

HB Frauen und Männer, Jugend und Alter - Frauenwerk der Nordkirche

Ergebnisrechnung per 31.12.2019

	Ergebnis 2019	Plan 2019	Abw. Erg.-Plan 2019	Ergebnis 2018
1. Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit				
Gebühren, Entgelte, Beiträge, Verkaufserlöse	175.248,77 €	138.500,00 €	36.748,77 €	153.635,88 €
Erträge aus Grundvermögen und Rechten	135,00 €	400,00 €	-265,00 €	360,00 €
Besondere Umsatzerlöse (Kindertagesstätten, Pflege)				
Erlöse aus Betriebskostenumlagen				
Erlöse aus Verwaltungsleistungen	1.351,27 €	5.100,00 €	-3.748,73 €	2.635,30 €
2. Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen				
Kirchensteuern				
Schlüsselzuweisungen	1.004.000,00 €	1.004.000,00 €		1.003.800,00 €
Sonstige Zuweisungen aus dem kirchlichen Bereich	58.273,46 €	53.600,00 €	4.673,46 €	77.162,48 €
3. Zuschüsse von Dritten				
Zuschüsse aus dem nicht kirchlichen Bereich	433.095,98 €	374.200,00 €	58.895,98 €	368.925,23 €
4. Kollekten und Spenden				
Spenden, Kollekten, Erbschaften	52.419,71 €	17.600,00 €	34.819,71 €	24.792,82 €
5. Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen				
Erhöhung/Verminderung des Bestandes von Erzeugnissen				
Erhöhung Aktivwerte Rückdeckungsversicherungen				
Erhöhung des Bestandes von nicht abgerechneten Betriebskosten				
Verminderung des Bestandes von abgerechneten Betriebskosten				
Aktivierte Eigenleistungen				
6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	27.603,62 €	1.000,00 €	26.603,62 €	18.667,72 €
7. Sonstige gewöhnliche kirchliche Erträge				
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen				
Erträge aus früheren Haushaltsjahren	4.022,53 €	100,00 €	3.922,53 €	13.021,96 €
Erträge aus Rentenrückdeckungsversicherungen				
Übrige gewöhnliche kirchliche Erträge	28.963,55 €	29.000,00 €	-36,45 €	29.355,98 €
8. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Erträge	1.785.113,89 €	1.623.500,00 €	161.613,89 €	1.692.357,37 €
9. Personalaufwendungen				
Löhne und Gehälter	940.165,89 €	1.169.800,00 €	-229.634,11 €	909.090,63 €
Soziale Abgaben, Altersversorgung, Unterstützung	203.823,20 €		203.823,20 €	190.016,43 €
Sonstige Personalaufwendungen	7.160,59 €	10.700,00 €	-3.539,41 €	9.981,83 €
10. Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen				
Zuweisungen an andere kirchliche Bereiche		1.400,00 €	-1.400,00 €	2.453,63 €
Zuführung zu anderen Teilhaushalten				
11. Zuschüsse, sonstige Zuwendungen an Dritte				
Zuschüsse an den nicht kirchlichen Bereich				
Sonstige Zuwendungen	18.255,27 €		18.255,27 €	
12. Sach- und Dienstaufwendungen				
Materialaufwand	1.820,09 €	2.100,00 €	-279,91 €	1.740,44 €
Aufwendungen für Erstattung von Verwaltungsleistungen	65.183,16 €	76.000,00 €	-10.816,84 €	64.967,40 €
Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand	347.644,44 €	326.700,00 €	20.944,44 €	316.802,47 €
Aufwendungen für Gebäudebewirtschaftung				
Instandhaltung von Sachanlagegütern	1.031,69 €	3.100,00 €	-2.068,31 €	4.554,57 €
13. Abschreibungen und Wertkorrekturen				
Abschreibungen Sachanlagen (u. immater. Vermögensgegenst.)	12.634,34 €	6.700,00 €	5.934,34 €	12.739,05 €
Abschreibungen Forderungen (u. sonstige Vermögensgegenst.)				
14. Sonstige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen				
Zuführung zu Sonderposten	50.132,38 €	1.000,00 €	49.132,38 €	67.100,82 €
Abgaben, Besitz- u. Verkehrssteuern, Versicherungen	2.546,04 €	1.500,00 €	1.046,04 €	2.800,70 €
Mieten und Pachten	53.245,43 €	57.000,00 €	-3.754,57 €	59.344,18 €
Betriebs- und Energiekosten	47.859,39 €	37.900,00 €	9.959,39 €	44.414,90 €
Aufwendungen für frühere Haushaltsjahre	5.093,93 €	700,00 €	4.393,93 €	4.342,04 €
Verluste aus dem Abgang Anlagevermögen				
Beiträge Rückdeckungsversicherungen/Absicherung Versorgung				
Übrige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen		11.200,00 €	-11.200,00 €	9.677,59 €
15. Umlagefähige Aufwendungen gem. BetrKV				
Betriebs- und Energiekosten				
Aufwendungen für Gebäudebewirtschaftung				
Abgaben, Besitz- u. Verkehrssteuern, Versicherungen				
16. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Aufwendungen	1.756.595,84 €	1.705.800,00 €	50.795,84 €	1.700.026,68 €
17. Ergebnis der gewöhnlichen kirchlichen Tätigkeit	28.518,05 €	-82.300,00 €	110.818,05 €	-7.669,31 €
18. Finanzerträge				
Erträge aus Beteiligungen und anderen Finanzanlagen				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.692,20 €	12.000,00 €	692,20 €	11.488,05 €
19. Finanzaufwendungen				
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere d. UV				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,49 €		0,49 €	
20. Finanzergebnis	12.691,71 €	12.000,00 €	691,71 €	11.488,05 €
21. Jahresergebnis vor Steuern	41.209,76 €	-70.300,00 €	111.509,76 €	3.818,74 €
22. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
23. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	41.209,76 €	-70.300,00 €	111.509,76 €	3.818,74 €

Hauptbereich Frauen und Männer, Jugend und Alter – Frauenwerk der Nordkirche

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung per 31.12.2019

lfd. Nr.	Erläuterungen
	<p><u>allgemein:</u> Das Frauenwerk der Nordkirche ist ein Arbeitsbereich des Hauptbereiches Frauen und Männer, Jugend und Alter.</p>
1.	<p><u>Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit:</u> Den <i>Erträgen aus Gebühren, Entgelten, Beiträgen, Verkaufserlösen</i> (davon Erlöse aus Frauenreisen 103 TEUR, Seminaren 73 TEUR) stehen entsprechend Aufwendungen gegenüber, siehe auch zu lfd. Nr. 12.</p> <p>Die <i>Erlöse aus Verwaltungsleistungen</i> enthalten im Wesentlichen Erstattungen innerhalb der Nordkirche für Honorartätigkeiten.</p>
2.	<p><u>Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen:</u> Ausgewiesen wird in den <i>Schlüsselzuweisungen</i> der Kirchensteueranteil des Hauptbereiches in Höhe von 1.004 TEUR.</p> <p>Die <i>sonstigen Zuweisungen aus dem kirchlichen Bereich</i> setzen sich zusammen aus Einnahmen der Hauptbereiche für gemeinsamen Veranstaltungen (9 TEUR), Zuschuss des ZMÖ (<i>contra</i> 18 TEUR), Zuschuss Evangelische Erwachsenenbildung-EAE (5 TEUR) und HBÜ-Mittel für das Projekt Myriam 13 TEUR und das Projekt women on the move (13 TEUR), letztes wurde zusammen mit dem ZMÖ durchgeführt.</p>
3.	<p><u>Zuschüsse von Dritten:</u> Es handelt sich im Wesentlichen um die Einnahmen aus Landesmitteln des Landes Schleswig-Holstein für <i>contra</i>, Fachstelle gegen Frauenhandel in Schleswig-Holstein (63 TEUR), mit dem zusätzlichen Angebot für die mobile Beratung von asylsuchenden Frauen, die vom Menschenhandel betroffen sind (29 TEUR), Zuschuss zur Förderung der Frauenberatung (7 TEUR), Zuschuss von der Deutschen Fernsehlotterie (49 TEUR) und Landesmittel (65 TEUR) für das Projekt Myriam, vom Land Schleswig-Holstein für die Fachberatungsstelle Cara*SH (213 TEUR) und weitere Einnahmen (6 TEUR).</p>
4.	<p><u>Kollekten und Spenden:</u> Ausgewiesen werden im Wesentlichen Spenden und Kollekten für Clean Clothes Campaign (ccc-Hamburg), <i>contra</i>, Myriam, Annemarie-Grosch-Frauenstiftung und das Müttergenesungswerk (MGW).</p>
6.	<p><u>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten:</u> Ausgewiesen werden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit monetärer Deckung (21 TEUR) für <i>contra</i>, Maßnahmen in Mecklenburg-Vorpommern (Rüstzeiten, Weiterbildung Ehrenamt) sowie für Sonderposten ohne monetäre Deckung (6 TEUR) für getätigte Investitionen. Die Erträge aus Sonderposten ohne monetäre Deckung werden aus Zuschüssen für aktivierungsfähige Anschaffungen gebildet. Die Auflösung erfolgt über den Abschreibungszeitraum der Anschaffungen. Damit werden diese Abschreibungen im Wesentlichen neutralisiert, siehe auch unter lfd. Nr. 14.</p>
7.	<p><u>Sonstige gewöhnliche kirchliche Erträge:</u> Ausgewiesen werden unter <i>Erträge aus früheren Haushaltsjahren</i> im Wesentlichen die Erstattung vom Kirchenkreis Hamburg-Ost 2018 (4 TEUR).</p> <p>In den <i>übrigen gewöhnlichen kirchlichen Erträgen</i> werden im Wesentlichen Personal- und Sachkostenerstattungen innerhalb der Landeskirche (24 TEUR), Zuwendungen vom Förderverein <i>contra</i> (3 TEUR) sowie der Förderbeitrag nach § 100 Einkommensteuergesetz (2 TEUR) ausgewiesen.</p>

Hauptbereich Frauen und Männer, Jugend und Alter – Frauenwerk der Nordkirche

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung per 31.12.2019

lfd. Nr.	Erläuterungen
9.	<p><u>Personalaufwendungen:</u></p> <p>Die Personalaufwendungen liegen im Wesentlichen aufgrund der vakanten 1. Pfarrstelle im Januar und der vakanten 2. Pfarrstelle von Februar bis September 2019, sowie krankheitsbedingter Ausfälle unter dem Planansatz. Nicht im Plan berücksichtigt waren die Personalaufwendungen für die Fortführung des Projektes Myriam (TEUR 38), die aber durch Landesmittel komplett refinanziert sind</p>
11.	<p><u>Zuschüsse, sonstige Zuwendungen an Dritte:</u></p> <p>Es handelt im Wesentlichen um die Erstattungen an Dritte im Bereich <u>contra</u>.</p>
12.	<p><u>Sach- und Dienstaufwendungen:</u></p> <p>Die Sach- und Dienstaufwendungen sind für Frauenreisen (siehe zu lfd. Nr. 1), Tagungen und Seminare entstanden. Die höheren Aufwendungen im Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand sind insbesondere durch die Fachberatungsstelle Cara*SH (siehe auch unter lfd. Nr. 3) entstanden und durch Mehreinnahmen und Rücklagen gedeckt.</p> <p>Die <i>Instandhaltung von Sachanlagegütern</i> ist für die Instandhaltung von technischen Geräten entstanden.</p>
13.	<p><u>Abschreibungen und Wertkorrekturen:</u></p> <p>Die Abschreibungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung liegen über Plan, die höheren Anschaffungskosten sind durch Drittmittel finanziert.</p>
14.	<p><u>Sonstige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen:</u></p> <p>Ausgewiesen werden bei den <i>Zuführungen zu Sonderposten</i> im Wesentlichen die Zuführungen der Spenden und Kollekten für <u>contra</u> (30 TEUR), die erwirtschafteten Zinsen aus der zentralen Anlage von Sonderposten (3 TEUR), durch Drittmittel geförderten und zu aktivierenden Wirtschaftsgüter im Anlagevermögen (2 TEUR) sowie die Zuführung/ Übertragung des Saldos der Langzeitfortbildung „Geh in das Land, das ich dich sehen lasse! Spirituelle, systemische Biographiearbeit“ (15 TEUR), da dieses über zwei Jahre stattfindet, die Einnahmen aber 2019 erfolgt sind.</p> <p>In den <i>Abgaben, Besitz- und Verkehrssteuern, Versicherungen</i> sind die Aufwendungen des Kfz für Cara*SH sowie die Versicherungen für die Frauenreisen enthalten.</p> <p>Die <i>Mieten</i> sowie die <i>Betriebs- und Energiekosten</i> sind gemäß der Weiterberechnungen des Gebäudemanagements enthalten. Des Weiteren sind die Mieten von Dritten im Rahmen der Seminare enthalten.</p> <p>In den <i>Aufwendungen für frühere Haushaltsjahre</i> werden im Wesentlichen die Rückzahlungen von Fördermitteln der Vorjahre für die Fachberatungsstelle Cara*SH, <u>contra</u> mit dem zusätzlichen Angebot für die mobile Beratung von asylsuchenden Frauen sowie EAE (5 TEUR).</p>
18.	<p><u>Finanzerträge:</u></p> <p>Ausgewiesen werden im Wesentlichen Zinserträge aus den im zentral verwalteten Vermögen angelegten Rücklagen und Sonderposten mit monetärer Abdeckung.</p>
23.	<p><u>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag:</u></p> <p>Ausgewiesen wird der Jahresüberschuss für 2019 (41 TEUR), der den Rücklagen zugeführt werden soll.</p>