

Kostenverteilung Plan 2017

Hort Barleben (Produkt: 36501-5.5)

Konto	lfd. Nr.	Bezeichnung	2015	Plan 2017	Verteiler- schlüssel	4 Stunden	5 Stunden	6 Stunden	Kontrolle
	1.	Personal- und Personalnebenkosten							
5012000		Dienstaufwendungen und dgl. für Arbeitnehmer							
		Kosten für die Erzieher	161.070,36	185.171,41	VZK	112.555,17	0,00	72.616,24	185.171,41
		Kosten für die Leiterin	47.392,02	49.613,31	Kinderzahl	34.692,01	0,00	14.921,30	49.613,31
		Kosten für technisches Personal (Reinigungskräfte)	21.139,90	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
		Kosten für technisches Personal (Hausmeister)	0,00	0,00	m²/Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
		Kosten für Verwaltungskräfte	17.891,64	15.358,67	Kinderzahl	10.739,52	0,00	4.619,15	15.358,67
		sonstige (FSJ)	0,00	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zwischensumme zu 1.	247.493,92	250.143,39		157.986,71	0,00	92.156,68	250.143,39
	2.	Sachkosten							
5211000		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Gebäude)	1.922,40	2.000,00	m²/Kinderzahl	1.398,50	0,00	601,50	2.000,00
5211010		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Außenanlage)	1.613,91	4.400,00	Kinderzahl	3.076,69	0,00	1.323,31	4.400,00
5241010		Strom	858,75	500,00	m²/Kinderzahl	349,62	0,00	150,38	500,00
5241020		Gas/ Heizöl	2.831,53	3.300,00	m²/Kinderzahl	2.307,52	0,00	992,48	3.300,00
5241030		Wasser/Abwassergebühren	2.951,75	1.800,00	Kinderzahl	1.258,65	0,00	541,35	1.800,00
5241040		Müll/Kehrgebühr	250,03	400,00	m²/Kinderzahl	279,70	0,00	120,30	400,00
5241050		Gebäudeversicherung	1.647,46	1.800,00	m²/Kinderzahl	1.258,65	0,00	541,35	1.800,00
5241060		Gebäudereinigung/ Reinigungskosten	19.743,39	28.300,00	m²/Kinderzahl	19.788,72	0,00	8.511,28	28.300,00
5241061		Reinigungsmittel	1.409,26	1.800,00	m²/Kinderzahl	1.258,65	0,00	541,35	1.800,00
5251040		Betriebsstoffe/ Treibstoffe für Fahrzeuge (Rasenmäher)	19,00	100,00	Kinderzahl	69,92	0,00	30,08	100,00
5255000		Unterhaltung BGA, Maschinen und sonst. bewegliche Gegenstände	13,03	300,00	Kinderzahl	209,77	0,00	90,23	300,00
5255010		Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter bis 150 Euro ohne Umsatzsteuer	0,00	400,00	Kinderzahl	279,70	0,00	120,30	400,00
5261020		Aus- und Fortbildung, Umschulung	205,00	1.000,00	Kinderzahl	699,25	0,00	300,75	1.000,00
5271010		Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - sonst. Veranstaltungen	172,10	300,00	Kinderzahl	209,77	0,00	90,23	300,00
5271090		Spiel-, Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial	139,44	1.500,00	Kinderzahl	1.048,87	0,00	451,13	1.500,00
5281000		Erwerb von Vorräten - Lebensmittel zum Verzehr	0,00	100,00	Kinderzahl	69,92	0,00	30,08	100,00
5411010		Aufwendungen für übernommene Reisekosten	22,96	100,00	Kinderzahl	69,92	0,00	30,08	100,00
5429020		Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechten und Diensten - IT Technik	0,00	0,00	Kinderzahl	0,00	0,00	0,00	0,00
5429030		Aufwendungen für Inanspruchnahme Rechten und Diensten - Prüfung u. Beratung	107,10	2.300,00	Kinderzahl	1.608,27	0,00	691,73	2.300,00
5431010		Bürobedarf/-material	121,10	400,00	Kinderzahl	279,70	0,00	120,30	400,00
5431020		Zeitschriften/ Fachbücher	9,50	300,00	Kinderzahl	209,77	0,00	90,23	300,00
5431030		Post-/ Fernmeldegebühren	217,71	300,00	Kinderzahl	209,77	0,00	90,23	300,00
5441010		Aufwendungen für Versicherungen	381,90	400,00	m²/Kinderzahl	279,70	0,00	120,30	400,00
5711030		Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen	20.997,86	21.000,00	m²/Kinderzahl	14.684,21	0,00	6.315,79	21.000,00
5711090		Abschreibungen auf immaterielles Vermögen u. Sachanlagen	2.897,00	1.948,00	Kinderzahl	1.362,14	0,00	585,86	1.948,00
5811000		Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.231,01	4.000,00	Kinderzahl	2.796,99	0,00	1.203,01	4.000,00
		Zwischensumme zu 2.	62.763,19	78.748,00		55.064,39	0,00	23.683,61	78.748,00
	3.	Gemeinkosten							
		Büroarbeitsplatz (7 % lt. Vorgabe LK)	4.569,86	4.548,04	Kinderzahl	3.180,21	0,00	1.367,83	4.548,04
		Nichtbüroarbeitsplatz (7 % lt. Vorgabe LK)	12.754,72	12.962,00	Kinderzahl	9.063,65	0,00	3.898,35	12.962,00
		Zwischensumme zu 3.	17.324,58	17.510,04		12.243,86	0,00	5.266,18	17.510,04
		Gesamtsumme (1+2+3)	327.581,69	346.401,43					
		Kosten p.a. je Betreuungszeit				225.294,96	0,00	121.106,47	346.401,43

Durchschnitt der Belegung nach Betreuungszeiten 2009 - 2017**Hort Barleben**

Stunden	2009	2010	2011	Durchschnitt 2009-2011	2012	2013	Durchschnitt 2009-2013	2015	Plan 2017
bis 4	117	113	115	115	114	106	113	88	93
5	13	12	13	13	12	0	10	0	0
6	0	0	0	0	0	18	4	47	40
Summe Kinder	130	125	128	128	126	124	128	135	133

Platzkosten Hort Barleben (abzüglicher der Zuschüsse) Plan 2017

Berechnung der Platzkosten ohne Ferienpauschale

Betreuungszeit:	4 Stunden	6 Stunden	Summe
Kostenverteilung:			
PSK	157.986,71	92.156,68	250.143,39
SK	55.064,39	23.683,61	78.748,00
GK	12.243,86	5.266,18	17.510,04
Kosten p.a.	225.294,96	121.106,47	346.401,43
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	370,60	159,40	530,00
Kosten mtl./je Kind	201,55	251,97	
Zuschüsse p.a.	110.729,52	47.625,60	158.355,12
Zuschüsse je Kind/mtl.	99,22	99,22	
bereinigte Kosten p.a.	114.194,84	73.321,47	187.516,31
bereinigte Kosten mtl.	9.516,24	6.110,12	15.626,36
Anzahl der Kinder	93	40	133
verbleibende Kosten/Kind/mtl.	102,33	152,75	
Elternbeitragsquote	20%	20%	
Elternbeitrag	20,47	30,55	
Elternbeitragsquote	40%	40%	
Elternbeitrag	40,93	61,10	
Elternbeitragsquote	50%	50%	
Elternbeitrag	51,16	76,38	

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

Betreuungszeit:	4 Stunden	6 Stunden	Summe
Kostenverteilung:			
PSK	157.986,71	92.156,68	250.143,39
SK	55.064,39	23.683,61	78.748,00
GK	12.243,86	5.266,18	17.510,04
Kosten p.a.	225.294,96	121.106,47	346.401,43
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	370,60	159,40	530,00
Kosten mtl./je Kind	201,55	251,97	
Zuschüsse p.a.	110.729,52	47.625,60	158.355,12
Zuschüsse je Kind/mtl.	99,22	99,22	
bereinigte Kosten p.a.	114.194,84	73.321,47	187.516,31
75 % der bereinigten Kosten	85.646,13	54.991,10	140.637,23
Anzahl der Kinder	93	40	133
verbleibende Kosten/Kind/mtl.	76,74	114,56	
Elternbeitragsquote	20%	20%	
Elternbeitrag	15,35	22,91	
Elternbeitragsquote	40%	40%	
Elternbeitrag	30,70	45,83	
Elternbeitragsquote	50%	50%	
Elternbeitrag	38,37	57,28	

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

	Summe der Kosten
Kostenverteilung:	
PSK	250.143,39
SK	78.748,00
GK	17.510,04
Kosten p.a.	346.401,43
abzgl. Erträge aus Sopo p.a.	530,00
Zuschüsse p.a.	158.355,12
Zuschüsse je Kind/mtl.	99,22
bereinigte Kosten p.a.	187.516,31
25 % der bereinigten Kosten	46.879,08
Anzahl der Kinder	133
Ferienwochen im Jahr	14
verbleibende Kosten/Kind/wöchentl.	25,18
Elternbeitragsquote	20%
Elternbeitrag	5,04
Elternbeitragsquote	40%
Elternbeitrag	10,07
Elternbeitragsquote	50%
Elternbeitrag	12,59