

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	3652000000	Kindergarten Fintel
Produktbeschreibung	Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten und insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Samtgemeinde unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit fördern	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	462.776,53	503.000	493.000	500.000	508.000	516.000
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	700	13.000	13.000	13.000	13.000
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	110.721,92	100.000	105.000	106.000	107.000	108.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge *	12,80	0	900	11.400	10.500	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	573.511,25	603.700	611.900	630.400	638.500	637.000
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	807.003,42	933.000	853.700	859.900	877.200	894.900
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	86.003,33	86.700	76.400	69.800	70.800	71.800
16.	Abschreibungen *	0,00	2.800	34.800	34.500	34.200	34.200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	4.499,22	4.500	4.200	3.700	3.800	3.800
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	897.505,97	1.027.000	969.100	967.900	986.000	1.004.700
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-323.994,72	-423.300	-357.200	-337.500	-347.500	-367.700
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2021	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2022	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2023
		2018	2019	2020	-Euro-		
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-323.994,72	-423.300	-357.200	-337.500	-347.500	-367.700
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-323.994,72	-423.300	-357.200	-337.500	-347.500	-367.700

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365200 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für zwei Teilnehmer im
Bundesfreiwilligendienst 6.000 € zuzüglich ca. 1.500 € für Bildungsmaßnahmen.

365200 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschuss des Landes zu den Personalkosten einschl. Zuwend. Sprachförderung ca. 334.100 €. Billigkeitsleistung des Landes
zum Defizitausgleich aufgrund der Einführung der Beitragsfreiheit für Kita-Kinder = ca. 12.900 €.
Ab dem 01.08.2020 erhöht sich der Finanzhilfesatz um 1 v.H. auf 57 v.H. Pauschale Zuweisung Einzelintegration Kinder =
monatlich 1.536,72 € je Kind. Wegfall I-Gruppe in Fintel ab dem KiTa-Jahr 2019/2020.

365200 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuschuss des Landkreises 138.000 €. Das Ergebnis 2019 beträgt 136.507 €.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

365200 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
13.000 €: Auflösungserträge aus Zuweisungen für den Umbau des Kindergartens, den Bau der Krippe = 5.327,80 €.
Hinzuzurechnen sind die Auflösungserträge für den weiteren Anbau einer Krippe einschl. Ausstattung (jährlich ca. 6.400 €),
sowie die Zuwendung für den Kita-Umbau (2018) aus KIP-1 Mitteln (jährlich ca. 1.300 €).

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

365200 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
80.000 € Gebühren für Krippenplätze.

365200 332110 Entgelt für Mittagessen
25.000 €: Erhöhung der Preise durch neuen Anbieter.

Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge

365200 358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen ab 2020.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

365200 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
Der Personalaufwand reduziert sich durch die Änderung der Betreuungszeiten und durch Wegfall der Integrationsgruppe im
Ganztagsbetrieb ab Februar 2019. Sie werden auf 662.000 € geschätzt einschl. zwei Teilnehmer/innen des
Bundesfreiwilligendienstes (9.600 €).

365200 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 44.400 €

365200 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
132.400 € einschl. Sozialversicherung für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (1.600 €).

365200 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
4.200 € Aufwendungen für die sicherheitstechnische Beratung, arbeitsmedizinische Betreuung und Schutzimpfungen.

365200 407000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen
Rückstellung für die Altersteilzeit einer Beschäftigten ab dem 01.12.2018 (Zeitraum 01.12.2018 - 30.11.2022), 2020 = 10.700 €.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

365200 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
13.000 €. Neben den lfd. Unterhaltungsaufwendungen ist die Entfernung des Korkbelages Wand "Eisbären und Pinguine" einschl. Neuanstrich (vgl. 2019) = 3.000 € und ein Neuansrich im Gruppenraum Hummeln = 3.000 € vorgesehen.

365200 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 800 €

365200 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
5.600 € inkl. Instrumentenwagen = 700 €, Whiteboard-Infotafel = 400 €, neue Bewegungsgeräte = 400 €, 1 Laptop = 400 €, Eltern-Info inkl. Frachtkosten = 700 €, Werkzeuge für Hausmeister = 1.000 €.

365200 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
21.000 €, davon entfällt eine jährliche Pauschale von 7.745,00 € auf die Nahwärmeversorgung, 4.600 € auf Strom, 4.000 € auf Reinigungsmittel und Hygieneartikel, 800 € Wasser/Abwasser, 1.600 € Abfallbeseitigung, Inventarvers. 600 €, Sonstiges 1.600 €.

365200 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- und Fortbildung 4.000 €

365200 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
30.000 €, davon entfällt ein Betrag von ca. 25.000 € auf das Mittagessen.

365200 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
Fahrtkosten + Fachberatung der Therapeuten für die Einzelintegration 1.000 €, Supervision = 1.000 €.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

365200 471101 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen
Bilanzielle Abschreibung des Investitionszuschusses für den Parkplatz 300 € (4 % von 7.500 €)

365200 471130 Abschreibungen auf Gebäude
32.300 €: Bilanzielle Abschreibung der Gebäude 10.680,79 €. Nach Fertigstellung des Anbaus erhöhen sich die Abschreibungen. Der Anbau ist innerhalb der Restnutzungsdauer von 37 Jahren (Baujahr Hauptgebäude = 1965) abzuschreiben. Bei 700.000 € Baukosten ist somit für den Anbau eine Abschreibung von jährlich rd. 18.900 € (2,7 %) zu berücksichtigen. Die Abschreibungen erhöhen sich für den Umbau des Kindergartens zusätzlich um ca. 2.700 € (Baukosten rd. 95.700 €)

365200 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

1.900 € Bilanzielle Abschreibung der Kucheneinrichtung, Spielpodest = 1.379,66 € sowie der neuen Einbauküche im Kindergarten = 492,38 €.

365200 471180 Auflösung von Sammelposten 249,47 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

365200 443100 Geschäftsaufwendungen

2.500 €: Reduzierung des Ansatzes durch Digitalisierung

365200 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Unfallversicherung ca. 1.632 € (ca. 102 Kinder x 16,00 €, 2018 + 2019 = 15,84 € je Kind, 2017 = 15,85 €, 2016 = 15,04 €)

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Bisher bereit gestellt 2020 €	Gesamt Inv. 2020 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
365200003 Erwerb Grundstück und Gebäude *									
365200.782100 Erwerb Grundstück und Gebäude	0,00	800.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-800.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	3653000000	Kindergarten Helvesiek
Produktbeschreibung	Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten und insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Samtgemeinde unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit fördern	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	76.305,64	113.800	105.800	108.000	110.200	112.400
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	100	100	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	22.316,96	14.000	15.000	15.100	15.200	15.300
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	100	100	100
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	98.622,60	128.000	121.000	123.200	125.500	127.800
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	207.472,94	295.900	346.700	353.600	360.800	368.000
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	29.222,66	29.100	42.500	28.000	28.200	28.400
16.	Abschreibungen *	0,00	1.000	500	200	200	200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	953,20	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	237.648,80	327.800	391.100	383.200	390.600	398.000
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-139.026,20	-199.800	-270.100	-260.000	-265.100	-270.200
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2021	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2022	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2023
		2018	2019	2020	-Euro-		
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-139.026,20	-199.800	-270.100	-260.000	-265.100	-270.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-139.026,20	-199.800	-270.100	-260.000	-265.100	-270.200

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365300 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für eine/n Teilnehmer/in im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich max. rd. 800 € für Bildungsmaßnahmen.

365300 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschuss des Landes zu den Personalkosten einschl. Zuwendung Sprachförderung ca. 61.000 €. Ab dem 01.08.2020 erhöht sich der Finanzhilfesatz um 1 v.H. auf 57 v.H. Für das Betreuungsjahr 2018/2019 liegt noch kein endgültiger Zuwendungsbescheid vor.

365300 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuschuss des Landkreises 41.000 €. Das Ergebnis 2019 beträgt 40.570 €.
Reduzierung des Ansatzes gegenüber dem Vorjahr, da beide Gruppen zurzeit nicht voll ausgelastet sind. Eine Steigerung kann nur durch die bessere Auslastung erreicht werden.
Ein Zuschuss der Gemeinde Helvesiek für die verlängerte Mittagsbetreuung wird nur gezahlt, wenn weniger als 5 Kinder angemeldet sind.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

365300 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
8.000 €: Dier Benutzungsgebühren sind abhängig von der Zahl der Krippenkinder (U-3 Kinder).

365300 332110 Entgelt für Mittagessen 7.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

365300 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
272.200 €. Aufgrund von verlängerten Betreuungszeiten haben sich die Personakosten erhöht. Berücksichtigt sind die Kosten einer/s Teilnehmerin/s des Bundesfreiwilligendienstes = 4.800 €.

365300 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer
Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 18.300 €

365300 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
54.500 € einschl. ca. 800 € Sozialversicherung für eine/n Teilnehmer/in des Bundesfreiwilligendienstes.

365300 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
1.700 € Aufwendungen für die sicherheitstechnische Beratung, arbeitsmedizinische Betreuung und Schutzimpfungen.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

365300 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
13.000 €: Lichtkonzept (2019 nicht umgesetzt) = 2.500 €, Fußboden Gruppenraum neu = 5.000 €, Malerarbeiten Flure und Gruppenraum = 5.000 €, Fenster zur Bürotür = 500 €

365300 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 500 €

365300 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST 1.000 €.

365300 423100 Mieten und Pachten

Nach der räumlichen Erweiterung des Kindergartens und Umbau für den Betrieb einer altersübergreifenden Gruppe beträgt die Miete jährlich 5.574,96 € zuzüglich 2.400 € jährlich Pacht für die Waldnutzung durch die Waldgruppe.

365300 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

3.800 €. Heizkosten einschl. Wasser- und Abwasserkosten, Stromkosten, Reinigungsmittel + Hygieneartikel und sonstige Kosten.

365300 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte

Aus- und Fortbildung. Erhöhung des Ansatzes durch neue Mitarbeiter

365300 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

8.500 €, davon entfällt ein Betrag von ca. 7.000 € auf das Mittagessen.

365300 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

3.000 €: davon Entgelte für Wasseruntersuchungen, EDV-Dienstleistungen usw. Erhöhung des Ansatzes durch Teamentwicklung / Supervision. Erstellen eines Feuerwehr-, Flucht- und Rettungsplanes = 1.700 €.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

365300 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung

Abschreibung Wickelkommode = 94,64 €

365300 471180 Auflösung von Sammelposten 276,11 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

365300 443100 Geschäftsaufwendungen

800 €: Verringerung des Ansatzes durch Digitalisierung

365300 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Unfallversicherung ca. 512 € (32 Kinder x 16,00 €, 2019 = 15,84 €, 2018 = 15,84 € je Kind, 2017 = 15,85 €)

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Bisher bereit gestellt 2020 €	Gesamt Inv. 2020 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
365300002 Zaun Außengelände (Stabmattenzaun) *									
365300.681200 Zuwendung der Gemeinde Helvesiek	0,00	0	6.000	0	0	0	0	0,00	0,00
365300.787100 Zaun Außengelände (Stabmattenzaun)	0,00	0	12.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-6.000	0	0	0	0	0,00	0,00

365300002 Zaun Außengelände (Stabmattenzaun) *

Herstellung eines Zaunes bei der Außenanlage ca. 12.000 €. Hiervon übernimmt die Gemeinde Helvesiek die Hälfte der Kosten.

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	3654000000	Kindergarten "Löwenburg" Lauenbrück
Produktbeschreibung	Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten und insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Samtgemeinde unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit fördern	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	531.481,09	532.600	476.900	483.900	490.900	497.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	8.200	8.200	8.200	8.200	8.200
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	140.734,23	98.000	97.000	98.000	99.000	100.000
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	500	500	500	500	500
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	672.215,32	639.300	582.600	590.600	598.600	606.600
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	787.069,25	801.900	850.800	867.900	885.200	902.900
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	82.389,51	76.900	94.100	72.800	74.200	75.700
16.	Abschreibungen *	0,00	28.300	27.600	25.600	22.900	22.900
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	3.445,82	4.700	3.700	3.500	3.300	3.300
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	872.904,58	911.800	976.200	969.800	985.600	1.004.800
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-200.689,26	-272.500	-393.600	-379.200	-387.000	-398.200
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2021	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2022	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2023
		2018	2019	2020	-Euro-		
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-200.689,26	-272.500	-393.600	-379.200	-387.000	-398.200
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-200.689,26	-272.500	-393.600	-379.200	-387.000	-398.200

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365400 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund: Erstattung der Personalkosten für 1 Teilnehmer im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich ca. 800 € für Bildungsmaßnahmen.

365400 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschuss des Landes zu den Personalkosten einschl. Zuwendung Sprachförderung 340.000. Billigkeitsleistung des Landes zum Defizitausgleich aufgrund der Einführung der Beitragsfreiheit für Kita-Kinder = ca. 6.000 €.
Ab dem 01.08.2020 erhöht sich der Finanzhilfesatz um 1 v.H. auf 57 v.H. Die Einnahmen fallen voraussichtlich niedriger aus, weil zurzeit nur eine Einzelintegration erfolgt. Die pauschale Zuweisung für die Einzelintegration beträgt monatlich 1.536,72 € je Kind.

365400 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuschuss des Landkreises 127.000 €. Das Ergebnis 2019 beträgt 127.059,00 €.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

365400 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
8.200 €: Auflösung der Landeszuwendungen (jährlich 1,1 %) für den Neubau des Kindergartens = 1.420 € und für den Neubau der Krippe = 3.300 € sowie der Spenden für den Neubau des Kindergartens = 167 €. Ab 2017 hat sich der Betrag durch den Anbau einer weiteren Krippe um ca. 2.145,00 € bzw. für die Ausstattung um ca. 1.200 € erhöht.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

365400 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 68.000 €.

365400 332110 Entgelt für Mittagessen 29.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

365400 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
668.300 €. Derzeit besteht keine Integrationsgruppe mehr. Kosten für eine erneute Einrichtung der Gruppe sind eingeplant.

365400 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer: Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 44.800 €.

365400 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
133.700 € einschl. Sozialversicherung für zwei Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (1.600 €).

365400 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
4.000 € Aufwendungen für die sicherheitstechnische Beratung, arbeitsmedizinische Betreuung und Schutzimpfungen.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

365400 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
28.900 €: sonstige Gebäude- und Grundstücksunterhaltung 7.000 €, Umbau Fluchttür Krippenbereich = 3.000 € (wurde in 2019 nicht umgesetzt), Renovierung I-Raum = 3.000 €, Lichtkonzept KiGa = 5.000 €, Renovierung alter MA-Raum = 2.500 €, Malerarbeiten Flur und Garderoben + Stoßkanten KiGa = 7.000 €, Teppich Krippe (Raupe, Ruheraum) = 1.400 €

365400 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 900 €

365400 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne USt
3.600 €: inkl. 3 Laptops (mobile Arbeitsplätze, Datenschutz).

365400 423100 Mieten und Pachten 300 €

365400 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
17.000 €, davon entfallen ca. 4.000 € auf Erdgas, 3.000 € auf Strom, 4.000 € auf Reinigungsmittel und Hygieneartikel, 1.500 € Wasser/Abwasser, 1.400 € Abfallbeseitigung, Gebäudevers. 1.500 €, Sonstiges 1.600 €.

365400 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- und Fortbildung 3.700 €

365400 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
35.000 €, davon entfallen ca. 30.000 € auf das Mittagessen einschl. Getränke.

365400 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Fahrtkosten + Fachberatung der Therapeuten in der Integrationsgruppe 3.000 €. Erstellen eines Feuerwehr-, Flucht- und Rettungsplanes = 1.700 €.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

365400 471130 Abschreibungen auf Gebäude
Kindergarten "Löwenburg" = 4.653 €, 1. Krippe 5.148 €, Gartenhaus 874 €, Metallzaun 1. Krippe 253 €, Zaun 2. Krippe ca. 370 €, 2. Krippe ab August 2016 ca. 6.000 € (Baukosten 400.000 €), Kletterturm Außenbeläge 600 €.

365400 471140 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen
Gehweg zur 1. Krippe 567,68 €, Parkflächen und Wege 2. Krippe = ca. 800 €.

365400 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
1. Krippe "Löwenburg: Sonnensegel 122 €, Matschanlage 178 €, Spiellandschaft 913 €, Einbauküche rd. 636 €, 2. Krippe Spiellandschaft ca. 1.525 €, Einbauküche ca. 636 €.

365400 471180 Auflösung von Sammelposten: KiGa und 1. Krippe = 1.949,54 € + Sammelposten 2. Krippe = ca. 2.732 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

365400 443100 Geschäftsaufwendungen: 2.000 €: Reduzierung des Ansatzes durch Digitalisierung

365400 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
Unfallversicherung ca. 1.120 € (ca. 70 Kinder x 16,00 €, 2019 + 2018 = 15,84 € je Kind, 2017 = 15,85 €, 2016 = 15,04 €)

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	3654100000	Kindergarten "Alte Post" Lauenbrück
Produktbeschreibung	Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten und insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Samtgemeinde unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit fördern	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	35.331,25	112.000	122.800	125.100	127.400	129.700
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	700	700	700	700	700
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	4.767,30	14.000	15.000	15.300	15.600	15.900
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	300	300	300	300	300
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	40.098,55	127.000	138.800	141.400	144.000	146.600
Ordentliche Aufwendungen							
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	95.196,25	251.500	277.300	282.900	288.600	294.300
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	26.843,01	47.700	32.000	31.000	31.600	32.200
16.	Abschreibungen *	0,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.539,44	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	123.578,70	312.400	322.800	327.400	333.700	340.000
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-83.480,15	-185.400	-184.000	-186.000	-189.700	-193.400
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2021	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2022	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2023
		2018	2019	2020	-Euro-		
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-83.480,15	-185.400	-184.000	-186.000	-189.700	-193.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-83.480,15	-185.400	-184.000	-186.000	-189.700	-193.400

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365410 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund: Erstattung der Personalkosten für eine/n Teilnehmer/in im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich max. rd. 800 € für Bildungsmaßnahmen.

365410 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschuss des Landes zu den Personalkosten einschl. Zuwendung Sprachförderung 82.000 € für die Gebührenfreistellung für die Betreuung der Kinder ab 3 Jahren bis zur Einschulung. Ab dem 01.08.2020 erhöht sich der Finanzhilfesatz um 1 v.H. auf 57 v.H.

365410 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuschuss des Landkreises 37.000 €. Das Ergebnis 2019 beträgt 36.947 €.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

365410 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen
Auflösung der Landeszuwendungen (jährlich 1,1 %) für den Erwerb und Umbau des Gebäudes = ca. 750 €.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

365410 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 3.000 €.

365410 332110 Entgelt für Mittagessen 12.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

365410 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
217.600 €. Personalaufwand für den Betrieb von zwei Kita-Gruppen mit 50 Plätzen.

365410 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer: Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 14.600 €.

365410 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
43.600 € einschl. Sozialversicherung für eine/n Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (800 €).

365410 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
1.500 € Aufwendungen für die sicherheitstechnische Beratung, arbeitsmedizinische Betreuung und Schutzimpfungen.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

365410 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 2.800 €.

365410 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 500 €.

365410 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
 3.600 €. inkl. Sportschrank = 900 €, Regale f. Abstellraum und Gruppenraum (Callax, 3x) = 600 €, Fotokamera = 200 €,
 Wandspiel Obstgarten = 200 € + Wandelement Sinne = 200 €

365410 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen
 Heizkosten einschl. Wasser- und Abwasserkosten, Stromkosten, Reinigungsmittel + Hygieneartikel usw. Erhöhung des Ansatzes
 aufgrund mehr Fläche (Dachgeschoss).

365410 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte 2.000 €.

365410 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: 14.000 €, davon fällt der Großteil für Mittagessen an.

365410 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: 1.500 €. Erhöhung der Supervision des Personals durch mehr
 Kinder und Personal. Erstellen eines Feuerwehr-, Flucht- und Rettungsplanes = 1.600 €.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

365410 471130 Abschreibungen auf Gebäude
 Gebäude Kindergarten "Alte Post" rd. 2.400 €, Umbau Erdgeschoss ca. 1.500 € (Baukosten ca. 90.000 €), Umbau
 Dachgeschoss ca. 6.100 € (Baukosten 350.000 €), Metallzaun Spielplatz 445 €.

365410 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung
 1.000 € (neue Ausstattung).

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

365410 443100 Geschäftsaufwendungen 1.200 €.

365410 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
 Unfallversicherung ca. 800 € (ca. 50 Kinder x 16,00 €). 2019 je Kind 15,84 €.

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Bisher bereit gestellt 2020 €	Gesamt Inv. 2020 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
365410004 Ergänzung der Ausstattung *									

365410.783110 Ausstattung des Kindergartens	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0,00	0,00
365410005 Herstellung einer Lärmschutzwand *									
365410.787100 Herstellung einer Lärmschutzwand	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0,00	0,00

365410005 Herstellung einer Lärmschutzwand *
Herstellung einer Lärmschutzwand ca. 10.000 €

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	3655000000	Kindergarten Stemmen
Produktbeschreibung	Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten und insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Samtgemeinde unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit fördern	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	84.104,65	93.900	82.400	83.900	85.400	86.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	16.169,86	14.000	15.000	15.200	15.400	15.600
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	100.274,51	107.900	97.400	99.100	100.800	102.500
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	153.760,53	149.000	155.100	158.200	161.500	164.700
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	20.831,32	24.500	30.600	22.600	22.300	22.000
16.	Abschreibungen *	0,00	900	800	400	400	100
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.536,90	1.600	1.100	1.100	1.100	1.100
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	176.128,75	176.000	187.600	182.300	185.300	187.900
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-75.854,24	-68.100	-90.200	-83.200	-84.500	-85.400
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2021	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2022	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2023
		2018	2019	2020			
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-75.854,24	-68.100	-90.200	-83.200	-84.500	-85.400
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.854,24	-68.100	-90.200	-83.200	-84.500	-85.400

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365500 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Erstattung der Personalkosten für eine/n Teilnehmer/in im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich max. rd. 800 € für Bildungsmaßnahmen.

365500 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschuss des Landes zu den Personalkosten einschl. Zuwendung Sprachförderung 50.000 €. Billigkeitsleistung des Landes zum Defizitausgleich aufgrund der Einführung der Beitragsfreiheit für Kita-Kinder = ca. 500 €.
Ab dem 01.08.2020 erhöht sich der Finanzhilfesatz um 1 v.H. auf 57 v.H.

365500 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuschuss des Landkreises 28.000 €. Das Ergebnis 2019 beträgt 28.329,00 €.

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

365500 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte
11.000 €. Erhöhung des Ansatzes durch Kinder U 3.

365500 332110 Entgelt für Mittagessen 4.000 €.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

365500 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
121.800 €. Personalaufwand für den Betrieb einer Kita-Gruppe mit 25 Plätzen.

365500 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer: Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 8.200 €.

365500 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
24.400 € einschl. Sozialversicherung für eine/n Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (800 €).

365500 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
700 €. Aufwendungen für die sicherheitstechnische Beratung, arbeitsmedizinische Betreuung und Schutzimpfungen.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

365500 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen: lfd. Unterhaltung = 1.500 € sowie die Erneuerung Bodenbelag Empore + Treppe (Schallschutz) = 5.000 €, Teppich Krippenecke = 1.000 €

365500 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 300 €

365500 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
Lfd. Beschaffung von Ausstattungsgegenständen = 1.500 €.

365500 423100 Mieten und Pachten: Die Miete beträgt jährlich 6.890,76 €.

365500 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen 4.000 €.

365500 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte
Aus- und Fortbildung 2.500 €. Erhöhter Fortbildungsbedarf durch neues Team.

365500 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
5.000, davon entfällt ein Betrag von ca. 4.000 € auf das Mittagessen.

365500 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen
1.200 €: davon 500 € für EDV-Dienstleistungen usw. und 700 € Supervision. Erstellen eines Feuerwehr-, Flucht- und Rettungsplanes = 1.700 €.

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

365500 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung: Abschreibung Spielanlage = 375,00 €.

365500 471180 Auflösung von Sammelposten 361,90 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

365500 443100 Geschäftsaufwendungen: 700 €. Reduzierung des Ansatzes durch Digitalisierung.

365500 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
Unfallversicherung ca. 352 € (ca. 22 Kinder x 16,00 €, 2019 + 2018 = 15,84 € je Kind, 2017 = 15,85 €, 2016 = 15,04 €).

A. Produkt des Teilhaushalts 1 Fachb. Bürgerservice & Interne Dienste Samtgemeinde Fintel

Produkt	3656000000	Kindergarten Vahlde
Produktbeschreibung	Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern	
Auftragsgrundlage	Bundes-, Landes- und Ortsrecht; Ratsbeschlüsse	
Ziel	Rechtsansprüche erfüllen, Kinder qualitätsorientiert betreuen, konzeptionelle Betreuung anbieten und insbesondere die Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Samtgemeinde unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit fördern	
Verantwortlicher	Henrike Hoppe	
Aufgabenart		
Erläuterungen		

B. Teilergebnishaushalt

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
		-Euro-					
1		2	3	4	5	6	7
	Ordentliche Erträge						
1.	Steuern und Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	117.536,09	127.900	135.100	136.900	138.900	140.900
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten *	0,00	100	100	100	0	0
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte *	35.597,77	22.500	22.000	22.400	22.800	23.200
6.	privatrechtliche Entgelte	0,00	100	100	100	0	0
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
11.	sonstige ordentliche Erträge *	0,00	0	0	11.100	14.800	0
12.	= Summe ordentliche Erträge	153.133,86	150.600	157.300	170.600	176.500	164.100
	Ordentliche Aufwendungen						
13.	Aufwendungen für aktives Personal *	257.889,37	296.700	252.600	245.600	247.400	252.200
14.	Aufwendungen für Versorgung	0,00	0	0	0	0	0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen *	33.995,83	31.600	37.500	32.500	32.800	33.100
16.	Abschreibungen *	0,00	500	600	600	400	200
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18.	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen *	1.414,86	1.900	1.700	1.700	1.700	1.700
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	293.300,06	330.700	292.400	280.400	282.300	287.200
21.	= ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-140.166,20	-180.100	-135.100	-109.800	-105.800	-123.100
22.	außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0

Erträge- und Aufwendungen		Rechnungs- ergebnis	Ansatz	Ansatz	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2021	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2022	mittelfristige Ergebnis- und Finanz- planung 2023
		2018	2019	2020	-Euro-		
1		2	3	4	5	6	7
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
25.	Jahresergebnis Überschuß (+)/Fehlbetrag(-)	-140.166,20	-180.100	-135.100	-109.800	-105.800	-123.100
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-140.166,20	-180.100	-135.100	-109.800	-105.800	-123.100

Erläuterungen zu 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

365600 314000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund: Erstattung der Personalkosten für eine/n Teilnehmer/in im Bundesfreiwilligendienst 3.000 € zuzüglich max. rd. 800 € für Bildungsmaßnahmen.

365600 314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Zuschuss des Landes zu den Personalkosten einschl. Zuwendung Sprachförderung 70.000 €. Billigkeitsleistung des Landes zum Defizitausgleich aufgrund der Einführung der Beitragsfreiheit für Kita-Kinder = ca. 11.200 €.
Ab dem 01.08.2020 erhöht sich der Finanzhilfesatz um 1 v.H. auf 57 v.H.. Verringerung der Zuweisung, da die Krippe nicht voll ausgelastet ist.

365600 314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV
Zuschuss des Landkreises 50.000 €. Das Ergebnis 2019 beträgt 50.620 €.

Erläuterungen zu 3. Auflösungserträge aus Sonderposten

365600 316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen 142,38 €

Erläuterungen zu 5. öffentlich-rechtliche Entgelte

365600 332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte 14.000 €

365600 332110 Entgelt für Mittagessen 8.000 €.

Erläuterungen zu 11. sonstige ordentliche Erträge

365600 358200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Altersteilzeitrückstellungen ab 2021.

Erläuterungen zu 13. Aufwendungen für aktives Personal

365600 401200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer
186.500 €. Durch den Wegfall einer Betreuungskraft in der Krippengruppe reduzieren sich die Personalkosten gegenüber dem Vorjahr. Enthalten ist ein/e Teilnehmer/in des Bundesfreiwilligendienstes mit 4.800 €.

365600 402200 Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer: Umlage an die Zusatzversorgungskasse (VBL) 12.500 €

365600 403200 Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer
37.300 € einschl. Sozialversicherung für eine/n Teilnehmer/innen des Bundesfreiwilligendienstes (800 €).

365600 404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte
1.200 €. Aufwendungen für die sicherheitstechnische Beratung, arbeitsmedizinische Betreuung und Schutzimpfungen.

365600 407000 Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen
Rückstellung für die Altersteilzeit einer Beschäftigten ab 2019, 2020 = 15.100 €.

Erläuterungen zu 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

365600 421100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen 2.000 €

365600 422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens 500 €

365600 422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000 Euro ohne UST
5.100 €; inkl. Garderobe = 3.000 € und Eigentumsschrank mit 25 Fächern = 600 €.

365600 423100 Mieten und Pachten

Die Miete beträgt jährlich 8.872,56 €. Miete ist anzupassen wg Krippenanbau und Außengelände (Anrechnung KIP-Mittel)

365600 424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

7.000 €: Heizkosten einschl. Wasser- und Abwasserkosten 3.700 €, Stromkosten = 1.000 €), Reinigungsmittel + Hygieneartikel
1.500 €, Sonstige Kosten ca. 800 €.

365600 426100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- und Fortbildung 1.200 €.

365600 427100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 9.000 €

365600 429100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

1.000 €: davon 400 € Entgelte für Wasseruntersuchungen, EDV-Dienstleistungen usw. und 600 € Supervision. Erstellen eines
Feuerwehr-, Flucht- und Rettungsplanes = 1.700 € (Teilbetrag Kindergarten).

Erläuterungen zu 16. Abschreibungen

365600 471170 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung 526,70 €

365600 471180 Auflösung von Sammelposten 100 €

Erläuterungen zu 19. sonstige ordentliche Aufwendungen

365600 443100 Geschäftsaufwendungen 1.000 €

365600 444100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle

Unfallversicherung ca. 640 € (40 Kinder x 16,00 €, 2019 + 2018 = 15,84 € je Kind, 2017 = 15,85 €, 2016 = 15,04 €).

D. Einzeldarstellung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2018 €	Ansatz 2019 €	Ansatz 2020 €	VE 2020 €	Planung 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Bisher bereit gestellt 2020 €	Gesamt Inv. 2020 €
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
365600002 Zuwendung Umbau Kindergarten Vahlde									
365600.681100 Zuwendung KIP-Mittel Umbau	28.535,89	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
365600.781200 Zuwendung KIP-Mittel Umbau	28.535,89	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
= Saldo	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00