



Ev.-Luth. Kirchenkreis
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

Amt Moorrege
Frau Jabs
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 06.05.2011

Aktenzeichen:

nachrichtlich:

Ev.-luth. Kirchengemeinde Moorrege
Ev. Kindergarten Moorrege

Abrechnung 2010 für den Ev. Kindergarten Moorrege

Sehr geehrte Frau Jabs,
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

	bericht. Ansatz	Ist	mehr/weniger
Sachbuch 0			
2210 Kindertagesstätte			
01 Kindergarten			
0500 Zuschüsse von Dritten	66.390,00	39.294,72	-27.095,28
0520 Zuschuss v. Land	33.780,00	35.921,81	2.141,81
0522 Sprachförderung	1.600,00	4.000,00	2.400,00
0526 Landesmittel beitrfr.KK	21.370,00	17.609,16	-3.760,84
0530 Zuschuss v.komm.Gemverb.	7.230,00	6.189,25	-1.040,75
0531 Zuschuß Kreis Betriebsk.	1.680,00	1.688,00	8,00
0540 Zuschuss v.komm.Gemeinde	137.620,00	143.065,00	5.445,00
0541 Sozialstaffel Kommune	500,00	126,50	-373,50
0550 Zuschuss v.sonst.oeff.Ber	4.000,00	8.273,20	4.273,20
1411 Elternbeiträge	69.540,00	73.940,00	4.400,00
1431 Getränkegeld	1.980,00	1.537,50	-442,50
1919 Sonst.Ers.v.Kirchengem./	0,00	775,00	775,00
2211 Spenden Dritter mit	100,00	1.370,71	1.270,71
2900 Restm. Bausondermaßnahmen	0,00	3.641,92	3.641,92
2912 Übersch.a.Vorjahren z.	0,00	1.970,00	1.970,00
2915 Reste Getränkegeld	0,00	1.995,32	1.995,32
3100 Entnahmen aus Ruecklagen	0,00	5.385,65	5.385,65
Gesamt Einnahmen	345.790,00	346.783,74	993,74
4100 Aufwendungen f.ehrenamtl.	0,00	2.465,50	2.465,50
4230 Verguetung einschl.AG.-	211.100,00	204.133,83	-6.966,17
4231 Personalkosten	1.900,00	1.860,00	-40,00
4240 Lohn einschl. AG-Anteil	16.520,00	18.166,02	1.646,02
4250 Beschaeftig.-Entgelte u.	4.400,00	0,00	-4.400,00
4350 Beitr.gesetzl.Berufsgen.	630,00	591,71	-38,29
4351 Beltr. Versorg. Elnr.	180,00	236,68	56,68
4520 Vertretung päd. Personal	4.600,00	0,00	-4.600,00
4521 Vertretungen nichtpäd.	420,00	1.732,93	1.312,93
4900 Pers.bezog.Sachausgaben	100,00	108,44	8,44
5100 Unterhalt.d.Grundstuecke,	2.370,00	4.494,81	2.124,81
5200 Bewirtsch.d.Grundstuecke,	3.430,00	4.300,28	870,28
5500 Inventar-Beschaff,Unterh.	540,00	794,78	254,78
6100 Reisekosten	150,00	194,40	44,40
6200 Fernmeldekosten	700,00	620,09	-79,91
6300 Geschaefsaufwand	280,00	439,50	159,50
6400 Aus-,Fort-u.Weiterbildung	1.070,00	1.284,00	214,00
6500 Lehr-und Lernmittel	150,00	145,15	-4,85
6660 Mittel f.Gesundheitspflieg	110,00	6,00	-104,00
6680 Lebensmittel	0,00	0,00	0,00
6682 Getränke	1.980,00	1.328,28	-651,72
6690 Sonstige Verbrauchsmittel	3.350,00	3.210,35	-139,65
6700 Weit.Verw.u.Betriebsausg.	300,00	345,96	45,96
6720 Beiträge Landesverband	320,00	319,28	-0,72
6722 Ausgaben Sprachförderung	1.600,00	3.694,99	2.094,99
6750 Dienstleistg.Dritter	51.670,00	32.543,00	-19.127,00
6751 Dienstleistung Dritter	300,00	0,00	-300,00
6770 Versicherungspraemien	1.010,00	1.010,00	0,00

	bericht. Ansatz	Ist	mehr/weniger
6920 Verw/Betr.K.Ersatz an	13.860,00	14.616,00	756,00
6921 Persk.Ersatz an Kirchen-	1.980,00	1.590,96	-389,04
6922 Mitarbeitervertretung	900,00	1.550,04	650,04
6960 Inn.Verr.v.Verw.u.Betr.K.	5.900,00	5.011,09	-888,91
8111 Verwendg.Zuwendg.Dritter	50,00	6.756,36	6.706,36
8800 Zinsausgaben	1.650,00	1.562,25	-87,75
8911 Fehlbetr.aus Vj.zur Abd.	0,00	5.445,50	5.445,50
8992 Übertrag Restmittel Sprachfördr	0,00	2.275,01	2.275,01
8995 Übertrag Restmittel Getränke	0,00	2.204,54	2.204,54
8998 Übertrag Guthaben 2010	0,00	7.348,02	7.348,02
9110 Zufuehrung an Ruecklagen	50,00	0,00	-50,00
9500 Ausgaben f. Baumassnahm.	4.660,00	5.704,50	1.054,50
9532 Durchfeuchtungen	0,00	284,53	284,53
9542 Prüf. Feuchtigkeit	0,00	61,61	61,61
9550 San. Sandhügel	0,00	780,23	780,23
9800 Tilgungsausgaben	7.570,00	7.567,12	-2,88
Gesamt Ausgaben	345.790,00	346.783,74	993,74
Summe Funktion 2210.01			
Einnahmen	345.790,00	346.783,74	993,74
Ausgaben	345.790,00	346.783,74	993,74
Saldo	0,00	0,00	0,00

10 Essen Kita Moorreege

1430 Entgelt f.Verpflieg/Unterk	5.040,00	5.448,00	408,00
Gesamt Einnahmen	5.040,00	5.448,00	408,00
4240 Lohn einschl. AG-Anteil	1.340,00	1.183,75	-156,25
6680 Lebensmittel	3.700,00	3.776,23	76,23
8992 Übertrag Restmittel Essen	0,00	488,02	488,02
Gesamt Ausgaben	5.040,00	5.448,00	408,00
Summe Funktion 2210.10			
Einnahmen	5.040,00	5.448,00	408,00
Ausgaben	5.040,00	5.448,00	408,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

Kindergarten - Abrechnung 2010
 Kindertagesstätte Moorrege

Gesamtausgaben		339.435,72 €
/J. Hhst. 8800	Schuldendienst/Zinsen	1.562,25 €
/J. Hhst. 8911	Fehlbetrag aus Vorjahr	5.445,50 €
/J. Hhst. 8111	Ausgaben zweckgeb. Spenden	6.756,36 €
/J. Hhst. 9110	ant. Elternspenden an Rücklage	0,00 €
/J. Hhst. 9800	Schuldendienst/Tilgung	7.567,12 €
a) abrechnungsfähige Ausgaben		318.104,49 €

Gesamteinnahmen		346.783,74 €
/J. Hhst. 0400	kirchlicher Anteil	0,00 €
/J. Hhst. 0540	kommunaler Anteil	143.065,00 €
/J. Hhst. 2211	zweckgebundene Spenden	1.370,71 €
/J. Hhst. 2911	Überschuss Vorjahr	0,00 €
/J. Hhst. 3100	RL-E. Elternspenden	5.385,65 €
/J. Hhst. 0550	Kostenausgleich	8.273,20 €
b) abrechnungsfähige Einnahmen		188.689,18 €

beteiligungsfähige Kosten (a ./ b)		129.415,31 €
/J. kirchlicher Anteil		0,00 €
		129.415,31 €
+ Schuldendienst/Zinsen		1.562,25 €
		130.977,56 €
+ Schuldendienst/Tilgung		7.567,12 €
verbleibt kommunaler Anteil		138.544,68 €
zuzüglich Fehlbetrag aus Abrg. 2009		5.445,50 €
/J. geleistete Abschlagszahlungen		143.065,00 €
/J. geleisteter Kostenausgleich		8.273,20 €
verbleibt Guthaben aus Abrechnung 2010		-7.348,02 €

Das Guthaben in Höhe von € 7.348,02 € wurde vor Rechnungsabschluss über die Buchungsstelle 8998 auf das Rechnungsjahr 2011 übertragen.

Pinneberg, den 06.05.2011


 Birgit Meier
 Kindertagesstätte Moorrege
 Kindertagesstätte Moorrege

Definitiv-Analyse 10.2011 2010/21 Pinneberg
 Tel.: 04101/84 00-0

Einzelerläuterungen zur Jahresrechnung 2010

Kindertagesstätte Moorrege

Hhst.	Erläuterungen								
0500 6750	Die Mindereinnahmen bei der Haushaltsstelle 0500 sind durch die Minderausgaben bei der Haushaltstelle 6750 gedeckt.								
0540	Zuschuss der Kommune für 2009 abzüglich des Überschusses aus der Abrechnung 2008 gemäß Hhst. 2911.								
0522/ 2912/ 6722/ 8992	Landesmittel für Sprachförderung wurden in Höhe von € 4.000,00 verbucht. Abzüglich der Ausgaben bei Hhst. 6722 in Höhe von € 3.694,99 und dem Restbetrag aus 2009 in Höhe von 1.970,00 € wurde der Restbetrag in Höhe von € 2.275,01 über Hhst. 8992 auf das Rechnungsjahr 2011 übertragen.								
0525	Landesmittel zum beitragsfreien Kindergartenjahr vor der Einschulung 01 – 07/2010.								
0550	Es handelt sich hierbei um die Zahlung des Kostenausgleichs 2009 der Stadt Uetersen, Gemeinde Heist und Stadt Tornesch.								
1431/ 2915/ 6682/ 8995	Das Getränkegeld der Eltern wurde wie folgt abgerechnet: <table border="0"> <tr> <td>Hhst. 2915 Übertrag aus dem Vorjahr</td> <td>1.995,32 €</td> </tr> <tr> <td>Hhst. 1431 Einnahmen 2010</td> <td>1.537,50 €</td> </tr> <tr> <td>Hhst. 6682 Ausgaben 2010</td> <td>-1.328,28 €</td> </tr> <tr> <td>Übertrag auf das Rechnungsjahr 2011</td> <td>2.204,54 €</td> </tr> </table>	Hhst. 2915 Übertrag aus dem Vorjahr	1.995,32 €	Hhst. 1431 Einnahmen 2010	1.537,50 €	Hhst. 6682 Ausgaben 2010	-1.328,28 €	Übertrag auf das Rechnungsjahr 2011	2.204,54 €
Hhst. 2915 Übertrag aus dem Vorjahr	1.995,32 €								
Hhst. 1431 Einnahmen 2010	1.537,50 €								
Hhst. 6682 Ausgaben 2010	-1.328,28 €								
Übertrag auf das Rechnungsjahr 2011	2.204,54 €								
1919	Die Kirchengemeinde hat die Kosten für einen zusätzlich notwendigen Bus für den Kindergartenausflug und eine Fortbildungsmaßnahme übernommen.								
2211/ 3100/ 8111	An zweckgebundenen Elternspenden wurden im Rechnungsjahr 2010 € 1.370,71 verbucht. Abzüglich der Ausgaben in Höhe von € 6.756,36 bei Hhst. 8111 wurden insgesamt € 3.938,59 der Spielzeugrücklage Nr. 5334.01 entnommen, dabei ist berücksichtigt, dass die Kirchengemeinde einen Anteil in Höhe von 1.447,06 € zur Anschaffung des Spielschiffes zwischenfinanziert hat.								
2900/ 9532/ 9542/ 9550	Restmittel aus dem Vorjahr für noch nicht durchgeführte bzw. nicht abgeschlossene Baumaßnahmen. Die Ausgaben wurden bei den Hhst. 9532/9542/9550 gebucht.								
5100	Die Mehrausgaben sind u.a. durch die notwendige Rinnenreinigung in Höhe von 1.634,75 € entstanden.								
6300	Die Mehrausgaben sind u.a. durch die Aufgabe einer Stellenanzeige in den Uetersener Nachrichten (178,50 €) entstanden.								
8911	Es handelt sich hierbei um den Fehlbetrag aus der Abrechnung 2009								

- 8998 Das Guthaben aus der Abrechnung 2010 wurde ins folgende Rechnungsjahr übertragen.
- 9500 Die Mehrausgaben der Bausondermaßnahmen in Höhe von 1.054,50 € sind durch Einsparungen der Prüfung und Reparaturmaßnahmen der Durchfeuchtungen (insgesamt aus 2009 Minderausgaben in Höhe von 2.515,34€) gedeckt.

Kostenstelle 2210.10 – Essen

- 8992 Der Überschuss der Kostenstelle Essen in Höhe von 488,02 € wurde ins Rechnungsjahr 2011 übertragen.