

Ev.-luth. Kirchengemeinde Ofen

Bericht zur Jahresrechnung 2013

)
)

Ev.-luth. Kirchengemeinde Ofen

Einzelpläne Kitas Metjendorf und Heidkamp

Rechtsträger: 2503 Ofen

)
)

Begründungen und Informationen zur Abweichung der Jahresrechnung zum Haushaltsplan 2013

Allgemein:

Auf Grund des frühen Abschlussdatums konnten die Zuschüsse Land noch nicht abgerechnet werden. Es wurden die Abschläge eingebucht sowie die Rückrechnungen aus 2011/2012.

Kindergarten Metjendorf

'2210.20.0423x	Geringere Personalkosten auf Grund des Langzeitausfalles einer Mitarbeiterin
'2210.20.04500	Höhere Vertretungskosten auf Grund längerer Ausfallzeiten besonders einer Mitarbeiterin.
'2210.20.05100	Mehrkosten Bauunterhaltung wegen Erneuerung Heizkessel
'2210.20.05110	Erneuerung des Zaunes wurde auf 2014 verschoben, deshalb Übertrag der Haushaltsmittel auf 2014 über HHSt: 2210.20.08902

Krippe Metjendorf

'2210.21.00520	Fehlende Landesmittel - Abrechnung
----------------	------------------------------------

Kindergarten Heidkamp

'2210.30.00430	Höherer Abschlag Kirche auf Grund der Außengruppe Schule
'2210.30.01410	Höhere Elternbeiträge auch auf Grund der Außengruppe Schule
'2210.30.04321 +04500	Höhere Personalkosten ebenfalls auf Grund der Verlängerung Außengruppe Schule

Integration Heidkamp

'2210.32.00522	Abrechnung Personalkosten 2. HJ 2013 vom Landkreis fehlt fehlt noch, es wurde eine Forderung in Höhe von 9.000,00 Euro bereits eingebucht. Zahlung steht noch aus.
----------------	--

Abschluss über alle Einrichtungen ergibt folgendes Bild:

Kindergarten Metjendorf	Überschuss	16.549,18 €
Krippe Metjendorf	Fehlbetrag	- 47.568,69 €
Hort Metjendorf	Überschuss	4.042,08 €
Kindergarten Heidkamp	Fehlbetrag	- 13.533,10 €
Restforderung Gesamt		<u>- 40.510,53 €</u>
Ausstehender Abschlag der Gemeinde Wiefelstede		30.164,00 €
Rest = Fehlbetrag (u. a. Fortführung Außengruppe Schule)		10.346,53 €.

Kindergartenarbeit; Kindergarten Heidkamp

Funktion 2210.30 SAS

	Plan 2013	Soll2013	mehr/ weniger	Anmerkungen
EINNAHMEN				
00430 000000 Zweckgeb. Zuweisung der Landeskirche	29.300	35.759,96	6.459,96	
00520 000000 Zuschuss vom Land	69.100	52.823,36	-16.276,64	
00540 000000 Zuschuss von Gemeinden	256.000	234.648,00	-21.352,00	
01410 000000 Schulgeld, Elternbeiträge	73.100	108.472,54	35.372,54	
01411 000000 Elternbeitr. Land/Komm.	36.100	49.634,65	13.534,65	
01430 000000 Tagungen, Verpflegung und Unterkunft	23.700	20.455,70	-3.244,30	
01700 000000 Weitere und nicht aufteilbare Verwaltungs-/Betriebseinnahmen	0	416,00	416,00	
01701 000000 Schwimmgelder Kindergarten	2.500	4.540,80	2.040,80	
01998 000000 Erstattung Integration für Ausfall Regelbereich	5.800	824,33	-4.975,67	
SUMME EINNAHMEN	495.600	507.575,34	11.975,34	

Kirchengemeinde Ofen

Kindergartenarbeit; Kindergarten Heidkamp

Funktion 2210.30 SAS

AUSGABEN

04231 000000	Pädagog. Fachpersonal Erstkräfte	219.000	165.649,01	-53.350,99	
04232 000000	Pädagog. Fachpersonal Zweitkräfte	126.700	188.493,55	61.793,55	
04241 000000	Vergütungen Hausmeister	10.400	9.929,61	-470,39	
04242 000000	Vergütungen Reinigungspersonal	18.800	18.086,20	-713,80	
04243 000000	Vergütungen Küchenpersonal	25.100	23.790,79	-1.309,21	
04350 000000	Beiträge gesetzl. Unfallversicherung	1.500	1.424,30	-75,70	
04500 000000	Kosten Vertretungen, Aushilfen	6.800	24.446,65	17.646,65	
04600 000000	Beihilfen.Unterstuetzungen	100	0,00	-100,00	
) 04900 000000	Personalbez. Sachausgaben	1.100	921,57	-178,43	
) 05100 000000	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude	8.000	5.860,83	-2.139,17	
) 05110 000000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen	9.000	8.493,08	-506,92	Spielplatzsanierung Spielhügel, Gerätehau
05200 000000	Bewirtschaftung der Grundstücke/Gebaeude/Anl.	7.600	8.961,16	1.361,16	
05220 000000	Reinigung	1.000	483,54	-516,46	
05240 000000	Grundsteuer, sonstige Grundstücksangaben	1.400	1.204,44	-195,56	
05250 000000	Versicherungsprämien	850	837,81	-12,19	
05520 000000	Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände	6.800	5.014,90	-1.785,10	Ausstattung Bärengruppe
05523 000000	Beschaffung Ausstattung u. Geb Küche	1.000	1.168,49	168,49	
05540 000000	Spiel- und Beschäft-Material	2.250	2.568,47	318,47	
06100 000000	Reisekosten	800	988,73	188,73	
) 06200 000000	Telekommunikation	720	810,63	90,63	
) 06300 000000	Geschäftsaufwand	1.260	1.667,42	407,42	
) 06330 000000	Porto und Zustellgebühren	500	177,88	-322,12	
) 06410 000000	Aus-, Fort- und Weiterbildung; Unterbringung und Verpflegung	2.500	1.467,34	-1.032,66	Teamfortbildung Leitungssupervision
06500 000000	Lehr- Und Lernmittel	2.250	2.052,79	-197,21	
06660 000000	Mittel für Gesundheitspflege	70	95,74	25,74	
06680 000000	Lebensmittel	1.000	529,90	-470,10	
06681 000000	Verschiedene Feste und Feiern	900	800,77	-99,23	
06682 000000	Frühstückszubereitung	1.000	1.470,76	470,76	
06683 000000	Mittagsverpflegung	9.500	11.449,86	1.949,86	
06700 000000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.000	2.718,05	1.718,05	
06701 000000	Schwimmgelder	2.500	3.577,24	1.077,24	
06720 000000	Bekanntmachungskosten	500	337,00	-163,00	
07313 000000	Umlagen Mitarbeitervertretung	1.700	2.520,00	820,00	
07316 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Personalkosten	19.550	20.619,94	1.069,94	
07317 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Sachkosten	2.450	2.489,99	39,99	
SUMME AUSGABEN		495.600	521.108,44	25.508,44	

Kindergartenarbeit; Kiga Heidkamp - Integration -

Funktion 2210.32 SAS

	Plan 2013	Soll2013	mehr/ weniger	Anmerkungen
EINNAHMEN				
00521 000000 Zuschuss Land - Integration Sachkostenpauschale	16.800	15.050,00	-1.750,00	
00522 000000 Zuschuss Land - Integration Fachkostenpauschale	47.700	38.862,33	-8.837,67	
SUMME EINNAHMEN	64.500	53.912,33	-10.587,67	
AUSGABEN				
04231 000000 Pädagog. Fachpersonal Erstkräfte	47.700	45.268,06	-2.431,94	
04234 000000 Heilpäd. Fachkraft	3.500	2.679,96	-820,04	
) 04500 000000 Kosten Vertretungen, Aushilfen	600	586,45	-13,55	
) 04900 000000 Personalbez. Sachausgaben	200	0,00	-200,00	
05100 000000 Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude	350	256,41	-93,59	
05200 000000 Bewirtschaftung der Grundstücke/Gebäude/Anl.	350	453,18	103,18	
05520 000000 Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände	1.000	471,53	-528,47	
05540 000000 Spiel- und Beschäft-Material	1.000	825,05	-174,95	
06300 000000 Geschäftsaufwand	300	195,51	-104,49	
06410 000000 Aus-, Fort- und Weiterbildung; Unterbringung und Verpflegung	300	30,00	-270,00	
06700 000000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	500	35,76	-464,24	
06999 000000 Sonst. Ersatz Verwaltungs- u. Betriebseinn. Regelbereich	5.800	824,33	-4.975,67	
) 07316 000000 Verwaltungskostenumlage GKV Personalkosten	2.580	2.032,08	-547,92	
) 07317 000000 Verwaltungskostenumlage GKV Sachkosten	320	254,01	-65,99	
SUMME AUSGABEN	64.500	53.912,33	-10.587,67	
SUMME EINNAHMEN	64.500	53.912,33	-10.587,67	
SUMME AUSGABEN	64.500	53.912,33	-10.587,67	
SALDO	0	0,00	0,00	

Ev.-luth. Kirchengemeinde Ofen

- Kitas Metjendorf und Heidkamp -		Einnahmen	Ausgaben	Differenz
Übersicht der Einzelpläne				
22	Kindergarten Metjendorf	423.008,47	-406.459,29	16.549,18
22	Kinderkrippe Metjendorf	273.098,15	-320.666,84	-47.568,69
22	Kinderhort Metjendorf	46.832,18	-42.790,10	4.042,08
22	Baumaßnahmen			
22	Kindergarten Heidkamp	507.575,34	-521.108,44	-13.533,10
22	Integration Heidkamp	53.912,33	-53.912,33	
22	Baumaßnahmen			
Ergebnis:		1.304.426,47	-1.344.937,00	-40.510,53

Kindergartenarbeit; Kindergarten Metjendorf

Funktion 2210.20 SAS

	Plan 2013	Soll2013	mehr/ weniger	Anmerkungen
EINNAHMEN				
00430 000000 Zweckgeb. Zuweisung der Landeskirche	21.800	27.629,02	5.829,02	
00520 000000 Zuschuss vom Land	55.100	62.026,32	6.926,32	
00540 000000 Zuschuss von Gemeinden	228.800	194.556,00	-34.244,00	
01410 000000 Schulgeld, Elternbeiträge	74.900	86.090,63	11.190,63	
01411 000000 Elternbeitr. Land/Komm.	21.000	41.811,50	20.811,50	
01430 000000 Tagungen, Verpflegung und Unterkunft	7.900	10.830,00	2.930,00	
01700 000000 Weitere und nicht aufteilbare Verwaltungs-/Betriebseinnahmen	100	65,00	-35,00	
01990 000000 Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben	100	0,00	-100,00	
SUMME EINNAHMEN	409.700	423.008,47	13.308,47	

Kirchengemeinde Ofen

Kindergartenarbeit; Kindergarten Metjendorf

Funktion 2210.20 SAS

AUSGABEN

04231 000000	Pädagog. Fachpersonal Erstkräfte	172.100	190.962,73	18.862,73
04232 000000	Pädagog. Fachpersonal Zweitkräfte	115.100	82.455,47	-32.644,53
04241 000000	Vergütungen Hausmeister	5.100	4.864,26	-235,74
04242 000000	Vergütungen Reinigungspersonal	13.300	11.326,73	-1.973,27
04243 000000	Vergütungen Küchenpersonal	7.100	7.281,62	181,62
04350 000000	Beiträge gesetzl. Unfallversicherung	1.200	967,61	-232,39
04500 000000	Kosten Vertretungen, Aushilfen	5.800	12.850,39	7.050,39
04600 000000	Beihilfen.Unterstuetzungen	100	0,00	-100,00
) 04900 000000	Personalbez. Sachausgaben	700	96,50	-603,50
) 05100 000000	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude	10.000	14.256,10	4.256,10
) 05110 000000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen	6.000	0,00	-6.000,00 Zaun; Teileerneuerung
05200 000000	Bewirtschaftung der Grundstücke/Gebaeude/Anl.	12.000	13.137,97	1.137,97
05220 000000	Reinigung	2.000	1.387,06	-612,94
05240 000000	Grundsteuer, sonstige Grundstücksangaben	500	1.090,62	590,62
05250 000000	Versicherungsprämien	800	1.157,35	357,35
05520 000000	Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände	18.000	17.594,28	-405,72 Garderoben und Ausstattung
05540 000000	Spiel- und Beschäft-Material	2.800	2.903,18	103,18
06100 000000	Reisekosten	1.000	546,72	-453,28
06200 000000	Telekommunikation	700	432,00	-268,00
06300 000000	Geschäftsaufwand	1.700	1.189,61	-510,39
) 06330 000000	Porto und Zustellgebühren	500	18,85	-481,15
) 06410 000000	Aus-, Fort- und Weiterbildung; Unterbringung und Verpflegung	900	756,95	-143,05
) 06500 000000	Lehr- Und Lernmittel	2.800	2.452,18	-347,82
06660 000000	Mittel für Gesundheitspflege Medikamente	100	78,30	-21,70
06680 000000	Lebensmittel	500	293,12	-206,88
06681 000000	Verschiedene Feste und Feiern	1.000	1.045,81	45,81
06682 000000	Frühstückszubereitung	900	997,96	97,96
06683 000000	Mittagsverpflegung	6.400	9.296,98	2.896,98
06700 000000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.000	1.757,28	757,28
06720 000000	Bekanntmachungskosten	500	337,00	-163,00
07313 000000	Umlagen Mitarbeitervertretung	1.700	1.680,00	-20,00
07316 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Personalkosten	15.450	15.328,59	-121,41
07317 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Sachkosten	1.950	1.916,07	-33,93
08902 000000	Übertrag auf Folgejahr	0	6.000,00	6.000,00
SUMME AUSGABEN		409.700	406.459,29	-3.240,71

SUMME EINNAHMEN	409.700	423.008,47	13.308,47
SUMME AUSGABEN	409.700	406.459,29	-3.240,71

SALDO	0	16.549,18	16.549,18
-------	---	-----------	-----------

)

)

)

)

Kindergartenarbeit; Krippengruppen Metjendorf

Funktion 2210.21 SAS

	Plan 2013	Soll2013	mehr/ weniger	Anmerkungen
EINNAHMEN				
00430 000000 Zweckgeb. Zuweisung der Landeskirche	25.900	25.791,33	-108,67	
00520 000000 Zuschuss vom Land	91.200	29.651,76	-61.548,24	
00540 000000 Zuschuss von Gemeinden	121.700	115.620,00	-6.080,00	
01410 000000 Schulgeld, Elternbeiträge	74.700	85.287,06	10.587,06	
01430 000000 Tagungen, Verpflegung und Unterkunft	13.100	16.748,00	3.648,00	
01700 000000 Weitere und nicht aufteilbare Verwaltungs-/Betriebseinnahmen	100	0,00	-100,00	
SUMME EINNAHMEN	326.700	273.098,15	-53.601,85	

)

)

)

)

Kindergartenarbeit; Krippengruppen Metjendorf

Funktion 2210.21 SAS

AUSGABEN

04231 000000	Pädagog. Fachpersonal Erstkräfte	93.400	92.457,87	-942,13
04232 000000	Pädagog. Fachpersonal Zweitkräfte	116.600	95.183,40	-21.416,60
04233 000000	Pädagog. Fachpersonal Drittkräfte	49.200	69.183,67	19.983,67
04241 000000	Vergütungen Hausmeister	2.500	2.384,44	-115,56
04242 000000	Vergütungen Reinigungspersonal	13.700	11.667,38	-2.032,62
04243 000000	Vergütungen Küchenpersonal	11.700	11.999,30	299,30
04350 000000	Beiträge gesetzl. Unfallversicherung	900	769,51	-130,49
) 04500 000000	Kosten Vertretungen, Aushilfen	5.200	3.034,38	-2.165,62
04900 000000	Personalbez. Sachausgaben	600	473,95	-126,05
) 05100 000000	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude	1.200	876,46	-323,54
05200 000000	Bewirtschaftung der Grundstücke/Gebäude/Anl.	1.000	1.240,82	240,82
05520 000000	Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände	900	863,44	-36,56
05540 000000	Spiel- und Beschäft-Material	900	922,17	22,17
06200 000000	Telekommunikation	400	288,00	-112,00
06300 000000	Geschäftsaufwand	500	637,83	137,83
06410 000000	Aus-, Fort- und Weiterbildung; Unterbringung und Verpflegung	800	258,21	-541,79
06500 000000	Lehr- Und Lernmittel	450	263,99	-186,01
06683 000000	Mittagsverpflegung	11.100	12.750,09	1.650,09
06700 000000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	500	483,31	-16,69
) 07313 000000	Umlagen Mitarbeitervertretung	1.100	1.120,00	20,00
) 07316 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Personalkosten	12.500	12.274,33	-225,67
) 07317 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Sachkosten	1.550	1.534,29	-15,71
SUMME AUSGABEN		326.700	320.666,84	-6.033,16
SUMME EINNAHMEN		326.700	273.098,15	-53.601,85
SUMME AUSGABEN		326.700	320.666,84	-6.033,16
SALDO		0	-47.568,69	-47.568,69

	Plan 2013	Soll2013	mehr/ weniger	Anmerkungen
EINNAHMEN				
00400 000000	Zweckgeb.Zuweisungen und Uml. aus dem kirchl. Bereich	1.500	0,00	-1.500,00
00520 000000	Zuschuss vom Land	7.000	12.655,68	5.655,68
00540 000000	Zuschuss von Gemeinden	29.700	28.212,00	-1.488,00
01410 000000	Schulgeld, Elternbeiträge	6.100	5.964,50	-135,50
SUMME EINNAHMEN				
		44.300	46.832,18	2.532,18
AUSGABEN				
04231 000000	Pädagog. Fachpersonal Erstkräfte	25.100	20.666,46	-4.433,54
) 04232 000000	Pädagog. Fachpersonal Zweitkräfte	14.200	18.964,36	4.764,36
) 04350 000000	Beiträge gesetzl. Unfallversicherung	300	118,74	-181,26
04500 000000	Kosten Vertretungen, Aushilfen	600	0,00	-600,00
04900 000000	Personalbez. Sachausgaben	100	0,00	-100,00
05100 000000	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude	100	14,99	-85,01
05520 000000	Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände	300	61,79	-238,21
05540 000000	Spiel- und Beschäft-Material	300	130,80	-169,20
06200 000000	Telekommunikation	200	168,73	-31,27
06300 000000	Geschäftsaufwand	300	278,14	-21,86
06410 000000	Aus-, Fort- und Weiterbildung; Unterbringung und Verpflegung	200	40,00	-160,00
06680 000000	Lebensmittel	200	0,00	-200,00
) 06700 000000	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	200	223,45	23,45
) 07313 000000	Umlagen Mitarbeitervertretung	300	280,00	-20,00
) 07316 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Personalkosten	1.690	1.637,90	-52,10
07317 000000	Verwaltungskostenumlage GKV Sachkosten	210	204,74	-5,26
SUMME AUSGABEN				
		44.300	42.790,10	-1.509,90
SUMME EINNAHMEN				
		44.300	46.832,18	2.532,18
SUMME AUSGABEN				
		44.300	42.790,10	-1.509,90
SALDO				
		0	4.042,08	4.042,08