

# **Haushaltsplan**

**2023**

**1208031551 Kita ArcheNoah Holm**

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

# Haushaltsplan nach Kostenstellen

## 1208031551 Kita ArcheNoah Holm

15.09.2022  
14:52  
Seite 2 von 7

### Kostenstelle 22100 Einnahmen

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Erträge</b>			
40213 TB Freizeit (kirchl.)	0,00	800,00	0,00
40300 Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	29.400,00	28.560,00	8.599,10
41600 Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.	73.635,00	82.970,00	33.763,77
41602 Erl. Kindertagesst. Elternbeitr. Corona	0,00	0,00	11.478,58
41780 Sozialstaffel	0,00	0,00	15.427,42
45150 Zuschüsse von Gemeinden	359.287,00	305.150,00	307.620,00
45151 Zuschuss v. Gemeinden-Verpfleg	0,00	0,00	265,00
45157 Zuschüsse von Gemeinden	20.793,00	25.100,00	24.730,00
49500 Erträge a. Auflösung von Rückstellung	0,00	0,00	10.604,22
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	7.279,60
<b>Summe Erträge</b>	<b>483.115,00</b>	<b>442.580,00</b>	<b>419.767,69</b>
<b>Aufwendungen</b>			
70390 Sonstiger Geschäftsaufwand	0,00	0,00	37,86
73110 Abschreib. auf Forderungen	0,00	0,00	438,15
75300 Aufw.f. frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	23.700,96
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.176,97</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22100</b>	<b>483.115,00</b>	<b>442.580,00</b>	<b>395.590,72</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22100</b>	<b>483.115,00</b>	<b>442.580,00</b>	<b>395.590,72</b>

# Haushaltsplan nach Kostenstellen

## 1208031551 Kita ArcheNoah Holm

15.09.2022  
14:52  
Seite 3 von 7

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Kostenstelle 22120 Personalkosten</b>			
Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Erträge</b>			
45155 Zuschüsse von Gemeinden	0,00	0,00	4.400,00
50510 Ertr.Personalkostenerstattg.	0,00	0,00	307,53
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.707,53</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	329.400,00	309.500,00	304.222,10
61072 Aufw.f.FSJ/FÖJ	4.800,00	4.800,00	4.000,00
61074 Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	8.500,00	0,00
61079 Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.	3.800,00	2.250,00	0,00
62200 Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	1.450,00	1.350,00	1.342,80
64000 Personalbezogener Sachaufwand	500,00	470,00	44,18
64500 Mitarbeitervertretung	3.024,00	2.860,00	2.586,54
64550 Betr. Eingliederungsmanagement	0,00	0,00	592,00
64600 Aus- und Fortbildung	2.050,00	1.900,00	1.534,49
64601 Fachberatung	1.588,00	640,00	2.210,00
64998 Qualitrain	0,00	0,00	273,72
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	4.800,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>346.612,00</b>	<b>332.270,00</b>	<b>321.605,83</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22120</b>	<b>-346.612,00</b>	<b>-332.270,00</b>	<b>-316.898,30</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22120</b>	<b>-346.612,00</b>	<b>-332.270,00</b>	<b>-316.898,30</b>

# Haushaltsplan nach Kostenstellen

## 1208031551 Kita ArcheNoah Holm

15.09.2022  
14:52  
Seite 4 von 7

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Kostenstelle 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar</b>			
Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Erträge</b>			
49200 Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	830,00	830,00	1.931,15
<b>Summe Erträge</b>	<b>830,00</b>	<b>830,00</b>	<b>1.931,15</b>
<b>Aufwendungen</b>			
65240 Abschreib.BGA	830,00	830,00	826,70
65290 Abschreib.GWG	0,00	0,00	1.237,49
69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	20.793,00	25.100,00	16.681,97
70390 Sonstiger Geschäftsaufwand	6.500,00	6.000,00	2.895,86
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	0,00	500,00	1.477,59
71220 Instandhaltung Gebäude	3.800,00	3.800,00	369,47
74200 Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	5.000,00	620,00	1.237,49
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>36.923,00</b>	<b>36.850,00</b>	<b>24.726,57</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22130</b>	<b>-36.093,00</b>	<b>-36.020,00</b>	<b>-22.795,42</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22130</b>	<b>-36.093,00</b>	<b>-36.020,00</b>	<b>-22.795,42</b>

# Haushaltsplan nach Kostenstellen

## 1208031551 Kita ArcheNoah Holm

15.09.2022  
14:52  
Seite 5 von 7

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Kostenstelle 22131 Bewirtschaftungskosten</b>			
Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61076 Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 840 €	840,00	840,00	0,00
61082 Personal - Küche	8.100,00	7.300,00	8.728,28
61084 Personal - Hausmeister	3.800,00	4.300,00	3.946,90
70811 Reinigungs-u.Desinf.mittel	2.500,00	2.000,00	2.318,30
71111 Fremdleistung Gebäudereinigung	16.320,00	15.450,00	15.127,39
71170 Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	150,00	150,00	547,23
72110 Abfallgebühren	1.220,00	700,00	694,28
72140 Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	260,00	290,00	240,75
72150 Schornsteinreinigung	80,00	80,00	52,41
72200 Versicherungen	160,00	160,00	152,33
75210 Heizung, Brennstoffkosten	25.500,00	5.680,00	5.100,41
75220 Strom	5.025,00	1.850,00	1.705,00
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	1.358,09
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>63.955,00</b>	<b>38.800,00</b>	<b>39.971,37</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22131</b>	<b>-63.955,00</b>	<b>-38.800,00</b>	<b>-39.971,37</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22131</b>	<b>-63.955,00</b>	<b>-38.800,00</b>	<b>-39.971,37</b>

# Haushaltsplan nach Kostenstellen

## 1208031551 Kita ArcheNoah Holm

15.09.2022  
14:52  
Seite 6 von 7

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Kostenstelle 22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf</b>			
Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Erträge</b>			
56900 Weit.sonst.Zinsen u.ä.Erträge	0,00	0,00	1.052,78
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.052,78</b>
<b>Aufwendungen</b>			
60100 Verpflegung	28.560,00	28.560,00	13.065,18
60110 Lebensmittel	350,00	350,00	0,00
60140 Getränkekosten	500,00	500,00	946,76
60200 Med.-pflegerischer Sachbedarf	100,00	100,00	69,51
70220 Spiel-u.Beschäft-material	2.000,00	2.000,00	870,97
70230 Veranstaltung	600,00	600,00	183,24
70240 Kiga-Reise	0,00	800,00	0,00
70300 Geschäftsaufwand	1.200,00	1.200,00	1.467,62
70320 Bücher, Zeitschriften	300,00	300,00	273,93
70410 Telefon- und Internetkosten	2.420,00	660,00	722,91
70420 Kabel- und Rundfunkgebühren	75,00	70,00	71,41
70500 Reisekosten	30,00	30,00	18,95
70950 Mitgliedsbeiträge	320,00	320,00	315,00
77100 Kurzfristige Zinsaufwendungen	0,00	0,00	36,68
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>36.455,00</b>	<b>35.490,00</b>	<b>18.042,16</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22132</b>	<b>-36.455,00</b>	<b>-35.490,00</b>	<b>-16.989,38</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22132</b>	<b>-36.455,00</b>	<b>-35.490,00</b>	<b>-16.989,38</b>

### Kostenstelle 22141 Küche / Mittagessen

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22141</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22141</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Haushaltsplan nach Kostenstellen

## 1208031551 Kita ArcheNoah Holm

15.09.2022  
14:52  
Seite 7 von 7

Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben</b>			
Sachkonto	Soll 2023 EUR	Soll 2022 EUR	Ist 2021 EUR
<b>Erträge</b>			
46100 Allgemeine Spenden	0,00	0,00	100,00
49100 Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	582,51
49220 Ertr.Auflösg.SoPo invest.Spdn.	0,00	0,00	133,04
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>815,55</b>
<b>Aufwendungen</b>			
70901 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	195,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195,00</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22264</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>620,55</b>
<b>Ergebnisverwendung</b>			
83319 Zuführung sonstige Rücklagen	0,00	0,00	-620,55
<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-620,55</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22264</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Haushaltsplan

**2023**

**1208031551 Kita Kiga III Wedel Holm**

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

*Erklärungen*

# Haushaltsplan 2023

## 1208031551 Ev. Kindergarten Wedel Holm Arche Noah

### Ergänzende Vorbemerkungen für die Kitas - Kreis Pinneberg Haushaltsplan 2023

1208031551 Ev. Kita Arche Noah Holm

Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2023

#### 2. Haushaltsvermerke

Der Haushaltsplan wurde rückwirkend ab 2007 dem Verwendungsnachweis der Stadt Wedel angepasst. Es gibt jetzt nur noch die unten aufgeführten Kostenstellen:

- 22100 = Einnahmen
- 22120 = Personalaufwand
- 22130 = Verwaltungskst. / Gebäude/ Anlage + Inventar
- 22131 = Bewirtschaftungskosten
- 22132 = Geschäftsbedarf / Päd. Sachbedarf

#### 1. Personalkosten

Für das Rechnungsjahr 2023 sind die Personalkosten aufgrund der Ist-Werte **Januar 2022** angepasst und um **6,0 %** erhöht worden.

##### 1.1. Ermittlung der Personalkostenansätze siehe Anlage

##### 1.2. Umlage für Mitarbeitervertretungskosten

Konto 64500.22124 - vorläufig

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

Vom Kirchenkreis wird für jede/n Mitarbeiter/in eine Umlage erhoben in Höhe von ca.	252,00 €	Anzahl MA 12	Gesamt 3.024,00 €
---	----------	-----------------	----------------------

#### 2. Verrechnungen

Im Kiga	Begründung der Verrechnung	2022	2023
bei 221	an	EUR	EUR
69100.30 Verwaltungskosten	an KKreis	25.180,00	20.793,00 €
64500.24 MAV-Kosten	an KKreis	2.860,00	3.024,00 €
64601.19 Fachberatung	an KKreis - Fachbera	606,72	1.588,30 €
72200.30 Versicherungsprämie - P* -	an KKreis	152,56	160,00 €

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

## 1208031551 Ev. Kindergarten Wedel Holm Arche Noah

### Ergänzende Vorbemerkungen für die Kitas - Kreis Pinneberg

#### 3. Berechnung der Teilnahmebeiträge

Plan - Aufstellung mit 35 Kindern.

Erlöse aus Elternbeiträge

Berechnung gem. gültiger Betriebserlaubnis

vom 28.10.21

41600/22100

Gesamt

**73.635,00 €**

#### 4. Abgaben / Versicherungen

##### Konto 72200.22130

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.

	Anzahl	Euro	
€ 31,53 für Inventarversicherung je Gruppe	2 Gruppen	63,06	
€ 1,96 für Haftpflicht je Platz	35 Plätze	68,60	
€ 0,85 für Unfall je Platz	35 Plätze	29,75	
an den Kirchenkreis	Zwischensumme	161,41	
		Ansatz	<b>160,00 €</b>

die Gebäudeversicherung entfällt, da es sich um ein städtisches Gebäude handelt.

#### 5. Berechnung Verwaltungskosten lt. Vertrag *von Gemeinde*

Gesamte Personalkosten	61030.22120	329.400,00
	61079.22120	3.800,00
	61082.22131	8.100,00
	61084.22131	3.800,00
	62200.22120	1.450,00
	Gesamt	346.550,00

davon 6 % Verwaltungskosten

**20.793,00 €**

(akzeptierte Verwaltungskosten lt. Vertrag)

#### 8. Betriebskostenzuschuß Gemeinde Holm 2023

##### Konto 45150.22100

Berechnung:

Summe der Aufwendungen

483.945,00

./ Summe der Erträge (ohne 45150.22100)

124.658,00

verbleibender Betriebskostenzuschuss

359.287,00

**359.287,00**

# Haushaltsplan 2023 - Erläuterungen

## 1208031551 Kiga Holm Wedel

15.09.2022  
14:42  
Seite 4 von 5

### Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge

40213	TB Freizeit (kirchl.) Kiga Reise Ausgabe 70240.22132		<b>800,00 €</b>
40300	Berechnung: 70 € pro Monat / Kind	70 € x 12 x 35	29.400,00 €
		Ansatz	<b>29.400,00 €</b>

### Kostenstelle 22120 Personalkosten

61079	Erläuterung: Qualitätsmanagement (§20KiTaG) in Kindertageseinrichtungen einen forlaufenden, systematischen Prozess von und -sicherung, der sich an den individuellen Herausforderungen der Einrichtung orientiert. Grundlage dieses Prozesses ist die Definition Qualitätskriterien, deren Umsetzung im pädagogischen Alltag einer stetigen systematischen Bewertung unterzogen werden.  Die Wahl eines Qualitätsmanagementsystems bleibt den Trägern überlassen.		<u>3.800,00 €</u>
		Ansatz	<b>3.800,00 €</b>
64000	Erläuterung für 12 MA: pro Mitarbeiter 25,-€ Sicherheitsberatung, ärztliche Untersuchung Hygienevorschriften Ansatz	12 x 25,00 € 200,00 €	<u>300,00 €</u> <u>200,00 €</u>
		Ansatz	<b>500,00 €</b>
64600	Aus- und Fortbildung durch VEK Fortbildung durch VEK	12 x 150,00 €	<u>1.800,00 €</u> <u>250,00 €</u>
		Ansatz	<b>2.050,00 €</b>
64601	Berechnung: Pauschale 45,38 € pro Kind / Jahr  Die Pauschale von € 45,38 pro Kind/ Jahr wurde von der KKVw-Fachberatung festgelegt.	35 x 45,38 €	<u>1.588,30 €</u>
		Ansatz	<b>1.588,00 €</b>

### Kostenstelle 22130 Verwaltungskst. / Gebäude / Anlagen+Inventar

71220	Instandhaltung Gebäude Elektriker - Arbeiten	3.800,00 €	Ansatz	<b>3.800,00 €</b>
74200	Investitionen Waschmaschine Kühlschrank Industrie-Geschirrspüler	1.600,00 € 900,00 € 2.500,00 €	Ansatz	<b>5.000,00 €</b>

### Kostenstelle 22131 Bewirtschaftungskosten

71111	Berechnung Gebäudereinigung Heinzelmann ca. 1.360,00 € pro Monat	12 x 1.360,00 €	<u>16.320,00 €</u>
			Ansatz <b>16.320,00 €</b>
72110	Berechnung: Speiseabfälle / ReFood Abfallgebühren GAB	6 x 50,00 € 4 x 230,00 €	<u>300,00 €</u> <u>920,00 €</u>
			Ansatz <b>1.220,00 €</b>
75210	HKD - GAS Es wird mit einem Kostenanstieg von 500% gerechnet		
75220	HKD - Strom Es wird mit einem Kostenanstieg von 300% gerechnet		

### Kostenstelle 22132 Geschäftsbedarf/ päd. Sachbedarf

70410	Berechnung: Wilhelm.tel Einrichtung	12 x ca. 60,00 €	<u>720,00 €</u> <u>1.700,00 €</u>
			Ansatz <b>2.420,00 €</b>
70420	Berechnung GEZ-Gebühren	4 * 18,36 €	<u>73,44 €</u>
			Ansatz <b>75,00 €</b>
70950	Berechnung: VEK Mitgliedsbeitrag 9,-€ pro Platz	35 x 9,00 €	<u>315,00 €</u>
	Der Mitgliedsbeitrag erhöht sich alle drei Jahre analog zum Verbraucherindex in Deutschland. Letzte Erhöhung erfolgte 2021.		Ansatz <b>320,00 €</b>