

Betriebsabrechnung zur Gebührenkalkulation der Kindergartengebühren 2017 - 2019

BAB zur Nachkalkulation 2017 - 2019

Kostenstelle Kostenart	Gesamtkosten	Primärkostenverteilung						
		Vorkostenstelle		Endkostenstelle				
		Hilfskostenstellen		Hauptkostenstellen				
		allgemeiner Betriebsführungsaufwand	Grundstücke/Gebäude	Krippe	Hort ¹	Ganztagsbetreuung ²	Vormittag	Nachmittag
Personalkosten								
- Stalmanstraße	756.753,73 €	756.753,73 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Berliner Platz	1.092.458,82 €	1.092.458,82 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Σ Personalkosten	1.849.212,55 €	1.849.212,55 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sach- und Bewirtschaftungskosten								
- Bauunterhaltung	12.220,33 €	- €	12.220,33 €	- €	- €	- €	- €	- €
- Bewirtschaftung	78.288,20 €	- €	78.288,20 €	- €	- €	- €	- €	- €
- Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) und EDV	2.414,71 €	2.414,71 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Beschaffung BGA und EDV	1.857,24 €	1.857,24 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- sonstige Bewirtschaftungsaufwend.	184,34 €	184,34 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- diverse Sachmittel und Fachliteratur	17.763,11 €	17.763,11 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- sonstige Dienstleistungen Dritter	1.271,88 €	1.271,88 €						
Σ Sach- und Bewirtschaftungskosten	113.999,81 €	23.491,28 €	90.508,53 €	- €	- €	- €	- €	- €
sonstige Kosten								
- Kosten für Aus- und Fortbildung	2.177,00 €	2.177,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Post und Telefon	1.619,87 €	1.619,87 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
- Bürobedarf	77,11 €	77,11 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Σ sonstige Kosten	3.873,98 €	3.873,98 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
kalkulatorische Kosten								
- kalkulatorische Abschreibung	18.881,89 €	- €	18.881,89 €	- €	- €	- €	- €	- €
- kalkulatorische Zinsen	42.036,28 €	- €	42.036,28 €	- €	- €	- €	- €	- €
Σ kalkulatorische Kosten	60.918,17 €	- €	60.918,17 €	- €	- €	- €	- €	- €
Primärkosten	2.028.004,51 €	1.876.577,81 €	151.426,70 €	- €	- €	- €	- €	- €
Sekundärkostenverteilung								
ILV allgemeiner Betriebsführungsaufwand		1.876.577,81 €	- €	149.901,46 €	336.479,14 €	749.507,28 €	333.114,35 €	307.575,58 €
- Zwischensumme		- €	151.426,70 €	149.901,46 €	336.479,14 €	749.507,28 €	333.114,35 €	307.575,58 €
ILV Grundstücke/Gebäude			151.426,70 €	12.096,00 €	27.151,51 €	60.480,00 €	26.880,00 €	24.819,20 €
- Zwischensumme			- €	161.997,46 €	363.630,65 €	809.987,28 €	359.994,35 €	332.394,78 €
Sekundärkosten	2.028.004,51 €			161.997,46 €	363.630,65 €	809.987,28 €	359.994,35 €	332.394,78 €

ursprünglich kalkuliert	1.898.214,45 €	148.438,57 €	329.863,49 €	760.185,41 €	329.863,49 €	329.863,49 €
Differenz / Ergebnis	- 129.790,06 €	- 13.558,89 €	- 33.767,16 €	- 49.801,87 €	- 30.130,86 €	- 2.531,29 €