

**Kostenverteilung 2015**
**Hort Barleben ( Produkt: 36501-5.5 )**

Konto	lfd. Nr.	Bezeichnung	2015	Verteiler- schlüssel	4 Stunden	5 Stunden	6 Stunden	Kontrolle
	1.	<b>Personal- und Personalnebenkosten</b>						
5012000		Dienstaufwendungen und dgl. für Arbeitnehmer						
		Kosten für die Erzieher	161.070,36	VZK	89.427,08	0,00	71.643,28	161.070,36
		Kosten für die Leiterin	47.392,02	Kinderzahl	30.892,58	0,00	16.499,44	47.392,02
		Kosten für technisches Personal (Reinigungskräfte)	21.139,90	Kinderzahl	13.780,08	0,00	7.359,82	21.139,90
		Kosten für technisches Personal (Hausmeister)	0,00	m²/Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
		Kosten für Verwaltungskräfte	17.891,64	Kinderzahl	11.662,70	0,00	6.228,94	17.891,64
		sonstige (FSJ)	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>Zwischensumme zu 1.</b>	<b>247.493,92</b>		<b>145.762,43</b>	<b>0,00</b>	<b>101.731,49</b>	<b>247.493,92</b>
	2.	<b>Sachkosten</b>						
		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	2.020,31					
		Kostenerstattung für Reparatur	97,91					
5211000		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	1.922,40	m²/Kinderzahl	1.253,12	0,00	669,28	1.922,40
5211010		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Außenanlage)	1.613,91	Kinderzahl	1.052,03	0,00	561,88	1.613,91
5241010		Strom	858,75	m²/Kinderzahl	559,78	0,00	298,97	858,75
		Gas/ Heizöl	3.655,80					
		Kostenerstattung Gas/ Heizöl für 2015	824,27					
5241020		Gas/ Heizöl	2.831,53	m²/Kinderzahl	1.845,74	0,00	985,79	2.831,53
5241030		Wasser/Abwassergebühren	2.951,75	Kinderzahl	1.924,10	0,00	1.027,65	2.951,75
5241040		Müll/Kehrgebühr	250,03	m²/Kinderzahl	162,98	0,00	87,05	250,03
5241050		Gebäudeversicherung	1.647,46	m²/Kinderzahl	1.073,90	0,00	573,56	1.647,46
5241060		Gebäudereinigung/ Reinigungskosten	19.743,39	m²/Kinderzahl	12.869,77	0,00	6.873,62	19.743,39
5241061		Reinigungsmittel	1.409,26	m²/Kinderzahl	918,63	0,00	490,63	1.409,26
5251040		Betriebsstoffe/ Treibstoffe für Fahrzeuge (Rasenmäher)	19,00	Kinderzahl	12,39	0,00	6,61	19,00
5255000		Unterhaltung BGA, Maschinen und sonst. bewegliche Gegenstände	13,03	Kinderzahl	8,49	0,00	4,54	13,03
5255010		Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
5261020		Aus- und Fortbildung, Umschulung	205,00	Kinderzahl	133,63	0,00	71,37	205,00
5271010		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonst. Veranstaltungen	172,10	Kinderzahl	112,18	0,00	59,92	172,10
5271090		Spiel-, Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial	139,44	Kinderzahl	90,89	0,00	48,55	139,44
5281000		Erwerb von Vorräten - Lebensmittel zum Verzehr	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
5411010		Aufwendungen für übernommene Reisekosten	22,96	Kinderzahl	14,97	0,00	7,99	22,96
5429020		Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechten und Diensten - IT Technik	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
5429030		Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechten und Diensten - Prüfung u. Beratung	107,10	Kinderzahl	69,81	0,00	37,29	107,10
5431010		Bürobedarf/-material	121,10	Kinderzahl	78,94	0,00	42,16	121,10
5431020		Zeitschriften/ Fachbücher	9,50	Kinderzahl	6,19	0,00	3,31	9,50
5431030		Post-/ Fernmeldegebühren	217,71	Kinderzahl	141,91	0,00	75,80	217,71
5441010		Aufwendungen für Versicherungen	381,90	m²/Kinderzahl	248,94	0,00	132,96	381,90
5711030		Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen	20.997,86	m²/Kinderzahl	13.687,49	0,00	7.310,36	20.997,86
5711090		Abschreibungen auf immaterielles Vermögen u. Sachanlagen	2.897,00	Kinderzahl	1.888,41	0,00	1.008,59	2.897,00
5811000		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.231,01	Kinderzahl	2.757,99	0,00	1.473,02	4.231,01
		<b>Zwischensumme zu 2.</b>	<b>172.093,79</b>		<b>40.912,30</b>	<b>0,00</b>	<b>21.850,89</b>	<b>62.763,19</b>
	3.	<b>Gemeinkosten</b>						
		Büroarbeitsplatz (7 % lt. Vorgabe LK)	4.569,86	Kinderzahl	2.978,87	0,00	1.590,99	4.569,86
		Nichtbüroarbeitsplatz (7 % lt. Vorgabe LK)	12.754,72	Kinderzahl	8.314,19	0,00	4.440,53	12.754,72
		<b>Zwischensumme zu 3.</b>	<b>17.324,57</b>		<b>11.293,06</b>	<b>0,00</b>	<b>6.031,52</b>	<b>17.324,57</b>
		<b>Gesamtsumme (1+2+3)</b>						
		<b>Kosten p.a. je Betreuungszeit</b>			<b>197.967,79</b>	<b>0,00</b>	<b>129.613,89</b>	<b>327.581,68</b>

## Durchschnitt der Belegung nach Betreuungszeiten 2009 - 2015

### Hort Barleben

<b>Stunden</b>	2009	2010	2011	<b>Durchschnitt 2009-2011</b>	2012	<b>2013</b>	<b>Durchschnitt 2009-2013</b>	<b>2015</b>
<b>bis 4</b>	117	113	115	<b>115</b>	114	106	<b>113</b>	88
<b>5</b>	13	12	13	<b>13</b>	12	0	<b>10</b>	0
<b>6</b>	0	0	0	<b>0</b>	0	18	<b>4</b>	47
<b>Summe Kinder</b>	130	125	128	<b>128</b>	126	<b>124</b>	<b>128</b>	<b>135</b>

**Platzkosten Hort Barleben (abzüglicher der Zuschüsse) 2015**

**Berechnung der Platzkosten ohne Ferienpauschale**

Betreuungszeit:	4 Stunden	6 Stunden	Summe
<b>Kostenverteilung:</b>			
PSK	145.762,43	101.731,49	247.493,92
SK	40.912,30	21.850,89	62.763,19
GK	11.293,06	6.031,52	17.324,57
Kosten p.a.	197.967,79	129.613,89	<b>327.581,68</b>
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	393,16	209,98	<b>603,15</b>
Kosten mtl./je Kind	187,10	229,44	
Zuschüsse p.a.	94.355,71	50.394,53	<b>144.750,24</b>
Zuschüsse je Kind/mtl.	89,35	89,35	
bereinigte Kosten p.a.	103.218,91	79.009,38	182.228,29
bereinigte Kosten mtl.	8.601,58	6.584,11	15.185,69
Anzahl der Kinder	88	47	135
verbleibende Kosten/Kind/mtl.	<b>97,75</b>	<b>140,09</b>	
Elternbeitragsquote	20%	20%	
<b>Elternbeitrag</b>	<b>19,55</b>	<b>28,02</b>	
Elternbeitragsquote	40%	40%	
<b>Elternbeitrag</b>	<b>39,10</b>	<b>56,04</b>	
Elternbeitragsquote	50%	50%	
<b>Elternbeitrag</b>	<b>48,87</b>	<b>70,04</b>	

**Berechnung der Platzkosten (anhand 75 % der gesamten verbleibenden Kosten)**

Betreuungszeit:	4 Stunden	6 Stunden	Summe
<b>Kostenverteilung:</b>			
PSK	145.762,43	101.731,49	247.493,92
SK	40.912,30	21.850,89	62.763,19
GK	11.293,06	6.031,52	17.324,57
Kosten p.a.	197.967,79	129.613,89	<b>327.581,68</b>
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	393,16	209,98	<b>603,15</b>
Kosten mtl./je Kind	187,10	229,44	
Zuschüsse p.a.	94.355,71	50.394,53	<b>144.750,24</b>
Zuschüsse je Kind/mtl.	89,35	89,35	
bereinigte Kosten p.a.	103.218,91	79.009,38	182.228,29
<b>75 % der bereinigten Kosten</b>	<b>77.414,19</b>	<b>59.257,03</b>	<b>136.671,22</b>
Anzahl der Kinder	88	47	135
verbleibende Kosten/Kind/mtl.	<b>73,31</b>	<b>105,07</b>	
Elternbeitragsquote	20%	20%	
<b>Elternbeitrag</b>	<b>14,66</b>	<b>21,01</b>	
Elternbeitragsquote	40%	40%	
<b>Elternbeitrag</b>	<b>29,32</b>	<b>42,03</b>	
Elternbeitragsquote	50%	50%	
<b>Elternbeitrag</b>	<b>36,65</b>	<b>52,53</b>	

**Berechnung der Ferienpauschale (anhand 25 % der gesamten verbleibenden Kosten)**

	Summe der Kosten
<b>Kostenverteilung:</b>	
PSK	247.493,92
SK	62.763,19
GK	17.324,57
Kosten p.a.	<b>327.581,68</b>
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	<b>603,15</b>
Zuschüsse p.a.	<b>144.750,24</b>
Zuschüsse je Kind/mtl.	<b>89,35</b>
bereinigte Kosten p.a.	182.228,29
<b>25 % der bereinigten Kosten</b>	<b>45.557,07</b>
Anzahl der Kinder	135
Ferienwochen im Jahr	14
verbleibende Kosten/Kind/wöchentl.	<b>24,10</b>
Elternbeitragsquote	20%
<b>Elternbeitrag</b>	<b>4,82</b>
Elternbeitragsquote	40%
<b>Elternbeitrag</b>	<b>9,64</b>
Elternbeitragsquote	50%
<b>Elternbeitrag</b>	<b>12,05</b>