

# - Entwurf -

Träger Verbandsgemeinde Mansfelder Grund-Helbra  
 Kita "Storchenest" Blankenheim  
 Zeitraum 01.01.2026-31.12.2026

## Kostenplan

| Ifd       |  | Vorjahr 2025        | Plan-Soll 2026      | Erläuterungen   |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---|
| <b>1.</b> | <b>Leitung</b>   |                     |                     |   |
| 1.1       | Aufwendungen für päd. Fachkräfte einschl. Leiterin (Betreuung)   | 209.519,90 €        | 206.877,30 €        |   |
| 1.2       | Aufwendungen für Leitung   |                     | 12.293,73 €         |   |
| 1.4       | Betriebsmedizin, Arbeitsmedizin  | 100,00 €            | 100,00 €            |   |
| 1.5       | sonstige Aufwendungen  | 26,00 €             | - €                 | FZ  |
| 1.6       | sonstige Aufwendungen  |                     |                     |   |
|           | <b>Summe</b>   | <b>209.645,90 €</b> | <b>219.271,03 €</b> |   |
| <b>2.</b> | <b>pädagogische Arbeit</b>   |                     |                     |   |
| 2.1       | <b>Betreuung</b>   |                     |                     |   |
| 2.1.1     | Aufwendungen f. päd. Materialien   | 500,00 €            | 500,00 €            |   |
| 2.1.2     | Aufwendungen GEZ   | 73,44 €             | 75,00 €             |   |
| 2.2       | <b>Weiterer Personalaufwand</b>  | - €                 | - €                 |   |
| 2.2.1     | Personalaufwendungen über den Mindespersonalschlüssel KiföG  |                     | - €                 |   |
| 2.2.2     | Aufwendungen Praktikanten, FSJ   | 1.909,18 €          | 3.500,00 €          |   |
| 2.2.3     | Aufwendungen der ATZ-Beschäftigten in der Freizeitphase  | - €                 | - €                 |   |
| 2.3       | <b>Weiter Sachaufwand</b>  | - €                 |                     |   |
| 2.3.1     | Sach-, Spiel- und Beschäftigungsmaterial   | 1.041,14 €          | 405,00 €            | gem. Richtlinie   |
| 2.3.2     | Fachliteratur, Bücher, Zeitschriften   | - €                 | 100,00 €            | gem. Richtlinie   |
| 2.3.3     | Unfallversicherung   | - €                 | - €                 |   |
| 2.3.4     | Dokumentation  | 142,55 €            | 270,00 €            | gem. Richtlinie   |
| 2.3.5     | sonst. Aufwendungen  |                     |                     |   |
|           | <b>Summe</b>   | <b>3.666,31 €</b>   | <b>4.850,00 €</b>   |   |
| <b>3.</b> | <b>Gebäude und Grundstück</b>  |                     |                     |   |
| 3.1       | <b>Hausmeisterdienstleistungen</b>   |                     |                     |   |
| 3.1.1     | Personalaufwendungen des Hausmeisters  |                     | - €                 | 1496,8  |
| 3.1.3     | Aufwendungen Fremdfirmen Hausmeister   | 38.000,00 €         | 40.000,00 €         |   |
| 3.2       | <b>Reinigungsdienstleistungen</b>  | - €                 |                     |   |
| 3.2.1     | Aufwendungen techn. Kraft  | - €                 | - €                 | 268,8   |
| 3.2.2     | Aufwendungen Fremdreinigung  | siehe 3.1.3         | siehe 3.1.3         | Glasreinigung   |
| 3.2.3     | sonst. Aufwendungen  |                     |                     |   |
| 3.2.4     | Wirtschaftsbedarf/Medizinischer Bedarf   | 738,29 €            | 800,00 €            | Reinigungsmaterial  |
| 3.3       | <b>Bewirtschaftungsaufwand</b>   |                     |                     |   |
| 3.3.1     | Öffentliche Abgaben  | 287,42 €            | 400,00 €            | Hygienebegehung,<br>Schorensteinfeger   |
| 3.3.2     | Aufwendungen Wasserversorgung /Entwässerung  | 2.796,99 €          | 3.000,00 €          | 900,00 €  |
| 3.3.3     | Aufwendungen der zentralen Heizungsanlage, der zentralen Brennstoffversorgungsanlage, der Wärmeleitung | 10.279,69 €         | 12.000,00 €         | 10.500,00 €   |
| 3.3.4     | Aufwendungen Strom   | 2.121,18 €          | 3.000,00 €          | 3.100,00 €  |
| 3.3.5     | Aufwendungen Müllabfuhr  | 537,72 €            | 600,00 €            | 900,00 €  |
| 3.3.6     | Aufwendungen Straßenreinigung  | - €                 | - €                 |   |
| 3.3.7     | Wartungen  | 900,00 €            | 700,00 €            | dieses Jahr: Spielgeräte,<br>Heizung, ortsveränderliche<br>Geräte                                   |
| 3.3.8     | Gebäudeversicherung und Inhaltsversicherung  | 1.699,05 €          | 1.800,00 €          | 950,00 €  |
| 3.4       | <b>Kalkulatorische Aufwendungen</b>  |                     |                     |   |
| 3.4.1     | Abschreibungen für Investitionen / Vermögensgegenstände (bewegl. / unbewegl.)                          | - €                 | - €                 |   |
| 3.5       | <b>Unterhaltung / Bewirtschaftung<br/>(Erhaltungsaufwand)</b>  |                     |                     |   |
| 3.5.1     | Instandhaltungsaufwendungen, Instandsetzungen, Schönheitsreparaturen (inkl. Materialaufwand)           | 1.250,66 €          | 1.000,00 €          | Schlüssel, Spechtlöcher,<br>Fluchttür, Sturmschaden<br>dieses Jahr: Rauchmelder,<br>Abwasserleitung |
| 3.5.2     | Aufwendungen Gartenpflege, Außenanlage   | 1.569,25 €          |                     | Sand  |
| 3.6       | <b>Mieten und Pachten</b>  | - €                 |                     |   |
| 3.6.1     | Kaltmiete  | - €                 |                     |   |
| 3.6.2     | Pacht, Erbbauzins  |                     | - €                 |   |
|           | <b>Summe</b>   | <b>60.180,25 €</b>  | <b>63.300,00 €</b>  |   |
| <b>4.</b> | <b>Mobiliar innen und außen</b>  |                     |                     |   |
| 4.1       | Erhaltungsaufwand, Instandhaltung  | - €                 | - €                 | Materialkastenschrank   |
| 4.2       | Ersatzbeschaffungen, geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) bis 800 € (Einzelwert)                   | 1.579,58 €          | 2.000,00 €          | dieses Jahr: Schlafmatten,<br>Mattenschrank,<br>Kindergeschirr                                      |

## - Entwurf -

|   |                     |                     |                   |                   |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|   | <b>Summe</b>        | <b>1.579,58 €</b>   | <b>2.000,00 €</b> |                   |
|   |                     |                     |                   |                   |
| <b>5. Fortbildung und Fachberatung</b>                          |                     |                     |                   |                   |
| 5.1 Aufwendungen der Fort- und Weiterbildung inkl. Reiseaufwand | 133,80 €            | 800,00 €            | gem. Richtlinie   |                   |
| 5.2 Aufwendungen der Fachberatung/Supervision                   | - €                 | 800,00 €            |                   |                   |
| 5.3 Aufwendungen QM   |                     |                     |                   |                   |
| <b>Summe</b>  | <b>133,80 €</b>     | <b>1.600,00 €</b>   |                   |                   |
|   |                     |                     |                   |                   |
| <b>6. Verwaltungsaufwand</b>                                    |                     |                     |                   |                   |
| 6.1 Verwaltungsbedarf   | 935,78 €            | 720,00 €            | gem. Richtlinie   |                   |
| 6.2 zentrale Verwaltungsaufwendungen                            | 8.380,80 €          | 8.766,84 €          |                   |                   |
| <b>Summe</b>  | <b>9.316,58 €</b>   | <b>9.486,84 €</b>   |                   |                   |
|   |                     |                     |                   |                   |
| <b>7. Verpflegungsaufwand</b>                                   |                     |                     |                   |                   |
| 7.1 Personalaufwand der Küchenkraft                             |                     | - €                 |                   |                   |
| 7.2 Aufwendungen der Lebensmittel bzw. Waren                    | - €                 | - €                 |                   |                   |
| 7.3 Aufwendungen der Fremdherstellung und -lieferung            | - €                 | - €                 |                   |                   |
| 7.4 Aufwendungen von Wirtschaftsdiensten für die Küche          | - €                 | - €                 |                   |                   |
| 7.5 Miete Getränkespender                                       | - €                 | - €                 |                   |                   |
| <b>Summe</b>  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                   |                   |
|   |                     | - €                 |                   |                   |
| <b>8. Zinsen</b>  |                     |                     |                   |                   |
| 8.1 Zinsen  |                     | - €                 |                   |                   |
| <b>Summe</b>  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                   |                   |
|   |                     | - €                 |                   |                   |
| <b>9. Integration nach § 53,54 SGB XII, § 35a SGB VIII</b>      |                     |                     |                   |                   |
| 9.1 Personalaufwendungen  |                     | - €                 |                   |                   |
| 9.2 Sachaufwendungen  |                     | - €                 |                   |                   |
| <b>Summe</b>  | <b>- €</b>          | <b>- €</b>          |                   |                   |
|   |                     | - €                 |                   |                   |
| <b>Kosten gesamt</b>  | <b>284.522,42 €</b> | <b>300.507,87 €</b> | gesamt            |                   |
|   |                     | 284.522,42 €        | 300.507,87 €      | davon umlagefähig |

### 3.2. Einnahmen

| lfd | Position  | Vorjahr 2017 | Plan-Soll 2020 | Erläuterungen      |
|-----|---|--------------|----------------|--------------------|
| 1   | Erträge aus Mitteln des örtlichen Trägers der Jugendhilfe gem. § 12 und § 12 a KiFöG            | 0,00 €       |                | siehe Landesmittel |
| 2   | Erträge aus Mitteln des örtlichen Trägers der Sozialhilfe/Jugendhilfe nach SGB XII und SGB VIII |              |                |                    |
| 3   | Erträge der Verpflegung   |              |                |                    |
| 4   | sonstige Erträge  | 0,00 €       | - €            |                    |
|     |   | - €          | - €            |                    |

Fehlbetrag 300.507,87 €

Personalaufwand 219.171,03 € 73%  
Sachaufwand 81.336,84 € 27%