Evangelischer Kirchenkreis An Sieg und Rhein

EVANGELISCHE KIRCHENGEMEINDE HENNEF

Haushalt

Planungszeitraum 2025 - 2026

Werk: E/390/0500

Evangelische Kirche im Rheinland

INHALTSVERZEICHNIS

Haushalt 2025/2026

1. Haushaltsfeststellung
2. Vorbericht
3. Gesamtergebnisplanung
4. Kapitalflussplanung
5. Stellenpläne
6. Kostenstellenübersicht

Haushaltsfeststellung

Planungszeitraum: 2025 - 2026

Angaben in EUR

		2025	2026	2027	2028
	Der Haushalt wird nach Jahren getrennt festgestellt für das Jahr				
1.)	in der Kapitalflussplanung mit				
	dem Gesamtbetrag aus laufender Geschäftstätigkeit	87.274,89	33.904,89	-91.248,11	-193.547,11
	dem GB aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-86.000,00	-56.000,00	-100.000,00	0,00
	einer Veränderung der Finanzmittel von	**1.274,89**	**-22.095,11**	**-191.248,11**	**-193.547,11**
2.)	in der Ergebnisplanung mit				
	dem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.789.637,00	1.693.457,00	1.656.029,00	1.595.893,00
	dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.903.529,00	1.884.728,00	1.857.332,00	1.897.362,00
	einem Jahresergebnis von	**-113.892,00**	**-191.271,00**	**-201.303,00**	**-301.469,00**
	Ein negatives Jahresergebnis aus 2.) wird ausgeglichen				
	durch Entnahme aus der Gebäuderücklage in Höhe von	93.314,00	114.670,00	0,00	0,00
	durch Entnahme aus der freiwilligen Rücklage in Höhe von	20.578,00	76.601,00	201.303,00	301.469,00
3.)	Festsetzung Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4.)	Die Erheblichkeitsgrenze gemäß § 85 Abs. 1 WiVO wird festgesetzt				
	in der Ergebnisplanung auf 4 % der Gesamterträge	71.585,48	67.738,28	66.241,16	63.835,72
	in der Kapitalflussplanung auf 4 % der Gesamterträge	71.585,48	67.738,28	66.241,16	63.835,72

5.) Der Stellenplan wird für das Jahr 2025 mit einer Gesamtzahl von 8,08 (Vollzeitäquivalenten) und für das Jahr 2026 mit einer Gesamtzahl von 7,54 (Vollzeitäquivalenten) festgesetzt.
Davon sind keine Stellen für die Besetzung mit Beamtinnen bzw. Beamten vorgesehen.

Der Haushalt wird gemäß § 81 (6) WiVO offen gelegt. Er liegt zur Einsichtnahme vom _____._____.202x bis _____._____.202x im Gemeindeamt der Ev. Kirchengemeinde Hennef, Beethovenstr. 44,
53773 Hennef, öffentlich aus und ist unter der Adresse www._____ im Internet verfügbar.

Vorbericht
Planungszeitraum 2025 - 2026

A) Erläuterungen zum Haushalt der Ev. Kirchengemeinde Hennef:

1. Der Haushalt 2025 schließt mit einem Fehlbetrag von 113.892,00 € ab.
   Der Haushalt 2026 schließt mit einem Fehlbetrag von 191.271,00 € ab.

2. Investition- / Kapitalflussplanung (Investitionen / Desinvestition), insbesondere Baumaßnahmen (auch umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen):

   In den Jahren 2025 und 2026 stehen größere Maßnahmen zum Brandschutz und eine dringend erforderliche Erneuerung der Elektroanlage in der Kirche sowie im Gemeindezentrum an. Die Kosten hierzu werden sich pro Jahr schätzungsweise auf 75.000 € belaufen.

   Erst wenn diese Maßnahmen umgesetzt sind, können 2026 die Glockenmotoren für ca. 20.000 € erneuert und die Orgelreinigung in 2026 und 2027 mit Kosten in Höhe von insgesamt ca. 40.000 € durchgeführt werden.

   2027 wird angestrebt, eine Photovoltaik Anlage auf dem Dach des Kirchengebäudes zu errichten. Die Kosten hierfür liegen bei schätzungsweise 50.000 €.

   Es wurde eine Arbeitsgruppe für ein Vorprojekt „Gebäudeentwicklung“ gegründet, das bis Mitte 2026 eine Entscheidung zur Form der zukünftigen Unterbringung der Kinder- und Jugendarbeit im Gemeindezentrum und zur weiteren Verwendung des Grundstückes an der Dickstraße herbeiführen soll. Die geplanten Kosten für Architekten und Projektsteuerer belaufen sich in 2025 auf 10.000 € und ab 2026 auf 50.000 €.

3. Anmerkungen zum Stellenplan und Personalsituation (inkl. Pfarrstellen):

   Die Pfarrstellen belaufen sich weiterhin auf 3,5 Stellen. Durch die angestrebte Fusion mit der evangelischen Kirchengemeinde Uckerath wären diese im Kooperationsraum auch mittelfristig gesichert.

   Im September 2024 haben zwei PfarrerInnen der KGM Hennef die Begleitung der Vikarin der Kirchengemeinde Uckerath übernommen.

   In der Seniorenarbeit wird es ab 2025 zu größeren Veränderungen kommen. Die Gemeindeschwester wird im Oktober 2025 in Ruhestand gehen. Diese Stelle wird vorerst nicht neu besetzt und mindestens ein Jahr vakant bleiben. Somit belaufen sich die restlichen Stunden in der Seniorenarbeit auf 25 Wochenstunden. Wenn die Stelle der Gemeindeschwester neu besetzt werden sollte, dann maximal in dem Stundenrahmen, den die Zinserträge aus der Kurth-von-Loo-Stiftung ermöglichen.

   Im Bereich der Kirchenmusik wird es weiterhin mit 22 Wochenstunden (voraussichtlich bis 2027) die Vertretung der Kantorin geben.
   Der aktuelle Arbeitsvertrag ist vorläufig befristet bis Ende 2026.
   Die Kantorin hat 2024 beantragt, ihr Sabbatical bis Ende Mai 2028 zu verlängern. Das Presbyterium hat diesem Wunsch zugestimmt.

   Der Vertrag mit der Kinderchorleitung wurde bis Ende 2026 verlängert.

   Mitte 2025 wird eine neue Stelle für eine Ehrenamtskoordinatorin mit 12 Wochenstunden eingerichtet.

4. Voraussichtliche Entwicklungen der Chancen und Risiken der Körperschaft:

   Eine Fusion mit der Evangelischen Kirchengemeinde Uckerath wird von beiden Presbyterien zum 01.01.2026 angestrebt. Die Fusion der beiden Kirchengemeinden wird mittelfristig eine nachhaltige und zukunftsfähige Lösung sein.

   Das Presbyterium erhofft sich mit der Einrichtung einer professionellen Ehrenamtskoordination eine strukturiertere Begleitung der mehr als 300 ehrenamtlich Mitarbeitenden in der Gemeinde und einen Zugewinn neuer Ehrenamtlicher in unterschiedlichen Arbeitsfeldern. Es hat sich, im Wissen um die angespannte Haushaltslage, bewusst für diese Investition in die Zukunft entschieden, auch vor dem Hintergrund, dass zukünftig immer mehr Aufgaben an Ehrenamtliche übertragen werden sollen, respektive müssen.

5. Weitere Erläuterung zur Körperschaft (z.B. Ertragsveränderungen, Refinanzierungsveränderungen):

   Das Presbyterium möchte den Bereich Fundraising weiter ausbauen und zukünftig auch Projekte der Instandhaltung über Fundraising finanzieren, wie etwa die geplante Reinigung der Orgel.

   Für 2027 strebt das Presbyterium an, eine Photovoltaikanlage auf dem Dach des Kirchengebäudes zu installieren. Es erhofft sich, durch die Installation langfristig Ausgaben für Energiekosten einzusparen, insbesondere für eine zukünftig angedachte neue Heizungsanlage.

B) Erläuterungen zum Planungszeitraum des HH und ggf. der Mittelfristigen Planung:

In Bezug auf die Mittelfristige Planung (siehe Gesamtergebnisplanung) folgende Anmerkungen:

In den Jahren 2027 und 2028 sind die aktuell ermittelten Defizite sehr stark durch steigende Personalkosten und gleichzeitig sinkende Kirchensteuerzuweisungen geprägt.

Das Presbyterium wird folgende Punkte auf Einsparpotential überprüfen:

- Einsatz Saug-Wisch-Roboter ab 10/2027 (Renteneintritt der Reinigungskraft).
- Mit Wegfall des Gebäudes des Kinder- und Jugendhauses „Klecks“ soll die dortige Reinigungskraft mit geringerer Stundenzahl für das Gemeindezentrum zuständig sein.
- Reduzierung der Diakoniesprechstunde.
- Küstervertretung durch Ehrenamtliche. (Frühestens, wenn die Ehrenamtskoordinatorin im Amt ist.)
- Presbyteriumswochenende alle zwei Jahre mit nur noch einer Übernachtung.
- Gründung eines Fördervereins für Kirchenmusik unter ehrenamtlicher Leitung.
- Eine Reduzierung der Anzahl der Gottesdienste ergäbe Einsparungen im Bereich des Küsterdienstes, der Kirchenmusik und den Energiekosten.
- Kollekten zum Zweck des Erhalts der kircheneigenen Gebäude.

C) Allgemeine Rahmenbedingungen:

1. Entwicklung der Kirchensteuern und der Verteilbeträge im Ev. Kirchenkreis An Sieg und Rhein (Gemeindeverband)

In der Vertreterversammlung des Gemeindeverbandes am 12. September 2024 im Gemeindesaal der Ev. Kirchengemeinde Oberkassel-Königswinter in Dollendorf wurde die Haushaltsplanung des Gemeindeverbandes für 2025 insgesamt bestätigt. Insbesondere wurde auch die Zuweisung der vorgesehenen Mittel an die Kirchengemeinden beschlossen.
Zwar entwickelt sich das Aufkommen aus der Kirchensteuer seit dem Frühjahr 2024 wieder positiv und wird das geplante Ergebnis übertreffen, dennoch ist festzustellen, dass die Mehrerträge durch deutlich erhöhte Umlagen (insbesondere für die Beamtenversorgung) sowie den innerkirchlichen Finanzausgleich weitgehend wieder abfließen.
Es besteht die Möglichkeit, dass für 2026 im Rahmen der neuen Haushaltsplanung im Gemeindeverband und den aktualisierten Prognosen sich die Zuweisungen an die Kirchengemeinden in 2026 zunächst stabil entwickeln und nicht wie bisher erwartet weiter reduziert werden.

2. Entwicklung der Personalkosten

Für den Planungszeitraum 2025 - 2027 sind – neben den Stufenanpassungen -- tarifliche Erhöhungen von 3 % p.a eingeplant.
Die Stärkungsbeiträge zur KZV entwickeln sich in 2025 rückläufig. Eine weitere Prognose ist jedoch schwierig und die Zahlungen ab 2026 werden daher zunächst auf das Niveau 2025 festgesetzt.

3. Entwicklung der Sachkosten

Die Planung der Energiekosten (Strom, Gas) erfolgt für 2025 ff. auf der Basis der hochgerechneten Aufwendungen von 2024 mit regelmäßigen Steigerungen in Höhe von 3 % in den Folgejahren. Individuelle Anpassungen sind möglich, wenn durch energetische Sanierungen oder neue bzw. technische Systeme (wie Photovoltaik-Anlagen) die zukünftigen Verbrauchswerte von den Planwerten abweichen.

Eine deutliche Steigerung von Gebühren und Preisen für Dienstleistungen wird erwartet.

Versicherungsprämien steigen in 2025 zunächst nochmals sehr deutlich an (im Durchschnitt 10 %). Für einzelne Risiken (z.B. KfZ) erwarten wir Steigerungen von mehr als 20 %. In den Folgejahren steigen die Versicherungsprämien weiter an (geplant mit 4 % p.a.).

4. Finanzergebnis

Die seit Ende 2023 wieder angestiegenen Zinsen wirken sich positiv auf die durchschnittliche Verzinsung der Mittel in der Kassengemeinschaft aus. Seit Oktober 2023 sind die Zinsen

jedoch wieder rückläufig, zumal die Zentralbanken die Leitzinsen inzwischen nach positiven Inflationszahlen auch mehrfach gesenkt haben. Wiederanlagen können teilweise noch mit höheren Nominalzinsen angelegt werden.

Kirchengemeinden mit einem konstanten oder positiven Liquiditätsbestand dürfen daher weiter mit ansteigenden Zinserträgen rechnen.

Gesamtergebnisplanung

TOTAL - GESAMTSUMME

	Angaben in EUR	Ergebnis 2023	Plan 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
I.	**Ergebnisplanung**						
01	**Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit**	**-210.386**	**-196.985**	**-297.117**	**-222.575**	**-227.575**	**-231.575**
40	Erträge aus kirchlichen Aufgaben	-33.346	-59.000	-54.755	-52.555	-57.555	-61.555
41	Weitere kirchliche Erträge	0	0	0	0	0	0
42	Erträge aus Grundvermögen und Rechten	-167.225	-137.985	-170.020	-170.020	-170.020	-170.020
43	Erträge aus Ersatz- und Erstattungsleistungen	-9.815	0	-72.342	0	0	0
02	**Erträge aus Kirchensteuern & Zuweisungen**	**-1.454.996**	**-1.423.720**	**-1.356.320**	**-1.329.640**	**-1.295.203**	**-1.261.698**
44	Kirchensteuern	0	0	0	0	0	0
45	Finanzausgleich, Zuw. & Uml. kirchlich (aus)	-1.454.996	-1.423.720	-1.356.320	-1.329.640	-1.295.203	-1.261.698
46	Erträge aus Sonderhaushalten	0	0	0	0	0	0
03	**Zuschüsse von Dritten**	**-21.989**	**-6.300**	**-47.966**	**-37.468**	**-8.030**	**-8.030**
47	Zuschüsse von Dritten	-21.989	-6.300	-47.966	-37.468	-8.030	-8.030
04	**Kollekten und Spenden**	**-54.300**	**-6.500**	**-12.218**	**-22.218**	**-42.218**	**-12.218**
48	Kollekten und Spenden	-54.300	-6.500	-12.218	-22.218	-42.218	-12.218
05	**Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
49	Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleist.	0	0	0	0	0	0
06	**Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**	**-1.720**	**-1.720**	**-1.720**	**-1.720**	**-1.720**	**-1.720**
50	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720
07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**-14.019**	**0**	**-8.300**	**-8.500**	**-8.500**	**-8.500**
51	Erträge aus Abgang / Zuschreibungen mobilen AV	0	0	0	0	0	0
52	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.019	0	-8.300	-8.500	-8.500	-8.500
08	**Summe der ordentlichen Erträge**	**-1.757.409**	**-1.635.225**	**-1.723.642**	**-1.622.121**	**-1.583.246**	**-1.523.741**
09	**Personalaufwendungen**	**543.334**	**627.839**	**600.373**	**589.255**	**648.187**	**654.686**
60	Personalaufwand	506.797	602.640	572.065	565.247	623.079	631.078
61	Aufwendungen zur Versorgungssicherung	24.810	5.344	3.823	3.823	3.823	3.823
62	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
63	Sonstige Personalaufwendungen	11.727	19.855	24.485	20.185	21.285	19.785
10	**Aufwendungen aus Kirchensteuern & Zuweisungen**	**565.457**	**574.226**	**609.034**	**626.720**	**647.959**	**665.459**
64	Kirchensteuererstatt. & -verrechnung (Clearing)	0	0	0	0	0	0
65	Finanzausgleich, Zuw. & Uml. kirchlich (an)	565.457	574.226	609.034	626.720	647.959	665.459
66	Zuführungen an Sonderhaushalte	0	0	0	0	0	0
11	**Zuschüsse an Dritte**	**7.627**	**17.305**	**8.305**	**8.305**	**8.305**	**8.305**
67	Zuschüsse an Dritte	7.627	17.305	8.305	8.305	8.305	8.305
12	**Sach- und Dienstaufwendungen**	**330.301**	**264.871**	**439.096**	**407.979**	**297.860**	**312.784**
68	Lebensmittel, Verpfleg. /Betreu., Material AW	51.336	68.490	49.660	49.900	54.260	55.160
69	Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand	86.402	146.271	121.325	110.515	107.495	116.295
70	Aufw. für Ersatz- & Erstattungsleistungen	0	0	0	0	0	0
71	Ausstattung und Instandhaltung	192.563	50.110	268.111	247.564	136.105	141.329
13	**Abschreibungen und Wertkorrekturen**	**96.056**	**102.926**	**109.573**	**112.226**	**111.775**	**109.642**
72	Abschreibungen und Wertkorrekturen	96.056	102.926	109.573	112.226	111.775	109.642
14	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**138.249**	**149.714**	**137.149**	**140.243**	**143.246**	**146.486**
73	Aufw. aus Abgang von mobilen & immateriellen AV	0	0	0	0	0	0
74	Abgaben, Besitz- & Verkehrsst., Versicherungen	43.554	40.843	41.157	42.475	43.649	45.003
75	Zuführung zu Sonderposten	5.048	0	0	0	0	0
76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.647	108.871	95.991	97.767	99.596	101.482
15	**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**1.681.024**	**1.736.881**	**1.903.529**	**1.884.728**	**1.857.332**	**1.897.362**
16	**Ergebnis gewöhnl. kirchlichen Geschäftstätigkeit**	**-76.385**	**101.656**	**179.888**	**262.607**	**274.086**	**373.621**
17	**Finanzerträge**	**-493**	**-41.246**	**-65.996**	**-71.336**	**-72.783**	**-72.152**
57	Erträge aus Beteiligungen/anderen Finanzanlagen	-493	-564	-564	-564	-564	-564
58	Zinsen und ähnliche Erträge	0	-40.682	-65.432	-70.772	-72.219	-71.588
18	**Finanzaufwendungen**	**1.044**	**1.340**	**0**	**0**	**0**	**0**
77	Aufw. aus Beteiligungen/anderen Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
78	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.044	1.340	0	0	0	0
19	**Finanzergebnis**	**551**	**-39.906**	**-65.996**	**-71.336**	**-72.783**	**-72.152**
20	**Ordentliches Ergebnis**	**-75.834**	**61.750**	**113.892**	**191.271**	**201.303**	**301.469**
21	**Außerordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
22	**Außerordentliche Aufwendungen**	**4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
79	Außerordentliche Aufwendungen	4	0	0	0	0	0

Gesamtergebnisplanung

TOTAL - GESAMTSUMME

	Angaben in EUR	Ergebnis 2023	Plan 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
23	**Außerordentliches Ergebnis**	**4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**Jahresergebnis vor Steuern**	**-75.830**	**61.750**	**113.892**	**191.271**	**201.303**	**301.469**
25	**Steuern**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**Jahresergebnis**	**-75.830**	**61.750**	**113.892**	**191.271**	**201.303**	**301.469**
II.	**Planung der Ergebnisverwendung**						
01	Übernahme Jahresergebnis (Nr. 26)	-75.830	61.750	113.892	191.271	201.303	301.469
02	Entnahmen aus Rücklagen	-11.347	0	-93.314	-114.670	0	0
03	Einstellungen in Rücklagen	98.251	66.118	0	0	0	0
04	Ergebnisse aus Vorjahren	-98.251	0	0	0	0	0
05	**Bilanzergebnis**	**-87.177**	**127.868**	**20.578**	**76.601**	**201.303**	**301.469**

Hennef KGM **E/390/0500**

Kapitalflussplanung

		Angaben in EUR	Ergebnis 2023	Plan 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
1		Jahresergebnis (pos.=Überschuss)	44.969,00	-61.750	-20.578	-76.601	-201.303	-301.469
2a	+	Abschreibungen auf Anlagevermögen	96.056,00	102.926	109.573	112.226	111.775	109.642
2b	-	Wertaufholungen/Zuschreibungen auf Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
3	-	Ertrag aus Auflösung Sonderposten für Investitionszuschüsse	-1.720,00	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720
4	+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0
5a	+	sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
5b	-	sonstige zahlungsunwirksame Erträge	0,00	0	0	0	0	0
6a	+	Buchverlust aus Anlagenabgängen	0,00	0	0	0	0	0
6b	-	Buchgewinn aus Anlagenabgängen	0,00	0	0	0	0	0
7a	+	Abnahme der Vorräte, Forderungen, ARAP	34.625,96	0	0	0	0	0
7b	-	Zunahme der Vorräte, Forderungen, ARAP	0,00	0	0	0	0	0
8a	+	Zunahme der Verbindlichkeiten, PRAP	0,00	0	0	0	0	0
8b	-	Abnahme der Verbindlichkeiten, PRAP	-36.343,69	0	0	0	0	0
9	-	Darlehenstilgung	-143.500,78	0	0	0	0	0
10		**Kapitalfluss (Cashflow) aus laufender Geschäftstätigkeit**	**-5.913,51**	**39.456,05**	**87.274,89**	**33.904,89**	**-91.248,11**	**-193.547,11**
11	+	Erhaltene Investitionszuschüsse von Dritten	0,00	0	0	0	0	0
12	+	Erlös aus Sachanlageverkäufen	0,00	0	0	0	0	0
13	-	Investitionen in Sachanlagen	-35.646,71	0	-86.000	-56.000	-100.000	0
14a	+	Erlös aus Verkauf Finanzanlagen	692,34	0	0	0	0	0
14b	-	Investitionen in Finanzanlagen	-916,71	0	0	0	0	0
15	+/-	Einz. aus Verkauf / Ausz. aus Erwerb von Beteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
16	+/-	Einz./Ausz. aus Kapitalzuführung/Kap.rück.f.	0,00	0	0	0	0	0
17	+	Darlehensaufnahme	0,00	0	0	0	0	0
18		**Kapitalfluss (Cashflow) aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit**	**-35.871,08**	**0,00**	**-86.000,00**	**-56.000,00**	**-100.000,00**	**0,00**
19		**Veränderung Finanzmittel (Ergebnis Kapitalflussrechnung- Nr.10+18)**	**-41.784,59**	**39.456,05**	**1.274,89**	**-22.095,11**	**-191.248,11**	**-193.547,11**
		nachrichtlich						
20	**+**	**Finanzmittel* am Anfang des Jahres**	**3.741.559,53**	**3.699.776**	**3.739.232**	**3.740.506**	**3.718.411**	**3.527.163**
21	**+**	**Finanzmittel* am Ende des Jahres**	**3.699.775,51**	**3.739.232**	**3.740.506**	**3.718.411**	**3.527.163**	**3.333.616**

Stellenplan

Haushaltsjahr **2025**

Ev. Kirchengemeinde Hennef

Die in die Matrix eingetragenen Zahlen sind die beschlossenen Vollzeitäquivalente.

Tariflich Mitarbeitende (39 Stunden = 1,0 Vollzeitäquivalent)											
Tarifwerk	**Entgelt-gruppe**	**I. Gottesdienst und Kirchen-musik**	**II. Allgemeine Gemeinde-arbeit und Seelsorge**	**III. Erziehung und Bildung**	**IV. Diakonische und Soziale Arbeit**	**V. Ökumene**	**VI. Personal (KK/LK)**	**VII. Aufsicht (KK/LK)**	**VIII. Leistungen der Verwaltungsämter (KK)**	**Nicht direkt zuzuordnende Stellen (PK über Verrechung)**	**Summe Stellen je Vergütungsgruppe**
EG	1		0,68							0,18	**0,86**
EG	1a										**0,00**
EG	1b										**0,00**
EG	2										**0,00**
EG	2 Ü										**0,00**
EG	3									0,18	**0,18**
EG	4										**0,00**
EG	5	0,26	0,16							1,39	**1,81**
EG	6	0,13		0,13						1,35	**1,61**
EG	7										**0,00**
EG	8		0,64								**0,64**
EG	9		0,18	0,64							**0,82**
EG	10			1,00							**1,00**
EG	11	0,56									**0,56**
EG	12										**0,00**
EG	13		0,50								**0,50**
EG	14										**0,00**
EG	15										**0,00**
EG	15 Ü										**0,00**
Stellen je HF		**0,95**	**2,16**	**1,77**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,10**	**7,98**

Tariflich Mitarbeitende (39 Stunden = 1,0 Vollzeitäquivalent)											
Tarifwerk	**Entgelt-gruppe**	**I. Gottesdienst und Kirchen-musik**	**II. Allgemeine Gemeinde-arbeit und Seelsorge**	**III. Erziehung und Bildung**	**IV. Diakonische und Soziale Arbeit**	**V. Ökumene**	**VI. Personal (KK/LK)**	**VII. Aufsicht (KK/LK)**	**VIII. Leistungen der Verwaltungsämter (KK)**	**Nicht direkt zuzuordnende Stellen (PK über Verrechung)**	**Summe Stellen je Vergütungsgruppe**
SD	2										**0,00**
SD	3										**0,00**
SD	4										**0,00**
SD	5										**0,00**
SD	6										**0,00**
SD	7										**0,00**
SD	8a										**0,00**
SD	8b										**0,00**
SD	9										**0,00**
SD	10										**0,00**
SD	11										**0,00**
SD	12				0,10						**0,10**
SD	13										**0,00**
SD	14										**0,00**
SD	15										**0,00**
SD	16										**0,00**
SD	17										**0,00**
SD	18										**0,00**
Stellen je HF		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,10**

Gesamt	**8,08**

Stellenplan

Haushaltsjahr **2026**

Ev. Kirchengemeinde Hennef

Die in die Matrix eingetragenen Zahlen sind die beschlossenen Vollzeitäquivalente.

Tariflich Mitarbeitende (39 Stunden = 1,0 Vollzeitäquivalent)											
Tarifwerk	**Entgelt-gruppe**	**I. Gottesdienst und Kirchen-musik**	**II. Allgemeine Gemeinde-arbeit und Seelsorge**	**III. Erziehung und Bildung**	**IV. Diakonische und Soziale Arbeit**	**V. Ökumene**	**VI. Personal (KK/LK)**	**VII. Aufsicht (KK/LK)**	**VIII. Leistungen der Verwaltungsämter (KK)**	**Nicht direkt zuzuordnende Stellen (PK über Verrechung)**	**Summe Stellen je Vergütungsgruppe**
EG	1		0,68							0,18	**0,86**
EG	1a										**0,00**
EG	1b										**0,00**
EG	2										**0,00**
EG	2 Ü										**0,00**
EG	3									0,18	**0,18**
EG	4										**0,00**
EG	5	0,26	0,16							1,39	**1,81**
EG	6	0,13								1,35	**1,48**
EG	7										**0,00**
EG	8										**0,00**
EG	9		0,41	0,64							**1,05**
EG	10			1,00							**1,00**
EG	11	0,56									**0,56**
EG	12										**0,00**
EG	13		0,50								**0,50**
EG	14										**0,00**
EG	15										**0,00**
EG	15 Ü										**0,00**
Stellen je HF		**0,95**	**1,75**	**1,64**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,10**	**7,44**

Tariflich Mitarbeitende (39 Stunden = 1,0 Vollzeitäquivalent)											
Tarifwerk	**Entgelt-gruppe**	**I. Gottesdienst und Kirchen-musik**	**II. Allgemeine Gemeinde-arbeit und Seelsorge**	**III. Erziehung und Bildung**	**IV. Diakonische und Soziale Arbeit**	**V. Ökumene**	**VI. Personal (KK/LK)**	**VII. Aufsicht (KK/LK)**	**VIII. Leistungen der Verwaltungsämter (KK)**	**Nicht direkt zuzuordnende Stellen (PK über Verrechung)**	**Summe Stellen je Vergütungsgruppe**
SD	2										**0,00**
SD	3										**0,00**
SD	4										**0,00**
SD	5										**0,00**
SD	6										**0,00**
SD	7										**0,00**
SD	8a										**0,00**
SD	8b										**0,00**
SD	9										**0,00**
SD	10										**0,00**
SD	11										**0,00**
SD	12				0,10						**0,10**
SD	13										**0,00**
SD	14										**0,00**
SD	15										**0,00**
SD	16										**0,00**
SD	17										**0,00**
SD	18										**0,00**
Stellen je HF		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,10**

Gesamt	**7,54**

Hennef KGM **E/390/0500**

Kostenstellenübersicht

Angaben in EUR

KST/KTR	Bezeichnung	Planjahr 2025			Planjahr 2026			Planjahr 2027			Planjahr 2028		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
01100000	Gottesdienst	4.819,00	0,00	4.819,00	4.419,00	0,00	4.419,00	4.419,00	0,00	4.419,00	4.419,00	0,00	4.419,00
01100001	Einkehrtage	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00	0,00	300,00	-300,00	0,00
01100002	Glaubenskurs	50,00	0,00	50,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00
01200000	Kigodi	1.250,00	-850,00	400,00	1.250,00	-850,00	400,00	1.250,00	-850,00	400,00	1.250,00	-850,00	400,00
02100000	Kirchenmusik Allgemein	44.682,90	-1.000,00	43.682,90	48.170,99	-1.000,00	47.170,99	63.901,97	-1.000,00	62.901,97	76.157,00	-1.000,00	75.157,00
02100001	Musikwochenende	3.000,00	-2.600,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02300000	Posaunenchor	18.690,81	-500,00	18.190,81	18.332,53	-500,00	17.832,53	19.610,30	-500,00	19.110,30	19.610,61	-500,00	19.110,61
02300001	Jungbläserausbildung Pos.Chor	0,00	-2.480,00	-2.480,00	0,00	-2.480,00	-2.480,00	0,00	-2.480,00	-2.480,00	0,00	-2.480,00	-2.480,00
02900001	Flötenkreis	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
02900002	Band	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
02900003	Kirchenchor	2.175,00	-675,00	1.500,00	2.175,00	-675,00	1.500,00	2.175,00	-675,00	1.500,00	2.175,00	-675,00	1.500,00
02900004	Kinderchor	9.675,25	-600,00	9.075,25	8.944,39	-600,00	8.344,39	9.182,88	-600,00	8.582,88	9.462,47	-600,00	8.862,47
02900005	Jugendband	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00
03100000	allg. Gemeindearbeit	64.247,06	0,00	64.247,06	76.062,79	0,00	76.062,79	77.513,05	0,00	77.513,05	53.590,45	0,00	53.590,45
03100001	Gemeindefest	2.900,00	-3.400,00	-500,00	2.900,00	-3.400,00	-500,00	2.900,00	-3.400,00	-500,00	2.900,00	-3.400,00	-500,00
03100003	Weihnachtsmarkt	2.600,00	-2.600,00	0,00	2.800,00	-2.800,00	0,00	2.800,00	-2.800,00	0,00	2.800,00	-2.800,00	0,00
03100006	Fundraising	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
04200000	Konfirmandenarbeit allg.	2.550,00	0,00	2.550,00	2.550,00	0,00	2.550,00	2.550,00	0,00	2.550,00	2.550,00	0,00	2.550,00
04200011	Konfi-FZ I	11.300,00	-11.100,00	200,00	11.300,00	-11.100,00	200,00	11.300,00	-11.100,00	200,00	11.300,00	-11.100,00	200,00
04201000	Konfirmandenarbeit Gruppe 1	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
04202000	Konfirmandenarbeit Gruppe 2	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
04203000	Konfirmandenarbeit Gruppe 3	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
11100001	Mini-Club	650,00	0,00	650,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
11100002	Arbeit m. Kindern allg.	100.661,90	-850,00	99.811,90	101.705,74	-850,00	100.855,74	104.213,44	-850,00	103.363,44	107.235,31	-850,00	106.385,31
11200000	Dienst an der Jugend allg.	82.410,44	-2.200,00	80.210,44	76.277,44	-2.200,00	74.077,44	79.590,44	-2.200,00	77.390,44	83.117,44	-2.200,00	80.917,44
11200001	Stadtfest Hennef	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00	0,00	500,00	-500,00	0,00
11700011	JugendFZ I	0,00	0,00	0,00	6.065,00	-4.000,00	2.065,00	0,00	0,00	0,00	6.065,00	-4.000,00	2.065,00
11700012	JugendFZ II (FoK)	9.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	-9.000,00	0,00	9.000,00	-9.000,00	0,00
11700013	Kinder FZ 1	4.300,00	-2.900,00	1.400,00	4.300,00	-2.900,00	1.400,00	4.300,00	-2.900,00	1.400,00	4.300,00	-2.900,00	1.400,00
11700014	Kinder FZ 2 (FOK)	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00
11700015	Zirkuswoche	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00
11700016	Kinder FZ FoK 2	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00	900,00	-900,00	0,00
12101010	Grundbetrieb Kita Regenbogen	98.127,00	-69.085,47	29.041,53	99.625,00	-29.438,00	70.187,00	103.364,00	0,00	103.364,00	103.364,00	0,00	103.364,00
14200003	WGT	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
14300002	PK Altenarbeit(Finanz. d. KvL)	101.218,28	-27.553,00	73.665,28	74.930,00	-29.914,00	45.016,00	100.084,00	-31.489,00	68.595,00	103.842,00	-33.000,00	70.842,00
14300003	Gemeindeschwester	1.720,00	0,00	1.720,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.520,00	0,00	1.520,00	1.520,00	0,00	1.520,00
14300004	Seniorentreff (Frauen52000008)	3.350,00	-1.500,00	1.850,00	3.350,00	-1.500,00	1.850,00	3.350,00	-1.500,00	1.850,00	3.350,00	-1.500,00	1.850,00
14300005	Seniorentanz	2.480,00	0,00	2.480,00	980,00	0,00	980,00	2.480,00	0,00	2.480,00	980,00	0,00	980,00
14400011	Frauen WE 1	3.050,00	-3.000,00	50,00	3.050,00	-3.000,00	50,00	3.050,00	-3.000,00	50,00	3.050,00	-3.000,00	50,00
14400013	Vater-Sohn-WE	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	-1.500,00	0,00
14400014	Mutter Tochter WE	750,00	-600,00	150,00	750,00	-600,00	150,00	750,00	-600,00	150,00	750,00	-600,00	150,00
14400015	Familien FZ	9.050,00	-8.700,00	350,00	9.050,00	-8.700,00	350,00	9.050,00	-8.700,00	350,00	9.050,00	-8.700,00	350,00

Kostenstellenübersicht

Angaben in EUR

KST/KTR	Bezeichnung	Planjahr 2025			Planjahr 2026			Planjahr 2027			Planjahr 2028		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
14400016	Familienfreizeit Bläserchor (ab 2023)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00	10.000,00	-9.000,00	1.000,00
14500000	Besuchsdienst	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
17000000	Kirchentag	3.600,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21000000	Allgemeine Sozialarbeit	17.076,48	-4.000,00	13.076,48	17.856,37	-4.000,00	13.856,37	18.144,72	-4.000,00	14.144,72	18.480,52	-4.000,00	14.480,52
21000001	Diakoniesammlung	2.300,00	-2.300,00	0,00	2.300,00	-2.300,00	0,00	2.300,00	-2.300,00	0,00	2.300,00	-2.300,00	0,00
21000002	Patenkind Kindernothilfe	468,00	-468,00	0,00	468,00	-468,00	0,00	468,00	-468,00	0,00	468,00	-468,00	0,00
21000003	diakonischer Mittagstisch	6.000,00	-6.000,00	0,00	6.000,00	-6.000,00	0,00	8.000,00	-6.000,00	2.000,00	8.000,00	-6.000,00	2.000,00
31000000	Frieden/Bewahrung d. Schöpfung	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00
34800000	Partnergemeinde Guben	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36000001	Mitgliedsbeiträge	1.155,00	0,00	1.155,00	1.155,00	0,00	1.155,00	1.155,00	0,00	1.155,00	1.155,00	0,00	1.155,00
41000000	Presse/Gemeindepub. (Gmd.br.)	23.248,00	0,00	23.248,00	24.248,00	0,00	24.248,00	24.210,00	0,00	24.210,00	24.000,00	0,00	24.000,00
52000002	Offene Türe	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00	370,00	0,00	370,00
52000003	Deutschkurs	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
52000007	Meditationsgruppe	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00
52000008	Frauentreff	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
53000000	Büchereien und Archive	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
81100000	Presbyterium	15.080,00	0,00	15.080,00	9.180,00	0,00	9.180,00	4.680,00	0,00	4.680,00	9.230,40	0,00	9.230,40
81900001	MAV	430,00	0,00	430,00	430,00	0,00	430,00	430,00	0,00	430,00	430,00	0,00	430,00
81900002	Fortb./Superv.Hauptamt./Ehren.	8.300,00	-1.000,00	7.300,00	7.400,00	-1.000,00	6.400,00	7.400,00	-1.000,00	6.400,00	7.400,00	-1.000,00	6.400,00
82000000	Gemeindeamt	99.002,70	0,00	99.002,70	99.986,05	0,00	99.986,05	102.641,63	0,00	102.641,63	106.453,13	0,00	106.453,13
83100000	Kirche mit Gmd.saal-/zentrum Beeth. 44	204.237,00	-2.624,00	201.613,00	237.656,00	-2.624,00	235.032,00	128.555,00	-2.624,00	125.931,00	134.143,00	-2.624,00	131.519,00
83200000	Kinder-/Jugendh. Deichstr. 30	31.983,55	0,00	31.983,55	28.345,33	0,00	28.345,33	28.855,47	0,00	28.855,47	29.360,55	0,00	29.360,55
83300000	Pfarrhaus Dickstr. 25	14.776,00	-12.350,00	2.426,00	15.017,00	-12.350,00	2.667,00	15.268,00	-12.350,00	2.918,00	15.527,00	-12.350,00	3.177,00
83300001	Pfarrhaus Kurhausstr. 62 b	49.934,21	-14.902,00	35.032,21	20.094,21	-14.902,00	5.192,21	20.372,21	-14.902,00	5.470,21	20.658,21	-14.902,00	5.756,21
83401000	Kita Kurhausstr. 88	56.088,45	-1.720,11	54.368,34	56.088,45	-1.720,11	54.368,34	56.088,45	-1.720,11	54.368,34	56.088,45	-1.720,11	54.368,34
83600001	Gemeindeamt Beeth. 44	7.367,04	0,00	7.367,04	7.982,04	0,00	7.982,04	8.071,04	0,00	8.071,04	8.163,04	0,00	8.163,04
83600002	Küsterwhg. Beeth. 46	3.354,08	-8.153,00	-4.798,92	3.384,08	-8.153,00	-4.768,92	3.416,08	-8.153,00	-4.736,92	3.449,08	-8.153,00	-4.703,92
86001000	Pfarrdienst NORD	165.767,00	-11.718,00	154.049,00	169.635,00	-11.749,00	157.886,00	174.355,00	-11.749,00	162.606,00	179.022,00	-11.749,00	167.273,00
86002000	Pfarrdienst OST	147.084,00	-11.553,00	135.531,00	151.952,00	-11.584,00	140.368,00	156.752,00	-11.584,00	145.168,00	161.752,00	-11.584,00	150.168,00
86003000	Pfarrdienst SÜD	130.190,00	-1.537,00	128.653,00	132.641,00	-1.560,00	131.081,00	136.391,00	-1.560,00	134.831,00	140.141,00	-1.560,00	138.581,00
86004000	Pfarrdienst WEST	111.996,00	-1.537,00	110.459,00	115.247,00	-1.560,00	113.687,00	118.997,00	-1.560,00	117.437,00	122.414,00	-1.560,00	120.854,00
87000001	Gemeindebus	11.320,00	0,00	11.320,00	11.357,00	0,00	11.357,00	11.395,00	0,00	11.395,00	11.435,00	0,00	11.435,00
89000001	PK Küsterdienst	102.158,59	0,00	102.158,59	104.121,73	0,00	104.121,73	106.967,82	0,00	106.967,82	110.166,68	0,00	110.166,68
90000000	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.823,00	-1.437.064,00	-1.433.241,00	3.823,00	-1.370.062,00	-1.366.239,00	3.823,00	-1.335.497,00	-1.331.674,00	3.823,00	-1.299.850,00	-1.296.027,00
98370100	Whg. Beethovenstr. 44	4.047,00	-8.400,00	-4.353,00	4.412,00	-8.400,00	-3.988,00	4.478,00	-8.400,00	-3.922,00	4.549,00	-8.400,00	-3.851,00
98370200	Whg. Beethovenstr. 46	10.761,00	-5.880,00	4.881,00	4.343,00	-5.880,00	-1.537,00	4.423,00	-5.880,00	-1.457,00	4.505,00	-5.880,00	-1.375,00
98370300	6-Fam.haus Kurhausstr. 54	39.300,32	-47.922,00	-8.621,68	39.890,32	-47.922,00	-8.031,68	40.496,32	-47.922,00	-7.425,68	41.124,32	-47.922,00	-6.797,68
98370400	3-Familienhaus Beeth. 48	17.915,00	-24.156,00	-6.241,00	18.153,00	-24.156,00	-6.003,00	18.399,00	-24.156,00	-5.757,00	18.662,80	-24.156,00	-5.493,20
98370500	ehem. Pfarrh. Kurhausstr. 62a	20.739,18	-26.460,00	-5.720,82	12.854,18	-26.460,00	-13.605,82	13.025,18	-26.460,00	-13.434,82	13.202,18	-26.460,00	-13.257,82
Summe		**1.903.529,24**	**-1.789.637,58**	**113.891,66**	**1.884.727,64**	**-1.693.457,11**	**191.270,53**	**1.857.332,00**	**-1.656.029,11**	**201.302,89**	**1.897.361,64**	**-1.595.893,11**	**301.468,53**