

EV.
KIRCHENKREIS
WITTGENSTEIN

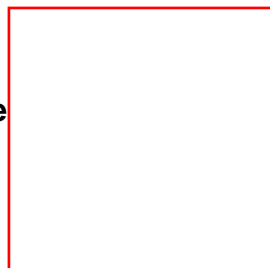


Haushaltsplan
der
Finanzausgleichskasse
des Ev. Kirchenkreises Wittgenstein
für das Haushaltsjahr 2014

Einnahme 4.037.078 €

Ausgabe 4.037.078 €

Festgestellt auf der Tagung de



02. Dezember 2013

Der Kreissynodalvorstand:

(Siegel)

Superintendent

Mitglied

Verteilung der Einnahmen durch die Gemeinsame Kirchensteuerstelle der EKvW

(Kirchensteuerentwicklung 2011 - 2017)

(alle Angaben in Mio €)

	Ist 2011	Ist 2012	2013	2014	2015	2016	2017
I. EINNAHMEN							
1. Kirchensteuer Finanzämter netto	387,0	397,9	371,0	375,0	375,0	371,3	367,5
2. Pauschalsteuer/sonst.Einnahmen	1,6	1,7	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
3. Clearingverfahren netto	57,7	60,1	60,0	66,0	66,0	64,7	63,4
4. Erstattungen insgesamt	-4,4	-4,3	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Netto-Kirchensteuer	441,9	455,4	430,0	440,0	440,0	435,0	429,9

II. VERTEILUNG

1. EKD-Finanzausgleich	12,63	11,90	11,80	11,70	11,70	11,70	11,70
2. Clearing-Rückstellungen	0,00	5,10	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00
3. Versorgungssicherungsrückstellg.	19,41	15,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ausgleichsrüchl.f.d.Kirchenkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen verschiedene	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme:	404,88	423,20	413,20	423,30	423,30	423,30	418,20
5. Allgem. Haushalt der EKvW	36,44	38,10	37,20	38,10	38,10	38,10	37,60
6. Haushalt gesamtkirchl. Aufgaben	28,62	29,70	29,30	30,00	30,50	31,00	31,00
davon Weltmission / Oekumene	12,7	13,8	13,4	13,8	13,8	13,8	13,6
7. Pfarrbesoldungszuweisung	84,31	92,90	89,90	86,00	94,90	98,30	97,90
Zwischensumme:	149,37	160,70	156,40	154,10	163,50	167,40	166,50
8. Kirchenkreise	255,51	262,50	256,80	269,20	259,80	255,90	251,70

Anzahl Gemeindeglieder in EKvW	2.520.908	2.484.719	2.456.233	2.424.884	2.388.511	2.352.683	2.317.393
€ je Gemeindeglied	101,356337	105,645749	104,447461	110,993433	108,770706	108,769431	108,613437

III. Anteil Wittgenstein

-Zuweisung Gem.Glieder Pauschale	3.673.751 €	3.778.181 €	3.677.073 €	3.866.567 €	3.730.074 €	3.680.431 €	3.675.153 €
-Zuweisung Übergangsbeihilfe *)	126.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	3.799.751 €	3.778.181 €	3.677.073 €	3.866.567 €	3.730.074 €	3.680.431 €	3.675.153 €

Gemeindeglieder KK für Verteilung	36246	35758	35205	34836	34293	33837	33837
-----------------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Finanzplanung der Finanzausgleichskasse 2011 - 2017 des Ev. Kirchenkreises Wittgenstein

		Ist	Ist	Soll	Soll	Vorschau		
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Pauschale je Gemeindeglied		37,15 €	37,28 €	38,24 €	41,29 €			
Gemeindeglieder		36.246	35.758	35.205	34.836	34.391	33.946	33.501
Pfarrstellenpauschale		88.000	90.000	92.000	94.000	96.000	98.000	100.000
		Ist	Ist	Soll	Soll	Soll	Soll	Soll
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
HHSst. E I N N A H M E N:								Bemerkungen
0170	Zuweisung von Landeskirche	3.673.751	3.778.181	3.677.073	3.866.567	3.730.074	3.680.431	3.675.153
0230	Übergangsbeihilfe lt. § 14 FAG	126.000	0	0	0	0	0	0
Z w i s c h e n s u m m e :		3.799.751	3.778.181	3.677.073	3.866.567	3.730.074	3.680.431	3.675.153
	/ Pfarrbesoldung	-1.320.000	-1.417.500	-1.457.000	-1.314.000	-1.392.000	-1.421.000	-1.500.000
	/ Sachkosten Funktionspfarrstellen	-15.600	-15.600	-13.200	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
Verteilmasse Gesamt		2.464.151	2.345.081	2.206.873	2.538.767	2.324.274	2.245.631	2.161.353
	davon 60 % für KG's	1.478.491	1.292.079	1.324.124	1.523.260	1.394.564	1.347.379	1.296.812
	davon 40 % für KK	985.660	861.386	882.749	1.015.507	929.710	898.252	864.541
2910	Bestandsvortrag	322.911	210.983	0	0	0	0	0
1100	Zinsen	106.412	86.728	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000
3100	Ent. Baufonds d. Gemeinden	2.112	28.500	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3110	Ent. kreisk. Baurücklage	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0
3111	Entnahme Ausgleichsrücklage	0	0	0	0	0	0	0
3200	Darl.Rückflüsse i. d. Härtefonds	511	511	511	511	511	0	0
3260	Darl.Rückflüsse i. d. Baufonds	28.010	20.136	19.443	20.000	20.000	20.000	20.000
3300	Erträge aus Pfarrvermögen	24.482	27.242	22.255	20.000	20.000	20.000	20.000
Gesamteinnahme		4.289.190	4.157.282	3.974.282	4.037.078	3.900.585	3.850.431	3.845.153
HHSst. A U S G A B E N:								
4210	Zuw. Pfarrstellenpauschale	220.000	225.000	146.000	115.500	120.000	122.500	125.000
4210	Zuw. Pfarrstellenpauschale	-88.000	-90.000	-92.000	-70.500	-48.000	-49.000	-25.000
4210	Aufwand Pfarrstellenpausch.	132.000	135.000	54.000	45.000	72.000	73.500	100.000
Zuw. Ki.-St.-Anteil (40 %) KSK		985.660	861.386	882.749	1.015.507	929.710	898.252	864.541
7420	KK-Anteil Verwaltung (70 %)	-313.532	-307.007	-308.061	-319.740	-320.615	-320.615	-320.615
7422	Haus Nordhelle	-17.424	-17.933	-18.385	0	0	0	0
7460	KK-Anteil Diak.Werk (70 %)	-100.740	-98.198	-100.998	-100.998	-98.978	-96.998	-95.059
7490	Verein Soz.Dienste & Arbeit	-15.906	-15.505	-15.889	0	0	0	0
7320	Zuw. Synodalkasse	531.119	422.743	439.415	594.769	510.117	480.639	448.868
7320	Zuw.Sachkost.Funktionspfarrs.	15.600	15.600	13.200	13.800	13.800	13.800	13.800
7320	Zuw. Zinsen f. Synodalkasse	0	0	63.013	0	0	0	0
7320	Zuw. für Salutogenese (40 %)	0	32.000	0	0	0	0	0
7320	Verfügbare Zuweisung KSK	546.719	470.343	515.628	608.569	523.917	494.439	462.668
7610	Zuweisungen aus dem Baufonds	2.112	28.500	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000
7690	Zuw.an Freizeitcentr. Wemligh.	5.000	5.000	5.000	0	0	0	0
8910	Bestandsvortrag	32.000	0	0	0	0	0	0
9100	Rücklagenzuführung der Zinsen	103.764	263.195	36.987	80.000	80.000	80.000	80.000
9110	Rücklagenzuführg.der Tilgungen	31.170	23.164	19.954	20.511	20.511	20.000	20.000
9111	Zuführung zur Rücklage	290.911	0	0	0	0	0	0
A	Gesamt Kirchenkreis	1.598.217	1.363.845	1.224.903	1.224.818	1.166.021	1.135.552	1.128.341
HHSst. A U S G A B E N:								
4210	Zuw. Pfarrstellenpauschale	1.606.000	1.642.500	1.771.000	1.621.500	1.656.000	1.690.500	1.725.000
4210	Zuw. Pfarrstellenpauschale	-352.000	-360.000	-368.000	-352.500	-336.000	-343.000	-325.000
4210	Aufwand Pfarrstellenpausch.	1.188.000	1.282.500	1.403.000	1.269.000	1.320.000	1.347.500	1.400.000
7210	Zuw. Ki.-St.-Anteil (60 %) KG's	1.346.529	1.333.193	1.324.124	1.523.260	1.394.564	1.347.379	1.296.812
7210	Erträge aus Pfarrvermögen	24.482	27.242	22.255	20.000	20.000	20.000	20.000
9100	Zuf. Stabilisierungs-RL GGL-Pauschale				-99.000	0	0	0
7210	Gesamt Gem.Gliederpauschale	1.346.529	1.333.193	1.346.379	1.444.260	1.414.564	1.367.379	1.316.812
Verteilung pro Gem.Glied brutto		37,15	37,28	38,24	41,46	41,13	40,28	39,31
	KG-Anteil Verwaltung (30 %)	-134.371	-131.574	-132.026	-137.032	-137.032	-137.032	-137.032
	KG-Anteil Diak.Werk (40 %)	-74.910	-65.465	-67.332	-67.332	-65.985	-64.666	-63.372
Netto Verteilung an KG'S		1.137.248	1.136.153	1.147.021	1.239.896	1.211.547	1.165.681	1.116.407
Verteilung pro Gem.Glied netto		31,38	31,77	32,58	35,59	35,23	34,34	33,32
	KG-Anteil Versicherungen	-48.526	-49.967	-52.465	-55.089	-57.843	-60.736	-63.772
B	Gesamt Kirchengemeinden	2.534.529	2.615.693	2.749.379	2.792.260	2.714.564	2.694.879	2.696.812
Gesamtsumme A + B + C		4.289.190	4.157.282	3.974.282	4.037.078	3.900.585	3.850.431	3.845.153
		Ist 2011	Soll 2012	Soll 2013	Soll 2014			

Anlage 1 FAK - zum Haushaltsplan der Finanzausgleichskasse 2014

Kirchensteuerzuweisungen an die Gemeinden im Ev. Kirchenkreis Wittgenstein									
Gemeinde	Zahl der Gemeinde glieder am 31.12.12 lt. EKvW	Betrag je Gemeindeglied 41,46 €	abzu- führende Diakonie- umlage je Gem.Glied = 1,93 €	abzu- führende Verwal- tungs- umlage je Gem.Glied = 3,93 €	Gesamt- summe Zuweisung 2014 NETTO	Gesamt- summe Zuweisung 2013 NETTO	Gesamt- summe Zuweisung 2012 NETTO	Unter- schied plus/minus 2014 zu 2013	abzuführende Gebäude- Versicherung nachrichtlich
1	2	3	5	6		8	9	11	7
Region I									
Arfeld	939	38.931 €	1.815 €	3.694 €	33.422 €	30.398 €	30.309 €	3.024 €	2.800 €
Bad Berleburg	4.413	182.962 €	8.530 €	17.359 €	157.073 €	146.745 €	146.523 €	10.328 €	7.150 €
Girkhausen	621	25.747 €	1.200 €	2.443 €	22.104 €	20.526 €	20.682 €	1.578 €	2.693 €
Wunderthausen Diedenshausen	820	33.997 €	1.585 €	3.226 €	29.187 €	27.140 €	26.560 €	2.047 €	1.243 €
Lukas Gemeinde	1.810	75.043 €	3.498 €	7.120 €	64.424 €	59.949 €	58.012 €	4.475 €	3.155 €
Region II									
Bad Laasphe	4.379	181.553 €	8.464 €	17.225 €	155.864 €	143.325 €	142.901 €	12.539 €	6.024 €
Banfe	1.379	57.173 €	2.665 €	5.424 €	49.083 €	45.158 €	43.747 €	3.925 €	1.865 €
Feudingen	3.615	149.878 €	6.987 €	14.220 €	128.671 €	120.062 €	118.756 €	8.609 €	5.412 €
Fischelbach	981	40.672 €	1.896 €	3.859 €	34.917 €	32.549 €	32.882 €	2.368 €	2.062 €
Region III									
Birkelbach	1.282	53.152 €	2.478 €	5.043 €	45.631 €	41.671 €	40.666 €	3.960 €	1.845 €
Erndtebrück	4.094	169.737 €	7.913 €	16.104 €	145.720 €	133.844 €	133.307 €	11.876 €	5.630 €
Raumland	3.630	150.500 €	7.016 €	14.279 €	129.205 €	118.824 €	117.327 €	10.381 €	4.714 €
Wingeshausen	2.005	83.127 €	3.875 €	7.887 €	71.365 €	66.270 €	65.287 €	5.095 €	2.077 €
Region IV									
Dorlar	1.125	46.643 €	2.174 €	4.425 €	40.043 €	36.980 €	36.885 €	3.063 €	2.465 €
Gleidorf	2.255	93.492 €	4.359 €	8.870 €	80.263 €	74.220 €	73.548 €	6.043 €	2.650 €
Winterberg	1.488	61.692 €	2.876 €	5.853 €	52.963 €	49.361 €	48.640 €	3.602 €	2.445 €
	34.836	1.444.300 €	67.332 €	137.032 €	1.239.936 €	1.147.022 €	1.136.032 €	92.914 €	54.228 €
pro GGL		41,46 €	1,93 €	3,93 €	35,59 €	32,58 €	31,77 €		

Anlage 2 FAK - zum Haushaltsplan der Finanzausgleichskasse 2014
Haushaltsbedarf der Kreissynodalkasse (HhSt. 9220.00.0320)

Gliederung	Bezeichnung	Einnahme	Ausgabe	Zuweisungsbedarf	Bemerkungen
0120	Kindergottesdienst	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 1
0210	Kirchenmusik	-	24.880,00	24.880,00 €	
0220	Chor	-	-	- €	
0290	neue Kirchenmusik	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 2
0410	Ev. Religionsunterricht (Schulen)	16.100,00	16.100,00	- €	
0489	Kirchl. Unterricht	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 3
0491	Schulreferat	1.600,00	34.300,00	32.700,00 €	
0560	Pfarrkonferenzen	100,00	3.100,00	3.000,00 €	
0700	Küsterdienst	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 4
1120.00	Jugendarbeit	-	-	- €	
1120.01	Kompetenzzentrum	1.800,00	137.015,00	135.215,00 €	
1120.06	Jugendarbeit allgemein, überörtlich	1.000,00	51.336,00	50.336,00 €	Fortbildungen/Zuschüsse Projekte KG
1127.01	Bildungsarbeit (Seminare, Fortbildg.)	-	10.000,00	10.000,00 €	A- und B - Seminar etc.
1127.02	Bildungsarbeit (Internat.Jugendbeg.UCC)	2.700,00	5.200,00	2.500,00 €	Begegnung YAP
1200	Studentenbetreug.(Theol.Stud./Bibelsch.)	-	200,00	200,00 €	Bücherbeihilfen je 50 €
1300	Frauenarbeit	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 5
1310	Männerarbeit	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 6
1410	Klinikseelsorge (Objekte 1 - 3)	8.400,00	14.000,00	5.600,00 €	
1421	Gehörlosenseelsorge	-	12.750,00	12.750,00 €	Wittg. Anteil = 20 %
1470	Telefonseelsorge	-	10.660,00	10.660,00 €	Wittg. Anteil = 10 %
1520	Polizeiseelsorge	-	400,00	400,00 €	Wittg. Anteil = 20 %
1550	Seelsorge an KDV und ZDL	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 7
1610	Volksmission / Gemeindeaufbau	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 9
1620	Kirchentag	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 10
1710	Kur- und Urlaubserseelsorge	4.150,00	6.250,00	2.100,00 €	
1990	Notfallseelsorge	200,00	500,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 11
2100	Diak. Werk Wittgenstein	100.998,00	100.998,00	- €	Anteil des Kirchenkreis
2100.01	Diakoniepfarrrer/in	1.200,00	2.000,00	800,00 €	
2210	allg. Kindergartenarbeit im Kirchenkreis	-	54.300,00	54.300,00 €	Synod. Beauftr. 12 / Zuschuss Trägeranteil
2980	Verein f. soz. Dienste	-	-	- €	Beitrag & Zuwendung bis 2013
3110	Werke/Einricht.mit gemeinkirchl.Aufgabe	-	3.350,00	3.350,00 €	gem. Anlage 4 HHPL / Synod. Beauftr. 13
3400	Oekumenische Werke, Einrichtungen....	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 14
3810	Mission / Partnerschaft	3.300,00	5.800,00	2.500,00 €	Partnerkirchenkreis Ngerengere
4100.01	Öffentlichkeitsarbeit	-	75.720,00	75.720,00 €	
4260	Mediothek	-	20.775,00	20.775,00 €	
4350	Fundraising	-	-	- €	
5200	Erwachsenenbildung	-	300,00	300,00 €	Synod. Beauftr. 15
5300	Bücherei und kreiskirchl. Archiv	-	1.200,00	1.200,00 €	
7130	Kreissynode / Synod. Presbytertag	-	5.250,00	5.250,00 €	Kosten für 2 Synoden / Presb.Tag
7130.01	Salutogenese	10.000,00	10.000,00	- €	
7230	Kreissynodalvorstand	-	7.750,00	7.750,00 €	
7420	Kreiskirchl. Ausschüsse	-	3.600,00	3.600,00 €	
7490	Innovationspreis "Ein Schatz im Acker"	-	2.000,00	2.000,00 €	
7520	Superintendent und Superintendentur	80,00	59.165,00	59.085,00 €	
7630	Kreiskirchenamt - Meldewesen -	-	700,00	700,00 €	nur Sachkosten / EDV etc.
7680	Haus der kreiskirchl. Dienste	33.300,00	39.875,00	6.575,00 €	
7700	Rechnungsprüfung	-	600,00	600,00 €	25% Kostenbeteiligung
7900	Sicherheitsbeauftragung	-	3.000,00	3.000,00 €	Beauftragter
8100	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	2.147,00	-	2.147,00 €	Erbauzins von Diak. Werk gGmbH
8300	Geldvermögen (keine Rücklagen !!)	3.100,00	3.900,00	800,00 €	Girokonten, Dividende, Tilgung Darl. RT 211
9400	Pauschalabkommen	55.083,00	65.058,00	9.975,00 €	Sammelverträge Versicherungen
9700	Rücklagen Zinsen	7.500,00	7.500,00	- €	Kapitalvermögenszinsen in Rücklage
9800	Haushaltsverstärkung	-	-	- €	
Haushaltsbedarf Gesamt		252.758,00	802.532,00	549.774,00 €	
Zuweisung Bedarf Synodalkasse		608.569,00 €	-	608.569,00 €	
Überschuss 2014 Diff. Zuweisung/Bedarf				58.795,00 €	
Verwendung Überschuss 2014 Vorschlag					
Zuführung Stabilisierungsrücklage Synodalkasse				58.795,00 €	

Anlage 3 FAK - zum Haushaltsplan der Finanzausgleichskasse 2 0 1 4

a) Diakonisches Werk:

Netto-Kirchensteuer (**Verteilungsmasse**) sind :

2.539.967 €

40 % kreiskirchlicher Anteil davon sind:

1.015.987 €

19 % davon **ergeben** gem. Synoden-Beschluss vom 4.7.05:

193.037 € *

2010 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	60%	103.998 €	
2010 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	40%	69.332 €	1,88 €/ Gem.Glied
2011 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	60%	100.821 €	
2011 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	40%	67.214 €	1,85 €/ Gem.Glied
2012 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	60%	98.198 €	
2012 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	40%	65.465 €	1,83 €/ Gem.Glied
2013 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	60%	100.998 €	
2013 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	40%	67.332 €	1,91 €/ Gem.Glied
2014 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	60%	100.998 €	
2014 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	40%	67.332 €	1,93 €/ Gem.Glied

* für 2014 per KSV-Beschluss auf Wert von 2013 gedeckelt

168.330 €

b) Gemeinsames Kreiskirchenamt

25 % Wittgensteiner Anteil ergeben lt. Sonderhaushalt 2013 :

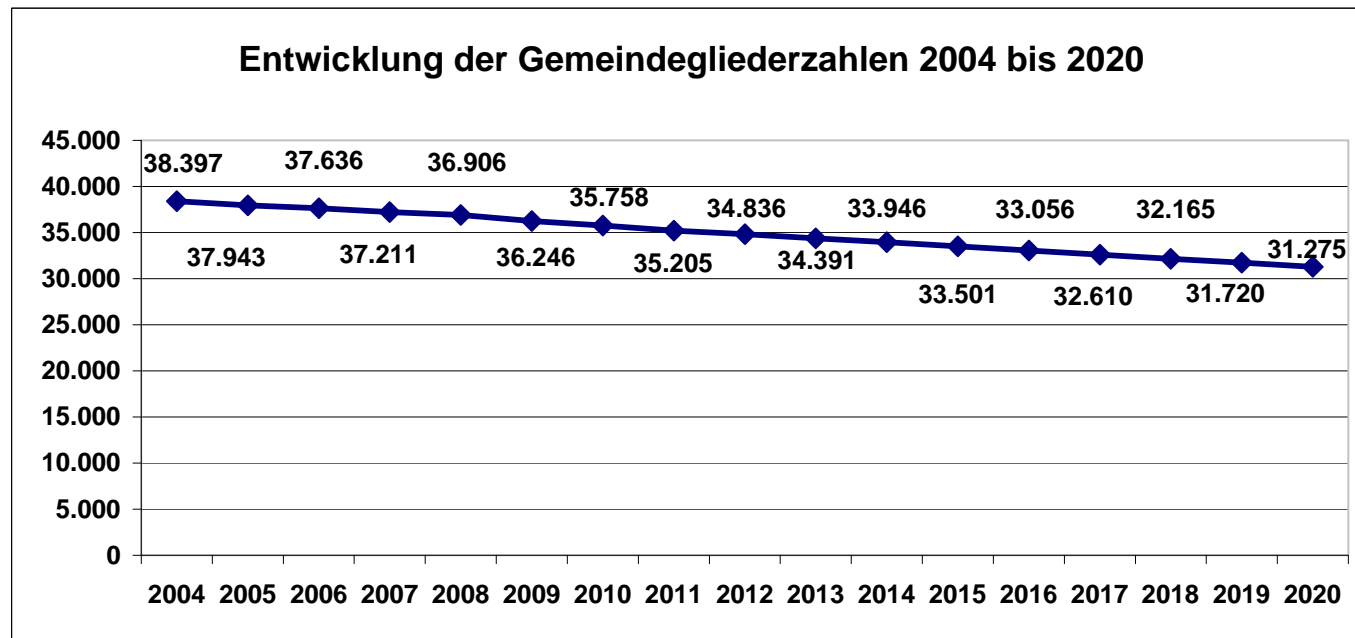
456.772 €

2010 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	70%	313.532 €	
2010 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	30%	134.371 €	3,64 €/ Gem.Glied
2011 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	70%	313.532 €	
2011 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	30%	134.371 €	3,71 €/ Gem.Glied
2012 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	70%	307.007 €	
2012 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	30%	131.574 €	3,68 €/ Gem.Glied
2013 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	70%	308.061 €	
2013 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	30%	132.026 €	3,75 €/ Gem. Glied
2014 werden aus kreiskirchl. Haushalt gezahlt	70%	319.740 €	
2014 werden aus <u>gemeindl.</u> Haushalten gezahlt	30%	137.032 €	3,93 €/ Gem. Glied

Anlage 4

Entwicklung der Gemeindegliederzahlen 2004 bis 2020

Jahr	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Gemeindeglieder	38.397	37.943	37.636	37.211	36.906	36.246	35.758	35.205	34.836	34.391	33.946	33.501	33.056	32.610	32.165	31.720	31.275
Differenz zum Vorjahr		-454	-307	-425	-305	-660	-488	-553	-369	-445	-445	-445	-445	-445	-445	-445	-445
Prognose		-445 pro Jahr ab 2013 eingeplant															



Anlage 5 FAK - zum Haushaltsplan der Finanzausgleichskasse 2014

Rücklagen und Fonds die zur Finanzausgleichskasse des Ev. Kirchenkreises Wittgenstein gehören

Geplanter Zinssatz 2,5 %

		€	€	€	€	€	€	€	geplant €
Bezeichnung	angelegt bei	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013
Baufonds d.Gemeinden	KD-Bank eG	1.066.756,13	1.127.209,22	1.189.419,74	1.239.195,35	1.220.400,25	1.282.459	1.302.694	1.335.261
Ausgleichsrücklage									
Ausgleichsrücklage	KD-Bank eG	633.994,23	861.359,00	1.208.005,32	1.502.092,36	1.722.597,63	1.923.045	1.913.608	1.961.448
Stabilisierungsrücklage	KD-Bank eG	142.359,73	95.727,40	99.178,46	101.619,70	104.666,14	107.540	217.133	222.561
zusammen:		776.353,96	957.086,40	1.307.183,78	1.603.712,06	1.827.263,77	2.030.585	2.130.741	2.184.010
Betriebsmittelrücklage									
Betriebsmittelrücklage	KD-Bank eG	209.062,85	165.703,87	231.283,67	309.223,99	318.442,49	325.800	331.145	339.424
Betriebsmittelrücklage	KD-Bank eG	316.674,16	327.757,76	339.873,09	348.238,93	358.678,73	368.528	376.076	385.478
Betriebsmittelrücklage	Sparkasse	70.205,19	72.662,37	74.445,42	77.088,23	79.824,86	79.825	83.680	85.772
zusammen:		595.942,20	566.124,00	645.602,18	734.551,15	756.946,08	774.152	790.901	810.673
Härtetfonds									
Härtetfonds	KD-Bank eG	762,24	1.313,13	20.586,33	56.619,76	58.828,45	128.969	131.895	135.192
		2.439.814,53	2.651.732,75	3.162.792,03	3.634.078,32	3.863.438,55	4.216.165	4.356.230	4.465.136

Anlage 6

Berechnung des Mindestbestandes für die Betriebsmittel- und Ausgleichsrücklage

§ 128 VwO - Betriebsmittelrücklage :

- (1) Um die rechtzeitige Leistung der Ausgaben zu sichern, ist eine Betriebsmittelrücklage zu bilden. Ist für mehrere Körperschaften eine gemeinsame Kasse gebildet, kann eine gemeinsame Betriebsmittelrücklage gebildet werden.
- (2) Die Betriebsmittelrücklage ist bis zu einem Sechstel, **mindestens mit einem Zwölftel** des durchschnittlichen Haushaltsvolumens der vorangegangenen **drei** Haushaltsjahre anzusammeln.
- (3) Wird die Rücklage in Anspruch genommen, so ist sie bis zum Ende des Haushaltsjahres wieder aufzufüllen.

§ 129 VwO - Ausgleichsrücklage :

- (1) Um Ausgabeerhöhungen auf Grund neuer Rechtsverpflichtungen sowie Einnahmevermindernungen ausgleichen zu können, ist eine Ausgleichsrücklage zu bilden.
- (2) Die Ausgleichsrücklage ist bis zu einem Sechstel, **mindestens mit einem Zwölftel** des durchschnittlichen Haushaltsvolumens der vorangegangenen **drei** Haushaltsjahre anzusammeln.

Haushaltsvolumen **aller** kirchlichen Körperschaften im Kirchenkreis Wittgenstein *)

Haushaltsjahr	2010	6.093.706,00 €	Ø 6.511.426 €
Haushaltsjahr	2011	6.123.115,00 €	
Haushaltsjahr Ist	2012	7.317.455,94 €	
	2013		
Mindestrücklage 1/12 von	6.511.426 €	542.619 €	
Höchst-rücklage 1/6 von	6.511.426 €	1.085.238 €	

***)alle Kirchengemeinden, Kreissynodalkasse mit Sonderkassen; nicht die Finanzausgleichskasse !**

Stand Betriebsmittelrücklage zum 31.12.2012	790.900,69 €
Stand Ausgleichsrücklage zum 31.12.2012	1.913.608,09 €

B: Ausgeliehene Gelder des Kirchenkreises zum 31.12.2013

a u s

Baufonds der Kirchengemeinden :	161.238,68 €
Härtefonds des Kirchenkreises :	1.022,60 €
Ausgleichsrücklage des Kirchenkreises :	
a) Wohnungsfürsorgedarlehen an Angestellte bei 4 % Zinsen	2.219,04 €

Anlage 7 FAK - zum Haushaltsplan der Finanzausgleichskasse 2014

abzuführende Pfarrbesoldungspauschalen des Ev. Kirchenkreises Wittgenstein
nach dem Abfragedatum Juli 2013:

R T Nr.		Stellen genehmigt	Stellen FAG § 8	Pauschale Betrag €/Jahr	Bemerkungen	
201	ARFELD	1,00	1,00	94.000		
202	BAD BERLEBURG	2,00	1,00	94.000		
203	BAD LAASPHE	2,00	2,00	188.000		
204	BANFE	1,00	1,00	94.000	Verbindung mit Fischelbach	
205	BIRKELBACH	0,50	0,50	47.000		
206	DORLAR	1,00	1,00	94.000		
208	ERNDTEBRÜCK	2,00	2,00	188.000		
209	FEUDINGEN	2,00	2,00	188.000		
210	FISCHELBACH	1,00	0,00	0	Verbindung mit Banfe	
211	GIRKHAUSEN	1,00	0,00	0	Verb.mit WuDi	
212	GLEIDORF	2,00	2,00	188.000		
213	RAUMLAND	2,00	1,75	164.500		
216	WINGESHAUSEN	1,00	1,00	94.000		
217	WINTERBERG	1,00	1,00	94.000		
218	WUNDERTHAUSEN-DIEDENSHS.	0,50	0,00	0	Verbindung mit Girkhausen	
219	LUKAS im Eder- und Elsofftal	1,00	1,00	94.000		
		21,00	17,25	1.621.500		
	Landeskirche übernimmt:		-3,75	352.500		
	Summe Gemeindepfarrstellen	21,00	13,50	1.269.000		
200	1. Kreispfarrstelle	1,0000	0,2500	23.500	van Doorn	(Schulreferat)
200	2. Kreispfarrstelle	1,0000	1,0000	92.000	Kroh	(Klinikseelsorge)
200	3. Kreispfarrstelle	1,0000	1,0000	0	Schnell	(Schule)
200	4. Kreispfarrstelle	0,5000	0,0000	0	Grube	(Klinikseelsorge)
200	5. Kreispfarrstelle	1,0000	1,0000	0	Debus	(Schule)
200	6. Kreispfarrstelle	0,5000	0,5000	0	Liedtke,Christine	(Schule)
200	7. Kreispfarrstelle	1,0000	1,0000	0	Hundte	(Schule)
200	8. Kreispfarrstelle	0,5000	0,0000	0	n.n.	(Fundraising)
		6,5000	4,7500	115.500		
	Landeskirche übernimmt:		-0,7500	70.500		
	Summe Kreispfarrstellen	6,5000	4,0000	45.000		
	Gesamt abzuführen:		15,7500	1.314.000,00		

Anlage 8 FAK - zum Haushaltsplan der Finanzausgleichskasse 2 0 1 4

Errechnung der KiSt - Verteilungsmasse 2 0 1 4:

Zuweisung der Gemeindegliederpauschale von der EKvW	3.866.567 €	
abzüglich Zuführung in die Ausgleichsrücklage	0 €	
abzüglich 17,25 Pfarrstellen abzgl. Refinanzierung Landeskirche	1.269.000 €	
abzüglich 1,25 Pfarrstellen abzgl. Refinanzierung Landeskirche	45.000 €	
abzüglich 1,25 personenbez. Sachkostenpauschalen f. Kreis Pfarrstellen	3.000 €	1)
abzüglich 4,00 personenbez. Sachkostenpauschalen f. i.E./i.B.Stellen	10.800 €	2)
Verteilungsmasse:	2.538.767 €	
1) 0,25 Pfarrstelle Schulreferat Frau van Doorn	600 €	HhSt. 0491
1,00 Pfarrstelle Klinikseelsorge Herr Kroh	2.400 €	HHSt. 1410.01
	3.000 €	
2) 0,5 Stelle Herr Tonnat	1.200 €	HhSt. 1120.01
0,5 Stelle Frau Weissinger	1.200 €	HhSt. 1410.01
0,50 Pfarrstelle Klinikseelsorge Frau Grube	1.200 €	HHSt. 1410.03
0,5 Stelle Frau Eyter-Teuchert	1.200 €	HhSt. 2100.01
0,5 Stelle Frau Lilienthal	1.200 €	HhSt. 1410.02
1,0 Stelle Frau Groß	2.400 €	HhSt. 1410.03
1,0 Stelle Herr Weissinger	2.400 €	HhSt. 1710.00
	10.800 €	