

Kennzahlen

zur Messung der Leistungszielerreichung

Produkt 36.50.0101
Produktbezeichnung Tageseinrichtungen für Kinder (0 bis 6-jährige)

	Plan 2020	Plan 2021
Einwohner Pattonville zum 30.06.Vorjahr	7.692	7.762
Kennzahlen nicht ressourcenorientiert Statistik / Erhebung vom	01.03.2019	01.03.2020
Anzahl der betreuten Kinder in Kindergärten in Einrichtungen des Zweckverbands	274	274
Kennzahlen ressourcenorientiert		
Kostendeckungsgrad (einschl. anderer Träger) des Produkts	39,56%	41,39%
Kostendeckungsgrad Einrichtungen ZV der Benutzungsgebühren	11,04%	8,39%
in Einrichtungen des ZV:		
Kosten je betreutem Kind	15.997 €	16.513 €
Zuschussbedarf je betreutem Kind	11.091 €	11.715 €
Zuschussbedarf (einschl. anderer Träger) des Produkts je Einwohner	525,98 €	512,15 €

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (0 bis 6-jährige / UKI)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		1.910.800	2.163.800	2.199.800	2.368.800	3.308.800
	+ • 31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		1.910.800	2.163.800	2.199.800	2.368.800	3.308.800
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		10.900	10.900	19.300	19.300	19.300
	+ • 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		10.900	10.900	19.300	19.300	19.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		724.000	630.500	806.500	818.000	824.000
	+ • 33211000 Betreuungsentgelt Kita und Hort		724.000	516.900	663.500	675.000	681.000
	+ • 33212000 Essensgelder Kita und Hort		0	113.600	143.000	143.000	143.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.500	2.500	2.600	2.600	2.700
	+ • 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen		2.500	2.500	2.600	2.600	2.700
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)		2.648.200	2.807.700	3.028.200	3.208.700	4.154.800
12	- Personalaufwendungen		2.961.600	3.049.300	3.091.100	3.132.700	3.175.100
	- • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		2.296.700	2.369.000	2.401.200	2.433.700	2.466.500
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		178.000	195.100	198.000	200.500	203.300
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		486.800	485.000	491.700	498.300	505.100
	- • 40410000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete		100	200	200	200	200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		165.600	173.500	174.900	177.400	177.400
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		17.100	10.100	10.000	10.000	10.000
	- • 42221000 Ersatzbeschaffungen bis 1.000 €		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	- • 42310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten		0	5.000	5.000	5.000	5.000
	- • 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen		24.500	30.000	30.000	32.500	32.500
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		0	200	300	300	300
	- • 42611000 Dienstkleidung		16.000	0	0	0	0
	- • 42612000 Fortbildungen ohne Dienstreisen		0	22.600	23.000	23.000	23.000
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		12.000	13.200	13.200	13.200	13.200
	- • 42711000 Lebensmittel		91.000	87.000	88.000	88.000	88.000
	- • 42713000 Erste Hilfe Zubehör		0	400	400	400	400
15	- Abschreibungen		11.600	156.800	180.800	180.700	179.300
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		11.600	156.800	180.800	180.700	179.300
17	- Transferaufwendungen		2.310.900	2.258.500	2.542.500	2.619.500	3.855.500
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		2.252.400	2.200.000	2.484.000	2.561.000	3.797.000
	- • 43182000 Zuschuss an UKI (Miet- und NK-Erlass)		58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		82.300	167.900	178.000	180.200	182.400
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0	49.000	70.000	70.000	70.000
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen		29.000	23.600	23.600	23.600	23.600
	- • 44312000 Fachbücher allgemein		400	400	400	400	400

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0101 Tageseinrichtungen für Kinder (0 bis 6-jährige / UKI)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
	- • 44315000 Dienstreisen (auch bei Fortbildung) mit dem jeweiligen Produkt		0	1.000	1.000	1.000	1.000
	- • 44520000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden und Gemeindeverbände		46.900	87.900	77.000	79.200	81.400
	- • 44582000 Eigenanteil freiw. soz. Jahr		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		5.532.000	5.806.000	6.167.300	6.290.500	7.569.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		- 2.883.800	-2.998.300	-3.139.100	-3.081.800	-3.414.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.162.029	977.000	913.400	923.500	865.300
	- • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.162.029	977.000	913.400	923.500	865.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)		- 1.162.029	-977.000	-913.400	-923.500	-865.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		- 4.045.829	-3.975.300	-4.052.500	-4.005.300	-4.280.200

Kennzahlen

zur Messung der Leistungszielerreichung

Produkt 36.50.0102
Produktbezeichnung Tageseinrichtungen für Kinder (7 bis 14-jährige)

	Plan 2020	Plan 2021 *
Einwohner Pattonville zum 30.06.Vorjahr	7.692	7.762
Kennzahlen nicht ressourcenorientiert		
Statistik / Erhebung vom	01.03.2019	01.03.2020
Anzahl der betreuten Kinder im Hort in Einrichtungen des Zweckverbands	75	73
Anteil 8 von 12 Monaten *		49
Kennzahlen ressourcenorientiert		
Kostendeckungsgrad (einschl. anderer Träger) des Produkts	31,26%	21,11%
Kostendeckungsgrad Einrichtungen ZV der Benutzungsgebühren	29,04%	18,59%
in Einrichtungen des ZV:		
Kosten je betreutem Kind	12.029 €	14.675 €
Zuschussbedarf je betreutem Kind	8.269 €	11.577 €
Zuschussbedarf (einschl. anderer Träger) des Produkts je Einwohner	80,63 €	72,58 €

* Erläuterung zum Plan 2021

Ursache des geringeren Kostendeckungsgrads im Planjahr 2021 ist die Schließung des Hortes zum Ende des Schuljahres 2020/21 wegen der Einführung einer Ganztagschule in Pattonville. Zur Berechnung der Kennzahl je Kind ist die Kinderzahl anteilig auf 8 Monate berechnet worden.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0102 Tageseinrichtungen für Kinder (7 bis 14-Jährige), Schülerhort

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		20.000	13.000	0	0	0
	+ • 31420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)		20.000	13.000	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		262.000	132.800	0	0	0
	+ • 33211000 Betreuungsentgelt Kita und Hort		262.000	102.800	0	0	0
	+ • 33212000 Essensgelder Kita und Hort		0	30.000	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	5.000	0	0	0
	+ • 34821000 Interkommunaler Kostenausgleich		0	5.000	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)		282.000	150.800	0	0	0
12	- Personalaufwendungen		676.500	423.300	0	0	0
	- • 40120000 Entgelte und ähnliche Leistungen für Beschäftigte		524.300	327.600	0	0	0
	- • 40220000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte		40.800	27.300	0	0	0
	- • 40320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte		111.400	68.400	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		88.100	69.800	0	0	0
	- • 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		0	5.000	0	0	0
	- • 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen		900	0	0	0	0
	- • 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte		0	100	0	0	0
	- • 42611000 Dienstkleidung		4.000	0	0	0	0
	- • 42612000 Fortbildungen ohne Dienstreisen		0	2.000	0	0	0
	- • 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		3.200	2.600	0	0	0
	- • 42711000 Lebensmittel		80.000	60.000	0	0	0
	- • 42713000 Erste Hilfe Zubehör		0	100	0	0	0
15	- Abschreibungen		500	0	0	0	0
	- • 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen		500	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.300	50.100	0	0	0
	- • 44290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		0	49.000	0	0	0
	- • 44310000 Geschäftsaufwendungen		1.300	1.100	0	0	0
	- • 44582000 Eigenanteil freiw. soz. Jahr		3.000	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		769.400	543.200	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		- 487.400	-392.400	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		132.793	171.600	0	0	0
	- • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		132.793	171.600	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)		- 132.793	-171.600	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		- 620.193	-564.000	0	0	0

Kennzahlen

zur Messung der Leistungszielerreichung

Produkt 36.50.0201
Produktbezeichnung Kindertagespflege (Kindernester)

	Plan 2020	Plan 2021
Einwohner Pattonville zum 30.06.Vorjahr	7.692	7.762
Kennzahlen ressourcenorientiert		
Zuschussbedarf (einschl. anderer Träger) des Produkts je Einwohner	14,98 €	8,28 €

Erläuterung

Der Rückgang des Zuschussbedarfs des Produkts je Einwohner von 2020 auf 2021 liegt an deutlich geringeren internen Leistungsverrechnungen 2021 im Vergleich zum Vorjahr:

Ursache hierfür ist die konkrete Zuordnung von internen Leistungen, welche in 2021 (sofern möglich) überwiegend direkt durchgeführt wurde. Im Jahr 2020 war noch eine globalere Verteilung nach Schlüssel vorgenommen worden (vgl. Anlage 10 zum Haushaltsplan 2020 bzw. Anlage 11 zum Haushaltsplanentwurf 2021). Auf Seite 1 der Anlage 11 des Entwurfs des Zweckverbandshaushaltsplans 2021 wird verwiesen:

"Die Leistungen aus internen Produkten werden sowohl im Ertrags- als auch im Aufwandbereich direkt auf die "externen" Produkte ab Produktgruppe 11.33 des kommunalen Produktplans weiterverrechnet. Die Zuordnung erfolgt in der Regel direkt und nur in Ausnahmefällen, in denen eine direkte Zuordnung nicht möglich ist, nach Aufwand."

Die geringeren internen Leistungen in 2021 resultieren im Wesentlichen daraus, dass in 2021 bei diesem Produkt korrekterweise keine internen Leistungen des Gebäudemanagements zur Verrechnung veranschlagt wurden, welche im Planvorjahr -aufgrund der globaleren Verteilung- jedoch noch eingeplant waren.

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

36.50.0201 Kindertagespflege (Kindernester)

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
		1	2	3	4	5	6
17	- Transferaufwendungen		65.000	61.400	61.400	61.400	61.400
	- • 43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		65.000	61.400	61.400	61.400	61.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		65.000	61.400	61.400	61.400	61.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		- 65.000	-61.400	-61.400	-61.400	-61.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		50.216	2.900	2.800	2.900	2.900
	- • 48110000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		50.216	2.900	2.800	2.900	2.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)		- 50.216	-2.900	-2.800	-2.900	-2.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		- 115.216	-64.300	-64.200	-64.300	-64.300