

Vorlage zu Nr. 1 B der Tagesordnung

der 165. Sitzung des Kirchentages der Bremischen Evangelischen Kirche

am 27. November 2024

Haushaltsplan der Bremischen Evangelischen Kirche

für das Rechnungsjahr 2025

Inhaltsübersicht:

Haushaltsbeschluss

Begründung zum Haushaltsplan

Haushaltsplan

A. Zusammenstellung der Einnahmen und Ausgaben, allgemeiner Teil

B. Zusammenstellung der Einnahmen und Ausgaben im Bereich
Evangelischer Tageseinrichtungen für Kinder

Anlage I Personalübersicht (Stand: Oktober 2024)

zu den veranschlagten Ausgaben

1. Verteilung der Personalpunkte
2. Sonderpunkte in gesamtkirchlichem Interesse
3. Mitarbeitende in den gesamtkirchlichen Einrichtungen
4. Mitarbeitende im Bereich Frühförderung

Anlage II Gemeindegliederzahlen (Stand: 01.07.2024)

Anlage III Schlüsselzuweisung 2025

Anlage IV Überhangpfarrstellen, Beurlaubungen und Pfarrstellen mit bes. Auftrag

Anlage V Finanzierung der Tageseinrichtungen für Kinder

Anlage VI Haus Meedland

Anlage VII Evangelisches Bildungswerk

Haushaltsbeschluss

§ 1

Der Haushaltsplan der Zentralkasse für das Rechnungsjahr 2025 wird festgesetzt auf:

A. Einnahmen und Ausgaben - Allgemeiner Teil -

1. Kirchensteuereinnahmen	50.945.000,00 €
2. Sonstige Einnahmen	9.615.000,00 €*
3. Überschussanteil aus Rücklagenrechnung	0,00 €
4. Entnahme aus den Rücklagen	3.027.900,00 €* Summe Einnahmen
	63.587.900,00 €
5. Ausgaben lt. Haushaltsplan (einschl. Eigenanteil im Kindergartenbereich)	63.587.900,00 €* 63.587.900,00 €

* Annahme: Immobilienverkauf Hollerallee 75 erfolgt in 2025

B. Einnahmen und Ausgaben - Bereich Ev. Tageseinrichtungen für Kinder -

1. Betriebskostenzuschüsse (einschließlich Elternbeiträge)	62.366.000,00 €
2. Sonstige Einnahmen (Entgelte Frühförderung u.a.)	17.067.000,00 €
3. Entnahme aus den Rücklagen	150.000,00 €
4. Zuschuss (Eigenanteil) der BEK	5.233.000,00 € Summe Einnahmen
	84.816.000,00 €
5. Ausgaben lt. Haushaltsplan	84.816.000,00 €

Ein Überschuss, der sich bei der Abrechnung der tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben ergibt, wird zunächst mit dem vorgesehenen Ausgleich aus der Rücklage verrechnet und im übrigen der Rücklage zugeführt, soweit er nicht mit Zustimmung des Finanzausschusses zur Verstärkung der Rückstellung für nicht ausreichend angesetzte Haushaltspositionen, Titel 1100, verwendet wird.

§ 2

Der Kirchenausschuss kann bei einzelnen Haushaltspositionen mit Zustimmung des Finanzausschusses Sperrvermerke anbringen, wenn die Kirchensteuereinnahmen erheblich unter dem Voranschlag bleiben.

§ 3

Für den Ausgabenplan gilt folgendes:

- 1. Die "Sonderzuweisung Kirchenmusik" (Pos. 0100/3) ist eine zweckgebundene Sonderzuweisung im Sinne von § 17 der Wirtschaftsordnung. Sie wird vom Kirchenausschuss aufgrund eines Vorschlags des Landeskirchenmusikdirektors vergeben.**
- 2. In Haushaltsteil A sind die einzelnen Titel für Personalausgaben sowie die einzelnen Titel für Sachausgaben, letztere jedoch nur im Rahmen des jeweiligen Kapitels, mit Zustimmung des Finanzausschusses gegenseitig deckungsfähig.**
- 3. In Haushaltsteil B sind sämtliche Ausgaben mit Zustimmung des Finanzausschusses gegenseitig deckungsfähig und überziehbar, soweit einer Überziehung zusätzliche Einnahmen in gleicher Höhe gegenüberstehen.**

Begründung zum Haushaltsplan der Bremischen Evangelischen Kirche Rechnungsjahr 2025

Der Finanzausschuss und der Kirchenausschuss legen dem Kirchentag für das Haushaltsjahr 2025 einen Haushalt vor, welcher unter den Prämissen, dass (i) aufgrund der anhaltend hohen Inflation im Ergebnis kein Überschussanteil besteht und dass (ii) ein Verkauf der Immobilie Hollerallee 75 vermutlich nicht in 2025 umgesetzt werden kann, eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 6,26 Mio. Euro vorsieht.

Dabei ist zu beachten, dass im Plan 2024 zwar (vordergründig) nur eine Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 3,37 Mio. Euro geplant ist, dem müssen jedoch geplante Verbräuche von weiteren, bei verschiedenen Haushaltspositionen bisher vorhandene, Rückstellungen in Höhe von 3,84 Mio. Euro geplant sind – faktisch ist 2024 damit eine Gesamtrücklagenentnahme von rund 7,21 Mio. Euro geplant. 2025 ist das erste Jahr, in dem die Gesamthöhe der Rücklagenentnahme in einer Haushaltsposition transparent dargestellt werden kann, nachdem nicht verbrauchte und nicht direkt zweckgebundene Rückstellungen zum Ende 2024 aufgelöst werden.

Ab dem Haushaltsjahr 2025 erfolgt damit die klare bedarfsgerechte Haushaltsplanung über jede einzelne Ausgabenposition.

Sofern der durch den Kirchenausschuss beschlossene Verkauf der Immobilie Hollerallee 75 doch in 2025 umgesetzt werden kann (derzeit wird in Abstimmung mit dem Sachverständigen, der die Immobilie bewertet hat, ein Verkauf vor Auszug der dort ansässigen Einrichtungen ebenso geprüft wie ein Teilverkauf des Grundstücks), wird die Entnahme aus der Rücklage auf voraussichtlich 3,02 Mio. Euro sinken, resultierend aus einem angenommenen Erlös in Höhe des Verkehrswertes von 5,035 Mio. Euro, dem - neben der ansonsten erforderlichen Entnahme aus den Rücklagen - geplante gesondert ausgewiesene Baukosten für die Ertüchtigung eines Alternativstandortes für das forum Kirche i.H.v 1,8 Mio. Euro gegenüberstehen.

Die Positionen, auf die die Umsetzung des geplanten Immobilienverkaufes direkte Auswirkungen hat, wird unverändert zum Vorjahr in dem Haushaltsanschlag kursiv mit der Bezeichnung „*Immobilientransaktion Hollerallee 75*“ ausgewiesen.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 weist im Ist eine Entnahme aus den Rücklagen von rund 1,55 Mio. Euro aus – die Verbesserung gegenüber Plan (geplante Entnahme: 2,68 Mio. Euro) resultiert wesentlich u.a. in der geringeren Schlüsselzuweisung (Abweichung gegenüber Plan etwa 700.000 Euro) und aufgrund zu hoch geplanter Personalkosten sowie teilweise nicht oder verspätet besetzter Stellen. Gegenläufig wirkt der erhöhte Eigenanteil bei Teil B, der aus im Planungszeitpunkt noch nicht bekannten Personalkostensteigerungen resultiert (Index-Lage in Kitas).

Die Rücklagen, die seit 2010 kontinuierlich bis zum Jahr 2021 zurückgegangen sind, werden nach der geringen Zuführung von 0,5 Mio. Euro 2022 zum 31.12.2023 erneut gestärkt – aus dem Überschuss der Rücklagenfondsrechnung von rund 3,75 Mio. Euro können nach Abzug der Entnahme von 1,55 Mio. Euro etwa 2,2 Mio. Euro der Rücklage zugeführt werden. Damit wird diese zum Ende 2023 insgesamt rund 65 Mio. Euro betragen. Dieses grundsätzlich erfreuliche Ergebnis der Steigerung des nominellen Betrages der Rücklage wird aber durch die hohe Inflationsrate 2023 getrübt. Im Ergebnis hat die Zuführung zu den Rücklagen nicht ausgereicht, um diese inflationsbereinigt wertstabil zu halten.

Bei der Erstellung des Haushaltsanschlages für das Jahr 2025 war wiederum die Planung eines ausgeglichenen Haushaltes unter anderem aufgrund der weiter bestehenden strukturellen Defizite, der weiter zurückgehenden Kirchensteuereinnahmen bei gleichzeitig hohen Tarifabschlüssen und der stets weiter steigenden Aufgabenumfänge nicht möglich.

Die Bruttokirchensteuereinnahme wird für das Haushaltsjahr 2025 in gleicher Höhe veranschlagt wie für das Jahr 2024. Die Kirchensteuereinnahmen des laufenden Jahres 2024 liegen per September 2024 insgesamt geringfügig über Planniveau, bei den Einnahmen aus Lohnkirchensteuer jedoch leider unter Vorjahresniveau. Es erscheint nach derzeitigem Stand dennoch realistisch, dass der Anschlag für die Bruttokirchensteuer für 2024 erreicht werden kann.

Die im Haushaltsanschlag 2025 angenommene gleiche nominelle Höhe der Kirchensteuereinnahmen begründet sich in der Annahme, dass die weiterhin hohen Kirchenaustritte in Verbindung mit dem langsam sichtbar werdenden Effekt des Eintritts der sogenannten „Baby-Boomer“-Generation 2025 durch die erhöhten Tarifabschlüsse der Jahre 2023 und 2024 und die positive Lage an den Finanzmärkten (noch) ausgeglichen wird.

Insgesamt ist die Notwendigkeit schmerzhafter (Spar-)Maßnahmen offensichtlich, die bisherigen Maßnahmen zeigten leider nicht einen über gegenläufige Effekte hinausgehenden Erfolg.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2024 wird wieder in zwei Teilen vorgelegt: der allgemeine Teil (Teil A) und der Teil für die Einnahmen und Ausgaben in den Tageseinrichtungen für Kinder (Teil B).

A - Allgemeiner Teil - (Teil A des Haushalts)

Nachfolgend sind Erläuterungen zu Besonderheiten aller Ausgaben der einzelnen Kapitel, die der Haushalt umfasst, angeführt, um so ein möglichst vollständiges Bild aufzuzeigen.

Die Einnahmen und die Ausgaben für die einzelnen Haushaltspositionen sind wie üblich entsprechend der wirklichkeitsnahen Realisierbarkeit bzw. entsprechend der bestehenden Aufgaben und absehbaren Entwicklungen angesetzt. Dabei sind im Bereich der Personalkosten – wie in den vergangenen Jahren auch - die im Jahr 2024 erfolgten und für das Jahr 2025 zu erwartenden Gehaltssteigerungen mit einbezogen. Bei den Sachkosten werden nunmehr keinerlei Rückstellungsverbräuche für die geplanten Ausgaben mehr möglich sein, so dass für die anstehenden Aufgaben insgesamt vollständig im Rahmen der Planung „neue“ Mittel angesetzt wurden.

Erläuterungen zu den einzelnen Haushaltspositionen auf der Einnahmenseite:

Die Bruttokirchensteuereinnahme wird für das Haushaltsjahr 2025 mit insgesamt 63,0 Mio. Euro nominell exakt auf gleicher Höhe veranschlagt wie für das Jahr 2024 – wir gehen hier zwar von weiter hohem Mitgliederschwund aus, denken aber auch, dass dieser (noch) von Lohnsteigerungen und positiven Ergebnissen der Finanzmärkte egalisiert wird.

Im Bereich der Einnahmen aus „sonstigen Refinanzierungen“ wird von einer leichten Steigerung der Einnahmen ausgegangen, so dass geplante Einnahmen von 0,80 Mio. Euro realistisch sind.

Zudem erwarten wir nunmehr 0,40 Mio. Euro Einnahmen aus den Mieten für Wohnungen in der Haushaltswirtschaft.

Die Verwaltungskostenumlage aus dem KiTa-Bereich bleibt mit 1,45 Mio. Euro auf dem Niveau des Jahres 2024, ebenso konstant bleibt die Umlage der Versorgungskasse mit 0,4 Mio. Euro. In beiden Positionen wird eine Erhöhung im Haushaltsjahr 2026 als notwendig und angemessen angesehen.

Der (eventuelle) Erlös aus dem angestrebten Verkauf der Immobilie Hollerallee 75 ist weiterhin als außerordentliche Einnahme qualifiziert und mit dem gutachterlich ermittelten Verkehrswert von 5,035 Mio. Euro beziffert.

Insgesamt ergeben sich ohne die Immobilientransaktion unter Hinzurechnung der notwendigen Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 6,26 Mio. Euro Einnahmen von rund 61,78 Mio. Euro.

Im Falle der Umsetzung der Immobilientransaktion in 2025 ergibt sich unter Hinzurechnung der notwendigen Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 3,02 Mio. Euro eine Summe der Einnahmen von 63,58 Mio. Euro.

Erläuterungen zu den einzelnen Haushaltspositionen auf der Ausgabenseite:

Kapitel 01 – Gemeinden, außergemeindliche Seelsorge

Die Erneuerung der IT-Infrastruktur und die notwendigen Kosten für „den Betrieb“ führen auch 2025 zu einem erhöhten Aufwand, der auch in den folgenden Jahren vermutlich nicht in der derzeitiger, dennoch erheblicher und deutlich über Niveau der Jahre bis 2021 entstandener Höhe, liegen wird. Dies ist weiter auch darin begründet, dass künftig alle rund 2.200 hauptamtlichen Mitarbeitenden mit der gleichen IT-Ausstattung versehen werden – nur so können sich künftig die prognostizierten Einspar- und Automatisierungseffekte erreichen lassen und nur so kann künftig ein ausreichender und finanziell tragbarer Support der Nutzenden gewährleistet werden.

Konkret wird die Haushaltsposition 100/1-1 „Ausgaben IT“ (im gemeindlichen Bereich) nochmals mit rund 200.000 Euro mehr beplant als 2024, nun mit insgesamt 1.170.000 Euro. Dieser Betrag wird für die unmittelbare IT-Infrastruktur / Cloud mit insgesamt rund 940.000 Euro angesetzt, davon nutzendenbezogen für Lizenzen und Support 486.500 Euro, umgebungsbezogen für Server und Netzwerk inkl. Lizenzen circa 165.000 Euro und nutzungsabhängig, also für den angenommenen Datenverkehr, rund 288.000 Euro. Hinzu kommen Projektkosten von geplant 25.000 Euro, sowie Hard- und Softwarekosten von etwa 200.000 Euro (hierin nicht enthalten ist die Hardwareausstattung der Pastores, die in Position 100/1-3 mit weiteren 65.000 Euro geplant ist).

Die Schlüsselzuweisung ist unter Anwendung des Personal- und Finanzausstattungsgesetzes auf der Grundlage einer Netto-Kirchensteuer 2023 von ca. 50,65 Mio. Euro mit 2,91 Mio. Euro angesetzt.

Die Position 0101/3, Überhangpfarrstellen, ist 2025 mit 1,30 Mio. Euro geplant, da dort ein leichter Aufwuchs zu verzeichnen ist (vgl. Anlage IV zum Haushalt).

Die seit 2024 bestehende neue Position 0102/7 „Fonds für Vereinigung von Gemeinden“, die in § 10a des Personal- und Finanzausstattungsgesetzes begründet ist, wird aufgrund des für 2025 auf 5.900 Euro steigenden Wertes für einen Personalpunkt mit 354.000 Euro angesetzt – dies entspricht dem Gegenwert der 60 Punkte, mit denen der Fonds im Haushaltsjahr 2025 nach dem Personal- und Finanzausstattungsgesetz versehen ist.

Die Personalkosten in den verschiedenen seelsorgerlichen Bereichen sind aufgrund der Gehaltssteigerungen durchgehend leicht erhöht gegenüber dem Plan 2024 in Ansatz zu bringen gewesen.

Die Gesamtsumme von Kapitel 01 liegt für 2025 etwa 150.000 Euro über der Plansumme für das Haushaltsjahr 2024 (diese Summe ergibt sich aus den ausgewiesenen Mitteln zuzüglich den verbrauchten Rückstellungen in Höhe von rund 450.000 Euro) und etwa 4,50 Mio. Euro über dem Ist 2019.

Kapitel 03 – Jugendarbeit

In Kapitel 03 sind die Sachkosten des Landesjugendpfarramtes etwa 8.000 Euro geringer angesetzt als 2024 ausgewiesen.

Die Personalkosten im Schulpool sind aufgrund Nichtbesetzung einer Stelle um etwa 60.000 Euro gesunken, gegenläufig ist jedoch nach dem Verbrauch der Rückstellungen die entsprechende Sachkostenposition wieder in voller Höhe aus „neuen“ Haushaltsmitteln zu beplanen – 2024 wurde diese Position 0326/2 (bei leicht höherer Gesamtausgabensumme als 2025 geplant) nahezu vollständig aus vorhandenen Rückstellungen abgebildet.

Bei der Position „Zuschüsse an Gemeinden“ für Freizeiten etc. wurden in den Vorjahren planmäßig Rückstellungen verbraucht, diese Position 0330 wurde auf Vorjahresniveau geplant, jedoch verbleibt hier – wie bisher immer – das Risiko aufgrund der nicht mit einem Maximalbetrag versehenen Zuschussregularien, dass die Position im Ist deutlich höher ausfällt. Hier erscheint eine Reform der Bewilligungsregelungen angezeigt.

Bei den Zuschüssen zum Freiwilligen Sozialen Jahr wurden in 2024 die letzten Rückstellungen planmäßig verbraucht, so dass nun die Zuschüsse in bisheriger Höhe von 70.000 Euro geplant sind.

Insgesamt ist Kapitel 03 etwa 90.000 Euro niedriger beplant als die Plansumme inklusive der verbrauchten Rückstellungen 2024 und liegt damit fast exakt auf dem Ist des Jahres 2019.

Kapitel 04 – BEK: Organe, Verwaltung, sonst. Ausgaben

Im Kapitel 04 ist ein gegenüber der Planung 2024 geringerer Betrag für die Sachkosten Einführung Umsatzsteuer eingestellt. Zwar sieht das Jahressteuergesetz 2024 eine nochmalige Verlängerung der Optionsfrist bis zum 31.12.2026 vor, so dass die Umsatzsteuerpflicht erst zum 1.1.2027 greifen würde, jedoch sind auch weiter vorbereitende Maßnahmen zu treffen und bedürfen externer Begleitung und Beratung. Diese Notwendigkeit für externe Beratung begründet sich auch maßgeblich darin, dass der Arbeitsmarkt seit geraumer Zeit quasi keine Fachkräfte für diesen Bereich „hergibt“.

Die Gehälter der Kirchenkanzlei steigen in der Summe erneut leicht auf nunmehr geplante 4,20 Mio. Euro an, ein stärkerer Anstieg konnte jedoch (trotz gestiegenem Aufgabenumfang) mit Stunden- und wenigen anteiligen Stellenreduktionen verhindert werden.

Bei den EDV-, Netzwerk- und IT-Sicherheitskosten ist ein weiterer Anstieg auf 782.000 Euro geplant (gegenüber 348.000 Euro 2024). Darin enthalten sind übergreifende Projektkosten von 58.500 Euro, Kosten für Hardware von rund 52.000 Euro und Softwarekosten von etwa 348.000 Euro. Augenfällig ist die Steigerung insbesondere bei den IT-Sicherheitskosten auf 287.000 Euro für 2025 gegenüber 3.000 Euro Plan 2024 – dies begründet sich insbesondere in einer stark veränderten Gefährdungslage (zuletzt betroffen: Landeskirche Hannover).

Die übrigen Haushaltspositionen sind – bis auf die Kosten für Versicherungen (größtenteils für gemeindliche Vermögenswerte), die auf etwa 550.000 Euro steigen werden - etwa auf Planniveau 2024 angesetzt, da sich keine wesentlichen Veränderungen, die zu anderen Planannahmen berechtigen würden, unterjährig ergeben haben.

Die Planung 2025 liegt mit insgesamt 7,00 Mio. Euro über das gesamte Kapitel 04 rund 510.000 Euro über dem Planwert 2024 und auch deutlich über dem Ist 2019 in Höhe von 5,21 Mio. Euro – wobei alleine aus den Positionen „Umsatzsteuer“, „IT“ und „Versicherungen“ bereits eine Steigerung um rund 800.000 Euro gegenüber 2019 resultiert.

Kapitel 05 – Bau- und Grundstückssachen

Die Planung von Kapitel 05 bewegt sich für 2025 fast exakt auf dem Niveau der Planung 2024.

Die Höhe des Baufonds, die wieder mit 3 Mio. Euro geplant ist, scheint noch deutlicher als in den vergangenen Jahren für die Zukunft bei dem bestehenden Gebäudebestand nicht ausreichend, um einen angemessenen Unterhalt zu sichern – eine weitere Reduktion des Gebäudebestandes ist noch dringender angezeigt, um die verbliebenen Gebäude mit den zur Verfügung stehenden Mitteln unterhalten zu können.

Für 2025 ist Kapitel 05 mit 4,99 Mio. Euro beplant, deutlich weniger als im Ist 2019 (damals 7,34 Mio. Euro). Allein die vom Kirchentag beschlossene Reduktion der Position 0501/4, „Gebäudekosten“, von 5,00 Mio. Euro auf 3,00 Mio. Euro bildet bereits den größten Teil der entsprechenden planerischen Reduktion ab.

Kapitel 06 / 07 – Gesamtkirchliche Arbeit

In Kapitel 06 sind die Sachkosten des forum Kirche leicht unter der Planung 2024 anzusetzen, aufgrund des planmäßigen Verbrauchs der Rückstellungen in Höhe der kompletten 168.000 Euro als „neues Geld“ auszuweisen. Dieser Grundsatz für den Ausweis gilt auch für den Zuschuss für das Kirchenschiff „Veränderung“.

Im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit, konkret Position 0603/6, „BKZ und BEK forum Sachkosten“, kann mit einem rund 20.000 Euro niedrigeren Planansatz gearbeitet werden, da die interne Zeitschrift BEK forum im Jahr 2024 eingestellt wurde.

Die Position 0612, „Gleichstellung und Inklusion“ ist leicht niedriger beplant als 2024, da ein Teil der Stelle nun dem Bereich 0614, „Sexualisierte Gewalt“ zugerechnet wird – die Position 0614 ist für 2025 mit insgesamt 211.000 Euro rund drei Mal so hoch geplant wie 2024 mit 71.000 Euro – begründet liegt dies einerseits im deutlich erweiterten Aufgabenumfang und damit einhergehend weiterer Personalausstattung seit Planansatz 2024, andererseits aber auch in der neu hinzugekommenen finanziellen Beteiligung der BEK an der Unabhängigen Regionalen Aufarbeitungskommission (URAK).

Im Bereich der Arbeitsstelle für Seelsorge, Beratung und Supervision (Position 0710/1) sind leicht erhöhte Personalkosten aufgrund der allgemeinen Gehaltssteigerungen geplant.

Das Kapitel 06/07 weist für das Haushaltsjahr 2025 eine Plansumme von 6,16 Mio. Euro aus und liegt damit fast exakt auf dem Niveau der Planung 2024 – dabei muss wiederum beachtet werden, dass 2024 ein Verbrauch von Rückstellungen von 471.000 Euro geplant ist, so dass mit dem Verbrauch dieser Rückstellungen der Planansatz 2024 und 2025 nahezu identische Höhe haben, nur aufgrund der bilanziellen Betrachtung differenziert auszuweisen sind. 2019 lag das Ist in diesem Kapitel bei 5,69 Mio. Euro.

Kapitel 08 – Diakon. u. mission. Arbeit, Entwicklungsdienst

Im Kapitel 08 liegt die Planung bei den Bereichen „Diakonische Werke und Einrichtungen“ sowie „Weltmission und Welthilfe“ mit jeweils gut 1 Mio. Euro etwa auf Planniveau 2024. Insbesondere im Bereich „Diakonische Werke und Einrichtungen“ wird gemeinsam mit den Zuwendungsempfängern geprüft werden, wie die entsprechenden Finanzmittel reduziert werden können.

Der Zuschuss der BEK aus der Zentralkasse für den Betrieb der Kindertagesstätten liegt hingegen mit etwa 5,23 Mio. Euro gut 1 Mio. Euro über dem Jahr 2024, was hauptsächlich auf im Jahr 2025 fehlende Sondereffekte (u.a. außerordentlichen Erträge aus Rückstellungsaufösungen), die die Planung 2024 positiv beeinflusst haben, zurückzuführen ist.

Wenngleich der Eigenanteil mit den genannten 5,23 Mio. Euro deutlich unter dem Ist-Eigenanteil 2019 liegt, der 7,00 Mio. Euro betrug, muss der Reduktionskurs hier stringent und noch schneller fortgeführt und insbesondere die Kooperation mit der Stadt von der bisherigen Zuschussfinanzierung auf belastbarerem Finanzierungsabreden geführt werden – drohende Risiken, die bisher in weiten Teilen abstrakt betrachtet werden konnten, sind spätestens seit den Haushaltssperren 2024 konkret geworden und müssen eingedämmt werden. Dazu steht die BEK in ständigen und intensiven Gesprächen mit der Senatorischen Behörde.

Die Plansumme von rund 7,31 Mio. Euro liegt aus den zum Bereich der Kindertagesstätten genannten Gründen über dem Planansatz 2024, der (inklusive der verbrauchten Rückstellungen) rund 6,34 Mio. Euro beträgt. Gegenüber 2019 ist eine deutliche Reduktion des Umfangs des Kapitels erfolgt, das IST 2019 betrug 9,16 Mio. Euro.

Kapitel 09 – Verpflichtungen der EKD

Die in die Planung eingeflossenen Angaben bewegen sich leicht unterhalbhalb des Planniveaus des Vorjahres, was insbesondere auf einer Reduktion der für den innerkirchlichen Finanzausgleich zu zahlenden Summe um 45.000 Euro basiert.

Gegenüber dem Ist 2019 hat sich der für dieses Kapitel aufzuwendende Betrag von 1,86 Mio. Euro auf 1,75 Mio. Euro leicht reduziert.

Kapitel 10 – Unterstützungen und Zuschüsse

In Kapitel 10 bewegt sich die Ausgabenplanung mit 1,33 Mio. Euro etwa 120.000 Euro unter Planniveau 2024, was insbesondere in einer reduzierten Planung für Beihilfeaufwendungen begründet ist.

2019 betrug das Ist in diesem Kapitel 1,35 Mio. Euro.

Kapitel 11 – Verschiedenes

Für unvorhergesehene Sachverhalte (bspw. gerichtliche Verfahren) stehen leicht erhöht zum Vorjahr nun 40.000 Euro zur Verfügung.

Die Rückstellung für nicht ausreichend angesetzte Haushaltspositionen wird nun im Plan auf insgesamt 500.000 Euro verdoppelt, um den ab 2025 nicht mehr vorhandenen Rückstellungen planerisch eine entsprechende Flexibilität entgegensetzen zu können.

B - Kindertageseinrichtungen (Teil B des Haushaltes)

In Teil B des Haushaltsplanes der Zentralkasse sind alle planbaren Einnahmen und Ausgaben zusammengefasst, die den Bereich der Kindertageseinrichtungen der Bremischen Evangelischen Kirche und ihrer Gemeinden sowie die Frühförderung und Persönliche Hilfen

betreffen. Dieser Teil B besteht sowohl in Einnahmen als auch in Ausgaben aus 9 Abschnitten. Diese Abschnitte sind wie bisher jeweils in sich geschlossene Finanzierungskreise, die sich in den Einnahmen und Ausgaben kalkulatorisch jeweils decken.

1. Einnahmen

Abschnitt 1 – Kita-Betreuung Stadt Bremen

Die Betriebskostenzuschüsse für den Betrieb der Kitas der Gemeinden der Bremischen Evangelischen Kirche sind für das Haushaltsjahr 2025 wieder auf Basis eines relativen Eigenanteils der BEK in Höhe von 10% und unter Berücksichtigung der per 01.08.2024 vereinbarten Platz- und Angebotsstruktur kalkuliert worden. Ergänzt werden die Zuwendungen durch verschiedene, zum Teil zeitlich befristete Projekte der senatorischen Behörde.

Bei der Ermittlung der voraussichtlichen Betriebskostenzuschüsse wurden tarifbedingte Personalkostensteigerungen in den Kitas von 2% TVÖD und im TVL von 11% unterstellt.

Die von der Senatorin für Kinder und Bildung finanzierte Personalverstärkung in den Kitas wurde ergänzend ebenso berücksichtigt wie der Ausgleich in Höhe des Eigenanteils für die Nutzung unserer Gebäude. Investitionen sind in einem Volumen von 1,2 Mio. € geplant.

Der kirchliche Eigenanteil an der Kita-Betreuung in der Stadt Bremen resultiert u.a. aus den Anstrengungen der BEK, unter schwierigen Bedingungen der Sozial- und Bildungshaushalte in Bremen, einen qualitativ gut aufgestellten Betrieb unserer Kindertageseinrichtungen zu gewährleisten.

Folgende Ziele zur Senkung des kirchlichen Eigenanteils sind bereits gelungen:

- Im Wesentlichen wird der Betrieb der Kitas in eigenen Gebäuden als Eigenleistung der BEK anerkannt. Ab 2024 gilt der Eigenanteil zu 100% durch die Einbringung unserer Gebäude als abgedeckt

Abschnitt 2 – Kita Löhnhorst

Der Zuschuss der BEK für das Haushaltsjahr 2024 (Position 2.4) an den voraussichtlichen Betriebskosten ist auf Basis eines relativen Eigenanteils von ca. 10 % kalkuliert.

Abschnitt 3 – Kita Bremerhaven

Der Zuschuss der BEK für das Haushaltsjahr 2024 (Position 3.4) an den voraussichtlichen Betriebskosten ist auf Basis eines relativen Eigenanteils von ca. 10 % kalkuliert.

Abschnitt 4 – Tagesbetreuung von Kindern unter 3 Jahren

Auf Grund eines geänderten Verfahrens zur Beantragung von Betriebskostenzuschüssen bei der Stadtgemeinde Bremen werden ab Haushaltsplanung 2018 in Abschnitt 1 die bisher getrennt ausgewiesenen Bereiche „Kindergartenbereich Bremen“ (3 - 6jährige Kinder sowie Schulkinder) sowie die gemeindliche „Tagesbetreuung von Kindern unter 3 Jahren“ subsumiert dargestellt.

Abschnitt 5 – Integration / Frühförderung

Der Bereich ist weiterhin in einer Wachstumsphase und zu 100% refinanziert.

Abschnitt 6 – Kooperationen außerhalb der Kita-Betreuung

Diese Kooperationen mit der Senatorin für Kinder und Bildung außerhalb der Kita-Betreuung wurden zum 31.07.2018 gänzlich beendet.

Abschnitt 7 – Fortbildung, Qualifizierung und Beratung

Gebündelt dargestellt sind hier alle Angebote zur Fortbildung, Qualifizierung und Beratung von Einrichtungen und Mitarbeitenden auch im Kontext mit den Angeboten „Gesundheitsmanagement für BEK-Kitas“. Diese Angebote werden u.a. finanziert durch eine Umlage in Höhe von 110.000 EUR (Position 7.1 der Einnahmen) aus der Ausgabennummer 1.10.8 sowie durch Drittmittel, u.a. der Senatorin für Kinder und Bildung insbesondere zur Sprachförderung.

Abschnitt 8 – „Persönliche Hilfen“ / Sonstiges

Der kalkulierte Ertrag stützt sich auf die Werte aus den letzten Quartalsabrechnungen und berücksichtigt insoweit den gestiegenen Bedarf von Kindern nach „Persönlichen Hilfen“. Ebenfalls sind die deutlich gestiegenen Beträge aus dem neuverhandelten Vertrag mit der Senatorin für Soziales einkalkuliert. Ab 2025 ändert sich nach nur zwei Jahren erneut das komplette Abrechnungsverfahren.

2. Ausgaben

Abschnitt 1 – Kita-Betreuung Stadt Bremen

Kalkuliert wurden die voraussichtlichen Personalkosten u.a. auf Basis der für 2024 mit der Senatorin für Kinder und Bildung abgestimmten Anzahl von Jahreshaupttagsplätzen. Berücksichtigt wurden erwartete tarifbedingte Personalkostensteigerungen im Jahr 2025 für das pädagogische und den nicht-pädagogische Personal.

Um den Aufwand zu reduzieren, der den Eigenanteil zusätzlich belastet, werden für das laufende Kindergartenjahr und in der Folge für weitere Jahre diese Maßnahmen ergriffen:

Die seit 2023 eingesetzten Kitaassistenten*innen werden in refinanzierte Persönliche Hilfen umgesteuert.

Die Kita-Budgets (Sachmittel) werden bis auf eine Anpassung in der Verpflegung auch für 2025 nicht erhöht. Eine Erhöhung würde in Anbetracht des notwendigen Abbaus von Rückstellungen aus den Sachkostenbudgets der vergangenen Jahre ein falsches Signal senden.

Für die geringe Anzahl von Einrichtungen ohne Rückstellungen wird der LV individuelle Lösungen anbieten.

Abschnitte 2 bis 8 – Integration / Frühförderung bis Persönliche Hilfen / Sonstiges

In diesen Bereichen der Ausgaben sind die Entwicklungen abgebildet, die inhaltlich bereits bei den Einnahmen beschrieben wurden.

Abschnitt 9 – Religionspädagogik

Für die Religionspädagogik in den Kitas steht eine Pfarrstelle zur Verfügung.

Haushaltsrechnung der Bremischen Evangelischen Kirche

A. Zusammenstellung der Einnahmen und Ausgaben der Zentralkasse - Allgemeiner Teil -

	Anschlag 2025 <u>Euro</u>	Anschlag 2024 <u>Euro</u>	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 <u>Euro</u>	Ist 2023 <u>Euro</u>	Anschlag 2023 <u>Euro</u>	Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023	Ist 2022 <u>Euro</u>
I. Einnahmen							
1. Kirchensteuer							
1. Kirchensteuer Bremen	63.000.000	63.000.000		62.715.036,72	63.700.000		64.926.537,51
2. J. Verwaltungskosten	2.475.000	2.475.000		2.496.601,88	2.500.000		2.583.139,00
Zwischensumme	60.525.000	60.525.000		60.218.434,84	61.200.000		62.343.398,51
3. Anteil Bremerhaven	400.000	400.000		354.720,00	400.000		519.200,00
4. Außendörfer	170.000	170.000		170.000,00	170.000		170.000,00
Zwischensumme	61.095.000	61.095.000		60.743.154,84	61.770.000		63.032.598,51
5. J. Fremdkirchensteuer	-10.150.000	-10.150.000		-10.089.396,29	-10.000.000		-9.871.604,43
Zwischensumme 1. bis 5.	50.945.000	50.945.000		50.653.758,55	51.770.000		53.160.994,08
2. Andere Einnahmen							
7. Refinanzierung gesamtkirchlicher Einrichtungen							
a) Arbeitsstelle f. Seelsorge, Beratung u. Supervision	425.000	425.000		377.216,94	390.000		405.101,78
b) Seelsorge in Institutionen	550.000	600.000		520.085,50	600.000		546.920,70
8. Sonstige Refinanzierungen	800.000	750.000		813.775,66	710.000		829.815,68
9. Mieteinnahmen							
a) Dienstwohnungsvergütungen	700.000	745.000		676.628,02	725.000		695.826,26
b) Mieten aus Wohnungen der Haushaltswirtschaft	400.000	235.000		264.250,12	225.000		215.960,88
10. Sonstige Einnahmen (Spenden & a.o. Einnahmen)	50.000	50.000		211.886,29	45.000		82.901,94
<i>Immobilientransaktion Hollerallee 75</i>	<i>5.035.000</i>	<i>5.035.000</i>		<i>0,00</i>	<i>5.035.000</i>		
11. Verwaltungskosten Gericht der BEK	5.000	5.000		8.449,00	5.000		0,00
12. Verwaltungskosten Versorgungskasse	400.000	400.000		350.000,00	350.000		350.000,00
13. Sonstige Verwaltungskostenerstattungen	0	0		792,00	0		3.320,00
14. Verwaltungskosten KiTa-Bereich							
Personalkosten, s. S. 12, Ziff. 1.6.1.	600.000	600.000		550.000,00	550.000		550.000,00
Fachl. Baubetreuung, s. S. 12, Ziff. 1.6.2.	350.000	350.000		300.000,00	300.000		300.000,00
Sachkosten Kika, s. S. 12, Ziff. 1.6.3.	300.000	300.000		250.000,00	250.000		250.000,00
Frühförderung, s. S. 13, Ziff. 5.1.5	200.000	200.000		200.000,00	200.000		200.000,00
15. J. davon zurückgestellte Restmittel	-200.000	-175.000		-470.905,09	-275.000		-468.199,48
Zwischensumme 7. bis 15. ohne Immobilientransaktion Hollerallee 75	4.580.000	4.485.000		4.052.178,44	4.075.000		3.961.647,76
<i>Zwischensumme 7. bis 15.</i>	<i>9.615.000</i>	<i>9.520.000</i>		<i>4.052.178,44</i>	<i>9.110.000</i>		
16. Überschussanteil gem. § 11 WiO	0	0		0,00	0		-2.769.338,14
17. Entnahme aus (Zuführung zu) Rücklagen ohne Immobilientransaktion Hollerallee 75	6.262.900	3.376.600		1.556.779,86	2.688.150		(508.154,51)
<i>17. Entnahme aus (Zuführung zu) Rücklagen</i>	<i>3.027.900</i>	<i>141.600</i>		<i>1.556.779,86</i>	<i>(1.046.850)</i>		
Summe ohne Immobilientransaktion Hollerallee 75	61.787.900	58.806.600		56.262.716,85	58.533.150		53.845.149,19
Summe	63.587.900	60.606.600		56.262.716,85	59.833.150		
II. Ausgaben							
Ausgabenplan ohne Immobilientransaktion Hollerallee 75	61.787.900	58.806.600	3.844.000	56.262.716,85	58.533.150	1.615.206,99	53.845.149,19
Ausgabenplan	63.587.900	60.606.600		56.262.716,85	59.833.150		

			Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO	Ist 2022 EURO
Kapitel 01 - Gemeinden, außerdem Seelsorge									
0100	/1	/0 - Bedarfszuweisung Strukturfonds	46.300	46.300		46.300,00	46.300		46.300,00
		/1 - Ausgaben IT	1.175.000	976.000	219.000	577.000,00	577.000	69.331,23	360.000,00
		/2 - Allgemeine Ausgaben f.d. Gemeinden	275.000	275.000		245.319,52	275.000		260.744,75
		/3 - IT-Ausstattung Pastores	65.000	31.300	12.700	41.000,00	41.000	-28.761,74	40.000,00
		/4 - Zentrale Rahmenvereinbarungen	250.000	250.000		241.591,14	215.000		267.433,09
		/5 - 1 Klimaschutz Personalaufwand	210.000,00	220.000,00		192.290,53	255.000		252.464,37
		/5 - 2 Klimaschutz Sachaufwand	85.000	0	50.000	30.000,00	30.000	20.959,56	35.000,00
0100	/2	- Schlüsselzuweisung	2.913.000	3.135.000		2.769.719,90	3.500.000		2.866.180,28
0100	/3	- Sonderzuweisung Kirchenmusik	90.000	90.000		90.000,00	90.000		90.000,00
0100	/4	- Reservfonds für Kirchenmusik	8.000	0	8.000	8.000,00	8.000	2.027,51	7.600,29
0100	/5	- Reinigungsbereich in den Gemeinden							
		/1 - Vergütungen	1.725.000	1.765.000		1.510.459,93	1.650.000		1.603.823,99
		/2 - Allg. Pers. Kosten freie Reinigungsstd.	105.000	105.000		137.280,00	100.000		93.060,00
		Zwischensumme	1.830.000	1.870.000		1.647.739,93	1.750.000		1.696.883,99
0101		- Gehälter der Pastorinnen und Pastoren							
	/1	- Gemeindepfarrstellen	8.700.000	8.700.000		7.931.162,62	8.600.000		8.189.426,78
	/2	- Vertretungspfarrstellen	450.000	420.000		381.205,91	400.000		243.979,33
	/3	- Überhangpfarrstellen u.a. gem Anl. IV	1.300.000	1.070.000		986.607,85	1.150.000		1.033.656,30
	/4	- Past. im Entsendungsdienst, Vikare/-innen	1.115.000	1.100.000		1.065.957,74	785.000		937.877,48
		Zwischensumme	11.565.000	11.290.000		10.364.934,12	10.935.000		10.404.939,89
0102		- Vergütungen der Angestellten in den Gemeinden							
	/1	- Küster/-innen und Hausmeister/-innen	1.475.000	1.525.000		1.385.750,46	1.525.000		1.473.134,45
	/4	- Mitarbeiter/-innen in der Altenarbeit	57.500	65.000		50.601,39	51.000		50.717,09
	/5	- Kirchenmusiker/-innen	2.050.000	2.050.000		1.914.536,72	1.900.000		1.845.061,56
	/6	- Verwaltungsmitarbeitende im Gemeindebereich	2.800.000	2.670.000		2.451.014,95	2.025.000		1.990.785,54
	/7	- Fonds für Vereinigung von Gemeinden	354.000	324.000					
	/8	- Diak. Päd. Mitarbeitende	2.300.000	2.300.000		2.222.803,31	2.300.000		2.237.443,68
	/9	- Allg. Pers. Kosten freie Personalpunkte	90.000	90.000		73.500,00	80.000		186.633,33
		Zwischensumme	9.126.500	9.024.000		8.098.206,83	7.881.000		7.783.775,65
0102	/3	- Arbeit-Leben-Zukunft Tenever							
		/1 - 1 Personalkosten ALZ Tenever	60.000	60.000		48.787,03	50.000		65.569,87
		/2 - 1 Sachkosten ALZ Tenever	20.000	20.000		20.000,00	20.000	5,46	20.000,00
0103		- Fonds "Armut und Reichtum"							
	/1	- Sozialdiak. Arbeitsfelder, Personalkosten	495.000	495.000		373.013,97	440.000	58.633,76	360.000,00
	/2	- Zuschüsse Fonds "Armut und Reichtum"	45.000	0	105.000	10.000,00	10.000	17.901,81	10.000,00
	/3	- Zuschüsse "Orte der Wärme"	0	0		0,00	0	253.775,89	400.000,00
		Seelsorge in Institutionen							
0104		- Krankenhaus-, Altenheimseelsorge							
	/1	- Personalkosten	1.750.000	1.750.000		1.594.513,11	1.725.000		1.400.307,01
	/2	- Sachkosten	73.100	2.000	61.000	55.119,34	64.300	8.327,03	59.050,85
0105		- Polizei- und Notfallseelsorge							
	/1	- Personalkosten	150.000	140.000		128.908,93	135.000		125.825,71
	/2	- Sachkosten	7.000	1.700	5.800	7.000,00	7.000	1.820,98	7.000,00
0107		- Gefängnisseelsorge							
	/1	- Personalkosten	150.000	140.000		120.757,50	135.000		127.772,68
	/2	- Sachkosten	5.000	0	3.000	3.000,00	3.000	3.293,07	3.000,00
		Seelsorge in Institutionen	2.050.000	2.030.000		1.844.179,54	1.995.000		1.653.905,40
		Summe Sachkosten:	85.100	3.700		65.119,34	74.300		69.050,85
0106		- Gehörlosenseelsorge							
	/1	- Personalkosten	80.000	80.000		69.301,00	72.500		69.919,96
	/2	- Sachkosten	5.000	0	5.000	4.265,40	5.000		5.000,00
0108		- Arbeits- und Gesundheitsschutz							
	/1	- Personalkosten	67.500	65.000		61.546,94	57.500		57.058,49
	/2	- Sachkosten	80.000	80.000		78.494,69	90.000		145.130,34
	/3	- Beiträge Berufsgenossenschaft	90.000	90.000		122.887,77	105.000		72.381,81
0109		- Datenschutzbeauftragung	20.000	25.000		17.246,00	25.000		22.272,00
0111		- Gesamtaussch.MAV / Arbeitsrechtl. Kommission							
	/1	- Personalkosten Freistellung BEK Beschäftigte	160.000	150.000		138.977,41	135.000		132.073,91
	/2	- Erstattung Freistellung extern Beschäftigte	3.000	3.000		5.100,00	3.000		1.750,00
	/3	- Sachkosten	1.000	0	1.000	1.000,00	1.000	1.323,81	1.000,00
0112		- Externe Beihilfe-Stelle	70.000	50.000		66.400,25	50.000		
		Gesamtsumme Kapitel 01	30.970.400	30.359.300	470.500	27.278.421,31	28.736.600	408.638,37	27.196.434,94

		<u>Anschlag 2025 EURO</u>	<u>Anschlag 2024 EURO</u>	<u>Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO</u>	<u>Ist 2023 EURO</u>	<u>Anschlag 2023 EURO</u>	<u>Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO</u>	<u>Ist 2022 EURO</u>
Kapitel 03 - Jugendarbeit								
0310	- Landesjugendpfarramt (von 2008-2022 Pos. 0601)	22.400	30.900		13.051,35	31.500		
0324	- Jugendpoolstellen							
	/1 - Personalkosten	500.000	500.000		519.494,33	430.000		438.762,07
	/2 - Sachkosten	28.000	34.000	15.500	30.000,00	30.000	6.412,57	15.000,00
0326	- Schulpool (PIKS / RAZ)							
	/1 - Personalkosten	435.000	495.000		434.669,02	480.000		474.493,03
	/2 - Sachkosten	59.600	8.000	58.000	27.200,00	27.200	46.475,36	50.000,00
0330	- Zuschüsse an Gemeinden und Einrichtungen der Evang. Jugend Bremen (Freizeiten und andere Maßnahmen)	250.000	250.000		168.341,92	90.000	86.822,08	50.000,00
0335	- Zuschuss Freiwilliges Soziales Jahr	70.000	50.000	20.000	50.000,00	50.000	6.500,00	0,00
0336	- Besondere Veranstaltungen (bis '20 Sonderveranstaltungen)	42.000	12.000		35.305,21	17.000		27.885,12
0360	- Evang. Studierendengemeinde (bis '21 Studentenpfarramt)							
	/1 - Personalkosten	210.000	210.000		198.749,49	210.000		189.245,24
	/2 - Sachkosten	26.700	1.500	25.200	26.587,76	28.200	35.346,31	25.200,00
0380	- Evangelische Jugend (von 2008-2022 Pos. 0601)	64.000	28.500	48.500	20.000,00	20.000	52.993,75	
	Gesamtsumme Kapitel 03	1.707.700	1.619.900	167.200	1.523.399,08	1.413.900	234.550,07	1.270.585,46

			Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO	Ist 2022 EURO
Kapitel 04 - BEK: Organe, Verwaltung, sonst.Ausgaben									
0402	/0	- Kirchentag und Ausschüsse	75.000	45.000		102.967,79	50.000		137.677,50
	/1	- Veranstaltungen allg. / Catering HdK	25.000	20.000		28.512,64	20.000		
0403		- Kirchenausschuss							
	/1	- Personalkosten Schriffführer	180.000	170.000		159.139,07	165.000		155.886,91
	/2	- Aufwandsentschädigungen	22.000	25.000		21.600,00	25.000		21.200,00
0404	/0	- Rechnungsprüfung Wirtschaftsprüfer	60.000	60.000		53.881,75	60.000		56.217,81
	/1	- Einführung Umsatzsteuer - Personalkosten	0	0		0,00	25.000		22.000,00
	/2	- Einführung Umsatzsteuer - Sachkosten	75.000	110.000		61.190,52	150.000	5.775,04	50.000,00
0405		- Kirchenkanzlei,							
	/0	- Gehälter und Vergütungen	4.200.000	4.100.000		3.865.614,43	3.900.000		3.778.414,14
	/1	- Personalkosten Rechnungsprüfstelle	180.000	180.000		165.505,62	170.000		162.705,93
0406		- Inventar, Büromaschinen							
	/1	- Laufende Unterhaltung	20.000	0	35.000	20.000,00	20.000	7.349,87	28.633,18
	/2	- Wartungs- und Leasingkosten	30.000	28.000	2.000	30.768,57	37.000		36.392,47
	/3	- EDV- und Netzwerkkosten	475.000	245.000	23.000	246.000,00	246.000	-120.070,32	150.000,00
	/4	- Einführung E-Verwaltung (bis 2022 auch IT-Sicherheit)	20.000	100.000		20.000,00	20.000	65.995,62	100.000,00
	/5	- IT-Sicherheit	287.000	3.000	17.000	20.000,00	20.000	9.717,55	
0407		- Bürobedarf	10.000	10.000		7.000,00	7.000	13.325,33	5.000,00
0408		- Haus der Kirche Unterhaltung für Haus und Außenanlage	20.000	20.000		10.805,07	20.000		26.058,10
0409		- Tagungszentrum Kapitelhaus							
	/1	- Personalkosten	92.500	105.000		90.679,91	95.000		91.702,08
	/2	- Sachkosten	20.000	15.000	5.000	5.000,00	5.000	24.498,02	10.000,00
0410		- Telefonentgelte	52.000	52.000		53.024,03	59.000		60.076,01
0411	/1	- Postentgelte	35.000	35.000		47.721,18	40.000		55.391,55
	/2	- Bankgebühren	3.000	2.500		3.293,91	3.000		2.120,61
0412		- Reinigungsaufwand							
	/1	- Personalkosten	90.000	85.000		83.238,28	75.000		97.930,32
	/2	- Sachkosten	15.000	15.000		20.424,74	14.000		11.618,57
0413		- Gas	35.000	38.000		29.336,72	40.000		21.329,25
0414		- Strom / Wasser	20.000	36.000		7.443,91	40.000		13.501,31
0416		- Reisekosten	22.500	22.500		21.343,05	20.000		20.788,31
0417		- Stadtfahrten	10.000	15.000		12.670,15	15.000		13.353,04
0420		- IT Kosten - Dienstleister							
	/1	- Gehaltsabrechnungen	120.000	120.000		111.145,88	115.000		115.437,37
	/2	- Meldewesen	120.000	105.000		85.229,59	100.000	8.504,40	95.000,00
0421		- Verschiedene Ausgaben	50.000	50.000		51.657,59	50.000		69.544,65
	/1	- Aufwandsentschädigungen	2.000	2.000		1.200,00	2.000		1.200,00
	/2	- Rechtssammlung	7.500	7.500		5.712,00	7.500		6.784,00
	/3	- Mitarbeitendvertretung der Kirchenkanzlei	3.000	0	5.000	2.497,33	4.500		4.500,00
	/4	- Gericht der BEK	2.000	2.000		1.084,14	2.000		1.253,64
0422		- Versicherungen							
	/1	- Versicherungsprämien	550.000	500.000		550.145,10	480.000		477.034,36
	/2	- Selbstbeteiligung	75.000	75.000		37.639,52	70.000		96.536,99
Gesamtsumme Kapitel 04			7.003.500	6.398.500	87.000	6.033.472,49	6.172.000	15.095,51	5.995.288,10

		Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Verbrauch / Zuführung (-) 2023 EURO	Ist 2022 EURO
Kapitel 05 - Bau- und Grundstückssachen								
0500	- Gehälter Bauabteilung							
/1	- Bauwesen	575.000	575.000		528.680,90	450.000		474.857,53
/2	- Grundstücksverwaltung	420.000	400.000		357.752,01	410.000		387.669,31
/3	- Werkbereich	205.000	220.000		192.942,03	215.000		199.023,00
	Zwischensumme	1.200.000	1.195.000		1.079.374,94	1.075.000		1.061.549,84
0501	- Bau- und Grundstücksausgaben							
/1	- Dienstwohnungen	725.000	725.000		560.437,98	725.000		455.103,15
/4	- Gebäudekosten	3.000.000	3.000.000	2.500.000	3.000.000,00	3.000.000	464.230,13	3.000.000,00
	- Gebäudekosten Immobilientransaktion Hollerallee 75	1.800.000	1.800.000		0,00	1.300.000		
/5	- Alte Kirchen	0	0		0,00	0		0,00
	Zwischensumme ohne Immobilientransaktion Hollerallee 75	3.725.000	3.725.000		3.560.437,98	3.725.000		3.455.103,15
	Zwischensumme	5.525.000	5.525.000		3.560.437,98	5.025.000		
0502	- Grundstücksabgaben	35.000	50.000		5.902,64	50.000		27.448,48
0503	- Orgelsachen	30.000	30.000		16.237,12	30.000		26.129,91
	Gesamtsumme Kapitel 05 ohne Immobilientransaktion Hollerallee 75	4.990.000	5.000.000	2.500.000	4.661.952,68	4.880.000	464.230,13	4.570.231,38
	Gesamtsumme Kapitel 05	6.790.000	6.800.000		4.661.952,68	6.180.000		

		<u>Anschlag 2025 EURO</u>	<u>Anschlag 2024 EURO</u>	<u>Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO</u>	<u>Ist 2023 EURO</u>	<u>Anschlag 2023 EURO</u>	<u>Verbrauch / Zuführung (-) 2023 EURO</u>	<u>Ist 2022 EURO</u>
Kapitel 06/07 - Gesamtkirchliche Arbeit								
0601	- forum Kirche							
	/1 - Personalkosten	1.500.000	1.500.000		1.439.739,41	1.550.000		1.488.634,08
	/2 - Sachkosten	168.000	53.500	114.500	185.000,00	185.000	60.797,01	313.000,00
	/3 - Zuschuss Verandering	20.000	0	20.000	20.000,00	20.000	57.295,56	
	/4 /0 - Zuschuss Bildungswerk	88.200	88.200		68.000,00	68.000		
	/1 - Bildungswerk bes. Maßnahmen (auf Antrag)	10.000						
0603	- Öffentlichkeitsarbeit							
	/1 - Personalkosten	425.000	415.000		387.097,72	385.000		376.810,17
	/2 - Sachkosten	35.000	0	25.600	20.000,00	20.000	14.024,41	20.000,00
	/3 - Kirchenmusikprospekt	5.000	5.000		4.347,97	6.000		4.344,82
	/5 - Öffentlichkeitskonzept							
	/1 - Gemeinden	15.000	22.800	7.200	10.161,04	15.000		6.116,62
	/2 - Gesamtkirchliche Einrichtungen	15.000	15.000		3.851,48	15.000	17.679,32	12.798,41
	/6 - BKZ und BEK Forum Sachkosten	75.000	30.500	65.000	80.000,00	80.000	5.581,06	80.000,00
0605	- Digitale Kommunikation							
	/1 - Personalkosten	0	0		212.021,75	175.000		191.367,29
	/2 - Sachkosten	100.000	73.500	26.500	100.000,00	100.000	7.341,74	100.000,00
0606	- Fachstelle Fundraising / Fördermittel							
	/1 - Personalkosten	90.000	95.000		84.693,29	85.000		84.593,69
	/2 - Sachkosten	6.000	0	3.000	2.000,00	2.000	5.305,99	5.000,00
0608	- Kulturkirche St. Stephani							
	/1 - Personalkosten	350.000	400.000		365.334,16	350.000		360.507,09
	/2 - Sachkosten	60.000	20.500	123.500	100.000,00	100.000	135.214,44	145.000,00
0610	- Kirche in City & Überseestadt							
	/1 - Personalkosten	280.000	267.000		223.194,62	225.000		218.032,39
	/2 - Sachkosten	50.000	0	55.000	50.000,00	50.000	43.409,57	60.000,00
0611	- Bibliothek							
	/1 - Personalkosten	50.000	70.000		64.188,00	65.000		63.051,07
	/2 - Sachkosten	57.500	52.500		48.702,06	40.000		42.522,53
0612	- Gleichstellung & Inklusion (bis '23 Gleichstellungsstelle)							
	/1 - Personalkosten	85.000	120.000		38.095,66	40.000		38.315,09
	/2 - Sachkosten	5.000	3.200	2.500	1.000,00	1.000	4.274,49	2.500,00
	/3 - Inklusives FSJ	0	7.600					
0613	- Friedensbeauftragung							
	/2 - Sachkosten	1.000	1.000					
0614	- Sexualisierte Gewalt							
	/1 - Personalkosten	125.000	41.000					
	/2 - Sachkosten	60.000	30.000					
	/3 - Unabhängige Regionale Aufarbeitungskommission (URAK)	26.000						
0618	- Posaunenwerk							
	/1 - Personalkosten	90.000	90.000		81.550,60	81.000		78.206,02
	/2 - Sachkosten	10.500	10.500		14.714,57	10.500	26.027,67	10.500,00

		<u>Anschlag 2025 EURO</u>	<u>Anschlag 2024 EURO</u>	<u>Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO</u>	<u>Ist 2023 EURO</u>	<u>Anschlag 2023 EURO</u>	<u>Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO</u>	<u>Ist 2022 EURO</u>
0700	- Personalentwicklung							
	/1 - Personalkosten Koordinierungsstelle	75.000	75.000		42.511,06	68.000		66.700,00
	/2 - Personalkosten Berufsgruppenbeauftragte und Personalgewinnung	175.000	145.000		99.246,93	110.000		106.933,83
	/3 - Personalkosten Ehrenamtsförderung	40.000	40.000		37.679,25	35.000		34.477,82
	/4 - Personalkosten Gesundheitsförderung und Vereinbarkeit von Familie und Beruf	25.000	25.000		20.646,89	21.000		20.876,68
	/5 - Sachkosten	16.000	12.000		25.010,95	12.000	7.190,84	15.000,00
0701	- Ausbildungsreferat							
	/1 - Personalkosten	75.000	75.000		66.345,80	68.000		66.700,10
	/2 - Sachkosten	20.000	4.000	12.000	16.000,00	16.000	2.171,69	20.000,00
	/3 - Ausbildungskosten Vikariat	76.000	90.000		85.000,00	100.000		89.000,00
0702	- Fortbildung							
	/2 - Zentrale Fortbildungsveranstaltungen	120.000	130.000		67.412,64	90.000		90.000,00
	/4 - Einzelzuschüsse	120.000	110.000		109.936,68	90.000	16.541,39	90.000,00
	/5 - MAV - Fortbildung	14.000	0	14.000	8.187,71	10.000	3.136,35	15.000,00
0703	- Archivpflege							
	/1 - Personalkosten	105.000	105.000		97.921,27	95.000		93.760,24
	/2 - Sachkosten	3.000	0	3.000	2.000,00	2.000	1.337,05	3.594,10
0706	- Bibeln für Konfirmanden/-innen	17.500	17.500		14.273,60	17.500		13.221,83
0710	- Evang. Arbeitsstelle für Seelsorge, Beratung und Supervision							
	/1 - Personalkosten	1.180.000	1.070.000		1.038.261,60	1.050.000		980.009,43
	/2 - Sachkosten	82.000	97.000		91.682,71	97.000	2.585,02	92.670,56
0711	- Supervision und Gemeindeberatung, Honorarmittel	130.000	200.000		132.023,66	195.000		215.297,57
0715	/1 - Gesamtkirchliche Veranstaltungen	90.000	90.000		59.812,79	90.000	37.156,55	90.000,00
	Gesamtsumme Kapitel 06/07	6.165.700	5.697.300	471.800	5.617.645,87	5.835.000	447.070,15	5.804.541,43

			Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO	Ist 2022 EURO
Kapitel 08 - Diakon. u. mission. Arbeit, Entwicklungsdienst									
- A = Kindertagesstätten									
0800	/1	- Kindertagesstätten/Kindergärten Eigenanteil der BEK, s. S. 11, Ziff. 1.7.+1.8.	4.930.000	3.984.000		5.887.024,23	5.659.000		3.488.004,40
	/2	- Zuschuss der BEK für den Kinder- garten in Löhnhorst, s. S. 11, Ziff. 2.4.	106.000	14.000		89.837,10	48.000		29.342,70
	/3	- Zuschuss der BEK für den Kinder- garten in Bremerhaven s. S. 11, Ziff. 3.4.	60.000	42.000		80.494,15	35.000		43.294,96
	/5	- Zuschuss der BEK zur Religionspädagogik, s. S. 11, Ziff. 9.	137.000	144.000		144.999,48	137.000		136.257,40
	/6	- Zuschuss der BEK zur Elternberatung s. S. 11, Ziff. 7.3	0	0		0,00	0		0,00
		Zwischensumme A	5.233.000	4.184.000		6.202.354,96	5.879.000		3.696.899,46
- B = Diakonische Werke und Einrichtungen									
0801	/1	- Diakonisches Werk - Pfarrstelle	180.000	175.000		153.733,89	175.000		126.750,70
	/2	- Zuschuss	295.000	300.000		280.000,00	280.000		270.000,00
0802	/3	- Verein für Innere Mission - Zuschuss	293.000	293.000		283.000,00	283.000		335.000,00
0803		- Diakonisches Werk Bremerhaven	0	0		0,00	0		1.000,00
0806	/2	- Bremer Treff e.V. - Sachkosten	23.400	23.400		23.400,00	23.400		25.000,00
	/3	- Personalkostenzuschuss	65.000	65.000		65.000,00	65.000		65.000,00
0807	/1	- Evangelische Frauen - Personalkosten	93.500	90.000		86.846,38	83.000		81.272,57
	/2	- Sachkosten	10.000	0	15.000	6.502,27	10.000		9.000,00
0809	/2	- Seemannsmission - Allgemeiner Zuschuss	50.000	50.000	30.000	30.000,00	30.000	20.000,00	50.000,00
		Zwischensumme B	1.009.900	996.400		928.482,54	949.400		963.023,27
- C = Weltmission und Welthilfe									
0851		- Norddeutsche Mission	198.200	198.200		198.200,00	198.200		200.000,00
0860	/1	- Kirchlicher Entwicklungsdienst (EKD-Umlage)	641.500	635.000		616.879,86	655.000		659.861,66
	/2	- Ökumenische Diakonie	111.500	36.500	96.500	89.237,00	150.000		150.000,00
0861		- Flüchtlingshilfe, Koordination und Begleitung	125.000	150.000		122.775,99	119.550		146.115,68
		Zwischensumme C	1.076.200	1.019.700		1.027.092,85	1.122.750		1.155.977,34
Gesamtsumme Kapitel 08			7.319.100	6.200.100	141.500	8.157.930,35	7.951.150	20.000,00	5.815.900,07

		Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO	Ist 2022 EURO
Kapitel 09 - Verpflichtungen in der EKD								
0900	- Umlage der EKD	810.000	811.000		800.244,30	800.000		814.335,60
0901	- Umlage der EKD für das Diakonische Werk	60.000	60.000		58.885,38	59.000		59.922,33
0907	- Finanzausgleich	883.000	928.000		931.599,00	932.000		949.495,00
0908	- EKD-Umlage "Aufarbeitungsstudie"	0	0		0,00	0		15.000,00
	Gesamtsumme Kapitel 09	1.753.000	1.799.000	0	1.790.728,68	1.791.000	0,00	1.838.752,93

Kapitel 10 - Unterstützungen und Zuschüsse

- A = Unterstützungen								
1000	- Beihilfe gemäß Beihilfeverordnung einschließlich Umzugskosten							
/1	- Aktive	500.000	630.000		370.267,03	650.000		523.252,60
/2	- Versorgungsempfänger/-innen	500.000	500.000		500.000,00	500.000		500.000,00
- B = Zuschüsse für Einrichtungen								
1015	- Studiengang Kirchenmusik	55.000	55.000		58.883,81	55.000		47.997,37
1016	- Ausbildung D/C - Kirchenmusik	3.000	0	1.000	0,00	1.000		90,00
1021	- Deutscher Evangelischer Kirchentag							
/1	- Personalkosten Landesausschuss	22.500	25.000		20.017,14	20.000		20.633,70
/2	- Sachkosten	18.000	0	5.000	5.000,00	5.000	22.071,52	5.207,96
1029	- Verband Ev. Publizistik und ekn	125.000	130.000		119.098,59	130.000		130.000,00
1030	- Verschiedenes	115.000	115.000		113.654,47	115.000	3.551,24	115.000,00
	Gesamtsumme Kapitel 10	1.338.500	1.455.000	6.000	1.186.921,04	1.476.000	25.622,76	1.342.181,63

Kapitel 11 - Verschiedenes

1100	- Rückstellung für nicht ausreichend angesetzte Haushaltspositionen	500.000	250.000		(399.941,20)	250.000		(267.247,43)
1103	- Unvorhergesehenes (u.a. Rechtsberatung)	40.000	27.500		12.245,35	27.500		11.233,25
	Gesamtsumme Kapitel 11	540.000	277.500	0	12.245,35	277.500	0,00	11.233,25

**B. Zusammenstellung der Einnahmen und Ausgaben
für die Kindertageseinrichtungen der Bremischen Evangelischen Kirche**

I. Einnahmen		Anschlag	Anschlag	Geplanter	Ist	Anschlag	Verbrauch /	Ist
		2025	2024	Verbrauch	2023	2023	Zuführung (-)	2022
		EURO	EURO	Rückstellungen	EURO	EURO	2023	2022
				2024			EURO	EURO
1.	KiTa-Betreuung Bremen							
	Zentralkasse							
1.1.	Betriebskostenzuschüsse für KTHs	60.807.000	58.344.000		57.720.533,62	55.547.000		54.849.885,14
1.2.	Zuschuss für Mietkosten	289.000	230.000		280.000,00	310.000		310.000,00
1.3.	Investitionskostenzuschüsse	0	389.000		120.000,00	1.200.000		241.504,55
1.4.	Sonst. Einnahmen	1.042.000	1.265.000		1.116.075,53	937.000		623.770,30
	Gemeinden							
1.6.	Sonstige Einnahmen in den Kindergärten	0	0		1.333,96	0		261.942,00
1.7.	Zuschuss (Eigenanteil) der Bremischen Evangelischen Kirche, s. S. 9, Pos. 0800/1	4.930.000	3.984.000		5.887.024,23	5.659.000		3.488.004,40
	Zwischensumme 1.1. bis 1.7.	67.068.000	64.212.000		65.124.967,34	63.653.000		59.775.106,39
2.	KiTa Löhnhorst							
2.1.	Betriebskostenzuschüsse							
2.1.1.	Zuschüsse Land Niedersachsen	251.000	253.000		240.317,54	239.000		246.549,10
2.1.2.	Zuschüsse Gemeinde Schwanewede	531.000	520.000		493.822,00	475.000		475.844,00
2.2.	Elternbeiträge	30.000	60.000		28.899,79	55.000		64.163,03
2.4.	Zuschuss d. BEK, s.S.9, Pos. 0800/2	106.000	14.000		89.837,10	48.000		29.342,70
	Zwischensumme 2.1. bis 2.4.	918.000	847.000		852.876,43	817.000		815.898,83
3.	KiTa Bremerhaven							
3.1.	Betriebskostenzuschüsse Stadt Bremerhaven	458.000	425.000		447.330,04	404.000		391.207,88
3.3.	Sonstige Einnahmen	40.000	0		-7.270,22	0		7.270,22
3.4.	Zuschuss d. BEK, s.S. 9, Pos. 0800/3	60.000	42.000		80.494,15	35.000		43.294,96
	Zwischensumme 3.1. bis 3.4.	558.000	467.000		520.553,97	439.000		441.773,06
5.	Frühförderung							
5.1.	Entgelte	5.175.000	5.060.000		5.070.639,78	4.360.000		4.443.553,16
5.4.	Entnahme aus Rücklage	150.000	150.000		150.000,00	150.000		295.396,15
	Zwischensumme 5.1. bis 5.4.	5.325.000	5.210.000		5.220.639,78	4.510.000		4.738.949,31
7.	Fortbildung, Qualifizierung und Beratung							
7.1.	Umlagen	110.000	110.000		111.000,00	110.000		111.000,00
7.2.	Sonstige Erträge	1.220.000	840.000		1.317.124,33	821.000		1.036.522,13
	Zwischensumme 7.1. bis 7.2.	1.330.000	950.000		1.428.124,33	931.000		1.147.522,13
8.	Persönliche Hilfen	9.480.000	6.062.000		7.041.787,42	4.100.000		4.153.731,68
9	Religionspädagogik							
	Zuschuss der Bremischen Evangelischen Kirche, s. S. 9, Pos. 0800/5	137.000	144.000		144.999,48	137.000		136.257,40
	Gesamteinnahmen	84.816.000	77.892.000		80.333.948,75	74.587.000		71.209.238,80

II. Ausgaben Kindertagesstätten / Kindergärten		Geplanter Verbrauch			Verbrauch / Zuführung (-)			
		Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Rückstellungen 2023 EURO	Ist 2022 EURO
1.	KiTa - Bereich Bremen							
	Zentralkasse							
	- Personalkosten für Päd. Mitarbeitende							
1.1.	- Einrichtungslleitung	4.262.000	4.652.000		3.985.970,31	4.216.000		4.190.525,94
1.1.1.	- Pädag. Fachkräfte	42.802.000	40.749.000		41.049.811,89	37.806.000		36.494.426,82
1.1.2.	- Berufspraktikanten & berufsbegleit. Ausbildung	1.610.000	1.608.000		1.604.067,61	1.856.000		1.448.087,90
1.1.3.	Zwischensumme 1.1.	48.674.000	47.009.000		46.639.849,81	43.878.000		42.133.040,66
1.2.	- Sachkosten für Päd. Mitarbeitende	110.000	118.000		108.537,59	231.000		103.580,46
1.3.	- Personalkosten für hauswirtschaftl. Mitarbeitende							
1.3.1.	- Reinigungspersonal	3.036.000	2.679.000		2.533.575,60	2.469.000		2.638.363,46
1.3.2.	- Küchenpersonal	4.643.000	3.951.000		4.228.679,21	4.073.000		3.771.872,86
	Zwischensumme 1.3.	7.679.000	6.630.000		6.762.254,81	6.542.000		6.410.236,32
1.4.	- Sachkosten für hauswirtschaftl. Mitarbeitende							
1.4.1.	- Reinigung	1.000	1.000		1.131,66	1.000		1.703,92
1.4.2.	- Küche	20.000	20.000		27.308,48	15.000		28.421,77
	Zwischensumme 1.4.	21.000	21.000		28.440,14	16.000		30.125,69
1.5.	- Personalkosten für andere Mitarbeitende							
1.5.1.	- Rechnungsführung (bis '20 Sekretärinnen)	150.000	411.000		76.216,33	300.000		389.343,63
1.5.2.	- Hausmeister	540.000	553.000		537.355,90	522.000		524.060,95
	Zwischensumme 1.5.	690.000	964.000		613.572,23	822.000		913.404,58
1.6.	- Zentrale Verwaltung, s. S. 1, Ziff. 14.							
1.6.1.	- Personalkosten / KiKa	600.000	600.000		550.000,00	550.000		550.000,00
1.6.2.	- Personalkosten Fachliche Baubetreuung	350.000	350.000		300.000,00	300.000		300.000,00
1.6.3.	- Sachkosten KiKa	300.000	300.000		250.000,00	250.000		250.000,00
	Zwischensumme 1.6.	1.250.000	1.250.000		1.100.000,00	1.100.000		1.100.000,00
1.7.	- Bauunterhaltung und Inventar							
1.7.1.	- Bauunterhaltung	1.700.000	1.700.000		1.700.000,00	1.700.000	-417.219,42	1.700.000,00
1.7.2.	- Investitionen	0	389.000		450.000,00	1.650.000	-179.175,51	234.210,83
1.7.3.	- Inventar / Spielgeräte	150.000	150.000		245.259,77	300.000	110.526,02	253.809,94
1.7.4.	- Zentrale Rahmenvereinbarungen	200.000	200.000		186.923,97	150.000		240.556,96
	Zwischensumme 1.7.	2.050.000	2.439.000		2.582.183,74	3.800.000		2.428.577,73
1.8.	- Landesverband							
1.8.1.	- Personalkosten	1.809.000	1.709.000		1.850.640,43	1.602.000		1.725.797,36
1.8.2.	- Sachkosten	89.000	126.000		288.378,74	164.000		183.145,75
	Zwischensumme 1.8.	1.898.000	1.835.000		2.139.019,17	1.766.000		1.908.943,11
1.9.	- Mieten und sonstige Aufwendungen							
1.9.1.	- Mieten	289.000	230.000		289.214,21	310.000		214.804,87
1.9.2.	- Sonstige Aufwendungen	190.000	310.000		313.483,21	140.000		144.138,80
	Zwischensumme 1.9.	479.000	540.000		602.697,42	450.000		358.943,67
1.10.	Kindertagesstätten / Kindergärten - Gemeinden							
1.10.3.	Sachaufwand für Verpflegung und Getränke	2.304.000	2.304.000		2.591.827,38	2.062.000		2.094.018,11
1.10.4.	Sachaufwand für Kinder	390.000	390.000		563.372,17	440.000		384.573,20
1.10.5.	Sachaufwand für Haus und Räume	1.590.000	1.644.000		1.582.903,97	2.365.000		1.493.753,69
1.10.6.	Sachaufwand für Instandhaltung	90.000	90.000		99.984,21	0		91.936,25
1.10.7.	Sachaufwand für Verwaltung	250.000	250.000		321.619,55	264.000		273.660,24
1.10.8.	Sachaufwand für Fortbildung	110.000	110.000		111.000,00	110.000		111.000,00
1.10.9.	Rückstellungszuführung + Verschiedenes	-100.000	0		-165.117,39	0		-60.687,32
	Zwischensumme 1.10.3 bis 1.10.9.	4.634.000	4.788.000		5.105.589,89	5.241.000		4.388.254,17
	Zwischensumme 1.10	4.634.000	4.788.000		5.105.589,89	5.241.000		4.388.254,17
	Zwischensumme 1.1 bis 1.10.	67.485.000	65.594.000		65.682.144,80	63.846.000		59.775.106,39

<u>Kindertagesstätten / Kindergärten</u> <u>Ausgaben</u>		Anschlag 2025 EURO	Anschlag 2024 EURO	Geplanter Verbrauch Rückstellungen 2024 EURO	Ist 2023 EURO	Anschlag 2023 EURO	Verbrauch / Zuführung (-) Rückstellungen 2023 EURO	Ist 2022 EURO
2.	Kindergarten Löhhorst							
	Zentralkasse							
2.1.	Personalkosten, Päd. Mitarbeitende	749.000	664.000		686.623,61	635.000		629.009,84
2.2.	- " - , Reinigungspersonal	77.000	81.000		76.631,65	80.000		76.764,25
	Zwischensumme 2.1. + 2.2.	826.000	745.000		763.255,26	715.000		705.774,09
	Gemeinde Löhhorst							
2.3.	Aufwand für Personal	2.000	2.000		2.257,49	2.000		179,85
2.4.	Sachaufwand	90.000	100.000		87.363,68	100.000		109.944,89
	Zwischensumme 2.1. bis 2.4.	918.000	847.000		852.876,43	817.000		815.898,83
3.	Kindergarten Bremerhaven							
	Zentralkasse							
3.1.	Personalkosten, Päd. Mitarbeitende	443.000	361.000		406.712,25	340.000		341.355,04
3.2.	- " - , Reinigungspersonal	51.000	53.000		50.734,61	50.000		49.862,57
	Zwischensumme 3.1. + 3.2.	494.000	414.000		457.446,86	390.000		391.217,61
	Gemeinde Bremerhaven							
3.3.	Personalaufwand	9.000	10.000		8.715,97	9.000		9.183,45
3.4.	Sachaufwand	55.000	43.000		54.391,14	40.000		41.372,00
	Zwischensumme 3.1. bis 3.4.	558.000	467.000		520.553,97	439.000		441.773,06
	Zwischensumme 1.1. bis 3.4.	68.961.000	66.908.000		67.055.575,20	65.102.000		61.032.778,28
5.	Frühförderung							
5.1.	- Personalkosten							
5.1.1.	- Frühförderfachkräfte	4.353.000	3.964.000		3.800.604,80	3.588.000		3.505.382,08
5.1.2.	- Päd. Fachkr. Frühförderung Hort	49.000	45.000		50.052,82	60.000		43.800,14
5.1.3.	- Leitung Frühförderzentrum	181.000	170.000		169.387,68	177.000		166.150,60
5.1.4.	- Verwaltung Frühförderzentrum	212.000	180.000		173.607,34	177.000		169.193,64
5.1.5.	- Zentrale Verwaltung, s. S. 1, Ziff. 14	200.000	200.000		200.000,00	200.000		200.000,00
	Summe 5.1.	4.995.000	4.559.000		4.393.652,64	4.202.000		4.084.526,46
5.2.	- Sachkosten	190.000	160.000		345.689,42	166.000		316.435,20
5.4.	- Baumaßnahmen	0	0		7.484,01	0		7.816,87
	Zwischensumme 5.1. bis 5.4.	5.185.000	4.719.000		4.746.826,07	4.368.000		4.408.778,53
7.	Fortbildung, Qualifizierung und Beratung							
7.1.	- Personalkosten	987.000	957.000		1.077.335,75	649.000		904.590,33
7.2.	- Sachkosten	140.000	120.000		146.225,39	131.000		177.394,30
	Zwischensumme 7.1. + 7.2	1.127.000	1.077.000		1.223.561,14	780.000		1.081.984,63
8.	Persönliche Hilfen							
8.1.1.	- Personalkosten	9.240.000	4.968.000		7.065.766,92	4.174.000		4.497.446,11
8.1.2.	- " - , Landesverband	133.000	75.000		64.419,94	25.000		28.069,85
8.2.	- Sachkosten	33.000	1.000		32.800,00	1.000		23.924,00
	Zwischensumme 8.1. + 8.2	9.406.000	5.044.000		7.162.986,86	4.200.000		4.549.439,96
9.	Religionspädagogik							
9.1.	- Personalkosten Pfarrstelle	128.000	133.000		128.862,06	128.000		125.866,03
9.2.	- Sachkosten Pfarrstelle	9.000	11.000		16.137,42	9.000		10.391,37
	Gesamtausgaben	84.816.000	77.892.000		80.333.948,75	74.587.000	-483.845,91	71.209.238,80

Anlage I

Verteilung der Personalpunkte / Personalstellen

(Stand 10/2024)

Teil 1

Regelpunkte: Die Regelpunkte ergeben sich aus der Punktzahlentabelle (Anlage zu § 3 Abs. 1 des Personal- und Finanzausstattungsgesetzes vom 13./14.05.1998, in der Fassung vom 23.11.2022) unter Berücksichtigung der Gemeindegliederzahlen vom 01.07.2023, da diese die Berechnungsgrundlage für das Budget 2024 bilden.

Standortpunkte (§ 8a Pers.- u. Finanzausst.-G.): Die Spalte Standortpunkte enthält Punkte für Gemeinden mit einem weiteren gut genutzten Standort mit regem gemeindlichen Leben.

Kooperationspunkte (§ 9 Pers.- u. Finanzausst.-G.): In diesen Spalten stehen die für regionale Kooperationen, insbesondere im Küsterbereich und in den Gemeindebüros, vergebenen Sonderpunkte. *Fonds Sonderpunkte nach § 9 insgesamt: 90 Sonderpunkte*

Regionalpunkte „Jugend“ (§ 10 Pers.- u. Finanzausst.-G.): Diese Spalte enthält Sonderpunkte für regionale Schwerpunktarbeit im Jugendbereich (Arbeit mit Kindern und Jugendlichen – Jugendregionalpunkte).

Regionalpunkte „Musik“ (§ 10 Pers.- u. Finanzausst.-G.): Diese Spalte enthält Sonderpunkte für regionale Schwerpunktarbeit im Kirchenmusikbereich (Musikregionalpunkte).

Regionalpunkte „sonstige“ (§ 10 Pers.- u. Finanzausst.-G.): Diese Spalte enthält Sonderpunkte für weitere regionale Schwerpunktarbeit (z. B. Arbeit mit Familien und Altenarbeit).

Fonds Sonderpunkte nach § 10 insgesamt: 355 Sonderpunkte

Sonderpunkte „Vereinigung“ (§ 10a Pers.- u. Finanzausst.-G.): Diese Spalte enthält Sonderpunkte im Falle einer Vereinigung von Gemeinden. *Fonds: 60 Sonderpunkte*

Sonderpunkte (§ 10b Pers.- u. Finanzausst.-G.): Diese Spalte enthält Sonderpunkte zur Förderung von Stellen für sozialdiakonische Arbeitsfelder. *Fonds: 90 Sonderpunkte*

Sonderpunkte „Gesamtkirche“ (§ 11 Pers.-u. Finanzausst.-G.): Diese Spalte enthält Sonderpunkte zur Förderung besonderer Aufgaben im gesamtkirchlichen Interesse.

Fonds: 100 Sonderpunkte

Härtepunkte (§ 12 Pers.-u. Finanzausst.-G.): In dieser Spalte sind die zusätzlich bewilligten Personalpunkte gem. § 12 des o. g. Gesetzes enthalten.

Summe „Soll“: Diese Spaltenspalte gibt Auskunft über die Soll-Personalpunkte, die der betreffenden Gemeinde insgesamt zur Verfügung stehen.

Summe „Ist“: In dieser Spalte stehen die tatsächlich ausgeschöpften Personalpunkte.

Differenz: Die Spalte bildet die Differenzen zwischen den Soll-/Ist-Punkten ab. Hierüber ist ersichtlich, ob das Punktekontingent ausgeglichen ist, sich Personalüberhänge oder freie Punkte ergeben (da es sich um eine Stichtagsberechnung - Stand. Okt. 2024 - handelt, entsprechen die ausgewiesenen freien Punkte nicht der am Jahresanfang erfolgten Punkteauszahlung).

Bereits bekannte Veränderungen sind insgesamt schon berücksichtigt worden.

Teile 3 - 4

Teil 3 betrifft die Personalstellen in den **gesamtkirchlichen Einrichtungen**, die **nicht durch Personalpunkte** finanziert werden.

Teil 4 betrifft Mitarbeitenden mit Tätigkeit in der **Frühförderung** von Kindern, einschließlich der Mitarbeitenden (Leitung/Verwaltungskräfte) des Frühförderzentrums.

In den Teilen 3 und 4 werden die Anzahl der Mitarbeitenden gegliedert nach (VZ) Vollzeit- und (TZ) Teilzeitstellen mit Angabe der Entgeltgruppe (KAVO-BEK z.B. E 13 oder S 13) bzw. Besoldungsgruppe (z.B. A 13) aufgeführt.

Mitarbeitende in der passiven Phase der Altersteilzeit werden nicht berücksichtigt, da diese Stellen in der Regel nachbesetzt sind.

Mitarbeitende, die in mehreren gesamtkirchlichen Einrichtungen tätig sind, werden dort jeweils als Teilzeitstelle aufgeführt.

Punktzahlenliste

01.10.2024 17:08:37

Seite 1 / 2

GKZ	Ord Nr.	Gemeinde	Gemeindeglieder	Punkte													Summe Soll	Summe Ist	Differenz
				Regel	Standort-Punkte	Koop.-Pkt. Gem.-	Koop.-Pkt. Küster	Regiopkt. Jugend	Regiopkt. Ki.-Musik	Regiopkt. Sonstige	So.-Pkt. Verein.	So.-Pkt. Soz.-D.	So.-Pkt. Ges.-K.	Härtepkt.					
					§ 8a	§ 9	§ 9	§ 10	§ 10	§ 10	§ 10a	§ 10b	§ 11	§ 12					
36	1	Abraham	1296	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13	17	-4		
01	3	Alt - Hastedt	1752	17	0	0	0	0	4	0	0	0	0	1	22	23	-1		
02	4	Andreas	2220	22	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	24	24	0		
03	5	St. Ansgarii	2608	25	0	1	0	2	0	2	0	0	8	0	38	45	-7		
60	6	Arbergen	2426	24	0	1	0	0	4	0	0	0	0	0	29	36	-7		
40	7	Arsten-Habenhausen	5679	52	4	0	0	2	6	0	0	0	0	0	64	56	8		
04	8	Auferstehung	1947	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19	20	-1		
88	10	Blumenthal	6167	57	4	4	0	8	0	0	0	9	0	0	82	81	1		
42	12	Borgfeld	3527	34	0	0	0	4	2	0	0	0	0	0	40	37	3		
89	13	Bremerhaven	2888	27	0	0	0	0	0	0	0	0	11	0	38	39	-1		
06	15	Christus Woltmersh.	2572	25	0	0	0	4	4	0	0	0	0	0	33	44	-11		
43	16	Dietrich-Bonhoeffer	1482	15	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	16	18	-2		
08	17	Epiphantias	1586	16	0	0	0	0	0	2	0	0	4	0	22	20	2		
09	18	Friedenskirche	2766	26	0	0	0	0	2	0	0	6	0	3	37	37	0		
45	19	St. Georg	2220	22	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	24	30	-6		
10	20	Grambke	2843	27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27	34	-7		
61	21	Grohn	1537	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	18	19	-1		
11	22	Gröpelingen-Oslebshaus	6222	58	4	2	2	4	4	4	0	0	0	0	78	81	-3		
13	25	Hohentor	1376	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	15	-1		
14	26	Horn	4547	43	4	0	2	0	2	0	0	0	0	0	51	51	0		
16	27	Immanuel	2141	21	0	3	0	4	0	0	0	6	0	0	34	34	0		
17	28	St. Jakobi	2242	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22	24	-2		
52	29	St. Joh.-Sodenmatt	1177	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	15	-3		
18	30	Jona	914	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	13	-3		
64	31	Lesum	7865	72	4	0	0	4	0	0	0	0	8	0	88	95	-7		
46	32	St. Lukas	1108	12	0	1	1	0	0	0	0	6	0	0	20	22	-2		
74	33	Lüssum	1397	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14	14	0		
65	34	St. Magni	4253	40	4	0	0	0	0	0	0	0	0	4	48	53	-5		
			78758	755	24	14	6	32	30	8	0	27	31	10	937	997	-60		

Punktzahlenliste

01.10.2024 17:08:38

Seite 2 / 2

GKZ	Ord Nr.	Gemeinde	Gemeindeglieder	Punkte												Summe Soll	Summe Ist	Differenz
				Regel	Standort-Punkte	Koop.-Pkt. Gem.-	Koop.-Pkt. Küster	Regiopkt. Jugend	Regiopkt. Ki.-Musik	Regiopkt. Sonstige	So.-Pkt. Verein.	So.-Pkt. Soz.-D.	So.-Pkt. Ges.-K.	Härtepkt.				
					§ 8a	§ 9	§ 9	§ 10	§ 10	§ 10	§ 10a	§ 10b	§ 11	§ 12				
19	35	St. Markus	2058	20	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	24	25	-1	
21	37	Martin-Luther-Findorff	6965	64	0	2	0	4	6	4	0	0	0	0	80	84	-4	
20	38	St. Martini	1100	12	0	0	0	0	0	0	0	0	4	0	16	23	-7	
47	39	St. Matthäus	1701	17	0	0	0	0	0	0	0	6	4	0	27	34	-7	
39	42	Michaelis-Stephani	1958	19	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	21	31	-10	
48	43	Mittelsbüren	117	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2	0	
37	44	Neue Vahr	4476	42	4	2	2	4	0	0	0	9	0	0	63	65	-2	
38	45	Neustadt	6127	57	4	2	2	0	4	0	0	6	0	0	75	84	-9	
66	46	St. Nikolai Mahndorf	2624	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25	26	-1	
49	47	Oberneuland	5049	47	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	50	52	-2	
57	48	Trinitatis	4689	43	4	2	2	0	4	4	0	12	0	0	71	67	4	
75	49	Paul-Gerhardt Rönnebeck	1892	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	21	-3	
26	50	St.Petri-Dom	8086	74	0	0	0	3	2	2	0	0	27	0	108	102	6	
27	51	Rablinghausen	1551	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16	17	-1	
28	52	St. Remberti	6205	58	0	0	0	4	6	2	0	0	0	0	70	74	-4	
51	54	Seehausen	481	6	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	8	7	1	
67	55	Söderblom-Kirche	1811	18	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0	21	25	-4	
30	57	Thomas	1432	15	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	17	22	-5	
31	58	Unser Lieben Frauen	3814	36	4	1	2	2	0	2	0	0	21	8	76	78	-2	
33	61	Walle	2630	25	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	27	26	1	
54	62	Wasserhorst	278	4	0	1	0	0	0	0	0	0	1	3	9	9	0	
34	63	Wilhadi	1779	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17	18	-1	
68	64	Brückengemeinde	7526	70	4	3	2	4	5	4	3	0	0	0	95	95	0	
77	65	Aumund-Vegesack	7685	70	4	2	0	4	6	0	12	9	0	0	107	107	0	
94	67	Haustechnikpool	0	0	0	0	30	0	0	0	12	0	0	0	30	30	0	
95	68	Jugendpool	0	0	0	0	0	85	0	0	0	0	0	0	85	71	14	
93	69	Schulpool	0	0	0	0	0	85	0	0	0	0	0	0	85	58	27	
			160792	1530	48	29	48	227	63	32	15	72	93	23	2180	2250	-70	

Anlage I

Teil 2

Übersicht gemäß § 11 Abs. 1 Personal- und Finanzausstattungsgesetz

(Stand 10/2024)

Die Sonderpunkte wurden für folgende Aufgaben/Gemeinden bewilligt.

Der Fonds für Aufgaben im gesamtkirchlichen Interesse beträgt insgesamt 100 Sonderpunkte.

Kirchenmusikalische A-stellen

St. Petri Dom	8
Unser Lieben Frauen	8
St. Ansgarii	8
St. Martini Lesum	8
Bremerhaven	8

Sonstiges Kirchenmusik

C-KiMU-Ausbildg. Oberneuland	3
Knabenchor ULF	8
Mädchenkantorei Dom	7
Organistenstelle Dom	4

City-Kirchenfunktion (Küsterstellen)

Bremerhaven	3
St. Martini Mitte	4
Unser Lieben Frauen	5
St. Petri Dom	8

Besondere geographische Lage

Wasserhorst	1
Seehausen	2

Missionarisches Profil

St. Matthäus	4
Epiphantias	4

Summe: 93

Teil 3: Mitarbeitende in den gesamtkirchlichen Einrichtungen

1a.) Abteilungen im Haus der Kirche	Kirchenkanzlei									
	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
incl. Arbeitsbereich Reg. Buchhaltung	B 3	1	1		1	1		1	1	
	A 15	1	1		1	1		1	1	
	E 15	2	2		2	2		2	2	
	A 14	7	4	3	8	6	2	7	6	1
	E 14	2	1	1	1		1	1		1
	A 13	1	1		1	1		1	1	
	E 13	2		2	2		2	3		3
	E 12	1	1		2	2		3	2	1
	E 11	13	7	6	14	6	8	13	4	9
	E 10	10	5	5	8	5	3	10	6	4
	E 9 (a+b)	23	12	11	27	16	11	24	15	9
	E 8	14	8	6	17	9	8	23	9	14
	E 7	3	3		4	4		5	3	2
	E 6	7	3	4	13	2	11	15	3	12
	E 5	1		1	3		3	1	1	
	E 2	3		3	3		3	5		5
Gesamt:		91	49	42	107	55	52	115	54	61

1b.) Landesverband ohne FFZ	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	E 15	1	1		1	1		1	1	
	A 14	1	1		1	1		1	1	
	E 14	1	1		1	1		1	1	
	A 13	1		1	1		1	1		1
	E 13	4	4		5	5		5	5	
	E 12	4	1	3	4	1	3	4	1	3
	E 11	7	1	6	6	2	4	6	2	4
	E 10	1	1		1	1		1	1	
	E 8 / S 8a/b	8	3	5	8	3	5	9	2	6
	E 7	1		1	1		1	1		1
	E 6	2		2	2		2	2		2
	E 3	1		1	1		1	1		1
	E 1	1		1	1		1	1		1
Gesamt:		33	13	20	33	15	18	34	14	19

Bei den Abteilungen der Kirchenkanzlei sind auch Mitarbeitende der Bibliothek und dem Archiv enthalten. Mitarbeitende in Altersteilzeit sind nur in der aktiven Phase berücksichtigt.

Kirchenkanzlei gesamt:	124	62	62	140	70	70	149	68	80
-------------------------------	------------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------	------------	-----------	-----------

2.) Haus Meedland	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	E 13	1	1		1	1		1	1	
	E 9 (a+b)	1	1		1	1		1	1	
	E 8	1	1		1	1		1	1	
	E 7	1		1	1		1	1		1
	E 6	2	2		2	2		2	2	
	E 5	2	2		1	1		1	1	
	E 3	1	1		2	2		1	1	
	E 2	5	4	1	4	4		4	4	
Gesamt:		14	12	2	13	12	1	12	11	1

3.) Öffentlichkeits- arbeit	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	1		1	1		1	1		1
	E 14	1	1		1	1		1	1	
	E 13	1	1		1	1		1	1	
	E 9 (a+b)	1	1		1	1		1	1	
	E 8									
	E 6	1	1		1	1		1	1	
Gesamt:		5	4	1	5	4	1	5	4	1

4.) Arb.-Stelle f. Seel- sorge, Beratung, Supervision	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	2	2		2	2		2	2	
	E 14	1		1	1		1	1		1
	A 13									
	E 13							1		1
	E 11	14		14	13		13	13		13
	E 10									
	E 9 (a+b)									
	E 8	2		2	2		2	2		2
	E 7							1		1
	E 5	1		1	1		1			
	E 2	3		3	3		3	2		2
Gesamt:		23	2	21	22	2	20	22	2	20

5.) forum Kirche	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	2	1	1	2	1	1	1	1	
	E 14	1	1		1	1				
	A 13	1		1						
	E 13	1	1		1	1		1	1	
	E 12	3	1	2	3	1	2	1	1	
	E 11	9		9	9	1	8	10	1	9
	E 10	1		1	2		2	1		1
	E 9 (a+b)	3		3	2		2	3		3
	E 8	6	2	4	4	2	2	5	2	3
	E 7	1		1	1		1	1		1
	E 6	3		3	4		4	3		3
	E 3	1		1	1		1	1		1
	E 2	3		3	3		3	2		2
Gesamt:		35	6	29	33	7	26	29	6	23

6.) Ev. Studierenden Gemeinde	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	1	1		1	1		1		1
	E 10	1		1	1		1	1		1
	E 8									
	E 7	1		1	1		1	1		1
	E 6	1		1	1		1	1		1
	E 3	1		1	1		1	1		1
	E 2	2		2	2		2	1		1
Gesamt:		7	1	6	7	1	6	6	0	6

7.) Kulturkirche	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	1	1		1	1				
	E 13	1	1		1	1		1	1	
	E 8	1		1	2		2	2		2
	E 7	1	1		1	1		1	1	
	E 6									
	E 3	1		1	1		1	1		1
	E 2	2		2	2		2	2		2
Gesamt:		7	3	4	8	3	5	7	2	5

8.) Sonstige gesamtkirchliche Einrichtungen	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	1	1		1	1		1	1	
	A 13									
	E 13	1	1		1	1		1	1	
	E 12									
	E 10	1	1		1	1		1	1	
	E 7							1		1
	E 2	1		1	1		1	1		1
	Gesamt:	4	3	1	4	3	1	5	3	2

Bei den gesamtkirchlichen Einrichtungen sind Mitarbeitende aus dem Arbeitsbereich "Kirche in City und Überseestadt" sowie dem Posaunenwerk zugeordnet.

9.) Seelsorge in Institutionen	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	A 14	14	8	6	14	8	6	11	8	3
	E 14	1	1		1	1		1	1	
	A 13	2	2		2	2		1	1	
	E 11	1	1		1	1		1	1	
	Gesamt:	18	12	6	18	12	6	14	11	3

Teil 4: Mitarbeitende im Bereich Frühförderung

Bereich Frühförderung	Vergütung (EG oder Besold.)	2022			2023			2024		
		Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ	Personen	VZ	TZ
	E 13	1	1		1	1		1	1	
	E 12	10		10	9		9	8		8
	E 11/ S11	7	1	6	8	2	6	8	2	6
	E 10	1		1				1		1
	S 9	51	4	47	55	8	47	66	8	58
	E 8	3	1	2	3	1	2	4	1	3
	E 6	1		1	1		1	1		1
	E 2	1		1	1		1	1		1
Gesamt:		75	7	68	78	12	66	90	12	78

Legende:

Vergütung mit Vorzeichen A oder B = Besoldung

Vergütung mit Vorzeichen E = Entgeltgruppe gem. KAVO-BEK analog TVL

Vergütung mit Vorzeichen S = Entgeltgruppe gem. KAVO-BEK analog TVÖD SuE

Es gibt gleiche Entgeltgruppen in unterschiedlichen Tarifwerken. Daher kommt es vor, dass eine Entgeltgruppe mehrere Vorzeichen hat.

Gemeindegliederzahlen

Bremische Evangelische Kirche

GK	Gemeinde	1.7.2024	1.7.2023	1.7.2022	1.7.2021	1.7.2020	1.7.2019	1.7.2018
36	Abraham	1.246	1.296	1.357	1.393	1.430	1.450	1.529
70	Alt Aumund	0	2.610	2.672	2.747	2.780	2.862	2.896
01	Alt Hastedt	1.688	1.752	1.849	1.911	1.986	2.059	2.125
02	Andreas	2.118	2.220	2.349	2.437	2.495	2.660	2.736
03	St. Ansgarii	2.544	2.608	2.635	2.745	2.820	2.882	2.916
60	Arbergen	2.313	2.426	2.541	2.619	2.690	2.787	2.862
40	Arsten-Habenhausen	5.451	5.679	5.921	6.089	6.280	6.412	6.574
04	Auferstehung	1.862	1.947	1.998	2.058	2.110	2.180	2.235
80	Aumund ref.	0	1.166	1.185	1.189	1.243	1.259	1.306
77	Aumund-Vegesack	7.404	0	0	0	0	0	0
88	Blumenthal	5.857	6.167	6.477	6.647	6.918	7.171	7.483
42	Borgfeld	3.362	3.527	3.628	3.754	3.874	3.988	4.098
89	Bremerhaven	2.832	2.888	3.026	3.097	3.208	3.365	3.652
68	Brückengemeinde	7.148	0	0	0	0	0	0
71	Christophorus	0	2.746	2.893	3.014	3.138	3.257	3.330
06	Christus Woltmersh.	2.471	2.572	2.673	2.769	2.852	2.946	3.056
43	Dietrich Bonhoeffer	1.423	1.482	1.569	1.658	1.713	1.783	1.868
08	Epiphantias	1.532	1.586	1.642	1.695	1.749	1.814	1.861
09	Friedenskirche	2.659	2.766	2.880	2.945	3.015	3.093	3.128
45	St. Georg	2.132	2.220	2.328	2.444	2.558	2.687	2.842
10	Grambke	2.711	2.843	2.932	3.005	3.082	3.208	3.301
61	Grohn	1.473	1.537	1.608	1.669	1.717	1.725	1.745
11	Gröpelingen+Oslebshauer	5.947	6.222	6.550	6.819	7.164	7.548	7.916
63	Guter Hirte	0	605	641	678	716	717	752
62	Hemelingen	0	2.204	2.300	2.381	2.468	2.553	2.639
13	Hohentor	1.345	1.376	1.488	1.570	1.613	1.653	1.731
14	Horn	4.376	4.547	4.686	4.821	4.964	5.176	5.216
16	Immanuel	2.042	2.141	2.226	2.311	2.409	2.467	2.519
17	St. Jakobi	2.126	2.242	2.412	2.501	2.548	2.644	2.725
52	St. Joh.-Sodenmatt	1.139	1.177	1.224	1.278	1.327	1.435	1.517
18	Jona	877	914	963	1.009	1.042	1.059	1.095
64	Lesum	7.601	7.865	8.071	8.259	8.503	8.743	8.933
46	St. Lukas	1.051	1.108	1.152	1.202	1.266	1.310	1.347
74	Lüsum	1.349	1.397	1.435	1.461	1.522	1.605	1.660
65	St. Magni	4.091	4.253	4.315	4.461	4.580	4.761	4.946
19	St. Markus	2.009	2.058	2.120	2.200	2.205	2.324	2.402
21	M.-Luther Findorff	6.654	6.965	7.271	7.545	7.839	8.029	8.298
20	St. Martini	1.097	1.100	1.093	1.098	1.154	1.193	1.233
47	St. Matthäus	1.670	1.701	1.771	1.826	1.981	2.003	2.164
50	Melanchthon	0	3.560	3.708	3.765	3.881	4.004	4.104
39	St. Michaelis-St. Stephani	1.831	1.958	2.020	2.112	2.164	2.222	2.324
48	Mittelsbüren	116	117	122	124	128	131	134
37	Neue Vahr	4.300	4.476	4.701	4.920	5.148	5.337	5.578
38	Neustadt	5.779	6.127	6.367	6.680	6.846	7.094	7.291
66	St. Nikolai	2.518	2.624	2.746	2.851	2.998	3.099	3.230
49	Oberneuland	4.881	5.049	5.161	5.269	5.402	5.456	5.452
75	Paul-Gerhardt	1.822	1.892	2.017	2.112	2.206	2.255	2.435
26	St. Petri-Dom	7.756	8.086	8.382	8.701	9.059	9.458	9.839
27	Rablinghausen	1.496	1.551	1.595	1.662	1.722	1.759	1.854
28	St. Remberti	5.958	6.205	6.464	6.645	6.856	7.038	7.201
51	Seehausen	467	481	478	501	517	520	531
67	Söderblomkirche	1.734	1.811	1.939	2.010	2.118	2.201	2.325
30	Thomas	1.414	1.432	1.489	1.552	1.604	1.670	1.744
57	Trinitatis	4.437	4.689	4.859	5.052	5.245	5.457	5.688
31	Unser Lieben Frauen	3.631	3.814	4.012	4.288	4.421	4.457	4.515
53	Vegesack	0	1.163	1.222	1.286	1.345	1.391	1.464
32	Versöhnung	0	1.157	1.221	1.283	1.349	1.388	1.465
33	Walle	2.490	2.630	2.742	2.842	2.949	3.082	3.140
54	Wasserhorst	273	278	288	285	293	305	318
34	Wilhadi	1.712	1.779	1.852	1.853	1.876	1.831	1.763
96	Egestorffstiftung	0	0	0	0	0	0	0
97	Friedehorst	160	172	175	175	187	193	220
98	Diakonissenanstalt	33	38	41	50	60	63	61
		154.408	161.002	167.482	173.323	179.333	185.219	191.312

Lfd Nr.	GK	Gemeinde	Glieder per 1.1.2023	Sockel- betrag (entfällt ab 2025)	Erhöhung 17,83 € je Glied	Σ Schlüsselzuw. für 2 0 2 5
1	36	Abraham	1.324	0,00	23.608,00	23.608,00
2	01	Alt Hastedt	1.803	0,00	32.148,96	32.148,96
3	02	Andreas	2.272	0,00	40.511,61	40.511,61
4	03	St. Ansgarii	2.600	0,00	46.360,11	46.360,11
5	60	Arbergen	2.478	0,00	44.184,75	44.184,75
6	40	Arsten-Habenhausen	5.766	0,00	102.812,47	102.812,47
7	04	Auferstehung	1.966	0,00	35.055,38	35.055,38
8	42	Borgfeld	3.566	0,00	63.584,68	63.584,68
9	89	Bremerhaven	2.931	0,00	52.262,11	52.262,11
10	06	Christus Woltmersh.	2.622	0,00	46.752,39	46.752,39
11	43	Dietrich Bonhoeffer	1.527	0,00	27.227,65	27.227,65
12	08	Epiphantias	1.614	0,00	28.778,93	28.778,93
13	09	Friedenskirche	2.800	0,00	49.926,28	49.926,28
14	45	St. Georg	2.256	0,00	40.226,31	40.226,31
15	10	Grambke	2.900	0,00	51.709,36	51.709,36
16	61	Grohn	1.569	0,00	27.976,55	27.976,55
17	11	Gröpelingen+Oslebshausen	6.383	0,00	113.814,08	113.814,08
18	13	Hohentor	1.432	0,00	25.533,72	25.533,72
19	14	Horn	4.587	0,00	81.789,94	81.789,94
20	16	Immanuel	2.155	0,00	38.425,40	38.425,40
21	17	St. Jakobi	2.325	0,00	41.456,64	41.456,64
22	52	St. Joh.-Sodenmatt	1.195	0,00	21.307,82	21.307,82
23	18	Jona	936	0,00	16.689,64	16.689,64
24	64	Lesum	7.904	0,00	140.934,75	140.934,75
25	46	St. Lukas	1.119	0,00	19.952,68	19.952,68
26	74	Lüssum	1.423	0,00	25.373,25	25.373,25
27	65	St. Magni	4.274	0,00	76.208,90	76.208,90
28	19	St. Markus	2.097	0,00	37.391,22	37.391,22
29	21	M.-Luther Findorff	7.079	0,00	126.224,33	126.224,33
30	20	St. Martini	1.102	0,00	19.649,56	19.649,56
31	47	St. Matthäus	1.730	0,00	30.847,31	30.847,31
32	39	St. Michaelis-St.Stephani	1.988	0,00	35.447,66	35.447,66
33	37	Neue Vahr	4.580	0,00	81.665,12	81.665,12
34	38	Neustadt	6.214	0,00	110.800,67	110.800,67
35	66	St. Nikolai	2.674	0,00	47.679,59	47.679,59
36	49	Oberneuland	5.083	0,00	90.634,02	90.634,02
37	75	Paul-Gerhardt	1.926	0,00	34.342,15	34.342,15
38	26	St. Petri-Dom	8.205	0,00	146.301,82	146.301,82
39	27	Rablinghausen	1.562	0,00	27.851,73	27.851,73
40	28	St. Remberti	6.305	0,00	112.423,28	112.423,28
41	51	Seehausen	475	0,00	8.469,64	8.469,64
42	67	Söderblomkirche	1.884	0,00	33.593,25	33.593,25
43	30	Thomas	1.462	0,00	26.068,65	26.068,65
44	57	Trinitatis	4.776	0,00	85.159,96	85.159,96
45	31	Unser Lieben Frauen	3.894	0,00	69.433,19	69.433,19
46	33	Walle	2.688	0,00	47.929,23	47.929,23
47	54	Wasserhorst	282	0,00	5.028,29	5.028,29
48	34	Wilhadi	1.821	0,00	32.469,91	32.469,91
49	88	Bremen-Blumenthal	6.291	0,00	112.173,65	112.173,65
50	68	Brückengemeinde Bremen	7.715	0,00	137.564,72	137.564,72
51	77	Aumund-Vegesack	7.786	0,00	138.830,71	138.830,71
		Σ	163.346	0,00	2.912.592,02	2.912.592,02
		ΣΣ			2.912.592,02	

Netto-Kirchensteuer 2023
davon 5,75%

50.653.758,55
2.912.592,00

Anlage IV zum Haushaltsplan der Bremischen Evangelischen Kirche für das Rechnungsjahr 2025

Pfarrstellen für Vertretungsaufgaben (jeweils ½ Penum):

- Beate Rösel
- Maike Harbrecht (3/4 Penum)
- Stefan Sarod
- Wolfgang Grosse
- Rüdiger Kunstmann
- Jutta Konowalczyk-Schlüter

Beurlaubungen von Pastorinnen und Pastoren:

entsprechend § 70 PfdGEKD

- | | |
|--------------------|---------------------------------|
| – Anne Heimendahl | Ev. Kirche Berlin-Brandenburg |
| – Michael Schmidt | Diakonie Düsseldorf |
| – Manfred Meyer | Friedehorst |
| – Benjamin Bathelt | Schulpfarramt Han. Landeskirche |
| – Gunnar Held | Auslandspfarramt Göteborg |

Nebenaufträge an Pastorinnen und Pastoren auf „Überhangpfarrstellen“:

gemäß § 4 Abs. 4 Personal- und Finanzausstattungsgesetz (max. 4,5 volle Dienstpensen)

- | | | |
|---------------------------|---------------------------------------|----------------|
| – Ingrid Witte | Weltanschauungsfragen und Cityarbeit | (1/2 Penum) |
| – Torsten Morstein | Vertretungsdienste | (1/4 Penum) |
| – Birgit Locnikar | Vertretungsdienste | (1/4 Penum) |
| – Rüdiger Kurz | Vertretungsdienste | (1/4 Penum) |
| – Frauke Löffler | Reformationstag | (1/4 Penum) |
| – Heike Wegener | Prävention sexualisierte Gewalt | (1/2 Penum) |
| – Florian Giese | Entlastung Sen. Luth. Gemeindeverband | (1/4 Penum) |
| – Friedhelm Paul Blüthner | Vertretungsdienste | (1/4 Penum) |
| | | <hr/> |
| | | (2 1/4 Pensen) |

Pfarrstellen mit besonderem Auftrag:

gemäß § 79 PfdG.EKD

- | | |
|-----------------------|---|
| – Jörg Stefan Tiessen | Vertretungsdienste |
| – Töllner, Yves | Vertretungsdienste (ab 01.10.2024) |
| – Sina Wichmann | Abordnung Landesverband Kitas (1/2 Penum) |
| – Stefan Sarod | Vertretungsdienste (1/2 Penum) |
| – Rüdiger Kunstmann | Vertretungsdienste (1/4 Penum) |
| – Georg Staats | Vertretungsdienste (1/1 Penum) |
| – Almuth Wichmann | Vertretungsdienste (3/4 Penum) |
| – Uwe Andratschke | (1/1 Penum) |
| – Paul Hörenz | (1/2 Penum) |

Pastoren und Pastorinnen im Entsendungsdienst:

- | | |
|------------------------------------|------------------------------|
| – Stefan Detken (Elternzeit) | – Caroline Dutescu |
| – Martin Wenzel (beurlaubt) | – Nina Kleinsorge |
| – Sabine Groen | – Elisabeth Hohmann |
| – Tim Zuber | – Eike Blüthner (Elternzeit) |
| – Jennifer Murasch (ab 01.10.2024) | |

Zusätzliche Beauftragungen:

- | | | |
|-------------------------------|--|-------------|
| – Holger Westphal | Seniorat und Kirchenausschuss | (1/2 Penum) |
| – Ulrike Bänsch | Stellvertretende
Schriftführerin/Kirchenausschuss | (1/2 Penum) |
| – Sabine Kurth | Vorsitz Pfarrvertretung | (1/4 Penum) |
| – Thomas Lieberum | Notfallseelsorge | (1/4 Penum) |
| – Anne Kathrin Schneider-Sema | Religionsunterricht Waldorfschule | (1/4 Penum) |
| – Heinz-Martin Krauss | Vertretungsdienste | (1/4 Penum) |

Anlage V zum Haushaltsplan 2025

Finanzierung der Ev. Tageseinrichtungen für Kinder (einschließlich gemeindl. Tagesbetreuung von Kindern unter 3 Jahren seit 2006)

	1998 Ist DM	1999 Ist DM	2000 Ist DM	2001 Ist DM	2002 Ist €	2003 Ist €	2004 Ist €	2005 Ist €	2006 Ist €	2007 Ist €	2008 Ist €	2009 Ist €
1. Ausgaben	29.515.932	29.423.063	30.499.235	31.378.569	16.915.172	18.102.854	19.192.531	19.106.045	18.992.173	19.266.133	23.656.503	29.261.922
2. abzgl. Einn. + Erst.	782.863	257.850	503.920	25.559.919	227.069	212.131	208.412	196.612	260.837	155.566	188.916	177.632
3. Zwischensumme	28.733.070	29.165.213	29.995.315	29.750.000	16.688.103	17.890.723	18.984.198	18.909.433	18.731.336	19.110.567	23.467.587	29.084.290
4. Zuschuss Bremen	19.100.000	19.518.125	19.500.000	19.733.781	10.292.592	*1) 11.090.713	*2) 11.172.636	*2) 11.509.566	*3) 11.523.098	*3) 11.979.461	*3) 15.355.861	*14) 18.997.602
5. Elternbeiträge	4.200.000	4.415.308	5.237.557	5.855.438	3.275.020	3.487.456	3.794.580	3.813.994	4.007.028	4.338.223	4.385.173	4.382.473
6. Eigenanteil BEK	5.433.070	5.231.779	5.257.759	5.533.750	3.120.491	3.312.552	3.866.901	3.585.872	3.201.210	2.792.882	3.726.553	*5) 5.594.814
7. in Prozent	18,91%	17,94%	17,53%	18,60%	18,70%	18,52%	20,37%	18,96%	17,09%	14,61%	*4) 15,88%	19,24%

	2010 Ist €	2011 Ist €	2012 Ist €	2013 Ist €	2014 Ist €	2015 Ist €	2016 Ist €	2017 Ist €	2018 Ist €	2019 Ist €	2020 Ist €	2021 Ist €
1. Ausgaben	34.898.419	43.941.544	42.645.463	56.822.459	44.087.738	45.905.935	50.013.809	52.929.101	56.293.154	56.298.592	59.242.000	59.344.347
2. zzgl. kalk. Umlagen Teil B												21.081
3. abzgl. Einn. + Erst.	286.866	234.835	455.168	221.784	148.274	318.103	250.542	147.259	484.772	259.382	1.425.670	267.755
4. Zwischensumme	34.611.553	43.706.709	42.190.295	56.600.675	43.939.464	45.587.832	49.763.267	52.781.842	55.808.382	56.039.209	57.816.329	59.097.673
5. Zuschuss Bremen	*6) 22.953.423	24.034.204	*13) 28.676.143	*11) 30.030.300	30.920.224	32.495.315	36.071.782	39.134.011	*17) 42.780.410	*19) 45.371.851	*20) 51.362.285	*21) 51.759.800
6. Elternbeiträge	4.684.544	5.094.304	5.539.634	7.017.042	7.354.549	6.508.862	6.545.312	6.502.269	6.737.114	4.017.869	0	0
7. Eigenanteil BEK	*7) 6.901.256	*8) 14.824.047	*9) 7.965.630	*10) 19.414.062	*12) 5.675.173	7.553.652	*15) 7.146.171	*16) 7.145.562	*18) 6.290.857	6.649.489	6.454.045	7.337.873
8. in Prozent	19,94%	33,92%	18,88%	34,30%	12,92%	16,57%	14,36%	13,54%	11,27%	11,87%	11,16%	12,42%

	2022 Ist €	2023 Ist €	2024 Anschlag €	2025 Anschlag €
1. Ausgaben	59.775.106	65.682.144	65.594.000	67.485.000
2. kalk. Umlagen Teil B		557.177	-1.382.000	-417.000
2. abzgl. Einn. + Erst.	885.712	1.117.409	1.265.000	1.042.000
3. Zwischensumme	58.889.394	65.121.912	62.947.000	66.026.000
4. Zuschuss Bremen	*22) 55.401.390	*23) 58.120.534	*24) 58.963.000	61.096.000
5. Elternbeiträge	0	0	0	0
6. Eigenanteil BEK	3.488.004	5.887.024	3.984.000	4.930.000
7. in Prozent	5,92%	9,04%	6,33%	7,47%

Zuordnung im Haushaltsplan:

Zeile 1 = Ausgaben Zwischensumme 1.1 bis 1.8 + 4.1 bis 4.1.6

Zeile 2 = Einnahmen Ziffer 1.4 + 1.6 + 4.1

Zeile 3 = Zeile 1 ./ Zeile 2

Zeile 4 = Einnahmen Ziffer 1.1 bis 1.3 + 4.1.1 bis 4.1.3

Zeile 5 = Einnahmen Ziffer 1.5 + 4.1.4

Zeile 6 = Einnahmen Ziffer 1.7 + 4.1.6

Zeile 7 = Zeile 6 / Zeile 3

*1) einschl. Investitionskostenzuschuss

*2) einschl. Zuschuss für Sicherheitsauflagen

*3) einschl. Zuschüssen für Mieten und Sicherheitsauflagen

*4) einschl. € 1 Mio. für Investitionen

*5) einschl. T€ 2.629 für Investitionen

*6) einschl. T€ 645 aus Konjunkturprogramm + T€ 1.061 Inv.kost.zuschuss

*7) einschl. T€ 4.123 für Investitionen

*8) einschl. T€ 10.496 für Investitionen

*9) einschl. T€ 6.172 für Investitionen

*10) einschl. T€ 15.819 für Investitionen

*11) einschl. T€ 1.286 Investitionskostenzuschuss

*12) einschl. T€ 400 für Investitionen

*13) einschl. T€ 1.764 Investitionskostenzuschuss

*14) einschl. T€ 456 Investitionskostenzuschuss

*15) einschl. T€ 300 für Investitionen

*16) einschl. T€ 1.800 für Investitionen

*17) einschl. T€ 2.714 für Investitionen

*18) einschl. T€ 700 für Investitionen

*19) einschl. T€ 103 für Investitionen

*20) einschl. T€ 541 für Investitionen

*21) einschl. T€ 76 für Investitionen

*22) einschl. T€ 242 für Investitionen

*23) einschl. T€ 120 für Investitionen

*24) einschl. T€ 389 für Investitionen

Einnahmen und Ausgaben Haus Meedland

	2019	2020	2021	2022	Anschlag 2023	Ist 2023	Anschlag 2024	Anschlag 2025
Umsatzerlöse								
Unterkunft, Verpflegung	1.041.502	418.349	795.929	1.472.653	1.400.000	1.509.810	1.400.000	1.600.000
Ausfallgebühren	61.025	59.134						
Kantineneinnahmen	56.342	21.995	33.233	46.626	70.000		40.000	40.000
Sachbezüge Personal	35.769	29.374	25.590	34.143	38.000	40.778	40.000	40.000
Sonstige Erlöse	39.400	416.272	56.103	2.500	40.000	56.532	3.000	25.000
Gesamt	1.234.038	945.123	910.855	1.555.922	1.548.000	1.607.120	1.483.000	1.705.000
Personalaufwand								
Löhne, Gehälter	718.588	670.073	510.496	704.427	850.000	723.642	800.000	800.000
Sachaufwand								
Warenverbrauch Küche, Kantine	188.266	88.167	121.247	198.917	280.000	210.932	260.000	270.000
Energiekosten	33.657	26.646	193.192	71.745 *	150.000	94.779	100.000	120.000
Gemeindeabgaben, Gebühren	21.311	26.211	21.574	15.845	50.000	19.317	25.000	25.000
Reinigungsaufwand	17.581	13.325	19.406	28.604	50.000	65.843	50.000	75.000
Bauunterhaltung, Anschaffungen	292.421	63.690	240.141	147.336 **	95.000	44.343	208.000	315.000
Sonstige Aufwendungen	42.836	30.770	32.415	28.569	73.000	90.575	40.000	100.000
Gesamt	1.314.660	918.882	1.138.471	1.195.443	1.548.000	1.249.431	1.483.000	1.705.000
Jahresergebnis	-80.622	26.241	-227.616	360.479	0	357.689	0	0

Anmerkungen zum Ist-Ergebnis 2021:

* aufgrund eines Ablesefehlers des Energieversorgers mussten Energiekosten aus Vorjahren nachträglich in 2021 bezahlt werden

** davon TEUR 200 Eigenanteil für Umbau Personalhaus

	2019	2020	2020	2021	2021	2022	2022	2023	2023	2024	2024	2025
		Anschlag		Anschlag		Anschlag		Anschlag		Anschlag		Anschlag
Durchgeführte Bildungsmaßnahmen	257		249		296		392		428			
Unterrichtsstunden	3.768		2.956		4.168		5.511		6.194			
Teilnehmende	4.621		2.658		2.712		4.440		5.353			
Berechnungseinheiten	7.405		7.420		9.325		12.586					
Vollzeitäquivalente im Team inkl. Projektstellen	6,50		6,50		6,50	7,46	8,06	8,63				
Erträge:	769.726	778.500	701.802	731.000	891.269	888.000	1.202.224	1.076.000	1.362.054	1.730.500	0	1.730.500
Sachmittel (f. Bildungsarbeit & Geschäftsstelle)												
Sachkostenzuschuss BEK	73.915	99.000	85.555	95.000	82.500	68.000	68.000	68.000	68.000	87.000	0	87.000
Förderung Land gem. Weiterbildungs-Gesetz	16.238	16.000	81.829	16.000	123.045	22.000	236.870	25.000	259.640	30.000	0	30.000
Drittmittel, bis 2022 auch Refinanzierung Fortbildungen	49.229	34.000	20.618	50.000	20.000	64.000	0	148.000	4.288	115.000	0	115.000
ESF-Mittel f. Grundbildung u. Alphabetisierung						30.000	0	40.000	0	48.500	0	48.500
TN-Beiträge/ Stornogebühren	232.749	221.000	95.025	150.000	174.635	165.000	304.448	180.000	399.689	420.000	0	420.000
Personalmittel												
Übernahme Personalkosten durch die BEK	318.253	330.000	328.887	320.000	376.451	342.000	369.495	390.000	381.074	720.000	0	720.000
Förderung Personal n. WBG	44.904	45.000	73.329	45.000	102.374	46.000	210.149	46.000	230.691	46.000	0	46.000
Förderung Personal/ Drittmittel	31.768	26.000	6.202	29.000	6.305	39.000	0	42.000	0	69.000	0	69.000
ESF-Personalförderung f. Grundbild. u. Alphab.						100.000	0	125.000	0	180.000	0	180.000
Sonstige Erträge												
Sonstige Erträge	2.669	7.500	10.357	7.500	5.960	12.000	13.262	12.000	18.672	15.000	0	15.000
Entnahme aus den Rücklagen				18.500								
Aufwendungen:	745.228	778.500	660.550	731.000	890.827	888.000	1.170.876	1.076.000	1.309.637	1.730.500	0	1.730.500
Programmkosten (Bildungsmaßnahmen)												
Honorare	78.025	87.000	79.140	88.000	86.227	85.000	151.204	100.000	166.656	180.000	0	180.000
Unterkunft/Verpfl.	200.094	195.000	95.747	165.000	164.890	165.000	289.789	180.000	327.959	330.000	0	330.000
Fahrtkosten für Bildungsmaßnahmen	11.282	26.000	5.206	10.000	7.526	10.000	16.793	10.000	18.422	17.000	0	17.000
Didaktisches Material	7.429	12.000	13.898	10.000	29.436	15.000	29.509	40.000	20.735	28.000	0	28.000
Sonstige Aufwendungen (z.B. Kinderbetreuung)	3.014	11.200	6.094	13.000	7.185	9.000	12.331	8.000	11.288	15.000	0	15.000
Institutionelle Kosten												
Personalkosten	404.286	405.000	413.403	405.000	492.043	525.000	594.349	625.000	649.237	1.015.000	0	1.015.000
Dienstliche Auslagen bzw. Amtsauslagen (vorm. Forum Kirche)										9.500	0	9.500
Stadtteilbeauftragte und weitere Ehrenamtliche										6.000	0	6.000
Öffentlichkeitsarbeit/ Werbung	25.917	26.000	29.117	25.000	32.381	26.000	34.125	30.000	41.246	30.000	0	30.000
Kosten der Geschäftsstelle	13.414	16.300	17.946	15.000	71.139	23.000	42.774	43.000	74.094	51.500	0	51.500
Sachkosten Servicestelle Grundbildung						30.000	0	40.000	0	48.500	0	48.500
Außerordentl./periodenfremde Aufw.	1.767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Überführung in die Rücklage	24.498	0	41.252		443	0	31.348	0	52.417	0	0	0
	24.498	0	41.252	0	443	0	31.348	0	52.417	0	0	0