



vorläufiges Ergebnis 2025 Haushaltsplan 2027

24.09.2026

Großer Saal im Haus der kirchlichen Dienste

29.09.2026

Gemeindehaus Mennighüffen

Vorläufiges Ergebnis 2025

vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

	Plan 2025	IST 2025
Erträge in €		
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.335.640 €	16.465.289 €
Kirchensteuer Nachzahlungen 2025		1.137.169 €
Ertrag Miethaushalt	300.000 €	243.119 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)		119.309 €
Summe Erträge	16.635.640 €	17.964.885 €
Aufwand in €		
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 16.504.935 €	- 14.920.119 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 453.100 €	- 701.354 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.711.714 €	- 2.274.081 €
Zuschüsse Diakonie	- 970.788 €	- 1.107.910 €
Finanzhilfen	- 600.000 €	- 363.267 €
Aufwand Miethaushalt	- 150.000 €	- 164.143 €
Abschreibungen	- 58.558 €	- 50.088 €
Klimapauschale*	- 400.000 €	- 90.337 €
Summe Aufwand	- 21.849.095 €	- 19.671.299 €
Ergebnis vor Finanzanlagen	- 5.213.455 €	- 1.706.414 €
Erträge Finanzanlagen	1.290.000 €	2.471.584 €
Aufwand Finanzanlagen	- 90.000 €	- 15.947 €
Ergebnis nach Finanzanlagen	- 4.013.455 €	749.224 €

vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

	Hochrechnung 2025	IST 2025
<u>Erträge in €</u>		
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.335.640 €	16.465.289 €
Kirchensteuer Nachzahlungen 2025		1.137.169 €
Ertrag Miethaushalt	300.000 €	243.119 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)	- €	119.309 €
Summe Erträge	16.635.640 €	17.964.885 €
<u>Aufwand in €</u>		
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 15.812.069 €	- 14.920.119 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 453.100 €	- 701.354 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.214.807 €	- 2.274.081 €
Zuschüsse Diakonie	- 970.788 €	- 1.107.910 €
Finanzhilfen	- 600.000 €	- 363.267 €
Aufwand Miethaushalt	- 150.000 €	- 164.143 €
Abschreibungen	- 58.558 €	- 50.088 €
Klimapauschale*	- 400.000 €	- 90.337 €
Summe Aufwand	- 20.659.322 €	- 19.671.299 €
Ergebnis vor Finanzanlagen	- 4.023.682 €	- 1.706.414 €
 Erträge Finanzanlagen	 1.290.000 €	 2.471.584 €
Aufwand Finanzanlagen	- 90.000 €	- 15.947 €
Ergebnis nach Finanzanlagen	- 2.823.682 €	749.224 €



vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

Ergebnis aus Finanzanlagen:	2.455.638 €
-----------------------------	-------------

Verteilung bei Verzinsung in Höhe von 1% (Stiftungen 3%)

Verzinsung Gemeinden, Stiftungen, Friedhof, Mietkautionen, ...	690.000 €
Verzinsung Finanzgemeinschaft (37700)	600.000 €
Restbetrag zu Deckung des negativen Ergebnisses	1.165.638 €

Der Anteil der Stiftungen liegt bei 3,5% am Gesamtvolumen.

vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

	Hochrechnung 2025	IST 2025
Erträge in €		
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.335.640 €	16.465.289 €
Kirchensteuer Nachzahlungen 2025		
Ertrag Miethaushalt	300.000 €	243.119 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)	- €	119.309 €
Summe Erträge	16.635.640 €	16.827.717 €
Aufwand in €		
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 15.812.069 €	- 14.920.119 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 453.100 €	- 701.354 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.214.807 €	- 2.274.081 €
Zuschüsse Diakonie	- 970.788 €	- 1.107.910 €
Finanzhilfen	- 600.000 €	- 363.267 €
Aufwand Miethaushalt	- 150.000 €	- 164.143 €
Abschreibungen	- 58.558 €	- 50.088 €
Klimapauschale*	- 400.000 €	- 90.337 €
Summe Aufwand	- 20.659.322 €	- 19.671.299 €
Ergebnis vor Finanzanlagen	- 4.023.682 €	- 2.843.583 €
Erträge Finanzanlagen	1.290.000 €	1.781.584 €
Aufwand Finanzanlagen	- 90.000 €	- 15.947 €
Ergebnis nach Finanzanlagen	- 2.823.682 €	- 1.077.945 €

vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

vorläufiges Ergebnis 2025	-	1.077.945 €
Entnahme Rücklage Gemeindeberatung		237.724 €
Entnahme Ausgleichsrücklage		1.076.954 €
Zuführung Rücklagen FiHi	-	236.733 €

vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

	Hochrechnung 2025	IST 2025
Erträge in €		
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.335.640 €	16.465.289 €
Kirchensteuer Nachzahlungen 2025		
Ertrag Miethaushalt	300.000 €	243.119 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)	- €	119.309 €
Summe Erträge	16.635.640 €	16.827.717 €
Aufwand in €		
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 15.812.069 €	- 14.920.119 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 453.100 €	- 701.354 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.214.807 €	- 2.274.081 €
Zuschüsse Diakonie	- 970.788 €	- 1.107.910 €
Finanzhilfen	- 600.000 €	- 363.267 €
Aufwand Miethaushalt	- 150.000 €	- 164.143 €
Abschreibungen	- 58.558 €	- 50.088 €
Klimapauschale*	- 400.000 €	- 90.337 €
Summe Aufwand	- 20.659.322 €	- 19.671.299 €
Ergebnis vor Finanzanlagen	- 4.023.682 €	- 2.843.583 €
Erträge Finanzanlagen	1.290.000 €	1.781.584 €
Aufwand Finanzanlagen	- 90.000 €	- 15.947 €
Ergebnis nach Finanzanlagen	- 2.823.682 €	- 1.077.945 €
Entnahme Rücklagen Fonds		237.724 €
Entnahme Ausgleichsrücklage	2.823.682 €	1.076.954 €
Zuführung Rücklagen FiHi	-	236.733 €
Ergebnis	- €	- €

vorläufiges Ergebnis 2025 Finanzgemeinschaft

vorläufiges Ergebnis 2025	-	1.077.945 €
Entnahme Rücklage Gemeindeberatung		237.724 €
Entnahme Ausgleichsrücklage		1.076.954 €
Zuführung Rücklagen FiHi	-	236.733 €
Steuernachzahlung		1.137.169 €
Steuernachzahlung 2025		1.137.169 €

Haushaltsplan 2027

Haushaltsplan 2027 - Planungsprämissen

Kirchensteuer	=	LKA-Schätzung - 3% für die Folgejahre
Personalkosten	=	+ 3,0%
Pfarrbesoldungspauschale	=	150.000 €
Sachkosten	=	+ 3,0 %
Klimapauschale	=	4 % von der Kirchensteuer angegeben
Miethaushalt	=	150.000 € Gewinn
Zinsertrag	=	1,2 Mio. € für die Finanzgemeinschaft
Zuschuss KKV	=	Telefonseelsorge, Erwachsenenbildung, KGSsG
EvPB	=	140.000 € Eigenleistung 6% 41.600 € Beamtenversorgung
Aufgabenplanung	=	Synodenbeschlüsse, Wirkungsampel, Fortschreibung

Haushaltsplan 2027 - Planungsprämissen

Umsetzung Synodenbeschlüsse:

Diakonisches Werk	=	keine Steigerung
Finanzhilfe	=	350.000 €
Bautitel	=	250.000 €, Berechnung nach Gemeindegliederzahl
Pfarrdienst	=	Berechnung anhand der Verordnung der Landeskirche
IPT	=	Berechnungsgrundlage 1 : 2.700
Bedarfsd. Gemeindebüro	=	Berücksichtigung lt. Berechnung
Verwaltung	=	Steigerung der Kosten 3% in 2027 ab 2028 keine Steigerung
Kita	=	Neuverhandlung der Trägeranteile mit Kommunen

Haushaltsplan 2027 - Planungsprämissen

Wirkungsampel:

- | | | |
|---------------------------|---|--|
| Jugendarbeit | = | Erstellung von Szenarien auf Basis der Wirkungsampel
danach neue Bewertung mit Synodenbeschluss
aktuell: Berechnung mit +3%-Kosten |
| Kirchenmusik | = | Erstellung von Szenarien auf Basis der Wirkungsampel
danach neue Bewertung mit Synodenbeschluss
aktuell: Berechnung mit +3%-Kosten |
| Ökumene | = | Erstellung von Szenarien auf Basis der Wirkungsampel
danach neue Bewertung mit Synodenbeschluss
aktuell: Berechnung mit +3%-Kosten |
| Seelsorge | = | Erstellung von Szenarien auf Basis der Wirkungsampel
danach neue Bewertung mit Synodenbeschluss
aktuell: Berechnung mit +3%-Kosten |
| Ref. Päd. Handlungsfelder | = | Erstellung von Szenarien auf Basis der Wirkungsampel
danach neue Bewertung mit Synodenbeschluss
aktuell: Berechnung mit +3%-Kosten |

Haushaltsplan 2027 - Planungsprämissen

Fortschreibung:

Küsterdienst	=	Synodenbeschluss befindet sich in der Umsetzung noch keine Berücksichtigung im HHP 2027
Bedarfsdeckung Gebäude	=	bisher keine Berücksichtigung der Gebäudeampel
Energiekostenpauschale	=	aktuell Fortschreibung

Vorschlag Anpassungen:

Gemeindepauschale	=	aktuell komplizierte Berechnung: je Gemeindeglied: 3,50 € je Pfarrstelle: 1.790 € je Predigtstätte: 1.280 € Vorschlag neu: Berechnung je Gemeindeglied
-------------------	---	--

Haushaltsplan 2027

	IST 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erträge in €			
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.465.289 €	15.815.000 €	15.563.669 €
Kirchensteuer Nachzahlungen 2025	1.137.169 €		- €
Ertrag Miethaushalt	243.119 €	300.000 €	300.000 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)	119.309 €		
Summe Erträge	17.964.885 €	16.115.000 €	15.863.669 €
Aufwand in €			
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 14.920.119 €	- 15.275.265 €	- 15.226.319 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 701.354 €	- 435.100 €	- 563.044 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.274.081 €	- 2.392.242 €	- 1.653.950 €
Zuschüsse Diakonie	- 1.107.910 €	- 914.200 €	- 914.200 €
Finanzhilfen	- 363.267 €	- 350.000 €	- 350.000 €
Aufwand Miethaushalt	- 164.143 €	- 150.000 €	- 150.000 €
Abschreibungen	- 50.088 €	- 56.402 €	- 56.402 €
Klimapauschale*	- 90.337 €	- 632.600 €	- 622.547 €
Summe Aufwand	- 19.671.299 €	- 20.205.808 €	- 18.913.915 €
Ergebnis vor Finanzanlagen	- 1.706.414 €	- 4.090.808 €	- 3.050.246 €
Erträge Finanzanlagen	1.781.584 €	1.290.000 €	1.290.000 €
Aufwand Finanzanlagen	- 15.947 €	- 90.000 €	- 90.000 €
Ergebnis nach Finanzanlagen	59.224 €	- 2.890.808 €	- 1.850.246 €
Entnahme Rücklagen Fonds	237.724 €		
Entnahme Ausgleichsrücklage	1.076.954 €	2.890.808 €	1.850.246 €
Zuführung Rücklagen FiHi	- 236.733 €		
neue Rücklage	- 1.137.169 €		
Ergebnis	- €	- €	- €

*ab 2027 nur noch nachrichtlich erwähnt. Keine Berücksichtigung in der Aufwandssumme und im Ergebnis.

Haushaltsplan 2027

	IST 2025	Plan 2026
Erträge in €		
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.465.289 €	15.815.000 €
Kirchensteuer Nachzahlungen 2025	1.137.169 €	
Ertrag Miethaushalt	243.119 €	300.000 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)	119.309 €	
Summe Erträge	17.964.885 €	16.115.000 €

Aufwand in €		
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 14.920.119 €	- 15.275.265 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 701.354 €	- 435.100 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.274.081 €	- 2.392.242 €
Zuschüsse Diakonie	- 1.107.910 €	- 914.200 €
Finanzhilfen	- 363.267 €	- 350.000 €
Aufwand Miethaushalt	- 164.143 €	- 150.000 €
Abschreibungen	- 50.088 €	- 56.402 €
Klimapauschale*	- 90.337 €	- 632.600 €
Summe Aufwand	- 19.671.299 €	- 20.205.808 €

Ergebnis vor Finanzanlagen	- 1.706.414 €	- 4.090.808 €
-----------------------------------	----------------------	----------------------

Erträge Finanzanlagen	1.781.584 €	1.290.000 €
Aufwand Finanzanlagen	- 15.947 €	- 90.000 €

Ergebnis nach Finanzanlagen	59.224 €	- 2.890.808 €
------------------------------------	-----------------	----------------------

Entnahme Rücklagen Fonds	237.724 €	
Entnahme Ausgleichsrücklage	1.076.954 €	2.890.808 €
Zuführung Rücklagen FiHi	- 236.733 €	
neue Rücklage	- 1.137.169 €	

Ergebnis	- €	- €
-----------------	------------	------------

Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
15.563.669 €	15.096.759 €	14.643.856 €	14.204.540 €
- €	- €	- €	- €
300.000 €	300.000 €	300.000 €	300.000 €
15.863.669 €	15.396.759 €	14.943.856 €	14.504.540 €

- 15.226.319 €	- 15.122.848 €	- 14.990.668 €	- 13.497.596 €
- 563.044 €	- 574.251 €	- 585.685 €	- 597.907 €
- 1.653.950 €	- 1.280.827 €	- 1.179.983 €	- 1.215.476 €
- 914.200 €	- 914.200 €	- 914.200 €	- 914.200 €
- 350.000 €	- 350.000 €	- 350.000 €	- 350.000 €
- 150.000 €	- 150.000 €	- 150.000 €	- 150.000 €
- 56.402 €	- 56.402 €	- 56.402 €	- 56.402 €
- 622.547 €	- 603.870 €	- 585.754 €	- 568.182 €
- 18.913.915 €	- 18.448.528 €	- 18.226.938 €	- 16.781.581 €

- 3.050.246 €	- 3.051.769 €	- 3.283.082 €	- 2.277.041 €
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

1.290.000 €	1.251.300 €	1.213.761 €	1.177.348 €
- 90.000 €	- 90.000 €	- 90.000 €	- 90.000 €

- 1.850.246 €	- 1.890.469 €	- 2.159.321 €	- 1.189.692 €
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

1.850.246 €	1.890.469 €	2.159.321 €	1.189.692 €
-------------	-------------	-------------	-------------

- €	- €	- €	- €
------------	------------	------------	------------

*ab 2027 nur noch nachrichtlich erwähnt. Keine Berücksichtigung in der Aufwandssumme und im Ergebnis.

Ergänzung 2026

Ergänzung 2026

	IST 2025	Plan 2026
<u>Erträge in €</u>		
Kirchensteuer aktuelles Jahr	16.465.289 €	15.815.000 €
Kirchensteuer Nachzahlungen	1.137.169 €	1.971.840 €
Ertrag Miethaushalt	243.119 €	300.000 €
Zuschüsse (LK, Kollekten etc.)	119.309 €	
<u>Summe Erträge</u>	<u>17.964.885 €</u>	<u>18.086.840 €</u>
<u>Aufwand in €</u>		
Bedarfsdeckung + Pauschalen	- 14.920.119 €	- 15.275.265 €
Trägeranteil Schulen, KKV, Zuschüsse	- 701.354 €	- 435.100 €
Kita Trägeranteil + Zuschüsse	- 2.274.081 €	- 2.392.242 €
Zuschüsse Diakonie	- 1.107.910 €	- 914.200 €
Finanzhilfen	- 363.267 €	- 350.000 €
Aufwand Miethaushalt	- 164.143 €	- 150.000 €
Abschreibungen	- 50.088 €	- 56.402 €
Klimapauschale*	- 90.337 €	- 632.600 €
<u>Summe Aufwand</u>	<u>- 19.671.299 €</u>	<u>- 20.205.808 €</u>
<u>Ergebnis vor Finanzanlagen</u>	<u>- 1.706.414 €</u>	<u>- 2.118.969 €</u>
 Erträge Finanzanlagen	1.781.584 €	1.290.000 €
Aufwand Finanzanlagen	- 15.947 €	- 90.000 €
<u>Ergebnis nach Finanzanlagen</u>	<u>59.224 €</u>	<u>- 918.969 €</u>
 Entnahme Rücklagen Fonds	237.724 €	
Entnahme Ausgleichsrücklage	1.076.954 €	918.969 €
Zuführung Rücklagen FiHi	- 236.733 €	
neue Rücklage	- 1.137.169 €	
<u>Ergebnis</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>

Ergänzung 2026

vorläufiges Ergebnis 2025	-	1.077.945 €
Entnahme Rücklage Gemeindeberatung		237.724 €
Entnahme Ausgleichsrücklage		1.076.954 €
Zuführung Rücklagen FiHi	-	236.733 €
Steuernachzahlung		3.109.008 €
Steuernachzahlung 2025		1.137.169 €
Steuernachzahlung Endabrechnung 2023		1.243.733 €
Steuernachzahlung Endabrechnung 2024		728.107 €
<u>Vorschlag Verwendung:</u>		
Ausschüttung 10€ pro Gemeindeglied		ca. 900.000 €
Entwicklungs-Rücklage		ca. 2,2 Mio. €

Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit!

Aktueller Stand Rücklagen

Finanzgemeinschaft

Rücklagen gesamt:	22,3 Mio. €
davon zweckgebunden:	10,8 Mio. €
davon frei:	11,5 Mio. €
(Betriebsmittelrücklage + Ausgleichsrücklage)	

Kirchenkreis

Rücklagen gesamt:	7,0 Mio. €
davon zweckgebunden:	6,1 Mio. €
davon frei:	0,9 Mio. €
(Ausgleichsrücklage)	

Kirchengemeinden

Rücklagen gesamt:	8,6 Mio. €
davon zweckgebunden:	6,1 Mio. €
davon frei:	2,5 Mio. €