



Ev.-Luth. Kirchenkreis
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

Kirchliches Verwaltungszentrum

Bahnhofstraße 18-22, 25421 Pinneberg

Amt Moorrege
Amtsstr. 12.
25436 Moorrege

Anette Piekielny
Geschäftsbereich IV
Finanzen

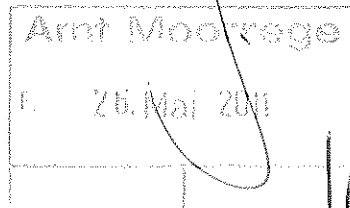
Telefon: (04101) 84 50 - 222

Telefax: (04101) 84 50 - 426

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

Pinneberg, 25.05.2011

Aktenzeichen: 83-8



Nachrichtlich: Ev.-Luth. Kirchengemeinde Moorrege-Heist

Jahresrechnung 2010 für den kirchlichen Friedhof Moorrege

Sehr geehrte Damen und Herren,

als Anlage erhalten Sie die Sachbuch-Saldenliste 2010 mit Erläuterungen für den Friedhof Moorrege.

Die Jahresrechnung schließt mit einem Fehlbetrag von € 5:893,77, der vor Abschluss über die Haushaltsstelle 2998 auf das Rechnungsjahr 2011 vorgetragen wurde. Ich bitte, den Betrag mit der nächsten Abschlagszahlung für das Rechnungsjahr 2011 auszugleichen.

Für Rückfragen stehe ich gern zur Verfügung.

Mit freundliche Grüßen

i. A. Piekielny

Abrechnung 2010 **Friedhof Moorrege**

060/00.0800.00

Gesamtausgaben	170.694,27 €
./. Hhst. 8911 Fehlbetrag aus Abrg. Vorjahr	5.200,84 €
a) abrechnungsfähige Ausgaben	165.493,43 €

Gesamteinnahmen (ohne 2998)	164.800,50 €
./. Hhst. 0540 kommunaler Anteil	41.320,00 €
./. Hhst. 2911 Überschuss aus Abr. Vorjahr	0,00 €
b) abrechnungsfähige Einnahmen	123.480,50 €

beteiligungsfähige Kosten (a ./. b)	42.012,93 €
./. kirchlicher Anteil	0,00 €
verbleibt Anteil der Kommunalgemeinde	42.012,93 €

kommunaler Anteil	42.012,93 €
./. bereits gezahlte Abschläge Gemeinde Moorrege	41.320,00 €
zuzügl. Fehlbetrag aus Abrg. 2009	5.200,84 €

verbleibt Fehlbetrag aus Abr. 2010	5.893,77 €
---	-------------------

Der Fehlbetrag in Höhe von € 5.893,77 wurde über Hhst. 2998 auf das RJ 2011 vorgetragen.

bericht. Ansatz
Ist
mehr/weniger
Erläuterung

HHST 0800.00 Friedhofswesen			
0540 Zuschuss v. komm. Gemeinde	41.320,00	41.320,00	0,00
1190 Zinsen FU-RL	1.730,00	2.122,41	392,41
1191 Zinsen aus Grablegaten	1.500,00	2.146,05	646,05
1192 Zinsen Abschreibungs-RL	1.200,00	1.722,07	522,07
1193 Zinsen RL 5323.01	40,00	101,90	61,90
1330 Prüfungs-/Grabmalgebuehr	1.200,00	1.273,00	73,00
1450 Bestattungsgebuehren	10.000,00	9.019,00	981,00-
1460 Grabnutzungsgebuehren	32.000,00	35.220,10	3.220,10
1470 Friedhofsunterhaltungs-	7.000,00	5.228,75	1.771,25-
1490 Sonst. benutzg. Geb. u. Entg	500,00	1.691,25	1.191,25
1550 Grabpflege-/u. Bepflanzgs-	3.200,00	3.551,50	351,50
1955 Sachk. Ersatz von sonstig.	400,00	0,00	400,00-
2998 Fehlbetr. des lfd. Jahres	0,00	5.893,77	5.893,77
3100 Entnahmen aus Ruecklagen	0,00	3.158,26	3.158,26
3110 Entn. aus Rückl., Fonds	0,00	5.200,84	5.200,84
3111 RL-Entnahme	0,00	864,38	864,38
3120 RL-Entnahme	0,00	44.185,40	44.185,40
3300 Kapital-u. Beteil. Rueckfl.	10,00	0,00	10,00-
3390 Rueckflüsse sonstiger	2.790,00	2.342,39	447,61-
3420 Veräuss. beweglich. Sachen	0,00	4.200,00	4.200,00
3531 Pflegekosten aus Legaten	1.500,00	1.453,20	46,80-
4230 Verguetung einschl. AG.-	41.100,00	40.904,70	195,30-
4240 Lohn einschl. AG-Anteil	24.600,00	23.749,80	850,20-
4300 Leistg. an Versorg. Einrich	750,00	799,09	49,09
4900 Pers. bezog. Sachausgaben	150,00	150,06	0,06
5100 Unterhalt. d. Grundstuecke,	1.700,00	2.741,09	1.041,09
5110 Unterhalt. Grundst., Anlag.	0,00	864,38	864,38
5200 Bewirtsch. d. Grundstuecke,	1.770,00	2.080,98	310,98
5400 Unterhaltung u. Betrieb	4.000,00	6.164,41	2.164,41
5500 Inventar-Beschaff., Unterh.	1.200,00	2.718,29	1.518,29
6200 Fernmeldekosten	300,00	163,78	136,22-
6300 Geschaeftsaufwand	260,00	586,57	326,57
6650 Saat- und Pflanzgut	1.500,00	1.327,05	172,95-
6911 Persk. Ersatz an Kirchen-	4.600,00	4.432,14	167,86-
6920 Verw./Betr. K. Ersatz an	4.020,00	4.582,72	562,72
6927 MV-Umlage/Kirchenkreis	0,00	465,00	465,00

Einzelerläuterungen zur Jahresrechnung

Friedhof Moorrege

Funktion/
Haushalts-
Stelle

Erläuterungen

0800.00 Friedhof

- 2998 Der Fehlbetrag aus Abrechnung 2010 in Höhe von **€ 5.893,77** wurde über Hhst. 2998 auf das RJ 2011 vorgetragen.
- 3100/ Zur Finanzierung von Anschaffungen und Baumaßnahmen wurden
5110/ Rücklagenentnahmen aus der Friedhofsunterhaltungsrücklage Nr. 5325.02
9400 wie folgt vorgenommen:
- Hhst. 5110 Bäume f. Baumgräber (KV 08.07.10) 864,38 €
- Hhst. 9400 Möbel f. Mitarbeiteraum (KV 22.9.10) 3.158,26 €
- 3110/ Das Defizit aus Abrechnung 2009 in Höhe von **€ 5.200,84** wurde gemäß
8911 KV-Beschluss vom 20.04.2010 der Friedhofsunterhaltungsrücklage Nr. 5325.02 entnommen.
- 3120/ Gemäß KV-Beschluss vom 20.04.10 wurde ein neuer Schlepper angeschafft.
3420/ Die Finanzierung in Höhe von **€ 48.385,40 €** wurde wie folgt vorgenommen:
9420 Hhst. 3420 Inzahlungnahme alter Schlepper 4.200,00 €
Hhst. 3120 RL-Entnahme RL Hako Nr. 5325.01 41.986,66 €
Hhst. 3120 RL-Entnahme FU-RL Nr. 5325.02 2.198,74 €
- 6927 Umlage an den Kirchenkreis für die Mitarbeitervertretung.
- 9121 An Zinsen für die FU-Rücklage wurden bei Hhst. 1190 **€ 2.122,41** und bei Hhst.1490 FU-Gebühren für mehrere Jahre in Höhe von **€ 1.691,25** als Einnahme verbucht, die der FU-Rücklage Nr. 5325.02 zugeführt wurden. Gemäß Haushaltsplan wurden 30 % der Einnahmen bei Hhst. 1460 (€ 35.220,10) = **€ 10.566,03** der FU-Rücklage Nr. 5325.02 zugeführt.