



Ev.-Luth. Kirchenkreis
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

An die
Gemeinde Holm
z. Hd. Herrn Bürgermeister Rißler
Schulstraße 12
25488 Holm

Kirchliches Verwaltungszentrum

Bahnhofstraße 18-22, 25421 Pinneberg

Saskia Buelow

Geschäftsbereich Finanzen
Kindertagesstätten

Telefon: (04101) 84 50 - 205

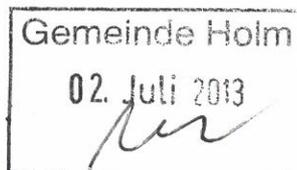
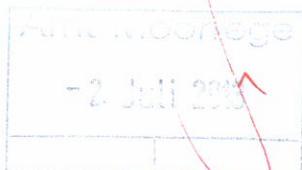
Telefax: (04101) 84 50 - 423

Saskia.Buelow@kirchenkreis-hhsh.de

www.kirchenkreis-hhsh.de

24.06.2013

Aktenzeichen:



Jahresabschluss 2012 – Kindergarten Arche Noah Nachtrag

Sehr geehrter Bürgermeister Rißler,

als Nachtrag zur Jahresrechnung 2012 des Kindergartens Arche Noah sende ich Ihnen noch eine Erläuterung.

Der Kindergarten schließt das Jahr 2012 mit einem Defizit in Höhe von 7.193,57€ ab. Dieses Defizit resultiert hauptsächlich aus nicht belegten Plätzen, weshalb hier die Einnahmen fehlen.

Um den Abschluss jedoch ausgeglichen darzustellen wurde das Defizit als Vorgriff aus 2013 bei den Zuschüssen von Gemeinden 45150.22100 gebucht.

Freundliche Grüße

Saskia Bülow

Nachrichtlich:

Kindergarten - Frau Jonas
Amt Moorrege – Frau Jabs

Jahresrechnung 2012

1208031551 Ev. Kiga III Wedel / Holm - Arche Noah -

Kostenstelle	22100 Einnahmen	Januar bis Dezember 2012		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg. Ausgleich Konto 60100.22132	2.746,20	3.500,00	-753,80
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	52.633,00	61.670,00	-9.037,00
41780	Sozialstaffel Erl. Kreis Sozialstaffel	6.556,50	6.720,00	-163,50
44240	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchengmd.	0,00	0,00	0,00
45130	Zuschüsse der Länder Personalkostenförderung	24.155,69	26.180,00	-2.024,31
45140	Zuschüsse von Kreisen Betriebskostenförderung	1.126,00	1.130,00	-4,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden Betriebskostenzuschuss	114.942,61	107.710,00	7.232,61
45155	Zuschüsse von Gemeinden	0,00	0,00	0,00
45157	Zuschüsse von Gemeinden für Verwaltung	12.640,96	12.680,00	-39,04
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	799,54	0,00	799,54
50900	Weit.sonst.betriebl.Erträge Ausgleich Konto 70240.22132	1.574,75	800,00	774,75
50901	Sonstige Einnahmen Getränkegeld	1.328,30	1.200,00	128,30
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	78,70	0,00	78,70
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	59,50	0,00	59,50
Summe 22100 Einnahmen				
	Erträge:	218.582,25	221.590,00	-3.007,75
	Aufwendungen:	59,50	0,00	59,50
	Ergebnis:	218.522,75	221.590,00	-3.067,25

Kostenstelle	22120 Personalkosten	Januar bis Dezember 2012		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	142.586,70	154.150,00	-11.563,30
61033	Personalaufwand Springer	0,00	0,00	0,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	17.635,94	9.000,00	8.635,94
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb. Fachberatung Lebenshilfe	0,00	1.000,00	-1.000,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.100 €	1.959,26	0,00	1.959,26
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	598,08	600,00	-1,92
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	59,94	0,00	59,94
64000	Personalbezogener Sachaufwand incl.Sicherheitsberatung	231,42	250,00	-18,58

* = 7.139,57 € = Defizit 2012

Kostenstelle	22120 Personalkosten	Januar bis Dezember 2012		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
64500	Mitarbeitervertretung	960,00	800,00	160,00
64600	Aus- und Fortbildung	410,90	750,00	-339,10
64601	Fachberatung	2.140,00	2.210,00	-70,00
	Kita.Fachberatung			
64602	Aus- und Fortbildung	0,00	250,00	-250,00
	Fortbildung durch VEK			
70822	Fremdleistungen f. Verpflegung	0,00	0,00	0,00
Summe 22120 Personalkosten				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	166.582,24	169.010,00	-2.427,76
	Ergebnis:	-166.582,24	-169.010,00	2.427,76

Kostenstelle	22127 Einzelintegration	Januar bis Dezember 2012		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45134	Zuschuss Land - Einzelintegrat	2.080,71	0,00	2.080,71
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	1.550,01	0,00	1.550,01
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	530,70	0,00	530,70
	Restmittel Einzelintegration			
Summe 22127 Einzelintegration				
	Erträge:	2.080,71	0,00	2.080,71
	Aufwendungen:	2.080,71	0,00	2.080,71
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle	22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar	Januar bis Dezember 2012		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61083	Personal - Verwaltung	4.563,29	4.600,00	-36,71
	Verwaltungskraft			
65290	Abschreib.GWG	0,00	620,00	-620,00
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	5.631,48	5.630,00	1,48
	Verwaltungskosten KVZ - vorläufig -			
70390	Sonstiger Geschäftsaufwand	2.758,42	2.600,00	158,42
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	363,30	0,00	363,30
	sonst. Inventar bis 178,50 €			
71220	Instandhaltung Gebäude	1.347,38	2.000,00	-652,62
Summe 22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	14.663,87	15.450,00	-786,13
	Ergebnis:	-14.663,87	-15.450,00	786,13

Kostenstelle		22131 Bewirtschaftungskosten	Januar bis Dezember 2012		
Sachkonto			Ist	Soll	Differenz
			EUR	EUR	EUR
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		15.778,46	3.400,00	12.378,46
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.100 €		0,00	1.000,00	-1.000,00
68111	Zuführung Personalkst an KGM		0,00	12.500,00	-12.500,00
70190	Sonst.Verbr.mat.i.kirchl.Ber.		0,00	150,00	-150,00
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel		947,67	1.000,00	-52,33
70822	Fremdleistungen f. Verpflegung		0,00	0,00	0,00
71111	Fremdleistung Gebäudereinigung		1.551,75	1.000,00	551,75
	Vertretung Reinigungskraft				
72110	Abfallgebühren		449,96	450,00	-0,04
	Müll-/Kehrgebühr				
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.		310,73	230,00	80,73
72200	Versicherungen		111,41	110,00	1,41
	Zahlung an Kirchengemeinde				
75210	Heizung, Brennstoffkosten		4.443,48	5.000,00	-556,52
75220	Strom		1.534,52	1.710,00	-175,48
Summe 22131 Bewirtschaftungskosten					
	Erträge:		0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:		25.127,98	26.550,00	-1.422,02
	Ergebnis:		-25.127,98	-26.550,00	1.422,02

Kostenstelle		22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf	Januar bis Dezember 2012		
Sachkonto			Ist	Soll	Differenz
			EUR	EUR	EUR
60100	Verpflegung		2.352,93	3.500,00	-1.147,07
	Ausgleich mit 40300.22100				
60110	Lebensmittel		512,21	350,00	162,21
	Ausgaben Kinderkochen				
60140	Getränkemkosten		1.249,34	1.200,00	49,34
	Ausgleich mit 50900.22100				
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf		64,91	100,00	-35,09
	Erste Hilfe Kasten u.a.				
70220	Spiel-u.Beschäft-material		2.712,53	1.800,00	912,53
	päd.Sachbedarf				
70230	Veranstaltung		801,87	600,00	201,87
70240	Kiga-Reise		1.766,58	800,00	966,58
	Ausgleich mit 50900.22100				
70300	Geschäftsaufwand		1.304,70	800,00	504,70
70320	Bücher, Zeitschriften		235,75	300,00	-64,25
70410	Telefon- und Internetkosten		836,04	850,00	-13,96

Jahresrechnung 2012

1208031551 Ev. Kiga III Wedel / Holm - Arche Noah -

14. Juni 2013

sbuelow / 13:27:06

Seite 6

Kostenstelle		22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf		Januar bis Dezember 2012		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
70500	Reisekosten	31,80	30,00	1,80		
70950	Mitgliedsbeiträge VEK	280,00	250,00	30,00		
Summe 22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf						
		Erträge:	0,00	0,00	0,00	
		Aufwendungen:	12.148,66	10.580,00	1.568,66	
		Ergebnis:	-12.148,66	-10.580,00	-1.568,66	

Kostenstelle		22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Januar bis Dezember 2012		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
46100	Allgemeine Spenden	425,24	0,00	425,24		
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	1.943,34	0,00	1.943,34		
70901	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	531,80	0,00	531,80		
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung Restmittel Spenden	1.836,78	0,00	1.836,78		
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben						
		Erträge:	2.368,58	0,00	2.368,58	
		Aufwendungen:	2.368,58	0,00	2.368,58	
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00	

Jahresrechnung 2012

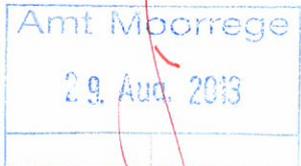
1208031551 Ev. Kiga III Wedel / Holm - Arche Noah -

14. Juni 2013

13:27:06

sbuelow

Kostenstelle	Ergebnis Ist EUR	Ergebnis Soll EUR	Ergebnis Differenz EUR
22100 Einnahmen	218.522,75	221.590,00	-3.067,25
22120 Personalkosten	-166.582,24	-169.010,00	2.427,76
22127 Einzelintegration	0,00	0,00	0,00
22130 Verwaltungskst./ Gebäude/Anlagen+Inventar	-14.663,87	-15.450,00	786,13
22131 Bewirtschaftungskosten	-25.127,98	-26.550,00	1.422,02
22132 Geschäftsbedarf / päd.Sachbedarf	-12.148,66	-10.580,00	-1.568,66
22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben	0,00	0,00	0,00
<hr/>			
Erträge:	223.031,54	221.590,00	1.441,54
Aufwendungen:	223.031,54	221.590,00	1.441,54
<hr/>			
Ergebnis:	0,00	0,00	0,00



Niederschrift

Über die Prüfung der Jahresrechnung 2012 für den Evangelischen Kindergarten Arche Noah in Holm am 21.08.13 (Datum)

Anwesend:

1. Herr D. Voswinkel als Mitglieder des gemeindlichen Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung
2. Herr J. Knauß
3. _____
4. _____

Außerdem:

Frau Jowas

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

~~Lückentests~~ - stichprobenartig

Es ergaben sich ~~folgende~~ keine Beanstandungen: siehe Anlage

Der Gemeindevertretung wird empfohlen, die Jahresrechnung 2012 für

_____ anzuerkennen und _____

Entlastung zu erteilen.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben

_____ 