

2. Änderungsblatt zum ersten landeskirchlichen Nachtragshaushaltsplan 2024

Die Veränderungen im Zahlenteil werden auf folgenden Ebenen dargestellt: Gesamtergebnishaushalt, Gesamtfinanzhaushalt, Ergebnishaushalt der Haushaltsstelle (Kostenstelle), Finanzhaushalt der Haushaltsstelle (Kostenstelle). Nicht dargestellt werden die resultierenden Veränderungen auf den Ebenen Aufgabenbereich (Kostenstellengruppe) und Dezernat (Kostenstellenklasse).

Änderungsliste - nachrichtlich

Nachtragshaushaltsgesetz

Artikel 1, Nr. 1

Aktualisierung des Gesamtergebnisses auf -84.564,4 TEUR und der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres auf -24.768,3 TEUR aufgrund der neuen Maßnahmen 1063-7 – Umstieg auf Kidicap NEO und 6190-1 – Hochschule Ludwigsburg Entrauchung Gebäude C sowie der Gesamtbeträge für die Maßnahmen des ZGMs.

Planvermerke

I. Allgemeine Planvermerke, 5. Weitere Planvermerke zu einzelnen Kostenstellen

Neufassung:

„7310046000 EDV-Personalmanagement

Für die Maßnahme Nr./Vorabdotierung 4063076000 ‚Umstieg auf Kidicap NEO‘ können 301.500 € verausgabt werden. Der Betrag reduziert sich entsprechend, sofern die Erübrigung aus der Maßnahme Nr. 1063-4 ‚Umstieg auf Kidicap NEO‘ geringer ausfällt.“

Neufassung:

„851* Tagungshäuser / Ausbildungsstätten / Wohnheime und 854* Wohngebäude

Für bereits begonnene ergebniswirksame Baumaßnahmen, bei denen aufgrund der Vorgaben des Haushaltsrechts die Restmittel (HAR) im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2023 nicht mehr übertragbar sind, werden Planansätze zur Fortführung der Maßnahmen aufgenommen. Für Kostenstellengruppe 851* - Tagungshäuser/Ausbildungsstätten/Wohnheime stehen 1.794.000 €, für 854* - Wohngebäude stehen 1.552.500 € zur Verfügung, maximal jedoch in Höhe der Mittel, die im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2023 aus den Vorgängermaßnahmen nicht mehr übertragbar sind. Sofern die Vorgaben des § 85 Abs. 3 HHO nicht erfüllt sind, kann eine Finanzierung aus der Budgetrücklage Dezernat 8 erfolgen.“

Haushaltsstellen

Aufnahme Vorabdotierung 4063076000 Umstieg auf Kidicap NEO – 2024: 166.900 €, 2025: 134.600 €. Finanzierung aus Kirchensteuermitteln.

Aufnahme Vorabdotierung 6190016000 Hochschule Ludwigsburg Entrauchung Gebäude C – 2024: 120.000 €. Finanzierung aus RIU.

Aufnahme von Gesamtbeträgen für die bereits begonnenen ergebniswirksamen Baumaßnahmen des ZGMs – 2024: 3.346.500 €. Finanzierung aus RIU.

Entnahme aus der Ergebnissrücklage zum Haushaltsausgleich i.H.v. 67.710.320 €

Zu beschließende Änderungen

1. Nachtragshaushaltsgesetz

Artikel 1 des Entwurfs des Kirchlichen Gesetzes über die Feststellung eines ersten Nachtrags zum landeskirchlichen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird wie folgt geändert:

In Nr. 1 wird die Zahl „-80.931,0“ durch die Zahl „-84.564,4“ und die Zahl „-21.134,9“ durch die Zahl „-24.768,3“ ersetzt.

2. Planvermerke

I. Allgemeine Planvermerke, 5. Weitere Planvermerke zu einzelnen Kostenstellen wird wie folgt ergänzt:

„7310046000 EDV-Personalmanagement

Für die Maßnahme Nr./Vorabdotierung 4063076000 ‚Umstieg auf Kidicap NEO‘ können 301.500 € verausgabt werden. Der Betrag reduziert sich entsprechend, sofern die Erübrigung aus der Maßnahme Nr. 1063-4 ‚Umstieg auf Kidicap NEO‘ geringer ausfällt.“

„851* Tagungshäuser / Ausbildungsstätten / Wohnheime und 854* Wohngebäude

Für bereits begonnene ergebniswirksame Baumaßnahmen, bei denen aufgrund der Vorgaben des Haushaltsrechts die Restmittel (HAR) im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2023 nicht mehr übertragbar sind, werden Planansätze zur Fortführung der Maßnahmen aufgenommen. Für Kostenstellengruppe 851* - Tagungshäuser/Ausbildungsstätten/Wohnheime stehen 1.794.000 €, für 854* - Wohngebäude stehen 1.552.500 € zur Verfügung, maximal jedoch in Höhe der Mittel, die im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2023 aus den Vorgängermaßnahmen nicht mehr übertragbar sind. Sofern die Vorgaben des § 85 Abs. 3 HHO nicht erfüllt sind, kann eine Finanzierung aus der Budgetrücklage Dezernat 8 erfolgen.“

Gesamtergebnishaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
11.	Personalaufwendungen	361.652,8		361.652,8	363.317,0	83,7	363.400,7
	<i>davon Beamte</i>	<i>29.050,9</i>		<i>29.050,9</i>	<i>30.386,9</i>	<i>83,7</i>	<i>30.470,6</i>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.209,0		51.209,0	58.988,6	3.549,7	62.538,3
19.	Ordentl. Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)	743.710,6		743.710,6	810.332,3	3.633,4	813.965,7
20.	Veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)	21.909,2		21.909,2	80.931,0	3.633,4	84.564,4
25.	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Saldo aus 20, 23 und 24)	21.909,2		21.909,2	80.931,0	3.633,4	84.564,4
26.	nachrichtlich: Zuführungen zu / Entnahme aus den Ergebnismrücklagen (§ 85 Abs. 1 HHO)	-9.030,4		-9.030,4	-67.543,4	-166,9	-67.710,3
28.	Entnahme aus Rücklage für Immobilienunterhalt (§ 85 Abs. 2 HHO)				-1.186,2	-3.466,5	-4.652,7

Gesamtfinanzhaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
2.	Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-673.024,1		-673.024,1	-744.823,3	-3.633,4	-748.456,7
3.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 1 und 2)	48.516,1		48.516,1	-15.698,6	-3.633,4	-19.332,0
22.	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 3 und 21)	-114.353,6		-114.353,6	-21.134,9	-3.633,4	-24.768,3

Kostenstelle 5600046000

Personalsteuerung und -verwaltung Angestellte/Beamte

Ergebnishaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
11.	Personalaufwendungen	102.088,9		102.088,9	106.168,2	83,7	106.251,9
	<i>davon Beamte</i>	27.552,2		27.552,2	28.858,2	83,7	28.941,9
19.	Anteilige ordentl. Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)	102.088,9		102.088,9	106.168,2	83,7	106.251,9
20.	Anteiliges veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)	93.606,6		93.606,6	97.649,8	83,7	97.733,5
22.	Veranschlagtes Teilergebnis (Saldo aus 20 und 21)	93.606,6		93.606,6	97.649,8	83,7	97.733,5
23.	Erträge aus internen Leistungen	-93.606,6		-93.606,6	-97.649,8	-83,7	-97.733,5
25.	Ergebnis der internen Leistungsverrechnung (Saldo aus 23 bis 24)	-93.606,6		-93.606,6	-97.649,8	-83,7	-97.733,5

Personalaufwand und UaB für 1,0 Stelle A11 (Maßnahme 1063-7 Umstieg auf Kidicap NEO)

Kostenstelle 5600046000**Personalsteuerung und -verwaltung Angestellte/Beamte****Finanzhaushalt**

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
2.	Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-101.533,4		-101.533,4	-106.068,3	-83,7	-106.152,0
3.	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 1 und 2)	-93.051,1		-93.051,1	-97.549,9	-83,7	-97.633,6
18.	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 3 und 17)	-93.051,1		-93.051,1	-97.549,9	-83,7	-97.633,6

Kostenstelle 5700006000**Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (ZGASt)****Ergebnishaushalt**

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215,1		1.215,1	2.097,3	0,1	2.097,4
19.	Anteilige ordentl. Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)	1.223,4		1.223,4	2.105,6	0,1	2.105,7
20.	Anteiliges veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)	-2.696,6		-2.696,6	-2.703,8	0,1	-2.703,7
22.	Veranschlagtes Teilergebnis (Saldo aus 20 und 21)	-2.696,6		-2.696,6	-2.703,8	0,1	-2.703,7
23.	Erträge aus internen Leistungen	-628,4		-628,4	-594,8	-0,1	-594,9
25.	Ergebnis der internen Leistungsverrechnung (Saldo aus 23 bis 24)	3.409,1		3.409,1	3.435,0	-0,1	3.434,9

Sachaufwand der ZGASt und ZGASt-Gebühr für 1,0 Stelle A 11 (Maßnahme 1063-7 Umstieg auf Kidicap NEO)

Kostenstelle 5700006000

Zentrale Gehaltsabrechnungsstelle (ZGASt)

Finanzhaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
2.	Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-1.215,1		-1.215,1	-2.097,3	-0,1	-2.097,4
3.	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 1 und 2)	2.704,9		2.704,9	2.712,1	-0,1	2.712,0
18.	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 3 und 17)	2.704,9		2.704,9	2.712,1	-0,1	2.712,0

Kostenstellenuntergruppe 731

Informationstechnologie in der Landeskirche und im Oberkirchenrat

Ergebnishaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.407,6		10.407,6	11.218,0	83,1	11.301,1
19.	Anteilige ordentl. Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)	10.651,3		10.651,3	11.591,1	83,1	11.674,2
20.	Anteiliges veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)	9.829,7		9.829,7	10.751,5	83,1	10.834,6
22.	Veranschlagtes Teilergebnis (Saldo aus 20 und 21)	9.829,7		9.829,7	10.751,5	83,1	10.834,6
24.	Aufwendungen für interne Leistungen	5.940,0		5.940,0	6.239,4	83,8	6.323,2
25.	Ergebnis der Internen Leistungsverrechnung (Saldo aus 23 bis 24)	-9.478,7		-9.478,7	-10.291,5	83,8	-10.207,7
26.	Veranschlagter Nettoressourcenüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 22 und 25)	351,0		351,0	460,0	166,9	626,9
28.	Saldo nach Entnahme aus / Zuführung zu den Rücklagen	-324,0		-324,0	385,0	166,9	551,9

Maßnahme 1063-7 Umstieg auf Kidicap NEO

Kostenstellenuntergruppe 731

Informationstechnologie in der Landeskirche und im Oberkirchenrat

Finanzhaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
2.	Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-10.407,6		-10.407,6	-11.218,0	-83,1	-11.301,1
3.	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 1 und 2)	-9.586,0		-9.586,0	-10.378,4	-83,1	-10.461,5
18.	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 3 und 17)	-9.961,5		-9.961,5	-10.723,9	-83,1	-10.807,0

Kostenstelle 7900006000

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnishaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
27.	Entnahme aus / Zuführung zu den Rücklagen	-8.686,5		-8.686,5	-67.049,5	-166,9	-67.216,4
28.	Saldo nach Entnahme aus / Zuführung zu den Rücklagen	47.242,5		47.242,5	47.077,0	-166,9	46.910,1

Haushaltsausgleich durch Entnahme aus der Ergebnisrücklage

Kostenstellenuntergruppe 851

Tagungshäuser / Ausbildungsstätten / Wohnheime

Ergebnishaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.429,7		2.429,7	3.103,0	1.914,0	5.017,0
19.	Anteilige ordentl. Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)	6.302,1		6.302,1	6.975,4	1.914,0	8.889,4
20.	Anteiliges veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)	2.300,8		2.300,8	2.921,0	1.914,0	4.835,0
22.	Veranschlagtes Teilergebnis (Saldo aus 20 und 21)	2.300,8		2.300,8	2.921,0	1.914,0	4.835,0
26.	Veranschlagter Nettoressourcenüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 22 und 25)				621,2	1.914,0	2.535,2
27.	Entnahme aus / Zuführung zu den Rücklagen				-621,2	-1.914,0	-2.535,2

Maßnahme 6190-1 Hochschule Ludwigsburg Entrauchung Gebäude C (120.000 €)
Gesamtbetrag für verschiedene bereits begonnene Baumaßnahmen (1.794.000 €)

Kostenstellenuntergruppe 851

Tagungshäuser / Ausbildungsstätten / Wohnheime

Finanzhaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
2.	Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-2.429,7		-2.429,7	-3.103,0	-1.914,0	-5.017,0
3.	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 1 und 2)	1.571,6		1.571,6	951,4	-1.914,0	-962,6
18.	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 3 und 17)	1.476,6		1.476,6	951,4	-1.914,0	-962,6

Kostenstellenuntergruppe 854

Wohngebäude

Ergebnishaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	967,7		967,7	988,0	1.552,5	2.540,5
19.	Anteilige ordentl. Aufwendungen (Summe aus 11 bis 18)	1.342,7		1.342,7	1.307,6	1.552,5	2.860,1
20.	Anteiliges veranschlagtes ordentl. Ergebnis (Saldo aus 10 und 19)	-272,1		-272,1	-362,4	1.552,5	1.190,1
22.	Veranschlagtes Teilergebnis (Saldo aus 20 und 21)	-272,1		-272,1	-362,4	1.552,5	1.190,1
26.	Veranschlagter Nettoressourcenüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 22 und 25)					1.552,5	1.552,5
27.	Entnahme aus / Zuführung zu den Rücklagen					-1.552,5	-1.552,5

Gesamtbetrag für verschiedene bereits begonnene Baumaßnahmen

Kostenstellenuntergruppe 854

Wohngebäude

Finanzhaushalt

		Ansatz 2023 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2023 neu TEUR	Ansatz 2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	Ansatz 2024 neu TEUR
2.	Summe der Auszahlungen für laufende Verwaltungstätigkeit	-967,7		-967,7	-988,0	-1.552,5	-2.540,5
3.	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 1 und 2)	647,1		647,1	682,0	-1.552,5	-870,5
18.	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus 3 und 17)	647,1		647,1	682,0	-1.552,5	-870,5

Verpflichtungsermächtigungen

Verpfl.-Erm. <i>Sachkonto</i>	Beschreibung	Ansatz 2023 TEUR	Ansatz 2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	ab 2027 TEUR
KST 7310046000 EDV-Personalmanagement						
4063076000	Umstieg auf Kidicap NEO		166,9	134,6		
569999999	MFP-Planungskonto			134,6		
524009999	Aufw. für Verwaltungs-/Geschäftsaufwand		83,7			
599009999	Aufw. aus sonstigen internen Leistungen		0,1			
591009999	Aufw. aus internen Leistungen (Personalkosten)		83,7			
KST 8511036000 Evangelische Hochschule Ludwigsburg						
6190016000	Hochschule Ludwigsburg Entrauchung Gebäude C		120,0			
526009999	Aufw. für die Unterhaltung des Anlagevermögens		120,0			

Verpflichtungsermächtigungen - Veränderungen

Verpfl.-Erm. Sachkonto	Beschreibung	2024 alt TEUR	Veränderung TEUR	2024 neu TEUR
KST 7310046000 EDV-Personalmanagement				
4063076000	Umstieg auf Kidicap NEO		166,9	166,9
52400999	Aufw. für Verwaltungs-/Geschäftsaufwand		83,7	83,7
59900999	Aufw. aus sonstigen internen Leistungen		0,1	0,1
59100999	Aufw. aus internen Leistungen (Personalkosten)		83,7	83,7
KST 8511036000 Evangelische Hochschule Ludwigsburg				
6190016000	Hochschule Ludwigsburg Entrauchung Gebäude C		120,0	120,0
52600999	Aufw. für die Unterhaltung des Anlagevermögens		120,0	120,0

Verpfl.-Erm. Sachkonto	Beschreibung	2025 alt TEUR	Veränderung TEUR	2025 neu TEUR
KST 7310046000 EDV-Personalmanagement				
4063076000	Umstieg auf Kidicap NEO		134,6	134,6
56999999	MFP-Planungskonto		134,6	134,6