

# **Jahresabschluss**

**2022**

**1208033061 Kita St. Michael Moorrege**

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

# Jahresabschluss 2022 - Vorbemerkungen

## 1208033061 St. Michael Moorrege

20.04.2023  
11:31

### Allgemeine Vorbemerkungen

1.	Die Jahresrechnung schließt wie folgt ab:	
	Erträge	699.502,84 €
	Aufwendungen	673.961,62 €
	Ergebnis - Überschuss	<u>25.541,22 €</u>
	Der Überzahlung wurde gegen das Konto 13400 gebucht und die G+V ausgeglichen.	25.541,22 €
	Die Jahresrechnung wurde ausgeglichen dargestellt.	<u>0,00 €</u>
2.	Der Betriebskostenzuschuss im Rechnungsjahr 2022 beträgt Gemeinde Moorrege - Konto 45150.22100	449.738,78 €
	Erläuterung Betriebskostenzuschuss 2022	
	Betriebskostenzuschuss lt. Haushaltsplan	475.280,00 €
	Zahlung 1. Quartal	118.820,00 €
	Zahlung 2. Quartal	118.820,00 €
	Zahlung 3. Quartal	118.820,00 €
	Zahlung 4. Quartal	118.820,00 €
	Abschlagszahlungen 2022	475.280,00 €
	Betriebskostenzuschuss 2022	449.738,78 €
	Überschuss 2022	25.541,22 €

Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.		117.805,68	145.010,00	-27.204,32
41780	Sozialstaffel	- Ansatz mit unter 41600	23.715,55	0,00	23.715,55
45150	Zuschüsse von Gemeinden	(Ansatz lt. Gemeinde 475.280,-€)	449.738,78	<del>504.160,00</del>	-54.421,22
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		10.206,24	0,00	10.206,24
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		10.152,97	0,00	10.152,97
<b>Summe</b>	<b>22100 Allgemeine Erträge</b>	Erträge:	601.466,25	<del>649.170,00</del> 620.290,00	-47.703,75
		Aufwendungen:	10.152,97	0,00	10.152,97
		Ergebnis:	591.313,28	<del>649.170,00</del> 620.290	-57.856,72

Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
50510	Ertr.Personalkostenerstattg.		1.194,50	0,00	1.194,50
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	(0,00€ Ansatz lt. Gemeinde gestrichen)	0,00	<del>530,00</del>	-530,00
61081	Personal - Reinigung		27.251,69	26.600,00	651,69
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten		0,00	0,00	0,00
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel		2.822,56	3.300,00	-477,44
71112	Fremdleistung Fensterreinigung		1.320,90	1.600,00	-279,10
71119	Vertretungsreinigung		1.301,30	2.250,00	-948,70
<b>Summe</b>	<b>22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich</b>	Erträge:	1.194,50	0,00	1.194,50
		Aufwendungen:	32.696,45	<del>33.750,00</del> 34.290,00	-1.583,55
		Ergebnis:	-31.501,95	<del>34.290,00</del> -33.750	2.778,05

Kostenstelle 22113 Verwaltung			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	(Ansatz lt. Gemeinde 34.840,- € ab 2022 unter 69225)	0,00	<del>36.650,00</del>	-36.650,00
69213	Aufw. Konsolidierung Verwaltungskosten		0,00	0,00	0,00
69225	Aufw. Konsolidierung Verwaltungskosten	Ansatz unter Konto 69100	34.260,84	0,00	34.260,84
70300	Geschäftsaufwand		1.918,93	1.800,00	118,93
70320	Bücher, Zeitschriften		241,64	250,00	-8,36
70410	Telefon- und Internetkosten	-und Family App	3.163,18	3.000,00	163,18
70420	Kabel- und Rundfunkgebühren		73,44	70,00	3,44
70500	Reisekosten		97,50	250,00	-152,50
70950	Mitgliedsbeiträge		540,00	540,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>22113 Verwaltung</b>	Erträge:	0,00	0,00	0,00

		40.750,00		
Aufwendungen:	40.295,53	<del>42.560,00</del>		-2.264,47
Ergebnis:	-40.295,53	<del>-42.560,00</del>	-40.750,00	2.264,47

<b>Kostenstelle 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand</b>		Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	0,00	0,00	0,00
60140	Getränkekosten ab 2022 unter Kst. 22240	0,00	0,00	0,00
70220	Spiel-u.Beschäft-material	4.123,88	4.250,00	-126,12
70230	Veranstaltung	249,12	700,00	-450,88
<b>Summe</b>	<b>22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand</b>			
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	4.373,00	4.950,00	-577,00
	Ergebnis:	-4.373,00	-4.950,00	577,00

<b>Kostenstelle 22117 Med. Therap. Aufwand</b>		Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	162,69	140,00	22,69
<b>Summe</b>	<b>22117 Med. Therap. Aufwand</b>			
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	162,69	140,00	22,69
	Ergebnis:	-162,69	-140,00	-22,69

Kostenstelle 22118 Inventar			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	- Ausgleich Konto 65240+65290	7.390,18	2.640,00	4.750,18
65240	Abschreib.BGA	- Ausgleich Konto 49200	3.172,62	2.640,00	532,62
65290	Abschreib.GWG	- Ausgleich Konto 49200	4.217,56	0,00	4.217,56
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	- Anschaffungen bis € 250,- netto	1.938,60	3.290,00	-1.351,40
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	- Anschaffungen ab € 250,- netto	5.196,36	4.720,00	476,36
<b>Summe</b>	<b>22118 Inventar</b>				
		Erträge:	7.390,18	2.640,00	4.750,18
		Aufwendungen:	14.525,14	10.650,00	3.875,14
		Ergebnis:	-7.134,96	-8.010,00	875,04

Kostenstelle 22119 Fortbildung			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
64600	Aus- und Fortbildung		3.204,86	5.000,00	-1.795,14
64601	Fachberatung	ab 2022 neu unter Konto 69205	0,00	2.660,00	-2.660,00
64608	Aufwand für Audite	Rezertifizierung von 2021 auf 2022 verschoben	1.867,09	2.300,00	-432,91
64609	Aufwand für Qualitätsentwicklung	ab 2022 neu unter Konto 69201	0,00	10.100,00	-10.100,00
69201	Aufwand für Qualitätsmanagement	Ansatz unter Konto 64609	11.081,40	0,00	11.081,40
69205	Aufw. Konsolidierung Fachberatungs-Umlage	Ansatz unter Konto 64601	2.656,16	0,00	2.656,16
69212	Aufw. Konsolidierung Prävention	Ansatz unter Konto 64600	29,47	0,00	29,47
<b>Summe</b>	<b>22119 Fortbildung</b>	Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	18.838,98	20.060,00	-1.221,02
		Ergebnis:	-18.838,98	-20.060,00	1.221,02

Kostenstelle 22120 päd.Personalkosten S/H			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
47199	Ertr.innerki. Erst. JOBRAD		0,00	0,00	0,00
50530	Kostenerst.v.Krankenkassen		8.683,24	0,00	8.683,24
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	(Ansatz lt. Gemeinde 459.450,-€)	460.146,37	<del>485.300,00</del> 459.450,00	-25.153,63
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	(Ansatz lt. Gemeinde 9.190,-€)	0,00	<del>9.710,00</del> 9190,00	-9.710,00
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 840 €		0,00	0,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 3.000 €	Ansatz unter 61074	156,00	0,00	156,00
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten		0,00	0,00	0,00
64999	Andere freiw. Leist. JOBRAD		0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>22120 päd.Personalkosten S/H</b>	Erträge:	8.683,24	0,00	8.683,24
		Aufwendungen:	460.302,37	<del>485.040,00</del> 468.640,00	-34.707,63
		Ergebnis:	-451.619,13	<del>-495.040,00</del> -468.640,00	43.390,87

Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
47199	Ertr.innerki. Erst. JOBRAD	(Ansatz lt. Gemeinde 400,-€)	131,04	<del>230,00</del> 400,00	-98,96
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.		2.049,15	2.000,00	49,15
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG		194,10	200,00	-5,90
64000	Personalbezogener Sachaufwand		250,00	430,00	-180,00
64500	Mitarbeitervertretung	ab 2022 neu unter Konto 69214	0,00	3.380,00	-3.380,00
64501	Arbeits- und Gesundheitsschutz	ab 2022 neu unter Konto 69217	85,40	1.170,00	-1.084,60
64502	Psychische Gefährdungsbeurteilung		0,00	1.200,00	-1.200,00

Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
64550	Betr. Eingliederungsmanagement	ab 2022 neu unter Konto 69216	0,00	1.690,00	-1.690,00
64998	Qualitrain		285,50	0,00	285,50
64999	Andere freiw. Leist. JOBRAD	Ausgleich Konto 47199	131,04	400,00	-268,96
69209	betriebliche Gesundheitsförderung		585,00	0,00	585,00
69214	Aufw. Konsolidierung MAV-Umlage	Ansatz unter Konto 64500	3.185,04	0,00	3.185,04
69216	Aufw. Konsolidierung BEM-Umlage	Ansatz unter Konto 64550	1.690,00	0,00	1.690,00
69217	Aufw. Konsolidierung AuG-Umlage	Ansatz unter Konto 64501	1.170,00	0,00	1.170,00
<b>Summe</b>	<b>22124 Personalnebenaufwand</b>	Erträge:	131,04	<del>230,00</del> 400,00	-98,96
		Aufwendungen:	9.625,23	10.470,00	-844,77
		Ergebnis:	-9.494,19	<del>10.240,00</del> -10.070,00	745,81

Kostenstelle 22130 Gebäude und Außenanlagen			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		1.277,52	0,00	1.277,52
69208	Aufw. Konsolidierung Versicherungen	Ansatz unter Konto 72200	1.205,90	0,00	1.205,90
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	- an KGM beinhaltet Konto 72140+75210	5.640,00	5.640,00	0,00
71130	Aufwendungen Hauswartzdienste	- Firma Jürgens	977,63	1.600,00	-622,37
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung		268,46	100,00	168,46
71170	Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.		757,15	350,00	407,15
71191	Aufw.Brandschutz-, -meldeanl.		1.456,12	0,00	1.456,12
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.		3.695,89	13.200,00	-9.504,11
71220	Instandhaltung Gebäude		7.123,82	7.730,00	-606,18
71221	Bauunterhaltung	- Brandschutzmaßnahme	0,00	0,00	0,00
72110	Abfallgebühren		873,19	800,00	73,19
72200	Versicherungen		0,00	1.360,00	-1.360,00
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung		4.872,21	0,00	4.872,21
75220	Strom		2.300,00	3.140,00	-840,00
<b>Summe</b>	<b>22130 Gebäude und Außenanlagen</b>	Erträge:	1.277,52	0,00	1.277,52
		Aufwendungen:	29.170,37	33.920,00	-4.749,63
		Ergebnis:	-27.892,85	-33.920,00	6.027,15

Kostenstelle 22227 Einzelintegration			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45133	Zuschuss Land - Integration		10.898,03	0,00	10.898,03

<b>Kostenstelle 22227 Einzelintegration</b>			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		10.191,19	0,00	10.191,19
83301	Zuführung Allg.Rücklage		706,84	0,00	706,84
<b>Summe</b>	<b>22227 Einzelintegration</b>	Erträge:	10.898,03	0,00	10.898,03
		Aufwendungen:	10.898,03	0,00	10.898,03
		<u>Ergebnis:</u>	0,00	0,00	0,00

<b>Kostenstelle 22240 Verpflegung SH</b>			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.		35.270,00	36.000,00	-730,00
40340	Erlöse - Getränke		2.118,00	1.800,00	318,00
45151	Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess	Gutschein Essen Bildungs-/Teilhabepaket	925,00	0,00	925,00
60100	Verpflegung		24.528,62	24.350,00	178,62
60140	Getränkemkosten		2.001,16	1.800,00	201,16
61082	Personal - Küche		11.764,24	11.650,00	114,24
83117	Ent. aus RL-Küche		97,86	0,00	97,86
83319	Zuführung sonstige Rücklagen		116,84	0,00	116,84
<b>Summe</b>	<b>22240 Verpflegung SH</b>	Erträge:	38.410,86	37.800,00	610,86
		Aufwendungen:	38.410,86	37.800,00	610,86
		<u>Ergebnis:</u>	0,00	0,00	0,00

<b>Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben</b>			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
46100	Allgemeine Spenden		270,00	0,00	270,00
50901	Sonstige Einnahmen		30,00	0,00	30,00
83300	Zuführung zu Rücklagen		300,00	0,00	300,00
<b>Summe</b>	<b>22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben</b>	Erträge:	300,00	0,00	300,00
		Aufwendungen:	300,00	0,00	300,00
		<u>Ergebnis:</u>	0,00	0,00	0,00

<b>Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung</b>			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45132	Andere Zuschüsse der Länder	Kita Aktionsprogramm	4.210,00	0,00	4.210,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	Kita Aktionsprogramm	2.643,50	0,00	2.643,50

Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung			Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
70901	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	Kita Aktionsprogramm	1.566,50	0,00	1.566,50
<b>Summe</b>	<b>22300 Sonderkostenstelle Abrechnung</b>	Erträge:	4.210,00	0,00	4.210,00
		Aufwendungen:	4.210,00	0,00	4.210,00
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00