

1. Kalkulation Beiträge u3

1.1 Ermittlung der Betriebsausgaben				
Laufende Kosten				
	Personal- und Sachkosten ohne Essen			585.600,00 €
	Verwaltungskosten			58.300,00 €
Summe Betriebsausgaben				643.900,00 €
1.2 Ermittlung der Bemessungsgrundlage				
Betreuungsform	Gewichtungs-Faktor	Plätze	Bemessungs-einheiten	
Ganztags (GT)	1,00	10	10,00	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	0,80	20	16,00	
Summe Bemessungseinheiten				26,00
1.3 Kostenträgerrechnung				
1.3.1 Betriebsausgaben pro Bemessungseinheit				
Summe Betriebsausgaben				643.926,00 €
Summe Bemessungseinheiten				26,00
Betriebsausgaben pro Bemessungseinheit				24.766,38 €
1.3.2 Betriebsausgaben pro Platz und Jahr				
Kosten pro Bemessungseinheit x Gewichtungsfaktor				
Betreuungsform	Gewichtungsfaktor	Betriebsausgaben pro Bemessungseinheit	Betriebsausgaben pro Platz	
Ganztags (GT)	1,00	24.766,38 €	24.766,38 €	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	0,80	24.766,38 €	19.813,11 €	
Frühgruppe (VÖ)	0,70	24.766,38 €	17.336,47 €	
Regelgruppe (RG)	0,60	24.766,38 €	14.859,83 €	
1.3.3 Betriebsausgaben pro Platz und Beitragsmonat (11 Beitragsmonate)				
Jährliche Betriebsausgaben pro Platz : 11				
Betreuungsform	Jährliche Betr.ausgaben		Monatliche Betr.ausgaben	
Ganztags (GT)	24.766,38 €		2.251,49 €	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	19.813,11 €		1.801,19 €	
Frühgruppe (VÖ)	17.336,47 €		1.576,04 €	
Regelgruppe (RG)	14.859,83 €		1.350,89 €	
Max. empfohlener Elternbeitrag bei 11 Beitragsmonaten				
Betriebsausgaben pro Platz und Beitragsmonat x 20 %				
Betreuungsform	Betr.ausgaben pro Beitragsmonat		Max. empfohlener Beitrag ohne Essen	
Ganztags (GT)	2.251,49 €		450,30 €	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	1.801,19 €		360,24 €	
Frühgruppe (VÖ)	1.576,04 €		315,21 €	
Regelgruppe (RG)	1.350,89 €		270,18 €	

2.1 Ermittlung der Betriebsausgaben				
Laufende Kosten				
	Personal- und Sachkosten ohne Essen			1.172.300,00 €
	Verwaltungskosten			92.700,00 €
Summe Betriebsausgaben				1.265.000,00 €
2.2 Ermittlung der Bemessungsgrundlage				
Betreuungsform	Gewichtungsfaktor	Anzahl Plätze 2018/19	Bemessungseinheiten	
Ganztags (GT)	1,00	35	35,00	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	0,80	20	16,00	
Frühgruppe (VÖ)	0,70	22	15,40	
Regelgruppe (RG)	0,60	5	3,00	
Summe Bemessungseinheiten				69,40
2.3 Kostenträgerrechnung				
2.3.1 Betriebsausgaben pro Bemessungseinheit				
Summe Betriebsausgaben				1.265.069,40 €
Summe Bemessungseinheiten				69,40
Betriebsausgaben pro Bemessungseinheit				18.228,67 €
2.3.2 Betriebsausgaben pro Platz und Jahr				
Kosten pro Bemessungseinheit x Gewichtungsfaktor				
Betreuungsform	Gewichtungsfaktor	Betriebsausgaben pro Bemessungseinheit	Betriebsausgaben pro Platz	
Ganztags (GT)	1,00	18.228,67 €	18.228,67 €	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	0,80	18.228,67 €	14.582,93 €	
Frühgruppe (VÖ)	0,70	18.228,67 €	12.760,07 €	
Regelgruppe (RG)	0,60	18.228,67 €	10.937,20 €	
2.3.3 Betriebsausgaben pro Platz und Beitragsmonat (11 Beitragsmonate)				
Jährliche Betriebsausgaben pro Platz : 11				
Betreuungsform	Jährliche Betr.ausgaben		Monatliche Betr.ausgaben	
Ganztags (GT)	18.228,67 €		1.657,15 €	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	14.582,93 €		1.325,72 €	
Frühgruppe (VÖ)	12.760,07 €		1.160,01 €	
Regelgruppe (RG)	10.937,20 €		994,29 €	
Max. empfohlener Elternbeitrag bei 11 Beitragsmonaten				
Betriebsausgaben pro Platz und Beitragsmonat x 20 %				
Betreuungsform	Monatliche Betr.ausgaben		Max. empfohlener Beitrag ohne Essen	
Ganztags (GT)	1.657,15 €		331,43 €	
verlängerte Frühgruppe (VVÖ)	1.325,72 €		265,14 €	
Frühgruppe (VÖ)	1.160,01 €		232,00 €	
Regelgruppe (RG)	994,29 €		198,86 €	

3.1 Kostendeckungsgrade (Basis: aktuelle Elternbeiträge)

3.1 Ermittlung des Kostendeckungsgrads U3	
Einnahmen	
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Betreuung)	87.300,00
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Essensgeld)	21.600,00
Summe Einnahmen	108.900,00
Ausgaben	
Personalkosten 2019	523.700,00
Sachkosten 2019 (o. kalk. Kosten)	76.900,00
Verwaltungskosten 2019 prognostiziert	58.300,00
Summe Ausgaben	658.900,00
Kostendeckungsgrad U3	16,53%

3.2 Ermittlung des Kostendeckungsgrads Ü3	
Einnahmen	
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Betreuung)	163.380,00
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Essensgeld)	39.600,00
Summe Einnahmen	202.980,00
Ausgaben	
Personalkosten 2019	1.106.200,00
Sachkosten 2019 (o. kalk. Kosten)	102.100,00
Verwaltungskosten 2019 prognostiziert	92.700,00
Summe Ausgaben	1.301.000,00
Kostendeckungsgrad Ü3	15,60%

3.3 Ermittlung des durchschnittlichen Kostendeckungsgrads	
Einnahmen	
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Betreuung)	250.680,00
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Essensgeld)	61.200,00
Summe Einnahmen	311.880,00
Ausgaben	
Personalkosten 2019	1.629.900,00
Sachkosten 2019 (o. kalk. Kosten)	179.000,00
Verwaltungskosten 2019 prognostiziert	151.000,00
Summe Ausgaben	1.959.900,00
Durchschnittlicher Kostendeckungsgrad	15,91%

3.2 Kostendeckungsgrade (Basis: Erhöhung um 5 %)

3.1 Ermittlung des Kostendeckungsgrads U3	
Einnahmen	
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Betreuung)	91.620,00
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Essensgeld)	21.600,00
Summe Einnahmen	113.220,00
Ausgaben	
Personalkosten 2019	523.700,00
Sachkosten 2019 (o. kalk. Kosten)	76.900,00
Verwaltungskosten 2019 prognostiziert	58.300,00
Summe Ausgaben	658.900,00
Kostendeckungsgrad U3	17,18%

3.2 Ermittlung des Kostendeckungsgrads Ü3	
Einnahmen	
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Betreuung)	171.414,00
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Essensgeld)	39.600,00
Summe Einnahmen	211.014,00
Ausgaben	
Personalkosten 2019	1.106.200,00
Sachkosten 2019 (o. kalk. Kosten)	103.100,00
Verwaltungskosten 2019 prognostiziert	92.700,00
Summe Ausgaben	1.302.000,00
Kostendeckungsgrad Ü3	16,21%

3.3 Ermittlung des durchschnittlichen Kostendeckungsgrads	
Einnahmen	
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Betreuung)	263.034,00
Einnahmen aus Elternbeiträgen (Essensgeld)	61.200,00
Summe Einnahmen	324.234,00
Ausgaben	
Personalkosten 2019	1.629.900,00
Sachkosten 2019 (o. kalk. Kosten)	180.000,00
Verwaltungskosten 2019 prognostiziert	151.000,00
Summe Ausgaben	1.960.900,00
Durchschnittlicher Kostendeckungsgrad	16,53%