

# **Jahresabschluss**

**2017**

**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

**Im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein**

- Stand 18.05.2018 -

1.  
Die Jahresrechnung  
2017 schließt wie folgt  
ab:

Aufwendungen	342.838,23
Erträge	344.933,81
	-----
Überschuss	2.095,58

Der Überschuss in  
Höhe von € wurde als  
Rückstellung  
gegenüber der  
Gemeinde Holm gegen  
das Konto 29210  
angebucht.

2.095,58

-----  
0,00

Der  
Betriebskostenzuschus  
s Rechnungsjahr 2017  
beträgt für die  
Gemeinde Holm

	Konto	
für den Betrieb der Kindertagesstätte	45150.22100	161.900
für den Verwaltungsaufwand	45157.22100	17.850

Kostenstelle 22100 Einnahmen		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Differenz EUR
Sachkonto				
40213	TB Freizeit (kirchl.) Kiga-Reise Ausgabe bei 70240.22132	0,00	800,00	-800,00
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg. Ausgleich Konto 60100.22132	10.170,60	5.000,00	5.170,60
40340	Erlöse - Getränke Ausgleich Konto 60140.22132	550,92	500,00	50,92
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	53.834,25	76.700,00	-22.865,75
41780	Sozialstaffel Erl. Kreis Sozialstaffel	27.973,25	19.180,00	8.793,25
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	0,00	0,00	0,00
45130	Zuschüsse der Länder Betriebskosten Ü3	13.760,00	22.540,00	-8.780,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung	32.191,53	8.470,00	23.721,53
45140	Zuschüsse von Kreisen Betriebskostenförderung	563,00	1.230,00	-667,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden für Pädagogik	159.804,42	161.900,00	-2.095,58
45157	Zuschüsse von Gemeinden für Verwaltung	17.850,00	17.850,00	0,00
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten	0,00	0,00	0,00
48000	Ertr.a.Auflösg. Rückstellungen	9.308,96	0,00	9.308,96
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	13.876,85	0,00	13.876,85
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	19.351,31	0,00	19.351,31
77900	Sonstige Zinsen und ähnl.Aufw.	0,00	0,00	0,00
Summe 22100 Einnahmen	Erträge:	339.883,78	314.170,00	25.713,78
	Aufwendungen:	19.351,31	0,00	19.351,31
	Ergebnis:	320.532,47	314.170,00	6.362,47

**Erläuterungen zu 22100 Einnahmen**

40300	Mehrausgaben durch Umbau und Stilllegung der Küche. Nutzung eines Cateringservice. Mehrkosten trägt die Kommune.		
45130	Erläuterung zu Konto 45130:		
	Personalkosten	61030.22120	235.168,51
	abzgl. Krippenpersonal		-123.813,58
	zuzgl. Berufsgenossenschaft	62200.22120	906,10
	zuzgl. Aus- und Fortbildung	64600.22120	275,25
	zuzgl. Fachberatung	64601.22120	2.208,00
			<hr/>
	Gesamt		114.744,28
	hiervon 12%		13.769,31
	abzüglich Abschlag 2017		-29.260,00
			<hr/>
	Es wurde eine Rückstellung Konto 29210 gegenüber dem Kreis gebucht.	29210	15.500,00
45135	Erläuterung zu Konto 45135:		
	Krippenpersonalkosten		123.813,58
	hiervon 26 %		32.191,53
	abzügl. Abschlag 2017	45135.22100	-7.215,83
			<hr/>
	Es wurde eine Forderung Konto 13401 gegenüber dem Kreis gebucht.	13401	24.975,70
45140	Zahlung von nur einem Abschlag.		
45157	Aufwendungen 2017		349.274,08
	abzügl. Verw.Kosten KVZ - endgültig	69100.22130	-12.431,89
	zuzgl. Zuweisung vom Kirchenkreis	44120.22130	1.198,63
			<hr/>
	Gesamt		335.643,56
	davon 6 %		20.138,61
	abzügl. Zahlung 2017 für Verwaltung	45157.22100	-17.850,00
			<hr/>
48000	Mehraufwand 2017 für Verwaltung		2.288,61
	Rückstellung von 2015 wird lt. Bescheid Kreis Pinneberg vom 7.2.2018 hinfällig.		
50100	Rückrechnungen von Sozialstaffel und Elternbeiträgen aus Ki.ON		421,50
	Landesmittel U3 2014		9.719,67
			<hr/>
			10.141,17
75300	Landesmittel Ü3-Abrg.2014 Kreis Pinneberg		1.314,84
	Landesmittel U3-Abrg.2015 Kreis Pinneberg		17.521,61
			<hr/>
			18.836,45
	Rückrechnungen Elternbeiträge und Sozialstaffel, Kostenausgleich		514,76
			<hr/>
			19.351,31

<b>Kostenstelle 22120 Personalkosten</b>				
Sachkonto		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Differenz EUR
50530	Kostenerst.v.Krankenkassen	0,00	0,00	0,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	235.168,51	216.000,00	19.168,51
61031	Mehrstunden	0,00	0,00	0,00
61072	Aufw.f.FSJ/FÖJ	0,00	6.600,00	-6.600,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	584,40	15.350,00	-14.765,60
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb. Fachberatung Lebenshilfe	0,00	0,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €	7.077,05	0,00	7.077,05
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch. Qualitätsmanagement	0,00	0,00	0,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	906,10	900,00	6,10
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	285,85	300,00	-14,15
64000	Personalbezogener Sachaufwand incl. Sicherheitsberatung	100,00	340,00	-240,00
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
64500	Mitarbeitervertretung	1.980,00	1.980,00	0,00
64600	Aus- und Fortbildung Fortbildung durch VEK	275,25	1.300,00	-1.024,75
64601	Fachberatung Kita-Fachberatung	2.208,00	2.210,00	-2,00
Summe 22120 Personalkosten		Erträge: 0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen: 248.585,16	244.980,00	3.605,16
		Ergebnis: -248.585,16	-244.980,00	-3.605,16

**Erläuterungen zu 22120 Personalkosten**

61030 Mehrausgaben aufgrund ungeplanter  
Neueinstellungen und Stundenerhöhungen.

Kostenstelle 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar					
Sachkonto		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Differenz EUR	
44120	Allg.Zuweisg.vom Kirchenkreis Zuschuss Verwaltungskosten KVZ	1.198,63	1.200,00	-1,37	
45200	Zuschüsse d.Bundesag.f.Arbeit Eingliederungszuschuss	0,00	0,00	0,00	
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	785,93	0,00	785,93	
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00	
61083	Personal - Verwaltung	0,00	0,00	0,00	
65240	Abschreib.BGA	99,74	0,00	99,74	
65290	Abschreib.GWG	686,19	620,00	66,19	
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst. Verwaltungskosten lt. Vertrag	12.431,89	17.850,00	-5.418,11	
70390	Sonstiger Geschäftsaufwand	2.171,54	2.000,00	171,54	
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf sonst. Inventar bis 150,00 € netto	0,00	200,00	-200,00	
71220	Instandhaltung Gebäude	1.162,87	1.300,00	-137,13	
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	4.189,47	0,00	4.189,47	
Summe	22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar				
		Erträge:	1.984,56	1.200,00	784,56
		Aufwendungen:	20.741,70	21.970,00	-1.228,30
		Ergebnis:	-18.757,14	-20.770,00	2.012,86

**Erläuterungen zu 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar**

49200	Ausgleich der Konten 65240 und 65290	
74200	Anschaffungen in 2017:	
	Motorola Video Babyphone	199,99
	Heißluftgerät PM 18 Palux	3.989,48
		<u>4.189,47</u>

<b>Kostenstelle 22131 Bewirtschaftungskosten</b>				
Sachkonto		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Differenz EUR
45158	Zuschüsse von Gemeinden	0,00	0,00	0,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb. ab 2015 unter 61081 + 61084	0,00	0,00	0,00
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €	1.797,50	0,00	1.797,50
61081	Personal - Reinigung	12.785,61	12.650,00	135,61
61082	Personal - Küche	7.144,70	8.750,00	-1.605,30
61084	Personal - Hausmeister	3.840,99	3.850,00	-9,01
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel	1.238,42	1.300,00	-61,58
71111	Fremdleistung Gebäudereinigung Vertretung Reinigungskraft	3.445,37	3.000,00	445,37
71170	Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	154,82	300,00	-145,18
72110	Abfallgebühren Müll-/Kehrgebühren	714,28	760,00	-45,72
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	224,70	250,00	-25,30
72150	Schornsteinreinigung	0,00	80,00	-80,00
72200	Versicherungen	138,55	140,00	-1,45
75210	Heizung, Brennstoffkosten	4.294,49	4.700,00	-405,51
75220	Strom inkl. Abrg. 2017	1.765,77	1.000,00	765,77
<b>Summe 22131 Bewirtschaftungskosten</b>				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	37.545,20	36.780,00	765,20
	<b>Ergebnis:</b>	<b>-37.545,20</b>	<b>-36.780,00</b>	<b>-765,20</b>

Kostenstelle 22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf					
Sachkonto		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Differenz EUR	
60100	Verpflegung Ausgleich mit 40300.22100	11.182,45	5.000,00	6.182,45	
60110	Lebensmittel Ausgaben Kinderkochen	95,86	350,00	-254,14	
60140	Getränkekosten Ausgleich mit 40340.22100	255,58	500,00	-244,42	
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf Erste Hilfe Kasten u.a.	0,00	100,00	-100,00	
70220	Spiel-u.Beschäft-material päd. Sachbedarf	1.794,97	2.000,00	-205,03	
70230	Veranstaltung	185,72	600,00	-414,28	
70240	Kiga-Reise Einnahme Konto 40213.22100	0,00	800,00	-800,00	
70300	Geschäftsaufwand	638,61	1.000,00	-361,39	
70320	Bücher, Zeitschriften	591,02	300,00	291,02	
70410	Telefon- und Internetkosten	578,90	660,00	-81,10	
70420	Kabel- und Rundfunkgebühren GEZ-Gebühren	69,96	70,00	-0,04	
70500	Reisekosten	6,90	30,00	-23,10	
70950	Mitgliedsbeiträge	245,00	230,00	15,00	
Summe	22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf				
		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	15.644,97	11.640,00	4.004,97
		Ergebnis:	-15.644,97	-11.640,00	-4.004,97

<b>Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben</b>				
Sachkonto		Ist 2017 EUR	Soll 2017 EUR	Differenz EUR
46100	Allgemeine Spenden	460,79	0,00	460,79
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel aus 2016	509,10	0,00	509,10
70901	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	959,59	0,00	959,59
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	10,30	0,00	10,30
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
Erträge:		969,89	0,00	969,89
Aufwendungen:		969,89	0,00	969,89
Ergebnis:		0,00	0,00	0,00

**Erläuterungen zu 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben**

Restmittel aus Spenden wurden in das  
 Folgejahr übertragen.