Gemeinde Hemmingen - Gebührenkalkulation Kindergarten ab 01.01.2020

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten
Kindergartenjahr 2020

Zusammenstellung der Erträge und Aufwendungen aller Kindergarten

HHST	Kosten	Erg. 2017	Erg. 2018	Plan 2019	Plan 2020
Erträge					
314	Zuweisungen	992.874,38 €	1.340.448,49 €	1.489.000,00 €	1.863.800,00 €
3321	Gebühren ü 3	276.635,50 €	359.968,50 €	419.200,00 €	503.700,00 €
3322	Gebühren u 3	147.077,30 €	147.077,30 €	215.200,00 €	258.600,00 €
342	Essensgelder	84.643,79 €	96.424,10 €	87.300,00 €	94.200,00 €
358	sonst. ordentl. Erträge	108.258,43 €	37.539,30 €	- €	- €
Summe Erträge		1.609.489,40 €	1.981.457,69 €	2.210.700,00 €	2.720.300,00 €
Aufwendungen					
401-407	Personalaufwand	3.196.730,57 €	3.493.586,59 €	4.300.300,00 €	4.350.400,00 €
422 - 427	Sach- und Dienstleistungen	146.608,68 €	165.735,46 €	193.200,00 €	169.700,00 €
	davon Verpflegungsaufw.	86.854,02 €	98.244,43 €	93.700,00 €	96.000,00 €
471 -472	Abschreibungen	3.947,28 €	4.015,93 €	2.900,00 €	2.500,00 €
441 - 443	sonst. ordentl. Aufwendungen	25.232,21 €	22.539,41 €	32.600,00 €	31.600,00 €
481	innere Verrechnungen	1.457.443,98 €	1.557.827,15 €	1.921.570,00 €	1.789.551,00 €
980	kalk. Kosten	- €	- €	300,00 €	300,00 €
Summe Aufwendungen		4.829.962,72 €	5.243.704,54 €	6.450.870,00 €	6.344.051,00 €
Saldo		3.220.473,32 €	3.262.246,85 €	4.240.170,00 €	3.623.751,00 €
Kostendeckungsgrad Erträge		33,32%	37,79%	34,27%	42,88%
Kostendeckungsgrad Elternbeiträge		8,77%	9,67%	9,83%	12,02%
Kostendeckungsgrad Zuweisungen		20,56%	25,56%	23,08%	29,38%

Gemeinde Hemmingen - Gebührenkalkulation Kindergarten ab 01.01.2020

Kostenarten			Kostenstellen							
Sachkont o	Bezeichnung	Gesamtkosten	Platzabhängig		Zeitabhängig		altersabhängig		Verpflegung	
401 - 407	Personalkosten	4.350.400,00 €					99,00%	4.306.896,00 €	1,00%	43.504,00 €
4221	Unterh.bewegl. Verm.	3.000,00 €			100,00%	3.000,00 €				
4222	Geräte, Ausstattung	11.334,00 €			100,00%	11.334,00 €				
4262	Aus,- Fortbildung	20.833,00 €	33,33%	6.943,64 €	33,33%	6.943,64 €	33,33%	6.943,64 €		
4271001	Bastelgeld	11.800,00 €			100,00%	11.800,00 €				
4276003	Spiel, Beschäftigungsmat.	17.000,00 €			100,00%	17.000,00 €				
4271003	Verpflegungsaufwand	96.000,00 €							100,00%	96.000,00 €
422 - 427	Sach, Dienstleistung	9.733,00 €	100,00%	9.733,00 €						
441 - 443	sonst. ordentl. Aufwand	31.600,00 €	100,00%	31.600,00 €						
471 - 472	Abschreibungen	2.500,00 €	100,00%	2.500,00 €						
481	ILV	1.789.551,00 €	80,00%	1.431.640,80 €	20,00%	357.910,20 €				
980	kalk. Kosten Verzinsung	300,00 €	100,00%	300,00 €						
	Summe Aufwendungen	6.344.051,00 €		1.482.717,00 €		407.988,00 €		4.313.840,00 €		139.504,00 €
314	Zuweisungen	1.863.800,00 €								
3321	Gebühren ü 3	503.700,00 €								
3321	Gebühren u 3	258.600,00 €								
342	Essensgelder	94.200,00 €								
358	sonst. ordentl. Erträge	- €								
	Summe Erträge	2.720.300,00 €								
	Gebührenfähiger Aufwand	3.623.751,00 €		1.482.717,00 €		407.988,00 €		4.313.840,00 €		139.504,00 €

Ermittlung Betreuungsaufwand

platzabhängige Teilgebühr		1.482.717,00 €	
Bemessungsgrundlage	Kinder	425	Plätze
platzabhängige Teilgebühr	Jahr/Kind	3.488,75 €	
platzabhängige Teilgebühr	Monat/Kind	290,73 €	

zeitabhängige Teilgebühr		407.988,00 €	
Bemessungsgrundlage	Stunden/Jahr	753.696	Std.
zeitabhängige Teilgebühr	Betreuungsstunde	0,54 €	

altersabhängige Teilgebühr		4.313.840,00 €	
Bemessungsgrundlage	gewichtete Stunden/Jahr	2.445.638	Std.
altersabhängige Teilgebühr	gew. Betreuungsstunden	1,76 €	

Verpflegung		139.504,00 €	
Bemessungsgrundlage	Essensportionen	40.000	
Verpflegungsaufwand	je Essen	3,49 €	

Summe Betreuungsaufwand **6.344.049,00 €**

Gebührenermittlung Regelgruppe

Betreuungsstunden Woche 30,0 h
 Betreuungsstunden Tag 6,0 h
 Betreuungstage Monat 20,0 d

Altersgruppe	Platzabhängige Gebühr je Monat	zeitabhängige Teilgebühr Std.	Zeitabhängige Gebühr je Monat	altersabhängige Teilgebühr Std.	Altersabhängiger Faktor	Altersabhängige Gebühr je Monat	Kosten je Monat ohne Verpflegung
Kinder unter 3 Jahren	290,73 €	0,54 €/h	64,96 €/h	1,76 €/h	3,6	762,00 €	1.117,69 €
Kinder über 3 Jahre	290,73 €	0,54 €/h	64,96 €/h	1,76 €/h	1,8	381,00 €	736,69 €

Gebührenermittlung Verlängerte Öffnungszeit

Betreuungsstunden Woche 35,0 h
 Betreuungsstunden Tag 7,0 h
 Betreuungstage Monat 20,0 d

Altersgruppe	Platzabhängige Gebühr je Monat	zeitabhängige Teilgebühr Std.	Zeitabhängige Gebühr je Monat	altersabhängige Teilgebühr Std.	Altersabhängiger Faktor	Altersabhängige Gebühr je Monat	Kosten je Monat ohne Verpflegung
Kinder unter 3 Jahren	290,73 €	0,54 €/h	75,78 €/h	1,76 €/h	4,8	1.185,33 €	1.551,85 €
Kinder über 3 Jahre	290,73 €	0,54 €/h	75,78 €/h	1,76 €/h	2,4	592,67 €	959,18 €

Gebührenermittlung Ganztagesbetreuung

Betreuungsstunden Woche 49,0 h
 Betreuungsstunden Tag 9,8 h
 Betreuungstage Monat 20,0 d

Altersgruppe	Platzabhängige Gebühr je Monat	zeitabhängige Teilgebühr Std.	Zeitabhängige Gebühr je Monat	altersabhängige Teilgebühr Std.	Altersabhängiger Faktor	Altersabhängige Gebühr je Monat	Kosten je Monat ohne Verpflegung
Kinder unter 3 Jahren	290,73 €	0,54 €/h	106,10 €/h	1,76 €/h	6,4	2.212,63 €	2.609,45 €
Kinder über 3 Jahre	290,73 €	0,54 €/h	106,10 €/h	1,76 €/h	3,2	1.106,31 €	1.503,14 €

Gebührenübersicht

	Betreuungsaufwand			Kosten je Monat	Zuschüsse Land	Kostendeckender Elternbeitrag Monat Gebührenobergrenze	Monatlich	
	Platzabhängig	Zeitabhängig	Altersabhängig				Bisherige Gebühr	Gebührenvorschlag Verwaltung
								9%
Regelgruppe								
Kinder unter 3	290,73 €	64,96 €	762,00 €	1.117,69 €	0,00 €	1.117,69 €	175,30 €	191,10 €
Kinder über 3	290,73 €	64,96 €	381,00 €	736,69 €	77,19 €	659,49 €	103,10 €	112,40 €
Verlängerte Öffnungszeit								
Kinder unter 3	290,73 €	75,78 €	1.185,33 €	1.551,85 €	848,79 €	703,06 €	195,90 €	213,50 €
Kinder über 3	290,73 €	75,78 €	592,67 €	959,18 €	115,79 €	843,39 €	123,70 €	134,80 €
Ganztagsbetreuung								
Kinder unter 3	290,73 €	106,10 €	2.212,63 €	2.609,45 €	1.082,94 €	1.526,52 €	340,30 €	370,90 €
Kinder über 3	290,73 €	106,10 €	1.106,31 €	1.503,14 €	167,46 €	1.335,68 €	268,10 €	292,20 €

Gebührenausschreibung Gebührenvorschlag Verwaltung mit 9% Erhöhung der bisherigen Gebühr ab 01.01.2020

Kinder über 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
	Jahr	Monat	Jahr	Monat	Jahr	Monat
Familie mit 1 Kind unter 18 J	1.348,80 €	112,40 €	1.617,60 €	134,80 €	3.506,40 €	292,20 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J	1.011,60 €	84,30 €	1.213,20 €	101,10 €	3.183,60 €	265,30 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J	674,40 €	56,20 €	808,80 €	67,40 €	2.834,40 €	236,20 €
Familie mit 4 und mehr Kindern	240,00 €* 240,00 €	20,00 €* 20,00 €	404,40 €	33,70 €	2.386,80 €	198,90 €
Alleinerziehend mit 1 Kind	1.078,80 €	89,90 €	1.293,60 €	107,80 €	2.805,60 €	233,80 €
Inanspruchnahme GT 3 Tage (80%) einschl VÖ 2 Tage						
Familie mit 1 Kind unter 18 J					2.805,60 €	233,80 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J					2.546,40 €	212,20 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J					2.268,00 €	189,00 €
Familie mit 4 und mehr Kindern					1.909,20 €	159,10 €
Alleinerziehend mit 1 Kind					2.244,00 €	187,00 €
*) Absenkung auf Empfehlung der Kirchen und Kommunalen Landesverbände zur Festsetzung von Elternbeiträgen für das Kindergartenjahr 2019/2020						
Kinder unter 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
Familie mit 1 Kind unter 18 J	2.293,20 €	191,10 €	2.562,00 €	213,50 €	4.450,80 €	370,90 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J	1.719,60 €	143,30 €	1.921,20 €	160,10 €	4.107,60 €	342,30 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J	1.147,20 €	95,60 €	1.281,60 €	106,80 €	3.778,80 €	314,90 €
Familie mit 4 und mehr Kindern	573,60 €	47,80 €	640,80 €	53,40 €	3.187,20 €	265,60 €
Alleinerziehend mit 1 Kind	1.834,80 €	152,90 €	2.049,60 €	170,80 €	3.560,40 €	296,70 €
Inanspruchnahme GT 3 Tage (80%) einschl VÖ 2 Tage						
Familie mit 1 Kind unter 18 J					3.560,40 €	296,70 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J					3.285,60 €	273,80 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J					3.022,80 €	251,90 €
Familie mit 4 und mehr Kindern					2.550,00 €	212,50 €
Alleinerziehend mit 1 Kind					2.848,80 €	237,40 €

Ansatz bei Familien-
ermäßigung

75,00%
50,00%
25,00%
80,00%

ohne GT

75,00%
50,00%
25,00%
80,00%

ohne GT

derzeit geltende Kindergartengebühren

ab 01.09.2018

Kinder über 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
	Jahr	Monat	Jahr	Monat	Jahr	Monat
Familie mit 1 Kind unter 18 J	1.237,20 €	103,10 €	1.484,40 €	123,70 €	3.217,20 €	268,10 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J	927,60 €	77,30 €	1.113,60 €	92,80 €	2.920,80 €	243,40 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J	619,20 €	51,60 €	742,80 €	61,90 €	2.600,40 €	216,70 €
Familie mit 4 und mehr Kindern	309,60 €	25,80 €	370,80 €	30,90 €	2.190,00 €	182,50 €
Alleinerziehend mit 1 Kind	990,00 €	82,50 €	1.188,00 €	99,00 €	2.574,00 €	214,50 €
Inanspruchnahme GT 3 Tage (80%) einschl VÖ 2 Tage						
Familie mit 1 Kind unter 18 J					2.574,00 €	214,50 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J					2.336,40 €	194,70 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J					2.080,80 €	173,40 €
Familie mit 4 und mehr Kindern					1.752,00 €	146,00 €
Alleinerziehend mit 1 Kind					2.059,20 €	171,60 €
Kinder unter 3 Jahren						
Kinder unter 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
	Jahr	Monat	Jahr	Monat	Jahr	Monat
Familie mit 1 Kind unter 18 J	2.103,60 €	175,30 €	2.350,80 €	195,90 €	4.083,60 €	340,30 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J	1.578,00 €	131,50 €	1.762,80 €	146,90 €	3.768,00 €	314,00 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J	1.052,40 €	87,70 €	1.176,00 €	98,00 €	3.466,80 €	288,90 €
Familie mit 4 und mehr Kindern	525,60 €	43,80 €	588,00 €	49,00 €	2.924,40 €	243,70 €
Alleinerziehend mit 1 Kind	1.682,40 €	140,20 €	1.880,40 €	156,70 €	3.266,40 €	272,20 €
Inanspruchnahme GT 3 Tage (80%) einschl VÖ 2 Tage						
Familie mit 1 Kind unter 18 J					3.266,40 €	272,20 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 J					3.014,40 €	251,20 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 J					2.773,20 €	231,10 €
Familie mit 4 und mehr Kindern					2.340,00 €	195,00 €
Alleinerziehend mit 1 Kind					2.613,60 €	217,80 €