

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III</b> |        |                                                     |                    |                    |                   |
|----------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Pos.                                                                 | Konto  | Beschreibung                                        | Ansatz 2019        | Ist 2019           | Verfügbar         |
| 01                                                                   |        | Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit        | -63.900,00         | -70.459,42         | -6.559,42         |
|                                                                      | 401310 | Elternbeiträge                                      | -10.200,00         | -14.178,02         | -3.978,02         |
|                                                                      | 401340 | Entgelt für Mittagsverpflegung                      | -44.400,00         | -49.089,80         | -4.689,80         |
|                                                                      | 401350 | Entgelt für Schwimmen                               | -9.300,00          | -7.191,60          | 2.108,40          |
| 02                                                                   |        | Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen          | -60.900,00         | -60.027,14         | 872,86            |
|                                                                      | 451310 | Zweckgebundene Zuweisung innerhalb der Landeskirche | -60.900,00         | -60.027,14         | 872,86            |
| 03                                                                   |        | Zuschüsse und Umlagen von Dritten                   | -839.500,00        | -847.429,06        | -7.929,06         |
|                                                                      | 472900 | Sonstige Zuschüsse von Ländern                      | -107.000,00        | -142.545,95        | -35.545,95        |
|                                                                      | 472901 | Sonderzuschüsse von Ländern                         | -172.000,00        | -140.802,28        | 31.197,72         |
|                                                                      | 472920 | Zuschuss QuiK vom Land                              | -16.300,00         | -16.680,78         | -380,78           |
|                                                                      | 472930 | Zuschuss Land Sprachförderung                       | 0,00               | -10.401,31         | -10.401,31        |
|                                                                      | 473600 | Personalkostenzuschuss Integration                  | -57.300,00         | -56.769,36         | 530,64            |
|                                                                      | 473700 | Sachkostenzuschuss Integration                      | -13.500,00         | -20.716,49         | -7.216,49         |
|                                                                      | 474900 | Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden        | -473.400,00        | -459.297,61        | 14.102,39         |
|                                                                      | 479900 | übrige sonstige Zuschüsse                           | 0,00               | -215,28            | -215,28           |
| 04                                                                   |        | Kollekten und Spenden                               | 0,00               | -3.258,42          | -3.258,42         |
|                                                                      | 482001 | Verwendete Spenden                                  | 0,00               | -3.258,42          | -3.258,42         |
| 05                                                                   |        | Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 06                                                                   |        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten          | 0,00               | -2.088,94          | -2.088,94         |
|                                                                      | 507000 | Ertrag aus zweckgebundenen Spenden                  | 0,00               | -2.088,94          | -2.088,94         |
| 07                                                                   |        | Sonstige ordentliche Erträge                        | -5.700,00          | -8.553,93          | -2.853,93         |
|                                                                      | 435000 | Ersatz von Dritten                                  | 0,00               | -8.153,99          | -8.153,99         |
|                                                                      | 531900 | sonstige Erstattungen                               | 0,00               | -399,94            | -399,94           |
|                                                                      | 539000 | Übrige sonstige ordentliche Erträge                 | -5.700,00          | 0,00               | 5.700,00          |
| <b>08</b>                                                            |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                    | <b>-970.000,00</b> | <b>-991.816,91</b> | <b>-21.816,91</b> |
| 09                                                                   |        | Personalaufwendungen                                | 843.100,00         | 859.850,66         | 16.750,66         |
|                                                                      | 603101 | Vergütung Erstkraft KiTa                            | 375.100,00         | 293.067,39         | -82.032,61        |
|                                                                      | 603102 | Vergütung Zweitkraft KiTa                           | 227.900,00         | 179.305,27         | -48.594,73        |
|                                                                      | 603111 | Vergütung Heilpäd. Kräfte KiTa                      | 57.300,00          | 44.432,53          | -12.867,47        |
|                                                                      | 603112 | Vergütung Sprachförderung KiTa                      | 0,00               | 7.419,10           | 7.419,10          |
|                                                                      | 603113 | Vergütung Quik                                      | 16.300,00          | 13.103,77          | -3.196,23         |
|                                                                      | 603121 | Vergütung FSJ-Kraft                                 | 17.800,00          | 11.127,00          | -6.673,00         |
|                                                                      | 603131 | Vergütung Hausmeisterpersonal                       | 12.800,00          | 10.207,73          | -2.592,27         |
|                                                                      | 603132 | Vergütung Reinigungspersonal                        | 33.500,00          | 26.623,47          | -6.876,53         |
|                                                                      | 603133 | Vergütung Hauswirtschafts- / Küchenpersonal         | 31.900,00          | 27.336,04          | -4.563,96         |
|                                                                      | 603150 | Personalkosten Vertretung                           | 2.100,00           | 2.987,10           | 887,10            |
|                                                                      | 603152 | Vergütung Vertretung Zweitkraft KiTa                | 0,00               | 85,20              | 85,20             |
|                                                                      | 603171 | Vergütung Vertretung Päd. Pers. (Springer)          | 65.300,00          | 55.514,48          | -9.785,52         |
|                                                                      | 603181 | Vergütung Vertretung Hausmeisterpersonal            | 400,00             | 0,00               | -400,00           |
|                                                                      | 603182 | Vergütung Vertretung Reinigungspersonal             | 700,00             | 2.914,59           | 2.214,59          |
|                                                                      | 603183 | Vergütung Vertretung Hauswirtschafts- /Küchenpers.  | 400,00             | 777,79             | 377,79            |
|                                                                      | 603501 | Gesetzl. Sozialversicherung Erstkraft KiTa          | 0,00               | 60.926,98          | 60.926,98         |
|                                                                      | 603502 | Gesetzl. Sozialversicherung Zweitkraft KiTa         | 0,00               | 37.717,05          | 37.717,05         |
|                                                                      | 603511 | Gesetzl. Sozialversicherung Heilpäd. Fachkraft      | 0,00               | 9.371,78           | 9.371,78          |
|                                                                      | 603512 | Gesetzl. Sozialversicherung Sprachförderkraft       | 0,00               | 1.546,82           | 1.546,82          |
|                                                                      | 603513 | Gesetzl. Sozialversicherung Quik                    | 0,00               | 2.722,62           | 2.722,62          |
|                                                                      | 603521 | Gesetzl. Sozialversicherung FSJ-Kraft               | 0,00               | 3.248,88           | 3.248,88          |
|                                                                      | 603531 | Gesetzl. Sozialversicherung Hausmeisterpersonal     | 0,00               | 2.108,05           | 2.108,05          |
|                                                                      | 603532 | Gesetzl. Sozialversicherung Reinigungspersonal      | 0,00               | 5.644,41           | 5.644,41          |
|                                                                      | 603533 | Gesetzl. Sozialversicherung Hauswirtsch./Küchenper  | 0,00               | 5.238,29           | 5.238,29          |
|                                                                      | 603552 | Gesetzl. Sozialversicherung Vertretung Zweitkraft   | 0,00               | 17,33              | 17,33             |
|                                                                      | 603571 | Gesetzl. Sozialversicherung Vertretung Springer     | 0,00               | 11.615,06          | 11.615,06         |
|                                                                      | 617101 | Beiträge an Zusatzversicherung Erstkraft KiTa       | 0,00               | 19.581,20          | 19.581,20         |
|                                                                      | 617102 | Beiträge an Zusatzversicherung Zweitkraft KiTa      | 0,00               | 11.797,53          | 11.797,53         |
|                                                                      | 617111 | Beiträge an Zusatzversicherung Heilpäd. Fachkraft   | 0,00               | 2.965,05           | 2.965,05          |
|                                                                      | 617112 | Beiträge an Zusatzversicherung Sprachförderkraft    | 0,00               | 490,34             | 490,34            |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III</b> |        |                                                        |                   |                   |                  |
|----------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Pos.                                                                 | Konto  | Beschreibung                                           | Ansatz 2019       | Ist 2019          | Verfügbar        |
|                                                                      | 617113 | Beiträge an Zusatzversicherung QuiK                    | 0,00              | 854,39            | 854,39           |
|                                                                      | 617131 | Beiträge an Zusatzversicherung Hausmeisterpersonal     | 0,00              | 658,15            | 658,15           |
|                                                                      | 617132 | Beiträge an Zusatzversicherung Reinigungspersonal      | 0,00              | 1.737,21          | 1.737,21         |
|                                                                      | 617133 | Beiträge an Zusatzversicherung Hauswirtsch./Küchen     | 0,00              | 1.865,39          | 1.865,39         |
|                                                                      | 617171 | Beiträge an Zusatzversicherung Vertretung Springer     | 0,00              | 3.656,24          | 3.656,24         |
|                                                                      | 639000 | Übrige sonstige Personalaufwendungen                   | 1.600,00          | 1.186,43          | -413,57          |
| 10                                                                   |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen        | 45.400,00         | 46.147,27         | 747,27           |
|                                                                      | 651270 | Verwaltungskostenumlage                                | 41.500,00         | 42.727,27         | 1.227,27         |
|                                                                      | 651271 | Umlage an Mitarbeitervertretung                        | 3.900,00          | 3.420,00          | -480,00          |
| 11                                                                   |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                        | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 12                                                                   |        | Sach- und Dienstaufwendungen                           | 69.800,00         | 79.887,07         | 10.087,07        |
|                                                                      | 682100 | Mittel für Gesundheitspflege                           | 200,00            | 17,93             | -182,07          |
|                                                                      | 688100 | Lebensmittel                                           | 1.000,00          | 864,40            | -135,60          |
|                                                                      | 688130 | Lebensmittel; Kita Frühstücksverpflegung               | 1.500,00          | 1.911,87          | 411,87           |
|                                                                      | 688140 | Lebensmittel; Kita Mittagsverpflegung                  | 22.200,00         | 27.701,51         | 5.501,51         |
|                                                                      | 691100 | Geschäftsbedarf                                        | 3.300,00          | 2.954,77          | -345,23          |
|                                                                      | 691300 | Porto                                                  | 700,00            | 197,94            | -502,06          |
|                                                                      | 691400 | Nebenkosten des Geldverkehrs                           | 0,00              | 83,68             | 83,68            |
|                                                                      | 693000 | Reisekosten                                            | 1.000,00          | 956,31            | -43,69           |
|                                                                      | 695000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Veranstaltungen | 1.800,00          | 2.864,15          | 1.064,15         |
|                                                                      | 695100 | Lehr- und Lernmittel                                   | 3.800,00          | 2.062,94          | -1.737,06        |
|                                                                      | 696000 | Kommunikationsaufwand                                  | 1.000,00          | 766,64            | -233,36          |
|                                                                      | 699200 | Bekanntmachungsaufwand                                 | 500,00            | 0,00              | -500,00          |
|                                                                      | 699500 | Sonstige Dienstleistungen Dritter                      | 0,00              | 2.402,08          | 2.402,08         |
|                                                                      | 699520 | Schwimmbadnutzungsgebühr                               | 9.300,00          | 5.747,92          | -3.552,08        |
|                                                                      | 711000 | Beschaffung unterh. der Vermögensgrenze                | 10.000,00         | 13.422,21         | 3.422,21         |
|                                                                      | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                      | 5.800,00          | 6.614,24          | 814,24           |
|                                                                      | 712100 | Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen        | 5.000,00          | 6.455,90          | 1.455,90         |
|                                                                      | 712200 | Instandhaltung der Gebäude                             | 0,00              | 681,85            | 681,85           |
|                                                                      | 713000 | Instandhaltung technischer Geräte                      | 0,00              | 521,30            | 521,30           |
|                                                                      | 742100 | Grundstücks- und Gebäudeversicherungen                 | 0,00              | 217,50            | 217,50           |
|                                                                      | 743000 | Gesetzliche Unfallversicherung                         | 2.700,00          | 3.441,93          | 741,93           |
| 13                                                                   |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen                  | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
|                                                                      | 728110 | Abschreibungen auf Forderungen                         | 0,00              | 13,84             | 13,84            |
| 14                                                                   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 11.700,00         | 6.337,18          | -5.362,82        |
|                                                                      | 761000 | Reinigung und Bewachung                                | 4.000,00          | 3.898,09          | -101,91          |
|                                                                      | 769900 | Weitere ordentliche Aufwendungen                       | 7.700,00          | 2.425,25          | -5.274,75        |
| <b>15</b>                                                            |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>970.000,00</b> | <b>992.222,18</b> | <b>22.222,18</b> |
| <b>16</b>                                                            |        | <b>Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>405,27</b>     | <b>405,27</b>    |
| 17                                                                   |        | Finanzerträge                                          | 0,00              | -83,68            | -83,68           |
|                                                                      | 589000 | Sonstige Zins- und ähnliche Erträge                    | 0,00              | -83,68            | -83,68           |
| 18                                                                   |        | Finanzaufwendungen                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>19</b>                                                            |        | <b>Finanzergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>-83,68</b>     | <b>-83,68</b>    |
| <b>20</b>                                                            |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>321,59</b>     | <b>321,59</b>    |
| 21                                                                   |        | Außerordentliche Erträge                               | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 22                                                                   |        | Außerordentliche Aufwendungen                          | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>23</b>                                                            |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| <b>24</b>                                                            |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>321,59</b>     | <b>321,59</b>    |
| 25                                                                   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                   | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| <b>26</b>                                                            |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>             | <b>0,00</b>       | <b>321,59</b>     | <b>321,59</b>    |
| 27                                                                   |        | Erträge ILV                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00             |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III</b> |        |                                                    |             |             |             |
|----------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Pos.                                                                 | Konto  | Beschreibung                                       | Ansatz 2019 | Ist 2019    | Verfügbar   |
| 28                                                                   |        | Aufwand ILV                                        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>29</b>                                                            |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 30                                                                   |        | Internes Ergebnis                                  | 0,00        | 321,59      | 321,59      |
| 31                                                                   |        | Zuführung zu Rücklagen                             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 32                                                                   |        | Entnahmen aus Rücklagen                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>33</b>                                                            |        | <b>Summe Rücklagenbewirtschaftung</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 34                                                                   |        | Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche     | 0,00        | -321,59     | -321,59     |
|                                                                      | 599500 | Erträge Auflösung SoPo - verpfl. kostend. Bereiche | 0,00        | -321,59     | -321,59     |
| <b>35</b>                                                            |        | <b>Bilanzergebnis</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III

#### zu Position 01

zu SK 401310: Beiträge der Regelkinder für Betreuung außerhalb der Beitragsfreiheit  
 Inklusive ertragswirksame Einbuchung aller Forderungen zum 31.12.2017 (Regel und Krippenbereich, Altforderungen wurden nicht differenziert) in Höhe von 8.877,43 €

offene Forderungen betragen zum Stichtag 21.09.2020: 4.353,04 €  
 Diese Summe ist über das Mahnverfahren durch die Verwaltung des bisherigen Trägers KG Ofen, für die KG Ofen einzutreiben.

zu SK 401340: mindestens kostendeckend mit SK 688130 und SK 688140. Mehreinnahmen können für Personalkosten Küchenhilfe (Frischküche) verwendet werden

zu SK 401350: mindestens kostendeckend mit Betrag aus SK 699520

#### zu Position 02

zu SK 451310: Abrechnung Zuschuss Fachpersonalkosten mit Oberkirchenrat, 10 % der Personalkosten für Erst-, Zweit- und Drittkräfte + von 1 % der hierfür geplanten Vertretungskosten

#### zu Position 03

zu SK 472900: Zuschuss vom Land für Fachpersonal laut Finanzhilfe. Abrechnung für den Zeitraum 01.08. bis 31.12.2019 ist hier durch das Land Niedersachsen noch nicht erfolgt. Sollte das Land Niedersachsen in der Folge eine Nachzahlung an den bisherigen Träger leisten müssen, erfolgt eine direkte Weiterleitung an die Gemeinde Wiefelstede. Eine mögliche Nachzahlung würde den derzeitigen Defizitausgleich der Gemeinde Wiefelstede mindern. Sollte das Land Niedersachsen in der Folge eine Erstattung durch den bisherigen Träger erwarten, erfolgt die in Rechnungstellung bei der Gemeinde Wiefelstede. Eine mögliche Erstattung würde den derzeitigen Defizitausgleich der Gemeinde Wiefelstede erhöhen.

zu SK 472901: Zuschüsse vom Land zum Ausgleich der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder. Zuschüsse betragen das 2,6-fache des Zuschusses für Personal in den Kindergartengruppen

zu SK 472920: kostendeckend mit SK 603113, SK 603513, SK 617113

zu SK 472930: mindestens kostendeckend mit SK 603112, SK 603512, SK 617112

zu SK 474900: zu zahlender Defizitausgleich durch die Gemeinde

zu SK 479900: Erstattungen für Verpflegung Seminare FSJ-ler

#### zu Position 03

zu SK 473600: Erstattung der Personalkosten für den Einsatz des heilpädagogischen Personals, kostendeckend mit SK 603111, SK 603511 und SK 617111

zu SK 473700: Erstattung für die Sachkosten für die integrative Betreuung, kostendeckend mit den Sachkosten im Ausgabenbereich

#### zu Position 03

zu SK 474900: zu zahlender Defizitausgleich durch die Gemeinde

#### zu Position 04

zu SK 482001: Erträge aus Spenden für Anschaffungen im Regelbereich

#### zu Position 06

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

|                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| zu SK 507000: Erträge aus Spenden für Anschaffungen im Regelbereich                                                                                                                           |
| <b>zu Position 07</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 435000: Ersatzleistungen für Lohnfortzahlungen bzw. Mutterschutzleistungen, Summe mindert die Fachpersonalkosten.                                                                       |
| zu SK 531900: Auslagenersatz für Feste                                                                                                                                                        |
| <b>zu Position 09</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 603101: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603101, SK 603501 und SK 617101                                             |
| zu SK 603102: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603102, SK 603502 und SK 617102                                             |
| zu SK 603112: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603115, SK 603512 und SK 617112                                             |
| zu SK 603113: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603113, SK 603513 und SK 617113                                             |
| zu SK 603121: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf zwei Sachkonten: SK 603121 und SK 603521                                                        |
| zu SK 472920: kostendeckend mit SK 603113, SK 603513, SK 617113                                                                                                                               |
| zu SK 472930: mindestens kostendeckend mit SK 603112, SK 603512, SK 617112                                                                                                                    |
| zu SK 474900: zu zahlender Defizitausgleich durch die Gemeinde                                                                                                                                |
| zu SK 479900: Erstattungen für Verpflegung Seminare FSJ-ler                                                                                                                                   |
| <b>zu Position 09</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 603111, SK 603511 und SK 617111:<br>Summiert ergeben sich hier die Personalkosten für den Einsatz des heilpädagogischen Personals, kostendeckend mit SK 473600                          |
| <b>zu Position 10</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 651270: 4 % für Personalkosten Verwaltung und 0,5 % für Sachkosten für Verwaltung, jeweils von den bereinigten Ausgaben                                                                 |
| zu SK 651271: Umlage je Mitarbeitende/r für Mitarbeitervertretung (hier 16 Personen je 180 €)                                                                                                 |
| <b>zu Position 10</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 651270: Erstattung für die Verwaltungsleistung für den Integrationsbereich. 4,0 % für den Personalbereich und 0,5 % für den Sachkostenbereich. Grundlage sind die bereinigten Ausgaben. |
| zu SK 651271: Umlage für die Mitarbeitervertretung, 180 € je Mitarbeitende/n                                                                                                                  |
| <b>zu Position 12</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 688130 und SK 688140: kostendeckend, muss sich mindestens mit den Erträgen unter SK 401340 ausgleichen.                                                                                 |
| zu SK 691400: Ausgleich durch Erträge unter Pos. 17, SK 589000                                                                                                                                |
| zu SK 695000: Eine Fortbildung für das ganze Team "Schutzauftrag Kindeswohlgefährdung" beträgt hier schon 1.454 €.                                                                            |
| zu SK 711000: etwaige Mehrausgaben sind durch Spenden refinanziert.                                                                                                                           |
| zu SK 711100: etwaige Mehrausgaben wurden durch Spenden refinanziert                                                                                                                          |
| <b>zu Position 12</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 688130: kostendeckend, muss sich mindestens mit den Erträgen unter SK 401330 ausgleichen                                                                                                |
| <b>zu Position 13</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 728110: Abschreibung von Elternbeiträgen (Kleinstbeträge nach Abgabenordnung)                                                                                                           |
| <b>zu Position 14</b>                                                                                                                                                                         |
| zu SK 769900: Kein Ergebnis. Einbuchung des Überschusses im Integrationsbereich in den Regelbereich wird jetzt unter SK 907068 dargestellt                                                    |

**Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp**

| <b>Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III</b>                                                                                                    |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                                                                                                                                                         |  |
| <b>zu Position 17</b>                                                                                                                                                                   |  |
| zu SK 589000: gleicht sich aus mit SK 691400                                                                                                                                            |  |
| <b>zu Position 27</b>                                                                                                                                                                   |  |
| zu SK 905068: Übertrag der verbleibenden Erträge aus dem Integrationsbereich Kostenträger 0305833                                                                                       |  |
| <b>zu Position 28</b>                                                                                                                                                                   |  |
| zu SK 907068: Der Überschuss aus dem Integrationsbereich wird in den Regelbereich um umgebucht und hier dargestellt. Im Regelbereich erfolgt dies unter Kostenträger 0305831, SK 905068 |  |
| <b>zu Position 34</b>                                                                                                                                                                   |  |
| zu SK 599500: Erträge für eingerichteten Sonderposten für Anschaffungen aus Spenden.                                                                                                    |  |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305831 Kita Heidkamp - Regelgruppen</b> |        |                                                     |                    |                    |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Pos.                                                                          | Konto  | Beschreibung                                        | Ansatz 2019        | Ist 2019           | Verfügbar         |
| 01                                                                            |        | Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit        | -63.900,00         | -70.459,42         | -6.559,42         |
|                                                                               | 401310 | Elternbeiträge                                      | -10.200,00         | -14.178,02         | -3.978,02         |
|                                                                               | 401340 | Entgelt für Mittagsverpflegung                      | -44.400,00         | -49.089,80         | -4.689,80         |
|                                                                               | 401350 | Entgelt für Schwimmen                               | -9.300,00          | -7.191,60          | 2.108,40          |
| 02                                                                            |        | Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen          | -60.900,00         | -60.027,14         | 872,86            |
|                                                                               | 451310 | Zweckgebundene Zuweisung innerhalb der Landeskirche | -60.900,00         | -60.027,14         | 872,86            |
| 03                                                                            |        | Zuschüsse und Umlagen von Dritten                   | -768.700,00        | -769.943,21        | -1.243,21         |
|                                                                               | 472900 | Sonstige Zuschüsse von Ländern                      | -107.000,00        | -142.545,95        | -35.545,95        |
|                                                                               | 472901 | Sonderzuschüsse von Ländern                         | -172.000,00        | -140.802,28        | 31.197,72         |
|                                                                               | 472920 | Zuschuss QuiK vom Land                              | -16.300,00         | -16.680,78         | -380,78           |
|                                                                               | 472930 | Zuschuss Land Sprachförderung                       | 0,00               | -10.401,31         | -10.401,31        |
|                                                                               | 474900 | Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden        | -473.400,00        | -459.297,61        | 14.102,39         |
|                                                                               | 479900 | übrige sonstige Zuschüsse                           | 0,00               | -215,28            | -215,28           |
| 04                                                                            |        | Kollekten und Spenden                               | 0,00               | -3.258,42          | -3.258,42         |
|                                                                               | 482001 | Verwendete Spenden                                  | 0,00               | -3.258,42          | -3.258,42         |
| 05                                                                            |        | Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00              |
| 06                                                                            |        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten          | 0,00               | -2.088,94          | -2.088,94         |
|                                                                               | 507000 | Ertrag aus zweckgebundenen Spenden                  | 0,00               | -2.088,94          | -2.088,94         |
| 07                                                                            |        | Sonstige ordentliche Erträge                        | -5.700,00          | -8.553,93          | -2.853,93         |
|                                                                               | 435000 | Ersatz von Dritten                                  | 0,00               | -8.153,99          | -8.153,99         |
|                                                                               | 531900 | sonstige Erstattungen                               | 0,00               | -399,94            | -399,94           |
|                                                                               | 539000 | Übrige sonstige ordentliche Erträge                 | -5.700,00          | 0,00               | 5.700,00          |
| <b>08</b>                                                                     |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                    | <b>-899.200,00</b> | <b>-914.331,06</b> | <b>-15.131,06</b> |
| 09                                                                            |        | Personalaufwendungen                                | 783.600,00         | 803.081,30         | 19.481,30         |
|                                                                               | 603101 | Vergütung Erstkraft KiTa                            | 375.100,00         | 293.067,39         | -82.032,61        |
|                                                                               | 603102 | Vergütung Zweitkraft KiTa                           | 227.900,00         | 179.305,27         | -48.594,73        |
|                                                                               | 603112 | Vergütung Sprachförderung KiTa                      | 0,00               | 7.419,10           | 7.419,10          |
|                                                                               | 603113 | Vergütung Quik                                      | 16.300,00          | 13.103,77          | -3.196,23         |
|                                                                               | 603121 | Vergütung FSJ-Kraft                                 | 17.800,00          | 11.127,00          | -6.673,00         |
|                                                                               | 603131 | Vergütung Hausmeisterpersonal                       | 12.800,00          | 10.207,73          | -2.592,27         |
|                                                                               | 603132 | Vergütung Reinigungspersonal                        | 33.500,00          | 26.623,47          | -6.876,53         |
|                                                                               | 603133 | Vergütung Hauswirtschafts- / Küchenpersonal         | 31.900,00          | 27.336,04          | -4.563,96         |
|                                                                               | 603150 | Personalkosten Vertretung                           | 0,00               | 2.987,10           | 2.987,10          |
|                                                                               | 603152 | Vergütung Vertretung Zweitkraft KiTa                | 0,00               | 85,20              | 85,20             |
|                                                                               | 603171 | Vergütung Vertretung Päd. Pers. (Springer)          | 65.300,00          | 55.514,48          | -9.785,52         |
|                                                                               | 603181 | Vergütung Vertretung Hausmeisterpersonal            | 400,00             | 0,00               | -400,00           |
|                                                                               | 603182 | Vergütung Vertretung Reinigungspersonal             | 700,00             | 2.914,59           | 2.214,59          |
|                                                                               | 603183 | Vergütung Vertretung Hauswirtschafts- /Küchenpers.  | 400,00             | 777,79             | 377,79            |
|                                                                               | 603501 | Gesetzl. Sozialversicherung Erstkraft KiTa          | 0,00               | 60.926,98          | 60.926,98         |
|                                                                               | 603502 | Gesetzl. Sozialversicherung Zweitkraft KiTa         | 0,00               | 37.717,05          | 37.717,05         |
|                                                                               | 603512 | Gesetzl. Sozialversicherung Sprachförderkraft       | 0,00               | 1.546,82           | 1.546,82          |
|                                                                               | 603513 | Gesetzl. Sozialversicherung QuiK                    | 0,00               | 2.722,62           | 2.722,62          |
|                                                                               | 603521 | Gesetzl. Sozialversicherung FSJ-Kraft               | 0,00               | 3.248,88           | 3.248,88          |
|                                                                               | 603531 | Gesetzl. Sozialversicherung Hausmeisterpersonal     | 0,00               | 2.108,05           | 2.108,05          |
|                                                                               | 603532 | Gesetzl. Sozialversicherung Reinigungspersonal      | 0,00               | 5.644,41           | 5.644,41          |
|                                                                               | 603533 | Gesetzl. Sozialversicherung Hauswirtsch./Küchenper  | 0,00               | 5.238,29           | 5.238,29          |
|                                                                               | 603552 | Gesetzl. Sozialversicherung Vertretung Zweitkraft   | 0,00               | 17,33              | 17,33             |
|                                                                               | 603571 | Gesetzl. Sozialversicherung Vertretung Springer     | 0,00               | 11.615,06          | 11.615,06         |
|                                                                               | 617101 | Beiträge an Zusatzversicherung Erstkraft KiTa       | 0,00               | 19.581,20          | 19.581,20         |
|                                                                               | 617102 | Beiträge an Zusatzversicherung Zweitkraft KiTa      | 0,00               | 11.797,53          | 11.797,53         |
|                                                                               | 617112 | Beiträge an Zusatzversicherung Sprachförderkraft    | 0,00               | 490,34             | 490,34            |
|                                                                               | 617113 | Beiträge an Zusatzversicherung QuiK                 | 0,00               | 854,39             | 854,39            |
|                                                                               | 617131 | Beiträge an Zusatzversicherung Hausmeisterpersonal  | 0,00               | 658,15             | 658,15            |
|                                                                               | 617132 | Beiträge an Zusatzversicherung Reinigungspersonal   | 0,00               | 1.737,21           | 1.737,21          |
|                                                                               | 617133 | Beiträge an Zusatzversicherung Hauswirtsch./Küchen  | 0,00               | 1.865,39           | 1.865,39          |
|                                                                               | 617171 | Beiträge an Zusatzversicherung Vertretung Springer  | 0,00               | 3.656,24           | 3.656,24          |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305831 Kita Heidkamp - Regelgruppen</b> |        |                                                        |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pos.                                                                          | Konto  | Beschreibung                                           | Ansatz 2019       | Ist 2019          | Verfügbar         |
|                                                                               | 639000 | Übrige sonstige Personalaufwendungen                   | 1.500,00          | 1.186,43          | -313,57           |
| 10                                                                            |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen        | 42.300,00         | 42.703,21         | 403,21            |
|                                                                               | 651270 | Verwaltungskostenumlage                                | 38.700,00         | 39.823,21         | 1.123,21          |
|                                                                               | 651271 | Umlage an Mitarbeitervertretung                        | 3.600,00          | 2.880,00          | -720,00           |
| 11                                                                            |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12                                                                            |        | Sach- und Dienstaufwendungen                           | 67.300,00         | 72.661,76         | 5.361,76          |
|                                                                               | 682100 | Mittel für Gesundheitspflege                           | 200,00            | 17,93             | -182,07           |
|                                                                               | 688100 | Lebensmittel                                           | 1.000,00          | 864,40            | -135,60           |
|                                                                               | 688130 | Lebensmittel; Kita Frühstücksverpflegung               | 1.500,00          | 1.911,87          | 411,87            |
|                                                                               | 688140 | Lebensmittel; Kita Mittagsverpflegung                  | 22.200,00         | 27.701,51         | 5.501,51          |
|                                                                               | 691100 | Geschäftsbedarf                                        | 3.000,00          | 2.872,73          | -127,27           |
|                                                                               | 691300 | Porto                                                  | 700,00            | 197,94            | -502,06           |
|                                                                               | 691400 | Nebenkosten des Geldverkehrs                           | 0,00              | 83,68             | 83,68             |
|                                                                               | 693000 | Reisekosten                                            | 1.000,00          | 956,31            | -43,69            |
|                                                                               | 695000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Veranstaltungen | 1.600,00          | 2.287,47          | 687,47            |
|                                                                               | 695100 | Lehr- und Lernmittel                                   | 3.800,00          | 1.968,24          | -1.831,76         |
|                                                                               | 696000 | Kommunikationsaufwand                                  | 1.000,00          | 766,64            | -233,36           |
|                                                                               | 699200 | Bekanntmachungsaufwand                                 | 500,00            | 0,00              | -500,00           |
|                                                                               | 699520 | Schwimmbadnutzungsgebühr                               | 9.300,00          | 5.747,92          | -3.552,08         |
|                                                                               | 711000 | Beschaffung unterh. der Vermögensgrenze                | 9.000,00          | 10.533,23         | 1.533,23          |
|                                                                               | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                      | 4.800,00          | 5.433,41          | 633,41            |
|                                                                               | 712100 | Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen        | 5.000,00          | 6.455,90          | 1.455,90          |
|                                                                               | 712200 | Instandhaltung der Gebäude                             | 0,00              | 681,85            | 681,85            |
|                                                                               | 713000 | Instandhaltung technischer Geräte                      | 0,00              | 521,30            | 521,30            |
|                                                                               | 742100 | Grundstücks- und Gebäudeversicherungen                 | 0,00              | 217,50            | 217,50            |
|                                                                               | 743000 | Gesetzliche Unfallversicherung                         | 2.700,00          | 3.441,93          | 741,93            |
| 13                                                                            |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                                                                               | 728110 | Abschreibungen auf Forderungen                         | 0,00              | 13,84             | 13,84             |
| 14                                                                            |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 6.000,00          | 6.337,18          | 337,18            |
|                                                                               | 761000 | Reinigung und Bewachung                                | 4.000,00          | 3.898,09          | -101,91           |
|                                                                               | 769900 | Weitere ordentliche Aufwendungen                       | 2.000,00          | 2.425,25          | 425,25            |
| <b>15</b>                                                                     |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>899.200,00</b> | <b>924.783,45</b> | <b>25.583,45</b>  |
| <b>16</b>                                                                     |        | <b>Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>10.452,39</b>  | <b>10.452,39</b>  |
| 17                                                                            |        | Finanzerträge                                          | 0,00              | -83,68            | -83,68            |
|                                                                               | 589000 | Sonstige Zins- und ähnliche Erträge                    | 0,00              | -83,68            | -83,68            |
| 18                                                                            |        | Finanzaufwendungen                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>19</b>                                                                     |        | <b>Finanzergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>-83,68</b>     | <b>-83,68</b>     |
| <b>20</b>                                                                     |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>10.368,71</b>  | <b>10.368,71</b>  |
| 21                                                                            |        | Außerordentliche Erträge                               | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 22                                                                            |        | Außerordentliche Aufwendungen                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b>                                                                     |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>24</b>                                                                     |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>10.368,71</b>  | <b>10.368,71</b>  |
| 25                                                                            |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>26</b>                                                                     |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>             | <b>0,00</b>       | <b>10.368,71</b>  | <b>10.368,71</b>  |
| 27                                                                            |        | Erträge ILV                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 28                                                                            |        | Aufwand ILV                                            | 0,00              | -10.047,12        | -10.047,12        |
|                                                                               | 907068 | ILV Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand        | 0,00              | -10.047,12        | -10.047,12        |
| <b>29</b>                                                                     |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>-10.047,12</b> | <b>-10.047,12</b> |
| 30                                                                            |        | Internes Ergebnis                                      | 0,00              | 321,59            | 321,59            |
| 31                                                                            |        | Zuführung zu Rücklagen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305831 Kita Heidkamp - Regelgruppen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                                    |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Pos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Konto  | Beschreibung                                       | Ansatz 2019 | Ist 2019    | Verfügbar   |
| 32                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | Entnahmen aus Rücklagen                            | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>33</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        | <b>Summe Rücklagenbewirtschaftung</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 34                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche     | 0,00        | -321,59     | -321,59     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 599500 | Erträge Auflösung SoPo - verpfl. kostend. Bereiche | 0,00        | -321,59     | -321,59     |
| <b>35</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |        | <b>Bilanzergebnis</b>                              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305831 Kita Heidkamp - Regelgruppen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 01</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| <p>zu SK 401310: Beiträge der Regelkinder für Betreuung außerhalb der Beitragsfreiheit<br/>           Inklusive ertragswirksame Einbuchung aller Forderungen zum 31.12.2017 (Regel und Krippenbereich, Altforderungen wurden nicht differenziert) in Höhe von 8.877,43 €</p> <p style="padding-left: 40px;">offene Forderungen betragen zum Stichtag 21.09.2020: 4.353,04 €<br/>           Diese Summe ist über das Mahnverfahren durch die Verwaltung des bisherigen Trägers KG Ofen, für die KG Ofen einzutreiben.</p> <p>zu SK 401340: mindestens kostendeckend mit SK 688130 und SK 688140. Mehreinnahmen können für Personalkosten Küchenhilfe (Frischküche) verwendet werden</p> <p>zu SK 401350: mindestens kostendeckend mit Betrag aus SK 699520</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 02</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| zu SK 451310: Abrechnung Zuschuss Fachpersonalkosten mit Oberkirchenrat, 10 % der Personalkosten für Erst-, Zweit- und Drittkräfte + von 1 % der hierfür geplanten Vertretungskosten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 03</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| <p>zu SK 472900: Zuschuss vom Land für Fachpersonal laut Finanzhilfe. Abrechnung für den Zeitraum 01.08. bis 31.12.2019 ist hier durch das Land Niedersachsen noch nicht erfolgt. Sollte das Land Niedersachsen in der Folge eine Nachzahlung an den bisherigen Träger leisten müssen, erfolgt eine direkte Weiterleitung an die Gemeinde Wiefelstede. Eine mögliche Nachzahlung würde den derzeitigen Defizitausgleich der Gemeinde Wiefelstede mindern. Sollte das Land Niedersachsen in der Folge eine Erstattung durch den bisherigen Träger erwarten, erfolgt die in Rechnungstellung bei der Gemeinde Wiefelstede. Eine mögliche Erstattung würde den derzeitigen Defizitausgleich der Gemeinde Wiefelstede erhöhen.</p> <p>zu SK 472901: Zuschüsse vom Land zum Ausgleich der Beitragsfreiheit für Kindergartenkinder. Zuschüsse betragen das 2,6-fache des Zuschusses für Personal in den Kindergartengruppen</p> <p>zu SK 472920: kostendeckend mit SK 603113, SK 603513, SK 617113</p> <p>zu SK 472930: mindestens kostendeckend mit SK 603112, SK 603512, SK 617112</p> <p>zu SK 474900: zu zahlender Defizitausgleich durch die Gemeinde</p> <p>zu SK 479900: Erstattungen für Verpflegung Seminare FSJ-ler</p> |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 04</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| zu SK 482001: Erträge aus Spenden für Anschaffungen im Regelbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 06</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| zu SK 507000: Erträge aus Spenden für Anschaffungen im Regelbereich                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 07</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| <p>zu SK 435000: Ersatzleistungen für Lohnfortzahlungen bzw. Mutterschutzleistungen, Summe mindert die Fachpersonalkosten.</p> <p>zu SK 531900: Auslagenersatz für Feste</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |        |                                                    |             |             |             |
| <b>zu Position 09</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |                                                    |             |             |             |
| <p>zu SK 603101: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603101, SK 603501 und SK 617101</p> <p>zu SK 603102: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603102, SK 603502 und SK 617102</p> <p>zu SK 603112: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603115, SK 603512 und SK 617112</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |                                                    |             |             |             |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

zu SK 603113: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf drei Sachkonten: SK 603113, SK 603513 und SK 617113

zu SK 603121: HH-Ansatz lediglich auf diesem Sachkonto geplant. Ist-Buchung verteilt sich auf zwei Sachkonten: SK 603121 und SK 603521

zu SK 472920: kostendeckend mit SK 603113, SK 603513, SK 617113

zu SK 472930: mindestens kostendeckend mit SK 603112, SK 603512, SK 617112

zu SK 474900: zu zahlender Defizitausgleich durch die Gemeinde

zu SK 479900: Erstattungen für Verpflegung Seminare FSJ-ler

### zu Position 10

zu SK 651270: 4 % für Personalkosten Verwaltung und 0,5 % für Sachkosten für Verwaltung, jeweils von den bereinigten Ausgaben

zu SK 651271: Umlage je Mitarbeitende/r für Mitarbeitervertretung (hier 16 Personen je 180 €)

### zu Position 12

zu SK 688130 und SK 688140: kostendeckend, muss sich mindestens mit den Erträgen unter SK 401340 ausgleichen.

zu SK 691400: Ausgleich durch Erträge unter Pos. 17, SK 589000

zu SK 695000: Eine Fortbildung für das ganze Team "Schutzauftrag Kindeswohlgefährdung" beträgt hier schon 1.454 €.

zu SK 711000: etwaige Mehrausgaben sind durch Spenden refinanziert.

zu SK 711100: etwaige Mehrausgaben wurden durch Spenden refinanziert

### zu Position 13

zu SK 728110: Abschreibung von Elternbeiträgen (Kleinstbeträge nach Abgabenordnung)

### zu Position 17

zu SK 589000: gleicht sich aus mit SK 691400

### zu Position 27

zu SK 905068: Übertrag der verbleibenden Erträge aus dem Integrationsbereich Kostenträger 0305833

### zu Position 34

zu SK 599500: Erträge für eingerichteten Sonderposten für Anschaffungen aus Spenden.

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305833 Kita Heidkamp - Integration</b> |        |                                                        |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pos.                                                                         | Konto  | Beschreibung                                           | Ansatz 2019       | Ist 2019          | Verfügbar         |
| 01                                                                           |        | Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 02                                                                           |        | Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 03                                                                           |        | Zuschüsse und Umlagen von Dritten                      | -70.800,00        | -77.485,85        | -6.685,85         |
|                                                                              | 473600 | Personalkostenzuschuss Integration                     | -57.300,00        | -56.769,36        | 530,64            |
|                                                                              | 473700 | Sachkostenzuschuss Integration                         | -13.500,00        | -20.716,49        | -7.216,49         |
| 04                                                                           |        | Kollekten und Spenden                                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 05                                                                           |        | Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 06                                                                           |        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 07                                                                           |        | Sonstige ordentliche Erträge                           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>08</b>                                                                    |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                       | <b>-70.800,00</b> | <b>-77.485,85</b> | <b>-6.685,85</b>  |
| 09                                                                           |        | Personalaufwendungen                                   | 59.500,00         | 56.769,36         | -2.730,64         |
|                                                                              | 603111 | Vergütung Heilpäd. Kräfte KiTa                         | 57.300,00         | 44.432,53         | -12.867,47        |
|                                                                              | 603150 | Personalkosten Vertretung                              | 2.100,00          | 0,00              | -2.100,00         |
|                                                                              | 603511 | Gesetzl. Sozialversicherung Heilpäd. Fachkraft         | 0,00              | 9.371,78          | 9.371,78          |
|                                                                              | 617111 | Beiträge an Zusatzversicherung Heilpäd. Fachkraft      | 0,00              | 2.965,05          | 2.965,05          |
|                                                                              | 639000 | Übrige sonstige Personalaufwendungen                   | 100,00            | 0,00              | -100,00           |
| 10                                                                           |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen        | 3.100,00          | 3.444,06          | 344,06            |
|                                                                              | 651270 | Verwaltungskostenumlage                                | 2.800,00          | 2.904,06          | 104,06            |
|                                                                              | 651271 | Umlage an Mitarbeitervertretung                        | 300,00            | 540,00            | 240,00            |
| 11                                                                           |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12                                                                           |        | Sach- und Dienstaufwendungen                           | 2.500,00          | 7.225,31          | 4.725,31          |
|                                                                              | 691100 | Geschäftsbedarf                                        | 300,00            | 82,04             | -217,96           |
|                                                                              | 695000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Veranstaltungen | 200,00            | 576,68            | 376,68            |
|                                                                              | 695100 | Lehr- und Lernmittel                                   | 0,00              | 94,70             | 94,70             |
|                                                                              | 699500 | Sonstige Dienstleistungen Dritter                      | 0,00              | 2.402,08          | 2.402,08          |
|                                                                              | 711000 | Beschaffung unterh. der Vermögensgrenze                | 1.000,00          | 2.888,98          | 1.888,98          |
|                                                                              | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                      | 1.000,00          | 1.180,83          | 180,83            |
| 13                                                                           |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14                                                                           |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                      | 5.700,00          | 0,00              | -5.700,00         |
|                                                                              | 769900 | Weitere ordentliche Aufwendungen                       | 5.700,00          | 0,00              | -5.700,00         |
| <b>15</b>                                                                    |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>70.800,00</b>  | <b>67.438,73</b>  | <b>-3.361,27</b>  |
| <b>16</b>                                                                    |        | <b>Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>         | <b>0,00</b>       | <b>-10.047,12</b> | <b>-10.047,12</b> |
| 17                                                                           |        | Finanzerträge                                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 18                                                                           |        | Finanzaufwendungen                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>19</b>                                                                    |        | <b>Finanzergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>20</b>                                                                    |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>-10.047,12</b> | <b>-10.047,12</b> |
| 21                                                                           |        | Außerordentliche Erträge                               | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 22                                                                           |        | Außerordentliche Aufwendungen                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>23</b>                                                                    |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>24</b>                                                                    |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>-10.047,12</b> | <b>-10.047,12</b> |
| 25                                                                           |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>26</b>                                                                    |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>             | <b>0,00</b>       | <b>-10.047,12</b> | <b>-10.047,12</b> |
| 27                                                                           |        | Erträge ILV                                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 28                                                                           |        | Aufwand ILV                                            | 0,00              | 10.047,12         | 10.047,12         |
|                                                                              | 907068 | ILV Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand        | 0,00              | 10.047,12         | 10.047,12         |
| <b>29</b>                                                                    |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>10.047,12</b>  | <b>10.047,12</b>  |
| 30                                                                           |        | Internes Ergebnis                                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 31                                                                           |        | Zuführung zu Rücklagen                                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 32                                                                           |        | Entnahmen aus Rücklagen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305833 Kita Heidkamp - Integration</b>                                                                                                                  |       |                                                |             |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Pos.                                                                                                                                                                                          | Konto | Beschreibung                                   | Ansatz 2019 | Ist 2019    | Verfügbar   |
| <b>33</b>                                                                                                                                                                                     |       | <b>Summe Rücklagenbewirtschaftung</b>          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 34                                                                                                                                                                                            |       | Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>35</b>                                                                                                                                                                                     |       | <b>Bilanzergebnis</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Erläuterungen - Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305833 Kita Heidkamp - Integration</b>                                                                                                  |       |                                                |             |             |             |
| <b>zu Position 03</b>                                                                                                                                                                         |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 473600: Erstattung der Personalkosten für den Einsatz des heilpädagogischen Personals, kostendeckend mit SK 603111, SK 603511 und SK 617111                                             |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 473700: Erstattung für die Sachkosten für die integrative Betreuung, kostendeckend mit den Sachkosten im Ausgabenbereich                                                                |       |                                                |             |             |             |
| <b>zu Position 09</b>                                                                                                                                                                         |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 603111, SK 603511 und SK 617111:<br>Summiert ergeben sich hier die Personalkosten für den Einsatz des heilpädagogischen Personals, kostendeckend mit SK 473600                          |       |                                                |             |             |             |
| <b>zu Position 10</b>                                                                                                                                                                         |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 651270: Erstattung für die Verwaltungsleistung für den Integrationsbereich. 4,0 % für den Personalbereich und 0,5 % für den Sachkostenbereich. Grundlage sind die bereinigten Ausgaben. |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 651271: Umlage für die Mitarbeitervertretung, 180 € je Mitarbeitende/n                                                                                                                  |       |                                                |             |             |             |
| <b>zu Position 14</b>                                                                                                                                                                         |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 769900: Kein Ergebnis. Einbuchung des Überschusses im Integrationsbereich in den Regelbereich wird jetzt unter SK 907068 dargestellt                                                    |       |                                                |             |             |             |
| <b>zu Position 28</b>                                                                                                                                                                         |       |                                                |             |             |             |
| zu SK 907068: Der Überschuss aus dem Integrationsbereich wird in den Regelbereich um umgebucht und hier dargestellt. Im Regelbereich erfolgt dies unter Kostenträger 0305831, SK 905068       |       |                                                |             |             |             |

## **Ergebnisrechnung 2019 Kita Heidkamp**

### **Inhaltsverzeichnis**

|                                                                        |    |
|------------------------------------------------------------------------|----|
| 1. Teilhaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III               |    |
| Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58030 Kindertagesstätte III          | 1  |
| 2. Teilhaushalt Kostenträger 0305831 Kita Heidkamp - Regelgruppen      |    |
| Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305831 Kita Heidkamp - Regelgruppen | 6  |
| 3. Teilhaushalt Kostenträger 0305833 Kita Heidkamp - Integration       |    |
| Teilergebnishaushalt Kostenträger 0305833 Kita Heidkamp - Integration  | 10 |