



**Evangelische Landeskirche  
in Württemberg**

# **Jahresabschluss**

der Evangelischen Landeskirche  
in Württemberg  
für das Haushaltsjahr 2023

## **Jahresabschluss 2023**

1. Wesentliche Informationen zum Jahresabschluss
2. Beschlussvorschlag
3. Zahlenteil für die Evangelische Landeskirche in Württemberg
  1. Gesamtergebnisrechnung
  2. Gesamtfinanzzrechnung
  3. Bilanz und Erläuterung
4. Rücklagen und Rückstellungen
  1. Übersicht der wichtigsten Rücklagen
  2. Übersicht Rücklagen, Rückstellungen
5. Abweichungen in den Budgets
  1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen einschließlich der Vorgriffe und Begründungen (genehmigungspflichtig)
  2. Abweichungen über 250.000 Euro pro KSt. (zur Kenntnis)
6. Anlagen und Vermögensgrundstock
  1. Anlagenverzeichnis über das Anlagevermögen
  2. Vermögensgrundstock
  3. Liquiditätsübersicht
  4. Übersicht über die Verbindlichkeiten
  5. Haushalts- und Kreditermächtigungen

## **1. Wesentliche Informationen zum Jahresabschluss**

(Rechenschaftsbericht, siehe auch § 82 HHO)

Für das Haushaltsjahr 2023 legt der Evangelische Oberkirchenrat den Jahresabschluss in doppischer Rechnungslegung vor.

Das Jahr 2023 schließt sowohl in der Finanz- als auch Ergebnisrechnung mit einem Defizit ab, was aber unter anderem der in beiden Rechnungen wirksam geleisteten Zuführung in Höhe von 158,5 Mio. Euro an den Versorgungsfonds geschuldet ist. Andernfalls hätte sich ein Überschuss ergeben. Diese Überschüsse werden benötigt, um die in der Vergangenheit entstandenen Verpflichtungen der Landeskirche gegenüber ihren Pfarrerrinnen und Pfarrern sowie ihren Beamtinnen und Beamten (öffentlich-rechtlich Beschäftigte) bedienen zu können. Für künftige Haushalte beabsichtigt der Oberkirchenrat, das für die Versorgungsabdeckung nötige Kapital nicht mehr an die rechtlich selbständige Stiftung Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg abzuführen, sondern dieses direkt in der landeskirchlichen Bilanz zu binden. Darüber hinaus wurde die Praxis zur Darstellung der Rückstellungen überarbeitet.

### **Ergebnis- und Finanzrechnung 2023**

Im Haushaltsjahr 2023 haben die ordentlichen Aufwendungen die Erträge um 138,8 Mio. Euro überschritten. Das Defizit fiel gegenüber dem Plan um 117 bzw. 84 Mio. Euro inkl. Haushaltsreste höher aus. Vor allem bei den geplanten Aufwendungen (Plan inkl. Haushaltsreste: 776,6 Mio. Euro; Ergebnis: 858,4 Mio. Euro) ergaben sich größere Abweichungen, die im Folgenden näher erläutert werden sollen:

Die Zuführung an die Stiftung Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg in Höhe von 158,5 Mio. Euro war planmäßig im Finanzhaushalt berücksichtigt, musste jedoch ergebniswirksam gebucht werden. Entlastend auf die Ergebnisrechnung haben sich v.a. Minderaufwendungen für den laufenden Personalaufwand von 19 Mio. Euro (Plan: 362 Mio. Euro; Ergebnis: 343 Mio. Euro) ausgewirkt. Diese Einsparungen ergeben sich vor allem durch die Vorgehensweise, alle vorhandenen Personalstellen mit allen erwarteten Kosten zu beplanen, obgleich insbesondere durch nicht besetzte Stellen immer wieder Aufwendungen entfallen. Für sonstige ordentl. Aufwendungen und Sach- und Dienstleistungen wurden 54 Mio. Euro weniger verausgabt (Plan: 128 Mio. Euro, davon 31 Mio. Euro Haushaltsreste aus 2023; Ergebnis: 74 Mio. Euro), ein Grund sind die Haushaltsreste für Maßnahmen aus der mittelfristigen Finanzplanung. Hiervon wurden im Jahr 2023 22 Mio. Euro nicht in Anspruch genommen.

Bei den geplanten Erträgen in Höhe von -721,8 Mio. Euro (Ergebnis: -719,6 Mio. Euro) gab es in Summe eine geringe Abweichung. Im Detail kam es zu folgenden Verschiebungen:

Das der Landeskirche zurechenbare Kirchensteueraufkommen (Plan: -410,0 Mio. Euro; Ergebnis: -393,2 Mio. Euro) fiel um 16,8 Mio. Euro niedriger aus als geplant. Für die Vorwegentnahmen (Plan: -98,7 Mio. Euro; Ergebnis: -94,2 Mio. Euro) mussten 4,5 Mio. Euro weniger Erträge aufgrund geringerer Aufwendungen gebucht werden. Durch die höheren Zinserträge (Plan: -1,5 Mio. Euro; Ergebnis: -18,1 Mio. Euro) und weiterer Mehrerträge unter den Gebühren und Leistungsentgelten ergaben sich insgesamt Mindererträge gegenüber dem Plan von 2,2 Mio. Euro.

Die Finanzrechnung schließt mit einem negativen Ergebnis von -98,0 Mio. Euro ab. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Zuführung an die Stiftung Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg in Höhe von 158,5 Mio. Euro aus Sicht der Landeskirche eine Auszahlung (und Aufwand) darstellt. Letztlich ist die Stiftung Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg aber mit ihrem Stiftungskapital als Deckungsvermögen für die Versorgungsverpflichtungen eingerichtet worden. Ohne Betrachtung dieser Zuführung würde sich also ein

Zahlungsmittelüberschuss von 60,5 Mio. Euro ergeben. Durch die geplante Bindung des für die Deckung von Versorgungsverpflichtungen nötigen Kapitals im Finanzanlagevermögen der Landeskirche soll dies künftig vermieden werden.

## Kurzbilanz

Unter Berücksichtigung von Ergebnis- und Finanzrechnung 2023 ergibt sich zum 31.12.2023 folgendes Bilanzbild:

Insgesamt ergibt sich eine Bilanzsumme von 2,98 Mrd. Euro (2022: 5,24 Mrd. Euro). Die **Bilanzverkürzung um 2,26 Mrd. Euro** resultiert aus der Umsetzung einer **zahlungsstrombasierten Betrachtung der Rückstellungshöhe** der Versorgungsverpflichtungen. Diese Betrachtungsweise soll stärker als bisher den künftig von Evangelischer Ruhegehaltskasse in Darmstadt (ERK) und Kommunalen Versorgungsverband (KVBW) zu zahlenden Teil der Versorgungsverpflichtungen berücksichtigen. Grundlage dafür ist ein versicherungsmathematisches Gutachten über die zu bildenden Rückstellungen zum Bewertungsstichtag 31.12.2021 der Heubeck AG. Auf der Passivseite wurde die Rückstellungshöhe für Pensionen und Beihilfe zum 01.01.2023 von 3,96 Mrd. Euro auf 1,76 Mrd. Euro (- 2,2 Mrd. Euro) korrigiert. Den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen stehen erwartete Zahlungen der Rückversicherungssysteme der Evangelischen Ruhegehaltskasse (ERK) und des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg (KVBW) gegenüber, die von den Gesamtverpflichtungen abgezogen wurden. Die Reduzierung der Pensionsverpflichtungen um 2,2 Mrd. Euro wirkt sich auf der Aktivseite durch folgende Anpassungen aus:

- Da fortan die Leistungen von ERK und KVBW direkt von den Rückstellungen abgezogen werden, entfallen 1,21 Mrd. Euro Forderung an die ERK für den Pfarrdienst
- Reduzierung von 0,99 Mrd. Euro des nicht durch EK gedeckten Fehlbetrags

Zum 31.12.2023 wurden die Rückstellungen aufgrund eigener Berechnungen um 56,0 Mio. Euro auf insgesamt 1.811,1 Mrd. Euro erhöht.

Auf der Passivseite (Mittelherkunft) sind drei Positionen besonders zu erwähnen:

1. Im **Eigenkapital und den Sonderposten (-0,64 Mrd. Euro, 2022: -0,77 Mrd. Euro)** findet sich neben dem Stiftungskapital der rechtlich unselbständigen Stiftungen der Evangelischen Landeskirche in Württemberg (-0,02 Mrd. Euro) die Ergebnissrücklage (-0,24 Mrd. Euro) und die zweckgebundenen Rücklagen (-0,20 Mrd. Euro), zu denen neben den Budgetrücklagen insbesondere die Pfarr- und Besoldungsrücklage sowie die Clearingrücklage und Rücklage für Immobilienunterhalt zu zählen sind.
2. Die Bilanz der Evangelischen Landeskirche in Württemberg (künftig: Landeskirche) ist auf der Passiva-Seite v.a. durch die Verbindlichkeiten gegenüber den öffentlich-rechtlichen Beschäftigten bestimmt. Von den insgesamt **-1,87 Mrd. Euro Rückstellungen und Verbindlichkeiten** (2022: -4,02 Mrd. Euro) entfallen -1,81 Mrd. Euro auf Pensions- und Beihilferückstellungen (2022: -3,96 Mrd. Euro).
3. Als dritte Position sind **-0,47 Mrd. Euro** von der Landeskirche **treuhänderisch verwahrte Kirchensteuermittel** (2022: -0,45 Mrd. Euro) zu nennen. Hierzu zählt neben der Ausgleichsrücklage der Kirchengemeinden (-0,32 Mrd. Euro) auch der Ausgleichsstock für hilfebedürftige Kirchengemeinden (-0,15 Mrd. Euro).

**Abbildung 1: Kurzbilanz zum 31.12.2023**

| 31.12.22                                                           | 31.12.23                                                           | Aktiva                           | Passiva                                                  | 31.12.23                                                 | 31.12.22 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------|
| Anlagevermögen<br>1,32 Mrd. Euro                                   | Anlagevermögen 0,13 Mrd. Euro                                      | Umlaufvermögen<br>1,41 Mrd. Euro | Eigenkapital & Sonderposten:<br>-0,64 Mrd. Euro          | Eigenkapital & Sonderposten:<br>-0,77 Mrd. Euro          |          |
| Umlaufvermögen<br>1,48 Mrd. Euro                                   | Nicht durch Eigenkapital<br>gedeckter Fehlbetrag<br>1,44 Mrd. Euro |                                  | Rückstellungen &<br>Verbindlichkeiten<br>-1,87 Mrd. Euro |                                                          |          |
| Nicht durch Eigenkapital<br>gedeckter Fehlbetrag<br>2,44 Mrd. Euro |                                                                    |                                  | Treuh. verw. KiSt: -0,47 Mrd. Euro                       | Rückstellungen &<br>Verbindlichkeiten<br>-4,02 Mrd. Euro |          |
|                                                                    |                                                                    |                                  |                                                          | Treuh. KiSt: -0,45 Mrd. Euro                             |          |
| 5,24 Mrd. Euro                                                     | 2,98 Mrd. Euro                                                     |                                  | -2,98 Mrd. Euro                                          | -5,24 Mrd. Euro                                          |          |

Auf der Aktivseite sind drei große Positionen besonders zu erwähnen:

1. Das **Anlagevermögen beträgt 0,13 Mrd. Euro** (2022: 1,32 Mrd. Euro). Dies entspricht im Wesentlichen den Sachanlagen. Unter den Finanzanlagen wurde der der Landeskirche zurechenbare Anteil am Vermögen der Evangelischen Ruhegehaltskasse Darmstadt (ERK) ausgebucht (2022: 1,21 Mrd. Euro), in gleicher Höhe wurden die Pensions- und Beihilferückstellungen auf der Passivseite reduziert (vgl. hierzu die grundsätzlichen Ausführungen zur Kurzbilanz).
2. Das **Umlaufvermögen von 1,41 Mrd. Euro** (2022: 1,48 Mrd. Euro) setzt sich insbesondere aus kurzfristigen Forderungen und liquiden Mitteln zusammen. 1,22 Mrd. Euro stellen den Kassenbestand dar. Der Anteil der Landeskirche an der Kassengemeinschaft setzt sich anteilig v.a. aus Wertpapieren (96 %) und aus Festgeldern (4 %) zusammen. Zusätzlich sind 0,03 Mrd. Euro für Stiftungen fest angelegt.
3. Als Differenzbetrag zur Bilanzsumme bleibt ein **nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag von 1,44 Mrd. Euro** (2022: 2,44 Mrd. Euro), der als Anspruch an zukünftige Haushalte verstanden werden muss. Dieser hat sich durch die geänderte Darstellung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen deutlich reduziert. Nach derzeitiger Beschlusslage soll dieser bisher nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag im Rahmen der Versorgungsdeckungsstrategie der Landeskirche bis zum Jahr 2036 abgebaut werden. Dafür sollen jährlich 78,4 Mio. Euro im Umlaufvermögen der Landeskirche gebunden werden.

Die Vermögenssituation der Landeskirche wird von den Rückstellungen bestimmt. Unter Berücksichtigung von Eigenkapital und den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag ergibt sich eine Eigenkapitalquote von -27,1% (2022: -31,8%).

### Als-Ob-Bilanz

Zur Deckung der Versorgungsverpflichtungen der Landeskirche (insbesondere) gegenüber ihren Pfarrerinnen und Pfarrern sowie Beamtinnen und Beamten hat die Landeskirche in den beiden rechtlich selbständigen Stiftungen Evangelische Versorgungsstiftung Württemberg und Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg zum 31.12.2023 0,94 Mrd. Euro Kapital angesammelt. Unterdessen Berücksichtigung würde der nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auf 0,50 Mrd. Euro sinken.

Das verdeutlicht die in Abbildung 2 dargestellte – rechtlich nicht verbindliche – Darstellung der Als-Ob-Kurzbilanz. Das Bilanzbild, das sich aus dem Jahresabschluss 2023 ergibt, zeigt auf, dass die Versorgungsdeckungslücke die größte finanzielle Herausforderung der Landeskirche bleibt. Bis Mitte der 2030er Jahre wird die Rückstellungshöhe für Versorgungsverpflichtungen weiter ansteigen. Diese Problematik galt es aufgrund von sinkenden Mitgliederzahlen verstärkt anzugehen. Dem hat die Landessynode im Rahmen der Beschlussfassung über die Eckwerte und zur Vornahme von Einsparungen bereits Rechnung getragen und die Versorgungsdeckungsstrategie beschlossen.

| 31.12.22                                                        | 31.12.23                                                     | Aktiva                           | Passiva                                               | 31.12.23                                              | 31.12.22                                              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Anlagevermögen<br>1,32 Mrd. Euro                                | Anlagevermögen 0,13 Mrd. Euro                                | Umlaufvermögen<br>1,41 Mrd. Euro | Eigenkapital & Sonderposten:<br>-0,64 Mrd. Euro       | Eigenkapital & Sonderposten:<br>-0,77 Mrd. Euro       | Rückstellungen & Verbindlichkeiten<br>-4,02 Mrd. Euro |
| Umlaufvermögen<br>1,48 Mrd. Euro                                | Versorgungsfonds & -stiftung<br>0,94 Mrd. Euro               |                                  | Rückstellungen & Verbindlichkeiten<br>-1,87 Mrd. Euro | Rückstellungen & Verbindlichkeiten<br>-4,02 Mrd. Euro |                                                       |
| Versorgungsfonds & -stiftung<br>0,77 Mrd. Euro                  | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag 0,50 Mrd. Euro |                                  | Treuh. verw. KiSt: -0,47 Mrd. Euro                    |                                                       |                                                       |
| Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag<br>1,67 Mrd. Euro |                                                              |                                  |                                                       |                                                       |                                                       |
| 5,24 Mrd. Euro                                                  | 2,98 Mrd. Euro                                               |                                  | -2,98 Mrd. Euro                                       | -5,24 Mrd. Euro                                       | Treuh. verw. KiSt: -0,45 Mrd. Euro                    |

Die mit dem Haushaltsplan verfolgten Ziele orientieren sich einerseits an den langfristigen Verpflichtungen der Landeskirche und andererseits an den Vorgaben zur strategischen Planung, die Herr Direktor Werner zuletzt im Rahmen der [Herbstsynode am 30. November 2023 unter TOP 2](#) beschrieben hat. Neben einer kritischen Rückschau auf eine zu hohe Anzahl der Projekte wurde die Besinnung auf den Grundauftrag der Kirche betont.

An den Organisationszielen des strategischen Berichts 2022 (Verbesserung der Kommunikation zwischen Oberkirchenrat und Landessynode, Nachhaltigkeit der Finanzierung der Organisation Kirche, Sicherung der Symbolkraft der Kirchengebäude durch eine Immobilienstrategie, die Weiterarbeit an der digitalen Roadmap, Optimierung des Servicecharakters der Verwaltung, Umsetzung des Neuen Finanzmanagements und kirchliche Strukturen 2024+) wurde weitergearbeitet. Der Zielstellenplan des PfarrPlans2030 wurde ebenso auf den Weg gebracht, wie die Umsetzung der Verwaltungsstrukturreform, der Rollout des neuen Rechnungswesens in der Fläche der Landeskirche und des kirchlichen Klimaschutzgesetzes – Aufgaben, die (auch) alle Organisationseinheiten des Oberkirchenrats über das normale Maß hinaus gefordert haben. Der Neubau des Dienstgebäudes in der Gänsheide wurde im Kostenrahmen vorangebracht.

Hier ist neben der Konkretisierung der Versorgungsdeckungsstrategie insbesondere die Erarbeitung einer Priorisierungsliste zu nennen, die dem Oberkirchenrat, den synodalen

Ausschüssen und der Landessynode helfen soll, die notwendigen Ausgabenkürzungen innerhalb von 12 Jahren vorzunehmen. Die ersten Vorgaben dieser Priorisierung sind bereits Bestandteil der Planungen für den Doppel-Haushalt 2025/2026 geworden.

## **2. Beschlussvorschlag**

### **Beschlussvorschlag Kollegium:**

Der Rechnungsabschluss 2023 wird festgestellt und der Weiterleitung an den Finanzausschuss zugestimmt.

### **Beschlussvorschlag Finanzausschuss:**

1. Den Planabweichungen im Umfang von 665.676,55 Euro wird zugestimmt.
2. Der Rechnungsabschluss 2023 wird zur Kenntnis genommen.
3. Der Finanzausschuss richtet folgenden Antrag an die Landessynode:  
"Die Landessynode möge beschließen  
a) Der Rechnungsabschluss 2023 wird zur Kenntnis genommen  
b) Die durch den Allgemeinen Planvermerk I Nr.1 b nicht abgedeckten Planabweichungen im Umfang von 145.773.279,12 Euro werden genehmigt."

### **Beschlussvorschlag Landessynode:**

Die Landessynode möge beschließen:

- a) Der Rechnungsabschluss 2023 wird zur Kenntnis genommen.
- b) Die durch den Allgemeinen Planvermerk I Nr.1 b nicht abgedeckten Planabweichungen im Umfang von 145.773.279,12 Euro werden genehmigt.

### 3. Zahlenteil für die Evangelische Landeskirche in Württemberg

#### 3.1. Gesamtergebnisrechnung

|            |                                                                                                                       | Ergebnis<br>2023       | Ansatz <sup>1)</sup><br>2023 | Ergebnis<br>2022       | Ergebnis<br>Veränderung |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------|
| 1.         | Kirchensteuern und Finanzausgleichsleistungen                                                                         | -488.420.194,22        | -508.730.200                 | -490.388.837,50        | 1.968.643,28            |
|            | <i>davon zweckgebunden</i>                                                                                            |                        |                              |                        |                         |
| 2.         | Zuweisungen und Umlagen aus dem kirchlichen Bereich                                                                   | -8.576.830,29          | -8.088.200                   | -8.104.491,80          | -472.338,49             |
| 3.         | Zuschüsse aus dem öffentlichen und nicht-öffentlichen Bereich                                                         | -66.398.019,26         | -66.222.500                  | -64.736.837,43         | -1.661.181,83           |
|            | <i>davon aus öffentlicher Hand</i>                                                                                    | -66.383.215,26         | -66.182.000                  | -64.705.432,43         | -1.677.782,83           |
| 4.         | Opfer / Spenden                                                                                                       | -937.723,87            | -425.500                     | -872.126,46            | -65.597,41              |
| 5.         | Erträge aus Gebühren, Leistungsentgelten und Verkaufserlösen                                                          | -5.103.317,49          | -917.800                     | -4.974.727,79          | -128.589,70             |
| 6.         | Erträge aus Ersatz- und Erstattungsleistungen                                                                         | -17.869.100,67         | -24.267.200                  | -17.714.971,10         | -154.129,57             |
| 7.         | Finanzerträge                                                                                                         | -37.154,64             | -15.600                      | -23.878,79             | -13.275,85              |
| 8.         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                          | -132.208.684,66        | -113.134.400                 | -109.270.386,86        | -22.938.297,80          |
| 9.         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                                  | -20.640,00             |                              | -26.660,00             | 6.020,00                |
| <b>10.</b> | <b>Ordentliche Erträge (Summe aus 1 bis 9)</b>                                                                        | <b>-719.571.665,10</b> | <b>-721.801.400</b>          | <b>-696.112.917,73</b> | <b>-23.458.747,37</b>   |
| 11.        | Personalaufwendungen                                                                                                  | 342.846.281,45         | 361.652.800                  | 318.307.972,81         | 24.538.308,64           |
|            | <i>davon Pfarrer</i>                                                                                                  | 192.975.632,75         | 200.109.600                  | 182.485.454,55         | 10.490.178,20           |
|            | <i>davon Beamte</i>                                                                                                   | 11.958.566,49          | 29.050.900                   | 11.377.679,77          | 580.886,72              |
|            | <i>davon Angestellte</i>                                                                                              | 81.460.232,06          | 76.492.300                   | 70.281.179,41          | 11.179.052,65           |
| 12.        | Versorgungsaufwand                                                                                                    | 120.041.240,16         | 123.934.600                  | 112.914.320,74         | 7.126.919,42            |
| 13.        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                           | 32.705.835,33          | 51.209.000                   | 31.837.997,76          | 867.837,57              |
| 14.        | Kirchensteuer, Finanzausgleich, Zuweisungen/<br>Umlagen an den kirchlichen Bereich                                    | 284.392.983,26         | 119.911.400                  | 196.530.714,49         | 87.862.268,77           |
| 15.        | Zuschüsse an den öffentlichen und nicht-öffentlichen Bereich                                                          | 812.977,52             | 4.581.400                    | 996.855,60             | -183.878,08             |
| 16.        | Aufwendungen für Ersatz- und Erstattungsleistungen                                                                    | 32.611.896,67          | 30.158.500                   | 30.602.655,32          | 2.009.241,35            |
| 17.        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                                     | 41.210.771,96          | 46.605.300                   | 35.650.817,89          | 5.559.954,07            |
|            | <i>davon Zuführungen an Sonderhaushalte</i>                                                                           | 29.723.139,47          | 29.376.200                   | 30.829.064,26          | -1.105.924,79           |
| 18.        | Abschreibungen                                                                                                        | 3.739.137,95           | 5.657.600                    | 3.929.737,17           | -190.599,22             |
| <b>19.</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)</b>                                                                 | <b>858.361.124,30</b>  | <b>743.710.600</b>           | <b>730.771.071,78</b>  | <b>127.590.052,52</b>   |
| <b>20.</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)</b>                                                                    | <b>138.789.459,20</b>  | <b>21.909.200</b>            | <b>34.658.154,05</b>   | <b>104.131.305,15</b>   |
| 21.        | Außerordentliche Erträge                                                                                              | -634.041,49            |                              | -81.550,22             | -552.491,27             |
| 22.        | Außerordentl. Aufwendungen                                                                                            | 132.232,00             |                              | 73.105,61              | 59.126,39               |
| <b>23.</b> | <b>Sonderergebnis (Saldo aus 21 und 22)</b>                                                                           | <b>-501.809,49</b>     |                              | <b>-8.444,61</b>       | <b>-493.364,88</b>      |
| 24.        | Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren                                                                                    |                        |                              |                        |                         |
| <b>25.</b> | <b>Gesamtergebnis (Saldo aus 20, 23 und 24)</b>                                                                       | <b>138.287.649,71</b>  | <b>21.909.200</b>            | <b>34.649.709,44</b>   | <b>103.637.940,27</b>   |
| 26.        | <b>nachrichtlich:</b> Zuführungen zu / Entnahme aus den<br>Ergebnisrücklagen (§ 85 Abs. 1 HHO) (zum Ausgleich von 25) | -140.257.219,57        | -9.030.400                   | -28.610.089,15         | -111.647.130,42         |
| 27.        | Zuführungen zur Rücklage für Immobilienunterhalt (§ 85 Abs. 2<br>HHO)                                                 | 9.880.001,18           | 343.900                      | 1.049.932,85           | 8.830.068,33            |
| 28.        | Entnahme aus Rücklage für Immobilienunterhalt (§ 85 Abs. 2<br>HHO)                                                    | -378.449,62            |                              | -726.624,28            | 348.174,66              |
| 29.        | Zuführung zu weiteren Rücklagen (§ 85 Abs. 4 HHO)                                                                     | 22.727.352,93          | 2.486.200                    | 17.007.593,10          | 5.719.759,83            |
| 30.        | Entnahme aus weiteren Rücklagen (§ 85 Abs. 4 HHO)                                                                     | -31.639.344,30         | -15.708.900                  | -23.369.284,26         | -8.270.060,04           |
| <b>31.</b> | <b>Saldo nach Entnahme aus / Zuführung zu den Rücklagen</b>                                                           | <b>-1.380.009,67</b>   | <b>0</b>                     | <b>1.237,70</b>        | <b>-1.381.247,37</b>    |

<sup>1)</sup> Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 34 HHO berühren den Ansatz nicht)

### 3.2. Gesamtfinanzrechnung

|     |                                                                                                                                 | Ergebnis<br>2023        | Ansatz <sup>1)</sup><br>2023 | Ergebnis<br>2022        | Ergebnis<br>Veränderung |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1.  | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                       | 715.979.632,06          | 721.540.200                  | 687.063.713,55          | 28.915.918,51           |
| 2.  | Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit                                                                        | -791.079.316,48         | -673.024.100                 | -678.979.216,50         | -112.100.099,98         |
| 3.  | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 1 und 2)</b>                                  | <b>-75.099.684,42</b>   | <b>48.516.100</b>            | <b>8.084.497,05</b>     | <b>-83.184.181,47</b>   |
| 4.  | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen                                                                                        |                         |                              |                         |                         |
| 5.  | Einzahlungen aus Investitionszuschüssen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit                                       |                         |                              |                         |                         |
|     | <i>davon aus öffentlicher Hand</i>                                                                                              |                         |                              |                         |                         |
| 6.  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen                                                                               | 775.060,00              | 10.000                       | 1.785,00                | 773.275,00              |
| 7.  | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen                                                                             |                         |                              |                         |                         |
| 8.  | Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit                                                                                | 337.443,46              |                              | 407.576,17              | -70.132,71              |
| 9.  | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 4 bis 8)</b>                                                               | <b>1.112.503,46</b>     | <b>10.000</b>                | <b>409.361,17</b>       | <b>703.142,29</b>       |
| 10. | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                       | -38.976,55              |                              | -601.812,01             | 562.835,46              |
| 11. | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                   | -19.866.604,90          | -1.245.000                   | -10.035.097,32          | -9.831.507,58           |
| 12. | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen                                                                        | -3.268.695,79           | -3.123.700                   | -2.453.553,32           | -815.142,47             |
| 13. | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen                                                                                  | -753.015,66             | -158.500.000                 | -276.618,79             | -476.396,87             |
| 14. | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen                                                                                |                         |                              |                         |                         |
| 15. | Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit                                                                                 | -219.363,10             |                              | -397.249,40             | 177.886,30              |
| 16. | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus 10 bis 15)</b>                                                             | <b>-24.146.656,00</b>   | <b>-162.868.700</b>          | <b>-13.764.330,84</b>   | <b>-10.382.325,16</b>   |
| 17. | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Summe aus 9 und 16)</b>                                     | <b>-23.034.152,54</b>   | <b>-162.858.700</b>          | <b>-13.354.969,67</b>   | <b>-9.679.182,87</b>    |
| 18. | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen*                                         | 165.672,26              | 14.000                       | 861.180,24              | -695.507,98             |
| 19. | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen*                                          | -7.800,00               | -25.000                      | -19.468,00              | 11.668,00               |
| 20. | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus 18 und 19)</b>                                   | <b>157.872,26</b>       | <b>-11.000</b>               | <b>841.712,24</b>       | <b>-683.839,98</b>      |
| 21. | <b>Ergebnis der Investitions- und Finanzierungstätigkeit (Summe aus 17 und 20)</b>                                              | <b>-22.876.280,28</b>   | <b>-162.869.700</b>          | <b>-12.513.257,43</b>   | <b>-10.363.022,85</b>   |
| 22. | <b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres / Vorjahres (Saldo aus 3 und 21)</b>                   | <b>-97.975.964,70</b>   | <b>-114.353.600</b>          | <b>-4.428.760,38</b>    | <b>-93.547.204,32</b>   |
| 23. | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Aufnahme von Kassenkrediten)                                | 1.281.653.110,24        |                              | 1.275.790.172,46        | 5.862.937,78            |
| 24. | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -1.264.242.716,98       |                              | -1.242.647.903,09       | -21.594.813,89          |
| 25. | <b>Überschuss / Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus 23 und 24)</b>                         | <b>17.410.393,26</b>    |                              | <b>33.142.269,37</b>    | <b>-15.731.876,11</b>   |
| 26. | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln <sup>2)</sup>                                                                                 | 1.301.752.611,83        |                              | 1.273.039.102,84        | 28.713.508,99           |
| 27. | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus 22 und 25)                                                               | -80.565.571,44          | -211.090.002                 | 28.713.508,99           | -109.279.080,43         |
| 28. | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus den Summen 26 und 27)</b>                               | <b>1.221.187.040,39</b> | <b>-211.090.002</b>          | <b>1.301.752.611,83</b> | <b>-80.565.571,44</b>   |
|     | <u>nachrichtlich:</u>                                                                                                           |                         |                              |                         |                         |
| 29. | Inanspruchnahme von Mitteln des Finanzvermögens (zum Ausgleich von 21)                                                          | -22.831.863,99          | 161.719.700                  |                         |                         |
| 30. | Inanspruchnahme von Reinvestitionsmitteln (zum Ausgleich von 21)                                                                |                         | 1.150.000                    |                         |                         |
|     | <i>davon: Mittel des Vermögensgrundstocks</i>                                                                                   |                         |                              |                         |                         |
|     | <i>davon: sonstige Mittel</i>                                                                                                   | -44.416,29              | 1.150.000                    |                         | -44.416,29              |
| 31. | Zweckentsprechende Bindung von Reinvestitionsmitteln                                                                            | 2.896.263,02            | -4.262.500                   | 2.731.393,90            | 164.869,12              |
|     | <i>davon: Mittel des Vermögensgrundstocks</i>                                                                                   | 119.680,50              | -77.000                      | 113.477,25              | 6.203,25                |
|     | <i>davon: sonstige Mittel</i>                                                                                                   | 2.820.998,81            | -4.185.500                   | 2.617.916,65            | 203.082,16              |

\* Diese Position enthält auch Ein- bzw. Auszahlungen für Kredite an Dritte (nicht investiv)

<sup>1)</sup> Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 34 HHO berühren den Ansatz nicht)

<sup>2)</sup> Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen

### 3.3. Bilanz und Erläuterung

| AKTIVA     |                                                                                 | 2023                    | 2022                    |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 0.         | Ausgleichsposten Rechnungsumstellung, Ausstehende Einlagen auf das gez. Kapital |                         |                         |
| <b>I.</b>  | <b>Anlagevermögen</b>                                                           | <b>134.292.683,46</b>   | <b>1.324.528.090,23</b> |
| 1.         | Immaterielle Vermögensgegenstände                                               | 5.847.458,84            | 4.479.842,73            |
| <b>2.</b>  | <b>Sachanlagen</b>                                                              | <b>125.289.763,03</b>   | <b>106.436.764,80</b>   |
| 2.1        | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                               | 84.210.074,35           | 86.777.870,86           |
|            | davon nicht realisierbar                                                        |                         |                         |
| 2.2        | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne (eigene) Gebäude                    | 2.120.162,20            | 2.120.162,20            |
|            | davon nicht realisierbar                                                        |                         |                         |
| 2.3        | Bauten auf fremden Grundstücken, Um- und Einbauten in fremde Gebäude            | 302.611,00              | 352.579,00              |
|            | davon nicht realisierbar                                                        |                         |                         |
| 2.4        | Technische Anlagen und Maschinen                                                | 218.908,00              | 9.477,00                |
|            | davon nicht realisierbar                                                        |                         |                         |
| 2.5        | Betriebs- und Geschäftsausst., Einrichtung und Ausstattung                      | 2.662.028,10            | 2.892.804,58            |
|            | davon nicht realisierbar                                                        |                         |                         |
| 2.6        | Anlagen im Bau, Anzahlungen auf Anlagen, Anlagenverrechnungskonto               | 35.775.979,38           | 14.283.871,16           |
| <b>3.</b>  | <b>Finanzanlagen</b>                                                            | <b>3.155.461,59</b>     | <b>1.213.611.482,70</b> |
| 3.1        | Absicherung von Versorgungslasten                                               |                         | 1.211.000.000,00        |
| 3.2        | Anteile an verbundenen Unternehmen                                              | 842.758,82              | 842.758,82              |
| 3.3        | Beteiligungen                                                                   | 2.109.310,80            | 1.357.848,96            |
| 3.4        | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                          |                         |                         |
| 3.5        | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht       |                         |                         |
| 3.6        | Darlehen an den kirchlichen Bereich                                             |                         |                         |
| 3.7        | Sonstige Ausleihungen                                                           | 203.391,97              | 410.874,92              |
| 3.8        | Wertpapiere des Anlagevermögens                                                 |                         |                         |
| 3.9        | Sonstige Finanzanlagen                                                          |                         |                         |
| <b>II.</b> | <b>Umlaufvermögen</b>                                                           | <b>1.406.542.878,31</b> | <b>1.477.575.035,15</b> |
| 1.         | Vorräte                                                                         | 145.438,42              | 229.169,23              |
| <b>2.</b>  | <b>Forderungen</b>                                                              | <b>1.405.130.292,78</b> | <b>1.476.319.538,17</b> |
| 2.1        | Forderungen an kirchliche Körperschaften und Einrichtungen                      | 1.257.460.311,96        | 1.336.050.197,11        |
| 2.2        | Forderungen aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung                   | 5.651.918,27            | 2.305.928,70            |
| 2.3        | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                      | 15.030.517,52           | 11.718.381,10           |
| 2.4        | Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände                                   | 126.987.545,03          | 126.245.031,26          |
| 3.         | Wertpapiere                                                                     |                         |                         |
| 4.         | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks    | 1.267.147,11            | 1.026.327,75            |
| III.       | Ausgleichsposten aus der Darlehens- und Eigenmittelförderung                    |                         |                         |
| IV.        | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten                                               | 3.894,22                | 10.183,92               |
| V.         | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse                               |                         |                         |
| VI.        | Aktive latente Steuern                                                          |                         |                         |
| VII.       | Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung                         |                         |                         |
| VIII.      | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Nettoposition)                   | 1.443.402.807,56        | 2.437.846.787,56        |
|            | <b>Summe Aktiva</b>                                                             | <b>2.984.242.263,55</b> | <b>5.239.960.096,86</b> |

| PASSIVA     |                                                                                              | 2023                     | 2022                     |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Eigenkapital</b>                                                                          | <b>-635.471.341,57</b>   | <b>-769.018.713,32</b>   |
| 1.          | Basiskapital                                                                                 |                          |                          |
| 2.          | Vermögensgrundstock                                                                          | -42.936.993,74           | -41.686.401,69           |
| 3.          | Stiftungskapital                                                                             | -149.882.108,43          | -145.144.375,02          |
| <b>4.</b>   | <b>Rücklagen</b>                                                                             | <b>-442.634.390,40</b>   | <b>-582.302.049,78</b>   |
| 4.1         | Kapitalrücklage                                                                              |                          |                          |
| 4.2         | Gewinnrücklagen                                                                              | -647.071,55              | -471.245,57              |
| <b>4.3</b>  | <b>Ergebnisrücklagen</b>                                                                     | <b>-239.155.942,15</b>   | <b>-379.413.161,72</b>   |
| 4.3.1       | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                      | -239.155.942,15          | -379.479.389,72          |
| 4.3.2       | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses                                             |                          | 66.228,00                |
| <b>4.4</b>  | <b>Zweckgebundene Rücklagen</b>                                                              | <b>-202.831.376,70</b>   | <b>-202.417.642,49</b>   |
| 4.4.1       | Rücklage für Immobilienunterhalt                                                             | -42.989.022,85           | -33.487.471,29           |
| 4.4.2       | weitere zweckgebundene Rücklagen                                                             | -159.842.353,85          | -168.930.171,20          |
| 5.          | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses                                                     | -17.849,00               | 114.113,17               |
| <b>II.</b>  | <b>Sonderposten</b>                                                                          | <b>-1.461.680,56</b>     | <b>-846.900,00</b>       |
| 1.          | für Investitionszuweisungen                                                                  |                          |                          |
| 2.          | für Investitionszuschüsse                                                                    | -782.696,00              | -846.900,00              |
| 3.          | für Sonstiges                                                                                | -678.984,56              |                          |
| <b>III.</b> | <b>Rückstellungen</b>                                                                        | <b>-1.816.025.279,61</b> | <b>-3.964.584.199,45</b> |
| 1.          | Lohn- u. Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit                           | -2.745.367,83            | -1.957.974,12            |
| 2.          | Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | -2.081.991,00            | -2.012.028,00            |
| 3.          | Pensions- und Beihilfeverpflichtungen                                                        | -1.811.097.920,78        | -3.960.541.900,78        |
| 4.          | Clearingverfahren                                                                            |                          |                          |
| 5.          | Drohende Verluste aus schwebenden Geschäften                                                 |                          |                          |
| 6.          | Sonstige Rückstellungen                                                                      | -100.000,00              | -72.296,55               |
| <b>IV.</b>  | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                     | <b>-56.785.181,52</b>    | <b>-54.549.059,02</b>    |
| 1.          | Verbindlichkeiten gegenüber dem kirchlichen Bereich                                          | -42.842.159,72           | -43.001.868,12           |
| 2.          | Verbindlichkeiten aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung                          | -5.888.498,24            | -5.991.310,20            |
| 3.          | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme                                                         |                          |                          |
| 4.          | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                             | -4.982.642,37            | -4.550.721,51            |
| 5.          | Sonstige Verbindlichkeiten                                                                   | -3.071.881,19            | -1.005.159,19            |
| V.          | Ausgleichsposten aus der Darlehensförderung                                                  |                          |                          |
| VI.         | Passive Rechnungsabgrenzungsposten                                                           | -15.000,00               |                          |
| VII.        | Passive latente Steuern                                                                      |                          |                          |
| VIII.       | Treuhänderisch verwahrte KiSt-Mittel                                                         | -474.483.780,29          | -450.961.225,07          |
|             | <b>Summe Passiva</b>                                                                         | <b>-2.984.242.263,55</b> | <b>-5.239.960.096,86</b> |

\*Unter rückgedeckten Mitteln im Sinne dieser Übersicht wird der Abzug vom frei verfügbaren Finanzvermögen verstanden (es wird der Teil der Passiva vom Finanzvermögen abgezogen, der rückgedeckt sein soll)

### 3.3.1. Allgemeine Erläuterungen

Die Bilanz gibt den Stand des landeskirchlichen Rechnungswesens zum Stichtag 31. Dezember 2023 der Landeskirche wieder. Als Vergleichszahlen dienen die Bestände der Bilanz per 31.12.2022.

Die Pflicht zur Erstellung einer Bilanz als Darstellung des Vermögens und deren Gliederung ergibt sich für die Landeskirche aus § 80 Abs. 3 und Abs. 4 der Haushaltsordnung (HHO).

Die Bilanz ist nach § 14 Abs. 3 Nr. 4 HHO eine Anlage zum Haushaltsplan. Nach § 75 Abs. 2 HHO ist die Bilanz Bestandteil der Jahresrechnung. Die Rechnungsführung geschieht durch das Referat Liquiditätsmanagement, internes Berichtswesen/Finanzbuchhaltung des Oberkirchenrats. Dieses nimmt nach § 93 HHO auch Kassengeschäfte für Dritte, insbesondere für rechtlich selbständige Stiftungen wahr und führt als Gemeinsame Kasse sämtliche Kassengeschäfte im Rahmen einer Kassengemeinschaft. Ebenfalls einheitlich für alle an der Kassengemeinschaft beteiligten Mandanten werden die Liquiditätsplanung und die Vermögensanlagen vorgenommen.

### **3.3.2. Bewertungsgrundsätze**

Die Bewertung des Anlagevermögens richtet sich nach § 68 Abs. 1 HHO und Anlage 9 zu Nr. 39 bis 42 der Durchführungsverordnung zur Haushaltsordnung (DVO HHO) zu § 70 HHO. Die Grundlagen für die Verwaltung der Geldanlagen sind in § 91 HHO und in Nr. 1-4 der Durchführungsverordnung zu § 91 Haushaltsordnung (DVO-HHO GA) festgelegt. Abschreibungen zum Bilanzstichtag werden nur bei der Fremdverwaltung und nur dann vorgenommen, wenn eine voraussichtlich dauerhafte Wertminderung vorliegt. Eine voraussichtlich dauerhafte Wertminderung wird unterstellt, wenn der Kurswert zum Bilanzstichtag um mehr als fünf Prozent unter dem Buchwert liegt oder eine Wertminderung mehr als drei Jahre andauert. Für die Bewertung der Fremdverwaltung werden die einzelnen Spezialfonds betrachtet. Entfällt der Grund der Abschreibungen, wird eine Zuschreibung im Umfang der Werterhöhung bis zur Obergrenze der Anschaffungskosten vorgenommen.

Die Rückstellungen zur Absicherung der Versorgungsverpflichtungen der Landeskirche für ihre Pfarrerrinnen und Pfarrer sowie ihre Beamtinnen und Beamten zum 31. Dezember 2021 ergeben sich aus dem versicherungsmathematischen Gutachten der Heubeck AG, Köln, vom 14. Oktober 2022 (Stichtag 31.12.2021) über die Altersversorgungssysteme der Landeskirche. Solch ein Gutachten wird i.d.R. alle drei Jahre erstellt. In den Zwischenjahren erfolgt die Fortschreibung aufgrund eigener versicherungsmathematischer Überlegungen. Gegenüber den Pfarrerrinnen und Pfarrern der Landeskirche bestehen zum 31.12.2021 Pensionsverpflichtungen mit einem Teilwert in Höhe von 2.850,3 Mio. Euro (davon für Aktive 1.583,5 Mio. Euro, für Ruheständler 1.266,7 Mio. EUR) sowie Beihilfeverpflichtungen für die Zeit des Ruhestands aller aktiven sowie bereits im Ruhestand befindlichen Pfarrerrinnen und Pfarrern mit einem Teilwert in Höhe von 764,4 Mio. Euro (davon für Aktive 400,1 Mio. Euro, für Ruheständler 364,3 Mio. EUR).

Auf Basis des versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG vom 31. Oktober 2023 (Stichtag 31.12.2021) wurde eine zahlungsstrombasierte Betrachtung der Rückstellungshöhe ergänzt. Die grundsätzliche Vorgehensweise ist wie folgt:

- Pensions- und Beihilfeverpflichtungen stehen Zahlungen der Evangelischen Ruhegehaltsskasse in Darmstadt (ERK) und des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg (KVBW) gegenüber, die von den Gesamtverpflichtungen abgezogen werden.
- Während des Versorgungsbezugs sind Zahlungen an den KVBW zu leisten. Diese sind den Gesamtverpflichtungen hinzuzurechnen.
- Die ERK erhebt ausschließlich Beiträge für aktive Pfarrerrinnen und Pfarrer, die in einem größtenteils umlagefinanzierten System als Kassenleistung für Versorgungsempfangende ausgeschüttet werden. Die Beiträge werden sowohl für die Versorgung der derzeit aktiven Pfarrpersonen als auch zur Begleichung der bereits von Pfarrpersonen in der

Vergangenheit erworbenen Ansprüche verwendet. Daher muss ein Teil der ERK-Beiträge als Sanierungsgeld betrachtet und den Gesamtverpflichtungen hinzugerechnet werden. Dieses Sanierungsgeld wird so ermittelt, dass der über 37 Prozentpunkte hinausgehende ERK-Beitrag entsprechend dem Beitragssatz beim KVBW herangezogen wird.

- Im Falle der Kirchenbeamtinnen und Kirchenbeamten sieht § 86 Nr. 3 HHO aktuell vor, dass Rückstellungen vom Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg von den Gesamtverpflichtungen abzuziehen sind. In Abs. 3 sollen - mit Wirkung vom 1. Januar 2023 - die Wörter „, sofern nicht schon Rückstellungen vom Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet wurden,“ gestrichen werden. Der Beschluss soll in der Herbstsynode 2024 erfolgen. Danach kann analog den Pfarrpersonen die zahlungsstrombasierte Variante verfahren werden.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden im Rechnungsjahr 2023 aufgrund eigener Berechnungen fortgeschrieben und um 56,0 Mio. Euro erhöht (Pfarrerinnen und Pfarrer: 53,76 Mio. Euro, Beamtinnen und Beamte: 2,24 Mio. Euro). Das nächste versicherungsmathematische Gutachten ist zum Stichtag 31.12.2024 geplant.

### **3.3.3. Erläuterungen zur Bilanz 2023**

#### **Aktiva**

##### **I. Anlagevermögen**

###### **I.1. Immaterielle Vermögensgegenstände**

Der Ausweis u.a. der ERP-Software erfolgt aktuell unter „Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände“ im Anlagespiegel per 31.12.2023 und stieg um rd. 658 TEuro. Die Aktivierung der Software Infoma newsystem erfolgt, wenn die Pilotphase abgeschlossen ist.

###### **I.2. Sachanlagen**

Laufende Bauinvestitionen werden unter Anlagen im Bau ausgewiesen, die mit der Fertigstellung aktiviert werden. Der Neubau des Dienstgebäudes für den Oberkirchenrat stellt mit 32 Mio. Euro (Zugang 2023 +19 Mio. Euro) hier die größte Position dar, die Erweiterung des Neubaus des Archivs ist mit 3 Mio. Euro enthalten.

Der Zugang bei den Grundstücken ergab sich aus der Aktivierung einer Grunddienstbarkeit auf dem Grundstück der Tagungsstätte Birkach. Der Zugang bei den Betriebsgebäuden resultiert aus der Aktivierung eines Trafogebäudes bei der Tagungsstätte Bad Boll. Die Zugänge bei den realisierbaren Wohngebäuden resultieren aus nachträglichen Anschaffungskosten für das Gebäude Gänsheidestraße 121.

Die weiteren Veränderungen im Anlagevermögen unter Sachanlagen ergeben sich v.a. durch die jährlichen Abschreibungen.

##### **I.3. Finanzanlagen**

###### **I.3.1. Absicherung von Versorgungslasten**

Darstellung des wirtschaftlich zurechenbaren Anteils der Landeskirche am bei der ERK vorhandenen Vermögen für Pensionsverpflichtungen in Höhe von 1.211 Mio. Euro wird ab 2023 nicht mehr auf der Aktivseite ausgewiesen. Die Pensionsrückstellungen auf der Passivseite wurden entsprechend reduziert. Die Absicherung der Versorgungslasten durch das Stiftungskapital der Stiftung Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg und der Evangelischen Versorgungsstiftung Württemberg ist aus rechtlichen Gründen nicht in der Bilanz abgebildet. Zur Berücksichtigung dieser Vermögen wurde die Als-ob-Bilanz ergänzt.

### I.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen werden die landeskirchlichen Beteiligungen an der Evangelischen Medienhaus GmbH, der Kloster Denkendorf Immobilien GmbH, der Silserhof GmbH (Schweiz) und der Müttergenesung gGmbH ausgewiesen. Über die Anteile an verbundenen Unternehmen der Evangelischen Landeskirche in Württemberg wird detailliert im synodalen Beirat für landeskirchliche Beteiligungen berichtet.

### I.3.3 Beteiligungen

Unter den Beteiligungen werden die Beteiligungen an der KSE Energie GmbH, an der Evangelischen Bank eG, der Kirchenportal GmbH und Oikocredit ausgewiesen. Die Beteiligung an der Evangelischen Bank eG wurde um 0,75 Mio. Euro auf insgesamt erhöht. Die Beteiligungen der Evangelischen Landeskirche in Württemberg werden detailliert im Rahmen des Beteiligungsberichts dargestellt.

### I.3.7 Sonstige Ausleihungen

Betrifft sonstige langfristige Darlehen (0,19 Mio.) und langfristige Darlehen an Mitarbeitende.

## **II. Umlaufvermögen**

### II.1. Vorräte

Bei den Vorräten handelt es sich vor allem um fertige Erzeugnisse und Waren der Informationstechnologie in der Landeskirche und im Oberkirchenrat.

### **II.2 Forderungen**

#### II.2.1 Forderungen an kirchliche Körperschaften und Einrichtungen

1,22 Mrd. Euro stellen den Kassenbestand dar. Der Anteil der Landeskirche an der Kassengemeinschaft setzt sich anteilig v.a. aus Wertpapieren (96 %) und aus Festgeldern (4 %) zusammen. Zusätzlich sind 0,03 Mrd. Euro für Stiftungen fest angelegt.

#### II.2.2 Forderung aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung

Betrifft vor allem die Kirchensteuer-Restzahlung aus Dezember 2023.

#### II.2.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Forderungen aus dem laufenden Betrieb und Ausweis debitorischer Kreditoren.

#### II.2.4 Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände

In Höhe von 126,8 Mio. Euro sind die beim Diakonischen Werk Württemberg verwalteten Fondsbestände der Evangelischen Landeskirche in Württemberg ausgewiesen.

II.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks  
Die Zahlstellen sind mit 0,72 Mio. Euro ausgewiesen, die Sparguthaben von Mietkautionen betragen 0,40 Mio. Euro.

## **IV. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Hier werden Ausgaben ausgewiesen, die vor dem Abschlussstichtag zahlungswirksam wurden, jedoch Aufwand für eine bestimmte Zeit danach darstellen.

## **VIII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

Darstellung des negativen Eigenkapitals der Evangelischen Landeskirche in Württemberg per 31.12.2023. Es entsteht, weil die Rückstellungen das Deckungsvermögen überschreiten.

## **Passiva**

### **I. Eigenkapital**

#### **I.1. Basiskapital**

Es wird kein negatives Basiskapital ausgewiesen. Ausweis erfolgt unter Aktiva VIII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag.

#### **I.2 Vermögensgrundstock**

Im Rechnungsjahr 2023 wurden dem Geldvermögensgrundstock gem. den Vorschriften der Haushaltsordnung Mittel aus der Abrechnung eines Nachlasses und der Kaufkraftausgleich 2023 zugeführt.

#### **I.3 Stiftungskapital**

Ausweis des Stiftungskapitals der unselbständigen Stiftung der Evangelischen Landeskirche in Württemberg (-19 Mio. Euro) und der Bestände der Zuwendungsfonds (-131 Mio. Euro). Hiervon entfallen -127 Mio. Euro auf die Fondsbestände der fremdverwalteten Diakoniefonds. Neu hinzugekommen ist 2023 der Fonds #miteinander mit einem Stand von -3,6 Mio. Euro zum 31.12.2023.

### **I.4 Rücklagen**

#### **I.4.2 Gewinnrücklagen**

Unter den Gewinnrücklagen werden die satzungsmäßigen Rücklagen der unselbstständigen Stiftungen in der Stiftung der Evangelischen Landeskirche in Württemberg ausgewiesen (- 0,0006 Mrd. Euro).

#### **I.4.3 Ergebnissrücklagen**

Die Ergebnissrücklagen setzen sich aus den Ergebnissrücklagen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses zusammen. Davon sind rd. 16,7 Mio. Euro durch Haushaltsreste für MFP-Maßnahmen reserviert. Der Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis (138,8 Mio. Euro) wurde gem. Haushaltsordnung durch Entnahme aus der Ergebnissrücklage gedeckt. Die Ergebnissrücklage ist von -0,38 Mrd. (2022) Euro auf -0,24 Mrd. Euro gesunken.

#### **I.4.4. Zweckgebundene Rücklagen**

##### **I.4.4.1 Rücklage für Immobilienunterhalt**

Bis zu der nach HHO festgelegten Mindesthöhe werden 25 % der Abschreibungen, mindestens jedoch 0,25 % der Anschaffungs- und Herstellungskosten, nach § 65 Abs. 2 und 3 HHO zugeführt. Der Pflichtzuführung aus den Vorgaben der HHO (548 TEuro) und den Zuführungen aus Erübrigungen der Bewirtschaftungsbereiche (808 TEuro) standen Entnahmen für die Finanzierung von Baumaßnahmen in Höhe von 378 TEuro und Zuführungen aus der Abrechnung von Baumaßnahmen in Höhe von 8,5 Mio. Euro gegenüber, so dass die Rücklage für Immobilienunterhalt um 9,5 Mio. Euro anstieg.

##### **I.4.4.2 weitere zweckgebundene Rücklagen**

Hier werden insbesondere die Pfarrbesoldungs- und Versorgungsrücklage (-75 Mio. Euro) und die Budgetrücklagen (-12 Mio. Euro) dargestellt.

#### **I.5 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses**

Hier werden die Jahresüberschüsse und -fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses der unselbstständigen Stiftungen der Evangelischen Landeskirche in Württemberg ausgewiesen.

## **II. Sonderposten**

### **II.2. für Investitionszuschüsse**

Es handelt sich um Sonderposten aus Investitionszuschüssen Dritter, die entsprechend dem Werteverzehr der Sachanlagen aufgelöst werden als auch um Sonderposten aus Bilanzkorrekturen der Vorjahre aufgrund nachträglicher Aktivierungen, die ebenfalls entsprechend dem Werteverzehr der Sachanlagen aufgelöst werden.

### **II.3. für Sonstiges**

Hierbei handelt es sich um Korrekturen der Vorjahre (nachträgliche Aktivierungen) wie bspw. der kostenlose Erwerb eines Grundstücks des Ev. Bildungszentrums Birkach (230 TEuro).

## **III. Rückstellungen**

### **III.1. Rückstellungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit**

Hier sind die Rückstellungen für Altersteilzeit von Mitarbeitenden der Landeskirche dargestellt, diese stiegen um 787 TEuro an.

### **III.2. Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren**

Für übernommene Bürgschaften werden 10 % der Bürgschaftssumme zur Abdeckung des Ausfallrisikos der Bürgschaftssicherungsrückstellung zugeführt. Als Grundlage für die Berechnung der Höhe der Rückstellung dient grundsätzlich der Schuldenstand zum 31.12. des zweit vorangegangenen Rechnungsjahres. Die Valutierung zum 31.12.2021 beträgt 20.819.907 Euro.

### **III.3. Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen**

Hier werden die Pensions- und Beihilferückstellungen gem. § 86 Abs. 1 Nr. 3 HHO für die Pensionen und Beihilfen der Pfarrerrinnen und Pfarrer (-1.610,8 Mio. Euro) sowie der Beamtinnen und Beamten (-200,3 Mio. Euro) ausgewiesen. Erstmals wurden 2023 auch umlagefinanzierte Sicherungssysteme berücksichtigt.

Die Pensionsrückstellungen wurden im Rechnungsjahr 2023 aufgrund eigener Berechnungen um 56,0 Mio. Euro erhöht. Ein neues versicherungsmathematisches Gutachten ist zum Stichtag 31.12.2024 geplant.

### **III.6. Sonstige Rückstellungen**

Hier wird die Rückstellung für unvorhersehbare Sanierungskosten der Stützmauer des Stifts Tübingen ausgewiesen.

## **IV. Verbindlichkeiten**

### **IV.1. Verbindlichkeiten gegenüber dem kirchlichen Bereich**

Hier werden v.a. die Geldanlagen der Sonderhaushalte und Wirtschaftsbetriebe der Evangelischen Landeskirche in Württemberg (-26,5 Mio. Euro) und Verbindlichkeiten aus der Vermögensverwaltung der unselbständigen Stiftung der Evangelischen Landeskirche in Württemberg (-15,5 Mio. Euro) ausgewiesen.

### **IV.2. Verbindlichkeiten aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung**

Hier sind noch nicht in Anspruch genommene zweckgebundene Zuwendungen ausgewiesen.

### **IV.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichene Verbindlichkeiten aus dem laufenden Betrieb und Ausweis kreditorischer Debitoren.

#### IV.5. Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen vorwiegend Opfermittel, die von den Kirchengemeinden an die Evangelische Landeskirche in Württemberg zur endgültigen Abrechnung und Weiterleitung überwiesen wurden.

#### VI. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Enthalten sind Einnahmen aus 2023, die einen Ertrag in 2024 darstellen.

#### VIII. Treuhänderisch verwahrte Kirchensteuermittel

-324,2 Mio. Euro hiervon entfallen auf die Ausgleichsrücklage der Kirchengemeinden.

-150,3 Mio. Euro entfallen auf den Bestand des Ausgleichsstocks für hilfsbedürftige Kirchengemeinden. Dieser hat sich v.a. durch die Sonderzuweisungen von 4,2 Mio. Euro für die Förderung der Betriebskosten der Kindertagesstätten, 6 Mio. Euro für das Sonderförderprogramm Kirchensanierungen und 10 Mio. Euro zur Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen erhöht.

### **3.3.4. Ergänzende Erläuterungen**

#### **3.3.4.1. Übersicht Bürgschaften**

Nach § 45 HHO wird im Haushaltsgesetz bestimmt, bis zu welcher Höhe Bürgschaften übernommen werden dürfen. Im Haushaltsgesetz 2023 wurde in § 13 der Höchstbetrag der Bürgschaften mit 30 Mio. Euro festgesetzt. Die Bürgschaftssicherungsrücklage wird jährlich dem sich verändernden Risiko angepasst.

So hat die Evangelischen Landeskirche in Württemberg unter anderem über Bürgschaften den Bau und die Sanierung von Müttergenesungsheimen ermöglicht. Bürgschaften bestehen auch für die Sicherung von Investitionszuschüssen des Landes für Baumaßnahmen der Schulstiftung der Evangelischen Landeskirche in Württemberg in Mössingen, Kusterdingen, Michelbach/Bilz und Großsachsenheim. Darüber hinaus besteht eine Bürgschaft für die Kloster Denkendorf Immobilien GmbH. Per 31.12.2023 stellen sich die Bürgschaften der Evangelischen Landeskirche in Württemberg wie folgt dar:

## Bürgschaften per 31.12.2023

| Nr. | Schuldner                                                                 | Bürgschaftsgläubiger          | Übernahme | in Euro<br>Bestand zum<br>31.12.2023 |
|-----|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|--------------------------------------|
| 4   | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Bundesrepublik Deutschland    | 2004      | 21.360                               |
| 5   | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Bundesrepublik Deutschland    | 2005      | 156.800                              |
| 6   | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Bundesrepublik Deutschland    | 2010      | 362.256                              |
| 7   | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Deutsches Hilfswerk           | 2010      | 96.019                               |
| 9   | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Deutsches Müttergenesungswerk | 2011      | 182.400                              |
| 10  | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Deutsches Müttergenesungswerk | 2011      | 110.400                              |
| 12  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2000      | 868.603                              |
| 13  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2003      | 1.393.200                            |
| 14  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2007      | 691.200                              |
| 15  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2006      | 482.560                              |
| 16  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2005      | 257.600                              |
| 17  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2008      | 140.000                              |
| 18  | 18. Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                  | Deutsches Müttergenesungswerk | 2012      | 67.636                               |
| 19  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Land Baden-Württemberg        | 2013      | 66.400                               |
| 20  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Land Baden-Württemberg        | 2014      | 280.440                              |
| 21  | Schulstiftung der Ev. Landeskirche                                        | Land Baden-Württemberg        | 2015      | 2.325.960                            |
| 22  | Kloster Denkendorf Immobilien GmbH                                        | GLS Gemeinschaftsbank eG      | 2015      | 7.649.920                            |
| 23  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche                                     | Oberschulamts Stuttgart       | 2019      | 56.160                               |
| 24  | Evang. Mütterkurheime in Württ. e.V.                                      | Bundesrepublik Deutschland    | 2019      | 3.915.702                            |
| 25  | Schulstiftung der Ev. Landeskirche                                        | Land Baden-Württemberg        | 2021      | 350.400                              |
| 26  | Kloster Denkendorf Immobilien GmbH                                        | Selbstschuldnerisch           | 2022      | 0                                    |
| 27  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche<br>Schulhausbau Firstwald/Mörsingen | Land Baden-Württemberg        | 2022      | 2.917.440                            |
| 28  | Schulstiftung der Evang. Landeskirche<br>Dreizügigkeit Sachsenheim        | Land Baden-Württemberg        | 2023      | 460.000                              |

**Summe 22.852.456**

### 3.3.4.2. Übersicht Grundschulden für Dritte

Auch die dingliche Sicherung von Verpflichtungen Dritter zu Lasten landeskirchlicher Grundstücke stellt eine Risikoübernahme dar und wird daher hier aufgeführt.

Zur Absicherung des Landeszuschusses für den Neubau des Firstwaldgymnasiums in Mörsingen und des Ev. Schulzentrums Michelbach/Bilz durch die Evangelische Schulstiftung in Württemberg hat die Landeskirche Grundschulden übernommen.

### Übersicht Grundschulden zugunsten Dritter

| Begünstigter                                         | Grundschuldgläubiger   | Beginn | 31.12.2023 in EUR |
|------------------------------------------------------|------------------------|--------|-------------------|
| Schulstiftung der Evang. Landeskirche in Württemberg | Land Baden-Württemberg | 1996   | 586.339           |
| Schulstiftung der Evang. Landeskirche in Württemberg | Land Baden-Württemberg | 1998   | 23.264            |
| Schulstiftung der Evang. Landeskirche in Württemberg | Land Baden-Württemberg | 1998   | 19.173            |
| Summe                                                |                        |        | 628.777           |

## 4. Rücklagen und Rückstellungen

### 4.1. Übersicht der wichtigsten Rücklagen

|                                          |                         | AB 01.01.23         | EB 31.12.23          | Veränderung         |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Ergebnisrücklage                         |                         | 379.479.389,72      | 239.155.942,15       | -140.323.447,57     |
| Budgetrücklagen                          | Budget 1                | 2.000.000,00        | 2.387.400,00         | 387.400,00          |
|                                          | Budget 2                | 2.000.000,00        | 2.690.100,00         | 690.100,00          |
|                                          | Budget 3                | 400.000,00          | 508.200,00           | 108.200,00          |
|                                          | Budget 5                | 1.600.000,00        | 1.600.000,00         |                     |
|                                          | Budget 7                | 1.200.000,00        | 1.800.000,00         | 600.000,00          |
|                                          | Budget 8                | 1.200.000,00        | 1.800.000,00         | 600.000,00          |
|                                          | Budget Diakonie         | 988.634,47          | 1.013.512,08         | 24.877,61           |
|                                          | Budget Landessynode     | 200.000,00          | 200.000,00           |                     |
|                                          | Budget Rechnungsprüfamt | 200.000,00          | 200.000,00           |                     |
|                                          | <b>Summe</b>            | <b>9.788.634,47</b> | <b>12.199.212,08</b> | <b>2.410.577,61</b> |
| Pfarrbesoldungs- und Versorgungsrücklage |                         | 80.000.000,00       | 74.685.821,50        | -5.314.178,50       |
| Clearingrücklage                         |                         | 50.000.000,00       | 50.000.000,00        |                     |
| Rücklage für Immobilienunterhalt (RIU)   |                         | 33.487.471,29       | 42.989.022,85        | 9.501.551,56        |
| Sonderergebnisrücklage                   |                         | -66.228,00          |                      | 66.228,00           |

## 4.2 Übersicht Rücklagen, Rückstellungen

### Rücklagen

| Nr.      | Name                                                      | Bestand<br>01.01.2023  | Zuführung             | Entnahme              | Bestand<br>31.12.2023  |
|----------|-----------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 23000000 | <b>Rücklagen</b>                                          | <b>-582.302.049,78</b> | <b>-60.943.678,34</b> | <b>200.611.337,72</b> | <b>-442.634.390,40</b> |
| 23200000 | <b>Gewinnrücklagen/Ergebnisrücklagen</b>                  | <b>-379.884.407,29</b> | <b>-28.654.822,73</b> | <b>168.736.216,32</b> | <b>-239.803.013,70</b> |
| 23201000 | <b>Rücklagen aus Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses</b> | <b>-379.479.389,72</b> | <b>-27.741.042,63</b> | <b>168.064.490,20</b> | <b>-239.155.942,15</b> |
| 23201001 | Rücklagen aus Überschüssen d. ordentl. Ergebnisses        | -379.479.389,72        | -27.741.042,63        | 168.064.490,20        | -239.155.942,15        |
| 23202000 | <b>Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses</b>   | <b>66.228,00</b>       | <b>-591.327,30</b>    | <b>525.099,30</b>     |                        |
| 23202001 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses          | 66.228,00              | -591.327,30           | 525.099,30            |                        |
| 23221000 | <b>Satzungsmäßige Rücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO)</b>    | <b>-471.245,57</b>     | <b>-322.452,80</b>    | <b>146.626,82</b>     | <b>-647.071,55</b>     |
| 23221001 | Satzungsmäßige Rücklagen (§ 62 Abs. 1 Nr. 1 AO)           | -471.245,57            | -322.452,80           | 146.626,82            | -647.071,55            |
| 23300000 | <b>Zweckgebundene Rücklagen</b>                           | <b>-202.417.642,49</b> | <b>-32.288.855,61</b> | <b>31.875.121,40</b>  | <b>-202.831.376,70</b> |
| 23301000 | <b>Rücklage für Immobilienunterhalt</b>                   | <b>-33.487.471,29</b>  | <b>-9.880.001,18</b>  | <b>378.449,62</b>     | <b>-42.989.022,85</b>  |
| 23301001 | Rücklage für Immobilienunterhalt                          | -33.487.471,29         | -9.880.001,18         | 378.449,62            | -42.989.022,85         |
| 23303000 | <b>Budgetrücklage</b>                                     | <b>-9.788.634,47</b>   | <b>-21.324.307,20</b> | <b>18.913.729,59</b>  | <b>-12.199.212,08</b>  |
| 23303001 | Budgetrücklage                                            | -9.788.634,47          | -21.324.307,20        | 18.913.729,59         | -12.199.212,08         |
| 23399000 | <b>Weitere zweckgebundene Rücklagen</b>                   | <b>-159.141.536,73</b> | <b>-1.084.547,23</b>  | <b>12.582.942,19</b>  | <b>-147.643.141,77</b> |
| 23399001 | Weitere zweckgebundene Rücklagen                          | -159.141.536,73        | -1.084.547,23         | 12.582.942,19         | -147.643.141,77        |

### Rückstellungen

| Nr.      | Name                                                 | Bestand<br>01.01.2023    | Auflösung | Verbrauch               | Zuführung              | Bestand<br>31.12.2023    |
|----------|------------------------------------------------------|--------------------------|-----------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| 26000000 | <b>Rückstellungen</b>                                | <b>-3.964.584.199,45</b> |           | <b>2.401.672.422,55</b> | <b>-253.113.502,71</b> | <b>-1.816.025.279,61</b> |
| 26100000 | <b>Rückst. LuG-Zahlung bei Freistellungen ATZ</b>    | <b>-1.957.974,12</b>     |           | <b>982.938,00</b>       | <b>-1.770.331,71</b>   | <b>-2.745.367,83</b>     |
| 26101000 | Rückst. LuG-Zahlung bei Freistellungen ATZ           | -1.957.974,12            |           | 982.938,00              | -1.770.331,71          | -2.745.367,83            |
| 26200000 | <b>Rückst. droh. Verpf.</b>                          | <b>-2.012.028,00</b>     |           |                         | <b>-69.963,00</b>      | <b>-2.081.991,00</b>     |
| 26201000 | Rückstellung für Bürgschaften                        | -2.012.028,00            |           |                         | -69.963,00             | -2.081.991,00            |
| 26300000 | <b>Rückst. Pensions- und Beihilfeverpflichtungen</b> | <b>-3.960.541.900,78</b> |           | <b>2.400.617.188,00</b> | <b>-251.173.208,00</b> | <b>-1.811.097.920,78</b> |
| 26301000 | Rückstellung für Pensionsverpflichtungen             | -3.960.541.900,78        |           | 2.400.617.188,00        | -251.173.208,00        | -1.811.097.920,78        |
| 26900000 | <b>Sonstige Rückstellungen</b>                       | <b>-72.296,55</b>        |           | <b>72.296,55</b>        | <b>-100.000,00</b>     | <b>-100.000,00</b>       |
| 26999000 | Sonstige Rückstellungen                              | -72.296,55               |           | 72.296,55               | -100.000,00            | -100.000,00              |

5. Abweichungen in den Budgets

5.1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen einschließlich der Vorgriffe und Begründungen (genehmigungspflichtig)

Erläuterung:  
Für die Budgets der Bewirtschaftungseinheiten im landeskirchlichen Haushalt 2023 wurde in den Allgemeinen Planvermerken I, Nr. 1 bis 3 geregelt, unter welchen Bedingungen und in welchem Umfang innerhalb der Budgets Mehraufwendungen zulässig sind, welche Überschreitungen wegen Geringfügigkeit keiner Zustimmung des Finanzausschusses bedürfen und wo eine Information gewünscht wird, auch wenn die Überschreitung sich im zulässigen Rahmen bewegt.

Abweichungen, die einer Genehmigung der Landessynode bedürfen:

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| Summe Ergebnisrechnung:                       | 136.914.926,01 |
| Summe Finanzrechnung:                         | 2.877.283,67   |
| Summe Vorabdotierungen (betr. MFP-Maßnahmen): | 5.981.069,44   |
|                                               | 145.773.279,12 |

Abweichungen, die einer Genehmigung des Finanzausschusses bedürfen:

|                                               |            |
|-----------------------------------------------|------------|
| Summe Ergebnisrechnung:                       | 0,00       |
| Summe Finanzrechnung:                         | 0,00       |
| Summe Vorabdotierungen (betr. MFP-Maßnahmen): | 665.676,55 |
|                                               | 665.676,55 |

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen (Ergebnisrechnung)

| 2023                                                         |                |                |                |                 |                                                                                                                                                                                                                                    |                 |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Aufwand                                                      |                |                |                |                 |                                                                                                                                                                                                                                    |                 |
| Kostenstellengruppe                                          | Plan           | Ist            | Saldo          | Abweichung in % | Begründung                                                                                                                                                                                                                         | Finanzausschuss |
| 29 Tagungsstätten                                            | 2.584.835,51   | 2.905.322,11   | -320.486,60    | -12,40%         | Mehreträge decken Mehraufwendungen. Der Finanzausschuss genehmigte am 07.05.2021 eine APLA i.H.v. 19.435,51 Euro für Betriebsschließungsversicherungen.                                                                            | x               |
| 33 Versorgung Pfarrdienst                                    | 116.454.500,00 | 160.249.392,68 | -43.794.892,68 | -37,61%         | Der Plansatz für die Bildung von Pensionrückstellungen war mit 56 Mio. Euro zentral für Pfarrdienst und Beamte bei KST 7900006000 veranschlagt. Die Buchungen erfolgten auf den inhaltlichen Kostenstellen (hier 49.84 Mio. Euro). | x               |
| 70 Dezernat 7   Finanzmanagement und Informationstechnologie |                | 49.440,00      | -49.440,00     |                 | Das Kollegium beschließt, dass 50.000 Euro für die Ukrainehilfe in 2023 als neue außerplanmäßige Ausgabe haushaltstechnisch umgesetzt wird. 20.12.2022                                                                             | x               |
| 790 Allgemeine Finanzwirtschaft                              | 197.520.247,49 | 290.270.354,22 | -92.750.106,73 | -46,96%         | Die Zuführung an die Stiftung Evangelischer Versorgungsfonds Württemberg in Höhe von 158,5 Mio. Euro, die im Plan nur im Finanzhaushalt berücksichtigt wurde, musste ergebniswirksam gebucht werden.                               | x               |

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen (Finanzrechnung)

| 2023                                                         |               |               |              |                 |                                                                                                                                                                                        |                 |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Auszahlung                                                   |               |               |              |                 |                                                                                                                                                                                        |                 |
| Kostenstellengruppe                                          | Plan          | Ist           | Saldo        | Abweichung in % | Begründung                                                                                                                                                                             | Finanzausschuss |
| 70 Dezernat 7   Finanzmanagement und Informationstechnologie | -390.800,00   | -1.100.191,35 | 709.391,35   | -181,52%        | UPLA entstand durch Planung im internen Aufwand und Buchung im ordentlichen Aufwand (Ersatz an Landeskirchenstiftung). Entsprechende Mehreinzahlung bei Kostenstellenuntergruppe 7902. | x               |
| 86 Organisatorische Gemeindeunterstützung                    | -2.250.349,37 | -4.418.241,69 | 2.167.892,32 | -96,34%         | UPLA entstand durch Planung im internen Aufwand und Buchung im ordentlichen Aufwand (Ersatz an Kirchengemeinde/-bezirk für Melde- und Kleistellen - siehe Planvermerk).                | x               |

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen der Vorabdotierungen (betr. MFP-Maßnahmen)

| 2023                                                                |                                                            |               |               |             |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Aufwand/Auszahlung                                                  |                                                            |               |               |             |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| Vorabdotierung                                                      | Kostenstelle                                               | Plan          | Ist           | Saldo       | Abweichung in % | Begründung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Finanzausschuss |
| 4403086000<br>Planversorgung:<br>Festsetzungen und<br>Vorauskünfte  | 3000006000 Dezernat 3  <br>Allgemeine Verwaltung           |               | 38.200,00     | -38.200,00  |                 | APLA, Deckung aus Budgetbewirtschaftungsmitteln genehmigt im Finanzausschuss am 24.07.2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | x               |
|                                                                     |                                                            |               | -38.200,00    | 38.200,00   |                 | siehe oben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | x               |
| 6093016000 Prüfung von<br>Kooperationsmöglichkeiten                 | 5100006000 Digitalisierung und<br>Organisationsentwicklung |               | 73.066,02     | -73.066,02  |                 | Der Beratungsbedarf für mögliche Kooperationen war größer als im Ursprungsantrag angenommen. Daher entstanden zusätzliche Beratungskosten. Diese werden durch die Budgetrücklage finanziert.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | x               |
|                                                                     |                                                            |               | -73.066,02    | 73.066,02   |                 | siehe oben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | x               |
| 6087016000 Steuer -<br>Bewertungsabschlag<br>Dienstwohnungen        | 5300006000 Zentrale Dienste                                | 14.400,00     | 71.400,00     | -57.000,00  | -395,83%        | Für die steuerrechtliche Prüfung wurde eine Kanzlei beauftragt. Nachdem sich abzeichnete, dass die vereinbarten Grundeinstellungen im vereinbarten Planbearbeitungszeitraum aus verschiedenen, überwiegend nicht durch die Kanzlei zu vertretenden Gründen nicht erbracht werden konnten wurde die Vertragslaufzeit verlängert. Im Haushaltsjahr wurde von Seiten der Kanzlei neben der Grundeinstellung auch eine Fortschreibung der grundeingestellten Wohnungen für den Zeitraum 2023-2025 vorgenommen. Dies führt nun zu einer Überschreitung der ursprünglich kalkulierten Kosten. Diese wird durch die Budgetrücklage gedeckt. | x               |
|                                                                     |                                                            | -14.400,00    | -71.400,00    | 57.000,00   | -395,83%        | siehe oben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | x               |
| 4333036000 Stgt.GH2-4,<br>Interim w.Neubau                          | 5301006000 Oberkirchenrat                                  | 1.452.700,00  | 1.783.296,43  | -330.596,43 | -22,76%         | Im Rahmen der Maßnahme fallen höhere Betriebskosten als geplant an. Zur Finanzierung der höheren Kosten des Interimsgebäudes wurde daher weitere Mittel durch die Maßnahme 6163016000 bewilligt. Die überplanmäßigen Kosten aus der Maßnahme 4333036000 führen zu einer Einschränkung der Bewirtschaftungsbefugnis der Maßnahme 6163016000 in Höhe von 335.080,12 Euro.                                                                                                                                                                                                                                                              | x               |
|                                                                     |                                                            | -1.452.700,00 | -1.787.780,12 | 335.080,12  | -23,07%         | siehe oben                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | x               |
| 6118016000 Ausstattung<br>des Neubaus jenseits der<br>Medientechnik | 5301006000 Oberkirchenrat                                  |               | 934,72        | -934,72     |                 | Bei der Planung der Maßnahme ging man davon aus, dass alle Anschaffungen aktivierungspflichtig sein würden. Daher wurden kein Planansatz im Ergebnishaushalt vorgesehen. Im geringen Umfang fielen Kosten an, die nicht in der Anlagenbuchhaltung zu aktivieren sind. Die Kosten werden aus der Budgetrücklage gedeckt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | x               |

## 5.2. Abweichungen über 250.000 Euro pro KSt. (zur Kenntnis)

### Über-/Unterschreitungen der Ergebnisrechnung i.H.v. 250.000 Euro (inkl. Sonderergebnis)

|                                                                                             | 2023           |                |             |               |               |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------|---------------|--------------|
|                                                                                             | Ertrag         |                |             | Aufwand       |               |              |
|                                                                                             | Plan           | Ist            | Verfügbar   | Plan          | Ist           | Verfügbar    |
| 1000060000 Dezentrat 1 Theologie, Gemeinde und weltweite Kirche                             |                | -20.781,10     | 20.781,10   | 1.706.000,00  | 1.326.520,05  | 379.479,95   |
| 1100006000 Theologische Grundlagen, Gottesdienst                                            | -134.300,00    | -133.658,37    | -641,63     | 1.513.083,65  | 1.354.398,92  | 158.686,73   |
| 1100016000 Ehrenamtliche Gottesdienstleitung - Zuweisung für inh. Arbeit                    |                |                |             | 501.500,00    | 501.500,00    |              |
| 1100026000 Stift Urach - Zuweisung für inh. Arbeit                                          |                |                |             | 401.900,00    | 401.900,00    |              |
| 1100036000 Bibelmuseum                                                                      | -262.000,00    | -204.957,08    | -57.042,92  | 687.600,00    | 631.942,62    | 55.657,38    |
| 1100046000 Sportbeauftragter                                                                |                | -11.722,04     | 11.722,04   | 85.100,00     | 81.390,49     | 3.709,51     |
| 1200006000 Gesellschaftlicher Dialog                                                        |                | -948,14        | 948,14      | 82.200,00     | 76.672,16     | 5.527,84     |
| 1200016000 Gesellschaftlicher Dialog - Aufgaben der Kirchengemeinden                        |                |                |             | 1.637.007,87  | 692.569,03    | 944.438,84   |
| 1200026000 Pfarramt für Kirche im ländlichen Raum                                           | -475.700,00    | -692.569,03    | 216.869,03  | 774.400,00    | 770.809,45    | 3.590,55     |
| 1200036000 Pfarramt für die kirchliche Arbeit in der Polizei und für die Notfallseelsorge   | -16.400,00     | -42.026,29     | 25.626,29   | 676.329,16    | 505.034,02    | 171.295,14   |
| 1200046000 Pfarramt für Friedensarbeit                                                      | -2.600,00      | -550,00        | 2.050,00    | 163.700,00    | 110.456,76    | 53.243,24    |
| 1200056000 Landesstelle der Psychol. Beratungsstellen                                       | -15.500,00     | -256.198,71    | 240.698,71  | 431.500,00    | 499.242,94    | -67.742,94   |
| 1200076000 Arbeitsstelle für Weltanschauungsfragen                                          | -2.100,00      | -800,00        | -1.300,00   | 575.346,16    | 422.665,76    | 152.680,40   |
| 1200086000 Treffpunkt 50plus - Zuweisung für inh. Arbeit                                    |                |                |             | 288.200,00    | 288.200,00    |              |
| 1200096000 Kirchl. Dienst in der Arbeitswelt - Zuweisung für inh. Arbeit                    |                |                |             | 643.600,00    | 643.600,00    |              |
| 1200106000 Evangelische Akademie Bad Boll - Zuweisung für inh. Arbeit                       |                |                |             | 4.004.400,00  | 4.004.400,00  |              |
| 1300006000 Ökumene                                                                          | -160.200,00    | -677.326,69    | 517.126,69  | 4.589.144,66  | 2.296.873,79  | 2.292.270,87 |
| 1300016000 Ökumene - Gemeinsame Aufgaben                                                    | -97.400,00     | -88.632,60     | -8.767,40   | 194.800,00    | 177.265,20    | 17.534,80    |
| 1300026000 Pfarramt Christlich-Jüdischer Dialog                                             | -162.700,00    | -39.567,96     | -123.132,04 | 343.900,00    | 234.963,08    | 108.936,92   |
| 1400006000 Mission                                                                          | -1.042.300,00  | -1.005.368,57  | -36.931,43  | 2.024.200,00  | 2.183.233,14  | -159.033,14  |
| 1400016000 Mission - Gemeinsame Aufgaben                                                    | -902.800,00    | -909.448,74    | 6.648,74    | 1.805.600,00  | 1.817.397,47  | -11.797,47   |
| 1400026000 Evangelische Mission in Solidarität                                              | -332.200,00    | -330.885,83    | -1.314,17   | 1.814.400,00  | 1.833.111,83  | -18.711,83   |
| 1500006000 Kirchlicher Entwicklungsdienst                                                   | -3.436.700,00  | -3.446.712,86  | 10.012,86   | 3.436.700,00  | 3.332.088,12  | 104.611,88   |
| 1500016000 Kirchlicher Entwicklungsdienst - Gemeinsame Aufgaben                             | -6.236.500,00  | -6.236.512,50  | 12,50       | 12.473.000,00 | 12.473.025,00 | -25,00       |
| 1500026000 Dienst für Mission, Ökumene und Entwicklung (DiMe)                               | -1.072.500,00  | -1.136.969,61  | 64.469,61   | 1.541.400,00  | 1.482.099,10  | 59.300,90    |
| 1500036000 Studienbegleitprogramm (STUBE)                                                   | -238.500,00    | -191.477,41    | -47.022,59  | 238.500,00    | 231.728,23    | 6.771,77     |
| 1600016000 Gemeindeentwicklung und Gottesdienst - Zuweisung für inh. Arbeit                 |                | -57.109,46     | 57.109,46   | 1.002.500,00  | 1.002.500,00  |              |
| 1600026000 Zentrum f. Gemeindeentwicklung und missionale Kirche - Zuweisung für inh. Arbeit |                |                |             | 2.498.000,00  | 2.498.000,00  |              |
| 1700016000 Allgemeiner Kirchenmusikalischer Dienst                                          | -2.600,00      | -4.083,50      | 1.483,50    | 1.167.425,16  | 755.345,75    | 412.079,41   |
| 1700026000 Hochschule für Kirchenmusik                                                      | -113.400,00    | -108.951,69    | -4.448,31   | 1.351.888,15  | 916.578,11    | 435.310,04   |
| 2000006000 Dezentrat 2   Allgemeine Verwaltung                                              | -55.200,00     |                | -55.200,00  | 2.245.943,75  | 1.865.322,10  | 380.621,65   |
| 2001006000 Verwaltung Arbeitsbereiche                                                       | -10.900,00     | -6.365,88      | -4.534,12   | 22.100,00     | 9.822,33      | 12.277,67    |
| 2100016000 Religionsunterricht                                                              | -25.191.100,00 | -24.771.007,95 | -420.092,05 | 44.393.099,84 | 40.919.673,84 | 3.473.426,00 |
| 2100026000 Schulsekretariate und Schuldekanate                                              | -46.900,00     | -31.250,71     | -15.649,29  | 5.791.300,00  | 5.692.139,48  | 99.160,52    |
| 2100036000 Pädagogisch-Theologisches Zentrum - Zuweisung für inh. Arbeit                    |                |                |             | 2.436.200,00  | 2.436.200,00  |              |
| 2200006000 Ausbildung an Universitäten und Hochschulen                                      | -75.000,00     | -80.710,22     | 5.710,22    | 75.000,00     | 80.710,22     | -5.710,22    |
| 2200036000 Evangelische Hochschule Ludwigsburg - Zuweisung                                  | -359.900,00    | -359.964,88    | 64,88       | 4.549.800,00  | 4.549.800,00  |              |
| 2300016000 Evangelische Seminarstiftung                                                     |                | -16.556,99     | 16.556,99   | 1.334.200,00  | 1.057.956,99  | 276.243,01   |
| 2300026000 Evangelische Schulstiftung                                                       | -69.700,00     | -69.700,00     | -69.700,00  | 3.412.000,00  | 3.221.202,50  | 190.797,50   |
| 2300036000 Evangelisches Schulwerk in Württemberg                                           | -427.800,00    | -180.746,53    | -247.053,47 | 1.270.500,00  | 838.998,15    | 431.501,85   |

|                                                                                         | 2023            |                 |               |                |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                                         | Ertrag          |                 |               | Aufwand        |                |                |
|                                                                                         | Plan            | Ist             | Verfügbar     | Plan           | Ist            | Verfügbar      |
| 2400006000 Kindertagesstätten und Elternarbeit, Familienzentren                         | -35.800,00      | -34.553,88      | -1.246,12     | 3.179.400,00   | 3.178.153,88   | 1.246,12       |
| 2500006000 Jugend- und Konfirmandenarbeit                                               | -5.000,00       |                 | -5.000,00     | 24.000,00      | 17.290,40      | 6.709,60       |
| 2500016000 Landesjugendpfarramt und Jugendarbeit                                        | -59.300,00      | -56.031,94      | -3.268,06     | 588.000,00     | 541.483,84     | 46.516,16      |
| 2500026000 Evangelisches Jugendwerk in Württemberg - Zuweisung                          | -131.000,00     | -192.213,73     | 61.213,73     | 5.695.900,00   | 5.551.772,72   | 144.127,28     |
| 2600006000 Erwachsenen- und Familienarbeit                                              | -27.700,00      | -1.426,81       | -26.273,19    | 497.242,12     | 260.013,29     | 237.228,83     |
| 2601006000 Evangelisches Männernetzwerk (EMNW)                                          | -38.700,00      | -22.336,83      | -16.363,17    | 296.600,00     | 257.262,13     | 39.337,87      |
| 2602006000 Evangelische Frauen in Württemberg (EFW)                                     | -59.200,00      | -16.008,44      | -43.191,56    | 1.495.600,00   | 1.182.247,40   | 313.352,60     |
| 2602016000 Muttergenesungswerk (MGW)                                                    | -80.500,00      |                 | -80.500,00    | 2.340.563,93   | 1.190.999,00   | 1.149.564,93   |
| 2602026000 Familienpflege und Dorfhelferinnenwerk (FDHW)                                |                 |                 |               | 249.600,00     |                | 249.600,00     |
| 2603006000 Ev. Arbeitsgemeinschaft für Erwachsenen- und Familienbildung (EAEW)          | -121.800,00     | -159.324,54     | 37.524,54     | 612.922,88     | 499.075,78     | 113.847,10     |
| 2603016000 Ev. Landesarbeitsgemeinschaft der Familien-Bildungsstätten (LEF)             | -2.800,00       | -24.474,11      | 21.674,11     | 128.783,43     | 135.517,35     | -6.733,92      |
| 2603026000 Landesarbeitsgemeinschaft ev. Bildungswerke in Württemberg (LageB)           |                 | -9.066,75       | 9.066,75      | 104.600,00     | 100.314,08     | 4.285,92       |
| 2603036000 Landesarbeitsgemeinschaft ev. Senioren in Württemberg (LAGES)                | -15.200,00      | -7.263,70       | -7.936,30     | 294.189,87     | 190.980,76     | 103.209,11     |
| 2603046000 Ev. Aktionsgemeinschaft für Familienfragen (eaf)                             |                 |                 |               | 30.600,00      | 1.296,99       | 29.303,01      |
| 2800006000 Diakonat                                                                     | -1.007.500,00   | -526.648,29     | -480.851,71   | 4.739.868,24   | 2.634.789,58   | 2.105.076,66   |
| 2801006000 Zentrum Diakonat - Zuweisung                                                 |                 |                 |               | 665.600,00     | 665.600,00     |                |
| 2802006000 Zuweisungen für die Ausbildung von Diakonen und Diakoninnen                  | -88.200,00      | -85.348,81      | -2.851,19     | 619.700,00     | 628.327,55     | -8.627,55      |
| 2900006000 Tagungsstätten (Gesamtbetrieb)                                               |                 | -224.908,85     | 224.908,85    | 19.435,51      | 339.922,11     | -320.486,60    |
| 2900016000 TS Birkach - Zuweisung                                                       |                 |                 |               | 1.058.400,00   | 1.058.400,00   |                |
| 2900026000 TS Bernhäuser Forst - Zuweisung                                              |                 |                 |               | 638.200,00     | 638.200,00     |                |
| 2900036000 TS Bad Boll - Zuweisung                                                      |                 |                 |               | 558.800,00     | 558.800,00     |                |
| 2900046000 TS Bad Urach - Zuweisung                                                     |                 |                 |               | 310.000,00     | 310.000,00     |                |
| 9000006008 Allgemeine Finanzwirtschaft                                                  | -400,00         | -4.898,91       | 4.498,91      | 3.000,00       | 5.500,00       | -2.500,00      |
| 3000006000 Dezernat 3   Allgemeine Verwaltung                                           | -10.000,00      |                 | -10.000,00    | 3.502.904,84   | 2.617.523,46   | 885.381,38     |
| 3000016000 Pfarrvertretung                                                              |                 |                 |               | 284.800,00     | 163.252,48     | 121.547,52     |
| 3100006000 Personalsteuerung und -verwaltung Pfarrdienst                                | -202.588.400,00 | -197.878.829,22 | -4.689.570,78 | 210.847.700,00 | 203.193.007,72 | 7.654.692,28   |
| 3200006000 Gemeindepfarrdienst und Seelsorgedienste                                     | -65.326.900,00  | -65.846.793,69  | 519.893,69    | 152.318.719,00 | 152.090.623,68 | 228.095,32     |
| 3200016000 Bewegliche Pfarrstellen                                                      |                 | -29.375,00      | 29.375,00     | 11.155.900,00  | 11.155.900,00  |                |
| 3200036000 Besondere Seelsorgedienste                                                   | -506.100,00     | -386.598,66     | -119.501,34   | 1.727.601,67   | 1.657.591,39   | 70.010,28      |
| 3200046000 Interdisziplinärer Dialog   Karl-Heim-Haus                                   | -272.900,00     | -272.132,43     | -767,57       | 577.600,00     | 576.915,17     | 684,83         |
| 3300006000 Versorgung Pfarrdienst                                                       |                 |                 |               |                | 0,00           |                |
| 3300016000 Versorgung                                                                   | -95.547.800,00  | -94.949.451,54  | -598.348,46   | 116.454.500,00 | 160.249.392,68 | -43.794.892,68 |
| 3400006000 Theologische Ausbildung für den Pfarrdienst                                  | -275.100,00     | -253.603,65     | -21.496,35    | 6.168.700,00   | 6.147.032,81   | 21.667,19      |
| 3400016000 Theologiestudium (allgemein)                                                 | -170.900,00     | -114.488,61     | -56.411,39    | 703.601,29     | 560.597,37     | 143.003,92     |
| 3400026000 Prüfungsamt Pfarrdienst                                                      |                 | -100,00         | 100,00        | 94.700,00      | 71.107,93      | 23.592,07      |
| 3401006000 Evangelisches Stift Tübingen - Zuweisung                                     |                 |                 |               | 2.415.200,00   | 2.415.200,00   |                |
| 3402006000 Pfarrseminar - Zuweisung                                                     | -31.700,00      | -23.288,86      | -8.411,14     | 1.726.000,00   | 1.726.000,00   |                |
| 3500006000 Fort- und Weiterbildung im Pfarrdienst                                       | -1.000,00       | -3.175,11       | 2.175,11      | 59.900,00      | 45.930,11      | 13.969,89      |
| 3500016000 Pfarrfrauen und Pfarrmänner                                                  |                 |                 |               | 563.400,00     | 563.400,00     |                |
| 3501006000 Pastoral Kolleg - Zuweisung                                                  |                 |                 |               | 583.400,00     | 583.400,00     |                |
| 3502006000 Seminar für Seelsorge-Fortbildung (KSA) - Zuweisung                          |                 |                 |               | 305.141,25     |                | -141,25        |
| 3503006000 Fortbildung in den ersten Amtsjahren u. Geistl. Begleitung (FEA) - Zuweisung | -4.400,00       |                 | -4.400,00     | 644.600,00     | 403.310,00     | 241.290,00     |
| 5000006000 Dezernat 5   Allgemeine Verwaltung                                           |                 | 9.163,49        | -9.163,49     | 1.888.743,48   | 1.516.886,51   | 371.856,97     |
| 5000016000 Büro für Chancengleichheit                                                   | -29.800,00      | -75.202,10      | 45.402,10     | 2.218.500,00   | 2.176.477,00   | 42.023,00      |
| 5000026000 Landesbischof und Prälaten                                                   | -146.800,00     | -36.911,58      | -109.888,42   | 374.600,00     | 370.627,39     | 3.972,61       |

|                                                                                             | 2023            |                |                |                |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                                                                                             | Ertrag          |                |                | Aufwand        |               |               |
|                                                                                             | Plan            | Ist            | Verfügbar      | Plan           | Ist           | Verfügbar     |
| 5100006000 Digitalisierung und Organisationsentwicklung                                     |                 | -3.726,36      | 3.726,36       | 5.743.552,01   | 1.003.336,50  | 4.740.215,51  |
| 5100016000 Digitale Infrastruktur 2030                                                      |                 |                |                | 4.558.800,00   | 794.758,15    | 3.764.041,85  |
| 5200016000 Digitalisierung Rahmenprojekt                                                    |                 |                |                | 1.819.186,47   | 519.614,09    | 1.299.572,38  |
| 5200026000 Projekt Digitalisierung                                                          |                 |                |                |                | 0,00          |               |
| 5200036000 Digitalisierung - Aufgabe Kirchengemeinden                                       | -600.200,00     | -862.729,07    | 262.529,07     | 600.200,00     | 862.729,07    | -262.529,07   |
| 5300006000 Zentrale Dienste                                                                 | -25.200,00      |                | -25.200,00     | 2.033.700,00   | 1.955.648,00  | 78.052,00     |
| 5300016000 Gesamtarbeitervertretung                                                         |                 |                |                | 46.300,00      | 20.324,89     | 25.975,11     |
| 5300026000 Mitarbeitervertretung                                                            |                 |                |                | 133.500,00     | 44.691,88     | 88.808,12     |
| 5300036000 Verwaltung Landeskirchliche Dienststellen Innenstadt                             | -1.051.500,00   | -502.866,15    | -548.633,85    | 1.051.500,00   | 500.328,11    | 551.171,89    |
| 5301006000 Oberkirchenrat                                                                   | -1.848.000,00   | -1.504.595,06  | -343.404,94    | 9.155.345,72   | 7.144.355,16  | 2.010.990,56  |
| 5302006000 Cafeteria                                                                        | -62.000,00      | -33.918,54     | -28.081,46     | 446.400,00     | 329.204,64    | 117.195,36    |
| 5400016000 Projekt Dokumentenmanagementsystem                                               |                 |                |                | 490.864,15     | 248.445,24    | 242.418,91    |
| 5401006000 Bibliotheken                                                                     | -42.400,00      | -2.058,66      | -40.341,34     | 1.612.106,96   | 1.731.604,99  | -119.498,03   |
| 5402006000 Archiv                                                                           | -53.300,00      | -116.186,43    | 62.886,43      | 2.728.123,74   | 1.847.391,54  | 880.732,20    |
| 5403006000 Registratur                                                                      |                 | -14.837,40     | 14.837,40      | 952.700,00     | 881.777,47    | 70.922,53     |
| 5500006000 Öffentlichkeitsarbeit                                                            |                 |                |                | 231.775,97     | 164.378,40    | 67.397,57     |
| 5500016000 Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit                                                 | -45.000,00      | -15.098,79     | -29.901,21     | 1.360.300,00   | 1.156.270,03  | 204.029,97    |
| 5500026000 Sprecherbüro / Pressestelle                                                      |                 |                |                | 643.100,00     | 456.376,08    | 186.723,92    |
| 5501006000 Pfarramt für Rundfunk und Fernsehen                                              | -3.600,00       | -4.712,31      | 1.112,31       | 271.200,00     | 246.175,93    | 25.024,07     |
| 5502006000 Evangelisches Medienhaus                                                         | -30.800,00      | -30.254,39     | -545,61        | 4.747.600,00   | 4.720.793,61  | 26.806,39     |
| 5600006000 Personalmanagement                                                               |                 |                |                |                | 1.841,85      | -1.841,85     |
| 5600016000 Personalmanagement                                                               | -42.400,00      | -59.569,08     | 17.169,08      | 2.579.915,94   | 2.123.470,04  | 456.445,90    |
| 5600026000 Personalwirtschaft                                                               |                 |                |                | 745.805,57     | 0,00          | 745.805,57    |
| 5600036000 Versorgung                                                                       | -354.200,00     | -84.109,19     | -270.090,81    | 7.316.700,00   | 12.555.877,84 | -5.239.177,84 |
| 5600046000 Personalsteuerung und -verwaltung Angestellte/Beamte                             | -102.088.900,00 | -85.838.224,56 | -16.250.675,44 | 102.088.900,00 | 85.920.892,96 | 16.168.007,04 |
| 5700006000 Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (ZGAS)                                         | -4.548.400,00   | -6.042.062,55  | 1.493.662,55   | 5.409.056,54   | 5.463.902,07  | -54.845,53    |
| 5901006000 Landeskirchliche Mitarbeitervertretung                                           | -147.500,00     | -136.498,25    | -11.001,75     | 761.600,00     | 728.509,32    | 33.090,68     |
| 5902006000 Kirchl. Arbeitsrecht / Arbeitsrechtl. Komm. / Schlichtungsaussch. / Einigungsst. |                 |                |                | 531.400,00     | 459.256,87    | 72.143,13     |
| 5903006000 Kirchliches Verwaltungsgericht                                                   | -3.100,00       | -2.030,00      | -1.070,00      | 80.100,00      | 35.485,95     | 44.614,05     |
| 6000006000 Dezernat 6   Allgemeine Verwaltung                                               | -3.800,00       |                | -3.800,00      | 206.900,00     | 204.346,00    | 2.554,00      |
| 6100006000 Arbeitsrecht                                                                     |                 |                |                | 618.500,00     | 598.753,30    | 19.746,70     |
| 6100016000 Pauschalabkommen Arbeitssicherheit - Aufgabe Kirchengemeinden                    | -999.000,00     | -1.083.522,54  | 84.522,54      | 1.110.000,00   | 1.203.913,93  | -93.913,93    |
| 6300006000 Dienstrecht                                                                      |                 | -7.214,33      | 7.214,33       | 454.500,00     | 413.982,88    | 40.517,12     |
| 6300016000 Pauschalabkommen Versicherungen - Aufgabe Kirchengemeinden                       | -5.358.420,00   | -5.524.078,13  | 165.658,13     | 5.953.800,00   | 6.137.181,13  | -183.381,13   |
| 6400006000 Allgemeines Recht                                                                |                 |                |                | 448.500,00     | 388.169,00    | 60.331,00     |
| 7000006000 Dezernat 7   Allgemeine Verwaltung                                               |                 |                |                | 518.300,00     | 304.324,28    | 213.975,72    |
| 7000026000 Risikomanagement                                                                 | -407.600,00     | -321.297,27    | -86.302,73     | 407.600,00     | 374.667,16    | 32.932,84     |
| 7000036000 Öffentlichkeitsarbeit - Kirchensteuern                                           | -382.150,00     | -359.715,01    | -22.434,99     | 764.300,00     | 719.430,00    | 44.870,00     |
| 7000046000 Soforthilfe im Katastrophenfall                                                  |                 | -6.909,86      | 6.909,86       |                | 49.440,00     | -49.440,00    |
| 7100006000 Nachhaltiges Finanzmanagement                                                    | -35.400,00      | -38.109,64     | 2.709,64       | 660.900,00     | 682.530,17    | -21.630,17    |
| 7100016000 Kirchensteuerverwaltung - Kirchensteuern                                         | -12.836.950,00  | -11.775.994,40 | -1.060.955,60  | 25.900.063,85  | 23.445.896,74 | 2.454.167,11  |
| 7100026000 Projekt Zukunft Finanzwesen                                                      |                 |                |                | 1.194.046,81   | 2.431.955,24  | -1.237.908,43 |
| 7100036000 Datenmanagement und Datenanalyse                                                 | -32.000,00      | -32.000,00     |                | 182.200,00     | 160.867,10    | 21.332,90     |
| 7200006000 Liquiditäts- und Assetmanagement, Finanzbuchhaltung                              | -416.700,00     | -305.570,24    | -111.129,76    | 1.026.700,00   | 1.018.381,25  | 8.318,75      |
| 7310016000 IT-Referat-Allgemein                                                             | -631.100,00     | -633.121,13    | 2.021,13       | 603.300,00     | 530.751,86    | 72.548,14     |
| 7310026000 EDV-Meldewesen                                                                   | -1.539.600,00   | -1.606.086,93  | 66.486,93      | 2.185.683,10   | 1.596.586,93  | 589.096,17    |

|                                                                                             | 2023            |                 |                |                |                |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|                                                                                             | Ertrag          |                 |                | Aufwand        |                |                 |
|                                                                                             | Plan            | Ist             | Verfügbar      | Plan           | Ist            | Verfügbar       |
| 7310036000 EDV-Finanzmanagement                                                             | -2.044.100,00   | -2.186.580,40   | 142.480,40     | 2.834.066,69   | 2.231.192,71   | 602.873,98      |
| 7310046000 EDV-Personalmanagement                                                           | -986.500,00     | -831.779,58     | -154.720,42    | 1.531.441,65   | 709.470,16     | 821.971,49      |
| 7310056000 EDV Anwendungsbetreuung                                                          | -560.900,00     | -781.170,37     | 220.270,37     | 560.900,00     | 633.261,00     | -72.361,00      |
| 7310066000 Systemmanagement                                                                 | -10.478.100,00  | -8.523.390,46   | -1.954.709,54  | 12.526.946,11  | 7.922.882,32   | 4.604.063,79    |
| 7320006000 Informationstechnologie Kirchengemeinden                                         | -9.150.700,00   | -7.121.668,24   | -2.029.031,76  | 9.150.700,00   | 7.121.668,24   | 2.029.031,76    |
| 7900006000 Allgemeine Finanzwirtschaft                                                      | -51.726.900,00  | -67.337.324,37  | 15.610.424,37  | 107.655.900,00 | 209.982.536,60 | -102.326.636,60 |
| 7900016000 Umlagen an die EKD - Gemeinsame Aufgaben                                         | -7.762.400,00   | -7.960.619,35   | 198.219,35     | 15.524.800,00  | 15.403.328,37  | 121.471,63      |
| 7900026000 Finanzausgleich an die EKD - Gemeinsame Aufgaben                                 | -12.945.900,00  | -12.945.879,50  | -20,50         | 25.891.800,00  | 25.891.759,00  | 41,00           |
| 7900056000 Deckungsreserve                                                                  |                 |                 |                | 9.326.747,49   |                | 9.326.747,49    |
| 7909026000 Kirchensteuer (für landeskirchl. Aufgaben)                                       | -410.000.000,00 | -393.155.186,51 | -16.844.813,49 |                |                |                 |
| 7909046000 Kirchensteuer (für kirchengemeindl. Aufgaben) - Aufgabe Kirchengemeinden         |                 |                 |                |                | 0,00           |                 |
| 7909056000 Clearing - Kirchensteuern                                                        | -19.578.350,00  | -20.047.957,91  | 469.607,91     | 39.156.700,00  | 39.028.400,03  | 128.299,97      |
| 1000006016 Verwaltung - Dachebene                                                           | -200.400,00     | -205.178,74     | 4.778,74       | 200.400,00     | 181.395,46     | 19.004,54       |
| 1000016016 Fundraising                                                                      | -488.100,00     | -489.246,77     | 1.146,77       | 540.893,32     | 489.246,77     | 51.646,55       |
| 3100016016 Ulrich Wagner Stiftung                                                           |                 | -1.387,62       | 1.387,62       |                | 3.816,24       | -3.816,24       |
| 3100026016 Martinskirchen-Stiftung Kirchheim unter Teck                                     |                 | -2.701,03       | 2.701,03       |                |                |                 |
| 3100036016 Stiftung Paul-Gerhardt-Kirchengemeinde                                           |                 | -1.904,21       | 1.904,21       |                |                |                 |
| 3100046016 Stiftung Gemeindezentrum - Sonnenbergkirche                                      |                 | -2.294,70       | 2.294,70       |                |                |                 |
| 3100056016 Stiftung für die Pauluskirche und Michaelskirche in Heidenheim                   |                 | -775,12         | 775,12         |                |                |                 |
| 3100066016 Jugend- und Sozialestiftung der Ev. Gesamtkirchengemeinde Heidenheim a. d. Brenz |                 | -364,53         | 364,53         |                |                |                 |
| 3100076016 Stiftung 200 Jahre Evangelische Pauluskirche Ulm                                 |                 | -209,86         | 209,86         |                |                |                 |
| 3100086016 Diakoniestiftung im Landkreis Schwäbisch Hall                                    |                 | -1.295,44       | 1.295,44       |                |                |                 |
| 3100096016 Stiftung der Ev. Kirchengemeinde Weil im Schönbuch                               |                 | -138,42         | 138,42         |                |                |                 |
| 3100106016 Stiftung Georgskirche Schwieberdingen                                            |                 | -3.188,90       | 3.188,90       |                |                |                 |
| 3100116016 Stiftung der Ev. Kirchengemeinde Sulzbach a. d. Murr                             |                 | -338,74         | 338,74         |                |                |                 |
| 3100126016 Stiftung Michaelskirche Wain                                                     |                 | -969,54         | 969,54         |                |                |                 |
| 3100136016 Evangelische Hospiz Stiftung Esslingen am Neckar                                 |                 | -3.116,64       | 3.116,64       |                |                |                 |
| 3100146016 Berta Stiftung                                                                   |                 | -488,88         | 488,88         |                |                |                 |
| 3100156016 Ulrich und Inge Wagner Stiftung der Johanneskirchengemeinde Esslingen            |                 | -1.615,25       | 1.615,25       |                |                |                 |
| 3100166016 Stiftung Kirchen und Musik Ebingen                                               |                 | -323,52         | 323,52         |                |                |                 |
| 3100176016 St. Georg Samara                                                                 |                 | -410,50         | 410,50         |                |                |                 |
| 3100186016 Stiftung Ev. Kirchengemeinde Flein                                               |                 | -1.235,86       | 1.235,86       |                |                |                 |
| 3100196016 Murrhardter Stiftung Kirchen und Musik                                           |                 | -1.093,27       | 1.093,27       |                |                |                 |
| 3100206016 Evangelische Gemeinde Stiftung Tailfingen                                        |                 | -1.639,78       | 1.639,78       |                |                |                 |
| 3100216016 Gemeinsame Stiftung Michaelskirche Eltingen und Stadtkirche Leonberg             |                 | -4.666,67       | 4.666,67       |                |                |                 |
| 3100226016 Jugendförderstiftung Evangelische Kirchengemeinde Adelberg                       |                 | -479,14         | 479,14         |                |                |                 |
| 3100236016 Stiftung - Ev. Gesamtkirchengemeinde Birkmannweiler Höfen-Baach                  |                 | -631,40         | 631,40         |                |                |                 |
| 3100246016 Stiftung des Evangelischen Jugendwerks / CVJM Bezirk Marbach                     |                 | -859,20         | 859,20         |                |                |                 |
| 3100256016 Stadt-Kirchen-Stiftung Nürtingen                                                 |                 | -1.247,39       | 1.247,39       |                |                |                 |
| 3100266016 Denkmal für die Zukunft - Stiftung der Ev. Kirchengemeinde Oberderdingen         |                 | -1.378,81       | 1.378,81       |                |                |                 |
| 3100276016 Amstetter Kirchenstiftung                                                        |                 | -426,55         | 426,55         |                |                |                 |
| 3100286016 Stiftung Evangelische Kirchengemeinde Schönaich                                  |                 | -2.266,42       | 2.266,42       |                |                |                 |
| 3100296016 Stiftung Johanneskirche Weinsberg                                                |                 | -1.495,45       | 1.495,45       |                |                |                 |
| 3100306016 Stiftung Stadtkirche St. Bernhard Winnenden                                      |                 | -660,62         | 660,62         |                |                |                 |
| 3100316016 Eugen-und-Gisela-Hehl-Stiftung bei der Ev. Kirchengemeinde Loßburg               |                 | -2.367,42       | 2.367,42       |                |                |                 |
| 3100326016 Stiftung Ev. Kirche Sulz                                                         |                 | -2.413,11       | 2.413,11       |                |                |                 |

| 2023                                                                  |            |             |           |         |     |            |  |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-----------|---------|-----|------------|--|
|                                                                       | Ertrag     |             |           | Aufwand |     |            |  |
|                                                                       | Plan       | Ist         | Verfügbar | Plan    | Ist | Verfügbar  |  |
| 3100336016 Stiftung der Evangelischen Thomaskirchengemeinde Stuttgart |            | -603,78     | 603,78    |         |     |            |  |
| 3100346016 Karl-Hirt-Stiftung                                         |            | -3.241,53   | 3.241,53  |         |     |            |  |
| 3100356016 Stiftung Hospitalhof                                       |            | -19.098,41  | 19.098,41 |         |     |            |  |
| 3100366016 Reinhold-Otto-Meyer Stiftung                               |            | -3.884,45   | 3.884,45  |         |     |            |  |
| 3100376016 Stiftung Gottes Lob über Stuttgart                         |            | -474,27     | 474,27    |         |     |            |  |
| 3100386016 Stiftung lebenswerte Nachbarschaft                         |            | -336,61     | 336,61    |         |     |            |  |
| 3100396016 Vier-Kirchen-Stiftung Aichwald                             |            | -744,51     | 744,51    |         |     |            |  |
| 3100406016 Stiftung Kenia-Hilfe Schwäbische Alb                       |            | -521,60     | 521,60    |         |     |            |  |
| 3100416016 Stiftung Gemeinde leben - evangelisch in Trossingen        |            | -354,91     | 354,91    |         |     |            |  |
| 3100426016 Stiftung Evang. Erwachsenenbildung Kibez. Herrenberg       |            | -250,63     | 250,63    |         |     |            |  |
| 3100436016 Stiftung d. Evang. Kirchengemeinde Hildrizhausen           |            | -452,66     | 452,66    |         |     |            |  |
| 3100446016 Zukunftsstiftung Wiblingen                                 |            | -133,34     | 133,34    |         |     |            |  |
| 3200016016 Schneller Stiftung - Erziehung zum Frieden                 |            | -13.477,08  | 13.477,08 |         |     |            |  |
| 3200026016 Stiftung Stuttgarter Hymnus-Chorknaben                     |            | -2.139,11   | 2.139,11  |         |     |            |  |
| 3200036016 Stiftung Evangelisches Gymnasium Obersulm                  |            | -3.523,44   | 3.523,44  |         |     |            |  |
| 3200046016 Stiftung Gottlob Weber                                     |            | -3.853,99   | 3.853,99  |         |     |            |  |
| 9000006010 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -75.800,00 | -117.674,30 | 41.874,30 |         |     |            |  |
| 9000006011 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -900,00    | -2.846,33   | 1.946,33  |         |     |            |  |
| 9000006012 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -600,00    | -1.394,83   | 794,83    |         |     |            |  |
| 9000006013 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -2.000,00  | -4.841,91   | 2.841,91  |         |     |            |  |
| 9000006014 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -100,00    | -299,33     | 199,33    |         |     |            |  |
| 9000006015 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -2.300,00  | -5.296,53   | 2.996,53  |         |     |            |  |
| 9000006017 Allgemeine Finanzwirtschaft                                |            | -189,37     | 189,37    |         |     |            |  |
| 9000006018 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -2.829,05   | 2.529,05  |         |     |            |  |
| 9000006019 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -1.203,22   | 903,22    |         |     |            |  |
| 9000006020 Allgemeine Finanzwirtschaft                                |            | -58,91      | 58,91     |         |     |            |  |
| 9000006021 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -100,00    | -235,17     | 135,17    |         |     |            |  |
| 9000006022 Allgemeine Finanzwirtschaft                                |            | -82,99      | 82,99     |         |     |            |  |
| 9000006023 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -100,00    | -261,82     | 161,82    |         |     |            |  |
| 9000006024 Allgemeine Finanzwirtschaft                                |            | -47,73      | 47,73     |         |     |            |  |
| 9000006025 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -500,00    | -1.641,34   | 1.141,34  |         |     |            |  |
| 9000006026 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -704,82     | 404,82    |         |     |            |  |
| 9000006027 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -700,00    | -1.841,71   | 1.141,71  |         |     |            |  |
| 9000006028 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -1.000,00  | -25.068,19  | 24.068,19 |         |     |            |  |
| 9000006029 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -2.500,00  | -6.119,51   | 3.619,51  |         |     | -17.850,00 |  |
| 9000006030 Allgemeine Finanzwirtschaft                                |            | -1,90       | 1,90      |         |     | -269,14    |  |
| 9000006031 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -100,00    | -301,02     | 201,02    |         |     |            |  |
| 9000006032 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -1.000,00  | -2.251,97   | 1.251,97  |         |     |            |  |
| 9000006033 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -400,00    | -885,40     | 485,40    |         |     | 3.400,00   |  |
| 9000006034 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -1.100,00  | -4.796,80   | 3.696,80  |         |     |            |  |
| 9000006035 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -1.000,00  | -2.476,45   | 1.476,45  |         |     |            |  |
| 9000006036 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -2.088,93   | 1.788,93  |         |     | -5.250,00  |  |
| 9000006037 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -721,41     | 421,41    |         |     | -1.789,53  |  |
| 9000006038 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -970,78     | 670,78    |         |     |            |  |
| 9000006039 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -300,00    | -797,43     | 497,43    |         |     | -3.200,00  |  |
| 9000006040 Allgemeine Finanzwirtschaft                                | -2.000,00  | -4.699,53   | 2.699,53  |         |     | -9.000,00  |  |

|                                                                                      | 2023          |               |               |              |              |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                                                      | Ertrag        |               |               | Aufwand      |              |              |
|                                                                                      | Plan          | Ist           | Verfügbar     | Plan         | Ist          | Verfügbar    |
| 9000006041 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | -200,00       | -460,72       | 260,72        |              |              |              |
| 9000006042 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | -100,00       | -336,48       | 236,48        |              |              |              |
| 9000006043 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | -100,00       | -256,69       | 156,69        |              |              |              |
| 9000006044 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | -1.700,00     | -12.098,64    | 10.398,64     |              | 30.000,00    | -30.000,00   |
| 9000006046 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | -200,00       | -441,83       | 241,83        |              |              |              |
| 9000006047 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | -2.600,00     | -5.799,19     | 3.199,19      |              | 10.011,00    | -10.011,00   |
| 9000006060 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |               | -2.375,24     | 2.375,24      |              |              |              |
| 8000006000 Dezernat 8   Allgemeine Verwaltung                                        |               |               |               | 1.521.825,44 | 376.137,69   | 1.145.687,75 |
| 8900036000 Vernetzte Beratung                                                        | -1.878.400,00 | -1.409.522,52 | -468.877,48   | 3.339.317,34 | 1.761.500,38 | 1.577.816,96 |
| 8900046000 Vernetzte Beratung - Gemeindeberatung, Aus- und Fortbildung Gemeindebüro  | -104.700,00   | -135.749,89   | 31.049,89     | 310.900,00   | 362.273,14   | -51.373,14   |
| 8100006000 Bau- und Gemeindeaufsicht, Beratung der Kirchengemeinden                  |               |               |               | 1.454.700,00 | 1.486.206,16 | -31.506,16   |
| 8100026000 Unterstützung von Tageseinrichtungen für Kinder- Aufgabe Kirchengemeinden |               | -267.180,00   | 267.180,00    | 2.811.670,00 | 267.180,00   | 2.544.490,00 |
| 8200006000 Bauberatung                                                               |               |               |               | 1.101.600,00 | 1.006.275,12 | 95.324,88    |
| 8300006000 Immobilienwirtschaft, Pflanzungsverwaltung                                | -35.300,00    | -1.260,00     | -34.040,00    | 1.915.400,00 | 1.513.248,57 | 402.151,43   |
| 8400006000 Planungs- und Strukturfragen, Organisationsangelegenheiten                |               |               |               | 103.900,00   | 93.570,00    | 10.330,00    |
| 8400016000 Unterstützung von Strukturveränderungen und Fusionen                      |               |               |               | 1.109.706,65 | 340.882,00   | 768.824,65   |
| 8500006000 Zentrales Gebäudemanagement                                               | -1.354.800,00 | -1.546.797,73 | 191.997,73    | 2.445.920,67 | 2.069.092,85 | 376.827,82   |
| 8511016000 Bernhäuser Forst                                                          | -638.200,00   | -647.010,58   | 8.810,58      | 638.200,00   | 572.828,77   | 65.371,23    |
| 8511026000 Evang. Akademie Bad Boll                                                  | -686.600,00   | -691.193,63   | 4.593,63      | 871.702,25   | 289.629,37   | 582.072,88   |
| 8511036000 Evangelische Hochschule Ludwigsburg                                       | -1.089.300,00 | -1.020.329,33 | -68.970,67    | 1.089.300,00 | 844.464,50   | 244.835,50   |
| 8511046000 Evang. Stift Tübingen                                                     | -1.124.700,00 | -785.100,32   | -339.599,68   | 2.635.566,02 | 290.219,79   | 2.345.346,23 |
| 8511056000 Fachschulen f. Sozialpädagogik                                            | -1.357.400,00 | -1.448.309,51 | 90.909,51     | 1.687.300,04 | 918.156,23   | 769.143,81   |
| 8511076000 Haus Birkach                                                              | -808.200,00   | -952.928,68   | 144.728,68    | 5.532.647,21 | 885.780,88   | 4.646.866,33 |
| 8511086000 Heimvolkshochschule Hohenbuch                                             | -251.700,00   | -315.720,00   | 64.020,00     | 251.700,00   | 222.723,04   | 28.976,96    |
| 8511096000 Karl-Heim-Haus                                                            | -380.600,00   | -380.600,00   |               | 570.100,00   | 193.237,91   | 376.862,09   |
| 8511106000 Mutter-Kind-Kurhaus Scheidegg                                             | -264.100,00   |               | -264.100,00   | 264.100,00   | 30.560,57    | 233.539,43   |
| 8511116000 Stift Urach                                                               | -406.700,00   | -406.700,00   |               | 1.112.395,57 | 547.729,39   | 564.666,18   |
| 8511136000 Adolf-Schlatter-Haus Tübingen                                             | -87.500,00    | -88.140,00    | 640,00        | 766.854,78   | 399.805,19   | 367.049,59   |
| 8522016000 Balingen Str. 33/1; Stuttgart Möhringen                                   | -549.200,00   | -543.858,90   | -5.341,10     | 549.200,00   | 415.725,06   | 133.474,94   |
| 8522026000 Hauptdienstgebäude                                                        | -956.600,00   | -1.273.810,14 | 317.210,14    | 956.600,00   | 510.383,65   | 446.216,35   |
| 8522036000 Gänshedeistr. 21                                                          | -155.400,00   | -218.949,23   | 63.549,23     | 125.500,00   | 71.222,94    | 54.277,06    |
| 8522046000 Gerokstr. 19                                                              | -93.400,00    | -132.209,06   | 38.809,06     | 93.400,00    | 72.406,04    | 20.993,96    |
| 8522056000 Gerokstr. 21                                                              | -84.500,00    | -135.013,93   | 50.513,93     | 84.500,00    | 71.052,53    | 13.447,47    |
| 8522066000 Gerokstr. 49                                                              | -108.000,00   | -156.676,22   | 48.676,22     | 137.900,00   | 77.005,19    | 60.894,81    |
| 8522076000 Bürogebäude Akademie Bad Boll                                             | -173.800,00   | -173.800,00   |               | 173.800,00   | 13.459,83    | 160.340,17   |
| 8530006000 Dienstwohngebäude                                                         | -133.300,00   |               | -133.300,00   | 133.300,00   |              | 133.300,00   |
| 8533016000 Gänshedeistr. 86 Stuttgart                                                |               | -37.458,40    | 37.458,40     |              | 415.875,89   | -415.875,89  |
| 8533026000 Alexanderstr. 70 Heilbronn Prälatur                                       |               | -11.736,00    | 11.736,00     |              | 11.736,00    | -11.736,00   |
| 8533036000 Planie 35 Reutlingen Prälatur                                             |               | -32.529,02    | 32.529,02     |              | 32.529,02    | -32.529,02   |
| 8533046000 Adlerbastel 1 Ulm Prälatur                                                |               | -7.933,56     | 7.933,56      |              | 7.933,56     | -7.933,56    |
| 8540006000 Wohngebäude                                                               | -1.656.800,00 |               | -1.656.800,00 | 1.673.600,00 | 521.273,09   | 1.152.326,91 |
| 8544016000 Schreberweg 5 Fellbach                                                    |               | -17.575,20    | 17.575,20     |              | 10.264,09    | -10.264,09   |
| 8544026000 Schreberweg 7 Fellbach                                                    |               | -17.501,94    | 17.501,94     |              | 5.933,59     | -5.933,59    |
| 8544036000 Nippenburgstr. 7 Ludwigsburg                                              |               | -13.086,19    | 13.086,19     |              | 4.761,70     | -4.761,70    |
| 8544046000 Altenburgstr. 97 Reutlingen                                               |               | -19.608,00    | 19.608,00     |              | 8.165,16     | -8.165,16    |
| 8544056000 Zundelbergstr. 2, Rotweil                                                 |               |               |               |              | 2.082,87     | -2.082,87    |

|                                             | 2023       |             |            |            |            |             |
|---------------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|
|                                             | Ertrag     |             | Verfügbar  |            | Aufwand    |             |
|                                             | Plan       | Ist         | Verfügbar  | Plan       | Ist        | Verfügbar   |
| 8544066000 Zundelbergstr. 4 Rottweil        |            | -617.692,73 | 617.692,73 |            | 133.772,04 | -133.772,04 |
| 8544076000 Zundelbergstr. 6 Rottweil        |            |             |            |            | 5.486,56   | -5.486,56   |
| 8544086000 Pappelweg 26, Bad Boll           |            | -11.959,67  | 11.959,67  |            | 6.762,30   | -6.762,30   |
| 8544096000 Pappelweg 26/1, Bad Boll         |            | -10.975,35  | 10.975,35  |            | 5.984,71   | -5.984,71   |
| 8544106000 Pappelweg 28, Bad Boll           |            | -9.686,29   | 9.686,29   | 18.686,56  | 10.460,16  | 8.226,40    |
| 8544116000 Göppinger Str. 68, Zell u.A.     |            | -12.165,38  | 12.165,38  |            | 7.330,37   | -7.330,37   |
| 8544126000 Göppinger Str. 70, Zell u.A.     |            | -170,07     | 170,07     |            | 10.602,02  | -10.602,02  |
| 8544136000 Göppinger Str. 72, Zell u.A.     |            | -19.586,52  | 19.586,52  |            | 7.580,47   | -7.580,47   |
| 8544146000 Göppinger Str. 74, Zell u.A.     |            | -15.017,47  | 15.017,47  |            | 9.209,11   | -9.209,11   |
| 8544156000 Fraasstr. 20 Stuttgart           |            |             |            |            | 1.710,46   | -1.710,46   |
| 8544166000 Ölschlägerstr. 30 Stuttgart      |            | -20.861,56  | 20.861,56  |            | 7.659,21   | -7.659,21   |
| 8545016000 Ansenbergstr. 80A Stuttgart      |            | -27.431,44  | 27.431,44  |            | 34.875,98  | -34.875,98  |
| 8545026000 Bardilweg 11 Stuttgart           |            | -41.205,60  | 41.205,60  |            | 19.337,75  | -19.337,75  |
| 8545036000 Engelhornweg 15 Stuttgart        |            | -44.240,88  | 44.240,88  |            | 19.116,88  | -19.116,88  |
| 8545046000 Gänshedeistr. 9 Stuttgart        |            | -34.739,00  | 34.739,00  |            | 20.833,72  | -20.833,72  |
| 8545056000 Gänshedeistr. 121 Stuttgart      |            | -62.880,00  | 62.880,00  |            | 62.633,37  | -62.633,37  |
| 8545066000 Gerokstr. 46 Stuttgart           |            | -21.306,06  | 21.306,06  |            | 19.320,74  | -19.320,74  |
| 8545076000 Grüninger Str. 34 Stuttgart      |            |             |            | 830.808,00 | 255.120,75 | 575.687,25  |
| 8545086000 Heidehofstr. 28 Stuttgart        |            | -1.590,33   | 1.590,33   |            | 3.070,07   | -3.070,07   |
| 8545096000 Hohentwielstr. 46 Stuttgart      |            | -17.616,00  | 17.616,00  |            | 8.619,27   | -8.619,27   |
| 8545106000 Bunzstr. 13 Ludwigsburg          |            | -28.012,44  | 28.012,44  | 331.630,04 | 87.903,09  | 243.726,95  |
| 8545116000 Weinsteige 8 Ulm                 |            | -34.088,28  | 34.088,28  |            | 21.500,07  | -21.500,07  |
| 8545126000 Pappelweg 12, Bad Boll           |            | -35.051,24  | 35.051,24  | 219.115,50 | 74.195,59  | 144.919,91  |
| 8545136000 Pappelweg 14, Bad Boll           |            | -33.888,92  | 33.888,92  | 169.115,50 | 83.060,93  | 86.054,57   |
| 8545146000 Pappelweg 24, Bad Boll           |            | -41.127,65  | 41.127,65  |            | 42.476,27  | -42.476,27  |
| 8545156000 Gutenbergstr. 76, Heilbronn      |            |             |            |            | -6,00      | 6,00        |
| 8545166000 Köllestr. 7 Stuttgart            |            | -14.522,84  | 14.522,84  |            | 25.254,89  | -25.254,89  |
| 8545176000 Löwenstr. 86, Stuttgart          |            | -43.446,00  | 43.446,00  |            | 203.631,60 | -203.631,60 |
| 8545186000 Maximilianstr. 11 Reutlingen     |            | -65.016,84  | 65.016,84  |            | 45.013,62  | -45.013,62  |
| 8545196000 Gartenstr. 55 Tübingen           |            | -48.866,52  | 48.866,52  |            | 23.159,50  | -23.159,50  |
| 8545206000 Österbergstr. 4 Tübingen         |            | -63.560,40  | 63.560,40  |            | 34.329,04  | -34.329,04  |
| 8545216000 Fraasstr. 21 Stuttgart           |            | -37.929,87  | 37.929,87  |            | 21.288,47  | -21.288,47  |
| 8546016000 Äxlestr. 6 Stuttgart             |            | -133.316,16 | 133.316,16 |            | 128.055,35 | -128.055,35 |
| 8546026000 Ecklenstr. 20 Stuttgart          |            | -91.291,38  | 91.291,38  |            | 37.558,18  | -37.558,18  |
| 8546036000 Fraasstr. 15 Stuttgart           |            | -60.359,00  | 60.359,00  |            | 56.393,78  | -56.393,78  |
| 8546046000 Kaufmannstr. 40 Stuttgart        |            | -161.864,75 | 161.864,75 | 298.244,85 | 376.816,31 | -78.571,46  |
| 8546056000 Landhausstraße 62 Stuttgart      |            | -93.526,99  | 93.526,99  |            | 16.524,48  | -16.524,48  |
| 8546066000 Danneckerstr. 19 a+b Stuttgart   |            | -65.000,00  | 65.000,00  |            | 53.139,00  | -53.139,00  |
| 8546076000 Klosterhof 2, Denkendorf         |            | -50.954,13  | 50.954,13  |            | 56.694,60  | -56.694,60  |
| 8547016000 Klopslockstr. 67 Stuttgart       | -16.800,00 | -17.107,52  | 307,52     |            | 17.107,52  | -17.107,52  |
| 8547026000 Gänshedeistr. 29 Stuttgart       |            | -18.352,80  | 18.352,80  |            | 14.261,95  | -14.261,95  |
| 8550016000 Stuttgart Gymnasiumsstraße       |            | -2.023,34   | 2.023,34   |            | 2.620,00   | -2.620,00   |
| 8550026000 Stuttgart Büchsenstraße 33       |            | -128.314,62 | 128.314,62 |            | 104.594,73 | -104.594,73 |
| 8550036000 Stuttgart Büchsenstraße 37       |            | -134.941,34 | 134.941,34 |            | 128.974,59 | -128.974,59 |
| 8550046000 Stuttgart Hedelfinger Str. 54-80 |            | -9.669,38   | 9.669,38   |            | 9.669,38   | -9.669,38   |
| 8550056000 Stuttgart, Gerokstraße 11b       |            | -772,42     | 772,42     |            | 772,42     | -772,42     |

|                                                   | 2023          |               |               |              |              |               |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|                                                   | Ertrag        |               |               | Aufwand      |              |               |
|                                                   | Plan          | Ist           | Verfügbar     | Plan         | Ist          | Verfügbar     |
| 8550066000 Stuttgart, Gerokstraße 51              |               | -6.341,23     | 6.341,23      |              | 6.341,23     | -6.341,23     |
| 8590006000 Auftragsverwaltung ZGM                 | -4.584.500,00 |               | -4.584.500,00 | 4.584.500,00 | 1.531.155,95 | 3.053.344,05  |
| 8591016000 Vogelsangstr.66a Stuttgart             |               | -36.054,78    | 36.054,78     |              | 19.914,19    | -19.914,19    |
| 8592016000 Vogelsangstr.62 Stuttgart              |               | -166.426,47   | 166.426,47    |              | 42.818,10    | -42.818,10    |
| 8592026000 Haerberlinstr. 1-3 Stuttgart-Vaihingen |               | -588.998,75   | 588.998,75    |              | 368.424,66   | -368.424,66   |
| 8592036000 Augustenstr. 124 Stuttgart             |               | -1.466.353,42 | 1.466.353,42  |              | 1.466.353,42 | -1.466.353,42 |
| 8594016000 Schreberweg 9 Fellbach                 |               | -22,34        | 22,34         |              | 3.059,76     | -3.059,76     |
| 8594026000 Sebastian-Bach-Str.6 Fellbach          |               | -22.066,67    | 22.066,67     |              | 940,99       | -940,99       |
| 8594036000 Sebastian-Bach-Str.6/1 Fellbach        |               |               |               |              | 24.923,42    | -24.923,42    |
| 8594046000 Sebastian-Bach-Str. 6a Fellbach        |               | -2.040,00     | 2.040,00      |              | 197,38       | -197,38       |
| 8594056000 Holderlinstr. 13 Unterensingen         |               | -9.168,08     | 9.168,08      |              | 856,50       | -856,50       |
| 8594066000 Sturfurstr. 5 Tübingen                 |               | -17.270,52    | 17.270,52     |              | 704,02       | -704,02       |
| 8594076000 Weissteiler Weg 17 A Stuttgart         |               | -14.960,25    | 14.960,25     |              | 4.480,41     | -4.480,41     |
| 8594086000 Weissteiler Weg 17 B Stuttgart         |               | -16.537,92    | 16.537,92     |              | 640,61       | -640,61       |
| 8594096000 Weissteiler Weg 17 C Stuttgart         |               | -15.975,00    | 15.975,00     |              | 91.192,55    | -91.192,55    |
| 8595016000 Wilhelmstr. 59 Fellbach                |               | -52.928,54    | 52.928,54     |              | 17.811,29    | -17.811,29    |
| 8595026000 Freihofstr. 88 Göppingen               |               | -71.319,58    | 71.319,58     |              | 22.489,93    | -22.489,93    |
| 8595036000 Freihofstr. 90 Göppingen               |               | -57.960,00    | 57.960,00     |              | 16.216,01    | -16.216,01    |
| 8595046000 Boeckhstr. 36 Karlsruhe                |               | -48.855,60    | 48.855,60     |              | 42.111,50    | -42.111,50    |
| 8595056000 Martin-Luther-Str. 42 Landau           |               | -30.303,66    | 30.303,66     |              | 47.863,92    | -47.863,92    |
| 8595066000 Klopstockstr. 46 Stuttgart             |               | -55.797,60    | 55.797,60     |              | 26.939,92    | -26.939,92    |
| 8595076000 Krenmlerstr. 29 Stuttgart              |               | -37.316,26    | 37.316,26     |              | 12.260,35    | -12.260,35    |
| 8595086000 Walkmühlstr. 45 Wiesbaden              |               | -35.472,77    | 35.472,77     |              | 11.460,64    | -11.460,64    |
| 8595096000 Greutterstr. 61 Stuttgart              |               | -68.876,64    | 68.876,64     |              | 28.219,19    | -28.219,19    |
| 8595106000 Herdweg 78 Stuttgart                   |               | -35.859,95    | 35.859,95     |              | 7.296,58     | -7.296,58     |
| 8595116000 Pfalzstr. 1 Stuttgart                  |               | -19.467,36    | 19.467,36     |              | 16.997,89    | -16.997,89    |
| 8595126000 Schimmelreiterweg 18 Stuttgart         |               | -90.129,60    | 90.129,60     |              | 34.338,64    | -34.338,64    |
| 8595136000 Brunsstr. 18 Tübingen                  |               | -56.520,00    | 56.520,00     |              | 36.091,98    | -36.091,98    |
| 8595146000 Eugenstr. 9 Tübingen                   |               | -39.579,00    | 39.579,00     |              | 4.287,37     | -4.287,37     |
| 8595156000 Hauffstr. 10 Tübingen                  |               | -48.710,34    | 48.710,34     |              | 8.701,17     | -8.701,17     |
| 8595166000 Kleiststr. 1 Tübingen                  |               | -55.727,40    | 55.727,40     |              | 6.190,14     | -6.190,14     |
| 8595176000 Stauffenbergstr. 11 Tübingen           |               | -117.844,80   | 117.844,80    |              | 15.295,81    | -15.295,81    |
| 8595186000 Untere Schillerstr. 4 Tübingen         |               | -43.770,60    | 43.770,60     |              | 11.489,65    | -11.489,65    |
| 8595196000 Glashüttenhof 1 Kleinkahl              |               | -20.038,53    | 20.038,53     |              | 8.567,33     | -8.567,33     |
| 8595206000 Biberacher Str. 68 Stuttgart           |               | -17.307,50    | 17.307,50     |              | 4.912,72     | -4.912,72     |
| 8596016000 Vogelsangstr. 66 Stuttgart             |               | -97.460,57    | 97.460,57     |              | 101.981,83   | -101.981,83   |
| 8596026000 Heusteigstr. 34 Stuttgart              |               | -30.003,38    | 30.003,38     |              | 10.157,90    | -10.157,90    |
| 8596036000 Hoppoldstr. 50 Stuttgart               |               | -92.695,92    | 92.695,92     |              | 92.695,92    | -92.695,92    |
| 8596046000 Im Wolfer 50 Stuttgart                 |               | -110.504,64   | 110.504,64    |              | 174.115,71   | -174.115,71   |
| 8596056000 Kapellenweg 117 Stuttgart              |               | -68.331,48    | 68.331,48     |              | 82.298,19    | -82.298,19    |
| 8596066000 Rosenbergstr. 45 Stuttgart             |               | -91.798,72    | 91.798,72     |              | 16.817,69    | -16.817,69    |
| 8596076000 Schönbergstr. 5/7 Stuttgart            |               | -101.867,88   | 101.867,88    |              | 22.889,52    | -22.889,52    |
| 8596086000 Zaunwiesen 58 - 78 Stuttgart           |               | -609.628,82   | 609.628,82    |              | 289.473,77   | -289.473,77   |
| 8596096000 Weilheimer Str. 13/15 Holzmaden        |               | -76.420,23    | 76.420,23     |              | 47.052,06    | -47.052,06    |
| 8597016000 Arndtstr. 29 Stuttgart                 |               | -60.474,85    | 60.474,85     |              | 49.047,52    | -49.047,52    |
| 8597026000 Arndtstr. 31 Stuttgart                 |               | -16.333,90    | 16.333,90     |              | 3.827,26     | -3.827,26     |

|                                                                         | 2023           |                |               |               |               |              |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                                                         | Ertrag         |                |               | Aufwand       |               |              |
|                                                                         | Plan           | Ist            | Verfügbar     | Plan          | Ist           | Verfügbar    |
| 8597036000 Hornbergstr. 32 Kornwestheim                                 |                | -26,28         | 26,28         |               | 6.086,70      | -6.086,70    |
| 8597046000 Pfarrstr. 22/1 Fellbach                                      |                | -22.752,00     | 22.752,00     |               | 7.072,72      | -7.072,72    |
| 8597056000 Gartenstr. 10 Aichwald-Schanbach                             |                | -17.992,59     | 17.992,59     |               |               |              |
| 8597066000 Stauffenbergstr. 13 Tübingen                                 |                | -123.737,97    | 123.737,97    |               |               |              |
| 8600006000 Evangelische Regionalverwaltungen                            |                |                |               | 225.100,00    | 40.968,38     | -40.968,38   |
| 8600016000 Evangelische Regionalverwaltungen - Aufgabe Kirchengemeinden | -23.497.380,00 | -18.362.971,93 | -5.134.408,07 | 27.635.549,37 | 225.100,00    | 5.618.825,73 |
| 8700016000 Umweltbeauftragter                                           |                |                |               | 652.648,46    | 147.525,78    | 505.122,68   |
| 8700026000 Umweltaudit - Aufgabe Kirchengemeinden                       | -300.300,00    | -171.763,95    | -128.536,05   | 300.300,00    | 171.763,95    | 128.536,05   |
| 8700036000 Klimaschutzgesetz                                            |                |                |               | 870.800,00    | 149.200,00    | 721.600,00   |
| 9000006009 Allgemeine Finanzwirtschaft                                  | -21.700,00     | -25.596,30     | 3.896,30      | 20.500,00     | 5.982,00      | 14.518,00    |
| 9000006000 Diakonie                                                     |                |                |               | 300.000,00    |               | 300.000,00   |
| 9000016000 Diakonisches Werk                                            | -885.700,00    | -708.902,42    | -176.797,58   | 12.320.400,00 | 12.118.824,81 | 201.575,19   |
| 9000026000 Diakoniefonds                                                |                |                |               |               | 754.245,55    | -754.245,55  |
| 9000036000 Diakonische Arbeit - Gemeinsame Aufgaben                     | -2.613.250,00  | -754.245,55    | 754.245,55    | 5.226.500,00  | 5.226.500,00  |              |
| 9200006000 Rechnungsprüfamt - Kirchensteuern                            | -1.462.600,00  | -1.230.261,87  | -232.338,13   | 2.809.700,00  | 2.443.983,73  | 365.716,27   |
| 9100006000 Landessynode                                                 |                |                |               | 50.000,00     |               | 50.000,00    |
| 9100016000 Landessynode - Ausschüsse, Geschäftsstelle, Verschiedenes    | -10.000,00     | -10.026,97     | 26,97         | 999.000,00    | 815.686,56    | 183.313,44   |
| 9100026000 Landessynode - Synodaltagungen                               | -1.500,00      | -534,70        | -965,30       | 559.950,64    | 404.177,55    | 155.773,09   |

Über-/Unterschreitungen der Finanzrechnung i.H.v. 250.000 Euro

|                                                                                             | 2023          |               |               |               |               |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                                                             | Einzahlung    |               |               | Auszahlung    |               |               |
|                                                                                             | Plan          | Ist           | Verfügbar     | Plan          | Ist           | Verfügbar     |
| 1000006000 Dezernat 1 Theologie, Gemeinde und weltweite Kirche                              |               | 3.854.529,93  | -3.854.529,93 |               | -1.925.007,96 | 1.925.007,96  |
| 1000016000 Verwaltungszentrum Bad Boll                                                      |               | 40.986,43     | -40.986,43    |               | -11.057,03    | 11.057,03     |
| 1000026000 Verwaltung Landeskirchlicher Dienststellen Innenstadt (VLDI)                     |               | 14.492,13     | -14.492,13    |               |               |               |
| 1100006000 Theologische Grundlagen, Gottesdienst                                            | 134.300,00    | 145.850,79    | -11.550,79    | -1.162.585,65 | -814.553,35   | -348.032,30   |
| 1100016000 Ehrenamtliche Gottesdienstleitung - Zuweisung für inh. Arbeit                    |               | 31.466,50     | -31.466,50    | -501.500,00   | -501.500,00   |               |
| 1100026000 Stift Urach - Zuweisung für inh. Arbeit                                          |               |               |               | -401.900,00   | -627.700,00   | 225.800,00    |
| 1100036000 Bibelmuseum                                                                      | 179.500,00    | 226.796,89    | -47.296,89    | -293.200,00   | -198.234,29   | -94.965,71    |
| 1100046000 Sportbeauftragter                                                                |               | 11.722,04     | -11.722,04    | -20.000,00    | -16.290,49    | -3.709,51     |
| 1200006000 Gesellschaftlicher Dialog                                                        |               | 948,14        | -948,14       | -60.000,00    | -54.421,28    | -5.578,72     |
| 1200016000 Gesellschaftlicher Dialog - Aufgaben der Kirchengemeinden                        | 475.700,00    | 692.403,03    | -216.703,03   | -1.637.007,87 | -682.284,72   | -954.723,15   |
| 1200026000 Pfarramt für Kirche im ländlichen Raum                                           |               |               |               | -430.300,00   | -460.684,45   | 30.384,45     |
| 1200036000 Pfarramt für die kirchliche Arbeit in der Polizei und für die Notfallseelsorge   | 16.400,00     | 48.902,96     | -32.502,96    | -263.629,16   | -127.213,66   | -136.415,50   |
| 1200046000 Pfarramt für Friedensarbeit                                                      | 2.600,00      | 30.489,45     | -27.889,45    | -49.900,00    | -13.969,29    | -35.930,71    |
| 1200056000 Landesstelle der Psychol. Beratungsstellen                                       | 15.500,00     | 245.352,26    | -229.852,26   | -105.200,00   | -225.009,94   | 119.809,94    |
| 1200076000 Arbeitsstelle für Weltanschauungsfragen                                          | 2.100,00      | 17.725,61     | -15.625,61    | -166.046,16   | -25.242,28    | -140.803,88   |
| 1200086000 Treffpunkt 50plus - Zuweisung für inh. Arbeit                                    |               | 7.101,71      | -7.101,71     | -288.200,00   | -288.811,23   | 611,23        |
| 1200096000 Kirchl. Dienst in der Arbeitswelt - Zuweisung für inh. Arbeit                    |               | 229,19        | -229,19       | -643.600,00   | -643.993,19   | 393,19        |
| 1200106000 Evangelische Akademie Bad Boll - Zuweisung für inh. Arbeit                       |               | 529.631,62    | -529.631,62   | -4.004.400,00 | -4.042.883,14 | 38.483,14     |
| 1300006000 Ökumene                                                                          | 160.200,00    | 650.694,92    | -490.494,92   | -3.635.050,00 | -1.279.895,76 | -2.355.154,24 |
| 1300016000 Ökumene - Gemeinsame Aufgaben                                                    | 97.400,00     | 88.632,60     | 8.767,40      | -194.800,00   | -176.996,00   | -17.804,00    |
| 1300026000 Pfarramt Christlich-Jüdischer Dialog                                             | 162.700,00    | 47.626,11     | 115.073,89    | -191.900,00   | -76.287,18    | -115.612,82   |
| 1400006000 Mission                                                                          | 137.300,00    | 97.428,49     | 39.871,51     | -1.842.800,00 | -2.051.141,67 | 208.341,67    |
| 1400016000 Mission - Gemeinsame Aufgaben                                                    | 902.800,00    | 909.448,74    | -6.648,74     | -1.805.600,00 | -1.815.363,22 | 9.763,22      |
| 1400026000 Evangelische Mission in Solidarität                                              | 70.200,00     | 68.885,83     | 1.314,17      | -1.744.200,00 | -1.764.226,00 | 20.026,00     |
| 1500006000 Kirchlicher Entwicklungsdienst                                                   |               | 10.012,86     | -10.012,86    | -1.166.400,00 | -1.389.372,84 | 222.972,84    |
| 1500016000 Kirchlicher Entwicklungsdienst - Gemeinsame Aufgaben                             | 6.236.500,00  | 6.236.512,50  | -12,50        | -9.036.300,00 | -9.036.325,00 | 25,00         |
| 1500026000 Dienst für Mission, Ökumene und Entwicklung (DIME)                               | 52.500,00     | 122.423,71    | -69.923,71    | -217.200,00   | -183.141,56   | -34.058,44    |
| 1500036000 Studienbegleitprogramm (STUBE)                                                   | 155.200,00    | 152.763,07    | 2.436,93      | -77.300,00    | -56.983,52    | -20.316,48    |
| 1600016000 Gemeindeentwicklung und Gottesdienst - Zuweisung für inh. Arbeit                 |               | 303.774,05    | -303.774,05   | -1.002.500,00 | -1.002.500,00 |               |
| 1600026000 Zentrum f. Gemeindeentwicklung und missionale Kirche - Zuweisung für inh. Arbeit |               | 1.886.623,79  | -1.886.623,79 | -2.498.000,00 | -2.498.000,00 |               |
| 1700016000 Allgemeiner Kirchenmusikalischer Dienst                                          | 2.600,00      | 4.083,50      | -1.483,50     | -317.325,16   | -249.238,33   | -68.086,83    |
| 1700026000 Hochschule für Kirchenmusik                                                      | 113.400,00    | 108.747,69    | 4.652,31      | -777.888,15   | -336.797,44   | -441.090,71   |
| 2000006000 Dezernat 2   Allgemeine Verwaltung                                               | 55.200,00     |               | 55.200,00     | -305.900,00   | -238.154,53   | -67.745,47    |
| 2001006000 Verwaltung Arbeitsbereiche                                                       |               |               |               | -22.100,00    | -9.822,33     | -12.277,67    |
| 2100016000 Religionsunterricht                                                              |               |               |               | -2.690.799,84 | -2.090.339,29 | -600.460,55   |
| 2100026000 Schulsekretarinnen und Schulsekretäre                                            | 16.434.100,00 | 16.452.500,53 | -18.400,53    | -690.600,00   | -709.403,06   | 18.803,06     |
| 2100036000 Pädagogisch-Theologisches Zentrum - Zuweisung für inh. Arbeit                    | 23.900,00     | 153.959,95    | -130.059,95   | -2.436.200,00 | -2.436.200,00 |               |

|                                                                                | 2023          |               |               |                 |                 |               |           |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------|
|                                                                                | Einzahlung    |               |               | Auszahlung      |                 |               | Verfügbar |
|                                                                                | Plan          | Ist           | Verfügbar     | Plan            | Ist             | Verfügbar     |           |
| 2200006000 Ausbildung an Universitäten und Hochschulen                         | 75.000,00     | 613,56        | 74.386,44     | -75.000,00      | -20.092,00      | -54.908,00    |           |
| 2200026000 Martin Haug-Stiftung                                                |               |               |               |                 | -1.550,00       | 1.550,00      |           |
| 2200036000 Evangelische Hochschule Ludwigsburg - Zuweisung                     |               |               |               | -4.549.800,00   | -4.549.800,00   |               |           |
| 2300016000 Evangelische Seminarstiftung                                        |               | 16.556,99     | -16.556,99    | -1.334.200,00   | -1.041.400,00   | -292.800,00   |           |
| 2300026000 Evangelische Schulstiftung                                          | 69.700,00     |               | 69.700,00     | -3.342.300,00   | -3.247.964,97   | -94.335,03    |           |
| 2300036000 Evangelisches Schulwerk in Württemberg                              | 427.800,00    | 42.594,03     | 385.205,97    | -540.800,00     | -231.449,43     | -309.350,57   |           |
| 2400006000 Kinderfeststätten und Elternarbeit, Familienzentren                 | 35.800,00     | 34.553,88     | 1.246,12      | -1.702.300,00   | -1.702.300,00   |               |           |
| 2500006000 Jugend- und Konfirmandenarbeit                                      | 5.000,00      |               | 5.000,00      | -24.000,00      | -14.018,00      | -9.982,00     |           |
| 2500016000 Landesjugendpfarramt und Jugendarbeit                               | 59.300,00     | 55.686,18     | 3.613,82      | -139.500,00     | -121.475,24     | -18.024,76    |           |
| 2500026000 Evangelisches Jugendwerk in Württemberg - Zuweisung                 |               | 2.133,29      | -2.133,29     | -5.695.900,00   | -6.414.171,43   | 718.271,43    |           |
| 2600006000 Erwachsenen- und Familienarbeit                                     |               | 1.376,83      | -1.376,83     | -394.942,12     | -40.409,47      | -354.532,65   |           |
| 2601006000 Evangelisches Männerwerk (EMNW)                                     | 16.500,00     | 25.272,57     | -8.772,57     | -59.000,00      | -30.975,82      | -28.024,18    |           |
| 2602006000 Evangelische Frauen in Württemberg (EFW)                            | 59.200,00     | 112.782,59    | -53.582,59    | -245.900,00     | -196.383,67     | -49.516,33    |           |
| 2602016000 Muttergenesungswerk (MGW)                                           |               |               |               | -1.566.763,93   | -1.192.252,82   | -374.511,11   |           |
| 2602026000 Familienpflege und Dorfhelferinnenwerk (FDHW)                       |               |               |               | -14.500,00      |                 | -14.500,00    |           |
| 2603006000 Ev. Arbeitsgemeinschaft für Erwachsenen- und Familienbildung (EAEW) | 121.800,00    | 3.160.129,54  | -3.038.329,54 | -247.622,88     | -3.349.388,88   | 3.101.766,00  |           |
| 2603016000 Ev. Landesarbeitsgemeinschaft der Familien-Bildungsstätten (LEF)    | 2.800,00      | 32.224,04     | -29.424,04    | -16.283,43      | -43.538,67      | 27.255,24     |           |
| 2603026000 Landesarbeitsgemeinschaft ev. Bildungswerke in Württemberg (LageB)  |               | 6.019,43      | -6.019,43     | -14.400,00      | -11.193,07      | -3.206,93     |           |
| 2603036000 Landesarbeitsgemeinschaft ev. Senioren in Württemberg (LAGES)       |               | 7.253,70      | -7.253,70     | -133.789,87     | -26.353,19      | -107.436,68   |           |
| 2603046000 Ev. Aktionsgemeinschaft für Familienfragen (eaf)                    |               |               |               | -2.900,00       | -1.296,99       | -1.603,01     |           |
| 2800006000 Diakonot                                                            | 1.007.500,00  | 493.826,82    | 513.673,18    | -747.866,24     | -335.793,89     | -412.072,35   |           |
| 2801006000 Zentrum Diakonot - Zuweisung                                        |               |               |               | -665.600,00     | -665.600,00     |               |           |
| 2802006000 Zuweisungen für die Ausbildung von Diakonen und Diakoninnen         | 88.200,00     | 85.348,81     | 2.851,19      | -529.500,00     | -542.700,00     | 13.200,00     |           |
| 2900006000 Tagungsstätten (Gesamtbetrieb)                                      |               | 297.262,82    | -297.262,82   | -19.435,51      | -339.242,43     | 319.806,92    |           |
| 2900016000 TS Birkach - Zuweisung                                              |               |               |               | -895.200,00     | -895.200,00     |               |           |
| 2900026000 TS Bernhäuser Forst - Zuweisung                                     |               |               |               | -217.900,00     | -217.900,00     |               |           |
| 2900036000 TS Bad Boll - Zuweisung                                             |               | 166,59        | -166,59       | -423.900,00     | -419.218,09     | -4.681,91     |           |
| 2900046000 TS Bad Urach - Zuweisung                                            |               |               |               | -145.800,00     | -145.800,00     |               |           |
| 9000006008 Allgemeine Finanzwirtschaft                                         | 400,00        | 4.898,91      | -4.498,91     | -3.000,00       | -5.500,00       | 2.500,00      |           |
| 3000006000 Dezernat 3   Allgemeine Verwaltung                                  |               |               |               | -94.100,00      | -3.921,35       | -90.178,65    |           |
| 3000016000 Pfarrervertretung                                                   |               | 6.017,61      | -6.017,61     | -67.400,00      | -27.726,58      | -39.673,42    |           |
| 3100006000 Personalsteuerung und -verwaltung Pfarrdienst                       | 12.752.400,00 | 18.950.091,23 | -6.197.691,23 | -202.487.000,00 | -205.992.851,71 | 3.505.851,71  |           |
| 3200006000 Gemeindepfardienst und Seelsorgedienste                             | 6.879.300,00  | 7.466.368,11  | -587.068,11   | -1.170.619,00   | -974.145,45     | -196.473,55   |           |
| 3200036000 Besondere Seelsorgedienste                                          | 506.100,00    | 676.513,94    | -170.413,94   | -204.200,00     | -146.615,39     | -57.584,61    |           |
| 3200046000 Interdisziplinärer Dialog   Karl-Heim-Haus                          | 272.900,00    | 530.882,63    | -257.982,63   | -24.400,00      | -301.236,17     | 276.836,17    |           |
| 3300006000 Versorgung Pfarrdienst                                              |               |               |               |                 | 0,00            |               |           |
| 3300016000 Versorgung                                                          | 85.731.400,00 | 85.129.082,86 | 602.317,14    | -116.243.300,00 | -110.783.793,90 | -5.459.506,10 |           |
| 3400006000 Theologische Ausbildung für den Pfarrdienst                         | 82.100,00     | 30.810,28     | 51.289,72     | -276.100,00     | -158.095,40     | -118.004,60   |           |
| 3400016000 Theologiestudium (allgemein)                                        | 166.400,00    | 83.559,72     | 82.840,28     | -96.201,29      | -48.037,03      | -48.164,26    |           |
| 3400026000 Prüfungsamt Pfarrdienst                                             |               | 100,00        | -100,00       | -94.700,00      | -68.859,83      | -25.840,17    |           |
| 3401006000 Evangelisches Stift Tübingen - Zuweisung                            |               |               |               | -2.415.200,00   | -2.615.200,00   | 200.000,00    |           |

|                                                                                             | 2023         |              |              |                 |                |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|
|                                                                                             | Einzahlung   |              |              | Auszahlung      |                |                |
|                                                                                             | Plan         | Ist          | Verfügbar    | Plan            | Ist            | Verfügbar      |
| 3402006000 Pfarrseminar - Zuweisung                                                         |              | 268.383,93   | -268.383,93  | -1.726.000,00   | -1.726.000,00  |                |
| 3500006000 Fort- und Weiterbildung im Pfarrdienst                                           | 31.700,00    | 25.979,67    | 5.720,33     | -526.500,00     | -381.939,66    | -144.560,34    |
| 3500016000 Pfarrfrauen und Pfarrmänner                                                      | 1.000,00     | 11.634,63    | -10.634,63   | -59.900,00      | -56.598,56     | -3.301,44      |
| 3501006000 PastoralKolleg - Zuweisung                                                       |              | 80.000,00    | -80.000,00   | -563.400,00     | -563.400,00    |                |
| 3502006000 Seminar für Seelsorge-Fortbildung (KSA) - Zuweisung                              |              | 29.143,57    | -29.143,57   | -583.400,00     | -583.400,00    |                |
| 3503006000 Fortbildung in den ersten Amtsjahren u. Geistl. Begleitung (FEA) - Zuweisung     |              |              |              | -305.000,00     | -305.141,25    | 141,25         |
| 5000006000 Dezernat 5   Allgemeine Verwaltung                                               | 4.400,00     |              | 4.400,00     | -5.000,00       | -864,00        | -4.136,00      |
| 5000016000 Büro für Chancengleichheit                                                       |              | 152.840,74   | -152.840,74  | -1.595.843,48   | -1.147.809,99  | -448.033,49    |
| 5000026000 Landesbischof und Prälaten                                                       | 29.800,00    | 57.217,13    | -27.417,13   | -206.100,00     | -277.169,39    | 71.069,39      |
| 5000036000 Beauftragter bei Landtag und Landesregierung                                     | 146.800,00   | 6.280,87     | 140.519,13   | -144.700,00     | -91.235,40     | -53.464,60     |
| 5100006000 Digitalisierung und Organisationsentwicklung                                     |              | 3.726,36     | -3.726,36    | -4.750.884,37   | -439.139,15    | -4.311.745,22  |
| 5100016000 Digitale Infrastruktur 2030                                                      |              |              |              | -3.640.600,00   | -934.537,26    | -2.706.062,74  |
| 5200016000 Digitalisierung Rahmenprojekt                                                    |              |              |              | -1.687.686,47   | -114.269,54    | -1.573.416,93  |
| 5200026000 Projekt Digitalisierung                                                          |              |              |              |                 | -20.610,80     | 20.610,80      |
| 5200036000 Digitalisierung - Aufgabe Kirchengemeinden                                       | 600.200,00   | 862.729,07   | -262.529,07  | -500.000,00     | -743.814,37    | 243.814,37     |
| 5300006000 Zentrale Dienste                                                                 |              |              |              | -14.400,00      | -68.900,00     | 54.500,00      |
| 5300016000 Gesamtmitarbeitervertretung                                                      |              |              |              | -5.000,00       | -13.033,08     | 8.033,08       |
| 5300026000 Mitarbeitervertretung                                                            |              |              |              | -3.900,00       | -3.673,43      | -226,57        |
| 5300036000 Verwaltung Landeskirchliche Dienststellen Innenstadt                             | 405.700,00   |              | 405.700,00   | -683.900,00     | -147.290,27    | -536.609,73    |
| 5301006000 Oberkirchenrat                                                                   | 579.100,00   | 288.348,13   | 290.751,87   | -6.727.245,72   | -2.840.991,72  | -3.886.254,00  |
| 5302006000 Cafeteria                                                                        | 62.000,00    | 41.439,30    | 20.560,70    | -142.300,00     | -70.097,80     | -72.202,20     |
| 5400016000 Projekt Dokumentenmanagementsystem                                               |              |              |              | -490.864,15     | -382.750,43    | -108.113,72    |
| 5401006000 Bibliotheken                                                                     | 42.400,00    | 132.551,18   | -90.151,18   | -614.711,03     | -710.981,88    | 96.270,85      |
| 5402006000 Archiv                                                                           | 53.300,00    | 93.946,23    | -40.646,23   | -881.723,74     | -350.509,68    | -531.214,06    |
| 5403006000 Registratur                                                                      |              | 7.512,60     | -7.512,60    | -29.200,00      | -31.339,11     | 2.139,11       |
| 5500006000 Öffentlichkeitsarbeit                                                            |              |              |              | -76.175,97      | -7.642,40      | -68.533,57     |
| 5500016000 Allgemeine Öffentlichkeitsarbeit                                                 |              | 15.098,79    | -15.098,79   | -465.000,00     | -444.157,63    | -20.842,37     |
| 5500026000 Sprecherbüro / Pressestelle                                                      |              |              |              | -52.800,00      | -198.081,96    | 145.281,96     |
| 5501006000 Pfarramt für Rundfunk und Fernsehen                                              | 3.600,00     | 6.320,79     | -2.720,79    | -70.400,00      | -46.048,20     | -24.351,80     |
| 5502006000 Evangelisches Medienhaus                                                         | 30.800,00    | 60.420,79    | -29.620,79   | -4.747.600,00   | -4.815.182,19  | 67.582,19      |
| 5600006000 Personalmanagement                                                               |              |              |              |                 | -3.256,75      | 3.256,75       |
| 5600016000 Personalmanagement                                                               | 36.400,00    | 35.969,08    | 430,92       | -501.915,94     | -225.043,17    | -276.872,77    |
| 5600026000 Personalwirtschaft                                                               |              | 86.000,00    | -86.000,00   | -745.805,57     | -26,95         | -745.778,62    |
| 5600036000 Versorgung                                                                       | 75.300,00    | 78.100,11    | -2.800,11    | -7.316.700,00   | -10.002.700,54 | 2.686.000,54   |
| 5600046000 Personalsteuerung und -verwaltung Angestellte/Beamte                             | 8.482.300,00 | 6.790.481,35 | 1.691.818,65 | -101.533.400,00 | -79.958.171,45 | -21.575.228,55 |
| 5700006000 Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (ZGAST)                                        | 3.920.000,00 | 4.774.670,74 | -854.670,74  | -1.363.256,54   | -1.785.445,24  | 422.188,70     |
| 5901006000 Landeskirchliche Mitarbeitervertretung                                           | 147.500,00   | 129.500,25   | 17.999,75    | -398.600,00     | -403.900,58    | 5.300,58       |
| 5902006000 Kirchl. Arbeitsrecht / Arbeitsrechtl. Komm. / Schlichtungsaussch. / Einigungsst. |              |              |              | -353.000,00     | -300.236,82    | -52.763,18     |
| 5903006000 Kirchliches Verwaltungsgericht                                                   | 3.100,00     | 1.547,00     | 1.563,00     | -8.600,00       | -4.720,70      | -3.879,30      |
| 6100006000 Arbeitsrecht                                                                     |              |              |              |                 | -1.601,50      | 1.601,50       |
| 6100016000 Pauschalabkommen Arbeitssicherheit - Aufgabe Kirchengemeinden                    | 999.000,00   | 1.083.522,54 | -84.522,54   | -935.100,00     | -929.471,81    | -5.628,19      |

|                                                                                            | 2023           |                |                 |                 |                 |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                                                                                            | Einzahlung     |                |                 | Auszahlung      |                 |                |
|                                                                                            | Plan           | Ist            | Verfügbar       | Plan            | Ist             | Verfügbar      |
| 6300006000 Dienstrecht                                                                     |                | 7.214,33       | -7.214,33       |                 | -6.594,88       | 6.594,88       |
| 6300016000 Pauschalabkommen Versicherungen - Aufgabe Kirchengemeinden                      | 5.358.420,00   | 5.524.078,13   | -165.658,13     | -5.953.800,00   | -6.652.410,96   | 698.610,96     |
| 7000006000 Dezernat 7   Allgemeine Verwaltung                                              |                |                |                 |                 | -86.024,28      | 86.024,28      |
| 7000026000 Risikomanagement                                                                | 407.600,00     | 321.297,27     | 86.302,73       | -300.000,00     | -267.067,16     | -32.932,84     |
| 7000036000 Öffentlichkeitsarbeit - Kirchensteuern                                          | 382.150,00     | 359.715,01     | 22.434,99       | -90.800,00      | -705.659,91     | 614.859,91     |
| 7000046000 Soforthilfe im Katastrophenfall                                                 |                | 6.301,98       | -6.301,98       |                 | -41.480,00      | 41.480,00      |
| 7100006000 Nachhaltiges Finanzmanagement                                                   |                | 38.109,64      | -38.109,64      |                 | -6.430,17       | 6.430,17       |
| 7100016000 Kirchensteuerverwaltung - Kirchensteuern                                        | 12.836.950,00  | 11.765.738,30  | 1.071.211,70    | -25.380.563,85  | -23.146.923,31  | -2.233.640,54  |
| 7100026000 Projekt Zukunft Finanzwesen                                                     |                |                |                 | -1.049.600,00   | -2.530.624,01   | 1.481.024,01   |
| 7100036000 Datenmanagement und Datenanalyse                                                | 32.000,00      | 32.000,00      |                 | -35.000,00      | -14.457,10      | -20.542,90     |
| 7200006000 Liquiditäts- und Assetmanagement, Finanzbuchhaltung                             | 259.500,00     | 305.570,24     | -46.070,24      | -30.000,00      | -9.981,25       | -20.018,75     |
| 7310016000 IT-Referat-Allgemein                                                            |                |                |                 | -41.000,00      | -12.586,03      | -28.413,97     |
| 7310026000 EDV-Meldewesen                                                                  |                | 7.358,70       | -7.358,70       | -1.811.783,10   | -1.226.002,22   | -585.780,88    |
| 7310036000 EDV-Finanzmanagement                                                            | 88.800,00      | 94.871,83      | -6.071,83       | -1.371.366,69   | -883.372,04     | -487.994,65    |
| 7310046000 EDV-Personalmanagement                                                          | 124.900,00     | 135.934,56     | -11.034,56      | -986.241,65     | -182.808,36     | -803.433,29    |
| 7310056000 EDV Anwendungsbetreuung                                                         | 61.300,00      | 556.275,01     | -494.975,01     | -123.500,00     | -682.297,71     | 558.797,71     |
| 7310066000 Systemmanagement                                                                | 546.600,00     | 512.380,02     | 34.219,98       | -10.100.246,11  | -5.558.383,32   | -4.541.862,79  |
| 7320006000 Informationstechnologie Kirchengemeinden                                        | 9.150.700,00   | 7.121.668,24   | 2.029.031,76    |                 |                 |                |
| 7900006000 Allgemeine Finanzwirtschaft                                                     | 51.536.700,00  | 67.487.342,38  | -15.950.642,38  | -158.531.600,00 | -160.947.417,19 | 2.415.817,19   |
| 7900016000 Umlagen an die EKD - Gemeinsame Aufgaben                                        | 7.762.400,00   | 7.887.554,35   | -125.154,35     | -15.294.800,00  | -15.296.809,37  | 2.009,37       |
| 7900026000 Finanzausgleich an die EKD - Gemeinsame Aufgaben                                | 12.945.900,00  | 12.945.879,50  | 20,50           | -25.891.800,00  | -25.891.759,00  | -41,00         |
| 7900056000 Deckungsreserve                                                                 |                |                |                 | -9.326.747,49   |                 | -9.326.747,49  |
| 7908006000 Abwicklung Umsatzsteuer                                                         |                | 287.657,33     | -287.657,33     |                 | -344.344,09     | 344.344,09     |
| 7909016000 Kirchensteuer (Eingang) - Kirchensteuern                                        |                | 781.588.858,69 | -781.588.858,69 |                 | -789.373.582,44 | 789.373.582,44 |
| 7909026000 Kirchensteuer (für landeskirchl. Aufgaben)                                      | 410.000.000,00 | 393.155.186,51 | 16.844.813,49   |                 |                 |                |
| 7909046000 Kirchensteuer (für kirchengemeindl. Aufgaben) - Aufgabe Kirchengemeinden        |                | 405.567.651,54 | -405.567.651,54 |                 | -405.761.998,24 | 405.761.998,24 |
| 7909056000 Clearing - Kirchensteuern                                                       | 19.578.350,00  | 20.993.429,86  | -1.415.079,86   | -39.156.700,00  | -39.028.400,03  | -128.299,97    |
| 7909066000 Ausgleichsrücklage - Aufgabe Kirchengemeinden                                   |                | 3.219.009,62   | -3.219.009,62   |                 | -5.000.000,01   | 5.000.000,01   |
| 1000006016 Verwaltung - Dachebene                                                          | 10.500,00      | 205.178,74     | -194.678,74     | -29.700,00      | -196.777,26     | 167.077,26     |
| 1000016016 Fundraising                                                                     | 4.500,00       | 489.246,77     | -484.746,77     | -269.293,32     | -481.384,11     | 212.090,79     |
| 3100016016 Ulrich Wagner Stiftung                                                          |                | 1.387,62       | -1.387,62       |                 | -3.816,24       | 3.816,24       |
| 3100026016 Martinskirchen-Stiftung Kirchheim unter Teck                                    |                | 27.701,03      | -27.701,03      |                 | -138.000,00     | 138.000,00     |
| 3100036016 Stiftung Paul-Gerhardt-Kirchengemeinde                                          |                | 1.904,21       | -1.904,21       |                 |                 |                |
| 3100046016 Stiftung Gemeindezentrum - Sonnenbergkirche                                     |                | 8.771,33       | -8.771,33       |                 | -7.673,26       | 7.673,26       |
| 3100056016 Stiftung für die Pauluskirche und Michaelskirche in Heidenheim                  |                | 775,12         | -775,12         |                 |                 |                |
| 3100066016 Jugend- und Sozialstiftung der Ev. Gesamtkirchengemeinde Heidenheim a. d. Brenz |                | 364,53         | -364,53         |                 |                 |                |
| 3100076016 Stiftung 200 Jahre Evangelische Pauluskirche Ulm                                |                | 209,86         | -209,86         |                 | -908,04         | 908,04         |
| 3100086016 Diakoniestiftung im Landkreis Schwäbisch Hall                                   |                | 1.295,44       | -1.295,44       |                 |                 |                |
| 3100096016 Stiftung der Ev. Kirchengemeinde Weil im Schönbuch                              |                | 138,42         | -138,42         |                 | 361,61          | -361,61        |
| 3100106016 Stiftung Georgskirche Schwieberdingen                                           |                | 8.188,90       | -8.188,90       |                 | -12.596,51      | 12.596,51      |
| 3100116016 Stiftung der Ev. Kirchengemeinde Sulzbach a. d. Murr                            |                | 1.338,74       | -1.338,74       |                 | -823,47         | 823,47         |

| 2023                                                                                |            |            |             |            |             |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|
|                                                                                     | Einzahlung |            |             | Auszahlung |             |            |
|                                                                                     | Plan       | Ist        | Verfügbar   | Plan       | Ist         | Verfügbar  |
| 3100126016 Stiftung Michaelskirche Wain                                             |            | 969,54     | -969,54     |            | -6.232,51   | 6.232,51   |
| 3100136016 Evangelische Hospiz Stiftung Esslingen am Neckar                         |            | 103.116,64 | -103.116,64 |            | -133,83     | 133,83     |
| 3100146016 Berta Stiftung                                                           |            | 488,88     | -488,88     |            |             |            |
| 3100156016 Ulrich und Inge Wagner Stiftung der Johanneskirchengemeinde Esslingen    |            | 1.615,25   | -1.615,25   |            |             |            |
| 3100166016 Stiftung Kirchen und Musik Ebingen                                       |            | 10.323,52  | -10.323,52  |            |             |            |
| 3100176016 St. Georg Samara                                                         |            | 1.456,64   | -1.456,64   |            | -1.046,14   | 1.046,14   |
| 3100186016 Stiftung Ev. Kirchengemeinde Flein                                       |            | 17.785,01  | -17.785,01  |            |             |            |
| 3100196016 Murrhardter Stiftung Kirchen und Musik                                   |            | 2.093,27   | -2.093,27   |            |             |            |
| 3100206016 Evangelische Gemeindestiftung Taillfingen                                |            | 1.639,78   | -1.639,78   |            | -3.765,00   | 3.765,00   |
| 3100216016 Gemeinsame Stiftung Michaelskirche Eilingen und Stadtkirche Leonberg     |            | 4.666,67   | -4.666,67   |            |             |            |
| 3100226016 Jugendförderstiftung Evangelische Kirchengemeinde Adelberg               |            | 2.459,14   | -2.459,14   |            | -1.980,00   | 1.980,00   |
| 3100236016 Stiftung - Ev. Gesamtkirchengemeinde Birkmannsweiler-Höfen-Baach         |            | 631,40     | -631,40     |            |             |            |
| 3100246016 Stiftung des Evangelischen Jugendwerks / CVJM Bezirk Marbach             |            | 4.754,20   | -4.754,20   |            |             |            |
| 3100256016 Stadt-Kirchen-Stiftung Nürtingen                                         |            | 1.247,39   | -1.247,39   |            |             |            |
| 3100266016 Denkmal für die Zukunft - Stiftung der Ev. Kirchengemeinde Oberderdingen |            | 5.729,39   | -5.729,39   |            |             |            |
| 3100276016 Amstelter Kirchenstiftung                                                |            | 4.748,09   | -4.748,09   |            | -3.197,04   | 3.197,04   |
| 3100286016 Stiftung Evangelische Kirchengemeinde Schönaich                          |            | 2.266,42   | -2.266,42   |            | -11.143,08  | 11.143,08  |
| 3100296016 Stiftung Johanneskirche Weinsberg                                        |            | 1.495,45   | -1.495,45   |            | -2.086,59   | 2.086,59   |
| 3100306016 Stiftung Stadtkirche St. Bernhard Winnenden                              |            | 660,62     | -660,62     |            | -5.132,93   | 5.132,93   |
| 3100316016 Eugen-und-Gisela-Hehl-Stiftung bei der Ev. Kirchengemeinde Loßburg       |            | 102.367,42 | -102.367,42 |            | -105.026,53 | 105.026,53 |
| 3100326016 Stiftung Ev. Kirche Sulz                                                 |            | 2.413,11   | -2.413,11   |            |             |            |
| 3100336016 Stiftung der Evangelischen Thomaskirchengemeinde Stuttgart               |            | 603,78     | -603,78     |            | -5.000,00   | 5.000,00   |
| 3100346016 Karl-Hirt-Stiftung                                                       |            | 128.241,53 | -128.241,53 |            | -125.000,00 | 125.000,00 |
| 3100356016 Stiftung Hospitalhof                                                     |            | 19.098,41  | -19.098,41  |            |             |            |
| 3100366016 Reinhold-Otto-Meyer Stiftung                                             |            | 3.884,45   | -3.884,45   |            |             |            |
| 3100376016 Stiftung Gottes Lob über Stuttgart                                       |            | 474,27     | -474,27     |            |             |            |
| 3100386016 Stiftung lebenswerte Nachbarschaft                                       |            | 336,61     | -336,61     |            |             |            |
| 3100396016 Vier-Kirchen-Stiftung Aichwald                                           |            | 2.124,51   | -2.124,51   |            | -3.493,78   | 3.493,78   |
| 3100406016 Stiftung Kenia-Hilfe Schwäbische Alb                                     |            | 521,60     | -521,60     |            |             |            |
| 3100416016 Stiftung Gemeinde leben - evangelisch in Trossingen                      |            | 354,91     | -354,91     |            |             |            |
| 3100426016 Stiftung Evang. Erwachsenenbildung Kibez. Herrenberg                     |            | 53.456,03  | -53.456,03  |            | -53.205,40  | 53.205,40  |
| 3100436016 Stiftung d. Evang. Kirchengemeinde Hildrizhausen                         |            | 96.543,66  | -96.543,66  |            | -96.091,00  | 96.091,00  |
| 3100446016 Zukunftsstiftung Wiblingen                                               |            | 30.133,34  | -30.133,34  |            | -26.000,00  | 26.000,00  |
| 3200016016 Schneller Stiftung - Erziehung zum Frieden                               |            | 83.848,06  | -83.848,06  |            | -70.370,98  | 70.370,98  |
| 3200026016 Stiftung Stuttgarter Hymnus-Chorknaben                                   |            | 2.139,11   | -2.139,11   |            |             |            |
| 3200036016 Stiftung Evangelisches Gymnasium Obersulm                                |            | 3.523,44   | -3.523,44   |            |             |            |
| 3200046016 Stiftung Gottlob Weber                                                   |            | 209.055,62 | -209.055,62 |            |             |            |
| 9000006010 Allgemeine Finanzwirtschaft                                              | 41.500,00  | 117.674,30 | -76.174,30  |            | -638,70     | 638,70     |
| 9000006011 Allgemeine Finanzwirtschaft                                              | 900,00     | 2.846,33   | -1.946,33   |            | -6.808,20   | 6.808,20   |
| 9000006012 Allgemeine Finanzwirtschaft                                              | 600,00     | 1.394,83   | -794,83     |            | -4.154,35   | 4.154,35   |
| 9000006013 Allgemeine Finanzwirtschaft                                              | 2.000,00   | 4.841,91   | -2.841,91   |            | -13.162,41  | 13.162,41  |

|                                                                                      | 2023         |               |                |               |                |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                                                                                      | Einzahlung   |               |                | Auszahlung    |                |               |
|                                                                                      | Plan         | Ist           | Verfügbar      | Plan          | Ist            | Verfügbar     |
| 9000006014 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 100,00       | 299,33        | -199,33        |               | -743,63        | 743,63        |
| 9000006015 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 2.300,00     | 5.296,53      | -2.996,53      |               | -15.479,25     | 15.479,25     |
| 9000006017 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |              | 189,37        | -189,37        |               |                |               |
| 9000006018 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 2.829,05      | -2.529,05      |               |                |               |
| 9000006019 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 2.203,22      | -1.903,22      |               | -1.100,00      | 1.100,00      |
| 9000006020 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |              | 58,91         | -58,91         |               |                |               |
| 9000006021 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 100,00       | 235,17        | -135,17        |               |                |               |
| 9000006022 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |              | 82,99         | -82,99         |               |                |               |
| 9000006023 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 100,00       | 261,82        | -161,82        |               |                |               |
| 9000006024 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |              | 47,73         | -47,73         |               |                |               |
| 9000006025 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 500,00       | 1.641,34      | -1.141,34      |               | -1.039,37      | 1.039,37      |
| 9000006026 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 704,82        | -404,82        |               |                |               |
| 9000006027 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 700,00       | 1.841,71      | -1.141,71      |               |                |               |
| 9000006028 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 1.000,00     | 25.068,19     | -24.068,19     |               | -25.172,64     | 25.172,64     |
| 9000006029 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 2.500,00     | 45.319,51     | -42.819,51     |               | -39.200,00     | 39.200,00     |
| 9000006030 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |              | 1,90          | -1,90          |               | -269,14        | 269,14        |
| 9000006031 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 100,00       | 301,02        | -201,02        |               |                |               |
| 9000006032 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 1.000,00     | 5.851,97      | -4.851,97      | -900,00       | -5.614,77      | 4.714,77      |
| 9000006033 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 400,00       | 885,40        | -485,40        |               | -3.400,00      | 3.400,00      |
| 9000006034 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 1.100,00     | 4.796,80      | -3.696,80      |               | -500,00        | 500,00        |
| 9000006035 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 1.000,00     | 3.976,45      | -2.976,45      |               | -8.200,32      | 8.200,32      |
| 9000006036 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 2.088,93      | -1.788,93      |               | -7.745,76      | 7.745,76      |
| 9000006037 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 721,41        | -421,41        |               | -2.010,92      | 2.010,92      |
| 9000006038 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 970,78        | -670,78        |               | -3.027,59      | 3.027,59      |
| 9000006039 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 300,00       | 797,43        | -497,43        |               | -3.200,00      | 3.200,00      |
| 9000006040 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 2.000,00     | 4.699,53      | -2.699,53      |               | -12.000,00     | 12.000,00     |
| 9000006041 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 200,00       | 460,72        | -260,72        |               |                |               |
| 9000006042 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 100,00       | 336,48        | -236,48        |               | -30.000,00     | 30.000,00     |
| 9000006043 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 100,00       | 256,69        | -156,69        |               |                |               |
| 9000006044 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 1.700,00     | 414.998,64    | -413.298,64    |               | -288.123,69    | 288.123,69    |
| 9000006046 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 200,00       | 441,83        | -241,83        |               |                |               |
| 9000006047 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               | 2.600,00     | 5.799,19      | -3.199,19      |               | -10.011,00     | 10.011,00     |
| 9000006060 Allgemeine Finanzwirtschaft                                               |              | 202.375,24    | -202.375,24    |               | -300.000,00    | 300.000,00    |
| 8000006000 Dezernat 8   Allgemeine Verwaltung                                        |              |               |                | -890.725,44   | -1.399.214,94  | 508.489,50    |
| 89000036000 Vernetzte Beratung                                                       | 1.878.400,00 | 1.409.522,52  | 468.877,48     | -442.500,00   | -107.753,27    | -334.746,73   |
| 89000046000 Vernetzte Beratung - Gemeindeberatung, Aus- und Fortbildung Gemeindebüro | 103.500,00   | 123.024,69    | -19.524,69     | -134.500,00   | -202.187,96    | 67.687,96     |
| 8100006000 Bau- und Gemeindeaufsicht, Beratung der Kirchengemeinden                  |              |               |                | -46.500,00    | -19.606,16     | -26.893,84    |
| 8100016000 Ausgleichsstock - Aufgabe Kirchengemeinden                                |              | 73.527.904,01 | -73.527.904,01 |               | -48.219.358,40 | 48.219.358,40 |
| 8100026000 Unterstützung von Tageseinrichtungen für Kinder- Aufgabe Kirchengemeinden |              | 267.180,00    | -267.180,00    | -2.811.670,00 | -267.180,00    | -2.544.490,00 |
| 8200006000 Bauberatung                                                               |              |               |                | -52.300,00    | -7.139,93      | -45.160,07    |
| 8300006000 Immobilienwirtschaft, Pfarrgutsverwaltung                                 | 34.700,00    |               | 34.700,00      | -34.000,00    | -28.200,42     | -5.799,58     |

|                                                                       | 2023         |              |              |                |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                       | Einzahlung   |              |              | Auszahlung     |                |                |
|                                                                       | Plan         | Ist          | Verfügbar    | Plan           | Ist            | Verfügbar      |
| 8400006000 Planungs- und Strukturfragen, Organisationsangelegenheiten |              |              |              |                |                |                |
| 8400016000 Unterstützung von Strukturveränderungen und Fusionen       |              |              |              |                |                |                |
| 8500006000 Zentrales Gebäudemanagement                                | 82.500,00    | 20.980,00    | 61.520,00    | -1.109.706,65  | -370.190,00    | -739.516,65    |
| 8511016000 Bernhäuser Forst                                           | 217.900,00   | 226.710,58   | -8.810,58    | -537.820,67    | -219.502,49    | -318.318,18    |
| 8511026000 Evang. Akademie Bad Boll                                   | 551.700,00   | 416.276,95   | 135.423,05   | -141.800,00    | -114.018,55    | -27.781,45     |
| 8511036000 Evangelische Hochschule Ludwigsburg                        | 1.089.300,00 | 1.053.095,85 | 36.204,15    | -320.002,25    | -197.776,15    | -122.226,10    |
| 8511046000 Evang. Stift Tübingen                                      | 1.124.700,00 | 787.369,15   | 337.330,85   | -728.000,00    | -530.384,15    | -197.615,85    |
| 8511056000 Fachschulen f. Sozialpädagogik                             | 88.700,00    | 169.721,50   | -81.021,50   | -2.007.266,02  | -49.417,47     | -1.957.848,55  |
| 8511076000 Haus Birkach                                               | 645.000,00   | 809.528,87   | -164.528,87  | -234.626,10    | -234.626,10    | -490.073,94    |
| 8511086000 Heimvolkshochschule Hohenbuch                              | 37.700,00    | 37.720,00    | -20,00       | -4.902.847,21  | -245.557,07    | -4.657.290,14  |
| 8511096000 Karl-Heim-Haus                                             |              |              |              | -77.200,00     | -34.895,67     | -42.304,33     |
| 8511106000 Mutter-Kind-Kurhaus Scheidegg                              |              |              |              | -406.000,00    | -152.594,00    | -253.406,00    |
| 8511116000 Stift Urach                                                | 242.500,00   | 246.934,05   | -4.434,05    | -55.600,00     | -5.825,57      | -49.774,43     |
| 8511136000 Adolf-Schlatter-Haus Tübingen                              | 3.800,00     | 4.440,00     | -640,00      | -787.295,57    | -213.733,70    | -573.561,87    |
| 8522016000 Balingen Str. 33/1; Stuttgart Möhringen                    |              |              |              | -698.854,78    | -380.176,22    | -318.678,56    |
| 8522026000 Hauptdienstgebäude                                         |              | 23.699,52    | -23.699,52   | -8.629.119,52  | -2.615.555,23  | -6.013.564,29  |
| 8522036000 Gänsheidestr. 21                                           | 13.000,00    | 12.580,54    | 419,46       | -56.835.433,95 | -18.137.457,79 | -38.697.976,16 |
| 8522046000 Gerokstr. 19                                               | 9.700,00     | 7.056,08     | 2.643,92     | -76.000,00     | -59.005,75     | -16.994,25     |
| 8522056000 Gerokstr. 21                                               | 700,00       | 720,00       | -20,00       | -59.100,00     | -57.037,98     | -2.062,02      |
| 8522066000 Gerokstr. 49                                               | 6.300,00     | 6.490,00     | -190,00      | -52.100,00     | -72.127,36     | 20.027,36      |
| 8522076000 Bürogebäude Akademie Bad Boll                              | 173.800,00   | 173.800,00   |              | -86.400,00     | -64.978,65     | -21.421,35     |
| 8530006000 Dienstwohngebäude                                          | 51.000,00    |              | 51.000,00    | -49.400,00     | -14.287,19     | -35.112,81     |
| 8533016000 Gänsheidestr. 86 Stuttgart                                 |              |              |              | -115.500,00    |                | -115.500,00    |
| 8533026000 Alexanderstr. 70 Heilbronn Prälaten                        |              | 11.736,00    | -11.736,00   | -241.346,05    | -241.346,05    | 241.346,05     |
| 8533036000 Planie 35 Reutlingen Prälaten                              |              | 18.201,60    | -18.201,60   | -3.022,52      | -3.022,52      | 3.022,52       |
| 8533046000 Adlerbastel 1 Ulm Prälaten                                 |              | 7.933,56     | -7.933,56    | -27.892,38     | -27.892,38     | 27.892,38      |
| 8540006000 Wohngebäude                                                | 1.614.800,00 |              | 1.614.800,00 | -2.915,81      | -2.915,81      | 2.915,81       |
| 8544016000 Schreiberweg 5 Fellbach                                    |              | 20.278,49    | -20.278,49   | -967.700,00    |                | -967.700,00    |
| 8544026000 Schreiberweg 7 Fellbach                                    |              | 20.205,23    | -20.205,23   |                | -7.772,38      | 7.772,38       |
| 8544036000 Nippenburgstr. 7 Ludwigsburg                               |              | 13.086,19    | -13.086,19   | -3.251,88      | -3.251,88      | 3.251,88       |
| 8544046000 Altenburgstr. 97 Reutlingen                                |              | 19.610,88    | -19.610,88   | -530,70        | -530,70        | 530,70         |
| 8544056000 Zundelbergstr. 2, Rottweil                                 |              | 40.619,27    | -40.619,27   | -1.810,04      | -1.810,04      | 1.810,04       |
| 8544066000 Zundelbergstr. 4 Rottweil                                  |              | 734.380,73   | -734.380,73  | -881,87        | -881,87        | 881,87         |
| 8544076000 Zundelbergstr. 6 Rottweil                                  |              | 29.233,00    | -29.233,00   | -21.753,80     | -21.753,80     | 21.753,80      |
| 8544086000 Pappelweg 26, Bad Boll                                     |              | 11.959,67    | -11.959,67   | -4.135,20      | -4.135,20      | 4.135,20       |
| 8544096000 Pappelweg 26/1, Bad Boll                                   |              | 1.197,00     | -1.197,00    | -800,59        | -800,59        | 800,59         |
| 8544106000 Pappelweg 28, Bad Boll                                     |              | 8.531,28     | -8.531,28    | -6.661,34      | -6.661,34      | 6.661,34       |
| 8544116000 Göppinger Str. 68, Zell u.A.                               |              | 12.165,38    | -12.165,38   | -18.686,56     | -7.845,57      | -10.840,99     |
| 8544126000 Göppinger Str. 70, Zell u.A.                               |              | 170,07       | -170,07      | -2.807,88      | -2.807,88      | 2.807,88       |
| 8544136000 Göppinger Str. 72, Zell u.A.                               |              | 19.589,09    | -19.589,09   | -1.533,91      | -1.533,91      | 1.533,91       |
| 8544146000 Göppinger Str. 74, Zell u.A.                               |              | 15.019,34    | -15.019,34   | -3.597,60      | -3.597,60      | 3.597,60       |

|                                             | 2023         |            |              |               |               |               |
|---------------------------------------------|--------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                                             | Einzahlung   |            |              | Auszahlung    |               |               |
|                                             | Plan         | Ist        | Verfügbar    | Plan          | Ist           | Verfügbar     |
| 8544156000 Fraasstr. 20 Stuttgart           |              |            |              |               |               | 1.710,46      |
| 8544166000 Ölschlägerstr. 30 Stuttgart      |              | 20.864,76  | -20.864,76   |               | -1.710,46     | 989,41        |
| 8545016000 Ameisenbergerstr. 80A Stuttgart  |              | 28.693,78  | -28.693,78   |               | -27.052,26    | 27.052,26     |
| 8545026000 Bardliweg 11 Stuttgart           |              | 41.206,17  | -41.206,17   |               | -8.901,17     | 8.901,17      |
| 8545036000 Engelhornweg 15 Stuttgart        |              | 44.243,26  | -44.243,26   |               | -9.999,26     | 9.999,26      |
| 8545046000 Gänsheidestr. 9 Stuttgart        |              | 36.278,13  | -36.278,13   |               | -10.938,98    | 10.938,98     |
| 8545056000 Gänsheidestr. 121 Stuttgart      |              | 69.468,49  | -69.468,49   |               | -74.841,83    | 74.841,83     |
| 8545066000 Gerokstr. 46 Stuttgart           |              | 21.307,44  | -21.307,44   |               | -9.037,61     | 9.037,61      |
| 8545076000 Grüninger Str. 34 Stuttgart      |              |            |              | -830.808,00   | -270.880,13   | -559.927,87   |
| 8545086000 Heidehofstr. 28 Stuttgart        |              | 894,33     | -894,33      |               | -1.412,53     | 1.412,53      |
| 8545096000 Hohentwielstr. 46 Stuttgart      |              | 17.618,19  | -17.618,19   |               | -4.017,16     | 4.017,16      |
| 8545106000 Bunzstr. 13 Ludwigsburg          |              | 28.012,44  | -28.012,44   | -331.630,04   | -77.155,89    | -254.474,15   |
| 8545116000 Weinsteige 8 Ulm                 |              | 34.090,80  | -34.090,80   |               | -8.231,59     | 8.231,59      |
| 8545126000 Pappelweg 12, Bad Boll           |              | 34.078,98  | -34.078,98   | -219.115,50   | -58.416,75    | -160.698,75   |
| 8545136000 Pappelweg 14, Bad Boll           |              | 33.699,05  | -33.699,05   | -169.115,50   | -70.983,41    | -98.132,09    |
| 8545146000 Pappelweg 24, Bad Boll           |              | 40.041,66  | -40.041,66   |               | -31.138,39    | 31.138,39     |
| 8545156000 Gutenbergrstr. 76, Heilbronn     |              |            |              |               | 21,00         | -21,00        |
| 8545166000 Köllestr. 7 Stuttgart            |              | 14.524,03  | -14.524,03   |               | -15.416,08    | 15.416,08     |
| 8545176000 Löwenstr. 86, Stuttgart          |              | 46.472,20  | -46.472,20   |               | -193.957,91   | 193.957,91    |
| 8545186000 Maximilianstr. 11 Reutlingen     |              | 65.020,95  | -65.020,95   |               | -22.803,81    | 22.803,81     |
| 8545196000 Gartenstr. 55 Tübingen           |              | 48.873,56  | -48.873,56   |               | -5.178,54     | 5.178,54      |
| 8545206000 Österbergstr. 4 Tübingen         |              | 70.452,50  | -70.452,50   |               | -17.246,14    | 17.246,14     |
| 8545216000 Fraasstr. 21 Stuttgart           |              | 37.929,87  | -37.929,87   |               | -8.449,05     | 8.449,05      |
| 8546016000 Ätliestr. 6 Stuttgart            |              | 134.371,02 | -134.371,02  |               | -86.713,98    | 86.713,98     |
| 8546026000 Ecklenstr. 20 Stuttgart          |              | 91.323,08  | -91.323,08   |               | -23.111,04    | 23.111,04     |
| 8546036000 Fraasstr. 15 Stuttgart           |              | 61.011,84  | -61.011,84   | -298.244,85   | -38.720,96    | 38.720,96     |
| 8546046000 Kauffmannstr. 40 Stuttgart       |              | 131.893,00 | -131.893,00  |               | -302.679,88   | 4.435,03      |
| 8546056000 Landhausstraße 62 Stuttgart      |              | 93.576,99  | -93.576,99   |               | -8.224,48     | 8.224,48      |
| 8546066000 Danneckerstr. 19 a+b Stuttgart   |              | 65.000,00  | -65.000,00   |               |               |               |
| 8546076000 Klosterhof 2, Denkendorf         |              | 54.297,89  | -54.297,89   |               | -29.875,64    | 29.875,64     |
| 8547016000 Klopstockstr. 67 Stuttgart       |              | 11.280,28  | -11.280,28   |               | -9.237,08     | 9.237,08      |
| 8547026000 Gänsheidestr. 29 Stuttgart       |              | 18.355,59  | -18.355,59   |               | -3.756,28     | 3.756,28      |
| 8550016000 Stuttgart Gymnasiumstraße        |              |            |              |               | -1.428,00     | 1.428,00      |
| 8550026000 Stuttgart Büchenstraße 33        |              | 6.184,68   | -6.184,68    |               | -33.054,41    | 33.054,41     |
| 8550036000 Stuttgart Büchenstraße 37        |              |            |              |               | -91.030,19    | 91.030,19     |
| 8550046000 Stuttgart Hedelfinger Str. 54-80 |              |            |              |               | -6.857,27     | 6.857,27      |
| 8550056000 Stuttgart, Gerokstraße 11b       |              |            |              |               | -298,45       | 298,45        |
| 8550066000 Stuttgart, Gerokstraße 51        |              |            |              |               | -4.189,17     | 4.189,17      |
| 8590006000 Auftragsverwaltung ZGM           | 4.584.500,00 |            | 4.584.500,00 | -4.496.300,00 | -1.578.164,66 | -2.918.135,34 |
| 8591016000 Vogelsangstr.66a Stuttgart       |              | 34.735,79  | -34.735,79   |               | -11.140,29    | 11.140,29     |
| 8592016000 Vogelsangstr.62 Stuttgart        |              | 171.293,26 | -171.293,26  |               | -41.390,56    | 41.390,56     |

| 2023                                               |            |              |               |            |               |              |
|----------------------------------------------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|
|                                                    | Einzahlung |              |               | Auszahlung |               |              |
|                                                    | Plan       | Ist          | Verfügbar     | Plan       | Ist           | Verfügbar    |
| 859202026000 Haeberlinstr. 1-3 Stuttgart-Vaihingen |            | 603.998,75   | -603.998,75   |            | -366.498,35   | 366.498,35   |
| 8592036000 Augustenstr. 124 Stuttgart              |            | 2.147.088,29 | -2.147.088,29 |            | -2.401.737,61 | 2.401.737,61 |
| 8594016000 Schreiberweg 9 Fellbach                 |            | 2.671,56     | -2.671,56     |            | -5.798,23     | 5.798,23     |
| 8594026000 Sebastian-Bach-Str.6 Fellbach           |            | 22.068,35    | -22.068,35    |            | -942,67       | 942,67       |
| 8594036000 Sebastian-Bach-Str.6/1 Fellbach         |            |              |               |            | -910,52       | 910,52       |
| 8594046000 Sebastian-Bach-Str. 6a Fellbach         |            | 2.040,45     | -2.040,45     |            | -197,83       | 197,83       |
| 8594056000 Hölderlinstr. 13 Unterensingen          |            | 9.168,08     | -9.168,08     |            | -856,50       | 856,50       |
| 8594066000 Stifurstr. 5 Tübingen                   |            | 17.270,52    | -17.270,52    |            | -704,02       | 704,02       |
| 8594076000 Weilstetter Weg 17 A Stuttgart          |            | 10.074,03    | -10.074,03    |            | -3.396,12     | 3.396,12     |
| 8594086000 Weilstetter Weg 17 B Stuttgart          |            | 16.537,92    | -16.537,92    |            | -640,61       | 640,61       |
| 8594096000 Weilstetter Weg 17 C Stuttgart          |            | 19.978,74    | -19.978,74    |            | -136.007,16   | 136.007,16   |
| 8595016000 Wilhelmstr. 59 Fellbach                 |            | 52.917,42    | -52.917,42    |            | -17.803,84    | 17.803,84    |
| 8595026000 Freihofstr. 88 Göppingen                |            | 77.545,09    | -77.545,09    |            | -31.277,19    | 31.277,19    |
| 8595036000 Freihofstr. 90 Göppingen                |            | 57.966,84    | -57.966,84    |            | -16.088,86    | 16.088,86    |
| 8595046000 Boeckhstr. 36 Karlsruhe                 |            | 48.859,50    | -48.859,50    |            | -38.059,43    | 38.059,43    |
| 8595056000 Martin-Luther-Str. 42 Landau            |            | 32.508,64    | -32.508,64    |            | -50.018,71    | 50.018,71    |
| 8595066000 Klopstockstr. 46 Stuttgart              |            | 56.492,01    | -56.492,01    |            | -27.893,79    | 27.893,79    |
| 8595076000 Kremmlerstr. 29 Stuttgart               |            | 28.200,00    | -28.200,00    |            | -12.200,32    | 12.200,32    |
| 8595086000 Walkmühlstr. 45 Wiesbaden               |            | 34.369,14    | -34.369,14    |            | -11.847,21    | 11.847,21    |
| 8595096000 Greutterstr. 61 Stuttgart               |            | 72.368,54    | -72.368,54    |            | -39.118,83    | 39.118,83    |
| 8595106000 Herdweg 78 Stuttgart                    |            | 35.859,95    | -35.859,95    |            | -7.023,67     | 7.023,67     |
| 8595116000 Pfalzstr. 1 Stuttgart                   |            | 19.469,61    | -19.469,61    |            | -17.469,60    | 17.469,60    |
| 8595126000 Schimmelreiterweg 18 Stuttgart          |            | 90.139,49    | -90.139,49    |            | -34.432,30    | 34.432,30    |
| 8595136000 Brunsstr. 18 Tübingen                   |            | 57.765,19    | -57.765,19    |            | -37.337,17    | 37.337,17    |
| 8595146000 Eugenstr. 9 Tübingen                    |            | 39.583,48    | -39.583,48    |            | -4.161,84     | 4.161,84     |
| 8595156000 Hauffstr. 10 Tübingen                   |            | 48.711,57    | -48.711,57    |            | -9.550,30     | 9.550,30     |
| 8595166000 Kleiststr. 1 Tübingen                   |            | 55.732,16    | -55.732,16    |            | -6.186,90     | 6.186,90     |
| 8595176000 Stauffenbergstr. 11 Tübingen            |            | 117.859,86   | -117.859,86   |            | -14.700,06    | 14.700,06    |
| 8595186000 Untere Schillerstr. 4 Tübingen          |            | 43.774,62    | -43.774,62    |            | -13.311,10    | 13.311,10    |
| 8595196000 Glashüttenhof 1 Kleinkahl               |            | 20.012,92    | -20.012,92    |            | -8.569,10     | 8.569,10     |
| 8595206000 Biberacher Str. 68 Stuttgart            |            | 17.309,74    | -17.309,74    |            | -4.798,49     | 4.798,49     |
| 8596016000 Vogelsangstr. 66 Stuttgart              |            | 96.453,65    | -96.453,65    |            | -104.257,50   | 104.257,50   |
| 8596026000 Heusteigstr. 34 Stuttgart               |            | 29.173,72    | -29.173,72    |            | -8.552,90     | 8.552,90     |
| 8596036000 Happoldstr. 50 Stuttgart                |            | 92.701,85    | -92.701,85    |            | -64.340,40    | 64.340,40    |
| 8596046000 Im Wolfer 50 Stuttgart                  |            | 113.191,22   | -113.191,22   |            | -172.242,27   | 172.242,27   |
| 8596056000 Kapellenweg 117 Stuttgart               |            | 70.597,08    | -70.597,08    |            | -77.066,66    | 77.066,66    |
| 8596066000 Rosenbergsr. 45 Stuttgart               |            | 91.814,91    | -91.814,91    |            | -16.825,31    | 16.825,31    |
| 8596076000 Schönbergsr. 5/7 Stuttgart              |            | 101.881,35   | -101.881,35   |            | -23.984,28    | 23.984,28    |
| 8596086000 Zaunwiesen 58 - 78 Stuttgart            |            | 617.999,97   | -617.999,97   |            | -301.716,43   | 301.716,43   |
| 8596096000 Weilheimer Str. 13/15 Holzmaden         |            | 77.687,01    | -77.687,01    |            | -48.907,58    | 48.907,58    |
| 8597016000 Arndtstr. 29 Stuttgart                  |            | 66.832,22    | -66.832,22    |            | -51.951,14    | 51.951,14    |

|                                                                         | 2023          |               |              |                |                |              |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
|                                                                         | Einzahlung    |               |              | Auszahlung     |                |              |
|                                                                         | Plan          | Ist           | Verfügbar    | Plan           | Ist            | Verfügbar    |
| 8597026000 Amdtstr. 31 Stuttgart                                        |               | 16.333,90     | -16.333,90   |                | -3.532,26      | 3.532,26     |
| 8597036000 Hornbergstr. 32 Kornwestheim                                 |               | 108.026,28    | -108.026,28  |                | -114.086,70    | 114.086,70   |
| 8597046000 Pfarrstr. 22/1 Fellbach                                      |               | 22.754,88     | -22.754,88   |                | -7.075,60      | 7.075,60     |
| 8597056000 Gartenstr. 10 Aichwald-Schanbach                             |               | 17.992,59     | -17.992,59   |                |                |              |
| 8597066000 Stauffenbergstr. 13 Tübingen                                 |               | 123.753,32    | -123.753,32  |                | -41.311,73     | 41.311,73    |
| 8600016000 Evangelische Regionalverwaltungen - Aufgabe Kirchengemeinden | 23.168.480,00 | 17.725.817,74 | 5.442.662,26 | -2.250.349,37  | -4.729.344,25  | 2.478.994,88 |
| 8700016000 Umweltbeauftragter                                           |               |               |              | -388.648,46    | -34.993,28     | -353.655,18  |
| 8700026000 Umweltaudit - Aufgabe Kirchengemeinden                       | 280.500,00    | 171.763,95    | 108.736,05   | -138.300,00    | -46.278,29     | -92.021,71   |
| 8700036000 Klimaschutzgesetz                                            |               |               |              | -416.100,00    |                | -416.100,00  |
| 9000006009 Allgemeine Finanzwirtschaft                                  | 1.700,00      | 25.596,30     | -23.896,30   | -20.500,00     | -8.585,00      | -11.915,00   |
| 9000006000 Diakonie                                                     |               | 539.306,91    | -539.306,91  |                | -2.173.545,84  | 2.173.545,84 |
| 9000016000 Diakonisches Werk                                            | 885.700,00    | 729.999,86    | 155.700,14   | -10.267.900,00 | -10.335.715,00 | 67.815,00    |
| 9000036000 Diakonische Arbeit - Gemeinsame Aufgaben                     | 2.613.250,00  | 2.613.250,00  |              |                | -1.624.600,00  | 1.624.600,00 |
| 9200006000 Rechnungsprüfamt - Kirchensteuern                            | 1.462.600,00  | 1.239.658,74  | 222.941,26   | -200.800,00    | -160.383,41    | -40.416,59   |
| 9100016000 Landessynode - Ausschüsse, Geschäftsstelle, Verschiedenes    |               |               |              | -438.100,00    | -372.209,32    | -65.890,68   |
| 9100026000 Landessynode - Synodaltagungen                               | 1.500,00      | 534,70        | 965,30       | -555.850,64    | -366.990,61    | -188.860,03  |

## **6. Anlagen und Vermögensgrundstock**

**6.1. Anlageverzeichnis über das Anlagevermögen der Evangelischen Landeskirche in Württemberg**  
(inkl. Sachanlagevermögen des Vermögensgrundstocks)

| Bilanzposition                                                                  | Anschaffungs/<br>Herstellungskosten | Zugang<br>lfd. Jahr   | Abgänge<br>lfd. Jahr | Umbuchung<br>lfd. Jahr | Anschaffungs/<br>Herstellungskosten | Kumulierte<br>Abschreibungen | Abschreibungen<br>lfd. Jahr | Änderung der<br>Abschreibung<br>durch Abgänge | Änderung der<br>Abschreibung<br>durch<br>Umbuchungen | Kumulierte<br>Abschreibungen | Buchwert               | Buchwert               |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|
| Pos. Bezeichnung                                                                | zum 01.01                           |                       |                      |                        | zum 31.01                           | zum 01.01                    |                             |                                               |                                                      | zum 31.12                    | zum 01.01              | zum 31.12              |
| <b>Aktiva: I. Anlagevermögen</b>                                                |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                     |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 01201001 Lizenzen (inkl. EDV-Software)                                          | 4.980.128,12                        | 1.568.055,07          | -                    | -                      | 6.548.183,19                        | -                            | 200.438,96                  | -                                             | -                                                    | -                            | 700.724,35             | 4.479.842,73           |
| 01299001 Sonstige entgeltlich erworbene NL                                      | 867.023,03€                         | 387.467,82€           | 0,00€                | 0,00€                  | 1.254.490,85€                       | -386.244,03€                 | -195.401,82€                | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -581.645,85€                 | 480.779,00€            | 1.619.735,00€          |
| 01701001 Geringwertige Wirtschaftsgüter (G)                                     | 18.792,16€                          | 483,14€               | 0,00€                | 0,00€                  | 19.275,30€                          | -18.792,16€                  | -483,14€                    | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -19.275,30€                  | 0,00€                  | 0,00€                  |
| 01801001 Geleistete Anzahlungen auf immat.                                      | 3.994.509,73€                       | 1.180.104,11€         | 0,00€                | 0,00€                  | 5.174.613,84€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 3.994.509,73€          | 5.174.613,84€          |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                                           |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| <b>2.1 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>                    |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 02101001 realisierbare Grundstücke, grdst.g                                     | 30.661.940,60€                      | 230.000,00€           | -107.296,00€         | -1.619.735,00€         | 29.164.909,60€                      | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 30.661.940,60€         | 29.164.909,60€         |
| 02101001VG Vermögensgrundstock realisiert                                       | 0,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 1.619.735,00€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 0,00€                  | 1.619.735,00€          |
| 02102001 realisierbare Betriebsgebäude                                          | 118.465,571,46€                     | 140.476,68€           | -455.922,32€         | -1.573.456,54€         | 116.576.669,28€                     | -85.109.592,46€              | -2.306.359,90€              | 339.234,32€                                   | 1.435.319,54€                                        | -85.641.398,50€              | 33.355.979,00€         | 30.935.270,79€         |
| 02102001VG Vermögensgrundstock realisiert                                       | 0,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 1.573.456,54€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | -1.435.319,54€                                       | -1.435.319,54€               | 0,00€                  | 138.137,00€            |
| 02103001 realisierbare Außenanlagen bei Bk                                      | 59.795,75€                          | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 59.795,75€                          | -13.642,75€                  | -1.384,00€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -15.026,75€                  | 46.153,00€             | 44.769,00€             |
| 02201001 realisierbare Grundstücke, grdst.g                                     | 14.850.740,24€                      | 0,00€                 | -40.619,27€          | -8.078.474,20€         | 6.731.646,77€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 14.850.740,24€         | 6.731.646,77€          |
| 02201001VG Vermögensgrundstock realisiert                                       | 0,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 8.078.474,20€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 0,00€                  | 8.078.474,20€          |
| 02202001 realisierbare Wohngebäude                                              | 1.403.868,62€                       | 38.976,55€            | 0,00€                | 0,00€                  | 1.442.845,17€                       | -56.132,62€                  | -28.625,55€                 | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -84.758,17€                  | 1.347.736,00€          | 1.358.087,00€          |
| 02203001 realisierbare Außenanlagen bei Wk                                      | 100.893,07€                         | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 100.893,07€                         | -560,07€                     | -6.727,07€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -6.727,07€                   | 100.333,00€            | 93.606,00€             |
| 02302001 realisierbare sonstige Gebäude                                         | 17.206.569,80€                      | 0,00€                 | 0,00€                | -7.833.580,02€         | 9.372.989,78€                       | -10.791.580,78€              | -343.491,00€                | 0,00€                                         | 5.095.384,00€                                        | -6.039.687,78€               | 6.414.989,02€          | 3.333.302,00€          |
| 02302001VG Vermögensgrundstock realisiert                                       | 0,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 7.807.521,00€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | -5.095.384,00€                                       | -5.095.384,00€               | 0,00€                  | 2.712.137,00€          |
| <b>2.2 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte ohne (eigene) Gebäude</b>         |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 03101001 realisierbare unbebaute Grdst., gr                                     | 1.368.795,80€                       | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 664.650,00€                         | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 1.368.795,80€          | 664.650,00€            |
| 03101001VG Vermögensgrundstock realisiert                                       | 0,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 704.145,80€                         | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 0,00€                  | 704.145,80€            |
| 03201001 realisierbare Grundstücke mit freih                                    | 751.366,40€                         | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 751.366,40€                         | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 751.366,40€            | 751.366,40€            |
| <b>2.3 Bauten auf fremden Grundstücken, Um- und Einbauten in fremde Gebäude</b> |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 03401001 real. Um- u. Einbauten in fremde G                                     | 547.064,18€                         | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 547.064,18€                         | -194.485,18€                 | -49.968,00€                 | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -244.453,18€                 | 352.579,00€            | 302.611,00€            |
| <b>2.4 Technische Anlagen und Maschinen</b>                                     |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 05101001 realisierbare technische Anlagen,                                      | 38.250,96                           | 220.555,50            | -                    | -                      | 258.806,46                          | -                            | 11.124,50                   | -                                             | -                                                    | -                            | 9.477,00               | 218.908,00             |
| 05101001VG Vermögensgrundstock realisiert                                       | 4.674,49€                           | 220.555,50€           | 0,00€                | 0,00€                  | 225.229,99€                         | -3.178,49€                   | -4.635,50€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -7.613,99€                   | 1.496,50€              | 217.416,00€            |
| 06001001 realisierbare Fahrzeuge                                                | 33.576,47€                          | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 33.576,47€                          | -25.595,47€                  | -6.489,00€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -32.084,47€                  | 7.981,00€              | 1.492,00€              |
| <b>2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Einrichtung und Ausstattung</b>      |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 06101001 realisierbares Mobiliar, Beleuchtun                                    | 1.425.625,43€                       | 30.092,13€            | -5.888,62€           | 0,00€                  | 1.449.828,94€                       | -421.169,43€                 | -169.106,13€                | 5.888,62€                                     | 0,00€                                                | -584.386,94€                 | 1.004.456,00€          | 865.442,00€            |
| 06102001 realisierbares hauswirtschaftliches                                    | 128.792,18€                         | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 128.792,18€                         | -36.935,18€                  | -19.639,00€                 | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -56.574,18€                  | 91.857,00€             | 72.218,00€             |
| 06103001 realisierb. medizinische, pflegerisc                                   | 3,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 3,00€                               | -3,00€                       | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -3,00€                       | 0,00€                  | 0,00€                  |
| 06104001 realisierbare Büromöb., Orga mittel                                    | 131.846,90€                         | 8.758,86€             | 0,00€                | 0,00€                  | 140.605,76€                         | -60.239,90€                  | -23.639,86€                 | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -83.879,76€                  | 71.607,00€             | 56.726,00€             |
| 06105001 realisierbare EDV-Anlagen                                              | 1.903.305,69€                       | 245.816,80€           | -83.197,10€          | 0,00€                  | 2.065.925,39€                       | -1.295.209,69€               | -240.028,53€                | 83.197,10€                                    | 0,00€                                                | -1.452.041,12€               | 608.096,00€            | 613.884,27€            |
| 06199001 realisierbare sonstige BuGA                                            | 1.029.192,24€                       | 9.053,11€             | 0,00€                | 0,00€                  | 1.038.245,35€                       | -119.811,04€                 | -53.594,11€                 | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -173.405,15€                 | 909.381,20€            | 864.840,20€            |
| 06201001 realisierbares Mobiliar, Beleuchtun                                    | 2.997,03€                           | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 2.997,03€                           | -1.071,03€                   | -481,00€                    | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -1.552,03€                   | 1.928,00€              | 1.445,00€              |
| 06202001 realisierbares hauswirtschaftliches                                    | 2,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 2,00€                               | -2,00€                       | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -2,00€                       | 0,00€                  | 0,00€                  |
| 06299001 realisierbare sonstige Einrichtung,                                    | 13.344,20€                          | 4.739,42€             | 0,00€                | 0,00€                  | 18.083,62€                          | -1.803,20€                   | -1.752,42€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -3.555,62€                   | 11.541,00€             | 14.528,00€             |
| 06499001 realisierbare sonst. Einrichtung, Al                                   | 36.675,03€                          | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 36.675,03€                          | -12.369,03€                  | -6.090,00€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -18.459,03€                  | 24.306,00€             | 18.216,00€             |
| 06502001 realisierbare Orgeln                                                   | 122.184,56€                         | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 122.184,56€                         | -2.850,56€                   | -1.630,00€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -4.480,56€                   | 119.334,00€            | 117.704,00€            |
| 06503001 realisierbare Kunst- und Kulturgut                                     | 18.099,00€                          | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 18.099,00€                          | -1.393,00€                   | -1.072,00€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | -2.465,00€                   | 16.705,00€             | 15.634,00€             |
| 06601001 realisierbare GWG Einzelposten                                         | 380.870,03€                         | 210.974,27€           | -1.115,00€           | 0,00€                  | 590.729,30€                         | -346.802,67€                 | -223.178,02€                | 1.115,00€                                     | 0,00€                                                | -568.865,69€                 | 33.594,38€             | 21.390,63€             |
| <b>2.6 Anlagen im Bau, Anzahlungen auf Anlagen</b>                              |                                     |                       |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                        |                        |
| 07101001 realisierbare Anlagen im Bau bei B                                     | 14.263.142,67€                      | 21.466.049,20         | -                    | 26.059,02              | 35.771.119,84                       | -                            | -                           | -                                             | -                                                    | -                            | 14.283.871,16          | 35.775.979,38          |
| 07102001 realisierbare Anlagen im Bau bei V                                     | 7.538,75€                           | 26.682,83€            | 0,00€                | 0,00€                  | 35.606.854,73€                      | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 14.263.142,67€         | 35.606.854,73€         |
| 07201001 realisierb. geleistete Anzahlungen                                     | 8.330,00€                           | 95.654,31€            | 0,00€                | 0,00€                  | 103.984,31€                         | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 7.538,75€              | 60.280,60€             |
| 07304001 Anlagenverr.konto realib. BuGA, Einr. Ausst.                           | 0,00€                               | 0,00€                 | 0,00€                | 0,00€                  | 0,00€                               | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 8.330,00€              | 103.984,31€            |
| <b>Summe Sachanlagevermögen</b>                                                 | <b>204.926.805,59€</b>              | <b>22.605.492,52€</b> | <b>-694.038,31€</b>  | <b>0,00€</b>           | <b>226.838.259,80€</b>              | <b>-98.494.427,55€</b>       | <b>-3.487.891,02€</b>       | <b>429.435,04€</b>                            | <b>0,00€</b>                                         | <b>-101.552.883,53€</b>      | <b>106.436.764,80€</b> | <b>125.289.763,03€</b> |

| Bilanzposition                                                                | Anschaffungs/<br>Herstellungskosten | Zugang<br>lfd. Jahr | Abgänge<br>lfd. Jahr | Umbuchung<br>lfd. Jahr | Anschaffungs/<br>Herstellungskosten | Kumulierte<br>Abschreibungen | Abschreibungen<br>lfd. Jahr | Änderung der<br>Abschreibung<br>durch Abgänge | Änderung der<br>Abschreibung<br>durch<br>Umbuchungen | Kumulierte<br>Abschreibungen | Buchwert          | Buchwert       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|
| Pos. Bezeichnung                                                              | zum 01.01                           |                     |                      |                        | zum 31.01                           | zum 01.01                    |                             |                                               |                                                      | zum 31.12                    | zum 01.01         | zum 31.12      |
| <b>Passiva: II. Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>                  |                                     |                     |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| II.1. Investitionszuweisungen<br>(\$115 Nr. 50 HHO)                           |                                     |                     |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| II.2. Investitionszuschüsse aus dem öffentlichen Bereich                      | - 1.602.375,00                      | -                   | -                    | -                      | - 1.602.375,00                      | 770.375,00                   | 64.000,00                   | -                                             | -                                                    | 834.375,00                   | - 832.000,00      | - 768.000,00   |
| 25109001 SOPO für erhalt. Inv.zuw. Sonstige                                   | -125,00€                            | 0,00€               | 0,00€                | 0,00€                  | -125,00€                            | 125,00€                      | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 125,00€                      | 0,00€             | 0,00€          |
| 25204001 Sonderposten für erhaltene Inv.zu                                    | -1.602.250,00€                      | 0,00€               | 0,00€                | 0,00€                  | -1.602.250,00€                      | 770.250,00€                  | 64.000,00€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 834.250,00€                  | -832.000,00€      | -768.000,00€   |
| II.2. Investitionszuschüsse aus dem nicht öffentlichen Bereich                | - 15.255,77                         | -                   | -                    | -                      | - 15.255,77                         | 355,77                       | 204,00                      | -                                             | -                                                    | 559,77                       | - 14.900,00       | - 14.696,00    |
| 25301001 SOPO für erhaltene Inv.zuschüsse                                     | -15.255,77€                         | 0,00€               | 0,00€                | 0,00€                  | -15.255,77€                         | 355,77€                      | 204,00€                     | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 559,77€                      | -14.900,00€       | -14.696,00€    |
| II.3. Sonstige Sonderposten                                                   | -                                   | - 701.351,79        | -                    | -                      | - 701.351,79                        | -                            | 22.367,23                   | -                                             | -                                                    | 22.367,23                    | -                 | - 678.984,56   |
| 25999001 Sonstige Sonderposten                                                | 0,00€                               | -701.351,79€        | 0,00€                | 0,00€                  | -701.351,79€                        | 0,00€                        | 22.367,23€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 22.367,23€                   | 0,00€             | -678.984,56€   |
| Gesamtsummen Sonderposten:                                                    | -1.617.630,77€                      | -701.351,79€        | 0,00€                | 0,00€                  | -2.318.982,56€                      | 770.730,77€                  | 86.571,23€                  | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 857.302,00€                  | -846.900,00€      | -1.461.680,56€ |
| <b>Aktiva: I. Anlagevermögen</b>                                              |                                     |                     |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| 3. Finanzanlagen                                                              |                                     |                     |                      |                        |                                     |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| 3.1 Absicherung von Versorgungsclassen                                        | 1.211.000.000,00€                   |                     | -1.211.000.000,00€   |                        | 0,00€                               |                              |                             |                                               |                                                      |                              | 1.211.000.000,00€ | 0,00€          |
| 3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen                                        | 842.758,82€                         |                     |                      |                        | 842.758,82€                         |                              |                             |                                               |                                                      |                              | 842.758,82€       |                |
| 3.3 Beteiligungen                                                             | 1.357.848,96€                       | 1.501.302,84€       | -749.841,00€         |                        | 2.109.310,80€                       |                              |                             |                                               |                                                      |                              | 1.357.848,96€     | 2.109.310,80€  |
| 3.4 Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                    |                                     |                     |                      |                        | 0,00€                               |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| 3.5 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht |                                     |                     |                      |                        | 0,00€                               |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| 3.6 Darlehen an den kirchlichen Bereich                                       |                                     |                     |                      |                        | 0,00€                               |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| 3.7 Sonstige Ausleihungen                                                     | 410.874,92€                         | 13.002,00€          | -220.484,95€         |                        | 203.391,97€                         |                              |                             |                                               |                                                      |                              | 410.874,92€       | 203.391,97€    |
| 3.8 Wertpapiere des Anlagevermögens                                           |                                     |                     |                      |                        | 0,00€                               |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| 3.9 Sonstige Finanzanlagen                                                    |                                     |                     |                      |                        | 0,00€                               |                              |                             |                                               |                                                      |                              |                   |                |
| Summe Finanzanlagevermögen                                                    | 1.213.611.482,70€                   | 1.514.304,84€       | -1.211.970.325,95€   | 0,00€                  | 3.155.461,59€                       | 0,00€                        | 0,00€                       | 0,00€                                         | 0,00€                                                | 0,00€                        | 1.213.611.482,70€ | 3.155.461,59€  |

# 6.2. Vermögensgrundstock

|                                                                                 | Anschaffungskosten 31.12.22 | Zugang in Periode | Abgang in Periode | Umbuchung in Periode | Anschaffungskosten 31.12.23 | Kumulierte AfA 31.12.22 | AfA in Periode | Umbuchung AfA in Periode | Kumulierte AfA 31.12.23 | Buchwert 31.12.22 | Buchwert 31.12.23 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| 0210/001 realisierbare Grundstücke, grdst.gl. Rechte BG                         | 1.619.735,00€               | 0,00€             | 0,00€             | -1.619.735,00€       | 0,00€                       | 0,00€                   | 0,00€          | 0,00€                    | 0,00€                   | 1.619.735,00€     | 0,00€             |
| 0210/001VG Vermögensgrundstock realisierbare Grundstücke, grdst.gl. Rechte BG   | 0,00€                       | 0,00€             | 0,00€             | 1.619.735,00€        | 1.619.735,00€               | 0,00€                   | 0,00€          | 0,00€                    | 0,00€                   | 0,00€             | 1.619.735,00€     |
| 0210/001 realisierbare Betriebsgebäude                                          | 1.573.456,54€               | 0,00€             | 0,00€             | -1.573.456,54€       | 0,00€                       | -1.431.777,54€          | -3.542,00€     | 1.435.319,54€            | 0,00€                   | 141.679,00€       | 0,00€             |
| 0210/2001VG Vermögensgrundstock realisierbare Betriebsgebäude                   | 0,00€                       | 0,00€             | 0,00€             | 1.573.456,54€        | 1.573.456,54€               | 0,00€                   | 0,00€          | -1.435.319,54€           | -1.435.319,54€          | 0,00€             | 138.137,00€       |
| 0220/001 realisierbare Grundstücke, grdst.gl. Rechte WG                         | 8.078.474,20€               | 0,00€             | 0,00€             | -8.078.474,20€       | 0,00€                       | 0,00€                   | 0,00€          | 0,00€                    | 0,00€                   | 8.078.474,20€     | 0,00€             |
| 0220/001VG Vermögensgrundstock realisierbare Grundstücke, grdst.gl. Rechte WG   | 0,00€                       | 0,00€             | 0,00€             | 8.078.474,20€        | 8.078.474,20€               | 0,00€                   | 0,00€          | 0,00€                    | 0,00€                   | 0,00€             | 8.078.474,20€     |
| 0230/001 realisierbare sonstige Gebäude                                         | 7.807.521,00€               | 0,00€             | 0,00€             | -7.807.521,00€       | 0,00€                       | -4.939.352,00€          | -156.032,00€   | 5.095.384,00€            | 0,00€                   | 2.868.169,00€     | 0,00€             |
| 0230/2001VG Vermögensgrundstock realisierbare sonstige Gebäude                  | 0,00€                       | 0,00€             | 0,00€             | 7.807.521,00€        | 7.807.521,00€               | 0,00€                   | 0,00€          | -5.095.384,00€           | -5.095.384,00€          | 0,00€             | 2.712.137,00€     |
| 0310/001 realisierbare unbebaute Grdst., grdst.gl. Rechte                       | 704.145,80€                 | 0,00€             | 0,00€             | -704.145,80€         | 0,00€                       | 0,00€                   | 0,00€          | 0,00€                    | 0,00€                   | 704.145,80€       | 0,00€             |
| 0310/001VG Vermögensgrundstock realisierbare unbebaute Grdst., grdst.gl. Rechte | 0,00€                       | 0,00€             | 0,00€             | 704.145,80€          | 704.145,80€                 | 0,00€                   | 0,00€          | 0,00€                    | 0,00€                   | 0,00€             | 704.145,80€       |
| Summe Sachvermögensgrundstock:                                                  | 19.783.332,54€              | 0,00€             | 0,00€             | 0,00€                | 19.783.332,54€              | -6.371.129,54€          | -159.574,00€   | 0,00€                    | -6.530.703,54€          | 13.412.203,00€    | 13.252.629,00€    |
| Geldvermögensgrundstock                                                         | -41.686.401,69€             |                   |                   |                      | -42.936.993,74€             |                         |                |                          |                         | -41.686.401,69€   | -42.936.993,74€   |

### 6.3 Liquiditätsübersicht

| Pos.                                           | Finanzvermögen                                                                                                                                   | Bestand per 31.12.23 1) | Bestand per 31.12.22    |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| I                                              | <b>Anlagevermögen</b>                                                                                                                            |                         |                         |
| 3,                                             | Finanzanlagen                                                                                                                                    |                         |                         |
| 3.1                                            | Absicherung von Versorgungslasten                                                                                                                |                         | 1.211.000.000,00        |
| 3.2                                            | Anteile an verbundenen Unternehmen                                                                                                               | 842.758,82              | 842.758,82              |
| 3.3                                            | Beteiligungen                                                                                                                                    | 2.109.310,80            | 1.357.848,96            |
| 3.4                                            | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                                                                                           |                         |                         |
| 3.5                                            | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht                                                                        |                         |                         |
| 3.6                                            | Darlehen an den kirchlichen Bereich                                                                                                              |                         |                         |
| 3.7                                            | Sonstige Ausleihungen                                                                                                                            | 203.391,97              | 410.874,92              |
| 3.8                                            | Wertpapiere des Anlagevermögens                                                                                                                  |                         |                         |
| 3.9                                            | Sonstige Finanzanlagen                                                                                                                           |                         |                         |
| II                                             | <b>Umlaufvermögen</b>                                                                                                                            |                         |                         |
| 2,                                             | Forderungen                                                                                                                                      |                         |                         |
| 2.1                                            | Forderungen an kirchliche Körperschaften und Einrichtungen                                                                                       | 1.257.460.311,96        | 1.336.050.197,11        |
| 2.2                                            | Forderungen aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung                                                                                    | 5.651.918,27            | 2.305.928,70            |
| 2.3                                            | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                       | 15.030.517,52           | 11.718.381,10           |
| 2.4                                            | Sonstige Forderungen und Vermögensgegenstände                                                                                                    | 126.987.545,03          | 126.245.031,26          |
| 3,                                             | Wertpapiere                                                                                                                                      |                         |                         |
| 4,                                             | Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks                                                                     | 1.267.147,11            | 1.026.327,75            |
| <b>SUMME</b>                                   |                                                                                                                                                  | <b>1.409.552.901,48</b> | <b>2.690.957.348,62</b> |
| davon abziehen für Vorsorge und eigene Zwecke: |                                                                                                                                                  |                         |                         |
|                                                | - Geldvermögensgrundstock                                                                                                                        | -42.936.993,74          | -41.686.401,69          |
|                                                | - Anteil an zweckentsprechend gebundenen Reinvestitionsmitteln des Vermögensgrundstocks                                                          | -351.396,00             | -231.715,50             |
|                                                | - Anteil an zweckentsprechend gebundenen Reinvestitionsmitteln sonstiger Mittel                                                                  | -8.345.167,40           | -5.568.584,88           |
|                                                | - Anteil an zweckentsprechend gebundenen Mitteln für die Rücklage für Immobilienunterhalt                                                        | -42.989.022,85          | -33.487.471,29          |
|                                                | - Anteil an rückgedeckten Mitteln* für Rückstellungen                                                                                            |                         |                         |
|                                                | - Verbindlichkeiten aus zweckgebundenen Zuwendungen                                                                                              | -6.155.732,90           | -6.186.323,05           |
|                                                | - Verbindlichkeiten aus Kassengemeinschaften                                                                                                     | -42.048.831,39          | -38.867.327,49          |
|                                                | - sonst. kurzfristige Verbindlichkeiten (mit einer Rest-Laufzeit von unter einem Jahr)                                                           | -8.580.617,23           | -9.495.338,58           |
|                                                | - Anteil an rückgedeckten Mitteln* für lfd. Zahlungen (1/12 des durchschnittlichen Volumens des Finanzhaushalts der letzten drei Haushaltsjahre) | -37.107.172,15          | -18.246.638,36          |
|                                                | - Anteil an rückgedeckten Mitteln* für eigene Zweckbestimmungen (für best. Zwecke reservierte liquide Mittel)                                    |                         |                         |
| <b>Frei verfügbares Finanzvermögen</b>         |                                                                                                                                                  | <b>1.221.037.967,82</b> | <b>2.537.187.547,78</b> |

1) letztes abgeschlossenes Rechnungsjahr

\*Unter rückgedeckten Mitteln im Sinne dieser Übersicht wird der Abzug vom frei verfügbaren Finanzvermögen verstanden (es wird der Teil der Passiva vom Finanzvermögen abgezogen, der rückgedeckt soll)

## 6.4 Übersicht über die Verbindlichkeiten

| Pos.         | Beschreibung                                       | Bestand 01.01.        | Bestand 31.12.        | mit einer Restlaufzeit |                                   |                          |
|--------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|              |                                                    |                       |                       | bis zu einem Jahr      | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren |
| <b>P4100</b> | <b>Verb. gegenüber dem kirchlichen Bereich</b>     | <b>-43.001.868,12</b> | <b>-42.842.159,72</b> | <b>-28.866.649,86</b>  | <b>-13.975.509,86</b>             |                          |
| 31201101     | Verb. aus sonstigen zweckgebundenen Mitteln        | -6.482,84             | -6.482,84             | -6.482,84              |                                   |                          |
| 31201103     | Abg. Verb. aus sonst. zweckgebundenen Mitteln      |                       | 6.482,84              | 6.482,84               |                                   |                          |
| 31201901     | Verb. aus sonstigen zweckgeb. Mitteln sonst. Laki  | -226.866,21           | -186.866,21           | -186.866,21            |                                   |                          |
| 31201902     | Zug. Verb. a. sonst. zweckgeb. Mitteln sonst. Laki | -186.866,21           |                       |                        |                                   |                          |
| 31201903     | Abg. Verb. a. sonst. zweckgeb. Mitteln sonst. Laki | 226.866,21            | 1.500,00              | 1.500,00               |                                   |                          |
| 31202002     | Zug. Verb. a. sonst. zweckgeb. Mitteln innerh.     |                       | -112.140,47           | -112.140,47            |                                   |                          |
| 31202003     | Abg. Verb. a. sonst. zweckgeb. Mitteln innerh.     |                       | 30.272,02             | 30.272,02              |                                   |                          |
| 31203001     | Verb. aus sonstigen zweckgeb. Mitteln ev. EDW      |                       | -1.353,80             | -1.353,80              |                                   |                          |
| 31203002     | Zug. Verb. aus sonstigen zweckgeb. Mitteln ev.     | -1.353,80             |                       |                        |                                   |                          |
| 31203003     | Abg. Verb. aus sonstigen zweckgeb. Mitteln ev.     |                       | 1.353,80              | 1.353,80               |                                   |                          |
| 31209001     | Verb. a. sonst. zweckgeb. Mitteln Sonst. (kirchl.) |                       | -310,00               | -310,00                |                                   |                          |
| 31209002     | Zug. Verb. sonst. zweckgeb. Mittel Sonst. kirchl.  | -310,00               |                       |                        |                                   |                          |
| 31209003     | Abg. Verb. sonst. zweckgeb. Mittel Sonst. kirchl.  |                       | 310,00                | 310,00                 |                                   |                          |
| 31301201     | Verb. aus der Anlage von Stiftungsgeldern KV       | -259.672,44           | -259.672,44           | -259.672,44            |                                   |                          |
| 31301211     | Verb. aus Anlage Stiftungsgelder KV-kurzfr.        | -5.306,08             | -5.306,08             | -5.306,08              |                                   |                          |
| 31301212     | Zug. Verb. aus Anlage Stiftungsgelder KV-kurzfr.   |                       | -1.295,44             | -1.295,44              |                                   |                          |
| 31301301     | Verb. aus der Anlage von Stiftungsgeldern KiBez    | -152.300,00           | -277.055,55           |                        | -277.055,55                       |                          |
| 31301302     | Zug. Verb. aus Anlage von Stiftungsgeldern         | -124.755,55           | -57.100,40            |                        | -57.100,40                        |                          |
| 31301311     | Verb. aus Anlage Stiftungsgelder KiBez-kurzfr.     | -3.049,88             | -3.049,88             | -3.049,88              |                                   |                          |
| 31301312     | Zug. Verb. Anlage Stiftungsgelder KiBez-kurzfr.    |                       | -859,20               | -859,20                |                                   |                          |
| 31301401     | Verb. aus der Anlage von Stiftungsgeldern KiGem    | -9.032.308,33         | -9.289.690,94         |                        | -9.289.690,94                     |                          |
| 31301402     | Zug. Verb. aus Anlage von Stiftungsgeldern         | -257.382,61           | -525.064,88           |                        | -525.064,88                       |                          |
| 31301411     | Verb. aus Anlage Stiftungsgelder KiGem-kurzfr.     | -1.258.257,71         | -1.228.021,44         | -1.228.021,44          |                                   |                          |
| 31301412     | Zug. Verb. Anlage Stiftungsgelder KiGem-kurzfr.    | -3.500,00             | -71.678,94            | -71.678,94             |                                   |                          |
| 31301413     | Abg. Verb. Anlage Stiftungsgelder KiGem-kurzfr.    | 33.736,27             | 119.394,63            | 119.394,63             |                                   |                          |
| 31313001     | Verb. a. Anlage v. Stiftungsgeldern ev. EDW        | -3.437.804,48         | -3.551.025,48         |                        | -3.551.025,48                     |                          |
| 31313002     | Zug. Verb. a. Anlage v. Stiftungsgeldern ev. EDW   | -113.221,00           | -275.572,61           |                        | -275.572,61                       |                          |
| 31313011     | Verb. Anlage Stiftungsgelder ev. EDW-kurzfr.       | -126.857,16           | -126.857,16           | -126.857,16            |                                   |                          |
| 31313012     | Zug. Verb. Anlage Stiftungsgelder ev. EDW-         |                       | -22.993,62            | -22.993,62             |                                   |                          |
| 31313013     | Abg. Verb. Anlage Stiftungsgelder ev. EDW-         |                       | 39.712,39             | 39.712,39              |                                   |                          |
| 31399101     | sonst Verb. aus Kassengemeinschaft Laki            | -23.491.767,18        | -24.126.648,52        | -24.126.648,52         |                                   |                          |
| 31399102     | Zug. sonst Verb. aus Kassengemeinschaft Laki       | -1.729.680,86         | -3.636.590,42         | -3.636.590,42          |                                   |                          |
| 31399103     | Abg. sonst Verb. aus Kassengemeinschaft Laki       | 1.094.799,52          | 1.250.544,59          | 1.250.544,59           |                                   |                          |
| 31901300     | Sonstige Verbindlichkeiten ggü. Kirchenbezirken    | -125.999,78           | -234.150,63           | -234.150,63            |                                   |                          |
| 31901400     | Sonstige Verbindlichkeiten ggü.                    | -243.480,83           | -279.182,22           | -279.182,22            |                                   |                          |
| 31902000     | Sonstige Verbindlichkeiten ggü. Körpersch. der     | -1.211,40             | -12.760,82            | -12.760,82             |                                   |                          |
| 31903000     | Sonstige Verbindlichkeiten ggü. selbstst. ev. EDW  | -3.000,00             |                       |                        |                                   |                          |
| 31909000     | Sonstige Verbindlichk. ggü. Sonstigen (kirchl.)    | -390.520,02           |                       |                        |                                   |                          |
| 36901401     | Durchlaufender Posten Kirchensteuer                |                       | -3.175.315,75         | -3.175.315,75          |                                   |                          |
| 36901402     | Zugang Durchlaufender Posten Kirchensteuer         | -796.542.384,70       | -786.198.266,69       | -786.198.266,69        |                                   |                          |
| 36901403     | Abgang Durchlaufender Posten Kirchensteuer         | 793.367.068,95        | 789.373.582,44        | 789.373.582,44         |                                   |                          |
| 36901502     | Zugang DuPo Kirchensteuer kirchengem. Anteil       | -401.683.534,44       | -405.567.651,54       | -405.567.651,54        |                                   |                          |
| 36901503     | Abgang DuPo Kirchensteuer kirchengem. Anteil       | 401.683.534,44        | 405.567.651,54        | 405.567.651,54         |                                   |                          |
| <b>P4200</b> | <b>Verb. aus öff. und nicht-öff. Förderung</b>     | <b>-5.991.310,20</b>  | <b>-5.888.498,24</b>  | <b>-5.888.498,24</b>   |                                   |                          |
| 32911001     | Verb. aus sonst. zweckgebundenen Mitteln n.-öff.   | -6.030.040,33         | -5.991.310,20         | -5.991.310,20          |                                   |                          |
| 32911002     | Zugang Verb. aus sonst. zweckgeb. Mitteln n.-öff.  | -141.824,50           | -57.267,82            | -57.267,82             |                                   |                          |
| 32911003     | Abgang Verb. aus sonst. zweckgeb. Mitteln n.-öff.  | 180.554,63            | 160.079,78            | 160.079,78             |                                   |                          |
| <b>P4400</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und</b>       | <b>-4.550.721,51</b>  | <b>-4.982.642,37</b>  | <b>-4.982.642,37</b>   |                                   |                          |
| 34101000     | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und              | -147.097,90           | -44.570,39            | -44.570,39             |                                   |                          |

| Pos.         | Beschreibung                                      | Bestand 01.01.        | Bestand 31.12.        | mit einer Restlaufzeit |                                   |                          |
|--------------|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
|              |                                                   |                       |                       | bis zu einem Jahr      | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren |
| 34102000     | Verbindlichkeiten aus LuL - Kred BG               | -4.403.623,61         | -4.938.071,98         | -4.938.071,98          |                                   |                          |
| <b>P4500</b> | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>                 | <b>-1.005.159,19</b>  | <b>-3.071.881,19</b>  | <b>-3.071.881,19</b>   |                                   |                          |
| 36601001     | Verwahrgelder                                     | -95.051,75            | -134.235,57           | -134.235,57            |                                   |                          |
| 36601002     | Zugang Verwahrgelder                              | -48.423,47            | -156.516,03           | -156.516,03            |                                   |                          |
| 36601003     | Abgang Verwahrgelder                              | 9.239,65              | 150.168,87            | 150.168,87             |                                   |                          |
| 36701300     | Umsatzsteuer 7 %                                  | -1.276,03             | -2.022,60             | -2.022,60              |                                   |                          |
| 36701600     | Umsatzsteuer 19 %                                 | -29.359,60            | -76.564,42            | -76.564,42             |                                   |                          |
| 36702300     | Umsatzsteuer aus innergem. Erwerb 7 %             |                       | -227,77               | -227,77                |                                   |                          |
| 36702600     | Umsatzsteuer aus innergem. Erwerb 19 %            | -445,36               | -480,64               | -480,64                |                                   |                          |
| 36703300     | Umsatzsteuer nach § 13b UStG 7 %                  | -863,06               | -938,57               | -938,57                |                                   |                          |
| 36703600     | Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19 %                 | -13.133,83            | -37.834,04            | -37.834,04             |                                   |                          |
| 36731000     | Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11                 | 2.658,00              | 70.848,00             | 70.848,00              |                                   |                          |
| 36761001     | Umsatzsteuer-Abwicklungskonto                     | -3.103,79             | 29.821,23             | 29.821,23              |                                   |                          |
| 36761002     | Zug. Umsatzsteuer-Abwicklungskonto                | -3.468,97             | -357.828,45           | -357.828,45            |                                   |                          |
| 36761003     | Abg. Umsatzsteuer-Abwicklungskonto                | 36.393,99             | 376.783,35            | 376.783,35             |                                   |                          |
| 36901002     | Scherbenkonto Personalkosten                      | 3.476.709,35          | 5.337,49              | 5.337,49               |                                   |                          |
| 36901102     | Verbindlichkeiten Durchlaufende Gelder            | -147.475,41           | -50.000,00            | -50.000,00             |                                   |                          |
| 36901201     | Verb. aus durchzuleitenden Weiterleitungssopfern  | -1.811.638,98         | -1.636.844,80         | -1.636.844,80          |                                   |                          |
| 36901202     | Zug. Verb. a. durchzuleit. Weiterleitungssopfern  | -2.622.764,30         | -4.412.722,43         | -4.412.722,43          |                                   |                          |
| 36901203     | Abg. Verb. a. durchzuleit. Weiterleitungssopfern  | 2.797.558,48          | 4.298.699,90          | 4.298.699,90           |                                   |                          |
| 36901302     | Zug. Verb. ungeklärte Einzahlungen für Stiftungen | -5.684,00             |                       |                        |                                   |                          |
| 36901303     | Abg. Verb. ungeklärte Einzahlungen für            | 5.684,00              |                       |                        |                                   |                          |
| 36901991     | Sonstige durchlaufende Gelder                     | -228.509,31           | -440.720,24           | -440.720,24            |                                   |                          |
| 36901992     | Zugang Sonstige durchlaufende Gelder              | -3.129.507,89         | -7.486.640,19         | -7.486.640,19          |                                   |                          |
| 36901993     | Abgang Sonstige durchlaufende Gelder              | 2.917.296,96          | 7.430.482,91          | 7.430.482,91           |                                   |                          |
| 36903003     | Gehaltsverrechnungskonto OKR – Fremde             | -1.717.559,09         | -233.721,66           | -233.721,66            |                                   |                          |
| 36904001     | Mietkaution bei Vermietung                        | -383.040,23           | -392.434,78           | -392.434,78            |                                   |                          |
| 36904002     | Zug. Mietkaution bei Vermietung                   | -40.929,24            | -50.092,35            | -50.092,35             |                                   |                          |
| 36904003     | Abg. Mietkaution bei Vermietung                   | 31.534,69             | 35.801,60             | 35.801,60              |                                   |                          |
|              | <b>Summe</b>                                      | <b>-54.549.059,02</b> | <b>-56.785.181,52</b> | <b>-42.809.671,66</b>  | <b>-13.975.509,86</b>             |                          |

## 6.5. Haushalts- und Kreditermächtigungen

Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden HH-Ermächtigungen sowie die in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen - § 81 Abs. 1 Nr. 7 HHO

### Haushaltsermächtigungen

|                                                                                           |                                                               |                  | 2024          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
|                                                                                           |                                                               |                  | HH-Rest in €  |
| 1200036000 Pfarramt für die kirchliche Arbeit in der Polizei und für die Notfallseelsorge | 6138016000 Berufsethischer Unterricht                         | Ergebnisrechnung | 31.803,49     |
| 1200076000 Arbeitsstelle für Weltanschauungsfragen                                        | 6068026000 Aktionsplan gegen Rassismus und Antisemitismus     | Ergebnisrechnung | 60.712,17     |
| 1300006000 Ökumene                                                                        | 4500076000 Sach-Miet-und Betr.k.z.                            | Ergebnisrechnung | 31.050,00     |
|                                                                                           | 6096016000 Versorgungsbeitrag Gnadauer Gemeinschaftsverband   | Ergebnisrechnung | 45.144,70     |
|                                                                                           | 6139016000 Flüchtlingspaket zur Bekämpfung von Fluchtursachen | Ergebnisrechnung | 2.412.825,00  |
|                                                                                           | 4346086000 C-Pop-Ausbildung                                   | Ergebnisrechnung | 53.422,89     |
| 1700016000 Allgemeiner kirchenmusikalischer Dienst                                        | 6009016000 Zusätzliche Praktikanten-Stellen Kirchenmusik      | Ergebnisrechnung | 44.378,68     |
|                                                                                           | 6110036000 Landespopkantorat (Synodaler Maßnahmenantrag)      | Ergebnisrechnung | 85.900,00     |
|                                                                                           | 4346076000 Erhöht. Stud.plätze HKM Tü                         | Ergebnisrechnung | 280.011,42    |
| 1700026000 Hochschule für Kirchenmusik                                                    | 4500036000 Mittel für Veranstaltung                           | Ergebnisrechnung | 26.556,75     |
|                                                                                           | 6029046000 200 000 Erstellung eines Bildungsgesamtplans       | Ergebnisrechnung | 92.638,37     |
| 2000006000 Dezernat 2   Allgemeine Verwaltung                                             | 6140016000 Didacta 2023                                       | Ergebnisrechnung | 63.353,87     |
|                                                                                           | 4346026000 Schulseelsorge                                     | Ergebnisrechnung | 147.415,08    |
| 2100016000 Religionsunterricht                                                            | 6066026000 230 001 Unterhalt Gebäude Kloster Blaubeuren       | Ergebnisrechnung | 175.000,00    |
| 2300016000 Evangelische Seminarstiftung                                                   | 6032026000 5160- Stelle Ev. Schulwerk 50% ab 2021             | Ergebnisrechnung | 83.836,98     |
| 2300036000 Evangelisches Schulwerk in Württemberg                                         | 6124016000 230 003 Aufs Ganze gesehen- Fit für Digital.       | Ergebnisrechnung | 405.869,91    |
|                                                                                           | 6050016000 260201 MGW Digitales Info-/Dokumentationssystem    | Ergebnisrechnung | 120.863,93    |
| 2602016000 Müttergenesungswerk (MGW)                                                      | 4447056000 Projekt Quartiersentwicklung                       | Ergebnisrechnung | 110.897,83    |
| 2603036000 Landesarbeitsgemeinschaft ev. Senioren in Württemberg (LAGES)                  | 4347046000 Diakonat - Themenbereich 2                         | Ergebnisrechnung | 220.200,00    |
|                                                                                           | 4372026000 Diakonat - Themenbereich 3                         | Ergebnisrechnung | 46.500,00     |
|                                                                                           | 6114016000 280 000 Flexibilisierungs- und Entlastungspaket 3  | Ergebnisrechnung | 1.282.534,57  |
|                                                                                           | 4483026000 Amtszimmermöblierung Pfarramt                      | Ergebnisrechnung | 47.419,70     |
| 3200006000 Gemeindepfarrdienst und Seelsorgedienste                                       | 4369026000 Diakonenstelle JVA Stammheim                       | Ergebnisrechnung | 44.364,98     |
| 3200036000 Besondere Seelsorgedienste                                                     | 4030046000 Werbung f. Theologiestudium                        | Ergebnisrechnung | 17.771,78     |
| 3400016000 Theologiestudium (allgemein)                                                   | 4030066000 Werbung f. Theologiestudium                        | Ergebnisrechnung | 3.115,32      |
| 5000016000 Büro für Chancengleichheit                                                     | 4282006000 Projektstelle Prävention                           | Ergebnisrechnung | 94.736,58     |
|                                                                                           | 4469026000 Umgang sexualisierte Gewalt                        | Ergebnisrechnung | 144.400,00    |
| 5100006000 Digitalisierung und Organisationsentwicklung                                   | 6075026000 Optimierung des Arbeitens im OKR                   | Ergebnisrechnung | 502.200,23    |
|                                                                                           | 6079026000 Optimierung der Prozesse und Aufgaben              | Ergebnisrechnung | 75.411,14     |
|                                                                                           | 6086026000 Konzentration landeskirchlicher Web-Auftritte      | Ergebnisrechnung | 95.000,00     |
|                                                                                           | 6123016000 Überführung DLP in den Digital Workplace           | Ergebnisrechnung | 77.000,00     |
|                                                                                           | 6215016000 Informationssicherheit - Anschlussfinanzierung     | Ergebnisrechnung | 98.900,00     |
| 5100016000 Digitale Infrastruktur 2030                                                    | 6108036000 Befristete Umstellungsfinanzierung                 | Ergebnisrechnung | 3.693.841,85  |
|                                                                                           |                                                               | Finanzrechnung   | 74.612,64     |
| 5200016000 Digitalisierung Rahmenprojekt                                                  | 4342206000 Rahmenprojekt Digitalisierung                      | Ergebnisrechnung | 358.000,00    |
|                                                                                           | 6076016000 Rahmenprojekt Digitalisierung - Coworking-Space    | Ergebnisrechnung | 160.000,00    |
| 5300036000 Verwaltung Landeskirchliche Dienststellen Innenstadt                           | 6106016000 Mieterhöhung Büroräume in Stuttgart                | Ergebnisrechnung | 44.400,00     |
| 5301006000 Oberkirchenrat                                                                 | 4489016000 Finanzierung erlittenen Leids                      | Ergebnisrechnung | 10.939,72     |
|                                                                                           | 6046016000 EKD-weite Aufarbeitungsstudie                      | Ergebnisrechnung | 51.081,84     |
| 5400016000 Projekt Dokumentenmanagementsystem                                             | 6039026000 DMS: Digitalisierung des Verwaltungshandelns       | Ergebnisrechnung | 242.418,91    |
| 5401006000 Bibliotheken                                                                   | 4284046000 Digitales Handlungskonzept                         | Ergebnisrechnung | 146.700,00    |
| 5402006000 Archiv                                                                         | 4470026000 Digitalisierung i.B.Inventarisierung               | Ergebnisrechnung | 89.200,00     |
| 5500006000 Öffentlichkeitsarbeit                                                          | 6088016000 Verkündigung und Dialog im Digitalen Raum          | Ergebnisrechnung | 66.550,57     |
| 5502006000 Evangelisches Medienhaus                                                       | 4109116000 Anteil Kompetenzz.Digitales L                      | Ergebnisrechnung | 48.200,00     |
| 5600016000 Personalmanagement                                                             | 4477026000 Neue Entgeltordnung                                | Ergebnisrechnung | 93.100,00     |
| 7100026000 Projekt Zukunft Finanzwesen                                                    | 4066906000 Zukunft Finanzwesen                                | Finanzrechnung   | 446.109,31    |
|                                                                                           | 6041016000 Sicherstellung des Projekts Zukunft Finanzwesens   | Ergebnisrechnung | 647.209,31    |
| 7310036000 EDV-Finanzmanagement                                                           | 6005026000 Microsoft Unified Support für Navision-K           | Ergebnisrechnung | 633,87        |
| 1000016016 Fundraising                                                                    | 6130016016 MEMBER JOURNEY-Mitglieder kommunikativ begleiten   | Ergebnisrechnung | 43.639,21     |
| 8000006000 Dezernat 8   Allgemeine Verwaltung                                             | 4294026000 Projektstellen im Dez.8                            | Ergebnisrechnung | 633.900,00    |
|                                                                                           | 6081016000 Verlängerung der Projektstellen im Dezernat 8      | Ergebnisrechnung | 245.700,00    |
| 8900036000 Vernetzte Beratung                                                             | 6062026000 Vernetzte Beratung                                 | Ergebnisrechnung | 1.568.101,27  |
| 8500006000 Zentrales Gebäudemanagement                                                    | 6129016000 Erfassung Gebäudedaten landesk. Zweckgebäude       | Ergebnisrechnung | 123.912,75    |
| 8511046000 Evang. Stift Tübingen                                                          | 6072016000 8511046 Stift Tübingen, Sanierung Westfassade      | Ergebnisrechnung | 57.130,80     |
|                                                                                           | 6064016000 851105 Ev. Fachschule in Reutlingen - Badsanierung | Ergebnisrechnung | 106.534,03    |
|                                                                                           | 6070016000 851105 Ev. Fachschule in Schw. Hall - Planungsrate | Ergebnisrechnung | 120.000,00    |
|                                                                                           | 6071016000 851105 Ev. Fachschule Schw. Hall - Eingangsbereich | Ergebnisrechnung | 60.000,00     |
| 8511056000 Fachschulen f. Sozialpädagogik                                                 | 4390026000 Stuttgart, Balingen Straße 33, Erweiterung Archiv  | Finanzrechnung   | 3.846.971,38  |
|                                                                                           | 6085016000 8170-01 Archiverweiterung - Nachfinanzierung       | Finanzrechnung   | 743.000,00    |
|                                                                                           | 6085026000 8170-01 Archiverweiterung - Nachfinanzierung       | Finanzrechnung   | 1.150.000,00  |
| 8522026000 Hauptdienstgebäude                                                             | 4133076000 GH 2,4,6,12 Risikoversorge Baukostensteigerung     | Finanzrechnung   | 4.000.000,00  |
|                                                                                           | 4133086000 GH 2,4,6,12 BV Umsetzung Bauvorhaben               | Finanzrechnung   | 28.265.135,44 |
| 8600016000 Evangelische Regionalverwaltungen - Aufgabe Kirchengemeinden                   | 6031026000 Roll-Out im Projekt Neues FW durch KVSts           | Ergebnisrechnung | 305.111,87    |
| 8700036000 Klimaschutzgesetz                                                              | 6082026000 Umsetzung des Klimaschutzgesetzes                  | Ergebnisrechnung | 721.600,00    |
| 9000006009 Allgemeine Finanzwirtschaft                                                    | 6022036009 Stiftung Kirche und Kunst                          | Ergebnisrechnung | 20.000,00     |
| 9100026000 Landessynode - Synodaltagungen                                                 | 6069026000 Kommunikationsstrukturen Landessynode              | Ergebnisrechnung | 58.000,00     |

#### **Zu übertragende Kreditermächtigungen**

Zur Aufrechterhaltung einer ordnungsgemäßen Kassenwirtschaft wird der Oberkirchenrat ermächtigt, Kassenkredite bis zur Höhe von 10 % des in § 1 Nummer 1 Haushaltsgesetz veranschlagten ordentlichen Gesamtergebnisses - 21.615,0 T€ aufzunehmen. Im Rechnungsjahr 2023 mussten keine Kassenkredite in Anspruch genommen werden.