STADT | TORNESCH

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/14/832
	Status:	öffentlich
	Datum:	02.05.2014
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Sabine Kählert
	Bericht im Rat:	
Amt für soziale Dienste	Bearbeiter:	Claudia Meinert

Jahresrechnungen 2013 der Tornescher Kindertagesstätten, der Evangelisch-lutherischen Spielstunde sowie der Hortbetreuung an der Johannes-Schwennesen-Schule

Beratungsfolge:

Datum	Gremium
26.05.2014	Ausschuss für Jugend, Sport, Soziales, Kultur und Bildung

A: Sachbericht
B: Stellungnahme der Verwaltung
C: Prüfungen: 1. Umweltverträglichkeit
2. Kinder- und Jugendbeteiligung
D: Finanzielle Auswirkungen
E: Beschlussempfehlung

Zu A und B: Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Aus den vorliegenden Jahresabrechnungen 2013 gehen Überschussbeträge in Höhe von insgesamt 349.594,92 € hervor. Leider liegt für die WABE-Kindertagesstätte „Weltenbummler“ noch kein Jahresabschluss vor.

Wenngleich die saldierten Überschüsse auf den ersten Blick erfreulich sind und im Jahr 2014 ggfs. für nicht kalkulierte Maßnahmen zur Kostendeckung zur Verfügung stehen, sind erneut die z. T. überproportional hohen Abweichungen und damit einhergehende Zinsen zu Lasten der kommunalen Haushaltsführung zu beklagen. Diese Problematik wurde in den Sitzungen der Kindergartenbeiräte im Herbst des vergangenen Jahres ausführlich diskutiert. Die Träger wurden gebeten, eine kurzfristige Prüfung der Haushaltsführung 2013 vorzunehmen, ob die letzte Abschlagszahlung zum 15.11.2013 noch benötigt werde bzw. eine reduzierte Zahlung in Betracht käme. Leider ist hierzu von keinem der Einrichtungsträger eine Stellungnahme erfolgt. Zur Vermeidung einer möglichen Unterfinanzierung erfolgte daher zum 15.11.2013 vorsorglich die Restzahlung in voller Höhe lt. den Vorgaben der geschlossenen Trägerverträge gemäß der Haushaltsplanung der Träger. Zudem ist es zwischenzeitlich leider nicht zu der gewünschten Neuregelung über die Finanzierung der Betriebskosten von Kindertagesstätten gekommen, wonach auf eine Subjektförderung umgestellt werden soll (Zuschuss pro betreutes Kind). Lt. Mitteilung der AWO Schleswig-Holstein wird jedoch für dieses Jahr eine Rückinformation im Hinblick auf die noch erforderliche Restzahlung zum 15.11.2014 erfolgen. Dies sei nunmehr aufgrund des Einsatzes optimierter Abrechnungssoftware möglich.

Die jeweiligen Einzelergebnisse sind aus den in der Anlage beigefügten Jahresrechnungen der jeweiligen Einrichtungen ersichtlich. Die Beteiligung der Kindergartenbeiräte ist bis einschließlich 13.05.2014 erfolgt.

AWO-Kindertagesstätte Merlinweg:

Die Jahresrechnung schließt mit einem Guthaben in Höhe von 160.120,35 €. Ursächlich für dieses Ergebnis sind Mehreinnahmen in Höhe von rd. 110.797,35 € zugunsten mehrerer Einzelpositionen. Insbesondere die versehentlich erfolgte erhöhte Defizitabdeckung durch die Stadt Tornesch, die irrtümlich noch auf Grundlage Vorausplanung vom 12.09.2012 erfolgt ist, der Kostenausgleich Fremdgemeinden, Personalkostenzuschuss des Landes Schleswig-Holstein sowie Erstattungsleistungen für Schwangerschaftsvertretungen bei „Berufsverbot" durch die Krankenversicherung sind hervorzuheben (Pos. 1.7).Die Einsparungen zum Plan 2013 in Höhe von 49.323,00 € sind auf geringere Ausgaben im Bereich der Kosten für das pädagogische Personal zurückzuführen.

AWO-Kindertagesstätte „Lüttkamp":

Die Jahresrechnung schließt mit einem Guthaben in Höhe von 40.539,58 €. Ursächlich für dieses Ergebnis sind Mehreinnahmen in Höhe von 29.242,44 €. Diese sind insbesondere auf die Abrechnung von Kostenausgleichsansprüchen für Umlandbetreuungen sowie Erhöhte Einnahmen für Speisen und Getränke sowie Erstattungsleistungen der Krankenversicherungsträger bei „Berufsverbot" zurückzuführen. Einsparungen zum Plan 2013 sind lediglich in Höhe von rd. 11.300,00 € im Bereich der Personalkosten dargestellt.

DRK-Kindertagesstätte Friedlandstraße:

Die Jahresrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 81.416,91 €. Die dargestellten Einsparungen in Höhe von rd. 119.000,00 € sind überwiegend im Bereich der Kosten für das pädagogische sowie das hauswirtschaftliche Personal dargestellt. Darüber hinaus weichen die vorausgeplanten Kosten für den Lebensmitteleinkauf stark ab. Der DRK-Kreisverband wurde um ausführliche schriftliche Stellungnahme gebeten. Diese liegt zum Zeitpunkt der Vorlagenerstellung noch nicht vor. Die aus dem Ergebnis für diese Einrichtung hervorgehenden Mindereinnahmen im Vergleich zum Plan 2013 sind darauf zurückzuführen, dass insbesondere die Einnahmen für den Mittagstisch und die Abrechnung über die Personalkostenzuschüsse des Kreises stark abweichen.

Evangelischer Kindergarten:

Die Jahresrechnung schließt mit einem Guthaben in Höhe von 9.522,78 €. Einsparungen sind in Höhe von 26.239,67 € aus den Abrechnungsunterlagen zu entnehmen. Sie beziehen sich insbesondere auf den Bereich Gebäude und Außenanlagen. Die Abweichungen im Bereich der Prognosen über Einnahmen sind darüber zu erklären, dass im August 2013 eine Neuorganisation der Angebotsstruktur vor dem Hintergrund der Schaffung weiterer Krippenplätze umgesetzt wurde. Insofern resultieren Abweichungen im Bereich der Elternentgelte sowie Personalkostenzuschüsse des Landes Schleswig-Holstein. Auffällig ist, dass die Defizitabdeckung der Stadt Tornesch im Vorwege der Abrechnung um den Überschussbetrag aus der Jahresrechnung 2013 reduziert berücksichtigt wurde. Ggfs. muss noch eine Überarbeitung der Jahresrechnung erfolgen. Ergänzende Informationen zur Jahresrechnung 2013 werden voraussichtlich in der Sitzung des Kindergartenbeirates am 13.05.2013 von der Leiterin der Kindertagesstätte mitgeteilt werden.

Evangelische Spielstunde:

Die Jahresrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 31.187,08 €. Sowohl die mitgeteilten Mindereinnahmen als auch die dokumentierten Abweichungen im Bereich der Ausgaben sind darauf zurückzuführen, dass die bis zum 31.07.2013 zweigruppig geführte Einrichtung seit dem 01.08.2013 als Außenstelle der Ev.-luth. Kindertagesstätte mit lediglich einer Gruppe vorgehalten wird. Die Betreuung im Bonhoefferhaus soll gemäß Beschlusslage bis zum 31.07.2015 vormittags, Montag bis Freitag, von 8.00 bis 12.00 Uhr, für maximal 25 Kinder ab Vollendung des 3. Lebensjahres fortgeführt werden.

DRK-Hortbetreuung an der Johannes-Schwennesen-Schule

Die Jahresrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 26.808,22 €. Die dokumentierten Abweichungen zu den Einzelpositionen resultieren insbesondere aus der Einstellung der Hortbetreuung zum 01.09.2013 aufgrund der Einführung der Offenen Ganztagsschule. Aus diesem Grunde ist auch nur eine anteilige Defizitabdeckung durch die Stadt Tornesch erfolgt. Lt. Abrechnungsergebnis des Kreises über den Personalkostenzuschuss des Landes Schleswig-Holstein vom 26.06.2013 für 2011 ist eine Nachzahlung in Höhe von 10.137,61 € im vergangenen Jahr erfolgt. Die endgültige Abrechnung der Personalkostenzuschüsse für 2012 sowie für den Zeitraum 01.01. bis 31.08.2013 erfolgt zur Mitte diesen Jahres bzw. zur Jahresmitte 2015 . Auch für diese zurückliegenden Zeiträume sind wegen dem bis einschließlich dem Schuljahr 2012/2013 erfolgten Ausbau der Hortbetreuung an der Johannes-Schwennesen-Schule Nachzahlungsbeträge an den Träger zu erwarten. Diese sind dann an die Stadt Tornesch zu erstatten.

Zu C: Prüfungen

1. Umweltverträglichkeit
entfällt
2. Kinder- und Jugendbeteiligung
entfällt

Zu D: Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

Die mitgeteilten Überschussbeträge wurden zwischenzeitlich bei den Trägern zur sofortigen Rückzahlung an die Stadtkasse Tornesch angefordert. Sie sind im Rahmen der Gesamthaushaltsplanungen zum Nachtragshaushalt 2014 als Einnahme zu berücksichtigen.

Zu E: Beschlussempfehlung

Den von der AWO-Schleswig-Holstein, dem DRK-Kreisverband sowie der Evangelisch-lutherischen Kirchengemeinde Tornesch eingereichten Jahresrechnungen 2013 wird zugestimmt. Aufgrund der erhöhten Abweichungen (teilweise im 3. Folgejahr) wird die Verwaltung aufgefordert, die Einrichtungsträger auf eine Haushaltsführung gemäß den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung hinzuweisen (Wahrheit und Klarheit). Darüber hinaus ist in der 2. Jahreshälfte von den Einrichtungsträgern eine verbindliche Rückmeldung vorzunehmen, in welcher Höhe die für die Defizitabdeckung der Einrichtung/en beantragten Haushaltsmittel zum 15.11. noch zur Auszahlung gebracht werden müssen, um einen kostendeckenden Betrieb zu gewährleisten.

gez.
Roland Krügel
Bürgermeister

Anlage/n:
Jahresabschlüsse 2013 der Einrichtungsträger

Jahresrechnung

Januar bis Dezember 2013

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Stand: 29.04.14

Jahresrechnung 2013

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Allgemeine Vorbemerkungen zur Jahresrechnung 2013

1.
Die Jahresrechnung 2013 schließt wie folgt ab:

Erträge	518.800,41
Aufwendungen	-509.277,63

Ergebnis G&V	9.522,78

Der Überschuss 2013 in Höhe von 9.522,78 € wurde als

Rückstellung gegen Konto 29200 gebucht	-9.522,78
	---
und die G&V ausgeglichen dargestellt	0,00

Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2013 beträgt für die

	Konto	
Stadt Tornesch	45150.22100	211.177,22

Jahresabschluss

Haushaltsplan 2013

mit Erläuterungen

Jahresrechnung 2013

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.		110.528,25	123.260,00	-12.731,75
41780	Sozialstaffel		21.817,25	21.550,00	267,25
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune		2.903,00	2.500,00	403,00
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis		0,00	0,00	0,00
45130	Zuschüsse der Länder Betriebskosten Ü3		41.000,00	50.510,00	-9.510,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung Betriebskosten U3		13.300,00	25.000,00	-11.700,00
45140	Zuschüsse von Kreisen		2.252,00	2.460,00	-208,00
45141	Zuschuss Kreis - Betriebskoste		0,00	0,00	0,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden		211.177,22	220.700,00	-9.522,78
45152	Zusch. Gemeinden Kita-Taler		16.011,00	13.000,00	3.011,00
45153	Zusch.Gemeinden Kostenausgleic		0,00	0,00	0,00
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten		2.400,00	2.000,00	400,00
46200	Zweckgebundene Spenden Ausgleich Konto 70900		408,66	500,00	-91,34
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.		0,00	0,00	0,00
49110	Ertr.Auflösg.SoPo Spenden etc.		0,00	0,00	0,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		7.043,65	0,00	7.043,65
56100	Ertragszinsen Kontokorrent		1.731,32	0,00	1.731,32
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw. Einname Konto 46200		408,66	500,00	-91,34
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		1.121,50	0,00	1.121,50
Summe 22100 Allgemeine Erträge		Erträge:	430.572,35	461.480,00	-30.907,65
		Aufwendungen:	1.530,16	500,00	1.030,16
		Ergebnis:	429.042,19	460.980,00	-31.937,81

Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge

45130 Berechnung:

Personalkosten	61030.22120	335.674,44
abzgl. Krippenpersonal	61030.22120	-47.646,47
Berufsgenossenschaft	62200.22124	1.061,90
Fortbildung	64600.22119	972,00
Fachberatung	64601.22119	2.459,79
	Gesamt	292.521,66
		---
hiervon 14%		40.950
abzüglich Abschlag 2013	45130.22100	-51.000

Für die Überzahlung des Kreises in Höhe von 10.000,- € wurde eine Rückstellung gegen Konto 29200 gebucht		10.000

45135 Berechnung siehe nächste Seite:

	Erläuterung Konto 45135:			
	Krippenpersonalkosten	61030.22120	47.646,47	

		Gesamt	47.646,47	
	hiervon 28%		13.340	
	abzüglich Abschlag 2013	45130.22100	0,00	

	Für die Forderung gegenüber dem Kreis in Höhe von 13.300,- € wurde eine Forderung gegen Konto 13401 gebucht			13.300
50100	Rückrechnungen von Sozialstaffel- und Elternbeiträgen aus Ki-ON		2.160,20	
	Nachzhlg.Betriebskosten 2011 Abrg Kreis Pinneb		1.270,45	
	Abrechnung Schulamt 2010		3.613,00	

			Gesamt	7.043,65
75300	Rückrechnungen von Sozialstaffel- und Elternbeiträgen aus Ki-ON		1.121,50	

Kostenstelle	**22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich**		**Januar bis Dezember 2013**		
			Ist	**Soll**	**Differenz**
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan		0,00	2.150,00	-2.150,00
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 € Ansatz unter 61074		120,48	0,00	120,48
61081	Personal - Reinigung		25.810,04	24.950,00	860,04
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf		3.086,88	3.400,00	-313,12
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	29.017,40	30.500,00	-1.482,60
		Ergebnis:	-29.017,40	-30.500,00	1.482,60

Kostenstelle	**22113 Verwaltung**	**Januar bis Dezember 2013**		
		Ist	**Soll**	**Differenz**
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	20.548,16	18.900,00	1.648,16
70300	Geschäftsaufwand	1.103,89	800,00	303,89
70320	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	0,00
70390	Sonstiger Geschäftsaufwand	0,00	0,00	0,00
70410	Telefon- und Internetkosten	836,83	800,00	36,83
70500	Reisekosten	196,56	410,00	-213,44
70510	Reisekosten QE	0,00	0,00	0,00
70950	Mitgliedsbeiträge	525,00	420,00	105,00

Jahresrechnung 2013

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Kostenstelle	22113 Verwaltung		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		107,88	0,00	107,88
	Homepage 2012				
Summe 22113 Verwaltung		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	23.318,32	21.330,00	1.988,32
		Ergebnis:	-23.318,32	-21.330,00	-1.988,32

Erläuterungen zu 22113 Verwaltung

69100 Berechnung:
Lt. Vertrag vom 15.08.2006 beträgt der Verwaltungskostenbeitrag
21,00 € pro Monat pro betreutem Kind - Belegung per 01.10. d. Vorjahres

Betreute Kinder per 01.10.2012 = 79 Kinder x 21,00 € x 12 Monate	19.908,00	
Kostenerstattung Bauabteilung 2013 (Kommunalvereinbarung)	640,16	

	Gesamt	20.548,16

75300 Abrechnung 1&1 Homepage für 2012

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Januar bis Dezember 2013		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	2.181,25	2.250,00	-68,75
40490	And. sonst.Geb., Entg., Beitr.	1.470,00	0,00	1.470,00
50500	Erträge aus Erstattungen	0,00	0,00	0,00
60140	Getränkekosten	2.081,76	2.250,00	-168,24
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	1.075,44	0,00	1.075,44
	Ansatz unter 61075			
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	2.360,00	-2.360,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €	1.040,00	0,00	1.040,00
	Ansatz unter 61075			
61078	Honorarkräfte	0,00	0,00	0,00
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.	0,00	0,00	0,00
70200	Bildungs-u.Beschäftigungsmat.	0,00	0,00	0,00
70210	Lehr-u.Lernmaterial	3.726,79	3.750,00	-23,21
70320	Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00	0,00
70810	Materialaufw.f.Wirtschaftsbed.	0,00	0,00	0,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	1.901,74	400,00	1.501,74
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung 2013

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		99,49	0,00	99,49
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwan		Erträge:	3.651,25	2.250,00	1.401,25
		Aufwendungen:	9.925,22	8.760,00	1.165,22
		Ergebnis:	-6.273,97	-6.510,00	236,03

Erläuterungen zu 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand

74100	Berechnung:		
	Einnahmen Getränke	40340	2.181,25
	Ausgaben Getränke	61040	-2.081,76

	Restmittel wurden ins RJ 2014 vorgetragen		99,49

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf		167,79	150,00	17,79
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	167,79	150,00	17,79
		Ergebnis:	-167,79	-150,00	-17,79

Kostenstelle	22118 Inventar		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.		458,52	0,00	458,52
	Restmittel 2012				
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.		636,89	0,00	636,89
	Ausgl. Konto 65240 / 65290				
65240	Abschreib.BGA		211,23	0,00	211,23
65290	Abschreib.GWG		425,66	15.510,00	-15.084,34
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf		5.315,70	0,00	5.315,70
	Inventar bis 178,50 €				
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		0,00	0,00	0,00
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung		4.954,68	0,00	4.954,68
Summe 22118 Inventar		Erträge:	1.095,41	0,00	1.095,41
		Aufwendungen:	10.907,27	15.510,00	-4.602,73
		Ergebnis:	-9.811,86	-15.510,00	5.698,14

Erläuterungen zu 22118 Inventar

74200 Berechnung siehe nächste Seite:

Jahresrechnung 2013
1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Erläuterung Konto 74200:
Aufstellung der Anschaffungen:

Wickelkombination	2.831,67	
Miele Waschmaschine	1.076,03	
Servierwagen	574.25	
Spiegel Wichtel	172,25	
Gigaset DX 600A	300,48	
	Gesamt	4.954,68

Kostenstelle **22119 Fortbildung** — **Januar bis Dezember 2013**

Sachkonto			Ist EUR	Soll EUR	Differenz EUR
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		0,00	0,00	0,00
64600	Aus- und Fortbildung		972,00	1.990,00	-1.018,00
64601	Fachberatung		2.459,79	2.640,00	-180,21
Summe 22119 Fortbildung		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	3.431,79	4.630,00	-1.198,21
		Ergebnis:	-3.431,79	-4.630,00	1.198,21

Kostenstelle **22120 päd.Personalkosten S/H** — **Januar bis Dezember 2013**

Sachkonto			Ist EUR	Soll EUR	Differenz EUR
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis		2.194,27	0,00	2.194,27
	Ausgaben unter 61079 (QE)				
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		0,00	0,00	0,00
50510	Ertr.Personalkostenerstattg.		8.148,69	8.350,00	-201,31
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		335.674,44	331.200,00	4.474,44
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	0,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan		2.194,27	6.650,00	-4.455,73
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		0,00	0,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €		0,00	0,00	0,00
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	0,00
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H		Erträge:	10.342,96	8.350,00	1.992,96
		Aufwendungen:	337.868,71	337.850,00	18,71
		Ergebnis:	-327.525,75	-329.500,00	1.974,25

Jahresrechnung 2013

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Kostenstelle	22124 Personalnebenaufwand		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.		1.061,90	1.000,00	61,90
64000	Personalbezogener Sachaufwand		153,80	130,00	23,80
64500	Mitarbeitervertretung		2.240,04	2.560,00	-319,96
Summe 22124 Personalnebenaufwand		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	3.455,74	3.690,00	-234,26
		Ergebnis:	-3.455,74	-3.690,00	234,26

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
40600	Mieterlöse		0,00	0,00	0,00
45132	Andere Zuschüsse der Länder Landesinvestitionsprogramm		25.000,00	0,00	25.000,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.		2.200,00	0,00	2.200,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		1.414,25	0,00	1.414,25
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		0,00	0,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		0,00	0,00	0,00
61084	Personal - Hausmeister		9.402,53	9.750,00	-347,47
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung		0,00	1.300,00	-1.300,00
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung		47,60	110,00	-62,40
71171	Wartung,Reinigung,Überwachg.Hz Sager & Deus		0,00	250,00	-250,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.		9.682,81	13.260,00	-3.577,19
71220	Instandhaltung Gebäude		18.374,85	14.300,00	4.074,85
72110	Abfallgebühren		754,28	760,00	-5,72
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.		621,46	660,00	-38,54
72150	Schornsteinreinigung		0,00	80,00	-80,00
72200	Versicherungen		1.920,00	1.950,00	-30,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		5.000,00	0,00	5.000,00
75210	Heizung, Brennstoffkosten		10.000,00	13.300,00	-3.300,00
75220	Strom		2.783,15	2.000,00	783,15
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		10,00	0,00	10,00
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen		Erträge:	28.614,25	0,00	28.614,25
		Aufwendungen:	58.596,68	57.720,00	876,68
		Ergebnis:	-29.982,43	-57.720,00	27.737,57

Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Aussenanlagen

	Zuwendung für die Umwandlung einer Elementar in eine Krippengruppe:			
	lt. Zuwendungsbescheid vom 26.10.2012			25.000
	Berechnung:			
	Planansatz Inventar		14.860	
	Planansatz Außenanlage		6.300	
	Planansatz Gebäude		14.300	

		Gesamt	35.460	
	Ausgaben lt. Verwendungsnachweis	Gesamt	28.509	

	Restmittel 2013		6.951	
	Es wurden 5.000,- € für das Außengelände ins RJ'2014 vorgetragen - Siehe Konto 74100 -			
45132	Hier wurde eine Forderung gegenüber dem Kreis in Höhe von 25.000,- € lt. Zuwendungsbescheid als Forderung angebucht.			
50100	Gutschrift Abrechnung Techem für 2012			
75210	Da noch keine Abrechnung der Firma Techem für 2013 vorliegt wurde eine Rückstellung in Höhe von 10.000,- € gebildet. - Konto 29200			

Kostenstelle	**22216 Sprachförderung**		**Januar bis Dezember 2013**		
			Ist	**Soll**	**Differenz**
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45136	Zuschuss Land - Sprachförderun		2.570,00	2.000,00	570,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.		630,18	0,00	630,18
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		2.474,81	2.550,00	-75,19
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	0,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw. Rückstellung		665,27	0,00	665,27
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		60,10	0,00	60,10
Summe 22216 Sprachförderung		Erträge:	3.200,18	2.000,00	1.200,18
		Aufwendungen:	3.200,18	2.550,00	650,18
		Ergebnis:	0,00	-550,00	550,00

Erläuterungen zu 22216 Sprachförderung

Für den Überschuss in Höhe von 665,27 € wurde eine Rückstellung gegen Konto 29200 gebildet

Kostenstelle	22227 Einzelintegration		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45134	Zuschuss Land - Einzelintegrat		19.681,47	49.800,00	-30.118,53
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		0,00	0,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		15.738,61	40.690,00	-24.951,39
Summe 22227 Einzelintegration		Erträge:	19.681,47	49.800,00	-30.118,53
		Aufwendungen:	15.738,61	40.690,00	-24.951,39
		Ergebnis:	3.942,86	9.110,00	-5.167,14

Kostenstelle	22240 Küche SH		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.		6.960,00	21.600,00	-14.640,00
45151	Zuschuss v. Gemeinden-Verpfleg		684,00	0,00	684,00
60100	Verpflegung		5.422,75	21.600,00	-16.177,25
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		2.221,25	0,00	2.221,25
Summe 22240 Küche SH		Erträge:	7.644,00	21.600,00	-13.956,00
		Aufwendungen:	7.644,00	21.600,00	-13.956,00
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22240 Küche SH

Der Überschuss in Höhe von 2.221,25 € wurde ins RJ'2014 vorgetragen

Kostenstelle	22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
46200	Zweckgebundene Spenden		2.770,89	0,00	2.770,89
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.		1.704,87	0,00	1.704,87
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.		2.348,95	0,00	2.348,95
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		2.126,81	0,00	2.126,81
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Erträge:	4.475,76	0,00	4.475,76
		Aufwendungen:	4.475,76	0,00	4.475,76
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben

74100 Die Restmittel der Spenden in Höhe von 2.126,81 € wurden ins RJ 2014 vorgetragen

Jahresrechnung

1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

Kostenstelle		Erträge 2013 EUR	Aufwendungen 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Erträge 2012 EUR	Aufwendungen 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR
22100	Allgemeine Erträge	430.572,35	1.530,16	429.042,19	393.716,93	21.965,66	371.751,27
22111	Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	29.017,40	-29.017,40	0,00	26.685,82	-26.685,82
22113	Verwaltung	0,00	23.318,32	-23.318,32	0,00	20.191,68	-20.191,68
22114	päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	3.651,25	9.925,22	-6.273,97	3.835,00	9.629,40	-5.794,40
22117	Med. Therap. Aufwand	0,00	167,79	-167,79	0,00	0,00	0,00
22118	Inventar	1.095,41	10.907,27	-9.811,86	0,00	824,98	-824,98
22119	Fortbildung	0,00	3.431,79	-3.431,79	0,00	3.376,00	-3.376,00
22120	päd.Personalkosten S/H	10.342,96	337.868,71	-327.525,75	7.215,67	291.362,62	-284.146,95
22124	Personalnebenaufwand	0,00	3.455,74	-3.455,74	0,00	3.064,42	-3.064,42
22130	Gebäude und Aussenanlagen	28.614,25	58.596,68	-29.982,43	0,00	34.146,70	-34.146,70
22216	Sprachförderung	3.200,18	3.200,18	0,00	3.082,58	3.082,58	0,00
22227	Einzelintegration	19.681,47	15.738,61	3.942,86	32.273,55	25.793,87	6.479,68
22240	Küche SH	7.644,00	7.644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22264	Sonstige Einnahmen / Ausgaben	4.475,76	4.475,76	0,00	4.021,47	4.021,47	0,00
		509.277,63	509.277,63	0,00	444.145,20	444.145,20	0,00

Jahresrechnung

Januar bis Dezember 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Stand: 30.04.14

Jahresrechnung 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Allgemeine Vorbemerkungen zur Jahresrechnung 2013

1.
Die Jahresrechnung 2013 schließt wie folgt ab:

Erträge	166.020,69
Aufwendungen	134.833,61

Ergebnis G&V	31.187,08

Der Überschuss 2013 in Höhe von 31.187,08 € wurde als

Rückstellung gegen Konto 29200 gebucht	-31.187,08
	---
und die G&V ausgeglichen dargestellt	0,00

Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2013 beträgt für die

	Konto	
Stadt Tornesch	45150.22100	57.612,92

Jahresabschluss

Haushaltsplan 2013

mit Erläuterungen

Jahresrechnung 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.		30.308,50	38.090,00	-7.781,50
41780	Sozialstaffel		13.258,00	5.110,00	8.148,00
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune		1.136,50	100,00	1.036,50
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis		0,00	0,00	0,00
45130	Zuschüsse der Länder Betriebskosten Ü3		10.700,00	13.650,00	-2.950,00
45140	Zuschüsse von Kreisen		1.126,00	1.130,00	-4,00
45141	Zuschuss Kreis - Betriebskoste		0,00	0,00	0,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden		57.612,92	88.750,00	-31.137,08
45152	Zusch. Gemeinden Kita-Taler		3.955,00	7.920,00	-3.965,00
45153	Zusch.Gemeinden Kostenausgleic		0,00	0,00	0,00
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten		7.084,00	4.000,00	3.084,00
46200	Zweckgebundene Spenden		0,00	50,00	-50,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel Spenden 2012		1.068,27	0,00	1.068,27
49110	Ertr.Auflösg.SoPo Spenden etc.		0,00	0,00	0,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		2.069,26	0,00	2.069,26
50190	Sonst.Ertr.frühere Geschäftsj.		0,00	0,00	0,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent		1.144,79	0,00	1.144,79
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen		10,00	0,00	10,00
58900	Sonstige außerordentl.Erträge		0,00	250,00	-250,00
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.		0,00	50,00	-50,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		1.068,27	0,00	1.068,27
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		364,00	0,00	364,00
Summe 22100 Allgemeine Erträge		Erträge:	129.473,24	159.050,00	-29.576,76
		Aufwendungen:	1.432,27	50,00	1.382,27
		Ergebnis:	128.040,97	159.000,00	-30.959,03

Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge

45130	Berechnung:			
	Personalkosten	61030.22120	74.858,12	
	Berufsgenossenschaft	62200.22124	424,76	
	Fortbildung	64600.22119	140,00	
	Fachberatung	64601.22119	922,42	
		Gesamt	76.345,30	
			---	
	hiervon 14%		10.688	
	abzüglich Abschlag 2013	45130.22100	-18.000	

	Es wurde eine Rückstellung Konto 29200 gegenüber dem Kreis gebucht	29200		7.300
50100	Rückrechnungen von Sozialstaffel- und Elternbeiträgen aus Ki-ON		294,00	
	Abrechnung 2011 Kreis Betriebskosten U3		1.775,26	
			Gesamt	2.069,26

Jahresrechnung 2013
1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

74100	Erläuterung Restmittel Spenden:		
	Restmittel 2012	1.068,27	
	Ausgaben 2013	0,00	

	Die Restmittel 2012 werden ins RJ'14 vorgetrage	Übertrag	1.068,27
75300	Rückrechnungen von Sozialstaffel- und Elternbeiträgen aus Ki-ON		

Kostenstelle	**22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich**		**Januar bis Dezember 2013**		
			Ist	**Soll**	**Differenz**
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
50519	Ertr.Pers.kst.erstg.(int.Verr)		0,00	0,00	0,00
58900	Sonstige außerordentl.Erträge		0,00	0,00	0,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan		0,00	710,00	-710,00
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €		0,00	0,00	0,00
61081	Personal - Reinigung		17.439,83	23.500,00	-6.060,17
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf		601,63	680,00	-78,37
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	18.041,46	24.890,00	-6.848,54
		Ergebnis:	-18.041,46	-24.890,00	6.848,54

Kostenstelle	**22113 Verwaltung**		**Januar bis Dezember 2013**		
			Ist	**Soll**	**Differenz**
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.		7.124,07	7.560,00	-435,93
70300	Geschäftsaufwand		90,28	230,00	-139,72
70320	Bücher, Zeitschriften		0,00	150,00	-150,00
70390	Sonstiger Geschäftsaufwand		0,00	0,00	0,00
70410	Telefon- und Internetkosten		199,99	600,00	-400,01
70500	Reisekosten		0,00	260,00	-260,00
70510	Reisekosten QE		0,00	0,00	0,00
70950	Mitgliedsbeiträge		210,00	280,00	-70,00
Summe 22113 Verwaltung		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	7.624,34	9.080,00	-1.455,66
		Ergebnis:	-7.624,34	-9.080,00	1.455,66

Erläuterungen zu 22113 Verwaltung

69100	Berechnung: Lt. Vertrag vom 15.08.2006 beträgt der Verwaltungskostenbeitrag 21,00 € pro Monat pro betreutem Kind - Belegung per 01.10. d. Vorjahres		
	Betreute Kinder per 01.10.2012 = 27 Kinder x 21,00 € x 12 Monate	6.804,00	
	Kostenerstattung Bauabteilung 2013 (Kommunalvereinbarung)	320,07	

		Gesamt	7.124,07

Jahresrechnung 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke		847,50	900,00	-52,50
40490	And. sonst.Geb., Entg., Beitr.		0,00	0,00	0,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre		2,50	0,00	2,50
60140	Getränkekosten		787,32	900,00	-112,68
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		0,00	0,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		0,00	1.540,00	-1.540,00
70210	Lehr-u.Lernmaterial		1.165,38	1.500,00	-334,62
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.		225,25	200,00	25,25
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		58,93	0,00	58,93
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		3,75	0,00	3,75
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwan		Erträge:	850,00	900,00	-50,00
		Aufwendungen:	2.240,63	4.140,00	-1.899,37
		Ergebnis:	-1.390,63	-3.240,00	1.849,37

Erläuterungen zu 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand

74100	Restmittel Getränke:		
	Einnahmen	40340	847,50
	Rückrechnung Getränke 2012	50100	2,50
	Getränkekosten	60140	-787,32
	Rückrechnung Getränke 2012	75300	-3,75

	Restmittel wurden ins RJ 2014 vorgetragen		58,93

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf		35,90	60,00	-24,10
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	35,90	60,00	-24,10
		Ergebnis:	-35,90	-60,00	24,10

Kostenstelle	22118 Inventar	Januar bis Dezember 2013		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
65290	Abschreib.GWG	0,00	290,00	-290,00

Jahresrechnung 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Kostenstelle	22118 Inventar		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf		200,00	0,00	200,00
Summe 22118 Inventar		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	200,00	290,00	-90,00
		Ergebnis:	-200,00	-290,00	90,00

Kostenstelle	22119 Fortbildung		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		0,00	0,00	0,00
64600	Aus- und Fortbildung		140,00	610,00	-470,00
64601	Fachberatung		922,42	2.100,00	-1.177,58
Summe 22119 Fortbildung		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	1.062,42	2.710,00	-1.647,58
		Ergebnis:	-1.062,42	-2.710,00	1.647,58

Kostenstelle	22120 päd.Personalkosten S/H		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
50510	Ertr.Personalkostenerstattg.		0,00	0,00	0,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		74.858,12	86.100,00	-11.241,88
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	0,00
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan		0,00	0,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €		718,59	2.830,00	-2.111,41
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	0,00
68100	Zuf.Sonderhaush./Wirtsch.pläne		8.148,69	8.350,00	-201,31
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	83.725,40	97.280,00	-13.554,60
		Ergebnis:	-83.725,40	-97.280,00	13.554,60

Erläuterungen zu 22120 päd.Personalkosten S/H

68100 Hierbei handelt es sich um die anteilige Personalkostenerstattung Leitung Spielstunde an Kita

Jahresrechnung 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Kostenstelle	22124 Personalnebenaufwand		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.		424,76	500,00	-75,24
64000	Personalbezogener Sachaufwand		0,00	80,00	-80,00
64500	Mitarbeitervertretung		800,00	800,00	0,00
Summe 22124 Personalnebenaufwand		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	1.224,76	1.380,00	-155,24
		Ergebnis:	-1.224,76	-1.380,00	155,24

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel Sand 2012		2.200,00	0,00	2.200,00
50110	Erträge Betriebskostenabr.		0,00	0,00	0,00
50500	Erträge aus Erstattungen		0,00	0,00	0,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		0,00	0,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		0,00	0,00	0,00
61084	Personal - Hausmeister		2.645,30	2.750,00	-104,70
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung		7.480,67	11.500,00	-4.019,33
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.		4.012,46	4.320,00	-307,54
71220	Instandhaltung Gebäude		1.248,91	1.500,00	-251,09
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		1.731,76	0,00	1.731,76
83310	Zuf. Rückl. Bausondermaßnahmen		0,00	0,00	0,00
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen		Erträge:	2.200,00	0,00	2.200,00
		Aufwendungen:	17.119,10	20.070,00	-2.950,90
		Ergebnis:	-14.919,10	-20.070,00	5.150,90

Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Aussenanlagen

49100	Die Ausgaben sind unter Konto 71210.22130 gebucht		
71100	Berechnung:		
	Abrg. 2013 Nebenkosten = 50% Anteil an KGM	2.980,67	
	Rückstellung für Heizkosten Techem 2013 - Abrg liegt noch nicht vor	4.500,00	

		Gesamt	7.480,67
71220	Berechnung für Bauunterhaltung Bornhoeffer Haus		
	Ausgaben 2013 der KGM	2.497,82	
	hiervon 50% anteil an KGM zu erstatten		1.248,91
75300	Abrechnung Heizkosten 2012 - Techem		

Jahresrechnung 2013

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Kostenstelle	22216 Sprachförderung		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45136	Zuschuss Land - Sprachförderun		0,00	2.500,00	-2.500,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.		1.252,96	0,00	1.252,96
	Restmittel Sprachförderung 2012				
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.		0,00	2.500,00	-2.500,00
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	0,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung		1.189,49	0,00	1.189,49
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre		63,47	0,00	63,47
Summe 22216 Sprachförderung		Erträge:	1.252,96	2.500,00	-1.247,04
		Aufwendungen:	1.252,96	2.500,00	-1.247,04
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22216 Sprachförderung

74100 Der Überschuss JR 2013 wurde einer Rückstellung zugeführt

Kostenstelle	22227 Einzelintegration		Januar bis Dezember 2013		
			Ist	Soll	Differenz
Sachkonto			EUR	EUR	EUR
45134	Zuschuss Land - Einzelintegrat		1.057,41	0,00	1.057,41
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.		874,37	0,00	874,37
Summe 22227 Einzelintegration		Erträge:	1.057,41	0,00	1.057,41
		Aufwendungen:	874,37	0,00	874,37
		Ergebnis:	183,04	0,00	183,04

Jahresrechnung

1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

Kostenstelle		Erträge 2013 EUR	Aufwendungen 2013 EUR	Ergebnis 2013 EUR	Erträge 2012 EUR	Aufwendungen 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR
22100	Allgemeine Erträge	129.473,24	1.432,27	128.040,97	196.465,40	30.397,46	166.067,94
22111	Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	18.041,46	-18.041,46	0,00	23.398,01	-23.398,01
22113	Verwaltung	0,00	7.624,34	-7.624,34	0,00	10.212,87	-10.212,87
22114	päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	850,00	2.240,63	-1.390,63	1.030,00	2.822,01	-1.792,01
22117	Med. Therap. Aufwand	0,00	35,90	-35,90	0,00	50,87	-50,87
22118	Inventar	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00
22119	Fortbildung	0,00	1.062,42	-1.062,42	0,00	1.648,11	-1.648,11
22120	päd.Personalkosten S/H	0,00	83.725,40	-83.725,40	0,00	104.537,75	-104.537,75
22124	Personalnebenaufwand	0,00	1.224,76	-1.224,76	0,00	1.733,33	-1.733,33
22130	Gebäude und Aussenanlagen	2.200,00	17.119,10	-14.919,10	3.507,19	26.887,63	-23.380,44
22216	Sprachförderung	1.252,96	1.252,96	0,00	3.085,95	3.485,95	-400,00
22227	Einzelintegration	1.057,41	874,37	183,04	5.218,83	4.133,38	1.085,45
		134.833,61	134.833,61	0,00	209.307,37	209.307,37	0,00

AWO Schleswig-Holstein gGmbH
Bewegungskita Merlinweg 1, Tornesch

ohne Vorzeichen!

Betriebskostenabrechnung 2013		Ist 2012	Plan 2013	Anmerkungen Plan 2013	Ist 2013	Anmerkungen Ist 2013
1.	**Einnahmen:**					
1.1.	Zuschuss Stadt / Defizitabdeckung	528.800,00	524.097,00		556.000,00	
1.1 a)	Sonderzuschüsse Stadt Tornesch	5.139,84			0,00	
1.1.1.	Zuschuss Stadt / Sozialstaffel	3.719,00	2.800,00	anteilig gem.Aufteilung in 2011	3.742,00	anteilig für 2012: -637€
1.1.2.	Zuschuss Stadt / Kita-Taler	24.735,00	23.600,00	anteilig gem.Aufteilung in 2011	28.332,00	anteilig für 2012: -37,50€
1.2.	Kreis Pbg. Ausfall Sozialstaffel	52.825,50	50.700,00	15% LZS	55.475,50	
1.2.1.	Kreis Pbg. Zuschuß	3.715,00	3.626,00		3.890,00	
1.2.2.	Zuschuss Fremdgemeinden	20.905,46	0,00	anteilig gem.Aufteilung in 2011	27.193,38	
1.3.	Zuschuß Land Schleswig Holstein	110.825,70	109.800,00	BK-Zuschuss Kreis gem. 2011	125.595,71	Abschläge 2013: 114.000€ Aus Abr. 2011:11.595,71€
1.4.	Erlöse Beiträge/ Gebühren	222.161,00	216.900,00	anteilig gem.Aufteilung in 2011	225.332,00	
1.5.	Erlöse Beiträge I-Kinder	0,00	0,00		0,00	
1.6.	Erlöse Speisen u. Getränke	52.092,50	47.200,00		56.039,48	
1.7.	Erlöse Sonstige	8.555,41	0,00		7.920,28	Erstattung aus U2-Umlage
1.8.	Erlöse Raumnutzung				0,00	
1.9.	Zuschüsse Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	
	Einnahmen gesamt:	**1.033.474,41**	**978.723,00**		**1.089.520,35**	
2.	**Ausgaben:**					
2.1.	**Personalkosten:**					
2.1.1.	Päd. Personal inkl. AG-Anteile	595.542,25	643.000,00	ohne Kürzung der Jahressonderzahlung, incl. Tarifsteigerungen u. Stufenerhöhungen	591.982,05	Weiterhin Kürzung der JSZ auf 35% von 90%
2.1.1.1	Erweiterung Öffnungszeiten Sternchengruppe			s.o.	0,00	
2.1.2.	Wirtschafts-/ Reinigungspers. inkl. AG-A.	27.312,00	30.000,00		28.131,00	
2.1.3.	Hausmeister	9.408,00	9.700,00	kalk. Erhöhung	9.690,00	
2.1.4.	Fachberatung	1.238,50	3.600,00		3.600,00	
2.1.5.	Fortbildungen	1.422,63	2.600,00		2.634,00	
2.1.6.	Reisekosten / Fahrtkostenerstattungen	815,60	800,00		727,50	
2.1.7.	Kosten Betriebsrat	2.993,52	3.600,00		3.315,10	
2.1.8.	Sonstige Personalkosten	3.401,67	4.500,00	incl. G42-Untersuchungen für 1/3 der MA	6.225,43	Stellenanzeigen 2.356,20€
2.1.9.	Verwaltungskosten	35.640,00	35.640,00	135 Plätze x 22€ x 12 Monate (Betriebs- erlaubnis 2006/2007	35.640,00	
	Personalkosten gesamt:	**677.774,17**	**733.440,00**		**681.945,08**	

AWO Schleswig-Holstein gGmbH
Bewegungskita Merlinweg 1, Tornesch

ohne Vorzeichen!

Betriebskostenabrechnung 2013		Ist 2012	Plan 2013	Anmerkungen Plan 2013	Ist 2013	Anmerkungen Ist 2013
2.2.	**Bewirtschaftungskosten:**					
2.2.1.	Miete	131.950,00	132.000,00	gem. Buchungen 2012	131.950,00	
2.2.2.	Strom u. Betriebskosten	38.226,96	36.100,00		35.593,24	
2.2.3.	Gas / Heizung / Schornsteinreinigung	105,61	s.o.		270,31	Gasflaschen
2.2.4.	Wasser / Abwasser		s.o.		0,00	
2.2.5.	Kleinstreparaturen Gebäude	2.947,21	2.575,00		1.576,13	
2.2.6.	Kleinstreparaturen Ausstattung	1.475,82	3.545,00	zzgl. 2000,- für Instandhaltung des übernommenen Inventars der Stadt / bisher Instandhaltung durch Stadt	3.601,15	
2.2.7.	Instandhaltung Anlagen /Gartenpflege	2.750,90	3.800,00		3.332,24	
2.2.8.	Instandhaltung Werkzeug / Küchengeräte	563,44	250,00	kalk. Erhöhung	1.942,81	Kleinstanschaffungen Küche
2.2.9.	Reinigungskosten	28.671,52	30.850,00	kalk. Erhöhung, incl. Grundreinigung	30.718,99	
2.2.10.	Kosten Abfallbeseitigung				0,00	
2.2.11.	Versicherungen Gebäude / Haftpflicht / Inhalt	1.027,36	1.000,00		1.060,78	
2.2.12.	Kosten Telefon	989,17	950,00		1.037,72	
2.2.13.	Porto / Büromat. / Fotokopien / Werbung	1.433,21	1.300,00	wir bitten darum, diese Position anpassen zu dürfen	1.467,88	
2.2.14.	Bücher / Zeitschrift. / sonstige Kosten	1.487,63	2.245,00		1.826,66	
2.2.15.	Kosten d. Geldverkehrs	4,50	50,00		0,00	
2.2.16.	Elternarbeit / Beirat	206,21	210,00		211,20	
2.2.17.	Veranstaltungen	3.315,56	750,00		849,29	
2.2.18.	pädagogisches Material	7.785,22	8.000,00		8.294,96	siehe auch 2.2.21.
2.2.19.	Speisen u. Getränke	19.313,93	20.122,00	74 Essen pro Tag; kalk. Erhöhung	21.909,09	
2.2.20.	medizinischer Sachbedarf	30,11	300,00		335,87	
2.2.21.	Krippenbedarf				254,78	
2.2.22.	Winterdienst	314,24			0,00	siehe 2.2.7.
2.2.23.	Einzel-Integration Lebenshilfe	0,00			0,00	
2.2.24.	Umbau / Ersatzbeschaffung	5.244,73	1.236,00		1.221,82	
	Bewirtschaftungskosten gesamt:	**247.843,33**	**245.283,00**		**247.454,92**	
	Kosten gesamt:	**925.617,50**	**978.723,00**		**929.400,00**	
	(Defizit) / Überschuß:	**107.856,91**	**0,00**		**160.120,35**	
		Verrechnung mit 2. Abschlag 2013				

Pinneberg, 08.04.2014 - Korrektur

AWO Schleswig-Holstein gGmbH

AWO Schleswig-Holstein gGmbH
Kita Lüttkamp Rostocker Str. 5, Tornesch

Betriebskostenabrechnung 2013

		ohne Vorzeichen!			ohne Vorzeichen!	
		Ist 2012	**Plan 2013**	**Anmerkungen Plan 2013**	**Ist 2013**	**Anmerkungen Ist 2013**
1.	**Einnahmen:**					
1.1.	Zuschuss Stadt / Defizitabdeckung	360.900,00	329.907,00		329.900,00	
1.1 a)	Sonderzuschüsse Stadt Tornesch				0,00	
1.1.1.	Zuschuss Stadt / Sozialstaffel	7.364,00	6.800,00		9.494,00	anteilig für 2012: 1.053€
1.1.2.	Zuschuss Stadt / Kita-Taler	23.398,00	21.900,00		24.996,00	anteilig für 2012: 377€
1.2.	Kreis Pbg. Ausfall Sozialstaffel	41.666,21	0,00		48.752,50	
1.2.1.	Kreis Pbg. Zuschuß	3.918,00	4.638,00		4.398,00	
1.2.2.	Zuschuss Fremdgemeinden	16.746,43	0,00		12.317,11	
1.3.	Zuschuß Land Schleswig Holstein	147.097,42	141.000,00	15% LZS	133.565,40	Abschäge 2013: 121.000€; zus. Nachzahlung aus Abrechnung 2011: 12.565,40€
1.4.	Erlöse Beiträge/ Gebühren	250.927,04	277.800,00		246.216,43	
1.5.	Erlöse Beiträge I-Kinder	70.857,60	70.700,00		63.258,80	
1.6.	Erlöse Speisen u. Getränke	64.356,10	57.500,00		64.305,83	
1.7.	Erlöse Sonstige	23.434,73	0,00		2.283,37	Erstattung aus Umlage U2
1.8.	Erlöse Raumnutzung		0,00		0,00	
1.9.	Zuschüsse Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	
	Einnahmen gesamt:	**1.010.665,53**	**910.245,00**		**939.487,44**	

2.	**Ausgaben:**					
2.1.	**Personalkosten:**					
2.1.1.	Päd. Personal inkl. AG-Anteile	630.032,56	659.000,00	ohne Kürzung der Jahressonderzahlung incl. Tarifsteigerungen	639.839,77	Weiterhin Kürzung der JSZ auf 35% von 90%
2.1.2.	Wirtschafts-/ Reinigungspers. inkl. AG-A.	34.908,00	36.000,00	kalk. Erhöhung	35.955,00	
2.1.3.	Hausmeister	7.800,00	8.000,00	kalk. Erhöhung	8.055,80	
2.1.4.	Fachberatung	1.623,50	4.450,00		4.450,00	
2.1.4.1.	Supervision I-Gruppe	1.280,00	1.280,00		1.440,00	
2.1.5.	Fortbildungen	549,23	2.500,00		4.763,88	Umstellung des Konzeptes
2.1.6.	Reisekosten / Fahrtkostenerstattungen	322,80	600,00		339,35	
2.1.7.	Kosten Betriebsrat	3.202,08	5.000,00		3.621,00	
2.1.8.	Sonstige Personalkosten	2.512,32	4.600,00	BG-Anteil höher wg. P-Kosten-Erhöhung; incl. G42-Unters. Ca. 1/3 der MA	4.311,24	
2.1.9.	Verwaltungskosten	30.360,00	30.360,00	115 Plätze x 22€ x 12 Monate (Betriebserlaubnis 2006/2007)	30.360,00	
	Personalkosten gesamt:	**712.590,49**	**751.790,00**		**733.136,04**	

AWO Schleswig-Holstein gGmbH
Kita Lüttkamp Rostocker Str. 5, Tornesch

Betriebskostenabrechnung 2013		ohne Vorzeichen! Ist 2012	Plan 2013	Anmerkungen Plan 2013	ohne Vorzeichen! Ist 2013	Anmerkungen Ist 2013
2.2.	**Bewirtschaftungskosten:**					
2.2.1.	Miete	0,00	0,00		0,00	
2.2.2.	Strom u. Betriebskosten	6.574,75	6.500,00		8.250,88	incl. Endabr. 2013
2.2.3.	Gas / Heizung / Schornsteinreinigung	14.986,72	17.070,00		13.578,02	incl. Endabr. 2013
2.2.4.	Wasser / Abwasser	3.032,47	3.800,00		3.847,81	incl. Endabr. 2013
2.2.5.	Kleinstreparaturen Gebäude	3.631,90	2.060,00	zzgl. SoMi für Malerarbeiten und Bodenbeläge	3.671,57	
2.2.6.	Kleinstreparaturen Ausstattung	5.679,09	4.500,00		5.706,52	
2.2.7.	Instandhaltung Anlagen /Gartenpflege	5.605,60	5.560,00		3.662,16	siehe auch 2.2.22 Winterdienst
2.2.8.	Instandhaltung Werkzeug / Küchengeräte	1.740,38	980,00	kalk. Erhöhung	2.679,99	
2.2.9.	Reinigungskosten	29.522,27	31.100,00	kalk. Erhöhung, incl. Grundreinigu	30.713,92	
2.2.10.	Kosten Abfallbeseitigung	2.589,50	3.000,00		2.202,74	
2.2.11.	Versicherungen Gebäude / Haftpflicht / Inh	2.490,80	3.100,00		2.498,18	
2.2.12.	Kosten Telefon	1.411,23	1.250,00		1.131,05	
2.2.13.	Porto / Büromat. / Fotokopien / Werbung	1.189,84	1.350,00		1.726,39	
2.2.14.	Bücher / Zeitschrift. / sonstige Kosten	653,76	740,00		1.446,83	
2.2.15.	Kosten d. Geldverkehrs	56,00	105,00		38,84	
2.2.16.	Elternarbeit / Beirat	17,50	220,00		113,27	
2.2.17.	Veranstaltungen	500,00	750,00	zzgl. SoMi für Jubiläum	772,99	
2.2.18.	pädagogisches Material	11.065,75	10.000,00		11.517,51	
2.2.19.	Speisen u. Getränke	42.545,13	35.000,00		37.700,11	Einnahme auch deutlich höher als geplant!
2.2.20.	medizinischer Sachbedarf	198,28	200,00		200,33	
2.2.21.	Krippenbedarf	299,60	300,00		158,92	
2.2.22.	Winterdienst				771,09	siehe auch 2.2.7
2.2.23.	Einzel-Integration Lebenshilfe	0,00			0,00	
2.2.24.	Umbau / Ersatzbeschaffung	13.965,44	6.000,00	Jubiläum, Teppiche, Malerarbeiten (je 2.000€)	4.551,02	Jubiläum, Schrank, Teppiche
					3.999,98	Spielhaus zum Jubiläum
2.2.25.	Zinsen Darlehen Land	1.495,53	620,00	letztmalig in 2013	622,25	
2.2.26.	Tilgung Darlehen Land	21.832,16	21.010,00	letztmalig in 2013	21.014,13	
2.2.27.	Zinsen Darlehen Aktion Mensch	837,98	720,00		704,07	
2.2.28.	Tilgung Darlehen Aktion Mensch	2.397,34	2.520,00		2.531,25	
	Bewirtschaftungskosten gesamt:	**174.319,02**	**158.455,00**		**165.811,82**	

Kosten gesamt:	**886.909,51**	**910.245,00**		**898.947,86**	
(Defizit) / Überschuß:	**123.756,02**	**0,00**		**40.539,58**	

Rückzahlung 08/2013

Pinneberg, 27.03.2014

AWO Schleswig-Holstein gGmbH

DEUTSCHES ROTES KREUZ Betriebsabrechnungsbogen
Mandant: 060 DRK KV Pinneberg e. V. - Jahresabschluß

Datum: 11.02.2014 ☐ Nullzeilen ausgeblendet

KSt-Gruppe: 3700 KT Tornesch-Friedlandstr.gesamt — Kita Tornesch

Kostenart	Bezeichnung	Soll 01/2013 - 12/2013	Ist 01/2013 - 12/2013
7.1	**Personalkosten**		
7.1.1	PersKo pädagogisch	705.000,00-	655.943,62-
7.1.1	Praktikanten / ggf. Beschäftigte	0,00	0,00
7.1.1	PersKoNebenkosten	2.500,00-	8.178,04-
7.1.2	PersKo hauswirtschaftlich	45.000,00-	25.155,64-
7.1.3	Fort- und Weiterbildung	6.000,00-	5.894,61-
7.1.4	Fachberatung	3.000,00-	4.920,00-
7.2	**Sachkosten**		
7.2.1	Verwaltungskosten	30.000,00-	28.440,06-
7.2.2	Unterhaltung Gebäude/Aussenanlagen	46.000,00-	41.195,50-
7.2.3	Inventar	20.000,00-	17.079,11-
7.2.4	Strom, Gas, Wasser	20.000,00-	18.204,56-
	Müllabfuhr, Gebühren	0,00	0,00
7.2.5	Gebäudereinigung	28.000,00-	23.833,71-
7.2.7	Hausapotheke	150,00-	150,00-
7.2.8	Sachbedarf pädagogisch	5.000,00-	4.935,53-
7.2.8	Sachbedarf pflegerisch	1.500,00-	1.483,64-
7.2.9	Sachbedarf Gremien	50,00-	76,04-
7.2.9	Veranstaltungen	2.000,00-	2.000,00-
7.2.10	Bürobedarf, Post, Fernmeldegebühren	3.000,00-	3.106,43-
7.2.11	Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur	700,00-	439,25-
7.2.12	Reisekosten/km-Geld	700,00-	88,80-
7.2.13	Lebensmittel	50.000,00-	18.524,28-
7.2.13	Essenzuschuß Stadt	0,00	0,00
7.2.14	Mieten, Kapitaldienst	0,00	0,00
7.2.2	Afa Gebäude	0,00	0,00
7.2.2	Afa Inventar	0,00	0,00
	uneinbringliche Forderungen	0,00	0,00
	sonstiges	0,00	0,00
	Aufwendungen Einzelintegration	10.000,00-	0,00
Gesamt Ausgaben		**978.600,00-**	**859.648,82-**
8.	**Finanzierung**		
8.1	**Elternbeiträge**		
	Regelkinder	216.000,00	94.067,50
	Krippe	76.500,00	37.903,00
	Hort	0,00	0,00
	Frühdienst	0,00	1.284,50
	Spätdienst	0,00	1.334,00
	Betreuungsklasse	0,00	0,00
	Integration	70.000,00	50.669,96
	Sondergruppen	0,00	0,00
	Gastkinder	0,00	244,00
	Essen Kinder	100.000,00	51.034,00
	Getränke	0,00	180,00
	Aufnahmegebühr	0,00	0,00
	Essen Personal / Erstattung Personal	13.000,00	38.131,29
	Summe Elternbeiträge	**475.500,00**	**274.848,25**
8.3	**Defizitausgleich Gemeinde I**		
	Defizit lfd. Jahr	347.100,00	308.565,43
	Vortrag Vorjahr Ergebnis	0,00	38.534,57
	Schuldendienst	0,00	0,00
	Sozialermäßigung Kommune	12.000,00	18.424,00
	Essenzuschuß		
8.3	**Defizitausgleich Gemeinde II**		
	Defizit lfd. Jahr	0,00	0,00
	Vortrag Vorjahr Ergebnis	0,00	0,00
	Schuldendienst	0,00	0,00
8.3	**Kostenausgleich Fremdgemeinden**	10.000,00	19.825,67
8.4	**Mitfinanzierung durch Kreis**		
	Sozialstaffel Regelkinder	0,00	84.757,50
	Sozialstaffel Hortkinder	0,00	1.879,50
	Sozialstaffel Krippenkinder	0,00	34.861,00
	Summe Sozialstaffel	**0,00**	**121.498,00**
	Kreis Betriebskostenzuschuß	4.000,00	51.801,33
8.5	**Mitfinanzierung durch Land**		
	Personalkostenzuschuß	130.000,00	107.468,48
		0,00	0,00
8.6	**Sonstiges**	0,00	100,00
Einnahmen Gesamt		**978.600,00**	**941.065,73**
Ausgaben Gesamt		**978.600,00-**	**859.648,82-**
Ergebnis		**0,00**	**81.416,91**
Nachrichtlich			
	Spenden zweckgebunden	0,00	1.563,82
	Spendenverwendung	0,00	1.563,82

Jahresrechnung 2013, Kindertagesstätte Tornesch, Friedlandstr. 51

Ausgaben	Ist 2012	Plan 2013	Ist 2013	Plan 2014	Erläuterung / Anlage zum laufenden Jahr
Pers.ko. Päd.	662.077,63 €	705.000 €	655.943,62 €	680.000 €	Kosten des päd. Personals und der Leitung
Praktikanten, geringfüg. Besch.	7.585,65 €				Kosten geringf.Beschäftigte/Praktikanten
Pers.ko. Hauswirtschaftl.	41.154,21 €	45.000 €	25.155,64 €	35.000 €	Kosten des hauswirtschaft. Personals
sonst. Pers. Nebenko.		2.500 €	8.178,04 €	2.500 €	Aufwend.Personalbeschaff.,Berufsgen.ant.Schwerbehindertenabgabe
Fortbildung		6.000 €	5.894,61 €	4.000 €	Fort- und Weiterbildung
Fachberatung	2.421,48 €	3.000 €	4.920,00 €	3.000 €	Fachberatung, Qualitätsmanagement
Verwaltungskosten	29.386,20 €	30.000 €	28.440,06 €	26.000 €	lt. Vertrag
Bürobedarf	3.544,26 €	3.000 €	3.106,43 €	4.000 €	Verbrauchsmaterial,Telefon,viele Eltern nur über Handy zu erreichen
Fachliteratur/ Zeitschriften	477,72 €	700 €	439,25 €	500 €	Fachbücher,Zeitschriften
Reisekosten	991,69 €	700 €	88,80 €	700 €	km-Geld
Lebensmittel	41.198,48 €	50.000 €	18.524,28 €	27.000 €	Lebensmitteleinsatz
pflegerischer Sachbedarf	2.044,71 €	1.500 €	1.483,64 €	1.500 €	
Mieten/ Kapitaldienst					
Veranstaltungen	923,41 €	2.000 €	2.000,00 €	2.000 €	Feste,Veranstaltungen
Gebäude/ Außenanlagen	73.114,41 €	46.000 €	41.195,50 €	40.000 €	Wartung,Reparatur,Inspekt.u. Sanierung
Ersatzbeschaffung/Inventar	12.350,34 €	20.000 €	17.079,11 €	13.500 €	Inventar
Brennstoff/Wasser/Strom	18.048,07 €	20.000 €	18.204,56 €	22.000 €	Wasser,Abwasser,Gas,Strom,Abfallgebühren
Reinigung fremde Betriebe	24.302,46 €	28.000 €	23.833,71 €	28.000 €	Reinigung der Kita durch Fremdfirma,Material
Hausapotheke	120,64 €	150 €	150,00 €	250 €	Verbrauchsmaterial
Sachbedarf pädagogisch	4.737,52 €	5.000 €	4.935,53 €	5.000 €	Spielzeug, Verbrauchsmaterial
Aufwendungen Einzelintegration		10.000 €	76,04 €		
Uneinbringliche Forderungen					
sonstiges					
Sachbedarf Beirat/Ausschuß	76,78 €	50 €		50 €	Bewirtung Sitzungen
gesamt	924.555,66 €	978.600 €	859.648,82 €	*895.000 €*	

Einnahmen					
Essen Kinder	88.242,25 €	100.000 €	51.034,00 €	50.000 €	Essengeldeinnahme Kinder
Essen Personal				1.000 €	Essengeldeinnahmen Personal
Erstattung Personal	8.194,26 €	13.000 €	38.131,29 €		Erstattung Personalkosten
Getränkepauschale	392,50 €		180,00 €	100 €	Einnahmen Getränke
HZ Entgelt vorm.		63.000 €		55.000 €	
HZ Entgelt ganztags	112.839,50 €	153.000 €	94.067,50 €	150.000 €	
Frühdienst/Spätdienst	3.752,50 €		2.618,50 €		
HZ Entgelt Krippe	37.230,50 €	76.500 €	37.903,00 €	77.000 €	
HZ Einnahmen Integration	61.606,82 €	70.000 €	50.669,96 €	60.000 €	
Gastkinder	220,00 €		244,00 €		
Personalkostenzuschuss Land	124.399,72 €	130.000 €	107.468,48 €	120.000 €	Landeszuschuss Personalkosten
Gem. I Defizit	351.000,00 €	347.100 €	308.565,43 €	368.900 €	Defizitzahlung laufend
Ergebnis Vorjahr		0 €	38.534,57 €		
Fremdgem.Kostenausgleich	11.811,43 €	10.000 €	19.825,67 €		Kostenausgleich Fremdgemeinde
Kreis Betriebskostenzuschuss	28.774,58 €	4.000 €	51.801,33 €	4.000 €	Betriebskostenzuschuss Kreis
Kita Taler Tornesch		4.500 €		4.000 €	Kommune
Mindestentgelt Stadt Tornesch		3.000 €			
Stadt Tornesch,Sozialstaffel	19.108,00 €	4.500 €	18.424,00 €	5.000 €	Sozialermäßigung Kommune
Sonstiges	3.049,17 €		100,00 €		
Kreis Summe Sozialstaffel	112.469,00 €		121.498,00 €		
gesamt	963.090,23 €	978.600 €	941.065,73 €	*895.000 €*	
Ergebnis	38.534,57 €	0 €	81.416,91 €	0 €	

Schleswig-Holstein
gGmbH

Kindertagesbetreuung

AWO Schleswig-Holstein gGmbH · Postfach 11 53 · 25401 Pinneberg

Geschäftsstelle Pinneberg
Koppelstr. 30 - 34
25421 Pinneberg

Tel 04101 2057 12
Fax 04101 2057 29
E-Mail: katja.moeller-schaefing@awo-sh.de

Geschäftsführer:
Michael Selck, Dr. Bernd Schubert

Aufsichtsratsvorsitzender:
Wolfgang Baasch

Handelsregister:
Amtsgericht Kiel HRB 6309

Steuernummer
19 290 70 860

Stadt Tornesch
Amt für soziale Dienste
Frau Claudia Meinert
Wittstocker Str. 7
25436 Tornesch

Ihre Zeichen/Ihr Schreiben vom	Unsere Zeichen	Durchwahl	Datum
	Kms	-12	30.04.2014

Betriebskostenabrechnungen 2013

- **AWO Bewegungskindergarten**
- **AWO Kita Lüttkamp**

Guten Tag Frau Meinert!

Ergänzend zu den Ihnen bereits zugesandten Betriebskostenabrechnungen 2013 für unsere o. g. Kindertagesstätten möchten wir Ihnen einige Erläuterungen zu den Abrechnungsergebnissen geben.

- AWO Bewegungskindergarten – Ergebnis 2013: 160.120,35€ Überschuss

Die Zuschusszahlung der Stadt Tornesch wurden auf Grundlage der Haushaltsplanung vom 12.09.2012 in Höhe von 556.000T€ vorgenommen. Nach der Beiratssitzung ergaben sich noch Veränderungen die zu einer Reduzierung des Zuschusses um ca. 32 T€ führten.

Die Einnahmen aus dem Kostenausgleich mit Umlandgemeinden sind in der Planung 2013 nicht berücksichtigt und wirken sich somit direkt positiv auf das Ergebnis aus (27 T€). Für die Planung 2014 haben wir auf Basis der zu dem Zeitpunkt vorhandenen Umlandkinder eine Hochrechnung erstellt.

Der Zuschuss vom Land fällt durch die Nachzahlung für das Jahr 2011 ca 16 T€ höher aus als geplant.

Auch Kostenerstattungen aus dem U2-Umlageverfahren (Pos. 1.7; 8 T€) sind nicht planbar, da es sich um Erstattungen für Beschäftigungsverbote und Mutterschutzzeiten handelt und diese nicht in jedem Jahr auftreten.

Besonders ergebnisrelevant ist jedoch die Position Personalkosten. Hier war zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt, dass es einen weiteren Sanierungstarifvertrag der AWO geben wird, der eine Kürzung der Jahressonderzahlung auf 35% von 90/80 vorsieht. Hierdurch tragen die MitarbeiterInnen des AWO Bewegungskindergartens mit einem Anteil von ca. 30 T€ zum Überschuss bei.
Der Sanierungstarifvertrag hat eine Laufzeit bis 31.12.2015 und wurde im Plan 2014 berücksichtigt.
Durch Personalausfall und personelle Neubesetzungen ergab sich eine weitere Kostensenkung im Vergleich zum Plan in Höhe von ca. 20 T€.

- AWO Kita „Lüttkamp" – Ergebnis 2013: 40.539,58€ Überschuss

Hier wirken sich vor allem die Einnahmen aus dem Kostenausgleich mit Umlandgemeinden, Kostenerstattungen aus U2-Umlageverfahren und die Kürzung der Jahressonderzahlung bei den Personalkosten auf das Ergebnis aus.

Die Arbeiterwohlfahrt hat wie auch die Stadt Tornesch ein Interesse an einer wirtschaftlichen Haushaltsführung ihrer Einrichtungen. Hierfür werden alle Prozesse einer Prüfung unterzogen, Optimierungen vorgenommen und neue Software eingesetzt. Eine punktgenaue Planung wird jedoch aufgrund der vielen variablen auch zukünftig nicht erreichbar.

Für das Jahr 2014 werden wir vor Auszahlung des 4. Abschlages eine Prognose erstellen, so dass die letzte Abschlagszahlung in der Höhe von Ihnen angepasst werden kann und eine hohe Überzahlung vermieden wird.

Mit freundlichen Grüßen aus Pinneberg

AWO Schleswig-Holstein gGmbH

Katja Möller-Schäfing
Controlling

Meinert, Claudia

Von: Moscharski, Ingrid <moscharski@drk-kreis-pinneberg.de>
Gesendet: Montag, 5. Mai 2014 15:39
An: Meinert, Claudia
Betreff: AW: Jahresabschlüsse 2013

Sehr geehrte Frau Meinert,

die Jahresrechnung 2013 für den Hort Tornesch übersandte ich Ihnen heute.

Die Erläuterungen zur Jahresrechnung 2013 für die Kita Tornesch, Friedlandstr. sind wie folgt:

Personalkosten:

- Hier wurden in der Hochrechnung tarifliche Steigerungen eingerechnet, die nicht eingetroffen sind. Aufgrund von langfristigen Krankenkeiten, waren einige MitarbeiterInnen aus der Lohnfortzahlung gefallen. Diese MitarbeiterInnen wurden nicht immer durch die Inanspruchnahme von Zeitarbeitskräften ersetzt, sondern die Betreuung erfolgte durch Springerkräfte der Kita. Ebenso waren in 2013 vakante Erzieherstellen nicht immer und sofort besetzbar, sodass auch hier weniger Personalkosten anfielen.

Personalnebenkosten:

- Überziehung der geplanten Mittel wegen Personalbeschaffungskosten

Hauswirtschaftliche Personalkosten:

- In diesem Bereich gab es Einsparungen durch die Schließung des Hortes und des Wegfalles der Essensversorgung dieser Kinder. Das gilt ebenso für den Ausgabenbereich Lebensmittel.

Fremdgemeindedefizitausgleich:

- Es wurden mehr Kinder aus Fremdgemeinden betreut als um Zeitpunkt der Planung voraussehbar war.

Einnahmen Essen und Betreuung:

- Durch die Schließung des Hortes waren Mindereinnahmen im Bereich des Essengeldes. Insgesamt wurden übers Jahr drei Kinder weniger betreut als es lt. Betriebserlaubnis vorgibt.

Mit freundlichen Grüßen

I. Moscharski
Abteilungsleitung Kindertageseinrichtungen

Deutsches Rotes Kreuz
Kreisverband Pinneberg e.V.
Oberer Ehmschen 53
D - 25462 Rellingen
Telefon +49 (0) 4 101 - 50 03 412
Telefax +49 (0) 4 101 - 50 03 712
Email: moscharski@drk-kreis-pinneberg.de
Internet: www.drk-kreis-pinneberg.de
Registergericht: Pinneberg
Vereinsregisternummer: VR 472

DEUTSCHES ROTES KREUZ Betriebsabrechnungsbogen
Mandant: 060 DRK KV Pinneberg e. V. - Jahresabschluß

Datum: 11.02.2014 ☐ Nullzeilen ausgeblendet

KSt-Gruppe: 4440 Hort Tornesch

Kostenart	Bezeichnung	Soll 01/2013 - 12/2013	Ist 01/2013 - 12/2013
7.1	**Personalkosten**		
7.1.1	PersKo pädagogisch	225.000,00-	134.235,55-
7.1.1	Praktikanten / ggf. Beschäftigte	0,00	0,00
7.1.1	PersKoNebenkosten	2.000,00-	2.049,30-
7.1.2	PersKo hauswirtschaftlich	5.500,00-	2.443,14-
7.1.3	Fort- und Weiterbildung	1.400,00-	169,26-
7.1.4	Fachberatung	1.000,00-	926,58-
7.2	**Sachkosten**		
7.2.1	Verwaltungskosten	16.750,00-	9.508,93-
7.2.2	Unterhaltung Gebäude/Aussenanlagen	1.500,00-	718,17-
7.2.3	Inventar	2.200,00-	585,20-
7.2.4	Strom, Gas, Wasser	0,00	0,00
	Müllabfuhr, Gebühren	0,00	0,00
7.2.5	Gebäudereinigung	500,00-	27,28-
7.2.7	Hausapotheke	150,00-	10,00-
7.2.8	Sachbedarf pädagogisch	1.500,00-	270,16-
7.2.8	Sachbedarf pflegerisch	0,00	0,00
7.2.9	Sachbedarf Gremien	200,00-	82,02-
7.2.9	Veranstaltungen	1.000,00-	633,87-
7.2.10	Bürobedarf, Post, Fernmeldegebühren	1.000,00-	836,24-
7.2.11	Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur	300,00-	39,17-
7.2.12	Reisekosten/km-Geld	200,00-	105,90-
7.2.13	Lebensmittel	0,00	0,00
7.2.13	Essenzuschuß Stadt	0,00	0,00
7.2.14	Mieten, Kapitaldienst	0,00	0,00
7.2.2	Afa Gebäude	0,00	0,00
7.2.2	Afa Inventar	0,00	0,00
	uneinbringliche Forderungen	0,00	0,00
	sonstiges	0,00	0,00
	Aufwendungen Einzelintegration	0,00	0,00
Gesamt Ausgaben		**260.200,00-**	**152.640,77-**
8.	**Finanzierung**		
8.1	**Elternbeiträge**		
	Regelkinder	0,00	0,00
	Krippe	0,00	0,00
	Hort	110.000,00	40.116,50
	Frühdienst	0,00	0,00
	Spätdienst	0,00	416,00
	Betreuungsklasse	0,00	0,00
	Integration	0,00	0,00
	Sondergruppen	0,00	0,00
	Gastkinder	0,00	81,10
	Essen Kinder	0,00	1.556,00
	Getränke	0,00	0,00
	Aufnahmegebühr	0,00	0,00
	Essen Personal / Erstattung Personal	0,00	0,00
	Summe Elternbeiträge	**110.000,00**	**42.169,60**
8.3	**Defizitausgleich Gemeinde I**		
	Defizit lfd. Jahr	98.700,00	69.389,26
	Vortrag Vorjahr Ergebnis	0,00	4.089,26-
	Schuldendienst	0,00	0,00
	Sozialermäßigung Kommune	0,00	0,00
	Essenzuschuß		
8.3	**Defizitausgleich Gemeinde II**		
	Defizit lfd. Jahr	0,00	0,00
	Vortrag Vorjahr Ergebnis	0,00	0,00
	Schuldendienst	0,00	0,00
8.3	**Kostenausgleich Fremdgemeinden**	10.000,00	3.523,38
8.4	**Mitfinanzierung durch Kreis**		
	Sozialstaffel Regelkinder	0,00	308,00
	Sozialstaffel Hortkinder	0,00	18.855,50
	Sozialstaffel Krippenkinder	0,00	0,00
	Summe Sozialstaffel	**0,00**	**19.163,50**
	Kreis Betriebskostenzuschuß	1.500,00	1.076,00
8.5	**Mitfinanzierung durch Land**		
	Personalkostenzuschuß	40.000,00	40.137,61
		0,00	0,00
8.6	**Sonstiges**	0,00	8.078,90
Einnahmen Gesamt		**260.200,00**	**179.448,99**
Ausgaben Gesamt		**260.200,00-**	**152.640,77-**
Ergebnis		**0,00**	**26.808,22**
Nachrichtlich			
	Spenden zweckgebunden	0,00	0,00
	Spendenverwendung	0,00	0,00

Mo/11/56