

**Ermittlung der Betreuungsstunden und Anzahl der betreuten Kinder**

Einrichtung	Beschreibung	Betreuungsstunden je Tag/Kind	Betreuungsstunden je Woche/Kind	Gewichtung	Anzahl Kinder*	Betreuungsstunden je Woche	Betreuungsstunden je Monat	Betreuungsstunden je Jahr**
<b>Kinderkrippe</b>								
Kinder unter 3 Jahren	07:00-13:00 Uhr, 2 Tage/Woche	6,00	12,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07:00-13:00 Uhr, 3 Tage/Woche	6,00	18,00	1,00	4,00	72,00	272,40	3.268,80
	07:00-13:00 Uhr, 5 Tage/Woche	6,00	30,00	1,00	28,00	840,00	3.178,00	38.136,00
			<b>60,00</b>		<b>32,00</b>	<b>912,00</b>	<b>3.450,40</b>	<b>41.404,80</b>
<b>Kindergarten</b>								
Kinder über 3 Jahren	Smart 5 Tage/Woche	5,00	25,00	1,00	9,00	225,00	851,25	10.215,00
	Regelgruppe VÖ 5 Tage/Woche	6,00	30,00	1,00	57,00	1.710,00	6.469,50	77.634,00
	VÖ und Regelgruppe Plus 07:00-13:00 Uhr 14:00-16:00 Uhr (Mo) 14:00-17:00 Uhr (Di, Do)	7,60	38,00	1,00	12,00	456,00	1.725,20	20.702,40
			<b>93,00</b>		<b>78,00</b>	<b>2.391,00</b>	<b>9.045,95</b>	<b>108.551,40</b>
<b>Ganztagesbetreuung</b>								
Kinder unter 3 Jahren	Gt 07:00-16:30 Uhr Mo-Do 07:00-15:00 Uhr Fr	9,20	46,00	2,00	3,00	276,00	1.044,20	12.530,40
	Gt smart 07:00-15:00 Uhr Mo-Fr	7,00	35,00	2,00	2,00	140,00	529,67	6.356,00
	Gt smart variabel	4,20	21,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gt smart variabel	3,20	16,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gt smart flexibel vormittags	8,00	40,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gt smart flexibel nachmittags	8,60	43,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>201,00</b>		<b>5,00</b>	<b>416,00</b>	<b>1.573,87</b>	<b>18.886,40</b>
Kinder über 3 Jahren	Gt 07:00-16:30 Uhr Mo-Do 07:00-15:00 Uhr Fr	9,20	46,00	1,00	5,00	230,00	870,17	10.442,00
	Gt smart 07:00-15:00 Uhr Mo-Fr	7,00	35,00	1,00	11,00	385,00	1.456,58	17.479,00
	Gt smart flexibel vormittags	8,00	40,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gt smart flexibel nachmittags	8,60	43,00	1,00	1,00	43,00	162,68	1.952,20
	Gt VÖ 5 Tage/Woche	6,00	30,00	1,00	12,00	360,00	1.362,00	16.344,00
			<b>194,00</b>		<b>29,00</b>	<b>1.018,00</b>	<b>3.851,43</b>	<b>46.217,20</b>
			<b>395,00</b>		<b>34,00</b>	<b>1.434,00</b>	<b>5.425,30</b>	<b>65.103,60</b>
<b>Kernzeitbetreuung</b>								
	07:00-08:15 11:45-13:00	2,50	12,50	1,00	42,00	525,00	1.557,50	18.690,00
	07:00-08:15 11:00-13:00	3,25	16,25	1,00	42,00	682,50	136,50	1.638,00
	07:00-13:00	6,00	30,00	1,00	42,00	1.260,00	714,00	8.568,00
			<b>58,75</b>		<b>126,00</b>	<b>2.467,50</b>	<b>2.408,00</b>	<b>28.896,00</b>

\* Anzahl der Kinder zum Stichtag 31.03.2023

\*\* Gerechnet wurde im Familienzentrum bei einer 5-Tage-Woche mit 252 Tagen (abzüglich 25 Schließtagen) = 227 Tagen (3 Tage-Woche = 136,2 Tage; 2-Tage-Woche = 90,8 Tage)

\*\* Gerechnet wurde in der Kernzeitbetreuung bei einer 5-Tage-Woche mit 252 Tagen (abzüglich 28 Schließtagen)= 224 Tagen; davon 178 mit 2,5 Stunden, 12 mit 3,25 Stunden und 34 mit 6 Stunden

**Ermittlung der laufenden Kosten Familienzentrum**

Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Durchschnitt	Ansatzfähige Kosten
36500150	31410000	Zuweis. Lfd. Zwecke Land	- 54.157,30 €	- 53.805,00 €	- 82.793,80 €	- 56.000,00 €	- 56.000,00 €	- 60.551,22 €	- 100,00 €
36500150	31470000	Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	- €	- €	- 50,00 €	- €	- €	- 10,00 €	- €
36500150	33210005	Sonstige Entgelte (privatrechtlich)	- €	- 48,00 €	- 763,10 €	- €	- €	- 162,22 €	- 162,22 €
36500150	34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	- €	- €	- 1.168,00 €	- €	- €	- 233,60 €	- 233,60 €
36500150	38110006	Interne Verrechnung Familienzentrum	- 113.497,61 €	- 129.378,91 €	- 160.110,00 €	- 238.157,55 €	- 238.157,55 €	- 175.860,32 €	- 175.860,32 €
<b>36500150</b>			<b>- 167.654,91 €</b>	<b>- 183.231,91 €</b>	<b>- 244.884,90 €</b>	<b>- 294.157,55 €</b>	<b>- 294.157,55 €</b>	<b>- 236.817,36 €</b>	<b>- 176.356,14 €</b>
36500150	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	55.897,48 €	55.719,93 €	103.191,72 €	155.400,00 €	159.180,00 €	105.877,83 €	105.877,83 €
36500150	40190000	Sonstige Beschäftigte	233,75 €	- €	- €	- €	- €	46,75 €	46,75 €
36500150	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	3.380,52 €	2.314,29 €	6.056,12 €	12.000,00 €	12.200,00 €	7.190,19 €	7.190,19 €
36500150	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	11.282,14 €	10.977,40 €	20.369,76 €	36.600,00 €	37.500,00 €	23.345,86 €	23.345,86 €
36500150	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	- €	514,38 €	- €	1.700,00 €	1.000,00 €	642,88 €	642,88 €
36500150	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	99,00 €	223,13 €	- €	200,00 €	200,00 €	144,43 €	144,43 €
36500150	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	705,56 €	256,92 €	3.415,10 €	300,00 €	350,00 €	1.005,52 €	1.005,52 €
36500150	42410002	Heizung	166,60 €	- €	- €	- €	- €	33,32 €	33,32 €
36500150	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- €	- €	- €	2.300,00 €	2.300,00 €	920,00 €	920,00 €
36500150	42610001	Aus- und Fortbildung	50,00 €	2.368,00 €	798,78 €	4.700,00 €	300,00 €	1.643,36 €	1.643,36 €
36500150	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	- €	293,82 €	2.484,38 €	500,00 €	500,00 €	755,64 €	755,64 €
36500150	42710001	EDV-Aufwendungen	5.350,44 €	2.037,00 €	2.236,06 €	10.300,00 €	10.400,00 €	6.064,70 €	6.064,70 €
36500150	42710006	Corona-Aufwand	- €	10.523,45 €	- €	- €	- €	2.104,69 €	2.104,69 €
36500150	42710007	Aufwand für Führungszeugnisse	13,00 €	- €	- €	- €	- €	2,60 €	2,60 €
36500150	43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	3.666,17 €	2.816,00 €	9.041,58 €	- €	- €	3.104,75 €	3.104,75 €
36500150	44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	164,35 €	167,13 €	214,20 €	300,00 €	- €	169,14 €	169,14 €
36500150	44310000	Geschäftsaufwendungen	470,00 €	520,00 €	604,85 €	1.200,00 €	1.300,00 €	818,97 €	818,97 €
36500150	44310001	Bürobedarf	586,56 €	578,94 €	808,43 €	700,00 €	750,00 €	684,79 €	684,79 €
36500150	44310002	Bücher und Zeitschriften	133,64 €	- €	- €	- €	- €	26,73 €	26,73 €
36500150	44310004	Telefongebühren	871,06 €	1.085,33 €	1.107,23 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.052,72 €	1.052,72 €
36500150	44310005	Stellenausschreibungen	3.885,60 €	- €	- €	- €	- €	777,12 €	777,12 €
36500150	44310006	Rundfunkgebühren	69,96 €	52,47 €	73,44 €	85,00 €	85,00 €	73,17 €	73,17 €
36500150	44310007	Corona-Aufwand	438,66 €	- €	- €	- €	- €	87,73 €	87,73 €
36500150	44317000	Dienstfahrten, Reisekosten	8,40 €	- €	75,30 €	200,00 €	250,00 €	106,74 €	106,74 €
36500150	44410000	Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	- €	1.139,79 €	1.229,99 €	1.300,00 €	1.500,00 €	1.033,96 €	1.033,96 €
36500150	47110000	Abschreibung auf immaterielle VermG .und	26.182,55 €	26.464,48 €	26.520,85 €	26.520,85 €	24.332,73 €	26.004,29 €	26.004,29 €
36500150	48110001	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	2.663,00 €	2.237,00 €	2.700,00 €	3.519,00 €	3.519,00 €	2.927,60 €	2.927,60 €
36500150	48110003	Interne Verrechnung Gebäudemanagement	1.693,45 €	- €	- €	- €	- €	338,69 €	338,69 €
36500150	48110005	Interne Verrechnung Kopierkosten	145,32 €	118,72 €	150,00 €	120,00 €	120,00 €	130,81 €	130,81 €
36500150	98110000	Kalk. Zinsen	11.617,42 €	11.128,53 €	10.605,07 €	10.074,65 €	9.588,01 €	10.602,74 €	10.602,74 €
<b>36500150</b>			<b>129.774,63 €</b>	<b>131.536,71 €</b>	<b>191.682,86 €</b>	<b>269.119,50 €</b>	<b>266.474,74 €</b>	<b>197.717,69 €</b>	<b>197.717,69 €</b>
			<b>- 37.880,28 €</b>	<b>- 51.695,20 €</b>	<b>- 53.202,04 €</b>	<b>- 25.038,05 €</b>	<b>- 27.682,81 €</b>	<b>- 39.099,68 €</b>	<b>21.361,54 €</b>
									<b>7.120,51 €</b>

**Ermittlung der laufenden Kosten Kindergarten**

Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Durchschnitt	Ansatzfähige Kosten
36500151	31410000	Zuweis. Lfd. Zwecke Land	- 167.725,80 €	- 152.100,00 €	- 140.800,00 €	- 150.000,00 €	- 150.000,00 €	- 152.125,16 €	- €
36500151	31420000	Zuweis. Lfd. Zwecke Gem./GV	- 6.102,45 €	- €	- 8.585,96 €	- 1.500,00 €	- 1.500,00 €	- 3.537,68 €	- 3.537,68 €
36500151	31470000	Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	- 281,00 €	- 53,50 €	- €	- €	- €	- 66,90 €	- €
36500151	33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	- 44.967,35 €	- 53.421,10 €	- 77.047,95 €	- 81.300,00 €	- 82.000,00 €	- 67.747,28 €	- €
36500151	33210005	Sonstige Entgelte (privatrechtlich)	- €	- 368,84 €	- €	- €	- €	- 73,77 €	- 73,77 €
36500151	33220000	Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	- 588,00 €	- €	- €	- €	- €	- 117,60 €	- €
36500151	34210000	Erträge aus Verkauf	- €	- 199,54 €	- 139,52 €	- €	- €	- 67,81 €	- 67,81 €
36500151	34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	- 124,00 €	- 81,00 €	- 748,51 €	- €	- €	- 190,70 €	- 190,70 €
36500151	34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	- 52,96 €	- 12.098,04 €	- 13.718,52 €	- €	- €	- 5.173,90 €	- 4.686,00 €
<b>36500151</b>			<b>- 219.841,56 €</b>	<b>- 218.322,02 €</b>	<b>- 241.040,46 €</b>	<b>- 232.800,00 €</b>	<b>- 233.500,00 €</b>	<b>- 229.100,81 €</b>	<b>- 8.555,97 €</b>
36500151	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	309.420,97 €	304.240,99 €	311.807,66 €	328.460,00 €	327.285,00 €	316.242,92 €	316.242,92 €
36500151	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	25.111,52 €	24.805,36 €	25.922,54 €	25.190,00 €	26.000,00 €	25.405,88 €	25.405,88 €
36500151	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	63.827,62 €	63.299,04 €	65.723,03 €	64.700,00 €	67.000,00 €	64.909,94 €	64.909,94 €
36500151	40410000	Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete	16,00 €	16,00 €	2.164,59 €	16,00 €	16,00 €	445,72 €	445,72 €
36500151	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	3.646,80 €	552,15 €	4.385,82 €	135.000,00 €	5.000,00 €	29.716,95 €	29.716,95 €
36500151	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	209,51 €	293,07 €	1.215,35 €	3.000,00 €	500,00 €	1.043,59 €	1.043,59 €
36500151	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	5.182,48 €	5.627,94 €	4.318,32 €	4.200,00 €	4.400,00 €	4.745,75 €	4.745,75 €
36500151	42410001	Reinigung	5.631,40 €	6.577,94 €	14.356,50 €	3.000,00 €	3.000,00 €	6.513,17 €	6.513,17 €
36500151	42410002	Heizung	- €	108,59 €	- €	- €	- €	21,72 €	21,72 €
36500151	42410003	Strombezug	2.837,93 €	2.101,23 €	2.248,36 €	6.000,00 €	6.000,00 €	3.837,50 €	3.837,50 €
36500151	42410004	Gasbezug	3.624,64 €	3.677,43 €	7.745,49 €	13.500,00 €	15.000,00 €	8.709,51 €	8.709,51 €
36500151	42410005	Wasserbezug	290,43 €	276,70 €	364,14 €	350,00 €	350,00 €	326,25 €	326,25 €
36500151	42410006	Abwasser	639,12 €	601,82 €	564,88 €	700,00 €	700,00 €	641,16 €	641,16 €
36500151	42410007	Müll	336,40 €	364,90 €	365,20 €	400,00 €	400,00 €	373,30 €	373,30 €
36500151	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- €	- €	- €	4.100,00 €	4.100,00 €	1.640,00 €	1.640,00 €
36500151	42610001	Aus- und Fortbildung	691,00 €	574,00 €	1.121,00 €	3.000,00 €	3.200,00 €	1.717,20 €	1.717,20 €
36500151	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	1.005,81 €	750,20 €	635,89 €	2.400,00 €	2.600,00 €	1.478,38 €	1.478,38 €
36500151	42710001	EDV-Aufwendungen	- €	- €	139,23 €	- €	- €	27,85 €	27,85 €
36500151	42710007	Aufwand für Führungszeugnisse	- €	- €	78,00 €	- €	- €	15,60 €	15,60 €
36500151	43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	8.536,33 €	4.070,16 €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.121,30 €	4.121,30 €
36500151	44110000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	- €	80,00 €	- €	- €	- €	16,00 €	16,00 €
36500151	44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	914,42 €	694,23 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €	741,73 €	741,73 €
36500151	44310000	Geschäftsaufwendungen	2,71 €	- €	- €	- €	- €	0,54 €	0,54 €
36500151	44310001	Bürobedarf	604,47 €	485,61 €	400,41 €	650,00 €	650,00 €	558,10 €	558,10 €
36500151	44310002	Bücher und Zeitschriften	565,09 €	388,01 €	305,34 €	400,00 €	400,00 €	411,69 €	411,69 €
36500151	44310005	Stellenausschreibungen	- €	- €	1.624,33 €	400,00 €	400,00 €	484,87 €	484,87 €
36500151	44317000	Dienstfahrten, Reisekosten	102,10 €	81,50 €	85,30 €	450,00 €	450,00 €	233,78 €	233,78 €
36500151	44410000	Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	2.116,99 €	1.011,07 €	1.253,79 €	1.400,00 €	1.500,00 €	1.456,37 €	1.456,37 €
36500151	47110000	Abschreibung auf immaterielle VermG .und	36.640,09 €	36.640,10 €	36.640,09 €	37.094,68 €	36.932,66 €	36.789,52 €	36.789,52 €
36500151	48110001	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1.293,00 €	1.187,00 €	1.500,00 €	1.646,00 €	1.646,00 €	1.454,40 €	1.454,40 €
36500151	48110002	Interne Verrechnung Bauhofleistungen	10.158,33 €	14.337,90 €	13.380,00 €	14.219,98 €	14.219,98 €	13.263,24 €	13.263,24 €
36500151	48110003	Interne Verrechnung Gebäudemanagement	3.810,27 €	- €	3.500,00 €	5.461,21 €	5.461,21 €	3.646,54 €	3.646,54 €
36500151	48110005	Interne Verrechnung Kopierkosten	37,47 €	40,51 €	- €	41,00 €	41,00 €	32,00 €	32,00 €
36500151	48110006	Interne Verrechnung Familienzentrum	44.137,96 €	50.314,02 €	62.265,00 €	92.616,83 €	92.616,83 €	68.390,13 €	68.390,13 €
36500151	48110009	Interne Verrechnung Sporthalle/-platz	1.893,25 €	1.752,38 €	2.058,18 €	3.589,99 €	3.589,99 €	2.576,76 €	2.576,76 €
36500151	98110000	Kalk. Zinsen	15.625,50 €	14.892,72 €	14.159,89 €	13.487,91 €	12.749,25 €	14.183,05 €	14.183,05 €
<b>36500151</b>			<b>548.909,61 €</b>	<b>539.842,57 €</b>	<b>581.028,33 €</b>	<b>770.173,60 €</b>	<b>640.907,92 €</b>	<b>616.172,41 €</b>	<b>616.172,41 €</b>
			<b>329.068,05 €</b>	<b>321.520,55 €</b>	<b>339.987,87 €</b>	<b>537.373,60 €</b>	<b>407.407,92 €</b>	<b>387.071,60 €</b>	<b>607.616,44 €</b>
									<b>614.736,95 €</b>
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge	8,30%	9,90%	13,26%	10,56%	12,79%	11,01%	
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge (ohne ILV, Afa, Zinsen)	10,46%	12,70%	17,22%	13,50%	17,31%	14,26%	
		Kostendeckungsgrad Zuweisungen Land	30,56%	28,17%	24,23%	19,48%	23,40%	24,69%	

**Ermittlung der laufenden Kosten Kinderkrippe**

Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Durchschnitt	Ansatzfähige Kosten
36500152	31410000	Zuweis. Lfd. Zwecke Land	- 154.456,50 €	- 246.000,00 €	- 216.800,00 €	- 220.000,00 €	- 220.000,00 €	- 211.451,30 €	- €
36500152	31420000	Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	- 309,00 €	- €	- 567,38 €	- €	- €	- 175,28 €	- 175,28 €
36500152	31470000	Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	- 500,00 €	- €	- €	- €	- €	- 100,00 €	- €
36500152	31600000	Planung bilanzielle Auflösung	- €	- €	- €	- 6.480,00 €	- 6.480,00 €	- 2.592,00 €	- 2.592,00 €
36500152	31611000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	- €	- €	- €	- 2.565,29 €	- 2.565,28 €	- 1.026,11 €	- 1.026,11 €
36500152	33220000	Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	- 32.353,60 €	- 48.243,05 €	- 68.122,65 €	- 127.660,00 €	- 130.000,00 €	- 81.275,86 €	- €
36500152	34210000	Erträge aus Verkauf	-	120,00 €	48,26 €	- €	- €	33,65 €	33,65 €
36500152	34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	- 55,50 €	- 363,50 €	- 288,89 €	- €	- €	- 141,58 €	- 141,58 €
36500152	34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	- €	- €	- 13.159,50 €	- €	- €	- 2.631,90 €	- 2.631,90 €
36500152	34810001	Erstattungen vom Land aufgr. Corona-Pand	- €	- 5.256,58 €	- €	- €	- €	- 1.051,32 €	- €
<b>36500152</b>			<b>- 187.674,60 €</b>	<b>- 299.983,13 €</b>	<b>- 298.986,68 €</b>	<b>- 356.705,29 €</b>	<b>- 359.045,28 €</b>	<b>- 300.479,00 €</b>	<b>- 6.600,52 €</b>
36500152	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	150.143,56 €	154.509,18 €	262.702,51 €	450.380,00 €	450.965,00 €	293.740,05 €	293.740,05 €
36500152	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	12.267,16 €	12.658,03 €	21.221,69 €	34.400,00 €	36.000,00 €	23.309,38 €	23.309,38 €
36500152	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	30.849,83 €	32.528,00 €	55.376,73 €	90.300,00 €	92.000,00 €	60.210,91 €	60.210,91 €
36500152	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	6.081,93 €	787,11 €	589,28 €	5.500,00 €	5.000,00 €	3.591,66 €	3.591,66 €
36500152	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	- €	73,20 €	- €	500,00 €	500,00 €	214,64 €	214,64 €
36500152	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	11.496,06 €	1.100,60 €	1.722,63 €	3.200,00 €	3.200,00 €	4.143,86 €	4.143,86 €
36500152	42310000	Mieten und Pachten	37.365,00 €	37.842,00 €	28.881,14 €	- €	- €	20.817,63 €	20.817,63 €
36500152	42410001	Reinigung	5.817,81 €	336,86 €	751,15 €	3.000,00 €	3.000,00 €	2.581,16 €	2.581,16 €
36500152	42410003	Strombezug	11.815,53 €	14.003,83 €	10.927,19 €	- €	- €	7.349,31 €	7.349,31 €
36500152	42410005	Wasserbezug	- €	4,07 €	- €	500,00 €	500,00 €	200,81 €	200,81 €
36500152	42410006	Abwasser	0,26 €	13,02 €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €	402,66 €	402,66 €
36500152	42410007	Müll	931,50 €	1.000,40 €	1.238,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.153,98 €	1.153,98 €
36500152	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- €	- €	- €	6.100,00 €	6.100,00 €	2.440,00 €	2.440,00 €
36500152	42610001	Aus- und Fortbildung	307,00 €	809,00 €	119,00 €	2.900,00 €	3.000,00 €	1.427,00 €	1.427,00 €
36500152	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	327,27 €	386,77 €	552,30 €	550,00 €	550,00 €	473,27 €	473,27 €
36500152	42710001	EDV-Aufwendungen	238,47 €	- €	1.990,09 €	- €	- €	445,71 €	445,71 €
36500152	42710007	Aufwand für Führungszeugnisse	- €	- €	39,00 €	- €	- €	7,80 €	7,80 €
36500152	42710006	Corona-Aufwand	- €	874,65 €	- €	- €	- €	174,93 €	174,93 €
36500152	43120000	Zuweisungen an Gemeinden (GV)	437,25 €	- €	286,67 €	1.000,00 €	1.000,00 €	544,78 €	544,78 €
36500152	44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	6.003,54 €	514,25 €	9.201,30 €	550,00 €	550,00 €	3.363,82 €	3.363,82 €
36500152	44310000	Geschäftsaufwendungen	193,28 €	- €	- €	500,00 €	500,00 €	238,66 €	238,66 €
36500152	44310001	Bürobedarf	680,83 €	519,42 €	802,75 €	700,00 €	750,00 €	690,60 €	690,60 €
36500152	44310002	Bücher und Zeitschriften	140,33 €	137,80 €	62,40 €	200,00 €	200,00 €	148,11 €	148,11 €
36500152	44310004	Telefongebühren	725,41 €	856,80 €	788,13 €	900,00 €	900,00 €	834,07 €	834,07 €
36500152	44310005	Stellenausschreibungen	- €	843,39 €	1.310,04 €	1.000,00 €	1.000,00 €	830,69 €	830,69 €
36500152	44310007	Corona-Aufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
36500152	44317000	Dienstfahrten, Reisekosten	71,69 €	- €	27,25 €	400,00 €	400,00 €	179,79 €	179,79 €
36500152	44410000	Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	173,30 €	177,72 €	215,27 €	600,00 €	650,00 €	363,26 €	363,26 €
36500152	47110000	Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.127,46 €	1.238,07 €	1.238,06 €	36.000,00 €	36.000,00 €	15.120,72 €	15.120,72 €
36500152	48110001	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1.293,00 €	1.187,00 €	1.500,00 €	2.339,51 €	2.339,49 €	1.731,80 €	1.731,80 €
36500152	48110002	Interne Verrechnung Bauhofleistungen	18.790,14 €	10.825,92 €	13.490,00 €	1.646,00 €	1.646,00 €	9.279,61 €	9.279,61 €
36500152	48110003	Interne Verrechnung Gebäudemanagement	- €	- €	500,00 €	10.736,88 €	10.830,00 €	4.413,38 €	4.413,38 €
36500152	48110005	Interne Verrechnung Kopierkosten	30,40 €	- €	50,00 €	2.427,20 €	2.427,20 €	986,96 €	986,96 €
36500152	48110006	Interne Verrechnung Familienzentrum	25.221,69 €	43.126,30 €	35.580,00 €	52.923,90 €	52.923,90 €	41.955,16 €	41.955,16 €
36500152	97110000	Kalk. Zinsen SoPo	-	-	141,59 €	- 162,47 €	- 111,16 €	- 26,41 €	- 26,41 €
36500152	98110000	Kalk. Zinsen	170,76 €	166,34 €	- €	175,56 €	128,77 €	128,29 €	128,29 €
<b>36500152</b>			<b>322.700,46 €</b>	<b>316.519,73 €</b>	<b>451.304,17 €</b>	<b>711.566,58 €</b>	<b>715.249,20 €</b>	<b>503.468,03 €</b>	<b>503.468,03 €</b>
			<b>135.025,86 €</b>	<b>16.536,60 €</b>	<b>152.317,49 €</b>	<b>354.861,29 €</b>	<b>356.203,92 €</b>	<b>202.989,03 €</b>	<b>496.867,51 €</b>
									<b>503.988,02 €</b>
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge	10,03%	15,24%	15,09%	17,94%	18,18%	16,14%	
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge (ohne ILV, Afa, Zinsen)	11,72%	18,56%	17,08%	21,08%	21,34%	18,91%	
		Kostendeckungsgrad Zuweisungen Land	47,86%	77,72%	48,04%	30,92%	30,76%	42,00%	

**Ermittlung der laufenden Kosten Ganztagsbetreuung**

Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Durchschnitt	Ansatzfähige Kosten
36500153	31410000	Zuweis. Lfd. Zwecke Land	- 210.050,95 €	- 105.000,00 €	- 173.800,00 €	- 185.000,00 €	- 185.000,00 €	- 171.770,19 €	- €
36500153	31420000	Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	- 35.377,50 €	- €	- 4.979,00 €	- 4.000,00 €	- 4.000,00 €	- 9.671,30 €	9.671,30 €
36500153	33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	- 54.318,00 €	- 49.946,72 €	- 47.954,25 €	- 51.600,00 €	- 53.000,00 €	- 51.363,79 €	- €
36500153	33210005	Sonstige Entgelte (privatrechtlich)	- €	- 112,00 €	- €	- €	- €	- 22,40 €	22,40 €
36500153	33220000	Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J	- 4.816,00 €	- 14.002,26 €	- 18.868,40 €	- 20.500,00 €	- 21.500,00 €	- 15.937,33 €	- €
36500153	34210000	Erträge aus Verkauf	- 128,00 €	- 128,00 €	- 48,26 €	- €	- €	- 60,85 €	60,85 €
36500153	34610000	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	- €	- 229,57 €	- 121,00 €	- €	- €	- 70,11 €	70,11 €
36500153	34810001	Erstattungen vom Land aufgr. Corona-Pand	- €	- 4.443,07 €	- €	- €	- €	- 888,61 €	- €
36500153	34870000	Erstattungen von privaten Unternehmen	- 32.660,87 €	- 33.057,27 €	- 573,72 €	- €	- €	- 13.258,37 €	13.258,37 €
<b>36500153</b>			<b>- 337.351,32 €</b>	<b>- 206.918,89 €</b>	<b>- 246.344,63 €</b>	<b>- 261.100,00 €</b>	<b>- 263.500,00 €</b>	<b>- 263.042,97 €</b>	<b>23.083,04 €</b>
36500153	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	247.242,90 €	263.659,06 €	200.228,36 €	285.467,66 €	286.746,00 €	256.668,80 €	256.668,80 €
36500153	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	19.968,58 €	21.699,86 €	16.822,26 €	24.000,00 €	25.000,00 €	21.498,14 €	21.498,14 €
36500153	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	50.935,20 €	57.707,78 €	44.416,01 €	59.000,00 €	60.000,00 €	54.411,80 €	54.411,80 €
36500153	40410000	Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete		12.455,41 €	573,72 €	- €		2.605,83 €	2.605,83 €
36500153	42110000	Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	502,12 €	1.129,59 €	235,74 €	4.650,00 €	3.000,00 €	1.903,49 €	1.903,49 €
36500153	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	980,73 €	365,65 €	917,25 €	500,00 €	500,00 €	652,73 €	652,73 €
36500153	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	6.224,30 €	3.599,09 €	3.709,93 €	3.800,00 €	3.800,00 €	4.226,66 €	4.226,66 €
36500153	42310000	Mieten und Pachten	105,32 €	- €	- €	- €	- €	21,06 €	21,06 €
36500153	42410001	Reinigung	15.088,18 €	13.704,76 €	13.836,40 €	16.900,00 €	17.000,00 €	15.305,87 €	15.305,87 €
36500153	42410002	Heizung	227,00 €	403,91 €	600,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	646,18 €	646,18 €
36500153	42410003	Strombezug	3.094,50 €	1.442,08 €	2.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	2.607,32 €	2.607,32 €
36500153	42410004	Gasbezug	2.267,41 €	2.430,48 €	4.000,00 €	6.300,00 €	7.000,00 €	4.399,58 €	4.399,58 €
36500153	42410005	Wasserbezug	393,53 €	431,22 €	500,00 €	600,00 €	600,00 €	504,95 €	504,95 €
36500153	42410006	Abwasser	1.099,02 €	1.167,90 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.173,38 €	1.173,38 €
36500153	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- €	- €	- €	4.300,00 €	4.300,00 €	1.720,00 €	1.720,00 €
36500153	42610001	Aus- und Fortbildung	45,00 €	212,00 €	875,00 €	2.400,00 €	2.500,00 €	1.206,40 €	1.206,40 €
36500153	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	8.539,63 €	196,18 €	166,26 €	150,00 €	150,00 €	1.840,41 €	1.840,41 €
36500153	42710001	EDV-Aufwendungen	- €	- €	69,62 €	- €	- €	13,92 €	13,92 €
36500153	42710007	Aufwand für Führungszeugnisse	- €	- €	26,00 €	- €	- €	5,20 €	5,20 €
36500153	44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	696,36 €	642,81 €	700,00 €	- €	- €	407,83 €	407,83 €
36500153	44310000	Geschäftsaufwendungen	133,09 €	- €	- €	200,00 €	200,00 €	106,62 €	106,62 €
36500153	44310001	Bürobedarf	250,40 €	371,97 €	398,47 €	500,00 €	550,00 €	414,17 €	414,17 €
36500153	44310002	Bücher und Zeitschriften	148,45 €	190,44 €	95,11 €	200,00 €	200,00 €	166,80 €	166,80 €
36500153	44310005	Stellenausschreibungen	4.612,84 €	5.744,24 €	2.246,11 €	1.000,00 €	1.000,00 €	2.920,64 €	2.920,64 €
36500153	44317000	Dienstfahrten, Reisekosten	57,52 €	14,00 €	325,90 €	350,00 €	350,00 €	219,48 €	219,48 €
36500153	47110000	Abschreibung auf immaterielle VermG .und	1.100,51 €	1.302,98 €	1.343,49 €	2.601,24 €	2.474,01 €	1.764,45 €	1.764,45 €
36500153	48110001	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1.293,00 €	1.187,00 €	1.300,00 €	1.646,00 €	1.646,00 €	1.414,40 €	1.414,40 €
36500153	48110002	Interne Verrechnung Bauhofleistungen	5.162,43 €	5.509,62 €	6.520,00 €	5.464,31 €	5.464,31 €	5.624,13 €	5.624,13 €
36500153	48110003	Interne Verrechnung Gebäudemanagement	2.540,18 €	- €	2.500,00 €	3.640,81 €	5.510,00 €	2.838,20 €	2.838,20 €
36500153	48110005	Interne Verrechnung Kopierkosten	56,78 €	69,40 €	60,00 €	70,00 €	70,00 €	65,24 €	65,24 €
36500153	48110006	Interne Verrechnung Familienzentrum	31.527,11 €	35.938,59 €	44.475,00 €	66.154,88 €	66.154,88 €	48.850,09 €	48.850,09 €
36500153	48110009	Interne Verrechnung Sporthalle/-platz	1.893,25 €	1.752,38 €	2.058,18 €	3.589,99 €	3.589,99 €	2.576,76 €	2.576,76 €
36500153	98110000	Kalk. Zinsen	120,27 €	111,07 €	86,78 €	265,37 €	215,88 €	159,87 €	159,87 €
<b>36500153</b>			<b>406.305,61 €</b>	<b>433.439,47 €</b>	<b>352.785,59 €</b>	<b>498.950,26 €</b>	<b>503.221,07 €</b>	<b>438.940,40 €</b>	<b>438.940,40 €</b>
			<b>68.954,29 €</b>	<b>226.520,58 €</b>	<b>106.440,96 €</b>	<b>237.850,26 €</b>	<b>239.721,07 €</b>	<b>175.897,43 €</b>	<b>415.857,36 €</b>
									<b>422.977,88 €</b>
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge	14,55%	14,75%	18,94%	14,45%	14,80%	15,33%	
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge (ohne ILV, Afa, Zinsen)	16,31%	16,50%	22,69%	17,35%	17,82%	17,92%	
		Kostendeckungsgrad Zuweisungen Land	51,70%	24,22%	49,27%	37,08%	36,76%	39,13%	

**Ermittlung der laufenden Kosten Kernzeitbetreuung**

Kostenstelle	Sachkonto	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Durchschnitt	Ansatzfähige Kosten
21100102	31410000	Zuweis. Lfd. Zwecke Land	- 13.740,00 €	- 13.740,00 €	- €	- 13.800,00 €	- 13.800,00 €	- 11.016,00 €	- €
21100102	33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	- 20.499,00 €	- 24.789,10 €	- 28.476,90 €	- 32.000,00 €	- 32.000,00 €	- 27.553,00 €	- €
	34810001	Erstattungen vom Land aufgr. Corona-Pand	- €	- 4.626,97 €	- €	- €	- €	- 925,39 €	- €
<b>21100102</b>			<b>- 34.239,00 €</b>	<b>- 43.156,07 €</b>	<b>- 28.476,90 €</b>	<b>- 45.800,00 €</b>	<b>- 45.800,00 €</b>	<b>- 39.494,39 €</b>	<b>- €</b>
21100102	40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	28.185,22 €	28.201,37 €	25.700,77 €	33.290,00 €	33.543,00 €	29.784,07 €	29.784,07 €
21100102	40220000	Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	1.830,81 €	1.846,31 €	2.017,84 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.098,99 €	2.098,99 €
21100102	40320000	Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	5.585,82 €	5.745,47 €	5.840,52 €	6.600,00 €	6.600,00 €	6.074,36 €	6.074,36 €
21100102	42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	405,43 €	- €	- €	- €	- €	81,09 €	81,09 €
21100102	42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	867,87 €	3.407,62 €	1.968,49 €	2.200,00 €	2.200,00 €	2.128,80 €	2.128,80 €
21100102	42410001	Reinigung	5.200,31 €	4.855,01 €	4.733,19 €	5.800,00 €	5.800,00 €	5.277,70 €	5.277,70 €
21100102	42410002	Heizung	1.418,24 €	- €	- €	500,00 €	500,00 €	483,65 €	483,65 €
21100102	42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	- €	- €	- €	670,00 €	670,00 €	268,00 €	268,00 €
21100102	42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	17,41 €	34,58 €	- €	100,00 €	100,00 €	50,40 €	50,40 €
21100102	44290000	Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste	18.430,18 €	18.636,07 €	19.616,89 €	18.000,00 €	18.000,00 €	18.536,63 €	18.536,63 €
21100102	44310004	Telefongebühren	8,79 €	25,78 €	122,67 €	100,00 €	100,00 €	71,45 €	71,45 €
21100102	47110000	Abschreibung auf immaterielle VermG .und	4.195,77 €	4.195,78 €	4.195,77 €	4.195,77 €	4.195,77 €	4.195,77 €	4.195,77 €
21100102	48110001	Interne Verrechnung Verwaltungskosten	1.293,00 €	1.187,00 €	1.300,00 €	1.646,00 €	1.646,00 €	1.414,40 €	1.414,40 €
21100102	48110002	Interne Verrechnung Bauhofleistungen	2.109,38 €	1.482,12 €	3.200,00 €	1.490,00 €	1.490,00 €	1.954,30 €	1.954,30 €
21100102	48110005	Interne Verrechnung Kopierkosten	- €	0,11 €	- €	0,50 €	0,50 €	0,22 €	0,22 €
21100102	48110006	Interne Verrechnung Familienzentrum	12.610,85 €	- €	17.790,00 €	- €	- €	6.080,17 €	6.080,17 €
21100102	98110000	Kalk. Zinsen	2.795,21 €	2.711,29 €	2.627,38 €	2.459,55 €	2.459,55 €	2.610,60 €	2.610,60 €
<b>21100102</b>			<b>84.954,29 €</b>	<b>72.328,51 €</b>	<b>89.113,52 €</b>	<b>79.451,82 €</b>	<b>79.704,82 €</b>	<b>81.110,59 €</b>	<b>81.110,59 €</b>
			<b>50.715,29 €</b>	<b>29.172,44 €</b>	<b>60.636,62 €</b>	<b>33.651,82 €</b>	<b>33.904,82 €</b>	<b>41.616,20 €</b>	<b>81.110,59 €</b>
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge	24,13%	34,27%	31,96%	40,28%	40,15%	33,97%	
		Kostendeckungsgrad Elternbeiträge (ohne ILV, Afa, Zinsen)	33,09%	39,50%	47,46%	45,94%	45,77%	42,48%	
		Kostendeckungsgrad Zuweisungen Land	16,17%	19,00%	0,00%	17,37%	17,31%	13,58%	

### Ermittlung der Gebührenobergrenze

<b>Einrichtung</b>	<b>Beschreibung</b>	<b>Kosten pro Betreuungsstunde</b>	<b>Kosten pro Monat</b>
<u>Kinderkrippe</u>			
Kinder unter 3 Jahren	07:00-13:00 Uhr, 2 Tage/Woche	12,17 €	564,79 €
	07:00-13:00 Uhr, 3 Tage/Woche	12,17 €	847,19 €
	07:00-13:00 Uhr, 5 Tage/Woche	12,17 €	1.411,98 €
<u>Kindergarten</u>			
Kinder über 3 Jahren	Smart 5 Tage/Woche	5,66 €	547,43 €
	Regelgruppe VÖ 5 Tage/Woche	5,66 €	656,92 €
	VÖ und Regelgruppe Plus 07:00-13:00 Uhr 14:00-16:00 Uhr (Mo) 14:00-17:00 Uhr (Di, Do)	5,66 €	832,10 €
<u>Ganztagesbetreuung</u>			
Kinder unter 3 Jahren	Gt 07:00-16:30 Uhr Mo-Do 07:00-15:00 Uhr Fr	22,40 €	3.983,48 €
	Gt smart 07:00-15:00 Uhr Mo- Fr	22,40 €	3.030,91 €
	Gt smart variabel	22,40 €	1.818,55 €
	Gt smart variabel	22,40 €	1.385,56 €
	Gt smart flexibel vormittags	22,40 €	3.463,90 €
	Gt smart flexibel nachmittags	22,40 €	3.723,69 €
Kinder über 3 Jahren	Gt 07:00-16:30 Uhr Mo-Do 07:00-15:00 Uhr Fr	9,15 €	1.627,83 €
	Gt smart 07:00-15:00 Uhr Mo-Fr	9,15 €	1.238,56 €
	Gt smart flexibel vormittags	9,15 €	1.415,50 €
	Gt smart flexibel nachmittags	9,15 €	1.521,67 €
	Gt VÖ 5 Tage/Woche	9,15 €	1.061,63 €
<u>Kernzeitbetreuung*</u>			
	07:00-08:15 11:45-13:00	2,81 €	162,81 €
	07:00-08:15 11:00-13:00	2,81 €	162,81 €
	07:00-13:00	2,81 €	162,81 €

\*Durchschnittliche Betreuungszeit pro Tag: 3 Stunden