



1205105000

Ev.-Luth. Kirchengemeinde Schulensee

Haushaltsplan

Stand: 16. Dezember 2024

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis**Seite**

Deckblatt	1
Vorbericht	3
Gesamtergebnisplan	19
Ergebnisplan Friedhof	22
Ergebnisplan nach Kostenstellen	25
Kostenstellenübersicht	55
Investitionsplan	57
Vermögensübersicht	60
Vermögensentwicklung	62
Darlehenspiegel	63
Stellenplan	64
Dienstwohnungen	66



1205105000

Ev.-Luth. Kirchengemeinde Schulensee

Vorbericht zum Haushaltsplan

Stand: 16. Dezember 2024

Haushaltsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

- **Kirchengemeinderatsbeschluss**
 - **Veröffentlichung des Haushaltes**
[nach § 65 Abs. 1 KGO in Verbindung mit § 8, (4) HhFG]
 - **Vorbericht, allgemeine Erläuterungen**
- 1. Haushaltsbeschluss § 2 HhFVO**
- 1.1 Übersicht über den Haushalt, Aufteilung in Teilhaushalte §2 (1) HhFVO**
- 1.2 Aufstellung des Haushaltes**
- 1.2.1 Darlehensaufnahme § 9 HhVFO
 - 1.2.2 Finanzdeckung von Passivposten(Selbstanleihe) § 59 HhVFO
 - 1.2.3 Bürgschaften § 12 HhVFO
 - 1.2.4 Wirtschaftlichkeit von Investitionen und anderen Maßnahmen §13 HhVFO
 - 1.2.5 Sperrvermerk §16 HhVFO
- 1.3 Bewirtschaftung des Haushalts**
- 1.3.1 Budgetregeln § 6 HhVFO
 - 1.3.2 Bewirtschaftung des Stellenplans § 7 HhVFO
 - 1.3.3 Bewirtschaftung Zweckgebundene Erträge § 18 HhVFO
 - 1.3.4 Überwachung und Sicherung des Haushaltsausgleichs, Haushaltswirtschaftliche Sperren §§ 24 und 25 HhVFO
 - 1.3.5 Über- und außerplanmäßige Maßnahmen § 23 HhVFO
 - 1.3.6 Stundung, Niederschlagung, Erlass § 20 HhVFO
 - 1.3.7 Anordnungen § 27 HhVFO
 - 1.3.8 Feststellungsvermerke § 28 HhVFO
 - 1.3.9 Anordnungsbefugnis § 29 HhVFO
- 1.4 Jahresabschluss**
- 1.4.1 Ausgleichsrücklage § 64 HhVFO
 - 1.4.2 Ergebnisverwendung § 80 HhVFO
- 1.5 Weiter Bestimmungen zur Haushaltsführung**
- 1.5.1 Deckungsfähigkeit
 - 1.5.2 Rücklagenbewirtschaftung
 - 1.5.3 Baubegehung
 - 1.5.4 Zahlstelle § 40 HhVFO
 - 1.5.5 Inventuren §46 HhFVO
- 2. Haushaltsplan Bestandteile § 3 HhFVO**
- 2.1 Ergebnisplan
 - 2.2 Ergebnisplan nach Kostenstellen
 - 2.3 Kostenstellenübersicht
 - 2.4 Investitions- und Finanzierungsplan

3. Anlagen zum Haushaltsplan §4 HhFVO

3.1 Übersichten (über den voraussichtlichen Stand zu Beginn und Ende des zu planenden Haushaltsjahres) über:

- 3.1.1 Langfristigen Verbindlichkeiten, Darlehensaufnahmen
- 3.1.2 Rücklagen und finanzgedeckten Sonderposten
- 3.1.3 Rückstellungen

4. Stellenplan § 3 HhFG

5. Dienstwohnungen

Kirchengemeinderatsbeschluss

Der Kirchengemeinderat beschließt den Haushalt nach § 8 HhFG in Verbindung mit § 21 Nr. 9 und § 65 Kirchengemeindeordnung (KGO):

- Haushaltsbeschluss mit den Bestimmungen zur Haushaltsführung gemäß den nachstehenden Nr. 1 bis 1.5.5

Der Haushalt 2025 enthält im Ergebnisplan folgende Ergebnisse:

Jahresfehlbetrag vor Rücklagenbewegung in Höhe von:	-134.160,00 Euro
Bilanzergebnis nach Rücklagenbewegungen:	-132.470,00 Euro

Der anliegende Investition- u. Finanzierungsplan wird beschlossen.

Der anliegende Stellenplan wird beschlossen.

Der Kirchengemeinderat bescheinigt, dass der Haushaltsplan entsprechend der geltenden Vorschriften alle im Haushaltsjahr:

- zu erwartende Erträge und Aufwendungen
- Investitionen und deren Finanzierung

enthält.

Datum

Vorsitzende/r des Kirchengemeinderates

(Siegel)

Veröffentlichung des Haushaltes

[§ 65 Abs. 1 KGO in Verbindung mit § 8 Abs. 4 HhFG]

Der Haushalt liegt / lag (mindestens vier Wochen) in der Zeit

vom _____ bis _____

zur Einsichtnahme aus.

Die Gemeindeglieder wurden vorher durch Abkündigung im Gottesdienst darauf hingewiesen.

Zusätzlich wurde freiwillig wie folgt darauf hingewiesen:

Hinweis auf der Internetseite der Kirchengemeinde

Hinweis im Gemeindebrief

Hinweis im Schaukasten

Der Haushalt mit dem Haushaltsbeschluss, dem Haushaltsplan und dem Stellenplan, wurde durch den ordnungsgemäß gefassten Beschluss des Kirchengemeinderates vom

festgestellt.

Datum, Unterschrift

(Siegel)

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025

Die Kirchensteuereinnahmen haben sich in Deutschland in den Jahren 2020 bis 2022 zwar besser entwickelt als noch zu Beginn der Corona-Krise prognostiziert. Doch der anhaltende Mitgliederschwund stellt die Kirchen vor finanzielle Herausforderungen. Kaufkraftbereinigt sinken die Steuereinnahmen bis zum Jahr 2027.

Neben der hohen Austrittsdynamik setzt mit dem demografischen Wandel ein im Grundsatz unabwendbarer Faktor die Kirchen zusätzlich unter Zugzwang. Dieser Trend wird sich ab Mitte dieses Jahrzehnts verstärken, wenn die geburtenstarken Jahrgänge in Rente gehen und dann weniger Einkommensteuer – und entsprechend weniger Kirchensteuer – bezahlen werden als in ihrer Erwerbsphase. Für die Kirchensteuer kommt als verstärkender Effekt hinzu, dass unter den Erwerbstätigen im Laufe der kommenden Jahre der Anteil der Kirchensteuerzahler sinken wird, da von den jüngeren Jahrgängen ein kleinerer Anteil Mitglied der Kirchen ist.

Das Bundeskabinett hat in 2024 mit dem Steuerfortentwicklungsgesetz einige Änderungen und Anpassungen des Einkommensteuertarifes beschlossen. Erfahrungsgemäß könnten sich auf Grund der Maßnahmen Kirchensteuer-Mindereinnahmen für die Nordkirche zwischen 10 Mio. € (2025) und 15 Mio. € (2026) jährlich ergeben.

Dieses ist in den Grundlagen für die Haushaltsplanungen 2024/2025 der Nordkirche und somit in der Finanzplanung bis 2028 noch nicht berücksichtigt und sollte daher im Blick behalten werden.

Alle Ausgaben sind in diesen Zeiten nicht nur auf die individuelle Höhe, sondern im besonderen Maße auch auf ihre Notwendigkeit hin zu untersuchen.

Mit Wirkung vom 01.01.2017 hat die Reform zur Umsatzsteuer der öffentlichen Hand mit §2b Umsatzsteuergesetz (UStG) Gesetzeskraft erlangt. Mit Ablauf der von den kirchlichen Körperschaften in Anspruch genommenen Übergangsregelung tritt nun zum 01.01.2025 die Reform in Kraft.

Der Referentenentwurf des Jahressteuergesetzes 2024 sieht eine weitere Verlängerung des Übergangszeitraumes bis 31.12.2026 vor. In diesem Zusammenhang stellt sich die Frage, wann das Gesetzgebungsverfahren abgeschlossen sein wird und damit eine Rechtssicherheit bezüglich der vorgeschlagenen Änderungen besteht. Die vergangenen Gesetzgebungsverfahren (insbesondere das Wachstumschancengesetz) haben jedoch gezeigt, dass sich die Gesetzgebungsverfahren sehr lange hinziehen können. Es wird daher das weitere Gesetzgebungsverfahren abzuwarten sein.

Die Umstellung hat es nötig gemacht neue Sachkonten einzurichten.

Sachverhalte müssen genau betrachtet werden, damit den steuerlichen Vorgaben Rechnung getragen werden kann. So sind zum Beispiel alle Verrechnungen in den Kostenstellen ab 2023 mit Konsolidierungskonten darzustellen. Das gleiche gilt für den Leistungsaustausch innerhalb der Teilhaushalte einer Körperschaft, also Kita und Friedhof in der Trägerschaft der Gemeinde. Diese Verrechnungen werden als Innenumsätze nicht besteuert.

Dagegen abzugrenzen sind Leistungsaustausche mit anderen Rechtsträgern, die künftig der Umsatzsteuer zu unterwerfen sind, wenn sich die Kirchengemeinde nicht auf die Kleinunternehmerregelung nach § 19 UStG berufen kann.

Die Einstufung als Kleinunternehmer erfolgt im Dezember neu anhand der Jahresumsätze des laufenden Jahres sowie der Planzahlen des Folgejahres.

Auch der Bereich Zuschüsse, Zuweisung, Erstattung usw. musste noch an einigen Stellen mit den korrekten Sachkonten belegt werden, weil der bisher allgemeine Sprachgebrauch sich nicht immer mit den gesetzlichen Definitionen deckt.

Leider wird dadurch ein direkter Vergleich mit Ergebnisplänen der Vorjahre erschwert.

Trotz aller gedanklicher Vorwegnahme kann es im Verlauf des Geschäftsjahres durch neuartige Geschäftsvorfälle oder abweichende Auslegung bestehender Vorgänge dazu kommen, dass weitere, bisher nicht vorgesehene Sachkonten eingeführt werden müssen. Daraus erfolgt allerdings keine Erhöhung von Ausgaben, sondern lediglich eine Umverteilung innerhalb des Haushalts.

Ein Blick auf die Position 16. Ergebnis der gewöhnlichen kirchl. Geschäftstätigkeit zeigt dann aber den Vergleich in der Summe des Jahres und Vorjahres. Das gibt ein Gefühl für die absoluten Veränderungen.

Die Rücklagen der Kirchengemeinde sind zuletzt sehr schnell zusammengeschmolzen. Als Gegenmaßnahme wurden insbesondere im Bereich der Personalausgaben erhebliche Einsparungen getätigt. Abhängig von den weiteren Sparbemühungen und den tatsächlichen Entwicklungen wird von den größten Rücklagenposten Nachlass Duggen, Nachlass Bröge und der Kriesch-Beismann-Stiftung zum Jahresende 2025 nur noch etwa die Hälfte der aktuellen Bestände vorhanden sein. Die für Haushaltsdefizite eigentlich vorgesehene allgemeine Ausgleichsrücklage ist bereits auf das gesetzlich vorgeschriebene Mindestmaß von 10% der durchschnittlichen Kirchensteuerzuweisungen der letzten drei Jahre abgesunken. **Daraus folgt, dass der eingeschlagen Sparkurs strikt eingehalten werden muss.**

Friedhof:

Der Kirchengemeinderat der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Schulensee hat gemäß § 4 HhFG die Umstellung der Haushaltsführung für den Teilhaushalt Friedhof nach den Grundsätzen des kaufmännischen Rechnungswesens mit Wirkung vom 01.01.2017 beschlossen.

Der Teilhaushalt Friedhof wird in zwei Kostenstellen gegliedert. Unter der Kostenstelle 080010 werden die Erträge und Aufwendungen für den hoheitlichen Bereich und unter der Kostenstellen 080090 für den wirtschaftlichen Bereich dargestellt.

Seit dem 01.01.2020 wird über die Kostenstelle 080090 nur noch die Abrechnung der Pflegegräber mit Herrn Cnud Geercken dargestellt.

Für den hoheitlichen Bereich erfolgt ein Defizitausgleich durch die Kommunen und durch die Kirchengemeinde. Die Kommunen übernehmen 90% der nicht durch Gebühren oder Benutzungsentgelte gedeckten Kosten (Defizit). Die restlichen 10 % übernimmt die Kirchengemeinde Schulensee.

Der Haushalt konnte in den vorangegangenen Jahren nur durch die Aufnahme von inneren Darlehen ausgeglichen werden. Diese werden 2024 in einer Höhe von 4.697,36 € getilgt. Die Tilgung erfolgt über die Bilanzkonten.

Eine Abgrenzung von Grabnutzungsgebühren und Grabfeldunterhaltungsgebühren erfolgte bislang aufgrund der fehlenden Liquidität, entgegen des § 69 i.V.m. § 64 KRHhFVO, nicht.

In 2024 wird unter anderem die Kontenrahmenverwaltungsvorschrift geändert und es wird eine verbindliche Vorgabe zur Bildung von Rechnungsabgrenzungsposten geben. Die Umsetzung dieser geänderten Vorgaben wird dazu führen, dass in der Ergebnisrechnung nur noch die anteiligen Grabnutzungsgebühren abgebildet werden dürfen und in der Bilanz eine neue Position mit der Bezeichnung „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ aufgenommen wird. Der bisher nachrichtliche Ausweis dieser Position im Anhang reicht nicht mehr aus.

1. Haushaltsbeschluss

1.1 Übersicht über den Haushalt, Aufteilung in Teilhaushalte

Nach §3 HhFVO kann der Haushaltsplan in Teilhaushaltspläne aufgeteilt werden. Der vorliegende Haushalt 2025 weist folgende Teilhaushaltspläne aus:

- Kindergarten -

1.2 Aufstellung des Haushalts

1.2.1 Darlehensaufnahme nach § 9 HhFVO

(Zutreffendes bitte ankreuzen.)

Eine externe Darlehensaufnahme ist nicht vorgesehen.

Externe Darlehen können zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen werden. Sie können in Höhe von insgesamt aufgenommen werden:

.....

Externe Darlehen können zur Finanzierung des Haushaltsausgleichs aufgenommen werden. In diesem Fall sind in den künftigen Haushalten Konsolidierungsmaßnahmen zu ergreifen Sie können in Höhe von insgesamt aufgenommen werden:

.....

Zurzeit bestehen keine Darlehensverbindlichkeiten nach § 4 HhFVO.

Zurzeit bestehen folgende Darlehensverbindlichkeiten nach § 4 HhFVO:

Siehe Anlage: Darlehenspiegel

Der Kirchengemeinderat hat vor Aufnahme eines externen Darlehens einengesonderten Beschluss darüber zu fassen. Dieser bedarf der kirchenaufsichtlichen Genehmigung nach Artikel 26 Absatz 1 Nummer 11 Verfassung.

1.2.2 Finanzdeckung von Passivposten (Selbstanleihe) nach § 59 HhFVO

Werden Finanzmittel zur Deckung von Passivposten für den vorgesehenen Zweck einstweilen nicht benötigt, können sie für andere Finanzierungen in Anspruch genommen werden, wenn sichergestellt ist, dass die Verfügbarkeit im Bedarfsfalle nicht beeinträchtigt ist (Selbstanleihe; alt: innere Darlehen). Selbstanleihen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Kirchenkreises.

(Zutreffendes bitte ankreuzen)

Eine Selbstanleihe ist nicht vorgesehen.

.....

Zurzeit bestehen keine Selbstanleihen nach § 59 HFVO.

Zurzeit bestehen folgende Selbstanleihen nach § 59 HFVO.

Siehe Anlage: Darlehenspiegel

Der Kirchengemeinderat hat vor Aufnahme einer Selbstanleihe einen gesonderten Beschluss darüber zu fassen. Dieser bedarf der kirchenaufsichtlichen Genehmigung nach Artikel 26 Absatz 1 Nummer 11 Verfassung. Mit dem Beschluss ist ein Zins- und Tilgungsplan zur Sicherstellung der rechtzeitigen Rückführung und der Verzinsung der beliebigen Passivposten festzulegen.

1.2.3 Bürgschaften nach § 12 HhFVO

(Zutreffendes bitte ankreuzen)

Die Übernahme von Bürgschaften ist nicht vorgesehen.

Die Übernahme von Bürgschaften ist zulässig bis in Höhe von insgesamt:

.....

Zurzeit bestehen folgende Bürgschaften:

- keine -

Der Kirchengemeinderat hat vor Übernahme einer Bürgschaft einen gesonderten Beschluss darüber zu fassen. Dieser bedarf der kirchenaufsichtlichen Genehmigung nach Art. 26 Abs. 1 Nr. 11 Verfassung.

1.2.4 Wirtschaftlichkeit von Investitionen und anderen Maßnahmen § 13 HhFVO

Haushaltsmittel für Baumaßnahmen und sonstige Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenermittlungen und Erläuterungen vorliegen, aus denen sich die Art der Ausführung, die vorgesehene Finanzierung, die Folgekosten und ein Zeitplan ergeben.

Ausnahmen sind nur zulässig, wenn es im Einzelfall nicht möglich ist, die Unterlagen rechtzeitig fertig zu stellen und aus einer späteren Veranschlagung ein Nachteil erwachsen würde.

Es sind Ausgaben für Investitionen geplant:

(Zutreffendes bitte ankreuzen)

NEIN

JA, siehe Investitions- und Finanzierungsplan, ggfs. Erläuterungen am Bericht

1.2.5 Sperrvermerk §16 HhFVO

Aus besonderen Gründen werden zunächst noch nicht realisierte Maßnahmen oder Maßnahmen, die im Einzelfall einer besonderen Zustimmung bedürfen, als gesperrt bezeichnet. Nachfolgende Maßnahmen (Angaben der Kontierung) sind von der Sperrung betroffen:

- keine -

Die zuständige Stelle für die Aufhebung der Sperrvermerke ist:

(Zutreffendes bitte ankreuzen und ggf. den Namen eintragen.)

der Kirchengemeinderat

der Finanzausschuss

1.3 Bewirtschaftung des Haushalts

1.3.1 Budgetregeln nach § 6 HhFVO

Ein Budget bildet den finanziellen Rahmen eines Teilbereiches des Haushalts. Es wird als zusammengefasster Ansatz beschlossen. Im Haushaltsbeschluss sind die mit einem Budget verbundenen Regelungen der Verantwortung, der Haushaltsausführung, der Stellenbewirtschaftung, des Controllings sowie der Bildung und Bewirtschaftung von Budgetrücklagen festzulegen. Grundsätzlich bildet jede Kostenstelle ein Budget.

Im Haushalt 2025 sind folgende Budgets eingerichtet:

- Entfällt -

Es werden folgende Regelungen getroffen (Verantwortung, Bewirtschaftung, Rücklagen):

- Entfällt -

1.3.2 Bewirtschaftung des Stellenplans nach § 7 HhFVO

Sollen in besonders begründeten Fällen weitere Stellen im laufenden Haushaltsjahr eingerichtet werden können, sind nach § 7 Absatz 4 HhFVO im Haushaltsbeschluss Regelungen zu treffen.

Die zuständige Stelle für die Einrichtung neuer Stellen ist:

der Kirchengemeinderat

Im Stellenplan bedeutet nach § 7 Absatz 5 und 6

kw = künftig wegfallend

ku = künftig umzuwandeln

1.3.3 Für die Bewirtschaftung zweckgebundener Erträge nach § 18 HhFVO gilt:

Spenden, Kollekten, Erbschaften und vergleichbare Erträge, die von Dritten mit einer Zweckbindung versehen sind, dürfen nur für die der Zweckbindung entsprechende Aufwendungen oder Investitionen verwendet werden.

Zum Jahresende nicht verbrauchte zweckgebundene Mittel sind aufwandswirksam einem finanzgedeckten Sonderposten zuzuführen, soweit es sich nicht um Erträge handelt, denen Forderungen gegenüberstehen.

1.3.4 Überwachung und Sicherung des Haushaltsausgleichs, Hauswirtschaftliche Sperrungen nach §§ 24 und 25 HhFVO

- Die Haushaltsüberwachung obliegt der Kirchengemeinde.
- Die Erträge sind vollständig zu erfassen.
- Die Forderungen sind rechtzeitig einzuziehen und zu überwachen.
- Die Aufwendungen sind erst zu leisten, wenn es die Erfüllung der Aufgaben erfordert.
- Durch Haushaltsüberwachung ist sicherzustellen, dass sich die Aufwendungen und die aus Verbindlichkeiten resultierenden Zahlungsverpflichtungen im Rahmen der Haushaltsansätze halten.

Die Kirchengemeinde wird durch das von der Kirchenkreisverwaltung zur Verfügung gestellte Programm (Web-Client) mit seinen Berichts- und Auskunftsmöglichkeiten unterstützt.

Durch Controlling-Maßnahmen und durch ein Berichtswesen, ist während des Haushaltsjahres darüber zu wachen, dass der Haushaltsausgleich gewährleistet bleibt. Eine zeitnahe Verfügbarkeit der Auswertungen ist sicherzustellen. Ist der Haushaltsausgleich in Frage gestellt, so sind unverzüglich geeignete Maßnahmen zu treffen.

Mindererträge sind grundsätzlich durch Minderaufwendungen innerhalb der Teilbereiche auszugleichen

Wenn die Entwicklung der Erträge oder der Aufwendungen es erfordert, kann durch haushaltswirtschaftliche Sperren im laufenden Haushaltsjahr das Eingehen von Verpflichtungen und das Leisten von Ausgaben von einer Einwilligung abhängig gemacht werden.

Die zuständige Stelle für die Anordnung und Aufhebung nach § 25 HhFVO einer haushaltswirtschaftlichen Sperre ist:

(Zutreffendes bitte ankreuzen und ggf. den Namen eintragen.)

der Kirchengemeinderat

der Finanzausschuss

1.3.5 Über- und außerplanmäßige Maßnahmen nach § 23 HhFVO

Überplanmäßige Maßnahmen sind solche, für die im Haushaltsplan eingestellten Mittel unter Einbeziehung aller vorgesehenen Deckungsmöglichkeiten nicht ausreichen.

Außerplanmäßige Maßnahmen sind solche, für deren Zweck im Haushalt keine Haushaltsmittel veranschlagt sind.

Sie sind zulässig, wenn die Finanzierung gewährleistet ist.

a) Ab einer Überschreitung des Ergebnisses der einzelnen Kostenstelle von 2.000 € sind Maßnahmen als über-oder außerplanmäßig anzusehen.

b) Über- bzw. außerplanmäßige Maßnahmen bedürfen unter Berücksichtigung der Deckungsfähigkeit gemäß Punkt 1.5.1 der **vorherigen** Zustimmung des:

(Zutreffendes bitte ankreuzen und ggf. den Namen eintragen)

Kirchengemeinderats

Finanzausschusses

c) Außerplanmäßige oder überplanmäßige Maßnahmen bedürfen keiner vorherigen Zustimmung, wenn diese aufgrund einer gesetzlichen oder vor Beginn der Haushaltsperiode bestehenden vertraglichen Verpflichtung erfolgen und ihre Finanzierung gesichert ist.

Hinweis

Wer ohne Einverständnis der zuständigen Stelle Verträge für die Kirchengemeinde abschließt, läuft Gefahr, für die daraus resultierenden Verpflichtungen selber einstehen oder Schadenersatz leisten zu müssen (§ 179 BGB). Das gilt insbesondere dann, wenn für die Begleichung der Rechnung notwendige Mittel im Haushalt nicht oder nicht in ausreichender Höhe veranschlagt sind.

1.3.6 Stundung, Niederschlagung, Erlass nach § 20 HhFVO

Stundung, Niederschlagung und Erlass sind zu beschließen. Die zuständige Stelle ist im Haushaltsbeschluss festzulegen.

Die zuständige Stelle ist:

(Zutreffendes bitte ankreuzen und ggf. den Namen eintragen)

Kirchengemeinderats

Finanzausschusses

Bei Stundung, Niederschlagung und Erlass gemäß §20(5) HhFVO wird die Entscheidungsbefugnis auf den zuständigen Haushaltsachbearbeiter delegiert.

1.3.7 Anordnungen § 27 HhFVO

Die Bewirtschaftung des Haushalts erfolgt auf der Grundlage von Anordnungen. Sie umfassen sowohl den Buchungsvorgang als auch den Zahlungsvorgang unabhängig vom jeweiligen Zeitpunkt.

Anordnungen zu Lasten des Haushalts dürfen nur erteilt werden, wenn Mittel haushaltsrechtlich zur Verfügung stehen.

Anordnungen sind mittels elektronischen Genehmigungsverfahren oder schriftlich zu erteilen. Unterlagen, die die Anordnung begründen sind beizufügen.

Ohne Anordnung dürfen nach § 27 Abs. 8 HhFVO abgewickelt werden:

1. Vorläufige und durchlaufende Rechnungsvorgänge
2. Verteilung von Kosten und Erlösen in der Kostenrechnung, insbesondere, wenn Verteilungsschlüssel festgelegt wurden,
3. Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungen,
4. Berichtigungen von fehlerhaften Buchungen, sofern für diese Fälle eine ordnungsgemäße Anordnung vorgelegen hat, der Fehler jedoch in der Finanzbuchhaltung entstanden ist
5. Abschluss der Ergebniskonten.

Darüber hinaus kann auf die Schriftform verzichtet werden, wenn ein freigegebenes automatisiertes Anordnungsverfahren angewendet wird.

1.3.8 Feststellungsvermerke § 28 HhFVO

a) Feststellungsvermerke Kirchengemeinde

Die Zeichnungsbefugnis für die sachliche und rechnerische Richtigkeit (Feststellungsvermerke) wird allen Mitglieder des Kirchengemeinderates, allen Pastor*innen und Mitarbeiter*innen der Kirchengemeinde erteilt.

Sie erfolgt im elektronischen Genehmigungsverfahren oder durch Unterschrift.

Aufgrund örtlicher Verhältnisse kann in Ausnahmefällen den Anordnungsbefugten zusätzlich die Befugnis zur Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit übertragen werden. Bei der Zeichnung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit ist § 28 HhFVO zu beachten.

b) Feststellungsvermerke - Kirchenkreisverwaltung

Die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit nach § 28 HhFVO wird den für die Sachbearbeitung zuständigen Mitarbeiter/innen der Kirchenkreisverwaltung übertragen.

1.3.9 Anordnungsbefugnis Kirchengemeinde

Mit der Genehmigung im elektronischen Verfahren oder durch Unterschrift übernimmt die zur Anordnung befugte Person die Verantwortung für die allgemeine Richtigkeit der Anordnung, insbesondere für ihre haushaltsrechtliche Zulässigkeit.

Anordnungsberechtigt nach § 29 HhFVO sind:

Name (Druckbuchstaben)	Unterschrift	Einschränkung
Hildegard Hohmann		
Nadine Ritter		
Reinhold Duncker		
Kathrin Martens		
Stefan Pauers Kirchenkreisverwaltung		
Sabrina Noll Kirchenkreisverwaltung		
Claudia Stückler Kirchenkreisverwaltung		Immobilien- bewirtschaftung
Bente Gietzelt Kirchenkreisverwaltung		Immobilien- bewirtschaftung

Wer Anordnungen erteilt, darf

- an daraus resultierenden Zahlungen und Buchungen nicht beteiligt sein und
- soll keine Bankvollmacht erhalten.

Anordnungsbefugte dürfen keine Anordnungen erteilen,

- die auf sie selbst oder
- Personen lauten, die mit ihnen bis zum 3. Grad verwandt,
- durch Ehe, Lebenspartnerschaft oder Adoption verbunden oder
- bis zum 2. Grad verschwägert sind.

Der Grad der Verwandtschaft und Verschwägerung bestimmt sich nach den Vorschriften des bürgerlichen Rechts.

Neue Befugnisse und Änderungen der Befugnisse innerhalb des Haushaltsjahres sind vom Kirchengemeinderat zu beschließen und der Kirchenkreisverwaltung umgehend schriftlich mitzuteilen.

Die Anordnungsbefugnis wird mit Aufgabe der Zuständigkeit (z.B. durch Beendigung des Arbeitsverhältnisses, Ausscheiden aus dem Ehrenamt oder durch Veränderung der Aufgabenverteilung) automatisch entzogen. Die Kirchenkreisverwaltung ist darüber umgehend zu unterrichten.

Anordnungsbefugnis Kirchenkreisverwaltung

Der Kirchenkreisverwaltung wird im Rahmen ihrer Zuständigkeit die Anordnungsbefugnis für nachfolgende Angelegenheiten nach § 27 HhFVO erteilt:

- a) alle Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses in Abstimmung mit dem KGR,
- b) alle Buchungen nach Haushaltsbeschluss,
- c) alle Umbuchungen im Rahmen der Behebung von Fehlbuchungen,
- d) alle Zahlungen zwischen allen Rechtsträgern / Mandanten der Körperschaft,
- e) alle Buchungen und Zahlungen im Rahmen der Behebung von Zahlungseingängen die offensichtlich nicht für die Körperschaft bestimmt sind,
- f) Auszahlung von Mietkautionen und Erstattungen aus Betriebskostenabrechnungen, wenn entsprechende Nachweise vorliegen,
- g) alle Buchungen aus vorgelagerten Programmen

1.4 Jahresabschluss

1.4.1 Ausgleichsrücklage nach § 64 HhFVO

Nach § 64 Absatz 1 ist in Haushalten, die in Teilhaushalte gegliedert sind, eine Ausgleichsrücklage für jeden Teilhaushaltsplan zu bilden. Im Haushaltsbeschluss können einzelne Teilhaushalte ausgenommen werden, z. B. kann festgelegt werden, dass eine zentrale Ausgleichsrücklage gebildet wird.

- () Eine Ausgleichsrücklage wird in jedem Teilhaushalt gebildet.
- () Eine Ausgleichsrücklage wird in jedem Teilhaushalt gebildet mit Ausnahme der
Teilhaushalte

-
- (X) Die Ausgleichsrücklage wird zentral im Teilhaushalt
- der Kirchengemeinde -
gebildet.

- () Entfällt, da keine Teilhaushalte vorhanden.

Die Ausgleichsrücklage ist mindestens zu zehn Prozent der durchschnittlichen Zuweisung der vorangegangenen drei Haushaltsjahre anzusammeln.

Ausgleichsrücklage - § 64 Absatz 1 Nr. 1 HhFVO

Zuweisung 2022:	164.990,70 €
Zuweisung 2023:	176.930,12 €
Zuweisung 2024	177.486,57 €
∅ Zuweisung:	173.135,80 €
Mindestbestand der allgem. Ausgleichsrücklage:	17.313,58 €
Voraussichtlicher Stand der allg. Ausgleichsrücklage zum 31.12.2025:	19.087,41 €

1.4.2 Ergebnisverwendung nach § 80 HhFVO

Bei der Verwendung des Überschusses aus dem Jahresergebnis sind zunächst die Pflichtrücklagen nach §§ 62 bis 64 in Verbindung mit §65 HhFVO zu berücksichtigen sowie nachfolgend die weiteren Rücklagenbewegungen, die im Haushalt des laufenden Jahres eingestellt sind oder für die Regelungen im Haushaltsbeschluss des laufenden Jahres getroffen wurden.

Die Finanzdeckung der Rücklagenzuführungen ist sicherzustellen.
Die Kirchenkreisverwaltung wird ermächtigt, einen sich im Jahresabschluss ergebenden Überschuss einer Rücklage zuzuführen bzw. Fehlbetrag auszugleichen.

1.5 Weitere Bestimmungen zur Haushaltsführung

Hier können weitere Regelungen für das betreffende Haushaltsjahr getroffen werden, die nicht von den Ziffern 1.1 - 1.4 des Haushaltbeschlusses abgedeckt werden.

1.5.1 Deckungsfähigkeit

Die Erträge und Aufwendungen innerhalb einer Kostenstelle sind gegenseitig deckungsfähig mit Ausnahme der Personalkosten und der Abschreibungen sowie Aufwendungen, für die eine gesonderte Finanzierung beschlossen wurde.

Zweckgebundene Erträge, insbesondere Zuschüsse von Dritten und Spenden, dürfen für entsprechende Mehrausgaben verwendet werden.

1.5.2 Rücklagenbewirtschaftung

→ Vom Dienstwohnungsinhaber gezahlte Schönheitsreparaturpauschalen sind, sofern diese nicht für Schönheitsreparaturmaßnahmen im laufenden Wirtschaftsjahr benötigt werden, einer gesonderten Rücklage zuzuführen.

→ Die Zinsen aus den Rücklagen und finanzgedeckten Sonderposten sind diesen wieder zuzuführen.

1.5.3 Baubegehung

Der Kirchengemeinderat hat für die Aufstellung des Haushaltes gemäß § 64 Abs. 2 KGO eine Baubegehung durchgeführt. Das Ergebnis der Baubegehung wurde protokolliert.

1.5.4 Zahlstellen § 40 HhVFO

Eine Zahlstelle besteht aus einer Barkasse und einem Bankkonto.

Das Bankkonto ist ausschließlich zur Abrechnung der Barkasse zu verwenden.

Die Zahlung von Rechnungen durch Lastschrift oder Überweisung ist nicht zulässig.

Die Angabe der Nummer des Bankkontos ist nicht zulässig, insbesondere bei

1. Spendenaufrufen
2. Erstellung von Rechnungen (insbesondere für Teilnehmerbeiträge)
3. Online-Einkäufen zur Bezahlung der Rechnung

Die Einrichtung weiterer Bankkonten in den Kirchengemeinden ist nicht zulässig.

Mit der Errichtung ist eine für die Verwaltung der Zahlstelle verantwortliche Person zu bestimmen sowie die Vertretung zu regeln.

Die Zahlstelle ist monatlich mit Hilfe des WEB-Clients abzurechnen.

Ein- und Auszahlungen sind bei Übergabe von Zahlungsmittel unverzüglich zu buchen. Spätestens zum Ende eines Monats ist der gebuchte Bestand mit dem tatsächlichen Bargeldbestand abzugleichen.

Ausgegebene kurzfristige Handvorschüsse sollen innerhalb drei Arbeitstagen mit der Zahlstelle abgerechnet werden.

1.5.5 Inventur §46 HhFVO

Inventuren sind mindestens alle sechs Jahre zeitnah zum Ende eines Haushaltsjahres durchzuführen.



Ev.-Luth. Kirchengemeinde

Schulensee

Ergebnisrechnung

2025

Ansprechpartner/in

Name Stefan Pauers

Telefon 0431-2402-211

Fax 0431-2402-203

E-Mail stefan.pauers@altholstein.de

Druck : 16. Dezember 2024

Ergebnisrechnung

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 1/2

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
1. Erträge aus kirchlich/diak. Tätigkeit	202.080,00	204.270,00	80.302,48
401-405 Gebühren, Entgelte, Beitr., Verkaufserl.	121.900,00	126.040,00	10.215,39
406-408 Erträge aus Grundvermögen und Rechten	18.350,00	17.830,00	63.583,84
47 Erträge aus Verwaltungsleistungen	61.830,00	60.400,00	6.503,25
	0,00	0,00	0,00
2. Erträge aus Kirchensteuern u. Zuweis.	178.760,00	179.090,00	176.930,12
441+442 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
443+444 Sonst. Zuweisungen aus dem kirchlichen Bereich	178.760,00	179.090,00	176.930,12
	0,00	0,00	0,00
3. Zuschüsse von Dritten	9.400,00	15.000,00	850,00
45 Zuschüsse aus dem nicht kirchlichen Bereich	9.400,00	15.000,00	850,00
	0,00	0,00	0,00
4. Kollekten, Spenden, Erbschaften	6.700,00	6.960,00	47.528,57
46 Kollekten, Spenden, Erbschaften	6.700,00	6.960,00	47.528,57
	0,00	0,00	0,00
5. Bestandsveränderungen, aktiv. Eigenl.	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	40.800,00	21.880,00	36.587,32
490-494 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	40.800,00	21.880,00	36.587,32
	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige gewöhnliche kirchliche Erträge	0,00	0,00	5.038,68
503 Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen	0,00	0,00	1.412,60
502, 504-509, Übrige betriebliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00
501 Erträge aus früheren Haushaltsjahren	0,00	0,00	1.626,08
	0,00	0,00	0,00
8. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Erträge	437.740,00	427.200,00	347.237,17
9. Personalaufwendungen	163.060,00	233.390,00	186.800,69
61 Löhne und Gehälter	129.200,00	185.850,00	146.279,95
62-63 Soz. Abgaben, Altersversorg., Unterstütz.	33.350,00	47.090,00	39.794,32
64 Sonstige Personalkosten	510,00	450,00	726,42
10. Aufwend. aus Kirchensteuern u. Zuweis.	0,00	0,00	6.373,13
66 Zuweisungen an andere kirchl. Bereiche	0,00	0,00	6.373,13
11. Zuschüsse, Sonstige Zuwendungen an Dritte	750,00	850,00	750,00
673-679 Sonstige Zuwendungen	750,00	850,00	750,00
12. Sach- und Dienstaufwendungen	195.780,00	207.300,00	164.381,65
60 Materialaufwand	1.500,00	1.400,00	668,78
69 Aufwendungen für Erstattung von Verwaltungsleistg.	15.570,00	12.500,00	19.010,00
70 Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand	51.340,00	56.770,00	37.460,60
71 Aufwendungen für Gebäudebewirtschaftung	86.150,00	83.830,00	4.541,77
712 Instandhaltung von Sachanlagegütern	41.220,00	52.800,00	102.700,50
13. Abschreibungen und Wertkorrekturen	85.340,00	77.760,00	75.536,73
65 Abschreibungen Sachanlagen(u.immater.Vermögensgegenst.)	85.340,00	77.760,00	75.536,73
14. Sonstige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen	131.650,00	32.380,00	75.526,34
74 Zuführung zu Sonderposten	92.210,00	1.980,00	50.212,43
72 Abgaben, Besitz-u.Verkehrssteuern, Versicherg.	5.750,00	5.930,00	3.256,84
751 Mieten und Pachten	670,00	670,00	674,88
752 Betriebs- und Energiekosten	27.900,00	23.800,00	20.520,25
753 Aufwendungen für frühere Haushaltsjahre	5.120,00	0,00	861,94
15. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Aufwendungen	576.580,00	551.680,00	509.368,54

Ergebnisrechnung

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 2/2

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

16. Ergebnis d. gewöhnlichen kirchl.Geschäftstätigk.	-138.840,00	-124.480,00	-162.131,37
17. Finanzerträge	7.830,00	8.390,00	12.542,15
56 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	7.830,00	8.390,00	12.542,15
18. Finanzaufwendungen	-3.150,00	-3.490,00	-1.692,91
77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.150,00	-3.490,00	-1.692,91
19. Finanzergebnis	4.680,00	4.900,00	10.849,24
20. Jahresergebnis vor Steuern	-134.160,00	-119.580,00	-151.282,13
21. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag	0,00	0,00	0,00
22. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-134.160,00	-119.580,00	-151.282,13
23. Ergebnisverwendung (optional)	1.690,00	-17.820,00	5.408,19
24. Rücklagenentnahmen	5.370,00	2.450,00	31.402,47
25. Rücklagenzuführungen	-3.680,00	-20.270,00	-25.994,28
26. Bilanzergebnis (teilw. Verwendung des Ergebnisses)	-132.470,00	-137.400,00	-145.873,94
	0,00	0,00	0,00
27. weitere Finanzwirksame Ergebnisverw. (nachr.)	-13.000,00	-13.920,00	-13.013,31
	0,00	0,00	0,00
a) Finanzierungsanteil Investitionen	-1.000,00	-2.000,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
b) Tilgung von Darlehen	-12.000,00	-11.920,00	-13.013,31
	0,00	0,00	0,00
c) Restbuchwert bei Verkauf Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
d) Darlehnsaufnahme zum Haushaltsausgleich	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
28. Ergebnis nach vollständiger Verwendung	-145.470,00	-151.320,00	-158.887,25
	0,00	0,00	0,00



Ev.-Luth. Kirchengemeinde

Schulensee

Ergebnisplan Friedhof

2025

Ansprechpartner/in

Name Stefan Pauers

Telefon 0431-2402-211

Fax 0431-2402-203

E-Mail stefan.pauers@altholstein.de

Druck : 16. Dezember 2024

Ergebnisrechnung

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 1/2

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
1. Erträge aus kirchlich/diak. Tätigkeit	118.050,00	118.750,00	0,00
401-405 Gebühren, Entgelte, Beitr., Verkaufserl.	117.000,00	118.750,00	0,00
47 Erträge aus Verwaltungsleistungen	1.050,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
2. Erträge aus Kirchensteuern u. Zuweis.	0,00	1.600,00	0,00
441+442 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
443+444 Sonst. Zuweisungen aus dem kirchlichen Bereich	0,00	1.600,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
3. Zuschüsse von Dritten	9.200,00	14.400,00	0,00
45 Zuschüsse aus dem nicht kirchlichen Bereich	9.200,00	14.400,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
4. Kollekten, Spenden, Erbschaften	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
5. Bestandsveränderungen, aktiv. Eigenl.	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	35.200,00	4.350,00	0,00
490-494 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	35.200,00	4.350,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige gewöhnliche kirchliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
8. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Erträge	162.450,00	139.100,00	0,00
9. Personalaufwendungen	6.150,00	9.100,00	0,00
61 Löhne und Gehälter	6.000,00	9.000,00	0,00
62-63 Soz. Abgaben, Altersversorg., Unterstütz.	150,00	100,00	0,00
10. Aufwend. aus Kirchensteuern u. Zuweis.	0,00	0,00	0,00
11. Zuschüsse, Sonstige Zuwendungen an Dritte	0,00	0,00	0,00
673-679 Sonstige Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
12. Sach- und Dienstaufwendungen	119.150,00	123.250,00	0,00
69 Aufwendungen für Erstattung von Verwaltungsleistg.	4.500,00	3.750,00	0,00
70 Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand	30.100,00	30.150,00	0,00
71 Aufwendungen für Gebäudebewirtschaftung	79.350,00	79.350,00	0,00
712 Instandhaltung von Sachanlagegütern	5.200,00	10.000,00	0,00
13. Abschreibungen und Wertkorrekturen	6.700,00	3.400,00	0,00
65 Abschreibungen Sachanlagen(u.immater.Vermögensgegenst.)	6.700,00	3.400,00	0,00
14. Sonstige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen	92.650,00	3.350,00	0,00
74 Zuführung zu Sonderposten	88.600,00	250,00	0,00
72 Abgaben, Besitz-u.Verkehrssteuern, Versicherg.	2.550,00	3.100,00	0,00
752 Betriebs- und Energiekosten	1.500,00	0,00	0,00
15. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Aufwendungen	224.650,00	139.100,00	0,00
16. Ergebnis d. gewöhnlichen kirchl.Geschäftstätigk.	-62.200,00	0,00	0,00
17. Finanzerträge	1.650,00	2.300,00	0,00
56 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.650,00	2.300,00	0,00
18. Finanzaufwendungen	-1.650,00	-1.900,00	0,00
77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.650,00	-1.900,00	0,00
19. Finanzergebnis	0,00	400,00	0,00
20. Jahresergebnis vor Steuern	-62.200,00	400,00	0,00

Ergebnisrechnung

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 2/2

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

21. Steuern v. Einkommen u. v. Ertrag	0,00	0,00	0,00
22. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-62.200,00	400,00	0,00
23. Ergebnisverwendung (optional)	2.750,00	-400,00	0,00
24. Rücklagenentnahmen	3.750,00	1.700,00	0,00
25. Rücklagenzuführungen	-1.000,00	-2.100,00	0,00
26. Bilanzergebnis (teilw. Verwendung des Ergebnisses)	-59.450,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
27. weitere Finanzwirksame Ergebnisverw. (nachr.)	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
a) Finanzierungsanteil Investitionen	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
b) Tilgung von Darlehen	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
c) Restbuchwert bei Verkauf Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
d) Darlehnsaufnahme zum Haushaltsausgleich	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
28. Ergebnis nach vollständiger Verwendung	-59.450,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00



Ev.-Luth. Kirchengemeinde

Schulensee

Ergebnisplan nach Kostenstellen

2025

Ansprechpartner/in

Name Stefan Pauers

Telefon 0431-2402-211

Fax 0431-2402-203

E-Mail stefan.pauers@altholstein.de

Druck : 16. Dezember 2024

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 1/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 011000 Gottesdienst

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	2.300,00	2.300,00	2.011,74
40700 Erlöse Betriebskostenvorausz.	0,00	0,00	-88,26
47201 Ertr. Konsolidierung Personalkosten	2.200,00	2.200,00	2.000,00
49220 Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	100,00	100,00	100,00
Aufwendungen	-52.790,00	-60.600,00	-55.892,19
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	-39.400,00	-46.300,00	-42.294,57
61074 Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan Vertretungen	-2.000,00	0,00	0,00
62130 Arb.geb.ant.Soz.vers.p.a.Mit.	-8.400,00	-9.800,00	-8.953,44
62174 Arb.geb.ant.Soz.vers.	-300,00	0,00	0,00
63130 Versorg.leist.a.and.Vers.träg.	-2.100,00	-2.500,00	-2.257,19
65290 Abschreib.GWG	-100,00	0,00	-112,00
70100 Verbrauchsmaterial	-200,00	-1.500,00	-2.092,17
70320 Bücher, Zeitschriften	0,00	-100,00	0,00
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	-200,00	-400,00	-182,82
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	-90,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-50.490,00	-58.300,00	-53.880,45
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-50.490,00	-58.300,00	-53.880,45

47201 Ertr. Konsolidierung Personalkosten

Hausmeisterpauschale RT 5011 inkl. Tariferh. 10%

63130 Versorg.leist.a.and.Vers.träg.

Minderung VBL-Satz

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 2/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 012000 Kindergottesdienst

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	3.390,00	1.370,00	2.513,45
40232 TB Kurse, Seminare (Ust. Bef)	2.000,00	0,00	0,00
40234 TB Freizeit (Ust. Bef.)	0,00	980,00	984,00
40240 Entgelte aus Bildungsarbeit Kleinunternehmer	0,00	0,00	18,00
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	80,00
46200 Zweckgebundene Spenden	200,00	0,00	50,00
46300 Kollekten	900,00	100,00	747,83
46400 Erbschaften	0,00	0,00	633,62
47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen	290,00	290,00	0,00
Aufwendungen	-3.150,00	-1.730,00	-3.245,12
65290 Abschreib.GWG	0,00	0,00	-381,50
70100 Verbrauchsmaterial	-1.000,00	-500,00	-1.365,13
70210 Lehr- u. Lernmaterial	-50,00	-150,00	-233,70
70300 Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-13,98
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	-100,00	-100,00	-381,23
70980 Freizeiten, Ausflüge, Veranstaltungen...	-2.000,00	-980,00	-869,58
Ergebnis Kostenstelle	240,00	-360,00	-731,67
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	240,00	-360,00	-731,67

40234 TB Freizeit (Ust. Bef.)

KiBiWo Kinderbibelwoche

46400 Erbschaften

siehe SK 47202

47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen

Zinsanteile Kriesch-Beismann-Stiftung

70100 Verbrauchsmaterial

Ausgaben für Projekte (KiBiWo) unter SK 70980!

70980 Freizeiten, Ausflüge, Veranstaltungen

Ausgaben KiBiWo- Angebot kostendeckend zu kalkulieren

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 3/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 021000 Kirchenmusik

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	1.500,00	2.250,00	1.852,80
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	1.222,00
46200 Zweckgebundene Spenden	0,00	500,00	0,00
46300 Kollekten	500,00	250,00	170,80
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	1.000,00	1.500,00	460,00
Aufwendungen	-71.860,00	-81.760,00	-56.333,53
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	-53.200,00	-62.730,00	-40.965,61
61074 Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan Vertretungen	-2.000,00	-500,00	-1.718,98
62130 Arb.ged.ant.Soz.vers.p.a.Mit.	-11.600,00	-12.980,00	-8.818,27
62174 Arb.ged.ant.Soz.vers.	-200,00	-100,00	-101,62
63130 Versorg.leist.a.and.Vers.träg.	-3.000,00	-3.500,00	-3.029,80
64600 Aus- und Fortbildung	-100,00	-100,00	-318,90
64910 Waren/Einkaufsgutscheine/Geschenke bis 50€	0,00	0,00	-40,00
65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäft tsausstattung	-160,00	0,00	-79,21
70100 Verbrauchsmaterial	-400,00	-250,00	-316,71
70320 Bücher, Zeitschriften	-50,00	0,00	-286,28
70500 Reisekosten	-100,00	-100,00	-133,80
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	0,00	0,00	-64,35
70920 Honorare (außer für Betreuung)	-1.000,00	-1.500,00	-460,00
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	-50,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-70.360,00	-79.510,00	-54.480,73
Ergebnisverwendung	0,00	-500,00	0,00
85800 Finanzierungsanteil a.d.lfd. Ergebnis f. Investitionen	0,00	-500,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-70.360,00	-80.010,00	-54.480,73

40451 Eintrittsg.Konz./Les./sonst.Kult.Veranst.st.pf.19%

Klärung Sachverhalt Konzerte. Spenden dürfen nicht im Zusammenhang mit Konzert gesehen werden!

Spende=freiwillige Zuwendung ohne jegliche Gegenleistung

46200 Zweckgebundene Spenden

Spende für Kirchenmusik=zweckgebunden

49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten

Entn. SoPo Kirchenmusik zur Finanzierung Honorare

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 4/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 031000 Gemeindegemeinschaft

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	5.800,00	1.100,00	19.031,10
46100 Allgemeine Spenden	800,00	100,00	635,90
46110 freiwilliges Kirchgeld	1.000,00	1.000,00	984,00
46200 Zweckgebundene Spenden	1.000,00	0,00	0,00
46300 Kollekten	1.500,00	0,00	78,20
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	0,00	0,00	15.000,00
49220 Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	1.500,00	0,00	333,00
50200 Erlöse aus Anlagenverkäufen	0,00	0,00	2.000,00
Aufwendungen	-6.780,00	-1.980,00	-18.105,28
60110 Lebensmittel	-800,00	-300,00	-312,81
61079 pauschale Lohnsteuer	0,00	0,00	-33,45
64910 Waren/Einkaufsgutscheine/Geschenke bis 50€	0,00	-100,00	-30,00
64920 Sachgeschenke persö.Anlass bis60€	-100,00	-100,00	0,00
65250 Abschreib.Fuhrpark	-3.490,00	0,00	-388,00
65290 Abschreib.GWG	-160,00	0,00	-161,00
66240 Zweckg.Zuweisg.a.Kirchengmd.	0,00	0,00	-60,00
70100 Verbrauchsmaterial	-800,00	-500,00	-1.812,45
70320 Bücher, Zeitschriften	-30,00	0,00	0,00
70720 Veranst.,Ausstell.,Infostände	0,00	-500,00	0,00
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	-200,00	-200,00	0,00
70950 Mitgliedsbeiträge	0,00	-40,00	-40,00
70980 Freizeiten, Ausflüge,Veranstaltungen...	-300,00	0,00	0,00
71250 Instandhaltung Fahrzeuge	-600,00	0,00	0,00
72210 Kfz-Versicherung	-120,00	-160,00	-160,57
72320 Kraftfahrzeugsteuer	-80,00	-80,00	-107,00
74220 Zuführung SoPo - Investive Spenden	0,00	0,00	-15.000,00
75250 Betriebskostenvorauszahlungen	-100,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-980,00	-880,00	925,82
Ergebnisverwendung	-500,00	-500,00	0,00
85800 Finanzierungsanteil a.d.lfd. Ergebnis f. Investitionen	-500,00	-500,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-1.480,00	-1.380,00	925,82

70720 Veranst.,Ausstell.,Infostände

Veranstaltungen (Geburtstagsnachfeiern, etc.)

72210 Kfz-Versicherung

Anhänger RD-PE 701 / RD-JE 125

85800 Finanzierungsanteil a.d.lfd. Ergebnis

pauschaler Ansatz f. Anschaffungen ab 250 €

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 5/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 042000 Konfirmanden

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	3.190,00	3.200,00	5.009,02
40234 TB Freizeit (Ust. Bef.)	2.900,00	2.610,00	2.610,00
40500 Verkaufserlöse	0,00	300,00	0,00
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	1.500,00
46300 Kollekten	0,00	0,00	265,40
46400 Erbschaften	0,00	0,00	633,62
47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen	290,00	290,00	0,00
Aufwendungen	-3.150,00	-3.780,00	-5.009,02
60310 Handelsprodukte und Zubehör	0,00	-300,00	0,00
70100 Verbrauchsmaterial	-100,00	-400,00	-270,68
70210 Lehr-u.Lernmaterial	-50,00	-100,00	-52,45
70300 Geschäftsaufwand	0,00	-100,00	-39,39
70330 Porti, Zustellgebühren	0,00	-200,00	-173,75
70950 Mitgliedsbeiträge	-100,00	-70,00	-25,00
70980 Freizeiten, Ausflüge,Veranstaltungen...	-2.900,00	-2.610,00	-3.114,20
74100 Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	-1.333,55
Ergebnis Kostenstelle	40,00	-580,00	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	40,00	-580,00	0,00

70980 Freizeiten, Ausflüge,Veranstal

Ausgaben Konfirmandenfahrt

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 6/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 080010 Friedhof hoheitlich

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	150.700,00	126.500,00	0,00
4011104 NZG SWG mit Hinterbepflanzung	16.150,00	16.150,00	0,00
4011105 NZG SWG ohne Hinterbepflanzung	1.850,00	1.850,00	0,00
4011107 NZG SWG Findling	2.000,00	2.000,00	0,00
4011110 NZG RSWG	4.700,00	4.700,00	0,00
4011122 NZG SRHG über 1,20	1.750,00	1.750,00	0,00
4011131 NZG UWG 2 Urnen	2.550,00	3.800,00	0,00
4011132 NZG UWG 4 Urnen	1.350,00	1.350,00	0,00
4011160 NZG URHG	1.250,00	1.250,00	0,00
4011180 NZG UGG 1 Urne mit Stein	16.650,00	15.100,00	0,00
4011182 NZG UGG 2 Urnen mit Stein	13.800,00	13.800,00	0,00
4011203 Verl./Wiedererw. SWG mit Hinterbepflanzung	24.200,00	24.200,00	0,00
4011204 Verl./Wiedererw. SWG ohne Hinterbepflanzung	1.100,00	1.450,00	0,00
4011206 Verl./Wiedererw. SWG Findlingsgrab	800,00	800,00	0,00
4011210 Verl./Wiedererw. RSWG	100,00	100,00	0,00
4011221 Verl./Wiedererw. UWG 2 Urnen	300,00	300,00	0,00
4011222 Verl./Wiedererw. UWG 4 Urnen	50,00	50,00	0,00
4012101 BG Erdbestattung bis 1,2	350,00	350,00	0,00
4012102 BG Erdbestattung über 1,2	6.150,00	7.400,00	0,00
4012201 BG Urnenbeis. mit Angehörigen	8.000,00	7.500,00	0,00
4014101 Grabmalgenehmigung stehend	1.350,00	900,00	0,00
4014102 Grabmalgenehmigung liegend	150,00	150,00	0,00
4014107 Genehmigungsg. außer Grabmal	50,00	50,00	0,00
4014201 Abräumung stehendes Grabmal	150,00	300,00	0,00
4014202 Abräumung liegendes Grabmal	150,00	150,00	0,00
4014300 Ausstellung Graburkunde	250,00	200,00	0,00
4014900 Sonstige Friedhofsverwaltungsgebühren	50,00	50,00	0,00
4049100 Mahngebühren	0,00	50,00	0,00
44140 Allg.Zuweisg.v.Kirchengmd.	0,00	1.600,00	0,00
45150 Zuschüsse von komm. Gemeinden	9.200,00	14.400,00	0,00
47230 Ertr. Kons.Defizitausgleich Trägeranteil	1.050,00	0,00	0,00
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	0,00	2.400,00	0,00
49132 Entn.PRAP Grabnutzungsgebühren	29.150,00	0,00	0,00
49210 Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	5.050,00	0,00	0,00
493000 Ertr.a.d.Aufl.v.SoPo F. Legate	1.000,00	1.950,00	0,00
56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV	0,00	400,00	0,00
Aufwendungen	-212.900,00	-126.100,00	0,00
610790 Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.	-6.000,00	-9.000,00	0,00
62200 Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgenossenschaft	-150,00	-100,00	0,00
65220 Abschreib.n.realis.Geb.u.Aa.	-750,00	-750,00	0,00
65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäftsausstattung	-5.950,00	-2.650,00	0,00
69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	-4.250,00	-3.500,00	0,00
69202 Aufw. Konsolidierung Zinsen	-250,00	-250,00	0,00
70100 Verbrauchsmaterial	-100,00	-200,00	0,00
70810 Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	-50,00	-350,00	0,00
708610 Aufw.f.Fremdleistg.Graubaushub	-10.700,00	-10.650,00	0,00
708630 Aufw.f.Fremdleistg.FHUnterhalt	-2.500,00	-2.450,00	0,00
708640 Beschriftung UGG	-5.000,00	-3.500,00	0,00
711211 Aufwend. Fremdleist. Friedhofsverw.	-79.350,00	-79.350,00	0,00
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	-5.200,00	-10.000,00	0,00
72110 Abfallgebühren	-1.700,00	-2.000,00	0,00
721410 Wassergebühren	-800,00	-750,00	0,00

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 7/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Aufwendungen	-212.900,00	-126.100,00	0,00
72200 Versicherungen	-50,00	-350,00	0,00
74132 Zuf. PRAP Grabnutzungsgebühren	-88.600,00	0,00	0,00
74190 Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd. Zinserträge	0,00	-250,00	0,00
75220 Strom	-1.500,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-62.200,00	400,00	0,00
Ergebnisverwendung	2.750,00	-400,00	0,00
83100 Entnahme aus Rücklagen	3.750,00	1.700,00	0,00
83300 Zuführung zu Rücklagen	-1.000,00	-1.950,00	0,00
83301 Zuführung Zinsen an Rücklage	0,00	-150,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-59.450,00	0,00	0,00

45150 Zuschüsse von komm. Gemeinden

Defizitausgleich Kommune

49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten

Auflösung SoPo Bürocontainer

49132 Entn.PRAP Grabnutzungsgebühren

Aufl. Rechnungsabgrenzung

49210 Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.

Abschreibung auf

493000 Ertr.a.d.Aufl.v.SoPo F. Legate

Aufgel. Legate

56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV

siehe Kst. 970000

61075 Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.

Verrechnung mit RT 0071

610790 Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.

PK Frau Kähler (FH Eichhof)

69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.

Verwaltungskosten KKR

69202 Aufw. Konsolidierung Zinsen

Zinsen Darlehn

708630 Aufw.f.Fremdleistg.FHUnterhalt

Gemäß Vertrag m. Herrrn Geercken

711211 Aufwend. Fremdleist. Friedhofsverw.

Aufwandsentschädigung Hr. Geercken

74132 Zuf. PRAP Grabnutzungsgebühren

Zuf. Rechnungsabgrenzung

74190 Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd.

siehe Kst. 970000

83100 Entnahme aus Rücklagen

Entn. Defizitausgleich (Ausgl.RL)

83300 Zuführung zu Rücklagen

Zuf. aufgel. Legate

ausgelaufene Legate

83301 Zuführung Zinsen an Rücklage

siehe Kst. 970000

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 8/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 080090 Friedhof gewerblich

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	13.400,00	14.900,00	0,00
4015100 Erl.Grabpflege aus Legaten	11.750,00	13.000,00	0,00
56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV	1.650,00	1.900,00	0,00
Aufwendungen	-13.400,00	-14.900,00	0,00
708620 Aufw.f.Fremdleistg.Grabpflege	-11.750,00	-13.000,00	0,00
77200 Langfristige Zinsaufwendungen	-1.650,00	-1.900,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	0,00	0,00	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	0,00	0,00	0,00

56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV

Zinsen aus Legaten

77200 Langfristige Zinsaufwendungen

Zinsen aus Legaten

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 9/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 110000 Arbeit m. Kindern und Jugendlichen

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	600,00	2.500,00	4.548,19
40234 TB Freizeit (Ust. Bef.)	0,00	1.000,00	0,00
40531 Erlöse Kantine,Kiosk,Lebensm. 19%	0,00	400,00	0,00
45140 Zuschüsse von Kreisen	200,00	600,00	850,00
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	3.150,00
46300 Kollekten	400,00	500,00	548,19
Aufwendungen	-850,00	-44.430,00	-39.341,90
60110 Lebensmittel	-200,00	-100,00	0,00
60310 Handelsprodukte und Zubehör	-200,00	-400,00	-355,97
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	0,00	-32.500,00	-29.288,50
62130 Arb.geb.ant.Soz.vers.p.a.Mit.	0,00	-6.900,00	-6.238,31
63130 Versorg.leist.a.and.Vers.träg.	0,00	-1.730,00	-1.562,56
70100 Verbrauchsmaterial	-50,00	-500,00	-550,84
70300 Geschäftsaufwand	0,00	-300,00	-356,93
70410 Telefon- und Internetkosten	-50,00	-200,00	-30,00
70500 Reisekosten	-200,00	0,00	-68,00
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	-100,00	-200,00	-290,79
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	-600,00	-600,00
70980 Freizeiten, Ausflüge,Veranstaltungen...	0,00	-1.000,00	0,00
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	-50,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-250,00	-41.930,00	-34.793,71
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-250,00	-41.930,00	-34.793,71

45140 Zuschüsse von Kreisen

Förderung Jugendarbeit - Kreisjugendring ED-ECK/ Aufwandsentschädigung

50511 Erstattung Aufwendungsausgleichsgesetz

RT 4700 ggf. Anteil TeamerCard

61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.

Diakonin bis 31.07.2024. Stelle wird absehbar nicht nachbesetzt

70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.

Aufwandsentschädigung finanziert durch Drittmittel (Weiterleitung)

70980 Freizeiten, Ausflüge,Veranstaltungen

Freizeiten Plan/IST Ziel: kostendeckend!

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 10/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 115000 Pfadfinderarbeit

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	100,00	800,00	20.000,00
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	20.000,00
46300 Kollekten	100,00	100,00	0,00
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	0,00	700,00	0,00
Aufwendungen	-100,00	-200,00	-20.116,00
65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäft tsausstattung	0,00	0,00	-116,00
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	0,00	-200,00	0,00
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	-100,00	0,00	0,00
74110 Zuf.Sonderp.aus nicht verw. Spenden u.v.Ertr.	0,00	0,00	-20.000,00
Ergebnis Kostenstelle	0,00	600,00	-116,00
Ergebnisverwendung	0,00	-500,00	0,00
85800 Finanzierungsanteil a.d.lfd. Ergebnis f. Investitionen	0,00	-500,00	0,00
Saldo Kostenstelle	0,00	100,00	-116,00

49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten

Entn. zum Ausgleich KST-Defizit aus SoPo 2711005

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 11/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 133000 Seniorenarbeit

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	490,00	600,00	653,63
46100 Allgemeine Spenden	0,00	210,00	20,00
46300 Kollekten	200,00	100,00	0,00
46400 Erbschaften	0,00	0,00	633,63
47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen	290,00	290,00	0,00
Aufwendungen	-400,00	-600,00	-886,84
70100 Verbrauchsmaterial	-300,00	-300,00	-568,59
70330 Porti, Zustellgebühren	-100,00	-300,00	-318,25
Ergebnis Kostenstelle	90,00	0,00	-233,21
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	90,00	0,00	-233,21

47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen

Anteil Zinsen Kriesch-Beismann Stiftung

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 12/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 134001 Familienfreizeit

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	0,00	4.243,39
40223 TB Freizeit 19%	0,00	0,00	4.203,39
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	40,00
Aufwendungen	0,00	0,00	-4.474,42
70980 Freizeiten, Ausflüge, Veranstaltungen...	0,00	0,00	-4.474,42
Ergebnis Kostenstelle	0,00	0,00	-231,03
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	0,00	0,00	-231,03

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 13/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 210000 allg. soziale Arbeit

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	100,00	0,00
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	0,00	100,00	0,00
Aufwendungen	0,00	-100,00	0,00
67320 Einzelfallbeih/Unterst.nat.P.	0,00	-100,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	0,00	0,00	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	0,00	0,00	0,00

49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten

Entn. Defizit KST aus Sopo 2711007

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 14/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 410000 Presse,Schrifttum, Gemeindepublikation

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	2.000,00	2.400,00
40571 Erlöse aus Anzeigen, Sponsoring, Werbemobil 19%	0,00	2.000,00	2.400,00
Aufwendungen	-3.800,00	-5.700,00	-5.601,40
70300 Geschäftsaufwand	0,00	0,00	-602,02
70600 Aufw.f.Datenverarbeitung	0,00	0,00	-119,88
70601 Lizenzen, Wartung und Support	0,00	0,00	-123,60
70710 Mitteilungsblätter,Gemeindebr.	-2.800,00	-3.200,00	-3.030,00
70730 Veröffentlichungen in Medien	-1.000,00	-2.500,00	-1.725,90
Ergebnis Kostenstelle	-3.800,00	-3.700,00	-3.201,40
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-3.800,00	-3.700,00	-3.201,40

70730 Veröffentlichungen in Medien

Gemeindebrief Online inkl. IT-Bearbeitung

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 580000 Arbeit in Kindertagesstätten

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	-2.200,00	0,00	0,00
69201 Aufw. Konsolidierung Personalkosten	-2.200,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-2.200,00	0,00	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-2.200,00	0,00	0,00

69201 Aufw. Konsolidierung Personalkosten

Aufwandspauschale Hausmeister

69230 Aufw. Kons.Defizitausgleich Trägeranteil

Die Planungen der Kitaabteilung sehen einen Eigenanteil der KG von 40.020€ vor.

Voraussichtlich kein Defizit, da die Kommune volle Kostenübernahme zugesagt hat.

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 16/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 670300 Verrechnung Kita

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	0,00	0,00	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	0,00	0,00	0,00

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 17/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 72000 Leitende Organe

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	-700,00	-400,00	-769,25
60110 Lebensmittel	-300,00	-300,00	0,00
64920 Sachgeschenke persö.Anlass bis60€	0,00	0,00	-79,25
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	-100,00	-100,00	0,00
70910 Tagung,Sitzg.,Versamml.,Bespr.	-300,00	0,00	0,00
70930 Prüfungs- und Beratungskosten	0,00	0,00	-690,00
Ergebnis Kostenstelle	-700,00	-400,00	-769,25
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-700,00	-400,00	-769,25

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 18/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 766000 Kirchengemeindeverwaltung

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	200,00	4.200,00	4.152,60
46200 Zweckgebundene Spenden	0,00	4.000,00	3.952,60
47206 Ertr. Konsolidierung Telefongebühren	200,00	200,00	200,00
Aufwendungen	-23.980,00	-33.510,00	-36.035,59
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	-13.900,00	-22.020,00	-20.344,78
62130 Arb.geb.ant.Soz.vers.p.a.Mit.	-3.100,00	-4.670,00	-4.373,21
63130 Versorg.leist.a.and.Vers.träg.	-800,00	-1.180,00	-1.086,13
64560 Arbeitsmed.Dienst;Arbeitssicherheit	-310,00	-150,00	-109,77
64910 Waren/Einkaufsgutscheine/Geschenke bis 50€	0,00	0,00	-80,00
64920 Sachgeschenke persö.Anlass bis60€	0,00	0,00	-18,50
65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäftsausstattung	-330,00	0,00	-258,00
70300 Geschäftsaufwand	-1.400,00	-1.400,00	-1.158,25
70310 Büromaterial	0,00	0,00	-17,70
70330 Porti, Zustellgebühren	-150,00	-150,00	-293,35
70340 Nebenkosten des Geldverkehrs	-100,00	-100,00	-70,40
70410 Telefon- und Internetkosten	-1.200,00	-1.200,00	-1.252,53
70420 Kabel- und Rundfunkgebühren	-70,00	-70,00	-73,44
70500 Reisekosten	-100,00	-100,00	-38,70
70600 Aufw.f.Datenverarbeitung	0,00	-300,00	-979,92
70601 Lizenzen, Wartung und Support	-1.000,00	-1.000,00	-956,76
70730 Veröffentlichungen in Medien	0,00	0,00	-178,50
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	-850,00	-500,00	-262,77
70920 Honorare (außer für Betreuung)	0,00	0,00	-3.808,00
75112 Miet-u.Leasingaufw.BGA	-670,00	-670,00	-674,88
Ergebnis Kostenstelle	-23.780,00	-29.310,00	-31.882,99
Ergebnisverwendung	-500,00	-500,00	0,00
85800 Finanzierungsanteil a.d.lfd. Ergebnis f. Investitionen	-500,00	-500,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-24.280,00	-29.810,00	-31.882,99

46200 Zweckgebundene Spenden

für Sekretärinnenstelle/Spenden u.freiwilliges Kirchgeld

47206 Ertr. Konsolidierung Telefongebühren

Anteil RT 5011 an Telefonkosten

61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.

ohne Vakanz

64560 Arbeitsmed.Dienst;Arbeitssicherheit

Umlage Arbeitssicherheit

65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäftsausstattung

lt. Anlagenspiegel

70330 Porti, Zustellgebühren

pauschaler Ansatz gemindert

70600 Aufw.f.Datenverarbeitung

ChurchDesk Event Abo

50,-/Q.

70601 Lizenzen, Wartung und Support

ZOOM, IT-Leistungen

85800 Finanzierungsanteil a.d.lfd. Ergebnis

pauschaler Ansatz für notwendige Ersatzbeschaffungen

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 19/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 810001 Kirche Kirchenweg 20

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	500,00	5.660,00	694,00
46100 Allgemeine Spenden	100,00	100,00	125,00
46300 Kollekten	0,00	0,00	20,00
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	0,00	5.000,00	0,00
49210 Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	100,00	100,00	93,00
49220 Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	300,00	460,00	456,00
Aufwendungen	-44.130,00	-39.490,00	-29.272,61
65220 Abschreib.n.realis.Geb.u.Aa.	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
65230 Abschreib.techn.Anl.u.Masch.	-630,00	-630,00	-633,00
65290 Abschreib.GWG	-80,00	-80,00	-80,00
69221 Aufw. Konsolidierung Betriebskostenerstattung	-6.000,00	-6.000,00	0,00
70100 Verbrauchsmaterial	0,00	0,00	-11,00
71111 Fremdleistung Gebäudereinigung	-1.300,00	0,00	0,00
71132 Aufw. Kleinmaterial /Renovierung in Eigenleistung	-200,00	-100,00	-45,40
71180 Wartung von Glocken und Orgeln	-400,00	-180,00	-179,57
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	-500,00	0,00	0,00
71221 Bauunterhaltung	-8.000,00	-5.000,00	-1.623,64
75220 Strom	-3.000,00	-3.500,00	-2.700,00
75320 Aufw.Heiz-u.Betriebskst.abr.	-20,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	-43.630,00	-33.830,00	-28.578,61
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-43.630,00	-33.830,00	-28.578,61

49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten

Auflösung SoPo Sanierung Kirche für dringend notwendige Dachreparatur - ggfs bereits Ende 2023 erled

69221 Aufw. Konsolidierung Betriebskostenerstattung

HK-Anteil Pelletsheizung (KST 822001 SK 47221)

71111 Fremdleistung Gebäudereinigung

keine Buchungen: kein Ansatz in Planzahlen

71132 Aufw. Kleinmaterial /Renovierung

Schrauben, Leuchtmittel, Batterien

71180 Wartung von Glocken und Orgeln

Planzahl angepasst

71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.

pauschaler Ansatz; 2022/23 keine Buchungen

71221 Bauunterhaltung

pauschaler Ansatz

Wasserschaden/Dach - Reparatur findet ggfs. bereits Ende 2023 statt

75210 Heizung, Brennstoffkosten

siehe SK 69221

75220 Strom

Abschlag 2023: 2.700,-

vorsichtiger Ansatz

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 20/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 822001 Gemeindehaus Kirchenweg 20

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	57.660,00	65.260,00	68.550,15
40613 Mieterlöse Betriebsgebäude steuerfrei	0,00	0,00	42.837,60
40631 Erlöse a. Stellplatzvermietung 19%	0,00	0,00	500,00
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	10.855,00
46200 Zweckgebundene Spenden	0,00	0,00	960,00
46300 Kollekten	0,00	0,00	222,78
47211 Ertr. Konsolidierung Mieten	42.840,00	42.840,00	0,00
47221 Ertr. Konsolidierung Betriebskostenerstattung	14.400,00	14.000,00	4.010,80
49210 Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	0,00	7.000,00	7.000,00
49220 Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	420,00	1.420,00	1.414,00
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	149,14
50110 Erträge Heiz-u.Betriebskst.abr (steuerfrei)	0,00	0,00	600,83
Aufwendungen	-98.470,00	-90.360,00	-169.066,46
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	-12.700,00	-12.800,00	-11.634,06
62130 Arb.geb.ant.Soz.vers.p.a.Mit.	-3.000,00	-2.950,00	-2.752,92
63130 Versorg.leist.a.and.Vers.träg.	-700,00	-680,00	-620,87
64910 Waren/Einkaufsgutscheine/Geschenke bis 50€	0,00	0,00	-50,00
65220 Abschreib.n.realis.Geb.u.Aa.	-17.400,00	-17.220,00	-17.221,00
65230 Abschreib.techn.Anl.u.Masch.	-20.010,00	-20.010,00	-20.009,00
65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäf tsausstattung	-1.000,00	-1.160,00	-1.177,18
65290 Abschreib.GWG	-260,00	-260,00	-297,85
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	-100,00	-500,00	-1.412,87
70811 Reinigungs-u.Desinf.mittel	-1.500,00	-1.600,00	-1.469,52
71111 Fremdleistung Gebäudereinigung	-500,00	-500,00	-536,67
71123 Fremdleistungen Winterdienst	0,00	0,00	-58,00
71132 Aufw. Kleinmaterial /Renovierung in Eigenleistung	-600,00	-500,00	-641,39
71160 Wartung weit.gebäudetechn.Anl.	-1.000,00	-1.100,00	-625,12
71170 Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	-2.000,00	-1.500,00	-2.137,05
71201 Versicherungsschäden	0,00	0,00	-81.254,38
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	-2.500,00	-1.800,00	-584,68
71221 Bauunterhaltung	-5.000,00	-5.000,00	-624,87
71250 Instandhaltung Fahrzeuge	0,00	-500,00	-5.435,12
72100 Abgaben und Gebühren	-800,00	-780,00	-840,27
72140 Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	-1.100,00	-1.200,00	-1.110,00
75210 Heizung, Brennstoffkosten	-15.000,00	-15.000,00	-12.867,39
75220 Strom	-8.000,00	-5.000,00	-4.760,00
75230 Treibstoffe	-300,00	-300,00	-192,86
75320 Aufw.Heiz-u.Betriebskst.abr.	-5.000,00	0,00	-753,39
Ergebnis Kostenstelle	-40.810,00	-25.100,00	-100.516,31
Ergebnisverwendung	0,00	-12.850,00	-13.351,28
83300 Zuführung zu Rücklagen	0,00	-12.850,00	-13.351,28
Saldo Kostenstelle	-40.810,00	-37.950,00	-113.867,59

47211 Ertr. Konsolidierung Mieten

Kalk. Miete von KiTa 10 € pro m² (356,98 m² x 10 € = 3.569,80 € x 12 Monate = 42.837,60 €)

47221 Ertr. Konsolidierung Betriebskostenerstattung

Interne Verrechnung HK/BK:

14400

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 21/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

810001: Anteil HK	6000
827001: Anteil HK	2.000,-
RT 5011 Kita: Anteil 37,21% der BK/HK lt. Techem	4000,-
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	
SP 0,333 wird angepasst, PK auf 0,333	
71132 Aufw. Kleinmaterial /Renovierung	
Schrauben, Leuchtmittel, Batterien	
71160 Wartung weit.gebäudetechn.Anl.	
Wartung Feuerlöscher (alle 2 Jahre)	
71221 Bauunterhaltung	
pauschaler Ansatz erhöht, Wasserschaden 08.2023	
Anlagen im Bau: Umbau Gemeindehaus	
offene Punkte: Renovierung Saal; Akustikdecke; Einbau neue Beleuchtung; Malerarbeiten	
Sobald finanzielle und personelle Möglichkeiten gegeben sind, soll die BM abgeschlossen werden	
71250 Instandhaltung Fahrzeuge	
pauschaler Ansatz	
83300 Zuführung zu Rücklagen	
RLZ 30 % Miete an Rücklage Kitagebäude lt. Finanzierungsvertrag SK 21133 bis 31.12.2024	

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 22/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 823001 Pastorat Kirchenweg 20

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	12.260,00	11.010,00	24.493,41
40621 Erlöse Dienstwohnungsvergütung B steuerfrei § 4 Nr. 12	8.480,00	8.250,00	9.902,62
40700 Erlöse Betriebskostenvorausz.	0,00	0,00	140,00
40721 Erl.Nebenkostenvorauszahlung steuerfrei	840,00	840,00	840,00
40730 Erlöse Schönheitskostenpausch. B steuerfrei §4 Nr. 12	1.410,00	1.420,00	1.655,36
49100 Erträge Auflösg.v.fin.ged. Sonderposten	0,00	0,00	10.619,32
49210 Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	1.530,00	500,00	460,00
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	876,11
Aufwendungen	-13.670,00	-8.530,00	-17.809,49
65220 Abschreib.n.realis.Geb.u.Aa.	-3.950,00	-3.950,00	-3.949,00
65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäf tsausstattung	-1.200,00	-1.180,00	-804,99
71160 Wartung weit.gebäudetechn.Anl.	-200,00	0,00	0,00
71170 Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	-500,00	-500,00	-286,65
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	-500,00	0,00	0,00
71221 Bauunterhaltung	-5.000,00	-2.500,00	-1.426,06
71222 Schönheitsreparaturen	-1.420,00	0,00	0,00
72100 Abgaben und Gebühren	-500,00	-200,00	-453,92
72140 Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	-400,00	-200,00	-161,00
74220 Zuführung SoPo - Investive Spenden	0,00	0,00	-10.619,32
75320 Aufw.Heiz-u.Betriebskst.abr.	0,00	0,00	-108,55
Ergebnis Kostenstelle	-1.410,00	2.480,00	6.683,92
Ergebnisverwendung	0,00	-1.420,00	-1.655,36
83300 Zuführung zu Rücklagen	0,00	-1.420,00	-1.655,36
Saldo Kostenstelle	-1.410,00	1.060,00	5.028,56

65240 Abschreib.Betriebs-und Geschäf

Einrichtung Amtszimmer, Küche

71221 Bauunterhaltung

pauschaler Ansatz

83300 Zuführung zu Rücklagen

RLZ sofern keine Rep. durchgeführt werden

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 23/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 824000 KiTa-Gebäude Kirchenweg 6-18/Am Hang

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	650,00	650,00	652,00
49210 Ertr.Auflösg.SoPo f.Invest.	650,00	650,00	652,00
Aufwendungen	-11.440,00	-6.940,00	-10.363,41
65210 Abschreib.realis.Gebäude u.Aa.	-3.940,00	-3.940,00	-3.941,00
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	-2.500,00	-1.000,00	-5.030,00
71221 Bauunterhaltung	-5.000,00	-2.000,00	-1.392,41
Ergebnis Kostenstelle	-10.790,00	-6.290,00	-9.711,41
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-10.790,00	-6.290,00	-9.711,41

71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.

pauschaler Ansatz 2.500,- gemindert

71221 Bauunterhaltung

Pauschale 5.000,- gemindert

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 24/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 827001 Küsterwohnung Am Hang 8

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	7.620,00	7.320,00	7.796,52
40600 Mieterlöse	0,00	0,00	4.850,00
40622 Mieterlöse Mitarbeiterwohnung B steuerfrei § 4 Nr. 12	0,00	0,00	485,00
40623 Mieterlöse Fremdvermietung B steuerfrei § 4 Nr. 12	5.520,00	5.520,00	460,00
40633 Erl.a.Stellplatzvermiet.,Nebenz.st.fr.Vermiet.	300,00	0,00	25,00
40700 Erlöse Betriebskostenvorausz.	0,00	0,00	1.826,52
40721 Erl.Nebenkostenvorauszahlung steuerfrei	1.800,00	1.800,00	150,00
Aufwendungen	-9.230,00	-29.240,00	-2.384,00
65210 Abschreib.realis.Gebäude u.Aa.	-1.930,00	-1.930,00	-1.928,00
69221 Aufw. Konsolidierung Betriebskostenerstattung	-2.000,00	-2.000,00	0,00
71170 Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	-100,00	-100,00	-31,92
71221 Bauunterhaltung	-5.000,00	-25.000,00	0,00
72100 Abgaben und Gebühren	-200,00	-210,00	-424,08
Ergebnis Kostenstelle	-1.610,00	-21.920,00	5.412,52
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-1.610,00	-21.920,00	5.412,52

40633 Erl.a.Stellplatzvermiet.,Nebenz.st.fr.Vermiet.

Ansatz entfällt: keine Nutzung

25,- mtl.

69221 Aufw. Konsolidierung Betriebskostenerstattung

antlg. Heizkosten an Gemeindehaus

71221 Bauunterhaltung

Wasserschaden im Keller

dringender Handlungsbedarf; Klärung Regressansprüche

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 25/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 827002 Friedhofsgebäude Wollbergsredder 14

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	-28.751,60
66240 Zweckg.Zuweisg.a.Kirchengmd.	0,00	0,00	-4.412,26
69229 Konsolidierung Sachkosten allg.	0,00	0,00	-19.010,00
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	0,00	0,00	-5.329,34
Ergebnis Kostenstelle	0,00	0,00	-28.751,60
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	28.751,60
83100 Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	28.751,60
Saldo Kostenstelle	0,00	0,00	0,00

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 26/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 870000 Finanzvermögen,Darlehen, Beteiligungen

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	270,00	290,00	292,45
47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen	270,00	290,00	292,45
Aufwendungen	-1.710,00	-1.820,00	-1.925,36
74100 Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	-210,00	-230,00	-232,45
77200 Langfristige Zinsaufwendungen	-1.500,00	-1.590,00	-1.692,91
Ergebnis Kostenstelle	-1.440,00	-1.530,00	-1.632,91
Ergebnisverwendung	-12.060,00	-11.980,00	-60,00
83300 Zuführung zu Rücklagen	-60,00	-60,00	-60,00
85000 Tilgung Darlehen	-12.000,00	-11.920,00	0,00
Saldo Kostenstelle	-13.500,00	-13.510,00	-1.692,91

47202 Ertr. Konsolidierung Zinsen

Zinsen inneres Darlehen I NL Bröge FH 209,21 €

Zinsen inneres Darlehen II NL Duggen FH 60 €

74100 Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung

RLZ Zins FH 209,21 € an NL Bröge

77200 Langfristige Zinsaufwendungen

Zinsen Darlehen Ev. Bank 56402437 p.a. 1.500,88 €

83300 Zuführung zu Rücklagen

RLZ Zins FH 60 € an NL Duggen

85000 Tilgung Darlehen

Tilgung Darlehen Ev. Bank 56402437 12.015,12 € / Bilanzk. 35114

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 27/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 922000 Zuweisungen

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	178.760,00	177.490,00	176.930,12
44120 Allg.Zuweisg.vom Kirchenkreis	178.760,00	177.490,00	176.930,12
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	178.760,00	177.490,00	176.930,12
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
Saldo Kostenstelle	178.760,00	177.490,00	176.930,12

44120 Allg.Zuweisg.vom Kirchenkreis

Grundzuweisung 24.881,34 €

Zuweisung Kita-Träger 1.500 €

Schlüsselzuweisung n. Gem.gliedern 152.380,70 €

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 28/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 970000 Rücklagen

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	4.560,00	4.590,00	11.303,88
50350 Gewinn aus dem Abgang von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.412,60
56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV	4.560,00	4.590,00	9.891,28
Aufwendungen	-3.400,00	-1.500,00	-3.027,11
74190 Zuf.sonst.Sonderp.m.Finanzd. Zinserträge	-3.400,00	-1.500,00	-3.027,11
Ergebnis Kostenstelle	1.160,00	3.090,00	8.276,77
Ergebnisverwendung	-1.000,00	-3.090,00	-8.276,77
83300 Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	-1.532,60
83301 Zuführung Zinsen an Rücklage	-1.000,00	-3.090,00	-6.744,17
Saldo Kostenstelle	160,00	0,00	0,00

56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV

Ertrag Zinsen Pflichtrücklagen und Sonderposten, ohne Stiftung

Dividende EDG - MGLNr. 204 160 €

Ergebnisplan nach Kostenstellen

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 29/29

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 975000 Kriesch-Beismann-Stiftung

Beschreibung	Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023
Erträge	1.620,00	1.500,00	2.650,87
56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV	1.620,00	1.500,00	2.650,87
Aufwendungen	-1.620,00	-1.500,00	-2.650,87
66240 Zweckg.Zuweisg.a.Kirchengmd.	0,00	0,00	-1.900,87
67300 Zuwendungen an Dritte	-750,00	-750,00	-750,00
69202 Aufw. Konsolidierung Zinsen	-870,00	-750,00	0,00
Ergebnis Kostenstelle	0,00	0,00	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0,00
83100 Entnahme aus Rücklagen	1.620,00	750,00	2.650,87
83300 Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	-2.650,87
83301 Zuführung Zinsen an Rücklage	-1.620,00	-750,00	0,00
Saldo Kostenstelle	0,00	0,00	0,00

56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV

Ertrag Zinsen Kriesch-Beismann-Stiftung

67300 Zuwendungen an Dritte

WL Pauschale 15% der Zinsen oder max. 250 € an Kriegsgräberfürsorge/Ehrenfriedhof

WL Pauschale 15% der Zinsen oder max. 250 € an Hermann-Gmeiner- Fonds

WL Pauschale 15% der Zinsen oder max. 250 € an Eiderheim

69202 Aufw. Konsolidierung Zinsen

Rest Zinsen (abzgl. SK 67300) Aufteilung je 1/3 an KinderGD, Konfis, Seniorenarb.

83100 Entnahme aus Rücklagen

RLE f. Weiterleitung Zinsen Kriesch-Beismann-Stiftung

Kostenstellenübersicht für HHPL

Budget HHP2025 1

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Seite 1

ECKDSERVICE\SPAUERS

005000 KG Schulensee

Kostenstelle	Kostenstelle Name	Erträge	Aufwend.	Saldo	Ergeb.verw.	Ergebnis KST
011000	Gottesdienst	2.300,00	52.790,00	-50.490,00	0,00	-50.490,00
012000	Kindergottesdienst	3.390,00	3.150,00	240,00	0,00	240,00
021000	Kirchenmusik	1.500,00	71.860,00	-70.360,00	0,00	-70.360,00
031000	Gemeindefarbeit	5.800,00	6.780,00	-980,00	500,00	-1.480,00
042000	Konfirmanden	3.190,00	3.150,00	40,00	0,00	40,00
080010	Friedhof hoheitlich	150.700,00	212.900,00	-62.200,00	-2.750,00	-59.450,00
080090	Friedhof gewerblich	13.400,00	13.400,00	0,00	0,00	0,00
110000	Arbeit m. Kindern und Jugendlichen	600,00	850,00	-250,00	0,00	-250,00
115000	Pfadfinderarbeit	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
133000	Seniorenarbeit	490,00	400,00	90,00	0,00	90,00
410000	Presse,Schrifttum, Gemeindepublikation	0,00	3.800,00	-3.800,00	0,00	-3.800,00
580000	Arbeit in Kindertagesstätten	0,00	2.200,00	-2.200,00	0,00	-2.200,00
720000	Leitende Organe	0,00	700,00	-700,00	0,00	-700,00
766000	Kirchengemeindeverwaltung	200,00	23.980,00	-23.780,00	500,00	-24.280,00
810001	Kirche Kirchenweg 20	500,00	44.130,00	-43.630,00	0,00	-43.630,00
822001	Gemeindehaus Kirchenweg 20	57.660,00	98.470,00	-40.810,00	0,00	-40.810,00
823001	Pastorat Kirchenweg 20	12.260,00	13.670,00	-1.410,00	0,00	-1.410,00
824000	KiTa-Gebäude Kirchenweg 6-18/Am Hang	650,00	11.440,00	-10.790,00	0,00	-10.790,00
827001	Küsterwohnung Am Hang 8	7.620,00	9.230,00	-1.610,00	0,00	-1.610,00
870000	Finanzvermögen,Darlehen, Beteiligungen	270,00	1.710,00	-1.440,00	12.060,00	-13.500,00

Kostenstellenübersicht für HHPL

Budget HHP2025 1

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Seite 2

ECKDSERVICE\SPAUERS

005000 KG Schulensee

Kostenstelle	Kostenstelle Name	Erträge	Aufwend.	Saldo	Ergeb.verw.	Ergebnis KST
922000	Zuweisungen	178.760,00	0,00	178.760,00	0,00	178.760,00
970000	Rücklagen	4.560,00	3.400,00	1.160,00	1.000,00	160,00
975000	Kriesch-Beismann-Stiftung	1.620,00	1.620,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	445.570,00	579.730,00	-134.160,00	11.310,00	-145.470,00



Ev.-Luth. Kirchengemeinde

Schulensee

Investitions- und Finanzierungsplan

2025

Ansprechpartner/in

Name Stefan Pauers

Telefon 0431-2402-211

Fax 0431-2402-203

E-Mail stefan.pauers@altholstein.de

Druck : 16. Dezember 2024

Investitions- und Finanzierungsplan

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 1/2

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 031000 Gemeindegemeinschaft

Beschreibung	Plan 2025		
I. Investitionen	0,00		
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00		
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte m. Betriebsgebäuden u. Außenanlagen	0,00		
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte m. Wohngebäuden u. Außenanlagen	0,00		
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte unbebaut;Grundstücke m. fremd. Bauten	0,00		
Bauten auf fremden Grundstücken, Um- und Einbauten in fremde Gebäude	0,00		
Glocken, Orgeln, technische Analgen, Maschinen	0,00		
BGA, Fahrzeuge, Kulturgüter, liturg. Gegenstände, GWG	500,00		
9006400 Geringwertige Wirtschaftsgüter üb.250 € bis 1.000 € netto	500,00		
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		
Finanzanlagen	0,00		
SALDO der Investitionstätigkeit	500,00		
	0,00		
II. Innenfinanzierung	0,00		
Entnahme aus Rücklagen (investiv) /Sonderposten	0,00		
Finanzierungsanteil aus dem laufenden Ergebnis	-500,00		
9785800 Finanzierungsanteil f. Invest. a. Haushaltsmitteln	-500,00		
Erlöse aus Anlagenverkäufen	0,00		
Aufnahme von Investitionskreditren	0,00		
SALDO der Innenfinanzierung	-500,00		
	0,00		
III. Außenfinanzierung	0,00		
Zuweisungen, Umlagen, Spenden für Investitionen	0,00		
Zuschüsse Dritter für Investitionen	0,00		
Aufnahme von Investitionskrediten	0,00		
SALDO der Außenfinanzierung	0,00		
	0,00		
IV. SALDO Investition und Finanzierung	0,00		

9006400 Geringwertige Wirtschaftsgüter

pauschaler Ansatz f. Anschaffungen ab 250 €

Investitions- und Finanzierungsplan

Ev.-Luth. KirchengemeindeSchulensee

Seite 2/2

Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25

Kostenstelle 766000 Kirchengemeindeverwaltung

Beschreibung	Plan 2025		
I. Investitionen	0,00		
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00		
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte m. Betriebsgebäuden u. Außenanlagen	0,00		
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte m. Wohngebäuden u. Außenanlagen	0,00		
Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte unbebaut;Grundstücke m. fremd. Bauten	0,00		
Bauten auf fremden Grundstücken, Um- und Einbauten in fremde Gebäude	0,00		
Glocken, Orgeln, technische Analgen, Maschinen	0,00		
BGA, Fahrzeuge, Kulturgüter, liturg. Gegenstände, GWG	500,00		
9006400 Geringwertige Wirtschaftsgüter üb.250 € bis 1.000 € netto	500,00		
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		
Finanzanlagen	0,00		
SALDO der Investitionstätigkeit	500,00		
	0,00		
II. Innenfinanzierung	0,00		
Entnahme aus Rücklagen (investiv) /Sonderposten	0,00		
Finanzierungsanteil aus dem laufenden Ergebnis	-500,00		
9785800 Finanzierungsanteil f. Invest. a. Haushaltsmitteln	-500,00		
Erlöse aus Anlagenverkäufen	0,00		
Aufnahme von Investitionskreditren	0,00		
SALDO der Innenfinanzierung	-500,00		
	0,00		
III. Außenfinanzierung	0,00		
Zuweisungen, Umlagen, Spenden für Investitionen	0,00		
Zuschüsse Dritter für Investitionen	0,00		
Aufnahme von Investitionskreditren	0,00		
SALDO der Außenfinanzierung	0,00		
	0,00		
IV. SALDO Investition und Finanzierung	0,00		

9006400 Geringwertige Wirtschaftsgüter

pauschaler Ansatz für notwendige Ersatzbeschaffungen

Kontenschema

005000 KG Schulensee

Periode 01.01.25..31.12.25

Geschäftsjahr Startdatum 01.01.2025

Kontenschema VERMÖGEN-N Darstellung aller RL/SoPo/Rückst. inkl

Spaltenlayout VERMÖ

Alle Beträge sind in EUR.

Kontenschemazeile: Datumsfilter: 01.01.25..31.12.25, Finanzbudgetfilter: HHP2025 1

16.12.2024 11:24

Seite: 1 / 2

ECKDSERVICE\SPAUERS

Rubrikennr.	Beschreibung	2022	2023	2024	Soll	Haben	2025
1	Wertpapiere und Anlagen des Umlaufvermögens	-691.665,96	-604.387,69	-741.397,20			-741.397,20
	08000 Kriesch-Beismann -Stiftung	-132.000,00	-135.150,87	-132.500,00			-132.500,00
	162007 Fioport			-192.387,56			-192.387,56
	16300 Anlag.z.Finanzdeckg. zentr.Vw.	-559.665,96	-469.236,82	-385.355,37			-385.355,37
	163007 Anlag.z.Finanzdeckg. zentr.Vw.			-31.154,27			-31.154,27
2	Pflichtrücklagen	103.413,01	122.027,18	143.480,92			143.480,92
	21110 Ausgleichsrücklage	18.409,06	18.898,43	18.898,43			18.898,43
	211107 Ausgleichsrücklage hoheitlich			21.453,74			21.453,74
	21130 Bauunterhaltungsrücklage	50.457,45	51.969,86	51.969,86			51.969,86
	21131 Bau-RL Schönheitsreparaturen	470,48	2.135,28	2.135,28			2.135,28
	21133 Bau-RL Kitagebäude + Außengelände	25.926,94	39.298,43	39.298,43			39.298,43
	21140 Substanzerhaltungsrücklage	3.627,92	5.113,31	5.113,31			5.113,31
	21141 SE-RL Gebäude und Außenanlagen	4.521,16	4.611,87	4.611,87			4.611,87
3	andere Rücklagen	430.715,14	302.661,45	239.081,85			239.081,85
	23000 Andere Rücklagen Kriesch-Beismann-Stiftung	132.500,00	132.500,00	132.500,00			132.500,00
	232007 Freiwillige Rücklage Legate			8.121,75			8.121,75
	23201 Nachlass Duggen	263.790,75	163.797,95	92.096,60			92.096,60
	23202 Freiwill.RL f. Seniorenarbeit	12,16	12,40	12,40			12,40
	23203 Verkaufserlös Wollbergsredder 14	34.412,23	6.351,10	6.351,10			6.351,10
4	Summe Rücklagen	534.128,15	424.688,63	382.562,77			382.562,77
	Rücklagendeckung I in %	129,49	142,31	193,80			193,80
5	Sonderposten mit Finanzdeckung	150.868,72	165.157,35	166.736,13			166.736,13
	2711001 SoPo Kirchengausstattung	5.053,79	5.155,19	5.155,19			5.155,19
	2711002 SoPo Pastorat	10.410,44					
	2711005 SoPo Pfadfinder	1.141,75	21.164,66	21.164,66			21.164,66
	2711006 SoPo Flüchtlingsarbeit	855,64	872,81	872,81			872,81

Kontenschema

005000 KG Schulensee

16.12.2024 11:24

Seite: 2 / 2

ECKDSERVICE\SPAUERS

Rubrikennr.	Beschreibung	2022	2023	2024	Soll	Haben	2025
5	Sonderposten mit Finanzdeckung	150.868,72	165.157,35	166.736,13			166.736,13
2711007	SoPo Allg.soziale Arbeit	361,94	369,20	369,20			369,20
2711008	SoPo Jugendarbeit	7.224,93	7.369,89	7.369,89			7.369,89
2711009	SoPo Saal	11.669,48	11.903,62	11.903,62			11.903,62
2711010	SoPo kirchenmusik.Projekte MITT	1.876,79	1.914,45	1.914,45			1.914,45
2711011	SoPo Kirchenmusik	4.244,42	3.869,58	3.869,58			3.869,58
2711012	SoPo Nachlass Bröge	96.474,39	99.417,39	99.417,39			99.417,39
2711014	SoPo Sanierung Kirche	5.131,50	5.234,46	5.234,46			5.234,46
2711015	SoPo Sanierung Jugendräume	4.627,48	4.720,33	4.720,33			4.720,33
2711016	SoPo Orgel	351,18	358,23	358,23			358,23
2711017	SoPo Sanierung/Umbau Gemeindehaus	1.293,12	1.319,07	1.319,07			1.319,07
2711018	SoPo Zelt f Jugendarbeit	151,87	154,92	154,92			154,92
2711019	SOPO Konfirmandenarbeit		1.333,55	1.333,55			1.333,55
2711271	SoPo Rep.Hahn Kirche			522,99			522,99
2711272	SoPo Osterfeld			1.055,79			1.055,79
6	Summe Rücklagen und Sonderposten	684.996,87	589.845,98	549.298,90			549.298,90
	<i>Rücklagendeckung II in %</i>	<i>100,97</i>	<i>102,47</i>	<i>134,97</i>			<i>134,97</i>
7	Rückstellungen						
8	Passive Rechnungsabgrenzung im Bereich Friedhöfe			192.387,56			192.387,56
38131	PRAP Grabnutzungsgebühren			192.387,56			192.387,56
9	Summe Rücklagen, SoPo, Rückstellung	684.996,87	589.845,98	741.686,46			741.686,46
	<i>Rücklagendeckung III in %</i>	<i>100,97</i>	<i>102,47</i>	<i>99,96</i>			<i>99,96</i>

Kirchengemeinde Schulensee										
Anlagen zum Haushaltsplan 2025 gem § 4 HhFVO										
		Verzeichnis der RL	STAND	ZZGL.RL-ZUFUHR.	ABZGL.RL-ENTN.	STAND	VERANSCHL.	ZZGL.RL-ZUFUHR.	ABZGL.RL-ENTN.	STAND
			31.12.2023	LT.HH-ANSATZ 2024	LT.HH-ANSATZ UND IST 2024	Plan 31.12.2024	ZINSEN MIT 1,00%	LT.HH-ANSATZ 2025	LT.HH-ANSATZ 2025	Plan 31.12.2025
	2	Pflichrücklagen								
1	21110	Allg. Ausgleichsrücklage	18.898,43 €			18.898,43 €	188,98 €			19.087,41 €
2	211107	Ausgleichsrücklage hoheitlich		21.453,74 €		21.453,74 €	214,54 €			21.668,28 €
3	21130	Bauunterhaltungs- RL	51.969,86 €			51.969,86 €	519,70 €			52.489,56 €
4	21131	Bau-RL Schönheitsreparaturen	2.135,28 €			2.135,28 €	21,35 €			2.156,63 €
5	21133	Bau-RL Kitagebäude u. Außengelände	39.298,43 €			39.298,43 €	392,98 €			39.691,41 €
6	21140	SER Substanzerhaltungsrücklage	5.113,31 €			5.113,31 €	51,13 €			5.164,44 €
7	21141	SE-RL Gebäude und Außenanlagen	4.611,87 €			4.611,87 €	46,12 €			4.657,99 €
			122.027,18 €			143.480,92 €	1.434,81 €			144.915,72 €
	3	andere Rücklagen								
8	23000	Kriesch-Beismann-Stiftung	132.500,00 €			132.500,00 €	1.325,00 €		110.193,37 €	23.631,63 €
9	232007	Freiwillige Rücklage Legate		8.121,75 €		8.121,75 €	81,22 €			8.202,97 €
10	23201	Nachlass Duggen	163.797,95 €		140.430,00 €	23.367,95 €	233,68 €		23.601,63 €	- €
11	23202	freiwillige RL Seniorenarbeit	12,40 €			12,40 €	0,12 €			12,52 €
12	23203	VK-Erlös Wollbergsredder 14	6.351,10 €			6.351,10 €	63,51 €			6.414,61 €
13	2711001	SOPO Kirchengemeindeausstattung	5.155,19 €			5.155,19 €	51,55 €			5.206,74 €
14	2711005	SOPO Pfadfinder	21.164,66 €			21.164,66 €	211,65 €			21.376,31 €
15	2711006	SOPO Flüchtlingsarbeit	872,81 €			872,81 €	8,73 €			881,54 €
16	2711007	SOPO allg. soziale Arbeit	369,20 €			369,20 €	3,69 €			372,89 €
17	2711008	SOPO Jugendarbeit	7.369,89 €			7.369,89 €	73,70 €			7.443,59 €
18	2711009	SOPO Saal	11.903,62 €			11.903,62 €	119,04 €			12.022,66 €
19	2711010	SOPO kirchenmusikal. Projekte MITT	1.914,45 €			1.914,45 €	19,14 €			1.933,59 €
20	2711011	SOPO Kirchenmusik	3.869,58 €			3.869,58 €	38,70 €			3.908,28 €
21	2711012	SOPO Nachlass Bröge	99.417,39 €			99.417,39 €	994,17 €			100.411,56 €
22	2711014	SOPO Sanierung Kirche	5.234,46 €			5.234,46 €	52,34 €			5.286,80 €
23	2711015	SOPO Sanierung Jugendräume	4.720,33 €			4.720,33 €	47,20 €			4.767,53 €
24	2711016	SOPO Orgel	358,23 €			358,23 €	3,58 €			361,81 €
25	2711017	SOPO Sanierung/Umbau Gemeindehaus	1.319,07 €			1.319,07 €	13,19 €			1.332,26 €
26	2711018	SOPO Zelt für Jugendarbeit	154,92 €			154,92 €	1,55 €			156,47 €
27	2711019	SOPO Konfirmandenarbeit	1.333,55 €			1.333,55 €	13,34 €			1.346,89 €
28	2711271	SOPO Rep. Hahn Kirche		522,99 €		522,99 €	5,23 €			528,22 €
29	2711272	SOPO Osterfeld		1.055,79 €		1.055,79 €	10,56 €			1.066,35 €
30	27131	SOPO Dauergrabverträge		192.387,56 €	192.387,56 €	- €	- €			- €
		Summe Rücklagen und Sonderposten	467.818,80 €			337.089,33 €	3.370,89 €			206.665,22 €
			589.845,98 €			480.570,25 €	4.805,70 €			351.580,94 €

Das planmäßige Defizit 2025 i.H.v. 132.470 € wird zunächst aus dem Nachlass Duggen ausgeglichen.
Weiterhin wird die Kriesch-Beismann-Stiftung herangezogen.
Für darüber hinaus gehende Fehlbeträge steht danach lediglich noch der Nachlass Bröge zur Verfügung.

132.470,00 € Plan 2025

RT 5000 Ev.-Luth. KG Schulensee

Entwicklung der Darlehen gegenüber Gläubigern

Lfd. Nr.	Gläubiger	Darlehens-Nr.	Datum	Nominalwert EUR	Zinssatz %	Tilgungsart	Tilgungssatz %	Stand 01.01.25 EUR	lfd. Tilgungen EUR	Stand 31.12.25 EUR	Restlaufzeiten bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeiten 2 - 5 Jahre EUR	Restlaufzeiten über 5 Jahre EUR
1.	Evangelische Bank e	56402437	02.06.2020	250.000,00	0,78	3	4,63	196.918,92	12.015,12	184.903,80	12.109,11	49.391,18	123.403,51
2.										0,00			
3.										0,00			
4.										0,00			
5.										0,00			
6.										0,00			
								196.918,92	12.015,12	184.903,80	12.109,11	49.391,18	123.403,51

1. Annuität 13.516,00 jährlich
 Zinsfestschreibung bis 30.06.2040
 Sanierung Gemeindehaus

Legende
 der
 Tilgungsarten
 0=zinslos
 1=jährlich
 2=1/2jährlich
 3=1/4jährlich
 4=monatlich

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

011000 Gottesdienst

001	Küster/in	1,000	K05	1,000	K05	1,000	K05	ku ab 08.2025 in 0,641 / K5
Summe	1	1,000		1,000		1,000		

021000 Kirchenmusik

001	Kirchenmusiker/in	0,897	K10	0,897	K10	0,897	K10	ku
Summe	1	0,897		0,897		0,897		

110000 Kinder- und Jugendarbeit

001	Diakon/in	0,500	K09	0,500	K09p	0,500	K09	undotiert
Summe	1	0,500		0,500		0,500		

766000 Verwaltung

001	Gemeindesekretär/in	0,512	K06	0,308	K06	0,308	K06	umgew. ab 04.24
Summe	1	0,512		0,308		0,308		

822001 Gemeindehaus Kirchenweg 20

701	Raumpfleger/in	0,333	K02	0,333	K02	0,333	K02	
Summe	1	0,333		0,333		0,333		

Summe	5	3,242		3,038		3,038		
--------------	----------	--------------	--	--------------	--	--------------	--	--

Stellennummer	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktionsbezeichnung	im Vorjahr		tats. Besetzung am 30.6. des Vorjahres		im laufenden Haushaltsjahr		Bemerkung
		Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	Anzahl	Bewertung	
1	2	3a	3b	4a	4b	5a	5b	6

080000 Friedhofsdienst

001	Friedhofsverwalter/in	1,000	K06	0,000		1,000	K06	undotiert
002	Gemeindesekretär/in	0,077	K06	0,000		0,077	K06	undotiert
Summe	2	1,077		0,000		1,077		
Summe	2	1,077		0,000		1,077		

Zusammenstellung der Dienstwohnungen

- Ausweisung gem. § 2 PastVO-NEK i.V.m. § 1 KiDWVKB i.V.m. § 1 DWRAVA -

lfd. Nr.	Kostenstelle im Haushaltsplan	Nutzung / Dienstwohnung	Lage	Eigentum	angemietet	Bemerkungen
1	823001	Pastorat	Molfsee, Kirchenweg 20	x		
2	827001	Küsterwohnung	Molfsee, Am Hang 8	x		