

Kostenverteilung 2015

Kindergarten Barleben (Produkt: 36501-5.2)

Konto	lfd.Nr.	Bezeichnung	2015	Verteiler- schlüssel	4 Stunden	5 Stunden	6 Stunden	7 Stunden	8 Stunde	9 Stunden	10 Stunden	11 Stunden	Kontrolle
	1.	Personal- und Personalnebenkosten											
5012000		Dienstaufwendungen und dgl. für Arbeitnehmer											
		gezahlter Dienstaufwand für die Erzieher	688.224,39										
		abzusetzende Überhangskosten lt. Perschlüssel	43.270,15										
		Kosten für die Erzieher nach Personalschlüssel	644.954,24	VZK	0,00	11.148,73	3.344,62	11.706,17	57.973,42	290.981,95	245.272,14	24.527,21	644.954,24
		Kosten für die Leiterin	57.605,46	Kinderzahl	0,00	1.814,35	453,59	1.360,76	5.896,62	26.308,01	19.957,80	1.814,35	57.605,46
		Kosten für technisches Personal (Reinigungskräfte/Küche)	75.125,08	Kinderzahl	0,00	2.366,14	591,54	1.774,61	7.689,97	34.309,09	26.027,59	2.366,14	75.125,08
		Kosten für technisches Personal (Hausmeister)	0,00	m²/ Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Kosten für Verwaltungskräfte	17.891,64	Kinderzahl	0,00	563,52	140,88	422,64	1.831,43	8.170,99	6.198,68	563,52	17.891,64
		sonstige (FSJ, Praktikant)	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zwischensumme zu 1.	795.576,42		0,00	15.892,74	4.530,62	15.264,17	73.391,43	359.770,03	297.456,20	29.271,22	795.576,42
	2.	Sachkosten											
5211000		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	3.257,12	m²/ Kinderzahl	0,00	102,59	25,65	76,94	333,41	1.487,50	1.128,45	102,59	3.257,12
5211010		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Außenanlage)	2.860,14	Kinderzahl	0,00	90,08	22,52	67,56	292,77	1.306,21	990,91	90,08	2.860,14
5231000		Mieten und Pachten für Grundstücke und Gebäude	1.298,43	m²/ Kinderzahl	0,00	40,90	10,22	30,67	132,91	592,98	449,85	40,90	1.298,43
5241000		Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	m²/ Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Strom	4.408,53										
		Kostenerstattung Strom für 2015	0,92										
5241010		Strom	4.407,61	m²/ Kinderzahl	0,00	138,82	34,71	104,12	451,17	2.012,92	1.527,05	138,82	4.407,61
		Gas/ Heizöl	7.610,00										
		Kostenerstattung Gas/ Heizöl für 2015	1.807,13										
5241020		Gas/ Heizöl	5.802,87	m²/ Kinderzahl	0,00	182,77	45,69	137,08	593,99	2.650,13	2.010,44	182,77	5.802,87
5241030		Wasser/Abwassergebühren	6.448,26	Kinderzahl	0,00	203,09	50,77	152,32	660,06	2.944,87	2.234,04	203,09	6.448,26
5241040		Müll/Kehrgeld	591,01	m²/ Kinderzahl	0,00	18,61	4,65	13,96	60,50	269,91	204,76	18,61	591,01
5241050		Gebäudeversicherung	1.355,70	m²/ Kinderzahl	0,00	42,70	10,67	32,02	138,77	619,14	469,69	42,70	1.355,70
5241060		Gebäudereinigung/ Reinigungskosten	3.401,40	m²/ Kinderzahl	0,00	107,13	26,78	80,35	348,17	1.553,40	1.178,44	107,13	3.401,40
5241061		Reinigungsmittel	4.787,94	m²/ Kinderzahl	0,00	150,80	37,70	113,10	490,10	2.186,62	1.658,81	150,80	4.787,94
5241090		Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Sonstige	211,44	m²/ Kinderzahl	0,00	6,66	1,66	4,99	21,64	96,56	73,25	6,66	211,44
5251040		Betriebsstoffe/ Treibstoffe für Fahrzeuge (Rasenmäher)	71,33	Kinderzahl	0,00	2,25	0,56	1,68	7,30	32,58	24,71	2,25	71,33
5255000		Unterhaltung BGA, Maschinen und sonst. bewegliche Gegenstände	1.006,48	Kinderzahl	0,00	31,70	7,93	23,78	103,03	459,65	348,70	31,70	1.006,48
5255010		Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	809,54	Kinderzahl	0,00	25,50	6,37	19,12	82,87	369,71	280,47	25,50	809,54
5261020		Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.010,00	Kinderzahl	0,00	31,81	7,95	23,86	103,39	461,26	349,92	31,81	1.010,00
5271010		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonst. Veranstaltungen	1.107,80	Kinderzahl	0,00	34,89	8,72	26,17	113,40	505,92	383,80	34,89	1.107,80
		Spiel-, Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial	945,26										
		Erträge aus Papiersammlung	300,00										
5271090		Spiel-, Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial	645,26	Kinderzahl	0,00	20,32	5,08	15,24	66,05	294,69	223,55	20,32	645,26
5281000		Erwerb von Vorräten - Lebensmittel zum Verzehr	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5281010		Erwerb von Vorräten - Streugut, Werkstattbedarf und ähnl. Verbrauchsmaterial	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5411010		Aufwendungen für übernommene Reisekosten	8,40	Kinderzahl	0,00	0,26	0,07	0,20	0,86	3,84	2,91	0,26	8,40
5429020		Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechten und Diensten - IT Technik	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5429030		Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechten und Diensten - Prüfung und Beratung	1.603,81	Kinderzahl	0,00	50,51	12,63	37,89	164,17	732,45	555,65	50,51	1.603,81
5431010		Bürobedarf/-material	46,94	Kinderzahl	0,00	1,48	0,37	1,11	4,80	21,44	16,26	1,48	46,94
5431020		Zeitschriften/ Fachbücher	100,20	Kinderzahl	0,00	3,16	0,79	2,37	10,26	45,76	34,71	3,16	100,20
5431030		Post-/ Fernmeldegebühren	870,86	Kinderzahl	0,00	27,43	6,86	20,57	89,14	397,71	301,71	27,43	870,86
5431080		Geschäftsaufwendungen für Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441010		Aufwendungen für Versicherungen	444,90	m²/ Kinderzahl	0,00	14,01	3,50	10,51	45,54	203,18	154,14	14,01	444,90
5711030		Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen	29.498,00	m²/ Kinderzahl	0,00	929,07	232,27	696,80	3.019,48	13.471,53	10.219,78	929,07	29.498,00
5711090		Abschreibungen auf sonstiges immaterielles Vermögen und Sachanlagen	7.666,00	Kinderzahl	0,00	241,45	60,36	181,09	784,71	3.501,01	2.655,94	241,45	7.666,00
5811000		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.528,31	Kinderzahl	0,00	1.244,99	311,25	933,74	4.046,20	18.052,30	13.694,85	1.244,99	39.528,31
		Zwischensumme zu 2.	149.909,64		0,00	3.742,98	935,75	2.807,24	12.164,70	54.273,27	41.172,83	3.742,98	118.839,75
	3.	Gemeinkosten											
		Büroarbeitsplatz (7 % lt. Vorgabe LK)	5.284,80	Kinderzahl	0,00	166,45	41,61	124,84	540,96	2.413,53	1.830,95	166,45	5.284,80
		Nichtbüroarbeitsplatz (7 % lt. Vorgabe LK)	53.434,46	Kinderzahl	0,00	1.682,98	420,74	1.262,23	5.469,67	24.403,14	18.512,73	1.682,98	53.434,46
		Zwischensumme zu 3.	58.719,26		0,00	1.849,43	462,36	1.387,07	6.010,63	26.816,67	20.343,68	1.849,43	58.719,26
		Gesamtsumme (1+2+3)	1.004.205,32										
		Kosten p.a. je Betreuungszeit			0,00	21.485,15	5.928,72	19.458,48	91.566,77	440.859,97	358.972,71	34.863,63	973.135,43

Durchschnitt der Belegung nach Betreuungszeiten 2009 - 2015
 Kindergarten Barleben

3 - 6 Jahre

Stunden	2009	2010	2011	Durchschnitt 2009-2011	2012	2013	Durchschnitt 2009-2013	2015
4	0	0	0	0	0	0	0	0
5	27	24	15	22	13	6	17	4
6	0	0	0	0	0	0	0	1
7	0	0	0	0	0	0	0	3
8	0	0	0	0	0	0	0	13
9	88	83	69	80	67	37	69	58
10	20	22	20	21	17	13	18	44
11	5	10	10	8	10	2	7	4
Summe Kinder	140	139	114	131	107	58	120	127

Platzkosten Kindergarten Barleben 2015

Betreuungszeit:	4 Stunden	5 Stunden	6 Stunden	7 Stunden	8 Stunden	9 Stunden	10 Stunden	11 Stunden	Summe
Kostenverteilung:									
PSK	0,00	15.892,74	4.530,62	15.264,17	73.391,43	359.770,03	297.456,20	29.271,22	795.576,42
SK	0,00	3.742,98	935,75	2.807,24	12.164,70	54.273,27	41.172,83	3.742,98	118.839,75
GK	0,00	1.849,43	462,36	1.387,07	6.010,63	26.816,67	20.343,68	1.849,43	58.719,26
Kosten p.a.	0,00	21.485,15	5.928,72	19.458,48	91.566,77	440.859,97	358.972,71	34.863,63	973.135,43
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	0,00	5,45	1,36	4,09	17,71	79,01	59,94	5,45	173,00
Kosten mtl./je Kind	0,00	447,49	493,95	540,40	586,85	633,31	679,76	726,21	
abzgl. Zuschüsse p.a.	0,00	10.863,36	2.715,84	8.147,52	35.305,92	157.518,72	119.496,96	10.863,36	344.911,68
Zuschüsse je Kind/mtl.	226,32	226,32	226,32	226,32	226,32	226,32	226,32	226,32	
bereinigte Kosten p.a.	0,00	10.616,34	3.211,52	11.306,88	56.243,14	283.262,24	239.415,81	23.994,82	628.050,75
bereinigte Kosten mtl.	0,00	884,70	267,63	942,24	4.686,93	23.605,19	19.951,32	1.999,57	52.337,56
Anzahl der Kinder	0	4	1	3	13	58	44	4	127
verbleibende Kosten/Kind/mtl.		221,17	267,63	314,08	360,53	406,99	453,44	499,89	
Elternbeitragsquote	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	20%	
Elternbeitrag		44,23	53,53	62,82	72,11	81,40	90,69	99,98	
Elternbeitragsquote	40%	40%	40%	40%	40%	40%	40%	40%	
Elternbeitrag		88,47	107,05	125,63	144,21	162,79	181,38	199,96	

	4h im Verhältnis zu 5h = (fiktive) Kosten				
	176,94				
Elternbeitragsquote	20%				
Elternbeitrag	35,39				
Elternbeitragsquote	40%				
Elternbeitrag	70,78				