

Kath. Kindergarten St. Maria im Hilgenholt, Träger: Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius Varel
Hilgenholter Str.20, 26345 Bockhorn

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2016

	Haushalt 2016	Abrechnung 2016
I. Einnahmen		
<u>Elternbeiträge und Umlagen</u>		
810000 Elternbeiträge	84.084,00 €	95.037,37 €
810100 beitragsfreies Kindergartenjahr	0,00 €	19.320,00 €
240000 Forderungsverluste	0,00 €	-4,04
	84.084,00 €	114.353,33 €
830000 PK-Erstattungen		21.243,26 €
830100 PK-Erstattungen Mutterschutz		5.619,75 €
	0,00 €	26.863,01 €
804700 <u>Finanzhilfe des Landes</u>	144.080,00 €	151.860,79 €
808000 Sonstige Einnahmen		192,00 €
	0,00 €	192,00 €
<u>Zinserträge</u>		
265000 Zinserträge		3,68 €
	0,00 €	3,68 €
= Zu berücksichtigende Einnahmen	<u>228.164,00 €</u>	<u>293.272,81 €</u>
II. Ausgaben		
<u>Grundstückspflege</u>		
410900 Hausmeister/Gärtner	1.698,00 €	1.561,80 €
	1.698,00 €	1.561,80 €
<u>Gebäude und Inventar</u>		
427000 Instandhaltung Gebäude	3.973,00 €	5.063,88 €
480000 Erneuerung Inventar bis 1.000 EUR	2.649,00 €	1.785,25 €
480500 Instandhaltung Inventar		476,21 €
481000 Reparatur/Instandhaltung Spielplatz		20,18 €
493500 EDV-Kosten		33,36 €
	6.622,00 €	7.378,88 €
<u>Fachpersonal</u>		
411900 Drittkräfte/Sozialassistenten	39.010,00 €	78.827,49 €
412000 Betreuungsfachpersonal	349.000,00 €	373.904,33 €
412100 Vertretungen Betreuungsfachpersonal		18.521,59 €
477000 Fremdarbeiten		13.961,25 €
412400 FSJ-Kräfte/Praktikanten	7.800,00 €	3.679,13 €
	395.810,00 €	488.893,79 €
<u>Reinigungspersonal</u>		
412600 Reinigungspersonal KiGa	12.440,00 €	16.107,94 €
	12.440,00 €	16.107,94 €

Kath. Kindergarten St.Maria im Hilgenholt, Träger: Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius Varel
Hilgenholter Str.20, 26345 Bockhorn

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2016

<u>Sonstiges Personal</u>			
412700 Personalkosten Hauswirtschaftl. Person	9.320,00 €	7.802,41 €	
	9.320,00 €	7.802,41 €	
<u>Personalnebenkosten</u>			
412900 Sonstige Personalnebenkosten		3.386,39 €	
413000 Finanzierungsbeitrag	3.749,00 €	700,00 €	
413800 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.000,00 €	1.500,00 €	
	4.749,00 €	5.586,39 €	
<u>Allgemeine Verwaltungskosten</u>			
491000 Porto		162,13 €	
492000 Telefon, Internet	373,00 €	577,56 €	
493000 Bürobedarf, Papier	1.252,00 €	816,12 €	
493500 EDV-Kosten	536,00 €	188,15 €	
494000 Zeitschriften, Bücher, Fachliteratur		215,70 €	
497000 Nebenkosten des Geldverkehrs		10,63 €	
	2.161,00 €	1.970,29 €	
<u>Provisor/Rechnungsführungskosten</u>			
411100 Rechnungsführer, hauptamtlich	5.239,00 €	5.283,48 €	
490000 Kosten des Provisors		533,00 €	
	5.239,00 €	5.816,48 €	
<u>Verwaltungspauschalen BMO</u>			
493900 BMO Verwaltungskostenpauschale 1,38%	544.293,15 €	9.467,00 €	7.511,25 €
BMO Zentrale Gehaltsabrechnung/LCV 10 FK	300,48 €		3.004,80 €
BMO Versicherungsschutz			268,35 €
	9.467,00 €	10.784,40 €	
<u>Energiekosten</u>			
424000 Energiekosten Gebäude	3.952,00 €	5.419,17 €	
	3.952,00 €	5.419,17 €	
<u>Sonstige Betriebskosten</u>			
412800 Fortbildungskosten Personal	2.000,00 €	721,80 €	
442000 Beschäftigungsmaterial	1.680,00 €	2.054,09 €	
444000 Dienstfahrten Kindergarten	500,00 €	117,60 €	
445000 Reinigungsmittel, Wäsche	470,00 €	1.839,74 €	
447000 Sonstige Ausgaben Kindergarten	2.759,00 €	2.961,37 €	
	7.881,00 €	7.694,60 €	
<u>Abgaben, Gebühren, Versicherungen, Steuern</u>			
431000 Wasser/Abwasser	1.500,00 €	622,82 €	
432000 Abfallentsorgung		897,86 €	
438000 Beiträge		142,17 €	
439000 Sonstige Abgaben		210,64 €	
	1.500,00 €	1.873,49 €	
<u>Zinsen</u>			
211000 Zinsen kurzfristige Verbindlichkeiten		4,39 €	
	0,00 €	4,39 €	

Kath. Kindergarten St.Maria im Hilgenholt, Träger: Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius Varel
Hilgenholter Str.20, 26345 Bockhorn

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2016

= Ausgaben lt. Abrechnung	460.839,00 €	560.894,03 €
= Zu berücksichtigende Ausgaben	<u>460.839,00 €</u>	<u>560.894,03 €</u>

III. Nettodefizit

Ermittlung des Nettodefizites lt. Kindergartenrechnung

zu berücksichtigende Einnahmen	293.272,81 €
./. zu berücksichtigende Ausgaben	<u>560.894,03 €</u>
= Abzurechnendes Nettodefizit	<u><u>-267.621,22 €</u></u>

IV. Vertragsbestandteile

Finanzierungsanteil Träger laut Vertrag 05.09.1996/Schreiben Gemeinde Bockhorn 24.11.2009 (Drittk.)
Ergänzungsvereinbarung zum 01.01.2014 zu § 6

Bruttofachpersonalkosten	488.893,79 €
./. Verfügungszeiten	-16.029,30 €
+ Personalnebenkosten	5.586,39 €
+ Fortbildungskosten	721,80 €
./. Personalkostenerstattungen	<u>-26.863,01 €</u>
Gesamt	452.309,67 €

Finanzierungsanteil des Trägers an den Bruttofachpersonalkosten lt. § 6 d. V. 10 %

Anteil Verfügungszeiten		
Bruttofachpersonalkosten	488.893,79 € 305 Std./10 Std.	16.029,30 €
./. Finanzhilfe (Regelgruppen)	232,40 € 5 Std.	-1.162,00 €
./. Finanzhilfe (Krippengruppen)	604,24 € 5 Std.	<u>-3.021,20 €</u>
		11.846,10 €

V. Berechnung Finanzierungsanteile

Abzurechnendes Nettodefizit	267.621,22 €
A. Kommune	
Nettodefizit	267.621,22 €
./. Finanzierungsanteil Träger	<u>-57.077,07 €</u>
= Gesamter "Kommunaler Finanzierungsanteil"	<u>210.544,15 €</u>
B. Träger	
Finanzierungsanteil Träger	45.230,97 €
Verfügungszeiten (kirchliches Arbeitsrecht)	<u>11.846,10 €</u>
= Finanzierungsanteil des Trägers	<u>57.077,07 €</u>

Kath. Kindergarten St.Maria im Hilgenholt, Träger: Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius Varel
Hilgenholter Str.20, 26345 Bockhorn

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2016

VI. Abrechnung mit der Kommune und dem BMO

A. Kommunale Abrechnung

Finanzierungsanteil der Kommunen	210.544,15 €
./i. geleistete Betriebskostenzuschüsse der Kommunen	200.762,00 €
= Forderung an die Kommune	9.782,15 €
+ beitragsfreies Kindergartenjahr (Kinder wurden betreut, aber von der Gemeinde nicht gezahlt)	19.320,00 €
= Forderung an die Kommune	29.102,15 €

B. Abrechnung BMO

Finanzierungsanteil der Träger	57.077,07 €
./i. geleistete Betriebskostenzuschüsse des BMO	48.404,40 €
= Forderung an das BMO	8.672,67 €
Rechnungsführungskosten Haushaltsnachtrag 28.07.2015 Rückz. laut Schreiben 30.05.2017	2.800,00 €
= Forderung an das BMO	5.872,67 €

Der vorgenannte Betrag wird in den nächsten Tagen auf Ihr Kindergartenkonto
IBAN:DE36 4006 0265 0002 2998 01 bei der DKM Münster e. G. BIC:GENODEM1DKM überwiesen.

Spätestens nach Ablauf von sechs Wochen ab Zustellung der Abrechnung wird der vorgenannte Betrag von Ihrem Kindergartenkonto IBAN:DE36 4006 0265 0002 2998 01 bei der DKM Münster e. G. BIC:GENODEM1DKM eingezogen.

Kath. Kindergarten St.Maria im Hilgenholt, Träger: Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius Varel
Hilgenholter Str.20, 26345 Bockhorn

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2016

<u>Rücklagenberechnung zur Kindergartenrechnung</u>	<u>Haushalt 2016</u>	<u>Abrechnung 2016</u>
I Getränke		
	3.204,00 €	4.368,13 €
+ Rücklagenzuführung (=nicht verbrauchte Mittel)		
./. Rücklagenentnahme (=Überschreitung Haushaltsansatz)		<u><u>-1.164,13 €</u></u>

<u>Rücklagenberechnung zur Kindergartenrechnung</u>	<u>Haushalt 2016/2017</u>	<u>Abrechnung 2016/2017</u>
II. Mahlzeiten		
441400 Mittagessen		1.744,36 €
	2.037,96 €	1.744,36 €
+ Rücklagenzuführung (=nicht verbrauchte Mittel)		
./. Rücklagenentnahme (=Überschreitung Haushaltsansatz)		<u><u>293,60 €</u></u>

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2016

Rücklagen-,Rückstellungs-,Verbindlichkeits-und Forderungsentwicklung zur Kindergartenrechnung

I. Rücklage aus den nicht verwendeten Getränkeeinnahmen

Bestand per	1. Januar 2016	2.823,31 €
./. Rücklagenentnahme		-1.164,13 €
Bestand	Dezember 2016	1.659,18 €

II. Rücklage aus den nicht verwendeten Mahlzeiteinnahmen

Bestand per	1. Januar 2016	2.127,17 €
+ Rücklagenzuführung		293,60 €
Bestand	Dezember 2016	2.420,77 €

III. Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Spenden

Bestand per	1. Januar 2016	8.035,74 €
+ Spendeneinnahmen		3.244,67 €
./. Spendenverwendung		0,00 €
Bestand	Dezember 2016	11.280,41 €

IV. Modelprojekt "Integrative Kinderkrippe" Rücklage

Bestand per	1. Januar 2016	6.044,54 €
Rest Spielturm aus 2015		-3.765,88 €
Bestand	Dezember 2016	2.278,66 €

V. Zweckgebundene Rücklage

Bestand per	1. Januar 2016	0,00 €
./. Rücklagenentnahme (Außenanlage)		0,00 €
Bestand	Dezember 2016	0,00 €

Kath. Kindergarten St. Maria im Hilgenholt, Träger: Kath. Kirchengemeinde St. Bonifatius Varel
Hilgenholter Str. 20, 26345 Bockhorn

Abgleich Personalkosten 2016

Name Betreuungspersonal	Planwert	Istwert	Erstattung	Bemerkung
	51.860,00 €	55.944,02 €		
	53.390,00 €	57.195,83 €		
	65.240,00 €	70.667,58 €		
	37.590,00 €	40.621,60 €		
	28.740,00 €	34.838,97 €		
	0,00 €	36.268,39 €		für
	21.940,00 €	23.937,78 €		Drittkraft
	40.870,00 €	43.875,91 €		
	30.740,00 €	1.326,25 €		Langzeit krank
	40.570,00 €	33.165,78 €	26.863,01 €	
		26.242,42 €		Vertretung für 'Soz. A.
		26.202,37 €		Drittkraft Februar - Dez.
	17.070,00 €	2.444,92 €		Drittkraft(Januar)
Summe	388.010,00 €	452.731,82 €	26.863,01 €	
Vertretung				
		2.109,20 €		
		5.892,67 €		
		4.776,40 €		
		5.743,32 €		
Summe	0,00 €	18.521,59 €	0,00 €	
Fremdarbeitsfirma IKF				
	0,00 €	13.961,25 €		
Summe	0,00 €	13.961,25 €	0,00 €	
FSJ/BDKJ				
	7.800,00 €	3.679,13 €		
Summe	7.800,00 €	3.679,13 €	0,00 €	
Reinigungspersonal				
	6.490,00 €	7.212,14 €		
		1.568,24 €		
	5.950,00 €	6.220,90 €		
		1.106,66 €		
Summe	6.490,00 €	16.107,94 €		
Hauswirtschaftskraft				
		777,59 €		
	9.320,00 €	7.024,82 €		
Summe	9.320,00 €	7.802,41 €	0,00 €	