

Haushaltsplan

Januar bis Dezember 2023

1208033061 Kita Moorrege

Stand: 22.09.2022

Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
41600	Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.	148.910,00	145.010,00	83.464,92
41602	Erl. Kindertagesst. Elternbeitr. Corona	0,00	0,00	32.243,46
41780	Sozialstaffel - Ansatz mit unter 41600	0,00	0,00	22.105,03
45150	Zuschüsse von Gemeinden	533.670,00	604.160,00 475.280	429.853,79
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	19.884,68
50190	Sonst. Ertr. frühere Geschäftsj.	0,00	0,00	16,72
Summe	22100 Allgemeine Erträge			
	Erträge:	682.580,00	649.170,00 620.290	587.568,60
	Aufwendungen:	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis:	682.580,00	649.170,00 620.290	587.568,60

Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
50510	Ertr. Personalkostenerstattg.	0,00	0,00	1.410,00
61074	Aufw. f. Aushilfen, n. Stellenplan	0,00	530,00 0,00	0,00
61081	Personal - Reinigung	27.330,00	26.600,00	26.198,49
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
70811	Reinigungs- u. Desinf. mittel	3.500,00	3.300,00	3.064,19
71112	Fremdleistung Fensterreinigung	1.600,00	1.600,00	440,30
71119	Vertretungsreinigung	2.250,00	2.250,00	2.142,00
Summe	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich			
	Erträge:	0,00	0,00	1.410,00
	Aufwendungen:	34.680,00	34.280,00 33.750	31.844,98
	Ergebnis:	-34.680,00	-34.280,00 -33.750	-30.434,98

Kostenstelle 22113 Verwaltung		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw. innerki. Verw. kostenerst.	0,00	36.650,00 34.840	31.719,58
69213	Aufw. Konsolidierung Verwaltungskosten	0,00	0,00	0,00
69225	Aufw. Konsolidierung Geschäftsstelle vorher Konto 69100	38.530,00	0,00	0,00
70300	Geschäftsaufwand	1.900,00	1.800,00	1.271,62
70320	Bücher, Zeitschriften	250,00	250,00	181,30
70410	Telefon- und Internetkosten -und Family App	3.070,00	3.000,00	2.931,48
70420	Kabel- und Rundfunkgebühren	70,00	70,00	71,12
70500	Reisekosten	250,00	250,00	0,00
70950	Mitgliedsbeiträge	0,00	540,00	540,00

Summe	22113 Verwaltung	Erträge:	0,00	0,00	0,00	
		Aufwendungen:	44.070,00	42.560,00	40.750	36.715,10
		Ergebnis:	-44.070,00	-42.560,00	-40.750	-36.715,10

Kostenstelle 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
40340	Erlöse - Getränke	0,00	0,00	1.035,00	
60140	Getränkekosten ab 2022 unter Kst. 22240	0,00	0,00	1.815,90	
70220	Spiel-u.Beschäft-material	4.250,00	4.250,00	3.362,34	
70230	Veranstaltung Sommerfeste, Ausfahrten	700,00	700,00	251,87	
73110	Abschreib. auf Forderungen	0,00	0,00	279,00	
83100	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	1.059,90	
Summe	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Erträge:	0,00	0,00	2.094,90
		Aufwendungen:	4.950,00	4.950,00	5.709,11
		Ergebnis:	-4.950,00	-4.950,00	-3.614,21

Kostenstelle 22117 Med. Therap. Aufwand		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	180,00	140,00	53,47	
Summe	22117 Med. Therap. Aufwand	Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	180,00	140,00	53,47
		Ergebnis:	-180,00	-140,00	-53,47

Kostenstelle 22118 Inventar			Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	- Ausgleich Konto 65240+65290	2.430,00	2.640,00	6.117,13
65240	Abschreib.BGA	- Ausgleich Konto 49200	2.430,00	2.640,00	2.853,85
65290	Abschreib.GWG	- Ausgleich Konto 49200	0,00	0,00	3.263,28
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	- Anschaffungen bis € 250,- netto	2.430,00	3.290,00	2.539,10
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	- Anschaffungen ab € 250,- netto	15.000,00	4.720,00	7.131,11
Summe	22118 Inventar	Erträge:	2.430,00	2.640,00	6.117,13
		Aufwendungen:	19.860,00	10.650,00	15.787,34
		Ergebnis:	-17.430,00	-8.010,00	-9.670,21

Kostenstelle 22119 Fortbildung			Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
64600	Aus- und Fortbildung		7.200,00	5.000,00	3.069,84
64601	Fachberatung		0,00	2.660,00	2.821,94
64608	Aufwand für Audite	Rezertifizierung HP 2025	0,00	2.300,00	0,00
64609	Aufwand für Qualitätsentwicklung		0,00	10.100,00	10.150,20
69201	Aufwand für Qualitätsmanagement	HP 2022 = Konto 64609	11.640,00	0,00	0,00
69205	Aufw. Konsolidierung Fachberatungs-Umlage	HP 2022 = Konto 64601	2.720,00	0,00	0,00
70950	Mitgliedsbeiträge	HP 2022 = KST 22113	540,00	0,00	0,00
Summe	22119 Fortbildung	Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	22.100,00	20.060,00	16.041,98
		Ergebnis:	-22.100,00	-20.060,00	-16.041,98

Kostenstelle 22120 päd.Personalkosten S/H		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
47199	Ertr.innerki. Erst. JOBRAD	0,00	0,00	402,72
50530	Kostenerst.v.Krankenkassen	0,00	0,00	30.809,69
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	510.920,00	485.300,00 459.450	478.451,47
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	10.220,00	9.740,00 9.190	5.209,53
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 840 €	0,00	0,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 3.000 €	0,00	0,00	0,00
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
64999	Andere freiw. Leist. JOBRAD	0,00	0,00	402,72
Summe	22120 päd.Personalkosten S/H			
	Erträge:	0,00	0,00	31.212,41
	Aufwendungen:	521.140,00	495.010,00 468.640	484.063,72
	Ergebnis:	-521.140,00	-495.010,00 - 468.640	-452.851,31

Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
47199	Ertr.innerki. Erst. JOBRAD	400,00	230,00 400	0,00
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	2.000,00	2.000,00	1.830,50
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	300,00	200,00	186,08
64000	Personalbezogener Sachaufwand	480,00	430,00	311,00
64500	Mitarbeitervertretung	0,00	3.380,00	2.420,04
64501	Arbeits- und Gesundheitsschutz	0,00	1.170,00	913,00
64502	Psychische Gefährdungsbeurteilung	0,00	1.200,00	0,00
64550	Betr. Eingliederungsmanagement	0,00	1.690,00	1.045,00
64999	Andere freiw. Leist. JOBRAD	400,00	400,00	0,00
69209	Aufw. Konsolidierung Prävention	940,00	0,00	0,00
69214	Aufw. Konsolidierung MAV- Umlage	3.640,00	0,00	0,00
69216	Aufw. Konsolidierung BEM- Umlage	1.960,00	0,00	0,00
69217	Aufw. Konsolidierung AuG- Umlage	1.470,00	0,00	0,00
Summe	22124 Personalnebenaufwand			
	Erträge:	400,00	230,00 400	0,00
	Aufwendungen:	11.190,00	10.470,00 10.070	6.705,62
	Ergebnis:	-10.790,00	-10.240,00 -10.070	-6.705,62

Kostenstelle 22130 Gebäude und Außenanlagen		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	396,54

Kostenstelle 22130 Gebäude und Außenanlagen		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69208	Aufw. Konsolidierung Versicherungen	1.390,00	0,00	0,00
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung - an KGM beinhaltet Konto 72140+75210	5.640,00	5.640,00	5.640,00
71130	Aufwendungen Hauswartdienste - Firma Jürgens	1.600,00	1.600,00	992,44
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung nächste Prüfung 2024	0,00	100,00	0,00
71170	Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	400,00	350,00	315,37
71191	Aufw.Brandschutz-, -meldeanl.	1.070,00	0,00	0,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	10.200,00	13.200,00	4.776,52
71220	Instandhaltung Gebäude	3.000,00	7.730,00	11.746,43
71221	Bauunterhaltung - Brandschutzmaßnahme	0,00	0,00	1.093,97
72110	Abfallgebühren	800,00	800,00	797,12
72200	Versicherungen	0,00	1.360,00	1.205,90
75220	Strom	3.140,00	3.140,00	2.504,95
75320	Aufw.Betriebskostenabrechnung	0,00	0,00	196,73
Summe	22130 Gebäude und Außenanlagen			
	Erträge:	0,00	0,00	396,54
	Aufwendungen:	27.240,00	33.920,00	29.269,43
	Ergebnis:	-27.240,00	-33.920,00	-28.872,89

Kostenstelle 22227 Einzelintegration		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45133	Zuschuss Land - Integration für 01-07/2023	6.010,00	0,00	2.837,76
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb. für 01-07/2023	6.010,00	0,00	2.710,79
83301	Zuführung Allg.Rücklage	0,00	0,00	126,97
Summe	22227 Einzelintegration			
	Erträge:	6.010,00	0,00	2.837,76
	Aufwendungen:	6.010,00	0,00	2.837,76
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22228 Kita-Datenbank		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	0,00	0,00	2.560,81
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	48,02
Summe	22228 Kita-Datenbank			
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	0,00	0,00	2.608,83
	Ergebnis:	0,00	0,00	-2.608,83

Kostenstelle 22240 Verpflegung SH		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	39.000,00	36.000,00	31.919,40
40340	Erlöse - Getränke	2.160,00	1.800,00	0,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	0,00	0,00	3.638,34
45151	Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess Gutschein Essen Bildungs-/Teilhabepaket	0,00	0,00	1.800,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	540,00
60100	Verpflegung	26.880,00	24.350,00	21.119,49
60140	Getränkemkosten	2.160,00	1.800,00	0,00
61082	Personal - Küche	12.120,00	11.650,00	11.598,93
73110	Abschreib. auf Forderungen	0,00	0,00	6.786,65
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	540,00
83117	Ent. aus RL-Küche	0,00	0,00	2.147,33
Summe	22240 Verpflegung SH			
	Erträge:	41.160,00	37.800,00	40.045,07
	Aufwendungen:	41.160,00	37.800,00	40.045,07
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
46100	Allgemeine Spenden	0,00	0,00	0,00
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	0,00	0,00
50901	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	15,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	191,70
83110	Ent. aus der Spende - RL	0,00	0,00	176,70
Summe	22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben			
	Erträge:	0,00	0,00	191,70
	Aufwendungen:	0,00	0,00	191,70
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung		Soll 2023	Soll 2022	Ist 2021
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45132	Andere Zuschüsse der Länder Kita Aktionsprogramm	0,00	0,00	0,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	1.395,60
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	1.395,60
Summe	22300 Sonderkostenstelle Abrechnung			
	Erträge:	0,00	0,00	1.395,60
	Aufwendungen:	0,00	0,00	1.395,60

	Plan 2023			Plan 2022		
	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
22100 Allgemeine Erträge	682.580,00	0,00	682.580,00	640.170,00 620.290,-	0,00	640.170,00 620.290,-
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	34.680,00	-34.680,00	0,00	34.280,00 33.750,-	-34.280,00 33.750,-
22113 Verwaltung	0,00	44.070,00	-44.070,00	0,00	42.560,00 40.750,-	-42.560,00 40.750,-
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	0,00	4.950,00	-4.950,00	0,00	4.950,00	-4.950,00
22117 Med. Therap. Aufwand	0,00	180,00	-180,00	0,00	140,00	-140,00
22118 Inventar	2.430,00	19.860,00	-17.430,00	2.640,00	10.650,00	-8.010,00
22119 Fortbildung	0,00	22.100,00	-22.100,00	0,00	20.060,00	-20.060,00
22120 päd.Personalkosten S/H	0,00	521.140,00	-521.140,00	0,00	495.010,00 468.640,-	-495.010,00 468.640,-
22124 Personalnebenaufwand	400,00	11.190,00	-10.790,00	230,00 400,-	10.470,00	-10.240,00 10.070
22130 Gebäude und Außenanlagen	0,00	27.240,00	-27.240,00	0,00	33.920,00	-33.920,00
22227 Einzelintegration	6.010,00	6.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22228 Kita-Datenbank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22240 Verpflegung SH	41.160,00	41.160,00	0,00	37.800,00	37.800,00	0,00
22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22300 Sonderkostenstelle Abrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	732.580,00	732.580,00	0,00	689.840,00 661.130,00	689.840,00 661.130,00	0,00

manuell geänderte Zahlen vom 27.10.2021

Haushaltsplan 2023

1208033061 Ev. Kita Moorrege

2. Haushaltsvermerke

1. Personalkosten

Für das Rechnungsjahr 2023 sind die Personalkosten aufgrund der Ist-Werte **Januar 2022** angepasst und um **4,5 %** erhöht worden.

1.1. Ermittlung der Personalkostenansätze siehe Anlage

Anzahl Mitarbeiter lt. MAV-Liste Stand **Januar 2022**

1.2 Umlage für Suchtprävention

lt. Arbeitsschutzgesetz

Konto 69209.22124

Vom Kirchenkreis wird für jede/n Mitarbeiter/in eine Umlage erhoben in Höhe von

67,00 €

Anzahl MA
14

Gesamt
938,00

1.3. Umlage für Mitarbeitervertretungskosten

Konto 69214.22124

Vom Kirchenkreis wird für jede/n Mitarbeiter/in eine Umlage erhoben in Höhe von

260,00 €

Anzahl MA
14

Gesamt
3.640,00

1.4 Umlage für Betriebliches Eingliederungsmanagement zum Erhalt der Erwerbstätigkeit

Konto 69216.22124

Vom Kirchenkreis wird für jede/n Mitarbeiter/in eine Umlage erhoben in Höhe von

140,00 €

Anzahl MA
14

Gesamt
1.960,00

1.5 Umlage für Arbeits- und Gesundheitsschutz

lt. Arbeitsschutzgesetz

Konto 69217.22124

Vom Kirchenkreis wird für jede/n Mitarbeiter/in eine Umlage erhoben in Höhe von

105,00 €

Anzahl MA
14

Gesamt
1.470,00

2. Verrechnungen

In Kita bei 221	Begründung der Verrechnung	an	2022 EUR	2023 EUR
69255.13	Verwaltungskosten	Kita Werk	34.840,00	38.530,00
69201.19	Qualitätsmanagement	Kita Werk	10.100,00	11.640,00
69205.19	Fachberatung - P* -	KKreis Fachberatung	2.656,16	2.722,80
69209.24	Suchtprävention - P* -	an KKreis	0,00	938,00
69214.24	MAV-Kosten - P* -	an KKreis	3.380,00	3.640,00
69216.24	BEM - P* -	an KKreis	1.690,00	1.960,00
69217.24	AuG - P* -	an KKreis	1.170,00	1.470,00
69208.30	Versicherungsprämie - P* -	an KKreis	1.355,59	1.391,07

P* = Der Jahresbetrag wird als Pauschalbetrag gezahlt in Höhe der aufgeführten Beträge; in den übrigen Fällen erfolgt eine endgültige Berechnung zum Jahresende entsprechend den festgelegten Maßstäben.

Haushaltsplan 2023

1208033061 Ev. Kita Moorrege

3. Berechnung der Teilnahmebeiträge lt. gültiger Betriebserlaubnis vom 28.10.2021 - Erlaubnis ab 01.08.2021

Hochrechnung mit 60 Elementar

Lt. Teilnehmerbeiträge mit Gültigkeit ab 01.01.2022

1. Berechnung siehe Anlage Elternbeiträge	41600/22100	Gesamt	148.910
---	-------------	--------	----------------

*Unterjährig erfolgt keine Aufteilung der Elternbeiträge
In der Jahresrechnung werden die Elternbeiträge auf Konto 41600 Elternbeiträge und
Konto 41780 Sozialstaffel aufgeteilt, entsprechen der Bewilligungen.*

4. Abgaben / Versicherungen Sammelversicherung = Konto 69208.22130

Die Nordkirche hat diverse Sammelversicherungen auch für den Bereich der Kindertagesstätten abgeschlossen.

Die anteiligen Versicherungsprämien werden an den KKreis abgeführt.

Die Anzahl der Kinder ergibt sich aus der gültigen Betriebserlaubnis.

Kita:	Anzahl	Euro	
€ 2,63 Gebäude je qm	428,85	1.127,88	
€ 31,53 für Inventarversicherung je Gruppe	3 Gruppen	94,59	
€ 1,96 für Haftpflicht je Platz	60 Plätze	117,60	
€ 0,85 für Unfall je Platz an den Kirchenkreis	60 Plätze	51,00	
	Zwischensumme	1.391,07	
		Ansatz	1.390,00

5. Betriebskostenzuschuß Gemeinde Moorrege 2023 Konto 45150.22100

Berechnung:

Summe der Aufwendungen	732.580
./. Summe der Erträge (ohne 45150.22100)	<u>198.910</u>

verbleibender Betriebskostenzuschuss	533.670
--------------------------------------	---------