

Datum: 16.02.2023

Gemeinsame Kirchenverwaltung Bahnhofstr. 32 26954 Nordenham

Gemeinde Ovelgönne  
Rathausstraße 14  
26339 Ovelgönne

Ihr Zeichen:  
Ihre Nachricht vom:

Bitte stets angeben:  
Aktenzeichen: 2624-352-3 re  
Ansprechpartner/in: Renk, Yvonne  
Telefon: 04731 9382-2930  
E-Mail: Personal.RDSWM@kirche-oldenburg.de

### Kindertagesstätte der Ev.-luth. Kirchengemeinde Vier Kirchen Ovelgönne - Jahresabschluss 2021

Sehr geehrte Damen und Herren,

als Anlage erhalten Sie die Jahresrechnung 2021 für die Kindertagesstätte „Villa Kunterbunt“ der Ev.-luth. Kirchengemeinde Vier Kirchen Ovelgönne.

Wie aus dem Gesamthaushalt ersichtlich beträgt die Summe der ordentlichen Erträge	-1.462.443,14 €
der ordentlichen Aufwendungen	1.269.024,05 €
der sonstigen außerordentlichen Aufwendungen	583,68 €
der Erträge Auflösung SoPo (Integrationsrücklage)	-8.376,42 €
<u>der Ausgleich des Verlustvortrages für Rückstellungen Urlaub/Mehrarbeit</u>	<u>-22.604,22 €</u>
<b>Dieses ergibt einen Gesamtüberschuss in Höhe von</b>	<b><u>-223.816,05 €</u></b>

Den Überschuss in Höhe von € 223.816,05 werde ich Ihnen nach erfolgter Anweisung durch die Kirchengemeinde erstatten.

Die Außenstelle der Kita „Villa Kunterbunt“ in Neustadt wurde zum 31.07.2021 geschlossen.

Die „Abschr. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)“ (Sachkonto 726900) sind gedeckt durch die „Ertr. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v. Ländern“ (Sachkonto 505200), den „Ertr. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v. Gemeinden“ (Sachkonto 505400) und „Übrige sonstige ordentliche Erträge“ (Sachkonto 509000).

#### Für den Überschuss sind folgende Ereignisse insbesondere ursächlich:

Die sonstigen Zuschüsse von Ländern (Finanzhilfe) – Sachkonto 472900 – enthielten für 08/2020 bis 07/2021 eine Nachzahlung der Landesschulbehörde in Höhe von 158.861,84 €.

Unter dem Sachkonto 531070 „Erstattungen für Personalkosten“ sind Mutterschutzgelder der Krankenkassen verbucht.

Die Personalkosten waren insgesamt geringer als geplant.

#### Besonderheiten im Kostenträger 2405810 - Allgemein:

Hier ist die Verwaltungskostenumlage gebucht, ebenso die Rückstellungen für Urlaub/Mehrarbeit.

Die Rückstellung für Mehrarbeit und Urlaub erhöhte sich zum 31.12.2021 um insgesamt € 22.604,22. Da es sich bei Rückstellungen für Mehrarbeit und Urlaub um Aufwendungen handelt, die nicht durch die Gemeinde Ovelgönne getragen werden sollen, werden diese wieder aus dem Haushalt der Kita rausgebucht. Zuführungen

**Dienstgebäude**  
RDS Wesermarsch  
Bahnhofstr. 32  
26954 Nordenham

**Telefon:** 04731 9382 2900  
**Fax:** 04731 9382 2999  
**www.kirche-oldenburg.de**

**Öffnungszeiten**  
Mo.-Do.: 09:00-12:00 Uhr  
14:00-15:00 Uhr  
Fr.: 08:00-13:00 Uhr

**Bankverbindung**  
Landessparkasse zu Oldenburg IBAN DE02 2805 0100 0063 4081 40

zur Rückstellung führen zu Fehlbeträgen und Auflösungen zu Überschüssen und werden einem Sonderposten verpflichtend kostendeckende Bereiche zugeführt bzw. entnommen. Somit schließt dieser Geschäftsbereich zum Jahresende mit „Null“ ab.

Besonderheiten im Kostenträger 2405811 - Regelgruppen:

Bei dem Sachkonto – 531080 Erstattungen für Verwaltungskosten - sind Mahngebühren gebucht.  
Unter dem Sachkonto – 531900 sonstige Erstattungen - sind Erstattungen für FFP2 Masken verbucht. Unter dem Sachkonto – 681000 Verbrauchsmaterial – sind u.a. Latexhandschuhe gebucht.  
Bei dem Sachkonto – 691100 Geschäftsbedarf ist u.a. Toner in Höhe von ca. 700 € verbucht. Unter dem Sachkonto – 694300 Dienst- und Schutzkleidung – sind Kosten für FFP2 Masken gebucht. Unter dem Sachkonto 694900 „übrige personenbezogene Sachaufwendungen“ ist u.a. die Schwerbehindertenausgleichsabgabe gebucht. Bei dem Sachkonto – 698000 EDV-Aufwendungen - sind Pauschalen für die IT und das Kindergartenprogramm verbucht.

Besonderheiten im Kostenträger 2405812 - Krippengruppen:

Unter dem Sachkonto – 691100 Geschäftsbedarf - sind u.a. Stellenanzeigen in Höhe von 3.028 € verbucht. Bei dem Sachkonto – 698000 EDV-Aufwendungen - sind Pauschalen für die IT und das Kindergartenprogramm verbucht.

Besonderheiten im Kostenträger 2405813 - Integrationsgruppen:

Bei dem Sachkonto – 473700 Sachkostenzuschuss Integration – sind geringere Einnahmen vorhanden, da weniger Integrationskinder die Kita besuchten als geplant.  
Unter dem Sachkonto – 639000 Übrige sonstige Personalaufwendungen - sind die Kosten der Personalvermittlung einer heilpädagogischen Fachkraft gebucht. Unter dem Sachkonto – 691100 Geschäftsbedarf - sind u.a. Stellenanzeigen in Höhe von ca. 5.100 € verbucht. Unter dem Sachkonto – 707100 Aufwand Zuführung an Sonderposten – sind die Kosten für Faseroptikstränge gebucht.

Besonderheiten im Kostenträger 2405815 - Hortgruppen:

Unter dem Sachkonto – 531900 sonstige Erstattungen - sind u.a. Erstattungen für FFP2 Masken und den Hort Ausflug zum Klimahaus verbucht. Bei dem Sachkonto – 691100 Geschäftsbedarf ist u.a. Toner verbucht. Unter dem Sachkonto – 6943600 Dienst- und Schutzkleidung – sind Kosten für FFP2 Masken gebucht. Bei dem Sachkonto – 698000 EDV-Aufwendungen - sind Pauschalen für die IT und das Kindergartenprogramm verbucht. Unter dem Sachkonto – 699901 Feste, Ausflüge, Veranstaltungen – sind Ausflüge gebucht.


Besonderheiten im Kostenträger 2405832 – Außenstelle Neustadt:

Unter dem Sachkonto – 799000 sonstige außerordentliche Aufwendungen – ist eine Erstattung an die Kirchengemeinde Warfleth erfolgt für die anteiligen Telefonkosten der Außenstelle. Diese wurden versehentlich über viele Jahre der Kirchengemeinde Warfleth in Rechnung gestellt.

Gemäß Trägerschaftsvertrag beträgt die Verwaltungskostenumlage für das Rechnungsjahr 2021 = 5 % der Ausgaben des Vorjahres (ohne Verwaltungskosten) = 63.050,02 €, siehe Anlagen.

Für Fragen stehe ich Ihnen zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen  
Im Auftrage



Yvonne Renk  
Anlagen