



EVANGELISCHE LANDESKIRCHE  
IN WÜRTTEMBERG

**TOP 13**

# **Eckwerte zur Mittelfristigen Finanzplanung 2022 bis 2026**

Oberkirchenrat Dr. Martin Kastrup

Stuttgart, 19.03.2022

# 1. Mitgliederentwicklung

## 1. Mitgliederentwicklung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Mitgliederzahlen (31.12.)</b>	1.869.199	1.837.800	1.806.800	1.776.000	1.744.500	1.714.300
<b>Aufnahmen*</b>	1.200	1.900	1.900	1.800	1.800	1.800
<b>Austritte</b>	-25.529	-18.700	-18.100	-17.500	-17.000	-15.600
<b>Taufen**</b>	13.000	15.900	15.500	15.000	13.700	13.300
<b>Sterbefälle</b>	-29.529	-27.800	-27.700	-27.600	-27.500	-27.300
<b>Wanderungssaldo, (Perioden)Differenz</b>	-4.368	-2.700	-2.600	-2.500	-2.500	-2.400
<b>Veränderungssaldo (absolut)</b>	-45.226	-31.400	-31.000	-30.800	-31.500	-30.200
<b>Veränderungssaldo (relativ)</b>	-2,36%	-1,68%	-1,66%	-1,65%	-1,71%	-1,67%

\* 2021 Schätzung \*\* 2021 coronabedingt erneut gesunkene Taufen, keine Nachholeffekte berücksichtigt.

# 1. Mitgliederentwicklung

## 1. Mitgliederentwicklung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Mitgliederzahlen (31.12.)	1.869.199	1.837.800	1.806.800	1.776.000	1.744.500	1.714.300
Aufnahmen*	1.200	1.900	1.900	1.800	1.800	1.800
Austritte	-25.529	-18.700	-18.100	-17.500	-17.000	-15.600
Taufen**	13.000	15.900	15.500	15.000	13.700	13.300
Sterbefälle	-29.529	-27.800	-27.700	-27.600	-27.500	-27.300
Wanderungssaldo, (Perioden)Differenz	-4.368	-2.700	-2.600	-2.500	-2.500	-2.400
Veränderungssaldo (absolut)	-45.226	-31.400	-31.000	-30.800	-31.500	-30.200
Veränderungssaldo (relativ)	-2,36%	-1,68%	-1,66%	-1,65%	-1,71%	-1,67%

\* 2021 Schätzung \*\* 2021 coronabedingt erneut gesunkene Taufen, keine Nachholeffekte berücksichtigt.

## 2. Kirchensteuerprognose

### 2. Ertragsprognose

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Kirchensteuerprognose (Mitte Korridor)</b>	<b>776,3</b>	<b>800,0</b>	<b>820,0</b>	<b>835,0</b>	<b>830,0</b>	<b>820,0</b>
<b>Kaufkraftverlust</b>	<b>3,1%</b>	<b>4,2%</b>	<b>3,9%</b>	<b>3,6%</b>	<b>2,9%</b>	<b>2,6%</b>
<b>Kirchensteuer gesamt, real (Basis 2020)</b>	<b>752,9</b>	<b>744,7</b>	<b>734,6</b>	<b>722,1</b>	<b>697,5</b>	<b>671,7</b>
<b>Mindestzins der Geldanlagen inkl. GVS</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>

## 2. Kirchensteuerprognose

### 2. Ertragsprognose

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuerprognose (Mitte Korridor)</b>	<b>776,3</b>	<b>800,0</b>	<b>820,0</b>	<b>835,0</b>	<b>830,0</b>	<b>820,0</b>
<b>Kaufkraftverlust</b>	<b>3,1%</b>	<b>4,2%</b>	<b>3,9%</b>	<b>3,6%</b>	<b>2,9%</b>	<b>2,6%</b>
<b>Kirchensteuer gesamt, real (Basis 2020)</b>	<b>752,9</b>	<b>744,7</b>	<b>734,6</b>	<b>722,1</b>	<b>697,5</b>	<b>671,7</b>
<b>Mindestzins der Geldanlagen inkl. GVS</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>

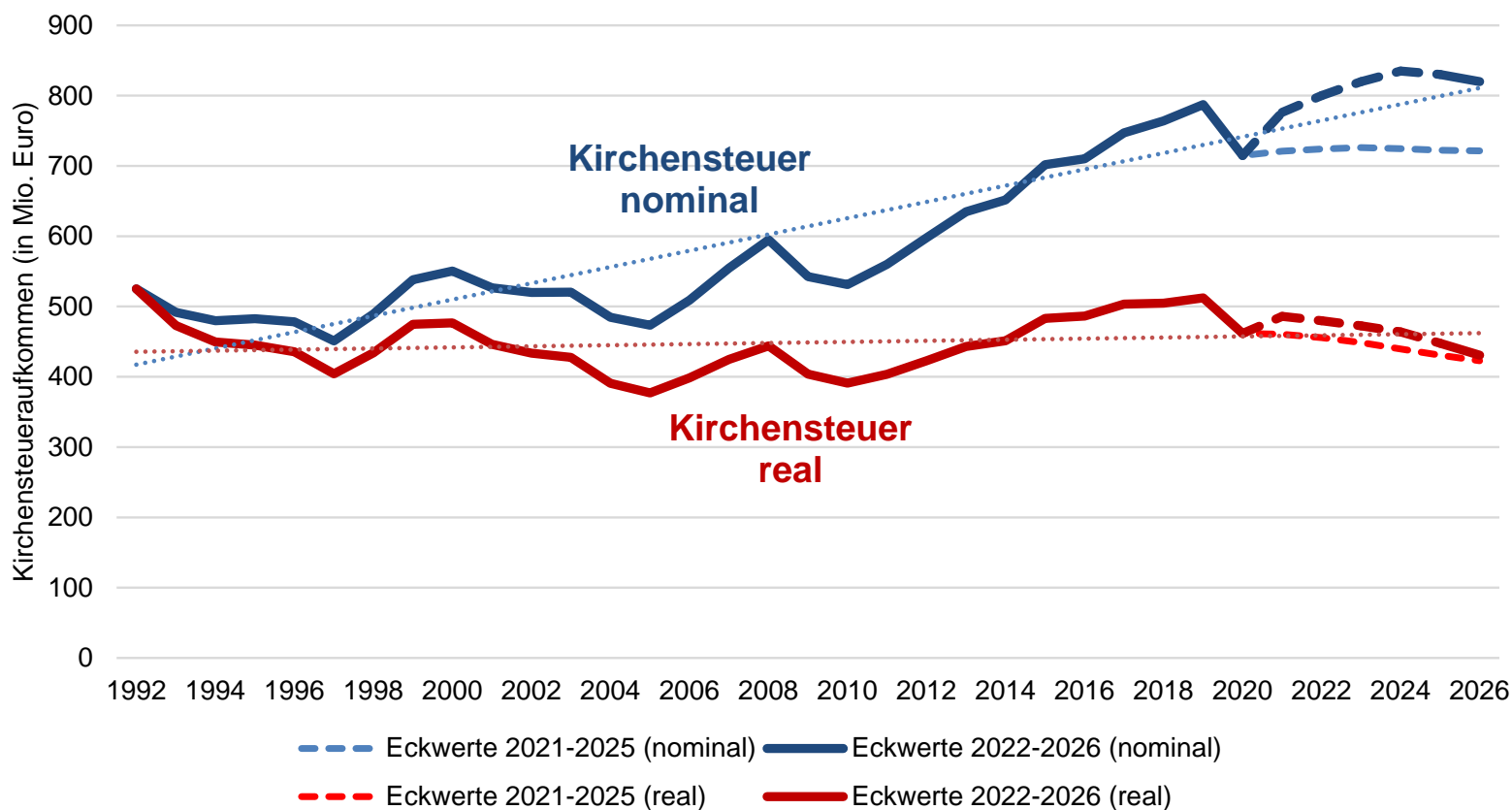
## 2. Kirchensteuerprognose

### 2. Ertragsprognose

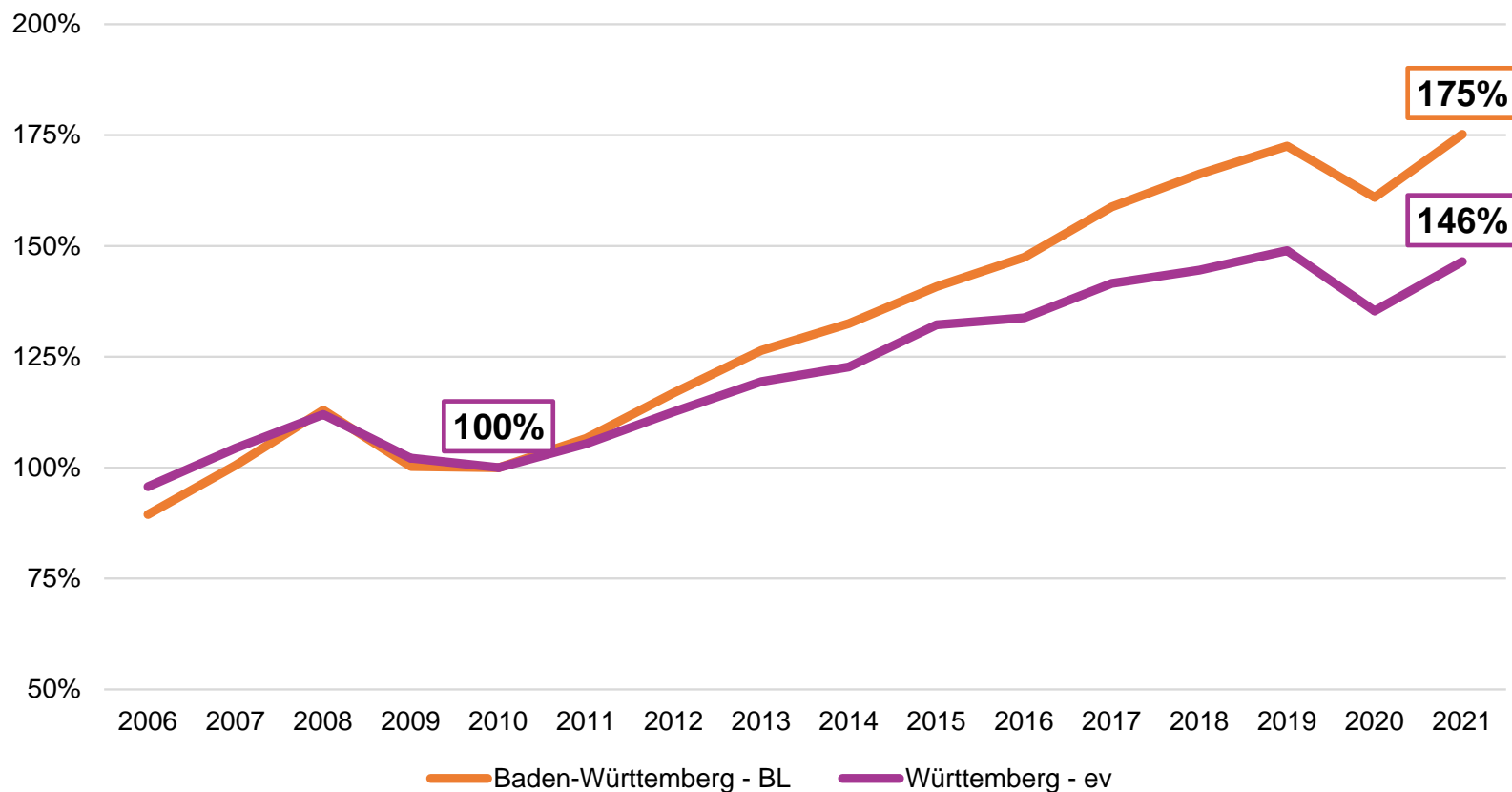
(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuerprognose (Mitte Korridor)</b>	<b>776,3</b>	<b>800,0</b>	<b>820,0</b>	<b>835,0</b>	<b>830,0</b>	<b>820,0</b>
<b>Kaufkraftverlust</b>	<b>3,1%</b>	<b>4,2%</b>	<b>3,9%</b>	<b>3,6%</b>	<b>2,9%</b>	<b>2,6%</b>
<b>Kirchensteuer gesamt, real (Basis 2020)</b>	<b>752,9</b>	<b>744,7</b>	<b>734,6</b>	<b>722,1</b>	<b>697,5</b>	<b>671,7</b>
<b>Mindestzins der Geldanlagen inkl. GVS</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>

### 3. Vergleich der Entwicklung der Bruttokirchensteuer nominal und real seit 1992



## 4. Entwicklung Lohn-, Einkommen- und Abgeltungsteuer Staatliche und Kirchensteuer im Vergleich (2010 = 100%)





## 2. Kirchensteuerprognose

### 2. Ertragsprognose

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuerprognose (Mitte Korridor)</b>	<b>776,3</b>	<b>800,0</b>	<b>820,0</b>	<b>835,0</b>	<b>830,0</b>	<b>820,0</b>
<b>Kaufkraftverlust</b>	<b>3,1%</b>	<b>4,2%</b>	<b>3,9%</b>	<b>3,6%</b>	<b>2,9%</b>	<b>2,6%</b>
<b>Kirchensteuer gesamt, real (Basis 2020)</b>	<b>752,9</b>	<b>744,7</b>	<b>734,6</b>	<b>722,1</b>	<b>697,5</b>	<b>671,7</b>
<b>Mindestzins der Geldanlagen inkl. GVS</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>	<b>0,2%</b>

## 5. Aufgaben der Landeskirche

### 3. Aufgaben der Landeskirche

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	486,3	489,7	502,5	513,1	511,7	507,8
<b>Weitere Erträge</b>	203,9	204,2	210,9	218,4	226,3	234,2
<b>Ordentliche Erträge</b>	690,2	693,8	713,4	731,5	737,9	742,0
<b>Personalaufwand</b>	-349,8	-340,8	-351,4	-351,5	-343,8	-333,5
<b>Versorgungsaufwand</b>	-114,2	-120,1	-127,4	-136,8	-145,5	-155,7
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	-49,1	-46,8	-47,2	-47,4	-47,4	-47,2
<b>Zuweisungen an den kirchlichen Bereich</b>	-14,5	-10,3	-10,4	-10,5	-10,4	-10,4
<b>Diakonisches Werk Württemberg (Zuweisung)</b>	-10,9	-10,3	-10,2	-9,0	-8,7	-8,6
<b>Aufwendungen für Ersatz-/Erstattungsleistungen</b>	-27,6	-25,9	-26,2	-26,3	-26,3	-26,2
<b>Clearing</b>	-59,4	-35,5	-37,9	-40,3	-42,6	-45,0
<b>Gemeinsame Aufgaben</b>	-57,7	-56,5	-56,7	-57,2	-55,7	-55,4
<b>Weitere Aufwendungen</b>	-46,3	-51,4	-57,8	-58,1	-58,0	-57,8
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-729,4	-697,7	-725,2	-737,0	-738,4	-739,8
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-39,3	-3,9	-11,7	-5,5	-0,5	2,2

## 5. Aufgaben der Landeskirche

### 3. Aufgaben der Landeskirche

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	486,3	489,7	502,5	513,1	511,7	507,8
<b>Weitere Erträge</b>	203,9	204,2	210,9	218,4	226,3	234,2
<b>Ordentliche Erträge</b>	690,2	693,8	713,4	731,5	737,9	742,0
<b>Personalaufwand</b>	-349,8	-340,8	-351,4	-351,5	-343,8	-333,5
<b>Versorgungsaufwand</b>	-114,2	-120,1	-127,4	-136,8	-145,5	-155,7
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	-49,1	-46,8	-47,2	-47,4	-47,4	-47,2
<b>Zuweisungen an den kirchlichen Bereich</b>	-14,5	-10,3	-10,4	-10,5	-10,4	-10,4
<b>Diakonisches Werk Württemberg (Zuweisung)</b>	-10,9	-10,3	-10,2	-9,0	-8,7	-8,6
<b>Aufwendungen für Ersatz-/Erstattungsleistungen</b>	-27,6	-25,9	-26,2	-26,3	-26,3	-26,2
<b>Clearing</b>	-59,4	-35,5	-37,9	-40,3	-42,6	-45,0
<b>Gemeinsame Aufgaben</b>	-57,7	-56,5	-56,7	-57,2	-55,7	-55,4
<b>Weitere Aufwendungen</b>	-46,3	-51,4	-57,8	-58,1	-58,0	-57,8
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-729,4	-697,7	-725,2	-737,0	-738,4	-739,8
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-39,3	-3,9	-11,7	-5,5	-0,5	2,2

# 5. Aufgaben der Landeskirche

## 3. Aufgaben der Landeskirche

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-39,3	-3,9	-11,7	-5,5	-0,5	2,2
<b>Rücklagenzuführung (-) /-entnahmen (+)</b>	39,3	3,9	11,7	5,5	0,5	-2,2
<b>Gesamtbudget</b> (aus landeskirchlichen Mitteln zu deckend)	-427,4	-403,9	-421,7	-423,0	-415,5	-407,8
<b>Ergebnisrücklage (Bestand per 31.12.) ***</b>	326,9	328,6	319,9	315,7	315,2	317,4
davon Restrukturierungsfonds		40,0	35,0	30,0	25,0	20,0
	●	●	●	●	●	●
<b>Im Haushaltsplan enthalten:</b>						
Deckungsreserve	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-3,0
Projektmittel	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0
Budgetbewirtschaftungsansätze	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
<b>Wesentliche Investitionen:</b>						
Neubau Dienstgebäude Gänsheide	-26,5	-	-	-	-	-
Versorgungs-/Beihilfeabsicherung	-55,0	-56,3	-158,5	-60,6	-62,4	-64,0
<b>Relative Veränderungen:</b>						
<b>Budgetveränderung</b>	2,0%	-0,9%	0,9%	0,6%	-0,1%	-0,4%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)	2,0%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%
Zuschlag aufgrund von Inflationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
Veränderung durch neue Dauerfinanzierungen			-0,4%	-0,4%	-0,4%	-0,4%

# 5. Aufgaben der Landeskirche

## 3. Aufgaben der Landeskirche

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-39,3	-3,9	-11,7	-5,5	-0,5	2,2
<b>Rücklagenzuführung (-) /-entnahmen (+)</b>	39,3	3,9	11,7	5,5	0,5	-2,2
<b>Gesamtbudget</b> (aus landeskirchlichen Mitteln zu deckend)	-427,4	-403,9	-421,7	-423,0	-415,5	-407,8
<b>Ergebnisrücklage (Bestand per 31.12.) ***</b>	326,9	328,6	319,9	315,7	315,2	317,4
davon Restrukturierungsfonds		40,0	35,0	30,0	25,0	20,0
	●	●	●	●	●	●
<b>Im Haushaltsplan enthalten:</b>						
Deckungsreserve	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-3,0
Projektmittel	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0
Budgetbewirtschaftungsansätze	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
<b>Wesentliche Investitionen:</b>						
Neubau Dienstgebäude Gänsheide	-26,5	-	-	-	-	-
Versorgungs-/Beihilfeabsicherung	-55,0	-56,3	-158,5	-60,6	-62,4	-64,0
<b>Relative Veränderungen:</b>						
<b>Budgetveränderung</b>	2,0%	-0,9%	0,9%	0,6%	-0,1%	-0,4%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)	2,0%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%
Zuschlag aufgrund von Inflationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
Veränderung durch neue Dauerfinanzierungen			-0,4%	-0,4%	-0,4%	-0,4%



## 6. Aufgaben von Dezernat 2

### Aufgaben von Dezernat 2

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Ordentliche Erträge</b>	19,4	17,9	18,3	18,7	19,0	19,4
<b>Personalaufwand</b>	-26,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Versorgungsaufwand</b>	0,0	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,6
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	-2,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
<b>Zuweisungen an den kirchlichen Bereich</b>	-6,0	-4,4	-4,4	-4,5	-4,4	-4,4
<b>Diakonisches Werk Württemberg (Zuweisung)</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Aufwendungen für Ersatz-/Erstattungsleistungen</b>	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
<b>Clearing***</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Gemeinsame Aufgaben</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Weitere Aufwendungen</b>	-20,1	-21,7	-21,9	-22,0	-22,0	-21,9
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-55,4	-28,9	-29,2	-29,4	-29,4	-29,3
<b>Innere Verrechnungen</b>	-24,6	-48,5	-48,7	-49,1	-49,3	-49,4
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-60,5	-59,5	-59,6	-59,8	-59,7	-59,4
davon 20 Dezernat 2	-0,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
davon 21 Religionsunterricht, religiöse Bildung	-29,0	-26,9	-26,9	-27,0	-27,0	-26,8
davon 22 Ausbildung an Universitäten und Hochschulen	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
davon 23 Ev. Schulwerk, Ev. Seminarstiftung, Ev. Schuls	-5,2	-4,8	-4,8	-4,8	-4,8	-4,8
davon 24 Kindertagesstätten und Elternarbeit, Familienz	-3,0	-3,1	-3,1	-3,2	-3,1	-3,1
davon 25 Jugend- und Konfirmandenarbeit	-6,0	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7
davon 26 Erwachsenen- und Familienarbeit	-4,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
davon 27 Seelsorge in Institutionen	-1,3					
davon 28 Diakonat	-3,7	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
davon 29 Tagungsstätten	-2,7	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6



## 7. Aufgaben von Dezernat 7 – Aufgaben von Allgemeine Finanzwirtschaft

### Aufgaben von Dezernat 7 ohne Allg. Finanzwirtschaft

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	16,9	19,2	21,1	22,7	23,1	23,0
<b>Weitere Erträge</b>	1,7	2,0	2,0	2,1	2,1	2,1
<b>Ordentliche Erträge</b>	18,6	21,1	23,2	24,7	25,2	25,1
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-36,2	-32,7	-33,0	-33,2	-33,2	-33,1
<b>Innere Verrechnungen</b>	2,4	-4,4	-4,6	-4,6	-4,7	-4,8
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-15,2	-16,0	-14,5	-13,2	-12,8	-12,7

### Aufgaben von Allgemeine Finanzwirtschaft

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	439,1	439,1	449,8	458,6	456,6	452,7
<b>Weitere Erträge</b>	62,6	50,4	51,4	52,4	53,5	54,6
<b>Ordentliche Erträge</b>	501,7	489,5	501,3	511,0	510,1	507,2
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-174,6	-137,9	-147,8	-147,8	-143,6	-139,2
<b>Innere Verrechnungen</b>	-48,2	-49,5	-50,5	-51,5	-52,5	-53,5
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	278,8	302,1	303,0	311,7	314,1	314,5



## 6. Aufgaben von Dezernat 2

### Aufgaben von Dezernat 2

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Ordentliche Erträge</b>	19,4	17,9	18,3	18,7	19,0	19,4
<b>Personalaufwand</b>	-26,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Versorgungsaufwand</b>	0,0	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,6
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	-2,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
<b>Zuweisungen an den kirchlichen Bereich</b>	-6,0	-4,4	-4,4	-4,5	-4,4	-4,4
<b>Diakonisches Werk Württemberg (Zuweisung)</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Aufwendungen für Ersatz-/Erstattungsleistungen</b>	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
<b>Clearing***</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Gemeinsame Aufgaben</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Weitere Aufwendungen</b>	-20,1	-21,7	-21,9	-22,0	-22,0	-21,9
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-55,4	-28,9	-29,2	-29,4	-29,4	-29,3
<b>Innere Verrechnungen</b>	-24,6	-48,5	-48,7	-49,1	-49,3	-49,4
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-60,5	-59,5	-59,6	-59,8	-59,7	-59,4
davon 20 Dezernat 2	-0,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
davon 21 Religionsunterricht, religiöse Bildung	-29,0	-26,9	-26,9	-27,0	-27,0	-26,8
davon 22 Ausbildung an Universitäten und Hochschulen	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
davon 23 Ev. Schulwerk, Ev. Seminarstiftung, Ev. Schuls	-5,2	-4,8	-4,8	-4,8	-4,8	-4,8
davon 24 Kindertagesstätten und Elternarbeit, Familienz	-3,0	-3,1	-3,1	-3,2	-3,1	-3,1
davon 25 Jugend- und Konfirmandenarbeit	-6,0	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7
davon 26 Erwachsenen- und Familienarbeit	-4,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
davon 27 Seelsorge in Institutionen	-1,3					
davon 28 Diakonat	-3,7	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
davon 29 Tagungsstätten	-2,7	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6





## 6. Aufgaben von Dezernat 2

### Aufgaben von Dezernat 2

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteuer</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Ordentliche Erträge</b>	19,4	17,9	18,3	18,7	19,0	19,4
<b>Personalaufwand</b>	-26,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Versorgungsaufwand</b>	0,0	-0,4	-0,5	-0,5	-0,5	-0,6
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	-2,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
<b>Zuweisungen an den kirchlichen Bereich</b>	-6,0	-4,4	-4,4	-4,5	-4,4	-4,4
<b>Diakonisches Werk Württemberg (Zuweisung)</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Aufwendungen für Ersatz-/Erstattungsleistungen</b>	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
<b>Clearing***</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Gemeinsame Aufgaben</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Weitere Aufwendungen</b>	-20,1	-21,7	-21,9	-22,0	-22,0	-21,9
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	-55,4	-28,9	-29,2	-29,4	-29,4	-29,3
<b>Innere Verrechnungen</b>	-24,6	-48,5	-48,7	-49,1	-49,3	-49,4
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-60,5	-59,5	-59,6	-59,8	-59,7	-59,4
davon 20 Dezernat 2	-0,3	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
davon 21 Religionsunterricht, religiöse Bildung	-29,0	-26,9	-26,9	-27,0	-27,0	-26,8
davon 22 Ausbildung an Universitäten und Hochschulen	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5	-4,5
davon 23 Ev. Schulwerk, Ev. Seminarstiftung, Ev. Schulk	-5,2	-4,8	-4,8	-4,8	-4,8	-4,8
davon 24 Kindertagesstätten und Elternarbeit, Familienz	-3,0	-3,1	-3,1	-3,2	-3,1	-3,1
davon 25 Jugend- und Konfirmandenarbeit	-6,0	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7
davon 26 Erwachsenen- und Familienarbeit	-4,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
davon 27 Seelsorge in Institutionen	-1,3					
davon 28 Diakonat	-3,7	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2	-4,2
davon 29 Tagungsstätten	-2,7	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6	-2,6

# 5. Aufgaben der Landeskirche

## 3. Aufgaben der Landeskirche

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	-39,3	-3,9	-11,7	-5,5	-0,5	2,2
<b>Rücklagenzuführung (-) /-entnahmen (+)</b>	39,3	3,9	11,7	5,5	0,5	-2,2
<b>Gesamtbudget</b> (aus landeskirchlichen Mitteln zu deckend)	-427,4	-403,9	-421,7	-423,0	-415,5	-407,8
<b>Ergebnisrücklage (Bestand per 31.12.) ***</b>	326,9	328,6	319,9	315,7	315,2	317,4
davon Restrukturierungsfonds		40,0	35,0	30,0	25,0	20,0
	●	●	●	●	●	●
<b>Im Haushaltsplan enthalten:</b>						
Deckungsreserve	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-3,0
Projektmittel	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0	-8,0
Budgetbewirtschaftungsansätze	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
<b>Wesentliche Investitionen:</b>						
Neubau Dienstgebäude Gänsheide	-26,5	-	-	-	-	-
Versorgungs-/Beihilfeabsicherung	-55,0	-56,3	-158,5	-60,6	-62,4	-64,0
<b>Relative Veränderungen:</b>						
<b>Budgetveränderung</b>	2,0%	-0,9%	0,9%	0,6%	-0,1%	-0,4%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)	2,0%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%	-0,9%
Zuschlag aufgrund von Inflationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
Veränderung durch neue Dauerfinanzierungen			-0,4%	-0,4%	-0,4%	-0,4%



## 8. Versorgungslücke

### 5. Versorgungs- und Beihilfeverpflichtungen der Landeskirche

(Basis: Versicherungsmathematisches Gutachten per 31.12.2018)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Verpflichtungen</b>	<b>3.770,6</b>	<b>3.826,6</b>	<b>3.880,1</b>	<b>3.928,3</b>	<b>3.970,0</b>	<b>4.003,5</b>
Versorgungsverpflichtungen	2.977,9	3.025,4	3.070,8	3.112,0	3.147,4	3.175,9
Beihilfeverpflichtungen	792,7	801,2	809,3	816,3	822,6	827,6
<b>Deckungsvermögen</b>	<b>1.907,5</b>	<b>1.965,3</b>	<b>2.125,2</b>	<b>2.187,7</b>	<b>2.252,1</b>	<b>2.318,3</b>
Ev. Versorgungsstiftung Württemberg (Anteil Landeskirc	284,2	284,8	285,3	285,9	286,6	287,3
Stiftung Ev. Versorgungsfonds	403,1	460,3	619,7	681,6	745,3	810,8
Wirtschaftlich zurechenbare Anteil an der ERK	1.140,2	1.140,2	1.140,2	1.140,2	1.140,2	1.140,2
Pfarrbesoldungs- und -versorgungsrücklage	80,0	80,0	80,0	80,0	80,0	80,0
<b>Kapitaldeckungsgrad</b>	<b>50,6%</b>	<b>51,4%</b>	<b>54,8%</b>	<b>55,7%</b>	<b>56,7%</b>	<b>57,9%</b>

## 9. Aufgaben der Kirchengemeinden

### 4. Aufgaben der Kirchengemeinden

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteueranteil Kirchengemeinden</b>	<b>388,1</b>	<b>400,0</b>	<b>410,0</b>	<b>417,5</b>	<b>415,0</b>	<b>410,0</b>
<b>Vorwegentnahmen</b>	<b>-98,2</b>	<b>-89,7</b>	<b>-92,5</b>	<b>-95,6</b>	<b>-96,7</b>	<b>-97,8</b>
<b>Verteilbetrag an die Kirchengemeinden</b>	<b>-268,2</b>	<b>-261,4</b>	<b>-261,7</b>	<b>-265,7</b>	<b>-266,1</b>	<b>-264,8</b>
Veränderung des ordentl. Verteilbetrags	0,0%	-0,7%	1,5%	1,2%	0,5%	0,2%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)		-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%
Zuschlag aufgrund von Inflationanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
ordentlicher Verteilbetrag	-251,7	-249,9	-253,7	-256,7	-258,0	-258,5
Sonderbeitrag Verteilbetrag			-5,0	-7,0	-6,1	-4,8
Strukturfonds Kirchengemeinden	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sondermittel Flüchtlingsarbeit	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-1,5
<b>Ausgleichsstock</b>	<b>-26,7</b>	<b>-28,2</b>	<b>-40,8</b>	<b>-39,2</b>	<b>-37,1</b>	<b>-34,3</b>
Zuführung zum Ausgleichsstock	-18,5	-20,0	-22,6	-23,0	-22,8	-22,4
Sondermittel Ausgleichsstock	-8,2	-8,2	-8,2	-2,2	-2,2	-2,2
Konjunkturzuführung /Umsetzung Klimaschutz			-10,0	-14,0	-12,1	-9,6
<b>Zuführung Ev. Versorgungsstiftung</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Gemeinsame Ausgleichsrücklage der</b>	<b>239,1</b>	<b>254,8</b>	<b>264,8</b>	<b>276,8</b>	<b>287,0</b>	<b>295,1</b>
davon:						
a) Sonderrücklage Strukturfonds	27,0	17,2	15,3	13,6	11,8	10,0
b) Sonderrücklage Finanzrisiken	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Veränderung vor Konjunkturverteilung (Hilfsgröße)		15,8	25,0	35,0	30,3	24,1
Veränderung	-4,9	15,8	10,0	12,0	10,1	8,1

\*\*\*\*\* Basis: Rechnungsabschluss 2020; Ampelfarben: grün ≥ 225 Mio. €, gelb ≥ 135 Mio. €, rot < 135 Mio. €

## 9. Aufgaben der Kirchengemeinden

### 4. Aufgaben der Kirchengemeinden

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteueranteil Kirchengemeinden</b>	<b>388,1</b>	<b>400,0</b>	<b>410,0</b>	<b>417,5</b>	<b>415,0</b>	<b>410,0</b>
<b>Vorwegentnahmen</b>	<b>-98,2</b>	<b>-89,7</b>	<b>-92,5</b>	<b>-95,6</b>	<b>-96,7</b>	<b>-97,8</b>
<b>Verteilbetrag an die Kirchengemeinden</b>	<b>-268,2</b>	<b>-261,4</b>	<b>-261,7</b>	<b>-265,7</b>	<b>-266,1</b>	<b>-264,8</b>
Veränderung des ordentl. Verteilbetrags	0,0%	-0,7%	1,5%	1,2%	0,5%	0,2%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)		-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%
Zuschlag aufgrund von Inflationanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
ordentlicher Verteilbetrag	-251,7	-249,9	-253,7	-256,7	-258,0	-258,5
Sonderbeitrag Verteilbetrag			-5,0	-7,0	-6,1	-4,8
Strukturfonds Kirchengemeinden	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sondermittel Flüchtlingsarbeit	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-1,5
<b>Ausgleichsstock</b>	<b>-26,7</b>	<b>-28,2</b>	<b>-40,8</b>	<b>-39,2</b>	<b>-37,1</b>	<b>-34,3</b>
Zuführung zum Ausgleichsstock	-18,5	-20,0	-22,6	-23,0	-22,8	-22,4
Sondermittel Ausgleichsstock	-8,2	-8,2	-8,2	-2,2	-2,2	-2,2
Konjunkturzuführung /Umsetzung Klimaschutz			-10,0	-14,0	-12,1	-9,6
<b>Zuführung Ev. Versorgungsstiftung</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Gemeinsame Ausgleichsrücklage der</b>	<b>239,1</b>	<b>254,8</b>	<b>264,8</b>	<b>276,8</b>	<b>287,0</b>	<b>295,1</b>
davon:						
a) Sonderrücklage Strukturfonds	27,0	17,2	15,3	13,6	11,8	10,0
b) Sonderrücklage Finanzrisiken	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Veränderung vor Konjunkturverteilung (Hilfsgröße)		15,8	25,0	35,0	30,3	24,1
Veränderung	-4,9	15,8	10,0	12,0	10,1	8,1

\*\*\*\*\* Basis: Rechnungsabschluss 2020; Ampelfarben: grün ≥ 225 Mio. €, gelb ≥ 135 Mio. €, rot < 135 Mio. €

## 9. Aufgaben der Kirchengemeinden

### 4. Aufgaben der Kirchengemeinden

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteueranteil Kirchengemeinden</b>	<b>388,1</b>	<b>400,0</b>	<b>410,0</b>	<b>417,5</b>	<b>415,0</b>	<b>410,0</b>
<b>Vorwegentnahmen</b>	<b>-98,2</b>	<b>-89,7</b>	<b>-92,5</b>	<b>-95,6</b>	<b>-96,7</b>	<b>-97,8</b>
<b>Verteilbetrag an die Kirchengemeinden</b>	<b>-268,2</b>	<b>-261,4</b>	<b>-261,7</b>	<b>-265,7</b>	<b>-266,1</b>	<b>-264,8</b>
Veränderung des ordentl. Verteilbetrags	0,0%	-0,7%	1,5%	1,2%	0,5%	0,2%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)		-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%
Zuschlag aufgrund von Inflationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
ordentlicher Verteilbetrag	-251,7	-249,9	-253,7	-256,7	-258,0	-258,5
Sonderbeitrag Verteilbetrag			-5,0	-7,0	-6,1	-4,8
Strukturfonds Kirchengemeinden	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sondermittel Flüchtlingsarbeit	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-1,5
<b>Ausgleichsstock</b>	<b>-26,7</b>	<b>-28,2</b>	<b>-40,8</b>	<b>-39,2</b>	<b>-37,1</b>	<b>-34,3</b>
Zuführung zum Ausgleichsstock	-18,5	-20,0	-22,6	-23,0	-22,8	-22,4
Sondermittel Ausgleichsstock	-8,2	-8,2	-8,2	-2,2	-2,2	-2,2
Konjunkturzuführung /Umsetzung Klimaschutz			-10,0	-14,0	-12,1	-9,6
<b>Zuführung Ev. Versorgungsstiftung</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Gemeinsame Ausgleichsrücklage der</b>	<b>239,1</b>	<b>254,8</b>	<b>264,8</b>	<b>276,8</b>	<b>287,0</b>	<b>295,1</b>
davon:						
a) Sonderrücklage Strukturfonds	27,0	17,2	15,3	13,6	11,8	10,0
b) Sonderrücklage Finanzrisiken	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Veränderung vor Konjunkturverteilung (Hilfsgröße)		15,8	25,0	35,0	30,3	24,1
Veränderung	-4,9	15,8	10,0	12,0	10,1	8,1

\*\*\*\*\* Basis: Rechnungsabschluss 2020; Ampelfarben: grün ≥ 225 Mio. €, gelb ≥ 135 Mio. €, rot < 135 Mio. €

## 9. Aufgaben der Kirchengemeinden

### 4. Aufgaben der Kirchengemeinden

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteueranteil Kirchengemeinden</b>	<b>388,1</b>	<b>400,0</b>	<b>410,0</b>	<b>417,5</b>	<b>415,0</b>	<b>410,0</b>
<b>Vorwegentnahmen</b>	<b>-98,2</b>	<b>-89,7</b>	<b>-92,5</b>	<b>-95,6</b>	<b>-96,7</b>	<b>-97,8</b>
<b>Verteilbetrag an die Kirchengemeinden</b>	<b>-268,2</b>	<b>-261,4</b>	<b>-261,7</b>	<b>-265,7</b>	<b>-266,1</b>	<b>-264,8</b>
Veränderung des ordentl. Verteilbetrags	0,0%	-0,7%	1,5%	1,2%	0,5%	0,2%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)		-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%
Zuschlag aufgrund von Inflationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
ordentlicher Verteilbetrag	-251,7	-249,9	-253,7	-256,7	-258,0	-258,5
Sonderbeitrag Verteilbetrag			-5,0	-7,0	-6,1	-4,8
Strukturfonds Kirchengemeinden	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sondermittel Flüchtlingsarbeit	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-1,5
<b>Ausgleichsstock</b>	<b>-26,7</b>	<b>-28,2</b>	<b>-40,8</b>	<b>-39,2</b>	<b>-37,1</b>	<b>-34,3</b>
Zuführung zum Ausgleichsstock	-18,5	-20,0	-22,6	-23,0	-22,8	-22,4
Sondermittel Ausgleichsstock	-8,2	-8,2	-8,2	-2,2	-2,2	-2,2
Konjunkturzuführung /Umsetzung Klimaschutz			-10,0	-14,0	-12,1	-9,6
<b>Zuführung Ev. Versorgungsstiftung</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Gemeinsame Ausgleichsrücklage der</b>	<b>239,1</b>	<b>254,8</b>	<b>264,8</b>	<b>276,8</b>	<b>287,0</b>	<b>295,1</b>
davon:						
a) Sonderrücklage Strukturfonds	27,0	17,2	15,3	13,6	11,8	10,0
b) Sonderrücklage Finanzrisiken	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Veränderung vor Konjunkturverteilung (Hilfsgröße)		15,8	25,0	35,0	30,3	24,1
Veränderung	-4,9	15,8	10,0	12,0	10,1	8,1

\*\*\*\*\* Basis: Rechnungsabschluss 2020; Ampelfarben: grün ≥ 225 Mio. €, gelb ≥ 135 Mio. €, rot < 135 Mio. €

## 9. Aufgaben der Kirchengemeinden

### 4. Aufgaben der Kirchengemeinden

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteueranteil Kirchengemeinden</b>	<b>388,1</b>	<b>400,0</b>	<b>410,0</b>	<b>417,5</b>	<b>415,0</b>	<b>410,0</b>
<b>Vorwegentnahmen</b>	<b>-98,2</b>	<b>-89,7</b>	<b>-92,5</b>	<b>-95,6</b>	<b>-96,7</b>	<b>-97,8</b>
<b>Verteilbetrag an die Kirchengemeinden</b>	<b>-268,2</b>	<b>-261,4</b>	<b>-261,7</b>	<b>-265,7</b>	<b>-266,1</b>	<b>-264,8</b>
Veränderung des ordentl. Verteilbetrags	0,0%	-0,7%	1,5%	1,2%	0,5%	0,2%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)		-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%
Zuschlag aufgrund von Inlationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
ordentlicher Verteilbetrag	-251,7	-249,9	-253,7	-256,7	-258,0	-258,5
Sonderbeitrag Verteilbetrag			-5,0	-7,0	-6,1	-4,8
Strukturfonds Kirchengemeinden	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sondermittel Flüchtlingsarbeit	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-1,5
<b>Ausgleichsstock</b>	<b>-26,7</b>	<b>-28,2</b>	<b>-40,8</b>	<b>-39,2</b>	<b>-37,1</b>	<b>-34,3</b>
Zuführung zum Ausgleichsstock	-18,5	-20,0	-22,6	-23,0	-22,8	-22,4
Sondermittel Ausgleichsstock	-8,2	-8,2	-8,2	-2,2	-2,2	-2,2
Konjunkturzuführung /Umsetzung Klimaschutz			-10,0	-14,0	-12,1	-9,6
<b>Zuführung Ev. Versorgungsstiftung</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Gemeinsame Ausgleichsrücklage der</b>	<b>239,1</b>	<b>254,8</b>	<b>264,8</b>	<b>276,8</b>	<b>287,0</b>	<b>295,1</b>
davon:						
a) Sonderrücklage Strukturfonds	27,0	17,2	15,3	13,6	11,8	10,0
b) Sonderrücklage Finanzrisiken	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Veränderung vor Konjunkturverteilung (Hilfsgröße)		15,8	25,0	35,0	30,3	24,1
Veränderung	-4,9	15,8	10,0	12,0	10,1	8,1

\*\*\*\* Basis: Rechnungsabschluss 2020; Ampelfarben: grün ≥ 225 Mio. €, gelb ≥ 135 Mio. €, rot < 135 Mio. €



## 9. Aufgaben der Kirchengemeinden

### 4. Aufgaben der Kirchengemeinden

(Werte in Mio. €, sofern nicht anders angegeben)

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kirchensteueranteil Kirchengemeinden</b>	<b>388,1</b>	<b>400,0</b>	<b>410,0</b>	<b>417,5</b>	<b>415,0</b>	<b>410,0</b>
<b>Vorwegentnahmen</b>	<b>-98,2</b>	<b>-89,7</b>	<b>-92,5</b>	<b>-95,6</b>	<b>-96,7</b>	<b>-97,8</b>
<b>Verteilbetrag an die Kirchengemeinden</b>	<b>-268,2</b>	<b>-261,4</b>	<b>-261,7</b>	<b>-265,7</b>	<b>-266,1</b>	<b>-264,8</b>
Veränderung des ordentl. Verteilbetrags	0,0%	-0,7%	1,5%	1,2%	0,5%	0,2%
gemäß strategischer Rahmenplanung (Inflation 1,7%)		-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%	-0,7%
Zuschlag aufgrund von Inflationsanstieg			2,2%	1,9%	1,2%	0,9%
ordentlicher Verteilbetrag	-251,7	-249,9	-253,7	-256,7	-258,0	-258,5
Sonderbeitrag Verteilbetrag			-5,0	-7,0	-6,1	-4,8
Strukturfonds Kirchengemeinden	-8,0	-8,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sondermittel Flüchtlingsarbeit	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0	-1,5
<b>Ausgleichsstock</b>	<b>-26,7</b>	<b>-28,2</b>	<b>-40,8</b>	<b>-39,2</b>	<b>-37,1</b>	<b>-34,3</b>
Zuführung zum Ausgleichsstock	-18,5	-20,0	-22,6	-23,0	-22,8	-22,4
Sondermittel Ausgleichsstock	-8,2	-8,2	-8,2	-2,2	-2,2	-2,2
Konjunkturzuführung /Umsetzung Klimaschutz			-10,0	-14,0	-12,1	-9,6
<b>Zuführung Ev. Versorgungsstiftung</b>	<b>0,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>	<b>-5,0</b>
<b>Gemeinsame Ausgleichsrücklage der</b>	<b>239,1</b>	<b>254,8</b>	<b>264,8</b>	<b>276,8</b>	<b>287,0</b>	<b>295,1</b>
davon:						
a) Sonderrücklage Strukturfonds	27,0	17,2	15,3	13,6	11,8	10,0
b) Sonderrücklage Finanzrisiken	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0	30,0
Veränderung vor Konjunkturverteilung (Hilfsgröße)		15,8	25,0	35,0	30,3	24,1
Veränderung	-4,9	15,8	10,0	12,0	10,1	8,1

\*\*\*\*\* Basis: Rechnungsabschluss 2020; Ampelfarben: grün ≥ 225 Mio. €, gelb ≥ 135 Mio. €, rot < 135 Mio. €



## 10. Verwaltungsprozesse

