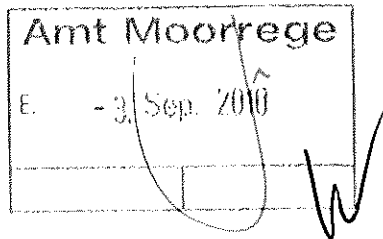


Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

Gemeinde Moorrege
Amt Moorrege
Amtsstr. 12
25436 Moorrege



Ev.-Luth. Kirchenkreis
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum
Bahnhofstraße 18-22, 25421 Pinneberg

Anette Piekielny
Geschäftsbereich IV
Finanzen

Telefon: (04101) 84 50 - 222
Telefax: (04101) 84 50 - 426

Anette.Piekielny@kirchenkreis-hhsh.de
www.kirchenkreis-hhsh.de

Pinneberg, 01.09.2010

Aktenzeichen: 83-8

Nachrichtlich: Ev.-Luth. Kirchengemeinde Moorrege-Heist

Haushaltsplanentwurf 2011 für den Friedhof Moorrege

Sehr geehrte Damen und Herren,

als Anlage erhalten Sie für den Friedhof einen Haushaltsplanentwurf 2011 mit Erläuterungen, vorbehaltlich der Beschlussfassung durch den Kirchenvorstand der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Moorrege-Heist.

Es ist geplant, die Buchhaltung der Friedhöfe zum 01.01.2011 auf kaufmännische Buchhaltung umzustellen. Um die Termine nach dem Vertrag mit der Kommune einzuhalten, wurde dieser Haushaltsplan noch einmal nach dem „alten“ System aufgestellt. Das Zahlenwerk wird später der neuen Buchhaltung angepasst.

Für Rückfragen stehe ich gern zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in cursive script, appearing to read "Piekielny".

i. A. Piekielny

Haushaltsstelle	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
-----------------	-------------	-------------	---------------

Sachbuch 00

Einzelplan 0 Allgemeine kirchl.Dienste

0800.00 Friedhofswesen

Einnahmen	0540	Zuschuss v.komm.Gemeinde	40.050	41.320	51.729,35
	1190	Zinsen FU-RL	1.680	1.730	979,69
	1191	Zinsen aus Grablegaten	1.470	1.500	1.011,26
	1192	Zinsen Abschreibungs-RL	0	1.200	742,88
	1193	Zinsen RL 5323.01	60	40	31,24
	1330	Pruefungs-/Grabmalgebueh	1.200	1.200	980,00
	1450	Bestattungsgebuehren	10.000	10.000	9.474,00
	1460	Grabnutzungsgebuehren	36.000	32.000	34.396,00
	1470	Friedhofsunterhaltungs- Gebühren	7.400	7.000	6.610,00
	1490	Sonst.benutzg.Geb.u.Entg	500	500	275,00
	1550	Grabpflege-/u.Bepflanzgs entgelte	4.000	3.200	3.606,60
	1955	Sachk.Ersatz von sonstig kirchl.Bereich	400	400	227,80
	2998	Fehlbetr.des lfd.Jahres zur Abdeck.im Folgej.	0	0	5.200,84
	3100	Entnahmen aus Ruecklagen	0	0	4.060,41
	3300	Kapital-u.Beteil.Rueckfl	10	10	0,00
	3390	Rueckfluesse sonstiger Kapitaleinlag.u.Beteilig.	2.760	2.790	2.523,21
	3531	Pflegekosten aus Legaten	1.800	1.500	1.804,93
Summe Einnahmen			107.330	104.390	123.653,21
Ausgaben	4230	Verguetung einschl.AG.- Anteil	42.300	41.100	40.141,48
	4240	Lohn einschl. AG-Anteil	24.800	24.600	23.247,22
	4300	Leistg.an Versorg.Einric	850	750	745,08
	4900	Pers.bezog.Sachausgaben	200	150	200,04
	5100	Unterhalt.d.Grundstuecke Gebaeude und Anlagen	1.700	1.700	1.630,40
	5110	Unterhalt.Grundst,Anlag.	0	0	4.060,41
	5200	Bewirtsch.d.Grundstuecke Gebaeude und Anlagen	1.820	1.770	1.803,21
	5400	Unterhaltung u. Betrieb v.Fahrzeugen	3.000	4.000	5.875,93
	5500	Inventar-Beschaff,Unterh	1.200	1.200	1.735,68
	6200	Fernmeldekosten	250	300	257,46
	6300	Geschaeftsaufwand	300	260	327,38
	6400	Aus-,Fort-u.Weiterbildun	0	0	37,50
	6650	Saat-und Pflanzgut	1.500	1.500	1.573,70
	6750	Dienstleistg.Dritter	0	0	214,20
	6770	Versicherungsprämien	320	0	0,00
	6911	Persk.Ersatz an Kirchen- gem./Kirchengem.Verb.	4.600	4.600	4.338,61
	6920	Verw/Betr.K.Ersatz an Kirchenkreis	4.130	4.020	4.136,69

Haushaltsstelle	Ansatz 2011	Ansatz 2010	Ergebnis 2009
6960 Inn.Verr.v.Verw.u.Betr.K	150	150	150,00
6961 Inn. Verr. Raumkosten	900	900	900,00
8911 Fehlbetr.aus Vj.zur Abd. im lfd.Jahr	0	0	16.099,35
9121 Zufuehrung an FU-RL	12.980	11.830	11.573,49
9122 Zufuehr. Grablegatenfond	1.470	1.500	1.011,26
9123 Zufuehr. Abschreibungs-R	4.030	3.250	2.792,88
9124 Zuführung Abschreibungs- Rücklage Bagger	830	810	801,24
Summe Ausgaben	107.330	104.390	123.653,21
Summe 0800.00			
Einnahmen	107.330	104.390	123.653,21
Ausgaben	107.330	104.390	123.653,21
Saldo	0	0	0,00
Summe Einzelplan 0			
Einnahmen	107.330	104.390	123.653,21
Ausgaben	107.330	104.390	123.653,21
Saldo	0	0	0,00
Summe Sachbuchteil 00			
Einnahmen	107.330	104.390	123.653,21
Ausgaben	107.330	104.390	123.653,21
Saldo	0	0	0,00

Moorrege-Heist RT 060

Haushaltsplanentwurf 2011

0800.00 FRIEDHOFSWESEN

0540	Zuschuss der politischen Gemeinde	40.050
1100	Zinsen der allgemeinen Friedhofsrücklage, Nr. 5320.01	0
1190	Zinsen der Friedhofsunterhaltungsrücklage, Nr. 5325.02	1.680
1191	Zinsen aus Grablegaten, RL Nr. 6410.01	1.470
1192	Zinsen für Abschreibungsrücklage, Nr. 5325.01	0
1193	Zinsen für Abschreibungsrücklage, Nr. 5323.01	60
1330	Grabmalgebühren	1.200
1450	Bestattungsgebühren	10.000
1460	Grabnutzungsgebühren/Berechtigungsgebühren	36.000
1470	Friedhofsunterhaltungsgebühren für das lfd. Jahr	7.400
	Diese Gebühr entfällt	
	a) für Gräber, deren Nutzungsrecht nach dem 01.04.97 verliehen wird, und	
	b) für Gräber, deren Nutzungsrecht nach dem 01.04.97 verlängert wird, für den Zeitraum der Verlängerung.	
1490	<u>Friedhofsunterhaltungsgebühren für Folgejahre</u> Anstelle einer jährlichen Rechnung kann die Friedhofsunterhaltungsgebühr im Falle einer Verlängerung für den Rest der Laufzeit abgelöst werden. Diese Gebühren werden hier vereinnahmt. Die Zuführung an die Unterhaltungsrücklage erfolgt über die Hhst. 9121, der jährliche Rückfluss wird bei der Hhst. 3390 vereinnahmt.	500
1550	Grabpflege und Bepflanzung	4.000
1955	Erstattungen Grabpflegekosten aus Stiftungen	400
3300	<u>Rückflüsse/Legaten</u> Hier werden ggf. die nicht verbrauchten Mittel aus den abgelaufenen Legaten vereinnahmt.	10
3390	<u>Rückflüsse, Unterhaltungsrücklage</u> Siehe hier Erläuterungen zur Hhst. 1490	2.760
3531	Pflegekosten aus Grablegaten	1.800

4230 Vergütungen

Name	Verg.-Gruppe	wöchentliche Stunden	Jahresbetrag
Heydorn, J.	K6	39	42.300

42.300

4240 Löhne

Name	Lohn-Gr.	wöchentliche Stunden	Jahresbetrag
Ritter, O.	K5	19,25	18.000
N. N.	K3	7,5	6.800

24.800

4300 Leistungen an Versorgungseinrichtungen

Beiträge des Arbeitgebers zur gesetzlichen Unfallversicherung der Mitarbeiter 850

4900 Berufs-/Arbeitskleidung

200

5100 Bauunterhaltungskosten

- Unterhaltung Grundstück und Gebäude	600	
- Wege herrichten	500	
- Bepflanzung Gelände und Anlagen	200	
- Baumpflege	<u>400</u>	1.700

5200 Bewirtschaftungskosten

Belegenheit	Verwendung	Jahreskosten	
		2010	2011
	Müllcontainer	1.100	1.100
	Wasserbeschaffungskosten	450	500
	Vorflutergebühr	220	220

1.820

5400 Haltung von Fahrzeugen

- Iseki-Schlepper: Kfz.-Steuer, Kfz.-Versicherung, Tüv, Wartung, Reparaturen
 - Zeppelin-Minibagger: Tüv, Wartung, Reparaturen
 - John-Deere Rasentrac: Tüv, Wartung, Reparaturen
 Diesel für die Fahrzeuge 3.000

5500 Inventarbeschaffung

Inventarbeschaffungskosten bis zum Einzelwert von 150 € (netto) sowie Unterhaltung und Reparatur der Geräte und Ausstattungsgegenstände (unabhängig vom Anschaffungswert) z.B. Karre, Schaufeln, Maschinen u.ä. 1.200

6200 Telefonkosten Mobiltelefon

250

6300 Geschäftsaufwand

300

6650 Saat- und Pflanzgut, Mutterboden

1.500

Funktion Gruppierung	Erläuterungstext / Ansatzermittlung		Haushalts- ansatz (volle € 10,--)
6770	<u>Ersatz an Kirchenkreis</u> Umlagesätze für Versicherungsprämien		
	- Gebäude ca. 150 qm	264,39	
	- Inventar pro Anlage	26,40	
	- Haftpflicht für 3 Mitarbeiter je 8,9917€	<u>26,98</u>	320
6911	<u>Personalkostenersatz</u> an Kirchengemeinde Appen für Personalkosten der Verwaltung des Friedhofes, 4 Std./wöchl.		4.600
6920	Ersatz anteiliger Verwaltungskosten an den Kirchenkreis Pinneberg, 4 % der Gesamtausgaben, ohne Hhst. 9420 und 9500		4.130
6960	<u>Innere Verrechnung</u> Stromkosten für Licht- und Elektroheizung an Funktion 0100.00		150
6961	<u>Raumkosten</u> ca. 10 qm Mitarbeiterraum per qm 7,50 €		900
9121	<u>Zuführung an die Friedhofsunterhaltungsrücklage</u> Siehe auch Hhst. 1190, 1490, 1460, 3390 Aus der Hhst. 1460 werden für die Unterhaltung des Friedhofes anteilig 30 % der Rücklage zugeführt = € 10.800 RL Nr. 5325.02		12.980
9122	<u>Zuführung an den Grablegategfonds</u> sh. Hhst. 1191, RL Nr. 6410.01		1.470
9123	<u>Zuführung an Abschreibungsrücklage</u> RL Nr. 5325.01		
	- Abschreibung Iseki-Kompakt-Schlepper		
	- (12 Jahre bis einschl. 2022)	4.030	
	- Zinsen sh. Hhst. 1192	<u>0</u>	4.030
9124	<u>Zuführung an Abschreibungsrücklage</u> RL Nr. 5323.01		
	- Abschreibung Bagger	770	
	- Zinsen sh. Hhst. 1193	<u>60</u>	830