



Ev.-Luth. Kita-Werk Hamburg-West/Südholstein, Max-Zelck-Straße 1, 22459 Hamburg

Per E-Mail:  
**seemann@amt-gums.de**  
Amt Geist und Marsch Südholstein  
Gemeinde Haselau und Haseldorf  
Frau Seemann  
Wedeler Chaussee 21  
25492 Heist

**Ilona Jandt**  
Finanzbereich

Max-Zelck-Straße 1, 22459 Hamburg  
Telefon 040 558 220-619  
Ilona.jandt@kitawerk-hhsh.de  
www.kitawerk-hhsh.de

Hamburg, 07. April 2022

## **Betriebskostenzuschuss - Jahresabschluss 2021**

Ev.-Luth. Kindertagesstätte Elb-Arche

Sehr geehrte Frau Seemann,

anbei übersenden wir Ihnen für unsere Kindertagesstätte Elb-Arche den Jahresabschluss, die Erläuterungen und die Kostenstellenzusammenfassung 2021.  
Die Jahresrechnung wird nicht mehr inklusive Erläuterungen und Kostenstellenzusammenfassung erstellt, hierfür gibt es separate PDF-Dateien.

**Der Betriebskostenzuschuss 2021 beträgt 826.156,59 €**

### **Aufstellung:**

Abschlagszahlung 2021	877.350,84 €
Betriebskostenzuschuss 2021	826.156,59 €
Guthaben Jahresabschluss 2021	51.194,25 €
abzügl. Corona bedingte Personalkosten	
<u>Küche im Zeitraum 01-05/2021</u>	<u>5.052,64 €</u>
verbleibendes Guthaben 2021	46.141,61€

Die Verpflegung weist 2021 Corona bedingt einen Unterschuss von 4.166,83 € aus. Dieser konnte anteilig durch Auflösung der noch vorhandenen Rücklage Verpflegung von 1.251,87 € reduziert werden. Der nicht durch die Kita gedeckte Unterschuss von 2.914,96 € ( Ksotenstelle 22240 ) ist in das Jahresergebnis eingeflossen. In der Jahresrechnung konnte eine neue Berechnung der Verwaltungskosten noch nicht berücksichtigt werden. Mit Unterschrift des neuen Finanzierungsvertrages erfolgt die Abrechnung der Verwaltungskosten rückwirkend für das Rechnungsjahr 2021.

Bitte teilen Sie uns mit, wie mit den Überschuss verfahren werden soll.  
Für Fragen die sich aus dem Betriebskostenzuschuss ergeben, rufen Sie uns gerne zurück.

Mit freundlichen Grüßen

Ilona Jandt  
Finanzbereich

Anlagen: Jahresabschluss 2021 / Jahresabschluss 2021- Erläuterung  
Kostenstellenzusammenfassung 2021

# **Jahresabschluss**

**2021**

**1208033053 Kita Elb-Arche**

im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

**Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge**

<b>Sachkonto</b>	<b>Ist 2021 EUR</b>	<b>Soll 2021 EUR</b>	<b>Differenz EUR</b>
<b>Erträge</b>			
41600 Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	145.888,11	272.130,00	-126.241,89
41602 Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.Corona	57.615,27	0,00	57.615,27
41780 Sozialstaffel	50.980,81	0,00	50.980,81
45150 Zuschüsse von Gemeinden	826.156,59	957.110,00	-130.953,41
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	36.455,53	0,00	36.455,53
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.117.096,31</b>	<b>1.229.240,00</b>	<b>-112.143,69</b>
<b>Aufwendungen</b>			
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	15.306,26	0,00	15.306,26
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>15.306,26</b>	<b>0,00</b>	<b>15.306,26</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22100</b>	<b>1.101.790,05</b>	<b>1.229.240,00</b>	<b>-127.449,95</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22100</b>	<b>1.101.790,05</b>	<b>1.229.240,00</b>	<b>-127.449,95</b>

**Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich**

<b>Sachkonto</b>	<b>Ist 2021 EUR</b>	<b>Soll 2021 EUR</b>	<b>Differenz EUR</b>
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61081 Personal - Reinigung	36.084,44	35.850,00	234,44
70811 Reinigungs-u.Desinf.mittel	3.223,68	3.000,00	223,68
71111 Fremdleistung Gebäudereinigung	4.468,45	4.200,00	268,45
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>43.776,57</b>	<b>43.050,00</b>	<b>726,57</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22111</b>	<b>-43.776,57</b>	<b>-43.050,00</b>	<b>-726,57</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22111</b>	<b>-43.776,57</b>	<b>-43.050,00</b>	<b>-726,57</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033053 Kita Elb-Arche

07.04.2022  
10:11  
Seite 3 von 8

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Kostenstelle 22113 Verwaltung</b>			
Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
64800 Personalbeschaffungskosten	69,88	0,00	69,88
69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	24.444,00	27.720,00	-3.276,00
70300 Geschäftsaufwand	1.472,19	2.300,00	-827,81
70320 Bücher, Zeitschriften	125,43	200,00	-74,57
70410 Telefon- und Internetkosten	1.195,16	2.200,00	-1.004,84
70500 Reisekosten	0,00	450,00	-450,00
70950 Mitgliedsbeiträge	990,00	990,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>28.296,66</b>	<b>33.860,00</b>	<b>-5.563,34</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22113</b>	<b>-28.296,66</b>	<b>-33.860,00</b>	<b>5.563,34</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22113</b>	<b>-28.296,66</b>	<b>-33.860,00</b>	<b>5.563,34</b>

### Kostenstelle 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
40340 Erlöse - Getränke	2.859,00	2.880,00	-21,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.859,00</b>	<b>2.880,00</b>	<b>-21,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
60140 Getränkekosten	1.643,92	2.880,00	-1.236,08
70220 Spiel-u.Beschäft-material	3.508,24	5.500,00	-1.991,76
70230 Veranstaltung	368,62	500,00	-131,38
73110 Abschreib. auf Forderungen	726,00	0,00	726,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.246,78</b>	<b>8.880,00</b>	<b>-2.633,22</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22114</b>	<b>-3.387,78</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>2.612,22</b>
<b>Ergebnisverwendung</b>			
83319 Zuführung sonstige Rücklagen	-489,08	0,00	-489,08
<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>-489,08</b>	<b>0,00</b>	<b>-489,08</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22114</b>	<b>-3.876,86</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>2.123,14</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033053 Kita Elb-Arche

07.04.2022  
10:11  
Seite 4 von 8

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Kostenstelle 22117 Med. Therap. Aufwand</b>			
Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
60200 Med.-pflegerischer Sachbedarf	160,39	220,00	-59,61
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>160,39</b>	<b>220,00</b>	<b>-59,61</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22117</b>	<b>-160,39</b>	<b>-220,00</b>	<b>59,61</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22117</b>	<b>-160,39</b>	<b>-220,00</b>	<b>59,61</b>

### Kostenstelle 22118 Inventar

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
49200 Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	2.055,59	2.050,00	5,59
<b>Summe Erträge</b>	<b>2.055,59</b>	<b>2.050,00</b>	<b>5,59</b>
<b>Aufwendungen</b>			
65240 Abschreib.BGA	1.919,35	1.900,00	19,35
65290 Abschreib.GWG	136,24	150,00	-13,76
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	1.650,35	1.500,00	150,35
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>3.705,94</b>	<b>3.550,00</b>	<b>155,94</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22118</b>	<b>-1.650,35</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-150,35</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22118</b>	<b>-1.650,35</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-150,35</b>

### Kostenstelle 22119 Fortbildung

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
64600 Aus- und Fortbildung	655,83	4.600,00	-3.944,17
64601 Fachberatung	5.173,55	5.170,00	3,55
64609 Aufwand für Qualitätsmanagement	12.590,44	12.500,00	90,44
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>18.419,82</b>	<b>22.270,00</b>	<b>-3.850,18</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22119</b>	<b>-18.419,82</b>	<b>-22.270,00</b>	<b>3.850,18</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22119</b>	<b>-18.419,82</b>	<b>-22.270,00</b>	<b>3.850,18</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033053 Kita Elb-Arche

07.04.2022  
10:11  
Seite 5 von 8

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
-----------	-----------------	------------------	------------------

### Kostenstelle 22120 päd. Personalkosten S/H

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
50530 Kostenerst.v.Krankenkassen	9.763,38	0,00	9.763,38
<b>Summe Erträge</b>	<b>9.763,38</b>	<b>0,00</b>	<b>9.763,38</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	981.588,41	1.090.950,00	-109.361,59
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>981.588,41</b>	<b>1.090.950,00</b>	<b>-109.361,59</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22120</b>	<b>-971.825,03</b>	<b>-1.090.950,00</b>	<b>119.124,97</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22120</b>	<b>-971.825,03</b>	<b>-1.090.950,00</b>	<b>119.124,97</b>

### Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
62200 Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	4.137,91	4.150,00	-12,09
62300 Ausgleichsabgabe SchwbG	358,88	500,00	-141,12
64000 Personalbezogener Sachaufwand	0,00	150,00	-150,00
64500 Mitarbeitervertretung	4.620,00	5.520,00	-900,00
64501 Arbeits- und Gesundheitsschutz	1.992,00	2.000,00	-8,00
64502 Psychische Gefährdungsbeurteilung	0,00	1.200,00	-1.200,00
64550 Betr. Eingliederungsmanagement	2.280,00	2.280,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>13.388,79</b>	<b>15.800,00</b>	<b>-2.411,21</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22124</b>	<b>-13.388,79</b>	<b>-15.800,00</b>	<b>2.411,21</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22124</b>	<b>-13.388,79</b>	<b>-15.800,00</b>	<b>2.411,21</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033053 Kita Elb-Arche

07.04.2022  
10:11  
Seite 6 von 8

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Kostenstelle 22130 Gebäude und Aussenanlagen</b>			
Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
72110 Abfallgebühren	2.171,42	1.950,00	221,42
72140 Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	2.266,04	1.750,00	516,04
72200 Versicherungen	303,60	310,00	-6,40
75210 Heizung, Brennstoffkosten	3.609,48	2.500,00	1.109,48
75220 Strom	7.898,34	9.080,00	-1.181,66
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>16.248,88</b>	<b>15.590,00</b>	<b>658,88</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22130</b>	<b>-16.248,88</b>	<b>-15.590,00</b>	<b>-658,88</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22130</b>	<b>-16.248,88</b>	<b>-15.590,00</b>	<b>-658,88</b>

### Kostenstelle 22228 Kita Datenbank

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	1.183,72	0,00	1.183,72
64600 Aus- und Fortbildung	48,02	0,00	48,02
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.231,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.231,74</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22228</b>	<b>-1.231,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.231,74</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22228</b>	<b>-1.231,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.231,74</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033053 Kita Elb-Arche

07.04.2022  
10:11  
Seite 7 von 8

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Kostenstelle 22240 Küche SH</b>			
Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
40300 Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	59.661,00	73.440,00	-13.779,00
45150 Zuschüsse von Gemeinden	5.052,64	0,00	5.052,64
45151 Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess	4.851,00	0,00	4.851,00
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	315,00	0,00	315,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>69.879,64</b>	<b>73.440,00</b>	<b>-3.560,36</b>
<b>Aufwendungen</b>			
60100 Verpflegung	38.836,50	50.090,00	-11.253,50
61082 Personal - Küche	20.856,80	23.350,00	-2.493,20
73110 Abschreib. auf Forderungen	14.038,17	0,00	14.038,17
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	315,00	0,00	315,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>74.046,47</b>	<b>73.440,00</b>	<b>606,47</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22240</b>	<b>-4.166,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.166,83</b>
<b>Ergebnisverwendung</b>			
83117 Entnahme aus RL-Küche	1.251,87	0,00	1.251,87
<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>1.251,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1.251,87</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22240</b>	<b>-2.914,96</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.914,96</b>

### Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
46200 Zweckgebundene Spenden	850,00	0,00	850,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
70900 Sonst. Wirtsch. u. Verw. aufw.	850,00	0,00	850,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850,00</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22264</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22264</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033053 Kita Elb-Arche

07.04.2022  
10:11  
Seite 8 von 8

Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung</b>			
Sachkonto	Ist 2021 EUR	Soll 2021 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	1.921,73	0,00	1.921,73
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.921,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.921,73</b>
<b>Aufwendungen</b>			
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	1.921,73	0,00	1.921,73
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>1.921,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.921,73</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Kostenstellenzusammenfassung		Ist 2021				Soll 2021	Abweichung
Jahresabschluss 2021		Erträge	Aufwendungen	Rücklagenbewegungen	Ergebnis		Ist / Soll
22100	Allgemeine Erträge	1.117.096,31	15.306,26	0,00	1.101.790,05	1.229.240,00	-127.449,95
22111	Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	43.776,57	0,00	-43.776,57	-43.050,00	-726,57
22113	Verwaltung	0,00	28.296,66	0,00	-28.296,66	-33.860,00	5.563,34
22114	päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand	2.859,00	6.246,78	-489,08	-3.876,86	-6.000,00	2.123,14
22117	Med. Therap. Aufwand	0,00	160,39	0,00	-160,39	-220,00	59,61
22118	Inventar	2.055,59	3.705,94	0,00	-1.650,35	-1.500,00	-150,35
22119	Fortbildung	0,00	18.419,82	0,00	-18.419,82	-22.270,00	3.850,18
22120	päd. Personalkosten S/H	9.763,38	981.588,41	0,00	-971.825,03	-1.090.950,00	119.124,97
22124	Personalnebenaufwand	0,00	13.388,79	0,00	-13.388,79	-15.800,00	2.411,21
22130	Gebäude und Aussenanlagen	0,00	16.248,88	0,00	-16.248,88	-15.590,00	-658,88
22228	Kita Datenbank	0,00	1.231,74	0,00	-1.231,74	0,00	-1.231,74
22240	Küche SH	69.879,64	74.046,47	1.251,87	-2.914,96	0,00	-2.914,96
22264	Sonstige Einnahmen / Ausgaben	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22300	Sonderkostenstelle Abrechnung	1.921,73	1.921,73	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>		1.204.425,65	1.205.188,44	762,79	0,00	0,00	0,00