

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	SB Gebäudeverwaltung

Teilergebnisrechnung per 31.08.2026

Haushaltsjahr 2026

in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2025	2026	2026	2026
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	826.058,15	722.100,00	459.064,68	263.035,32
	36500.414000 Zuweisungen für lfd. Zwecke - Bürgerarbeit	5.045,60	0,00	0,00	0,00
	36500.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.996,00	0,00	1.998,00	-1.998,00
	36500.414200 Zuweisungen für lfd. Zwecke LK für Erzieher	793.737,27	699.500,00	450.893,06	248.606,94
	36500.414205 Zuweisungen für lfd. Zwecke Qualitätssicherung	3.336,76	2.500,00	3.830,00	-1.330,00
	36500.414206 Zuweisungen für lfd. Zwecke Sprachförderung	2.020,29	2.500,00	2.343,62	156,38
	36500.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	16.146,77	16.300,00	0,00	16.300,00
	36500.416110 Erträge aus der Auflösung von investiven Schlüsselzuweisungen	1.775,46	1.300,00	0,00	1.300,00
3.	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.803,58	83.000,00	37.015,90	45.984,10
	36500.432101 Elternbeiträge	42.078,00	40.000,00	14.206,00	25.794,00
	36500.432130 Essengeld	36.725,58	43.000,00	22.809,90	20.190,10
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.347,60	168.000,00	78.583,53	89.416,47
	36500.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	48.139,43	45.000,00	-5.461,47	50.461,47
	36500.448209 Periodenfremd - Erstattungen von Gemeinde/ GV öffentlich-rechtlich	14.748,06	0,00	0,00	0,00
	36500.448210 Erstattungen Einnahmeausfälle für beitragsfreies Kita-Jahr	114.000,00	115.000,00	78.000,00	37.000,00
	36500.448211 Erstattungen begrenzte Elternbeiträge	9.499,64	8.000,00	6.045,00	1.955,00
	36500.448258 Erstattungen von Gemeinden/ GV privat rechtlich 19% USt	960,47	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige ordentliche Erträge	354,17	0,00	225,07	-225,07
	36500.453100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	225,07	-225,07
	36500.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	354,17	0,00	0,00	0,00
8.	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	<u>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>1.092.563,50</u>	<u>973.100,00</u>	<u>574.889,18</u>	<u>398.210,82</u>
11.	Personalaufwendungen	990.262,57	1.075.089,05	604.239,27	470.849,78
	36500.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	88.987,56	102.000,00	58.597,80	43.402,20
	36500.501201 Dienstaufwendungen Erzieher	701.729,08	754.100,00	426.232,24	327.867,76
	36500.501202 Dienstaufwendungen Erzieher f. Sprachförderung	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	36500.501203 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte - Sachbezug Dienstad	0,00	0,00	-1.636,88	1.636,88
	36500.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	445,36	0,00	538,15	-538,15
	36500.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.134,94	3.600,00	2.050,88	1.549,12
	36500.502201 Versorgungskassenbeiträge Erzieher	25.604,69	27.100,00	15.233,79	11.866,21
	36500.502202 Versorgungskassenbeiträge Erzieher f. Sprachförderung	0,00	100,00	0,00	100,00
	36500.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.966,85	20.200,00	12.465,33	7.734,67
	36500.503201 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher	148.082,38	151.500,00	90.540,99	60.959,01
	36500.503202 Sozialversicherungsbeiträge Erzieher f. Sprachförderung	0,00	100,00	0,00	100,00
	36500.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,76	0,00	0,93	-0,93
	36500.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	3.310,95	15.389,05	216,04	15.173,01
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.014,01	218.136,84	112.555,81	105.581,03

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	SB Gebäudeverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2025	2026	2026	2026
		1	2	3	4
	36500.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.229,56	13.500,00	9.757,63	3.742,37
	36500.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.116,46	2.000,00	1.095,18	904,82
	36500.522201 Wartung Kopiertechnik	142,80	500,00	107,10	392,90
	36500.523100 Mieten und Pachten	284,89	500,00	213,67	286,33
	36500.523201 Aufwendungen für Dienstad-Leasing	164,22	0,00	1.772,36	-1.772,36
	36500.524100 Aufwendungen für Heizung	13.260,73	15.000,00	8.547,00	6.453,00
	36500.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	5.072,30	6.100,00	2.555,00	3.545,00
	36500.524102 Aufwendungen für Wasser, Abwasser	3.348,55	3.300,00	2.760,08	539,92
	36500.524103 Aufwendungen für Reinigung	9.842,79	24.000,00	11.068,45	12.931,55
	36500.524104 Aufwendungen für Versicherung	3.039,40	3.100,00	3.403,36	-303,36
	36500.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten	2.642,42	3.500,00	2.994,09	505,91
	36500.524199 Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	801,81	0,00	720,86	-720,86
	36500.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	8.209,24	11.200,34	2.547,60	8.652,74
	36500.527100 Spiel- /Beschäftigungsmaterial	2.892,57	3.036,50	932,60	2.103,90
	36500.527106 Aufwendungen für Sprachförderung	1.564,70	1.300,00	0,00	1.300,00
	36500.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	290,42	1.300,00	182,54	1.117,46
	36500.527130 Essenversorgung	108.737,88	129.000,00	63.742,09	65.257,91
	36500.528100 Aufwendungen für Lebensmittel, sonst. Verbrauch	373,27	800,00	156,20	643,80
14.	Abschreibungen	41.147,05	50.000,00	0,00	50.000,00
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	41.147,03	50.000,00	0,00	50.000,00
	36500.573200 Abschreibungen auf Forderungen	0,02	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	8.376,03	8.600,00	0,00	8.600,00
	36500.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	8.376,03	8.600,00	0,00	8.600,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.706,34	10.000,00	2.482,61	7.517,39
	36500.541100 Aufwendungen für Reisekosten	0,00	100,00	131,30	-31,30
	36500.543100 Aufwendungen für Bürobedarf	2,99	300,00	28,96	271,04
	36500.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	410,50	500,00	320,60	179,40
	36500.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	897,44	1.500,00	697,03	802,97
	36500.543105 Externe Berater	4.170,95	2.500,00	615,93	1.884,07
	36500.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	209,30	2.000,00	670,42	1.329,58
	36500.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	15,16	100,00	18,37	81,63
	36500.545700 Wirtschaftsdienst Essenausgabe	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
17.	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	1.229.506,00	1.361.825,89	719.277,69	642.548,20
18.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10-17)	-136.942,50	-388.725,89	-144.388,51	-244.337,38
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	4,01	-4,01
	36500.559800 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	4,01	-4,01
21.	Finanzergebnis (19-20)	0,00	0,00	-4,01	4,01
22.	Ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)	-136.942,50	-388.725,89	-144.392,52	-244.333,37
23.	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Außerordentliches Jahresergebnis (23-24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Gesamtergebnis des Teilhaushaltes (22 + 25)	-136.942,50	-388.725,89	-144.392,52	-244.333,37
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.043,21	23.000,00	0,00	23.000,00
	36500.581100 Innere Verrechnung Leistungen Gemeindearbeiter	23.043,21	23.000,00	0,00	23.000,00

Gemeinde Borkheide**2026**

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	SB Gebäudeverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2025	2026	2026	2026
		1	2	3	4
29.	<u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts nach den internen Leistungsbeziehungen (26+27-28)</u>	<u>-159.985,71</u>	<u>-411.725,89</u>	<u>-144.392,52</u>	<u>-267.333,37</u>

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	SB Gebäudeverwaltung

Teilfinanzrechnung per 31.08.2026
Haushaltsjahr 2026
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2025	2026	2026	2026
		1	2	3	4
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.618,00	0,00	0,00	0,00
	36500.681200 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	618,00	0,00	0,00	0,00
	36500.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	17.000,00	0,00	0,00	0,00
19.	Einzahlungen Beiträgen und ähnlichen Engelten	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	225,07	-225,07
	36500.683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	225,07	-225,07
23.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (18 bis 24)</u>	<u>17.618,00</u>	<u>0,00</u>	<u>225,07</u>	<u>-225,07</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	58.746,41	172.229,35	107.459,26	64.770,09
	36500.785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	27,38	0,00	0,00	0,00
	36500.785101 Auszahlungen für Dachsanierung, energetische Sanierung, Umrüstung Beleuchtung u.a.	58.719,03	172.229,35	107.459,26	64.770,09
27.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	26.775,76	5.000,00	0,00	5.000,00
	36500.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	25.120,00	4.000,00	0,00	4.000,00
	36500.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	1.655,76	1.000,00	0,00	1.000,00
31.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (26 bis 32)</u>	<u>85.522,17</u>	<u>177.229,35</u>	<u>107.459,26</u>	<u>69.770,09</u>
34.	<u>Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25-33)</u>	<u>-67.904,17</u>	<u>-177.229,35</u>	<u>-107.234,19</u>	<u>-69.995,16</u>

Produkt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereiche	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	36500	Kommunale Tageseinrichtungen für Kinder	SB Gebäudeverwaltung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2025	2026	2026	2026
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
36500180001 Kindergartenbau				
36500.785100 Kitaanbau	27,38	0,00	0,00	0,00
36500.785100 Kitaanbau	27,38	0,00	0,00	0,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	-54,76	0,00	0,00	0,00
36500260001 Sanierung Kita "Sonnenschein"				
36500.785101 Anlagen im Bau Sanierung Kita Sonnenschein	0,00	25.000,00	88.542,17	-63.542,17
Saldo aus der investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-88.542,17	63.542,17
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
36500120001				
36500.681800 Sonstige Sonderposten von übrige Bereiche	17.000,00	0,00	0,00	0,00
36500.783100 BGA	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00
36500.783200 GWG	1.037,76	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	15.962,24	-5.000,00	0,00	-5.000,00