Kalkulation der Kindergartengebühr (ohne Kosten der Verpflegung)

A. Ermittlung der Gesamtkosten

1. Aufwendungen (ohne Kosten der Verpflegung)	Haushaltsansatz 2020
Personalaufwendungen	2.976.700 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355.170 EUR
Abschreibungen	145.600 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.100 EUR
Aufwendungen für interne Leistungen	130.000 EUR
Kalkulatorische Verzinsung	68.300 EUR
Summe Aufwendungen	3.740.870 EUR
2. Erträge (ohne Einnahmen Verpflegung)	Haushaltsansatz 2020
Zuweisungen und Zuwendungen	1.173.500 EUR
Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen	17.200 EUR
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.200 EUR
Summe Erträge	1.217.900 EUR
3. Gesamtkosten	
Aufwendungen	3.740.870 EUR
abzügl. Erträge	- 1.217.900 EUR
Gesamtkosten	2.522.970 EUR

B. Ermittlung der Bemessungseinheiten

Betreuungsart	Belegungszahlen zum 01.07.2018	Faktor nach Betreu- ungszeit	Faktor nach Personalschlüs- sel Hauptbetreu- ungszeit nach KiTaVO	Faktor Raum- bedarf	Faktor Betreu- ungs- intensi- tät	Bemes- sungs- einheiten
<u>Regelgruppe 30 h:</u>						
Kinderhaus St. Raphael	-	X	1	X	1	-
Kinderhaus Fröbel	55	X	1	X	1	55
Kinderhaus Rosenegg	24	X	1	X	1	24
<u>verlängerte Öffnungszeit Ü3:</u>						
Kinderhaus St. Raphael 31,25 h	23	X	1,042	X	1,150	28
Kinderhaus Rosenegg 36,25 h	17	X	1,208	X	1,150	31
<u>verlängerte Öffnungszeit und/oder Regelgruppe Ü3:</u>						
Kinderhaus St. Raphael 30 h	46	X	1,000	X	1,150	53
Kinderhaus Fröbel 30 h	35	X	1,000	X	1,150	40
Kinderhaus Rosenegg AM 30 h	16	X	1,000	X	1,213	18
<u>Ganztagesgruppe:</u>						
Kinderhaus Rosenegg 46,75 h	23	X	1,558	X	1,180	73
<u>Halbtags-Kleinkindgruppe:</u>						
Kinderhaus St. Raphael 22,5 h	3	X	0,750	X	1,057	5
Kinderhaus Rosenegg 26,25 h	12	X	0,875	X	1,057	23
<u>verlängerte Öffnungszeit Kleinkind:</u>						
Kinderhaus St. Raphael 30 h	7	X	1,000	X	1,057	16
Kinderhaus Fröbel 30 h	10	X	1,000	X	1,057	22
Kinderhaus Rosenegg AM 30 h	1	X	1,000	X	1,213	2
Kinderhaus Rosenegg 36,25 h	10	X	1,208	X	1,057	28
<u>Ganztags-Kleinkindgruppe:</u>						
Kinderhaus Rosenegg 46,75 h	5	X	1,558	X	1,057	18
Bemessungseinheiten	287					437

C. Ermittlung der ungedeckten Kosten je Bemessungseinheit

2.522.970 EUR : 437 = 5.771,02 EUR
 (zu deckende Kosten) (Bemessungseinheiten)

**bei 11 Monate betragen die monatlichen ungedeckten Kosten
 je Bemessungseinheit**

524,64 EUR

D. Gebührenobergrenzen für die einzelnen Gebührenarten

Regelgruppe 30 h:

Kinderhaus St. Raphael	524,64 EUR	X	1,000	=	524,64 EUR
Kinderhaus Fröbel	524,64 EUR	X	1,000	=	524,64 EUR
Kinderhaus Rosenegg	524,64 EUR	X	1,000	=	524,64 EUR

verlängerte Öffnungszeit Ü3:

Kinderhaus St. Raphael 31,25 h	524,64 EUR	X	1,198	=	628,52 EUR
Kinderhaus Rosenegg 36,25 h	524,64 EUR	X	1,802	=	945,40 EUR

verlängerte Öffnungszeit und/oder

Regelgruppe Ü3:

Kinderhaus St. Raphael 30 h	524,64 EUR	X	1,150	=	603,34 EUR
Kinderhaus Fröbel 30 h	524,64 EUR	X	1,150	=	603,34 EUR
Kinderhaus Rosenegg AM 30 h	524,64 EUR	X	1,151	=	603,86 EUR

Ganztagesgruppe Ü3:

Kinderhaus Rosenegg 46,75 h	524,64 EUR	X	3,183	=	1.669,93 EUR
-----------------------------	------------	---	-------	---	--------------

Halbtags-Kleinkindgruppe:

Kinderhaus St. Raphael 22,5 h	524,64 EUR	X	1,677	=	879,82 EUR
Kinderhaus Rosenegg 26,25 h	524,64 EUR	X	1,956	=	1.026,20 EUR

verlängerte Öffnungszeit Kleinkind:

Kinderhaus St. Raphael 30 h	524,64 EUR	X	2,236	=	1.173,10 EUR
Kinderhaus Fröbel 30 h	524,64 EUR	X	2,236	=	1.173,10 EUR
Kinderhaus Rosenegg AM 30 h	524,64 EUR	X	2,236	=	1.173,10 EUR
Kinderhaus Rosenegg 36,25 h	524,64 EUR	X	2,825	=	1.482,11 EUR

Ganztags-Kleinkindgruppe:

Kinderhaus Rosenegg 46,75 h	524,64 EUR	X	3,644	=	1.911,79 EUR
-----------------------------	------------	---	-------	---	--------------

zusätzliches Angebot Ferienbetreuung

Regelgruppe Ü3 pro Woche ungedeckte Kosten je Bemessungseinheit:

524,64 EUR :	4	=	131,16 EUR		
1 Woche Regelgruppe Ü3		131,16 EUR X	1	=	131,16 EUR

VÖ Ü3 30 Std. pro Woche ungedeckte Kosten je Bemessungseinheit:

603,34 EUR :	4	=	150,83 EUR		
1 Woche VÖ Ü3 30 Std.		150,83 EUR X	1	=	150,83 EUR

Halbtagskindergarten U3 **St. Raphael** 22,5 h pro Woche ungedeckte Kosten je Bemessungseinheit:

879,82 EUR :	4	=	219,96 EUR		
1 Woche Halbtagskindergarten U3		219,96 EUR X	1	=	219,96 EUR

Halbtagskindergarten U3 **Rosenegg** 26,25 h pro Woche ungedeckte Kosten je Bemessungseinheit:

1.026,20 EUR :	4	=	256,55 EUR		
1 Woche Halbtagskindergarten U3		256,55 EUR X	1	=	256,55 EUR

VÖ U3 30 Std. pro Woche ungedeckte Kosten je Bemessungseinheit:

1.173,10 EUR :	4	=	293,27 EUR		
1 Woche VÖ U3 30 Std.		293,27 EUR X	1	=	293,27 EUR

E. Die Verwaltung schlägt vor, die Empfehlungen der Landesverbände wie folgt auf die monatliche Gebühren (bei 11 Monaten) anzuwenden:

Regelgruppe 30 h:

Kinderhaus St. Raphael, Fröbel und Rosenegg 30 h					128,00 EUR
					(= Empfehlungsbetrag)

verlängerte Öffnungszeiten Ü3:

Kinderhaus St. Raphael 31,25 h	128,00 EUR	X	1,198	=	153,00 EUR
Kinderhaus Rosenegg 36,25 h	128,00 EUR	X	1,802	=	231,00 EUR

verlängerte Öffnungszeiten und/oder

Regelgruppe Ü3:

Kinderhaus St. Raphael 30 h	128,00 EUR	X	1,150	=	147,00 EUR
Kinderhaus Fröbel 30 h	128,00 EUR	X	1,150	=	147,00 EUR

Anlage 2 zu TOP 4 der öffentlichen Sitzung des Gemeinderates am 17.06.2020

Kinderhaus Rosenegg AM 30 h 128,00 EUR X 1,151 = 147,00 EUR

Ganztagesgruppe Ü3:

Kinderhaus Rosenegg 46,75 h 128,00 EUR X 3,183 = 407,00 EUR

Halbtags-Kleinkindgruppe:

Kinderhaus St. Raphael 22,5 h 376,00 EUR X 0,750 = 282,00 EUR

Kinderhaus Rosenegg 26,25 h 376,00 EUR X 0,875 = 329,00 EUR

(= Empfehlungsbetrag)

verlängerte Öffnungszeit Kleinkind:

Kinderhaus St. Raphael 30 h 376,00 EUR X 1,000 = 376,00 EUR

Kinderhaus Fröbel 30 h 376,00 EUR X 1,000 = 376,00 EUR

Kinderhaus Rosenegg AM 30 h 376,00 EUR X 1,000 = 376,00 EUR

Kinderhaus Rosenegg 36,25 h 376,00 EUR X 1,262 = 475,00 EUR

Ganztags-Kleinkindgruppe:

Kinderhaus Rosenegg 46,75 h 376,00 EUR X 1,628 = 612,00 EUR

zusätzliches Angebot Ferienbetreuung

monatl. Gebühr Regelgruppe Ü3: 128,00 EUR

entspricht je Woche: 32,00 EUR

Aufschlag von 30%: 32,00 EUR X 1,3 = 41,60 EUR

für Ferienbetreuung Regelgruppe Ü3 gerundet 41,00 EUR

monatl. Gebühr VÖ Ü3 30 Std. : 147,00 EUR

entspricht je Woche: 36,75 EUR

Aufschlag von 30%: 36,75 EUR X 1,3 = 47,78 EUR

für Ferienbetreuung VÖ Ü3 30 Std. gerundet 47,00 EUR

monatl. Gebühr Halbtagskindergarten U3 **St. Raphael** 22,5 h: 282,00 EUR

entspricht je Woche: 70,50 EUR

Aufschlag von 30%: 70,50 EUR X 1,3 = 91,65 EUR

für Ferienbetreuung Halbtagskindergarten U3 22,5 h gerundet 91,00 EUR

monatl. Gebühr Halbtagskindergarten U3 Rosenegg 26,25 h:					329,00 EUR
entspricht je Woche:					82,25 EUR
Aufschlag von 30%:	82,25 EUR	X	1,3	=	106,93 EUR
für Ferienbetreuung Halbtagskindergarten U3 26,25 h gerundet					106,00 EUR
monatl. Gebühr VÖ U3 30 Std. :					376,00 EUR
entspricht je Woche:					94,00 EUR
Aufschlag von 30%:	94,00 EUR	X	1,3	=	122,20 EUR
für Ferienbetreuung VÖ U3 30 Std. gerundet					122,00 EUR

zusätzliches Angebot zusätzliche Betreuungsstunde

monatl. Gebühr VÖ Ü3 30 Std. :					147,00 EUR
entspricht je Stunde:					4,90 EUR
Aufschlag von 70% für U3:	4,90 EUR	X	1,7	=	8,33 EUR
					gerundet 8,30 EUR
Aufschlag von 20% für Ü3:	4,90 EUR	X	1,2	=	5,88 EUR
					gerundet 5,80 EUR

verfrühtes Bringen / verspätetes Abholen

doppelte Gebühr für eine Betreuungsstunde Ü3 **11,60 EUR**

Rielasingen-Worblingen, den 04.06.2020

Az.: 460.15, 460.30, 969.00

Manuth, Rechnungsamt