

Reinigungskosten - 59726	44.070,00 €	112.840,00 €	48.490,00 €	66.540,00 €	98.670,00 €	33.093,92 €	305.033,92 €
Sachversicherung GU - 59727	1.950,00 €	3.150,00 €	2.260,00 €	2.800,00 €	5.350,00 €	1.794,39 €	11.954,39 €
Fäkalentsorgung - 59731	0,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €	100,00 €	33,54 €	133,54 €
Innerbetr. Kostenverrechnung - 59870	100,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €
Periodenfremder Aufwand - 59910	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personalkosten - Hausmeister 2018 - 55...-56...	9.090,38 €	24.758,94 €	9.870,66 €	22.368,05 €	27.748,67 €	9.306,90 €	75.394,93 €
Personalkosten - Schulsekretärin 2022	34.871,04 €	64.327,79 €	46.329,91 €	46.096,89 €	47.704,44 €		191.625,63 €
Zwischensumme ohne PK Schulsekr.:	182.251,04 €	342.032,64 €	241.027,93 €	273.483,83 €	356.482,01 €	119.564,07 €	1.158.359,51 €

1.1 Bereinigung der Betriebskostenrechnung um die anteilige Sporthallennutzung

Sporthalle - Hörselschule mit 600,18 m ²	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2735 m ²
Sporthalle - Mosewaldschule mit 595 m ²	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4548 m ²
Sporthalle - Gemeinschaftsschule mit 444 m ²	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3014 m ²
Bereinigte sonst. Betriebskosten inkl. HM	182.251,04 €	342.032,64 €	241.027,93 €	273.483,83 €	356.482,01 €	119.564,07 €	1.158.359,51 €

1.2 Aufteilung in vollständig bzw. teilweise anzurechnende Betriebskosten auf der Basis des Verhältnisses zwischen den Ferien- und den Schultagen

Anzahl der Schultage	2023	2024	2025	2026	Durchschnittliche Anzahl Schul- / Ferientage mit Hortbetrieb	
Anzahl der Ferientage	191	188	193	195	192	
teilweise anrechenbar s. Betriebskosten	59	60	57	58	46	
vollständig anrechenbar s. Betriebskosten	147.026,05 €	275.925,49 €	194.442,70 €	220.625,61 €	96.455,04 €	934.474,90 €
	35.224,99 €	66.107,15 €	46.585,23 €	52.858,22 €	23.109,02 €	223.884,61 €

1.3 Ermittlung von Berechnungsfaktoren zur Ermittlung der anteiligen Betriebs- und Personalkosten für den Hortbetrieb während des Schulbetriebs

Wöchentliche Arbeitszeit - Schulsekr.	29,0	42,0	35,0	35,0	35,0	AZ ab SJ 20/21
Stellenanteil zur Bearbeitung Hort Schule	9,29%	20,08%	17,18%	15,71%	5,75%	
Stellenanteil zur Bearbeitung Hort SV				73,75%		96.426,99 €
Personalgemeinkosten allgemein				15,00%		14.464,05 €
Anzahl - Unterrichtszeiten in Minuten/Woche	1.675	1.650	1.750	1.775	1.675	
Anzahl - Hortstunden in Minuten/Woche	1.445	1.500	1.600	1.525	1.175	
%-Anteil der Hortstunden am Gesamtschulbetrieb	46,31%	47,62%	47,76%	46,21%	41,23%	

1.4 Gewichtete Betriebs- und Personalkosten je Schule									
teilw. anrechenbare Betriebskosten inkl. HM	68.093,80 €	131.393,09 €	92.868,16 €	101.955,77 €	39.766,55 €	434.077,37 €			
vollst. anrechenbare Betriebskosten inkl. HM	35.224,99 €	66.107,15 €	46.585,23 €	52.858,22 €	23.109,02 €	223.884,61 €			
Personalkosten - Schulsekretärin	3.239,52 €	12.917,02 €	7.959,48 €	7.241,82 €	2.743,01 €	34.100,85 €			
Personalkosten - Schulverwaltung Hortgebühren			96.426,99 €			96.426,99 €			
Personalgemeinkosten - Verwaltung allgemein			19.579,18 €			19.579,18 €			
Erhaltungsaufwand - Außenspieleräte .510000			2.577,24 €			2.577,24 €			
Kosten der Prüfung - Außenspieleräte .521000			265,00 €			265,00 €			
Verbrauchsmittel Horte gem. HH-Stelle .57900			4.774,38 €			4.774,38 €			
Investitionskosten - Außenspieleräte aus VmH			0,00 €			0,00 €			

1.5 Gesamte anzurechnende Betriebs- und Personalkosten für den Hortbetrieb auf der Basis der vorherigen Berechnungen für das Jahr 2019	
Gesamtkosten 2023	815.685,61 €
anzurechnende Betriebskosten 2024 + 3,0 %	864.626,75 €
anzurechnende Betriebskosten 2025 + 3,0 %	881.919,28 €
anzurechnende Betriebskosten 2026 + 3,0 %	899.557,67 €
anzurechnende Betriebskosten 2027 + 3,0 %	917.548,82 €
Durchschnittskosten über den ges. Zeitraum	890.913,13 €

2. Einnahmen - Land Thüringen

2.1 Berücksichtigung des Schullastenausgleichs im Rahmen der Ermittlung einer angemessenen Beteiligung an den sonstigen Betriebskosten

	3. Grundschule	4. Grundschule	6. Grundschule	8. Grundschule	Gemeinschafts- schule/Gesamt	Gemeinschafts- schule/GS-Anteil	Gesamt
Anzahl der Grundschüler im SJ 2021/2022	126	358	261	244	106		
Schullastenausgleichsbetrag - Grundschule 2022				431.204,00 €			
Gesamtkosten - JA Grundschulen in 2021				1.409.419,00 €			
Prozentanteil Grundschulhort 2021				51,63%			
Anzurechnender Betrag - Grundschulen				222.648,55 €			
Schullastenausgleichsbetrag - Grundschulbereich der Gemeinschaftsschule 2022				46.216,00 €			
Anzurechnender Betrag - Grundschulbereich Gemeinschaftsschule				23.863,24 €			
Gew. Erstattungsbetrag für den Hortbereich				246.511,79 €			
Endgültig ungedeckte Kosten				644.401,34 €			

3. Einnahme-/Ausgaberechnung/Erhöhungsvarianten

3.1 Ermittlung der Beteiligungsbeträges an den sonstigen Betriebskosten / Deckungsbeitrag

Gesamtbetrag ungedeckte Kosten 644.401,34 €

3.1.1 Deckungsbeitragsrechnung

Datenbasis - Stichtag der Hortanmeldungen mit Stand 22.09.2021 = 906 Anmeldungen zum Hortbesuch (197 bis 10h/W., 709 über 10h/W.)

Einkommensgruppen	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €	über 2.500 € bis 3.500 €	über 3.500 €
Hortanmeldungen bis 10 h	29	13	14	71	40	31
Hortanmeldungen über 10 h	304	49	67	359	205	154
Gebühren bis 10 h	0,00 €	8,40 €	16,80 €	20,40 €		
Gebühren über 10 h	0,00 €	14,00 €	28,00 €	34,00 €		
SOLL Einnahmen bis 10 h	0,00 €	1.201,20 €	2.587,20 €	15.932,40 €		
SOLL Einnahmen über 10 h	0,00 €	7.546,00 €	20.636,00 €	134.266,00 €		
SOLL Einnahmen - Gesamt			182.168,80 €			
Voraussichtliche Einnahmen bis 31.12.22			156.930,65 €			
Deckungsgrad in %	Auf der Basis der SOLL - Einnahmen	28,27%		Auf der Basis der tatsächlichen Einnahmen	24,35%	

3.2 Kalkulationen einer Gebührenanpassung mit verschiedenen Erhöhungsbeträgen auf der Basis der Hortanmeldungen sowie der Betriebskostenplanung 2023

3.2.1 Variante 1

Einkommensgruppen	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €	über 2.500 € bis 3.500 €	über 3.500 €
Gebühren bis 10 h	0,00 €	8,40 €	17,40 €		21,60 €	22,80 €
Gebühren über 10 h	0,00 €	14,00 €	29,00 €		36,00 €	38,00 €
Einnahmen -neue Mehreinnahmen	0,00 €	8.747,20 €	24.052,60 €		90.684,00 €	72.146,80 €
Deckungsgrad in %		38.699,95 €	34,28%			

3.2.2 Variante 2						
Einkommensgruppen	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €	über 2.500 € bis 3.500 €	über 3.500 €
Gebühren bis 10 h	0,00 €	9,00 €	18,00 €		22,80 €	25,20 €
Gebühren über 10 h	0,00 €	15,00 €	30,00 €		38,00 €	42,00 €
Einnahmen -neu-	0,00 €	9.372,00 €	24.882,00 €		95.722,00 €	79.741,20 €
Mehreinnahmen		52.786,55 €				
Deckungsgrad in %		36,46%				

3.2.3 Variante 3						
Einkommensgruppen	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €	über 2.500 € bis 3.500 €	über 3.500 €
Gebühren bis 10 h	0,00 €	9,00 €	18,60 €		24,00 €	26,40 €
Gebühren über 10 h	0,00 €	15,00 €	31,00 €		40,00 €	44,00 €
Einnahmen -neu-	0,00 €	9.372,00 €	25.711,40 €		100.760,00 €	83.538,40 €
Mehreinnahmen		62.451,15 €				
Deckungsgrad in %		37,96%				

3.2.4 Variante 4						
Einkommensgruppen	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €	über 2.500 € bis 3.500 €	über 3.500 €
Gebühren bis 10 h	0,00 €	9,60 €	19,20 €		26,40 €	28,80 €
Gebühren über 10 h	0,00 €	16,00 €	32,00 €		44,00 €	48,00 €
Einnahmen -neu-	0,00 €	9.996,80 €	26.540,80 €		110.836,00 €	91.132,80 €
Mehreinnahmen		81.575,75 €				
Deckungsgrad in %		40,93%				

3.2.5 Variante 5						
Einkommensgruppen	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €	über 2.500 € bis 3.500 €	über 3.500 €
Gebühren bis 10 h	0,00 €	9,60 €	19,20 €		25,20 €	31,20 €
Gebühren über 10 h	0,00 €	16,00 €	32,00 €		42,00 €	52,00 €
Einnahmen -neu-	0,00 €	9.996,80 €	26.540,80 €		105.798,00 €	98.727,20 €
Mehreinnahmen		84.132,15 €				
Deckungsgrad in %		41,33%				