

Haushaltsplan

Januar bis Dezember 2014

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

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

Nicht zur Veröffentlichung!

Stand: 23.10.13

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2014

Haushaltsvermerke

1. Personalkosten

Für das Rechnungsjahr 2014 sind die Personalkosten aufgrund der Ist-Werte März 2013 angepasst und um 3,5% erhöht worden.

1.2. Umlage für Mitarbeitervertretungskosten

Hhst. 22124.64500

Vom Kirchenkreis wird für jede/n Mitarbeiter/in eine Anzahl MA
Umlage erhoben in Höhe von ca. 180,00 €. 19

3.420 €

2. Erstattungen

an

22113.69100 Verwaltungskosten
(112 Kinder/21,00 €/12 Monate)

KKrs.

28.220 €

22124.64500 MAV-Kosten

KKrs.

3.420 €

22130.72200 Versicherungsprämien

KKrs.

2.380 €

3. Berechnung der Sozialstaffel/Elternbeiträge

Die Elternbeiträge wurden auf Grundlage der Regelbeiträge gemäß Kreisrichtlinie für ca. 112 Kinder (zusätzlich werden 4 Einzelintegrationsmaßnahmen betreut) veranschlagt. Die Sozialstaffel wurde mit ca. 15% berücksichtigt.

Der Gesamtbetrag teilt sich auf in

1. Erlöse Sozialstaffel - Kreis
- Erlöse Sozialstaffel - Gemeinde
2. Erlöse Elternbeiträge

ca. 15%

22100.41780

50.730 €

22100.41781

2.500 €

ca. 85%

22100.41600

301.620 €

4. Abgaben/Versicherungen

Hhst. 22130.72200

Die Nordkirche hat diverse Sammelversicherungen auch für den Bereich der Kindertagesstätten abgeschlossen.

Die anteiligen Versicherungsprämien werden an den KKrs. abgeführt.

Berechnung lt. NEK-Mitteilung vom 01.02.2013

	Anzahl		
1,99 € Gebäude je qm	957,52	1.905,46 €	
27,45 € für Inventarversicherung je Gruppe	7	192,15 €	
1,62 € für Haftpflichtversicherung je Platz	116	187,92 €	
0,81 € für Unfall je Platz	116	93,96 €	
Gesamt		2.379,49 €	2.380 €

5. Personalkostenförderung Kreis - Land Schleswig-Holstein

Lt. Schreiben Kreis Pinneberg vom 18.01.1999 Förderung des pädagogischen Personals sind zuzüglich der pädagogischen Personalkosten die unten aufgeführten personalbezogenen Sachausgaben jedoch nur für das päd. Personal förderfähig: Fortbildung/Supervision/Beiträge zur Berufsgenossenschaft/Gesundheitszeugnisse bei Einstellung.
Im Haushalt 2014 wurden 14% in Ansatz gebracht.

6. Betriebskostenförderung Kreis Pinneberg

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2014

Betriebskostenförderung lt. Richtlinien Kreis Pinneberg, beschlossen 12.7.2000

Anzahl der Kita-Gruppen nach Regelöffnungszeit

1 Gruppen = 20-29 Std. Regelöffnung x € 563,00

3 Gruppen = 30-39 Std. Regelöffnung x € 665,00

3 Gruppen = ab 40 Std. Regelöffnung x € 767,00

Ansatz

4.860 € €

7. Betriebskostenzuschuss Gemeinde Appen

Hhst. 22100.45150

Summe der Aufwendungen ohne Schuldendienst

1.012.9500 €

./. Summe der Erträge (ohne 22100.45150)

636.780 €

verbleibt Fehlbetrag

Ansatz

376.170 €

Haushaltsplan 2014

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

23. Oktober 2013
krosebrock / 12:00:56
Seite 4

Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge		Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40440	Nutzungsentgelte	500,00	500,00	636,00
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	301.620,00	279.900,00	262.466,25
41780	Sozialstaffel	50.730,00	46.900,00	43.276,75
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	2.500,00	2.500,00	3.968,50
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis	2.350,00	2.350,00	1.913,24
	Erstg. Qualitätsentwicklung			
45130	Zuschüsse der Länder	109.120,00	101.600,00	94.000,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung	65.000,00	65.000,00	56.000,00
45141	Zuschuss Kreis - Betriebskosten	4.580,00	4.660,00	4.656,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	376.170,00	408.640,00	315.128,47
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten	0,00	0,00	10.051,80
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	100,00	0,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	16.318,46
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	2.029,95
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	0,00	0,00	0,00
58500	Erträge aus Kassendifferenzen	0,00	0,00	0,00
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen	0,00	0,00	0,00
70320	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	0,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	100,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	905,15
83300	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Summe 22100 Allgemeine Erträge				
Erträge:		912.570,00	912.150,00	810.445,42
Aufwendungen:		0,00	100,00	905,15
Ergebnis:		912.570,00	912.050,00	809.540,27

Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge

- 40440 Raumnutzungsgebühr
45135 Hierbei handelt es sich um Bundesmittel Krippenförderung.

Haushaltsplan 2014

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

23. Oktober 2013
krosebrock / 12:00:56
Seite 5

Kostenstelle	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	500,00	560,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	21.000,00	15.700,00	20.648,00
61081	Personal - Reinigung	24.800,00	24.100,00	23.462,55
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	2.830,00	4.500,00	3.986,60
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	49.130,00	44.860,00	48.097,15
	Ergebnis:	-49.130,00	-44.860,00	-48.097,15

Erläuterungen zu 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich

61074	Kosten für Vertretungen, kurzfristige Beschäftigung von Aushilfskräften, 2% von Sachkonto 61081			
61075	Reinigungsfirma			
61081	26,75 Std. 1 Raumpflegerin			
70800	Reinigungspauschale 23,50 € pro Platz USN Papier (lt Liegenschaft)		2.750 € 80 €	2.830 €

Kostenstelle	22113 Verwaltung	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	28.220,00	29.480,00	25.704,00
70300	Geschäftsaufwand	1.100,00	800,00	1.430,13
70320	Bücher, Zeitschriften	310,00	310,00	412,63
70410	Telefon- und Internetkosten	600,00	600,00	756,19
70500	Reisekosten	260,00	260,00	0,00
70950	Mitgliedsbeiträge	840,00	840,00	840,00
Summe 22113 Verwaltung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	31.330,00	32.290,00	29.142,95
	Ergebnis:	-31.330,00	-32.290,00	-29.142,95

Erläuterungen zu 22113 Verwaltung

70300	348 € 116 Betreuungen je € 3,00 232 € Porto für 116 Betreuungen je € 2,00 220 € GEZ 300 € Pauschale für Wartung der Bürogeräte
-------	---

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	2.780,00	2.810,00	2.684,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	1.740,19
60140	Getränkekosten	2.780,00	2.810,00	2.635,90
61075	Aufw.f.Fremdpersonal, Zeitarb.	4.130,00	4.130,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.100 €	0,00	0,00	3.416,57
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.	2.440,00	2.440,00	0,00
70210	Lehr-u.Lernmaterial	6.600,00	6.650,00	6.752,43
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	700,00	700,00	487,37
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	1.788,29
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand				
Erträge:		2.780,00	2.810,00	4.424,19
Aufwendungen:		16.650,00	16.730,00	15.080,56
Ergebnis:		-13.870,00	-13.920,00	-10.656,37

Erläuterungen zu 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand

40340	Monatlich 2 € je Kind.
60140	Einnahmen sh.Sachkonto 40340, Restmittel sind übertragbar.
61075	Bewegungsgruppe (7 Gruppen a 590 €)
61079	Stützpädagogischer Dienst
70210	4.200 € 84 Betreuungen je 50,00 € 2.400 € 32 Betreuungen je 75,00 €
70900	für Veranstaltungen, z.B. Sommerfeste, Weihnachtsfeiern 7 Gruppen je 100 €

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	230,00	240,00	563,94
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	1.750,00	0,00	0,00
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		1.980,00	240,00	563,94
Ergebnis:		-1.980,00	-240,00	-563,94

Erläuterungen zu 22117 Med. Therap. Aufwand

60200	116 Betreuungen je € 2,00	
70800	Kosten f. Handtuchspender u. Einmalhandschuhe	ca. 1.750 €

Kostenstelle	22118 Inventar	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
65240	Abschreib.BGA	0,00	0,00	479,57
65290	Abschreib.GWG	3.500,00	1.300,00	79,75
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	0,00	0,00	1.016,18
Summe 22118 Inventar				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	3.500,00	1.300,00	1.575,50
	Ergebnis:	-3.500,00	-1.300,00	-1.575,50

Erläuterungen zu 22118 Inventar

65290

672 € Ersatzbeschaffungspauschale 84 Pl. je € 8,00
 320 € Ersatzbeschaffungspauschale 32 Pl. je € 10,00

Sondermaßnahmen

1 Kühlschrank ca. 1.200 €
 1 Waschmaschine ca. 700 €
 1 Backofen ca. 600 €

2.500 €

Kostenstelle	22119 Fortbildung	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61075	Aufw.f.Fremdpersonal, Zeitarb.	0,00	0,00	2.856,70
64600	Aus- und Fortbildung	2.750,00	2.760,00	2.170,00
64601	Fachberatung	3.960,00	3.960,00	0,00
Summe 22119 Fortbildung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	6.710,00	6.720,00	5.026,70
	Ergebnis:	-6.710,00	-6.720,00	-5.026,70

Haushaltsplan 2014

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

23. Oktober 2013
krosebrock / 12:00:57
Seite 8

Kostenstelle	22120 päd.Personalkosten S/H	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	749.650,00	720.400,00	672.779,76
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.	0,00	0,00	0,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	15.050,00	14.400,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	14.191,53
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.100 €	0,00	0,00	0,00
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch. Qualitätsentwicklung	2.350,00	2.350,00	1.913,24
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	767.050,00	737.150,00	688.884,53
	Ergebnis:	-767.050,00	-737.150,00	-688.884,53

Erläuterungen zu 22120 päd.Personalkosten S/H

61030	28,00 Std. 1 Erzieherin
	36,00 Std. 1 Erzieherin
	36,00 Std. 1 Erzieherin
	33,00 Std. 1 Erzieherin
	39,00 Std. 1 Erzieherin
	39,00 Std. 1 Erzieherin
	27,00 Std. 1 Erzieherin
	39,00 Std. 1 Erzieherin
	27,00 Std. 1 Erzieherin
	24,00 Std. 1 Erzieherin
	33,00 Std. 1 Erzieherin
	33,50 Std. 1 Erzieherin
	27,00 Std. 1 Erzieher
	39,00 Std. 1 Leiterin
	24,00 Std. 1 Erzieherin
	35,50 Std. 1 Erzieherin
	37,50 Std. 1 Erzieherin
	26,00 Std. 1 Erzieher
	583,50 Std. Gesamt
61074	Kosten für Vertretungen, kurzfristige Beschäftigung
61079	1,84 Std. 1 Erzieher
	Qualitätsentwicklung für das ganze Jahr, vorerst befristet bis 31.07.2014
	Erstattung erfolgt aus KDP-Mitteln beim Sachkonto 44120.22100

Kostenstelle	22124 Personalnebenaufwand	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	2.500,00	2.400,00	2.482,61
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	0,00	0,00	866,25
64000	Personalbezogener Sachaufwand	500,00	150,00	0,00
64500	Mitarbeitervertretung	3.420,00	3.200,00	3.230,00
Summe 22124 Personalnebenaufwand				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	6.420,00	5.750,00	6.578,86
	Ergebnis:	-6.420,00	-5.750,00	-6.578,86

Erläuterungen zu 22124 Personalnebenaufwand

64000 Führungszeugnisse, Impfungen u.s.w.

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61075	Aufw.f.Fremdpersonal, Zeitarb. Gartenpflege	5.600,00	5.600,00	4.752,60
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung	150,00	150,00	0,00
71170	Aufw.Unterhaltung Heizungsanl.	220,00	220,00	0,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	4.460,00	4.460,00	3.166,14
71220	Instandhaltung Gebäude	4.310,00	40.060,00	3.916,58
71240	Instandhaltung BGA	0,00	0,00	145,06
72110	Abfallgebühren	1.230,00	1.310,00	1.217,52
72130	Niederschlagswasser	620,00	620,00	619,04
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	1.150,00	1.410,00	1.276,00
72150	Schornsteinreinigung	60,00	60,00	49,17
72200	Versicherungen	2.380,00	2.330,00	2.280,00
75120	Pachtaufwand	200,00	200,00	200,00
75210	Heizung, Brennstoffkosten	11.000,00	13.000,00	8.967,57
75220	Strom	6.000,00	5.200,00	6.933,24
83320	Zuf. Rückl. antl.Bauunterhaltu	0,00	0,00	3.110,00
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	37.380,00	74.620,00	36.632,92
	Ergebnis:	-37.380,00	-74.620,00	-36.632,92

Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Aussenanlagen

71210	3.060 €	Pauschale Spielsandaustausch
	190 €	Sicherheitsprüfung der Außenspielgeräte
	800 €	Unterhaltung Rasenmäher, Kehrmaschine, Aufsitzmäher
	410 €	Fallschutzsand
71220	1.160 €	2 % des Friedensfeuerkassenwertes € 57.780
	150 €	Elektro-Check
	3.000 €	Renovierung Rote Gruppe
72110	1.230 €	Abfall Kreis Pinneberg
72140	600 €	Amt Moorrege, Kanalgebühren, Abwasser
	550 €	Stadtwerke Pinneberg, Wassergeld
75120		Pacht für Spielplatzweiterungsgelände
75210		Eon Hanse AG Gas
75220		Stadtwerke Schwerin Strom

Kostenstelle	22216 Sprachförderung	Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR

Haushaltsplan 2014

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

23. Oktober 2013
krosebrock / 12:00:58
Seite 10

Kostenstelle 22216 Sprachförderung		Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45137	Zusch.Land - Sprint Sprachförd	0,00	0,00	2.305,60
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	575,98
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.	0,00	0,00	2.305,60
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	575,98
Summe 22216 Sprachförderung				
		Erträge:	0,00	0,00
		Aufwendungen:	0,00	0,00
		Ergebnis:	0,00	0,00

Kostenstelle 22227 Einzelintegration		Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45134	Zuschuss Land - Einzelintegrat	49.800,00	49.800,00	52.116,66
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	45.000,00	45.000,00	42.781,44
Summe 22227 Einzelintegration				
		Erträge:	49.800,00	49.800,00
		Aufwendungen:	45.000,00	45.000,00
		Ergebnis:	4.800,00	4.800,00

Erläuterungen zu 22227 Einzelintegration

45134 Der Zuschuss berechnet sich für 4 Kinder (Einzelintegration)
Das Land zahlt pro Kind und Tag einen Pflegesatz von 34,11 €

Kostenstelle 22240 Küche SH		Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	47.800,00	51.300,00	41.211,20
45150	Zuschüsse von Gemeinden	0,00	500,00	0,00
45151	Zuschuss v. Gemeinden-Verpfleg	0,00	0,00	2.008,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	4.918,62
60100	Verpflegung	39.700,00	47.300,00	33.136,26
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	349,14
61082	Personal - Küche	8.100,00	4.500,00	5.302,20
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	9.350,22
Summe 22240 Küche SH				
		Erträge:	47.800,00	51.800,00
		Aufwendungen:	47.800,00	51.800,00
		Ergebnis:	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22240 Küche SH

40300 83 Kinder, 48 €/mtl.
61082 8,75 Stunden Küchenhilfe

Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Soll 2014	Soll 2013	Ist 2012
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	0,00	1.271,36
49110	Ertr.Auflösg.SoPo Spenden etc.	0,00	0,00	336,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	2.251,83
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	336,00
83100	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	980,47
83300	Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	0,00
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
	Erträge:	0,00	0,00	2.587,83
	Aufwendungen:	0,00	0,00	2.587,83
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Haushaltsplan

1208033121 Ev. Kindergarten Appen

23. Oktober 2013

12:01:38

krusebrock

Seite 1

Kostenstelle	Erträge 2014 EUR	Aufwendungen 2014 EUR	Ergebnis 2014 EUR	Erträge 2013 EUR	Aufwendungen 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR
22100 Allgemeine Erträge	912.570,00	0,00	912.570,00	912.150,00	100,00	912.050,00
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	49.130,00	-49.130,00	0,00	44.860,00	-44.860,00
22113 Verwaltung	0,00	31.330,00	-31.330,00	0,00	32.290,00	-32.290,00
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	2.780,00	16.650,00	-13.870,00	2.810,00	16.730,00	-13.920,00
22117 Med. Therap. Aufwand	0,00	1.980,00	-1.980,00	0,00	240,00	-240,00
22118 Inventar	0,00	3.500,00	-3.500,00	0,00	1.300,00	-1.300,00
22119 Fortbildung	0,00	6.710,00	-6.710,00	0,00	6.720,00	-6.720,00
22120 päd.Personalkosten S/H	0,00	767.050,00	-767.050,00	0,00	737.150,00	-737.150,00
22124 Personalnebenaufwand	0,00	6.420,00	-6.420,00	0,00	5.750,00	-5.750,00
22130 Gebäude und Aussenanlagen	0,00	37.380,00	-37.380,00	0,00	74.620,00	-74.620,00
22227 Einzelintegration	49.800,00	45.000,00	4.800,00	49.800,00	45.000,00	4.800,00
22240 Küche SH	47.800,00	47.800,00	0,00	51.800,00	51.800,00	0,00
	1.012.950,00	1.012.950,00	0,00	1.016.560,00	1.016.560,00	0,00