

Finanzbericht  
für die  
Kreissynode  
am 27.11.2020

# Finanzbericht

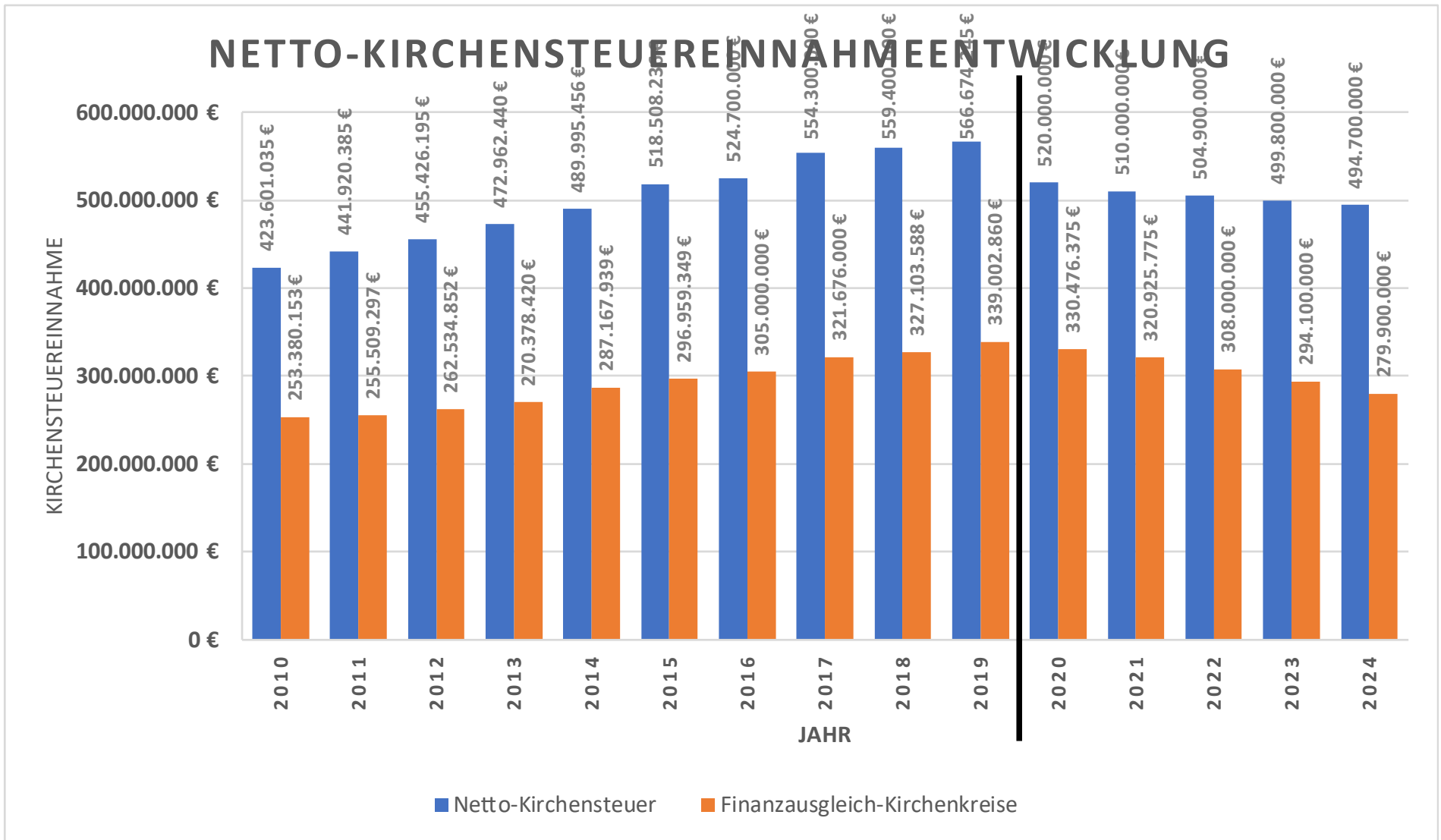
---

1. Jahresabschluss 2019
2. Finanzplanung 2020-2024 (S. 3+4)


# Finanzplanung 2020 - 2024

1 Finanzplanung Landeskirche	2024 Plan	2023 Plan	2022 Plan	2021 Plan	2020 Plan
2 Gesamtsumme Kirchensteuern	494.700.000	499.800.000	504.900.000	510.000.000	520.000.000
3 %-uale Veränderung	1,02%	-1,01%	-1,00%	-1,92%	-8,24%
4 davon aus Clearingzahlungen	66.000.000	66.600.000	67.300.000	68.000.000	69.000.000
5					
6					
7					
8 Versorgungssicherungsrückstellung	0	0	0	0	0
9 Zuweisung EKD-Finanzausgleich	-11.500.000	-11.500.000	-11.600.000	-11.600.000	-11.700.000
10 Zuführung Clearingrücklage					
Zuführung Rücklage DEKT in der EKvW					
Rückstellung Stiftung Anerkennung u. Hilfe					
11 <i>kumulierte Entwicklung Clearingrücklage</i>					
12 Für den Finanzausgleich zur Verfügung	483.200.000	488.300.000	493.300.000	498.400.000	508.300.000
13 prozentuale Veränderung	-1,04%	-1,01%	-1,02%	-1,95%	-2,40%
14 Zuweisung für den Allgemeinen Haushalt der Landeskirche (9% von Zeile 12)	43.488.000	43.947.000	44.397.000	44.856.000	45.747.000
15 Zuweisung für gesamtkirchliche Aufgaben (darunter 3,25% von Zeile 12 für Oekumene)	48.800.000	47.300.000	45.900.000	43.968.925	43.988.025
16 Zuweisung für die Pfarrbesoldung	111.000.000	103.000.000	95.000.000	88.649.300	94.388.600
17 darunter Stärkung Versorgungskasse	46.300.000	46.300.000	45.200.000	45.200.000	45.000.000
18 Einsparungen/Mehrausgaben Pfarrbesoldungszuweisung Vorträge					
19					
20 Zuweisung an die Kirchenkreise	279.912.000	294.053.000	308.003.000	320.925.775	324.176.375
22 prozentuale Veränderung	-4,81%	-4,53%	-4,03%	-1,00%	-4,37%

# Finanzplanung 2020 - 2024



# Finanzplanung 2020 - 2024

1 Finanzplanung Landeskirche	2024 Plan	2023 Plan	2022 Plan	2021 Plan
2 Gesamtsumme Kirchensteuern	494.700.000	499.800.000	504.900.000	510.000.000
3 %-uale Veränderung	-1,02%	-1,01%	-1,00%	-1,92%
				
20 Zuweisung an die Kirchenkreise	279.912.000	294.053.000	308.003.000	320.925.775
22 %-uale Veränderung	-4,81%	-4,53%	-4,03%	-2,89%
25 Zuweisung Glad.-Bott.-Dorsten	7.354.041	7.725.563	8.092.067	8.431.583
26 %-uale Veränderung	-4,81%	-4,53%	-4,03%	-2,70%

# Finanzplanung 2020 - 2024

1 Finanzplanung Landeskirche	2024 Plan	2023 Plan	2022 Plan	2021 Plan
2 Gesamtsumme Kirchensteuern	594.700.000	499.800.000	504.900.000	510.000.000
3 %-uale Veränderung	-1,02%	-1,01%	-1,00%	-1,92%



20 Zuweisung an die Kirchenkreise	279.912.000	294.053.000	308.003.000	320.925.775
22 %-uale Veränderung	-4,81%	-4,53%	-4,03%	-2,89%
25 Zuweisung Glad.-Bott.-Dorsten	7.354.041	7.725.563	8.092.067	8.431.583
26 %-uale Veränderung	-4,81%	-4,53%	-4,03%	-2,70%

		2024	2023	2022	2021	2020
38	Pfarrstellen Gemeinden	21,31	21,31	21,31	22,31	23,08
39	Pfarrstellen Kirchenkreis	2,91	2,91	2,91	2,91	2,83

# Finanzbericht

---

1. Jahresabschluss 2019
2. Finanzplanung 2020-2024 (S. 3+4)
3. Kirchensteuerverteilung 2021 (S. 5+6)

# Kirchensteuerverteilung 2021

Ist 2019		Delta zum Vj.
KiSt	8.924.355 €	3,96%
ÖZ	26.417.241 €	10,07%
Summe	35.341.596 €	8,46%
IST-Verw. Kosten	1.357.578 €	
Verw. Kosten %	3,84%	

2019	3,84 %
2018	3,84 %
2017	3,59 %
2016	3,91 %



# Kirchensteuerverteilung 2021

Ist 2019			Delta zum Vj.
	öffentl. Zuschüsse (ÖZ)		
Bottrop	14.234.800 €	53,88%	12,61%
Gladbeck	6.462.23 €	24,46%	-1,40%
Dorsten	8.986 €	0,03%	246,30%
Hervest-Wulfen	504 €	0,00%	7,00%
Hosterhausen	2.204 €	0,01%	1,40%
Verband Dorsten	5.708.516 €	21,61%	18,92%
	26.417.241,00 €	100,00%	10,07%

# Kirchensteuerverteilung 2021

---

Ist 2019		
	10,00%	der Erbbauzinsen
Bottrop	15.848 €	29,70%
Gladbeck	27.972 €	52,43%
Dorsten	2.729 €	5,12%
Hervest-Wulfen	2.474 €	4,64%
Hosterhausen	4.330 €	8,11%
Verband Dorsten	0 €	0,00%
	53.352 €	100,00%

# Kirchensteuerverteilung 2021

---

Gemeindeglieder			
	31.12.2019	31.12.2018	
Bottrop	22.811	23.199	-1,67%
Gladbeck	17.431	17.858	-2,39%
Dorsten	3.399	3.464	-1,88%
Hervest-Wulfen	6.706	6.908	-2,92%
Hosterhausen	6.140	6.214	-1,19%
Verband Dorsten	16.245	16.586	-2,06%
	56.487	57.643	-2,01%

# Kirchensteuerverteilung 2021

Plan 2021			Delta zum Vj.
Kirchensteuer (KiSt) § 1 (1)		8.431.583 €	-0,82 %
Verwaltungskosten KKA § 1 (3)		-1.570.714 €	16,54 %
Veränderung Rücklagen § 1 (2)		-175.000 €	-49,28 %
Verteilsumme § 1 (4)		6.685.870 €	-1,80 %

Kirchenkreis			
Zuweisung § 2 (1)	19,00%	1.270.315 €	-1,80 %
Personalkostenersatz		4.000 €	0,00 %
kreiskirchliche Pfarrstellen § 2 (2)		-395.061 €	4,18 %
Pfarrstellenzuschuss		58.000 €	1,75 %
Arbeitsbereiche Kirchenkreis § 2 (3)		-843.045 €	-11,47 %
Deckungsreserve		94.209 €	

# Kirchensteuerverteilung 2021

<b>Kirchengemeinden</b>			
Zuweisung § 3 (1)	81,00%	5.415.554 €	-1,80 %
Pfarrstellen § 3 (2a)		-2.587.960 €	-1,65 %
Pfarrstellenzuschuss § 3 (2a)		58.000 €	3,64%
Gemeindepädagoge		-58.000 €	3,64%
Bauunterhaltung § 3 (2b)	5,00%	-270.778 €	-1,80 %
<b>Verteilsumme I § 3 (3)</b>		<b>2.556.816 €</b>	<b>-1,94 %</b>
Erbbauzinsen § 3 (3a)		53.353 €	-49,28%
Verwaltungskostenumlage § 3 (3b)		1.014.767 €	10,23%
<b>Verteilsumme II § 3 (4)</b>		<b>3.624.936 €</b>	<b>-0,23 %</b>

Gemeindegliederpauschale	2021	64,17292 €
	2020	63,03130 €
	2019	60,32617 €

# Kirchensteuerverteilung 2021

Verteilung	Ge- mein- deglied- er	Zuweisung § 3 (4)	Zuweisung § 3 (6)	Vorjahr	Verän- derung
Bottrop	22.811	1.463.849 €	<b>901.199 €</b>	946.583 €	<b>-4,79%</b>
Gladbeck	17.431	1.118.598 €	<b>842.392 €</b>	819.562 €	2,79%
Dorsten	3.399	218.124 €	<b>169.169 €</b>	174.256 €	<b>-2,92%</b>
Hervest-Wulf.	6.706	430.344 €	<b>337.330 €</b>	353.314 €	<b>-4,52%</b>
Hosterhausen	6.140	394.022 €	<b>306.727 €</b>	313.802 €	<b>-2,25%</b>
Verband Dor.					
	56.487	3.624.936 €	<b>2.556.817 €</b>	2.607.517 €	<b>-1,94%</b>

# Finanzbericht

---

1. Jahresabschluss 2019
2. Finanzplanung 2020-2024 (S. 3+4)
3. Kirchensteuerverteilung 2021 (S. 5+6)
- 4.1 Haushaltsplan 2021 Gesamtsicht (S. 7)

# Finanzbericht

---

1. Jahresabschluss 2019
2. Finanzplanung 2020-2024 (S. 3+4)
3. Kirchensteuerverteilung 2021 (S. 5+6)
- 4.1 Haushaltsplan 2021 Gesamtsicht (S. 7)
- 4.2 Liquiditätsplanung (S. 8)
- 4.3 Stellenübersicht (S. 9)
- 4.4 Haushaltsplan 2021 Kirchenkreis (S. 10)





# Finanzbericht

---

1. Jahresabschluss 2019
2. Finanzplanung 2020-2024 (S. 3+4)
3. Kirchensteuerverteilung 2021 (S. 5+6)
- 4.1 Haushaltsplan 2021 Gesamtsicht (S. 7)
- 4.2 Liquiditätsplanung (S. 8)
- 4.3 Stellenübersicht (S. 9)
- 4.4 Haushaltsplan 2021 Kirchenkreis (S. 10)
- 4.5 Haushaltsplan Kreiskirchenamt (S. 11-12)
- 4.6 Gemeinschaftsstiftung Stellwerk (S. 13)

# Beschlüsse

- |        |   |             |
|--------|---|-------------|
| 5.2.3  | Kirchensteuerverteilung an die Kirchengemeinden und den Kirchenkreis für 2021 | Seite 5     |
| 5.2.7  | Haushaltsplan des Kirchenkreises für 2021                                     | Seite 10    |
| 5.2.8  | Haushaltsplan für das gemeinsame Kreiskirchenamt 2021                         | Seite 11+12 |
| 5.2.10 | Haushaltspläne der Gemeinschaftsstiftung Stiftung stellwerk für das Jahr 2021 | Seite 13    |

### **5.2.3 Kirchensteuerverteilung an die Kirchengemeinden und den Kirchenkreis für 2021 (Seite 6)**

Die Verteilung erfolgt gemäß § 1, 2 und 3 der Finanzsatzung

#### **Beschluss der Kreissynode:**

Der gemäß § 1 Abs. 2 der Finanzsatzung zur Rücklagenbildung vorgesehene Betrag wird auf **175.000,00 €** festgesetzt und der **Betriebsmittelrücklage** und dem **NKF-Projekt** zugeführt:

Betriebsmittelrücklage	<b>75.000,00 €</b>
NKF-Projekt	<b>100.000,00 €</b>

Gemäß § 3 der Finanzsatzung des Kirchenkreises erhalten die Kirchengemeinden zur Deckung ihres Finanzbedarfs einen Pauschalbetrag für jedes Gemeindeglied i.H.v. **64,17292 €**.

Hiervon werden in Abzug gebracht:

- a) die Einnahmen aus der Vergabe von Erbbaurechten in Höhe von 10% der Einnahmen des Haushaltsjahres 2019
- b) die Verwaltungskostenpauschale gemäß § 3 Abs. 3b) bzw. 5b) der Finanzsatzung

## 5.2.7 Haushaltsplan Kirchenkreis für 2021 (Seite 10):

### Beschluss:

- 1) Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der für die Erfüllung der Aufgaben des Kirchenkreises voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen wird

#### in der **Gewinn- und Verlustplanung**

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	10.033.844,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen	9.728.129,00 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>305.715,00 €</b>

#### und in den Einzahlungen und Auszahlungen der **Investitions- und Finanzierungsplanung**

im Saldo der Eigenfinanzierung	184.500 €
davon für Kapitaldienst (Darlehenstilgung)	184.500 €
davon für Investitionstätigkeit (Baumaßnahmen) auf	0 €
im Saldo der <b>Investitions- und Finanzierungsplanung auf</b>	<b>0 €</b>

festgesetzt.

## 5.2.7 Haushaltsplan Kirchenkreis für 2021 (Seite 10):

2) Die **Höhe der Darlehen**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 0 € festgesetzt.

3) Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

4) Die Stellenübersicht wird mit dem Vollzeitäquivalent von 6,82 VZÄ zustimmend zur Kenntnis genommen.

5) Durch die vorstehenden Festsetzungen und die Erhöhung der Rücklagen der Finanzausgleichskasse um 77.600 €

**ergibt sich ein Bilanzergebnis in Höhe von 230.715 €**

6) Das Jahresergebnis wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

7) In der Gewinn- und Verlustplanung werden Aufwendungen jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt, wenn ein verwaltungsmässiger oder sachlicher Zusammenhang besteht oder eine wirtschaftliche und sparsame Verwendung gefördert wird.

## **5.2.8 Haushalt gemeinsames Kreiskirchenamt (Seite 11+12):**

Beschlussvorlage:

Der Kreissynodalvorstand schlägt der Kreissynode auf Empfehlung des Finanzausschusses vor, den Haushaltsplanentwurf 2021 für das gemeinsame Kreiskirchenamt zustimmend zur Kenntnis zu nehmen.

## 5.2.10. Haushaltspläne Stiftung Stellwerk für 2021 (Seite 13)

Der Kreissynodalvorstand schlägt der Kreissynode auf Empfehlung des Finanzausschusses vor:

Der Haushaltsplan der unselbständigen kirchlichen Gemeinschaftsstiftung des Kirchenkreises Gladbeck-Bottrop-Dorsten **stellwerk** wird für das Haushaltsjahr 2021 in den Erträgen und Aufwendungen festgestellt auf 40.000 €.

---

Der Haushaltsplan der unselbständigen kirchlichen Gemeinschaftsstiftung des Kirchenkreises Gladbeck-Bottrop-Dorsten **stellwerk Sonderfonds Ripa** wird für das Haushaltsjahr 2021 in den Erträgen und Aufwendungen festgestellt auf 650 €.

---

Der Haushaltsplan der unselbständigen kirchlichen Gemeinschaftsstiftung des Kirchenkreises Gladbeck-Bottrop-Dorsten **stellwerk Zustiftung Günter Kirschstein** wird für das Haushaltsjahr 2021 in den Erträgen und Aufwendungen festgestellt auf 8.950 €.

---

Der Haushaltsplan der unselbständigen kirchlichen Gemeinschaftsstiftung des Kirchenkreises Gladbeck-Bottrop-Dorsten **stellwerk Zustiftung Laufhütte** wird für das Haushaltsjahr 2021 in den Erträgen und Aufwendungen festgestellt auf 16.500 €.

---

Der Haushaltsplan der unselbständigen kirchlichen Gemeinschaftsstiftung des Kirchenkreises Gladbeck-Bottrop-Dorsten **stellwerk Zustiftung Dirk Halle** wird für das Haushaltsjahr 2021 in den Erträgen und Aufwendungen festgestellt auf 8.000,00 €.



**Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!**