



Ev.-Luth. Kirchenkreis
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

Amt Moorrege
Frau Jathe-Klemm
Amtsstraße 12
25436 Moorrege

Kirchliches Verwaltungszentrum

Bahnhofstraße 18-22, 25421 Pinneberg

Birgit Venzke
Geschäftsbereich Finanzen
Kindertagesstätten

Telefon: (04101) 84 50 - 223
Telefax: (04101) 84 50 - 423

Birgit.Venzke@kirchenkreis-hhsh.de
www.kirchenkreis-hhsh.de

Pinneberg, den 05.05.2011

Aktenzeichen:



nachrichtlich:

Ev.-luth. Kirchengemeinde Appen
Ev. Kindertagesstätte Appen

Abrechnung 2010 für die Ev. Kindertagesstätte Appen

Sehr geehrte Frau Jathe-Klemm,
sehr geehrte Damen und Herren,

als Anlage erhalten Sie die Jahresabrechnung 2010 für die o.g. Kindertagesstätte. Die wesentlichen Abweichungen von den Haushaltsansätzen haben wir erläutert.

Wir bitten Sie, das Guthaben aus der Abrechnung bei der nächsten Abschlagszahlung für das lfd. Jahr 2011 zu berücksichtigen.

Mit freundlichen Grüßen


Birgit Venzke

Anlage

Kindergarten - Abrechnung 2010

Kindertagesstätte Appen

Gesamtausgaben		842.952,10 €
./ Hhst. 7900	Ausg. Zweckgeb. Spenden	0,00 €
./ Hhst. 8111	zweckgeb. Spenden	2.601,66 €
./ Hhst. 8911	Fehlbetrag Vorjahr	6.170,00 €
./ Hhst. 8996	Übertrg. Zweckgeb. Spenden	336,00 €
./ Hhst. 9110	RL-Zuführung Spenden	0,00 €
a) abrechnungsfähige Ausgaben		833.844,44 €

Gesamteinnahmen		876.182,38 €
./ Hhst. 0400	kirchlicher Anteil	0,00 €
./ Hhst. 0540	kommunaler Anteil	387.998,00 €
./ Hhst. 0550	Kostenausgleich	2.183,60 €
./ Hhst. 2211	zweckgebundene Spenden	420,04 €
./ Hhst. 2916	zweckgebundene Spenden Vorj.	336,00 €
./ Hhst. 2911	Überschuss aus Abr. Vorjahr	0,00 €
./ Hhst. 3110	RL-Entnahme Spenden	2.181,62 €
b) abrechnungsfähige Einnahmen		483.063,12 €

beteiligungsfähige Kosten (a ./ b)	350.781,32 €
./ kirchlicher Anteil	0,00 €
verbleibt Anteil der Kommunalgemeinde	350.781,32 €
	0,00 €
./ bereits gezahlte Abschläge	387.998,00 €
./ geleistete Zahlungen f. Kostenausgleich	2.183,60 €
+ Guthaben aus Abrechnung Vorjahr	6.170,00 €
verbleibt Guthaben aus Abr. 2010	-33.230,28 €

Das Guthaben in Höhe von 33.230,28 € wird ins Rechnungsjahr 2011

Wir bitten Sie, das Guthaben bei Ihren Abschlagszahlungen für das lfd. Jahr 2011 zu berücksichtigen.

Pinneberg, 05.05.2011

B. Vankh

Kirchliche Arbeitsgemeinschaft
Kindertagesstätten

Dahnhofstraße 18-22 • 25421 Pinneberg
Tel.: 04101/84 50-0

33.230,28 € Guthaben am 9.5.11
Hhst. 9 / 14640,677000
ja

Stand der offenen Forderungen per
31.03.2011 → 2.039,- €

	bericht. Ansatz	Ist	mehr/weniger
Sachbuch 0			
2210 Kindertagesstätte			
01 Kindergarten			
0500 Zuschüsse von Dritten	13.280,00	14.794,56	1.514,56
0520 Zuschuss v. Land	101.890,00	101.149,53	-740,47
0523 Krippenförderung U3	0,00	32.760,00	32.760,00
0525 Landesmittel beitrfr.KJ	55.080,00	44.355,14	-10.724,86
0530 Zuschuss v.komm.Gemverb.	37.820,00	48.086,00	10.266,00
0531 Zuschuß Kreis Betriebsk.	4.240,00	5.521,08	1.281,08
0540 Zuschuss v.komm.Gemeinde	381.830,00	387.998,00	6.168,00
0541 Sozialstaffel Kommune	2.500,00	4.194,00	1.694,00
0550 Zuschuss v.sonst.öff.Ber.	0,00	2.183,60	2.183,60
1411 Elternbeiträge	228.510,00	203.406,00	-25.104,00
1431 Getränkegeld	3.170,00	2.832,00	-338,00
1513 Kostenerst.v.Krankenk.	0,00	14.516,26	14.516,26
1700 Weit.Verw.u.Betriebseinn.	0,00	2.673,00	2.673,00
1920 Erstattg Kirchenkreis	0,00	871,95	871,95
2211 Spenden Dritter mit	100,00	420,04	320,04
2900 Restm. Bausondermaßnahmen	0,00	7.100,00	7.100,00
2916 Restspd. bedürft. Kinder	0,00	336,00	336,00
2917 Restmittel	0,00	803,60	803,60
3110 Rücklagenentnahme Spenden	0,00	2.181,62	2.181,62
Gesamt Einnahmen	828.420,00	876.182,38	47.762,38
4100 Aufwendungen f.ehrenamtl.	0,00	510,00	510,00
4230 Vergütung einschl.AG.-	636.660,00	641.717,92	5.057,92
4231 Vergütung	5.600,00	1.093,46	-4.506,54
4233 Qualitätsentwicklung	0,00	871,95	871,95
4240 Lohn einschl. AG-Anteil	23.320,00	23.206,44	-113,56
4252 Personalkosten Bewegungs-	4.130,00	1.360,00	-2.770,00
4350 Beitr.gesetzl.Berufsgen.	1.500,00	1.925,76	425,76
4351 Beitr. Versorg. Einr.	300,00	113,44	-186,56
4520 Vertretungskosten	23.000,00	1.521,71	-21.478,29
4521 Vertretungen nichtpaed.	550,00	0,00	-550,00
4900 Pers.bezog.Sachausgaben	150,00	1.776,81	1.626,81
5100 Unterhalt.d.Grundstuecke,	6.270,00	5.878,20	-391,80
5200 Bewirtsch.d.Grundstuecke,	19.160,00	22.080,99	2.920,99
5300 Mieten und Pachten	200,00	200,00	0,00
5500 Inventar-Beschaff,Unterh.	1.550,00	2.489,74	939,74
6100 Reisekosten	260,00	0,00	-260,00
6200 Fernmeldekosten	800,00	756,57	-43,43
6300 Geschäftsaufwand	670,00	1.066,35	396,35
6400 Aus-,Fort-u.Weiterbildung	2.740,00	1.750,00	-990,00
6500 Lehr-und Lernmittel	310,00	414,04	104,04
6660 Mittel f.Gesundheitspfleg	270,00	236,55	-33,45
6682 Gel. Bekoestigungen	3.170,00	2.386,15	-783,85
6690 Sonstige Verbrauchsmittel	7.560,00	4.705,10	-2.854,90
6700 Weit.Verw.u.Betriebsausg.	700,00	1.959,82	1.259,82
6720 Beiträge Landesverband	740,00	736,80	-3,20
6750 Dienstleistg.Dritter	2.440,00	12.479,03	10.039,03

	bericht. Ansatz	Ist	mehr/weniger
6751 Betreuung Einzelintegrati	13.280,00	13.029,12	-250,88
6752 Dienstleistung Dritter	12.800,00	24.312,15	11.512,15
6753 Gartenpflege	0,00	3.046,40	3.046,40
6770 Versicherungspraemien	2.250,00	2.240,00	-10,00
6920 Verw/Betr.K.Ersatz an	33.290,00	27.720,00	-5.570,00
6921 Persk.Ersatz an Kirchen-	3.960,00	3.712,25	-247,75
6922 Mitarbeitervertretung	1.880,00	2.790,00	910,00
8111 Verwendg.Zuwendg.Dritter	50,00	2.601,66	2.551,66
8900 Restmittel Bau	0,00	10.914,14	10.914,14
8911 Fehlbetr.aus Vj.zur Abd.	0,00	6.170,00	6.170,00
8996 Restmittel Spenden bed. Kinder	0,00	336,00	336,00
8997 Restmittel Getränke	0,00	1.248,85	1.248,85
8998 Überschuss des laufenden Jahres	0,00	33.230,28	33.230,28
9100 Zufuehrung an Ruecklagen,	1.610,00	1.610,00	0,00
9110 Zufuehrg.an.Rueckl.,Fonds	50,00	0,00	-50,00
9420 Erwerb von bewegl.Sachen	1.800,00	2.763,81	963,81
9421 2. Familiengruppe	0,00	1.235,03	1.235,03
9500 Ausgaben f. Baumassnahm.	15.400,00	7.985,86	-7.414,14
Gesamt Ausgaben	828.420,00	876.182,38	47.762,38
<hr/>			
Summe Funktion 2210.01			
Einnahmen	828.420,00	876.182,38	47.762,38
Ausgaben	828.420,00	876.182,38	47.762,38
Saldo	0,00	0,00	0,00

10 Kita Appen - Essen

0540 Zuschuss v.komm.Gemeinde	0,00	5.025,00	5.025,00
1430 Entgelt f.Verpflg/Unterk	29.520,00	25.877,02	-3.642,98
Gesamt Einnahmen	29.520,00	30.902,02	1.382,02
<hr/>			
6680 Lebensmittel	29.520,00	26.890,25	-2.629,75
6750 Dienstl. Dritter	0,00	2.141,17	2.141,17
8997 Restmittel Essen	0,00	1.870,60	1.870,60
Gesamt Ausgaben	29.520,00	30.902,02	1.382,02
<hr/>			
Summe Funktion 2210.10			
Einnahmen	29.520,00	30.902,02	1.382,02
Ausgaben	29.520,00	30.902,02	1.382,02
Saldo	0,00	0,00	0,00

Einzel Erläuterungen zur Jahresrechnung 2010

Kindertagesstätte Appen

Hhst.	Erläuterungen												
0500/ 6751	Landeszuschuss für eine Einzelintegrationsmaßnahme. Ausgaben die Betreuung wurden bei Hhst. 6751 verbucht.												
0523	Zuschüsse des Landes zur Förderung von Plätzen für Kinder unter 3 Jahren in Kindertageseinrichtungen nach § 30 Abs. 2 Kita G (Betriebskosten U3).												
0525	Landesmittel zum beitragsfreien Kindergartenjahr vor der Einschulung. 01 – 07/2010. Bei Aufstellung des Haushaltsplanes war nicht bekannt, dass die Förderung ab 08/2010 entfällt, daher ist der Ansatz im Haushaltsplan zu hoch.												
0530	Die Abrechnung der Sozialstaffel 2008 und 2009 wurde vom Kreis Pinneberg im Rechnungsjahr 2010 vorgenommen. Daher sind Mehreinnahmen in Höhe von 14.236 € entstanden. Die Abrechnung der Sozialstaffel 2010 erfolgt im Rechnungsjahr 2011.												
0550	Hierbei handelt es sich um die Zahlung des Kostenausgleiches 2009 durch die Stadt Pinneberg.												
1431/ 2917/ 6682/ 8997	Das Getränkegeld der Eltern wurde wie folgt abgerechnet: <table border="0"> <tr> <td>Hhst. 2917</td> <td>Übertrag aus dem Vorjahr</td> <td>803,60 €</td> </tr> <tr> <td>Hhst. 1431</td> <td>Einnahmen 2010</td> <td>2.832,00 €</td> </tr> <tr> <td>Hhst. 6682</td> <td>Ausgaben 2010</td> <td>-2.386,15 €</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Übertrag auf das Rechnungsjahr 2011</td> <td>1.248,85 €</td> </tr> </table>	Hhst. 2917	Übertrag aus dem Vorjahr	803,60 €	Hhst. 1431	Einnahmen 2010	2.832,00 €	Hhst. 6682	Ausgaben 2010	-2.386,15 €		Übertrag auf das Rechnungsjahr 2011	1.248,85 €
Hhst. 2917	Übertrag aus dem Vorjahr	803,60 €											
Hhst. 1431	Einnahmen 2010	2.832,00 €											
Hhst. 6682	Ausgaben 2010	-2.386,15 €											
	Übertrag auf das Rechnungsjahr 2011	1.248,85 €											
1700	Hier handelt es sich um Entgelte für Raumnutzungen.												
1920/ 4233	Der Kirchenkreis hat die Kosten der Qualitätsentwicklung 2010 in Höhe von 871,95 € erstattet.												
2211/ 8111/ 3110	Zweckgebundene Elternspenden gingen im Rechnungsjahr 2010 in Höhe von € 420,04 bei Hhst. 2211 ein. Ausgaben wurden bei der Hhst. 8111 € 2.601,66. Daher wurden über die Hhst. 3110 der Spielzeugrücklage Nr. 5334.01 € 2.181,62 entnommen. Die Spielzeugrücklage hat zum 31.12.2010 einen Bestand in Höhe von 10.675,65 €.												
2900	Restmittel für Bausondermaßnahmen – Beleuchtung und Doppelschaukel - aus dem Vorjahr. Daraus wurde im Rechnungsjahr 2010 die Doppelschaukel in Höhe von 3.600 € finanziert (der Gesamtbetrag beträgt 4.059,80 €, der Rest in Höhe von 459,80 € wurde der Spielzeugrücklage entnommen).												
2916/ 8996/	Aus dem Vorjahr bestanden Restspenden für bedürftige Kinder in Höhe von € 336,00 . Dieser Betrag wurde bei der Hhst. 8996 auf das Rechnungsjahr 2011 übertragen.												

- 4100 Hierüber wurden steuerfreie Aufwandsentschädigungen gebucht.
- 4231/6753 Die Kosten für Hausmeistertätigkeiten und Gartenpflege wurden im Haushaltsplan 2010 über die Hhst. 6753 verbucht. Der Ansatz war bei der Hhst. 4231 eingeplant.
- 4520/
6750 Die Vertretungen für das päd. Personal wurden über die Hhst. 6750 (Fremdfirma) gebucht.
- 6700 Mehrausgaben sind gedeckt durch Einnahmen bei Hhst. 1700.
- 6752 Ausgaben für die Unterhaltsreinigung und sonstige Arbeiten der Reinigungsfirma.
- 6922 Die Kosten der Mitarbeitervertretung pro Mitarbeiter waren bei Aufstellung des Haushaltsplanes 2010 noch nicht endgültig festgelegt. Daher war der Ansatz 2010 im Haushaltsplan zu gering.
- 8900/
9500 Übertragung von Restmitteln in Höhe von 10.914,14 € für Bausondermaßnahmen auf das Rechnungsjahr 2011.
Für den Umbau der Blauen Gruppe entstanden Kosten in Höhe von 4.328,73 €. Die Mehrausgaben gegenüber dem HPL 2010 (Ansatz 2.500 €) sind durch Minderausgaben für die geplanten Außenspielgeräte (Ansatz 3.200 €) gedeckt.
Die Übertragung der Restmittel – einschließlich der Restmittel für Beleuchtung aus dem Rechnungsjahr 2009 – wurden nach Absprache mit Frau Matthiesen ins Rechnungsjahr 2011 übertragen.
Der Bestand der Baurücklage zum 31.12.10 beträgt 11.217,99 €.
- 8911 Nachforderung aus Abrg. 2009
- 9420 Die Mehrausgaben sind durch die notwendige Anschaffung von Kinderstühlen in von 1.296,40 € entstanden.
Geplant waren Anschaffungen in Höhe von 1.800 € für einen Materialschrank, ein Spielhaus und einen Bauteppich.
Ausgeben wurden:
- | | |
|-----------------|------------|
| Materialschrank | 1.467,41 € |
| 16 Kinderstühle | 1.296,40 € |
- 9421 Für die Einrichtung der 2. Familiengruppe entstanden Ausgaben in Höhe von 1.235,03 €.
Es wurden angeschafft:
- | | |
|--|----------|
| Gardinen und Rollos | 805,03 € |
| Bodenpolster | 192,62 € |
| div. Ausstattung Ikea | 144,76 € |
| div. Ausstattung (z.B. Spielteppich, Boxen, Matratzenschutz) | 92,62 € |

Kostenstelle 2210.10 – Essen

8997 Der Überschuss der Kostenstelle Essen in Höhe von 1.870, 60 € wurde
ins Rechnungsjahr 2011 übertragen.