



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

Per E-Mail:  
**jabs@amt-gums.de**  
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, 25. April 2024

### **Betriebskostenzuschluss - Jahresabschluss 2023**

Ev.-Luth. Kindertagesstätte St. Michael Moorrege

Sehr geehrte Frau Jabs,

anbei übersenden wir Ihnen für unsere Kindertagesstätte St. Michael Moorrege den Jahresabschluss, die Erläuterungen und die Kostenstellenzusammenfassung 2023.

**Der Betriebskostenzuschluss 2023 beträgt 470.345,79 €**

#### **Aufstellung:**

Abschlagszahlung 2023	493.670,00 €
<u>Betriebskostenzuschluss 2023</u>	<u>470.345,79 €</u>
Guthaben Jahresabschluss 2023	23.324,21 €

Für Fragen die sich aus dem Betriebskostenzuschluss ergeben stehen wir Ihnen gerne zur Verfügung

Mit freundlichen Grüßen

Ilona Jandt  
Finanzbereich

Anlagen:

- Jahresabschluss 2023 / Jahresabschluss 2023- Erläuterung  
Kostenstellenzusammenfassung 2023

# Jahresabschluss 2023 - Vorbemerkungen

## 1208033061 St. Michael Moorrege

22.04.2024  
18:21

### Allgemeine Vorbemerkungen

1.	Der Jahresabschluss schließt wie folgt ab:	
	Erträge	717.492,91 €
	Aufwendungen	694.168,70 €
	Ergebnis - Überschuss	<u>23.324,21 €</u>
	Der Überzahlung wurde gegen das Konto 13400 gebucht und die G+V ausgeglichen.	23.324,21 €
	Der Jahresabschluss wurde ausgeglichen dargestellt.	<u>0,00 €</u>
2.	Der Betriebskostenzuschuss im Rechnungsjahr 2022 beträgt Gemeinde Moorrege - Konto 45150.22100	470.345,79 €
	Erläuterung Betriebskostenzuschuss 2023	
	Zahlung 1. Quartal	133.417,50 €
	Zahlung 2. Quartal	133.417,50 €
	Zahlung 3. Quartal	133.417,50 €
	Zahlung 4. Quartal	<u>93.417,50 €</u>
	Abschlagszahlungen 2023	493.670,00 €
	Überschuss 2023	23.324,21 €

**Jahresabschluss**

**2023**

**1208033061 Kita Moorrege**

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

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 2 von 8

### Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
41600 Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	123.807,79	148.910,00	-25.102,21
41780 Sozialstaffel	24.805,29	0,00	24.805,29
45150 Zuschüsse von Gemeinden	470.345,79	533.670,00	-63.324,21
<b>Summe Erträge</b>	<b>618.958,87</b>	<b>682.580,00</b>	<b>-63.621,13</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22100</b>	<b>618.958,87</b>	<b>682.580,00</b>	<b>-63.621,13</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22100</b>	<b>618.958,87</b>	<b>682.580,00</b>	<b>-63.621,13</b>

### Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
50510 Ertr.Personalkostenerstattg.	1.453,50	0,00	1.453,50
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.453,50</b>	<b>0,00</b>	<b>1.453,50</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61081 Personal - Reinigung	27.115,38	27.330,00	-214,62
70811 Reinigungs-u.Desinf.mittel	2.091,34	3.500,00	-1.408,66
71112 Fremdleistung Fensterreinigung	880,60	1.600,00	-719,40
71119 Vertretungsreinigung	4.824,39	2.250,00	2.574,39
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>34.911,71</b>	<b>34.680,00</b>	<b>231,71</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22111</b>	<b>-33.458,21</b>	<b>-34.680,00</b>	<b>1.221,79</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22111</b>	<b>-33.458,21</b>	<b>-34.680,00</b>	<b>1.221,79</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 3 von 8

### Kostenstelle 22113 Verwaltung

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
69206 Aufw. Konsolidierung Datenverarbeitung	672,40	0,00	672,40
69225 Aufw. Konsolidierung Verwaltungskosten	35.804,37	38.530,00	-2.725,63
70300 Geschäftsaufwand	1.483,20	1.900,00	-416,80
70320 Bücher, Zeitschriften	209,03	250,00	-40,97
70410 Telefon- und Internetkosten	2.492,57	3.070,00	-577,43
70420 Kabel- und Rundfunkgebühren	73,44	70,00	3,44
70500 Reisekosten	31,30	250,00	-218,70
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>40.766,31</b>	<b>44.070,00</b>	<b>-3.303,69</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22113</b>	<b>-40.766,31</b>	<b>-44.070,00</b>	<b>3.303,69</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22113</b>	<b>-40.766,31</b>	<b>-44.070,00</b>	<b>3.303,69</b>

### Kostenstelle 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
70220 Spiel-u.Beschäft-material	4.117,06	4.250,00	-132,94
70230 Veranstaltung	416,33	700,00	-283,67
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>4.533,39</b>	<b>4.950,00</b>	<b>-416,61</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22114</b>	<b>-4.533,39</b>	<b>-4.950,00</b>	<b>416,61</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22114</b>	<b>-4.533,39</b>	<b>-4.950,00</b>	<b>416,61</b>

### Kostenstelle 22117 Med. Therap. Aufwand

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
60200 Med.-pflegerischer Sachbedarf	188,03	180,00	8,03
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>188,03</b>	<b>180,00</b>	<b>8,03</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22117</b>	<b>-188,03</b>	<b>-180,00</b>	<b>-8,03</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22117</b>	<b>-188,03</b>	<b>-180,00</b>	<b>-8,03</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 4 von 8

### Kostenstelle 22118 Inventar

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
45120 Zuschüsse des Bundes	1.301,74	0,00	1.301,74
49200 Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	9.638,55	2.430,00	7.208,55
<b>Summe Erträge</b>	<b>10.940,29</b>	<b>2.430,00</b>	<b>8.510,29</b>
<b>Aufwendungen</b>			
65240 Abschreib.BGA	2.880,23	2.430,00	450,23
65290 Abschreib.GWG	6.758,32	0,00	6.758,32
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	2.109,34	2.430,00	-320,66
74200 Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	11.743,25	15.000,00	-3.256,75
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>23.491,14</b>	<b>19.860,00</b>	<b>3.631,14</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22118</b>	<b>-12.550,85</b>	<b>-17.430,00</b>	<b>4.879,15</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22118</b>	<b>-12.550,85</b>	<b>-17.430,00</b>	<b>4.879,15</b>

### Kostenstelle 22119 Fortbildung

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
64600 Aus- und Fortbildung	3.224,75	7.200,00	-3.975,25
69201 Aufwand für Qualitätsmanagement	11.914,00	11.640,00	274,00
69205 Aufw. Konsolidierung Fachberatungs-Umlage	2.722,80	2.720,00	2,80
70950 Mitgliedsbeiträge	540,00	540,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>18.401,55</b>	<b>22.100,00</b>	<b>-3.698,45</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22119</b>	<b>-18.401,55</b>	<b>-22.100,00</b>	<b>3.698,45</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22119</b>	<b>-18.401,55</b>	<b>-22.100,00</b>	<b>3.698,45</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 5 von 8

### Kostenstelle 22120 päd.Personalkosten S/H

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
50510 Ertr.Personalkostenerstattg.	202,64	0,00	202,64
<b>Summe Erträge</b>	<b>202,64</b>	<b>0,00</b>	<b>202,64</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	464.910,69	510.920,00	-46.009,31
61074 Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	10.220,00	-10.220,00
61075 Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	2.792,22	0,00	2.792,22
69202 Aufw. päd. Vertretungspersonal	1.062,00	0,00	1.062,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>468.764,91</b>	<b>521.140,00</b>	<b>-52.375,09</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22120</b>	<b>-468.562,27</b>	<b>-521.140,00</b>	<b>52.577,73</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22120</b>	<b>-468.562,27</b>	<b>-521.140,00</b>	<b>52.577,73</b>

### Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
47199 Ertr.innerki. Erst. JOBRAD	1.870,78	400,00	1.470,78
50901 Sonstige Einnahmen	-532,78	0,00	-532,78
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.338,00</b>	<b>400,00</b>	<b>938,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
62200 Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	2.005,93	2.000,00	5,93
62300 Ausgleichsabgabe SchwbG	154,66	300,00	-145,34
64000 Personalbezogener Sachaufwand	391,94	480,00	-88,06
64502 Psychische Gefährdungsbeurteilung	79,07	0,00	79,07
64998 EGYM Wellpass	314,05	0,00	314,05
64999 Andere freiw. Leist. JOBRAD	2.089,51	400,00	1.689,51
69209 betriebliche Gesundheitsförderung	938,00	940,00	-2,00
69214 Aufw. Konsolidierung MAV-Umlage	3.528,00	3.640,00	-112,00
69216 Aufw. Konsolidierung BEM-Umlage	1.960,00	1.960,00	0,00
69217 Aufw. Konsolidierung AuG-Umlage	1.470,00	1.470,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>12.931,16</b>	<b>11.190,00</b>	<b>1.741,16</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22124</b>	<b>-11.593,16</b>	<b>-10.790,00</b>	<b>-803,16</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22124</b>	<b>-11.593,16</b>	<b>-10.790,00</b>	<b>-803,16</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 6 von 8

## Kostenstelle 22130 Gebäude und Außenanlagen

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Summe Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
69208 Aufw. Konsolidierung Versicherungen	1.391,07	1.390,00	1,07
71100 Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	6.120,00	5.640,00	480,00
71130 Aufwendungen Hauswartzdienste	1.385,75	1.600,00	-214,25
71170 Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	0,00	400,00	-400,00
71191 Aufw.Brandschutz-, -meldeanl.	1.904,25	1.070,00	834,25
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	9.599,41	10.200,00	-600,59
71220 Instandhaltung Gebäude	1.723,50	3.000,00	-1.276,50
72110 Abfallgebühren	1.101,40	800,00	301,40
75220 Strom	4.062,52	3.140,00	922,52
75320 Aufw.Betriebskostenabrechnung	1.617,20	0,00	1.617,20
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>28.905,10</b>	<b>27.240,00</b>	<b>1.665,10</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22130</b>	<b>-28.905,10</b>	<b>-27.240,00</b>	<b>-1.665,10</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22130</b>	<b>-28.905,10</b>	<b>-27.240,00</b>	<b>-1.665,10</b>

## Kostenstelle 22227 Einzelintegration

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
45133 Zuschuss Land - Integration	6.417,24	6.010,00	407,24
<b>Summe Erträge</b>	<b>6.417,24</b>	<b>6.010,00</b>	<b>407,24</b>
<b>Aufwendungen</b>			
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	5.975,35	6.010,00	-34,65
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>5.975,35</b>	<b>6.010,00</b>	<b>-34,65</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22227</b>	<b>441,89</b>	<b>0,00</b>	<b>441,89</b>
<b>Ergebnisverwendung</b>			
83301 Zuführung Allg.Rücklage	-441,89	0,00	-441,89
<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>-441,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-441,89</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22227</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 7 von 8

### Kostenstelle 22240 Verpflegung SH

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
40300 Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	0,00	39.000,00	-39.000,00
40340 Erlöse - Getränke	2.133,00	2.160,00	-27,00
41816 Erlöse Verpflegung/Getränke st.frei	42.060,00	0,00	42.060,00
45151 Zuschuss Jobcenter	2.210,00	0,00	2.210,00
56400 Zinsen aus Forderungen	83,74	0,00	83,74
<b>Summe Erträge</b>	<b>46.486,74</b>	<b>41.160,00</b>	<b>5.326,74</b>
<b>Aufwendungen</b>			
60100 Verpflegung	29.630,36	26.880,00	2.750,36
60140 Getränkekosten	2.086,37	2.160,00	-73,63
61082 Personal - Küche	12.442,53	12.120,00	322,53
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>44.159,26</b>	<b>41.160,00</b>	<b>2.999,26</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22240</b>	<b>2.327,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2.327,48</b>
<b>Ergebnisverwendung</b>			
83317 Zufühhg.an RL Küche	-2.327,48	0,00	-2.327,48
<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>-2.327,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.327,48</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22240</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
46100 Allgemeine Spenden	1.636,42	0,00	1.636,42
50901 Sonstige Einnahmen	45,00	0,00	45,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>1.681,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.681,42</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22264</b>	<b>1.681,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.681,42</b>
<b>Ergebnisverwendung</b>			
83310 Zuf. Rückl. Spenden	-1.681,42	0,00	-1.681,42
<b>Summe Ergebnisverwendung</b>	<b>-1.681,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.681,42</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22264</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Jahresabschluss nach Kostenstellen

## 1208033061 Kita Moorrege

22.04.2024  
18:30  
Seite 8 von 8

### Kostenstelle 22300 Sonderkostenstelle Abrechnung

Sachkonto	Ist 2023 EUR	Soll 2023 EUR	Differenz EUR
<b>Erträge</b>			
45132 Andere Zuschüsse der Länder	6.690,00	0,00	6.690,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>6.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.690,00</b>
<b>Aufwendungen</b>			
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	4.498,64	0,00	4.498,64
70901 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	2.191,36	0,00	2.191,36
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>6.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.690,00</b>
<b>Ergebnis Kostenstelle 22300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo Kostenstelle 22300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>