

**Ev.-luth. Kirchenkreis  
Friesland-Wilhelmshaven**

**Trägerverbund  
Fachbereich Ev. Kindertagesstätten**



**Wachsen & Werden**  
Bilden und Begleiten am Meer

**Haushaltsplan 2026  
Ev. Kindertagesstätte Bockhorn**

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58280 Kita Bockhorn</b> |        |   |               |               |               |
|--|--------|---|---------------|---------------|---------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung  | Plan 2026     | Plan 2025     | Ergebnis 2024 |
| 01   |        | Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit          | -78.850,00    | -84.460,00    | -96.785,20    |
|  | 401310 | Elternbeiträge  | -39.250,00    | -38.000,00    | -47.384,20    |
|  | 401320 | Entgelt für Verpflegung                               | -35.300,00    | -42.600,00    | -45.301,00    |
|  | 401900 | Sonst. Erträge a. d. Erbring. von kirchl. Diensten    | -4.300,00     | -3.860,00     | -4.100,00     |
| 02   |        | Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen            | -54.000,00    | -54.000,00    | -54.000,00    |
|  | 451310 | Zweckgebundene Zuweisung innerhalb der Landeskirche   | -54.000,00    | -54.000,00    | -54.000,00    |
| 03   |        | Zuschüsse und Umlagen von Dritten                     | -1.216.000,00 | -1.271.490,00 | -940.567,63   |
|  | 472100 | Zuschüsse von Ländern                                 | -20.000,00    | -20.000,00    | 0,00          |
|  | 472900 | Sonstige Zuschüsse von Ländern                        | -346.000,00   | -323.000,00   | -337.522,83   |
|  | 472901 | Sonderzuschüsse von Ländern                           | -12.000,00    | -13.000,00    | 0,00          |
|  | 473600 | Personalkostenzuschuss Integration                    | -89.400,00    | -86.800,00    | -87.136,61    |
|  | 473700 | Sachkostenzuschuss Integration                        | -21.600,00    | -21.600,00    | -15.750,00    |
|  | 474900 | Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden          | -727.000,00   | -807.090,00   | -500.158,19   |
| 04   |        | Kollekten und Spenden                                 | -900,00       | 0,00          | -894,00       |
|  | 481000 | Kollekten   | 0,00          | 0,00          | -40,00        |
|  | 482000 | Spenden   | -900,00       | 0,00          | -854,00       |
| 05   |        | Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen     | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 06   |        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten            | -4.150,00     | -4.120,00     | -4.081,55     |
|  | 504000 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv.v. Sonstigen     | -200,00       | -200,00       | -186,68       |
|  | 505400 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v. Gemeinden    | -3.350,00     | -3.800,00     | -3.324,39     |
|  | 505900 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v. s.Dritten    | -600,00       | 0,00          | -570,48       |
|  | 509000 | Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten      | 0,00          | -120,00       | 0,00          |
| 07   |        | Sonstige ordentliche Erträge                          | 0,00          | 0,00          | -118.242,35   |
|  | 522000 | Ertr. a. d. Aufl. v. Rückstellungen Urlaub/Mehrarbeit | 0,00          | 0,00          | -3.957,13     |
|  | 531070 | Erstattungen für Personalkosten                       | 0,00          | 0,00          | -32.477,72    |
|  | 538000 | Periodenfremde Erträge                                | 0,00          | 0,00          | -81.713,76    |
|  | 539000 | Übrige sonstige ordentliche Erträge                   | 0,00          | 0,00          | -93,74        |
| 08   |        | Summe ordentliche Erträge                             | -1.353.900,00 | -1.414.070,00 | -1.214.570,73 |
| 09   |        | Personalaufwendungen                                  | 1.159.300,00  | 1.227.400,00  | 1.006.189,57  |
|  | 603101 | Vergütung Erstkraft KiTa                              | 453.300,00    | 419.700,00    | 343.326,74    |
|  | 603102 | Vergütung Zweitkraft KiTa                             | 412.700,00    | 406.200,00    | 297.708,16    |
|  | 603103 | Vergütung Drittkraft KiTa                             | 49.800,00     | 46.000,00     | 33.887,23     |
|  | 603112 | Vergütung Sprachförderung KiTa                        | 6.000,00      | 6.000,00      | 4.234,60      |
|  | 603111 | Vergütung Heilpäd. Kräfte KiTa                        | 89.400,00     | 86.800,00     | 65.311,24     |
|  | 603114 | Vergütung RL Qualität Betreuung                       | 12.000,00     | 13.000,00     | 18.840,32     |
|  | 603117 | Vergütung Auszubildende im Bereich Kindergärten       | 20.000,00     | 20.000,00     | 0,00          |
|  | 603131 | Vergütung Hausmeisterpersonal                         | 2.600,00      | 2.500,00      | 1.822,43      |
|  | 603132 | Vergütung Reinigungspersonal                          | 50.100,00     | 50.100,00     | 34.397,49     |
|  | 603133 | Vergütung Hauswirtschafts- / Küchenpersonal           | 14.800,00     | 18.800,00     | 13.543,69     |
|  | 603150 | Personalkosten Vertretung                             | 48.600,00     | 158.300,00    | 1.076,69      |
|  | 603501 | Gesetzl. Sozialversicherung Erstkraft KiTa            | 0,00          | 0,00          | 65.063,79     |
|  | 603502 | Gesetzl. Sozialversicherung Zweitkraft KiTa           | 0,00          | 0,00          | 51.560,42     |
|  | 603503 | Gesetzl. Sozialversicherung Drittkraft KiTa           | 0,00          | 0,00          | 6.582,68      |
|  | 603511 | Gesetzl. Sozialversicherung Heilpäd. Fachkraft        | 0,00          | 0,00          | 13.532,31     |
|  | 603512 | Gesetzl. Sozialversicherung Sprachförderkraft         | 0,00          | 0,00          | 876,48        |
|  | 603514 | Gesetzl. Sozialversicherung RL Qualität Betreuung     | 0,00          | 0,00          | 4.102,07      |
|  | 603531 | Gesetzl. Sozialversicherung Hausmeisterpersonal       | 0,00          | 0,00          | 362,51        |
|  | 603532 | Gesetzl. Sozialversicherung Reinigungspersonal        | 0,00          | 0,00          | 6.954,75      |
|  | 603533 | Gesetzl. Sozialversicherung Hauswirtsch./Küchenper    | 0,00          | 0,00          | 2.911,97      |
|  | 603550 | Gesetzl. Sozialversicherung Vertretung allgemein      | 0,00          | 0,00          | 285,08        |
|  | 617101 | Beiträge an Zusatzversicherung Erstkraft KiTa         | 0,00          | 0,00          | 17.058,41     |
|  | 617102 | Beiträge an Zusatzversicherung Zweitkraft KiTa        | 0,00          | 0,00          | 13.423,19     |
|  | 617103 | Beiträge an Zusatzversicherung Drittkraft KiTa        | 0,00          | 0,00          | 1.754,11      |
|  | 617111 | Beiträge an Zusatzversicherung Heilpäd. Fachkraft     | 0,00          | 0,00          | 3.702,11      |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58280 Kita Bockhorn</b> |        |  |                     |                     |                     |
|--|--------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung   | Plan 2026           | Plan 2025           | Ergebnis 2024       |
|  | 617112 | Beiträge an Zusatzversicherung Sprachförderkraft       | 0,00                | 0,00                | 256,90              |
|  | 617114 | Beiträge an Zusatzversicherung RL Qualität Betreuung   | 0,00                | 0,00                | 1.020,06            |
|  | 617131 | Beiträge an Zusatzversicherung Hausmeisterpersonal     | 0,00                | 0,00                | 92,52               |
|  | 617132 | Beiträge an Zusatzversicherung Reinigungspersonal      | 0,00                | 0,00                | 1.749,46            |
|  | 617133 | Beiträge an Zusatzversicherung Hauswirtsch./Küchen     | 0,00                | 0,00                | 679,39              |
|  | 617150 | Beiträge an Zusatzversicherung Vertretung allgemei     | 0,00                | 0,00                | 72,77               |
| 10   |        | <b>Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen</b> | <b>58.000,00</b>    | <b>55.800,00</b>    | <b>52.817,25</b>    |
|  | 651270 | Verwaltungskostenumlage                                | 52.100,00           | 50.000,00           | 47.650,43           |
|  | 651271 | Umlage an Mitarbeitervertretung                        | 5.900,00            | 5.800,00            | 5.166,82            |
| 11   |        | <b>Zuschüsse und Umlagen an Dritte</b>                 | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 12   |        | <b>Sach- und Dienstaufwendungen</b>                    | <b>105.750,00</b>   | <b>98.650,00</b>    | <b>88.177,64</b>    |
|  | 688100 | Lebensmittel   | 38.700,00           | 42.600,00           | 51.126,11           |
|  | 691100 | Geschäftsbedarf  | 1.150,00            | 1.100,00            | 1.186,51            |
|  | 693000 | Reisekosten  | 850,00              | 800,00              | 246,24              |
|  | 694400 | Schwerbehindertenabgabe                                | 1.100,00            | 1.100,00            | 441,00              |
|  | 694900 | Übrige personenbezogene Sachaufwendungen               | 1.150,00            | 1.100,00            | 650,93              |
|  | 695000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Veranstaltungen | 14.500,00           | 1.900,00            | 1.664,70            |
|  | 695100 | Lehr- und Lernmittel                                   | 3.250,00            | 3.700,00            | 1.519,10            |
|  | 695300 | Honorare, Unterrichtsgelder                            | 10.000,00           | 12.000,00           | 7.942,46            |
|  | 696000 | Kommunikationsaufwand                                  | 2.100,00            | 2.100,00            | 1.350,10            |
|  | 698000 | EDV-Aufwendungen                                       | 1.600,00            | 1.600,00            | 1.496,38            |
|  | 699900 | Sonstiger Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand          | 7.400,00            | 7.950,00            | 3.755,63            |
|  | 711000 | Beschaffung unterh. der Vermögensgrenze                | 4.100,00            | 4.000,00            | 1.816,46            |
|  | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                      | 6.100,00            | 5.300,00            | 4.116,08            |
|  | 712200 | Instandhaltung der Gebäude                             | 6.200,00            | 6.000,00            | 4.192,12            |
|  | 742100 | Grundstücks- und Gebäudeversicherungen                 | 1.100,00            | 1.100,00            | 1.076,49            |
|  | 743000 | Gesetzliche Unfallversicherung                         | 3.800,00            | 3.700,00            | 3.539,80            |
|  | 749000 | Sonstige Abgaben und Entgelte                          | 2.650,00            | 2.600,00            | 2.057,53            |
| 13   |        | <b>Abschreibungen auf Sachanlagevermögen</b>           | <b>4.150,00</b>     | <b>4.120,00</b>     | <b>4.081,52</b>     |
|  | 725000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge                           | 0,00                | 120,00              | 0,00                |
|  | 726900 | Abschreib. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)              | 4.150,00            | 4.000,00            | 4.081,52            |
| 14   |        | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>               | <b>14.700,00</b>    | <b>15.100,00</b>    | <b>47.726,71</b>    |
|  | 707100 | Aufwand Zuführung an Sonderposten                      | 2.700,00            | 2.700,00            | 6.635,16            |
|  | 762020 | Wasser   | 500,00              | 400,00              | 441,77              |
|  | 762030 | Gas  | 5.200,00            | 5.000,00            | 5.163,79            |
|  | 762040 | Strom  | 2.000,00            | 2.800,00            | 1.923,23            |
|  | 763000 | Sonstige Betriebskosten                                | 4.300,00            | 4.200,00            | 2.805,39            |
|  | 768000 | Periodenfremde Aufwendungen                            | 0,00                | 0,00                | 30.757,37           |
| 15   |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>                  | <b>1.341.900,00</b> | <b>1.401.070,00</b> | <b>1.198.992,69</b> |
| 16   |        | <b>Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>         | <b>-12.000,00</b>   | <b>-13.000,00</b>   | <b>-15.578,04</b>   |
| 17   |        | Finanzerträge  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 18   |        | Finanzaufwendungen                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 19   |        | <b>Finanzergebnis</b>                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 20   |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                           | <b>-12.000,00</b>   | <b>-13.000,00</b>   | <b>-15.578,04</b>   |
| 21   |        | Außerordentliche Erträge                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 22   |        | Außerordentliche Aufwendungen                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 23   |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 24   |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                      | <b>-12.000,00</b>   | <b>-13.000,00</b>   | <b>-15.578,04</b>   |
| 25   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 26   |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>             | <b>-12.000,00</b>   | <b>-13.000,00</b>   | <b>-15.578,04</b>   |
| 27   |        | Erträge ILV  | -5.500,00           | -2.100,00           | -1.575,00           |
|  | 905068 | ILV Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand        | -5.500,00           | -2.100,00           | -1.575,00           |
| 28   |        | Aufwand ILV  | 17.500,00           | 15.100,00           | 15.052,59           |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenstelle 58280 Kita Bockhorn</b> |        |   |                  |                  |                  |
|--|--------|---|------------------|------------------|------------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung  | Plan 2026        | Plan 2025        | Ergebnis 2024    |
|  | 907068 | ILV Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand       | 5.500,00         | 2.100,00         | 1.575,00         |
|  | 907069 | ILV Sonstiger Sachaufwand                             | 1.800,00         | 1.900,00         | 4.237,50         |
|  | 907079 | ILV Sonstiger Personalaufwand                         | 10.200,00        | 11.100,00        | 9.240,09         |
| <b>29</b>  |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                          | <b>12.000,00</b> | <b>13.000,00</b> | <b>13.477,59</b> |
| <b>30</b>  |        | <b>Internes Ergebnis</b>                              | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>-2.100,45</b> |
| <b>31</b>  |        | <b>Zuführung zu Rücklagen</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>2.100,45</b>  |
|  | 833010 | Zuführung an Rücklagen (nicht investiv)               | 0,00             | 0,00             | 2.100,45         |
| <b>32</b>  |        | <b>Entnahmen aus Rücklagen</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>33</b>  |        | <b>Summe Rücklagenbewirtschaftung</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>2.100,45</b>  |
| <b>34</b>  |        | <b>Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>35</b>  |        | <b>Bilanzergebnis</b>                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

| Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005740 Kita Bockhorn - Allgemein |        |  |               |               |               |
|---|--------|--|---------------|---------------|---------------|
| Pos.  | Konto  | Beschreibung   | Plan 2026     | Plan 2025     | Ergebnis 2024 |
| 01  |        | Erträge aus kirchlich/diakonischer Tätigkeit           | -78.850,00    | -84.460,00    | -96.785,20    |
|   | 401310 | Elternbeiträge   | -39.250,00    | -38.000,00    | -47.384,20    |
|   | 401320 | Entgelt für Verpflegung                                | -35.300,00    | -42.600,00    | -45.301,00    |
|   | 401900 | Sonst. Erträge a. d. Erbring. von kirchl. Diensten     | -4.300,00     | -3.860,00     | -4.100,00     |
| 02  |        | Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen             | -54.000,00    | -54.000,00    | -54.000,00    |
|   | 451310 | Zweckgebundene Zuweisung innerhalb der Landeskirche    | -54.000,00    | -54.000,00    | -54.000,00    |
| 03  |        | Zuschüsse und Umlagen von Dritten                      | -1.087.000,00 | -1.157.090,00 | -837.587,63   |
|   | 472100 | Zuschüsse von Ländern                                  | -20.000,00    | -20.000,00    | 0,00          |
|   | 472900 | Sonstige Zuschüsse von Ländern                         | -340.000,00   | -317.000,00   | -337.429,44   |
|   | 472901 | Sonderzuschüsse von Ländern                            | 0,00          | -13.000,00    | 0,00          |
|   | 474900 | Sonstige Zuschüsse von politischen Gemeinden           | -727.000,00   | -807.090,00   | -500.158,19   |
| 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             | -1.450,00     | -4.120,00     | -1.375,51     |
|   | 504000 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv.v. Sonstigen      | -200,00       | -200,00       | -186,68       |
|   | 505400 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v.Gemeinden      | -1.250,00     | -3.800,00     | -1.188,83     |
|   | 509000 | Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten       | 0,00          | -120,00       | 0,00          |
| 07  |        | Sonstige ordentliche Erträge                           | 0,00          | 0,00          | -108.053,64   |
|   | 522000 | Ertr. a. d. Aufl. v. Rückstellungen Urlaub/Mehrarbeit  | 0,00          | 0,00          | -3.957,13     |
|   | 531070 | Erstattungen für Personalkosten                        | 0,00          | 0,00          | -27.566,60    |
|   | 538000 | Periodenfremde Erträge                                 | 0,00          | 0,00          | -76.439,17    |
|   | 539000 | Übrige sonstige ordentliche Erträge                    | 0,00          | 0,00          | -90,74        |
| 08  |        | Summe ordentliche Erträge                              | -1.221.300,00 | -1.299.670,00 | -1.097.801,98 |
| 09  |        | Personalaufwendungen                                   | 136.100,00    | 262.700,00    | 63.948,75     |
|   | 603114 | Vergütung RL Qualität Betreuung                        | 0,00          | 13.000,00     | 0,00          |
|   | 603117 | Vergütung Auszubildende im Bereich Kindergärten        | 20.000,00     | 20.000,00     | 0,00          |
|   | 603131 | Vergütung Hausmeisterpersonal                          | 2.600,00      | 2.500,00      | 1.822,43      |
|   | 603132 | Vergütung Reinigungspersonal                           | 50.100,00     | 50.100,00     | 34.397,49     |
|   | 603133 | Vergütung Hauswirtschafts- / Küchenpersonal            | 14.800,00     | 18.800,00     | 13.543,69     |
|   | 603150 | Personalkosten Vertretung                              | 48.600,00     | 158.300,00    | 1.076,69      |
|   | 603531 | Gesetzl. Sozialversicherung Hausmeisterpersonal        | 0,00          | 0,00          | 362,51        |
|   | 603532 | Gesetzl. Sozialversicherung Reinigungspersonal         | 0,00          | 0,00          | 6.954,75      |
|   | 603533 | Gesetzl. Sozialversicherung Hauswirtsch./Küchenper     | 0,00          | 0,00          | 2.911,97      |
|   | 603550 | Gesetzl. Sozialversicherung Vertretung allgemein       | 0,00          | 0,00          | 285,08        |
|   | 617131 | Beiträge an Zusatzversicherung Hausmeisterpersonal     | 0,00          | 0,00          | 92,52         |
|   | 617132 | Beiträge an Zusatzversicherung Reinigungspersonal      | 0,00          | 0,00          | 1.749,46      |
|   | 617133 | Beiträge an Zusatzversicherung Hauswirtsch./Küchen     | 0,00          | 0,00          | 679,39        |
|   | 617150 | Beiträge an Zusatzversicherung Vertretung allgemei     | 0,00          | 0,00          | 72,77         |
| 10  |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen        | 58.000,00     | 55.800,00     | 52.817,25     |
|   | 651270 | Verwaltungskostenumlage                                | 52.100,00     | 50.000,00     | 47.650,43     |
|   | 651271 | Umlage an Mitarbeitervertretung                        | 5.900,00      | 5.800,00      | 5.166,82      |
| 11  |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 12  |        | Sach- und Dienstaufwendungen                           | 81.450,00     | 73.150,00     | 74.672,00     |
|   | 688100 | Lebensmittel   | 38.700,00     | 42.600,00     | 51.126,11     |
|   | 691100 | Geschäftsbedarf  | 1.150,00      | 1.100,00      | 985,18        |
|   | 693000 | Reisekosten  | 850,00        | 800,00        | 246,24        |
|   | 694400 | Schwerbehindertenabgabe                                | 1.100,00      | 1.100,00      | 441,00        |
|   | 694900 | Übrige personenbezogene Sachaufwendungen               | 1.150,00      | 1.100,00      | 650,93        |
|   | 695000 | Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Veranstaltungen | 14.500,00     | 1.900,00      | 1.664,70      |
|   | 695100 | Lehr- und Lernmittel                                   | 1.250,00      | 1.200,00      | 985,60        |
|   | 696000 | Kommunikationsaufwand                                  | 2.100,00      | 2.100,00      | 1.350,10      |
|   | 698000 | EDV-Aufwendungen                                       | 1.600,00      | 1.600,00      | 1.496,38      |
|   | 699900 | Sonstiger Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand          | 4.400,00      | 4.250,00      | 3.755,63      |
|   | 711000 | Beschaffung unterh. der Vermögensgrenze                | 4.100,00      | 4.000,00      | 1.816,46      |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005740 Kita Bockhorn - Allgemein</b> |        |   |                    |                    |                    |
|--|--------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung                                    | Plan 2026          | Plan 2025          | Ergebnis 2024      |
|  | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial               | 4.100,00           | 4.000,00           | 3.479,85           |
|  | 742100 | Grundstücks- und Gebäudeversicherungen          | 0,00               | 1.100,00           | 1.076,49           |
|  | 743000 | Gesetzliche Unfallversicherung                  | 3.800,00           | 3.700,00           | 3.539,80           |
|  | 749000 | Sonstige Abgaben und Entgelte                   | 2.650,00           | 2.600,00           | 2.057,53           |
| 13   |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen           | 1.450,00           | 4.120,00           | 1.375,48           |
|  | 725000 | Abschreibungen auf Fahrzeuge                    | 0,00               | 120,00             | 0,00               |
|  | 726900 | Abschreib. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)       | 1.450,00           | 4.000,00           | 1.375,48           |
| 14   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen               | 7.000,00           | 15.100,00          | 42.320,73          |
|  | 707100 | Aufwand Zuführung an Sonderposten               | 2.700,00           | 2.700,00           | 1.229,18           |
|  | 762020 | Wasser  | 0,00               | 400,00             | 441,77             |
|  | 762030 | Gas   | 0,00               | 5.000,00           | 5.163,79           |
|  | 762040 | Strom   | 0,00               | 2.800,00           | 1.923,23           |
|  | 763000 | Sonstige Betriebskosten                         | 4.300,00           | 4.200,00           | 2.805,39           |
|  | 768000 | Periodenfremde Aufwendungen                     | 0,00               | 0,00               | 30.757,37          |
| 15   |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>284.000,00</b>  | <b>410.870,00</b>  | <b>235.134,21</b>  |
| 16   |        | <b>Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>  | <b>-937.300,00</b> | <b>-888.800,00</b> | <b>-862.667,77</b> |
| 17   |        | Finanzerträge                                   | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 18   |        | Finanzaufwendungen                              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 19   |        | <b>Finanzergebnis</b>                           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 20   |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                    | <b>-937.300,00</b> | <b>-888.800,00</b> | <b>-862.667,77</b> |
| 21   |        | Außerordentliche Erträge                        | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22   |        | Außerordentliche Aufwendungen                   | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 23   |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>               | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24   |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>               | <b>-937.300,00</b> | <b>-888.800,00</b> | <b>-862.667,77</b> |
| 25   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag            | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26   |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>      | <b>-937.300,00</b> | <b>-888.800,00</b> | <b>-862.667,77</b> |
| 27   |        | Erträge ILV                                     | -5.500,00          | -2.100,00          | -4.415,00          |
|  | 905068 | ILV Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand | -5.500,00          | -2.100,00          | -1.575,00          |
|  | 905069 | ILV Sonstiger Sachaufwand                       | 0,00               | 0,00               | -2.840,00          |
| 28   |        | Aufwand ILV                                     | 12.000,00          | 13.000,00          | 10.637,59          |
|  | 907069 | ILV Sonstiger Sachaufwand                       | 1.800,00           | 1.900,00           | 1.397,50           |
|  | 907079 | ILV Sonstiger Personalaufwand                   | 10.200,00          | 11.100,00          | 9.240,09           |
| 29   |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                    | <b>6.500,00</b>    | <b>10.900,00</b>   | <b>6.222,59</b>    |
| 30   |        | <b>Internes Ergebnis</b>                        | <b>-930.800,00</b> | <b>-877.900,00</b> | <b>-856.445,18</b> |
| 31   |        | Zuführung zu Rücklagen                          | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 32   |        | Entnahmen aus Rücklagen                         | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 33   |        | <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               |
| 35   |        | <b>Bilanzergebnis</b>                           | <b>-930.800,00</b> | <b>-877.900,00</b> | <b>-856.445,18</b> |

### Erläuterungen

#### Kita Bockhorn

#### Allgemeine Erläuterungen – Ev.-luth. Kindertagesstätte Bockhorn

In dem Haushaltsplan wurden 6 % Tarifierhöhung für Pädagogisches Personal und Wirtschaftspersonal eingerechnet  
 Der Ansatz der Sachkonten wurde mit einer Inflationsrate von 2,2 % berechnet (Vergleichswert des Statistischen Bundesamtes aus 2024 lag bei 2,2 %)

SK 401320: Entgelt für Mittagessen (i.V.m. SK 688100)

SK 401900: Aufnahmegebühren

SK 451310: Pauschale Zuweisung der Landeskirche je genehmigter Gruppe in Höhe von 9.000 € (Gruppenfaktor x 9.000 €). Der Gruppenfaktor wurde wie folgt ermittelt:

- Vor- und Nachmittagsgruppen mit dem Faktor 1 (2 x Faktor 1= 2)

### Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005740 Kita Bockhorn - Allgemein

- Ganztagsgruppe mit dem Faktor 1,5 (2 x Faktor 1,5 = 3)

SK 472100: Zuschüsse von Ländern für die Ausbildungsvergütung (i.V.m. SK 603117)

SK 472900: Erhöhte Finanzhilfe wegen Beitragsfreiheit. Die Ansatzbildung für die Finanzhilfe des Landes erfolgt unter Vorbehalt, da der Finanzhilfebescheid noch nicht für alle Einrichtungen vorliegt

SK 472901: Zuschuss für RL Qualität

SK 473700: Berechnung der Sachkostenpauschale Integration: Anzahl der Integrationsplätze x 450,00 € mtl. x 12 Monate

**SK 474900: Der geplante Betriebskostenzuschuss für das Haushaltsjahr 2026 der Kindertagesstätte Bockhorn beläuft sich auf 727.000€.**

SK 504000, SK 505400 und SK 505900 i. V. m. SK 726900: Anlagen werden durch Auflösung von Sonderposten ausgeglichen (siehe angefügte Anlagenübersicht)

SK 603150: Die Vertretungskosten für pädagogisches Personal (interne Vertretungen und Personaldienstleistungen) berechnet nach personellen Mindestanforderungen des Landes Niedersachsen (SGB VIII, NKiTaG, DVO-NKiTaG)

SK 651270: Die Verwaltungskostenumlage wurde mit 4 % des Haushaltsvolumens von 1.302.000,00 € der Einrichtung (ohne VKU) kalkuliert.

SK 694900: Stellenanzeigen, Einhaltung des persönlichen Hygieneschutzes, sonstige personenbezogene Aufwendungen

SK 695000: Ansatzbildung geändert: 1,5 % der Fachpersonalkosten als Ansatz für die Aufwendungen zur Weiterbildung

SK 698000: Nutzung der Software KIDkita, IT-Pauschale für Nutzung der IT-Ausstattung und Nutzung Kirchennetznotebook

SK 707100: Erwerb von beweglichen Sachen (Anlagegüter)

SK 712200: Darstellung der Gebäudeunterhaltung (Fixkosten wie Schornsteinfeger, Dachrinnenreinigung, E-Check inklusive Leitungen, Brandschutz, Spielgeräteprüfung, etc.), Ansatz für laufende unplanbare Reparaturen (angelehnt an Wert nach Richtlinien der Brandschutzkasse)

Der Ansatz für Investive Maßnahmen wird gesondert übermittelt und ist nicht Teil der Haushaltsplanung. Es werden folgende Investive Maßnahmen in Höhe von 129.000 € geplant:

Instandsetzung der Böden in Gruppenräumen (20.000 €), Anstrich von Türen und Wänden (20.000 €), Akustikdämmung der Küche (4.000 €), Sanierung inkl. Heizkörper der Waschräume (30.000 €), Austausch von maroden Möbeln (30.000 €), Austausch defekter Turmmatten (5.000 €), Austausch defekter Holzrutsche und Nestsschaukel (15.000 €), Austausch Tore und eines Zaunelements aus Sicherheitsgründen (5.000 €)

SK 726900: Abschreibungen (siehe angefügte Anlagenaufstellung); Finanzierung durch Auflösung von Sonderposten (siehe SK 504000, 505400 und 505900)

SK 905068 und 907068: ILV 10 % der Sachkostenpauschale Integration (vgl. SK 473700) zzgl. Mittagessen für Integrationskinder für den allg. Kita-Kostenträger

SK 907069 u. 907079: ILV Personal- und Sachkosten für Geschäftsführer Kita-Verbund (anteilig gem. Anzahl belegter Plätze pro Einrichtung - vgl. KST 58400)

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005741 Kita Bockhorn - Regelbereich</b> |        |   |                   |                   |                   |
|---|--------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pos.  | Konto  | Beschreibung                                      | Plan 2026         | Plan 2025         | Ergebnis 2024     |
| 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                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 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              | -4.911,12         |
|   | 531070 | Erstattungen für Personalkosten                   | 0,00              | 0,00              | -4.911,12         |
| 08  |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>-4.911,12</b>  |
| 09  |        | Personalaufwendungen                              | 498.900,00        | 473.400,00        | 560.189,83        |
|   | 603101 | Vergütung Erstkraft KiTa                          | 252.000,00        | 228.400,00        | 243.709,56        |
|   | 603102 | Vergütung Zweikraft KiTa                          | 246.900,00        | 245.000,00        | 200.199,68        |
|   | 603501 | Gesetzl. Sozialversicherung Erstkraft KiTa        | 0,00              | 0,00              | 51.041,11         |
|   | 603502 | Gesetzl. Sozialversicherung Zweikraft KiTa        | 0,00              | 0,00              | 41.070,27         |
|   | 617101 | Beiträge an Zusatzversicherung Erstkraft KiTa     | 0,00              | 0,00              | 13.490,46         |
|   | 617102 | Beiträge an Zusatzversicherung Zweikraft KiTa     | 0,00              | 0,00              | 10.678,75         |
| 10  |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 11  |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12  |        | Sach- und Dienstaufwendungen                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 13  |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14  |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 15  |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>498.900,00</b> | <b>473.400,00</b> | <b>560.189,83</b> |
| 16  |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit           | 498.900,00        | 473.400,00        | 555.278,71        |
| 17  |        | Finanzerträge                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 18  |        | Finanzaufwendungen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 19  |        | Finanzergebnis                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 20  |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>498.900,00</b> | <b>473.400,00</b> | <b>555.278,71</b> |
| 21  |        | Außerordentliche Erträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 22  |        | Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 23  |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 24  |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                 | <b>498.900,00</b> | <b>473.400,00</b> | <b>555.278,71</b> |
| 25  |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 26  |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>        | <b>498.900,00</b> | <b>473.400,00</b> | <b>555.278,71</b> |
| 27  |        | Erträge ILV                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 28  |        | Aufwand ILV                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 29  |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 30  |        | <b>Internes Ergebnis</b>                          | <b>498.900,00</b> | <b>473.400,00</b> | <b>555.278,71</b> |
| 31  |        | Zuführung zu Rücklagen                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 32  |        | Entnahmen aus Rücklagen                           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 33  |        | <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              |
| 35  |        | <b>Bilanzergebnis</b>                             | <b>498.900,00</b> | <b>473.400,00</b> | <b>555.278,71</b> |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005742 Kita Bockhorn - Krippe</b> |        |   |                   |                   |                   |
|---|--------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Pos.  | Konto  | Beschreibung                                      | Plan 2026         | Plan 2025         | Ergebnis 2024     |
| 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                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 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              |
| 08  |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 09  |        | Personalaufwendungen                              | 194.600,00        | 189.600,00        | 176.933,65        |
|   | 603101 | Vergütung Erstkraft KiTa                          | 75.000,00         | 76.300,00         | 59.165,90         |
|   | 603102 | Vergütung Zweitkraft KiTa                         | 69.800,00         | 67.300,00         | 50.948,27         |
|   | 603103 | Vergütung Drittkraft KiTa                         | 49.800,00         | 46.000,00         | 33.887,23         |
|   | 603501 | Gesetzl. Sozialversicherung Erstkraft KiTa        | 0,00              | 0,00              | 9.060,18          |
|   | 603502 | Gesetzl. Sozialversicherung Zweitkraft KiTa       | 0,00              | 0,00              | 10.490,15         |
|   | 603503 | Gesetzl. Sozialversicherung Drittkraft KiTa       | 0,00              | 0,00              | 6.582,68          |
|   | 617101 | Beiträge an Zusatzversicherung Erstkraft KiTa     | 0,00              | 0,00              | 2.300,69          |
|   | 617102 | Beiträge an Zusatzversicherung Zweitkraft KiTa    | 0,00              | 0,00              | 2.744,44          |
|   | 617103 | Beiträge an Zusatzversicherung Drittkraft KiTa    | 0,00              | 0,00              | 1.754,11          |
| 10  |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 11  |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 12  |        | Sach- und Dienstaufwendungen                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 13  |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 14  |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 15  |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>194.600,00</b> | <b>189.600,00</b> | <b>176.933,65</b> |
| 16  |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit           | 194.600,00        | 189.600,00        | 176.933,65        |
| 17  |        | Finanzerträge                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 18  |        | Finanzaufwendungen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 19  |        | <b>Finanzergebnis</b>                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 20  |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>194.600,00</b> | <b>189.600,00</b> | <b>176.933,65</b> |
| 21  |        | Außerordentliche Erträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 22  |        | Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 23  |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 24  |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                 | <b>194.600,00</b> | <b>189.600,00</b> | <b>176.933,65</b> |
| 25  |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 26  |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>        | <b>194.600,00</b> | <b>189.600,00</b> | <b>176.933,65</b> |
| 27  |        | Erträge ILV                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 28  |        | Aufwand ILV                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 29  |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 30  |        | <b>Internes Ergebnis</b>                          | <b>194.600,00</b> | <b>189.600,00</b> | <b>176.933,65</b> |
| 31  |        | Zuführung zu Rücklagen                            | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 32  |        | Entnahmen aus Rücklagen                           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 33  |        | <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              |
| 35  |        | <b>Bilanzergebnis</b>                             | <b>194.600,00</b> | <b>189.600,00</b> | <b>176.933,65</b> |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005743 Kita Bockhorn - Integration</b> |        |   |                    |                    |                    |
|--|--------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung                                      | Plan 2026          | Plan 2025          | Ergebnis 2024      |
| 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                 | -111.000,00        | -108.400,00        | -102.886,61        |
|  | 473600 | Personalkostenzuschuss Integration                | -89.400,00         | -86.800,00         | -87.136,61         |
|  | 473700 | Sachkostenzuschuss Integration                    | -21.600,00         | -21.600,00         | -15.750,00         |
| 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               |
| 08   |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                  | <b>-111.000,00</b> | <b>-108.400,00</b> | <b>-102.886,61</b> |
| 09   |        | Personalaufwendungen                              | 89.400,00          | 86.800,00          | 82.545,66          |
|  | 603111 | Vergütung Heilpäd. Kräfte KiTa                    | 89.400,00          | 86.800,00          | 65.311,24          |
|  | 603511 | Gesetzl. Sozialversicherung Heilpäd. Fachkraft    | 0,00               | 0,00               | 13.532,31          |
|  | 617111 | Beiträge an Zusatzversicherung Heilpäd. Fachkraft | 0,00               | 0,00               | 3.702,11           |
| 10   |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen   | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 11   |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                   | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 12   |        | Sach- und Dienstaufwendungen                      | 16.100,00          | 19.500,00          | 9.313,52           |
|  | 691100 | Geschäftsbedarf                                   | 0,00               | 0,00               | 201,33             |
|  | 695100 | Lehr- und Lernmittel                              | 2.000,00           | 2.500,00           | 533,50             |
|  | 695300 | Honorare, Unterrichtsgelder                       | 10.000,00          | 12.000,00          | 7.942,46           |
|  | 699900 | Sonstiger Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand     | 3.000,00           | 3.700,00           | 0,00               |
|  | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                 | 1.100,00           | 1.300,00           | 636,23             |
| 13   |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen             | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 14   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 0,00               | 0,00               | 4.511,98           |
|  | 707100 | Aufwand Zuführung an Sonderposten                 | 0,00               | 0,00               | 4.511,98           |
| 15   |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>105.500,00</b>  | <b>106.300,00</b>  | <b>96.371,16</b>   |
| 16   |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit           | -5.500,00          | -2.100,00          | -6.515,45          |
| 17   |        | Finanzerträge                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 18   |        | Finanzaufwendungen                                | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 19   |        | Finanzergebnis                                    | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 20   |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>-5.500,00</b>   | <b>-2.100,00</b>   | <b>-6.515,45</b>   |
| 21   |        | Außerordentliche Erträge                          | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 22   |        | Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 23   |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |
| 24   |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                 | <b>-5.500,00</b>   | <b>-2.100,00</b>   | <b>-6.515,45</b>   |
| 25   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag              | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 26   |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>        | <b>-5.500,00</b>   | <b>-2.100,00</b>   | <b>-6.515,45</b>   |
| 27   |        | Erträge ILV                                       | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 28   |        | Aufwand ILV                                       | 5.500,00           | 2.100,00           | 4.415,00           |
|  | 907068 | ILV Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand   | 5.500,00           | 2.100,00           | 1.575,00           |
|  | 907069 | ILV Sonstiger Sachaufwand                         | 0,00               | 0,00               | 2.840,00           |
| 29   |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                      | <b>5.500,00</b>    | <b>2.100,00</b>    | <b>4.415,00</b>    |
| 30   |        | <b>Internes Ergebnis</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>-2.100,45</b>   |
| 31   |        | Zuführung zu Rücklagen                            | 0,00               | 0,00               | 2.100,45           |
|  | 833010 | Zuführung an Rücklagen (nicht investiv)           | 0,00               | 0,00               | 2.100,45           |
| 32   |        | Entnahmen aus Rücklagen                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 33   |        | <b>Summe Rücklagenbewirtschaftung</b>             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>2.100,45</b>    |
| 34   |        | Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche    | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 35   |        | <b>Bilanzergebnis</b>                             | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005747 Kita Bockhorn - Sprachförderung Land</b> |        |   |                  |                  |                  |
|---|--------|---|------------------|------------------|------------------|
| Pos.  | Konto  | Beschreibung                                      | Plan 2026        | Plan 2025        | Ergebnis 2024    |
| 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                 | -6.000,00        | -6.000,00        | -93,39           |
|   | 472900 | Sonstige Zuschüsse von Ländern                    | -6.000,00        | -6.000,00        | -93,39           |
| 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             | -5.274,59        |
|   | 538000 | Periodenfremde Erträge                            | 0,00             | 0,00             | -5.274,59        |
| 08  |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                  | <b>-6.000,00</b> | <b>-6.000,00</b> | <b>-5.367,98</b> |
| 09  |        | Personalaufwendungen                              | 6.000,00         | 6.000,00         | 5.367,98         |
|   | 603112 | Vergütung Sprachförderung KiTa                    | 6.000,00         | 6.000,00         | 4.234,60         |
|   | 603512 | Gesetzl. Sozialversicherung Sprachförderkraft     | 0,00             | 0,00             | 876,48           |
|   | 617112 | Beiträge an Zusatzversicherung Sprachförderkraft  | 0,00             | 0,00             | 256,90           |
| 10  |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 11  |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 12  |        | Sach- und Dienstaufwendungen                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 13  |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 14  |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 15  |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>6.000,00</b>  | <b>6.000,00</b>  | <b>5.367,98</b>  |
| 16  |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 17  |        | Finanzerträge                                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 18  |        | Finanzaufwendungen                                | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 19  |        | <b>Finanzergebnis</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 20  |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 21  |        | Außerordentliche Erträge                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 22  |        | Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 23  |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 24  |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 25  |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag              | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 26  |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 27  |        | Erträge ILV                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28  |        | Aufwand ILV                                       | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 29  |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 30  |        | <b>Internes Ergebnis</b>                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| 31  |        | Zuführung zu Rücklagen                            | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 32  |        | Entnahmen aus Rücklagen                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 33  |        | <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             |
| 35  |        | <b>Bilanzergebnis</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005748 Kita Bockhorn - Integration Erst- u. Zweitkräfte</b> |        |   |                   |                   |                  |
|---|--------|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Pos.  | Konto  | Beschreibung                                      | Plan 2026         | Plan 2025         | Ergebnis 2024    |
| 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                 | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 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             |
| 08  |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 09  |        | Personalaufwendungen                              | 222.300,00        | 208.900,00        | 93.241,25        |
|   | 603101 | Vergütung Erstkraft KiTa                          | 126.300,00        | 115.000,00        | 40.451,28        |
|   | 603102 | Vergütung Zweitkraft KiTa                         | 96.000,00         | 93.900,00         | 46.560,21        |
|   | 603501 | Gesetzl. Sozialversicherung Erstkraft KiTa        | 0,00              | 0,00              | 4.962,50         |
|   | 617101 | Beiträge an Zusatzversicherung Erstkraft KiTa     | 0,00              | 0,00              | 1.267,26         |
| 10  |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen   | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 11  |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                   | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 12  |        | Sach- und Dienstaufwendungen                      | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 13  |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen             | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 14  |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 15  |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |
| 16  |        | <b>Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>    | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |
| 17  |        | Finanzerträge                                     | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 18  |        | Finanzaufwendungen                                | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 19  |        | <b>Finanzergebnis</b>                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 20  |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                      | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |
| 21  |        | Außerordentliche Erträge                          | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 22  |        | Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 23  |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 24  |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                 | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |
| 25  |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag              | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 26  |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>        | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |
| 27  |        | Erträge ILV                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 28  |        | Aufwand ILV                                       | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 29  |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
| 30  |        | <b>Internes Ergebnis</b>                          | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |
| 31  |        | Zuführung zu Rücklagen                            | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 32  |        | Entnahmen aus Rücklagen                           | 0,00              | 0,00              | 0,00             |
| 33  |        | <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             |
| 35  |        | <b>Bilanzergebnis</b>                             | <b>222.300,00</b> | <b>208.900,00</b> | <b>93.241,25</b> |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005749 Kita Bockhorn - RL Qualität (ab 01.08.2023)</b> |        |  |                   |             |                  |
|--|--------|--|-------------------|-------------|------------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung   | Plan 2026         | Plan 2025   | Ergebnis 2024    |
| 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                    | -12.000,00        | 0,00        | 0,00             |
|  | 472901 | Sonderzuschüsse von Ländern                          | -12.000,00        | 0,00        | 0,00             |
| 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             |
| 08   |        | <b>Summe ordentliche Erträge</b>                     | <b>-12.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 09   |        | Personalaufwendungen                                 | 12.000,00         | 0,00        | 23.962,45        |
|  | 603114 | Vergütung RL Qualität Betreuung                      | 12.000,00         | 0,00        | 18.840,32        |
|  | 603514 | Gesetzl. Sozialversicherung RL Qualität Betreuung    | 0,00              | 0,00        | 4.102,07         |
|  | 617114 | Beiträge an Zusatzversicherung RL Qualität Betreuung | 0,00              | 0,00        | 1.020,06         |
| 10   |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen      | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 11   |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                      | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 12   |        | Sach- und Dienstaufwendungen                         | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 13   |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen                | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 14   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                    | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 15   |        | <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>                | <b>12.000,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>23.962,45</b> |
| 16   |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit              | 0,00              | 0,00        | 23.962,45        |
| 17   |        | Finanzerträge  | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 18   |        | Finanzaufwendungen                                   | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 19   |        | Finanzergebnis                                       | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 20   |        | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>23.962,45</b> |
| 21   |        | Außerordentliche Erträge                             | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 22   |        | Außerordentliche Aufwendungen                        | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 23   |        | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 24   |        | <b>Jahresergebnis vor Steuern</b>                    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>23.962,45</b> |
| 25   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag                 | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 26   |        | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>23.962,45</b> |
| 27   |        | Erträge ILV  | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 28   |        | Aufwand ILV  | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 29   |        | <b>Internes Ergebnis ILV</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      |
| 30   |        | <b>Internes Ergebnis</b>                             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>23.962,45</b> |
| 31   |        | Zuführung zu Rücklagen                               | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 32   |        | Entnahmen aus Rücklagen                              | 0,00              | 0,00        | 0,00             |
| 33   |        | <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             |
| 35   |        | <b>Bilanzergebnis</b>                                | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>23.962,45</b> |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005750 Kita Bockhorn - Spenden</b> |        |   |           |           |               |
|--|--------|---|-----------|-----------|---------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung                                      | Plan 2026 | Plan 2025 | Ergebnis 2024 |
| 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                 | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 04   |        | Kollekten und Spenden                             | -900,00   | 0,00      | -894,00       |
|  | 481000 | Kollekten   | 0,00      | 0,00      | -40,00        |
|  | 482000 | Spenden   | -900,00   | 0,00      | -854,00       |
| 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          |
| 08   |        | Summe ordentliche Erträge                         | -900,00   | 0,00      | -894,00       |
| 09   |        | Personalaufwendungen                              | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 10   |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen   | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 11   |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                   | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 12   |        | Sach- und Dienstaufwendungen                      | 900,00    | 0,00      | 0,00          |
|  | 711100 | Spiel- und Beschäftigungsmaterial                 | 900,00    | 0,00      | 0,00          |
| 13   |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen             | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 14   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 0,00      | 0,00      | 894,00        |
|  | 707100 | Aufwand Zuführung an Sonderposten                 | 0,00      | 0,00      | 894,00        |
| 15   |        | Summe ordentliche Aufwendungen                    | 900,00    | 0,00      | 894,00        |
| 16   |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit           | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 17   |        | Finanzerträge                                     | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 18   |        | Finanzaufwendungen                                | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 19   |        | Finanzergebnis                                    | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 20   |        | Ordentliches Ergebnis                             | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 21   |        | Außerordentliche Erträge                          | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 22   |        | Außerordentliche Aufwendungen                     | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 23   |        | Außerordentliches Ergebnis                        | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 24   |        | Jahresergebnis vor Steuern                        | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 25   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag              | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 26   |        | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag               | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 27   |        | Erträge ILV                                       | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 28   |        | Aufwand ILV                                       | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 29   |        | Internes Ergebnis ILV                             | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 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          |
| 33   |        | Summe Rücklagenbewirtschaftung                    | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 34   |        | Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche    | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 35   |        | Bilanzergebnis                                    | 0,00      | 0,00      | 0,00          |

| <b>Teilergebnishaushalt Kostenträger 0005751 Kita Bockhorn - Gebäude</b> |        |  |           |           |               |
|--|--------|--|-----------|-----------|---------------|
| Pos.   | Konto  | Beschreibung                                       | Plan 2026 | Plan 2025 | Ergebnis 2024 |
| 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                  | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 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         | -2.700,00 | 0,00      | -2.706,04     |
|  | 505400 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v. Gemeinden | -2.100,00 | 0,00      | -2.135,56     |
|  | 505900 | Ert. a. d. Aufl. v. Sopo a. erh. Inv. v. s.Dritten | -600,00   | 0,00      | -570,48       |
| 07   |        | Sonstige ordentliche Erträge                       | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 08   |        | Summe ordentliche Erträge                          | -2.700,00 | 0,00      | -2.706,04     |
| 09   |        | Personalaufwendungen                               | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 10   |        | Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen    | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 11   |        | Zuschüsse und Umlagen an Dritte                    | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 12   |        | Sach- und Dienstaufwendungen                       | 7.300,00  | 6.000,00  | 4.192,12      |
|  | 712200 | Instandhaltung der Gebäude                         | 6.200,00  | 6.000,00  | 4.192,12      |
|  | 742100 | Grundstücks- und Gebäudeversicherungen             | 1.100,00  | 0,00      | 0,00          |
| 13   |        | Abschreibungen auf Sachanlagevermögen              | 2.700,00  | 0,00      | 2.706,04      |
|  | 726900 | Abschreib. auf Einr. u. Ausstattung (BGA)          | 2.700,00  | 0,00      | 2.706,04      |
| 14   |        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 7.700,00  | 0,00      | 0,00          |
|  | 762020 | Wasser   | 500,00    | 0,00      | 0,00          |
|  | 762030 | Gas  | 5.200,00  | 0,00      | 0,00          |
|  | 762040 | Strom  | 2.000,00  | 0,00      | 0,00          |
| 15   |        | Summe ordentliche Aufwendungen                     | 17.700,00 | 6.000,00  | 6.898,16      |
| 16   |        | Erg. d. gewöhnlichen Geschäftstätigkeit            | 15.000,00 | 6.000,00  | 4.192,12      |
| 17   |        | Finanzerträge                                      | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 18   |        | Finanzaufwendungen                                 | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 19   |        | Finanzergebnis                                     | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 20   |        | Ordentliches Ergebnis                              | 15.000,00 | 6.000,00  | 4.192,12      |
| 21   |        | Außerordentliche Erträge                           | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 22   |        | Außerordentliche Aufwendungen                      | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 23   |        | Außerordentliches Ergebnis                         | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 24   |        | Jahresergebnis vor Steuern                         | 15.000,00 | 6.000,00  | 4.192,12      |
| 25   |        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag               | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 26   |        | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                | 15.000,00 | 6.000,00  | 4.192,12      |
| 27   |        | Erträge ILV  | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 28   |        | Aufwand ILV  | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 29   |        | Internes Ergebnis ILV                              | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 30   |        | Internes Ergebnis                                  | 15.000,00 | 6.000,00  | 4.192,12      |
| 31   |        | Zuführung zu Rücklagen                             | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 32   |        | Entnahmen aus Rücklagen                            | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 33   |        | Summe Rücklagenbewirtschaftung                     | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 34   |        | Verlustvortrag verpfl. kostendeckende Bereiche     | 0,00      | 0,00      | 0,00          |
| 35   |        | Bilanzergebnis                                     | 15.000,00 | 6.000,00  | 4.192,12      |

| Kindergarten Bockhorn |                                   | Stellenplan        |                   |                         |   |                         | GKZ<br>2380  | Haushaltsjahr<br>2026 |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|---|-------------------------|--|-----------------------|
| 1. Stellebezeichnung  | 2. Dienstbezeichnung              | 3. Umfang in v. H. | 3. Umfang in Std. | 4. Bewertung der Stelle | 5. Rechtsgrundlage                                  | 6. Haushaltsansatz in € | 7. Name/zt., Erläuterungen, Kostenverlager., Sachstellen |                       |
|                       | <b>Regelgruppe</b>                |                    |                   |                         |   |                         |  |                       |
| 2210 864 01           | Kindergartenleiter/in             | 94,97              | 37,00             | S 15                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV, Fg. 1 | 74.200                  |  |                       |
| 2210 864 02           | Erzieher/in stellv. Leitung       | 92,31              | 38,00             | S 13                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV, Fg. 2 | 70.800                  |  |                       |
| 2210 864 03           | Erzieher/in Erstkraft             | 6,41               | 2,50              | S 8a                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 5.200                   |  |                       |
| 2210 864 04           | Erzieher/in Erstkraft             | 32,05              | 12,50             | S 8a                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 21.400                  |  |                       |
| 2210 864 05           | Erzieher/in Erstkraft             | 93,59              | 38,50             | S 8a                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 67.900                  |  |                       |
| 2210 864 06           | Erzieher/in Erstkraft             | 14,10              | 5,50              | S 8a                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 11.300                  |  |                       |
|                       | <b>Zulage für Praxisanleitung</b> |                    |                   |                         |   | 1.200                   |  |                       |
|                       |                                   |                    |                   |                         |   | <b>282.000</b>          | <b>2380-58280-0005741-603101</b>                         |                       |
| 2210 864 08           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 23,08              | 9,00              | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 15.300                  |  |                       |
| 2210 864 09           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 62,82              | 24,50             | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 50.200                  |  |                       |
| 2210 864 10           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 83,33              | 32,50             | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 44.800                  |  |                       |
| 2210 864 11           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 33,33              | 13,00             | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 20.700                  |  |                       |
| 2210 864 12           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 91,03              | 35,50             | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 53.300                  |  |                       |
| 2210 864 13           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 6,41               | 2,50              | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 3.800                   |  |                       |
| 2210 864 13           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 76,92              | 30,00             | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 58.800                  |  |                       |
|                       |                                   |                    |                   |                         |   | <b>246.900</b>          | <b>2380-58280-0005741-603102</b>                         |                       |
|                       | <b>Krippe</b>                     |                    |                   |                         |   |                         |  |                       |
| 2210 864 13           | Erzieher/in Erstkraft             | 100,00             | 39,00             | S 8a                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 69.000                  |  |                       |
| 2210 864 05           | Erzieher/in Erstkraft             | 8,97               | 3,50              | S 8a                    | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 6.000                   |  |                       |
|                       |                                   |                    |                   |                         |   | <b>75.000</b>           | <b>2380-58280-0005742-603101</b>                         |                       |
| 2210 864 12           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 100,00             | 39,00             | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 65.900                  |  |                       |
| 2210 864 14           | Sozialassistent/in Zweitkraft     | 6,41               | 2,50              | S 4                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 3.900                   |  |                       |
|                       |                                   |                    |                   |                         |   | <b>69.800</b>           | <b>2380-58280-0005742-603102</b>                         |                       |
| 2210 864 14           | Sozialassistent/in Drittkraft     | 83,33              | 32,50             | S 3                     | TVöD-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 49.800                  | <b>2380-58280-0005742-603103</b>                         |                       |

| Kindergarten Bockhorn     |  | Stellenplan           |         |                            |   |                              | GKZ<br>2380  | Hausaltjahr<br>2026 |
|---------------------------|--|-----------------------|---------|----------------------------|---|------------------------------|--|---------------------|
| 1. Stellebe-<br>zeichnung | 2. Dienstbeschreibung                                  | 3. Umfang in<br>v. H. |         | 4. Bewertung<br>der Stelle | 5. Rechtsgrundlage                                  | 6. Haushalts-<br>ansatz in € | 7. Vermerk, Erläuterungen,<br>Fördergeber, Sachstellen |                     |
|                           |  |                       | in Std. |                            |   |                              |  |                     |
|                           | <b>Integration</b>                                     |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
| 2210 864 15               | Erzieher/in Erstkraft                                  | 83,33                 | 32,50   | S 8b                       | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 59.300                       |  |                     |
| 2210 864 03               | Erzieher/in Erstkraft                                  | 89,74                 | 35,00   | S 8b                       | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 67.000                       |  |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   | 126.300                      | 2380-58280-0005748-603101                              |                     |
| 2210 864 11               | Sozialassistent/in Zweitkraft                          | 76,92                 | 30,00   | S 4                        | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 45.100                       |  |                     |
| 2210 864 08               | Sozialassistent/in Zweitkraft                          | 76,92                 | 30,00   | S 4                        | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 50.800                       |  |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   | 96.000                       | 2380-58280-0005748-603102                              |                     |
| 2210 864 16               | Heilpädagogische Fachkraft                             | 100,00                | 39,00   | S 8b                       | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV, Fg. 1 | 89.400                       | 2380-58280-0005743-603111                              |                     |
|                           | <b>Sprachförderung Land</b>                            | bis 31.07.2026        |         |                            |   |                              |  |                     |
|                           | Erzieher/in Erstkraft                                  |                       |         | S 8b                       | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV, Fg. 1 | 6.000                        | 2380-58280-0005747-603112                              |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   |                              | Erstattung durch Land                                  |                     |
|                           | <b>Richtlinie Qualität in Kitas III bis 31.07.2026</b> |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
|                           | Päd. Zusatzkraft                                       | 50,00                 | 19,50   | S 2                        | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV, Fg. 1 | 12.000                       | 2380-58280-0005749-603114                              |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   |                              | Erstattung durch Land                                  |                     |
|                           | <b>Ausbildung gem. Förderung § 30 NKITaG</b>           |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
|                           | Sozialassistent/in Zweitkraft                          | 38,46                 | 15,00   | S 3                        | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 20.000                       | 2380-58280-0005740-603117                              |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   |                              | Erst. 20.000,00 € Land Niedersachsen                   |                     |
|                           | <b>Vertretung päd. Personal</b>                        |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
|                           | Erzieher/in Erstkraft                                  | 75,64                 | 29,50   | S 8a                       | TV6D-V (VKA), Anl. 1, Teil B, Abschnitt XXIV        | 48.600                       | 2380-58280-0005740-603150                              |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
|                           | <b>Fortbildungskosten Fachpersonal</b>                 | 1,5 % von             |         |                            | 964.400   | 14.466                       |  |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
|                           | <b>Wirtschaftspersonal</b>                             |                       |         |                            |   |                              |  |                     |
| 2210 793 01               | Hausmeister/in   | 4,55                  | 1,75    | E 4                        | TV-L, Anl. A III., 2.3 Fg. 1                        | 2.600                        | 2380-58280-0005740-603131                              |                     |
| 2210 933 01               | Raumpfleger/in   | 38,96                 | 15,00   | E 2                        | TV-L, Anl. A III, 1                                 | 22.000                       |  |                     |
| 2210 933 02               | Raumpfleger/in   | 51,95                 | 20,00   | E 2                        | TV-L, Anl. A III, 1                                 | 23.100                       |  |                     |
|                           |  |                       |         |                            |   | 50.100                       | 2380-58280-0005740-603132                              |                     |
| 2210 411 01               | Küchenhilfe/in   | 38,96                 | 15,00   | E 2                        | Anl. A TV-L, III, 1                                 | 14.800                       | 2380-58280-0005740-603133                              |                     |

| Art          | Beschreibung              | RL-Er | Buchungsdatum | Nr.        | KST-KTR       | Anschaffungspreis | Nutzungsdauer | bis HH-Jahr | AIA SK | AIA 2023    | AIA 2024    | AIA 2025    | Aia 2026    |
|--------------|---------------------------|-------|---------------|------------|---------------|-------------------|---------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anlage       | Bockhorn Kinderbus        |       | 01.01.2023    | 80AA00150  | 58280-0005740 | 1.041,81 €        | 8,08          | 2031        | 726900 | 128,94 €    | 128,94 €    | 128,94 €    | 128,94 €    |
| Finanzierung | aus RL Spenden            |       | 01.01.2023    | 800S051051 | 58280-0005740 | -1.041,81 €       | 8,08          | 2031        | 505400 | -128,94 €   | -128,94 €   | -128,94 €   | -128,94 €   |
| Anlage       | Bockhorn Kinderbus 2      |       | 01.01.2023    | 80AA00151  | 58280-0005740 | 1.195,20 €        | 8,83          | 2031        | 726900 | 135,36 €    | 135,36 €    | 135,36 €    | 135,36 €    |
| Finanzierung | aus RL Spenden            |       | 01.01.2023    | 800S051052 | 58280-0005740 | -509,98 €         | 8,83          | 2031        | 505400 | -57,76 €    | -57,76 €    | -57,76 €    | -57,76 €    |
| Finanzierung | aus f.d. Haushalt         |       | 01.01.2023    | 800S051053 | 58280-0005740 | -685,53 €         | 8,83          | 2031        | 505400 | -77,64 €    | -77,64 €    | -77,64 €    | -77,64 €    |
| Anlage       | Bockhorn Waschmaschine    |       | 01.01.2023    | 80AA00152  | 58280-0005740 | 1.560,00 €        | 8,67          | 2031        | 726900 | 179,93 €    | 179,93 €    | 179,93 €    | 179,93 €    |
| Finanzierung | aus f.d. Haushalt         |       | 01.01.2023    | 800S051054 | 58280-0005740 | -1.560,00 €       | 8,67          | 2031        | 505400 | -179,93 €   | -179,93 €   | -179,93 €   | -179,93 €   |
| Anlage       | Bockhorn Spielkombination |       | 01.01.2023    | 80AA00153  | 58280-0005751 | 25.092,83 €       | 11,75         | 2034        | 726900 | 2.135,56 €  | 2.135,56 €  | 2.135,56 €  | 2.135,56 €  |
| Finanzierung | aus f.d. Haushalt         |       | 01.01.2023    | 800S051055 | 58280-0005751 | -25.092,83 €      | 11,75         | 2034        | 505400 | -2.135,56 € | -2.135,56 € | -2.135,56 € | -2.135,56 € |
| Anlage       | Bockhorn Küche            |       | 01.01.2023    | 80AA00154  | 58280-0005740 | 8.700,00 €        | 9,67          | 2032        | 726900 | 899,69 €    | 899,69 €    | 899,69 €    | 899,69 €    |
| Finanzierung | aus f.d. Haushalt         |       | 01.01.2023    | 800S051056 | 58280-0005740 | -8.700,00 €       | 9,67          | 2032        | 505400 | -899,69 €   | -899,69 €   | -899,69 €   | -899,69 €   |
| Anlage       | Bockhorn Doppelschaukel   |       | 01.01.2023    | 80AA00155  | 58280-0005751 | 5.608,14 €        | 9,83          | 2032        | 726900 | 570,51 €    | 570,51 €    | 570,51 €    | 570,51 €    |
| Finanzierung | aus RL Integration        |       | 01.01.2023    | 800S051057 | 58280-0005751 | -5.608,14 €       | 9,83          | 2032        | 505400 | -570,51 €   | -570,51 €   | -570,51 €   | -570,51 €   |
| Anlage       | Bockhorn Wickelplatz      |       | 30.09.2024    | 80AA00156  | 58280-0005740 | 1.229,18 €        | 13            | 2037        | 726900 |             | 31,52 €     | 94,55 €     | 94,55 €     |
| Finanzierung | aus f.d. Haushalt         |       | 30.09.2024    | 800S051058 | 58280-0005740 | -1.229,18 €       | 13            | 2037        | 505400 |             | -31,52 €    | -94,55 €    | -94,55 €    |