

KOSTENPLANUNG FÜR DAS KINDERTAGESSTÄTTENJAHR 2023-2024

**KINDER
SIND UNSERE
ZUKUNFT** e.V.

KINDERTAGESSTÄTTEN | LAHNTAL | MÜNCHHAUSEN

Simone Karcher
Simon Radtke

22.06.2023

OBERDORFER STRASSE 1, 35094 LAHNTAL

**Verein „Kinder sind unsere Zukunft e.V.“ Lahntal | Münchhausen
Kostenplanung für das Kindergartenjahr 2023 / 2024**

Inhalt

1	Übersicht über die Deckungsbeiträge und Betreuungsentgelte für das Kindergartenjahr	Seite 3
1.1	Deckungsbeiträge für das Kindertagesstättenjahr 2022 / 2023	Seite 3
1.2	Betreuungsentgelte in den Kinderbetreuungseinrichtungen in Münchhausen	Seite 3
1.3	Betreuungsentgelte in den Kinderbetreuungseinrichtungen in Lahntal	Seite 4
2	Belegungsentwicklung	Seite 5
2.1	Übersicht über die zur Verfügung stehenden Plätze und Veränderungen zum Vorjahr	Seite 5
2.2	Belegungsübersicht (freie Plätze)	Seite 6
3	Entwicklung der anteiligen Kosten	Seite 7
4	Erläuterungen	Seite 9

Anlagen

1	Gesamtbudget
2	Gebührenkalkulationen Lahntal
3	Kalkulationsteil für Kindertagesstätte Betreute Grundschule Lahntal – Sterzhäusen
4	Gebührenkalkulationen Münchhausen
5	Stellenplan mit Erläuterungen
6	Tarife und Update
7	Vereinsbudget
8	Entgeltverzeichnis Lahntal
9	Betreuungsordnung Lahntal
10	Entgeltverzeichnis Münchhausen
11	Betreuungsordnung Münchhausen

Version

Erstellungsdatum: 22.06.2023

Übersicht über die Deckungsbeiträge und Betreuungsentgelte für das Kindergartenjahr

1.1 Deckungsbeiträge für das Kindergartenjahr Erhöhung Münchhausen mit einberechnet, Lahntal ohne Erhöhung

Deckungsbeiträge für das Kindergartenjahr

Pos.	Kommune	Zweck	2022/2023	2023/2024	Differenz
1	Münchhausen	Kindertagesstätte	388.063	507.439	119.376
2	Lahntal	Kindertagesstätte	1.611.375	1.903.651	292.276
3	Lahntal	Betreute Grundschu	23.486	29.963	6.477
5	Summe		2.022.924	2.441.053	418.129
	Summe Lahntal		1.634.861	1.933.614	298.753

1.2 Betreuungsentgelte in Kinderbetreuungseinrichtungen in Münchhausen

Entgelt für	Std über Freistellung	Betreuungszeit	Stunden-satz	Entgelt/Monat
Kindertageseinrichtungen				
1 Modul 30, 6 Std	0	6:45 - 12:45	24,40 €	- €
2 Modul 42,5, 7,5 Std	1,5	6:45 - 14:15		36,60 €
3 Modul 50	3,75	6:45 - 16:30		91,50 €
4 Modul 30 unter drei Jahren	6	6:45 - 12:45	30,50 €	entfällt
5 Modul 42,5 unter drei Jahren	7,5	6:45 - 14:15		228,75 €
6 Modul 50 unter drei Jahren	9,75	6:45 - 16:30		297,38 €
7 Aufschlag Krippe				30,00 €
8 Modul 42,5 Krippe	7,5	6:45 - 14:15		258,75 €
6 Modul 50 Krippe	9,75	6:45 - 16:30		327,38 €
9 Aufschlag vertragliche Zusatzbetreuung				anteilig
10 Verpflegungsentgelt (Essensgeld)				66,00 €
11 Bastelpauschale (Getränkepauschale)				5,00 €
12 Gebühr für Einzelbescheide, pro Stck				3,00 €
13 zusätzliche Betreuungseinheit, pro Stunde				2,00 €

1.3 Betreuungsentgelte in Kinderbetreuungseinrichtungen in Lahntal

Entgelt für	Std über Freistellun g	Betreuungs- zeit	Stunden- satz	Entgelt/Monat
Kindertageseinrichtungen				
1 Modul 30, 6 Std	0	6:30 - 12:30	28,50 €	- €
2 Modul 42,5, 8	2	6:30 - 14:30		57,00 €
3 Modul 50, 10,5 Std	4,5	6:30 - 17:00		128,25 €
4 Modul 42,5 unter drei Jahren, 8 Std	8	6:30 - 14:30	34,20 €	273,60 €
5 Modul 50 unter drei Jahren, 10,5 Std	10,5	6:30 - 17:00		359,10 €
6 Aufschlag Krippe				55,00 €
7 Aufschlag vertragliche Zusatzbetreuung				anteilig
8 Verpflegungsentgelt (Essensgeld)				66,00 €
9 Bastelpauschale (Getränkepauschale)				5,00 €
				Einheit in Text
10 zusätzliche Betreuungseinheit, pro Stunde				2,00 €
11 zusätzliches Essen, pro Stck				3,50 €
12 Gebühr für Einzelbescheide, pro Stck				3,00 €
Betreute Grundschule				
13 Frühbetreuung		07:30 - 09:00		23,83 €
14 Regelbetreuung		11:30 - 14:00		50,42 €
15 Spätbetreuung		14:00 - 15:00		9,17 €
16 Spätbtreuung Goßf. und Sterzh. in Kita	2	15:00:00 - 17:00		57,00 €
17 Verpflegungsentgelt BGS (Essensgeld)				53,00 €
18 Frühbetreuung und Regelbetreuung				71,50 €
19 Frühbetreuung und Regelbetreuung, Spätbetreuung				80,66 €

2 Belegungsentwicklung

2.1 Übersicht über die zur Verfügung stehenden Plätze und Veränderungen zum Vorjahr

Kita	Gruppe	Max. Plätze	Re- duz.	Begründung	Plätze 2023/2024	Vorjahr 2022/2023	Diff.	Bemerkung
Münchhausen	1	25		altersübergrei- fend	25	25	0	
	2	25	7	AÜ/Ganztags	18	20	-2	Einzelintegrationen
	3	25		AÜ	25	12	13	
	4	12		Krippe	12	0	12	
	5	12		Krippe	12	12	0	Übergang Wollmar
	S	99			92	69	23	
Goßfelden	1	12		Krippe/Mittag	12	12	0	
	2	12		Krippe/Mittag	12	12	0	
	3	12		Krippe/Ganztag	12	12	0	
	4	25		AÜ/Mittag	25	25	0	
	5	25		AÜ /Ganztag	25	25	0	
	6	25		AÜ /Mittag	25	25	0	
S	111			111	111	0		
Sarnau	1	25		altersübergrei- fend	25	25	0	
	2	25		AÜ/Mittag	25	25	0	
	3	25	7	AÜ/El/Ganztag	18	20	-2	Einzelintegration
	4	12		Krippe	12	12	0	
	S	87			80	82	-2	
Sterzhausen	1	25	5	AÜ/El/Ganztag	20	20	0	Einzelintegration
	2	25		AÜ/Mittag	25	25	0	
	3	25		AÜ/Mittag	25	25	0	
	4	25		AÜ/Mittag	25	25	0	Ab Januar 2024
	5	25		AÜ/Mittag	25	25	0	Ab Januar 2024
	6	25		AÜ/ Mittag	25	25	0	
S	150			145	145	0		
Caldern	1	25		AÜ/Mittag	25	25	0	
	2	25		AÜ/Mittag	25	25	0	
	3	25		altersübergrei- fend	25	25	0	
	4	0			0	0	0	
	S	75			75	75	0	
Krippe Sterzhau- sen	1	12		Krippe	12	12	0	
	2				0	0	0	
	3				0	0	0	
	4				0	0	0	
	S	12			12	12	0	
Summe:		534	0		515	494	21	
Summe Lahntal		435			423	425	-2	

2.2 Belegungsübersicht

Kita	Plätze (siehe oben)	belegte			Gruppen	freie Plätze Gruppe
		Kinder am: 01.09.2023	Plätze am: 01.09.2023	Frei am: 01.09.2023		
Goßfelden AÜ	75	73	75	0	3	0
Sarnau	65	57	66	-1	3	0
Sterzhausen	95	91	95	0	4	0
Caldern	75	53	60,5	14,5	3	5
Krippe Sterzhausen	12	11	11	1	1	1
Krippe Goßfelden	36	27	27	9	3	3
Krippe Sarnau	12	10	10	2	1	2
Summe	370	322	344,5	25,5	18	19
Lahntal Altersübergreifend	310	274	296,5	13,5	18	16
Sterzhausen Anbau Plan	50			50	2	25
Münchhausen, 3 gruppig	68	69	73	-5	3	-2
Krippe Münchhausen Über- gang	12			12	2	6
Krippe Münchhausen	12	12	12	0	1	0
Summe	92	81	85	7	6	14

Die Belegung im Bereich Lahntal ist zum Stichtag 01.09.2023 gut. Es stehen nur Plätze in Caldern zur Verfügung

In der Einrichtung „Villa Kunterbunt“ in Sterzhausen werden keine Kinder unter drei aufgenommen die erst ab Januar 24 das dritte Lebensjahr vollendet haben. Die Platzkapazität ist erreicht.

In der Schulbetreuung der Wichtelhäuser-Grundschule in Sterzhausen werden 85 Plätze benötigt. In diesem Jahr können durch die Erhöhung auf 85 Plätze alle angemeldeten Kinder betreut werden. Die Ferienbetreuung findet in allen Ferien statt.

Die Kesterburg in Münchhausen ist in der altersübergreifenden Einrichtung und in der Krippe voll belegt. Der Ausbau der Kita Kesterburg mit einer Krippengruppe wird zum 01.08.2023 abgeschlossen sein. Somit können die Krippenkinder dort wieder betreut werden. Da bereits jetzt 7 weitere Anmeldungen für Krippenkinder vorliegen, wird die Übergangslösung im „Grenzganghaus“ in Wollmar fortgeführt und voraussichtlich ab Januar angeboten.

3 Entwicklung der anteiligen Kosten

Lahtal

Entwicklung Kindertagesstätte 2018-2019 bis 2023-2024 ohne Schulbetreuung

	Ist 2018-2019	Ist 2019-2020	Ist 20-21	Plan 2021-2022	Plan 2022-2023	Plan 2023-2024
Gesamtaufwand	3.424.406	3.164.457	3.666.086	4.263.444	4.677.122	5.154.523
Gesamtaufwand Lahtal	1.853.091	1.721.359	1.692.898	2.270.666	2.432.625	2.748.281
Deckungsbeitrag Lahtal	1.107.840	1.242.001	916.856	1.449.416	1.611.375	1.903.651
Aufwand Kommune	745.250	479.358	776.042	821.250	821.250	844.630
Einnahmen aus Elternbeiträgen	468.507	354.888	478.319	615.382	701.656	735.800
Einnahmen aus Zuschüssen	1.026.650	1.017.526	1.373.911	1.377.397	1.542.841	1.670.442
zweckgenutzene Spende			120.957			
Kinder über drei bis 12:30, Planzahl	79	66	71	73	64	49
Kinder über drei bis 14:30, Planzahl	113	93	106	146	152	166
Kinder über drei bis 17:00, Planzahl	34	60	54	44	55	53
Kinder unter drei, Planzahl	65	57	56	61	79	83
Pädagogisches Personal einschließlich Arbeitgeberanteile	2.228.191	2.298.340	2.617.948	2.948.984	3.308.006	3.772.452
Sachaufwendungen	195.603	137.022	181.782	272.132	305.456	329.766
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	37.402	1.246	0	4.500	4.500	65.700
Aufwendungen für bezogene Leistungen	23.560	33.306	23.951	40.518	55.385	107.816
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	11.955	13.466	10.649	19.901	19.767	16.517
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	44.257	2.412	2.496	16.091	15.601	17.642
Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	0	408	331	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	133.224	166.087	52.887	140.069	0	0
Innere Leistungsbeziehung (Leitung des Vereins)	2.679.155	2.685.098	2.890.044	3.442.194	147.157	4.309.893
Zwischensumme "Aufwendungen des Vereins"	117.389	93.479	83.000	100.200	385.587,259	100.200
Aufwendungen für Energie und Material	182.350	66.327	82.200	154.300	100.200	162.015
Aufwendungen für bezogene Leistungen	70.306	0	206.800	194.000	154.300	201.760
Personalaufwand Hauswirtschaftliches Personal	52.710	19.934	160.900	165.550	194.000	165.550
Abschreibungen*	2.372	30	-54.200	-53.800	165.550	-53.800
Zususs letztes Kita Jahr und betriebliche Erträge	31	0	500	1.000	-53.800	1.000
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	17.531	13.726	11.500	14.100	1.000	0
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	17.257	64.663	66.850	65.900	14.100	14.805
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	285.304	127.254	218.292	180.000	65.900	65.900
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	745.250	479.358	776.042	821.250	180.000	187.200
Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)*					180.000	
Zwischensumme "Aufwendungen der Kommune"					180.000	844.630

Entwicklung 2018-2019 bis 2023-2024

	Ist 2018-2019	Ist 2019-2020	Ist 2020-2021	Plan 2021-2022	Plan 2022-2023	Plan 2023-2024
Gesamtaufwand	514.654	584.091	638.205	772.705	988.180	1.238.247
Gesamtaufwand Münchhausen	330.187	347.814	303.829	430.655	536.065	691.902
Deckungsbeitrag Münchhausen	213.323	224.657	167.613	304.469	388.063	507.439
Aufwand Kommune	116.864	123.157	136.216	126.186	148.002	184.463
Einnahmen aus Elternbeiträgen	54.911	52.547	64.287	95.146	118.914	148.500
Einnahmen aus Zuschüssen	126.204	176.071	243.595	246.903	333.202	397.844
zweckgebundene Spende			25.550			
Kinder über drei bis 12:45, Planzahl	21	25	27	22	26	35
Kinder über drei bis 14:15, Planzahl	7	12	14	19	33	26
Kinder über drei bis 16:30, Planzahl	3	5	6	4	3	6
Kinder unter drei, Planzahl	9	16	14	19	19	26
Pädagogisches Personal einschließlich Arbeitgeberanteile	341.488	401.688	456.902	567.593	734.037	938.979
Sachaufwendungen						
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	22.087	22.829	29.507	40.546	55.764	70.414
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.314	717	39	4.500	4.500	14.700
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	4.526	5.668	5.474	6.263	10.729	22.923
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	2.506	2.439	1.452	3.480	3.626	3.016
Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	4.738	354	386	2.487	3.022	3.751
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	51	51	0	0	0
Innere Leistungsbeziehung (Leistung des Vereins)	14.261	24.376	8.178	21.650	28.500	0
Zwischensumme "Aufwendungen des Vereins"	397.789	460.934	501.989	646.519	840.178	1.053.784
Aufwendungen für Energie und Material	12.381	16.758	23.818	8.650	13.750	18.530
Aufwendungen für bezogene Leistungen	4.782	5.574	13.269	11.500	16.050	16.050
Personalaufwand Hauswirtschaftliches Personal	30.105	27.756	26.519	31.700	26.600	31.900
Abschreibungen	11.096	13.009	12.800	15.768	20.103	19.880
Zuschuss letztes ktjahr und betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	202	279	0	300	300	300
Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	551	608	761	1.300	1.300	1.200
Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges	1.754	1.826	1.870	1.800	1.900	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	75	103	103	12.678	11.969	12.043
Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)	55.918	57.244	57.077	43.240	56.030	82.560
Zwischensumme "Aufwendungen der Kommune"	116.864	123.157	136.216	126.186	148.002	184.463

4 Erläuterungen

Lahntal

- Der Deckungsbeitrag der Gemeinde Lahntal steigt im Bereich der Kindertagesstätte und der Schulbetreuung von **1.634.861,00** Euro auf **1.933.614,00** Euro (ohne Erhöhung).
- Die Mehrkosten sind zu begründen durch den Tarifabschluss für die Beschäftigten im Einzelnen: Inflationsausgleich 82.000€, Gehaltsplus 75.000€, Sockelbetrag 10.600€. Hinzu kommen ein plus von 0,82 VK 51.000€ und Personal für 4 weitere Integrationsmaßnahmen 20.000€ (Förderung bereits abgezogen) , Erhöhung der Personalkosten für die IKZ und die Buchhaltung, Mehrkosten für Rohstoffe und gestiegene und neue Kosten für Mietleasing.
- Für die Betreuung der Kinder ab dem vollendeten dritten Lebensjahr wird ein Entgelt in Höhe von 28,50€/Stunde festgesetzt (+0,00€).
- Für die Betreuung der Kinder bis zum vollendeten dritten Lebensjahr wird ein Aufschlag von 20% auf den Stundensatz für die Betreuung der über dreijährigen festgesetzt, dies ist ein Entgelt in Höhe von 34,20 €/Stunde (+0,00€).
- Der Personalschlüssel steigt um **0,82 VK** aufgrund für die Betreuung der erhöhten Anmeldungen im Bereich der Kindertagesstätten, eines erhöhten Personalaufwandes für die Schulkinder von 15:00 bis 17:00 Uhr und einer ab Januar eingeplanten Gruppe in der Kindertagesstätte Sterzhausen.
- Bisher wurden die Hortkinder der Nachmittagsbetreuung in der Villa Kunterbunt in Sterzhausen betreut. Aufgrund der geplanten Umbaumaßnahmen ist dies für das Kalkulationsjahr nicht möglich. Die Kinder sollen in der Betreuten Grundschule in Sterzhausen betreut werden um die Aufsichtspflicht zu gewähren werden sind mindestens zwei Betreuer notwendig. Hier fallen Mehrkosten in Höhe von ca. 2000€ an (Personalkosten: 8000€ Einnahmen der Betreuung zwischen 6000 / 7000€). Sofern es möglich ist, werden wir die zweite Stelle mit Praktikanten oder Freiwilligen im sozialen Jahr besetzen.

Münchhausen:

- Der Deckungsbeitrag der Gemeinde Münchhausen steigt im Bereich der Kindertagesstätte von 388.063,00 Euro auf 507.439,00€.
- Die Gemeindevertretung der Gemeinde Münchhausen hat die Erhöhung der Entgelte bereits beschlossen.
- Für die Betreuung der Kinder ab dem vollendeten dritten Lebensjahr ist ein Entgelt in Höhe von 24,40 €/Stunde festgesetzt.
- Für die Betreuung der Kinder bis zum vollendeten dritten Lebensjahr wird ein Aufschlag von 20% auf den Stundensatz für die Betreuung der über dreijährigen festgesetzt, dies ist ein Entgelt in Höhe von 29,28 €/Stunde (+4,28€).
- Für die Betreuung von Kindern in der Krippe wird ein Aufschlag in Höhe von 30,00 € erhoben.
- Der Personalschlüssel steigt um **1,42 VK**. Dies ist mit der zusätzlichen Übergangsgruppe in Wollmar ab Januar 2024 zu begründen.

2023/2024

Kostenkalkulation des Vereins "Kinder
sind unsere Zukunft" e.V. Lahntal |
Münchhausen

Budget

Kinder sind unsere Zukunft e.V.



Gesamt-Budget für Kindergartenjahr							2023/2024
Nr.	Bezeichnung	Kindergartenjahr 2022/2023	Aufteilung Kindergartenjahr 2023/2024				Kindergartenjahr 2023/2024
			Verein	Einrichtungen Münchhausen	Einrichtungen Lahntal	Betreute Grundschule	
1	Erträge des Vereins						
1.1	Einnahmen aus Elternbeiträgen für Betreuung	571.400	0	92.900	472.100	73.500	638.500
1.2	Einnahmen aus Elternbeiträgen für Mittagsverpflegung	309.200	0	50.500	242.600	47.700	340.800
1.3	Einnahmen aus Bastel- und Getränkepauschale	29.070	0	5.100	21.100	0	26.200
1.4	Einnahmen aus Zuschüssen	1.967.343	0	397.844	1.670.442	179.454	2.247.740
1.5	zweckgebundene Spende	0	0	0	0	0	0
1.6	Vereinsbeiträge	400	450	0	0	0	450
1.7	Spenden	100	100	0	0	0	100
1.8	Deckungsbeitrag der Gemeinde Lahntal	1.634.861	0	0	1.903.651	29.963	1.933.614
1.9	Deckungsbeitrag der Gemeinde Münchhausen	388.063	0	507.439	0	0	507.439
1	Summe "Einnahmen des Vereins"	4.900.437	550	1.053.784	4.309.893	330.617	5.694.844
2	Aufwendungen des Vereins						
2.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, bezogene Waren	450.220	0	70.414	329.766	127.988	528.168
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	80.900	0	14.700	65.700	500	80.900
2.3	Personalaufwand (nur Pädagogisches Personal)	4.061.323	0	934.683	3.753.704	191.525	4.879.911
2.4	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
2.5	Sonstige Personalaufwendungen	12.120	550	4.297	18.748	1.023	24.617
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	68.800	0	22.923	107.816	7.060	137.800
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	24.900	0	3.016	16.517	1.367	20.900
2.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	19.380	0	3.751	17.642	1.155	22.548
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
2.10	Innere Leistungsbeziehung (Leitung des Vereins)	182.794	0	0	0	0	0
2.11	Erstattung der Aufwendungen der Kommune	0	0	0	0	0	0
2	Summe "Aufwendungen des Vereins"	4.900.437	550	1.053.784	4.309.893	330.617	5.694.844
3	Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben	0	0	0	0	0	0
4	Nachrichtlich: Aufgliederung der Aufwendungen der Kommune						
4.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, bezogene Waren	114.450	0	18.530	100.200	500	119.230
4.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	170.350	0	16.050	162.015	0	178.065
4.3	Personalaufwand (nur hauswirtschaftliches Personal)	220.600	0	31.900	201.760	0	233.660
4.4	Abschreibungen	185.653	0	19.880	165.550	0	185.430
4.5	Zuschuss betriebliche Erträge	-53.800	0	0	-53.800	0	-53.800
4.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	1.300	0	300	1.000	0	1.300
4.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	1.300	0	1.200	0	0	1.200
4.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	16.000	0	2.000	14.805	0	16.805
4.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	77.869	0	12.043	65.900	0	77.943
4.10	Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)	236.030	0	82.560	187.200	0	269.760
4	Summe "Aufwendungen der Kommune"	969.752	0	184.463	844.630	500	1.029.593
5	nachrichtlich: Gesamtaufwendungen:	5.870.189	550	1.238.247	5.154.523	331.117	6.724.437
Ergänzende Erläuterungen:							
		2021-2022 Mü	2021-2022	2022-2023	2023-2024		
Gesamtaufwand		772.705	4.263.444	4.677.122	5.154.523		
Gesamtaufwand Kommune, ohne BGS		430.655	2.270.666	2.432.625	2.748.281	30.463	2.778.744
Deckungsbeitrag		304.469	1.449.416	1.611.375	1.903.651		
Kosten Kommune		126.186	821.250	821.250	844.630		
Zuschüsse, ohne BGS		246.903	1.377.397	1.542.841	1.670.442	179.454	1.849.896
Elternbeiträge, ohne BGS		95.146	615.382	701.656	735.800	121.200	857.000
Deckungsbeitrag, incl Schulbetreuung			1.221.604	1.611.375	1.903.651	29.963	1.933.614
Lahntal Deckungsbeitrag 2023/2024					1.903.651	29.963	1.933.614
Lahntal Deckungsbeitrag 2022/2023					1.613.087	21.774	1.634.861
Differenz					290.564	8.189	298.753
Münchhausen Deckungsbeitrag 2023/2024				507.439			
Münchhausen Deckungsbeitrag 2022/2023				388.063			
Differenz				119.377			
Aufwand des Vereins							5.694.844
innere Leistung des Vereins (Verwaltungskosten in Personalkosten Kita)							0
Prozentualer Verwaltungsaufwand							0,00
					Münchhausen	Lahntal	
Personalbedarf 2022/2023					11,86	52,42	
Personalbedarf 2023/2024					11,38	46,21	
Leitung/Puffer/BEP/Virtuell					1,90	7,02	
Gesamt					13,28	53,23	
Erhöhung					1,42	0,82	
Tarife Lahntal							
Tarif 2022/2023		Modul 42,5 u3	Modul 50 u3	Zuschlag Krippe	Modul 30	Modul 42,5	Modul 50
errechnet 2022/2023		268,80	352,80	55,00	168,00	224,00	294,00
errechnet 2022/2023		539	621	55,00	218	264	291
erregnet 2022/2023		554	661	55,00	251	271	307
Tarif 2023/2024		273,60	359,10	55,00	171,00	228,00	299,25
Tarife Münchhausen							
Tarif 2022/2023		Modul 42,5 u3	Modul 50 u3	Zuschlag Krippe	Modul 30	Modul 42,5	Modul 50
errechnet 2022/2023		187,50	243,75		120,00	150,00	195,00
errechnet 2022/2023		520	614		213	258	284
erregnet 2022/2023		522	658		221	276	305
Tarif 2023/2024		219,60	285,48	30,00	146,40	183,00	237,90

2023/2024

Kostenkalkulation des Vereins "Kinder sind unsere Zukunft" e.V. Lahntal | Münchhausen

Kalkulation Lahntal



**KINDER
SIND UNSERE
ZUKUNFT** e.V.

KINDERTAGESSTÄTTEN | LAHNTAL | MÜNCHHAUSEN

Kinder sind unsere Zukunft e.V.



Lahntal

"Aufwendungen des Vereins"										Betreuungs-modul	Gesamtkosten, Eltern		
alle Kinder	Platz-berechnung	Platz-kapazität	Betreuungs-zeit	Prozente aus Belegung	Aufwand	Zuschüsse Sonstiges	Summe	Monat	Monat/Platz	Eltern- beitrags			
351,00	413,50	463,00			254.141,15		254.141,15	21.178,43	12	351,00	1/3		
ohne Personal, Getränke, Bastelp. Essen													
49,25	70,50		12:30	14,03	35.659,30		35.659,30	2.971,61		60,34	20,11	Modul 30	250,78
249,00	287,13		14:30	70,94	180.287,65		180.287,65	15.023,97		60,34	20,11	Modul 42,5	271,50
52,75	55,88		17:00	15,03	38.194,19		38.194,19	3.182,85		60,34	20,11	Modul 50	307,18
"Aufwendungen der Kommune"													
alle Kinder	Platz-berechnung	Platz-kapazität	Betreuungs-zeit	Prozente aus Belegung	Aufwand (ohne Zuschüsse)		Summe	Monat	Monat/Platz	Eltern- beitrags			
351,00	0,00	463,00			844.630,00		0,00	70.385,83	12	351,00	1/3		
49,25	70,50		12:30	14,03	118.512,56		118.512,56	9.876,05		200,53	66,84		
249,00	287,13		14:30	70,94	599.180,26		599.180,26	49.931,69		200,53	66,84		
52,75	55,88		17:00	15,03	126.937,18		126.937,18	10.578,10		200,53	66,84		
Elternbeitrag Personalkosten, Päd. Personal, FSJ, Hilfskräfte													
Anzahl Kinder	Platz-berechnung	Platz-kapazität	Betreuungs-zeit	Jahressumme	Zusatz- kosten		Summe Personalkosten	Monat	Monat/Platz	Eltern- beitrags			
Gesamtkosten ab Feb +2 (25)													
alle Kinder Red. 12 Pl. Ei													
351,00	413,50	463,00		2.890.585,35	378.731,29		3.269.316,64	272.443,05		1/3			
Zusatz U3													
1984.156,39													
378.731,29													
2.362.887,68													
196.907,31													
1.705,76													
49,25	70,50		12:30	237.317,98	53.140,92		290.458,90	24.204,91		491,47	163,82	Modul 30	
249,00	287,13		14:30	1.385.553,46	268.671,86		1.654.225,32	137.852,11		553,62	184,54	Modul 42,5	
52,75	55,88		17:00	361.284,95	56.918,51		418.203,46	34.850,29		660,67	220,22	Modul 50	
Zusatz U3													
906.428,96													
906.428,96													
75.535,75													
1.906,82													
0,00			12:30	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	Modul unter drei	
83,25			14:30	846.010,96			846.010,96	70.500,91		846,86	282,29	Modul 42,5 U3	553,78
4,75			17:00	60.418,00			60.418,00	5.034,83		1.059,96	353,32	Modul 50 Zusatz	660,50
Berechnung Personalkosten													
Personalkosten Jahresgehalt mit Tarifierhöhung													
alle Kinder			Betreuungs-zeit	Betreuung	Ausfallzeit 20%	Ausgleich Nachmittag	Fachkraft-stunden	VK	Jahresgehalt				
Summen													
1.477,16													
324,97													
0,00													
1.802,13													
46,21													
2.890.585,35													
45,93													
0,28													
Zusatz U3													
14:30													
432,33													
95,11													
527,44													
13,52													
846.010,96													
17:00													
30,88													
6,79													
37,67													
0,97													
60.418,00													
Leitungsstunden													
0,00													
0,00													
0,00													
Goßfelden													
58,50													
Sterz													
58,50													
Daten aus Personalberechnung													
Sarnau													
58,50													
Calderm													
42,14													
Zusatzkosten Personal													
711.788,80													
249.337,60													
378.731,29													
Einheit													
Wochenstunden													
VK													
Summe													
Zuwendung													
7,02													
6,49													
0,54													
örtliche Leitung siehe oben													
217,64													
1,00													
217,64													
5,58													
349.090,67													
113.800,00													
235.290,67													
0,50													
19+3 nachmittag													
22,00													
11,00													
0,28													
17.643,80													
106.800,00													
-89.156,20													
1,15													
6 x Krippe BV													
6,00													
6,90													
0,18													
8.262,06													
8.262,06													
1,00													
Einrichtungen+Krippe Goßf													
6,00													
61.200,00													
200,00													
46,21													
9.241,70													
9.241,70													
250,00													
Gruppen													
19,00													
ohne Nachmittagsgruppe													
4.750,00													
4.750,00													
12,00													
Einrichtungen													
2,00													
24,00													
0,62													
28.737,60													
28.737,60													
0,36													
VK/Maßnahme													
8 (eine doppelt)													
Kosten für 1													
0,36													
22.519,91													
in Einrichtung Personal eintragen													
61.328,73													
2%													
46,21													
56.678,14													
56.678,14													
10.093,83													
1													
10.093,83													
8,00													
lt. EKITA													
4,8													
38,4													
0,98													
61.592,91													
61.592,91													
in Einrichtung Personal eintragen													
7,00													
220													
53,23													
81.978,17													
81.978,17													
und in Kita 04 bei Ei													
Vergleich und Berechnungshilfe													
Jahressumme Personalkosten Mai 2023	VK Mai	Durchschnitt	Tarifierhöhung										
2.348.980,44	38,30	61.328,73	2,00%		1.226,57		62.555,30						
Hilfskräfte, E3-Stufe 3, incl. Jahressonderzahlung, Sozialabgaben eingerechnet													
45.782,94	1	45.782,94			915,66		46.698,60					plus AG Anteile 27%	
FSJ													
850													
10.200,00													



Gesamtförderung	Förderung Grundpauschale	Alter	Grundpauschale § 32 (2)					BEP § 32 (3)	Inklusion § 32 (5)	Kleine Einrichtung § 32 (6)	Schwerpunkt- Kita § 32 (4) / Ausgabe nachweisen	Zusatzinclusion	KIQuTG
			bis 25 Stunden	25 bis 35 Stunden	35 bis 45 Stunden	mehr als 45 Stunden	SchulKinder						
Stichtag 1.3.2023													
Zusatz Förderung unter 3	240.650,00		1.550,00	2.300,00	3.100,00	3.250,00							
Förderangabe Kinder	426.700,00		750,00	1.000,00	1.250,00	1.500,00	600,00	300,00	3.000,00	5.500,00	500,00	1.680,00 2.160,00	
Lahntal Gesamt	940.250,00	667.350,00	39.100,00	60.300,00	459.750,00	101.000,00	7.200,00	106.800,00	15.000,00	0,00	26.500,00	113.800,00	
356,00													
Caldern	126.610,00	85.050,00	2.300,00	22.300,00	60.450,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	0,00	0,00	2.160,00 23.800,00	
Anzahl Kinder			1	20	31	0	0	52				0,00	
		unter 3	1	1	7	0	0						
	25.550,00		1.550	2.300	21.700	0	0						
		alle Kinder	1	20	31	0	0						
	59.500,00		750	20.000	38.750	0	0						
Sterhausen	251.820,00	175.200,00	9.200,00	19.000,00	111.050,00	28.750,00	7.200,00	36.300,00	6.000,00	0,00	0,00	4.320,00 30.000,00	
Anzahl Kinder			4	19	69	17	12	121	2,00			2,00	
		unter 3	4	0	8	1							
	34.250,00		6.200	0	24.800	3.250	0						
		alle Kinder	4	19	69	17	12						
	140.950,00		3.000	19.000	86.250	25.500	7.200						
Goßfelden	336.450,00	258.150,00	20.700,00	12.000,00	191.700,00	33.750,00	0,00	33.300,00	0,00	0,00	15.000,00	30.000,00	
Anzahl Kinder			9	12	74	16	0	111	0,00		30,00	0,00	
		unter 3	9	0	32	3	0						
	122.900,00		13.950	0	99.200	9.750	0						
		alle Kinder	9	12	74	16	0						
	135.250,00		6.750	12.000	92.500	24.000	0						
Sarnau	225.370,00	148.950,00	6.900,00	7.000,00	96.550,00	38.500,00	0,00	21.600,00	9.000,00	0,00	11.500,00	4.320,00 30.000,00	
Anzahl Kinder			3	7	45	17	0	72	3,00		23,00	3,00	
		unter 3	3	0	13	4	0						
	57.950,00		4.650	0	40.300	13.000	0						
		alle Kinder	3	7	45	17	0						
	91.000,00		2.250	7.000	56.250	25.500	0						
Krippe Sterhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anzahl Kinder			0	0	0	0	0	0					
		unter 3	0	0	0	0	0						
	0,00		0	0	0	0	0						
		alle Kinder	0	0	0	0	0						
	0,00		0	0	0	0	0						
Krippe Goßfelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anzahl Kinder								0					
in Goßfelden		unter 3											
	0,00												
		über 3											
	0,00												
			39.100,00	60.300,00	459.750,00	101.000,00	7.200,00	106.800,00	15.000,00	0,00	26.500,00	113.800,00	

Kinder sind unsere Zukunft e.V.



Kindertagesstätte		Kommune		Lahntal		2023/2024	
Budget für Kindergartenjahr ohne Schulbetreuung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Kindergartenjahr 2023/2024	Teiljahr 0	Teiljahr 1	
		2021/2022	2022/2023				
1	Erträge des Vereins						
1.1	Einnahmen aus Elternbeiträgen für Betreuung	353.692	451.900	472.100	196.708	275.392	
1.2	Einnahmen aus Elternbeiträgen für Mittagsverpflegung	183.381	225.900	242.600	101.083	141.517	
1.3	Einnahmen aus Bastel- und Getränkepauschale/StaBil	19.113	23.856	21.100	8.792	12.308	
1.4	Einnahmen aus Zuschüssen	1.418.994	1.542.841	1.670.442	696.017	974.424	
1.5	zweckgebundene Spende	197.210			0	0	
1.6		0			0	0	
1.7		0			0	0	
1.8	Deckungsbeitrag der Gemeinde Lahntal	1.449.416	1.611.375	1.903.651	793.188	1.110.463	
1.9	Deckungsbeitrag der Gemeinde Münchhausen	0					
1	Summe "Einnahmen des Vereins"	3.621.806	3.855.872	4.309.893	1.795.789	2.514.104	
2	Aufwendungen des Vereins						
2.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, bezogene Waren	223.216	305.456	329.766	137.403	192.364	
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.808	65.700	65.700	27.375	38.325	
2.3	Personalaufwand	2.904.891	3.237.619	3.753.704	1.564.043	2.189.661	
2.4	Abschreibungen	0			0	0	
2.5	Sonstige Personalaufwendungen	15.999	9.186	18.748	7.812	10.936	
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	38.466	55.385	107.816	44.923	62.893	
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	9.996	19.767	16.517	6.882	9.635	
2.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	2.920	15.601	17.642	7.351	10.291	
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.234			0	0	
2.10	Innere Leistungsbeziehung (Leitung des Vereins)	57.205	147.157	0	0	0	
2.11	Erstattung der Aufwendungen der Kommune	0					
2	Summe "Aufwendungen des Vereins"	3.288.735	3.855.872	4.309.893	1.795.789	2.514.104	
3	Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben	333.070	0	0	0	0	
4	Aufgliederung der Aufwendungen der Kommune						
4.1	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungsw. Tätig.	93.479	100.200	100.200	41.750	58.450	
4.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	66.327	154.300	162.015	67.506	94.509	
4.3	Personalaufwand (nur hauswirtschaftliches Personal)	0	194.000	201.760	84.067	117.693	
4.4	Abschreibungen	93.944	165.550	165.550	68.979	96.571	
4.5	Zuschussfreistellung und betriebliche Erträge	19.934	-53.800	-53.800			
4.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	30	1.000	1.000	417	583	
4.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Reisen und Werbung	0	0	0	0	0	
4.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges	13.726	14.100	14.805	6.169	8.636	
4.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	64.663	65.900	65.900	27.458	38.442	
4.10	Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)	127.254	180.000	187.200	78.000	109.200	
4	Summe "Aufwendungen der Kommune"	479.358	821.250	844.630	374.346	524.084	
<u>Ergänzende Erläuterungen:</u>							
		3.768.094	4.677.122	5.154.523			

Kinder sind unsere Zukunft e.V.



Kindertagesstätte		Lahntal		Kindergartenjahr: 2023/2024		
Erläuterungen der Vereinsaufwendungen						
2.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren					
Konto			Kinder (Jahresschnitt)	Satz	Ansatz 2023/2024	
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	finanziert aus Bastel- und Getränkepauschale	351,00	3,50 €	14.750,00 €	
6011001	Bildungsoffensive	finanziert aus Betreuungsentgelten	351,00	0,15 €	12.650,00 €	
6020000	Frühstück	finanziert aus Betreuungsentgelten	351,00	1,00 €	4.250,00 €	
	Mittagessen	finanziert aus Gebühr für Mittagessen	301,75	3,62 €	262.150,00 €	
	Getränke	finanziert aus Bastel- und Getränkepauschale	351,00	1,50 €	6.400,00 €	
ZwSumme Lebensmittel					272.800,00 €	
			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
			2021/2022	2022/2023	2023/2024	
Summen			223.216	305.456	329.766	
6011002/000	Schwerpunktkita	26.500,00	Stabil für Vorschulkinder	73	29.566	
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen					
Konto			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
			2021/2022	2022/2023	2023/2024	
6139000/6179000	Fremdleistung, Handwerker; Supervision, FSJ		25.808,38	65.700	65.700	
2.3	Personalaufwand (Pädagogisches Personal ohne hauswirtschaftliches Personal)					
Konto			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
			2021/2022	2022/2023	2023/2024	
6201000	Vergütungen einschließlich Zulagen	79%		1.833.441	2.893.219	
6401000	Arbeitgeberanteile für Sozialversicherung	16%		371.330	585.968	
6470000	Arbeitgeberanteile für Zusatzversorgung	5%		116.041	183.115	
Summen			2.904.890,61	3.237.619	3.443.070	
6590000	Betriebsarzt			4.000	4.750	
					219.232	
					3.753.704	
					86.652	
					86.652	
					86.652	
2.5	Sonstige Personalaufwendungen					
Konto			Personal nach Bedarf	Satz	Ansatz 183.115,10	
6880000	Fortbildung,	9.506		200,00 €	18.747,99 €	
			Ergebnis	Ansatz	Ansatz	
			2021/2022	2022/2023	2023/2024	
Summen			15.999,32	9.186	18.748	
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge					
Konto			Ansatzanteile		Ansatz	
6790000	Summen	107.816			107.816	
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, usw.					
Konto			Ansatzanteile	Ergebnis	Ansatz	Ansatz
			2023/2024	2021/2022	2022/2023	2023/2024
6832000	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	0	3.600			3.600
6820000	Aufwendungen für Büromaterial	0	4.400			4.400
6810000	Aufwendungen für Zeitungen pp.	0	3.500			3.500
6850000/0001	Reisekosten	626	2.050			2.676
Summen				9.996,18	19.767	16.517
6861000	Werbe- und Repräsentationsk.	391	1.950			2.341
6871000						
2.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur					
Konto			Ansatzanteile		Ansatz	Ansatz
6909000	Summen	17.642			15.601	17.642
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
Die Liegenschaften bleiben im Eigentum der Kommune; dort sind auch die Aufwendungen für Abschreibungen auszuweisen.						

Erläuterungen der kommunale Erträge

werden im Budget in Abzug gebracht

1.1 Einnahmen aus Zuschüssen				
Konto	Ausgewiesen werden die voraussichtlichen Einnahmen aus Zuschüssen:	Kinder (Jahresschnitt)	Satz	Ansatz 2023/2024
				0,00 €
		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Summen		0	0

1.2 Sonstige betriebliche Erträge				
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Auflösung Zuschüsse (nicht zahlungswirksam)		54.200	53.800

Erläuterungen der kommunale Aufwendungen

4.1 Aufwendungen für Energie und Material		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
Konto		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Energiekosten (Strom, Wärme, Abwasser, Wasser)		64.700	67.935
	Materialkosten für Reparatur und Instandhaltung		35.500	37.275
		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Summen	93.479	100.200	100.200
4.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Fremdinstandhaltung	66.327	154.300	162.015
4.3 Personalkosten für hauswirtschaftliches Personal einschließlich AG-Anteile				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Vergütungen einschließlich Zulagen			
	Arbeitgeberanteile für Sozialversicherung			
	Arbeitgeberanteile für Zusatzversorgung			
	Summen	0	194.000	201.760
4.4 Abschreibungen				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Abschreibungen	93.944	165.550	165.550
4.5 Sonstige Personalaufwendungen				
Als "Sonstige Personalaufwendungen" werden üblicherweise die Kosten für Aus- und Fortbildung ausgewiesen. Diese werden beim Verein ausgewiesen.				
4.6 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
		0	1.000	1.000
4.7				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Kommunikation, Dokumentation	0	0	0
4.8 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	13.726	14.100	14.805
4.9 Kalkulatorische Zinsen				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Kalkulatorische Zinsen	64.663	65.900	65.900
4.10 Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)				
Konto		Ergebnis	Ansatz	Ansatz
		2021/2022	2022/2023	2023/2024
	Anteilige Benutzergebühren Gemeinschaftseinrichtungen			
	Anteilige Personalkosten der Verwaltung		180.000	187.200
	Anteilige Sachkosten der Verwaltung		0	0
		127.254	180.000	187.200

2023/2024

Kostenkalkulation des Vereins "Kinder
sind unsere Zukunft" e.V. Lahntal |
Münchhausen

Leitung



Leitung der Kindertagesstätte										2023/2024	
Kostenaufteilung											
Kinder x B.-Zeit	6:30 bis 12:30/12:45	6:30 bis 14:30/14:15	6:30 bis 12:30/17:00/16:	6:30 bis 12:30/12:45	6:30 bis 14:30/14:15	6:30 bis 12:30/17:00/1	Schulbetreuung				
Bereich			30	U3	U3	6:30 U3	Regel	Früh/Spät			
Münchhausen	208,50	196,88	58,50	0,00	141,00	12,00					
Goßfelden	48,00	388,00	194,25	0,00	254,00	0,00					
Sarnau	42,00	288,00	194,25	0,00	136,00	0,00					
Sterzhausen	96,00	396,00	238,88	0,00	120,00	0,00					
Caldern	96,00	244,00	0,00	0,00	78,00	0,00					
Krippe Sterzhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	88,00	0,00					
Schulbetreuung							150,00	40,00			
Summe	490,50	1512,88	685,88	0,00	817,00	12,00	150,00	40,00	3.708,25		
Betreuungszeit Lahntal	6	8	10,5	6	8	10,5	2,5	1			
Betreuungszeit Münchhausen	6	7,5	9,75	6	7,5	9,75	Öffnung Münchhausen 6:45				
Anteil in Prozent	6:30 bis 12:30/12:45	6:30 bis 14:30/14:15	6:30 bis 12:30/17:00/16:	6:30 bis 12:30/12:45	6:30 bis 14:30/14:15	6:30 bis 12:30/17:00/1	Schulbetreuung		Anteil	Prozente KITA Lahntal	
							Regel	Nachmittag	Gesamt	78,24	
Münchhausen	5,62	5,31	1,58	0,00	3,80	0,32	0,00	0,00	16,64		
Goßfelden	1,29	10,46	5,24	0,00	6,85	0,00	0,00	0,00	23,85	30,48	
Sarnau	1,13	7,77	5,24	0,00	3,67	0,00	0,00	0,00	17,80	22,76	
Sterzhausen	2,59	10,68	6,44	0,00	3,24	0,00	0,00	0,00	22,95	29,33	
Caldern	2,59	6,58	0,00	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00	11,27	14,41	
Krippe Sterzhausen	0,00	0,00	0,00	0,00	2,37	0,00	0,00	0,00	2,37	3,03	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Schulbetreuung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,05	1,08	5,12		
Summe	13,23	40,80	18,50	0,00	22,03	0,32	4,05	1,08	100,00	100,00	

Die Schulbetreuung wird 2/3 angesetzt, da jährlich angemeldet wird und nicht abgemeldet werden kann.

Kinder sind unsere Zukunft e.V.

Leitung der Kindertagesstätte		Budget für Kindergartenjahr				2023/2024
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Kindergartenjahr	Teiljahr	Teiljahr
		2021/2022	2022/2023	2023/2024	2015	2016
1	Erträge des Vereins					
1.1	Anteil der Kindertagesstätte Münchhausen	25.643	28.506	0	0	0
1.2	Anteil der Kindertagesstätte Golbfelden	53.304	43.902	0	0	0
1.3	Anteil der Kindertagesstätte Sarnau	32.158	32.243	0	0	0
1.4	Anteil der Kindertagesstätte Sterzhäuser	48.107	42.999	0	0	0
1.5	Anteil der Kindertagesstätte Caldern	26.042	23.886	0	0	0
1.6	Anteil der Kindertagesstätte Krippe Sterzhäuser	6.336	4.127	0	0	0
1.7		0	0	0	0	0
1.8	Zinsen				0	0
1.9	Anteil der Betreuten Grundschule Lahntal-Sterzhäuser	8.274	7.136	0	0	0
1	Summe "Einnahmen des Vereins"	199.864	182.800	0	0	0
2	Aufwendungen des Vereins					
2.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren	0	0		0	0
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	68.896	65.000		0	0
2.3	Personalaufwand	127.411	105.800		0	0
2.4	Abschreibungen				0	0
2.5	Sonstige Personalaufwendungen	8.252	12.000		0	0
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	0	0		0	0
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	0	0		0	0
2.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	0	0		0	0
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				0	0
2.10	Innere Leistungsbeziehung (Leitung des Vereins)				0	0
2.11	Erstattung der Aufwendungen der Kommune	0	0	0	0	0
2	Summe "Aufwendungen des Vereins"	204.559	182.800	0	0	0
3	Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben	4.695	0	0	0	0
4	Aufgliederung der Aufwendungen der Kommune					
4.1	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungsw. Tätig.	0	0	0	0	0
4.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0
4.3	Personalaufwand (nur hauswirtschaftliches Personal)	0	0	0	0	0
4.4	Abschreibungen	0	0	0	0	0
4.5	Zuschuss letztes Kita Jahr und betriebliche Erträge			0	0	0
4.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	0	0	0	0	0
4.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Reisen und Werbung	0	0	0	0	0
4.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges	0	0	0	0	0
4.9		0	0	0	0	0
4.10	Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)	0	0	0	0	0
4	Summe "Aufwendungen der Kommune"	0	0	0	0	0
5	nachrichtlich: Gesamtaufwendungen für die Betreuungseinrichtung:	204.559	182.800	0	0	0
<u>Ergänzende Erläuterungen:</u>						

Kinder sind unsere Zukunft e.V.

Leitung der Kindertagesstätte

Kindergartenjahr: 2023/2024

Erläuterungen der Vereinsaufwendungen

Konto: 0620106010181

Summen werden auf die einzelnen Kitas nach dem Schlüssel direkt aufgeteilt:
Die Kosten der Leitung werden direkt auf die Einrichtungen nach dem Schlüssel verrechnet.

		Ansatz 2023/2024	Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	6139000/6179000 Fremdleistung, Handwerker; Supervision, FSJ (bei innere Leistung)		68.896,43	65.000
2.3	Personalaufwand (Reines Verwaltungspersonal)			
	Pädagogische Leitung wird ab 2021/2022 anteilig in den Einrichtungen verbucht)	Ansatz 2023/2024	Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023
	6201000 Vergütungen einschließlich Zulagen	88.350		
	6401000 Arbeitgeberanteile für Sozialversicherung	16.450		
	6470000 Arbeitgeberanteile für Zusatzversorgung	5.550		
	Summen	110.550	127.410,96	105.800
	6590000 Betriebsarzt	200		
2.4	Abschreibungen			
	Die Liegenschaften bleiben im Eigentum der Kommune; dort sind auch die Aufwendungen für Abschreibungen auszuweisen.			
2.5	Sonstige Personalaufwendungen			
		Ansatz 2023/2024	Personal nach Bedarf	Satz
	6880000 Fortbildung und Belehrung nach Infektionsschutzgesetz (alle Beschäftigten)	12.150	1,80	1.200,00 €
		Ansatz 2023/2024	Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023
	Summen	12.150	8.252,04	12.000
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge			
	werden in den einzelnen Betriebszweigen verrechnet	Ansatz 2023/2024		Ansatz 2022/2023
	6720000			5.550
	6772000 Aufwendungen für Rechnungs- und Wirtschaftsprüfung	8.000		16.000
	6750000 Bankgebühren, Sonstiges	250		8.000
	Summen	8.250		250
	7172000 Innere Leistung Kommune (4.10)	129.550		44.800
				0
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, usw.			
		Ansatz 2023/2024		Ansatz 2022/2023
				1.000
				1.000
				1.200
	6850000/0001 Reisekosten	800		800
	Summen	1.300		4.500
	6861000 Werbe- und Repräsentationsk.	500		500
4.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertberichtigungen			
		Ansatz 2023/2024		Ansatz 2022/2023
	6420000 Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallkasse usw.)	12.980		8.000
	6401000 Beiträge zu Verbänden und Berufsvertretungen (Arbeitgeberverband), ASIG	2.068		1.600
	6790000 Beiträge Kreis für Personalabrechnungen	6.500		6.500
	Summe	22.548		17.100
	Sonstiges	1.000		1.000
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	Die Liegenschaften bleiben im Eigentum der Kommune; dort sind auch die Aufwendungen für Abschreibungen auszuweisen.			

Kinder sind unsere Zukunft e.V.

Leitung der Kindertagesstätte		Gebührenkalkulation							2023/2024
Kostenstelle		Ansatz	Regel-	Mittags- Betreuung	Ganztags-	KRIPPE	Mittag- Essen	Bastel- & Getränke- Pauschale	
Nr.	Bezeichnung	2023/2024							
Aufwendungen des Vereins									
Personalaufwendungen		1,80							
	Pädagogisches Personal einschließlich Arbeitgeberanteile	0							
	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0							
Sachaufwendungen									
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, bezogene Ware	0							
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0							
	Abschreibungen	0							
	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezi	0							
	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	0							
	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	0							
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0							
	<u>Innere Leistungsbeziehung (Leitung des Vereins)</u>	0							
	Zwischensumme "Aufwendungen des Vereins"	0							
Aufwendungen der Kommune									
	Schlüssel aus erwarteter Belegung	0,00							
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, bezogene Ware	0							
	Aufwendungen für bezogene Leistungen	0							
	Personalaufwand (nur Pädagogisches Personal)	0							
	Abschreibungen	0							
	Sonstige Personalaufwendungen	0							
	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezi	0							
	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	0							
	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	0							
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0							
	<u>Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)</u>	0							
	Zwischensumme "Aufwendungen der Kommune"	0							
Summe alle Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	0	

Erläuterungen der kommunale Aufwendungen

4.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren			
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	in Mietkosten			
	Energiekosten			
	Bewirtschaftskosten ohne Energie Abwasser, Reinigungsmittel pp.)			
	Reparaturen und Instandhaltung			
		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Summen	0,00	0	0
	Betreuung von Kinder unter 3 Jahren in altersgemischter Gruppe			
4.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Leistungen des Bauhofes		0	0
4.3	Personalkosten für hauswirtschaftliches Personal einschließlich AG-Anteile			
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Vergütungen einschließlich Zulagen			
	Arbeitgeberanteile für Sozialversicherung			
	Arbeitgeberanteile für Zusatzversorgung			
	Summen	0,00	0	0
4.4	Abschreibungen			
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Abschreibungen			0
				Erträge werden in Abzug gebracht
4.5	Sonstige Personalaufwendungen			
	Als "Sonstige Personalaufwendungen" werden üblicherweise die Kosten für Aus- und Fortbildung ausgewiesen. Diese werden beim Verein ausgewiesen.			
4.6	Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge usw.,			
Konto	in Vereinsaufwendungen	Ansatz 2023/2024	Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023
	Mietleasing für bewegliche Wirtschaftsgüter AIDA Plan	25.550		5.550
	Lizenzen und Konzessionen, plus neues Ekitaaonline	20.000		9.200
	Summe	45.550		14.750
4.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.			
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	
6832000	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	1.000		
6820000	Aufwendungen für Büromaterial	1.000		
6810000	Aufwendungen für Zeitungen pp.	2.000		
	Summe	4.000		0
4.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertberichtigung			
Konto		Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023	
	Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallkasse usw.)		0	0
	Beiträge zu Verbänden und Berufsvertretungen (Arbeitgeberverband)		0	0
	Beiträge Kreis für Personalabrechnungen		0	0
	Summe	0,00	0	0
4.10	Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)			
Konto	in Vereinsaufwendungen enthalten	Ansatz 2023/2024	Ergebnis 2021/2022	Ansatz 2022/2023
	Anteilige Benutzergebühren für Gemeinschaftshäuser s.o.	0		0
	Bereitstellung der Arbeitsplätze der Geschäftsführung s.o.	15.000	0	15.000
	Anteilige Personalaufwendungen der Gemeinde Lahntal (Bauamt pp.)			0
	Anteilige Personalaufwendungen der Gemeinde Münchhausen (Bauamt pp.)	0		0
	Buchhaltung	65.000		0
	Summen	80.000	0	15.000

2023/2024

Kostenkalkulation des Vereins "Kinder
sind unsere Zukunft" e.V. Lahntal |
Münchhausen

Münchhausen

**KINDER
SIND UNSERE
ZUKUNFT** e.V.

KINDERTAGESSTÄTTEN | LAHNTAL | MÜNCHHAUSEN



"Aufwendungen des Vereins"												
alle Kinder	Platz- berechnung	Platz- kapazität	Betreuungs- zeit	Prozente aus Jahressumme	Aufwand	Summe	Monat	Monat/Platz	Eltern- beitrag	Betreuungs- modul	Gesamtkosten, Eltern	
92,50	112,00	92,00			59.054,48	0,00	4.929,54					
				100,00	ohne Personal, Getränke, Bastelp., Essen		12	92,50	1/3			
34,75	40,75		12:30	37,57	22.185,33	22.222,90	1.851,91	53,29	17,76	Modul 30	220,98	
49,75	61,25		14:30	53,78	31.761,73	31.815,52	2.651,29	53,29	17,76	Modul 42,5	275,96	
8,00	10,00		17:00	8,65	5.107,41	5.116,06	426,34	53,29	17,76	Modul 50	304,52	
"Aufwendungen der Kommune"												
alle Kinder	Platz- berechnung	Platz- kapazität	Betreuungs- zeit	Prozente aus Jahressumme	Aufwand	Summe	Monat	Monat/Platz	Eltern- beitrag	Betreuungs- modul	Gesamtkosten, Eltern	
92,50	112,00	92,00			184.463,00	0,00	15.380,25					
				100,00			12	92,50	1/3			
34,75	40,75		12:30	37,57	69.298,26	69.335,83	5.777,99	166,27	55,42			
49,75	61,25		14:30	53,78	99.211,18	99.264,96	8.272,08	166,27	55,42			
8,00	10,00		17:00	8,65	15.953,56	15.962,21	1.330,18	166,27	55,42			
Elternbeitrag Personalkosten, Päd. Personal, FSJ, Hilfskräfte												
Anzahl Kinder	Platz- berechnung	Platz- kapazität	Betreuungs- zeit	Jahressumme	Zusatz- kosten	Summe Personalkosten	Monat	Monat/Platz	Eltern- beitrag	Betreuungs- modul	Gesamtkosten, Eltern	
Gesamtkosten				712.104,61	136.433,85	848.538,46	70.711,54		1/3			
alle Kinder	92,50	112,00	92,00	478.248,53	136.433,85	614.682,38	51.223,53	1.745,69				
				133.632,05	51.254,88	184.886,92	15.407,24	443,37	147,79	Modul 30		
			14:15	289.793,08	73.379,29	363.172,37	30.264,36	608,33	202,78	Modul 42,5		
			16:30	54.823,40	11.799,68	66.623,09	5.551,92	693,99	231,33	Modul 50		
Zusatz U3				233.856,08		233.856,08	19.488,01	1.799,59				
			14:15	208.402,36		208.402,36	17.366,86	739,02	246,34	Modul 42,5 U3	522,30	
			16:30	25.453,72		25.453,72	2.121,14	1.060,57	353,52	Modul 50 Zusatz	658,04	
Berechnung Personalkosten												
Personalkosten Jahresgehalt mit Tarifierhöhung												
alle Kinder	Betreuungs- zeit	Betreuung	Ausfallzeit 22%	Ausgleich	Fachkraft- stunden	VK	Jahresgehalt					
Summen		363,69	80,01	0,00	443,71	11,38	712.104,61					
	12:45	68,25	15,02		83,27	2,14	133.632,05					
	14:15	148,01	32,56		180,57	4,63	289.793,08					
	16:30	28,00	6,16		34,16	0,88	54.823,40					
Zusatz U3					0,00	0,00	0,00					
	14:15	106,44	23,42		129,85	3,33	208.402,36					
	16:30	13,00	2,86		15,86	0,41	25.453,72					
Leitung	58,5											
							Daten aus Personalberechnung					
Zusatzkosten Personal												
						236.551,86	32.519,60	136.433,85				
						Summe	Zuwendung					
örtliche Leitung/BEP/VOR	Einheit					1,58						
58,50	1,00	58,50			1,50	93.886,68	93.886,68					
Vorbereitungszeit+BEP/Kita-Gruppe	Gruppen											
0,50	4,00	2,00			0,05	3.209,80	26.100,00					
Hilfskräfte STD/Woche	AÜ Einrichtung											
1,15	1,00	1,15			0,03	1.377,01	1.377,01					
FSJ/Einrichtung	Einrichtungen											
1,00	1,00					10.200,00	10.200,00					
Fortbildung	VK Gesamt											
200,00	11,38					2.275,42	2.275,42					
Betriebsarzt	Gruppen											
250,00	4,00					1.000,00	1.000,00					
Sprache und Integration	Einrichtungen											
4,00	1,00	4,00			0,10	6.419,60	6.419,60					
Einzelintegrationen	EI Maßnahmen	VK/Maßnahme										
0,36	3				1,08	67.598,41	in Einrichtung Personal					
Leistungsentgelt												
35.707,20	2%				11,38	8.124,88	8.124,88					
Sanierungsgeld												
2.283,21	1					2.283,21	2.283,21					
Virtuelle Kinder	lt. EKITA											
3,00	4,2	12,6			0,32	20.221,75	20.221,75					
Tarif 7/22 VK	€/M/VK											
7,00	220				12,96	19.955,10	19.955,10					
Jahressumme Personalkosten Mai 2023	VK	Durchschnitt	Tarifierhöhung									
445.712,31	7,26	61.363,85	1.227,28			62.591,12						
Hilfskräfte_S3-Stufe 3,incl												
45.782,94	1	45.782,94	915,66			46.698,60						
FSJ												
850						10.200,00						

und in Kita 04 bei EI



Gesamtförderung	Förderung Grundpauschale	Alter	Grundpauschale § 32 (2)					BEP § 32 (3)	Inklusion § 32 (5)	Kleine Einrichtung § 32 (6)	Schwerpunkt- Kita § 32 (4) / Ausgabe nachweisen	Zusatzinklusion	KJQuTG	
			bis 25 Stunden	25 bis 35 Stunden	35 bis 45 Stunden	mehr als 45 Stunden	Schulkinder							
Stichtag 1.3.2023														
Zusatz Förderung unter 3	58.250,00		1.550,00	2.300,00	3.100,00	3.250,00								
Förderung alle Kinder	99.000,00		750,00	1.000,00	1.250,00	1.500,00	600,00							
Lahntal Gesamt	227.530,00	157.250,00	19.150,00	30.300,00	94.050,00	13.750,00	0,00	26.100,00	3.000,00	0,00	9.500,00			
Münchhausen	227.530,00	157.250,00	138.100,00	19.150,00	30.300,00	94.050,00	13.750,00	0,00	26.100,00	3.000,00	0,00	9.500,00	1.680,00	30.000,00
Anzahl Kinder				28	43	7			87	1,00		19,00	1,00	
	unter 3		8	1	13	1	0							
	58.250,00		12.400	2.300	40.300	3.250	0							
	alle Kinder		9	28	43	7	0							
	99.000,00		6.750	28.000	53.750	10.500	0							



Kindertagesstätte		Budget für Kindergartenjahr				2023/2024
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Kindergartenjahr	Teiljahr	Teiljahr
		2021/2022	2022/2023	2023/2024	0	1
1	Erträge des Vereins					
1.1	Einnahmen aus Elternbeiträgen für Betreuung, ohne 1.6	55.595	65.400	92.900	38.708	54.192
1.2	Einnahmen aus Elternbeiträgen für Mittagsverpflegung	32.382	48.300	50.500	21.042	29.458
1.3	Einnahmen aus Bastel- und Getränkepauschale	4.196	5.214	5.100	2.125	2.975
1.4	Einnahmen aus Zuschüssen	248.722	333.202	397.844	165.769	232.076
1.5	zweckgebundene Spende	13.933			0	0
1.6	Ferienbetreuung, in 1.1				0	0
1.7					0	0
1.8	Deckungsbeitrag der Gemeinde Lahntal				0	0
1.9	Deckungsbeitrag der Gemeinde Münchhausen	304.469	388.063	507.439	211.433	296.006
1	Summe "Einnahmen des Vereins"	659.297	840.178	1.053.784	439.077	614.707
2	Aufwendungen des Vereins					
2.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe, bezogene Waren	37.683	55.764	70.414	29.339	41.075
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen, FSJ	14.783	14.700	14.700	6.125	8.575
2.3	Personalaufwand inkl. Leitung	590.220	721.803	934.683	389.451	545.232
2.4	Abschreibungen				0	0
2.5	Sonstige Personalaufwendungen	2.997	2.034	4.297	1.790	2.506
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge	7.650	10.729	22.923	9.551	13.372
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.	1.438	3.626	3.016	1.257	1.759
2.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur	451	3.022	3.751	1.563	2.188
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.544			0	0
2.10	Innere Leistungsbeziehung (Leitung des Vereins in 2.3 seit 23/24)	8.839	28.500	0	0	0
2.11	Erstattung der Aufwendungen der Kommune					
2	Summe "Aufwendungen des Vereins"	665.607	840.178	1.053.784	439.077	614.707
3	Differenz zwischen Einnahmen und Ausgaben	6.310	0	0	0	0
4	Aufgliederung der Aufwendungen der Kommune					
4.1	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungsw. Tätig.	23.818	13.750	18.530	7.721	10.809
4.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen	13.269	16.050	16.050	6.688	9.363
4.3	Personalaufwand (nur hauswirtschaftliches Personal)	26.519	26.600	31.900	13.292	18.608
4.4	Abschreibungen	12.800	20.103	19.880	8.283	11.597
4.5	Zuschuss Freistellung und betriebliche Erträge		0	0		
4.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge		300	300	125	175
4.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Reisen und Werbung	761	1.300	1.200	500	700
4.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges	1.870	1.900	2.000	833	1.167
4.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	103	11.969	12.043	5.018	7.025
4.10	Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)	57.077	56.030	82.560	34.400	48.160
4	Summe "Aufwendungen der Kommune"	136.216	148.002	184.463	76.860	107.603
<u>Ergänzende Erläuterungen:</u>						



Kindertagesstätte		Kindergartenjahr: 2023/2024			
Erläuterungen der Vereinsaufwendungen					
Konto: 0630106040198					
2.1	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, bezogene Waren				
Konto			Kinder (Jahresschnitt)	Satz	Ansatz 2023/2024
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	finanziert aus Bastel- und Getränkepauschale	92,50	3,50 €	3.900,00 €
6011001	Bildungsoffensive	finanziert aus Betreuungsentgelten	92,50	0,15 €	3.350,00 €
	Frühstück	finanziert aus Betreuungsentgelten	92,50	1,00 €	1.100,00 €
6020000	Mittagessen	finanziert aus Gebühr für Mittagessen	57,75	3,62 €	50.150,00 €
	Getränke	finanziert aus Bastel- und Getränkepauschale	92,50	1,50 €	1.700,00 €
	ZwSumme Lebensmittel				52.950,00 €
				Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Summen			55.764,00	70.414
6011002/000	Schwerpunktkita	9.500,00	Stabil für Vorschulkinder	17	42,00 €
					10.214
2.2	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
Konto				Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
6139000/617900	Fremdleistung, Handwerker; Supervision, FSJ			4.500	14.700
2.3	Personalaufwand (Pädagogisches Personal ohne hauswirtschaftliches Personal)				
Konto			Anteiliges Personal Leitung	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
6201000	Vergütungen einschließlich Zulagen	79%	1.600	14.697	739.326
6401000	Arbeitgeberanteile für Sozialversicherung	16%		2.736	149.173
6470000	Arbeitgeberanteile für Zusatzversorgung	5%		923	46.685
	Summen				915.226
6590000	Betriebsarzt				1.000
2.4			Gehalt	Betriebsarzt	
	Anteil Leitung Verwaltung		18.423	33	934.683
					18.457
2.5	Sonstige Personalaufwendungen				
Konto			Anteilig	Personal nach Bedarf	Ansatz 2022/2023
6880000	Fortbildung		2.021		46.684,55
				2.033,65	4.296,59 €
	Summen			2.033,65	4.297
2.6	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten, Dienstbezüge				
Konto		Ansatzanteile		Ansatz	Ansatz
6790000	Summen	22.923		3.364	22.923
2.7	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, usw.				
Konto			Ansatzanteile 2023/2024	Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
6832000	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation u.ä.		0	500	500
6820000	Aufwendungen für Büromaterial		0	700	700
6810000	Aufwendungen für Zeitungen pp.		0	600	600
6850000/0001	Reisekosten		133	800	933
	Summen			3.626,49	3.016
6861000	Werbe- und Repräsentationsk.		83	200	283
2.8	Aufwendungen für Beiträge, Sonstiges sowie Wertkorrektur				
Konto		Ansatzanteile		Ansatz	Ansatz
6909000	Summen	3.751		3.022	3.751
2.9	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Die Liegenschaften bleiben im Eigentum der Kommune; dort sind auch die Aufwendungen für Abschreibungen auszuweisen.					



Erläuterungen der kommunale Erträge

1.1 Einnahmen aus Zuschüssen

Konto	Ausgewiesen werden die voraussichtlichen Einnahmen aus Zuschüssen:	Kinder (Jahresschnitt)	Satz	Ansatz 2023/2024
			Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Summen		0	0

1.2 Sonstige betriebliche Erträge

Konto		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Auflösung Zuschüsse (nicht zahlungswirksam)		



Erläuterungen der kommunale Aufwendungen

4.1 Aufwendungen für Energie und Material		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Energiekosten (Strom, Heizöl, Fernwärme, Abwasser, Wasser)	12.250	16.780
	Materialkosten für Reparatur und Instandhaltung	1.500	1.750
		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
	Summen	13.750	18.530
4.2 Aufwendungen für bezogene Leistungen		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Fremdinstandhaltung	16.050	16.050
4.3 Personalkosten für hauswirtschaftliches Personal einschließlich AG-Anteile		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Vergütungen einschließlich Zulagen		
	Arbeitgeberanteile für Sozialversicherung		
	Arbeitgeberanteile für Zusatzversorgung		
	Summen	26.600	31.900
4.4 Abschreibungen		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Abschreibungen	20.103	19.880
4.5 Sonstige Personalaufwendungen			
Als "Sonstige Personalaufwendungen" werden üblicherweise die Kosten für Aus- und Fortbildung ausgewiesen. Diese werden beim Verein ausgewiesen.			
4.6 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
		300	300
4.7		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Kommunikation, Dokumentation	1.300	1.200
4.8 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	1.900	2.000
4.9 Kalkulatorische Zinsen		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Kalkulatorische Zinsen	11.969	12.043
4.10 Innere Leistungsbeziehung (Personal- und Sachkosten der Kommune)		Ansatz 2022/2023	Ansatz 2023/2024
Konto			
	Anteilige Benutzergebühren Gemeinschaftseinrichtungen		50.900
	Personalkostenerstattung an Kommune		7.960
	Sachkostenerstattung an Kommune		23.700
	Sonstiges		
		0	
		56.030	82.560

2023/2024

Kostenkalkulation des Vereins "Kinder
sind unsere Zukunft" e.V. Lahntal |
Münchhausen

Personal



**Stellenplan**

lfd. Nr.	Bezeichnung	Grundlage	Gruppe	Beschäftigte		Vermerke	Bemerkungen
				2023/2024	Vorjahr 2022/2023		
Geschäftsführung des Vereins							
1	Kaufmännische Leitung	TvÖD	S 18	1,00	1,00		
2	Pädagogische Leitung	TvÖD	S 17			im Team eingerechnet	
3	Verw.-Angestellte/r	TvÖD	S8a	0,75	0,75		1,75
Kita Münchhausen							
4	freigestellte Vertreter/in der Leiter/in	TvÖD	S16	1,50	1,50		kindbezogene
5	Erzieher/in	TvÖD	S 8a	11,46	10,23	12,96	Personalberechnung
Kita Goßfelden							
6	freigestellte Vertreter/in der Leiter/in	TvÖD	S16	1,50	1,50		kindbezogene
7	Erzieher/in	TvÖD	S 8a	15,19	15,81	16,69	Personalberechnung
Kita Sarnau							
8	freigestellte Vertreter/in der Leiter/in	TvÖD	S16	1,50	1,50		kindbezogene
9	Erzieher/in	TvÖD	S 8a	9,86	10,27	11,36	Personalberechnung
Kita Sterzhausen							
10	freigestellte Vertreter/in der Leiter/in	TvÖD	S16	1,50	1,50		kindbezogene
	pädagogische Leitung	TvÖD	S17	0,00	0,00		kindbezogene
11	Erzieher/in	TvÖD	S 8a	13,05	11,87	14,55	Personalberechnung
Kita Caldern							
12	freigestellte Vertreter/in der Leiter/in	TvÖD	S13	1,08	1,05		kindbezogene
13	Erzieher/in	TvÖD	S 8a	6,92	6,59	8,00	Personalberechnung
Krippe Sterzhausen							
10	in Kita Sterzhausen			0,00	0,00		kindbezogene
11	Erzieher/in	TvÖD	S 8a	2,48	2,29	2,48	Personalberechnung
	Zusatzkräfte	TvÖD	S3	0,15	0,15	0,15	53,24
Betreute Grundschule Sterzhausen							
14	Erzieher/in / Betreuer	TvÖD	S9 /S3	2,73	1,96		Genehmigung Kreis 2,73
Σ	Personal insgesamt			70,67	67,98	2,69	
Sofern der Stellenplan durch Neuanmeldungen nicht ausreicht dürfen arbeitsvertragliche Stunden für das KIFöG über den Stellenplan hinaus abgeschlossen werden							
<u>Nachrichtlich kommunales Personal</u>							
Kita Münchhausen							
15	Hausgehilfe/-in			1,36	1,10		
Kita Goßfelden							
16	Hausgehilfe/-in			1,97	1,97		
Kita Sarnau							
17	Hausgehilfe/-in			1,51	1,51		
Kita Sterzhausen							
18	Hausgehilfe/-in			1,97	1,87		
Kita Caldern							
19	Hausgehilfe/-in			0,64	0,64		
Krippe Sterzhausen							
20	Hausgehilfe/-in			0,21	0,21		
Σ	Kommunales Personal insgesamt			7,67	7,31		



Stellenplan

Erläuterungen

Über den Stellenplan hinaus dürfen beschäftigt werden:

- Mitarbeiter/innen in Arbeitsbeschaffungsmaßnahmen oder nach sonstigen Beschäftigungsprogrammen, Diese Mitarbeiter/innen werden nachrichtlich in der Aufstellung "Überplanmäßiges Personal" ausgewiesen.
- Der Vereinsvorstand ist bei einer höheren Nachfrage nach Angeboten der Kindertagesstätte berechtigt, zusätzlich Personal bis zum Bedarf für die festgesetzten Betriebsurlauben (siehe Erläuterungen) einzustellen.
- Soweit der Kindertagesstätte Einzelintegrationen bewilligt werden, dürfen über den Stellenplan hinaus Erzieher/innen mit bis zu 14 Std./Woche je Einzelintegration beschäftigt werden.
- In der Kindertagesstätte dürfen Fachoberschüler und Praktikanten für den Beruf der Sozialassistenten zusätzlich beschäftigt werden. Diese Praktikanten erhalten ausschließlich eine kleine pauschale Anerkennung für ihre Leistungen.
- In der Kindertagesstätte dürfen FSJ-Kräfte zusätzlich beschäftigt werden. Betriebszweige: Münchhausen, Goßfelden, Sarnau, Sterzhausen, Krippe Sterzhausen. Pro Kraft: 720€/Monat. Der Bedarf ist abhängig von den aufsichtspflichtigen Vorgaben (Stehen Praktikanten FOS/Sozialass nicht zur Verfügung, können zusätzliche FSJ veanschlagt werden)

Personalbedarf für Stellenplan bzw. Budget ist kalkulierter Bedarf **Ansatz Stellenplan 2023/2024**

		Gruppen	Anteilige Stunden	39,00	Vollkräfte
Münchhausen	Modul 30	37,57	1,0	83,27	2,14
	Modul 42,5	53,78	2,5	310,42	7,96
	Modul 50	8,65	1,0	50,02	1,28
	örtl. Leitung	58,50	1,0	58,50	1,50
	BEP+virt	0,50	3,0	1,50	0,06
	Zusatzpersonal	1,00	1,0	1,00	0,03
	Σ Kita			504,71	12,96
Bemerkung	Fachkräfte				12,93
	Fachkräfte tatsächliche Gruppen				12,96
	davon Ausfallzeiten		22		2,50
Lahntal Gesamt					53,24

		Gruppen	Anteilige Stunden	39,00	Vollkräfte
Goßfelden	Modul 30	16,24	1,0	24,03	0,62
	Modul 42,5	33,57	4,0	467,10	11,98
	Modul 50	35,07	1,0	92,21	2,36
	örtl. Leitung	58,50	1,0	58,50	1,50
	BEP+virt	0,50	6,0	3,00	0,23
	Zusatzpersonal	1,15	0,0	0,00	0,00
	Σ Kita			644,84	16,69
Bemerkung	Fachkräfte				16,69
	Fachkräfte tatsächliche Gruppen				16,69
	Ausfallzeiten		22		3,29

		Gruppen/Einrichtu	Anteilige Stunden	39,00	Vollkräfte
Sarnau	Modul 30	14,21	1,0	21,03	0,54
	Modul 42,5	20,99	2,0	292,05	7,49
	Modul 50	21,80	1,0	57,32	1,47
	örtl. Leitung	58,50	1,0	58,50	1,50
	BEP+virt	0,50	4,0	2,00	0,36
	Zusatzpersonal	1,15	0,0	0,00	0,00
	Σ Kita			430,89	12,0
Bemerkung	Fachkräfte				11,36
	Fachkräfte tatsächliche Gruppen				11,36
	Ausfallzeiten		22		2,09

		Gruppe Ist	Gruppen max	Anteilige Stunden	39,00	Vollkräfte
Sterzhausen Kita	Modul 30	32,49	1,0	48,07	1,23	
	Modul 42,5	23,85	3,0	331,84	8,51	
	Modul 50	43,13	1,0	113,39	2,91	
	örtl. Leitung	58,50	1,0	58,50	1,50	
	BEP+virt	0,50	4,0	2,00	0,41	
	Zusatzpersonal	1,15	0,0	0,00	0,00	
	Σ Kita			553,80	14,55	
Bemerkung	Fachkräfte				14,55	
	Fachkräfte tatsächliche Gruppen				14,55	
	Ausfallzeiten		22		2,78	

		Gruppe Ist	Gruppen max	Anteilige Stunden	39,00	Vollkräfte
Sterzhausen Krippe	Modul 30	0,00	0,0	0,00	0,00	
	Modul 42,5	6,58	1,0	91,57	2,35	
	Modul 50	0,00	0,0	0,00	0,00	
	örtl. Leitung	0,00	0,0	0,00	0,00	
	BEP+virt	0,50	1,0	0,50	0,14	
	Zusatzpersonal	1,00	6,0	6,00	0,15	
	Σ Kita			98,07	2,64	
Bemerkung	Fachkräfte				2,48	
	Fachkräfte tatsächliche Gruppen				2,48	
	Ausfallzeiten		22		0,52	

		Gruppen	Anteilige Stunden	39,00	Vollkräfte
Caldern	Modul 30	37,06	1,0	54,83	1,41
	Modul 42,5	15,00	1,0	208,70	5,35
	Modul 50	0,00	0,0	0,00	0,00
	örtl. Leitung	42,14	1,0	42,14	1,08
	BEP+virt	0,50	3,0	1,50	0,16
	Zusatzpersonal	1,15	0,0	0,00	0,00
	Σ Kita			307,16	8,00
Bemerkung	Fachkräfte				8,00
	Fachkräfte tatsächliche Gruppen				8,00
	Ausfallzeiten		22		1,49


Stellenplan

noch Erläuterungen

Personalbedarf für Stellenplan bzw. Budget
Hausgehilfe/-in

Der Stellenbedarf für den Reinigungsdienst wird dem jeweiligen Nachfragebedarf angepasst.

Nachstehend wird Bedarf für die einzelnen Bereiche gegenübergestellt:

	Stellenplan 2022/2023		Stellenplan 2023/2024				= Stelle	Differenz
	Std./Woche	= Stelle	Reinigung Std./Woche	Mittagessen Std./Woche	= Std./Wo.			
Kita Münchhausen	43,00	1,10	33,00	20,00	53,00	1,36	0,26	
Kita Goßfelden	77,00	1,97	42,00	35,00	77,00	1,97	0,00	
Kita Sarnau	59,00	1,51	34,00	25,00	59,00	1,51	0,00	
Kita Sterzhausen	73,00	1,87	42,00	35,00	77,00	1,97	0,10	
Kita Caldern	25,00	0,64	10,00	15,00	25,00	0,64	0,00	
Krippe Sterzhausen	8,00	0,21	8,00	0,00	8,00	0,21	0,00	
Summen		7,31				7,67	0,36	

*) Je 14 teilnehmende Kinder = 5 Stunden/Woche.

136,00 0,00 110,00

 Veränderungen sind **fett** hervorgehoben!

Vorgenommene Veränderungen:

Eröffnung einer weiteren Gruppe in Sterzhausen

Mittagstisch

bis x Kinder Std/Woche

14	5,00
28	10,00
42	15,00
56	20,00
70	25,00
84	30,00
98	35,00

Caldern	40,25	
Sterzhausen	87,25	98,25
Sarnau	64,50	
Goßfelden	98,75	
Münchhausen	57,75	
Krippe Sterzhausen	11,00	



Stellenplan

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Grundlage	Gruppe	Aufstieg	Beschäftigte		Besetzt am 30.06. 2022/2023	Vermerke	Bemerkungen
					2023/2024	Vorjahr 2022/2023			
1	Sozialassistentin in Ausbildung	Pauschale			5,00	5,00	1,00		
2	Fachoberschule	Pauschale			5,00	5,00	2,00		incl. Verwaltung
3	FSJ	Pauschale			7,00	7,00	2,00		
S Personal insgesamt					<u>17,00</u>	<u>17,00</u>	<u>16,00</u>		

Erläuterungen:

2023/2024

Kostenkalkulation des Vereins "Kinder sind unsere Zukunft" e.V. Lahntal | Münchhausen

Tarif und Update



Kinder sind unsere Zukunft e.V.

Update

			Bezeichnung	Kommune	Kostenstelle
Kalkulationsjahr	2022/2023		Kita 1	Münchhausen	Münchhausen 31
			Kita 2	Goßfelden	Lahntal 21
Kindergartenjahr	2023/2024		Kita 3	Sarnau	Lahntal 22
Ergebnis	2021/2022		Kita 4	Sterzhausen	Lahntal 23
<u>Tarifliche Vorgaben</u>			Kita 5	Caldern	Lahntal 24
Tariferhöhung für lfd. Jahr*)	0,00%		Kita 6	Krippe Sterzhausen	Lahntal 27
Tariferhöhung für Kalkulationsjahr	2,00%		Kita 7		
Einmalzahlung Kalkulationsjahr	0,00%		Kita 8		
			Kita 9		
Leistungsbezogenes Entgelt	2,00%		Kita 10		
Sanierungsgeld für ZVK	12.377,04 €				
Teiler (Beschäftigte ca.)	57,09		Kindergartenleitung		9000
Wochenarbeitszeit in Stunden	39		Betr.GS 1	Sterzhausen	Lahntal 25
	2023	2024	Betr.GS 2	Goßfelden	Lahntal 26
Jahresbeginn	01.01.2023	01.01.2024	Betr.GS 3		
Jahresende	31.12.2023	31.12.2024	Betr.GS 4		
Tage	365	365			
<u>Allgemeine Grundlagen</u>			<u>Zuschüsse</u>		Satz u3 Satz Ü3
Bastelmaterial / Monat	3,50 €		Grundpauschale bis 25 Stunden/Woche und Schulk		2.300,00 € 600,00 €
Getränke / Monat	1,50 €		Grundpauschale 25 bis 35 Stunden/Woche		3.300,00 € 1.000,00 €
Lebensmitteleinkauf / Tag	3,62 €	3,62 €	Grundpauschale 35 bis 45 Stunden/Woche		4.350,00 € 1.250,00 €
Frühstück / Monat	1,00 €		Qualitätspauschale BEP		300,00 € 300,00 €
Bildungsoffensive	0,15 €		Sonderpauschale Schwerpunkt - KITA / Kleine Einrichtung		500,00 € 5.500,00 €
Pauschale für Aus-/Fortbildung je VK	200,00 €		Sonderpauschale Kinder mit Behinderung, ü3		4.680,00 €
Stabil			42,00 € Zuschuss Einzelin Land und Kreis	19.125,00 abzüglich 1/15 Kreisanteil EI	17.850,00 €
Betriebsarzt/Gruppe	250,00 €		Zuschuss gebührenfreies letztes Kindergartenjahr		1.773,65 €
Beginn Kindergartenjahr	01.08.2023		Zuschuss Freistellung, 18 anteil 5 Monate	1757,38	1757,38
Ende Kindergartenjahr	31.07.2024		Zuschuss Freistellung, 19 anteil 7 Monate	1789,92	1789,92
Anzahl der Arbeitstage	366		Zuschüsse werden nach Alter mit Stichtag 1.3. ausbezahlt		
Tarifliche Wöchentliche Arbeitszeit	39		Grundpauschale mehr als 45 Stunden/Woche		4.750,00 € 1.500,00 €