

26/271/17Informationsvorlage
öffentlich**Gemeinde Liepgarten**

Jahresbericht Kita "Uns Kinnerhus" Liepgarten

<i>Fachamt:</i> Fachbereich Zentrale Steuerung und Organisation	<i>Datum</i> 18.02.2026
<i>Bearbeitung:</i> Marcus Winter	

Beratungsfolge

<i>Datum</i>	<i>Gremium</i>	<i>Zuständigkeit</i>
02.03.2026	Gemeindevertretung Liepgarten	Kenntnisnahme

Sachverhalt

Die Gemeindevertretung erhält vierteljährlich eine Übersicht des laufenden Haushaltes für das Produkt 36.50.10.00 Kindertagesstätte „Uns Kinnerhus“.

Der Bericht für das IV. Quartal war bisher noch ausstehend und wird jetzt in der Anlage zur Verfügung gestellt. Es können sich gegebenenfalls noch kleine Änderungen im Rahmen des Jahresabschlusses ergeben.

Finanzielle Auswirkungen

	ja	nein			
fin. Auswirkungen					
im Haushalt berücksichtigt			Deckung durch:	Produkt	Sachkonto
Liegt eine Investition vor?			Folgekosten		

Anlage/n

1	Jahresbericht 2025 Kita Liepgarten öffentlich
---	---



Jahresbericht

I. - IV. Quartal 2025



Kita "Uns Kinnerhus" Liepzig

Stand 18.02.2026

Gemeinde Liepgarten

Ergebnisrechnung

für das Jahr 2025

Ausführungszeit: 18.02.2026 07:57:49

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	2025				2026	Ergebnis 2025
		I	II	III	IV	I	
		Ist-Ergebnis 2025 aufgeteilt	Ist-Ergebnis 2025 aufgeteilt	Ist-Ergebnis 2025 aufgeteilt	Ist-Ergebnis 2025 aufgeteilt	Ist-Ergebnis 2025 aufgeteilt	
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	540.759,70	137.817,95	131.434,25	118.562,74	256.986,37	843,58	645.644,89
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	53.281,61	8.234,94	15.053,95	12.993,56	13.098,87	3.423,62	52.804,94
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140,00			1.560,00			1.560,00
+ sonstige Erträge	200,00			2.199,00			2.199,00
Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	594.381,31	146.052,89	146.488,20	135.315,30	270.085,24	4.267,20	702.208,83
- Personalaufwendungen	-442.102,24	-106.538,69	-106.210,47	-105.204,38	-122.791,37		-440.744,91
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.954,63	-24.105,33	-27.195,12	-18.529,42	-56.366,43	-12.222,32	-138.418,62
- Abschreibungen	-16.959,57	-2.745,72	-4.118,61	-4.079,24	-4.061,07	-1.354,06	-16.358,70
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-18.312,74	-19.662,74		4.574,66			-15.088,08
- sonstige Aufwendungen	-11.422,13	-4.468,77	-5.918,04	-4.228,01	-1.628,52	-187,20	-17.426,87
Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	-583.751,31	-157.521,25	-143.442,24	-127.466,39	-184.847,39	-13.763,58	-628.037,18
Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	10.630,00	-11.468,36	3.045,96	7.848,91	85.237,85	-9.496,38	74.171,65
Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	10.630,00	-11.468,36	3.045,96	7.848,91	85.237,85	-9.496,38	74.171,65

Gemeinde Liepgarten
Ertragsarten für das Jahr 2025

Ausführungszeit: 18.02.2026 08:35:23

Ergebnisrechnung	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025	2025
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	Erstattung Platzkosten - Kreismittel Kita	565.000,00	0,00	587.340,98	635.527,43	48.186,45	↑
	Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen Kita 36.50.10.00	10.200,00	0,00	10.200,00	10.117,46	-82,54	↓
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	Essengeld Kindertagesstätte	54.000,00	0,00	54.000,00	52.804,94	-1.195,06	↓
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Erstattungen Kita	0,00	0,00	0,00	1.560,00	1.560,00	↑
+ Sonstige Erträge	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro / ab 2017 1.000 EUR	0,00	0,00	0,00	1.999,00	1.999,00	↑
	Spenden Kita	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	↑
Gesamtsumme		629.200,00	0,00	651.540,98	702.208,83	50.667,85	

Gemeinde Liepgarten
Aufwandsarten für das Jahr 2025

Ausführungszeit: 18.02.2026 08:36:09

Ergebnisrechnung	Bezeichnung	Ansatz 2025	Veränderung durch Nachtrag	Gesamt-ermächtigungen 2025	Ist-Ergebnis 2025	Vergleich Gesamtermächtigungen/Ist 2025	2025
- Personalaufwendungen	Dienstbezüge Angestellte Kita	-410.000,00	0,00	-410.000,00	-358.252,58	51.747,42	↑
	Erstattung Dienstbezüge Arbeitnehmer	15.900,00	0,00	15.900,00	9.411,87	-6.488,13	↓
	Beiträge zu Versorgungskassen Angestellte Kita	-15.900,00	0,00	-15.900,00	-13.069,50	2.830,50	↑
	Beiträge zur gesetzl. SV Angestellte Kita	-95.100,00	0,00	-95.100,00	-81.120,08	13.979,92	↑
	Erstattungen Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	20.000,00	0,00	20.000,00	2.285,38	-17.714,62	↓
- Personalaufwendungen Summe		-485.100,00	0,00	-485.100,00	-440.744,91	44.355,09	

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Guthaben Bewirtschaftungsaufwendungen (Aufwendungen für den Eigenverbrauch der Gemeinde/ nicht umlegbare BK)	0,00	0,00	0,00	2.244,49	2.244,49	↑
	Aufwendungen für Energie /Wasser / Abwasser / Abfall	-8.000,00	0,00	-8.200,00	-12.474,82	-4.274,82	↓
	Instandsetzung / Instandhaltung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-9.800,00	0,00	-14.100,00	-14.055,64	44,36	↑
	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-32.500,00	0,00	-32.500,00	-94,62	32.405,38	↑
	Pauschale für medizinischen Sachbedarf, Haushaltsartikeln und Hygienebedarf - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	-3.156,21	-3.156,21	↓
	Abgaben, Gebühren, Steuern - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	-378,12	-378,12	↓
	Kosten Leistungen Dritter - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	0,00	0,00	-22.000,00	-2.219,12	19.780,88	↑
	Kosten Leistungen Dritter (Gebäudereinigung) - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Fremdverwaltung	0,00	0,00	0,00	-29.308,43	-29.308,43	↓
	Ersatzbeschaffung / Unterhaltung - Unterhaltung Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-500,00	0,00	-500,00	-11.354,25	-10.854,25	↓
	Ersatzbeschaffung bis 1.000 € Netto - Anlagevermögen bis 1.000 EUR Einzelerfassung	-3.500,00	0,00	-6.500,00	-12.027,50	-5.527,50	↓
	Aufwendungen für Lebensmittel (Kindertagesstätte)	-50.000,00	0,00	-53.000,00	-4.544,26	48.455,74	↑
	Aufwendungen Mittagessen - Essenskosten	0,00	0,00	-2.500,00	-38.385,80	-35.885,80	↓
	Pädagogisches Ge- u. Verbrauchsmaterial- Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.) -	-2.200,00	0,00	-4.200,00	-12.664,34	-8.464,34	↓
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Summe		-106.500,00	0,00	-143.500,00	-138.418,62	5.081,38	
- Abschreibungen	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen / Kita 36.50.10.00	-13.700,00	0,00	-13.700,00	-13.288,99	411,01	↑
	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtung Spielplatz Kita 36.50.10.00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-2.723,42	176,58	↑
	Abschreibungen BGA Kita 36.50.10.00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-346,29	653,71	↑

- Abschreibungen Summe		-17.600,00	0,00	-17.600,00	-16.358,70	1.241,30	
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Verwaltungskosten/ Sonderumlage Kita	-18.500,00	0,00	-18.500,00	-15.088,08	3.411,92	↑
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Summe		-18.500,00	0,00	-18.500,00	-15.088,08	3.411,92	
- Sonstige Aufwendungen	Pauschale für Qualität und Qualifizierung - Aus- und Fortbildung / Kita	-2.400,00	0,00	-2.400,00	-1.986,20	413,80	↑
	Dienstreisen / Kita	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-560,80	2.439,20	↑
	Transportkosten - Fahrtkostenerstattung	0,00	0,00	0,00	-1.848,80	-1.848,80	↓
	Personalkosten für Fach- und Praxisberatung - Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-6.400,00	0,00	-6.400,00	-2.963,34	3.436,66	↑
	Sachkosten für Fach- und Praxisberatung - Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	-187,20	-187,20	↓
	Verwaltungskosten/ Geschäftsaufwendungen	-2.800,00	0,00	-2.800,00	-6.157,64	-3.357,64	↓
	Versicherungsbeiträge Kita / Ueckermünder Straße 51	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-922,89	77,11	↑
	Unfallumlage / Kita	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-2.800,00	400,00	↑
- Sonstige Aufwendungen Summe		-18.800,00	0,00	-18.800,00	-17.426,87	1.373,13	
Gesamtsumme		-646.500,00	0,00	-683.500,00	-628.037,18	55.462,82	

Übersicht zum Abgleich der durchgeführten Entgeltverhandlung mit dem
laufenden Haushaltsjahr 2025

Stand 18.02.2026	Kosten momentaner Verhandlung	aktueller Buchungsstand
Personalkosten		
Kosten für pädagogisches Personal zusätzliches Personal	452.735,50 €	-440.744,91 €
Kosten für technisches Personal	15.917,72 €	
Personalnebenkosten	18.434,79 €	
Pauschale für Verwaltungskosten	4.137,70 €	
	34.284,02 €	-21.245,72 €
Summe Personalkosten:	525.509,75 €	-461.990,63 €
Sachkosten		
Pädagogisches Ge- und Verbrauchsmaterial	1.895,81 €	-12.664,34 €
Sachkosten für Fach- und Praxisberatung	636,00 €	-187,20 €
Personalkosten für Fach- und Praxisberatung	3.012,24 €	-2.963,34 €
Erhöhter Bedarf Ferienhort	456,29 €	0,00 €
Energie/Wasser/Abwasser/Heizung	6.545,67 €	-10.230,33 €
Pauschale für medizinischen Sachbedarf, Haushaltsartikel und Hygienebedarf	758,43 €	-3.156,21 €
Pauschale für Reinigungsmittel / Schädlingsbekämpfung	1.077,12 €	0,00 €
Pauschale für Qualität und Qualifizierung	2.452,80 €	-1.986,20 €
Versicherungsbeiträge	3.256,66 €	-3.722,89 €
Kosten Leistungen Dritter	33.134,44 €	-31.527,55 €
Abgaben, Gebühren, Steuern	451,56 €	-378,12 €
Transportkosten	600,00 €	-1.848,80 €
Ersatzbeschaffung bis 1.000,00 € Netto	2.650,00 €	-23.381,75 €
Sonstige Objektkosten		
Mieten/Pachten/Erbbaupachten	0,00 €	0,00 €
Instandsetzung/Instandhaltung	3.180,00 €	-14.055,64 €
Investitionskosten		
Zinsen	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	4.973,37 €	-16.358,70 €
Summe Sachkosten	65.080,39 €	-122.461,07 €
Gesamtkosten:	590.590,14	-584.451,70 €
Erträge		
Erstattung Platzkosten	590.590,14 €	635.527,43 €
Gesamterträge		635.527,43 €
aktuelles Jahresergebnis 2025 bei Verhandlungsabgleich		51.075,73 €