

Jahresrechnungen

- Jahresrechnung GKG
- Jahresrechnung DB

Jahresrechnung GKG

Umbuchungen GKG-DB die zur Jahresrechnung DB getätigt werden müssen:

- Anteil DB an Personalkosten Fr. Schwarz-Uppendieck
- Anteil DB an Personalkosten Fr. Merz
- Anteil DB an Sachkosten Kirchenmusik

Vorarbeiten:

- Berechnung der Verwaltungsumlagen (Excel-Tabelle "KGA DH JR GKG 2024 Berechnung Verwaltungsumlagen"); Indexierung überprüfen und Formeln anpassen
 - Berechnung der Umlagen für Bau- /Mietverwaltung ("KGA DH JR GKG 2024 Berechnung Bauverwaltung-Mietverwaltung"); Indexierung überprüfen und Formeln anpassen
 - Berechnung kirchenmusikalischer Dienst (Excel-Tabelle "KGA DH JR GKG 2024 Berechnung kirchenmusik. Dienst"
 - a) Ist-PK Frau Schwarz-Uppendieck und Erstattung der LK eintragen, Anteile der KGs entsprechend berechnen (lassen)
 - b) Zahlen aus der HH-Planung übernehmen
 - c) Kosten für Krankheitsvertretungen eintragen und Anteile berechnen (lassen)
 - d) Ist-Zahlen der Sachkosten eintragen und Anteile berechnen (lassen)
 - "Jeder soll eine haben"
 - Berechnung Zuschuss GKG für nebenamtliche Kirchenmusiker (Excel-Tabelle "Kirchgeldzuschuss für nebenamtliche Kirchenmusiker); Ist-Personalkosten der KG eintragen (RTNR.00.0210.00.4230),
der Zuschuss beträgt immer 20 % der PK, aber max. 2.000 €, d. h. sind die PK höher als 10.000 € werden max. 2.000 € bezuschusst
 - Kirchenmusik Defizitpauschale??
-
- SB 52:
 - Ausgleich Schwebeposten der Zahlwegen (52.9200.10-15)
 - Ausgleich Zahlweg 19 (52.9200.00)
 - SB 92
 - Überprüfen, ob alle Buchungen vorhanden sind; Abgleich Endbestand KFM mit Kontoauszug
 - Abgleich Buchungen im SB 00 über HH-Stellen -3101 und -9101 mit Summe im SB 92 über Zugang und Abgang

Umbuchungen:

- Verwaltungsumlagen (Grundlage Excel-Tabelle)
- Kirchenmusik (Grundlage Excel-Tabelle)
- Umlage für Bauverwaltung (Grundlage Excel-Tabelle)
- "Jeder soll eine haben"
- Zuschuss nebenamtliche Kirchenmusiker

Jahresrechnung DB