

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
-

Revision #10

Created 14 May 2025 06:11:51 by Denise Hartmann

Updated 14 May 2025 09:38:47 by Denise Hartmann