



## Finanzunterlagen zum Haushalt 2025 der Evangelischen Stiftung stellwerk

erstellt durch das

Kreiskirchenamt für die Evangelischen Kirchenkreise Gladbeck–Bottrop–Dorsten und Recklinghausen



## Inhaltsverzeichnis

Beschlussvorlage.....	3
1 Haushaltszusammenfassung.....	4
2 Gewinn- und Verlustplanung.....	5
3 Kapitalflussplanung.....	7
4 Haushaltsbuch.....	10
4.1 Haushaltsbuch nach Teilhandlungsfeldern.....	10
4.2 Darstellung der Kostenträger und Kostenstellen.....	10
5 Investitionsplanung.....	11
5.1 Investive Baumaßnahmen.....	11
5.2 Darlehensfinanzierte Investitionen (außer Baumaßnahmen).....	11
5.3 Zusammenfassung der nicht darlehensfinanzierten sonstigen Investitionen.....	11
5.4 Zusammenfassung der Investitionsplanung und Darlehensaufnahmen.....	12
6 Stellenübersicht.....	13
7 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	14
8 Darstellung der gebildeten Budgets.....	15

## Beschlussvorlage

## Beschlussvorlage für die Sitzung der Kreissynode des Evangelischen Kirchenkreises Gladbeck–Bottrop–Dorsten

Die Kreissynode beschließt auf Empfehlung des Kreissynodalvorstandes, des Finanzausschusses und des Stiftungsrates:

1) Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der für die Erfüllung der Aufgaben der Stiftung stellwerk voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen wird

<b>in der Gewinn- und Verlustplanung</b>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf (Nr. 8 + Nr. 17 + Nr. 21)	71.350,00 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf (Nr. 15 + Nr. 18 + Nr. 22)	71.350,00 Euro
<b>Jahresergebnis (Nr. 24)</b>	<b>0,00 Euro</b>

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

im Saldo der (10) Eigenfinanzierung auf	<b>0,00 Euro</b>
Darin für (9) Kapitaldienst (Darlehensstilgung) auf	<b>0,00 Euro</b>
Davon für (13) Investitionstätigkeit (Baumaßnahmen) auf	<b>0,00 Euro</b>
<b>im (20) Saldo der Investitions- und Finanzierungsplanung auf</b>	<b>0,00Euro</b>

festgesetzt.

2) Darlehnsaufnahmen für Investitionen sind nicht erforderlich.

3) Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

4) Die Stellenübersicht wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

5) Es werden keine Verpflichtungsermächtigungen i.S.d. §21 FiVo oder Budgetierung i.S.d. §22 FiVo festgesetzt.

6) Durch die vorstehenden Festsetzungen

ergibt sich ein Bilanzergebnis in Höhe von (Nr. 27)	<b>0,00 Euro</b>
--	------------------

7) Das Jahresergebnis wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

8) In der Gewinn- und Verlustplanung werden Aufwendungen jeweils für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt, wenn ein verwaltungsmäßiger oder sachlicher Zusammenhang besteht oder eine wirtschaftliche und sparsame Verwendung gefördert wird. In der Kapitalflussplanung gilt dies für die mit Investitionen und deren Finanzierung verbundenen Haushaltsmittel entsprechend. (Gesamtdeckung gem. §12 FiVo)

9) Der Haushalt wird gemäß §15 FiVo der Aufsicht zur Genehmigung vorgelegt.

## 1 Haushaltszusammenfassung

### Jahresergebnisplanung

Jahresergebnis aus der GuV:	0,00 €
Erträge:	71.350,00€
Aufwendungen:	71.350,00€
Rücklagenzuführung / -entnahme:	0,00€

### Investitionsplanung

Ergebnis der Investitionsplanung:	0,00 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen:	0,00 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen:	0,00 €
Verwendung von Finanzmitteln	0,00 €

### Entwicklung des Eigenkapitals sowie der Finanzmittel

Variables Eigenkapital	
Zu Beginn des Haushaltsjahres 2023:	133.889,13 €
Zum Ende des Planungszeitraumes 2027:	133.889,13 €
Finanzmittel	
Zu Beginn des Haushaltsjahres 2022:	1.528.727,83 €
davon verfügbar	553.536,47 €
Zum Ende des Planungszeitraumes 2027:	1.508.493,93 €
davon verfügbar	553.536,47 €

### Verpflichtungsermächtigungen

Gesamtbetrag der veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen:	0,00 €
--	--------

### Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Grenze, bis zu welcher Kredite zur Sicherstellung der Liquidität aufgenommen werden dürfen, beträgt:	0,00 €
---	--------

### Stellenübersicht (in Vollzeitäquivalente umgerechnet)

Die Anzahl an Vollzeitäquivalenten beträgt:	0,00 VE
---	---------

### Erheblichkeitsgrenzen gem. § 17 Nr. 7 i.V.m. § 29 I Nr. 2 FiVO

Erheblichkeitsgrenze in der Gewinn- und Verlustplanung:	10.000 €
Erheblichkeitsgrenze in der Kapitalflussplanung:	10.000 €

## 2 Gewinn- und Verlustplanung

In der Gewinn- und Verlustplanung sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv ausgewiesen.

I. Gewinn- u. Verlustrechnung	vorl. Buchungsstand 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Ansätze 2027	Ansätze 2028
<b>1. Erträge aus kirchlich/diak. Tätigkeit</b>						
42 Ertr. aus Grundvermö. u. Rechten	-23.507,64	-25.000,00	-23.500,00	-23.500,00	-23.500,00	-23.500,00
43 Ersatz- und Erstattungsleistungen	-16.399,73	-20.650,00	-15.900,00	-15.900,00	-15.900,00	-15.900,00
<b>2. Erträge Kirchensteuern u. Zuweisungen</b>						
<b>3. Zuschüsse von Dritten</b>						
<b>4. Kollekten und Spenden</b>						
48 Kollekten und Spenden	-2.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Bestandsveränd, aktivierte Eigenleist</b>						
<b>6. Erträge Auflösung Sonderposten</b>						
<b>7. Sonstige ordentliche Erträge</b>						
53 Sonstige ordentliche Erträge	-9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8. Summe der ordentlichen Erträge</b>	-42.556,37	-45.650,00	-39.400,00	-39.400,00	-39.400,00	-39.400,00
<b>9. Personalaufwendungen</b>						
<b>10. Aufwend.a.Kirchensteuern,Zuweisung.</b>						
65 Finanzausgleichsleist.kirchl.B	22.500,00	48.600,00	38.750,00	37.900,00	37.030,00	36.130,00
<b>11. Zuschüsse an Dritte</b>						
67 Zuschüsse an Dritte	7.246,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12. Sach- und Dienstaufwendungen</b>						
69 Wirtschafts- u Verwaltungsaufwand	286,09	500,00	500,00	510,00	520,00	530,00
71 Ausstattung und Instandhaltung	2.012,11	7.150,00	7.150,00	7.440,00	7.740,00	8.050,00
<b>13. Abschreibungen und Wertkorrekturen</b>						
<b>14. Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>						
74 Abgaben, Steuern, Versicherungen	5.244,11	4.000,00	4.200,00	4.290,00	4.380,00	4.480,00

I. Gewinn- u. Verlustrechnung	Buchungsstand 2023	vorl. Buchungsstand 2023	Ansätze 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Ansätze 2027	Ansätze 2028
76 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.434,97		17.350,00	20.750,00	21.210,00	21.680,00	22.160,00
<b>15. Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	51.723,73		77.600,00	71.350,00	71.350,00	71.350,00	71.350,00
<b>16. ERGEB.GEW.KIRCHL.GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>	9.167,36		31.950,00	31.950,00	31.950,00	31.950,00	31.950,00
<b>17. Finanzerträge</b>							
58 Zinsen und ähnliche Erträge	0,00		-31.950,00	-31.950,00	-31.950,00	-31.950,00	-31.950,00
<b>18. Finanzaufwendungen</b>							
<b>19. FINANZERGEBNIS</b>	0,00		-31.950,00	-31.950,00	-31.950,00	-31.950,00	-31.950,00
<b>20. ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	9.167,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>21. Außerordentliche Erträge</b>							
<b>22. Außerordentliche Aufwendungen</b>							
<b>24. JAHRESERGEBNIS VOR STEUERN</b>	9.167,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. JAHRESERGEBNIS</b>	9.167,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. ERGEBNISVERWENDUNG</b>							
<b>27. BILANZERGEBNIS</b>	9.167,36		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3 Kapitalflussplanung

Nr.	Position	Vorjahresergebnis 2023 EUR (vorläufig)	Ansatz des lfd. Jahres 2024 EUR	Ansatz d. Plan- jahres 2025 EUR	2026 (Plan- jahr +1) EUR	2027 (Plan- jahr +2) EUR	2028 (Plan- jahr +3) EUR
1	Jahresergebnis	2.550,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a	+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens						
2b	- Wertaufh./Zuschreibung auf AV						
3	- Auflösung Sonderp. f. Inv.zusch.						
4a	+ Zunahme Rückstellungen (Passiva C)						
4b	- Abnahme Rückstellungen (Passiva C)						
5a	+ sonstige zahlungsunw. Aufw.						
5b	- Sonstige zahlungsunw. Erträge						
6a	+ Buchverlust Anlageabgängen						
6b	- Buchgewinn Anlageabgängen						
7a	+ Abnahme Vorräte (Aktiva B I), Ford. (Aktiva B II), ARAP (Aktiva C)						
7b	- Zunahme Vorräte (Aktiva B I), Ford. (Aktiva B II), ARAP (Aktiva C)	1.337,55					
8a	+ Zunahme Verbindlichk. (Passiva D 1. bis 6.), PRAP (Passiva E)						
8b	- Abnahme Verbindlichk. (Passiva D 1. bis 6.), PRAP (Passiva E)	1.212,53					
9	- Darlehenstilgung (Passiva D 5.)						
10	<b>Kapitalfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-

# Haushalt 2025 | Kapitalflussplanung



Nr.	Position	Vorjahresergebnis 2023 EUR (vorläufig)	Ansatz des lfd. Jahres 2024 EUR	Ansatz d. Plan- jahres 2025 EUR	2026 (Plan- jahr+1) EUR	2027 (Plan- jahr+2) EUR	2028 (Plan- jahr+3) EUR
11	+ Erhaltene Inv.zusch. von Dritten (Passiva B I)						
12	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (Aktiva A I und II)						
13	- Investitionen in Sachanlagen (Aktiva A I und II)						
14a	+ Einzahlungen aus Verkauf Sonder- und Treuhandvermögen (Aktiva A III)						
14b	- Investitionen in Sonder- und Treuhandvermögen (Aktiva A III)						
15a	+ Einzahlungen aus Verkauf von sonstigen Finanzanlagen (Aktiva A IV 4.)						
15b	- Investitionen in sonstige Finanzanlagen (Aktiva A IV 4.)						
16	- Investitionen in Finanzanlagen zur Absicherung von Versorgungslasten (Aktiva A IV 2.)						
17a	+ Einz. aus Verkauf Beteiligungen (Aktiva A IV 3.)						
17b	- Ausz. aus Erwerb Beteiligungen (Aktiva A IV 3.)						
18	+ Darlehensaufnahme (Passiva D 5.)						
19	<b>Kapitalfluss aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit</b>	-	-	-	-	-	-
20	<b>Saldo aller zahlungswirksamen Veränderungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Entwicklung des Finanzmittelbestandes

Nr.	Position	Vorjahres- ergebnis (EUR) (vorläufig)	Ansatz des Ifd. Jahres (EUR)	Ansatz d. Plan- jahres (EUR)	Ansatz d. Plan- jahres (EUR)	Ansatz d. Plan- jahres (EUR)	Ansatz d. Plan- jahres (EUR)
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Finanzmittel zum 1.1.:						
21 +	Summe der Finanzanlagen (Aktiva A IV 1.), Ausleihung an die Gemeinsame Finanzanlagen (Aktiva A IV 4.), den Liquididen Mitteln (Aktiva B III), und den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten an bzw. gegenüber der gemeinsamen Finanzbuchhaltung	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00
22 +	Veränderung Finanzmittel (Position 20 der Kapitalflussplanung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanzmittel zum 31.12.:						
23	Summe der Finanzanlagen (Aktiva A IV 1.), Ausleihung an die Gemeinsame Finanzanlage (Aktiva A IV 4.), den Liquididen Mitteln (Aktiva B III), und den Forderungen bzw. Verbindlichkeiten an bzw. gegenüber der gemeinsamen Finanzbuchhaltung	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00
	Bestand laut Bilanz zum 31.12.	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00	1.527.669,00
	Differenz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon verfügbar nach Abzug von gebundenen Mitteln	572.711,54	572.711,54	572.711,54	572.711,54	572.711,54	572.711,54

Wert	Zahl	Einheit	weitere Bemerkung
Variables Eigenkapital im Jahr 2022	133.889,13		Angaben zu Eigenkapital und Liquidität sind unter Beachtung des Vorsichtsprinzips nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung hochgerechnet.
Variables Eigenkapital im Jahr 2027	133.889,13	€	
Eigenkapitalreichweite:	∞	Jahre	
Gesamtliquidität im Jahr 2027	1.527.669,00	€	
Gesamtliquiditätsreichweite:	∞	Jahre	
Verfügbare Liquidität im Jahr 2027	572.711,54	€	
Liquiditätsreichweite der verfügbaren Mittel:	∞	Jahre	
Veränderung des variablen Eigenkapitals in Prozent	0%		
Veränderung des Finanzmittelbestands in Prozent	0%		



## 4 Haushaltsbuch

### 4.1 Haushaltsbuch

Die Tätigkeit der Stiftung stellwerk ergibt sich aus den satzungsgemäßen Aufgaben. Der Stiftungsrat vergibt Mittel aus der Bewirtschaftung des Stiftungsvermögens für satzungsgemäße Zwecke.

### 4.2 Darstellung der Kostenträger und Kostenstellen

In der Darstellung der Kostenträger und Kostenstellen sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv ausgewiesen.

Kostenstelle/-träger	Erträge 2025	Aufwendungen 2025	Jahresergebnis 2025
140004, ZuSt Laufhütte behind.Menschen	-	4.000,00	4.000,00
210001, St. Stellwerk allg.soz. Arbeit	-	6.370,00	6.370,00
210003, ZuSt Ripa allg.soz. Arbeit	-	650,00	650,00
210005, ZuSt Halle allg. soz. Arbeit	-	8.000,00	8.000,00
220001, St. Stellwerk soz. schw. Jgdl.	-	1.600,00	1.600,00
220002, ZuSt Kirschstein Jugendhilfe	-	6.130,00	6.130,00
350004, ZuSt Laufhütte Proj. 3. Welt	-	12.500,00	12.500,00
810001, St. Stellwerk WH Schützenstr.9	-33.320,00	28.350,00	-4.970,00
810002, ZuSt Kirschstein Voßstr.145	-6.080,00	3.750,00	-2.330,00
830001, St. Stellwerk Geld- u.Kap.verm	-3.000,00	-	-3.000,00
830002, ZuSt Kirschstein Geld u.Kapv.	-3.800,00	-	-3.800,00
830003, ZuSt Ripa Geld u. Kap.verm.	-650,00	-	-650,00
830004, ZuSt Laufhütte Geld- u.Kap.verm	-16.500,00	-	-16.500,00
830005, ZuSt Halle Geld- u.Kap.verm	-8.000,00	-	-8.000,00

5 Investitionsplanung

5.1 Investive Baumaßnahmen

Es werden keine investiven Baumaßnahmen geplant.

5.2 Darlehensfinanzierte Investitionen (außer-Baumaßnahmen)

Es werden keine Darlehensfinanzierten Investitionen geplant

5.3 Zusammenfassung der nicht darlehensfinanzierten sonstigen Investitionen

Investitionsmaßnahmen	Ansatz des	Ansatz des	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Gesamtsummen je Zeile EUR
	lfd. Jahr EUR	Planjahres EUR	+1 EUR	+2 EUR	+3 EUR	
	2024	2025	2026	2027	2028	
<b>2. Nicht-darlehensfinanzierte Investitionen &gt; 800 EUR netto (keine Baumaßnahmen)</b>						
Kapitalfluss aus laufender Geschäftstätigkeit (ggf. anteilig)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlös aus Sachanlageverkäufen						0,00
Erlös aus Verkäufen sonstiger Finanzanlagen (exklusive Ausleihung an die gemeinsame Finanzanlage)						0,00
Erlös aus Beteiligungsverkäufen						0,00
Erhaltene Fördermittel und Zuwendungen von Dritten						0,00
<b>Summe Einzahlungen für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Auszahlungen für Investitionen						0,00
<b>Summe Auszahlungen für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo aus 2.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Bemerkungen

Auf einen Ansatz für geringwertige Wirtschaftsgüter (Abschreibung = Auszahlung) sowie für mehrjährig nutzbares Anlagevermögen wird für den Haushalt 2025 verzichtet. Die Ansätze der Gewinn - und Verlustplanung dienen im Rahmen der Gesamtabdeckung auch für Abschreibungen auf bewegliches/immaterielles Anlagevermögen.

## 5.4 Zusammenfassung der Investitionsplanung und Darlehensaufnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ansatz des	Ansatz des	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Planjahr	Gesamtsummen je Zeile EUR
	lfd. Jahr EUR	Planjahres EUR	+1 EUR	+2 EUR	+3 EUR	2028	
	2024	2025	2026	2027	2028		
<b>3. Zusammenfassung der Investitionsplanung</b>							
Summe aller Einzahlungen aus 1. und 2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Auszahlungen aus 1. und 2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo aller Investitionen aus 1. und 2.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Verwendung von Finanzmitteln (Zusammensetzung = Position 21 der Kapitalflussplanung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ergebnis der Investitionsplanung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Nachrichtlich</b>							
<b>Summe aller Darlehensaufnahmen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### 6 Stellenübersicht

Die Stiftung stellwerk hat keine Personalsollstellen im öffentlich – rechtlichen Dienstverhältnis oder unbefristet privatrechtlich Beschäftigter.

## 7 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Es werden keine Verpflichtungsermächtigungen festgesetzt.

### 8 Darstellung der gebildeten Budgets

Es werden keine Budgets festgesetzt.