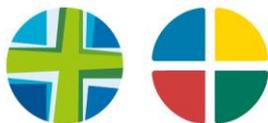




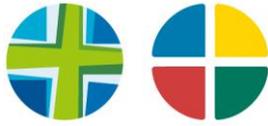
Evangelisch-lutherischer
Kindertagesstättenverband
Rotenburg-Verden

Wirtschaftsplan 2024 für den Ev. Kindergarten Kinderarche in Rotenburg (Wümme)

Stand: 29.09.2023



Teilergebnishaushalt Kostenstelle 6502-21110 KiTa Kinderarche - Regelgruppe					
Nr.	Bezeichnung		Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
1	Erträge aus kirchlicher/diakonischer Tätigkeit	-	32.483,20 €	- 31.300,00 €	- 31.300,00 €
401310	Elternbeiträge	-	13.070,50 €	- 13.800,00 €	- 13.800,00 €
401312	KiGa-Essensgeld	-	19.412,70 €	- 17.500,00 €	- 17.500,00 €
2	Erträge aus Kirchensteuern und Zuweisungen	-	29.070,00 €	- 29.070,00 €	- 29.070,00 €
451230	Zuweisung von Kirchenkreisen	-	29.070,00 €	- 29.070,00 €	- 29.070,00 €
3	Zuschüsse und Umlagen von Dritten	-	676.123,20 €	- 746.650,00 €	- 846.300,00 €
453110	Zweckgebundene Zuweisungen von der Diakonie	-	302,86 €	- €	- €
471100	Zuschüsse BAZ für BufDi	-	1.360,00 €	- 3.000,00 €	- 3.000,00 €
472100	Zuschüsse von Ländern (Finanzhilfe)	-	277.455,17 €	- 210.000,00 €	- 254.000,00 €
473000	Zuschüsse von Gemeindeverbänden	-	29.110,86 €	- 9.900,00 €	- 11.600,00 €
474900	Zuschüsse von Gemeinden (Stadt Rotenburg)	-	424.109,63 €	- 523.750,00 €	- 577.700,00 €
479910	Zuschüsse von sonstigen Dritten	-	2.006,40 €	- €	- €
6	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-	505,99 €	- 5.830,00 €	- 6.030,00 €
505900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten auserh. Inv.v.s. Dritten	-	505,99 €	- 300,00 €	- 500,00 €
509000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Gebäude und Außenanlagen	-	-	- 5.530,00 €	- 5.530,00 €
7	sonstige ordentliche Erträge	-	23.782,80 €	- €	- €
8	Summe ordentliche Erträge	-	761.965,19 €	- 812.850,00 €	- 912.700,00 €
9	Personalaufwendungen		608.065,82 €	656.900,00 €	752.000,00 €
603140	Beschäftigungsentgelte		495.918,69 €	504.900,00 €	565.800,00 €
603141	Beschäftigungsentgelte Erzieher/in-Vertretung		40.223,48 €	64.800,00 €	95.200,00 €
603146	Beschäftigungsentgelte Sprachförderung § 31 NKiTaG		8.423,32 €	9.900,00 €	11.600,00 €
603148	Beschäftigungsentgelte Hauswirtschaft		- €	23.100,00 €	24.300,00 €
603170	Beschäftigungsentgelte Hausmeister		- €	- €	9.400,00 €
603174	Beschäftigungsentgelte Raumpflege		44.325,01 €	34.300,00 €	26.900,00 €
603196	Beschäftigungsentgelte BufDi		1.938,88 €	6.600,00 €	7.200,00 €
619100	Aufwand für ZVK-Saniergeld		6.014,69 €	6.200,00 €	6.100,00 €
603194	Beschäftigungsentgelte für FSJ		4.782,83 €	- €	- €
639100	Beiträge Berufsgenossenschaft		2.458,69 €	2.500,00 €	2.500,00 €
639120	Kosten Mitarbeitervertretung		2.980,23 €	4.600,00 €	3.000,00 €
639130	Gehaltsvorschüsse an Mitarbeiter		1.000,00 €	- €	- €
10	Aufwendungen aus Kirchensteuern und Zuweisungen		36.867,00 €	43.100,00 €	47.800,00 €
651270	Verwaltungskostenumlage		36.867,00 €	43.100,00 €	47.800,00 €
12	Sach- und Dienstaufwendungen		62.266,00 €	64.750,00 €	69.900,00 €
681000	Verbrauchsmittel		107,74 €	250,00 €	250,00 €
688100	Lebensmittel		309,93 €	300,00 €	350,00 €
688150	Lebensmittel - Mittagsessen		27.382,80 €	17.500,00 €	17.500,00 €
688200	Getränke		201,47 €	800,00 €	800,00 €
691100	Geschäftsbedarf		1.036,17 €	1.100,00 €	1.100,00 €
691200	Fachzeitschriften, Bücher, Zeitschriften		841,94 €	500,00 €	800,00 €
691300	Porto		138,55 €	200,00 €	200,00 €
691500	Büromaterial		1.095,52 €	1.600,00 €	1.600,00 €
693000	Reisekosten		265,48 €	1.000,00 €	1.000,00 €
694200	Betriebs- o. amtsärztll. Untersuchungen, Impfungen		- €	500,00 €	500,00 €
694400	Schwerbehindertenabgabe		224,75 €	600,00 €	600,00 €
695000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung		4.172,70 €	3.500,00 €	3.500,00 €
695300	Honorare, Unterrichtsgelder		1.258,06 €	800,00 €	800,00 €
695600	Fortbildungsaufwand FSJ'ler		1.895,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
696000	Kommunikationsaufwand		1.481,95 €	1.200,00 €	1.500,00 €
696500	GEZ-Gebühren		74,89 €	100,00 €	100,00 €
698000	EDV-Aufwendungen		998,61 €	500,00 €	2.000,00 €
699100	Sachverständigenaufwand (Spielplatzprüfung)		299,76 €	500,00 €	500,00 €
699200	Bekanntmachungsaufwand		- €	3.000,00 €	3.000,00 €
699500	Sonstige Dienstleistungen Dritter		13.214,92 €	1.300,00 €	1.300,00 €
699600	Mittel für Gesundheitspflege		409,80 €	1.000,00 €	1.000,00 €
699900	Sonstiger Wirtschafts- und Verwaltungsaufwand		- €	1.000,00 €	1.000,00 €
711000	Beschaffungen unterhalb der Vermögensgrenze (bis 932 Euro)		1.290,48 €	3.000,00 €	6.000,00 €
712100	Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	-	833,55 €	10.000,00 €	10.000,00 €
712200	Instandhaltung der Gebäude		3.231,76 €	8.000,00 €	8.000,00 €
715110	Instandhaltung von Ausstattungs- und Gebrauchsgegenständen		755,45 €	1.000,00 €	1.000,00 €
715400	Anschaffung und Instandhaltung von Spiel- und Beschäftigungsmaterial		2.411,82 €	2.500,00 €	2.500,00 €
13	Abschreibungen auf Sachanlagevermögen		3.543,45 €	8.400,00 €	9.300,00 €
722100	Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen		1.211,00 €	6.900,00 €	6.900,00 €
726900	Abschreibungen auf Einrichtung und Ausstattung		2.332,45 €	1.500,00 €	2.400,00 €
14	Sonstige ordentliche Aufwendungen		51.222,92 €	39.700,00 €	33.700,00 €
761000	Reinigung und Bewachung		35.221,27 €	14.000,00 €	16.000,00 €
765000	Miet- und Leasingaufwendungen		180,00 €	- €	- €
762000	Heizung, Wasser, Gas, Strom		14.509,12 €	24.000,00 €	16.000,00 €
762200	Kommunalabgaben (Müll, Straßenreinigung, Abwasser)		1.293,04 €	1.500,00 €	1.500,00 €
763000	Sonstige Betriebskosten		19,49 €	200,00 €	200,00 €
15	Summe ordentliche Aufwendungen		761.965,19 €	812.850,00 €	912.700,00 €



A.) Erträge

.401310 Elternbeiträge

Die Elternbeiträge wurden anhand der bisherigen Einnahmen 2023 hochgerechnet.

.401312 Verpflegung

Für das Mittagessen ist für 11 Monate im Jahr eine monatliche Pauschale in Höhe von 60 Euro zu entrichten. Die Kalkulation erfolgte nach den bisherigen Einnahmen 2023

.451230 Zuschüsse des KiTa-Verbandes

Der Kirchenkreis Rotenburg erhält von Seiten des Landeskirchenamtes Hannover für jede bestehende kirchenaufsichtlich genehmigte Kindergartengruppe im Rahmen der Gesamtzuweisung eine Kindergartenpauschale. Vonseiten des Kindertagesstättenverbandes kann somit voraussichtlich ein Zuschuss in Höhe von ca. 29.070,00 Euro zur Mitfinanzierung der Aufwendungen des Kindergartens gewährt werden.

.472100 Zuschuss Land Niedersachsen

Die an den Träger gezahlten Landeszuschüsse zu den Personalkosten der Kindertagesstätte errechnen sich auf der Grundlage der personellen Ausstattung und Besetzung der Gruppen. Für das Wirtschaftsjahr 2024 wird mit einem Zuschuss in Höhe von 254.000,00 Euro gerechnet.

Darüber hinaus wird die Erstattung der im Rahmen der Sprachförderung gem. § 31 NKiTaG entstehenden Personalkosten in Höhe von 11.600,00 € erwartet.

.474100 Zuschuss Stadt Rotenburg

Die Stadt Rotenburg leistet zu den Betriebskosten der Kindertagesstätte einen jährlichen Zuschuss in Höhe der durch Elternbeiträge, Landesmittel sowie sonstige Einnahmen nicht finanzierten Betriebskosten (Defizitvertrag).

.509000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

In der Eröffnungsbilanz wurde ein Sonderposten für die erhaltenen Investitionskostenzuschüsse von Dritten (u.a. Stadt Rotenburg) zur Errichtung und Einrichtung des Kindergartengebäudes eingestellt. Dieser beträgt nach landeskirchlichen Vorgaben pauschal 80 % des Gebäudewertes und wird analog zur Restnutzungsdauer des Kindergartengebäudes ertragswirksam aufgelöst.

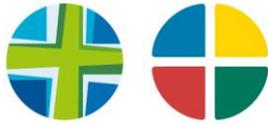
Sonderposten KiTa-Gebäude, pauschal vom Gebäudewert:	
306.897,50 Euro x 80%:	245.518,00 €
Wirtschaftliche Restnutzungsdauer Gebäude in Jahre	42
Auflösung Sonderposten jährlich:	4.910,36 €

Sonderposten KiTa-Außenanlagen, pauschal vom Gebäudewert (2,5%):	
7.672,44 Euro x 80%:	6.137,95 €
Wirtschaftliche Restnutzungsdauer Außenanlage in Jahre	6
Auflösung Sonderposten jährlich:	613,80 €

B.) Aufwendungen

.603140 Beschäftigungsentgelte

Der Vertretungsdienst ist aufgrund arbeits- und tarifrechtlicher Veränderungen gemäß der Empfehlung des Landes Niedersachsen erhöht worden.



Einzelheiten können dem als Anlage beigefügten Stellenrahmenplan und Stellenbesetzungsplan entnommen werden.

Beim Personalkostenansatz der Beschäftigten im Wirtschaftsjahr 2024 wurde eine Tarifsteigerung von 10,0% incl. Leistungszulage eingerechnet.

.619100 Saniergeld

Das Sanierungsgeld ist eine Sonderzahlung an ein Altersversorgungssystem, das anlässlich der Systemumstellung einer bisher umlagefinanzierten betrieblichen Altersversorgung in ein kapitalgedecktes System geleistet wird und der Finanzierung der zum Zeitpunkt der Umstellung bestehenden Versorgungsverpflichtungen bzw. -anwartschaften dient. Das Sanierungsgeld wird dabei zur Finanzierung der durch die Systemumstellung entstandenen Deckungslücken erhoben. Die Deckungslücke ergab sich aus dem Vergleich des ermittelten Besitzstandes (das sind die bereits erworbenen Ansprüche der Mitarbeiter) mit dem vorhandenen Vermögen im Zeitpunkt der Systemumstellung. Die Systemumstellung bestand darin, dass vom Gesamtversorgungssystem in ein Punktemodell – ähnlich der gesetzlichen Rentenversicherung – umgestellt wurde.

.639120 Kosten Mitarbeitervertretung

Dieser Betrag entspricht den anteiligen Kosten der Mitarbeitervertretung für den allgemeinen Kindergartenbetrieb:

.651270 Verwaltungskostenumlage

Die Verwaltungskostenumlage wird vom Kirchenkreis Rotenburg gemäß Finanzsatzung und den sonstigen landeskirchlichen Regelungen zur Finanzsatzung zur Finanzierung seiner Verwaltungsstelle (Kirchenamt in Verden) erhoben. Sie beträgt zurzeit 5,4%. Dieser Wert entstammt der ursprünglichen landeskirchlichen Rechtsverordnung zur Erhebung von Verwaltungskostenumlagen.

Aus den Publikationen des Nds. Städte- und Gemeindebundes (Heft 42, Seite 51) kann man die Aussage zur Höhe der anerkannten Regiekosten für Kindergärten entnehmen. Bereits vor 20 Jahren ist hier von einem Wert von 6 bis 10 % pauschaliert ausgegangen worden. Aktuellere Publikationen und Berechnungen liegen nicht vor.

Zur Deckung der Regiekosten des Kindertagesstättenverbandes ist es erforderlich die Verwaltungskostenumlage umzustrukturieren und auf 6% anzuheben. An den Kirchenkreis werden ab 01.01.2018 weiterhin 5,4% zur Finanzierung seiner Verwaltungsstelle abgeführt und an den Kindertagesstättenverband 0,6%.

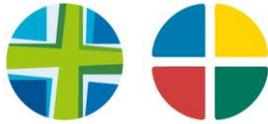
Ordentliche Erträge aus dem Vorvorjahr:	796.310,00 €
Verwaltungskostenumlage mit 6 % (gerundet) =	47.800,00 €

.688150 Mittagessen

Die Kosten für das Mittagessen werden von den Eltern erstattet. Die korrespondierenden Einnahmen hierzu sind unter Sachkonto .401312 – KiGa-Essensgeld verbucht.

.694400 Schwerbehindertenabgabe

Arbeitgeber, die im Jahresdurchschnitt monatlich über mindestens 20 Arbeitsplätze verfügen, sind nach § 72 Sozialgesetzbuch IX verpflichtet, 5 % der Arbeitsplätze mit Schwerbehinderten zu besetzen. Wird diese Verpflichtung nicht erfüllt, müssen die betroffenen Arbeitgeber die sogenannte Schwerbehindertenausgleichsabgabe bezahlen.



.696500 GEZ-Gebühren

Durch den 15. Rundfunkänderungsstaatsvertrag wird die bisherige Befreiung der Tageseinrichtungen für Kinder von den GEZ-Beiträgen zum 01.01.2013 aufgehoben. Der Beitrag richtet sich nach der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten (ohne Auszubildende und geringfügig Beschäftigte).

.711000 Beschaffung unterhalb der Vermögensgrenze

2021 wurde ein Gruppenraum mit neuen Teppichen ausgestattet. Nun sollen in der Krippe zwei Teppiche und für den Raum der Ganztagsgruppe drei Teppiche erneuert werden. Die Kosten liegen bei ca. 2.300,00 €. Die Bewegungshalle soll eine Klapp-Weichbodenmatte erhalten (ca. 900,00 €).

Die Ausstattung des Büros soll komplettiert werden:

- Besuchertisch mit 4 Stühlen
- Ergonomische Bürostuhl mit Body-Balance-Tec
- 1 Stahl-Aufsatzregal
- 1 Drucker-/Bürowagen

Die Kosten werden insgesamt auf ca. 1.500,00 € geschätzt.

.712100 Instandhaltung der Grundstücke und Außenanlagen

Aufgrund der dringend notwendigen Neugestaltung des Außengeländes, wurde eine Pauschale in Höhe von 10.000 Euro veranschlagt.

.712200 Instandhaltung der Gebäude

Aufgrund des sich abzeichnenden Bedarfs und der in den Vorjahren getätigten Ausgaben, wurde eine Pauschale in Höhe von 8.000 Euro veranschlagt. Hier soll berücksichtigt werden, dass die LED-Beleuchtung (96 Strahler) die mittlerweile über 12 Jahre alt sind nach und nach ersetzt werden müssen. Wir gehen zurzeit von jährlich ca. 20 Strahlern aus, die ersetzt werden müssen. Die Kosten liegen je Stück bei ca. 120,00 €

.722000 Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen

Die Abschreibungen dienen den Werteverlust eines Wirtschaftsgutes zu ermitteln. Dieser Werteverlust ist in Abhängigkeit der Nutzungsdauer des Wirtschaftsgutes zu errechnen. Es fallen somit folgende Abschreibungen auf Gebäude und Außenanlagen für den Kindergarten an:

Wert des KiTa-Gebäudes	
306.897,50 Euro	306.897,50 €
Wirtschaftliche Restnutzungsdauer des Gebäudes in Jahre	42
Abschreibung jährlich:	6.137,95 €
Außenanlage KiTa-Gebäude, 2,5 % pauschal vom Gebäudewert:	
306.897,50 Euro x 2,5 %	7.672,44 €
Wirtschaftliche Restnutzungsdauer der Außenanlagen in Jahre	3
Abschreibung jährlich:	767,24 €

.726900 Abschreibungen auf Einrichtung und Ausstattung

Abschreibungen dienen der Erfassung des betrieblichen Werteverzehrs und der Verteilung von Anschaffungs- und Herstellungskosten auf die Nutzungsdauer von Gegenständen des Anlagevermögens. Abschreibungen können nach verschiedenen Abschreibungsmethoden vorgenommen werden. Der Kirchenkreis Rotenburg bucht bei Gegenständen des Anlagevermögens, die über einen längeren Zeitraum im Kindergarten genutzt werden sollen, nicht die im Jahr der Anschaffung entstandenen Anschaffungskosten komplett als Aufwand, sondern bucht diese Kosten anteilig durch planmäßige Abschreibungen auf die Jahre der Nutzung



Evangelisch-lutherischer
Kindertagesstättenverband
Rotenburg-Verden

verteilt. Diese Abschreibungen sollen den jährlichen Wertverzehr zum Ausdruck bringen. Die Kommune muss somit nicht die kompletten Anschaffungskosten in einem Jahr tragen, sondern nur den Abschreibungswert.

Für die Bewegungshalle soll eine Kletterwürfel angeschafft werden. Die Kosten liegen bei ca. 6.500,00 € und werden über 13 Jahre abgeschrieben.

Der Aufwand für Abschreibungen wird im Wirtschaftsjahr 2024 mit 2.400,00 Euro geplant



Allgemeine Vorbemerkungen:

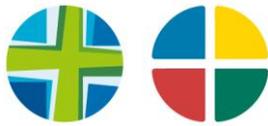
Die Maßnahmen Richtlinie Qualität wird der Übersichtlichkeit halber in einem eigenen Teilergebnishaushalten dargestellt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 6502-21192 KiTa Kinderarche - Richtlinie Qualität				
Nr.	Bezeichnung	Ist 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023
3	Zuschüsse und Umlagen von Dritten	- 28.400,76 €	- 69.000,00 €	- 77.100,00 €
471900	sonstige Zuschüsse vom Bund	- 18.756,54 €	- 69.000,00 €	- 77.100,00 €
546001	Erst. Sozialversicherungen aus Gehaltsüberzahlung	- 9.644,22 €		
8	Summe ordentliche Erträge	- 28.400,76 €	- 69.000,00 €	- 77.100,00 €
9	Personalaufwendungen	28.400,76 €	69.000,00 €	77.100,00 €
603140	Beschäftigungsentgelte	28.400,76 €	69.000,00 €	77.100,00 €
15	Summe ordentliche Aufwendungen	28.400,76 €	69.000,00 €	77.100,00 €

Sprach-Kitas in Niedersachsen:

Das Projekt Sprach-Kitas in Niedersachsen wird der Übersichtlichkeit halber in einem eigenen Teilergebnishaushalt dargestellt.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 6502-21192 KiTa Kinderarche - Sprachkitas in Niedersa				
Nr.	Bezeichnung	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
3	Zuschüsse und Umlagen von Dritten	- 30.963,26 €	- €	- 33.500,00 €
471900	sonstige Zuschüsse vom Bund	- 26.888,09 €	- €	- 32.100,00 €
474900	sonstige Zuschüsse von pol. Gemeinden	- 3.836,21 €	- €	- 1.400,00 €
545100	Erstattung Förderbetrag	- 238,96 €	- €	
8	Summe ordentliche Erträge	- 30.963,26 €	- €	- 33.500,00 €
9	Personalaufwendungen	29.073,05 €	- €	33.500,00 €
603140	Beschäftigungsentgelte	29.073,05 €	- €	33.500,00 €
12	Sach- und Dienstaufwendungen	1.890,21 €	- €	- €
15	Summe ordentliche Aufwendungen	30.963,26 €	- €	33.500,00 €



Personalbedarfsplanung						
Ev. Kindergarten Kinderarche in Rotenburg (Wümme)						
Träger: Ev-luth. Kindertagesstättenverband Rotenburg - Verden						
Planjahr:						2024
1 Ganztagsgruppe						
1 Krippengruppe						
1 Vormittagsgruppe						
1 Nachmittagsgruppe						
4 Anzahl der Gruppen						
A. Rahmenstellenplan						
Betreuungszeitraum:	tägl. betreut	Anzahl	WStd.	Anzahl	Wochenstd.	
	Std.	Tage	je Gruppe	d. Gruppen	insgesamt:	
1.1 Ganztagsgruppe - Sonne 8.00 Uhr - 15.00 Uhr	7	5	35	1	35,00	
1.2 Krippengruppe - Raupen 8.00 Uhr - 14.00 Uhr	6	5	30	1	30,00	
1.3 Vormittagsgruppe Sterne 8.00 Uhr - 13.00 Uhr	5	5	25	1	25,00	
1.4 Nachmittagsgruppe - Wolken 13.00 Uhr - 17.00 Uhr	4	5	20	1	20,00	
						Betreuungszeit Gruppenleitung 110,00
						Betreuungszeit Zweitkräfte 110,00
						Betreuungszeit Drittkraft Krippe 30,00
						Betreuungszeit insgesamt: 250,00
2. Randzeiten						
7.30 Uhr - 8.00 Uhr	0,50	5	2,50	2	5,00	
14.00 Uhr - 15.00 Uhr	1,00	5	5,00	2	10,00	
3. Vorbereitungs- u. Verf.-zeit						
pro Gruppe	7,50 Std.			4	30,00	
Drittkraft Krippe					2,50	
4. Leitungspauschalen						
je Gruppe	5,00 Std.			4	20,00	
je Einrichtung	10,00 Std.			1	10,00	
6.						
	Fachpersonal insgesamt:					327,50
	Anleitung Ausbildung					1,00
	Vertretung					55,00
	Qualitätsmanagement					1,00
	Richtlinie Qualität					39,00
	Sprachkitas in Niedersachsen					19,50
	Bundesfreiwilligendienst					38,50
	Sprachförderung § 31 NKiTaG					6,00
	Hauswirtschaft					20,00
	Hausmeister					6,00
	Raumpflege					21,00
						534,50
-- Seite 8 von 8 Seiten --						

B. Stellenbesetzung 2024				Kindergarten Kinderarche											
Besetzung der Stelle	Eingr.	WStd.	Tätigkeit	Kostenstelle	Dienststart	Bezüge/ Jahr	sonstige	Leistungs.	Sonder-	AG-Anteil	ZVK	Zwischen-	%-Tarif-	BPK	
(Ifd. Nr. des Stellenpl.						o. Zuwendg	Zulagen	entgelt	zuwendung	Soz.vers.		summe	erhöhung	2024	
(Name des Mitarbeiters)							3%	2,00%	84,51%	21,00%	5,00%		0,00%		
1	S 15	34,50	Kita-Leitung	21110	40	50.472,76	1.514,18	1.009,46	2.956,02	11.750,01	2.797,62	70.501,00	0,00	70.600,00	
2	S 13	4,00	stv. Kita-Ltg	21110	40	5.367,14	161,01	107,34	314,34	1.249,46	297,49	7.497,00	0,00	7.500,00	
3	S 8a	37,25	Erzieherin	21110	40	44.537,59	1.336,13	890,75	3.136,56	10.479,22	2.495,05	62.876,00	0,00	62.900,00	
4	S 8a	23,75	Erzieherin	21110	40	28.396,45	851,89	567,93	1.999,82	6.681,38	1.590,80	40.089,00	0,00	40.100,00	
5	S 8a	33,75	Erzieherin	21110	40	40.352,85	1.210,59	807,06	2.841,85	9.494,59	2.260,62	56.968,00	0,00	57.000,00	
6	S 8a	36,00	Erzieherin	21110	40	45.451,83	1.363,55	909,04	3.200,94	10.694,33	2.546,27	64.166,00	0,00	64.200,00	
7	S 8a	38,75	Tätigk. einer	21110	40	46.331,05	1.389,93	926,62	3.262,86	10.901,20	2.595,52	65.408,00	0,00	65.500,00	
8	S 3	28,75	Kinderpflegerin	21110	40	33.298,16		665,96	2.345,02	7.624,92	1.815,46	45.750,00	0,00	45.800,00	
9	S 8a	24,00	Erzieherin	21110	40	33.521,65		670,43	2.360,76	7.676,10	1.827,64	46.057,00	0,00	46.100,00	
10	S 3	36,25	Sozialassistenti	21110	40	36.245,76	1.087,37	724,92	2.552,61	8.528,24	2.030,53	51.170,00	0,00	51.200,00	
11	S 8a	32,50	Erzieherin	21110	40	38.858,30	1.165,75	777,17	2.736,60	9.142,94	2.176,89	54.858,00	0,00	54.900,00	
12	S 15	2,50	Kita-Leitung	21110	41	3.657,45	109,72	73,15	257,58	2.880,00	204,89	7.183,00	0,00	7.200,00	
13	S 8a	1,25	Erzieherin	21110	41	1.494,55	44,84	29,89	105,25	351,65	83,73	2.110,00	0,00	2.200,00	
14	S 8a	1,00	Erzieherin	21110	41	1.262,55	37,88	25,25	88,92	297,06	70,73	1.783,00	0,00	1.800,00	
15	S 3	1,00	Kinderpflegerin	21110	41	1.158,20		23,16	81,57	265,21	63,15	1.592,00	0,00	1.600,00	
16	S 3	2,75	Sozialassistenti	21110	41	2.749,68	82,49	54,99	193,65	646,97	154,04	3.882,00	0,00	3.900,00	
17	S 8a	46,50	Erzieherin	21110	41	55.597,26	1.667,92	1.111,95	3.915,44	13.081,44	3.114,63	78.489,00	0,00	78.500,00	
18	S 8a	6,00	Erzieherin	21110	46	8.380,41		167,61	590,19	1.919,02	456,91	11.515,00	0,00	11.600,00	
19	S 8b	19,50	Fachkraft Sprache	21190	40	23.967,30	719,02	479,35	1.403,68	5.579,56	1.328,47	33.478,00	0,00	33.500,00	
20	S 8a	39,00	Erzieherin	21192	40	46.629,96		932,60	3.283,91	10.677,76	2.542,32	64.067,00	0,00	64.100,00	
21	E 2	21,00	Raumpflegerin	21110	74	18.115,33	543,46	362,31	1.275,77	4.262,34	1.014,84	25.575,00	1.278,75	26.900,00	
22	E 2	20,00	Hauswirtschafts	21110	74	16.375,36	491,26	327,51	1.153,23	3.852,95	917,37	23.118,00	1.155,90	24.300,00	
23	Egr. 5	7,00	Hausmeister	21210	70	6.452,38			446,29	2.069,60	344,93	9.314,00	0,00	9.400,00	
24		38,50	Bufdi	21110	96	7.172,52						7.173,00		7.200,00	
	Saniergeld ZVK					6100,00						6.100,00	0,00	6.100,00	
	BGW					2500,00						2.500,00	0,00	2.500,00	
	MAV-Umlage					3000,00						3.000,00	0,00	3.000,00	
	Summe	535,50				607.446,47	13.777,00	11.644,43	40.502,86	140.105,95	32.729,91	846.219,00	2.434,70	849.600,00	