

Ergebnisplan des Kindergartens Hetlinger Naturkinder

2023	Plankosten	Ist-Kosten	Differenz Plan vs. Ist	Kommentar
ÜBERSICHT KOSTEN				
Raumkosten				
Strom	720 €	0 €		
Wasser	600 €	0 €		
Miete	0 €	0 €		
Subtotal	1.320 €	0 €	1.320,00 €	
Übersicht Areal & Betreuungsbedarf				
Instandhaltung Areal & Kita-Wagen	9.580,00 €	14.188,63 €		Hohe Differenz aufgrund von Abschreibungen aus 2022, die nicht aufgeplant waren
Betreuungsbedarf	6.700,00 €	4.663,29 €		
Subtotal	16.280 €	18.851,92 €	-2.571,92 €	
Übersicht Personalkosten				
Gesamt Gehälter inkl. AG Anteile	154.834 €	147.039,99 €		
Gesamt Löhne	1.500 €	10.113,95 €		
Sonstiges	7.714 €	6.888,80 €		
Subtotal	164.048 €	164.042,74 €	4,77 €	
Übersicht Verwaltungskosten				
Verwaltung & Versicherungen	5.945 €	5.822,75 €		
Subtotal	5.945 €	5.822,75 €	122,06 €	
Gesamt	187.592 €	188.717,41 €	-1.125,09 €	

ÜBERSICHT EINNAHMEN				
Elternbeiträge				
Subtotal	37.072 €	38.817,21 €	1.745,61 €	
Spenden & Sonstige Bezüge				
Subtotal	1.180 €	2.878,54 €	1.698,54 €	
Gesamt	38.252 €	41.695,75 €	3.444,15 €	
Defizitausgleich	149.341 €	149.341 €		

Jahresergebnis**2.319 €**

Achtung: keine liquiden Mittel, da entspr. § 4 Abs. 3 EStG Abschreibungen statt realer Anschaffungskosten angesetzt wurden.
Vorschlag: 1.320€ werden zurückgezahlt, da es sich um nicht verwendete Raumkosten handelt.
Rest bleibt für Rückstellungen bestehen.

2023	Plan-Kosten	Ist-Kosten	
<u>Areal</u>			
Gelände- + Baumpflege	2.900,00 €	1.154,73 €	Erzieher und Verein haben viel selber geschnitten; Baumpflanzung und Grabenreinigung wurden wetterbedingt auf 2024 verschoben
Instandhaltung	5.580,00 €	5.320,67 €	
Reinigung Kita-Wagen	1.100,00 €	1.161,40 €	Auffüllen von Reinigungsmitteln
Abschreibungen auf Anschaffungen		3.007,84 €	1.695,16€ Pumpe, 1.696€ Matschtisch (davon 2.000€ gespendet); 1000€ Ergänzung Regensegel, 1.888,05€ Sandkasten, 2.794,40€ Zaun + 2021/22er Abschreibungen
Investitionen, als GWG voll abgeschrieben		3.543,99 €	523,60€ Regensegel (späte Rechnungsstellung aus 2022), 293€ Handy, 289€ Leiter, 869,39€ Laptop, 1.569€ Rundum-Wetterschutz KiTa-Wagen-Terrasse
Subtotal	9.580,00 €	14.188,63 €	

<u>Betreuungsbedarf</u>				
ABLAUF	Lebensmittel	2.750,00 €	2.721,43 €	
	Fachzeitschrift/-literatur	240,00 €	276,63 €	ungeplante Anschaffung: Kommentar zum Kindertagesförderungsgesetz (62,70€)
	Beschäftigung	1.200,00 €	1.078,25 €	
	Verbrauchsmaterial	460,00 €	519,00 €	
<u>INVEST</u>				
Unterhaltung Sandkiste		950,00 €	0,00 €	verschoben auf 2024
Selbstversorgergarten		1.100,00 €	67,98 €	verschoben auf 2024. Ist im Haushalt '24 enthalten gewesen, aber in geringerem Umfang, da wir Spenden erhalten haben.
Subtotal		6.700,00 €	4.663,29 €	
Gesamt		16.280,00 €	18.851,92 €	

2023	Plan-Kosten	Ist-Kosten	Kommentar
Gehälter			
Subtotal 1	119.102,70 €	118.820,07 €	
Subtotal inkl. AG Anteil	154.833,51 €	147.039,99 €	Krankheit - wurde mit Springerkraft ausgeglichen (s.u. Lohnaufwendungen).
Löhne			
	zusätzliche Vertretungen	6.176,00 €	
Übungsleiter 1	300,00 €	3.937,95 €	
Übungsleiter 2	1.200,00 €		
Subtotal 2	1.500,00 €	10.113,95 €	Ausgleich von Krankheit (s.o. reduzierte Gehälter)
Sonstiges			
BAV	2.880,00 €	1.440,00 €	wird nicht von allen MA genutzt
Sicherheitsbeauftragter	360,00 €	729,46 €	späte Abbuchung aus 2022
Freiberufler (Website, IT, etc.)	1.200,00 €	382,50 €	kaum Änderungen an Webseite, Intranet wurde durch App ersetzt
Fortbildungen	1.810,00 €	3.824,00 €	späte Abbuchung Naturspielpädagogik, neue Rechtslage bzgl. Sprachförderung, Ablauf einiger Ersthelfer
Fachberatung, QM	960,00 €	- €	Abrechnung i.H.v. 990€ erst in 2024 erfolgt (davon 516€ via KiTa-Aktionsprogramm)
Berufsgenossenschaft	504,00 €	512,84 €	
Subtotal 3	7.714,00 €	6.888,80 €	
Gesamt	164.047,51 €	164.042,74 €	

2023	Plan-Kosten	Ist-Kosten	Kommentar
Kosten für Verwaltung (Details im Detailblatt)			
Waldhandy + Leitungshandy	600,00 €	242,76 €	
Laptop	450,00 €	0,00 €	siehe Abschreibungen
Leitungshandy	150,00 €	0,00 €	siehe Abschreibungen
Verwaltungskosten	1.500,00 €	1.372,90 €	
KiTa-App	420,00 €	449,82 €	
Steuerberater / Buchhaltung	1.920,00 €	2.878,12 €	Nachberechnung Jahresabschluss 2022
Versicherungen	641,81 €	666,09 €	
Kontoführung	48,00 €	50,43 €	
BVNW	95,00 €	95,00 €	
Hausapotheke	120,00 €	67,63 €	
Gesamt	5.944,81 €	5.822,75 €	

2023	Monat	Plan-Kosten	Ist-Kosten	Kommentar
Elternbeiträge				
6 Stunden Verträge	169,8	18.338,40 €		
5 Stunden Verträge	141,5	11.886,00 €		
Summe Elternbeiträge		30.224,40 €	31.725,62 €	Valuta-Zeitraum: 1.1.23-31.12.23 Davon via Sozialstaffel: 6.703€ Davon zu 2022 gehörend: 1.108,17 und zu 2024: 1.330,10€
Summe Essensgeld	63,40 €	6.847,20 €	7.091,59 €	
Summe Elternbeiträge		37.071,60 €	38.817,21 €	
Spenden				
Spenden		500,00 €	2.156,29 €	HASPA, Hetlinger Unternehmer, Amazon Smile
Kita-Aktionsprogramm		680,00 €	849,50 €	Ponyreiten 200€, Tierpark Eekholt 133,50€, Rechnung i.H.v. 516€ für Teambuilding seitens des päd. Fachberaters ist leider erst im Dezember erfolgt, sodass die Buchung in 2024 gerutscht ist.
			-333,50 €	Ponyreiten 200€, Tierpark Eekholt 133,50€
KK-Erstattungen gemäß AAG			206,25 €	
Summe Spenden		1.180,00 €	2.878,54 €	
GESAMT		38.251,60 €	41.695,75 €	

2023	Plan-Kosten	Ist-Kosten	Kosten- deckung	Kommentar
Kosten Mittagessen				
Gehalt Köchin	9.600,00 €	8.690,05 €		zzgl. AG-Kosten
Einkäufe	2.750,00 €	2.721,43 €		
Subtotal 1	12.350,00 €	11.411,48 €		
Einnahmen Mittagessen				
Anzahl essender Kinder im Durchschnitt		9,5		
Essensbeitrag pro Kind				
Einnahmen gesamt	6.847,20 €	7.091,59 €	62%	
davon über B&T		0,00 €		
Defizit 2	-5.502,80 €			