbindung		
1. Pflichtrücklagen		
a. Betriebsmittelrücklage	-725.000,00	-725.000,00
b. Ausgleichsrücklage	-1.892.373,16	-2.021.895,41
c. Substanzerhaltungsrücklage	-22.256,23	-17.532,22
2. Zweckgebundene und weitere Rücklagen		
a. freie Rücklagen	-8.320.991,78	-6.518.555,05
3. Verlustvortrag kostendeckenden Bereiche		
Verlustvortrag kostendeckenden Bereiche	33.512,21	
4. Zweckgebundene Haushaltsreste		
III Ergebnisvortrag		
Ergebnisvortrag		-597.324,74
IV Bilanzergebnis		
Bilanzergebnis	938.593,23	396.831,14
Summe Eigenkapital	**-14.107.763,77**	**-13.715.098,60**
B Sonderposten		
I Erhaltene Investitionszuschüsse		
Erhaltene Investitionszuschüsse	-1.176.242,00	-1.203.312,00
II Sonderposten für Sonder- und Treuhand-vermögen		
1. Verpflichtungen ggü. unselbst. Stiftungen	-198.326,79	-198.326,79
III Noch nicht verwendetes zweckgebun-denes Vermögen		
1. Noch nicht verwendete zweckgebundene Spenden	-15.903,57	-15.903,57
2. Noch nicht verwendete zweckgebundene Kollekten	1.093,25	1.093,25
IV Weitere Sonderposten		
1. Überschüsse aus kostendeckenden Bereichen	-33.175,77	-38.617,55
Summe Sonderposten	**-1.422.554,88**	**-1.455.066,66**

	Bestand per 01.01.2021*	Bestand per 01.01.2020
Summe Aktiva	**16.476.460,06**	**15.947.766,84**

	Bestand per 01.01.2021*	Bestand per 01.01.2020
C Rückstellungen		
2. Sonstige Rückstellungen	-320.399,79	-340.361,74
Summe Rückstellungen	-320.399,79	**-340.361,74**
D Verbindlichkeiten		
I Verbindlichkeiten		
2. Verbindlichkeiten aus innerkirchlichen Finanzausgleich		951,44
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-346.115,64	-130.942,75
4. Sonstige Verbindlichkeiten	-257.367,74	-301.830,26
IV Weitere Verbindlichkeiten		
Weitere Verbindlichkeiten	-19.562,65	2.462,64
Summe Verbindlichkeiten	**-623.046,03**	**-429.358,93**
E Passive Rechnungsabgrenzung		
Passive Rechnungsabgrenzung	-2.695,59	-124,01
Summe Passiva	**-16.476.460,06**	**-15.940.009,94**
Differenz zwischen Aktiva und Passiva		7.756,90

* = Die ausgewiesenden Bilanzwerte enthalten noch nicht die abschließenden Buchungen des Jahresabschlusses 2020.

Investitions- und Finanzierungsplan

Ev.-luth. Kirchenkreis Emsland-Bentheim

Nr.	Beschreibung	KST	KST-Beschreibung	Ansatz 2021 bisher	Nachtrag	neu
7201931001	Anschaffung Bus für KKJD	7201-14400	Jugenddienstbus	35.000	0	35.000
7201933002	Neubau Diakonisches Werk, Meppen	7201-49280	Gebäude Bahnhofstraße, Meppen	500.000	0	500.000
7201937001	Erweiterung Kirchenkreisamt Hüttenstraße, Meppen (Haus der lutherischen Kirche)	7201-49210	Kirchenkreisamt Hüttenstraße, Meppen	900.000	100.000	1.000.000
7201937002	Digitale Infrastruktur	7201-73200	Kirchenkreisamt	10.000	0	10.000
7201937003	Neubau ephorales Kirchenkreispfarrhaus, Meppen	7201-49280	Kirchenkreispfarrhaus Burgriede, Meppen	500.000	-500.000	0
7201937004	Anschaffung Transportfahrzeug	7201-73200	Kirchenkreisamt	0	25.000	25.000
			Gesamtsumme	**1.945.000**	**-375.000**	**1.570.000**

Risikobericht

Für das Haushaltsjahr 2021bestehen für den Haushalt des Ev.-luth. Kirchenkreises Emsland-Bentheim folgende Risiken:

- **<u>Sinkende Erträge durch die Corona-Pandemie</u>**

  Die Corona-Pandemie wird in Einzelfällen spürbare Auswirkungen auf die Haushalte der kirchlichen Körperschaften haben.

  Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung („fünf Wirtschaftsweisen“) prognostiziert zwar in seinem aktuellen Gutachten vom 17.03.2021 eine Steigerung des jahresdurchschnittlichen Bruttoinlandsproduktes der Bundesrepublik Deutschland um 3,1%. Jedoch stellt der weitere Verlauf der Corona-Pandemie das größte Risiko dar.
  Daneben ist weiterhin noch nicht mit Sicherheit absehbar, wie sich die arbeitspolitischen Maßnahmen der Bundesregierung auf die Erträge aus der Einkommensteuer und der damit verbundenen Kirchensteuer auswirken. (Beispiel: Das Kurzarbeitergeld ist nicht einkommenssteuerpflichtig.)

  Vor diesem Hintergrund sind zum gegenwärtigen Zeitpunkt jedoch nicht alle Auswirkungen auf den Haushalt für das Haushaltsjahr 2021 abschließend etatisierbar.

S T E L L E N P L AN

A *Kirchenbeamtinnen und Kirchenbeamte*

lfd. Nr.	Laufbahngruppe und Amtsbezeihnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2021 - bisher -	Nachtrag	NEU	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2020 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4a	4b	4c	5	6	7	8
		Insgesamt	***0,00***	***+0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	

B *Beschäftigte*

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2021 - bisher -	Nachtrag	NEU	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2020 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4a	4b	4c	5	6	7	8
Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst in der Fassung für den Bereich der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (TVöD-V (VKA))									
17	Sozialpädagogin/Sozialpädagoge	S 11b	0,00	+0,50	0,50	0,00	0,00	0,00	
		ZS TVöD	*0,00*	*+0,50*	*0,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2021 - bisher -	Nachtrag	NEU	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2020 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4a	4b	4c	5	6	7	8
Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder in der Fassung für den Bereich des Landes Niedersachsen (TV-L)									
3	Kirchenmusiker*in	11	0,21	+1,00	1,21	0,21	0,21	0,00	
5	Verwaltungsbeschäftigte*r	11	3,00	+0,00	3,00	3,00	2,93	0,07	*0,15 mit EG 6 besetzt*
6	Diakon*in	10	3,00	+1,50	4,50	3,00	3,00	0,00	
7	katechetische Lehrkraft	10	0,10	+0,14	0,24	0,10	0,10	0,00	

lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsjahr 2021 - bisher -	Nachtrag	NEU	Zahl der Stellen im Vorjahr insgesamt	davon am 30.06.2020 tatsächlich besetzt	nicht besetzt	Vermerke, Erläuterungen
1	2	3	4a	4b	4c	5	6	7	8
Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst der Länder in der Fassung für den Bereich des Landes Niedersachsen (TV-L)									
17	Verwaltungsbeschäftigte*r	6	6,89	+0,26	7,15	6,89	5,34	1,55	
30	Diplom-Ingenieur*in (Bau)	11	0,00	+1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
		ZS TV-L	*13,20*	*+3,90*	*17,10*	*13,20*	*11,58*	*1,62*	
	<Beschäftigte/r>	S ??	1,00	+4,00	5,00	1,00	0,00	1,00	<Leerstelle>
	<Beschäftigte/r>		1,00	+1,00	2,00	1,00	0,00	1,00	<Leerstelle>
		Insgesamt	***15,20***	***+9,40***	***24,60***	***15,20***	***11,58***	***2,62***	
		GESAMT (A + B)	**15,20**	**+9,40**	**24,60**	**15,20**	**11,58**	**2,62**	

Stellenaufkommen* nach den Grundstandards

A *Kirchenbeamtinnen und Kirchenbeamte*

Grundstandard	Laufbahngruppe 2					Σ
	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	
Verkündigung, Gottesdienst und Seelsorge						0,00
Kirchenmusik und kirchliche Kulturarbeit						0,00
Kirchliche Bildungsarbeit						0,00
Kirchliche Arbeit mit Kindern und Jugendlichen						0,00
Diakonie						0,00
Leitung des Kirchenkreises			0,33			0,33
Verwaltung im Kirchenkreis	1,00		1,00			2,00
Insgesamt	**1,00**	**0,00**	**1,33**	**0,00**	**0,00**	**2,33**

B *Beschäftigte*

Grundstandard	Entgeltgruppen TVöD-V (VKA)														Σ
	S 18	S 17	S 16	S 15	S 14	S 13	S 12	S 11b	[…]	S 9	S 8b	S 8a	[…]	S 3	
Verkündigung, Gottesdienst und Seelsorge															0,00
Kirchenmusik und kirchliche Kulturarbeit															0,00
Kirchliche Bildungsarbeit								1,00							1,00
Kirchliche Arbeit mit Kindern und Jugendlichen															0,00
Diakonie	1,00	1,00		1,79		3,81	31,63			1,82	3,43	29,79		4,36	78,63
Leitung des Kirchenkreises															0,00
Verwaltung im Kirchenkreis															0,00
Insgesamt	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**1,79**	**0,00**	**3,81**	**31,63**	**1,00**		**1,82**	**3,43**	**29,79**		**4,36**	**79,63**

Grundstandard	Entgeltgruppen TV-L													Σ
	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	
Verkündigung, Gottesdienst und Seelsorge			1,00											1,00
Kirchenmusik und kirchliche Kulturarbeit			1,21											1,21
Kirchliche Bildungsarbeit				0,24	0,31			0,50						1,05
Kirchliche Arbeit mit Kindern und Jugendlichen			1,00	4,50	3,50									9,00
Diakonie	1,60			0,78		1,00			3,88	1,16	0,98	1,93	2,55	13,88
Leitung des Kirchenkreises			0,13				1,01							1,14
Verwaltung im Kirchenkreis			4,00	2,34	2,50	2,13		7,15	1,00			0,38		19,50
Insgesamt	**1,60**	**0,00**	**7,34**	**7,86**	**6,31**	**3,13**	**1,01**	**7,65**	**4,88**	**1,16**	**0,98**	**2,31**	**2,55**	**46,78**

* = Stellenplan des Haushaltsplan zuzüglich der Ergänzungen des 1. Nachtragshaushaltsplanes