

Kalkulation der Betriebskostenzuschüsse für den Kindergarten St. Bernhard

Einnahmen:	Plan 2012	Anteil Ü3	Anteil U3	
Zuweisung Gemeinde	311.300 €			
Elternbeiträge	39.000 €	39.000 €		
Elternbeiträge Krippe	22.000 €		22.000 €	
Essensgeld	13.000 €	13.000 €		
Essensgeld Krippe	5.000 €		5.000 €	
Spenden	150 €	75 €	75 €	
Summe:	390.450 €			
Ausgaben:	Plan 2012	Anteil Ü3	Anteil U3	
Personalkosten inkl. NK	359.200 €	248.677 €	110.523 €	
Lebensmittel	13.000 €	13.000 €		
Lebensmittel Krippe	5.000 €		5.000 €	
Sach- und Verwaltungskosten	34.600 €	23.954 €	10.646 €	
Verwaltungskostenpauschale*	15.750 €	10.904 €	4.846 €	Kontrolle:
Summe:	427.550 €	296.535 €	131.015 €	427.550 €

* wird als Ausgabeposition bei der Kirche geführt!!

= verwaltungstechnische Betreuung des Erzieherpersonals (ähnlich unserem Personalamts)

Hinweis: Für die Kostenaufteilung zwischen Ü3 und U3 wird die Annahme getroffen, dass die Kosten für Kleinkindbetreuung pro Platz doppelt so hoch sind, wie für die Kinder über 3 Jahre.

	Anzahl	Gewichtungsfaktor	Verteilung	in Prozent
Kinder Ü3 nach Kirchenangabe	45	1	45	69,23%
Kinder U3 nach Kirchenangabe	10	2	20	30,77%
Summe:			65	

Berechnung der Zuweisungen nach dem Kindergartenvertrag:

	Anteil Ü3	Anteil U3
Betriebsausgaben:	296.535 €	131.015 €
davon 63% für Ü3 und 68% für U3	186.817 €	89.090 €
Abmangel:	57.643 €	14.850 €
davon 55%: (Zuschuss)	31.704 €	8.167 €
davon 65%: (Zuschuss)	37.468 €	9.652 €
Gesamtzuschuss Stadt:	218.520 €	97.258 €
Gesamtzuschuss Stadt:	224.285 €	98.743 €
verbleibender Abmangel Kirche:	25.939 €	6.682 €
verbleibender Abmangel Kirche:	20.175 €	5.197 €
Kostendeckungsgrad Kirche:	91,25%	94,90%
Kostendeckungsgrad Kirche:	93,20%	96,03%