

mit Honorarkraft für den Hort/Schularbeiten

	2016	2015
KOSTEN	PLAN	PLAN
Personalkosten		
5012000 Regelzahlung päd. Angestellte	744.979,78	634.739,94
5022000 Zusatzversicherung päd. Angestellte	52.148,58	44.266,39
5032000 Gesetzlich soz. Aufwendungen Angestellte	156.445,75	127.838,80
Arbeitgeber brutto päd. Angestellte I	953.574,12	806.845,13
zzgl. neuer Tarifabschluss (in oben enthalten)	0,00	0,00
Honorarkraft Hort	10.450,00	9.000,00
Leistungsentgelt 1% v. AN brutto	0,00	0,00
Arbeitgeber brutto päd. Angestellte II	964.024,12	815.845,13
5012500 Leiharbeit/Personalleasing	0,00	0,00
Pädagogische Angestellte total	964.024,12	815.845,13
5012300 Regelzahlung gewerb. Angestellte	15.515,90	15.096,70
5022100 Zusatzversicherung gewerb. Angestellte	1.086,11	976,59
5032100 Gesetzlich soz. Aufwendungen gewerb. Angestellte	3.258,34	3.008,91
Arbeitgeber brutto gewerb. Angestellte I	19.860,35	19.082,20
zzgl. neuer Tarifabschluss (in oben enthalten)	0,00	0,00
Arbeitgeber brutto gewerb. Angestellte II	19.860,35	19.082,20
5441000 Berufsgenossenschaft	3.700,00	3.700,00
5262000 Fort- und Weiterbildung (Team + QE)	6.000,00	5.000,00
5431500 Fahr- u. Reisekosten Mitarbeiter	1.500,00	1.500,00
5431300 Aufwendungen Personaleinstellungen	2.000,00	2.000,00
5041000 Personalnebenkosten	300,00	300,00
Personalaufwendungen insgesamt	997.384,47	847.427,33
Energiekosten		
5241000 Stromkosten	5.000,00	5.000,00
5241100 Müllbeseitigung	1.000,00	1.000,00
52412000 Heizöl	11.600,00	11.600,00
5241300 Wasser - Abwasser	2.100,00	2.100,00
5241500 Anteilige Betriebskosten MZH	1.200,00	1.200,00
	20.900,00	20.900,00
Instandhaltung		
5211000 Grundstücke und Gebäude	3.000,00	3.000,00
5271000 Inventar inkl. Elektroprüfung 500€ + 1.600€ QE	5.800,00	3.000,00
5241400 Reinigung	35.000,00	35.000,00
5211100 Hausmeister	15.600,00	15.600,00
	59.400,00	56.600,00
Betreuungskosten		
5291000 Milchgeld	1.500,00	1.500,00
5291100 Lebensmittel	3.500,00	3.000,00
Essensgeld/Mittagstisch siehe unten DP	0,00	0,00
5291200 Veranstaltungen, Ausflüge, Fahrgelder etc. inkl. SMART	4.500,00	3.800,00
5291500 Brandschutzerziehung	1.000,00	1.000,00
5291600 Spielsachen	5.000,00	3.500,00
5291300 Päd. Sachbedarf/Fertigungsmaterial/Med. Sachbedarf/Sonst.	8.500,00	8.500,00
Einzelintegration-Lebenshilfe siehe unten DP	0,00	0,00
4380 Sprachförderung	0,00	0,00
	24.000,00	21.300,00
Sonstige Aufwendungen		
5231000 Miete Gemeinde	32.700,00	32.700,00
5452000 Verwaltungskosten Amt	11.000,00	4.300,00
5431400 Kosten Buchhaltung bis 31.12.2014	0,00	0,00
4500 Periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00
5441100 Versicherungsbeiträge	5.700,00	5.700,00
5429100 Gebühren - Beiträge	700,00	700,00
5431700 Kosten des Geldverkehrs	100,00	100,00
	50.200,00	43.500,00
Verwaltungskosten		
5431000 Büromaterial (inkl. Leasing Kopierer)	2.000,00	1.500,00
5431410 Kosten EDV: PC-Wartung + Nutzungsentgelte	3.400,00	3.400,00
5431100 Drucksachen, Bücher inkl. €400 QE	2.400,00	1.700,00
5431200 Porto	100,00	100,00
5431210 Telefongebühren, Fax etc.	1.100,00	1.100,00
5711000 Afa auf Sachanlagen	6.000,00	6.000,00
891000 Geringwertige Wirtschaftsgüter + Investitionen xx	9.500,00	9.900,00
	24.500,00	23.700,00
Übertrag	1.176.384,47	1.013.427,33

	2016 EURO Plan	2015 EURO Plan
Übertrag	1.176.384,47	1.013.427,33
Durchlaufende Posten (DP)		
5291400 Essensgeld/Mittagstisch	45.000,00	45.000,00
4321100 Elterngebühren/Mittagstisch	-45.000,00	-45.000,00
5431600 Einzelintegration-Lebenshilfe/Gebührenausschuss	50.000,00	50.000,00
4482000 Zuweisung Integration	-40.000,00	-40.000,00
Durchlaufende Posten insgesamt	10.000,00	10.000,00
KOSTEN insgesamt	1.186.384,47	1.023.427,33
ERTRÄGE		
Erträge - Gebühren		
4321000 Gebühren - Eltern	402.781,23	393.597,27
4321100 Elterngebühren/Mittagstisch	0,00	0,00
4321300 Kostenersatz für Veranstaltungen	1.400,00	1.400,00
4321200 Sozialstaffel Kreis	0,00	0,00
	404.181,23	394.997,27
Betriebskosten - Zuschüsse		
ZW-Buch. Zuweisung Gemeinde	632.203,24	478.430,06
4141000 Zuweisung Land	120.000,00	120.000,00
8115 Sprachförderung	0,00	0,00
4142000 Zuweisung Kreis insgesamt	30.000,00	30.000,00
4142100 Zuweisung Integration	0,00	0,00
	782.203,24	628.430,06
Sonstige Erträge		
4617000 Zinserträge	0,00	0,00
8210 Erlöse aus Auflösungen	0,00	0,00
4911000 A. O. Erträge	0,00	0,00
4148000 Spenden	0,00	0,00
ERTRÄGE insgesamt	1.186.384,47	1.023.427,33

1.0. Kurzdarstellungen der Aufwendungen

05.01.16

4000 pädagogisches Personal	964.024,12
4001+4002 Verwaltungs-, Wirtschaftspersonal	19.860,35
Sonstige Personalaufwendungen	13.500,00
4100 Energiekosten	20.900,00
4200 Instandhaltung	59.400,00
4300 Betreuungskosten	34.000,00
4400 Sonstige Aufwendungen	50.200,00
4800+4900 Verwaltungskosten	24.500,00
	<u>1.186.384,47</u>

2.0. Berechnung der Personalkostenanteile

2.1. Berechnung der pädagogischen Personalkosten ohne Verwaltung

Gesamtpersonalkosten	983.884,47	
abzgl. Personalkosten Wirtschaftspersonal	19.860,35	
pädagogisches Personal	964.024,12	
abzgl. Personalkosten Hort	293.960,59	
abzgl. Leistungsentgelt	0,00	293.960,59
abzgl. Personalkosten Leitung	100.846,31	
abzgl. Leistungsentgelt	0,00	100.846,31
Personalkosten Elementar		569.217,22
Personalkosten Spielgruppe		0,00
Für die Gruppenarbeit entstehen Personalkosten in Höhe von EURO		569.217,22) jeweils ohne
Für die Hortarbeit entstehen Personalkosten in Höhe von EURO		293.960,59) Leitung
Für die Spielgruppe entstehen Personalkosten in Höhe von EURO		0,00)

2.2. Personalbedarf

	Stunden je Woche	Stunden je Jahr
Elementargruppen	398,00	20.696
Hort	210,28	10.935
insgesamt	608,28	31.631

2.3. Personalkostenermittlung

	je Jahr Euro	je Monat Euro
Elementargruppen	569.217,22	47.434,77
Hortgruppe	293.960,59	24.496,72
Spielgruppe	0,00	0,00
insgesamt	863.177,81	71.931,48

2.4. Personalkostenberechnung bezogen auf die Kapazität und Monat

Elementargruppen	5	19,4	Kapazität	Monatskosten
Hortgruppen	2	15	97	489,02 *
	3	15	30	
			45	
			75	326,62 **
			172	

3.0. Ermittlung der Jahreskinderbetreuungsstunden

Elementargruppen	Anzahl	Std. je Tag	Std. je Woche	Durchschnitt Gruppe/Woche	Betreuungszeiten je Woche	je Monat	je Jahr
			0,00				
	2	5,00	50,00				
	0	6,00	0,00				
	3	8,00	120,00				
	5		170,00	34,00	34,00	14.291	171.496
Hortgruppen							
Anzahl							
	2	3,75	42,02	)inkl.Ferienhortbetr.			
	3	3,75	60,77	)			
	5		102,79	20,56	20,56	6.681	80.175
Spielgruppe							
Anzahl							
	0	0	0	0,00	0,00	0	0
						20.972,58	251.671

3.1. Berechnung der monatlichen Personalkosten Leitung je Platz

Personalkosten der Leitung	Euro	Euro
	100.846,31	
Elementargruppen	68.719,63	Monatskosten je Platz
Hortgruppen	32.126,68	59,04 *
		35,70 **

3.2. Berechnung der monatlichen Sachkosten je Platz

Berechnung der monatlichen Sachkosten je Platz		
Gesamtkosten lt. Haushaltsplan	1.186.384,47	
abzgl. päd. Personalkosten für die Elementar-Gruppen	569.217,22	
abzgl. päd. Personalkosten für den Hort	293.960,59	
abzgl. Päd. Personalkosten Spielgruppe	0,00	
abzgl. Personalkosten für die Leitung	100.846,31	
Sachkosten	222.360,35	
		Monatskosten je Platz
Elementargruppen	151.522,86	130,17 *
Hortgruppen	70.837,49	78,71 **

4.0. monatliche Gesamtkosten pro Platz

Erstellt am 05.01.16

Elementargruppen Hortgruppen	Monatskosten 100%	je Platz 37,50%	Durchschnittliche Betreuungszeit pro Gruppe/Woche	Monatliche Kosten pro 1 Stunde Wochenbetreuung 100%	37,50%
	678,23	254,34	34,00	19,95	7,48
	441,03	165,39	20,56	21,45	8,04

Monatliche Gebühren pro Platz

Elementargruppen	Veränderung	derzeitige Gebühr	37,50%	42,00%
0,0 Stunden		0,00	0,00	0,00
5,0	Elemt. 3,59%	202,20	187,01	209,45
0,0		0,00	0,00	0,00
8,0		323,51	299,22	335,13
4,20 Stunden	Hort 3,11%	183,59	169,02	189,30
Frühdienst, Elementar	Früh-/S 3,59%	30,33	28,05	31,42
Frühdienst Hort		40,44	37,40	41,89
Spätdienst		40,44	37,40	41,89

5.0. Berechnung der Elternbeiträge bei Umlage der Betriebskosten
(Basis Kapazität wie oben)

Elementargruppen	Anzahl Stunden/Tag	derzeitige Gebühr	37,5 %	42,00%
0	0	0,00	0,00	0,00
2	5	94.144,32	87.072,76	97.521,49
0	6	0,00	0,00	0,00
3	8	225.939,38	208.974,63	234.051,59
		320.083,70	296.047,39	331.573,08
Hortgruppen	2 3,75)			
	3 3,75)	165.231,00	152.118,90	170.373,17
		485.314,70	448.166,30	501.946,25
abzgl. Sozialstaffel		43.678,32	17.926,65	45.175,16
		441.636,38	430.239,65	456.771,09

5.1. Berechnung der Elternbeiträge bei Umlage der Betriebskosten
(Basis derzeitige Belegung)

Elementargruppen	derzeitige Gebühr	37,5 %	42,00%
83 lt. Belegungsprognose	273.636,93	253.318,90	283.717,17
66 lt. Belegungsprognose	145.403,28	130.985,17	149.928,39
53 lt. Belegungsprognose	23.576,52	21.805,59	24.422,26
	442.616,73	406.109,66	458.067,83
abzgl. Sozialstaffel	39.835,51	16.244,39	41.226,10
	402.781,23	389.865,28	416.841,72

6.0. Die Finanzierung der Kindertagesstätte stellt sich dar
bei Elternbeiträgen von

Elementargruppen	derzeitige Gebühr	Prozentanteil	42,00%	Prozentanteil
Eltern./Sozialstaffel	402.781,23	33,95	416.841,72	35,14
Mittagstisch	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprachförderung	0,00	0,00	0,00	0,00
Land / Kreis	150.000,00	12,64	150.000,00	12,64
Gemeinde	632.203,24	53,29	618.142,74	52,10
sonstige betriebliche Erträge	1.400,00	0,12	1.400,00	0,12
Integrationskinder	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	1.186.384,47	100,00	1.186.384,47	100,00