



<b>Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/15/094</b>
	Status:	öffentlich
	Datum:	22.05.2015
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Sabine Kählert
	Bericht im Rat:	
Amt für soziale Dienste	Bearbeiter:	Claudia Meinert
<b>Jahresrechnungen 2014 der Tornescher Kindertagesstätten sowie der Evangelischen Spielstunde</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
15.06.2015	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 2014 gehen **Überschussbeträge in Höhe von insgesamt 74.086,56 €** hervor.

Die saldierten Überschüsse sind im Vergleich zu den Vorjahren 2011-2013 geringfügiger ausgefallen. Dies konnte u.a. erreicht werden, weil gemäß des Beschlusses vom 26.04.2014 auf Anfrage der Verwaltung im Oktober 2014 nach Rückmeldung der Träger die letzte Abschlagszahlung zum 15.11.2014 nicht mehr in voller Höhe zur Auszahlung gebracht, sondern der aktuellen Kostenentwicklung angepasst wurde. Dieses Verfahren soll auch für das laufende Haushaltsjahr angewendet werden, da die angestrebte Neuregelung über die Finanzierung der Betriebskosten von Kindertagesstätten, wonach landesweit auf eine Subjektförderung umgestellt werden soll, weiterhin abzuwarten bleibt (Festzuschuss pro betreutes Kind).

Die jeweiligen Einzelergebnisse der Überschussbeträge sind aus den in der Anlage beigefügten Jahresrechnungen der jeweiligen Einrichtungen ersichtlich. Die Beteiligung der Kindergartenbeiräte und die Aussprache zu den Einzelpositionen ist bis einschließlich 09.06.2015 erfolgt.

**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. Diese Erstattungsbeträge sind im Jahresabschluss 2014 der Stadt Tornesch als Ertrag zuzuordnen.

#### **Zu E: Beschlussempfehlung**

Den von der AWO-Schleswig-Holstein, dem DRK-Kreisverband sowie der Evangelisch-lutherischen Kirchengemeinde Tornesch eingereichten Jahresrechnungen 2014 wird zugestimmt. Die Verwaltung wird gebeten, auch für das laufende Haushaltsjahr in der zweiten Jahreshälfte von den Einrichtungsträgern eine verbindliche Rückmeldung abzufordern, in welcher Höhe die für die Defizitabdeckung der Einrichtung/en beantragten Haushaltsmittel zum 15.11.2015 noch zur Auszahlung gebracht werden müssen, um einen kostendeckenden Betrieb zu gewährleisten.

gez.  
Roland Krügel  
Bürgermeister

#### **Anlage/n:**

Jahresabschlüsse 2014

- AWO-KiTa „Lüttkamp“, AWO-KiTa Merlinweg
- DRK-KiTa Friedlandstraße
- Ev.-luth. KiTa Tornesch, Ev.-luth. Spielstunde „Am Bonhoefferhaus“

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

Betriebskostenabrechnung 2014

ohne Vorzeichen:

ohne Vorzeichen:

	Ist 2013	Plan 2014	Anmerkungen Plan 2014	Ist 2014	Anmerkungen Ist 2014
<b>1. Einnahmen:</b>					
1.1. Zuschuss Stadt	329.900,00	308.162,00		265.495,00	
1.1.1. Zuschuss Stadt / Sozialstaffel	9.494,00	7.200,00		6.782,50	
1.1.2. Zuschuss Stadt / Kita-Italer	24.996,00	22.700,00		27.766,00	
1.2. Kreis Pbg. Ausfall Sozialstaffel	48.752,50	40.500,00		61.646,00	
1.2.1. Kreis Pbg. Zuschuß Betriebskosten	4.398,00	4.398,00	BK-Zuschuss Kreis gem. 2012	4.398,00	
1.2.2. Zuschuss Fremdgemeinden	12.317,11	0,00		11.909,37	
1.3. Zuschuß Land Schleswig Holstein	133.565,40	138.300,00	in Anlehnung an Abr. 2011 und Abschlägen 2013	162.000,00	
1.4. Erlöse Beiträge/ Gebühren	246.216,43	244.000,00		232.490,51	nicht erhaltene Elternbeiträge
1.5. Erlöse Beiträge I-Kinder	63.258,80	70.700,00		67.314,40	
1.6. Erlöse Speisen u. Getränke	64.305,83	57.500,00		63.736,00	
1.7. Erlöse Sonstige/ BAZ	2.283,37	0,00		41.095,03	Erstattung aus Umlage U2 = 39.035,41 €, davon für 2013: 10.871,84 €; Teilnehmerbeiträge 2.018,- €
1.8. Erlöse Raumnutzung	0,00	0,00		0,00	
1.9. Zuschüsse Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	
<b>Einnahmen gesamt:</b>	<b>939.487,44</b>	<b>893.460,00</b>		<b>944.632,81</b>	

**2. Ausgaben:**

	Ist 2013	Plan 2014	Anmerkungen	Ist 2014	Anmerkungen
<b>2.1. Personalkosten:</b>					
2.1.1. Päd. Personal inkl. AG-Anteile	639.839,77	669.100,00	2,5% Tarifsteigerung ab 03/2014; ohne befr. Spätdienst 14,-14.30 Uhr, incl. zus. Kraft 2,5Std. im Frühdienst	684.777,84	Kürzung der ISZ auf 40% von 90% (Siehe auch 1.7)
2.1.2. Wirtschaftspersonal	35.955,00	36.000,00		36.000,00	
2.1.2.1 Hausmeister	8.055,80	8.000,00		8.000,04	
2.1.3. Fachberatung	4.450,00	4.450,00		4.450,00	
2.1.3.1 Supervision I-Gruppe	1.440,00	1.280,00		1.280,00	
2.1.4. Fortbildungen	4.763,88	2.500,00		3.500,00	Fortbildungen wg Bewegungskita
2.1.5. Reisekosten / Fahrtkostenersatzungen	339,35	600,00		344,62	
2.1.6. Kosten Betriebsrat	3.621,00	5.000,00		4.014,00	
2.1.7. Sonstige Personalkosten / Stellenaussagen	4.311,24	4.600,00		6.549,23	Stellenaussagen (insgesamt 7) 2.385,58 €
2.1.8. Verwaltungskosten	30.360,00	30.360,00	115 Plätze x 22,-€ x12Mte. (Betriebsjahresergebnis 2006/2007)	30.360,00	115 Plätze x 22,-€ x12Mte. (Betriebsjahresergebnis 2006/2007)
<b>Personalkosten gesamt:</b>	<b>733.136,04</b>	<b>761.890,00</b>		<b>779.275,73</b>	

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

ohne Vorzeichen: ohne Vorzeichen:

Betriebskostenabrechnung 2014		Ist 2013	Plan 2014	Anmerkungen Plan 2014	Ist 2014	Anmerkungen Ist 2014
<b>2.2. Bewirtschaftungskosten:</b>						
2.2.1.	Mieten/ Pachten / Steuern f. Gebäude	0,00	0,00		0,00	
2.2.2.	Strom	8.250,88	7.500,00	erhöhte Abschläge bereits in 2013	8.371,74	
2.2.3.	Gas / Heizung / Schornsteinreinigung	13.578,02	17.220,00	erhöhte Abschläge bereits in 2013	11.957,21	Instandhaltung Heizung 549,90 €
2.2.4.	Wasser / Abwasser	3.847,81	3.800,00		5.235,71	
2.2.5.	Instandhaltung Gebäude	3.671,57	2.060,00		4.364,61	Treppenhandlauf 2.321,69 €
2.2.6.	Instandhaltung Ausstattung	5.706,52	4.500,00		4.553,94	
2.2.7.	Instandhaltung Anlagen / Außengelände	4.433,25	5.560,00		24.474,37	inkl. Winterdienst, Maßnahmen nach Prüfung Außenanlage u.a.: Mobiles Sportgerüst 1.237,58 € Schaukelgerüst 3.059,- € Baubedarf Außenspielegeräte 653,50 € Holzstützen 1.127,53 € Außenarbeiten 3.020,75 € Bodenaushub 5.259,30 € Gewerbekühlschrank 2.020,62 € Gewerbekühlschrank 2.307,41 € u.a.-m.
2.2.8.	Instandhaltung Werkzeug / Küchengeräte	2.679,99	980,00		5.627,09	
2.2.9.	Reinigungskosten	30.713,92	31.100,00		29.597,94	
2.2.10.	Kosten Abfallbeseitigung	2.202,74	2.800,00		2.410,32	
2.2.11.	Versicherungen Gebäude / Haftpflicht / Inh	2.498,18	2.900,00		2.950,56	
2.2.12.	Kosten Telefon	1.131,05	1.250,00		1.094,78	
2.2.13.	Porto / Büromat. / Fotokopien / Werbung	1.726,39	1.350,00		1.923,54	
2.2.14.	Bücher / Zeitschrift. / Sonstige Kosten	1.446,83	740,00		957,57	
2.2.15.	Kosten d. Geldverkehrs	38,84	100,00		39,00	
2.2.16.	Eiternarbeit / Beirat	113,27	220,00		43,01	
2.2.17.	Veranstaltungen	772,99	750,00		2.556,29	Siehe auch 1.7 bzgl Ferienfahrt
2.2.18.	pädagogisches Material	11.517,51	10.000,00		10.111,28	
2.2.19.	Speisen u. Getränke	37.700,11	35.000,00		29.935,04	
2.2.20.	Zinsen Darlehen Land	622,25	0,00		0,00	
2.2.21.	Tilgung Darlehen Land	21.014,13	0,00		0,00	
2.2.22.	Zinsen Darlehen Aktion Mensch	704,07	590,00		556,20	
2.2.23.	Tilgung Darlehen Aktion Mensch	2.531,25	2.650,00		2.679,12	
2.2.24.	medizinischer Sachbedarf	200,33	200,00		261,62	
2.2.25.	Krippenbedarf	158,92	300,00		352,23	
2.2.26.	Sondermittel	8.551,00	0,00		5.318,09	Weichboden WE80 535,- € Bällebad-Viertelkreis 725,- € Wettkampfbarren 2.535,- € Turnkasten 924,- €
2.2.27.	Sondermittel Bau				0,00	
<b>Bewirtschaftungskosten gesamt:</b>					<b>155.371,26</b>	

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

Betriebskostenabrechnung 2014

ohne Vorzeichen: ohne Vorzeichen:

	Ist 2013	Plan 2014	Anmerkungen Plan 2014	Ist 2014	Anmerkungen Ist 2014
Kosten gesamt:	898.947,86	893.460,00		934.646,99	
(Defizit) / Überschuß:	40.539,58	0,00		9.985,82	

Pinneberg, 15.05.2014  
 E. Schick  
 AWO Schleswig-Holstein gGmbH  
 25421 Pinneberg  
 - Kindergeburtstagen -  
 Kottbuser Str. 84  
 Tel: 04101-205740  
 Fax: 04101-205729

Anlage I  
 Anmerkungen zum Betriebskostenabrechnung 2014

---



---



---



---

AWO Schleswig-Holstein gGmbH  
Bewegungskita Merinweg 1, Tornesch

Betriebskostenabrechnung 2014

	Ist 2013	Anmerkungen Ist 2013	Plan 2014	Anmerkungen Plan 2014	Ist 2014	Anmerkungen
<b>1. Einnahmen:</b>						
1.1. Zuschuss Stadt / Defizitabdeckung	556.000,00		464.449,00		463.620,00	
1.1.a) Sonderzuschüsse Stadt Tornesch	0,00				0,00	
1.1.1. Zuschuss Stadt / Sozialstafel	3.742,00	anteilig für 2012: -637€	3.900,00		2.249,00	
1.1.2. Zuschuss Stadt / Kita-Taler	28.332,00	anteilig für 2012: -37,50€	25.800,00		32.527,00	
1.2. Kreis Pbg. Ausfall Sozialstafel	55.475,50		55.000,00		64.035,50	
1.2.1. Kreis Pbg. Zuschuß	3.890,00		3.890,00	BK-Zuschuss Kreis gem. 201	3.890,00	
1.2.2. Zuschuss Fremdgemeinden	27.193,38				15.661,09	
1.3. Zuschuß Land Schleswig Holstein	125.595,71	Abschläge 2013: 114.000€ Aus Abr. 2011: 11.595,71€	106.500,00	in Anlehnung an Abr. 2011 und Abschlägen 2013	114.000,00	
1.4. Erlöse Beiträge/ Gebühren	225.332,00		231.400,00		224.559,89	abzüglich nicht gezahlte Beiträge in Höhe 1.320,61 €
1.5. Erlöse Beiträge I-Kinder	0,00		0,00		0,00	
1.6. Erlöse Speisen u. Getränke	56.039,48		57.500,00	verl. Öffnungszeit 1 Gruppe	61.858,00	Erstattung aus U2-Umlage bzw. Mutterschaftsgeld
1.7. Erlöse Sonstige	7.920,28	Erstattung aus U2-Umlage	17.257,00		3.807,54	
1.8. Erlöse Raumnutzung	0,00		0,00		0,00	
1.9. Zuschüsse Baumaßnahmen	0,00				0,00	
<b>Einnahmen gesamt:</b>	<b>1.089.520,35</b>		<b>965.696,00</b>		<b>986.208,02</b>	

Z.	Ausgaben:					
<b>2.1. Personalkosten:</b>						
2.1.1. Päd. Personal inkl. AG-Anteile		Weiterhin Kürzung der JSZ auf 55% von 90%		nur 55% der Jahressonderzahlung (Vorjahresplan ohne Kürzung), incl. Tarifsteigerung 2,5%		
2.1.1.1. Erweiterung Öffnungszeiten Sternchengruppe	591.982,05		622.000,00		622.025,18	
2.1.2. Wertschafts-/Reinigungspers. inkl. AG-A.	28.131,00		31.800,00	s.o.	0,00	
2.1.3. Hausmeister	9.690,00		9.700,00		9.699,96	
2.1.4. Fachberatung	3.600,00		3.600,00		3.497,00	
2.1.5. Fortbildungen	2.634,00		2.600,00		2.947,50	
2.1.6. Reisekosten / Fahrtkostenerstattungen	727,50		1.000,00		808,50	
2.1.7. Kosten Betriebsrat	3.315,10		3.500,00		3.732,00	
2.1.8. Sonstige Personalkosten	6.225,43	Stellenanzeigen 2.356,20€	4.100,00	incl. 642-Untersuchungen für 1/3 der MA 195 Plätze x 22€ x 12 Monate (Betriebs- erlaubnis 2006/2007)	3.144,00	
2.1.9. Verwaltungskosten	35.640,00		35.640,00		35.640,00	
<b>Personalkosten gesamt:</b>	<b>681.945,08</b>		<b>714.040,00</b>		<b>713.294,14</b>	

AWO Schleswig-Holstein gGmbH  
Bewegungskita Merlinweg 1, Tornesch

Betriebskostenabrechnung 2014

	Ist 2013	Anmerkungen Ist 2013	Plan 2014	Anmerkungen Plan 2014	IST 2014	Anmerkungen
<b>2.2. Bewirtschaftungskosten:</b>						
2.2.1. Miete	131.950,00		132.000,00		131.700,00	
2.2.2. Strom u. Betriebskosten	35.593,24		36.000,00		38.954,86	
2.2.3. Gas / Heizung / Schornsteinreinigung	270,31	Gasflaschen	150,00	Gasflasche	157,68	
2.2.4. Wasser / Abwasser	0,00		s.o.		0,00	
2.2.5. Kleinreparaturen Gebäude	1.576,13		2.600,00		2.457,47	Reparatur Waschpumpe 1.028,52 € Geräteprüfung 788,26 € Außenspieleräte: Wippchen 1.333,99 € und Drehmännchen mit Kragen 2.077,74 €
2.2.6. Kleinreparaturen Ausstattung	3.601,15		3.545,00		6.275,80	
2.2.7. Instandhaltung Anlagen /Gartenpflege	3.332,24		3.800,00		4.789,35	
2.2.8. Instandhaltung Werkzeug / Küchengeräte	1.942,81	Kleinstanschaffungen Küche	250,00		380,33	überwiegend Küchenutensilien
2.2.9. Reinigungskosten	30.718,99		30.850,00		30.507,28	
2.2.10. Kosten Abfallbeseitigung	0,00					Entsorgungskosten für Gartenaabfälle
2.2.11. Versicherungen Gebäude / Haftpflicht / Inhalt	1.060,78		1.420,00	Beitrags erhöhungen!	1.634,36	Beitrags erhöhungen
2.2.12. Kosten Telefon	1.037,72		1.100,00		909,09	
2.2.13. Porto / Büromat. / Fotokopien / Werbung	1.467,88		1.350,00		1.612,90	
2.2.14. Bücher / Zeitschrift. / sonstige Kosten	1.826,66		2.245,00		2.145,82	
2.2.15. Kosten d. Geldverkehrs	0,00		50,00		0,00	
2.2.16. Elternarbeit / Beirat	211,20		210,00		178,40	
2.2.17. Veranstaltungen	849,29		750,00		626,75	
2.2.18. Pädagogisches Material	8.294,96	siehe auch 2.2.21.	8.000,00		8.849,73	
2.2.19. Speisen u. Getränke	21.909,09		25.800,00	ca. 90 Essen pro Tag	25.168,93	
2.2.20. medizinischer Sachbedarf	335,87		300,00		263,73	
2.2.21. Krippenbedarf	254,78		0,00		0,00	
2.2.22. Winterdienst	0,00	siehe 2.2.7.	1.236,00		991,63	
2.2.23. Einzel-Integration Lebenshilfe	0,00		0,00		0,00	
2.2.24. Umbau / Ersatzbeschaffung	1.221,82		0,00		0,00	
<b>Bewirtschaftungskosten gesamt:</b>	<b>247.454,92</b>		<b>251.656,00</b>		<b>257.784,71</b>	
<b>Kosten gesamt:</b>	<b>929.400,00</b>		<b>965.696,00</b>		<b>971.078,85</b>	
<b>- Defizit / Überschuss:</b>	<b>160.120,35</b>		<b>0,00</b>		<b>15.129,17</b>	



Pinneberg, 13.05.2015  
A. E. Hol

Schleswig-Holstein gGmbH  
Kampesstraße 30-34  
25421 Pinneberg  
Tel.: 04101-205740  
Fax: 04101-205729

AWO Schleswig-Holstein gGmbH

2014

3700 DRK-Kita Tornesch

Kostenart	Bezeichnung	Soll	Ist
		01/2014 - 12/2014	01/2014 - 12/2014
<b>7.1</b>	<b>Personalkosten</b>		
7.1.1	PersKo pädagogisch	680.000,00-	614.456,04-
7.1.1	PersKoNebenkosten	2.500,00-	7.647,39-
7.1.2	PersKo hauswirtschaftlich	35.000,00-	27.108,97-
7.1.3	Fort- und Weiterbildung	4.000,00-	3.967,83-
7.1.4	Fachberatung	3.000,00-	2.212,81-
<b>7.2</b>	<b>Sachkosten</b>		
7.2.1	Verwaltungskosten	26.000,00-	25.352,87-
7.2.2	Unterhaltung Gebäude/Aussenanlagen	40.000,00-	28.573,53-
7.2.3	Inventar	13.500,00-	13.386,79-
7.2.4	Strom, Gas, Wasser	22.000,00-	21.988,30-
	Müllabfuhr, Gebühren	0,00	0,00
7.2.5	Gebäudereinigung	28.000,00-	26.814,10-
7.2.7	Hausapotheke	250,00-	239,33-
7.2.8	Sachbedarf pädagogisch	5.000,00-	4.877,74-
7.2.8	Sachbedarf pflegerisch	1.500,00-	1.489,18-
7.2.9	Sachbedarf Gremien	50,00-	28,88-
7.2.9	Veranstaltungen	2.000,00-	1.642,56-
7.2.10	Bürobedarf, Post, Fernmeldegebühren	4.000,00-	4.004,25-
7.2.11	Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur	500,00-	484,38-
7.2.12	Reisekosten/km-Geld	700,00-	298,40-
7.2.13	Lebensmittel	27.000,00-	26.818,49-
	uneinbringliche Forderungen	0,00	2.914,50-
	Sonstiges	0,00	0,00
	Aufwendungen Einzelintegration	0,00	2.306,30-
<b>Gesamt Ausgaben</b>		<b>895.000,00-</b>	<b>816.612,64-</b>
<b>8.</b>	<b>Finanzierung</b>		
<b>8.1</b>	<b>Elternbeiträge</b>		
	Regelkinder	205.000,00	82.852,26
	Krippe	77.000,00	42.553,00
	Hort	0,00	0,00
	Frühdienst	0,00	1.683,00
	Spätdienst	0,00	796,50
	Betreuungsklasse	0,00	0,00
	Integration	60.000,00	58.909,41
	Sondergruppen	0,00	0,00
	Gasnkinder	0,00	313,00
	Essen Kinder	50.000,00	46.237,95
	Getränke	100,00	85,00
	Aufnahmegebühr	0,00	0,00
	Essen Personal	1.000,00	1.480,45
	Erstattung Personal	0,00	6.081,09
	<b>Summe Elternbeiträge</b>	<b>393.100,00</b>	<b>240.991,66</b>
<b>8.3</b>	<b>Defizit ausgleich Gemeinde I</b>		
	Defizit lfd. Jahr	368.900,00	317.940,00
	Vortrag Vorjahr Ergebnis	0,00	0,00
	Schuldendienst	0,00	0,00
	Sozialermäßigung Kommune	5.000,00	3.827,50
<b>8.3</b>	<b>Kostenausgleich Fremdgemeinden</b>	<b>0,00</b>	<b>15.438,35</b>
<b>8.4</b>	<b>Mitfinanzierung durch Kreis</b>		
	Sozialstaffel Regelkinder	0,00	74.951,00
	Sozialstaffel Hortkinder	0,00	0,00
	Sozialstaffel Krippenkinder	0,00	27.787,00
	<b>Summe Sozialstaffel</b>	<b>0,00</b>	<b>102.738,00</b>
	<b>Kreis Betriebskostenzuschuß</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.968,00</b>
<b>8.5</b>	<b>Mitfinanzierung durch Land</b>		
	Personalkostenzuschuß Ü3	120.000,00	99.000,00
	Personalkostenzuschuß U3	0,00	53.000,00
<b>8.6</b>	<b>Sonstiges</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Sozialermäßigung Kommune/ Kita Taler	4.000,00	16.825,00
<b>Einnahmen Gesamt</b>		<b>895.000,00</b>	<b>853.728,51</b>
<b>Ausgaben Gesamt</b>		<b>895.000,00-</b>	<b>816.612,64-</b>
<b>Ergebnis</b>		<b>0,00</b>	<b>37.115,87</b>
<b>Nachrichtlich</b>			
	Spenden zweckgebunden	0,00	1.360,00
	Spendenverwendung	0,00	1.360,00

*mo*



Jahresrechnung 2014, Kindertagesstätte Tornesch, Friedlandstr. 51

Ausgaben	Ist 2013	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Erläuterung / Anlage zum laufenden Jahr
Pers.ko. Päd.	655.943,62 €	680.000 €	614.456,04 €	695.000 €	Kosten des päd. Personals, Leitung
Pers.ko. Hauswirtschaftl.	25.155,64 €	35.000 €	27.108,97 €	28.000 €	Kosten des hauswirtschaftl. Personals (Küche)
sonst. Pers. Nebenko.	8.178,04 €	2.500 €	7.647,39 €	7.000 €	Aufwend. Personalbeschaff., Berufsen. ant. Schwerbehindertena
Fortbildung	5.894,61 €	4.000 €	3.967,83 €	4.000 €	Bildungsauftrag, Fort- und Weiterbildung, Weiter- u. Teambildu
Fachberatung	4.920,00 €	3.000 €	2.212,81 €	3.000 €	QM Fachberatung, Supervision, Wendepunkt
Verwaltungskosten	28.440,06 €	26.000 €	25.352,87 €	26.500 €	lt. Vertrag
Bürobedarf	3.106,43 €	4.000 €	4.004,25 €	4.500 €	Internet, Verbrauchsmat., Mobiltele. Druckerpat. Kopier, Portfolio
Fachliteratur/ Zeitschriften	439,25 €	500 €	484,38 €	700 €	Fachbücher, Zeitschriften, Fachliteratur
Reisekosten	88,80 €	700 €	298,40 €	600 €	km-Geld
Lebensmittel	18.524,28 €	27.000 €	26.818,49 €	27.000 €	Lebensmitteleinsatz
pflegerischer Sachbedarf	1.483,64 €	1.500 €	1.489,18 €	2.000 €	Windeln, Feuchttücher, Handschuhe, Creme
Veranstaltungen	2.000,00 €	2.000 €	1.642,56 €	2.000 €	Jahreszeitenfeste, Ausflüge, Theateraufführungen
Gebäude/ Außenanlagen	41.195,50 €	40.000 €	28.573,53 €	29.800 €	Wartung, Reparatur, Inspekt. u. Sanierung (Anlage HHPlan)
Ersatzbeschaffung/Inventar	17.079,11 €	13.500 €	13.386,79 €	15.000 €	Inventar (Anlage HHPlan)
Brennstoff/Wasser/Strom	18.204,56 €	22.000 €	21.988,30 €	20.000 €	Wasser, Abwasser, Gas, Strom, Abfallgebühren
Reinigung fremde Betriebe	23.833,71 €	28.000 €	26.814,10 €	28.000 €	Reinigung der Kita durch Fremdfirma, Material
Hausapotheke	150,00 €	250 €	239,33 €	300 €	Verbrauchsmaterial
Sachbedarf pädagogisch	4.935,53 €	5.000 €	4.877,74 €	5.000 €	Speizeug, Verbrauchsmaterial
Aufwendungen Einzelintegration	76,04 €	0 €	2.306,30 €	7.000 €	1 Kd. bis 31.07.15
Uneinbringliche Forderungen	0,00 €	0 €	2.914,50 €	0 €	1 Forderungssache (Titel liegt vor)
Sachbedarf Beirat/Ausschuß	0,00 €	50 €	28,88 €	100 €	Bewirtung Elternabende / Ausschüsse
<b>gesamt</b>	<b>859.648,82 €</b>	<b>895.000 €</b>	<b>816.612,64 €</b>	<b>905.500 €</b>	
<b>Einnahmen</b>					
Essen Kinder	51.034,00 €	50.000 €	46.237,95 €	50.000 €	Essenseinnahme Kinder
Essen Personal	0,00 €	1.000 €	1.480,45 €	1.000 €	Essenseinnahmen Personal
Erstattung Personal	38.131,29 €	0 €	6.081,09 €	0 €	Erstattung Personal
Getränkepauschale	180,00 €	100 €	85,00 €	50 €	Einnahmen Getränke
HZ Entgelt vorm.	0,00 €	55.000 €	0,00 €	48.000 €	
HZ Entgelt ganztags	94.067,50 €	150.000 €	82.852,26 €	150.000 €	
Frühdienst/Spätdienst	2.618,50 €	0 €	2.479,50 €	0 €	
HZ Entgelt Krippe	37.903,00 €	77.000 €	42.553,00 €	80.000 €	
HZ Einnahmen Integration	50.669,96 €	60.000 €	58.909,41 €	50.000 €	
Gastkinder	244,00 €	0 €	313,00 €	0 €	
Personalkostenzuschuss Land	107.468,48 €	120.000 €	152.000,00 €	120.000 €	Landeszuschuss Personalkosten
Gem. I Defizit	308.565,43 €	368.900 €	317.940,00 €	383.450 €	Defizitzahlung laufend
Ergebnis Vorjahr	38.534,57 €	0 €	0,00 €	0 €	
Fremdgem. Kostenausgleich	19.825,67 €	0 €	15.438,35 €	10.000 €	Kostenausgleich Fremdgemeinde
Kreis Betriebskostenzuschuss	51.801,33 €	4.000 €	3.968,00 €	4.000 €	Betriebskostenzuschuss Kreis
Kita Taler Stadt Tornesch	0,00 €	4.000 €	16.825,00 €	4.000 €	Stadt Tornesch
Sozialermäßigung Kommune	18.424,00 €	5.000 €	3.827,50 €	5.000 €	Stadt Tornesch
Sonstiges	100,00 €	0 €	0,00 €	0 €	
Kreis Summe Sozialstafel	121.498,00 €	0 €	102.738,00 €	0 €	Kreis Pinneberg
<b>gesamt</b>	<b>941.065,73 €</b>	<b>895.000 €</b>	<b>883.728,51 €</b>	<b>905.500 €</b>	
<b>Ergebnis</b>	<b>81.416,91 €</b>		<b>37.115,87 €</b>	<b>0 €</b>	



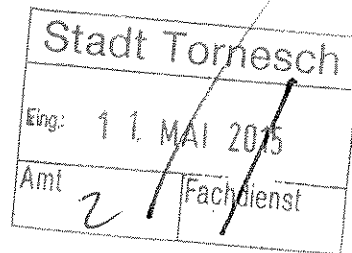
Ev.-Luth. Kirchenkreis  
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

**Kirchliches Verwaltungszentrum**

Bahnhofstraße 18-22, 25421 Pinneberg

Stadt Tornesch  
Frau Meinert  
Postfach 2142  
25437 Tornesch



**Andrea Andersen**  
Geschäftsbereich Finanzen  
Kindertagesstätten

Telefon: ((04101) – 8450 - 223  
Telefax: (04101) 84 50 - 423

Andrea.andersen@kirchenkreis-hhsh.de  
[www.kirchenkreis-hhsh.de](http://www.kirchenkreis-hhsh.de)

Pinneberg 07.05.2015

Aktenzeichen:

Abrechnung über die gemeindlichen Zuschüsse für das Jahr  
2014 für die ev. Kindertagesstätte Tornesch

Sehr geehrte Frau Meinert,

anbei erhalten Sie den Jahresabschluss 2014 inkl. Erläuterungen für die Kita Tornesch.

Der Betriebskostenzuschuss 2014 beträgt 225.820,60 €

Bei eventuellen Rückfragen stehe ich Ihnen selbstverständlich jederzeit gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

  
Andrea Andersen

Nachrichtlich:  
Kirchengemeinde Tornesch, Herrn Pastor Matthiesen  
Kita Tornesch – Frau Dreessen

# **Jahresabschluss**

**Januar bis Dezember 2014**

**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

Stand: 07.05.15



**Jahresabschluss 2014**  
**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

**Allgemeine Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2014**

1.

# Jahresabschluss 2014

## 1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

### Allgemeine Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2014

Die Jahresrechnung 2014 schließt wie folgt ab:

Erträge	551.381,29
Aufwendungen	540.861,89
	-----
Ergebnis G&V	10.519,40

Der Überschuss 2014 in Höhe von 10.519,40 € wurde als Rückstellung gegen Konto 29210 gebucht

-10.519,40

und die G&V ausgeglichen dargestellt

-----  
0,00

Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2014 beträgt für die

	Konto	
Stadt Tornesch	45150.22100	225.820,60

**Jahresabschluss**  
**Haushaltsplan 2014**  
**mit Erläuterungen**

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	120.412,25	130.110,00	-9.697,75
41780	Sozialstaffel	27.886,75	23.250,00	4.636,75
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	2.234,00	2.500,00	-266,00
45130	Zuschüsse der Länder	38.520,00	59.800,00	-21.280,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung	31.780,00	0,00	31.780,00
45140	Zuschüsse von Kreisen	2.252,00	2.460,00	-208,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	225.820,60	289.110,00	-63.289,40
45152	Zusch. Gemeinden Kita-Taler	18.251,25	15.820,00	2.431,25
45153	Zusch.Gemeinden Kostenausgleic	0,00	0,00	0,00
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten	2.172,00	2.000,00	172,00
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	0,00	0,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	1.217,38	0,00	1.217,38
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
Summe 22100 Allgemeine Erträge				
	Erträge:	470.546,23	525.050,00	-54.503,77
	Aufwendungen:	0,00	0,00	0,00
	Ergebnis:	470.546,23	525.050,00	-54.503,77

**Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge**

45130	Berechnung:			
	Personalkosten	61030.22120	381.572,23	
	abzgl. Krippenpersonal	61030.22120	-113.519,37	
	Berufsgenossenschaft	62200.22124	1.296,70	
	Fortbildung	64600.22119	3.394,04	
	Fachberatung	64601.22119	2.377,82	
	Gesamt		275.121,42	
	hiervon 14%		38.517,00	
	abzüglich Abschlag 2014	45130.22100	40.000,00	
	Für die Überzahlung des Kreises in Höhe von 1.480,00 € wurde eine Rückstellung gegen Konto 29203 gebucht.			1.480,00
45135	Erläuterung Konto 45135: Krippenpersonalkosten	61030.22120	113.519,37	
	Gesamt		113.519,37	
	hiervon 28%		31.785,43	
	abzüglich Abschlag 2014	45130.22100	0,00	
	Für die Forderung gegenüber dem Kreis in Höhe von 31.780,00 € wurde eine Forderung gegen Konto 13401 gebucht			31.780,00



Kostenstelle	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	96,38	760,00	-663,62
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €	354,75	0,00	354,75
61081	Personal - Reinigung	30.990,04	30.950,00	40,04
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	4.097,44	3.400,00	697,44
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	35.538,61	35.110,00	428,61
	Ergebnis:	-35.538,61	-35.110,00	-428,61

Kostenstelle	22113 Verwaltung	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	16.884,00	17.640,00	-756,00
70300	Geschäftsaufwand	633,40	570,00	63,40
70320	Bücher, Zeitschriften	268,94	300,00	-31,06
70410	Telefon- und Internetkosten	955,57	800,00	155,57
70500	Reisekosten	245,10	410,00	-164,90
70950	Mitgliedsbeiträge	483,00	550,00	-67,00
Summe 22113 Verwaltung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	19.470,01	20.270,00	-799,99
	Ergebnis:	-19.470,01	-20.270,00	799,99

**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 01.10.2013 = 67 Kinder x 21,00 € x 12 Monate	16.884,00	
		Gesamt	16.884,00
70410	Mehraufwand: 4 x GEZ	53,94	
		Gesamt	215,76

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	800,00	2.100,00	-1.300,00
40490	And. sonst.Geb., Entg., Beitr. Ausgaben Konto 70900.22114	3.256,00	0,00	3.256,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	99,49	0,00	99,49
60140	Getränkekosten	1.239,98	2.100,00	-860,02
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	2.432,50	2.360,00	72,50
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
70210	Lehr-u.Lernmaterial	3.343,76	3.500,00	-156,24
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw. Veranstaltungen Einnahmen Konto 40490.22114	3.842,29	400,00	3.442,29
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	135,00	0,00	135,00
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwan				
Erträge:		4.155,49	2.100,00	2.055,49
Aufwendungen:		10.993,53	8.360,00	2.633,53
Ergebnis:		-6.838,04	-6.260,00	-578,04

**Erläuterungen zu 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand**

74100	Berechnung:		
	Einnahmen Getränke	40340	800,00
	Ausgaben Getränke	61040	-1.596,94
	Getränkegeld aus 2011 + 2012	75300	-135,00
			-----
	Mehraufwand		-931,94
	Restmittel aus 2013		99,49
			-----
	Mehraufwand 2014		-832,45

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	69,47	140,00	-70,53
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		69,47	140,00	-70,53
Ergebnis:		-69,47	-140,00	70,53

Kostenstelle	22118 Inventar	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	1.589,61	0,00	1.589,61
65240	Abschreib.BGA	1.034,16	0,00	1.034,16
65290	Abschreib.GWG	555,45	5.210,00	-4.654,55
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf Inventar bis 150,00 € netto	696,52	0,00	696,52
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	8.303,11	0,00	8.303,11
Summe 22118 Inventar				
	Erträge:	1.589,61	0,00	1.589,61
	Aufwendungen:	10.589,24	5.210,00	5.379,24
	Ergebnis:	-8.999,63	-5.210,00	-3.789,63

**Erläuterungen zu 22118 Inventar**

	Berechnung Inventar 2014			
	Planansatz	65290	5.210,00	
	Anschaffungen bis 150,00 € netto	70800	-696,52	
	Anschaffungen ab 151,00 € netto	74200	-8.303,11	
			-----	
	Mehraufwand 2014		3.789,63	
74200	Erläuterung :			
	Aufstellung der Anschaffungen:			
	Kondensrockner/Elektro Sell		2.764,78	
	Geschirrspüler/Elektro Sell		4.889,33	
	Klimastandgerät/Elektro Sell		649,00	
			Gesamt	8.303,11

Kostenstelle	22119 Fortbildung	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis Ausgaben unter 64000.22119	500,00	0,00	500,00
45138	Zusch.Land - Fachberatung	1.349,88	0,00	1.349,88
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	0,00
64600	Aus- und Fortbildung	3.394,04	2.140,00	1.254,04
64601	Fachberatung	2.377,82	2.640,00	-262,18
Summe 22119 Fortbildung				
	Erträge:	1.849,88	0,00	1.849,88
	Aufwendungen:	5.771,86	4.780,00	991,86
	Ergebnis:	-3.921,98	-4.780,00	858,02

Kostenstelle	22120 päd.Personalkosten S/H	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
50510	Ertr.Personalkostenerstattg.	8.201,14	9.000,00	-798,86
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	381.572,23	401.150,00	-19.577,77
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	8.050,00	-8.050,00
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch. QE	0,00	0,00	0,00
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H				
	Erträge:	8.201,14	9.000,00	-798,86
	Aufwendungen:	381.572,23	409.200,00	-27.627,77
	Ergebnis:	-373.371,09	-400.200,00	26.828,91

Kostenstelle	22124 Personalnebenaufwand	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	1.296,70	1.450,00	-153,30
64000	Personalbezogener Sachaufwand	57,69	130,00	-72,31
64500	Mitarbeitervertretung	2.520,00	2.560,00	-40,00
Summe 22124 Personalnebenaufwand				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	3.874,39	4.140,00	-265,61
	Ergebnis:	-3.874,39	-4.140,00	265,61

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
48000	Ertr.a.Auflösg. Rückstellungen	1.092,07	0,00	1.092,07
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	5.000,00	0,00	5.000,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	2.000,00	0,00	2.000,00
50110	Erträge Betriebskostenabr.	0,00	0,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	0,00
61084	Personal - Hausmeister	9.158,77	9.200,00	-41,23
68100	Zuf.Sonderhaush./Wirtsch.pläne	0,00	0,00	0,00
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	0,00	1.300,00	-1.300,00
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung	138,87	80,00	58,87
71171	Wartung,Reinigung,Überwachg.Hz Sager & Deus	0,00	250,00	-250,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	5.439,09	2.260,00	3.179,09
71220	Instandhaltung Gebäude	2.769,81	16.950,00	-14.180,19

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
72110	Abfallgebühren	754,28	760,00	-5,72
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	454,11	520,00	-65,89
72150	Schornsteinreinigung	0,00	80,00	-80,00
72200	Versicherungen	1.987,10	1.990,00	-2,90
75210	Heizung, Brennstoffkosten	13.500,00	13.500,00	0,00
75220	Strom	3.242,50	3.900,00	-657,50
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	32,99	0,00	32,99
75320	Aufw.Betriebskostenabrechnung	0,00	0,00	0,00
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen				
	Erträge:	8.092,07	0,00	8.092,07
	Aufwendungen:	37.477,52	50.790,00	-13.312,48
	<b>Ergebnis:</b>	<b>-29.385,45</b>	<b>-50.790,00</b>	<b>21.404,55</b>

**Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Aussenanlagen**

49100 Es wurden 5.000,- € für das Außengelände ins RJ'2014 vorgetragen

50100 Erläuterung:

Im Jahr 2011 lag keine Rechnung der Stadtwerke für das Jah vor, somit wurde eine Rückstellung in Höhe von 2.000,00 Euro in 2011 eingebucht.

Im Jahr 2012 wurde eine Rechnung der Stadtwerke für 2011 in Höhe von 862,56 Euro zu 100 % in die G&V gebucht ohne die Rückstellung aufzulösen, diese haben wir jetzt in 2014 gemacht.

71210 Erläuterung :

Restmittel Baumaßnahmen Krippe  
 Hippler Sandkiste,etc.

49100	5.000,00
71210	-3.179,09

Restmittel 2014	1.820,91
-----------------	----------

75300 Erläuterung:

Bewirtschaftungskosten 2010/Kifikos

32,99
Gesamt 32,99

Kostenstelle	22216 Sprachförderung	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45136	Zuschuss Land - Sprachförderun	9.120,00	2.000,00	7.120,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	2.400,99	2.600,00	-199,01
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle	22216 Sprachförderung	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	6.719,01	0,00	6.719,01
Summe 22216 Sprachförderung				
	Erträge:	9.120,00	2.000,00	7.120,00
	Aufwendungen:	9.120,00	2.600,00	6.520,00
	Ergebnis:	0,00	-600,00	600,00

**Erläuterungen zu 22216 Sprachförderung**

Für den Überschuss in Höhe von 6719,01 € wurde eine Rückstellung gegen Konto 29204 gebildet

Kostenstelle	22227 Einzelintegration	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45134	Zuschuss Land - Einzelintegrat	12.799,41	12.400,00	399,41
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	10.442,88	9.950,00	492,88
Summe 22227 Einzelintegration				
	Erträge:	12.799,41	12.400,00	399,41
	Aufwendungen:	10.442,88	9.950,00	492,88
	Ergebnis:	2.356,53	2.450,00	-93,47

Kostenstelle	22240 Küche SH	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	19.116,00	20.160,00	-1.044,00
45151	Zuschuss v. Gemeinden-Verpfleg	1.044,00	0,00	1.044,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	2.221,25	0,00	2.221,25
60100	Verpflegung	13.815,34	20.160,00	-6.344,66
Summe 22240 Küche SH				
	Erträge:	22.381,25	20.160,00	2.221,25
	Aufwendungen:	13.815,34	20.160,00	-6.344,66
	Ergebnis:	8.565,91	0,00	8.565,91

Kostenstelle	22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	0,00	0,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	2.126,81	0,00	2.126,81
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	0,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	2.126,81	0,00	2.126,81
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
	Erträge:	2.126,81	0,00	2.126,81
	Aufwendungen:	2.126,81	0,00	2.126,81
	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 2015 vorgetragen

**Jahresabschluss 2014**  
**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

7. Mai 2015  
 16:04:51  
 andersen

Kostenstelle	Ergebnis Ist EUR	Ergebnis Soll EUR	Ergebnis Differenz EUR
22100 Allgemeine Erträge	470.546,23	525.050,00	-54.503,77
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	-35.538,61	-35.110,00	-428,61
22113 Verwaltung	-19.470,01	-20.270,00	799,99
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	-6.838,04	-6.260,00	-578,04
22117 Med. Therap. Aufwand	-69,47	-140,00	70,53
22118 Inventar	-8.999,63	-5.210,00	-3.789,63
22119 Fortbildung	-3.921,98	-4.780,00	858,02
22120 päd.Personalkosten S/H	-373.371,09	-400.200,00	26.828,91
22124 Personalnebenaufwand	-3.874,39	-4.140,00	265,61
22130 Gebäude und Aussenanlagen	-29.385,45	-50.790,00	21.404,55
22216 Sprachförderung	0,00	-600,00	600,00
22227 Einzelintegration	2.356,53	2.450,00	-93,47
22240 Küche SH	8.565,91	0,00	8.565,91
22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben	0,00	0,00	0,00

Erträge:	540.861,89	570.710,00	-29.848,11
Aufwendungen:	540.861,89	570.710,00	-29.848,11
Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

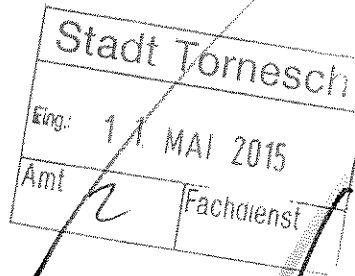




Ev.-Luth. Kirchenkreis  
Hamburg-West/Südholstein

Kirchliches Verwaltungszentrum, Postfach 1752, 25407 Pinneberg

Stadt Tornesch  
Frau Meinert  
Postfach 2142  
25437 Tornesch



Kirchliches Verwaltungszentrum  
Bahnhofstraße 18-22, 25421 Pinneberg

**Andrea Andersen**  
Geschäftsbereich Finanzen  
Kindertagesstätten

Telefon: ((04101) – 8450 - 223  
Telefax: (04101) 84 50 - 423

Andrea.andersen@kirchenkreis-hhsh.de  
[www.kirchenkreis-hhsh.de](http://www.kirchenkreis-hhsh.de)

Pinneberg 07.05.2015

Aktenzeichen:

Abrechnung über die gemeindlichen Zuschüsse für das Jahr  
2014 für die ev. Kinderspielstunde Tornesch

Sehr geehrte Frau Meinert,

anbei erhalten Sie den Jahresabschluss 2014 inkl. Erläuterungen für die Spielstunde Tornesch.

Der Betriebskostenzuschuss 2014 beträgt 51.088,70 €

Bei eventuellen Rückfragen stehe ich Ihnen selbstverständlich jederzeit gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

  
Andrea Andersen

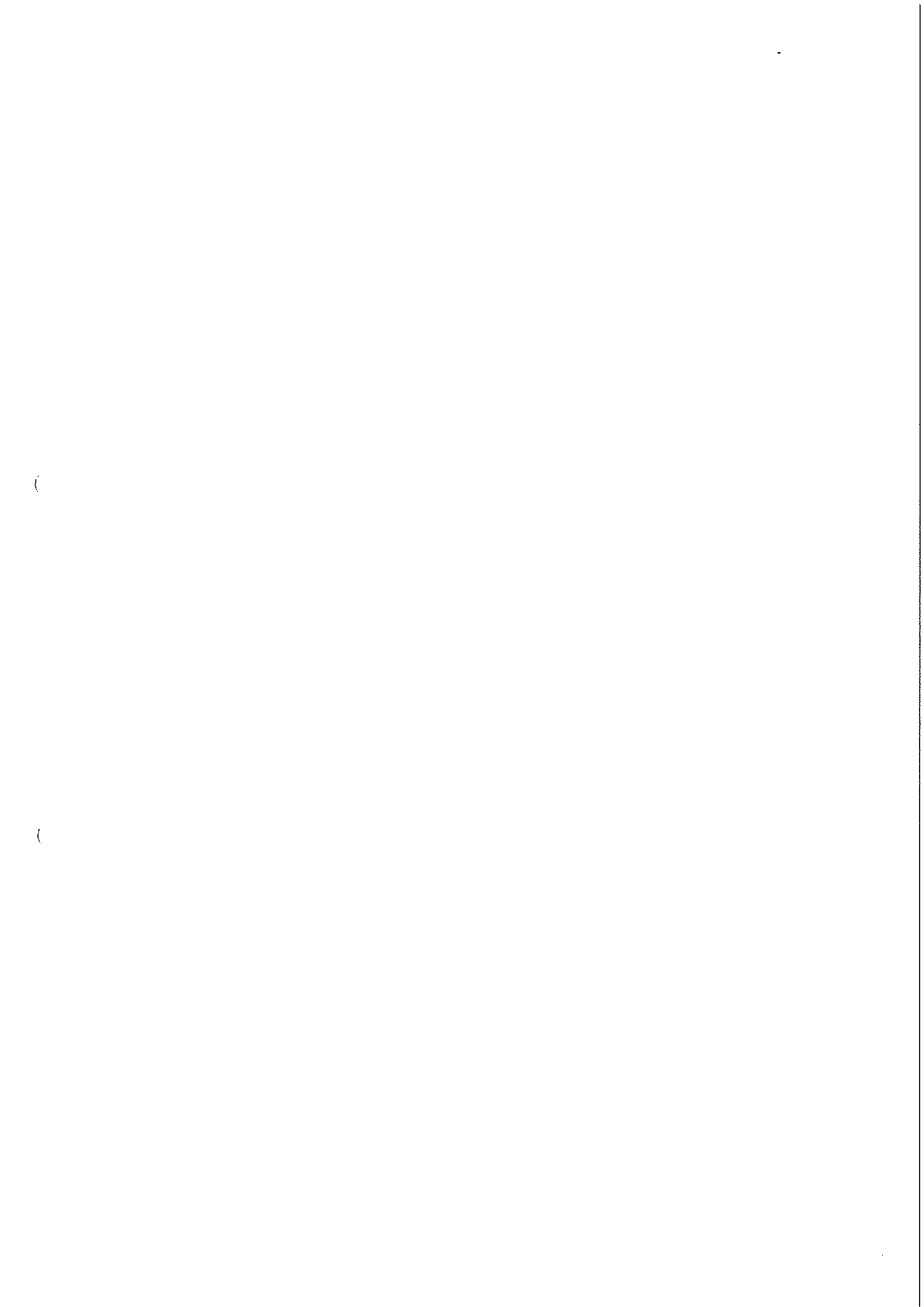
Nachrichtlich:  
Kirchengemeinde Tornesch, Herrn Pastor Matthiesen  
Spielstunde Tornesch – Frau Dreessen

# **Jahresabschluss**

**Januar bis Dezember 2014**

**1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch**

Stand: 07.05.15



# Jahresabschluss 2014

## 1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch

### Allgemeine Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2014

1.

Die Jahresrechnung 2014 schließt wie folgt ab:

Erträge	101.730,08
Aufwendungen	100.393,78
	-----
Ergebnis G&V	1.336,30

Der Überschuss 2014 in Höhe von 1.336,30 € wurde als  
Rückstellung gegen Konto 29210 gebucht

-1.336,30

und die G&V ausgeglichen dargestellt

-----  
0,00

Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2014 beträgt für die

	Konto	
Stadt Tornesch	45150.22100	51.088,70

**Jahresabschluss**  
**Haushaltsplan 2014**  
**mit Erläuterungen**

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge	Januar bis Dezember 2014			
		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	24.588,50	30.610,00	-6.021,50	
41780	Sozialstaffel	4.651,50	3.740,00	911,50	
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	300,00	100,00	200,00	
45130	Zuschüsse der Länder	7.810,00	10.190,00	-2.380,00	
45140	Zuschüsse von Kreisen	1.126,00	560,00	566,00	
45141	Zuschuss Kreis - Betriebskoste	0,00	0,00	0,00	
45150	Zuschüsse von Gemeinden	51.088,70	56.620,00	-5.531,30	
45152	Zusch. Gemeinden Kita-Taler	3.843,50	3.960,00	-116,50	
45153	Zusch.Gemeinden Kostenausgleic	0,00	0,00	0,00	
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten	3.856,00	4.000,00	-144,00	
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	0,00	0,00	
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel Spenden 2011-2013	0,00	0,00	0,00	
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	1.646,15	0,00	1.646,15	
58900	Sonstige außerordentl.Erträge	0,00	0,00	0,00	
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	0,00	
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00	
Summe 22100 Allgemeine Erträge					
		Erträge:	98.910,35	109.780,00	-10.869,65
		Aufwendungen:	0,00	0,00	0,00
		Ergebnis:	98.910,35	109.780,00	-10.869,65

**Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge**

45130	Berechnung:			
	Personalkosten	61030.22120	54.447,82	
	Berufsgenossenschaft	62200.22124	434,87	
	Fortbildung			
	Fachberatung	64601.22119	887,25	
		Gesamt	55.769,94	
			-----	
	hiervon 14%		7.807,80	
	abzüglich Abschlag 2014	45130.22100	13.000,00	
			-----	
	Es wurde eine Rückstellung Konto 29203 gegenüber dem Kreis gebucht	29203		5.190,00
49100	Restmittel Spenden 2011-2013		1068,27	
	Die Restmittel wurden ins RJ'2015 übertragen			

Kostenstelle	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	320,00	-320,00
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 € Ansatz unter 61074.22111	283,82	0,00	283,82
61081	Personal - Reinigung	15.830,27	16.000,00	-169,73
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	402,69	500,00	-97,31
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	25,23	0,00	25,23
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	16.542,01	16.820,00	-277,99
	Ergebnis:	-16.542,01	-16.820,00	277,99

Kostenstelle	22113 Verwaltung	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	6.300,00	5.540,00	760,00
70300	Geschäftsaufwand	91,04	190,00	-98,96
70320	Bücher, Zeitschriften	0,00	150,00	-150,00
70410	Telefon- und Internetkosten	185,22	600,00	-414,78
70500	Reisekosten	46,44	260,00	-213,56
70950	Mitgliedsbeiträge	210,00	280,00	-70,00
Summe 22113 Verwaltung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	6.832,70	7.020,00	-187,30
	Ergebnis:	-6.832,70	-7.020,00	187,30

**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 01.10.2013 = 25 Kinder x	6.300,00	
	21,00 € x 12 Monate		
		-----	
		Gesamt	6.300,00

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Januar bis Dezember 2014			
		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
40340	Erlöse - Getränke	572,50	660,00	-87,50	
40490	And. sonst.Geb., Entg., Beitr.	852,00	0,00	852,00	
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	58,93	0,00	58,93	
60140	Getränkemkosten	679,27	660,00	19,27	
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	1.540,00	-1.540,00	
70210	Lehr-u.Lernmaterial	771,14	1.100,00	-328,86	
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	827,48	100,00	727,48	
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00	
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	140,42	0,00	140,42	
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand					
		Erträge:	1.483,43	660,00	823,43
		Aufwendungen:	2.418,31	3.400,00	-981,69
		Ergebnis:	-934,88	-2.740,00	1.805,12

**Erläuterungen zu 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand**

74100	Restmittel Getränke:			
	Einnahmen	40340	572,50	
	Getränkemkosten	60140	-679,27	
	Rückrechnung Getränke 2012	75300	-55,00	
	Restmittel aus 2013	49100	58,93	
			-----	
	Mehraufwendung 2014			-102,84

75300 Diverse Einnahmen Getränkegelder von 2011 - 2012 wurden über die Kleine Kasse auf das G&V Konto und nicht auf das Debitorenkonto gebucht.

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand	Januar bis Dezember 2014			
		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	0,00	40,00	-40,00	
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand					
		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	0,00	40,00	-40,00
		Ergebnis:	0,00	-40,00	40,00



Kostenstelle		22118 Inventar		Januar bis Dezember 2014		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
65290	Abschreib.GWG	0,00	230,00	-230,00		
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	16,99	0,00	16,99		
Summe 22118 Inventar						
		Erträge:	0,00	0,00	0,00	
		Aufwendungen:	16,99	230,00	-213,01	
		Ergebnis:	-16,99	-230,00	213,01	

Kostenstelle		22119 Fortbildung		Januar bis Dezember 2014		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	0,00		
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	460,00	-460,00		
64601	Fachberatung	887,25	2.100,00	-1.212,75		
Summe 22119 Fortbildung						
		Erträge:	0,00	0,00	0,00	
		Aufwendungen:	887,25	2.560,00	-1.672,75	
		Ergebnis:	-887,25	-2.560,00	1.672,75	

Kostenstelle		22120 päd.Personalkosten S/H		Januar bis Dezember 2014		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
50510	Ertr.Personalkostenerstattg.	0,00	0,00	0,00		
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	54.447,82	58.250,00	-3.802,18		
61070	Sonst.Pers.aufw.Lohn-u.Geh.ch.	0,00	0,00	0,00		
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	1.750,00	-1.750,00		
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €	0,00	0,00	0,00		
68100	Zuf.Sonderhaush./Wirtsch.pläne	8.201,14	9.000,00	-798,86		
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H						
		Erträge:	0,00	0,00	0,00	
		Aufwendungen:	62.648,96	69.000,00	-6.351,04	
		Ergebnis:	-62.648,96	-69.000,00	6.351,04	

**Erläuterungen zu 22120 päd.Personalkosten S/H**

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

Kostenstelle	22124 Personalnebenaufwand	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	434,87	400,00	34,87
64000	Personalbezogener Sachaufwand	0,00	80,00	-80,00
64500	Mitarbeitervertretung	900,00	640,00	260,00
Summe 22124 Personalnebenaufwand				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	1.334,87	1.120,00	214,87
	Ergebnis:	-1.334,87	-1.120,00	-214,87

**Erläuterungen zu 22124 Personalnebenaufwand**

64500	Erläuterung :	
	Plan: 4 Mitarbeiter x 160,00 €	640,00
	Ist : 5 Mitarbeiter x 180,00 €	-900,00
		-----
	Mehraufwand 2014	-260,00

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen	Januar bis Dezember 2014		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
50110	Erträge Betriebskostenabr.	0,00	0,00	0,00
50500	Erträge aus Erstattungen	0,00	0,00	0,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	0,00
61084	Personal - Hausmeister	2.576,72	2.600,00	-23,28
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	6.780,12	6.780,00	0,12
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	282,13	320,00	-37,87
71220	Instandhaltung Gebäude	73,72	550,00	-476,28
75320	Aufw.Betriebskostenabrechnung	0,00	0,00	0,00
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	9.712,69	10.250,00	-537,31
	Ergebnis:	-9.712,69	-10.250,00	537,31

**Jahresabschluss 2014**  
**1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch**

7. Mai 2016  
 15:21:24  
 aandersen

Kostenstelle	Ergebnis Ist EUR	Ergebnis Soll EUR	Ergebnis Differenz EUR
22100 Allgemeine Erträge	98.910,35	109.780,00	-10.869,65
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	-16.542,01	-16.820,00	277,99
22113 Verwaltung	-6.832,70	-7.020,00	187,30
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	-934,88	-2.740,00	1.805,12
22117 Med. Therap. Aufwand	0,00	-40,00	40,00
22118 Inventar	-16,99	-230,00	213,01
22119 Fortbildung	-887,25	-2.560,00	1.672,75
22120 päd.Personalkosten S/H	-62.648,96	-69.000,00	6.351,04
22124 Personalnebenaufwand	-1.334,87	-1.120,00	-214,87
22130 Gebäude und Aussenanlagen	-9.712,69	-10.250,00	537,31

Erträge:	100.393,78	110.440,00	-10.046,22
Aufwendungen:	100.393,78	110.440,00	-10.046,22
Ergebnis:	0,00	0,00	0,00