

Kalkulation des Anteiles an den sonstigen Betriebskosten für den Hortbetrieb auf der Basis der Betriebskostenabrechnung 2012

1. Ausgaben

Ermittlung der Betriebskosten je Grundschule

Kostenart - Konto	2. Grundschule	3. Grundschule	4. Grundschule	6. Grundschule	8. Grundschule	Grundschule NH	Gesamt
Material - 50300	127,58 €	105,63 €	398,68 €	272,00 €	1.412,47 €	357,54 €	2.673,90 €
Elektroenergie - 54010	6.331,78 €	4.141,46 €	12.475,01 €	13.109,90 €	16.743,62 €	1.541,95 €	54.343,72 €
Heizung - 54020	0,00 €	18.721,20 €	27.372,09 €	48.019,78 €	75.222,72 €	0,00 €	169.335,79 €
Gas - 54030	26.463,15 €	4,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.543,27 €	37.010,71 €
Wasser/Abwasser - 54040 <b>aus 2011</b>	3.069,24 €	1.596,68 €	5.710,73 €	4.673,29 €	7.876,61 €	1.361,75 €	24.288,30 €
Kleinteile - 54060	46,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	259,79 €	3,97 €	310,74 €
Werkzeuge und Kleingeräte - 54061	54,76 €	24,95 €	73,56 €	14,78 €	498,30 €	0,00 €	666,35 €
Ersatzteile Maschinen und Geräte -54070	0,00 €	0,00 €	5,79 €	56,90 €	0,00 €	0,00 €	62,69 €
Vergaserkraftstoff - 54120	0,00 €	24,74 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24,74 €
Hilfs- und Betriebsstoffe - 54300	20,50 €	73,09 €	117,36 €	16,96 €	538,04 €	2,08 €	768,03 €
Sonstiges Material - 54900	199,41 €	75,92 €	130,72 €	855,28 €	1.242,28 €	114,38 €	2.617,99 €
Reinigungsmaterial - 54910	0,00 €	8,98 €	0,00 €	13,47 €	319,36 €	0,00 €	341,81 €
Kleingeräte, Techn. Einrichtungen - 57100	251,10 €	224,55 €	323,99 €	285,47 €	576,97 €	0,00 €	1.662,08 €
Entsorgungskosten - 59120	862,99 €	0,00 €	169,46 €	0,00 €	1.400,12 €	258,00 €	2.690,57 €
Müllgebühren AZV - 59122	1.097,50 €	2.034,90 €	4.049,80 €	2.114,90 €	4.269,80 €	360,80 €	13.927,70 €
Wartungskosten - 59240	166,36 €	2.573,82 €	5.561,48 €	1.009,69 €	2.866,58 €	166,60 €	12.344,53 €
Telefon - KS 59410 und HH-St. 21100.652000	1.068,44 €	1.223,15 €	1.580,36 €	1.521,73 €	1.112,70 €	1.199,75 €	7.706,13 €
Arbeitsschutz - 59510	35,48 €	0,00 €	17,18 €	0,00 €	27,17 €	0,00 €	79,83 €
Mat. f. Winterd./Winterd. - 54080/59702	561,08 €	0,00 €	45,77 €	0,00 €	33,98 €	0,00 €	640,83 €
Reparaturen - 59708	206,82 €	8.825,35 €	6.024,19 €	15.912,77 €	15.174,78 €	3.249,65 €	49.393,56 €
Mieten und Pachten - 59710	0,00 €	0,00 €	0,00 €	165,55 €	526,42 €	0,00 €	691,97 €
Straßenreinigung - 59716	157,47 €	0,00 €	131,94 €	0,00 €	135,20 €	0,00 €	424,61 €
Fremde Leistungen - 59717	1.857,74 €	18.179,07 €	1.909,45 €	7.314,00 €	4.114,07 €	1.890,61 €	35.264,94 €
Gebühren GU/Entgelt Handyp. - 59720	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53,85 €	53,85 €
Ing. techn. Leistung - 59723	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.784,60 €	0,00 €	0,00 €	2.784,60 €
Energie gewinnt! - 59724	0,00 €	2.174,50 €	2.510,27 €	3.095,47 €	0,00 €	0,00 €	7.780,24 €
Gutachten und Analysen - 59725	93,40 €	0,00 €	0,00 €	124,55 €	0,00 €	0,00 €	217,95 €
Reinigungskosten - 59726	19.305,99 €	13.348,42 €	41.982,83 €	27.018,67 €	40.220,35 €	8.598,93 €	150.475,19 €
Sachversicherung GU - 59727 <b>aus 2011</b>	438,93 €	565,50 €	970,31 €	712,12 €	836,61 €	247,34 €	3.770,81 €
Fäkalentsorgung - 59731	0,00 €	0,00 €	211,23 €	0,00 €	0,00 €	398,00 €	609,23 €
Innerbetr. Kostenverrechnung - 59870	214,06 €	188,79 €	155,19 €	33,68 €	4.163,35 €	8,90 €	4.763,97 €
Periodenfremder Aufwand - 59910	0,00 €	201,56 €	1.197,10 €	587,98 €	1.020,76 €	172,91 €	3.180,31 €
Grundsteuer - 67040	0,00 €	1.462,28 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.462,28 €
Personalkosten - Hausmeister 2012	19.772,58 €	0,00 €	31.060,27 €	39.528,99 €	21.395,74 €	12.292,30 €	124.049,88 €
Personalkosten - Schulsekretärin 2012	30.037,80 €	22.323,32 €	38.187,85 €	24.363,85 €	23.826,42 €	8.452,84 €	147.192,08 €
<b>Zwischensumme ohne PK Schulsekr.:</b>	<b>82.403,34 €</b>	<b>75.778,83 €</b>	<b>144.184,76 €</b>	<b>169.242,53 €</b>	<b>201.987,79 €</b>	<b>42.822,58 €</b>	

### Bereinigung der Kostenrechnung um die Sporthallennutzung

Sporthalle - Petersbergschule mit 250,75 m <sup>2</sup>	72.486,71 €	-----	-----	-----	-----	-----	2084 m <sup>2</sup>
Sporthalle - Hörselschule mit 600,18 m <sup>2</sup>	-----	-----	-----	132.114,36 €	-----	-----	2735 m <sup>2</sup>
Sporthalle - Mosewaldschule mit 595 m <sup>2</sup>	-----	-----	-----	-----	174.858,50 €	-----	4430 m <sup>2</sup>
Sporthalle - Neuenhof mit 96 m <sup>2</sup>	-----	-----	-----	-----	-----	38.172,16 €	884 m <sup>2</sup>
<b>Bereinigte sonst. Betriebskosten inkl. HM</b>	<b>72.486,71 €</b>	<b>75.778,83 €</b>	<b>144.184,76 €</b>	<b>132.114,36 €</b>	<b>174.858,50 €</b>	<b>38.172,16 €</b>	

### Aufteilung in vollständig bzw. teilweise anzurechnende sonstige Betriebskosten

	2013	2014	2015	2016	Durchschnittliche Anzahl Schul- / Ferientage mit Hortbetrieb		
Anzahl der Schultage	188	186	190	191	<b>189</b>		
Anzahl der Ferientag	87	88	85	86	<b>72</b>		
teilweise anrechenbar s. Betriebskosten	<b>52.490,38 €</b>	<b>54.874,33 €</b>	<b>104.409,65 €</b>	<b>95.669,02 €</b>	<b>126.621,67 €</b>	<b>27.641,91 €</b>	<b>461.706,96 €</b>
vollständig anrechenbar s. Betriebskosten	<b>19.996,33 €</b>	<b>20.904,50 €</b>	<b>39.775,11 €</b>	<b>36.445,34 €</b>	<b>48.236,83 €</b>	<b>10.530,25 €</b>	<b>175.888,36 €</b>

### Ermittlung von Berechnungsfaktoren

Wöchentliche Arbeitszeit - Schulsekr.	26,5	26,5	40,0	26,0	27,0	11,5	
Stellenanteil zur Bearbeitung Hort Schule	10,22%	12,83%	16,63%	15,45%	11,13%	7,71%	
Stellenanteil zur Bearbeitung Hort SV	75,00%						52.415,23 €
Personalgemeinkosten SV	15,00%						7.862,28 €
Anzahl - Unterrichtsstunden in Minuten	335	335	330	340	320	325	
Anzahl - Hortstunden in Minuten	235	265	300	320	295	185	267
%-Anteil der Hortstunden am Gesamtschulbetrieb	41,23%	44,17%	47,62%	48,48%	47,97%	36,27%	

### Gewichtete Betriebskosten je Schule

teilw. anrechenbare. Betriebskosten inkl. HM	21.640,77 €	24.236,16 €	49.718,88 €	46.384,98 €	60.737,22 €	10.026,97 €	212.744,98 €
vollst. anrechenbare. Betriebskosten inkl. HM	19.996,33 €	20.904,50 €	39.775,11 €	36.445,34 €	48.236,83 €	10.530,25 €	175.888,36 €
Personalkosten - Schulsekretärin	3.069,86 €	2.864,08 €	6.350,64 €	3.764,21 €	2.651,88 €	651,71 €	19.352,39 €
Personalkosten - Schulverwaltung/Schule	6.551,90 €						6.551,90 €
Personalgemeinkosten - Verwaltung	982,79 €	982,79 €	982,79 €	982,79 €	982,79 €	982,79 €	5.896,71 €
Verbrauchsmittel gem. HH-Stelle .57900	362,66 €	749,61 €	1.557,20 €	367,04 €	778,44 €	316,01 €	4.130,96 €
<b>anzurechnende sonstige Betriebskosten für den Hortbetrieb auf der Basis 2012</b>	<b>52.604,32 €</b>	<b>56.289,05 €</b>	<b>104.936,52 €</b>	<b>94.496,26 €</b>	<b>119.939,06 €</b>	<b>29.059,63 €</b>	
<b>Gesamtkosten auf der Basis 2012</b>	<b>457.324,84 €</b>						
Kosten 2013	53.393,38 €	57.133,38 €	106.510,57 €	95.913,71 €	121.738,15 €	29.495,53 €	2012+1,5%
Kosten 2014	54.194,28 €	57.990,38 €	108.108,22 €	97.352,41 €	123.564,22 €	29.937,96 €	2013+1,5%
Kosten 2015	55.007,20 €	58.860,24 €	109.729,85 €	98.812,70 €	125.417,68 €	30.387,03 €	2014+1,5%
Kosten 2016	55.832,30 €	59.743,14 €	111.375,80 €	100.294,89 €	127.298,95 €	30.842,83 €	2015+1,5%
<b>anzusetzende Durchschnittskosten</b>	<b>54.206,29 €</b>	<b>58.003,24 €</b>	<b>108.132,19 €</b>	<b>97.374,00 €</b>	<b>123.591,61 €</b>	<b>29.944,60 €</b>	

## 2. Einnahmen

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

Schullastenausgleichsbetrag - Grundschule 2012	372,00 €						
Anzahl der Grundschüler im SJ 2012/2013	171	155	327	187	151	42	
Betrag aus Schullastenausgleich/Schule	63.612,00 €	57.660,00 €	121.644,00 €	69.564,00 €	56.172,00 €	15.624,00 €	384.276,00 €
<b>Gew. Erstattungsbetrag für Hortkosten</b>	<b>26.226,00 €</b>	<b>25.466,50 €</b>	<b>57.925,71 €</b>	<b>33.728,00 €</b>	<b>26.944,29 €</b>	<b>5.667,53 €</b>	<b>175.958,04 €</b>

## 3. Einnahme-/Ausgaberechnung

### Ermittlung des Beteiligungsbetrages an den sonstigen Betriebskosten / Deckungsbetrag

Verbleibende sonst. Betriebskosten unter Berücksichtigung des Schullastenausgl.	27.980,29 €	32.536,74 €	50.206,48 €	63.646,00 €	96.647,2 €	24.277,07 €	
Gesamtbetrag	295.293,89 €						

### Deckungsbeitragsrechnung

Einkommensgruppen - ALT -	unter 920 €	unter 1.432 €	über 1.432 €	
Hortanmeldungen bis 10 h	28	2	105	Stand: 31.12.12
Hortanmeldungen über 10 h	233	38	439	Stand: 31.12.12
<b>Maximaler Beitragssatz</b>	<b>33,94 €</b>			791

### Fiktive Zuordnung der Hortanmeldungen mit Stand 31.12.2012 zu den neuen Einkommensgruppen

Einkommensgruppen - NEU -	unter 1.060 €	über 1.060 € bis 1.500 €	über 1.500 € bis 2.500 €	über 2.500 €
Hortanmeldungen bis 10 h	29	1	59	46
Hortanmeldungen über 10 h	243	28	246	193
Gebühren bis 10 h	0,00 €	8,40 €	16,80 €	20,40 €
Gebühren über 10 h	0,00 €	14,00 €	28,00 €	34,00 €
Abstrakter Deckungsbeitrag bis 10 h	0,00 €	92,40 €	10.903,20 €	10.322,40 €
Abstrakter Deckungsbeitrag über 10 h	0,00 €	4.312,00 €	75.768,00 €	72.182,00 €

Deckungsbeitrag ohne

Berücksichtigung weiterer Kinder	173.580,00 €
-------------------------------------	--------------



|



