

Gemeinde Aumühle

Abstimmungsergebnis:

Stimmberechtigt:

Ja-Stimme(n):

Nein-Stimme(n):

Enthaltung(en):

Ausschluss nach § 22 GO:

Berichtsvorlage 12/089/2022 Status voraussichtlich: öffentlich Sichtbarkeit im Internet: öffentlich		Datum: 19.10.2022 Federführend: Amt V.0 - Amt für Jugend, Bildung und Kultur
Haushalt 2023 Ev. Kita Aumühle		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
07.12.2022	<i>Finanzausschuss der Gemeinde Aumühle</i>	<i>Kenntnisnahme</i>
14.11.2022	<i>Ausschuss für Kultur, Bildung und Sport der Gemeinde Aumühle</i>	<i>Kenntnisnahme</i>

Sachverhalt:

Mit dieser Vorlage wird der Haushalt 2023 der Ev. Kita Aumühle vorgelegt (Anlage 1).

Das Defizit für das Jahr 2023 beläuft sich auf ca. 462.604,00 € (Anlage 2).

Ab dem 01.01.2021 werden die Zuschüsse an die Kitas über das SQKM Modell ausgezahlt. Für den Übergangszeitraum 2021 bis 2024 werden dabei die Zuschüsse über die Standortgemeinden an die Einrichtungen ausgezahlt. Zur Ermittlung der SQKM-Mittel werden durch das Land Berechnungstools als Hilfsmittel für die Gemeinden bereitgestellt.

Die derzeit zur Verfügung stehenden Berechnungstools sind noch auf dem Stand von November 2021. Somit enthalten diese nicht die aktuellen Anpassungen im Tarifvertrag sowie gesetzlich geregelte prozentuale Anpassungen der Förderbeträge.

Zur Ermittlung der SQKM-Mittel wurden die bisher erhaltenen Zahlungen für den Zeitraum Januar bis September 2022 hochgerechnet auf ein ganzes Jahr. Hier kann es somit noch zu Abweichungen kommen.

Die SQKM Mittel für die Kita für das Jahr 2023 betragen voraussichtlich ca. 364.494,67 €.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage/n:

- 1 Haushaltsplan 2023 Ev Kita Aumühle
- 2 Defizitberechnung Ev Kita Aumühle Haushalt 2023



Ergebnisplan § 2 KRHhFVO

2023

Ansprechpartner/in

Name

Telefon

Fax

E-Mail

Druck : 29. September 2022

Ergebnisplan § 2 KRHhFVO

Seite 1/9

Datumsfilter: 01.01.23..31.12.23

Kostenstelle 580000 Arbeit in Kindertagesstätten

Beschreibung	Plan 2023	Plan 2022	Ist VJ 2021	Plan VJ 2021
1. Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit	119.431,00	122.000,00	97.746,03	91.200,00
Gebühren, Entgelte, Beiträge, Verkaufserlöse	19.300,00	20.600,00	14.112,53	18.000,00
40330 Erlöse a.Verpflegung Dritte	19.300,00	20.600,00	14.112,53	18.000,00
Erträge aus Grundvermögen und Rechten				
Besondere Umsatzerlöse (KiTa, Pflege)	100.131,00	101.400,00	83.633,50	73.200,00
41600 Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	100.131,00	101.400,00	83.633,50	73.200,00
Erträge aus Verwaltungsleistungen				
Sonstige Umsatzerlöse				
2. Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen	3.250,00	6.500,00	6.750,00	6.750,00
Kirchensteuern				
Schlüsselzuweisungen				
Sonstige Zuweisungen aus dem kirchlichen Bereich	3.250,00	6.500,00	6.750,00	6.750,00
44120 Allg.Zuweisg.vom Kirchenkreis	3.250,00	6.500,00	6.750,00	6.750,00
3. Zuschüsse von Dritten	470.654,00	458.860,00	291.243,66	288.600,00
Zuschüsse aus dem nicht kirchlichen Bereich	470.654,00	458.860,00	291.243,66	288.600,00
45122 Bundesprogramm Fachkräfte Offensive (Pia)		3.780,00	13.210,00	10.610,00
45141 Kreiszuschuss für Pia	8.050,00	11.300,00	6.643,66	4.000,00
45150 Zuschüsse von Gemeinden	462.604,00	443.780,00	271.390,00	273.990,00
4. Kollekten und Spenden	0,00	0,00	0,00	0,00
Spenden, Kollekten, Erbschaften				
5. Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Erhöhung/Verminderung des Bestandes von Erzeugnissen				
Aktivierte Eigenleistungen				
6. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
7. Sonstige gewöhnliche kirchliche Erträge	2.600,00	2.600,00	24.626,68	2.600,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen				
Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen				
Erträge aus früheren Haushaltsjahren	2.600,00	2.600,00	2.604,00	2.600,00
50110 Erträge Heiz-u.Betriebskst.abr (steuerfrei)	2.600,00	2.600,00	2.604,00	2.600,00
Übrige gewöhnliche Erträge			22.022,68	
50510 Ertr.Personalkostenerstattg.			21.970,18	
50520 Ertr.Erst.weiterberechn.Gebü.			52,50	
8. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Erträge	595.935,00	589.960,00	420.366,37	389.150,00
9. Personalaufwendungen	408.727,00	425.100,00	324.213,89	283.750,00
Löhne und Gehälter	318.600,00	329.350,00	255.255,15	221.190,00
61022 FSJ / Bufdi		6.600,00	10.645,30	6.600,00
61023 Pers. Ausbildung Erziehungsdienst		28.450,00	4.960,54	15.750,00
61027 Pers. Springkräfte Päd. Personal			17.432,79	12.050,00
61031 Pers. Kita-Leitung	28.350,00	29.300,00	29.925,56	24.900,00
61032 Pers. Erzieherin	212.350,00	207.500,00	143.434,01	118.850,00
61033 Pers. SPA	38.600,00	30.750,00	23.677,43	23.300,00
61035 Pers. Hausmeister	4.500,00	3.500,00	2.158,54	
61036 Pers. Raumpflege	28.200,00	23.250,00	16.077,96	17.700,00
61037 Pers. Vertretung Päd. Personal			5.348,77	
61038 Pers. Vertretung Hausmeister/Raumpflege			1.594,25	2.040,00
61071 Aufw.f. Zivildienstleistende	6.600,00			
Soziale Abgaben, Altersversorgung, Unterstützung	82.027,00	88.850,00	66.984,13	58.460,00
62123 AG SV Ausbildung Erziehungsdienst		5.950,00	388,09	3.000,00
62127 AG SV Springkräfte Päd. Personal			3.698,68	3.000,00

Ergebnisplan § 2 KRHhFVO

Seite 2/9

Datumsfilter: 01.01.23..31.12.23

Soziale Abgaben, Altersversorgung, Unterstützung	82.027,00	88.850,00	66.984,13	58.460,00
62131 AG SV Kita-Leitung	6.050,00	5.750,00	6.091,34	5.200,00
62132 AG SV Erzieherin	39.150,00	43.700,00	30.138,41	23.950,00
62133 AG SV SPA	8.100,00	6.550,00	5.261,53	4.800,00
62135 AG SV Hausmeister	1.350,00	600,00	655,44	
62136 AG SV Raumpflege	5.900,00	4.850,00	3.606,28	3.750,00
62137 AG SV Vertretung Päd. Personal			1.410,97	
62138 AG SV Vertretung Hausmeister/Raumpflege			328,68	560,00
62200 Gesetzl.Unf.ver., Berufsgen.	1.577,00	1.500,00	1.041,63	1.000,00
63623 Sonst. Altersvorsorge Ausbildung Erziehungsdienst		1.850,00	166,25	950,00
63627 AG VBL Springkräfte Päd. Personal			1.092,74	950,00
63631 AG VBL Kita-Leitung	1.800,00	1.750,00	1.768,65	1.550,00
63632 AG VBL Erzieherin	13.300,00	12.950,00	8.669,46	7.150,00
63633 AG VBL SPA	2.700,00	1.950,00	1.453,64	1.450,00
63635 AG VBL Hausmeister	300,00		139,23	
63636 AG VBL Raumpflege	1.800,00	1.450,00	970,30	1.150,00
63638 AG VB Vertretung Hausmeister/Raumpflege			102,81	
Sonstige Personalaufwendungen	8.100,00	6.900,00	1.974,61	4.100,00
64300 Fahrtkostenzusch.,Reisebeih.	400,00	300,00	55,50	200,00
64400 Bekleidungsgeld Schutz/Dst.kl.	200,00	200,00	86,98	200,00
64600 Aus- und Fortbildung	4.000,00	3.500,00	370,00	1.500,00
64800 Personalbeschaffungskosten	2.500,00	2.500,00	1.462,13	2.000,00
64900 Andere freiwillige Leistungen	1.000,00	400,00		200,00
10. Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen an andere kirchliche Bereiche				
Zuführungen zu anderen Teilhaushalte				
11. Zuschüsse, Sonstige Zuwendungen an Dritte	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse an den nicht kirchlichen Bereich				
Sonstige Zuwendungen				
12. Sach- und Dienstaufwendungen	80.178,00	73.180,00	46.488,89	53.670,00
Materialaufwand	22.068,00	23.250,00	12.620,35	20.100,00
60110 Lebensmittel	600,00	600,00		
60111 Getränke	700,00	2.000,00	44,27	800,00
60120 Bezogene Fertiggerichte	18.000,00	18.000,00	10.852,47	17.200,00
60200 Med.-pflegerischer Sachbedarf	250,00	250,00	15,16	100,00
60760 Fachberatung	2.518,00	2.400,00	1.708,45	2.000,00
Aufwendungen für Erstattung von Verwaltungsleistungen	23.860,00	19.180,00	12.860,00	12.860,00
69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	6.100,00	5.800,00		
69110 Verwaltungskosten an Kirchengemeinde			4.100,00	4.100,00
69130 Verwaltungskosten an Kirchenkreisverw.	17.760,00	13.380,00	8.760,00	8.760,00
Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand	19.550,00	18.750,00	11.900,37	14.710,00
70200 Bildungs-u.Beschäftigungsmat.	4.300,00	3.500,00	3.438,28	2.500,00
70201 Ausflüge mit den Kindern				250,00
70300 Geschäftsaufwand	2.500,00	2.500,00	2.027,03	2.000,00
70410 Telefon- und Internetkosten	1.300,00	1.300,00	1.069,83	600,00
70420 Kabel- und Rundfunkgebühren	100,00	100,00	70,83	100,00
70600 Aufw.f.Datenverarbeitung	1.500,00	1.500,00	476,61	1.000,00
70700 Aufw.f.Öffentlichkeitsarbeit	700,00	700,00		500,00
70795 Geschenke bis 35 Euro	200,00	200,00	60,37	100,00
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	1.500,00	1.500,00	662,51	1.000,00
70801 GWG's - € 250,00 (bis 2017 € 150,00)	2.000,00	2.000,00	316,18	2.300,00
70811 Reinigungs-u.Desinfektionsmittel	5.000,00	5.000,00	3.418,73	4.000,00
70950 Mitgliedsbeiträge	450,00	450,00	360,00	360,00
Aufwendungen für Gebäudebewirtschaftung	2.500,00	1.000,00	5.281,76	500,00
71111 Fremdleistung Gebäudereinigung	2.500,00	1.000,00	5.281,76	500,00
Instandhaltung von Sachanlagegütern	12.200,00	11.000,00	3.826,41	5.500,00
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlagen	3.000,00	3.500,00	1.241,25	3.000,00

Ergebnisplan § 2 KRHhFVO

Seite 3/9

Datumsfilter: 01.01.23..31.12.23

Instandhaltung von Sachanlagegütern	12.200,00	11.000,00	3.826,41	5.500,00
71220 Instandhaltung Gebäude	8.200,00	6.500,00	1.358,83	2.000,00
71240 Instandhaltung BGA	1.000,00	1.000,00	1.226,33	500,00
13. Abschreibungen und Wertkorrekturen	2.000,00	4.900,00	698,95	10.750,00
Abschreibungen Sachanlagen (u. immater. Vermögensgegenst.)	2.000,00	4.900,00	698,95	10.750,00
65240 Abschreib. BGA	1.000,00	500,00	399,00	550,00
65290 Abschreib. GWG	1.000,00	4.400,00	299,95	10.200,00
Abschreibung Forderungen (u. sonstige Vermögensgegenst.)				
14. Sonstige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen	47.680,00	41.930,00	40.778,23	40.980,00
Zuführung zu Sonderposten				
Abgaben, Besitz- u. Verkehrssteuern, Versicherungen	5.680,00	5.430,00	3.940,80	4.480,00
72110 Abfallgebühren	1.600,00	1.600,00	1.085,90	1.000,00
72120 Straßenreinigung	100,00	100,00	25,52	100,00
72141 Wassergebühren	900,00	900,00	644,08	900,00
72142 Abwassergebühren	1.200,00	1.200,00	1.020,00	1.200,00
72150 Schornsteinfegergebühren	400,00	150,00		
72220 Betriebl. Sach- u. Haftpf. versicherung	1.200,00	1.200,00	894,52	1.000,00
72310 Grundsteuer	280,00	280,00	270,78	280,00
Mieten und Pachten	24.000,00	24.000,00	23.980,56	24.000,00
75111 Miete Gebäude	24.000,00	24.000,00	23.980,56	24.000,00
Betriebs- und Energiekosten	18.000,00	12.500,00	12.856,87	12.500,00
75210 Heizung, Brennstoffkosten	9.000,00	7.000,00	7.649,83	7.000,00
75220 Strom	9.000,00	5.500,00	5.207,04	5.500,00
Aufwendungen für frühere Haushaltsjahre				
Verluste aus dem Abgang Anlagevermögen				
Übrige gewöhnliche kirchliche Aufwendungen				
15. Summe der gewöhnlichen kirchlichen Aufwendungen	538.585,00	545.110,00	412.179,96	389.150,00
16. Ergebnis der gewöhnlichen kirchlichen Tätigkeit	57.350,00	44.850,00	8.186,41	0,00
17. Finanzerträge	0,00	0,00	347,48	0,00
Erträge aus Beteiligungen und anderen Finanzanlagen				
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			347,48	
56300 Zinsen/Divid. Anlagen UV			347,48	
18. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertp. d. UV				
Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
19. Finanzergebnis	0,00	0,00	347,48	0,00
20. Jahresergebnis vor Steuern	57.350,00	44.850,00	8.533,89	0,00
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
22. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	57.350,00	44.850,00	8.533,89	0,00
Ergebnisverwendung	0,00	0,00	-3.563,27	0,00
23. Baukassen				
24. Darlehen (vergebene)				
25. Darlehen (aufgenommene)				
26. Rücklagenentnahme				
27. Rücklagenzuführung			3.563,27	
83300 Zuführung zu Rücklagen			3.563,27	
28. Interne Verrechnungen				
29. Jahresverrechnungen				
30. Jahresergebnis nach Ergebnisverwendung	57.350,00	44.850,00	4.970,62	0,00

Ergebnisplan § 2 KRHhFVO

Datumsfilter: 01.01.23..31.12.23

Erträge-Gesamt	595.935,00	589.960,00	420.713,85	389.150,00
Aufwendungen-Gesamt	-538.585,00	-545.110,00	-412.179,96	-389.150,00
Ergebnis	57.350,00	44.850,00	8.533,89	0,00
Nachrichtlich: Schlüsselzuweisung Konto 44110				
Nachrichtlich: Zuweisung vom Kirchenkreis 44120	3.250,00	6.500,00	6.750,00	6.750,00
44120 Allg. Zuweisg. vom Kirchenkreis	3.250,00	6.500,00	6.750,00	6.750,00
Nachrichtlich: Zuweisung vom Kirchenkreis 44122				
Nachrichtlich: Zuweisung vom Kirchenkreis 44123				
Nachrichtlich: Zuweisung vom Kirchenkreis 44220				

Ev. Kita Aumühle

Kostenart	Plankosten (2023)
Kosten der pädagogischen Fachkräfte	386.450,00 €
Kosten der Berufsgenossenschaft	1.577,00 €
Aus-, Fort- und Weiterbildung	4.000,00 €
Fachberatung	2.518,00 €
Kosten sonst. Personal	42.050,00 €
Vergütung Praktikanten, Auszubildende	21.300,00 €
Kosten FSJ und Bufdi	6.600,00 €
Personalbeschaffungskosten	2.500,00 €
pers. bezogene Sachausgaben	1.200,00 €
Reisekosten	400,00 €
Ersatz von Verwaltungs- und Betriebskosten an KG	6.100,00 €
Ersatz von Verwaltungs- und Betriebskosten an KirK	17.760,00 €
Unterhaltung des Grundstücks, des Gebäudes und Inventar	12.200,00 €
Abschreibungen	2.000,00 €
Bewirtschaftung des Grundstücks, des Gebäudes und Energie- und Heizkosten	4.480,00 €
Fremdleistungen für Unterkunft	18.000,00 €
Versicherungsprämien	2.500,00 €
Spielmaterial	1.200,00 €
Verbrauchsmittel	4.300,00 €
Mittagsverpflegung	5.250,00 €
Aufwendungen für Wirtschaftsbedarf	19.300,00 €
Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	1.500,00 €
Fernmeldekosten	0,00 €
Geschäftsaufwand	1.400,00 €
Mietzins	5.350,00 €
Gesamt	24.000,00 €
Ertragsart	
PIA	8.050,00 €
Elternbeiträge	100.131,00 €
Einnahmen Mittagsverpflegung	19.300,00 €
sonst. Einnahmen	2.600,00 €
Zuschüsse des Kirchenkreises	3.250,00 €
Gesamt	133.331,00 €

Defizit**-462.604,00 €**