

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten 2018/2019

Übersicht über die Betreuungsangebote

Bezeichnung	Betreuungszeiten	Anzahl je Woche	Stunden je Woche	Summe
Regelgruppe (RG)	07:30 - 12:30	5	25,0	
	13:30 - 16:00	2	5,0	30,0
Verlängerte Öffnungszeiten (VÖ)	07:00 - 14:00	5	35,0	35,0
Ganztagedbetreuung (GT)	07:00 - 17:00	4	40,0	
	07:00 - 16:00	1	9,0	49,0

Übersicht über die Betreuungstage

Anzahl Betreuungsmonate	12
Betreuungstage je Monat	20
Betreuungstage im Kindergartenjahr	240
Schließtage insgesamt	20

Anzahl der Sollplätze	Kinder unter 3				Kinder über 3				Plätze Gesamt
	RG	VÖ	GT 5	GT 3	RG	VÖ	GT 3	GT 5	
Kindergarten Schloßpark	10	9	8	0	32	27	6	5	97
Kinderhaus Eberdinger Straße	6	7	7	4	25	16	10	20	95
Kindergarten Haupt/Blohnstraße	3	5	0	0	34	20	3	2	67
Kindergarten Albert-Schweitzer-Straße	5	4	0	1	17	5	5	0	37
Kindergarten Seestraße	1	7	12	7	5	16	5	8	61
Kindergarten Hälde	3	3	3	1	19	14	5	6	54
Gesamtanzahl Plätze									411

Personalschlüssel KVJS

	Personalbedarf	
	unter 3	über 3
Regelgruppe	3,6	1,8
Verlängerte Öffnungszeiten	4,8	2,4
Ganztagesgruppen	6,4	3,2

Zusammenstellung der Erträge und Aufwendungen aller Kindergärten

HHST	Kosten	Ergebnis 2015	Erg. 2016	Erg. 2017	Plan 2018	Plan 2019	Durchschnitt	Durchschnitt	Durchschnitt	Ansatz für Kalkulation		
							2016/2017	2017/2018	2018/2019	Anteil 2018 Sept.- Dez.	Anteil 2019 Jan. - Aug.	Ansatz für Kalkulation
Erträge												
314	Zuweisungen	764.300,16 €	856.650,29 €	1.018.106,68 €	1.219.700,00 €	1.305.700,00 €	937.378,49 €	1.118.903,34 €	1.262.700,00 €	406.567,00 €	870.467,00 €	1.277.034,00 €
3321	Gebühren ü 3	261.485,40 €	218.866,50 €	276.729,30 €	320.700,00 €	348.700,00 €	247.797,90 €	298.714,65 €	334.700,00 €	106.900,00 €	232.467,00 €	339.367,00 €
3322	Gebühren u 3	- €	91.720,00 €	147.077,30 €	220.100,00 €	242.300,00 €	119.398,65 €	183.588,65 €	231.200,00 €	73.367,00 €	161.533,00 €	234.900,00 €
342	Essensgelder	72.084,16 €	60.951,40 €	84.643,79 €	73.500,00 €	73.500,00 €	72.797,60 €	79.071,90 €	73.500,00 €	24.500,00 €	49.000,00 €	73.500,00 €
358	sonst. ordentl. Erträge	9.097,46 €	42.328,61 €	27.823,01 €	- €	- €	35.075,81 €	13.911,51 €	- €	- €	- €	- €
Summe Erträge		1.106.967,18 €	1.270.516,80 €	1.554.380,08 €	1.834.000,00 €	1.970.200,00 €	1.412.448,44 €	1.694.190,04 €	1.902.100,00 €	611.334,00 €	1.313.467,00 €	1.924.801,00 €
Aufwendungen												
401-407	Personalaufwand	2.096.073,79 €	2.739.851,81 €	3.215.402,82 €	3.819.500,00 €	3.946.200,00 €	2.977.627,32 €	3.517.451,41 €	3.882.850,00 €	1.273.167,00 €	2.630.800,00 €	3.903.967,00 €
422 - 427	Sach- und Dienstleistungen	102.885,43 €	176.976,44 €	146.608,68 €	179.800,00 €	144.600,00 €	161.792,56 €	163.204,34 €	162.200,00 €	59.933,00 €	96.400,00 €	156.333,00 €
	davon Verpflegungsaufw.	42.400,63 €	64.078,43 €	86.854,02 €	81.500,00 €	81.500,00 €	75.466,23 €	84.177,01 €	81.500,00 €	27.167,00 €	54.333,00 €	81.500,00 €
471 -472	Abschreibungen	2.320,72 €	3.020,58 €	3.857,28 €	2.500,00 €	2.500,00 €	3.438,93 €	3.178,64 €	2.500,00 €	833,00 €	1.667,00 €	2.500,00 €
441 - 443	sonst. ordentl. Aufwendungen	20.133,79 €	29.533,47 €	25.232,21 €	27.700,00 €	27.700,00 €	27.382,84 €	26.466,11 €	27.700,00 €	9.233,00 €	18.467,00 €	27.700,00 €
481	innere Verrechnungen	812.646,51 €	901.898,85 €	1.456.840,40 €	1.399.300,00 €	1.371.300,00 €	1.179.369,63 €	1.428.070,20 €	1.385.300,00 €	466.433,00 €	914.200,00 €	1.380.633,00 €
980	kalk. Kosten	830,25 €	867,71 €	3.034,28 €	500,00 €	300,00 €	1.951,00 €	1.767,14 €	400,00 €	167,00 €	200,00 €	367,00 €
Summe Aufwendungen		3.034.890,49 €	3.852.148,86 €	4.850.975,67 €	5.429.300,00 €	5.492.600,00 €	4.276.096,04 €	5.055.960,83 €	5.379.450,00 €	1.809.766,00 €	3.661.734,00 €	5.471.500,00 €
Saldo		1.927.923,31 €	2.581.632,06 €	3.296.595,59 €	3.595.300,00 €	3.522.400,00 €	2.911.730,99 €	3.419.481,69 €	3.531.150,00 €	1.198.432,00 €	2.348.267,00 €	3.546.699,00 €

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten
Kindergartenjahr 2018/2019

Kostenrechnung

Kostenarten			Kostenstellen								
Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten	Platzabhängig		Zeitabhängig		altersabhängig		Verpflegung		Nicht ansatzfähig
401 - 407	Personalkosten	3.903.967,00 €					99,00%	3.864.927,33 €	1,00%	39.039,67 €	
4221	Unterh.bewegl. Verm.	5.100,00 €			100,00%	5.100,00 €					
4222	Geräte, Ausstattung	23.800,00 €			100,00%	23.800,00 €					
4262	Aus,- Fortbildung	20.000,00 €	33,33%	6.666,00 €	33,33%	6.666,00 €	33,33%	6.666,00 €			
4271001	Bastelgeld	10.400,00 €			100,00%	10.400,00 €					
4276003	Spiel, Beschäftigungsmat.	10.400,00 €			100,00%	10.400,00 €					
4271003	Verpflegungsaufwand	81.500,00 €							100,00%	81.500,00 €	
422 - 427	Sach, Dienstleistung	5.133,00 €	100,00%	5.133,00 €							
441 - 443	sonst. ordentl. Aufwand	27.700,00 €	100,00%	27.700,00 €							
471 - 472	Abschreibungen	2.500,00 €	100,00%	2.500,00 €							
481	ILV	1.380.633,00 €	80,00%	1.104.506,40 €	20,00%	276.126,60 €					
980	kalk. Kosten Verzinsung	367,00 €	100,00%	367,00 €							
	Summe Aufwendungen	5.471.500,00 €		1.146.872,40 €		332.492,60 €		3.871.593,33 €		120.539,67 €	- €
314	Zuweisungen	1.277.034,00 €									1.277.034,00 €
3321	Gebühren ü 3	339.367,00 €									339.367,00 €
3321	Gebühren u 3	234.900,00 €									234.900,00 €
342	Essensgelder	73.500,00 €									73.500,00 €
358	sonst. ordentl. Erträge	- €									- €
	Summe Erträge	1.924.801,00 €									1.924.801,00 €
	Gebührenfähiger Aufwand	3.546.699,00 €		1.146.872,40 €		332.492,60 €		3.871.593,33 €		120.539,67 €	- 1.924.801,00 €

Ermittlung Betreuungsaufwand

platzabhängige Teilgebühr		1.146.872,40 €
Bemessungsgrundlage	Kinder	411 Plätze
platzabhängige Teilgebühr	Jahr/Kind	2.790,44 €
platzabhängige Teilgebühr	Monat/Kind	232,54 €
zeitabhängige Teilgebühr		332.492,60 €
Bemessungsgrundlage	Stunden/Jahr	786.720 Std.
zeitabhängige Teilgebühr	Betreuungsstunde	0,42 €
altersabhängige Teilgebühr		3.871.593,33 €
Bemessungsgrundlage	gewichtete Stunden/Jahr	3.105.216 Std.
altersabhängige Teilgebühr	gew. Betreuungsstunden	1,25 €
Verpflegung		120.539,67 €
Bemessungsgrundlage	Essensportionen	35.900
Verpflegungsaufwand	je Essen	3,36 €
Summe Betreuungsaufwand		5.471.498,00 €

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten
Kindergartenjahr 2018/2019

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	232,54 €	0,42 €/h	50,72 €/h	1,25 €/h	3,6	538,62 €	821,87 €
Kinder über 3 Jahre	232,54 €	0,42 €/h	50,72 €/h	1,25 €/h	1,8	269,31 €	552,56 €

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	232,54 €	0,42 €/h	59,17 €/h	1,25 €/h	4,8	837,85 €	1.129,56 €
Kinder über 3 Jahre	232,54 €	0,42 €/h	59,17 €/h	1,25 €/h	2,4	418,93 €	710,63 €

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	232,54 €	0,42 €/h	82,84 €/h	1,25 €/h	6,4	1.563,99 €	1.879,36 €
Kinder über 3 Jahre	232,54 €	0,42 €/h	82,84 €/h	1,25 €/h	3,2	781,99 €	1.097,37 €

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten
Kindergartenjahr 2018/2019
Lineare Erhöhung

Gebührenübersicht

	Betreuungsaufwand			Kosten je Monat	Zuschüsse Land	Kostendeckender Elternbeitrag Monat	Bisherige Gebühr	Gebührevorschlag Verwaltung
	Platzabhängig	Zeitabhängig	Altersabhängig					
						Gebührenobergrenze		9%
Regelgruppe								
Kinder unter 3	232,54 €	50,72 €	538,62 €	821,87 €	457,18 €	364,69 €	160,80 €	175,30 €
Kinder über 3	232,54 €	50,72 €	269,31 €	552,56 €	77,12 €	475,44 €	94,60 €	103,10 €
Verlängerte Öffnungszeit								
Kinder unter 3	232,54 €	59,17 €	837,85 €	1.129,56 €	800,06 €	329,49 €	179,70 €	195,90 €
Kinder über 3	232,54 €	59,17 €	418,93 €	710,63 €	115,68 €	594,95 €	113,50 €	123,70 €
Ganztagsbetreuung								
Kinder unter 3	232,54 €	82,84 €	1.563,99 €	1.879,36 €	982,09 €	897,27 €	312,20 €	340,30 €
Kinder über 3	232,54 €	82,84 €	781,99 €	1.097,37 €	166,34 €	931,03 €	246,00 €	268,10 €

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten
Kindergartenjahr 2018/2019

Gebührenausswirkung

Gebührenvorschlag Verwaltung mit 9% Erhöhung der bisherigen Gebühr
ab 01.09.2018 nach bisherigem Schema

Kinder über 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
	Jahr	Monat	Jahr	Monat	Jahr	Monat
Familie mit 1 Kind unter 18 Jahren	1.237,20 €	103,10 €	1.484,40 €	123,70 €	3.217,20 €	268,10 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren	927,60 €	77,30 €	1.113,60 €	92,80 €	2.920,80 €	243,40 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren	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 Jahren					2.574,00 €	214,50 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren					2.336,40 €	194,70 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren					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 Jahren	2.103,60 €	175,30 €	2.350,80 €	195,90 €	4.083,60 €	340,30 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren	1.578,00 €	131,50 €	1.762,80 €	146,90 €	3.768,00 €	314,00 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren	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 Jahren					3.266,40 €	272,20 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren					3.014,40 €	251,20 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren					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 €

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

Kinder über 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
	Jahr	Monat	Jahr	Monat	Jahr	Monat
Familie mit 1 Kind unter 18 Jahren	1.135,20 €	94,60 €	1.362,00 €	113,50 €	2.952,00 €	246,00 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren	852,00 €	71,00 €	1.021,20 €	85,10 €	2.679,60 €	223,30 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren	567,60 €	47,30 €	681,60 €	56,80 €	2.385,60 €	198,80 €
Familie mit 4 und mehr Kindern	284,40 €	23,70 €	340,80 €	28,40 €	2.008,80 €	167,40 €
Alleinerziehend mit 1 Kind	908,40 €	75,70 €	1.089,60 €	90,80 €	2.361,60 €	196,80 €
Inanspruchnahme GT 3 Tage (80%) einschl VÖ 2 Tage						
Familie mit 1 Kind unter 18 Jahren					2.361,60 €	196,80 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren					2.143,20 €	178,60 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren					1.908,00 €	159,00 €
Familie mit 4 und mehr Kindern					1.606,80 €	133,90 €
Alleinerziehend mit 1 Kind					1.888,80 €	157,40 €
Kinder unter 3 Jahren						
Kinder unter 3 Jahren	Regelgruppe		VÖ-Gruppe		Ganztagsgruppe	
	Jahr	Monat	Jahr	Monat	Jahr	Monat
Familie mit 1 Kind unter 18 Jahren	1.929,60 €	160,80 €	2.156,40 €	179,70 €	3.746,40 €	312,20 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren	1.447,20 €	120,60 €	1.617,60 €	134,80 €	3.457,20 €	288,10 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren	964,80 €	80,40 €	1.078,80 €	89,90 €	3.180,00 €	265,00 €
Familie mit 4 und mehr Kindern	482,40 €	40,20 €	538,80 €	44,90 €	2.683,20 €	223,60 €
Alleinerziehend mit 1 Kind	1.543,20 €	128,60 €	1.725,60 €	143,80 €	2.997,60 €	249,80 €
Inanspruchnahme GT 3 Tage (80%) einschl VÖ 2 Tage						
Familie mit 1 Kind unter 18 Jahren					2.997,60 €	249,80 €
Familie mit 2 Kindern unter 18 Jahren					2.766,00 €	230,50 €
Familie mit 3 Kindern unter 18 Jahren					2.544,00 €	212,00 €
Familie mit 4 und mehr Kindern					2.146,80 €	178,90 €
Alleinerziehend mit 1 Kind					2.397,60 €	199,80 €

Gemeinde Hemmingen
Gebührenkalkulation Kindergarten
Kindergartenjahr 2016/2017

Ermittlung der Essenskosten

Basis 2017

Einrichtung	Schloßpark	Kinderhaus	Hauptstraße	ASS	Seestraße	Hälde	Gesamt
						Prognose	
Essen	23.544,87 €	31.208,45 €	6.633,80 €	3.588,84 €	15.018,16 €	14.329,44 €	94.323,56 €
Verspergeld	522,47 €	561,68 €	153,38 €	212,31 €	370,25 €	400,00 €	2.220,09 €
Getränkegeld	2.180,25 €	1.733,20 €	619,82 €	371,54 €	- €	600,00 €	5.504,81 €
Fasching	37,50 €	37,50 €	22,50 €	15,00 €	22,50 €	22,50 €	157,50 €
Personalkosten							39.039,67 €
Summe Aufwand							141.245,63 €
EK Portion							
Januar	674	817	224	97	202		2.014
Februar	738	1.038	244	109	285		2.414
März	878	1.189	293	140	459		2.959
April	728	930	191	110	383		2.342
Mai	814	993	195	122	476		2.600
Juni	722	988	203	105	527		2.545
Juli	768	1.040	184	99	585		2.676
August	647	843	121	93	416		2.120
September	510	590	142	80	453		1.775
Oktober	666	772	183	113	569		2.303
November	764	938	252	127	634		2.715
Dezember	587	684	165	100	431		1.967
Summe	8.496	10.822	2.397	1.295	5.420		28.430
Tagesdurchschnitt	37	47	10	6	24	20	144
VK Portion	Alle Einrichtungen						
Januar	674	883	195	166	279		2.197
Februar	738	1.084	223	194	383		2.622
März	878	1.268	293	238	488		3.165
April	728	1.012	190	185	466		2.581
Mai	814	1.042	195	201	568		2.820
Juni	722	1.030	203	187	603		2.745
Juli	768	1.192	182	180	677		2.999
August	647	872	143	166	484		2.312
September	510	620	256	147	544		2.077
Oktober	666	823	183	203	684		2.559
November	764	957	252	233	813		3.019
Dezember	587	736	165	184	585		2.257
Summe	8.496	11.519	2.480	2.284	6.574		31.353
Tagesdurchschnitt	37	50	11	10	29	20	156

Im Jahr 2017 357 Plätze
 Durchschn. Portionen 124 Essen

%-Anteil der Essen an Plätzen 34,73%
 Prognose Hälde mit 35% der Plätze 20 Essen je Tag

Prognose Essen/Jahr 35.953
 gerundet 35.900

Aufwand nur Essen mit Personal 133.363,23 €
 Kosten je verkaufter Portion 3,71 €

Abmangel je Portion - 1,01 €