

Kosten und Erlöse laut HH-Plan 2015

Kostenart	UA 4642 (in €)
Personalausgaben	19.275.120
Gebäudeunterhaltung	152.600
Unterhaltung von Außenanlagen	25.000
Anschaffung/Unterhaltung der Geräte	35.000
Ersatzbeschaffung hauswirtschaftlicher Geräte	15.000
Mieten	175.000
Steuern und Abgaben	18.000
Sachversicherungen	2.890
Reinigungsmaterial	60.000
Reinigungsvergabe, Aushilfsreinigung	330.000
Bewirtschaftungskosten	437.000
Fortbildung, Reisekosten, Fachliteratur	59.000
Gesundheitsschutz für Erzieherinnen	7.500
Weitere Sach- und Verwaltungskosten	210.000
Sachausgaben für Verpflegung	906.020
Prüfung von elektrischen Geräten	3.000
Projektmittel	89.000
Aufträge an Dritte	14.250
Umzugskosten	20.000
Personen- und sonst. Versicherungen	39.420
Gesetzliche Unfallversicherung	19.030
Geschäftsausgaben	27.010
Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	500
Ersätze an den Eigenbetrieb KST	225.000
Innere Verrechnung Mieten und Nebenausgaben	57.400
Innere Verrechnung Leistung. Vermessung	1.000
Innere Verrechnung Leistung. Hausdruckerei	16.000
Innere Verrechnung Gehaltsabrechnung	206.690
Innere Verrechnung, Informationstechnik	229.880
Abschreibungen	827.340
Verzinsung des Anlagekapitals	1.118.640
Gesamtkosten	24.602.290

Erlöse ohne Gebühren und Verpflegungskostenpauschale

Mieten	37.000
Stellplatzmieten	1.900
Vermische Einnahmen	5.000
Kostenersatz des Landkreises für Integration behinderter Kinder	320.000
Landeszuschuss für Sprachförderung (HSL)	5.000
Erstattungen von Unternehmen	243.000
Zuweisungen Bund für Sprache und Integration (Schwerpunktkitas)	250.000
Landeszuweisungen nach § 29b FAG Kindergartenförderung	2.944.460
Landeszuweisungen für Hortgruppen in Mischeinrichtungen	65.000
Landeszuweisungen nach § 29c FAG Kleinkindbetreuung	4.313.780
Zuschüsse für intensive Sprachförderung im Kindergarten	73.500
Spenden von privaten Unternehmen	200
Spenden	1.000
Erlöse	8.259.840

Kosten	24.602.290
Abzüglich Erlöse	8.259.840
Gebühreobergrenze	16.342.450

Gebühren- und Verpflegungskostenpauschale

Gebühren lt. HH-Plan 2015	3.019.350
Mehreinnahmen aus Gebührenerhöhung (abzüglich bereits im HH-Plan 2015 veranschlagter Betrag)	117.744
Verpflegungskostenpauschale incl. Kreisbonuscard lt. HH-Plan 2015	896.000
Ermäßigung für Frühstück und Imbiss	-11.000
Summe	4.022.094

Kostenunterdeckung	12.320.356
---------------------------	-------------------

Kostendeckungsgrad bezogen auf die Gesamtkosten	49,92%
Gebühren zu Gesamtkosten	12,75%
Gebühren- und Verpflegungskostenpauschale zu Gesamtkosten	16,35%

Kalkulation Verpflegung

Kosten		Erlöse		Delta (Kosten ./. Erlöse)
Lebensmittelkosten	906.020,00	Frühstück	128.752,00	
Personalkosten	130.923,54	Mittagessen	575.680,20	
Bewirtschaftungs- und Verwaltungskosten	88.690,14	Imbiss	76.700,00	
Ersatzbeschaffungen, Reparaturen	15.000,00	Erstattung aufgr. Kreisbonuscard	67.999,80	
Gerätekosten	20.000,00			
Summe	1.160.633,68		849.132,00	311.501,68

73,2%

Anteil Frühstück

ca. 12 % der Gesamtkosten **140.826,00**

Anzahl Frühstück pro Monat: 25.100

Kosten Frühstück pro Monat: 10,69

Erlöse: (518 Fälle x 9 €) +(737 Fälle x 10 €) x 11 Monate 132.352,00
 ./ Subvention Stadt TÜ -1.100,00
 ./ Rückerstattung Verpflegungskostenpauschale -2.500,00
128.752,00

Delta Frühstück (Unterdeckung) 12.074,00

Anteil Mittagessen

ca. 76 % der Gesamtkosten **883.929,28**

Anzahl Mittagessen pro Jahr: 209.580

Kosten pro Mittagessen: 4,22

Erlöse: 20 Fälle x 3,00 € x 1 Tag x 4 Wochen x 11 Monate 2.640,00
 116 Fälle x 3,00 € x 2 Tagen x 4 Wochen x 11 Monate 30.624,00
 58 Fälle x 3,00 € x 3 Tagen x 4 Wochen x 11 Monate 22.968,00
 51 Fälle x 3,00 € x 4 Tagen x 4 Wochen x 11 Monate 26.928,00
 872 Fälle x 3,00 € x 5 Tagen x 4 Wochen x 11 Monate 575.520,00
 incl. Kreisbonuscard
 ./ Rückerstattung Verpflegungskostenpauschale -15.000,00
643.680,00

Delta Mittagessen (Unterdeckung) 240.249,28

Anteil Imbiss

ca. 12 % der Gesamtkosten **135.878,40**

Anzahl Imbiss pro Monat: 16.280

Kosten Imbiss pro Monat: 15,90

Erlöse: 814 Fälle x 10 € x 11 Monate 89.540,00
 ./ Rückerstattung Verpflegungskostenpauschale -2.500,00
 ./ Subvention Stadt TÜ -10.340,00
76.700,00

Delta Verpflegungskostenpauschale (Unterdeckung) 59.178,40

Delta gesamt (Unterdeckung) 311.501,68

Anmerkung: In den Ganztageseinrichtungen werden monatlich für:

(1) Mittagessen + Imbiss = 60 € + 10 € = 70 € (Verpflegungskostenpauschale Nr. 3) und

(2) Frühstück + Mittagessen + Imbiss = 10 € + 60 € + 10 € = 80 € (Verpflegungskostenpauschale Nr. 4) erhoben.

Gebührenobergrenze**Kindertageseinrichtungen**

Gebührenobergrenze	16.342.450,00
Einnahmen aus Gebühren	3.137.094,00
(nach § 4 Abs.(1) + (2) + (3))	
Einnahmen aus Verpflegungskostenpauschalen incl. Erstattung Kreisbonuscard	896.000,00
Städt. Ermäßigung für Kreisbonuscard-Inhaber	-11.000,00
Kostenunterdeckung	12.320.356,00
Gebührenobergrenze geteilt durch 1806 Fälle durch 12 Monate	754,08
Kostendeckungsgrad bei Gebührensätze (ohne andere Einnahmen)	
Ü3: 301,- €/355,- €/436,- € / U3: 286,-€/301,- €/344,- €/403,- €/497,- €	50%