

Haushaltsplan 2027

Ev. Kindertagesstätte Ebsdorf
Gruppe 1 - 2

Kirchenkreisamt Marburg

		Haushaltsplan- ansatz 2027 €	Haushaltsplan- ansatz 2026 €	Rechnungs- ergebnis 2025 €
2210.00.100	Kindertagesstätten (2 Regel-Gruppen)			
Erträge				
4629	1 Zuschuss vom Land (Kifög.)	57.850,00	61.150,00	60.610,00
4629	1 Erh.Personalkapazitäten KiQuTG	23.800,00	23.800,00	23.800,00
4629	1 Zuschuss vom Land (BEP-Gelder)	13.500,00	13.500,00	17.100,00
4629	Zuschuß Starke Teams	0,00	0,00	21.715,00
4629	Zuschuß Fachkräfteoffensive	0,00	0,00	3.830,00
4032 + 4190	7 Getränkegeld und Spielgeld	6.480,00	6.480,00	6.124,00
4033	6 Verpflegungsgeld	22.500,00	22.500,00	25.500,00
40391	Sonstige Entgelte	0,00	0,00	32,96
4112	4 Elternbeiträge	36.000,00	38.160,00	32.189,99
4115	5 Freistellung Elternbeiträge	83.473,00	80.384,00	88.995,82
4190	Sonst. Nutzungsentsch.	0,00	0,00	3,60
4634	3 Zuschuss vom Landkreis Integration	25.375,00	38.063,00	58.747,33
4643	Zuschuss von der komm. Gemeinde (90 %)	373.109,00	315.499,00	252.461,56
4722	Spenden	0,00	0,00	655,36
4757	Kollekten	0,00	0,00	524,76
5731	Sonstige Erlöse	0,00	0,00	500,00
58801	Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	1.121,15
	Summe Erträge 2210.00.100	642.087,00	599.536,00	593.911,53

		Haushaltsplan- ansatz 2027 €	Haushaltsplan- ansatz 2026 €	Rechnungs- ergebnis 2025 €
	Aufwendungen:			
6013	8 Vergütungen für päd.Personal inkl.KiQuTG u. Integr.	389.038,00	352.254,00	344.479,25
6013	16 Verg. Personal aus BEP-Mitteln	13.500,00	13.500,00	13.382,00
60135	8 Vergütungen für Hauswirtschaft u.a. (Gehalt)	37.503,00	37.442,00	47.135,81
6016	11 Vertretungen, Aushilfen	5.000,00	5.000,00	0,00
6017	17 Rückstellungen für Personalaufwand	0,00	0,00	-4.895,59
6019	9 Vergütung für Nebenberufliche (Praktikanten)	1.200,00	1.200,00	900,00
6113	8 Vergütungen für päd.Personal (SV-Abg.)	79.462,00	72.338,00	75.029,64
61135	8 Vergütungen für Hauswirtschaft u.a. (SV-Abg.)	7.748,00	7.863,00	10.050,28
6116	Gesetzliche Sozialabgaben	0,00	0,00	0,00
6117	17 Rückstellungen für Sozialabgaben	0,00	0,00	-1.370,76
6118	Beiträge für gesetzl. Berufsgenossensch.	1.500,00	1.500,00	1.524,97
6121	Beihilfen	50,00	50,00	0,00
6219	8 Vergütungen für päd.Personal (ZVK-Abg.)	26.487,00	23.347,00	18.598,80
62195	Vergütungen für Hauswirtschaft (ZVK-Abg.)	2.286,00	2.510,00	2.148,10
6390	Personalbez. Sachausg. (z.B.Führungszeugnisse)	600,00	600,00	71,48
653111	18 Baurücklage	16.044,00	15.549,00	15.549,28

66131		Geschenke Mitarbeiter	50,00	50,00	0,00
6682	7	Milch und Getränke (Ansatz siehe 6692)	0,00	0,00	0,00
6683	6	Lebensmittel	18.000,00	16.500,00	16.175,45
6691		Besch.u.Unterh.v.Gebrauchsgegenständen	2.000,00	2.000,00	1.170,55
6691		Besch.u.Unterh.v.Gebrauchsgegenständen -BEP	0,00	0,00	0,00
6692	7	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	6.480,00	6.480,00	4.093,04
6711		Geschäftsaufwand	700,00	700,00	419,81
6712		Kinderbücher/Zeitschriften/Abos	400,00	300,00	377,15
6713		Porto	100,00	150,00	36,67
6714		NK Geldverkehr (Rückbuchung Elternbeitr.)	50,00	50,00	22,30
6731		Reisekosten	500,00	250,00	452,86
6751		Fachliteratur	100,00	100,00	22,66
6752		Unterbringungskosten	0,00	0,00	13,33
6753		Aus-, Fort- und Weiterbildung Honorare	2.000,00	2.000,00	778,44
6753	16	Fortbild.aus BEP-Mitteln	0,00	0,00	0,00
6754		Supervision	500,00	500,00	89,98
6761		Fermeldekosten (Fiatrate)	800,00	800,00	549,79
6764		Rundfunkgebühren	50,00	50,00	32,64
6770		Aufw. f. Öffentlichkeitsarb. (Eintr.Telefonbuch)	150,00	150,00	0,00
6780		EDV-Aufwendungen	300,00	200,00	300,17
6793		Leihgebühren	10,00	0,00	5,56
6794		Mitgliedsbeiträge	200,00	200,00	170,67
6799		Allg.Betriebsausgaben	1.500,00	2.000,00	519,55
6799	16	BEP-bezogene Sachausgaben	0,00	0,00	2.819,11
6799		Ausgaben Starke Teams	0,00	0,00	11.770,05
6916	10	Verwaltungskosten	34.799,00	32.272,00	31.096,00
7001	12	Inventarbeschaffung	1.000,00	1.000,00	0,00
7001		Inventarbeschaffung BEP	0,00	0,00	898,89
7011	15	Unterhaltung der Grundstücke u. Anlagen	350,00	2.350,00	4.786,61
7030		Instandh. Techn. Geräte	350,00	350,00	0,00
7050		Instandh. V. Ausstattungs-u. Gebrauchsgegenst.	250,00	500,00	0,00
7369	14	Abschreibungen	588,00	588,00	587,77
7811		Reinigung durch Dritte	300,00	300,00	161,05
7819		Sonstiges (u.a. Reiniger etc.)	4.000,00	4.000,00	1.189,63
7821		Heizung	9.000,00	9.000,00	6.812,44
7822		Wasser, Abwasser	2.500,00	2.500,00	427,02
7823		Strom	2.200,00	2.200,00	1.716,01
7831		Müll	350,00	350,00	296,24
7839		sonstige Betriebskosten	200,00	200,00	0,00
7190		Erbbauzins	848,00	848,00	848,13
7896		Abschreibungen	0,00	0,00	0,00
60131		Vergütung Integration siehe 6113	0,00	0,00	0,00
61131		Vergütung Integration (SV-Abg.)	0,00	0,00	0,00
62191		Vergütung Integration (ZVK-Abg.)	0,00	0,00	0,00
70121		Unterhaltung der Gebäude (8.500,00 € Fußboden)	11.500,00	11.500,00	136,92
70122		Wartungen (Tank etc.)	1.000,00	1.000,00	638,11
8332		Zuf. Rückl. F KiQuTG	0,00	0,00	0,00
0730		BEP Gelder	0,00	0,00	9.944,95
		Summe Aufwendungen 2210.00.100	683.543,00	634.591,00	621.962,81
		Summe Erträge 2210.00.100	642.087,00	599.536,00	593.911,53
		Saldo	41.456,00	35.055,00	28.051,28

zur Kenntnis

Zuschuss der Gemeinde Ebsdorfergrund 90%

373.109,00 €

Zuschuss der Gemeinde Ebsdorfergrund 95%

393.837,00 €

Haushaltsplan 2027

Ev. Kindertagesstätte Ebsdorf
Krippengruppe

Kirchenkreisamt Marburg

			Haushaltsplan- ansatz 2027 €	Haushaltsplan- ansatz 2026 €	Rechnungs- ergebnis 2025 €
2210.00.200	Kindertagesstätten				
	Erträge				
4032	7	Getränkegeld + Spielgeld	1.728,00	1.728,00	2.132,00
4033	6	Verpflegungsgeld	10.080,00	10.080,00	8.955,00
4112	4	Elternbeiträge	41.760,00	40.896,00	35.493,36
4115	5	Freistellung Elternbeitrag	0,00	0,00	0,00
41901		Sonstige Nutzungsgebühren	0,00	0,00	0,00
4629	2	Zuschuss Land (U3-Kinder)	52.200,00	52.200,00	39.300,00
4629	2	Zuschuss Land (BEP-Gelder)	3.600,00	3.600,00	3.600,00
4634	3	Zuschuss Landkreis Integration	0,00	0,00	0,00
4643		Zuschuss von der komm. Gemeinde (90 %)	108.339,00	167.271,00	117.401,56
4722		Spenden	0,00	0,00	0,00
4751		Kollekte	0,00	0,00	0,00
		Summe Erträge 2210.00.200	217.707,00	275.775,00	206.881,92

			Haushaltsplan- ansatz 2027 €	Haushaltsplan- ansatz 2026 €	Rechnungs- ergebnis 2025 €
	Aufwendungen				
6013	8	Vergütungen für päd.Personal(Gehalt)	144.169,00	190.414,00	144.867,48
6013	16	zus.Personal aus BEP	3.600,00	3.600,00	0,00
60135	8	Vergütungen für Hauswirtschaft u.a. (Gehalt)	1.213,00	1.594,00	1.620,74
6016	11	Vertretungen, Aushilfen	0,00	0,00	0,00
6113	8	Vergütungen für päd.Personal (SV-Abg.)	29.268,00	39.521,00	30.892,57
61135	8	Vergütungen für Hauswirtschaft u.a. (SV-Abg.)	382,00	335,00	366,15
6116		Gesetzl. Abgaben für Vertretungen und Aushilfen	0,00	0,00	0,00
6118		Beiträge für gesetzl. Berufsgenossensch.	750,00	750,00	762,49
6121		Beihilfen	75,00	75,00	0,00
6219	8	Vergütungen für päd.Personal (ZVK-Abg.)	9.756,00	13.174,00	7.839,23
62195		Vergütungen für Hauswirtschaft (ZVK-Abg.)	65,00	112,00	62,01
6390		Personalbezogene Sachausgaben	50,00	50,00	0,00
66131		Gdeschenke Mitarbeiter	25,00	25,00	0,00
6682	7	Milch und Getränke (Siehe 6692)	0,00	0,00	0,00
6683	6	Lebensmittel	8.000,00	8.000,00	8.087,72
6691		Besch.u.Unterh.v.Gebrauchsgegenständen	1.000,00	1.000,00	585,28
6692	7	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	1.728,00	1.728,00	2.046,52
6711		Geschäftsaufwand	250,00	250,00	209,91

6712		Kinderbücher/Zeitschriften/Abos	200,00	150,00	188,57
6713		Porto	50,00	50,00	18,33
6714		Nebenkosten des Geldverkehrs	20,00	20,00	11,15
6731		Reisekosten	100,00	100,00	226,43
6751		Fachliteratur	50,00	50,00	11,33
6753	16	Mehrausgaben FoBild. BEP-Mittel	0,00	0,00	6,67
6753		Fortbildung	500,00	500,00	389,22
6754		Supervision	150,00	150,00	0,00
6761		Fernmeldekosten (Flatrate)	300,00	300,00	274,89
6764		Rundfunkgebühren	50,00	50,00	40,80
6780		EDV Aufwendungen	150,00	50,00	150,09
6794		Mitgliedsbeiträge	100,00	100,00	85,33
6799		Allg. Betriebsausgaben	1.000,00	1.000,00	259,78
6799	16	BEP-bezogene Sachausgaben	0,00	0,00	0,00
6916	10	Verwaltungskosten	11.977,00	15.346,00	11.465,00
7001	13	Inventarbeschaffung	100,00	3.100,00	0,00
7011		Unterh. der Grundst. u. Anl. (Krippenspielplatzerneuerung)	2.000,00	1.500,00	2.393,31
7030		Instandhaltung technische Geräte	300,00	300,00	0,00
7050		Instandhaltung Ausstattung-u. Gebrauchsgegenstände	100,00	100,00	0,00
7369		Abschreibungen	43,00	43,00	43,23
7811		Reinigung	300,00	300,00	80,52
7819		Sonstiges	900,00	900,00	594,82
7821		Heizung	4.500,00	4.500,00	3.406,22
7822		Wasser, Abwasser	1.500,00	1.500,00	213,51
7823		Strom	1.000,00	1.000,00	858,00
7831		Müll	200,00	200,00	148,12
7839		sonstige Betriebskosten	100,00	200,00	0,00
7870		Erbbauzins	424,00	424,00	424,06
70121	19	Unterhaltung der Gebäude	3.000,00	1.500,00	978,01
70122		Wartung	300,00	300,00	319,05
		Summe Aufwendungen 2210.00.200	229.745,00	294.361,00	219.926,54
		Summe Erträge 2210.00.200	217.707,00	275.775,00	206.881,92
		Saldo (10 % KiGde.)	12.038,00	18.586,00	13.044,62

zur Kenntnis:

Zuschuss der Gemeinde Ebsdorfergrund 90 %

Zuschuss der Gemeinde Ebsdorfergrund 95%

108.339,00 € ✓

114.358,00 €

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2026

Kindertagesstätte Ebsdorf

2 Regelgruppen + 1 Krippengruppe

1 Erläuterung zur Haushaltsstelle 2210.00.4629 "Zuschuss vom Land"

Stand : 01.03.2025

Grundpauschale ab dem 3. Lebensjahr gem. § 32 Abs. 2 Nr. 2b

- bis zu 25 Stunden pro Kind 750,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden pro Kind 1.000,00 €	20 Kinder	20.000,00 €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Std. pro Kind 1.250,00 €	25 Kinder	31.250,00 €
- 45 Stunden und mehr pro Kind 1.500,00 €		

Grundpauschale ab dem 6. Lebensjahr gem. § 32 Abs. 2 Nr. 3b

- bis zu 25 Stunden pro Kind 600,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden pro Kind 800,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Std. pro Kind 1.000,00 €	0 Kinder	- €
- 45 Stunden und mehr pro Kind 1.250,00 €		

Integration pro beh. Kind gem. § 32 Abs. 5

- bis zu 25 Stunden pro 4.200,00 €		
- mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden 3.300,00 €	2 Kinder	6.600,00 €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Stunden 4.350,00 €	0 Kind	- €
- 45 Stunden und mehr 4.750,00 €		

- Bildungs-u. Erziehungsplan § 32 Abs.3 (Pauschale pro Kind 300,00 €)	45 Kinder	13.500,00 €
---	-----------	-------------

- **Migrationsförderung gem. § 32 Abs.4 pro Kind 800,00 €**

- Betriebskostenzuschuss f.d. Ausbau der Personalkapazitäten gem. § 32 Abs. 2a	pauschal	23.800,00 €
--	----------	-------------

95.150,00 €

2 Erläuterung zur Haushaltsstelle Zuschuss vom Land für Kinder unter 3 Jahren

Krippe :

Grundpauschale bis 3. Lebensjahr gem. § 32 Abs. 2 1.

- bis zu 25 Stunden pro Kind 2.300,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 25 Std. bis zu 35 Stunden pro Kind 3.300,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Stunden pro Kind 4.350,00 €	12 Kinder	52.200,00 €
- 45 Stunden und mehr pro Kind 4.750,00 €		

Grundpauschale ab dem 3. Lebensjahr gem. § 32 Abs. 2 Nr. 2b

- bis zu 25 Stunden pro Kind 750,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden pro Kind 1.000,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Stunden pro Kind 1.250,00 €	0 Kinder	- €
- 45 Stunden und mehr pro Kind 1.500,00 €		

-	Bildungs- u. Erziehungsplan § 32 Abs.3 (Pauschale pro Kind 300,00 €)	12 Kinder	3.600,00 €
-	Integration gem. § 32 Abs. 5		- €
	bis zu 25 Stunden pro Kind	4.200,00 €	
	mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden	4.680,00 €	
	mehr als 35 Stunden bis zu 45 Stunden	5.160,00 €	
	45 Stunden und mehr	5.640,00 €	

55.800,00 €

3 **Zuschuss Sozialhilfeträger Maßnahmepauschalen f. Integrationen**
2 Kinder 01.01.2027 - 31.07.2027 (Genehmigung)

25.375,00 €

Krippe

Zuschuss Sozialhilfeträger Maßnahmepauschalen f. Integrationen
0 Kinder 01.01.2027 - 31.07.2027 (Genehmigung)

- €

4 **Elternbeiträge**

2 Gruppen

Lila Gruppe
Grüne Gruppe

20 Kinder
25 Kinder

0,00 €	20 Kinder x 0,00 € x 12 Monate
36.000,00 €	25 Kinder x 120,00 € x 12 Monate
0,00 €	0 Geschwisterkind x 0,00 € x 12 Monate
0,00 €	0 Geschwisterkind x 90,00 € x 12 Monate
<u>36.000,00 €</u>	

vormittags
ganztags
vormittags
ganztags

41.760,00 €	12 Kinder x 290,00 € x 12 Monate
0,00 €	0 Kinder Ü3 x 143,55 € x 12 Monate
0,00 €	0 Geschwisterkind x 218,00 € x 12 Monate
<u>41.760,00 €</u>	

5 **Freistellung Elternbeiträge**

20 Kinder	x	154,58 € x 12 Monate	37.099,20 €
25 Kinder	x	154,58 € x 12 Monate	46.374,00 €
			<u>83.473,20 €</u>

Krippe :

0 Kinder	x	154,58 € x 12 Monate	<u>- €</u>
----------	---	----------------------	------------

6 **Verpflegungsgeld**

25 Kinder	x	75 € x 12 Monate	<u>22.500,00 €</u>
-----------	---	------------------	--------------------

Krippe:

12 Kinder	x	75 € x 12 Monate	<u>10.080,00 €</u>
-----------	---	------------------	--------------------

7 **Getränksgeld und Spielgeld**

<u>6.480,00 €</u>	45 Kinder x 12,00 € x 12 Monate
-------------------	---------------------------------

Krippe:

<u>1.728,00 €</u>	12 Kinder x 12,00 € x 12 Monate
-------------------	---------------------------------

(Spiel-u. Bastelgeld 4,00 € und Getränke-u. Frühstücksgeld 8,00 €)

8 Erläuterung zu der Berechnung der Personalkosten

Berechnungsgrundlage :

TVÖD Entgelttabelle plus 3%, SV Beträge pauschal 21 % und ZVK 7%

9 Vergütungen Nebenberufliche

1.200,00 Taschengeld für zwei Soz.Ass.Schülerin

10 Verwaltungskosten

648.744,00 € Gesamtkosten

16.044,00 € abzügl.Baukostenrücklage

632.700,00 € davon 5,5 %

34.798,50 €

Krippe:

217.768,00 € Gesamtkosten

217.768,00 € davon 5,5 %

11.977,24 €

Krankheit....

12 Inventarbeschaffung

Inventarbesch. allgemein

1.000,00 €

1.000,00 €

13 Inventarbeschaffung Krippe:

Inventarbesch. allgemein

100,00 €

100,00 €

14 Anlagegüter

Im Haushalt werden die Anlagegüter, die bisher unter dem Konto 0730 gebucht wurden, nicht mehr in Höhe ihrer Anschaffungskosten angesetzt. Sie werden anhand ihrer Nutzungsdauer abgeschrieben (pauschal 5 Jahre). Die Abschreibungen werden als Aufwand in den Haushalt gebucht.

Waschmaschine

88,00 €

Schlafpodest

500,00 €

588,00 €

15 Unterhaltung der Grundstücke und Anlagen

allgemein

350,00 €

350,00 €

16 Erläuterungen zu BEP-Geldern

Die BEP-Gelder vom Land betragen pro Kind 300,00 €.

Kita 1+2 Gruppe

13.500,00 €

(45 Kinder)

Krippe

3.600,00 €

(12 Kinder)

Diese Gelder sollen für Personal, Fortbildung und Sachkosten für Bildung und Erziehung verwendet werden.

Erträge sind gebucht bei dem Sachkonto

4629 13.500,00 € 3.600,00 €

Aufwendungen sind gebucht bei Sachkonto

6013	13.500,00 €	3.600,00 €
6753	- €	- €
6799	- €	- €
	<u>13.500,00 €</u>	<u>3.600,00 €</u>

17 Erläuterung zum Sachkonto 6017 und 6117 "Rückstellung für Personal (Urlaub/Überstunden)"

Kein Haushaltsansatz,
da die Rückstellung jeweils im Folgejahr wieder aufgelöst und als Ertrag in der Kita verbucht wird.

18 Erläuterung zum Sachkonto 653111 Baurücklage

siehe gesonderte Berechnung (Anlage)

19 Erläuterung zum Sachkonto 70121 Instandhaltung Gebäude

Klimatisierung pro Gruppe 1.500,00 €	3.000,00 €
Allgemein	3.000,00 €
	<u>6.000,00 €</u>

Krippe:

Klimatisierung pro Gruppe 1.500,00 €	1.500,00 €
Allgemein	1.500,00 €
	<u>3.000,00 €</u>

Haushaltsplan 2027

Kindertagesstätte Hachborn

Kirchenkreisamt Marburg

Stand: 04.08.2026

		Einzelplan 2	Haushaltsplan- ansatz 2027 €	Haushaltsplan- ansatz 2026 €	Rechnungs- ergebnis 2025 €
2210.00.300		Kindertagesstätten			
Erträge					
4032 + 4190	6.	Getränkegeld und Spielgeld	3.000,00	3.000,00	2.626,00
4033	5.	Verpflegungsgeld	17.280,00	14.400,00	18.454,90
40391		Sonstige Entgelte	0,00	0,00	5,62
4112	2.	Elternbeiträge	23.040,00	23.040,00	17.381,44
4115	4.	Freistellung Kindergartenbeitrag	46.374,00	45.561,00	40.093,68
41901		Sonstige Nutzungsgebühren	0,00	0,00	3,49
4629	1.	Zusch. Land BEP	7.500,00	7.500,00	6.000,00
4629	1.	Zusch. Land zus. Pers.nach KiQuTG	12.000,00	12.000,00	12.000,00
4629		Zuschuß Starke Teams	0,00	0,00	10.960,00
4634	3.	Zuschuss vom Sozialhilfeträger	0,00	0,00	29.458,00
4643		Zuschuss von der kommunalen Gemeinde (90%)	210.549,00	198.012,00	158.798,81
4722		Spenden	0,00	0,00	360,00
4751		Kollekten	0,00	0,00	0,00
5722		Erträge aus Aufl. SoPo	0,00	0,00	474,00
5731		Erträge aus Aufl. SoPo	0,00	0,00	534,00
58193		Sonstige Verkaufserlöse (Feste)	0,00	0,00	1.125,77
58801		Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	104,60
		Summe Erträge 2210.00.300	352.743,00	338.013,00	331.790,31

		Einzelplan 2	Haushaltsplan- ansatz 2027 €	Haushaltsplan- ansatz 2026 €	Rechnungs- ergebnis 2025 €
Aufwendungen					
60131	15.	Vergütungen für Hauptberufliche	176.170,00	181.146,00	180.414,99
6013	12.	BEP-Mittel f. Personal	0,00	0,00	5.283,97
60135	15.	Vergütungen für Nebenberufliche (Gehalt)	23.475,00	21.964,00	16.687,11
6016		Vertretungen, Aushilfen	5.000,00	5.000,00	516,83
6017	14	Rückstellungen Personalaufwand	0,00	0,00	4.984,43
6019	8.	Vergütung für Nebenberufliche (Praktikant)	1.200,00	1.200,00	800,00
6113	15.	Vergütungen für Hauptberufliche (SV-Abg.)	35.808,00	36.681,00	37.273,10
61135	15.	Vergütungen für Nebenberufliche (SV-Abg.)	4.930,00	4.613,00	4.693,79
6116		gesetzl. Sozialabgaben	0,00	0,00	106,97
6117	14	Rückstellungen Sozialabgaben	0,00	0,00	1.395,64
6118		Beiträge für gesetzl. Berufsgenossenschaft	1.100,00	1.000,00	1.079,53
6219	15.	Verg.Haupt-u. Nebenberufl.(ZVK-Abg.)	11.233,00	12.227,00	11.073,36
62195		Verg.Haupt-u. Nebenberufl.(ZVK-Abg.)	1.644,00	1.538,00	972,39
6390		Personalbezogene Sachausgaben	200,00	200,00	0,00

Erläuterungen zum Haushaltsplan 2027
Kindertagesstätte Hachborn

1. Erläuterung zur Haushaltsstelle Zuschuss vom Land:

Grundpauschale ab dem 3. Lebensjahr gem. § 32 Abs. 2 Nr. 2b			
- bis zu 25 Stunden pro Kind	750,00 €	2 Kinder	1.500,00 €
- mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden pro Kind	1.000,00 €	11 Kinder	11.000,00 €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Stunden pro Kind	1.250,00 €	12 Kinder	15.000,00 €
- 45 Stunden und mehr pro Kind	1.500,00 €	0 Kinder	
Grundpauschale ab dem 6. Lebensjahr gem. § 32 Abs. 2 Nr. 3b			
- bis zu 25 Stunden pro Kind	600,00 €	0 Kinder	- €
- mehr als 25 Stunden bis zu 35 Stunden pro Kind	800,00 €		- €
- mehr als 35 Stunden bis unter 45 Stunden pro Kind	1.000,00 €		- €
- 45 Stunden und mehr pro Kind	1.250,00 €		
Integration gem. § 32 Abs. 5			
bis zu 25 Stunden pro Kind	4.200,00 €		
mehr als 25 Stunden bis zu 36 Stunden pro Kind	4.680,00 €	0 Kinder	- €
mehr als 35 Stunden pro Kind	5.160,00 €	0 Kinder	- €
45 Stunden und mehr	5.640,00 €		
Bildungs- und Erziehungsplan §32 Abs.3			
25 Kinder x 300,00 €			7.500,00 €
Förderung eingruppiger Kindergärten §32 Abs.6			
(Pauschale pro Kindergarten 5.500,00 €)			5.500,00 €
Migrationsförderung gem. § 32 Abs. 4 pro Kind			
500,00 €			
Betriebskostenzuschuss für Ausbau der Personalkapazitäten			
gem. §32 Abs. 2a	pauschal		12.000,00 €
Gesamter Zuschuss vom Land:			<u>52.500,00 €</u>

2. 2210.4112 Elternbeiträge

23.040,00 €	16 Kinder x 120,00 € x 12 Monate	
0,00 €	9 Kinder x 0,00 € x 12 Monate	
<u>23.040,00 €</u>		Mittagsplatz

3. 2210.4634 Zuschuss Sozialhilfeträger Maßnahmepauschalen f. Integrationen

0 Kind 01.01.2026 - 31.07.2026 (Genehmigung)	- €
	- €

4. 2210.4115 Freistellung Elternbeiträge

<u>46.374,00 €</u>	25 Kinder x 154,56 € x 12 Monate
--------------------	----------------------------------

5. 2210.4033 Essengeld

<u>17.280,00 €</u>	16 Kinder x 90,00 € x 12 Monate
<u>17.280,00 €</u>	

6. 2210.4032 Getränkegeld und Frühstücksgeld und Spielgeld

<u>2210.4039</u>	3.000,00 €	25 Kinder x 10,00 € x 12 Monate
------------------	------------	---------------------------------

(Spiel-u. Bastelgeld 4,00 € und Getränke-u. Frühstücksgeld 6,00 €)

7. 2210.6916 Verwaltungskosten

357.157,00 € Gesamtkosten
12.076,00 € abzügl. Baurücklage
<u>345.081,00 €</u> davon 5,5 %
<u>18.979,46 €</u>

8. 2210.6019 Vergütung Nebenberufliche

1.200,00 € Taschengeld für Praktikanten

9. 2210.7001 Inventarbeschaffung

Inventar allg.	1.000,00 €
	<u>1.000,00 €</u>

10. 2210.7011 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen

Allgemein	1.000,00 €	
Zaun und Hecke	15.000,00 €	wurde in 2026 noch nicht ausgeführt
	<u>16.000,00 €</u>	

11. 2210.7811 Reinigung durch Dritte

Grundreinigung der Böden	<u>1.500,00 €</u>
--------------------------	-------------------

12. BEP-Mittel vom Land

Ab dem 01.01.2020 wird pro Kind ein Zuschuss von 300,00 € gezahlt.
Dieser soll insbesondere für Fortbildung, Personal und sonstige Sachausgaben
verwendet werden.

Zuschuss vom Land	<u>7.500,00 €</u>
-------------------	-------------------

BEP f. Personal	- €
BEP f. Fo.Bild.	200,00 €
BEP-bezogene Sachausgaben	7.300,00 €
	<u>7.500,00 €</u>

13. 2210.70121 Unterhaltung der Gebäude

Klimatisierung pro Gruppe	1.500,00 €
Küche	7.500,00 €
Anstrich	1.500,00 €
Allgemein	1.000,00 €
	<u>11.500,00 €</u>

14. Erläuterung zum Sachkonto 6017 und 6117 "Rückstellung für Personal (Urlaub/Überstunden)"

Kein Haushaltsansatz,
da die Rückstellung jeweils im Folgejahr wieder aufgelöst und als Ertrag in der Kita verbucht wird.

15. Erläuterung zu der Berechnung der Personalkosten

Berechnungsgrundlage :

Pauschale Hochrechnung x 13 Monate + 4 % Tarifierhöhung