

**Sitzungsvorlage Nr. 6/2017**

Gremium	Sitzung							
	am	Ö	NÖ	TOP	Abstimmungs- ergebnis		abge- lehnt	abge- setzt
					ein- stimmig	Mehr- heits- beschluss		
_____ - Fraktion								
Kindertagesstättenbeiräte	21.02.2017	X		7				
Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales	23.02.2017	X		7				
Verwaltungsausschuss	23.03.2017		X	6				

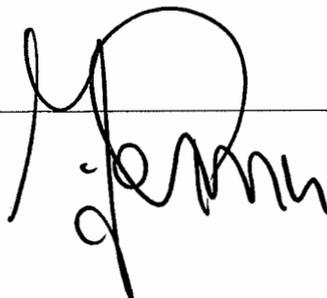
Anlage: a) Betriebsabrechnungsbögen für die Jahre 2013 bis 2015  
b) Übersicht Kindertagesstättengebühren im Umkreis

<input checked="" type="checkbox"/> Beschlussvorschlag	<b><u>Bezeichnung des Tagesordnungspunktes</u></b> Kindertagesstättengebühren
<input type="checkbox"/> Beschlussempfehlung an den Rat	
<p>a) Die Betriebsabrechnungsbögen für die Kindertagesstätten der Stadt Langelsheim für die Jahre 2013 bis 2015 werden zur Kenntnis genommen.</p> <p>b) Eine Erhöhung der Kindertagesstättengebühren ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht vorzusehen.</p>	

Begründung:

Die Gebühren für die Betreuung der Kinder in den Kindertagesstätten der Stadt Langelsheim sind zuletzt durch Beschluss des Rates vom 19.07.2012 mit Wirkung ab 01.08.2012 angepasst worden (vgl. Sitzungsvorlage Nr. 46/2012).

Der Kostenträger „Kindertagesstätten“ weist unverändert einen erheblichen Fehlbedarf aus. Hierzu wird auf die beigefügten Betriebsabrechnungsbögen für die Jahre 2013 bis 2015 verwiesen. Grundsätzlich sollen Fehlbedarfe gemäß § 5 NKAG bei den Gebührenhaushalten durch Gebühren bzw. Entgelte gedeckt werden. Ein Abweichen vom Kostendeckungsprinzip kann jedoch geboten sein, wenn das öffentliche und soziale Interesse hieran von erheblicher Bedeutung ist. Dies ist beim Betrieb von Kindertagesstätten generell der Fall. Der Deckungsgrad, der durch Gebühren (Elternbeiträge) aufgebracht werden soll, sollte nach Möglichkeit ein Drittel betragen. Auch dieser Deckungsgrad wird gegenwärtig nicht erreicht. Trotzdem wird mit Blick auf die erhobenen Kindertagesstättengebühren im näheren Umkreis zur Stadt Langelsheim (vgl. Anlage) vorgeschlagen, zurzeit auf eine Gebührenerhöhung zu verzichten, da sich die derzeitigen Gebührensätze bereits im oberen Bereich zu den Gebühren der zum Vergleich herangezogenen Städte und Gemeinden bewegen.



2 Kindertagesstätten Langelsheim						
3 Kostenart	Hilfskostenstellen					
4	Gesamtkosten/ -erlöse	allg. Betriebs- führungsaufwand innerhalb der Einr.	Gebäude, Grundstück	Küche	Trägerkosten außerhalb der Einrichtung	Gesamt
5						
6	2013					
7	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
9	Personalkosten	816.925,72				816.925,72
10	Sozialversicherungsbeiträge	167.724,99				167.724,99
11	Beiträge Zusatzversorgungskasse	71.844,13				71.844,13
12	<b>Personalkosten</b>	<b>1.056.494,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.056.494,84</b>
14	Gebäudeunterhaltung	15.577,49				15.577,49
15	Beförderungskostenhilfe	227,24				227,24
16	Steuern, Abgaben, Versicherungen	13.044,55				13.044,55
17	Stromkosten	6.615,56				6.615,56
18	Heizungskosten	22.393,31				22.393,31
19	Geschäftsaufwendungen	2.871,61				2.871,61
20	Reinigung	51.404,05				51.404,05
21	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	3.413,52				3.413,52
22	Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	6.654,17				6.654,17
23	Lebensmittel, Getränke	3.699,89				3.699,89
24	Verpflegung	10.066,81				10.066,81
25	Veranstaltungen	394,19				394,19
26	Unfallversicherung (Kinder)	8.400,00				8.400,00
27	Abschreibungen	37.419,26		37.419,26		0,00
28	<b>Sachkosten</b>	<b>182.181,65</b>	<b>0,00</b>	<b>37.419,26</b>	<b>0,00</b>	<b>144.762,39</b>
30	Personalverwaltung usw.	13.085,27			13.085,27	
31	Sachbearbeitung Kita	37.160,30			37.160,30	
32	Gemeindekasse	12.386,77			12.386,77	
33	weitere Gemeinkosten	12.386,77			12.386,77	
34	<b>Gemeinkosten</b>	<b>75.019,11</b>			<b>75.019,11</b>	
36	<b>Zwischensumme</b>		<b>0,00</b>	<b>37.419,26</b>	<b>0,00</b>	<b>75.019,11</b>
38	Essensentgelte/Erstattungen	0,00		0,00		
39	Auflösung Sonderposten	3.720,93		3.720,93		
40	<b>Zweckerlöse</b>	<b>3.720,93</b>		<b>3.720,93</b>	<b>0,00</b>	
42	<b>"Nettokosten"</b>		<b>0,00</b>	<b>33.698,33</b>	<b>0,00</b>	<b>75.019,11</b>
44	Umlage allg. Betriebsführung		0,00			0,00
45	Umlage Gebäude, Grundstück			33.698,33		33.698,33
46	Umlage Küche				0,00	0,00
47	Umlage Trägerkosten				75.019,11	75.019,11
48	<b>Umlagekosten</b>					<b>108.717,44</b>

3	Kostenart	Hilfskostenstellen				Gesamt	
		Gesamtkosten/ -erlöse	allg. Betriebs-	Gebäude,	Küche		Trägerkosten
			führungsaufwand innerhalb der Einr.	Grundstück			außerhalb der Einrichtung
4							
5	<b>2013</b>						
6							
7							
8							
49							
50	<b>GESAMTKOSTEN</b>	<b>1.309.974,67</b>				<b>1.309.974,67</b>	
51	Zahl der genehmigten Plätze	240				240	
52	Zahl der belegten Plätze (01.01. - 31.12.)	202				202	
53	Zahl der beleg. Vormittagsplätze					176	
54	Zahl der beleg. Halbtagsplätze					14	
55	Zahl der beleg. Ganztagsplätze					12	
56	<b>Kosten je beleg. Vorm.platz/Jahr</b>					<b>6.179,13</b>	
57	<b>Kosten je beleg. Vorm.platz/Monat</b>					<b>514,93</b>	
58	<b>Kosten je beleg. Halb.platz/Jahr</b>					<b>7.414,95</b>	
59	<b>Kosten je beleg. Halb.platz/Monat</b>					<b>617,91</b>	
60	<b>Kosten je beleg. Ganz.platz/Jahr</b>					<b>9.886,60</b>	
61	<b>Kosten je beleg. Ganz.platz/Monat</b>					<b>823,88</b>	
62							
63	Elternbeiträge	274.139,01				274.139,01	
64	Zuweisungen vom Land inkl. Pos. 65	247.344,56				247.344,56	
65	Beitragsfreies KG-Jahr	0,00				0,00	
66	sonstige Erlöse	0,00				0,00	
67	<b>ERLÖSE</b>	<b>521.483,57</b>				<b>521.483,57</b>	
68	<b>Erlös je belegtem Platz</b>					<b>2.581,60</b>	
69	<b>Erlöse je belegtem Platz/Monat</b>					<b>215,13</b>	
70							
71	<b>ERGEBNIS</b>	<b>788.491,10</b>				<b>788.491,10</b>	
			belegte Vormittagsplätz x 5 Stunden			880	
			belegte Halbtagsplätz x 6 Stunden			84	
			belegte Ganztagsplätz x 8 Stunden			96	
			Gesamtstunden am Tag			1060	
			Gesamtkosten im Jahr			1.309.974,67 €	
			1/3 der Gesamtkosten im Jahr			436.658,22 €	
			1/3 Gesamtkosten im Jahr / Gesamtstunden am Tag			411,94 €	
			Kosten pro Stunde im Monat			34,33 €	
	<b>Nachrichtlich:</b>						
	<b>Kostendeckungsbeitrag</b>	<b>39,81%</b>					
	<b>Eigenanteil Stadt Langelsheim</b>	<b>60,19%</b>					

1						
2	<b>Kindertagesstätten Langelsheim</b>					
3	<b>Kostenart</b>		<b>Hilfskostenstellen</b>			
4		Gesamtkosten/ -erlöse	allg. Betriebs- führungsaufwand innerhalb der Einr.	Gebäude, Grundstück	Küche	Trägerkosten außerhalb der Einrichtung
5	<b>2014</b>					
6						
7		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
8						
9	Personalkosten	911.015,76				911.015,76
10	Sozialversicherungsbeiträge	183.928,97				183.928,97
11	Beiträge Zusatzversorgungskasse	71.304,41				71.304,41
12	<b>Personalkosten</b>	<b>1.166.249,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.166.249,14</b>
13						
14	Gebäudeunterhaltung	32.165,47				32.165,47
15	Beförderungskostenhilfe	232,56				232,56
16	Steuern, Abgaben, Versicherungen	11.376,67				11.376,67
17	Stromkosten	8.415,64				8.415,64
18	Heizungskosten	15.638,24				15.638,24
19	Geschäftsaufwendungen	2.880,48				2.880,48
20	Reinigung	57.471,76				57.471,76
21	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	3.575,74				3.575,74
22	Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	5.825,58				5.825,58
23	Lebensmittel, Getränke	2.668,16				2.668,16
24	Verpflegung	34.635,76				34.635,76
25	Veranstaltungen	725,39				725,39
26	Unfallversicherung (Kinder)	8.100,00				8.100,00
27	Abschreibungen	37.418,62		37.418,62		0,00
28	<b>Sachkosten</b>	<b>221.130,07</b>	<b>0,00</b>	<b>37.418,62</b>	<b>0,00</b>	<b>183.711,45</b>
29						
30	Personalverwaltung usw.	14.483,31				14.483,31
31	Sachbearbeitung Kita	41.621,38				41.621,38
32	Gemeindekasse	13.873,80				13.873,80
33	weitere Gemeinkosten	13.873,80				13.873,80
34	<b>Gemeinkosten</b>	<b>83.852,29</b>				<b>83.852,29</b>
35						
36	<b>Zwischensumme</b>		<b>0,00</b>	<b>37.418,62</b>	<b>0,00</b>	<b>83.852,29</b>
37						
38	Essensentgelte/Erstattungen	0,00		0,00		
39	Auflösung Sonderposten	5.163,94		5.163,94		
40	<b>Zweckerlöse</b>	<b>5.163,94</b>		<b>5.163,94</b>	<b>0,00</b>	
41						
42	<b>"Nettokosten"</b>		<b>0,00</b>	<b>32.254,68</b>	<b>0,00</b>	<b>83.852,29</b>
43						
44	Umlage allg. Betriebsführung		0,00			0,00
45	Umlage Gebäude, Grundstück			32.254,68		32.254,68
46	Umlage Küche				0,00	0,00
47	Umlage Trägerkosten					83.852,29
48	<b>Umlagekosten</b>					<b>116.106,97</b>

3	Kostenart	Hilfskostenstellen					Gesamt
		Gesamtkosten/ -erlöse	allg. Betriebs- führungsaufwand innerhalb der Einr.	Gebäude,	Küche	Trägerkosten	
				Grundstück		außerhalb der Einrichtung	
4	2014	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
8							
49							
50	<b>GESAMTKOSTEN</b>	<b>1.466.067,56</b>				<b>1.466.067,56</b>	
51	Zahl der genehmigten Plätze	240				240	
52	Zahl der belegten Plätze (01.01. - 31.12.)	213				213	
53	Zahl der beleg. Vormittagsplätze					161	
54	Zahl der beleg. Halbtagsplätze					30	
55	Zahl der beleg. Ganztagsplätze					22	
56	<b>Kosten je beleg. Vorm.platz/Jahr</b>					<b>6.313,81</b>	
57	<b>Kosten je beleg. Vorm.platz/Monat</b>					<b>526,15</b>	
58	<b>Kosten je beleg. Halb.platz/Jahr</b>					<b>7.576,58</b>	
59	<b>Kosten je beleg. Halb.platz/Monat</b>					<b>631,38</b>	
60	<b>Kosten je beleg. Ganz.platz/Jahr</b>					<b>10.102,10</b>	
61	<b>Kosten je beleg. Ganz.platz/Monat</b>					<b>841,84</b>	
62							
63	Elternbeiträge	281.156,32				281.156,32	
64	Zuweisungen vom Land inkl. Pos. 65	439.826,07				439.826,07	
65	Beitragsfreies KG-Jahr	0,00				0,00	
66	sonstige Erlöse	0,00				0,00	
67	<b>ERLÖSE</b>	<b>720.982,39</b>				<b>720.982,39</b>	
68	<b>Erlös je belegtem Platz</b>					<b>3.384,89</b>	
69	<b>Erlöse je belegtem Platz/Monat</b>					<b>282,07</b>	
70							
71	<b>ERGEBNIS</b>	<b>745.085,17</b>				<b>745.085,17</b>	
			belegte Vormittagsplätz x 5 Stunden			805	
			belegte Halbtagsplätz x 6 Stunden			180	
			belegte Ganztagsplätz x 8 Stunden			176	
			Gesamtstunden am Tag			1.161	
			Gesamtkosten im Jahr			1.466.067,56 €	
			1/3 der Gesamtkosten im Jahr			488.689,19 €	
			1/3 Gesamtkosten im Jahr / Gesamtstunden am Tag			420,92 €	
			Kosten pro Stunde im Monat			35,08 €	
	<b>Nachrichtlich:</b>						
	<b>Kostendeckungsbeitrag</b>	<b>49,18%</b>					
	<b>Eigenanteil Stadt Langelsheim</b>	<b>50,82%</b>					

1						
2	<b>Kindertagesstätten Langelsheim</b>					
3	<b>Kostenart</b>		<b>Hilfskostenstellen</b>			
4		Gesamtkosten/ -erlöse	allg. Betriebs- führungsaufwand innerhalb der Einr.	Gebäude, Grundstück	Küche	Trägerkosten außerhalb der Einrichtung
5	<b>2015</b>					
6						
7		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
8						
9	Personalkosten	1.065.334,21				1.065.334,21
10	Sozialversicherungsbeiträge	216.340,37				216.340,37
11	Beiträge Zusatzversorgungskasse	72.564,74				72.564,74
12	<b>Personalkosten</b>	<b>1.354.239,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.354.239,32</b>
13						
14	Gebäudeunterhaltung	17.853,20				17.853,20
15	Beförderungskostenhilfe	87,40				87,40
16	Steuern, Abgaben, Versicherungen	11.904,69				11.904,69
17	Stromkosten	8.471,36				8.471,36
18	Heizungskosten	16.056,42				16.056,42
19	Geschäftsaufwendungen	3.086,82				3.086,82
20	Reinigung	66.189,21				66.189,21
21	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	5.465,64				5.465,64
22	Geräte, Ausstattung, Ausrüstung	3.772,39				3.772,39
23	Lebensmittel, Getränke	2.327,98				2.327,98
24	Verpflegung	58.150,93				58.150,93
25	Veranstaltungen	537,78				537,78
26	Unfallversicherung (Kinder)	8.300,00				8.300,00
27	Abschreibungen	36.286,73		36.286,73		0,00
28	<b>Sachkosten</b>	<b>238.490,55</b>	<b>0,00</b>	<b>36.286,73</b>	<b>0,00</b>	<b>202.203,82</b>
29						
30	Personalverwaltung usw.	17.077,04				17.077,04
31	Sachbearbeitung Kita	47.781,90				47.781,90
32	Gemeindekasse	15.927,30				15.927,30
33	weitere Gemeinkosten	15.927,30				15.927,30
34	<b>Gemeinkosten</b>	<b>96.713,54</b>				<b>96.713,54</b>
35						
36	<b>Zwischensumme</b>		<b>0,00</b>	<b>36.286,73</b>	<b>0,00</b>	<b>96.713,54</b>
37						
38	Essensentgelte/Erstattungen	0,00		0,00		
39	Auflösung Sonderposten	5.780,07		5.780,07		
40	<b>Zweckerlöse</b>	<b>5.780,07</b>		<b>5.780,07</b>	<b>0,00</b>	
41						
42	<b>"Nettokosten"</b>		<b>0,00</b>	<b>30.506,66</b>	<b>0,00</b>	<b>96.713,54</b>
43						
44	Umlage allg. Betriebsführung		0,00			0,00
45	Umlage Gebäude, Grundstück			30.506,66		30.506,66
46	Umlage Küche				0,00	0,00
47	Umlage Trägerkosten					96.713,54
48	<b>Umlagekosten</b>					<b>127.220,20</b>



## Kindertagesstättengebühren im Umkreis

### Stadt Goslar

Krippe:

4 Std.	116,00 €
5 Std.	126,00 €
6 Std.	135,00 €
7 Std.	155,00 €
8 Std.	162,00 €
9 Std.	173,00 €
10 Std.	183,00 €

Kiga:

4 Std.	116,00 €
5 Std.	126,00 €
6 Std.	135,00 €
7 Std.	155,00 €
8 Std.	162,00 €
9 Std.	173,00 €
10 Std.	183,00 €

### Samtgemeinde Lutter

Krippe + Kiga:

5 Std.	150,00 €
6 Std.	160,00 €

halbe Std. morgens	10,00 €
ganze Std. morgens	20,00 €
halbe Std. mittags	10,00 €
ganze Std. mittags	20,00 €

### Gemeinde Liebenburg

Krippe:

4 Std.	147,00 €
5 Std.	181,00 €
6 Std.	214,00 €
7 Std.	246,00 €
8 Std.	275,00 €
mehr als 8 Std.	303,00 €

Kiga:

4 Std.	120,00 €
5 Std.	148,00 €
6 Std.	175,00 €
7 Std.	201,00 €
8 Std.	225,00 €
mehr als 8 Std.	247,00 €

### Stadt Salzgitter

Krippe:

ganztags 8 Std.	267,00 €
30 Minuten	16,69 €

Kiga:

4 Std.	0,00 €
6 Std.	0,00 €
8 Std.	0,00 €
30,00 Min.	10,00 €

### Stadt Langelsheim

Krippe + Kiga:

5 Std.	150,00 €
6 Std.	180,00 €
8 Std.	240,00 €

halbe Std. früh		10,00 €
ganze Std. früh		20,00 €
halbe Std. mittag		10,00 €
halbe Std. spät		10,00 €
ganze Std. spät		20,00 €