

Betriebsabrechnung zur Nachkalkulation der Kindergartengebühren 2015 - 2017

Primärkostenverteilung								
Kostenstelle Kostenart	Gesamtkosten	Vorkostenstelle		Endkostenstelle				
		Hilfskostenstellen		Hauptkostenstellen				
		allgemeiner Betriebsführungsaufwand	Grundstücke/Gebäude	Krippe	Hort (auch besd. Einrichtg.)	Ganztagsbetreuung/Ferienplätze	Vormittag	Nachmittag
Personalkosten								
- Stalmanstraße	700.883,40 €	700.883,40 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Berliner Platz	979.393,15 €	979.393,15 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Σ Personalkosten	1.680.276,54 €	1.680.276,54 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sach- und Bewirtschaftungskosten								
- Bauunterhaltung	35.090,25 €	- €	35.090,25 €	- €	- €	- €	- €	- €
- Bewirtschaftung	78.454,63 €	- €	78.454,63 €	- €	- €	- €	- €	- €
- Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)	1.524,51 €	1.524,51 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Beschaffung BGA und EDV	4.457,76 €	4.457,76 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- sonstige Bewirtschaftungsaufwend.	314,34 €	314,34 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- diverse Sachmittel	17.350,09 €	17.350,09 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Fachliteratur und Bürobedarf	669,30 €	669,30 €						
Σ Sach- und Bewirtschaftungskosten	137.860,88 €	24.316,01 €	113.544,87 €	- €	- €	- €	- €	- €
sonstige Kosten								
- Kosten für Aus- und Fortbildung	2.237,10 €	2.237,10 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Post und Telefon	1.732,39 €	1.732,39 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Σ sonstige Kosten	3.969,49 €	3.969,49 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
kalkulatorische Kosten								
- kalkulatorische Abschreibung	18.881,89 €	- €	18.881,89 €	- €	- €	- €	- €	- €
- kalkulatorische Zinsen	42.055,42 €	- €	42.055,42 €	- €	- €	- €	- €	- €
Σ kalkulatorische Kosten	60.937,31 €	- €	60.937,31 €	- €	- €	- €	- €	- €
Primärkosten	1.883.044,22 €	1.708.562,04 €	174.482,18 €	- €	- €	- €	- €	- €
Sekundärkostenverteilung								
ILV allgemeiner Betriebsführungsaufwand		1.708.562,04 €	- €	135.306,09 €	278.964,40 €	692.931,17 €	300.680,19 €	300.680,19 €
- Zwischensumme		- €	174.482,18 €	135.306,09 €	278.964,40 €	692.931,17 €	300.680,19 €	300.680,19 €
ILV Grundstücke/Gebäude			174.482,18 €	13.817,76 €	28.488,47 €	70.763,68 €	30.706,13 €	30.706,13 €
- Zwischensumme			- €	149.123,85 €	307.452,87 €	763.694,85 €	331.386,33 €	331.386,33 €
Sekundärkosten				149.123,85 €	307.452,87 €	763.694,85 €	331.386,33 €	331.386,33 €
ursprünglich kalkuliert für 2015-2017	1.693.897,56 €			109.488,59 €	233.575,67 €	725.184,19 €	312.824,55 €	312.824,55 €
Differenz	- 189.146,66 €			- 39.635,26 €	- 73.877,20 €	- 38.510,66 €	- 18.561,78 €	- 18.561,78 €