



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

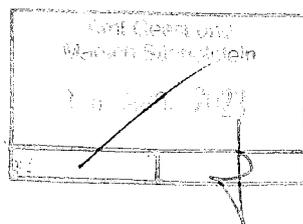
Amt Geest und Marsch Südholstein
Der Amtsdirektor
Fachbereich Soziales und Kultur
Gemeinde Moorrege
Frau Jabs
Wedeler Chaussee 21
25492 Heist

Ilona Jandt
Finanzbereich

Max-Zelck-Straße 1, 22459 Hamburg

Telefon 040 558 220-619

ilona.jandt@kitawerk-hhsh.de
www.kitawerk-hhsh.de



Hamburg, 15.08.2023

Korrektur Haushaltsplan 2024 vom 20.07.2023

Ev.-Luth. Kindertagesstätte Moorrege

Sehr geehrte Frau Jabs,,

anbei übersende ich Ihnen in Vertretung von Frau Maurer für unsere Kindertagesstätte Moorrege den korrigierten Haushaltsplan 2024, eine Datei mit Erläuterungen, Datei mit Zahlenmaterial und eine Kostenstellenzusammenfassung sowie einen anonymisierten Stellenplan 2024

Änderungen ergaben sich im Sachkonto 71210.22130

Der Betriebskostenzuschuss 2024 beträgt EUR 517.880,-

Für Fragen melden Sie sich gerne.

Mit freundlichen Grüßen

Ilona Jandt
Finanzbereich

Haushaltsplan

2024

1208033061 Kita Moorrege

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

Dieses Haushaltsplan-Exemplar enthält Erläuterungen und ist deshalb aus
Datenschutzgründen nur für den kircheninternen Gebrauch bestimmt.

Haushaltsplan 2024

1208033061 Ev. Kita Moorrege

2. Haushaltsvermerke

1. Personalkosten

Für das Rechnungsjahr 2024 sind die Personalkosten aufgrund der Ist-Werte **Januar 2023** angepasst und um **6,0 %** erhöht worden.

1.1. Ermittlung der Personalkostenansätze siehe Anlage

Anzahl Mitarbeiter lt. MAV-Liste Stand **Januar 2023**

1.2 Umlage für betriebliche Gesundheitsförderung (Suchtprävention)

lt. Arbeitsschutzgesetz

Konto 69209.22124

Vom Kirchenkreis wird pro tariflich angestelltem Mitarbeiter*in		Anzahl MA	Gesamt
Umlage erhoben in Höhe von	67,00 €	14	938,00

1.3. Umlage für Mitarbeitervertretungskosten

Konto 69214.22124

Vom Kirchenkreis wird pro tariflich angestelltem Mitarbeiter*in		Anzahl MA	Gesamt
Umlage erhoben in Höhe von	260,00 €	14	3.640,00

1.4 Umlage für Betriebliches Eingliederungsmanagement zum Erhalt der Erwerbstätigkeit

Konto 69216.22124

Vom Kirchenkreis wird pro tariflich angestelltem Mitarbeiter*in		Anzahl MA	Gesamt
Umlage erhoben in Höhe von	140,00 €	14	1.960,00

1.5 Umlage für Arbeits- und Gesundheitsschutz

lt. Arbeitsschutzgesetz

Konto 69217.22124

Vom Kirchenkreis wird pro tariflich angestelltem Mitarbeiter*in		Anzahl MA	Gesamt
Umlage erhoben in Höhe von	105,00 €	14	1.470,00

2. Verrechnungen

In Kita	Begründung der Verrechnung	an	2023	2023
bei 221			EUR	EUR
69255.13 Verwaltungskosten		Kita Werk	38.530,00	37.180,00
69201.19 Qualitätsmanagement		Kita Werk	11.640,00	11.310,00
69205.19 Fachberatung	- P* -	<i>KKreis Fachberatung</i>	2.722,80	2.886,17
69209.24 Suchtprävention	- P* -	<i>an KKreis</i>	938,00	938,00
69214.24 MAV-Kosten	- P* -	<i>an KKreis</i>	3.640,00	3.640,00
69216.24 BEM	- P* -	<i>an KKreis</i>	1.960,00	1.960,00
69217.24 AuG	- P* -	<i>an KKreis</i>	1.470,00	1.470,00
69208.30 Versicherungsprämie	- P* -	<i>an KKreis</i>	1.391,07	1.649,76

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 2024

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	151.970
---	-------------	--------	----------------

*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	
€ 3,23 Gebäude je qm	428,85	1.385,19	
€ 31,99 für Inventarversicherung je Gruppe	3 Gruppen	95,97	
€ 1,96 für Haftpflicht je Platz	60 Plätze	117,60	
€ 0,85 für Unfall je Platz	60 Plätze	51,00	
an den Kirchenkreis	Zwischensumme	1.649,76	
		Ansatz	1.650,00

5. Betriebskostenzuschuß Gemeinde Moorrege 2024

Konto 45150.22100

Berechnung:

Summe der Aufwendungen	727.140
./. Summe der Erträge (ohne 45150.22100)	<u>209.260</u>

verbleibender Betriebskostenzuschuss	517.880
--------------------------------------	---------

Haushaltsplan

Januar bis Dezember 2024

1208033061 Kita Moorrege

Stand: 15.08.2023

Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
41600	Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.	151.970,00	148.910,00	117.805,68
41780	Sozialstaffel - Ansatz mit unter 41600	0,00	0,00	23.715,55
45150	Zuschüsse von Gemeinden	517.880,00	533.670,00	449.738,78
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	10.206,24
75300	Aufw. f. frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	10.152,97
Summe	22100 Allgemeine Erträge			
	Erträge:	669.850,00	682.580,00	601.466,25
	Aufwendungen:	0,00	0,00	10.152,97
	Ergebnis:	669.850,00	682.580,00	591.313,28

Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
50510	Ertr. Personalkostenerstattg.	0,00	0,00	1.194,50
61074	Aufw. f. Aushilfen, n. Stellenplan	0,00	0,00	0,00
61081	Personal - Reinigung	29.200,00	27.330,00	27.251,69
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
70811	Reinigungs- u. Desinf. mittel	3.500,00	3.500,00	2.822,56
71112	Fremdleistung Fensterreinigung	1.600,00	1.600,00	1.320,90
71119	Vertretungsreinigung	2.300,00	2.250,00	1.301,30
Summe	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich			
	Erträge:	0,00	0,00	1.194,50
	Aufwendungen:	36.600,00	34.680,00	32.696,45
	Ergebnis:	-36.600,00	-34.680,00	-31.501,95

Kostenstelle 22113 Verwaltung		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw. innerki. Verw. kostenerst.	0,00	0,00	0,00
69206	Aufw. Konsolidierung Datenverarbeitung	190,00	0,00	0,00
69213	Aufw. Konsolidierung Verwaltungskosten	0,00	0,00	0,00
69225	Aufw. Konsolidierung Verwaltungskosten	37.180,00	38.530,00	34.260,84
70300	Geschäftsaufwand	2.000,00	1.900,00	1.918,93
70320	Bücher, Zeitschriften	250,00	250,00	241,64
70410	Telefon- und Internetkosten -und Family App	3.170,00	3.070,00	3.163,18
70420	Kabel- und Rundfunkgebühren	70,00	70,00	73,44
70500	Reisekosten	250,00	250,00	97,50
70950	Mitgliedsbeiträge	0,00	0,00	540,00
Summe	22113 Verwaltung			
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	43.110,00	44.070,00	40.295,53
	Ergebnis:	-43.110,00	-44.070,00	-40.295,53

Kostenstelle 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60140	Getränkekosten	0,00	0,00	0,00
70220	Spiel-u.Beschäft-material	4.250,00	4.250,00	4.123,88
70230	Veranstaltung Sommerfeste, Ausfahrten	700,00	700,00	249,12
Summe	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand			
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	4.950,00	4.950,00	4.373,00
	Ergebnis:	-4.950,00	-4.950,00	-4.373,00

Kostenstelle 22117 Med. Therap. Aufwand		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	250,00	180,00	162,69
Summe	22117 Med. Therap. Aufwand			
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	250,00	180,00	162,69
	Ergebnis:	-250,00	-180,00	-162,69

Kostenstelle 22118 Inventar			Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	- Ausgleich Konto 65240+65290	2.430,00	2.430,00	7.390,18
65240	Abschreib.BGA	- Ausgleich Konto 49200	2.430,00	2.430,00	3.172,62
65290	Abschreib.GWG		0,00	0,00	4.217,56
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	- Anschaffungen bis € 250,- netto	2.910,00	2.430,00	1.938,60
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	- Anschaffungen ab € 250,- netto	4.540,00	15.000,00	5.196,36
Summe	22118 Inventar	Erträge:	2.430,00	2.430,00	7.390,18
		Aufwendungen:	9.880,00	19.860,00	14.525,14
		Ergebnis:	-7.450,00	-17.430,00	-7.134,96

Kostenstelle 22119 Fortbildung			Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
64600	Aus- und Fortbildung		7.800,00	7.200,00	3.204,86
64608	Aufwand für Audite	Rezertifizierung HP 2025	0,00	0,00	1.867,09
64609	Aufwand für Qualitätsentwicklung		0,00	0,00	0,00
69201	Aufwand für Qualitätsmanagement		11.310,00	11.640,00	11.081,40
69205	Aufw. Konsolidierung Fachberatungs-Umlage		2.890,00	2.720,00	2.656,16
69212	Aufw. Konsolidierung Prävention		0,00	0,00	29,47
70950	Mitgliedsbeiträge		570,00	540,00	0,00
Summe	22119 Fortbildung	Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	22.570,00	22.100,00	18.838,98
		Ergebnis:	-22.570,00	-22.100,00	-18.838,98

Kostenstelle 22120 päd.Personalkosten S/H			Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
50530	Kostenerst.v.Krankenkassen		0,00	0,00	8.683,24
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		488.200,00	510.920,00	460.146,37
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan		9.760,00	10.220,00	0,00
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	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:	0,00	0,00	8.683,24
		Aufwendungen:	497.960,00	521.140,00	460.302,37
		Ergebnis:	-497.960,00	-521.140,00	-451.619,13

Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
47199	Ertr.innerki. Erst. JOBRAD	2.300,00	400,00	131,04
62200	Gesetzl.Unf.ver.,Berufsgen.	2.100,00	2.000,00	2.049,15
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	300,00	300,00	194,10
64000	Personalbezogener Sachaufwand	520,00	480,00	250,00
64501	Arbeits- und Gesundheitsschutz	0,00	0,00	85,40
64998	EGYM Wellpass	0,00	0,00	285,50
64999	Andere freiw. Leist. JOBRAD	2.300,00	400,00	131,04
69209	betriebliche Gesundheitsförderung	940,00	940,00	585,00
69214	Aufw. Konsolidierung MAV-Umlage	3.640,00	3.640,00	3.185,04
69216	Aufw. Konsolidierung BEM-Umlage	1.960,00	1.960,00	1.690,00
69217	Aufw. Konsolidierung AuG-Umlage	1.470,00	1.470,00	1.170,00
Summe	22124 Personalnebenaufwand			
	Erträge:	2.300,00	400,00	131,04
	Aufwendungen:	13.230,00	11.190,00	9.625,23
	Ergebnis:	-10.930,00	-10.790,00	-9.494,19

Kostenstelle 22130 Gebäude und Außenanlagen		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	1.277,52
69208	Aufw. Konsolidierung Versicherungen	1.650,00	1.390,00	1.205,90
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung - an KGM	10.500,00	5.640,00	5.640,00
71130	Aufwendungen Hauswstdienste - Firma Jürgens	1.600,00	1.600,00	977,63
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung	300,00	0,00	268,46
71170	Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	400,00	400,00	757,15
71191	Aufw.Brandschutz-, -meldeanl.	1.070,00	1.070,00	1.456,12
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	22.550,00	10.200,00	3.695,89
71220	Instandhaltung Gebäude	3.000,00	3.000,00	7.123,82
71221	Bauunterhaltung	0,00	0,00	0,00
72110	Abfallgebühren	1.200,00	800,00	873,19
72200	Versicherungen	0,00	0,00	0,00
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	0,00	0,00	4.872,21
75220	Strom	3.760,00	3.140,00	2.300,00
Summe	22130 Gebäude und Außenanlagen			
	Erträge:	0,00	0,00	1.277,52
	Aufwendungen:	46.030,00	27.240,00	29.170,37
	Ergebnis:	-46.030,00	-27.240,00	-27.892,85

Kostenstelle 22227 Einzelintegration			Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45133	Zuschuss Land - Integration	für 01-07/2023	0,00	6.010,00	10.898,03
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	für 01-07/2023	0,00	6.010,00	10.191,19
83301	Zuführung Allg.Rücklage		0,00	0,00	706,84
Summe	22227 Einzelintegration	Erträge:	0,00	6.010,00	10.898,03
		Aufwendungen:	0,00	6.010,00	10.898,03
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22228 Kita-Datenbank			Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
64600	Aus- und Fortbildung		0,00	0,00	0,00
Summe	22228 Kita-Datenbank	Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	0,00	0,00	0,00
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22240 Verpflegung SH			Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.		0,00	39.000,00	35.270,00
40340	Erlöse - Getränke		0,00	2.160,00	2.118,00
41816	Erlöse Verpflegung/Getränke st.frei		52.560,00	0,00	0,00
45151	Zuschuss Jobcenter	Gutschein Essen Bildungs-/Teilhabepaket	0,00	0,00	925,00
56400	Zinsen aus Forderungen		0,00	0,00	0,00
60100	Verpflegung	inkl. Getränke	38.860,00	26.880,00	24.528,62
60140	Getränkekosten		0,00	2.160,00	2.001,16
61082	Personal - Küche		13.700,00	12.120,00	11.764,24
83117	Ent. aus RL-Küche		0,00	0,00	97,86
83319	Zuführung sonstige Rücklagen		0,00	0,00	116,84
Summe	22240 Verpflegung SH	Erträge:	52.560,00	41.160,00	38.410,86
		Aufwendungen:	52.560,00	41.160,00	38.410,86
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
46100	Allgemeine Spenden	0,00	0,00	270,00
50901	Sonstige Einnahmen	0,00	0,00	30,00
83300	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	300,00
Summe	22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben			
	Erträge:	0,00	0,00	300,00
	Aufwendungen:	0,00	0,00	300,00
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung		Soll 2024	Soll 2023	Ist 2022
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45132	Andere Zuschüsse der Länder	0,00	0,00	4.210,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw. Kita Aktionsprogramm	0,00	0,00	2.643,50
70901	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	1.566,50
Summe	22300 Sonderkostenstelle Abrechnung			
	Erträge:	0,00	0,00	4.210,00
	Aufwendungen:	0,00	0,00	4.210,00
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00