

Schätzung der jährlichen Folgekosten

	Berechnung	Variante 1	Variante 2	Variante 3	Variante 4	Variante 5	Variante 6
Personalaufwendungen 1 VbE Hausmeister Anteile Verwaltung, Bauhof unberücksichtigt Unterhaltungs- und Betriebskosten*		43.000,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €	43.000,00 €	-
	4.080,0 T€ x 1,2%	48.960,00 €					
	3.830,0 T€ x 1,2%		45.960,00 €				
	3.030,0 T€ x 1,2%			36.360,00 €			
	3.090,0 T€ x 1,2%				37.080,00 €		
	3.260,0 T€ x 1,2%					39.120,00 €	
	Vertragsbedingungen unbekannt						
inhaltliche Ausstattung** Geschäftsaufwendungen**	30 €/ Kind	2.400,00 €	2.400,00 €	1.200,00 €	2.250,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
	bei Var. 1 (80 Kinder x 20 Essen pro Monat x 12 Monate x 0,42 € Differenz)	7.500,00 €	7.500,00 €	4.000,00 €	7.400,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
Erstattungen** (z.B. Differenz zu durchschnittlich ersparten Eigenaufwendungen)		8.100,00 €	8.100,00 €	4.050,00 €	7.560,00 €	8.100,00 €	8.100,00 €
Abschreibung Tilgung Kredite (falls notwendig)		80.000,00 €	75.500,00 €	59.700,00 €	60.900,00 €	64.300,00 €	-
Zwischensumme Kompensation auf 80 Plätze (Betriebskostenzuschuss und Kostenausgleich)***		189.960,00 €	182.460,00 €	148.310,00 €	158.190,00 €	164.420,00 €	abhängig von der Vertragsgestaltung
	40 Kinder x 165 € (Kostenausgleich pro Monat) x 12 Monate + 10,5 T€ Betriebskostenzuschuss			89.700,00 €			
	80 Kinder x 165 € (Kostenausgleich pro Monat) x 12 Monate + 21,0 T€ Betriebskostenzuschuss						179.400,00 €
Summe		189.960,00 €	182.460,00 €	238.010,00 €	158.190,00 €	164.420,00 €	mind. 179.400 €

Quellen: Leitfaden für die Erstellung kommunaler Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen; KGSt-Empfehlungen

*Anschaffungs- und Herstellungskosten x 1,2% (für die ersten 40 Jahre; danach Anpassung der Folgekosten durch höhere Unterhaltungsmaßnahmen - Empfehlung KGSt)

** in Anlehnung an Haushaltsplanung 2019

*** Grundlage der Zahlen für den Betriebskostenzuschuss und den Kostenausgleich ist der Vertrag mit der Kita Senfkorn

...