

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

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2017

	Haushalt 2017	Abrechnung 2017
I. Einnahmen		
<u>Elternbeiträge und Umlagen</u>		
810000 Elternbeiträge	73.692,00 €	89.181,72 €
810100 beitragsfreies Kindergartenjahr	17.040,00 €	20.160,00 €
240000 Forderungsverluste	0,00 €	0,00 €
	<u>73.692,00 €</u>	<u>109.341,72 €</u>
<u>Personalkostenerstattungen</u>		
830000 PK-Erstattungen	0,00 €	1.250,00 €
		<u>1.250,00 €</u>
804700 <u>Finanzhilfe des Landes</u>	146.619,00 €	155.056,42 €
<u>Sonstige Einnahmen</u>		
252001 Rückzahlung KZVK Sanierungsgeid		34.089,66 €
805200 Spenden		118,00 €
	<u>0,00 €</u>	<u>34.207,66 €</u>
<u>Zinserträge</u>		
265000 Zinserträge		0,87 €
	<u>0,00 €</u>	<u>0,87 €</u>
<hr/>		
= Zu berücksichtigende Einnahmen	<u>220.311,00 €</u>	<u>299.856,67 €</u>
<hr/>		
II. Ausgaben		
<u>Grundstückspflege</u>		
410900 Hausmeister/Gärtner	1.698,00 €	1.590,57 €
420000 Grundstücksaufwendungen		10,45 €
	<u>1.698,00 €</u>	<u>1.601,02 €</u>
<u>Gebäude und Inventar</u>		
427000 Instandhaltung Gebäude	3.973,00 €	791,92 €
480000 Erneuerung Inventar bis 1.000 EUR	2.649,00 €	1.799,28 €
040000 Inventar		1.550,06 €
093000 Sonderposten		-1.550,06 €
042000 Büroeinrichtung		1.270,82 €
480500 Instandhaltung Inventar		19,50 €
481000 Reparatur/Instandhaltung Spielplatz		527,23 €
493500 EDV-Kosten		292,70 €
	<u>6.622,00 €</u>	<u>4.701,45 €</u>
<u>Fachpersonal</u>		
411900 Drittkräfte/Sozialassistenten	76.430,00 €	91.445,61 €
412000 Betreuungsfachpersonal	335.570,00 €	345.250,52 €
412100 Vertretungen Betreuungsfachpersonal		20.721,81 €
477000 Fremdarbeiten		
412400 FSJ-Kräfte/Praktikanten	7.800,00 €	2.632,95 €
	<u>419.800,00 €</u>	<u>460.050,89 €</u>

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

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2017

<u>Reinigungspersonal</u>			
412600	Reinigungspersonal KiGa	13.460,00 €	16.221,05 €
		<u>13.460,00 €</u>	<u>16.221,05 €</u>
<u>Sonstiges Personal</u>			
412700	Personalkosten Hauswirtschaftl. Person	7.340,00 €	8.002,28 €
477000	Fremdarbeiten		10.570,28 €
		<u>7.340,00 €</u>	<u>18.572,56 €</u>
<u>Personalnebenkosten</u>			
412900	Sonstige Personalnebenkosten		1.241,48 €
413000	Finanzierungsbeitrag	3.884,00 €	4.991,05 €
413800	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	1.400,00 €	2.078,88 €
		<u>5.384,00 €</u>	<u>8.311,41 €</u>
<u>Allgemeine Verwaltungskosten</u>			
491000	Porto		21,70 €
492000	Telefon, Internet	373,00 €	539,41 €
493000	Bürobedarf, Papier	1.252,00 €	378,67 €
493500	EDV-Kosten	536,00 €	150,52 €
494000	Zeitschriften, Bücher, Fachliteratur		269,13 €
497000	Nebenkosten des Geldverkehrs		39,12 €
		<u>2.161,00 €</u>	<u>1.398,55 €</u>
<u>Provisor/Rechnungsführungskosten</u>			
411100	Rechnungsführer, hauptamtlich	5.239,00 €	5.029,24 €
490000	Kosten des Provisors		533,00 €
		<u>5.239,00 €</u>	<u>5.562,24 €</u>
<u>Verwaltungspauschalen BMO</u>			
493900	BMO Verwaltungskostenpauschale 1,38%	526.580,63 €	9.858,00 €
493900	BMO Zentrale Gehaltsabrechnung/LCV 10 FK	300,48 €	3.004,80 €
493900	BMO Versicherungsschutz		268,35 €
		<u>9.858,00 €</u>	<u>10.539,96 €</u>
<u>Energiekosten</u>			
424000	Energiekosten Gebäude	6.500,00 €	5.693,89 €
		<u>6.500,00 €</u>	<u>5.693,89 €</u>
<u>Sonstige Betriebskosten</u>			
412800	Fortbildungskosten Personal	2.000,00 €	1.530,25 €
442000	Beschäftigungsmaterial	1.680,00 €	1.537,92 €
444000	Dienstfahrten Kindergarten	600,00 €	208,20 €
445000	Reinigungsmittel, Wäsche	470,00 €	1.880,67 €
447000	Sonstige Ausgaben Kindergarten	3.351,00 €	3.146,91 €
		<u>8.573,00 €</u>	<u>8.303,95 €</u>

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

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2017

<u>Abgaben, Gebühren, Versicherungen, Steuern</u>		
431000 Wasser/Abwasser	1.300,00 €	921,76 €
432000 Abfallentsorgung		470,64 €
438000 Beiträge		148,32 €
439000 Sonstige Abgaben		182,92 €
	<u>1.300,00 €</u>	<u>1.723,64 €</u>
<u>Zinsen</u>		
211000 Zinsen kurzfristige Verbindlichkeiten		2,22 €
	<u>0,00 €</u>	<u>2,22 €</u>
= Ausgaben lt. Abrechnung	487.935,00 €	542.682,83 €
= Zu berücksichtigende Ausgaben	<u>487.935,00 €</u>	<u>542.682,83 €</u>

III. Nettodefizit

Ermittlung des Nettodefizites lt. Kindergartenrechnung

zu berücksichtigende Einnahmen	296.136,67 €
./. zu berücksichtigende Ausgaben	<u>542.682,83 €</u>
= Abzurechnendes Nettodefizit	<u>-246.546,16 €</u>

IV. Vertragsbestandteile

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

Bruttofachpersonalkosten	460.050,89 €
./. Verfügungszeiten	-14.840,35 €
+ Personalnebenkosten	8.311,41 €
./. Rückzahlung KZVK	-34.089,66 €
+ Fortbildungskosten	1.530,25 €
./. Personalkostenerstattungen	-1.250,00 €
Gesamt	<u>419.712,54 €</u>

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

Anteil Verfügungszeiten			
Bruttofachpersonalkosten	460.050,89 €	310 Std./10 Std.	14.840,35 €
./. Finanzhilfe (Regelgruppen)	235,80 €	5 Std.	-1.179,00 €
./. Finanzhilfe (Krippengruppen)	613,08 €	5 Std.	-3.065,40 €
			<u>10.595,95 €</u>

V. Berechnung Finanzierungsanteile

Abzurechnendes Nettodefizit	246.546,16 €
A. Kommune	
Nettodefizit	246.546,16 €
./. Finanzierungsanteil Träger	<u>-52.567,21 €</u>
= Gesamter "Kommunaler Finanzierungsanteil"	<u>193.978,95 €</u>
B. Träger	
Finanzierungsanteil Träger	41.971,25 €
Verfügungszeiten (kirchliches Arbeitrecht)	10.595,95 €
= Finanzierungsanteil des Trägers	<u>52.567,21 €</u>

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

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2017

VI. Abrechnung mit der Kommune und dem BMO

A. Kommunale Abrechnung

Finanzierungsanteil der Kommunen	190 258,95 €
./. geleistete Betriebskostenzuschüsse der Kommunen	217 229,00 €
KZVK gezahlt an die Gemeinde 25.08.2017	<u>30 680,69 €</u>
= Forderung an die Kommune	<u>3.710,64 €</u>
+ beitragsfreies Kindergartenjahr (Kinder wurden betreut, aber von der Gemeinde nicht gezahlt)	<u>20.160,00 €</u>
= Forderung an die Kommune	<u>23.870,64 €</u>

B. Abrechnung BMO

Finanzierungsanteil der Träger	52 567,21 €
./. geleistete Betriebskostenzuschüsse des BMO	<u>50 607,96 €</u>
= Forderung an das BMO	<u>1.959,25 €</u>

Der vorgenannte Betrag wird in den nächsten Tagen auf Ihr Kindergartenkonto überwiesen.

Spätestens nach Ablauf von sechs Wochen ab Zustellung der Abrechnung wird der vorgenannte Betrag von Ihrem Kindergartenkonto eingezogen.

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

Abrechnungsbogen zur Kindergartenrechnung 2017

Rücklagenberechnung zur Kindergartenrechnung

	<u>Haushalt 2017</u>	<u>Abrechnung 2017</u>
I Getränke		
441000 Lebensmittel Kindergarten		3.155,86 €
441200 Getränke		<u>1.159,90 €</u>
	<u>3.220,00 €</u>	<u>4.315,76 €</u>
+ Rücklagenzuführung (=nicht verbrauchte Mittel)		
./. Rücklagenentnahme (=Überschreitung Haushaltsansatz)		<u><u>-1.095,76 €</u></u>

Rücklagenberechnung zur Kindergartenrechnung

	<u>Haushalt 2017/2018</u>	<u>Abrechnung 2017/2018</u>
II. Mahlzeiten		
441400 Mittagessen		486,60 €
	<u>656,80 €</u>	<u>486,60 €</u>
+ Rücklagenzuführung (=nicht verbrauchte Mittel)		
./. Rücklagenentnahme (=Überschreitung Haushaltsansatz)		<u><u>170,20 €</u></u>

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

I. Rücklage aus den nicht verwendeten Getränkeeinnahmen

Bestand per	1. Januar 2017	1.659,18 €
./. Rücklagenentnahme		-1.095,76 €
Bestand	Dezember 2017	<u><u>563,42 €</u></u>

II. Rücklage aus den nicht verwendeten Mahlzeiteneinnahmen

Bestand per	1. Januar 2017	2.420,77 €
+ Rücklagenzuführung		170,20 €
Bestand	Dezember 2017	<u><u>2.590,97 €</u></u>

III. Verbindlichkeiten aus nicht verwendeten Spenden

Bestand per	1. Januar 2017	11.280,41 €
+ Spendeneinnahmen		1.122,65 €
./. Spendenverwendung		-4.789,57 €
Bestand	Dezember 2017	<u><u>7.613,49 €</u></u>

IV. Modelprojekt "Integrative Kinderkrippe" Rücklage

Bestand per	1. Januar 2017	2.278,66 €
Rücklagenzuführung/-entnahme		0,00 €
Bestand	Dezember 2017	<u><u>2.278,66 €</u></u>

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

Abgleich Personalkosten 2017

Name	Planwert	Istwert	Erstattung	Bemerkung
Betreuungspersonal				
[REDACTED]	54.630,00 €	56.055,03 €		
[REDACTED]	39.200,00 €	41.394,01 €		
[REDACTED]	39.890,00 €	42.157,82 €		
[REDACTED]	42.490,00 €	43.887,67 €		
[REDACTED]	55.350,00 €	57.060,37 €		
[REDACTED]	35.890,00 €	31.873,07 €		
[REDACTED]	68.120,00 €	70.189,04 €		
[REDACTED]		2.613,51 €		Urlaubsabgeltung Langz.K
Summe	335.570,00 €	345.250,52 €	0,00 €	
Drittkräfte/Sozialassistenten				
[REDACTED]	29.770,00 €	31.636,41 €		
[REDACTED]	21.300,00 €	30.252,63 €		
[REDACTED]	25.360,00 €	29.556,57 €		
Summe	76.430,00 €	91.445,61 €	0,00 €	
Vertretung				
[REDACTED]		5.604,08 €		
[REDACTED]		1.778,68 €		
[REDACTED]		6.324,15 €		
[REDACTED]		7.014,90 €		
Summe	0,00 €	20.721,81 €	0,00 €	
Fremdarbeitsfirma				
IKF	0,00 €	10.570,28 €		Betreuungsdienst
Summe	0,00 €	10.570,28 €	0,00 €	
FSJ/BDKJ				
[REDACTED]		2.632,95 €	1.250,00 €	
NN	7.800,00 €			
Summe	7.800,00 €	2.632,95 €	1.250,00 €	
Reinigungspersonal				
[REDACTED]	7.300,00 €	7.269,11 €		
[REDACTED]		3.716,49 €		
[REDACTED]		1.095,48 €		
[REDACTED]	6.160,00 €	2.987,58 €		
[REDACTED]		1.152,39 €		
Summe	13.460,00 €	16.221,05 €		
Hauswirtschaftskraft				
[REDACTED]		371,59 €		
[REDACTED]	770,00 €	373,40 €		
[REDACTED]	6.570,00 €	7.257,29 €		
Summe	7.340,00 €	8.002,28 €	0,00 €	

Datum Gegehrkonto Buchungskonto

Umsatz Soll Zi

25.08.2017	1740 00		94,87 €	Zi
25.08.2017	1740 00		18,77 €	Zi
25.08.2017	1740 00		4,94 €	Zi
25.09.2017	1740 00		44,90 €	Zi
25.09.2017	1740 00		8,87 €	Zi
25.09.2017	1740 00		2,33 €	Zi
25.10.2017	1740 00		44,90 €	Zi
25.10.2017	1740 00		8,87 €	Zi
25.10.2017	1740 00		2,33 €	Zi
25.11.2017	1740 00		63,36 €	Zi
25.11.2017	1740 00		12,47 €	Zi
25.11.2017	1740 00		3,30 €	Zi
25.12.2017	1740 00		49,36 €	Zi
25.12.2017	1740 00		9,75 €	Zi
25.12.2017	1740 00		2,57 €	Zi
			<u>371,59 €</u>	