

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1457/2023/MO/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 21.08.2023
Bearbeiter: Jabs	AZ: 4/464

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Sozialausschuss der Gemeinde Moorrege	06.09.2023	öffentlich

Kindertagesstättenbedarfsplanung 2023/2024

Sachverhalt:

Nachstehend werden die aktuellen Kinderzahlen (Stand 24.08.2023) dargestellt.

Geboren zwischen 01.08.2017 und 31.07.2018	69 Kinder
Geboren zwischen 01.08.2018 und 31.07.2019	51 Kinder
Geboren zwischen 01.08.2019 und 31.07.2020	47 Kinder
Geboren zwischen 01.08.2020 und 31.07.2021	44 Kinder
Geboren zwischen 01.08.2021 und 31.07.2022	48 Kinder
Geboren zwischen 01.08.2022 und 31.07.2023	31 Kinder

Für die nächsten Kindergartenjahre ist mit folgendem Bedarf an Elementarplätzen für Kinder von 3 – 6 Jahren zu rechnen.

Kindergartenjahr 2023/2024	167 Kinder	(+ 44 Kinder = 211 Kinder)
Kindergartenjahr 2024/2025	142 Kinder	(+ 48 Kinder = 190 Kinder)
Kindergartenjahr 2025/2026	139 Kinder	(+ 31 Kinder = 170 Kinder)
Kindergartenjahr 2026/2027	123 Kinder	

Die Zahlen in Klammern zeigen die Anzahl der Kinder auf, die im jeweiligen Kindergartenjahr das 3. Lebensjahr vollenden und somit einen Anspruch auf einen Elementarplatz haben.

Für die nächsten Kindergartenjahre ist mit folgendem Bedarf Krippenplätzen für Kinder von 1-2 Jahren zu rechnen.

Kindergartenjahr 2023/2024	92 Kinder	(+ 31 Kinder)
Kindergartenjahr 2024/2025	79 Kinder	

Die Zahlen in Klammern zeigen die Anzahl der Kinder auf, die im jeweiligen

Kindergartenjahr das 1. Lebensjahr vollenden und somit einen Anspruch auf einen Krippenplatz haben.

Stellungnahme der Verwaltung:

In den Moorreger Kindertagesstätten stehen insgesamt 196 Elementarplätze und 10 Krippenplätze zur Verfügung:

DRK-Waldkindergarten Waldzauber:	36 Elementarplätze
Ev . Kita St. Michael	60 Elementarplätze
DRK-Kinderhaus	100 Elementarplätze
	10 Krippenplätze

Zum nächsten Kindergartenjahr werden 20 weitere Krippenplätze der ev. Kita fertiggestellt.

Aktuell fehlende Krippenplätze werden durch Plätze bei der Tagesmutter bedeckt. Der Bedarf an Elementar- und Krippenplätzen ist ab dem Kita-Jahr 2024/2025 gedeckt.

Auf Grund der sinkenden Geburtenzahlen kann es in den nächsten Jahren zu freien Elementarplätzen kommen. Diese können durch die Aufnahme von Kinder aus anderen Gemeinden belegt werden.

Finanzierung:

- Entfällt -

Fördermittel durch Dritte:

- Entfällt -

Beschlussvorschlag:

Der Sozialausschuss nimmt den Kindertagesstättenbedarf für die Jahre 2023 bis 2027 zu Kenntnis.

(Balasus)

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1458/2023/MO/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 21.08.2023
Bearbeiter: Jabs	AZ: 4/464

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Sozialausschuss der Gemeinde Moorrege	06.09.2023	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	27.09.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	04.10.2023	öffentlich

Jahresrechnung 2022 DRK-Kinderhaus Moorrege

Sachverhalt:

Der DRK-Kreisverband Pinneberg hat die Jahresrechnung 2022 für das DRK-Kinderhaus Moorrege (Anlage 1) vorgelegt. Gesamteinnahmen in Höhe von 1.161.156,42 Euro stehen Gesamtausgaben in Höhe von 975.027,25 Euro gegenüber, so dass sich ein Guthaben in Höhe von 186.129,17 Euro ergibt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Das Guthaben ergibt sich aus überwiegend aus geringeren Personalausgaben auf Grund nicht besetzter Erzieherstellen.

Die Prüfung der Jahresrechnung durch die Prüfer der Gemeinde Moorrege ist am 17.08.2023 erfolgt (Anlage 2). Es ergaben sich keine Beanstandungen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat empfohlen die Jahresrechnung 2022 anzuerkennen und Entlastungen zu erteilen.

Finanzierung:

Der Überschuss in Höhe von 186.129,17 Euro in an die Gemeinde Moorrege zu erstatten.

Fördermittel durch Dritte:

Die Gemeinde Moorrege hat im Jahr 2022 als Standortgemeinde eine Förderung in Höhe von 742.986,00 Euro erhalten

Beschlussvorschlag:

Der Sozialausschuss /Finanzausschuss empfiehlt/die Gemeindevertretung beschließt die Jahresrechnung 2022 des DRK-Kinderhauses, die mit einem Überschuss in Höhe von 186.129,17 Euro abschließt, anzuerkennen.
Das Guthaben ist an die Gemeinde zu erstatten.

(Balasus)

Anlagen:

Anlage 1: Jahresrechnung 2022 DRK Kinderhaus Moorrege

Anlage 2: Niederschrift der Überprüfung der Jahresrechnung DRK Kinderhaus Moorrege

Deutsches Rotes Kreuz
Kreisverband Pinneberg e.V.



Jahresrechnung 2022
KT32 Kinderhaus Moorrege

Konto und Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2022
4950 Elternbeiträge	-93.446,44	-101.900,00
4951 Elternentgelte HZ vormittags	-63.905,75	-112.100,00
4960 Elternentgelte HZ Krippe	-12.263,25	-32.450,00
4953 Elternentgelte erm. ganztags	-5.531,77	0,00
4954 Elternentgelte erm. vormittags	-5.454,91	0,00
4961 Elternentgelte erm. Krippe	-8.400,66	0,00
4968 Elternentgelte HZ Frühdienst	-2.256,93	0,00
4971 Elternbeiträge HZ Spätdienst	-3.275,73	0,00
4969 Elternentgelte erm. Frühdienst	-176,99	0,00
4972 Elternentgelte erm. Spätdienst	-28,30	0,00
4982 Einnahmen Essen Kinder	-51.459,41	-54.000,00
4984 Einnahmen Getränke	0,00	-4.300,00
Erlöse Selbstzahler	-246.200,14	-304.750,00
4956 Entgelte Kreis erm. ganztags	-5.218,04	0,00
4957 Entgelte Kreis erm. vormittags	-17.935,04	0,00
4962 Entgelte Kreis erm. Krippe	-8.635,16	0,00
4970 Entgelte Kreis erm. Frühdienst	-792,52	0,00
4973 Entgelte Kreis erm. Spätdienst	-707,50	0,00
4983 Essensgeld 6jährige	-2.337,67	0,00
Erlöse Kostenträger	-35.625,93	0,00
Erlöse SZ und KT	-281.826,07	-304.750,00
4833 Zuschuss Land BK U3	-10.181,31	0,00
4900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	-788.500,00	-788.500,00
4910 Schuldendienst Gemeinde	-59.400,00	-59.400,00
4821 Erstattung Personalkosten	-21.249,04	0,00
Gesamtleistungen	-1.161.156,42	-1.152.650,00
PK päd.+Ltg. KiTa einschl. Zeitarbeit	655.603,44	814.550,00
PK hauswirtschaftlicher Dienst	20.535,92	20.850,00
PK sonstige	10.054,08	12.000,00
DRK Personal einsch. Zeitarbeit	686.193,44	847.400,00
6677 Aufwendungen Fachberatung	3.919,77	4.000,00
6417 sonst. Personalaufwendungen BG	0,00	2.300,00
6418 sonst. Personalaufwendungen BArzt	3.915,40	900,00
6420 Schwerbehindertenabgabe	580,86	1.200,00
6430 Fort- und Weiterbildung	1.091,66	7.000,00
Sonstige Personalaufwendungen	9.507,69	15.400,00
6810 bezogene Leistungen sonstiges	69,62	450,00
6817 Gebäudereinigung	42.498,77	33.800,00
bezog. Leistungen Zeitarbeit allgemein	42.568,39	34.250,00
DRK Personal, Zeitarbeit, sonst. Personalaufw	738.269,52	897.050,00
6880 sonstige Aufwendungen Qualitätsentw	1.727,50	6.000,00

6590 Sachbedarf pflegerisch	6.326,03	3.900,00
6601 Hausapotheke	425,32	650,00
6681 Sachbedarf pädagogisch	7.403,00	9.300,00
6500 Lebensmittel	59.443,88	46.000,00
6510 Getränke	3.201,75	3.300,00
Veranstaltungen	1.469,09	1.200,00
6720 Strom	12.109,25	9.500,00
6800 Materialaufwendungen	340,08	300,00
6820 Bürobedarf	1.814,09	5.300,00
6830 Telefonkosten, Gebühren	1.292,34	1.300,00
6840 Sonstiger Verwaltungsbedarf	2.979,10	700,00
Bücher, Zeitschriften und Fachliter	894,37	1.550,00
6858 Nebenkosten des Geldverkehrs	25,00	0,00
6862 EDV- und Organisationskosten	3.445,64	1.800,00
6864 Fachberatung	0,00	2.400,00
6890 Reisekosten	526,21	1.300,00
Verwaltungskosten	48.861,00	51.800,00
7110 Abgaben, Gebühren	471,65	100,00
7120 Sachversicherungen	1.003,26	900,00
7600 Mieten / Kapitaldienst	59.400,00	59.400,00
6805 Unterhaltung der Grundstücke und ba	559,94	5.000,00
6806 GWG bis 800 €	10.211,45	13.200,00
6807 GWG ab 801 € bis 1.000 €	0,00	1.750,00
6808 Inventar ab 1.001 €	6.510,66	13.650,00
7710 Instandsetzungen Außenanlagen	3.144,58	3.500,00
7713 Instandhaltungskosten Inventar	607,25	7.800,00
6999 Erhaltene Skonti	-23,91	0,00
7721 Aufwendungen Pandemie	1.353,50	0,00
7712 Instandhaltungskosten techn. Anlage	722,93	2.000,00
6881 sonstige Aufwendungen pädagogische	0,00	2.000,00
6813 Bezogene Leistungen EDV	512,77	0,00
Gesamtaufwand	975.027,25	1.152.650,00
Ergebnis	-186.129,17	0,00

Deutsches Rotes Kreuz
Kreisverband Pinneberg e.V.



Jahresrechnung 2022
KT32 Kinderhaus Moorrege

Konto und Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2022
4950 Elternbeiträge	-93.446,44	-101.900,00
4951 Elternentgelte HZ vormittags	-63.905,75	-112.100,00
4960 Elternentgelte HZ Krippe	-12.263,25	-32.450,00
4953 Elternentgelte erm. ganztags	-5.531,77	0,00
4954 Elternentgelte erm. vormittags	-5.454,91	0,00
4961 Elternentgelte erm. Krippe	-8.400,66	0,00
4968 Elternentgelte HZ Frühdienst	-2.256,93	0,00
4971 Elternbeiträge HZ Spätdienst	-3.275,73	0,00
4969 Elternentgelte erm. Frühdienst	-176,99	0,00
4972 Elternentgelte erm. Spätdienst	-28,30	0,00
4982 Einnahmen Essen Kinder	-51.459,41	-54.000,00
4984 Einnahmen Getränke	0,00	-4.300,00
Erlöse Selbstzahler	-246.200,14	-304.750,00
4956 Entgelte Kreis erm. ganztags	-5.218,04	0,00
4957 Entgelte Kreis erm. vormittags	-17.935,04	0,00
4962 Entgelte Kreis erm. Krippe	-8.635,16	0,00
4970 Entgelte Kreis erm. Frühdienst	-792,52	0,00
4973 Entgelte Kreis erm. Spätdienst	-707,50	0,00
4983 Essensgeld 6jährige	-2.337,67	0,00
Erlöse Kostenträger	-35.625,93	0,00
Erlöse SZ und KT	-281.826,07	-304.750,00
4833 Zuschuss Land BK U3	-10.181,31	0,00
4900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	-788.500,00	-788.500,00
4910 Schuldendienst Gemeinde	-59.400,00	-59.400,00
4821 Erstattung Personalkosten	-21.249,04	0,00
Gesamtleistungen	-1.161.156,42	-1.152.650,00
PK päd.+Ltg. KiTa einschl. Zeitarbeit	655.603,44	814.550,00
PK hauswirtschaftlicher Dienst	20.535,92	20.850,00
PK sonstige	10.054,08	12.000,00
DRK Personal einsch. Zeitarbeit	686.193,44	847.400,00
6677 Aufwendungen Fachberatung	3.919,77	4.000,00
6417 sonst. Personalaufwendungen BG	0,00	2.300,00
6418 sonst. Personalaufwendungen BArzt	3.915,40	900,00
6420 Schwerbehindertenabgabe	580,86	1.200,00
6430 Fort- und Weiterbildung	1.091,66	7.000,00
Sonstige Personalaufwendungen	9.507,69	15.400,00
6810 bezogene Leistungen sonstiges	69,62	450,00
6817 Gebäudereinigung	42.498,77	33.800,00
bezog. Leistungen Zeitarbeit allgemein	42.568,39	34.250,00
DRK Personal, Zeitarbeit, sonst. Personalaufw	738.269,52	897.050,00
6880 sonstige Aufwendungen Qualitätsentw	1.727,50	6.000,00

6590 Sachbedarf pflegerisch	6.326,03	3.900,00
6601 Hausapotheke	425,32	650,00
6681 Sachbedarf pädagogisch	7.403,00	9.300,00
6500 Lebensmittel	59.443,88	46.000,00
6510 Getränke	3.201,75	3.300,00
Veranstaltungen	1.469,09	1.200,00
6720 Strom	12.109,25	9.500,00
6800 Materialaufwendungen	340,08	300,00
6820 Bürobedarf	1.814,09	5.300,00
6830 Telefonkosten, Gebühren	1.292,34	1.300,00
6840 Sonstiger Verwaltungsbedarf	2.979,10	700,00
Bücher, Zeitschriften und Fachliter	894,37	1.550,00
6858 Nebenkosten des Geldverkehrs	25,00	0,00
6862 EDV- und Organisationskosten	3.445,64	1.800,00
6864 Fachberatung	0,00	2.400,00
6890 Reisekosten	526,21	1.300,00
Verwaltungskosten	48.861,00	51.800,00
7110 Abgaben, Gebühren	471,65	100,00
7120 Sachversicherungen	1.003,26	900,00
7600 Mieten / Kapitaldienst	59.400,00	59.400,00
6805 Unterhaltung der Grundstücke und ba	559,94	5.000,00
6806 GWG bis 800 €	10.211,45	13.200,00
6807 GWG ab 801 € bis 1.000 €	0,00	1.750,00
6808 Inventar ab 1.001 €	6.510,66	13.650,00
7710 Instandsetzungen Außenanlagen	3.144,58	3.500,00
7713 Instandhaltungskosten Inventar	607,25	7.800,00
6999 Erhaltene Skonti	-23,91	0,00
7721 Aufwendungen Pandemie	1.353,50	0,00
7712 Instandhaltungskosten techn. Anlage	722,93	2.000,00
6881 sonstige Aufwendungen pädagogische	0,00	2.000,00
6813 Bezogene Leistungen EDV	512,77	0,00
Gesamtaufwand	975.027,25	1.152.650,00
Ergebnis	-186.129,17	0,00

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1459/2023/MO/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 21.08.2023
Bearbeiter: Jabs	AZ: 4/464

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Sozialausschuss der Gemeinde Moorrege	06.09.2023	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	27.09.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	04.10.2023	öffentlich

Jahresrechnung 2022 DRK-Waldkindergarten Waldzauber

Sachverhalt:

Der DRK-Kreisverband Pinneberg hat die Jahresrechnung 2022 für den DRK-Waldkindergarten Waldzauber (Anlage 1) vorgelegt. Gesamteinnahmen in Höhe von 290.424,15 Euro stehen Gesamtausgaben in Höhe von 279.129,55 Euro gegenüber, so dass sich ein Guthaben in Höhe von 11.294,60 Euro ergibt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der Überschuss ergab sich überwiegend aus geringeren Personalkosten.

Die Prüfung der Jahresrechnung durch die Prüfer der Gemeinde Moorrege ist am 17.08.2023 erfolgt (Anlage 2). Es ergaben sich keine Beanstandungen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat empfohlen die Jahresrechnung 2022 anzuerkennen und Entlastungen zu erteilen.

Finanzierung:

Das Guthaben in Höhe von 11.294,60 Euro ist an die Gemeinde zu erstatten.

Fördermittel durch Dritte:

Die Gemeinde Moorrege hat als Standortgemeinde eine Förderung in Höhe von 227.280,00 Euro erhalten.

Beschlussvorschlag:

Der Sozialausschuss/ Finanzausschuss /die Gemeindevertretung empfiehlt die Jahresrechnung 2022 des DRK-Waldkindergartens Waldzauber, die mit einem Überschuss in Höhe von 11.294,60 Euro abschließt, anzuerkennen. Das Guthaben ist an die Gemeinde Moorrege zu erstatten.

(Balasus)

Anlagen:

Anlage 1 Jahresrechnung DRK-Waldkindergarten 202
Anlage 2 Prüfbericht

Deutsches Rotes Kreuz
Kreisverband Pinneberg e.V.



**Deutsches
Rotes
Kreuz**

Jahresrechnung 2022

KT47 Kindertageseinrichtung WaldZauber, Moorrege

Konto und Bezeichnung	Ist 2022	Plan 2022
4951 Elternentgelte HZ vormittags	-59.599,80	-73.350,00
4954 Elternentgelte erm. vormittags	-3.480,90	0,00
Erlöse Selbstzahler	-63.080,70	-73.350,00
4957 Entgelte Kreis erm. vormittags	-10.103,10	0,00
Erlöse Kostenträger	-10.103,10	0,00
Erlöse SZ und KT	-73.183,80	-73.350,00
4834 Zuschuß Land BK über 3jährige	-4.290,35	0,00
4900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	-212.950,00	-212.950,00
Gesamtleistungen	-290.424,15	-286.300,00
PK päd.+Ltg. KiTa einschl.Zeitarbeit	238.856,11	254.300,00
PK sonstige	353,70	800,00
DRK Personal einsch.Zeitarbeit	239.209,81	255.100,00
6677 Aufwendungen Fachberatung	1.567,86	1.600,00
6417 sonst. Personalaufwendungen BG	0,00	900,00
6418 sonst. Personalaufwendungen BARzt	1.305,14	200,00
6420 Schwerbehindertenabgabe	269,74	500,00
6430 Fort- und Weiterbildung	2.092,03	1.800,00
Sonstige Personalaufwendungen	5.234,77	5.000,00
6810 bezogene Leistungen sonstiges	259,34	100,00
bezog.Lleistungen Zeitarbeit allgemein	259,34	100,00
DRK Personal,Zeitarbeit,sonst.Personalau	244.703,92	260.200,00
6880 sonstige Aufwendungen Qualitätsentw	6.453,22	1.000,00
6601 Hausapotheke	0,00	100,00
6681 Sachbedarf pädagogisch	745,20	1.400,00
Veranstaltungen	653,76	600,00
6730 Heizung / Brennstoffe	770,75	0,00
6800 Materialaufwendungen	134,11	0,00
6820 Bürobedarf	1.001,13	1.700,00
6830 Telefonkosten, Gebühren	1.137,68	1.000,00
Bücher, Zeitschriften und Fachliter	104,59	300,00
6858 Nebenkosten des Geldverkehrs	12,00	0,00
6862 EDV- und Organisationskosten	2.022,47	800,00
6864 Fachberatung	0,00	200,00
6890 Reisekosten	0,00	200,00
Verwaltungskosten	17.581,00	15.400,00
7110 Abgaben, Gebühren	300,00	0,00
7120 Sachversicherungen	864,52	1.200,00
7600 Mieten / Kapitaldienst	1.200,00	1.200,00
6805 Unterhaltung der Grundstücke und ba	970,43	1.000,00
6806 GWG bis 800 €	451,06	0,00
6999 Erhaltene Skonti	-2,29	0,00
7721 Aufwendungen Pandemie	26,00	0,00
Gesamtaufwand	279.129,55	286.300,00
Ergebnis	-11.294,60	0,00

Niederschrift

über die Prüfung der Jahresrechnung 2022 für DRK-Waldkindergarten Waldzauber in Moorrege am 17.08.2023 (Datum)

Anwesend:

1. Sabine Jappe
2. Olaf Weiberg
3. Michael Adam
4. Florian Kunde

als Mitglieder des gemeindlichen
Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung

Außerdem:

Frau von Ahn-Fecken

Es wurde vom Ausschuss eine Überprüfung einzelner Positionen vorgenommen. Dabei wurde insbesondere geprüft, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich u. rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist,
4. die Vermögensrechnung einwandfrei geführt worden ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte

lückenlos - stichprobenartig

Es ergaben sich folgende / keine Beanstandungen: siehe Anlage

Dem Finanzausschuss/Gemeindevertretung wird empfohlen, die Jahresrechnung 2022

_____ anzuerkennen und _____

Entlastung zu erteilen.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben

S. Jappe Adam _____
S. Jappe Adam

Gemeinde Moorrege

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 1460/2023/MO/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 21.08.2023
Bearbeiter: Jabs	AZ: 4/464

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Sozialausschuss der Gemeinde Moorrege	06.09.2023	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Moorrege	27.09.2023	öffentlich
Gemeindevertretung Moorrege	04.10.2023	öffentlich

Jahresrechnung 2022 Ev. Kita St. Michael Moorrege

Sachverhalt:

Das Kita-Werk hat die Jahresrechnung 2022 (Anlage 1) für den evangelischen Kindergarten St. Michael vorgelegt. Einnahmen in Höhe von 699.502,84 Euro stehen Ausgaben in Höhe von 673.961,62 Euro gegenüber, so dass sich ein Überschuss in Höhe von 25.541,22 Euro ergibt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde Moorrege hat am 14.08.2023 die Jahresrechnung überprüft. Es ergaben sich keine Beanstandungen. Der Ausschuss hat empfohlen, die Jahresrechnung 2022 anzuerkennen und Entlastung zu erteilen.

Finanzierung:

Der Überschuss in Höhe von 25.541,22 Euro wurde bereits an die Gemeinde erstattet.

Fördermittel durch Dritte:

Die Gemeinde Moorrege hat im Jahr 2022 als Standortgemeinde eine Förderung in Höhe von 403.197,60 Euro erhalten.

Beschlussvorschlag:

Der Sozialausschuss/ Finanzausschuss / die Gemeindevertretung erkennt die Jahresrechnung 2022 der ev. Kita St. Michael Moorrege an. Der Überschuss in Höhe von 25.541,22 Euro wurde bereits an die Gemeinde erstattet.

(Balasus)

Anlagen:

Anlage 1: Jahresrechnung 2022 Ev. Kita St. Michael Moorrege
Anlage 2: Bericht Rechnungsprüfungsausschusses

Niederschrift

über die Prüfung der Jahresrechnung 2022 für den evangelischen Kindergarten in Moorrege am 14.08.2023 (Datum)

Anwesend:

1. Susanne Dörpe
2. Jane Weiberg
3. Michael Adam
4. Florian Kunde

als Mitglieder des gemeindlichen
Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung

Außerdem:

Fran Jandt

Es wurde vom Ausschuss eine Überprüfung einzelner Positionen vorgenommen. Dabei wurde insbesondere geprüft, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich u. rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist,
4. die Vermögensrechnung einwandfrei geführt worden ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte

lückenlos - stichprobenartig

Es ergaben sich folgende / keine Beanstandungen: siehe Anlage

Dem Finanzausschuss/Gemeindevertretung wird empfohlen, die Jahresrechnung 2022

_____ anzuerkennen und _____

Entlastung zu erteilen.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben

Guido Adam

Florian Kunde

Susanne Dörpe

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	504.160,00	-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
Summe	22100 Allgemeine Erträge	Erträge:	601.466,25	649.170,00 620.290,00	-47.703,75
		Aufwendungen:	10.152,97	0,00	10.152,97
		Ergebnis:	591.313,28	649.170,00 620.290	-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	530,00	-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
Summe	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Erträge:	1.194,50	0,00	1.194,50
		Aufwendungen:	32.696,45	33.750,00 34.290,00	-1.583,55
		Ergebnis:	-31.501,95	34.290,00 -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	36.650,00	-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
Summe	22113 Verwaltung	Erträge:	0,00	0,00	0,00

		40.750,00		
Aufwendungen:	40.295,53	42.560,00		-2.264,47
Ergebnis:	-40.295,53	-42.560,00	-40.750,00	2.264,47

Kostenstelle 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand		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
Summe	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand			
	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

Kostenstelle 22117 Med. Therap. Aufwand		Ist 2022	Soll 2022	Abw.
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	162,69	140,00	22,69
Summe	22117 Med. Therap. Aufwand			
	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
Summe	22118 Inventar				
		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
Summe	22119 Fortbildung	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	485.300,00 459.450,00	-25.153,63
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	(Ansatz lt. Gemeinde 9.190,-€)	0,00	9.710,00 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
Summe	22120 päd.Personalkosten S/H	Erträge:	8.683,24	0,00	8.683,24
		Aufwendungen:	460.302,37	485.040,00 468.640,00	-34.707,63
		Ergebnis:	-451.619,13	-485.040,00 -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	230,00 400,00	-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
Summe	22124 Personalnebenaufwand	Erträge:	131,04	230,00 400,00	-98,96
		Aufwendungen:	9.625,23	10.470,00	-844,77
		Ergebnis:	-9.494,19	10.240,00 -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
Summe	22130 Gebäude und Außenanlagen	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

Kostenstelle 22227 Einzelintegration			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
Summe	22227 Einzelintegration	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

Kostenstelle 22240 Verpflegung SH			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
Summe	22240 Verpflegung SH	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

Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben			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
Summe	22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben	Erträge:	300,00	0,00	300,00
		Aufwendungen:	300,00	0,00	300,00
		<u>Ergebnis:</u>	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung			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
Summe	22300 Sonderkostenstelle Abrechnung	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