

Entwurf des Sonderhaushalts

der

Stiftung Vikarie Meiners für das
Haushaltsjahr

2023

**Vorbericht
zum Sonderhaushaltsplan der
Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld,
für das Haushaltsjahr 2023**

Gem. § 98 Abs. 1 GO NRW sind für rechtlich selbständige örtliche Stiftungen, die von einer Gemeinde treuhänderisch verwaltet werden, besondere Haushaltspläne aufzustellen. Die Vorschriften über die Haushaltswirtschaft, die für die Stadt Coesfeld gelten, finden sinngemäß Anwendung.

Die §§ 78 und 80 GO NRW sind mit der Maßgabe sinngemäß anzuwenden, dass an die Stelle der Haushaltssatzung der Beschluss über den Haushaltsplan tritt und von der öffentlichen Bekanntgabe und dem Verfügbarhalten zur Einsichtnahme nach § 80 Abs. 3 und 6 abgesehen werden kann.

Aufgrund dieser Bestimmungen stellt die Stadt Coesfeld für die Stiftung Vikarie Meiners, Coesfeld, einen Sonderhaushaltsplan auf und führt den notwendigen Beschluss des Rates der Stadt Coesfeld hierfür herbei.

Zweck der Stiftung ist insbesondere die Förderung der Aus- und Weiterbildung sowie Sicherung des Lebensunterhaltes von bedürftigen Theologiestudenten bzw. von römisch-katholischen Geistlichen sowie die Unterstützung besonders bedürftiger Personen, die in der Stadt Coesfeld wohnhaft sind.

Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich nach dem Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2023 auf 27.520 EUR. Sie setzen sich weitgehend aus Erträgen aus der Verpachtung von Grundstücken und Erbbauzinsen zusammen.

Soweit diese Erträge für die Bewirtschaftung der Grundstücke nicht benötigt werden, erhöhen sie das Kapital der Stiftung durch Zuführung an die Gewinnrücklage. Aus dieser Gewinnrücklage können Stipendien für Theologiestudenten bzw. für römisch-katholische Geistliche oder sonstige Zuwendungen im Rahmen der Stiftungssatzung gewährt werden.

Coesfeld, im Oktober 2022

Beschluss
über den Sonderhaushaltsplan
der Stiftung Vikarie Meiners
für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. und des § 98 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) i. d. F. der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666 / SGV. NRW. 2023) in der z. Z. geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Coesfeld am _____ folgenden Beschluss gefasst:

Der Entwurf des **Sonderhaushaltsplans** der Stiftung für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	27.520 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.570 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	27.520 EUR
--	------------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	27.520 EUR
--	------------

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 EUR
---	-------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 EUR
---	-------

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
--	-------

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
--	-------

festgesetzt.

Coesfeld, _____

Eliza Diekmann
(Bürgermeisterin)

(Schriftführer/in)

Stiftung Vikarie Meiners

Gesamtfinanzplan							
Stiftung Vikarie Meiners							
Nr.	Bezeichnung	vorl. Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.458,14	27.500,00	27.500,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
9	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	27.458,15	27.520,00	27.520,00	28.020,00	28.020,00	28.020,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	-414,84	-1.000,00	-1.000,00	-1.470,00	-1.470,00	-1.470,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-25,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-17.076,69	-25.950,00	-25.950,00	-25.950,00	-25.950,00	-25.950,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-430,95	-570,00	-570,00	-600,00	-600,00	-600,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-17.948,29	-27.520,00	-27.520,00	-28.020,00	-28.020,00	-28.020,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	9.509,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlg f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Z. 17+31)	9.509,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	= Änd. Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Z. 32+37)	9.509,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39A	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	148.699,23	150.000,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00
39B	+ Anfangsbestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39C	Summe der Anfangsbestände an Finanzmitteln	148.699,23	150.000,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39C + 40)	158.209,09	150.000,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00	158.000,00

*) Nach dem vom Rat der Stadt Coesfeld beschlossenen Haushaltsplan des Jahres 2022 war ein positiver Bestand an liquiden Mitteln von 150.000,- EUR zum 31.12.2022 zu erwarten (Zeile 41). Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsentwurfs 2023 im Oktober 2022 kann aufgrund von unterschiedlichen Verbesserungen ein Liquiditätsbestand zum 31.12.2022 von rd. 158.000 EUR prognostiziert werden, der folglich als Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln für das Haushaltsjahr 2023 in Zeile 39A ausgewiesen wird.

Schlussbilanz zum 31.12.2021 der Stiftung Vikarie Meiners

I AKTIVA	EUR	
	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A. <u>Anlagevermögen</u>		
I. <u>Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke	1.470.342,66 €	1.470.342,66 €
2. Anzahlungen für Grundstücke	0,00 €	0,00 €
B. <u>Umlaufvermögen</u>		
I. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>		
1. Sonstige Forderungen	0,00 €	0,00 €
II. <u>Guthaben bei Kreditinstituten</u>	158.209,09 €	148.699,23 €
	1.628.551,75 €	1.619.041,89 €

II PASSIVA	EUR	
	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2020
A. <u>Eigenkapital</u>		
1. Ausgangskapital lt. Satzung vom 25.06.1984	789.726,25 €	789.726,25 €
2. Erhöhung des Stiftungskapitals	713.051,48 €	713.051,48 €
B. <u>Gewinnrücklage</u>		
Mittelverwendung aus Vorjahr	116.251,15 €	99.596,37 €
davon verwendet im lfd. Jahr	17.076,69 €	10.076,69 €
	99.174,46 €	89.519,68 €
Jahresüberschuss	26.599,56 €	26.731,47 €
davon verwendet im lfd. Jahr	0,00 €	0,00 €
	125.774,02 €	116.251,15 €
C. <u>Verbindlichkeiten</u>		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00 €	13,01 €
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €
	1.628.551,75 €	1.619.041,89 €

Gewinn- und Verlustrechnung 2021 der Stiftung Vikarie Meiners

I Erträge

1.	Pachten	3.560,41 €
2.	sonst. Erträge aus Grundvermögen	23.897,74 €
3.	Erträge aus anderen Finanzanlagen	0,00 €
4.	Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €
		27.458,15 €

II Aufwendungen

1.	Öffentliche Abgaben im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	414,84 €
2.	Versicherungen im Zusammenhang mit dem Grundbesitz	357,00 €
3.	sonstige Geschäftsaufwendungen	86,75 €
4.	Aufwand für den Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00 €
		858,59 €

Erträge	27.458,15 €
./. Aufwendungen	858,59 €
Überschuss	26.599,56 €

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals der Stiftung Vikarie Meiners

	voraussichtl. Stand 31.12.2021	voraussichtl. Stand 31.12.2022	voraussichtl. Stand 31.12.2023	voraussichtl. Stand 31.12.2024	voraussichtl. Stand 31.12.2025	voraussichtl. Stand 31.12.2026
<u>Eigenkapital</u>						
1. Ausgangskapital lt. Satzung vom 25.06.1984	789.726,25 €	789.726,25 €	789.726,25 €	789.726,25 €	789.726,25 €	789.726,25 €
2. Erhöhung des Stiftungskapitals	713.051,48 €	713.051,48 €	713.051,48 €	713.051,48 €	713.051,48 €	713.051,48 €
<u>Gewinnrücklage</u>						
Mittelverwendung aus Vorjahr	116.251,15 €	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €
davon verwendet im lfd. Jahr	17.076,69 €	25.950,00 €	25.950,00 €	25.950,00 €	25.950,00 €	25.950,00 €
	99.174,46 €	99.824,02 €	99.824,02 €	99.824,02 €	99.824,02 €	99.824,02 €
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	26.599,56 €	25.950,00 €	25.950,00 €	25.950,00 €	25.950,00 €	25.950,00 €
davon verwendet im lfd. Jahr	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €	125.774,02 €
<u>Eigenkapital insgesamt</u>	<u>1.628.551,75 €</u>	<u>1.628.551,75 €</u>	<u>1.628.551,75 €</u>	<u>1.628.551,75 €</u>	<u>1.628.551,75 €</u>	<u>1.628.551,75 €</u>

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen entfällt

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten entfällt