



**Gemeinsamer Haushaltsplan
(Finanzausgleichskasse)
des Evangelischen
Kirchenkreises Hamm**

2017

Aufbau einer Haushaltsstelle

Beispiel:

Rechtsträger fortlaufende Nummerierung	Gemeinde- kennziffer hier: Gemeins. Haushalt	Funktion hier: Religionsunterricht	Objekt hier	Gruppierung hier: Mieten	Personenkonto
02 01		041	00	5300	0
		s. Auflistung der vorhandenen Funktionen		sachl. Zuordnung Text s. Haushaltsplan	weitere Unterteilungs- möglichkeit

Auflistung der vorhandenen Funktionen im Gemeinsamen Haushalt des Kirchenkreises

- 041 Religionsunterricht
- 049 Schulreferat
- 050 Pfarrdienst
- 112 Jugendkirche
- 140 Seelsorgekompetenz-Zentrum
- 141 Krankenhaus-Seelsorge
- 410 Öffentlichkeitsarbeit und politische Diakonie
- 710 Synodale Gremien
- 910 Kirchensteuern
- 920 Zuwendungen zur Haushaltsdeckung
- 930 Finanzausgleich
- 970 Rücklagen

0201/ **Gemeinsamer Haushalt (Finanzausgleichskasse) 2017**

Erläuterungen zu den Veränderungen

Funktion		Einsparungen/ Mehreinnahmen	Mehrausgaben
049.00	Schulreferat Erhöhung der Pfarrstellenpauschale		6.000,00 €
050.00	Pfarrdienst geringere Zuweisung aus Pfarrvermögen Erhöhung Pfarrstellenpauschale, Fortbildungskosten		226.176,00 €
112.00	Jugendkirche Erhöhung der Pfarrstellenpauschale und Gehalt		4.500,00 €
140.00	Seelsorgekompetenz-Zentrum Erhöhung der Pfarrstellenpauschale		3.000,00 €
141.00	Krankenhausseelsorge Erhöhung der Pfarrstellenpauschale		5.500,00 €
410.00	Öffentlichkeitsarbeit Erhöhung der Pfarrstellenpauschale		6.000,00 €
910.00	Kirchensteuern höhere Kirchensteuerzuweisung höhere Zuweisung an Synodalhaushalt höhere Zuweisung an Kirchengemeinden höhere Zuweisung an Kitas höhere Zuweisung an Diakonie Ruhr-Hellweg e.V.	549.802,00 €	114.455,00 € 169.828,00 € 51.647,00 € 14.570,00 €
970.00	Haushaltsausgleich 2017 geschieht durch eine höhere Entnahme gegenüber 2016 aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von	51.874,00 €	
	geplante Entnahme aus der Ausgleichsrücklage in Höhe von 140.946,00 €		
		601.676,00 €	601.676,00 €

Hamm, den 17.10.2016

RT	HH.-STELLE	PK		SOLL 2017	SOLL 2016	IST 2015
		AUSGABE	RELIGIONSUNTERRICHT			
0201	041.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	200,00	200,00	648,00
0201	041.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	900,00	900,00	870,00
0201	041.00.6300	0000	GESCHÄFTSAUFWAND	100,00	100,00	0,00
0201	041.00.6990	0000	AMTSZIMMERENTSCHÄDIGUNG	500,00	500,00	460,44
SUMME DER AUSGABEN				1.700,00	1.700,00	1.978,44
041 GESAMT EINNAHMEN				0,00	0,00	0,00
GESAMT AUSGABEN				1.700,00	1.700,00	1.978,44
GESAMT SALDO				1.700,00-	1.700,00-	1.978,44-
		EINNAHME	SCHULREFERAT			
0201	049.00.1900	0000	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	0,00	0,00	18.759,11
SUMME DER EINNAHMEN				0,00	0,00	18.759,11
		AUSGABE	SCHULREFERAT			
0201	049.00.4210	0000	PFARRSTELLENPAUCHALE	104.000,00	98.000,00	96.000,00
0201	049.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	2.500,00	2.500,00	2.493,30
0201	049.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	500,00	500,00	171,88
SUMME DER EINNAHMEN				0,00	0,00	18.759,11
SUMME DER AUSGABEN				107.000,00	101.000,00	98.665,18
SALDO				107.000,00-	101.000,00-	79.906,07-
049 GESAMT EINNAHMEN				0,00	0,00	18.759,11
GESAMT AUSGABEN				107.000,00	101.000,00	98.665,18
GESAMT SALDO				107.000,00-	101.000,00-	79.906,07-
		EINNAHME	PFARRDIENST			
0201	050.00.0200	0000	ZUWEISUNG AUS PFARRVERMÖGEN	205.976,00	226.392,00	206.734,07
0201	050.00.1700	0000	VERW. - UND BETRIEBSEINNAHMEN	0,00	0,00	24.903,86
0201	050.00.1900	2000	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	3.000,00	3.000,00	2.136,81
0201	050.00.1900	2100	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	2.000,00	2.000,00	1.570,88
0201	050.00.1900	2300	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	1.600,00	1.600,00	713,93
0201	050.00.1900	2500	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	4.000,00	4.000,00	3.242,89
0201	050.00.1900	2700	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	1.200,00	1.200,00	796,92
0201	050.00.1900	2800	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	300,00	300,00	147,62
0201	050.00.1900	2900	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	700,00	700,00	305,71
0201	050.00.1900	3100	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	700,00	700,00	544,55
0201	050.00.1900	3600	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	1.500,00	1.500,00	1.508,97
0201	050.00.1900	3800	ERSATZ V. VERW. U. BETRIEBSAUSGABEN	500,00	500,00	467,64
SUMME DER EINNAHMEN				221.476,00	241.892,00	243.073,85
		AUSGABE	PFARRDIENST			
0201	050.00.4210	0000	PFARRSTELLENPAUSCHALE	3.210.760,00	3.015.000,00	2.917.941,28
0201	050.00.4910	0000	UMZUGSKOSTENVERGÜTUNG	10.000,00	10.000,00	4.485,01
0201	050.00.5200	2000	HEIZUNG, WASSER, STROM	900,00	900,00	150,88
0201	050.00.5200	2100	HEIZUNG, WASSER, STROM	1.500,00	1.500,00	1.722,90
0201	050.00.5200	2300	HEIZUNG, WASSER, STROM	2.000,00	2.000,00	510,67
0201	050.00.5200	2500	HEIZUNG, WASSER, STROM	2.500,00	2.500,00	3.003,48
0201	050.00.5200	2700	HEIZUNG, WASSER, STROM	800,00	800,00	347,14
0201	050.00.5200	2800	HEIZUNG, WASSER, STROM	100,00	100,00	0,00
0201	050.00.5200	2900	HEIZUNG, WASSER, STROM	100,00	100,00	67,19
0201	050.00.5200	3100	HEIZUNG, WASSER, STROM	1.400,00	1.400,00	516,60
0201	050.00.5200	3600	HEIZUNG, WASSER, STROM	200,00	200,00	471,49
0201	050.00.5200	3800	HEIZUNG, WASSER, STROM	400,00	400,00	626,49

RT	HH.-STELLE	PK		SOLL 2017	SOLL 2016	IST 2015
			AUSGABE PFARRDIENST			
0201	050.00.5240	2000	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	3.000,00	3.000,00	2.745,65
0201	050.00.5240	2100	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	2.000,00	2.000,00	1.235,39
0201	050.00.5240	2300	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	1.500,00	1.500,00	1.037,59
0201	050.00.5240	2500	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	1.000,00	1.000,00	1.109,35
0201	050.00.5240	2700	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	1.500,00	1.500,00	1.365,95
0201	050.00.5240	2800	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	400,00	400,00	317,06
0201	050.00.5240	2900	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	1.000,00	1.000,00	890,20
0201	050.00.5240	3100	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	1.000,00	1.000,00	840,74
0201	050.00.5240	3600	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	2.000,00	2.000,00	1.658,16
0201	050.00.5240	3800	GRUNDSTEUER, SONSTIGE ABGABEN	1.000,00	1.000,00	641,57
0201	050.00.5250	2000	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	1.100,00	1.100,00	1.080,15
0201	050.00.5250	2100	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	1.000,00	1.000,00	858,07
0201	050.00.5250	2300	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	1.000,00	1.000,00	833,05
0201	050.00.5250	2500	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	1.000,00	1.000,00	919,33
0201	050.00.5250	2700	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	1.200,00	1.200,00	1.008,15
0201	050.00.5250	2800	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	300,00	300,00	360,05
0201	050.00.5250	2900	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	700,00	700,00	696,07
0201	050.00.5250	3100	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	1.000,00	1.000,00	858,42
0201	050.00.5250	3600	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	500,00	500,00	564,08
0201	050.00.5250	3800	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	700,00	700,00	786,07
0201	050.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	40.000,00	40.000,00	39.165,39
0201	050.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	17.000,00	17.000,00	15.830,49
0201	050.00.6400	0000	FORTBILDUNGSKOSTEN	30.000,00	20.000,00	8.187,85
0201	050.00.6780	0000	SCHADENSERSATZLEISTUNGEN	0,00	0,00	300,00
0201	050.00.6800	0000	VERFÜGUNGSMITTEL	0,00	0,00	1.012,99
0201	050.00.6801	0000	VERFÜGUNGSMITTEL PFARRKONVENTE	23.000,00	23.000,00	4.400,50
0201	050.00.6802	0000	VERFÜGUNGSMITTEL SUPERINTENDENT	5.000,00	5.000,00	7.136,81
0201	050.00.6803	0000	VERFÜGUNGSMITTEL EINFÜHRUNG	1.000,00	1.000,00	800,00
0201	050.00.6990	0000	AMT SZIMMERENTSCHÄDIGUNG	18.000,00	18.000,00	16.611,45
			SUMME DER EINNAHMEN	221.476,00	241.892,00	243.073,85
			SUMME DER AUSGABEN	3.387.560,00	3.181.800,00	3.043.093,71
			SALDO	3.166.084,00-	2.939.908,00-	2.800.019,86-
			050 GESAMT EINNAHMEN	221.476,00	241.892,00	243.073,85
			GESAMT AUSGABEN	3.387.560,00	3.181.800,00	3.043.093,71
			GESAMT SALDO	3.166.084,00-	2.939.908,00-	2.800.019,86-
			AUSGABE JUGENDKIRCHE			
0201	112.00.4210	0000	BEZÜGE PFARRER	78.000,00	73.500,00	72.000,00
0201	112.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	500,00	500,00	0,00
0201	112.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	225,00	225,00	229,18
			SUMME DER AUSGABEN	78.725,00	74.225,00	72.229,18
			112 GESAMT EINNAHMEN	0,00	0,00	0,00
			GESAMT AUSGABEN	78.725,00	74.225,00	72.229,18
			GESAMT SALDO	78.725,00-	74.225,00-	72.229,18-
			AUSGABE SEELSORGEKOMPETENZ-ZENTRUM			
0201	140.00.4210	0000	PFARRSTELLENPAUSCHALE	52.000,00	49.000,00	28.000,00
0201	140.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	500,00	500,00	0,00
0201	140.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	300,00	300,00	200,00
			SUMME DER AUSGABEN	52.800,00	49.800,00	28.200,00

RT	HH.-STELLE	PK		SOLL 2017	SOLL 2016	IST 2015
			140 GESAMT EINNAHMEN	0,00	0,00	0,00
			GESAMT AUSGABEN	52.800,00	49.800,00	28.200,00
			GESAMT SALDO	52.800,00-	49.800,00-	28.200,00-
			EINNAHME KRANKENHAUS-SEELSORGE			
0201	141.00.1700	0000	VERW.- UND BETRIEBSEINNAHMEN	1.890,00	3.390,00	1.140,10
0201	141.00.1900	0000	PERSONALKOSTENBETEILIGUNG	89.000,00	79.600,00	95.541,64
			SUMME DER EINNAHMEN	90.890,00	82.990,00	96.681,74
			AUSGABE KRANKENHAUS-SEELSORGE			
0201	141.00.4210	0000	BEZÜGE PFARRER	130.000,00	122.500,00	120.000,00
0201	141.00.4230	0000	VERGÜTUNGEN	38.000,00	30.600,00	32.541,64
0201	141.00.5520	0000	INVENTAR	0,00	0,00	577,03
0201	141.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	1.500,00	3.000,00	1.275,40
0201	141.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	390,00	390,00	390,00
			SUMME DER EINNAHMEN	90.890,00	82.990,00	96.681,74
			SUMME DER AUSGABEN	169.890,00	156.490,00	154.784,07
			SALDO	79.000,00-	73.500,00-	58.102,33-
			141 GESAMT EINNAHMEN	90.890,00	82.990,00	96.681,74
			GESAMT AUSGABEN	169.890,00	156.490,00	154.784,07
			GESAMT SALDO	79.000,00-	73.500,00-	58.102,33-
			AUSGABE ÖFFENTLICHKEITSARBEIT UND POL.DIAKONIE			
0201	410.00.4210	0000	BEZÜGE PFARRER	104.000,00	98.000,00	96.000,00
0201	410.00.6100	0000	FAHRTKOSTEN	500,00	500,00	427,50
0201	410.00.6200	0000	FERNMELDEKOSTEN	900,00	900,00	421,33
			SUMME DER AUSGABEN	105.400,00	99.400,00	96.848,83
			410 GESAMT EINNAHMEN	0,00	0,00	0,00
			GESAMT AUSGABEN	105.400,00	99.400,00	96.848,83
			GESAMT SALDO	105.400,00-	99.400,00-	96.848,83-
			EINNAHME SYNODALE GREMIEN			
0201	710.00.1700	0000	VERW.- UND BETRIEBSEINNAHMEN	0,00	0,00	152,75
			SUMME DER EINNAHMEN	0,00	0,00	152,75
			AUSGABE SYNODALE GREMIEN			
0201	710.00.6600	0000	AUSLAGEN FÜR SITZUNGEN	15.000,00	15.000,00	12.418,24
			SUMME DER EINNAHMEN	0,00	0,00	152,75
			SUMME DER AUSGABEN	15.000,00	15.000,00	12.418,24
			SALDO	15.000,00-	15.000,00-	12.265,49-

RT	HH.-STELLE	PK		SOLL 2017	SOLL 2016	IST 2015
			710 GESAMT EINNAHMEN	0,00	0,00	152,75
			GESAMT AUSGABEN	15.000,00	15.000,00	12.418,24
			GESAMT SALDO	15.000,00-	15.000,00-	12.265,49-
			EINNAHME KIRCHENSTEUERN			
0201	910.00.0100	0000	KIRCHENSTEUERN	10.541.098,00	9.991.296,00	10.595.081,91
			SUMME DER EINNAHMEN	10.541.098,00	9.991.296,00	10.595.081,91
			AUSGABE KIRCHENSTEUERN			
0201	910.00.7401	0000	ZUWEISUNG AN SYNODALHAUSHALT	2.533.860,00	2.419.405,00	2.037.488,07
0201	910.00.7402	0000	ZUWEISUNG AN KIRCHENGEMEINDEN	2.768.961,00	2.599.133,00	2.982.665,00
0201	910.00.7403	0000	ZUWEISUNG KIRCHENMUSIK AN KIRCHENGEMEIND	36.000,00	36.000,00	36.000,00
0201	910.00.7404	0000	ZUWEISUNG AN KITA'S TRÄGERANTEILE	1.277.175,00	1.225.527,69	1.166.562,04
0201	910.00.7405	0000	ZUWEISUNG AN KGM. FÜR KU-ARBEIT	30.000,00	30.000,00	30.000,00
0201	910.00.7560	0000	ZUSCHUSS AN DIAKONIE RUHR-HELLWEG E.V.	279.339,00	264.769,00	280.769,66
			SUMME DER EINNAHMEN	10.541.098,00	9.991.296,00	10.595.081,91
			SUMME DER AUSGABEN	6.925.335,00	6.574.834,69	6.533.484,77
			SALDO	3.615.763,00	3.416.461,31	4.061.597,14
			910 GESAMT EINNAHMEN	10.541.098,00	9.991.296,00	10.595.081,91
			GESAMT AUSGABEN	6.925.335,00	6.574.834,69	6.533.484,77
			GESAMT SALDO	3.615.763,00	3.416.461,31	4.061.597,14
			EINNAHME ZUWENDUNGEN ZUR HAUSHALTSDECKUNG			
0201	920.00.1180	0000	ZINSEN PFLICHTRÜCKLAGEN	161.880,00	193.570,00	223.434,54
			SUMME DER EINNAHMEN	161.880,00	193.570,00	223.434,54
			920 GESAMT EINNAHMEN	161.880,00	193.570,00	223.434,54
			GESAMT AUSGABEN	0,00	0,00	0,00
			GESAMT SALDO	161.880,00	193.570,00	223.434,54
			EINNAHME FINANZAUSGLEICH			
0201	930.00.1700	0000	VERW. - UND BETRIEBSEINNAHMEN	0,00	0,00	5.157,83
0201	930.00.3100	0000	ENTNAHME AUS RÜCKLAGE	0,00	1.000.000,00	1.232.947,86
			SUMME DER EINNAHMEN	0,00	1.000.000,00	1.238.105,69
			AUSGABE FINANZAUSGLEICH			
0201	930.00.4240	0000	ABFINDUNGSANSPRÜCHE	0,00	0,00	2.099,82
0201	930.00.4990	0000	SONST. PERSONENBEZOGENE SACHAUSGABEN	0,00	0,00	2.946,10
0201	930.00.6310	0000	GESCHÄFTSBEDARF	25.000,00	25.000,00	11.184,21
0201	930.00.6400	0000	FORTBILDUNGSKOSTEN	1.000,00	1.000,00	90,00
0201	930.00.6770	0000	VERSICHERUNGSPRÄMIEN	25.000,00	25.000,00	18.470,29
0201	930.00.7410	0000	ZUWEISUNGEN FÜR SANIERUNGEN	100.000,00	1.100.000,00	1.332.947,86
			SUMME DER EINNAHMEN	0,00	1.000.000,00	1.238.105,69
			SUMME DER AUSGABEN	151.000,00	1.151.000,00	1.367.738,28
			SALDO	151.000,00-	151.000,00-	129.632,59-

RT	HH.-STELLE	PK		SOLL 2017	SOLL 2016	IST 2015
			930 GESAMT EINNAHMEN	0,00	1.000.000,00	1.238.105,69
			GESAMT AUSGABEN	151.000,00	1.151.000,00	1.367.738,28
			GESAMT SALDO	151.000,00-	151.000,00-	129.632,59-
			EINNAHME RÜCKLAGEN			
0201	970.00.3101	0000	ENTNAHME AUS AUSGLEICHSRÜCKLAGE	140.946,00	89.071,69	0,00
			SUMME DER EINNAHMEN	140.946,00	89.071,69	0,00
			AUSGABE RÜCKLAGEN			
0201	970.00.9101	0000	ZINSEN PFLICHRÜCKLAGEN	161.880,00	193.570,00	223.434,54
0201	970.00.9102	0000	ZUFÜHRUNG ZUR SUBSTANZERHALTUNGSRÜCKLAGE	0,00	0,00	782.414,35
			SUMME DER EINNAHMEN	140.946,00	89.071,69	0,00
			SUMME DER AUSGABEN	161.880,00	193.570,00	1.005.848,89
			SALDO	20.934,00-	104.498,31-	1.005.848,89-
			970 GESAMT EINNAHMEN	140.946,00	89.071,69	0,00
			GESAMT AUSGABEN	161.880,00	193.570,00	1.005.848,89
			GESAMT SALDO	20.934,00-	104.498,31-	1.005.848,89-
			0201 GESAMT EINNAHMEN	11.156.290,00	11.598.819,69	12.415.289,59
			GESAMT AUSGABEN	11.156.290,00	11.598.819,69	12.415.289,59
			GESAMT SALDO	0,00	0,00	0,00