



<b>Beschlussvorlage</b>	<b>Vorlage-Nr:</b>	<b>VO/16/057</b>
	Status:	öffentlich
	Datum:	19.05.2016
Federführend:	Bericht im Ausschuss:	Sabine Kählert
	Bericht im Rat:	
Amt für soziale Dienste	Bearbeiter:	Claudia Meinert
<b>Jahresrechnungen 2015 der Tornescher Kindertagesstätten sowie Schlussrechnung der Evangelischen Spielstunde</b>		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
20.06.2016	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 Schlussrechnungen gehen für die Einrichtungen AWO-KiTa Merlingweg, DRK-KiTa Friedlandstraße, Ev.-luth. KiTa Tornesch, WABE-KiTa „Weltenbummler“ sowie für die Evangelische Spielstunde „Bonhoefferhaus“ insgesamt **Überschussbeträge in Höhe von 165.148,10 €** hervor\*\*). Für die **AWO-Kindertagesstätte „Lüttkamp“** schließt die Jahresrechnung 2015 mit einem **Unterschuss in Höhe von 165.013,87 €** ab. Das darin enthaltene zusätzliche Betriebskostendefizit beträgt 25.289,34 €. Darüber hinaus sind noch die Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung der Küche (133.055,17 € -Mehrkosten als geplant: 24.055,17 €-) sowie für die Neugestaltung des Außengeländes für die Krippenkinder (6.669,36 € /-Minderausgabe zur Planung: 3.330,64 €-) an die AWO Schleswig-Holstein gGmbH auszusahlen.

\*\*)

Die Einrichtung „Evangelische Spielstunde Tornesch“ wurde per 31.07.2015 eingestellt. Aus der Jahresrechnung 2015 geht ein Überschuss in Höhe von 18.398,77 € hervor. Die Kirchengemeinde wurde um Erstattung dieses Überschussbetrages gebeten(vgl. D). Darüber hinaus wird verwaltungsseitig aufgrund der Einstellung des Betriebes der Evangelischen Spielstunde eine „Auflösung der Rückstellungen“ in Höhe von 9.240,00 € angeregt.

Die jeweiligen Einzelergebnisse sind aus den in der Anlage beigefügten Jahresrechnungen der jeweiligen Einrichtungen ersichtlich. Die Beteiligung der Kindergartenbeiräte und die Aussprache über die Einzelpositionen ist in den Monaten April und Mai 2016 erfolgt. Es gab keine Beanstandungen.

**Zu C: Prüfungen****1. Umweltverträglichkeit**

entfällt

## 2. Kinder- und Jugendbeteiligung

entfällt

### Zu D: Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten

- Die mitgeteilten Überschussbeträge sowie auch die von dem Kirchlichen Verwaltungszentrum vorsorglich gebuchten „Rückstellungen“ / Übertragungen in das Haushaltsjahr 2016 wurden zwischenzeitlich bei allen Trägern zur sofortigen Erstattung an die Stadtkasse angefordert. Diese Erstattungsbeträge sind im Jahresabschluss 2015 der Stadt Tornesch als Ertrag zuzuordnen.
- Für die AWO-Kindertagesstätte „Lüttkamp“ ist die Auszahlung der Investitionskostenzuschüsse für die Sanierung der Küche (Beschluss JSSKuB vom 15.09.2014) sowie für die Anlage einer Außenspielfläche für Krippenkinder (Beschluss JSSKuB vom 27.10.2014) zu veranlassen. Eine Mittelbereitstellung aufgrund der vorgelegten Kostenschätzungen 2014 ist in Höhe von 119.000,00 € über den Nachtragshaushalt 2014 erfolgt. Diese Mittel wurden in das laufende Kalenderjahr übertragen, da für 2014 bzw. 2015 keine Abrechnung / Abforderung durch die AWO Schleswig-Holstein gGmbH erfolgt ist. Die Fertigstellung der umfangreichen Maßnahmen ist zwischenzeitlich erfolgt. Entgegengesetzt der ursprünglichen Kostenschätzung sind im Ergebnis für beide Maßnahmen Gesamtkosten in Höhe von 139.724,53 € entstanden (vgl. Pos. 2.2.24 Jahresrechnung). Die Mehrkosten resultieren insbesondere aus erst während der Sanierungsphase festgestellter zu beseitigender Baumängel am Wirtschaftstrakt des Gebäudes (Kompletttausch Fußbodenbelag in der Küche) sowie erheblicher Mehrkosten für die Abluftanlage über der „Kochinsel“ wegen Erfüllung der neuesten Auflagen zum Brandschutz. Der zusätzliche Aufwand für Investitionsmaßnahmen beträgt somit 20.724,53 € und ist im Nachtragshaushalt 2016 zu berücksichtigen.
- Darüberhinaus ist für die AWO-Kindertagesstätte „Lüttkamp“ ein Fehlbetrag aus der laufenden Betriebsführung in Höhe von 25.289,34 € entstanden. Dieses zusätzliche Defizit ist dem Jahresabschluss 2015 der Stadt Tornesch als zusätzliche Aufwendung zuzuordnen.

### Zu E: Beschlussempfehlung

Den vorliegenden Jahresabrechnungen 2015 der AWO Schleswig-Holstein gGmbH, des DRK-Kreisverbandes e.V., der Ev.-luth. Kirchengemeinde Tornesch sowie der WABE e.V. Hamburg wird zugestimmt. Der überplanmäßigen Bereitstellung des Investitionskostenzuschusses in Höhe von 20.724,53 € aufgrund der Sanierung der Küche in der Kindertagesstätte „Lüttkamp“ im laufenden Haushaltsjahr wird zugestimmt. Die Verwaltung wird gebeten, für das laufende Haushaltsjahr 2016 in der 2. Jahreshälfte von den Einrichtungsträgern eine verbindliche Stellungnahme anzufordern, in welcher Höhe die für die Defizitabdeckung der Einrichtung/en bereitgestellten Haushaltsmittel zum 15.11. noch zur Auszahlung gebracht werden müssen, um einen kostendeckenden Betrieb zu gewährleisten.

gez.  
Roland Krügel  
Bürgermeister

### Anlage/n:

Jahresrechnungen der Einrichtungsträger  
Abrechnung AWO für Küchensanierung KiTa „Lüttkamp“



Schleswig-Holstein  
gGmbH

AWO Schleswig-Holstein gGmbH, Koppelstr. 34, 25421 Pinneberg

Stadt Tornesch  
Amt für Soziale Dienste  
Claudia Meinert  
Wittstocker Straße 7  
25436 Tornesch

AWO Schleswig-Holstein gGmbH  
Controlling  
Geschäftsstelle Pinneberg  
Koppelstr. 34  
25421 Pinneberg

Tel: 04101 20 57-12  
Fax: 04101 20 57-29  
katja.moeller-schaefling@awo-sh.de

Ihre Zeichen / Ihr Schreiben vom

Unsere Zeichen  
Kms

Durchwahl  
-12

Datum  
20.04.2016

## Betriebskostenabrechnung und Investitionskostenabrechnung 2015

### ◆ AWO Bewegungskindergarten Lilitkamp, Rostocker Str. 5

Sehr geehrte Frau Meinert,

beigefügt erhalten Sie die Betriebskostenabrechnung unserer o.g. Einrichtung mit einem errechneten Gesamtergebnis in Höhe von 165.013,87€ zu Lasten der Stadt Tornesch. Dieses Ergebnis setzt sich wie folgt zusammen:

- |  |             |
|--|-------------|
| • Investitionsmaßnahme Küchensanierung<br>gem. Pos. 2.2.24 und 2.2.24 a/b/c            | 133.055,17€ |
| • Investitionsmaßnahme Anlage Außenspielfläche<br>für Krippenkinder gem. Pos. 2.2.24.d | 6.669,36€   |
| • Defizit der Betriebskostenabdeckung  | 25.289,34€  |

Wir bitten um Anerkennung und kurzfristige Auszahlung der Investitionskostenzuschüsse für die Küchensanierung sowie die Anlage einer Außenspielfläche für Krippenkinder in Höhe von 139.724,53€ auf unser Konto:

Sparkasse Südholstein, IBAN: DE30 2305 1030 0002 4096 13, BIC: NOLADE21SHO  
Verwendungszweck: 5449902 – Zuschuss Inv.maßnahmen 2015

Wir bitten weiterhin um Anerkennung der Betriebskostenabrechnung und Überweisung des Defizites in Höhe von 25.289,34€ auf unser Konto:

Sparkasse Südholstein, IBAN: DE30 2305 1030 0002 4096 13, BIC: NOLADE21SHO  
Verwendungszweck: 5449902 / JA- 2015

Mit freundlichen Grüßen aus Pinneberg

  
Katja Möller-Schäfling  
Controlling

Geschäftsführer  
Michael Selck  
Dr. Bernd Schubert

AR Vorsitzender  
Wolfgang Baasch

Nord-Ostsee Sparkasse  
BIC: NOLA DE21 NOS  
IBAN: DE09 217 5000 0003 4000 208

Handelsregister  
Amtsgericht HRB 6309 KI  
Gerichtsstand Kiel

Steuernummer  
19 290 70 860

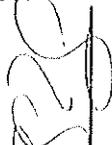
Betriebskostenabrechnung 2015

	IST 2014	Plan 2015	Anmerkungen Plan 2015	IST 2015	Anmerkungen IST 2015
<b>1. Einnahmen:</b>					
1.1. Zuschuss Stadt / Defizitabdeckung	265.495,00	263.525,00		263.600,00	
1.1.a) Sonderzuschüsse Stadt Tornesch	0,00	0,00		0,00	
1.1.1. Zuschuss Stadt / Sozialstaffel	6.782,50	9.500,00		9.793,50	
1.1.2. Zuschuss Stadt / Kita-Taler	27.766,00	24.900,00		28.964,50	
1.2. Kreis Pbg. Ausfall Sozialstaffel	61.646,00	48.700,00		78.159,00	
1.2.1. Kreis Pbg. Zuschuß	4.398,00	4.398,00		4.398,00	
1.2.2. Zuschuss Fremdgemeinden	11.909,37	10.000,00		9.303,31	
1.3. Zuschuß Land Schleswig-Holstein	162.000,00	162.000,00	entspricht den Abschlägen 2014 auf Grundlage Abr. 2011	154.000,00	Abschläge 2015: U3 = 74.000€, unter 3 = 80.000€
1.4. Erlöse Beiträge/ Gebühren	232.490,51	244.600,00		224.870,65	incl. Afa auf Ford. 485,85€
1.5. Erlöse, Beiträge I-Kinder	67.314,40	70.700,00		20.521,60	ab 08/2015 keine I-Gruppe mehr
1.6. Erlöse Speisen u. Getränke	63.736,00	62.900,00		67.273,00	
1.7. Erlöse Sonstige	41.095,03	0,00	Planung 2014 = Umland (siehe 1.2.2.)	12.388,74	Erstattungen aus U2-Umlage für MA im Beschäftigungsverbot oder Mutterschutz
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>944.632,81</b>	<b>901.223,00</b>		<b>873.272,30</b>	
<b>2. Ausgaben:</b>					
<b>2.1. Personalkosten:</b>					
2.1.1. Päd. Personal inkl. AG-Anteile	684.777,84	672.000,00	nur 35% der Jahressonderzahlung, incl. Tarifsteigerung 2,4%	682.098,71	
2.1.2. Wirtschaftsprüfer/inkl. AG-A.	36.000,00	36.920,00		36.920,04	
2.1.3. Hausmeister	8.000,04	8.380,00		8.364,00	
2.1.4. Fachberatung	4.450,00	4.450,00		4.410,00	
2.1.4.1. Supervision I-Gruppe	1.280,00	1.920,00		640,00	
2.1.5. Fortbildungen	3.500,00	4.250,00	wg. Bewegungskita	3.722,00	
2.1.6. Reisekosten / Fahrtkostenerstattungen	344,62	600,00		150,90	
2.1.7. Kosten Betriebsrat	4.014,00	5.000,00		4.130,04	
2.1.8. Sonstige Personalkosten	6.549,23	4.700,00		4.137,40	
2.1.9. Verwaltungskosten	30.360,00	30.360,00		29.410,00	incl. Kürzung gem. Schreiben v. 07.11.2014 in Höhe von 950€
<b>Personalkosten gesamt:</b>	<b>779.275,73</b>	<b>768.580,00</b>		<b>773.983,09</b>	

Betriebskostenabrechnung 2015

	IST 2014	Plan 2015	Anmerkungen Plan 2015	IST 2015	Anmerkungen IST 2015
<b>2.2. Bewirtschaftungskosten:</b>					
2.2.1. Miete	0,00	0,00		0,00	
2.2.2. Strom u. Betriebskosten	8.371,74	7.500,00		9.057,67	
2.2.3. Gas / Heizung / Schornsteinreinigung	11.957,21	16.000,00		11.615,54	
2.2.4. Wasser / Abwasser	5.235,71	3.800,00		4.310,20	
2.2.5. Kleinstreparaturen Gebäude	4.364,61	2.060,00		2.783,56	
2.2.6. Kleinstreparaturen Ausstattung	4.553,94	4.500,00		1.780,25	
2.2.7. Instandhaltung Anlagen /Gartenpflege	24.474,37	5.560,00		5.053,84	
2.2.8. Instandhaltung Werkzeug / Küchengeräte	5.627,09	980,00		1.914,01	
2.2.9. Reinigungskosten	29.597,94	31.600,00		35.612,30	Nach Begehung wurden die Waschräume wg. des Legionellenproblematik mit Handtuchrollen ausgestattet.
2.2.10. Kosten Abfallbeseitigung	2.410,32	2.500,00		2.628,45	
2.2.11. Versicherungen Gebäude / Haftpflicht / Inhalt	2.950,56	2.760,00		2.645,81	
2.2.12. Kosten Telefon	1.094,78	1.250,00		1.150,31	
2.2.13. Porto / Büromat. / Fotokopien / Werbung	1.923,54	1.350,00		1.523,52	
2.2.14. Bücher / Zeitschrift. / sonstige Kosten	957,57	2.245,00 incl. Rundfunkgebühr		2.102,81	incl. Rundfunkgebühr
2.2.15. Kosten d. Geldverkehrs	39,00	50,00		22,50	
2.2.16. Elternarbeit / Beirat	43,01	220,00		25,26	
2.2.17. Veranstaltungen	2.556,29	750,00		829,48	
2.2.18. pädagogisches Material	10.111,28	10.000,00		7.058,55	
2.2.19. Speisen u. Getränke	29.935,04	35.000,00		29.695,72	
2.2.20. medizinischer Sachbedarf	261,62	200,00		389,83	
2.2.21. Knöpfe	352,23	300,00		318,36	
2.2.22. Winterdienst	0,00	780,00		825,26	
2.2.23. Einzel-Integration	0,00	0,00		0,00	
2.2.24. Sondermittel für Umbau- / Ersatzbeschaffung	5.318,09	0,00	* Die Bereitstellung der Sondermittel wird erst in der Beiratsitzung geklärt	120.848,62	Investition: Sanierung der Küche
2.2.24.a) Brandschutz				5.459,72	Investition: Sanierung der Küche
2.2.24.b) Fliesenarbeiten				5.977,49	Investition: Sanierung der Küche
2.2.24.c) Malerarbeiten				769,34	Investition: Sanierung der Küche
Außenspiegegerät				6.669,36	Investition: Anlage einer Außenspielfläche für Krippenkinder
2.2.25. Zinsen Darlehen Land	0,00	0,00		0,00	
2.2.26. Tilgung Darlehen Land	0,00	0,00		0,00	
2.2.27. Zinsen Darlehen Aktion Mensch	556,20	430,00		426,91	
2.2.28. Tilgung Darlehen Aktion Mensch	2.679,12	2.808,00		2.808,41	
<b>Bewirtschaftungskosten gesamt:</b>	<b>155.371,26</b>	<b>132.643,00</b>		<b>264.303,08</b>	
<b>Kosten gesamt:</b>	<b>934.646,99</b>	<b>901.223,00</b>		<b>1.038.286,17</b>	
<b>(Defizit) / Überschuß:</b>	<b>9.985,82</b>	<b>0,00</b>		<b>-165.013,87</b>	

Rückzahlung am  
26.02.2016





Schleswig-Holstein  
gGmbH

AWO Schleswig-Holstein gGmbH, Koppelstr. 34, 25421 Pinneberg

Stadt Tornesch  
Amt für Soziale Dienste  
Claudia Mehnert  
Wittstocker Straße 7  
25436 Tornesch

AWO Schleswig-Holstein gGmbH  
Controlling  
Geschäftsstelle Pinneberg  
Koppelstr. 34  
25421 Pinneberg

Tel: 04101 20 57-12  
Fax: 04101 20 57-29  
katja.moeller-schaefing@awo-sh.de

Ihre Zeichen / Ihr Schreiben vom

Unsere Zeichen  
kms

Durchwahl  
-12

Datum  
19.04.2016

### Betriebskostenabrechnung 2015

#### ● AWO Bewegungskindergarten, Merlinweg 1

Sehr geehrte Frau Mehnert,

beigefügt erhalten Sie die Betriebskostenabrechnung unserer o.g. Einrichtung mit einem errechneten Ergebnis in Höhe von 21.737,68€ zu Gunsten der Stadt Tornesch.

Nach vorliegender Anerkennung der Abrechnung durch Sie, werden wir die Rückzahlung auf das uns bekannte Konto in dieser Höhe vornehmen.

Für Rückfragen stehe ich Ihnen gern zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen aus Pinneberg

  
Katja Möller-Schäfling  
Controlling

Betriebskostenabrechnung 2015

	IST 2014	Plan 2015	Anmerkungen Plan 2015	IST 2015	Anmerkungen IST 2015
<b>1. Einnahmen:</b>					
1.1. Zuschuss Stadt / Defizitabdeckung	463.620,00	462.741,00		460.693,59	
1.1.a) Sonderzuschüsse Stadt Tornesch	0,00	0,00		2.106,41	
1.1.1. Zuschuss Stadt / Sozialstaffel	2.249,00	3.800,00		2.046,00	
1.1.2. Zuschuss Stadt / Kita-Taler	32.527,00	28.800,00		35.013,50	
1.2. Kreis Pbg. Ausfall Sozialstaffel	64.035,50	56.300,00		66.431,50	
1.2.1. Kreis Pbg. Zuschuß	3.890,00	3.890,00		3.890,00	
1.2.2. Zuschuss Fremdgemeinden	15.661,09	15.000,00		4.258,25	
1.3. Zuschuß Land Schleswig-Holstein	114.000,00	114.000,00	entspricht den Abschlägen 2014	116.000,00	
1.4. Erlöse Beiträge/ Gebühren	224.559,89	227.700,00		224.007,50	incl. Afa auf Ford. 259€
1.5. Erlöse, Beiträge I-Kinder	0,00	0,00		19.342,68	
1.6. Erlöse Speisen u. Getränke	61.858,00	65.900,00		63.870,50	
1.7. Erlöse Sonstige	3.807,54	0,00	Planung 2014 = Umland (siehe 1.2.2.)	18.524,20	Erstattungen aus U2-Umlage für Beschäftigungsverbot in 2014
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>986.208,02</b>	<b>978.131,00</b>		<b>1.016.184,13</b>	

**2. Ausgaben:**

	IST 2014	Plan 2015	Anmerkungen Plan 2015	IST 2015	Anmerkungen IST 2015
<b>2.1. Personalkosten:</b>					
2.1.1. Päd. Personal inkl. AG-Anteile	622.025,18	631.000,00	nur 35% der Jahressonderzahlung, incl. Tarifsteigerung 2,4%	628.456,69	
2.1.2. Wirtschafts-/ inkl. AG-A.	31.800,00	33.615,00		33.615,00	
2.1.3. Hausmeister	9.699,96	10.151,00		10.151,04	
2.1.4. Fachberatung	3.497,00	3.600,00		3.606,00	
2.1.5. Fortbildungen	2.947,50	2.600,00		1.446,45	
2.1.6. Reisekosten / Fahrtkostenerstattungen	808,50	1.000,00		596,00	
2.1.7. Kosten Betriebsrat	3.732,00	3.600,00		3.846,00	
2.1.8. Sonstige Personalkosten	3.144,00	4.200,00		5.808,05	Stellenanzeigen rd. 2.960€
2.1.9. Verwaltungskosten	35.640,00	35.640,00	135 Plätze x 22€ x 12 Monate (Betriebs- erlaubnis 2006/2007)	34.380,00	incl. Kürzung gem. Schreiben v. 07.11.2014 in Höhe von 1.260€
<b>Personalkosten gesamt:</b>	<b>713.294,14</b>	<b>725.406,00</b>		<b>721.905,23</b>	

Betriebskostenabrechnung 2015	IST 2014	Plan 2015	Anmerkungen Plan 2015	IST 2015	Anmerkungen IST 2015
<b>2.2. Bewirtschaftungskosten:</b>					
2.2.1. Miete	131.700,00	131.950,00	incl. Waidnutzung	131.700,00	
2.2.2. Strom u. Betriebskosten	38.954,86	36.000,00		36.181,38	
2.2.3. Gas / Heizung / Schornsteinreinigung	157,68	150,00	Gasflasche	186,59	
2.2.4. Wasser / Abwasser	0,00	s.o.		0,00	
2.2.5. Kleinreparaturen Gebäude	2.457,47	2.600,00		2.119,72	
2.2.6. Kleinreparaturen Ausstattung	6.275,80	3.545,00		3.504,95	
2.2.7. Instandhaltung Anlagen / Gartenpflege	4.789,35	3.800,00		2.577,17	
2.2.8. Instandhaltung Werkzeug / Küchengeräte	380,33	250,00		2.306,53	incl. rd. 2.100€ für Reparatur Spülmaschine u. Kühlschrank
2.2.9. Reinigungskosten	30.507,28	31.150,00		31.747,37	
2.2.10. Kosten Abfallbeseitigung	180,60	0,00		0,00	
2.2.11. Versicherungen Gebäude / Haftpflicht / Inhalt	1.634,36	1.325,00		1.610,15	
2.2.12. Kosten Telefon	909,09	1.100,00		907,71	
2.2.13. Porto / Büromat. / Fotokopien / Werbung	1.612,90	1.350,00		1.719,53	
2.2.14. Bücher / Zeitschrift. / sonstige Kosten	2.145,82	2.245,00		2.613,75	
2.2.15. Kosten d. Geldverkehrs	0,00	50,00		55,17	
2.2.16. Elternarbeit / Beirat	178,40	210,00		107,80	
2.2.17. Veranstaltungen	626,75	750,00		1.203,72	
2.2.18. pädagogisches Material	8.849,73	9.000,00	päd. Material auch für die Waldgruppe	9.476,24	
2.2.19. Speisen u. Getränke	25.168,93	25.800,00		24.878,50	
2.2.20. medizinischer Sachbedarf	263,73	300,00		315,30	
2.2.21. Krippe	0,00	150,00		0,00	
2.2.22. Winterdienst	991,63	1.000,00		1.817,72	
2.2.23. Einzel-Integration Lebenshilfe	0,00	0,00		15.405,51	
2.2.24. Sondermittel für Umbau- / Ersatzbeschaffung	0,00	0,00	* Die Bereitstellung der Sondermittel wird erst in der Beiratsitzung geklärt	2.106,41	Podestkombination
<b>Bewirtschaftungskosten gesamt:</b>	<b>257.784,71</b>	<b>252.725,00</b>		<b>272.541,22</b>	
<b>Kosten gesamt:</b>	<b>971.078,85</b>	<b>978.131,00</b>		<b>994.446,45</b>	
<b>(Defizit) / Überschuss:</b>	<b>15.129,17</b>	<b>0,00</b>		<b>21.737,68</b>	

Rückzahlung am  
23.03.2016

Pinneberg, 19.04.2016  


AWO Schleswig-Holstein gGmbH

Jahresrechnung 2015, Kindertagesstätte Tornesch, Friedlandstr. 51

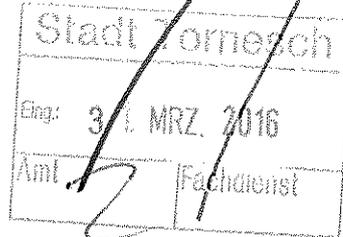
Ausgaben	Ist 2014	Plan 2015	IST 2015	Plan 16	Erläuterung / Anlage zum laufenden Jahr
Pers.ko. Päd.	614.456,04 €	695.000 €	654.287,00 €	698.700 €	Kosten für päd. Personals, Leitung
Pers.ko. Hauswirtschaftl.	27.108,97 €	28.000 €	26.772,18 €	28.500 €	Kosten für hauswirtschaftl. Personal (Küche)
sonst. Pers. Nebenko.	7.647,39 €	7.000 €	4.596,12 €	10.000 €	Aufwend.Personalbeschaff.,Berufsgen.ant.Schwerbehindertena
Fortbildung	3.967,83 €	4.000 €	3.952,12 €	4.500 €	Bildungsauftrag, Fort-, Weiterbildung u. Teambildung
Fachberatung	2.212,81 €	3.000 €	2.521,62 €	3.000 €	QM Fachberatung, Supervision, Wendepunkt
Verwaltungskosten	25.352,87 €	26.500 €	24.346,98 €	26.000 €	Verwaltungskostenpauschale lt. Vertrag
Bürobedarf	4.004,25 €	4.500 €	4.569,92 €	5.000 €	Internet, Verbrauchsmat., Mobilele.Druckerpat.Kopier, Portfolio
Fachliteratur/ Zeitschriften	484,38 €	700 €	698,05 €	700 €	Fachbücher, Zeitschriften, Fachliteratur
Reisekosten	298,40 €	600 €	252,25 €	500 €	km-Geld
Lebensmittel	26.818,49 €	27.000 €	27.688,76 €	27.000 €	Lebensmitteleinsatz
pflegerischer Sachbedarf	1.489,18 €	2.000 €	2.024,14 €	2.500 €	Windeln, Feuchttücher, Handschuhe, Creme
Veranstaltungen	1.642,56 €	2.000 €	2.580,35 €	4.000 €	Jahreszeitenfeste, Ausflüge, Theateraufführungen
Gebäude/ Außenanlagen	28.573,53 €	29.800 €	26.694,95 €	104.700 €	Wartung,Reparatur,Inspekt.u. Sanierung (Anlage HHPlan)
Ersatzbeschaffung/Inventar	13.386,79 €	15.000 €	14.813,61 €	32.300 €	Inventar (Anlage HHPlan)
Brennstoff/Wasser/Strom	21.988,30 €	20.000 €	16.174,48 €	22.000 €	Wasser,Abwasser, Gas,Strom,Abfallgebühren
Reinigung fremde Betriebe	26.814,10 €	28.000 €	27.943,41 €	28.000 €	Reinigung der Kita durch Fremdfirma,Material
Hausapotheke	239,33 €	300 €	300,00 €	300 €	Verbrauchsmaterial
Sachbedarf pädagogisch	4.877,74 €	5.000 €	5.009,91 €	5.000 €	Spielzeug, Verbrauchsmaterial
Aufwendungen Einzelintegration	2.306,30 €	7.000 €	9.170,30 €	0 €	siehe Gegenkonto
Uneinbringliche Forderungen	2.914,50 €	0 €	1.259,40 €	0 €	Deb. entlastet 1 alter Mahnfall
Sachbedarf Beirat/Ausschuß	28,88 €	100 €	57,72 €	100 €	Bewirtung Elternabende / Ausschüsse
<b>gesamt</b>	<b>816.612,64 €</b>	<b>905.500 €</b>	<b>855.713,27 €</b>	<b>1.002.800 €</b>	
<b>Einnahmen</b>					
Essen Kinder	46.237,95 €	50.000 €	49.029,55 €	52.900 €	Essensgeinnahme Kinder
Essen Personal	1.480,45 €	1.000 €	1.611,00 €	1.000 €	Essensgeinnahmen Personal
Erstattung Personal	6.081,09 €	0 €	0,00 €	0 €	Erstattung Personal
Getränkepauschale	85,00 €	50 €	0,00 €	0 €	Einnahmen Getränke
HZ Entgelt vorm.	0,00 €	48.000 €	0,00 €	45.000 €	Einnahmen Vormittagsbetreuung
HZ Entgelt ganztags	82.852,26 €	150.000 €	99.777,40 €	150.000 €	Einnahmen Ganztagsbetreuung
Frühdienst/Spätdienst	2.479,50 €	0 €	3.250,00 €	7.600 €	Einnahmen Sonderdienste
HZ Entgelt Krippe	42.553,00 €	80.000 €	48.677,75 €	78.000 €	Einnahmen Krippenbetreuung
HZ Einnahmen Integration	58.909,41 €	50.000 €	68.371,96 €	50.000 €	Einnahmen 4 Integrationskinder
Gastkinder	313,00 €	0 €	295,00 €	0 €	Einnahmen Coupon Gastkind
Personalkostenzuschuss Land	152.000,00 €	120.000 €	141.877,86 €	132.000 €	Landeszuschuss Personalkosten
Gem. I Defizit	317.940,00 €	383.450 €	383.500,00 €	457.300 €	Defizitzuschuss der Stadt Tornesch
Ergebnis Vorjahr	0,00 €	0 €	0,00 €	0 €	ohne Vortrag
Fremdgem.Kostenausgleich	15.438,35 €	10.000 €	37.157,55 €	15.000 €	Kostenausgleich Fremdgemeinde
Kreis Betriebskostenzuschuss	3.968,00 €	4.000 €	3.968,00 €	4.000 €	Betriebskostenzuschuss Kreis
Kita Taler Stadt Tornesch	16.825,00 €	4.000 €	18.364,50 €	5.000 €	Zuschuss der Stadt Tornesch f. Kita-Taler
Sozialermäßigung Kommune	3.827,50 €	5.000 €	4.734,00 €	5.000 €	Sozialermäßigung Stadt Tornesch
Sonstiges	0,00 €	0 €	19,24 €	0 €	18,75 € Getränke u. 0,49 € Korr.Fehlbuchung
Kreis Summe Sozialstaffel	102.738,00 €	0 €	86.926,25 €	0 €	Kreis Pinneberg
<b>gesamt</b>	<b>853.728,51 €</b>	<b>905.500 €</b>	<b>947.560,06 €</b>	<b>1.002.800 €</b>	
<b>Ergebnis</b>	<b>37.115,87 €</b>		<b>91.846,79 €</b>		



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 29.03.2016

Aktenzeichen: 33142

Abrechnung über die gemeindlichen Zuschüsse für das Jahr  
2015 für die ev. Kinderspielstunde Tornesch

Sehr geehrte Frau Meinert,

anbei erhalten Sie den Jahresabschluss 2015 inkl. Erläuterungen für die Spielstunde Tornesch.

Der Betriebskostenzuschuss 2015 beträgt 18.501,23 €

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 Droste

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch**

**Allgemeine Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2015**

1.

Die Jahresrechnung 2015 schließt wie folgt ab:

Erträge	80.744,42
Aufwendungen	62.345,65
Ergebnis G&V	18.398,77

Der Überschuss 2015 in Höhe von 18.398,77 € wurde als  
Rückstellung gegen Konto 29210 gebucht

-18.398,77

und die G&V ausgeglichen dargestellt

0,00

Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2015 beträgt für die  
Konto

Stadt Tornesch

45150.22100

18.501,23

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch**

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
		EUR	EUR	EUR
Sachkonto				
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	9.895,48	8.610,00	1.285,48
41780	Sozialstaffel	3.319,25	4.310,00	-990,75
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	0,00	290,00	-290,00
45130	Zuschüsse der Länder	13.000,00	4.300,00	8.700,00
45140	Zuschüsse von Kreisen	1.126,00	330,00	796,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	18.501,23	36.870,00	-18.368,77
45152	Zusch. Gemeinden Kita-Taler	1.669,50	1.150,00	519,50
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten	1.498,00	1.400,00	98,00
	Kostenausgleich			
48000	Ertr.a.Auflösg. Rückstellungen	7.300,00	0,00	7.300,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	1.068,27	0,00	1.068,27
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	4.501,67	0,00	4.501,67
73130	Aufw.Einzelwertberichtigung	270,19	0,00	270,19
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	2.600,00	0,00	2.600,00
77100	Kurzfristige Zinsaufwendungen	94,23	0,00	94,23
83399	Zuführung zu Rückstellungen	9.240,00	0,00	9.240,00
Summe 22100 Allgemeine Erträge				
	Erträge:	61.879,40	57.260,00	4.619,40
	Aufwendungen:	12.204,42	0,00	12.204,42
	Ergebnis:	49.674,98	57.260,00	-7.585,02

**Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge**

45130	Berechnung:		
	Personalkosten	61030.22120	25.928,82
	Berufsgenossenschaft	62200.22124	430,57
	Fortbildung	64600.22119	0,00
	Fachberatung	64601.22119	513,67
		Gesamt	26.873,06
	hiervon 14%		3.762,23
	abzüglich Abschlag 2015	45130.22100	13.000,00
	Es wurde eine Rückstellung Konto 29203 gegenüber dem Kreis gebucht	29203	9.240,00
48000	Erläuterung:		
	Abrg.Betriebskosten Ü3 für 2013		Gesamt 7.300,00
49100	Restmittel Spenden 2011-2013		Gesamt 1.068,27
50100	Erläuterung		
	Abrechnung Div. Kostenausgleiche 2013 + 2014		Gesamt 4.501,67
73130	Erläuterung:		
	Erlasse Beiträge		Gesamt 270,19
75300	Erläuterung:		
	Abrg.Betriebskosten Ü3 für 2012		Gesamt 2.600,00
77100	Erläuterung:		
	Zinsen Einheitskasse 2015		Gesamt 94,23

Kostenstelle	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	106,37	190,00	-83,63
61081	Personal - Reinigung	9.679,94	9.400,00	279,94
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf ab 2015 unter 70811	0,00	0,00	0,00
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel	39,16	290,00	-250,84
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	1.000,00	-1.000,00
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	9.825,47	10.880,00	-1.054,53
	Ergebnis:	-9.825,47	-10.880,00	1.054,53

Kostenstelle	22113 Verwaltung	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.Innerki.Verw.kostenerst. Vorläufig	1.911,00	2.060,00	-149,00
70300	Geschäftsaufwand	51,50	110,00	-58,50
70320	Bücher, Zeitschriften	0,00	90,00	-90,00
70410	Telefon- und Internetkosten	93,09	150,00	-56,91
70500	Reisekosten	0,00	350,00	-350,00
70950	Mitgliedsbeiträge	140,00	60,00	80,00
Summe 22113 Verwaltung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	2.195,59	2.820,00	-624,41
	Ergebnis:	-2.195,59	-2.820,00	624,41

**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 01.10.2014 = 13 Kinder x 21,00 € x 7 Monate	1.911,00	
	Schließung 31.07.2015		
		Gesamt	1.911,00

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch**

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	256,25	210,00	46,25
40490	And. sonst.Geb., Entg., Beitr.	210,00	0,00	210,00
60140	Getränkekosten	300,33	210,00	90,33
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	900,00	-900,00
70210	Lehr-u.Lernmaterial ab 2015 auf Konto 70220	0,00	0,00	0,00
70220	Spiel-u.Beschäft-material	245,03	350,00	-104,97
70230	Veranstaltung	261,23	60,00	201,23
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	0,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwan				
Erträge:		486,25	210,00	256,25
Aufwendungen:		806,59	1.520,00	-713,41
Ergebnis:		-340,34	-1.310,00	969,66

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

70230	Mehraufwand durch Konto 40490.22114 gedeckt			
74100	Restmittel Getränke:			
	Einnahmen	40340	256,25	
	Getränkekosten	60140	-300,33	
			-----	
	Mehraufwendung 2015		Gesamt	44,08

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	0,00	20,00	-20,00
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		0,00	20,00	-20,00
Ergebnis:		0,00	-20,00	20,00

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033142 Ev. Spielstunde Tornesch**

Kostenstelle	22118 Inventar	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
65290	Abschreib.GWG	0,00	0,00	0,00
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	0,00	90,00	-90,00
Summe 22118 Inventar				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	0,00	90,00	-90,00
	Ergebnis:	0,00	-90,00	90,00

Kostenstelle	22119 Fortbildung	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
64600	Aus- und Fortbildung	0,00	270,00	-270,00
64601	Fachberatung	513,67	1.230,00	-716,33
Summe 22119 Fortbildung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	513,67	1.500,00	-986,33
	Ergebnis:	-513,67	-1.500,00	986,33

Kostenstelle	22120 päd.Personalkosten S/H	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	25.928,82	28.900,00	-2.971,18
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	900,00	-900,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €	419,58	0,00	419,58
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
68100	Zuf.Sonderhaush./Wirtsch.pläne	4.110,00	4.800,00	-690,00
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	30.458,40	34.600,00	-4.141,60
	Ergebnis:	-30.458,40	-34.600,00	4.141,60

**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 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	430,57	300,00	130,57
64000	Personalbezogener Sachaufwand	0,00	50,00	-50,00
64500	Mitarbeitervertretung	443,31	440,00	3,31
Summe 22124 Personalnebenaufwand				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	873,88	790,00	83,88
	Ergebnis:	-873,88	-790,00	-83,88

Kostenstelle		22130 Gebäude und Aussenanlagen		Januar bis Dezember 2015		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
61084	Personal - Hausmeister	1.553,41	1.500,00	53,41		
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	3.240,02	3.240,00	0,02		
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	5,55	190,00	-184,45		
71220	Instandhaltung Gebäude	0,00	320,00	-320,00		
75320	Aufw.Betriebskostenabrechnung	668,65	0,00	668,65		
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen						
	Erträge:	0,00	0,00	0,00		
	Aufwendungen:	5.467,63	5.250,00	217,63		
	Ergebnis:	-5.467,63	-5.250,00	-217,63		

**Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Aussenanlagen**

75320	Erläuterung: Nachzahlung Abrechnung NK 2014	Gesamt	668,65
-------	--	--------	--------

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

**Kostenstelle**

	Erträge Ist 2015	Aufwendungen Ist 2015	Ergebnis Ist 2015	Ergebnis Plan 2015	Abweichung Plan/Ist 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
22100 Allgemeine Erträge	61.879,40				
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	12.204,42	49.674,98	57.260,00	-7.585,02
22113 Verwaltung	0,00	9.825,47	-9.825,47	-10.880,00	1.054,53
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	0,00	2.195,59	-2.195,59	-2.820,00	624,41
22117 Med. Therap. Aufwand	466,25	806,59	-340,34	-1.310,00	969,66
22118 Inventar	0,00	0,00	0,00	-20,00	20,00
22119 Fortbildung	0,00	0,00	0,00	-90,00	90,00
22120 päd.Personalkosten S/H	0,00	513,67	-513,67	-1.500,00	986,33
22124 Personalnebenaufwand	0,00	30.458,40	-30.458,40	-34.600,00	4.141,60
22130 Gebäude und Aussenanlagen	0,00	873,88	-873,88	-790,00	-83,88
	0,00	5.467,63	-5.467,63	-5.250,00	-217,63
	62.345,65	62.345,65	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 29.03.2016

Aktenzeichen: 33141

Abrechnung über die gemeindlichen Zuschüsse für das Jahr  
2015 für die ev. Kindertagesstätte Tornesch

Sehr geehrte Frau Meinert,

anbei erhalten Sie den Jahresabschluss 2015 inkl. Erläuterungen für die Kita Tornesch.

Der Betriebskostenzuschuss 2015 beträgt 236.575,94 €

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 Droste

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

**Allgemeine Vorbemerkungen zum Jahresabschluss 2015**

Die Jahresrechnung 2015 schließt wie folgt ab:

Erträge	575.808,78
Aufwendungen	554.384,72
	-----
Ergebnis G&V	21.424,06

Der Überschuss 2015 in Höhe von 21.424,06 € wurde als  
Rückstellung gegen Konto 29210 gebucht

-21.424,06

und die G&V ausgeglichen dargestellt

-----  
0,00

**Der Betriebskostenzuschuss Rechnungsjahr 2015 beträgt für die**

	Konto	
Stadt Tornesch	45150.22100	236.575,94

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
41600	Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.	124.379,50	129.640,00	-5.260,50
41780	Sozialstaffel	29.640,50	24.910,00	4.730,50
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	532,00	2.500,00	-1.968,00
45130	Zuschüsse der Länder	46.000,00	38.410,00	7.590,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung	27.220,00	33.270,00	-6.050,00
45140	Zuschüsse von Kreisen	2.252,00	2.460,00	-208,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden	236.575,94	257.930,00	-21.354,06
45152	Zusch. Gemeinden Kita-Taler	20.229,00	15.800,00	4.429,00
45900	Zuschüsse v. sonstigen Dritten	7.491,00	1.000,00	6.491,00
	Kostenausgleich			
48000	Ertr.a.Auflösg. Rückstellungen	10.000,00	0,00	10.000,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	293,00	0,00	293,00
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	1.171,30	0,00	1.171,30
73130	Aufw. Einzelwertberichtigung	202,25	0,00	202,25
75300	Aufw.f. frühere Geschäftsjahre	13.300,00	0,00	13.300,00
83399	Zuführung zu Rückstellungen	6.015,00	0,00	6.015,00
Summe 22100 Allgemeine Erträge				
	Erträge:	505.784,24	505.920,00	-135,76
	Aufwendungen:	19.517,25	0,00	19.517,25
	Ergebnis:	486.266,99	505.920,00	-19.653,01

**Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge**

45130	Berechnung:		
	Personalkosten	61030.22120	377.500,84
	abzgl. Krippenpersonal	61030.22120	-97.202,08
	Berufsgenossenschaft	62200.22124	1.377,83
	Fortbildung	64600.22119	1.246,50
	Fachberatung	64601.22119	2.686,90
			-----
	Gesamt		285.609,99
	hiervon 14%		39.985,40
	abzüglich Abschlag 2015	45130.22100	46.000,00
			-----

Für die Überzahlung des Kreises in Höhe von 6.015,00 € wurde eine Rückstellung gegen Konto 29203 gebucht.

45135	Erläuterung Konto 45135:		
	Krippenpersonalkosten	61030.22120	97.202,08
			-----
	Gesamt		97.202,08
			27.216,59
	hiervon 28%	45135.22100	18.000,00
	abzüglich Abschlag 2015		-----
			9.220,00

Für die Forderung gegenüber dem Kreis in Höhe von 9.220,00 € wurde eine Forderung gegen Konto 13401 gebucht

48000 Erläuterung siehe nächste Seite:

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

	Erläuterung Konto 48000 Abrg.Betriebskosten 2013 Ü3	Gesamt	10.000,00
50100	Erläuterung: Kostenausgleich aus 2014	Gesamt	293,00
56100	Erläuterung: Zinsen Einheitskasse 2015	Gesamt	1.171,30
73130	Erläuterung: Erlass Beiträge	Gesamt	202,25
75300	Erläuterung: Abrg.Betriebskosten 2013 U3	Gesamt	13.300,00

Kostenstelle	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	560,00	-560,00
61081	Personal - Reinigung	37.381,88	27.840,00	9.541,88
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf ab 2015 unter 70811	0,00	0,00	0,00
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel	4.031,41	4.000,00	31,41
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich		Erträge:	0,00	0,00
		Aufwendungen:	41.413,29	32.400,00
		Ergebnis:	-41.413,29	-32.400,00
				-9.013,29

Kostenstelle	22113 Verwaltung	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	17.136,00	17.380,00	-244,00
70300	Geschäftsaufwand	759,54	800,00	-40,46
70320	Bücher, Zeitschriften	674,66	300,00	374,66
70410	Telefon- und Internetkosten + GEZ	988,45	900,00	88,45
70500	Reisekosten	378,40	410,00	-31,60
70950	Mitgliedsbeiträge	483,00	480,00	3,00
Summe 22113 Verwaltung		Erträge:	0,00	0,00
		Aufwendungen:	20.420,05	20.270,00
		Ergebnis:	-20.420,05	-20.270,00
				-150,05

**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 01.10.2014 = 68 Kinder x 21,00 € x 12 Monate	17.136,00	
		Gesamt	17.136,00

Kostenstelle	22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	1.257,00	1.170,00	87,00
40490	And. sonst.Geb., Entg., Beitr. Ausgleich bei Konto 70230	3.806,32	0,00	3.806,32
60140	Getränkekosten	965,47	1.170,00	-204,53
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	2.360,00	-2.360,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	0,00	0,00
61077	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 2.400 €	2.272,88	0,00	2.272,88
70210	Lehr-u.Lernmaterial ab 2015 unter 70220	0,00	0,00	0,00
70220	Spiel-u.Beschäft-material	3.209,53	3.500,00	-290,47
70230	Veranstaltung Einnahme Konto 40490	4.008,64	400,00	3.608,64
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw. ab 2015 unter 70230	0,00	0,00	0,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00
Summe 22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand				
Erträge:		5.063,32	1.170,00	3.893,32
Aufwendungen:		10.456,52	7.430,00	3.026,52
Ergebnis:		-5.393,20	-6.260,00	866,80

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

74100	Berechnung:			
	Einnahmen Getränke	40340	1.257,00	
	Ausgaben Getränke	61040	965,47	
	Restmittel 2015		Gesamt	291,53

Kostenstelle	22117 Med. Therap. Aufwand	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	96,85	140,00	-43,15
Summe 22117 Med. Therap. Aufwand				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		96,85	140,00	-43,15
Ergebnis:		-96,85	-140,00	43,15

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22118 Inventar		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	2.315,67	0,00	2.315,67	
65240	Abschreib.BGA	1.594,30	0,00	1.594,30	
65290	Abschreib.GWG	721,37	5.200,00	-4.478,63	
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf Inventar bis 178,50 €	547,32	600,00	-52,68	
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	4.029,49	0,00	4.029,49	
Summe 22118 Inventar					
		Erträge:	2.315,67	0,00	2.315,67
		Aufwendungen:	6.892,48	5.800,00	1.092,48
		Ergebnis:	-4.576,81	-5.800,00	1.223,19

**Erläuterungen zu 22118 Inventar**

Berechnung Inventar 2015

Planansatz	65290	5.200,00	
Planansatz	70800	600,00	
Anschaffungen bis 150,00 € netto	70800	-547,32	
Anschaffungen ab 151,00 € netto	74200	-4.029,49	
		-----	
Restmittel 2015		Gesamt	1.223,19

74200	Erläuterung :		
	Drehstuhl/Claus Kindt	648,55	
	Teppich-Kibeck	181,03	
	Spielhaus /Kompan	3.199,91	
		-----	
		Gesamt	4.029,49

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22119 Fortbildung		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis Ausgaben unter 64000.22119	0,00	0,00	0,00	
45138	Zusch.Land - Fachberatung	892,50	0,00	892,50	
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	151,66	0,00	151,66	
64600	Aus- und Fortbildung	1.246,50	2.750,00	-1.503,50	
64601	Fachberatung	2.686,90	2.640,00	46,90	
Summe 22119 Fortbildung					
		Erträge:	1.044,16	0,00	1.044,16
		Aufwendungen:	3.933,40	5.390,00	-1.456,60
		Ergebnis:	-2.889,24	-5.390,00	2.500,76

**Erläuterungen zu 22119 Fortbildung**

50100	Erläuterung:		
	Abr. Landesmittel Päd. Fachberatung 2014 Kreis		
		Gesamt	151,66

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22120 päd.Personalkosten S/H		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis	483,24	0,00	483,24	
50510	Ertr.Personalkostenerstattg.	4.110,00	4.800,00	-690,00	
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	377.500,84	384.350,00	-6.849,16	
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	7.700,00	-7.700,00	
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.	483,24	0,00	483,24	
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00	
Summe 22120 päd.Personalkosten S/H					
		Erträge:	4.593,24	4.800,00	-206,76
		Aufwendungen:	377.984,08	392.050,00	-14.065,92
		Ergebnis:	-373.390,84	-387.250,00	13.859,16

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22124 Personalnebenaufwand		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	1.377,83	1.350,00	27,83	
64000	Personalbezogener Sachaufwand	15,00	130,00	-115,00	
64500	Mitarbeitervertretung	3.230,04	3.230,00	0,04	
Summe 22124 Personalnebenaufwand					
		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	4.622,87	4.710,00	-87,13
		Ergebnis:	-4.622,87	-4.710,00	87,13

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22130 Gebäude und Aussenanlagen		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
50110	Erträge Betriebskostenabr.	5.318,12	0,00	5.318,12	
61084	Personal - Hausmeister	10.588,08	9.200,00	1.388,08	
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00	
71100	Aufw.f.Gebäudebewirtschaftung	0,00	1.300,00	-1.300,00	
71163	Wartung Feuerlöscheinrichtung	0,00	140,00	-140,00	
71171	Wartung,Reinigung,Überwachg.Hz Sager & Deus	0,00	250,00	-250,00	
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	4.376,50	2.260,00	2.116,50	
71220	Instandhaltung Gebäude	9.888,19	11.400,00	-1.511,81	
72110	Abfallgebühren	768,56	760,00	8,56	
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	559,50	1.910,00	-1.350,50	
72150	Schornsteinreinigung	0,00	80,00	-80,00	
72200	Versicherungen	2.040,00	2.040,00	0,00	
75210	Heizung, Brennstoffkosten	8.950,00	8.950,00	0,00	
75220	Strom	3.290,67	3.340,00	-49,33	
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	3.617,56	0,00	3.617,56	
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen					
		Erträge:	5.318,12	0,00	5.318,12
		Aufwendungen:	44.079,06	41.630,00	2.449,06
		Ergebnis:	-38.760,94	-41.630,00	2.869,06

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

**Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Aussenanlagen**

50110	Erläuterung: NK Abrechnung 2014	Gesamt	5.318,12
71210	Mehraufwand: Spielsand erneuert/Daniela Obal	Gesamt	3.253,70
75300	Erläuterung: Abrg. 2013 Umwandlung Gruppe U3-Ausbau Fördermaßnahme Kreis Pbg.	Gesamt	3.617,56

Kostenstelle	22216 Sprachförderung	Januar bis Dezember 2015		
		Ist	Soll	Differenz
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
45136	Zuschuss Land - Sprachförderun	0,00	6.720,00	-6.720,00
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	2.146,89	6.720,00	-4.573,11
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
Summe 22216 Sprachförderung				
	Erträge:	0,00	6.720,00	-6.720,00
	Aufwendungen:	2.146,89	6.720,00	-4.573,11
	Ergebnis:	-2.146,89	0,00	-2.146,89

**Jahresabschluss 2015**  
**1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch**

29. März 2016  
 aandersen / 08:43:38  
 Seite 12

Kostenstelle		22227 Einzelintegration		Januar bis Dezember 2015		
Sachkonto		Ist	Soll	Differenz		
		EUR	EUR	EUR		
45134	Zuschuss Land - Einzelintegrat	7.882,16	7.880,00	2,16		
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	6.391,30	9.950,00	-3.558,70		
Summe 22227 Einzelintegration						
		Erträge:	7.882,16	7.880,00	2,16	
		Aufwendungen:	6.391,30	9.950,00	-3.558,70	
		Ergebnis:	1.490,86	-2.070,00	3.560,86	

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22240 Küche SH		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	20.185,00	20.160,00	25,00	
45151	Zuschuss v. Gemeinden-Verpfleg	72,00	0,00	72,00	
60100	Verpflegung	14.303,87	15.450,00	-1.146,13	
61082	Personal - Küche	0,00	4.710,00	-4.710,00	
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00	
Summe 22240 Küche SH					
		Erträge:	20.257,00	20.160,00	97,00
		Aufwendungen:	14.303,87	20.160,00	-5.856,13
		Ergebnis:	5.953,13	0,00	5.953,13

Kostenstelle		Januar bis Dezember 2015			
22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben		Ist	Soll	Differenz	
Sachkonto		EUR	EUR	EUR	
46200	Zweckgebundene Spenden	0,00	50,00	-50,00	
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	2.126,81	0,00	2.126,81	
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	50,00	-50,00	
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	2.126,81	0,00	2.126,81	
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben					
		Erträge:	2.126,81	50,00	2.076,81
		Aufwendungen:	2.126,81	50,00	2.076,81
		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 2016 vorgetragen

# Jahresabschluss

## 1208033141 Ev. Kindergarten Tornesch

29. März 2016  
08:43:45  
aandersen  
Seite 1

Kostenstelle	Erträge		Aufwendungen		Ergebnis		Ergebnis		Abweichung	
	Ist 2015	EUR	Ist 2015	EUR	Ist 2015	EUR	Plan 2015	EUR	Plan/Ist 2015	EUR
22100 Allgemeine Erträge	505.784,24		19.517,25		486.266,99		505.920,00		-19.653,01	
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00		41.413,29		-41.413,29		-32.400,00		-9.013,29	
22113 Verwaltung	0,00		20.420,05		-20.420,05		-20.270,00		-150,05	
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand	5.063,32		10.456,52		-5.393,20		-6.260,00		866,80	
22117 Med. Therap. Aufwand	0,00		96,85		-96,85		-140,00		43,15	
22118 Inventar	2.315,67		6.892,48		-4.576,81		-5.800,00		1.223,19	
22119 Fortbildung	1.044,16		3.933,40		-2.889,24		-5.390,00		2.500,76	
22120 päd.Personalkosten S/H	4.593,24		377.984,08		-373.390,84		-387.250,00		13.859,16	
22124 Personalnebenaufwand	0,00		4.622,87		-4.622,87		-4.710,00		87,13	
22130 Gebäude und Aussenanlagen	5.318,12		44.079,06		-38.760,94		-41.630,00		2.869,06	
22216 Sprachförderung	0,00		2.146,89		-2.146,89		0,00		-2.146,89	
22227 Einzelintegration	7.882,16		6.391,30		1.490,86		-2.070,00		3.560,86	
22240 Küche SH	20.257,00		14.303,87		5.953,13		0,00		5.953,13	
22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben	2.126,81		2.126,81		0,00		0,00		0,00	
	554.384,72		554.384,72		0,00		0,00		0,00	



Stadt Tornesch · Postfach 21 42 · 25437 Tornesch

WABE e.V.  
Herrn Arne Euteneuer /  
Frau Carmen Rossow  
Poppenhusenstraße 12

22305 HAMBURG

Amt für soziale Dienste  
Fachdienst Jugend

Claudia Meinert

Willstocker Str. 7, 25436 Tornesch  
Zimmer: 204

Telefon: (0 41 22) 9572 203  
Fax: (0 41 22) 9572 222  
E-mail: [claudia.meinert@tornesch.de](mailto:claudia.meinert@tornesch.de)  
Web: [www.tornesch.de](http://www.tornesch.de)

Tornesch, den 15.02.2016

**WABE-Kindertagesstätte „Weltenbummler“ In Tornesch;**

hier: Restzahlung für das Haushaltsjahr 2014 / Schlussrechnung für das Haushaltsjahr 2015

Sehr geehrter Herr Euteneuer,  
sehr geehrte Frau Rossow,

ich möchte Sie darüber in Kenntnis setzen, dass die Restzahlung „Betriebskostenzuschuss 2014“ für die WABE-Kindertagesstätte „Weltenbummler“ in Tornesch heute in Höhe von 24.816,40 € zur Auszahlung an die WABE e.V. Hamburg angewiesen wurde und in den nächsten Tagen überwiesen werden wird.

2015:

Ich nehme Bezug auf Ihre E-Mail vom heutigen Tage.

Aus der mit Datum vom 12.02.2016 erstellten Abrechnung über die vorzunehmende Mittelabforderung für das Kalenderjahr 2015 auf Grundlage der ab 01.01.2014 gültigen Finanzierungsvereinbarung resultiert eine Differenz zugunsten der Stadt Tornesch in Höhe von 11.740,80 €.

Ich bitte um **Rückzahlung** des Überschusses aus der Jahresrechnung 2015 in Höhe von **11.740,80 €** auf eines der unten genannten Konten der Stadtkasse Tornesch, Kassenzeichen: 65800.448700-Weltenbummler 2015 (Fälligkeit: 10.03.2016).

Sollten Ihrerseits Rückfragen bestehen, bitte ich um Ihren Anruf.

Mit freundlichen Grüßen  
Im Auftrage

  
Claudia Meinert



Stand: 12.02.2016

Gruppe	Anzahl Kinder	Stunden/Tag	Stunden/Woche	Anzahl der Wochen	Stunden gesamt	Betrag / Stunde	Gesamtbetrag
Elementar 6 Std.	20	6	30	48	28800	2,07 €	59.616,00 €
Elementar 7 Std.	2	7	35	48	3360	2,07 €	6.955,20 €
Elementar 8 Std.	29	8	40	48	55680	2,07 €	115.257,60 €
<b>Gesamt Elementarbereich</b>					<b>87840</b>	<b>87%</b>	<b>181.828,80 €</b>

Krippe 6 Std.	10	6	30	48	14400	2,91 €	41.904,00 €
Krippe 8 Std.	25,5	8	40	48	48960	2,91 €	142.473,60 €
<b>Gesamt Krippenbereich</b>					<b>63360</b>	<b>88%</b>	<b>184.377,60 €</b>

Frühdienst 7.00-7.30 Uhr	18	0,5	2,5	48	2160	1,66 €	3.585,60 €
Frühdienst 7.30-8.00 Uhr	18	0,5	2,5	48	2160	1,66 €	3.585,60 €
Spätdienst März	18	1	5	24	2160	1,66 €	3.585,60 €
Spätdienst September	5	1	5	24	600	1,66 €	996,00 €
<b>Gesamt Sonderdienste</b>					<b>7080</b>		<b>11.752,80 €</b>

<b>Mittelabforderung insgesamt 2015</b>		<b>158280</b>	<b>377.959,20 €</b>
---	--	---------------	---------------------

"Soll"

Ermittlung der Betreuungs-Stundensätze für 2015				
	alt	Anp. 70% (an TV-L)	30% (lt. VPI)	neu
Elementar	2,04 €	1,46 €	0,61 €	2,07 €
Krippe	2,87 €	2,05 €	0,86 €	2,91 €
Sonderdienste	1,64 €	1,17 €	0,49 €	1,66 €

Abrechnung Förderung - Abschlagszahlungen						
						Betrag
Abschlagszahlungen	1.Abschlag					143.511,60 €
	2.Abschlag					122.631,20 €
	3.Abschlag					123.557,20 €
					Summe:	389.700,00 €
					Differenz	-11.740,80 €

"Ist"

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

**Stadt Tornesch  
Amt für Soziale Dienste  
Fachdienst Jugend  
Frau Meinert  
Wittstocker Straße 7  
25436 Tornesch**

**Kindertagesbetreuung**  
Geschäftsstelle Pinneberg

Koppelstr. 30 – 34  
25421 Pinneberg

Tel 04101 2057 40  
Fax 04101 2057 29  
E-Mail:  
christine.scholz@awo-sh.de

Geschäftsführer:  
Michael Selck  
Dr. Bernd Schubert

Aufsichtsratsvorsitzender:  
Wolfgang Baasch

Handelsregister:  
Amtsgericht Kiel HRB 6309

Steuernummer  
19 290 70 860

Ihre Zeichen/Ihr Schreiben vom

Unsere Zeichen  
CS

Durchwahl  
-40

Datum  
02.06.2016

## **Abrechnung Küchensanierung Kita Lüttkamp**

Sehr geehrte Frau Meinert,

Sie erhalten von uns mit diesem Schreiben im Anhang die tabellarisch aufgeführte Abrechnung der neuen Küche in der Kita Lüttkamp.

Wir bedanken uns ausdrücklich dafür, dass die Stadt Tornesch die Sanierung der Küche ermöglicht hat.

Mit freundlichen Grüßen

AWO Schleswig-Holstein gGmbH

  
Christine Scholz  
Fachbereichsleitung Kindertagesbetreuung

## Abrechnung Küchensanierung Kita Lüttkamp Tornesch

Kostenvoranschlag	1.			2.			3.			Abweichung	Begründung
	Abschlagszahl lung	Abschlagszahl ung	Abschlagszahl ung	Schlussrechnu ng	Sicherheitsein behalt	Summe aller Zahlungen	Abweichung	Begründung			
Brandner	45.685,00 €	14.949,02 €	14.947,05 €	17.439,38 €	2.491,34 €	49.826,79 €	- 4.141,79 €	Veränderung Vario Cooking Center und anders			
C.H. Maack	4.641,00 €	7.600,00 €		1.983,56 €	504,00 €	4.627,84 €	13,16 €	Einsparung			
Wiechers	22.764,64 €	6.034,00 €	5.071,30 €	7.270,97 €		22.490,36 €	274,28 €	Einsparung			
Behrens	6.797,60 €			6.563,79 €	345,46 €	6.909,25 €	- 111,65 €	Geringfügige Veränderungen			
Behrens	5.791,96 €	5.355,00 €	- €	3.909,40 €		9.264,40 €	- 3.472,44 €	Küchbeleuchtung musste wegen des Dachdurchbruch es erneuert werden			
Plass	27.733,19 €	9.243,21 €		17.100,27 €	1.386,50 €	27.729,98 €	3,21 €	Einsparung			

Gesamtsumme Plan 113.413,39 €

120.848,62 € - 7.435,23 €

02.06.2016



Christine Scholz