



Evangelisch-Lutherische Kirchengemeinde Ahrensburg
-Das Beauftragtengremium-

22926 Ahrensburg, Am Alten Markt 7

Tel.: 04102 - 471536

E-Mail: kirchenbuero@kirche-ahrensburg.de

Ev.-Luth. Kirchengemeinde, Am Alten Markt 7, 22926 Ahrensburg

Stadt Ahrensburg
Kindertageseinrichtungen
Frau Beckmann
Manfred-Samus-Str. 5
22926 Ahrensburg

Stadt Ahrensburg		
DM/EURO		
Eing. 29. Sep. 2015		
B	FB	
	II/16	

24.09.2015

**Kindertagesstätten der Ev.-Luth. Kirchengemeinde Ahrensburg
Anrechnung einer kalkulatorischen Miete als Eigenanteil**

*in der Sitzung
29/09/15*

Sehr geehrte Frau Beckmann, sehr geehrte Frau Gust!

Als Ergänzung zu unserem Schreiben vom 12.03.2015 und im Rückblick auf die bisherigen Beratungen im Sozialausschuss der Stadt Ahrensburg erlauben wir uns, bezüglich der Anerkennung einer kalkulatorischen Miete als Eigenanteil unserer Kirchengemeinde auf Folgendes hinzuweisen:

1. Die bestehende Finanzierungsvereinbarung schreibt nicht vor, wie der Eigenanteil zu erbringen ist. Damit kann der Eigenanteil sowohl monetär als auch durch Ersatzleistungen erbracht werden. Nach unserem Kenntnisstand ist Letzteres bei der Mehrheit der anderen Träger von Kindertagesstätten in Ahrensburg der Fall.
2. Der Bau der Kindertagesstätten wurde seinerzeit ausschließlich mit Mitteln unserer Kirchengemeinde finanziert. Damit liegt der heute geltend gemachten kalkulatorischen Miete eine tatsächlich monetär erbrachte Leistung unserer Kirchengemeinde zugrunde.
3. In der Beschlussvorlage 2015/078 vom 21.05.2015, die im Sozialausschuss am 09.06.2015 beraten wurde, hat die Verwaltung die Sachlage sehr detailliert und gut nachvollziehbar dargestellt. Sie kommt zu dem Ergebnis, dass die Berechnung und Darstellung des Eigenanteils in den zukünftigen Wirtschaftsplänen nachvollziehbar und vertretbar ist. Damit wird bestätigt, dass die von uns geltend gemachte Regelung den gültigen gesetzlichen und vertraglichen Regelungen entspricht.

Vor diesem Hintergrund bitten wir erneut darum, ab dem Haushaltsjahr 2016 die kalkulatorischen Gebäudekosten als Eigenanteil unserer Kirchengemeinde anzuerkennen.

Wir möchten nicht versäumen, zu benennen, dass sich die kirchliche Eigenleistung nicht auf die kalkulatorische Miete beschränkt: Wie bei anderen Trägern auch, werden für und in unseren Kindertagesstätten Eigenleistungen erbracht, die allerdings in den Haushalten unserer Einrichtungen keinen betragsmäßigen Niederschlag finden. Dazu gehören Eigenleistungen in Form

Bankverbindung: Evangelische Bank eG

BLZ: 520 604 10

Konto-Nr.: 2206446027

BIC: GENODEF1EK1

IBAN: DE42 5206 0410 2206 4460 27



Evangelisch-Lutherische Kirchengemeinde Ahrensburg
-Das Beauftragtengremium-

22926 Ahrensburg, Am Alten Markt 7

Tel.: 04102 - 471536

E-Mail: kirchenbuero@kirche-ahrensburg.de

von Elternarbeit z. B. in 2015 in der Schulstr. Reparatur von den Holzpfenden ein Vater ca. 1 – 2 Std., ca. 5 Std für 12 bis 18 Eltern (die ca. 1 Std. je helfen) beim Straßenfest, Knusperhaus voraussichtlich 3-4 Std. mit ca 10 Eltern, ehrenamtliche Tätigkeit in Leitungsgremien, Einsatz von Spenden/Kollekten u.a..

Daneben unterhält der Kirchenkreis Hamburg-Ost, zu dem unsere Kirchengemeinde gehört, Fachreferate, die die Kindertagesstätten beraten und Fortbildungen/Arbeitskreise sowie Studientage zu ihren Themen anbieten. Dazu gehören:

- o Fachreferat Umweltpädagogik unter dem Motto „Schöpfung bewahren - Klimaschutz für kleine Leute“. Projekt Kita Öko-Plus, an dem beide Ahrensburger Kitas teilnehmen und bereits zertifiziert sind
- o „Rundum Gesund – Familien stärken in evangelischen Kitas“. Das Fachreferat für Gesundheitsförderung, Bewegung, Ernährung, Familienfragen und Familienunterstützung
- o Religionspädagogik , Vermittlung von Interkulturalität und Interreligiosität unter Berücksichtigung eines christlich orientierten Menschenbildes

Diese allein aus Kirchensteuern finanzierten Fachreferate unterstützen und fördern das qualitativ hochwertige pädagogische Betreuungsangebot in unseren Kindertagesstätten. Diese kirchliche Eigenleistung ist betragsmäßig in den Haushaltsplänen unserer Kindertagesstätten ausgewiesen. Für die Kita 1 Schulstr.: Positionsnummer 1.16: 4390,00 €, abzüglich der 1000,00 € anerkannter Ansatz für den Kita-Haushalt verbleiben 3390,00 € als Eigenanteil. Für die Kita 2 Kleine Nordlichter Kosten Fachberatung: 5560,00 €, abzüglich der 2000,00 € anerkannter Ansatz im Kita- Haushalt, verbleiben 3560,00 € Eigenanteil.

Bevor ein falscher Eindruck stehen bleibt, müssen wir auf einen Punkt, der im Protokoll der Sozialausschusssitzung vom 14.07.2015 steht, eingehen. Danach wurde von einem Stadtverordneten erklärt, dass *in all den Jahren die Gebäudekosten nicht ausgewiesen wurden und dieses auch zu reduzierten Elternbeiträgen und einer entgangenen Kreisförderung geführt hat.*

Diese Aussage ist richtig. Wir weisen allerdings darauf hin, dass durch die nicht geltend gemachten Gebäudekosten allein der Kirchengemeinde ein finanzieller Schaden entstanden ist. Die Eltern, der Kreis und die Stadt Ahrensburg haben dadurch einen finanziellen Vorteil erlangt.

In einer „Standort-Gruppe Kita“ wurde der tendenzielle Beschluss zu einer Kita im Wulfsdorfer Weg vorbereitet und bereits mit der Stadt diskutiert. Wir denken, wir sind auf einem guten Weg. Auf Grund der laufenden Beratungen zur Defizitreduzierung, können wir zum jetzigen Zeitpunkt keinen fertigen Haushaltsplan der Kirchengemeinde vorlegen.

Mit den besten Grüßen!

Ursula Wegmann

Vorsitzende des Beauftragtengremiums

Bankverbindung: Evangelische Bank eG

BLZ: 520 604 10

Konto-Nr.: 2206446027

BIC: GENODEF1EK1

IBAN: DE42 5206 0410 2206 4460 27

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sach-konto	2016	2015 Variante 2
A.		Wirtschaftsplan		
1		Personalkosten		
1.1		Pädagogisches Personal		
		61031 Leitung	56.600,00	54.800,00
		61032 Stellv. Leitung	45.500,00	46.000,00
		61033 Erzieherin	219.500,00	214.300,00
		61075 Zeitarbeit pädagogisch Erziehe		
		61077 Zeitarbeit pädag. SPA		
		61034 Soz.päd.Ass.	75.700,00	70.500,00
1.1.1	1	Vergütung	397.300,00	385.600,00
		62131 AG Soz. Leitung		0,00
		62132 AG Soz. Stv. Leitung		0,00
		62133 AG Soz. Erzieherin		0,00
		62134 AG Soz. Soz.päd.Ass.		0,00
1.1.2	1	Arbeitgeberanteile	0,00	0,00
		63631 AG VBL Leitung		0,00
		63632 AG VBL Stv. Leitung		0,00
		63633 AG VBL Erzieherin		0,00
		63634 AG VBL Soz.päd.Ass.		0,00
1.1.3	1	Altersversorgung	0,00	0,00
		62200 Gesetzl. Unfallvers.	1.200,00	1.020,00
1.1.4	1	Berufsgenossenschaft	1.200,00	1.020,00
		64600 Fort- u. Weiterbildung	2.400,00	2.400,00
1.1.5	1	Fort- u. Weiterbildung	2.400,00	2.400,00
		64600b Fachberatung (gem § 24,2 KiTaG)	5.560,00	2.000,00
1.1.6	1	Fachberatung	5.560,00	2.000,00
		64500 Mitarbeitervertretung	2.506,00	2.000,00
		64900 Sonst. frelw. Personalkosten	1.400,00	1.400,00
1.1.7	1	Personalsozial- und nebenkosten	3.906,00	3.400,00
	1	Zwischensumme Pädagogische Personalkosten/1.1.1 - 1.1.7	410.366,00	399.620,00
		70851 Honorare Betreuung / Kinderturnen	4.000,00	4.200,00
		70852 steuerfr. AWE Betreuung	2.000,00	1.000,00
1.1.8	2c	Honorare, Aufwandsentschädigungen	6.000,00	5.200,00
		Zwischensumme Pädagogisches Personal incl. Honorare/1.1.1 - 1.1.8	416.366,00	404.820,00
1.2		Wirtschaftspersonal und Bürokräfte		
		61037 Hauswirtschaft / Küche	32.600,00	31.700,00
		71134 Aufw. Entsch. Hausmeister		500,00
1.2.1	3	Vergütungen	32.600,00	32.200,00
		62137 AG Soz. Hauswirtschaft		0,00
1.2.2	3	Arbeitgeberanteile	0,00	0,00
		63637 AG VBL Hauswirtschaft		0,00
1.2.3	3	Altersversorgung	0,00	0,00
		62200 Gesetzl. Unfallversicherung		80,00
1.2.4	3	Berufsgenossenschaft	0,00	80,00
		64400 Berufskleidung	200,00	0,00
1.2.5	3	Personalsozial- und nebenkosten	200,00	0,00
		Zwischensumme Wirtschaftspersonal u. Bürokräfte/1.2.1 - 1.2.5	32.800,00	32.280,00
		60120 bezogene Fertigerichte	44.500,00	44.100,00
	3	Beköstigung Mittag	44.500,00	44.100,00
	3	Zwischensumme Wirtschaftspersonal u. Bürokräfte/1.2.1 - 1.2.5 incl. Sachkosten Mittagsverpflegung	77.300,00	76.380,00

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sachkonto		2016	2015 Variante 2
2.			Sachkosten		
2.1			Gebäude, Grundstück, Inventar		
		75111	(Kalkulatorische) Miete Gebäude	27.850,00	27.420,00
		75115	(kalkulatorische) Miete Personalraum im OG (Whg. 4)	2.680,00	2.680,00
		75117	Mietnebenkosten (Personalraum)	1.480,00	1.480,00
		83300	Zuführung zu Rücklagen Gebäude	14.500,00	14.250,00
2.1.1	4		Miete/Rücklagenzuführung Gebäude	46.510,00	45.830,00
					0,00
				0,00	0,00
2.1.2	4		Abschreibungen	0,00	0,00
	4		Zwischensumme Gebäude, Grundstück, Inventar/ 2.1.1 - 2.1.4	46.510,00	45.830,00
2.2			Bewirtschaftungskosten		
		71220a	Instandhaltung Gebäude	5.000,00	5.000,00
		75983	Aufwand aus Versicherungsschäd		
		71220b	Instandhaltung Gebäude/ aus RL fin.	24.000,00	23.000,00
2.2.1	5		Bauliche Gebäudeunterhaltung	29.000,00	28.000,00
		71160	Wartung SonstGebäudetechnAnlag	500,00	500,00
2.2.2	5		Unterhaltung techn. Anlagen	500,00	500,00
		71120	Aufw Pflege Außenanlagen	2.100,00	2.100,00
2.2.3	5		Unterhaltung des Grundstücks	2.100,00	2.100,00
		71210	Instandh-GrundstückeAußenanlag	2.000,00	2.000,00
2.2.4	5		Unterhaltung des Außenspielgeräts	2.000,00	2.000,00
		71240	Instandh. BGA	2.000,00	2.000,00
		74230	Anschaffungen > 150 € S-H; SoPo	3.000,00	3.000,00
		75920	Aufw. Geringw. Wirtschaftsg. bis 150,- €	1.500,00	1.500,00
2.2.5	5		Inventarunterhaltung und -ergänzung	6.500,00	6.500,00
		75210	Heizung	6.000,00	7.200,00
2.2.6	5		Heizung	6.000,00	7.200,00
		75220	Strom	1.800,00	2.900,00
2.2.7	5		Strom	1.800,00	2.900,00
		72140	Wasser, Abwasser	2.000,00	2.200,00
2.2.8	5		Wasser, Abwasser	2.000,00	2.200,00
2.2.9	5		Gas	0,00	0,00
		71110	Aufw Gebäudereinigung	22.700,00	22.400,00
2.2.10	5		Gebäudereinigung durch Fremdfirmen	22.700,00	22.400,00
		70810	Materialaufw.f.Wil.bed.	1.400,00	1.400,00
		72100	Abgaben und Gebühren	2.500,00	3.000,00
2.2.11	5		Steuern, Gebühren, Abgaben, Wirtschaftsbg.	3.900,00	4.400,00
	5		Zwischensumme Bewirtschaftungskosten/2.2.1 - 2.2.11	76.500,00	78.200,00
2.3			Verwaltungsaufwand		
		69100	Zentrale Verwaltungskosten	24.630,00	23.850,00
2.3.1	6		Verwaltungskostenbeiträge	24.630,00	23.850,00
		69200	Aufw.f.außerk.Verwaltungskost.	15.000,00	14.000,00
2.3.2a	6		Verwaltungskosten Stadt	15.000,00	14.000,00
		70400	Telefon	570,00	540,00
2.3.2b	6		Post- und Fernmeldegebühren	570,00	540,00

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sachkonto		2016	2015 Variante 2
		64800	Personalbeschaffungskosten		
		70310	Büromaterial	1.000,00	0,00
		70390	Sonstiger Geschäftsaufw.	800,00	1.000,00
		70700	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	300,00	300,00
		70950	Mitgliedsbeiträge	1.500,00	500,00
		75112	Miet-+ Leasing BGA	665,00	665,00
		75300	Aufwendg.f.frühere Geschäftsj.	660,00	900,00
		78710	Aufw.Rücklast.KiOn		
2.3.3	6		<u>Bürobedarf, Geschäftsbedarf, Stellenanz.</u>	4.925,00	3.365,00
		72200	Versicherungen	1.400,00	1.400,00
2.3.4	6		<u>Versicherungsbeiträge</u>	1.400,00	1.400,00
2.3.5	6		<u>Bücher, Zeitschriften</u>	0,00	0,00
		70500	Reisekosten		
2.3.6	6		<u>Reisekosten der Mitarbeiterinnen</u>	170,00	150,00
				170,00	150,00
		70960	Bewirtung Gäste, Elternabend etc		
2.3.7	6		<u>Sachbedarf Elternvertretung und Beirat</u>	100,00	0,00
				100,00	0,00
2.3.8	6			0,00	0,00
	6		Zwischensumme Verwaltungsaufwand/2.3.1 - 2.3.8	46.795,00	43.305,00
2.4			<u>Pädagogischer Sachbedarf</u>		
		70210	Fachbücher/ -zeitschriften	400,00	400,00
		70290	Portfoliomaterial	600,00	400,00
		70890	Betreuungsaufwand/ -material	4.600,00	4.600,00
		75931	Aufwand aus Ferienmaßnahmen		0,00
		78120	Aufw. aus Verwendg zweckgeb. Spenden		0,00
		78121	Spendenverbindlichkeiten	200,00	0,00
2.4.1	7		<u>Spiel- und Beschäftigungsmaterial</u>	5.600,00	5.400,00
		75935	Sonstige Aktivitäten		
2.4.2	7		<u>Feste und Feiern</u>	1.000,00	1.100,00
				1.000,00	1.100,00
2.4.3	7		<u>Nutzungsentgelte</u>	0,00	0,00
		60200	medizin.-pfleger. Sachbedarf		
2.4.4	7		<u>Arzneimittel</u>	300,00	300,00
				300,00	300,00
		60110	Lebensmittel	1.500,00	1.500,00
2.4.5	7		<u>Beköstigung</u>	1.500,00	1.500,00
	7		Zwischensumme Pädagogischer Sachbedarf/2.4.1 - 2.4.5	8.600,00	8.300,00

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sachkonto		2016	2015 Variante 2
B.			Gesamtkosten (Betriebskosten)		
1.1	1		Pädagogisches Personal	410.366,00	399.620,00
		70855	Aufw. für Betreuung/ Honorare Helferz.	25.990,00	45.900,00
	2b		Zusätzliches heilpädagogisches Personal	25.990,00	45.900,00
	2c		Kosten externer Kräfte, die nicht pädagogisches Personal sind und nicht für I-Maßnahmen gelten	6.000,00	5.200,00
1.2	3		Wirtschaftspersonal und Bürokräfte	77.300,00	76.380,00
2.1	4		Gebäude, Grundstück, Inventar	46.510,00	45.830,00
2.2	5		Bewirtschaftungskosten	76.500,00	78.200,00
2.3	6		Verwaltungsaufwand	46.795,00	43.305,00
2.4	7		Pädagogischer Sachbedarf	8.600,00	8.300,00
			Zwischensumme Betriebskosten/1.1.1 - 2.5	698.061,00	697.535,00
D			Einnahmeplan		
		41660	Elternbeiträge S-H	130.000,00	213.700,00
1.	1		Elternbeiträge	130.000,00	213.700,00
		41780	Sozialstaffelausgleich Kreis	86.000,00	0,00
2.1	2		Sozialstaffelausgleich durch den Kreis	86.000,00	0,00
		45132	BK-Zuschuss Land	73.500,00	87.400,00
3	3		Personalkostenzuschuss des Landes	73.500,00	87.400,00
		45144	BetriebsKostZuschussKreis	10.700,00	s.o.
4	4		Personalkostenzuschuss des Kreises	10.700,00	0,00
2.2	5		U 3 Förderung	0,00	0,00
		45151	BK-Zuschuss Kommunalgemeinden S-H	251.451,00	236.335,00
5	6		Zuschuss der Standortgemeinde	251.451,00	236.335,00
		44240a	Zweckgeb.Zuw.v.d.Kirchengem	27.850,00	27.420,00
		44240b	Zweckgeb.Zuw.v.d.Kirchengem f. Personalraum OG	4.160,00	4.160,00
		44240c	Zweckgeb.Zuw.v.d.Kirchengem f. Diff. Fachberatung	3.560,00	
		40600	Mieterlöse	2.200,00	2.200,00
6	7		Eigenmittel des Trägers	37.770,00	33.780,00
		50906	Erträge Eltern sonstige Aktivitäten	1.000,00	1.000,00
		56100	Zinserträge	1.500,00	1.000,00
		58710	Erst.KiOn		0,00
		46100	Allgemeine Spenden		
		46200	zweckgebundene Spenden	200,00	
		48000	Ertr.a. Auflösg Rückstellungen		
		45900	Sonst. Betriebl. Zuschüsse		0,00
		50100	Erträge a.früheren Geschäftsj.		
		50610	Skontoertrag		
		50901	Andere Sonst. Ordentl. Erträge		
		58900	Sonstige außerordentl. Erträge		
		50700	Schadensersatzleistg. Dritter		0,00
7	8		Zwischensumme Sonstiges (erläutern)	2.700,00	2.000,00
		40322	Erstattung VerpflegungPersonal	1.450,00	1.420,00
		41691	Erträge Lebensmittel Kinder	54.500,00	54.000,00
		83100	Entnahme aus RL/ Gebäude	24.000,00	23.000,00
		45141	Zuschuss Kreis I-Kinder S-H	25.990,00	45.900,00
8			Gesamtsumme Sonstiges incl. Erträge, die gegen Aufwand verrechnet werden	108.640,00	126.320,00
			Summe Einnahmen	698.061,00	697.535,00

Entwurf Haushaltsplan 2016 der Ev.-luth. Kita Wulfsdorfer Weg, Ahrensburg für die Stadt Ahrensburg

Haushaltsplan 2016

KGf 02

Name und Anschrift der Einrichtung:

Kita Wulfsdorfer Weg, Ahrensburg, Wulfsdorfer Weg 111, 22926 Ahrensburg

Betriebskosten 2016

1	pädagogisches Personal	410.366,00 €
2a)	davon eigenes pädagogisches Personal für Integrationsmaßnahmen (in 1 enthalten)	0,00
2b)	Kosten externer Kräfte für Integrationsmaßnahmen (nicht in 1 enthalten)	+ 25.990,00 €
2c)	Kosten externer Kräfte, die nicht pädagogisches Personal sind und nicht für I-Maßnahmen gelten	+ 6.000,00 €
3	Wirtschaftspersonal	+ 21.350,00 €
4	Gebäude- und Grundstückskosten	+ 46.510,00 €
5	Bewirtschaftungskosten	+ 52.500,00 €
6	Verwaltungsaufwand	+ 46.795,00 €
7	pädagogischer Sachbedarf	+ 8.600,00 €
8	abzüglich Eingliederungshilfe nach dem BSGH	- 25.990,00 €
	Summe	= 592.121,00 €

Einnahmen 2016

1	Elternbeiträge	130.000,00 €
2	Sozialstaffelausgleich (Kreis)	+ 86.000,00 €
3	Landesförderung	+ 73.500,00 €
4	Kreisförderung	+ 10.700,00 €
5	U3-Förderung	+
6	Zuschuss der Standortgemeinde	+ 251.451,00 €
7	Eigenmittel des Trägers	+ 37.770,00 €
8	Sonstige Einnahmen (Spenden, periodenfremde E. usw.), Sprachförderung	+ 2.700,00 €
	Summe	= 592.121,00 €

1	pädagogisches Personal
2c)	Kinderturmen + AWE
3	Wirtschaftspersonal (inkl. Lebensmittel Mittag) - Essensgeld Personal - Essensgeld Kinder
4	Miete, Rücklagenzuführung
5	Bewirtschaftungskosten - Entnahmen aus RL - Schadensersatzleistungen - BK-Pauschalen-Erstattung

5	Keine Krippenkinder

Entwurf Haushaltsplan 2016 der Ev.-luth. Kita Wulfsdorfer Weg, Ahrensburg, für die Stadt Ahrensburg

Kostenberechnung pro Platz

Einrichtungen: Kleine Nordlichter, Wulfsdorfer Weg 111
Plan 2016

Die Betriebskosten verteilen sich wie folgt:

592.121,00 Euro

Gruppenart	wöchentliche Öffnungszeit	Anzahl der Plätze	Anteil in %	Anteil in €	Jahreskosten pro Platz	Monatskosten pro Platz	Sozialbeitrag 37,50%
Kindergarten	20	20	15,46%	91.535,61 €	4.576,78 €	381,40 €	143,02 €
Kindergarten	30	40	46,38%	274.606,84 €	6.865,17 €	572,10 €	214,54 €
Kindergarten	40	20	30,92%	183.071,23 €	9.153,56 €	762,80 €	286,05 €
Hort	12,5	15	7,25%	42.907,32 €	2.860,49 €	238,37 €	89,39 €
Kontrolle		95	100,00%	592.121,00 €			

Entwurf Haushaltsplan 2016 der ev.-luth. Kita Wulfsdorfer Weg, Ahrensburg, für die Stadt Ahrensburg
Stellenplan 2016

Dienststart	Bezeichnung	Eingruppierung	Stufe	W.-Std. 2016	Kosten 2016	Bemerkung
31	Leiterin	K9	5	35,00	56.600,00 €	
32	stellvertretende Leitung	K8	3	33,50	45.500,00 €	
33	Erzieherin	K7	4	32,00	43.900,00 €	
33	Erzieherin	K7	5	34,50	47.200,00 €	
33	Erzieherin	K7	1	30,00	34.300,00 €	
33	Erzieherin	K7	3	31,00	37.800,00 €	
33	Erzieherin	K7	5	39,00	53.500,00 €	
33	Erzieherin	K7	3	2,00	2.800,00 €	
34	SPA	K5	3	39,00	43.300,00 €	
34	SPA	K5	5	26,50	32.400,00 €	
34	SPA	K5	2	0,00	0,00 €	
34	SPA	K5	1	0,00	0,00 €	
	Summe Pädagogisch			302,49	397.300,00 €	
37	Küchenhilfe	K2	5	30,00	29.200,00 €	
37	Küchenhilfe	K2	2	3,75	3.400,00 €	
	Summe Hauswirtschaft			33,75	32.600,00 €	
	Summe Personal S252			336,24	429.900,00 €	

***) Erläuterungen zur Haushaltsplanung 2016**

Die Nummerierung bezieht sich auf die Pos.-Nr. in der ersten Spalte des Plans

Pos.Nr.	Ausgaben
1.1	Pädagogisches Personal
1.1.1 ff.	<u>Vergütung, Arbeitgeberanteile, Altersversorgung</u> Die Ansätze der Personalkosten für das pädagogische Personal stammen aus dem Stellenplan. Im Rahmen der Planung wird die Vergütung incl. Arbeitgeberanteile und Altersversorgung angesetzt. Eine Aufteilung auf die Pos.-Nr. 1.1.1, 1.1.2 und 1.1.3 erfolgt erst in der Jahresfinanzrechnung Es wurde eine Tarifierhöhung aus 2015 in Höhe von 2% und für 2016 ab Herbst in Höhe von 3% berücksichtigt. Eine Personalkostenerhöhung für das päd. Personal nach Tarifstreiks etc. ist hier noch nicht berücksichtigt, da die Höhe derzeit schlecht abschätzbar ist.
1.1.6	<u>Fachberatung</u> Der Ansatz für die Fachberatung i.H.v. 5.560,- € errechnet sich nach den Personalkosten Fachberatung aus der Kita-Geschäftsstelle umgelegt auf die beratenen Kitaplätze. Vom Land sind Kitas angehalten, Fachberatung in Anspruch zu nehmen. Da von der Stadt Ahrensburg im Gespräch 13.5.15 lediglich ein Ansatz von 2.000 € genehmigt wurde, ist der Restbetrag i.H.v. 3.560 € als Eigenanteil der Kirchengemeinde angesetzt worden. Es wird ein Antrag auf Landeszuschüsse gestellt werden, deren Höhe noch nicht bekannt sind.
1.1.7	<u>Personalsozial- und nebenkosten</u> Als Berechnungsgrundlage für die Mitarbeitervertretung (Kto. 64500) wurden die 14 Mitarbeiter aus dem Stellenplan x 179,00 € pro Mitarbeiter (MAV-Kostenumlage des Kirchenkreises nach Mitarbeitern) zugrunde gelegt.
1.1.8	<u>Honorare, Aufwandsentschädigungen</u> Durchführung Kinderturnen (Kto. 70851) Musikunterricht (Kto. 70852)
1.2	Wirtschaftspersonal und Bürokräfte
1.2.5	<u>Personalsozial- und nebenkosten</u> Anschaffung vorgeschriebener Schürzen nach Arbeitsschutz.
2.4.5	<u>Beköstigung Mittag</u> Entsprechend bisheriger Vorgehensweise wurden die Sachkosten Mittagsverpflegung dem Bereich "Wirtschaftspersonal" zugeordnet
2.1	Gebäude, Grundstück, Inventar
2.1.1	<u>Miete/Rücklagenzuführung Gebäude</u> Die auf Kto. 75111 angesetzte kalkulatorische Miete i.H.v. 27.850 € wurde gem. Abstimmung mit Frau Beckmann und Herrn Reich im Gespräch am 13.5.15 wie folgt berechnet: 2,5% des Feuerkassenneubauwerts, der für 2016 1.113.941 € beträgt und sich aus dem Wert 1914 für den von der KiTa genutzten Gebäudeteil (78.596) x Faktor 14,173 ergibt. Der Ansatz der kalk. Miete für den Personalraum OG berechnet sich wie folgt: 29,8 qm * 7,50 € * 12 Monate Die auf Kto. 83300 geplante Zuführung zur Gebäuderücklage berechnet sich aus 1,3% des o.g. Feuerkassenneubauwerts i.H.v. 1.113.941 €. Aus der jährlich aufgestockten Gebäuderücklage sollen umfangreichere Gebäudeinstandsetzungen finanziert werden.
2.2	Bewirtschaftungskosten
2.2.1	<u>Bauliche Gebäudeunterhaltung</u> Der Ansatz auf Kto. 71220 i.H.v. 5.000 € wurde in Gesprächen mit Frau Beckmann im Jahr 2015 abgestimmt. Über dieses Konto werden Aufwendungen für die laufende Instandhaltung der KiTa-Räumlichkeiten gebucht. Vorgeschlagen wird, den nicht verbrauchten Betrag des jeweiligen Jahres der Gebäuderücklage zuzuführen. 24 T€ Flurrenovierung gem. Kostenvoranschlag Architektin Funcke, Ausführung der Maßnahme im Jahr 2016 und Finanzierung aus Gebäuderücklage wurde mit Herrn Reich und Frau Beckmann am 13.05.2015 abgestimmt.

2.2.6 Heizung

Wert Jahresrechnung 2014 aufgerundet.

2.2.7 Strom

Ansatz 2016 gemäß Abschlüssen 2015 mit 3% Erhöhung.

2.2.8 Wasser, Abwasser

Ansatz 2016 gemäß Abschlüssen 2015 mit 5% Erhöhung.

2.2.10 Gebäudereinigung durch Fremdfirmen

Ansatz 2016 gemäß Ist 2015 incl. Schädlingsbekämpfung und Fensterreinigung.

2.3 Verwaltungsaufwand

2.3.1 Verwaltungskostenbeiträge

Der Ansatz 2016 berechnet sich aus 6% der Päd. Personalkosten.

2.3.2a Verwaltungskosten Stadt

Es handelt sich hierbei um die Verwaltungskosten der Stadt Ahrensburg. Als Ansatz wurde der aufgerundete Betrag der Jahresrechnung 2014 gewählt.

2.4 Pädagogischer Sachbedarf

2.4.1 Spiel- und Beschäftigungsmaterial

Der Betreuungsaufwand (Kto. 70890) errechnet sich wie folgt: 48,50 € Pauschale pro Jahr (tel. Fr. Beckmann 02.09.14, 20.07.15) x 95 genehmigte Plätze.

2.4.5 Beköstigung

Ansatz für Lebensmittel Frühstück

B Gesamtkosten (Betriebskosten)

Zusätzliches heilpädagogisches Personal

Die auf Kto. 70855 geplanten Kosten für Integrationsmassnahmen wurden in gleicher Höhe wie die Eingliederungshilfe für zwei 6-Std. Integrationskinder in 2016 angesetzt (s. SK 45141 bei 8. / Sonstiges). Bei der Eingliederungshilfe handelt es sich um einen vom Land festgelegten Satz.

Einnahmen

1. Elternbeiträge

Ansatz gemäß Jahresrechnung 2014 aufgerundet.

2.1 Sozialstaffelausgleich

Ansatz gemäß Jahresrechnung 2014 aufgerundet.

3 Personalkostenzuschuss des Landes

Errechnet mit 87,25% der erwarteten Kreis- und Landeszuschüsse analog Vorjahren. (Gem. Telefonat Fr. Prochnow - Frau Beckmann 08.10.2015 mit 1,90 Faktor für Wertungspunkte Land)

4 Personalkostenzuschuss des Kreises

Errechnet mit 12,75% der erwarteten Kreis- und Landeszuschüsse analog Vorjahren.

6 Eigenmittel des Trägers

Diese wurden in Höhe der kalkulatorischen Miete der KiTa (s. Kto. 75111) sowie der kalk. Miete zzgl. BK Personalraum OG (Kto. 75115/17) und des bisher nicht von der Stadt Ahrensburg refinanziertem Fachberatungsanteils angesetzt.

Ansatz auf Kto. 40600: Der Anteil Mieterlöse 5 OG-Whg. wurde gem. Abstimmung mit Herrn Reich und Frau Beckmann am 13.05.2015 wie folgt berechnet: 183 qm * Bodenrichtwert 300 € * 4%

7 Sonstiges

Ansatz auf Kto. 83100: Entnahme aus Gebäuderücklage für Flurrenovierung (s. Kto 71220 b)

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sach-konto	2016	2015 Variante 2
A.		Wirtschaftsplan		
1		Personalkosten		
1.1		Pädagogisches Personal		
		61031 Leitung		
		61032 Stellv. Leitung	61.000,00	61.130,00
		61033 Erzieherin	32.500,00	31.570,00
		61034 Soz.päd.Ass.	112.500,00	165.930,00
1.1.1	1	Vergütung	66.400,00	64.160,00
			272.400,00	322.790,00
		62131 AG Soz.Lehitung		
		62132 AG Soz.Stv. Leitung		0,00
		62133 AG Soz. Erzieherin		0,00
		62134 AG Soz. Soz.päd.Ass.		0,00
1.1.2	1	Arbeitgeberanteile		0,00
			0,00	0,00
		63631 AG VBL Leitung		
		63632 AG VBL Stv. Leitung		0,00
		63633 AG VBL Erzieherin		0,00
		63634 AG VBL Soz.päd.Ass.		0,00
1.1.3	1	Altersversorgung		0,00
			0,00	0,00
		62200 Gesetzl. Unfallvers.	1.100,00	1.090,00
1.1.4	1	Berufsgenossenschaft	1.100,00	1.090,00
		64600 Fort- u. Weiterbildung		
1.1.5	1	Fort- u. Weiterbildung	3.000,00	3.000,00
			3.000,00	3.000,00
		64600 Fachberatung (gem § 24,2 KiTaG)		
1.1.6	1	Fachberatung	4.390,00	1.000,00
			4.390,00	1.000,00
		64500 Mitarbeitervertretung		
		64900 Sonst. freiw. Personalkosten	1.611,00	1.600,00
1.1.7	1	Personalsozial- und nebenkosten	1.000,00	1.200,00
			2.611,00	2.800,00
1		Zwischensumme Pädagogisches Personal/1.1.1 - 1.1.7	283.501,00	330.680,00
		70851 Honorare Betreuung / Kinderturnen		
		70852 steuerfr. AWE Betreuung	2.500,00	2.500,00
1.1.8	2c	Honorare, Aufwandsentschädigungen	500,00	500,00
			3.000,00	3.000,00
		Zwischensumme Pädagogisches Personal incl. Honorare/1.1.1 - 1.1.8	286.501,00	333.680,00
1.2		Wirtschaftspersonal und Bürokräfte		
		61037 Hauswirtschaft / Küche		
1.2.1	3	Vergütungen	48.200,00	49.080,00
			48.200,00	49.080,00
		62137 AG Soz. Hauswirtschaft		
1.2.2	3	Arbeitgeberanteile		0,00
			0,00	0,00
		63637 AG VBL Hauswirtschaft		
1.2.3	3	Altersversorgung		0,00
			0,00	0,00
		62200 Gesetzl. Unfallversicherung	160,00	160,00
1.2.4	3	Berufsgenossenschaft	160,00	160,00
		64400 Berufskleidung		
1.2.5	3	Personalsozial- und nebenkosten	200,00	200,00
			200,00	200,00
3		Zwischensumme Wirtschaftspersonal u. Bürokräfte/1.2.1 - 1.2.5	48.560,00	49.440,00

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sach-konto	2016	2015 Variante 2
		60112 Lebensmittel Mittagessen	6.400,00	21.000,00
		60120 bezogene Fertiggerichte	4.800,00	0,00
2.4.5	3	Beköstigung Mittag	11.200,00	21.000,00
	3	Zwischensumme Wirtschaftspersonal u. Bürokräfte/1.2.1 - 1.2.5 incl. Sachkosten Mittagsverpflegung	59.760,00	70.440,00
2.		Sachkosten		
2.1		Gebäude, Grundstück, Inventar		
		75111 (Kalkulatorische) Miete Gebäude	16.400,00	16.150,00
		83300 Zuführung zu Rücklagen Gebäude	8.500,00	10.700,00
2.1.1	4	Miete/Rücklagenzuführung Gebäude	24.900,00	26.850,00
				0,00
2.1.2	4	Abschreibungen	0,00	0,00
	4	Zwischensumme Gebäude, Grundstück, Inventar/ 2.1.1 - 2.1.4	24.900,00	26.850,00
2.2		Bewirtschaftungskosten		
		71220 Instandh. Gebäude	5.000,00	5.000,00
		75983 Aufwand aus Versicherungsschäd		
2.2.1	5	Bauliche Gebäudeunterhaltung	5.000,00	5.000,00
		71160 Wartung SonstGebäudetechnAnlag	700,00	700,00
2.2.2	5	Unterhaltung techn. Anlagen	700,00	700,00
		71120 Aufw Pflege Außenanlagen	5.500,00	4.500,00
2.2.3	5	Unterhaltung des Grundstücks	5.500,00	4.500,00
		71210 Instandh-GrundstückeAußenanlag	1.500,00	1.500,00
2.2.4	5	Unterhaltungs des Außenspielgeräts	1.500,00	1.500,00
		71240 Instandh. BGA	1.500,00	1.500,00
		83300 Zuführung zu Rücklagen Inventar	2.300,00	in Zuführung Gebäude RL enthalten
		74230 Anschaffungen > 150 € S-H; SoPo	3.000,00	3.000,00
		75920 Aufw. Geringw. Wirtschaftsg. bis 150,- €	800,00	800,00
2.2.5	5	Inventarunterhaltung und -ergänzung	7.600,00	5.300,00
		75210 Heizung	4.900,00	5.000,00
2.2.6	5	Heizung	4.900,00	5.000,00
		75220 Strom	2.820,00	3.700,00
2.2.7	5	Strom	2.820,00	3.700,00
		72140 Wasser, Abwasser	1.760,00	1.800,00
2.2.8	5	Wasser, Abwasser	1.760,00	1.800,00
				0,00
2.2.9	5	Gas	0,00	0,00
		71110 Aufw Gebäudereinigung	20.800,00	20.800,00
2.2.10	5	Gebäudereinigung durch Fremdfirmen	20.800,00	20.800,00
		70810 Materialaufw.f.Wi.bed.	3.500,00	3.400,00
		72100 Abgaben und Gebühren	2.200,00	2.200,00
2.2.11	5	Steuern, Gebühren, Abgaben, Wirtschaftsbb.	5.700,00	5.600,00

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sach-konto		2016	2015 Variante 2
	5		Zwischensumme Bewirtschaftungskosten/2.2.1 - 2.2.11	56.280,00	53.900,00
2.3			Verwaltungsaufwand		
		69100	Zentrale Verwaltungskosten	17.010,00	19.980,00
2.3.1	6		Verwaltungskostenbeiträge	17.010,00	19.980,00
		69200	Aufw.f.außerk.Verwaltungskost. (Kommunale Stelle)	12.000,00	10.500,00
2.3.2a	6		Verwaltungskosten Stadt	12.000,00	10.500,00
		70400	Telefon	670,00	600,00
2.3.2b	6		Post- und Fernmeldegebühren	670,00	600,00
		64800	Personalbeschaffungskosten	500,00	0,00
		70310	Büromaterial	1.000,00	1.000,00
		70390	Sonstiger Geschäftsaufw.		0,00
		70700	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	2.500,00	1.000,00
		70950	Mitgliedsbeiträge	560,00	560,00
		75112	Miet-+ Leasing BGA	660,00	700,00
		75300	Aufwendg.f.frühere Geschäftsj.		
		78710	Aufw.Rücklast.KiOn		0,00
2.3.3	6		Bürobedarf, Geschäftsbedarf, Stellenanz.	5.220,00	3.260,00
		72200	Versicherungen	1.000,00	950,00
2.3.4	6		Versicherungsbeiträge	1.000,00	950,00
2.3.5	6		Bücher, Zeitschriften	0,00	0,00
		70500	Reisekosten	200,00	200,00
2.3.6	6		Reisekosten der Mitarbeiterinnen	200,00	200,00
		70960	Bewirtung Gäste, Elternabend etc	100,00	0,00
2.3.7	6		Sachbedarf Elternvertretung und Beirat	100,00	0,00
	6		Zwischensumme Verwaltungsaufwand/2.3.1 - 2.3.7	36.200,00	35.490,00
2.4			Pädagogischer Sachbedarf		
		70210	Fachbücher/ -zeitschriften	400,00	400,00
		70290	Portfoliomaterial	800,00	800,00
		70890	Betreuungsaufwand/ -material	2.910,00	3.600,00
		75931	Aufwand aus Ferienmaßnahmen		0,00
		78120	Aufw. aus Verwendg zweckgeb. Spenden	200,00	0,00
		78121	Spendenverbindlichkeiten		0,00
2.4.1	7		Spiel- und Beschäftigungsmaterial	4.310,00	4.800,00
		75935	Sonstige Aktivitäten	700,00	700,00
2.4.2	7		Feste und Feiern	700,00	700,00
2.4.3	7		Nutzungsentgelte	0,00	0,00
		60200	medizin.-pfleger. Sachbedarf	100,00	100,00
2.4.4	7		Arzneimittel	100,00	100,00
		60110	Lebensmittel	2.800,00	
2.4.5	7		Beköstigung	2.800,00	0,00
Z			Zwischensumme Pädagogischer Sachbedarf/2.4.1 - 2.4.5	7.910,00	5.600,00

Pos. Nr.	KGF-Nr.	Sach- konto		2016	2015 Variante 2
B.			Gesamtkosten (Betriebskosten)		
1.1	1		Pädagogisches Personal	283.501,00	330.680,00
		70855	Aufw. für Betreuung/ Honorare Hellerz.	28.240,00	48.500,00
	2b		Zusätzliches heilpädagogisches Personal	28.240,00	48.500,00
	2c		Kosten externer Kräfte, die nicht pädagogisches Personal sind und nicht für I- Maßnahmen gelten	3.000,00	3.000,00
1.2	3		Wirtschaftspersonal und Bürokräfte	59.760,00	70.440,00
2.1	4		Gebäude, Grundstück, Inventar	24.900,00	26.850,00
2.2	5		Bewirtschaftungskosten	56.280,00	53.900,00
2.3	6		Verwaltungsaufwand	36.200,00	35.490,00
2.4	7		Pädagogischer Sachbedarf	7.910,00	5.600,00
			Zwischensumme Betriebskosten/1.1.1 - 2.5	499.791,00	574.460,00
D			Einnahmeplan		
		41660	Elternbeiträge S-H	78.600,00	184.800,00
1.	1		Elternbeiträge	78.600,00	184.800,00
		41780	Sozialstaffelausgleich Kreis	72.120,00	0,00
2.1	2		Sozialstaffelausgleich durch den Kreis	72.120,00	0,00
		45132	BK-Zuschuss Land	51.620,00	76.600,00
3	3		Personalkostenzuschuss des Landes	51.620,00	76.600,00
		45144	BetriebsKostZuschussKreis	7.540,00	
4	4		Personalkostenzuschuss des Kreises	7.540,00	0,00
					0,00
2.2	5		U 3 Förderung	0,00	0,00
		45151	BK-Zuschuss Kommunalgemeinden S-H	209.491,00	205.690,00
5	6		Zuschuss der Standortgemeinde	209.491,00	205.690,00
		44240	Zweckg.Zuw.v.d.Kirchengemeinde	16.400,00	16.150,00
		44240a	Zweckg.Zuw.v.d.Kirchengemeinde (Diff. Fachberatung)	3.390,00	
6	7		Eigenmittel des Trägers	19.790,00	16.150,00
		50906	Erträge Eltern sonstige Aktivitäten	500,00	600,00
		56100	Zinserträge	1.000,00	600,00
		58710	Erst.KiOn		0,00
		46100	Allgemeine Spenden		
		46200	zweckgebundene Spenden	200,00	
		48000	Ertr.a. Auflösg Rückstellungen		
		45900	Sonst. Betriebsk. Zuschüsse	1.090,00	1.090,00
		50100	Erträge a.früheren Geschäftsj.		
		50610	Skontoertrag		
		50901	Andere Sonst Ordentl. Erträge		
		83100	Entnahme Inventar RL		
7	8		Zwischensumme Sonstiges (erläutern)	2.790,00	2.290,00
	Aufw. 5	50700	Schadenersatzleistg. Dritter	0,00	0,00
	Aufw. 3	40322	Erstattung Verpflegung Personal	800,00	830,00
	Aufw. 3	41691	Erträge Lebensmittel Kinder	28.800,00	39.600,00
	Aufw. 8	45141	Zuschuss Kreis I-Kinder S-H	28.240,00	48.500,00
8			Gesamtsumme Sonstiges incl. Erträge, die gegen Aufwand verrechnet werden	60.630,00	91.220,00
			Summe Einnahmen	499.791,00	574.460,00

Entwurf Haushaltsplan 2016 der ev.-luth. Kita Schulstraße, Ahrensburg für die Stadt Ahrensburg

Haushaltsplan 2016

KGf 02

Name und Anschrift der Einrichtung:

Kita Schulstr. Ahrensburg Schulstr. 7, 22926 Ahrensburg

Betriebskosten 2016

1	pädagogisches Personal	283.501,00 €
2a)	davon eigenes pädagogisches Personal für Integrationsmaßnahmen (in 1 enthalten)	0,00 €
2b)	Kosten externer Kräfte für Integrationsmaßnahmen (nicht in 1 enthalten)	+ 28.240,00 €
2c)	Kosten externer Kräfte, die nicht pädagogisches Personal sind und nicht für I-Maßnahmen gelten	+ 3.000,00 €
3	Wirtschaftspersonal	+ 30.160,00 €
4	Gebäude- und Grundstückskosten	+ 24.900,00 €
5	Bewirtschaftungskosten	+ 56.280,00 €
6	Verwaltungsaufwand	+ 36.200,00 €
7	pädagogischer Sachbedarf	+ 7.910,00 €
8	abzüglich Eingliederungshilfe nach dem BSGH	- 28.240,00 €
	Summe	= 441.951,00 €

Einnahmen 2016

1	Elternbeiträge	78.600,00 €
2	Sozialstaffelausgleich (Kreis)	+ 72.120,00 €
3	Landesförderung	+ 51.620,00 €
4	Kreisförderung	+ 7.540,00 €
5	U3-Förderung	+ 0,00
6	Zuschuss der Standortgemeinde	+ 209.491,00 €
7	Eigenmittel des Trägers	+ 19.790,00 €
8	Sonstige Einnahmen (Spenden, periodenfremde E. usw.), Sprachförderung	+ 2.790,00 €
	Summe	= 441.951,00 €

1	pädagogisches Personal
2c)	Kinderturnen + AWE
3	Wirtschaftspersonal (inkl. Lebensmittel Mittag) - Essensgeld Personal - Essensgeld Kinder
4	Miete, Rücklagenzuführung
5	Bewirtschaftungskosten - Entnahmen aus RL - Schadensersatzleistungen - BK-Pauschalen-Erstattung

5	Keine Krippenkinder
---	---------------------

Entwurf Haushaltsplan 2016 der ev.-luth. Kita Schulstraße, Ahrensburg für die Stadt Ahrensburg

Kostenberechnung pro Platz

Einrichtungen: Schulstraße

Plan 2016

Die Betriebskosten verteilen sich wie folgt:

441.951,00 Euro

441.951,00 Euro							
Gruppenart	wöchentliche Öffnungszeit	Anzahl der Plätze	Anteil in %	Anteil in €	Jahreskosten pro Platz	Monatskosten pro Platz	Sozialbeitrag 37,50%
Kindergarten	20	20	22,22%	98.211,33 €	4.910,57 €	409,21 €	153,46 €
Kindergarten	30	20	33,33%	147.317,00 €	7.365,85 €	613,82 €	230,18 €
Kindergarten	40	20	44,44%	196.422,67 €	9.821,13 €	818,43 €	306,91 €
Kontrolle		60	100,00%	441.951,00 €			

Entwurf Haushaltsplan 2016 der ev.-luth. Kita Schulstraße, Ahrensburg, für die Stadt Ahrensburg
Stellenplan 2016

Intern!!!

DA	BEZEICHNUNG	EINGRUP- PIERUNG	Stufe	W.Std. 2016	Kosten 2016 gerundet	BEMERKUNG
31	Leiterin	K8	5	39	61.000,00 €	
32	stellvertretende Leitung	K7	5	25	32.500,00 €	
33	Erzieherin	K7	3	39	47.900,00 €	
33	Erzieherin	K7	1	12	14.100,00 €	
33	Erzieherin	K7	4	39	50.500,00 €	
34	SPA	K5	2	17	18.400,00 €	
34	SPA	K5	5	39	48.000,00 €	
	Summen pädagogisch			210	272.400,00 €	
37	Hauswirtschaft	K4	5	39	45.800,00 €	
37	Hauswirtschaft	GfB	1	2	2.400,00 €	geringfügig Beschäftigte
	Summe S251				320.600,00 €	

***) Erläuterungen zur Haushaltsplanung 2016**

Die Nummerierung bezieht sich auf die Pos.-Nr. in der ersten Spalte des Plans

Pos.Nr. Ausgaben

1.1 Pädagogisches Personal

1.1.1 ff. Vergütung, Arbeitgeberanteile, Altersversorgung

Die Ansätze der Personalkosten für das pädagogische Personal stammen aus dem Stellenplan.

Im Rahmen der Planung wird die Vergütung incl. Arbeitgeberanteile und Altersversorgung angesetzt. Eine Aufteilung auf die Pos.-Nr. 1.1.1, 1.1.2 und 1.1.3 erfolgt erst in der Jahresfinanzrechnung

Es wurde eine Tarifierhöhung aus 2015 in Höhe von 2% und für 2016 ab Herbst in Höhe von 3% berücksichtigt.

Eine Personalkostenerhöhung für das päd. Personal nach Tarifstreiks etc. ist hier noch nicht berücksichtigt, da die Höhe derzeit schlecht abschätzbar ist.

Abweichend von 2015 sind hier keine Hortmitarbeiter berücksichtigt.

Hinsichtlich des Ansatzes der Leitungskosten verweisen wir auf unsere Mail vom 03.07.2015, in der die Aufteilung der Kitaleiterin u. deren Stellvertreterin auf Leitungs- u. Gruppenbereich benannt wurde. Die Leitungsstellen wurden um 7,5 Std. gekürzt.

1.1.6 Fachberatung

Der Ansatz für die Fachberatung i.H.v. 4.390,- € errechnet sich nach den Personalkosten Fachberatung aus der Kita-Geschäftsstelle umgelegt auf die beratenen Kitaplätze. Vom Land sind Kitas angehalten, Fachberatung in Anspruch zu nehmen. Da von der Stadt Ahrensburg im Gespräch 13.5.15 lediglich ein Ansatz von 1.000 € genehmigt wurde, ist der Restbetrag i.H.v. 3.390 € als Eigenanteil der Kirchengemeinde angesetzt worden. Es wird ein Antrag auf Landeszuschüsse gestellt werden, deren Höhe noch nicht bekannt sind.

1.1.7 Personalsozial- und nebenkosten

Als Berechnungsgrundlage für die Mitarbeitervertretung (Kto. 64500) wurden die 9 Mitarbeiter aus dem Stellenplan x 179,00 € pro Mitarbeiter (MAV-Kostenumlage des Kirchenkreises nach Mitarbeitern) zugrunde gelegt.

1.2 Wirtschaftspersonal und Bürokräfte

2.4.5 Beköstigung Mittag

Entsprechend bisheriger Vorgehensweise wurden hier 80% Lebensmittel 2015 / 75 Kinder 2015*60 Kinder 2016 angesetzt und auf die beiden betreffenden Sachkonten verteilt.

2.1 Gebäude, Grundstück, Inventar

2.1.1 Miets/Rücklagenzuführung Gebäude

Die auf Kto. 75111 gebuchte kalkulatorische Miete i.H.v. 16.400 € wurde gem. Abstimmung mit Frau Beckmann und Herrn Reich im Gespräch am 13.5.15 wie folgt berechnet:

2,5% des Feuerkassenneubauwerts, der für 2016 656.564 € beträgt und sich aus dem Wert 1914 für den von der KiTa genutzten Gebäudeteil (46.325) x Faktor 14,173 ergibt.

Die auf Kto. 83300 geplante Zuführung zur Gebäuderücklage berechnet sich aus 1,3% des o.g. Feuerkassenneubauwerts i.H.v. 656.564 €. Im Plan 2015 sind hier 2.300 € Zuführung zur Inventar-Rücklage enthalten, die im Plan 2016 wieder getrennt ausgewiesen wird. Aus der jährlich aufgestockten Gebäuderücklage sollen umfangreichere Gebäudeinstandsetzungen finanziert werden.

2.2 Bewirtschaftungskosten

2.2.1 Bauliche Gebäudeunterhaltung

Der Ansatz auf Kto. 71220 i.H.v. 5.000 € wurde in Gesprächen mit Frau Beckmann im Jahr 2015 abgestimmt.

Über dieses Konto werden Aufwendungen für die laufende Instandhaltung der KiTa-Räumlichkeiten gebucht. Vorgeschlagen wird, den nicht verbrauchten Betrag des jeweiligen Jahres der Gebäuderücklage zuzuführen.

2.2.3 Unterhaltung des Grundstücks

Mit den Planansätzen der Vorjahre war keine ausreichende Pflege der Außenanlage möglich. Deshalb wird der gerundete Wert aus der Jahresrechnung 2014 angesetzt.

2.2.6 Heizung

Ansatz 2016 gemäß Abschlüssen 2015 mit 5% Erhöhung.

2.2.7 Strom

Ansatz 2016 gemäß Abschlüssen 2015 mit 3% Erhöhung.

2.2.8 Wasser, Abwasser

Ansatz 2016 gemäß Abschlüssen 2015 mit 5% Erhöhung.

2.2.10 Gebäudereinigung durch Fremdfirmen

Ansatz 2016 gemäß Ist 2015 incl. Schädlingsbekämpfung und Fensterreinigung.

2.3 Verwaltungsaufwand

2.3.1 Verwaltungskostenbeiträge

Der Ansatz 2016 berechnet sich aus 6% der Päd. Personalkosten.

2.3.2a Verwaltungskosten Stadt

Es handelt sich hierbei um die Verwaltungskosten der Stadt Ahrensburg. Als Ansatz wurde der aufgerundete Betrag der Jahresrechnung 2014 gewählt.

2.3.3 Bürobedarf, Geschäftsbedarf, Stellenanz.

In dem Aufwand für Öffentlichkeitsarbeit (Kto. 70700) sind Kosten für die 60-Jahres-Feier der Kita enthalten.

2.4 Pädagogischer Sachbedarf

2.4.1 Spiel- und Beschäftigungsmaterial

Der Betreuungsaufwand (Kto. 70890) errechnet sich wie folgt: 48,50 € Pauschale pro Jahr (tel. Fr. Beckmann 02.09.14, 20.07.15) x 60 genehmigte Plätze.

2.4.5 Beköstigung

Diese Position wurde mit 20% Lebensmittel 2015 (aus Position 2.4.5. Beköstigung Mittag) / 60 Kinder 2105 * 40 Kinder 2016 angesetzt (Ansatz von 80% bei 2.1 Wirtschaftspersonal)

B Gesamtkosten (Betriebskosten)

Zusätzliches heilpädagogisches Personal

Die auf Kto. 70855 geplanten Kosten für Integrationsmassnahmen wurden in gleicher Höhe wie die Eingliederungshilfe für zwei 6-Std. Integrationskinder in 2016 angesetzt (s. SK 45141 bei 8. / Sonstiges). Bei der Eingliederungshilfe handelt es sich um einen vom Land festgelegten Satz.

Einnahmen

1. Elternbeiträge

Ansatz gemäß Berechnung Fr. Beckmann, Mail 01.10.2015, verteilt auf Sozialstaffel analog 2014.

3 Personalkostenzuschuss des Landes

Errechnet mit 87,25% der erwarteten Kreis- und Landeszuschüsse analog Vorjahren. (Gem. Telefonat Fr. Prochnow - Frau Beckmann 06.10.2015 mit 1,90 Faktor für Wertungspunkte Land)

4 Personalkostenzuschuss des Kreises

Errechnet mit 12,75% der erwarteten Kreis- und Landeszuschüsse analog Vorjahren.

2.1 Sozialstaffelausgleich

Ansatz gemäß Berechnung Fr. Beckmann, Mail 01.10.2015, verteilt auf Sozialstaffel analog 2014.

6 Eigenmittel des Trägers

Diese wurden in Höhe der kalkulatorischen Miete und des bisher nicht von der Stadt Ahrensburg refinanzierten Fachberatungsanteils berechnet.

7 Sonstiges

Ansatz auf Kto. 45900 für BK-Pauschale OG-Wohnung