

**Haushaltsplan**  
**des**  
**Dekanats Schwarzwald-Baar**  
  
**für die Jahre 2024 und 2025**

**Verteiler:**

1. Dekanatsrat
2. Verrechnungsstelle für kath. Kirchengemeinden Villingen

# Lagebericht 2024/2025 des Dekanates Schwarzwald-Baar

## **Wirtschaftliche Situation:**

Das Dekanat hat einen Finanzmittelbestand in Höhe von 284.372 € (Bilanz 2022, Aktiva, B. IV.+V. abzüglich Passiva, D. 3.).

Der Haushaltsplan 2024/2025 schließt mit einem Fehlbetrag von 98.338 € ab. Im Jahr 2024 beläuft sich der Fehlbetrag auf 50.302 €, im Jahr 2025 auf 48.036 €.

Das Jahr 2022 schloss mit einem Überschuss von 15.829 € ab.

## **Zuweisung Kirchensteuer (KST 92019820):**

Die jährliche Zuweisung der Erzdiözese beträgt 52.300 €. Die Zuweisung wurde im Vergleich zu den Vorjahren drastisch reduziert. Im Haushaltszeitraum 2022/2023 betrug diese jährlich 109.600 €.

## **Dekanatsbus (KST 25929820):**

Der Dekanatsbus verursacht einen jährlichen Fehlbetrag von -1.433 €.

## **Krankenhausseelsorge (KST 71019820):**

Die Krankenhausseelsorge am Klinikum Schwarzwald-Baar (mit Außenstelle Donaueschingen) und an der Nachsorgeklinik Tannheim wird ab dem Jahr 2022 dem Dekanat Schwarzwald-Baar zugeordnet. Die Aufwendungen werden durch eine Zuweisung der Erzdiözese ausgeglichen und belasten den Haushalt des Dekanates nicht.

## **Investitionen:**

Im Haushaltszeitraum fallen keine Investitionen (=Aufwendungen ab 2.500 €) an.

## **Personal:**

Seit dem Jahr 2021 wurde zusammen mit der Kirchengemeinde Villingen eine FSJ-Stelle eingerichtet, für die die Kosten je zur Hälfte vom Dekanat und von der Kirchengemeinde Villingen getragen wurden. Ab September 2024 soll diese Stelle zu 100% dem Dekanat zur Verfügung stehen. Die Kosten steigen deshalb entsprechend an.

## **Veranstaltungen Jugendbüro (KST 25219820):**

Die Veranstaltungen (z. B. Grundkurse für Jugendgruppenleiter) werden von den Jugendreferenten/innen durchgeführt und sind so kalkuliert, dass sie kostendeckend sind und den Haushalt nicht belasten.

Das JPT plant die Anschaffung einer Mobilen Küche. Hierfür ist ein Zuschuss des Dekanats in Höhe von 10.000 € eingeplant.

## **Projekt Kirchenentwicklung (KST 25919820):**

Für das Projekt Kirchenentwicklung ist pro künftiger Pfarrei erneut ein Jahresbudget von 14.000 € vorgesehen. Die Aufwendungen werden von der Erzdiözese erstattet.

## **Kosten Steuerberater (KST 98019820 KOA 653):**

Die Einführung der Umsatzsteuerpflicht für den kirchlichen Bereich wurde doch nicht zum 01.01.2023 umgesetzt, sondern auf den 01.01.2025 verschoben. Die verschiedenen anfallenden Thematiken müssen trotzdem bereits jetzt mit dem Steuerbüro besprochen und geklärt werden. Deshalb sind hierfür entsprechende Kosten eingeplant.

# Bilanz 9820 - Dekanat Schwarzwald-Baar

A K T I V A	2022 davon in Euro	2022 Euro	2022 Euro	Vorjahr TEuro
<b>A. Anlagevermögen</b>				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00		0
II. Sachanlagen				
1. Grundstücke und Gebäude für kirchliche Zwecke		0,00		0
2. Grundstücke und Gebäude für Erwerbszwecke		0,00		0
3. Kunst- und Kulturgüter		0,00		0
4. Betriebsvorrichtungen		0,00		0
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung		7.553,00		9
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00		0
III. Finanzanlagen				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00		0
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00		0
3. Beteiligungen		0,00		0
4. Darlehensforderungen		0,00		0
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00		0
6. sonstige Ausleihungen		0,00		0
			7.553,00	9
<b>B. Umlaufvermögen</b>				
I. Vorräte		0,00		0
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen		1.727,50		0
2. sonstige Forderungen		0,00		0
III. Wertpapiere		0,00		0
IV. Forderungen Kath. Darlehensfonds u. Kassengemeinschaft		284.372,23		233
V. Guthaben bei Kreditinstituten		0,00		0
			286.099,73	233
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>				
			0,00	0
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>				
I. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00		0
II. Fehlendes Vermögen für Bausubstanzerhaltung		0,00	0,00	0
			293.652,73	242

# Bilanz 9820 - Dekanat Schwarzwald-Baar

P A S S I V A	2022	2022	2022	Vorjahr
	davon in Euro	Euro	Euro	TEuro
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital		0,00		0
II. Kapitalrücklage		129.348,18		129
Kapitalrücklagen	129.348,18			129
III. Gewinnrücklagen		0,00		0
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag (Vorjahr)		0,00		
Gewinnvortrag/Verlustvortrag		102.692,32		72
V. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		15.829,36		31
VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00		0
			247.869,86	232
B. Sonderposten				
Sonderposten für nicht aufwandswirk. verw. Spenden		30.393,44		7
			30.393,44	7
C. Rückstellungen				
1. Rückstellungen für Pensionen		0,00		0
2. Steuerrückstellungen		0,00		0
3. sonstige Rückstellungen		0,00		0
			0,00	0
D. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		0,00		0
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		15.389,43		3
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	15.389,43			3
3. Vblk. ggü. kirchl. Körpersch./Einrichtungen		0,00		0
4. sonstige Verbindlichkeiten		0,00		0
			15.389,43	3
E. Rechnungsabgrenzungsposten			0,00	0
			293.652,73	242

KOA	Bezeichnung	in Euro	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
40	Kirchensteuern		109.600	109.600	52.300	52.300
41	Zuweisungen aus dem kirchlichen Bereich		22.399	46.000	41.500	41.500
42	Zuschüsse und Erstattungen		3.993	5.000	8.000	8.000
44	Betriebliche Erlöse		12.907	4.200	9.900	9.900
46	Erträge aus Zinsen und Rechten		3.949	2.800	3.400	3.400
47	Sonstige Erträge		1.231	0	0	0
<b>4</b>	<b>Erträge</b>		<b>154.078</b>	<b>167.600</b>	<b>115.100</b>	<b>115.100</b>
60	Personalaufwand		-32.912	-49.000	-48.566	-55.600
603	Vergütungen der Beschäftigten nach AVO		-30.919	-44.000	-41.900	-45.600
606	Aufwand Praktikant/FSJ/BuFDi		-1.994	-5.000	-6.666	-10.000
61	Sonstiger Personalaufwand mit Gehaltscharakter		-2.827	-2.400	-3.000	-3.000
62	Weiterer Personalaufwand		-6.798	-3.200	-1.500	-1.700
63	Versorgung		-1.699	0	0	0
64	Kulturaufwand		-700	0	0	0
65	Verwaltungs- und Wirtschaftsaufwand		-20.476	-9.240	-15.725	-15.725
66	Erstattungen, Verwaltungsgebühren		-2.740	-2.740	-2.720	-2.720
70	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude		-20.020	-16.300	-16.300	-16.300
71	Instandhaltung, Anschaffung und Baumaßnahmen		-7.066	-9.400	-8.700	-7.700
72	Abschreibungen		-1.391	-1.391	-1.391	-1.391
73	Zuschüsse und Zuweisungen		-19.908	-10.500	-20.300	-12.800
76	Sonstige Aufwendungen		-21.710	-55.450	-47.200	-46.200
<b>6+7</b>	<b>Aufwendungen</b>		<b>-138.249</b>	<b>-159.621</b>	<b>-165.402</b>	<b>-163.136</b>
	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>15.829</b>	<b>7.979</b>	<b>-50.302</b>	<b>-48.036</b>
480	Ausserordentliche Erträge		0	0	0	0
78	Ausserordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
	<b>Ausserord. Ergebnis</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Jahresüberschuss(+)/ Jahresfehlbetrag(-)</b>		<b>15.829</b>	<b>7.979</b>	<b>-50.302</b>	<b>-48.036</b>
	<b>Zuführung zu Rücklagen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Entnahme aus Rücklagen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Bilanzgewinn(+)/ Bilanzverlust(-)</b>		<b>15.829</b>	<b>7.979</b>	<b>-50.302</b>	<b>-48.036</b>

## Investitionsplan allgemein

### Dekanat Schwarzwald-Baar

<b>1. Aufwendungen bis 2.500 €</b>	<b>KST/KOA</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Laptop für Jugendbüro	91059820 714000	1.000 €	

<b>2. Investitionen Gebäude über 2.500 €</b>	<b>KST/KOA</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>

<b>3. Investitionen Sachvermögen über 2.500 €</b>	<b>KST/KOA</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>

<b>4. Besonderheiten im Haushalt</b>	<b>KST/KOA</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Zuweisung Jugendpastorales Team Südwest (JPT)	25219820 734100	2.700 €	2.700 €
Zuschuss JPT für Mobile Küche	25219820 734100	10.000 €	
Zuschuss JPT für Leiter:innen-Event	25219820 734100		2.500 €
Zuschuss Männerwerk	25319820 734100	550 €	550 €
Zuschuss KFD	25319820 734100	1.200 €	1.200 €
Zuschuss FORUM älterwerden	25319820 734100	450 €	450 €
Zuschuss Pfarrhaushälterinnen	25919820 734100	300 €	300 €
Zuschuss Mesner	25919820 734100	200 €	200 €
Beitrag Hospizverein am Dreifaltigkeitsberg	25919820 734100	100 €	100 €
Dekanatschortag	25919820 762000	1.000 €	
Projekt Kirchenentwicklung (Aufwendungen werden von der Erzdiözese erstattet)	25919820 419000 und 762000	28.000 €	28.000 €
Kosten Steuerberatung	98019820 653400	1.000 €	1.000 €

Haushaltsplan

Budgetplanung

Datum: 16.05.2024

Seite: 1

Kirchen-  
gemeinde:Dekanat Schwarzwald-Baar  
Kanzleigasse 30  
78050 Villingen-Schwenningen

Kidge: S9820

KST	KOA	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Gesamt
20059820	622	Reisekosten	-200	-200	-400
20059820	653	Sonstiger Verwaltungs- und Wirtschaftsaufwand	-250	-250	-500
20059820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-100	-100	-200
20059820	GUV	Dekanatsrat / Dekanatsverwaltungsrat	-550	-550	-1.100
20069820	440	Gebühren, Beiträge, Entgelte	1.000	1.000	2.000
20069820	653	Sonstiger Verwaltungs- und Wirtschaftsaufwand	-4.500	-4.500	-9.000
20069820	GUV	Konferenzen	-3.500	-3.500	-7.000
23129820	440	Gebühren, Beiträge, Entgelte	200	200	400
23129820	652	Büro- und Geschäftsbedarf	-300	-300	-600
23129820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-300	-300	-600
23129820	GUV	Schuldekanat	-400	-400	-800
25119820	440	Gebühren, Beiträge, Entgelte	200	200	400
25119820	621	Fort- und Weiterbildung	0	0	0
25119820	651	Bildungs- und Werkmaterial	0	0	0
25119820	652	Büro- und Geschäftsbedarf	0	0	0
25119820	653	Sonstiger Verwaltungs- und Wirtschaftsaufwand	0	0	0
25119820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-1.200	-1.200	-2.400
25119820	GUV	Pastorale Grundaufgaben	-1.000	-1.000	-2.000
25219820	422	Zuschüsse Kreise	2.000	2.000	4.000
25219820	423	Zuschüsse Land	3.000	3.000	6.000
25219820	429	Sonstige Zuschüsse und Erstattungen	3.000	3.000	6.000
25219820	434	Sponsoring	0	0	0
25219820	439	Sonstige Erträge aus Spenden und Kollekten	0	0	0
25219820	440	Gebühren, Beiträge, Entgelte	5.000	5.000	10.000
25219820	441	Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0	0	0
25219820	606	Aufwand Praktikant/FSJ/BuFDi	-6.666	-10.000	-16.666
25219820	610	Nebentätigkeiten	-3.000	-3.000	-6.000
25219820	652	Büro- und Geschäftsbedarf	-200	-200	-400
25219820	734	Zuweisungen sonstige	-12.700	-5.200	-17.900
25219820	739	Sonstige Zuwendungen und Zuschüsse	0	0	0
25219820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-3.000	-3.000	-6.000
25219820	GUV	Jugendpastoral	-12.566	-8.400	-20.966
25319820	734	Zuweisungen sonstige	-2.200	-2.200	-4.400
25319820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-100	-100	-200
25319820	GUV	Erwachsenenpastoral	-2.300	-2.300	-4.600

Haushaltsplan

Budgetplanung

Datum: 16.05.2024

Seite: 2

Kirchen-  
gemeinde:Dekanat Schwarzwald-Baar  
Kanzleigasse 30  
78050 Villingen-Schwenningen

Kidge: S9820

KST	KOA	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Gesamt
25919820	419	Sonstige Zuweisungen	28.000	28.000	56.000
25919820	734	Zuweisungen sonstige	-600	-600	-1.200
25919820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-29.000	-28.000	-57.000
25919820	GUV	Sonstige Zielgruppen und Handlungsfelder	-1.600	-600	-2.200
25929820	449	Sonstige betriebliche Erlöse	2.500	2.500	5.000
25929820	657	Fuhrpark und Betriebsaufwand	-2.850	-2.850	-5.700
25929820	724	Abschr. auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.083	-1.083	-2.166
25929820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	0	0	0
25929820	GUV	Dekanatsbus	-1.433	-1.433	-2.866
71019820	419	Sonstige Zuweisungen	13.500	13.500	27.000
71019820	640	Lfd. Kultbedarf	0	0	0
71019820	650	Kommunikationsaufwand	0	0	0
71019820	652	Büro- und Geschäftsbedarf	0	0	0
71019820	714	Ansch. und Instandh. Betriebs- u. Geschäftsausst.	0	0	0
71019820	715	Anschaffung und Instandhaltung von IT	0	0	0
71019820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	-13.500	-13.500	-27.000
71019820	GUV	Krankenhausseelsorge, DEK SCHWBAAR	0	0	0
71119820	734	Zuweisungen sonstige	-4.300	-4.300	-8.600
71119820	GUV	Telefonseelsorge	-4.300	-4.300	-8.600
71219820	734	Zuweisungen sonstige	-500	-500	-1.000
71219820	GUV	Notfallseelsorge	-500	-500	-1.000
91059820	621	Fort- und Weiterbildung	-500	-500	-1.000
91059820	622	Reisekosten	-500	-500	-1.000
91059820	650	Kommunikationsaufwand	-50	-50	-100
91059820	652	Büro- und Geschäftsbedarf	-1.000	-1.000	-2.000
91059820	653	Sonstiger Verwaltungs- und Wirtschaftsaufwand	0	0	0
91059820	654	Aufwendungen für Wirtschaftsbedarf	0	0	0
91059820	714	Ansch. und Instandh. Betriebs- u. Geschäftsausst.	-500	-500	-1.000
91059820	715	Anschaffung und Instandhaltung von IT	-1.500	-500	-2.000
91059820	GUV	Dekanatsjugendbüro	-4.050	-3.050	-7.100
92019820	404	(Schlüssel-)zuweisungen allgemein	52.300	52.300	104.600
92019820	GUV	Kirchensteuer	52.300	52.300	104.600
93019820	461	Zinserträge	3.400	3.400	6.800
93019820	GUV	Kapitalvermögen	3.400	3.400	6.800
98019820	443	Erlöse aus Publikationen	1.000	1.000	2.000

Haushaltsplan

Budgetplanung

Datum: 16.05.2024

Seite: 3

Kirchen-  
gemeinde:Dekanat Schwarzwald-Baar  
Kanzleigasse 30  
78050 Villingen-Schwenningen

Kidge: S9820

KST	KOA	Bezeichnung	Plan 2024	Plan 2025	Gesamt
98019820	603	Vergütungen der Beschäftigten nach AVO	-41.900	-45.600	-87.500
98019820	620	Personalnebenkosten	-200	-400	-600
98019820	622	Reisekosten	-100	-100	-200
98019820	625	Personalbezogener Sachaufwand	0	0	0
98019820	632	Umlagen / Beiträge zur Zusatzversorgungskasse	0	0	0
98019820	650	Kommunikationsaufwand	-1.500	-1.500	-3.000
98019820	652	Büro- und Geschäftsbedarf	-3.800	-3.800	-7.600
98019820	653	Sonstiger Verwaltungs- und Wirtschaftsaufwand	-1.075	-1.075	-2.150
98019820	654	Aufwendungen für Wirtschaftsbedarf	-200	-200	-400
98019820	661	Rechnungsführungsgebühr	-2.720	-2.720	-5.440
98019820	701	Mietaufwendungen / Pacht- und Erbbauzinsen	-16.300	-16.300	-32.600
98019820	714	Ansch. und Instandh. Betriebs- u. Geschäftsausst.	-1.000	-1.000	-2.000
98019820	715	Anschaffung und Instandhaltung von IT	-5.700	-5.700	-11.400
98019820	724	Abschr. auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	-308	-308	-616
98019820	739	Sonstige Zuwendungen und Zuschüsse	0	0	0
98019820	762	Sonstige Aufwendungen Allgemein	0	0	0
98019820	GUV	Betrieb	-73.803	-77.703	-151.506
GESAMT	GUV	Bilanzgewinn (+) / Bilanzverlust (-)	-50.302	-48.036	-98.338



Haushaltsbeschluss  
des Dekanatsrates für das  
Dekanat Schwarzwald-Baar  
für die Jahre 2024 und 2025

Der Dekanatsrat hat in seiner Sitzung vom 04.06.2024 den Beschluss gefasst, den Entwurf des Dekanats für die Jahre 2024 und 2025 in

- ordentlichen Erträgen für  
das Haushaltsjahr 2024 auf 115.100 € und für  
das Haushaltsjahr 2025 auf 115.100 €
- ordentlichen Aufwendungen für  
das Haushaltsjahr 2024 auf 165.402 € und für  
das Haushaltsjahr 2025 auf 163.136 €
- außerordentlichen Erträgen für  
das Haushaltsjahr 2024 auf 0 € und für  
das Haushaltsjahr 2025 auf 0 €
- außerordentlichen Aufwendungen für  
das Haushaltsjahr 2024 auf 0 € und für  
das Haushaltsjahr 2025 auf 0 €

festzustellen.

Der Beschluss über die Feststellung des Haushaltsplanes des Dekanates gilt gemäß § 16 Abs. 1 der Kirchensteuerordnung in Verbindung mit den aktuellen Haushaltsrichtlinien als genehmigt.

Es wird bekanntgegeben und bestätigt, dass der Haushaltsplan des Dekanates für die Jahre 2024 und 2025 zwei Wochen lang, und zwar in der Zeit

vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_

gem. § 17 KistO zur Einsicht durch die Steuerpflichtigen im Dekanatsbüro aufliegt.

\_\_\_\_\_, den \_\_\_\_\_  
Ort

\_\_\_\_\_  
Vorsitzende/r des Dekanatsrates

\_\_\_\_\_  
Mitglied des Dekanatsrates