



Gesamtkostenberechnung und Kostenbeitragsermittlung



Berechnung der Platzkosten pro Einrichtung sowie die Platzkosten der Gemeinde Schkopau

Ausgangssituation



- Die letzten LEQ-Verhandlungen wurden im Jahr 2014/2015 geführt.
- Der Abschluss erfolgte im November 2015.
- Seitdem erfolgten keinerlei Anpassungen der in den letzten Jahren zum Teil rasant steigenden Kosten.
- Auf Basis der neuen LEQ-Richtlinie sind neue Verhandlungen zwingend erforderlich.

Datenbasis



- Anwendung der Vorgaben gemäß LEQ-Richtlinie des Landkreises Saalekreis
- Kinderzahlen aus dem Jahr der Aufnahme der Verhandlungen (=2023)
- Kostenbasis: das vorangegangene, abgeschlossene Jahr (=2022)
- Absehbare, tarifliche Entwicklungen dürfen prozentual ergänzt werden (Tarifanpassungen 2022 sowie 2023 mit Auswirkungen auf 2024)

Gesamtkostenvergleich 2015 zu 2023



Basisjahr	Kosten	Kita Döllnitz	Kita Ermlitz	Kita Hohenweiden	Kita Lochau	Kita Raßnitz	Kita Röglitz	Kita Schkopau	Kita Wallendorf	Gesamtwerte
2015	Sachkosten	118.808,80 €	134.404,60 €	91.780,80 €	85.816,08 €	154.226,64 €	34.997,80 €	213.031,14 €	98.819,20 €	931.885,06 €
	Personalkosten	497.946,44 €	349.513,73 €	375.846,64 €	352.890,89 €	510.083,54 €	130.964,00 €	866.631,70 €	421.535,63 €	3.505.412,57 €
	Gesamt	616.755,24 €	483.918,33 €	467.627,44 €	438.706,97 €	664.310,18 €	165.961,80 €	1.079.662,84 €	520.354,83 €	4.437.297,63 €
2023	Sachkosten	171.313,51 €	160.207,90 €	98.185,06 €	139.436,18 €	171.432,58 €	49.424,26 €	246.647,98 €	209.496,94 €	1.246.144,41 €
	Personalkosten	633.743,59 €	464.447,65 €	536.013,37 €	501.683,74 €	814.212,05 €	216.744,68 €	892.320,09 €	615.028,05 €	4.674.193,22 €
	Gesamt	805.057,10 €	624.655,55 €	634.198,43 €	641.119,92 €	985.644,63 €	266.168,94 €	1.138.968,07 €	824.524,99 €	5.920.337,63 €
Differenz		188.301,86 €	140.737,22 €	166.570,99 €	202.412,95 €	321.334,45 €	100.207,14 €	59.305,23 €	304.170,16 €	1.483.040,00 €
prozentuale Veränderung		130,53%	129,08%	135,62%	146,14%	148,37%	160,38%	105,49%	158,45%	133,42%

Basisjahr	Kosten	Hort Döllnitz	Hort Raßnitz	Hort Schkopau	Hort Wallendorf	Gesamtwerte
2015	Sachkosten	66.462,96 €	64.775,20 €	64.948,80 €	42.685,00 €	238.871,96 €
	Personalkosten	252.659,00 €	195.853,00 €	342.641,00 €	175.347,00 €	966.500,00 €
	Gesamt	319.121,96 €	260.628,20 €	407.589,80 €	218.032,00 €	1.205.371,96 €
2023	Sachkosten	92.068,92 €	121.931,38 €	95.371,41 €	92.739,13 €	402.110,84 €
	Personalkosten	247.588,71 €	401.466,07 €	536.013,37 €	302.816,91 €	1.487.885,06 €
	Gesamt	339.657,63 €	523.397,45 €	631.384,78 €	395.556,04 €	1.889.995,90 €
Differenz		20.535,67 €	262.769,25 €	223.794,98 €	177.524,04 €	684.623,94 €
prozentuale Veränderung		106,44%	200,82%	154,91%	181,42%	156,80%

Entwicklung der Platzkosten



Basisjahr	Einrichtung	Kita Döllnitz		Kita Ermlitz		Kita Hohenweiden		Kita Lochau	
		Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten
2015	Sachkosten	118.808,80 €	Kinder:	134.404,60 €	Kinder:	91.780,80 €	Kinder:	85.816,08 €	Kinder:
	Personalkosten	497.946,44 €	63	349.513,73 €	54	375.846,64 €	56	352.890,89 €	48
	Gesamt	616.755,24 €	815,81 €	483.918,33 €	746,79 €	467.627,44 €	695,87 €	438.706,97 €	761,64 €
2023	Sachkosten	171.313,51 €	Kinder:	160.207,90 €	Kinder:	98.185,06 €	Kinder:	139.436,18 €	Kinder:
	Personalkosten	633.743,59 €	68	464.447,65 €	60	536.013,37 €	59	501.683,74 €	62
	Gesamt	805.057,10 €	986,59 €	624.655,55 €	867,58 €	634.198,43 €	895,76 €	641.119,92 €	861,72 €
Differenz		188.301,86 €	170,78 €	140.737,22 €	120,79 €	166.570,99 €	199,89 €	202.412,95 €	100,08 €
prozentuale Veränderung		130,53%	120,93%	129,08%	116,17%	135,62%	128,72%	146,14%	113,14%

Kita Raßnitz		Kita Röglitz		Kita Schkopau		Kita Wallendorf		Gemeinde Schkopau
Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtwerte
154.226,64 €	Kinder:	34.997,80 €	Kinder:	213.031,14 €	Kinder:	98.819,20 €	Kinder:	931.885,06 €
510.083,54 €	74	130.964,00 €	16	866.631,70 €	125	421.535,63 €	74	3.505.412,57 €
664.310,18 €	748,10 €	165.961,80 €	864,38 €	1.079.662,84 €	719,78 €	520.354,83 €	585,99 €	4.437.297,63 €
171.432,58 €	Kinder:	49.424,26 €	Kinder:	246.647,98 €	Kinder:	209.496,94 €	Kinder:	1.246.144,41 €
814.212,05 €	105	216.744,68 €	21	892.320,09 €	108	615.028,05 €	81	4.674.193,22 €
985.644,63 €	782,26 €	266.168,94 €	1.056,23 €	1.138.968,07 €	878,83 €	824.524,99 €	848,28 €	5.920.337,63 €
321.334,45 €	34,16 €	100.207,14 €	191,84 €	59.305,23 €	159,06 €	304.170,16 €	262,29 €	1.483.040,00 €
148,37%	104,57%	160,38%	122,19%	105,49%	122,10%	158,45%	144,76%	133,42%

Entwicklung der Platzkosten



Basisjahr	Einrichtung Kosten	Hort Döllnitz		Hort Raßnitz		Hort Schkopau		Hort Wallendorf		Gemeinde Schkopau
		Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtkosten	Platzkosten	Gesamtwerte
2015	Sachkosten	66.462,96 €	Kinder:	64.775,20 €	Kinder:	64.948,80 €	Kinder:	42.685,00 €	Kinder:	238.871,96 €
	Personalkosten	252.659,00 €	81	195.853,00 €	112	342.641,00 €	123	175.347,00 €	75	966.500,00 €
	Gesamt	319.121,96 €	328,31 €	260.628,20 €	193,92 €	407.589,80 €	276,14 €	218.032,00 €	242,26 €	1.205.371,96 €
2023	Sachkosten	92.068,92 €	Kinder:	121.931,38 €	Kinder:	95.371,41 €	Kinder:	92.739,13 €	Kinder:	402.110,84 €
	Personalkosten	247.588,71 €	86	401.466,07 €	158	536.013,37 €	124	302.816,91 €	126	1.487.885,06 €
	Gesamt	339.657,63 €	329,13 €	523.397,45 €	276,05 €	631.384,78 €	424,32 €	395.556,04 €	261,61 €	1.889.995,90 €
Differenz		20.535,67 €	0,81 €	262.769,25 €	82,13 €	223.794,98 €	148,17 €	177.524,04 €	19,35 €	684.623,94 €
prozentuale Veränderung		106,44%	100,25%	200,82%	142,35%	154,91%	153,66%	181,42%	107,99%	156,80%

Zwischenfazit



- Kostensteigerungen auf bis zu 180 % (dies ist aber auch im Anstieg der Kinderzahlen begründet)
- Durchschnittliche Kostensteigerung bezogen auf die Platzkosten liegt bei 24 %
- Noch **keine** tariflichen Lohnsteigerungen in 2023 und 2024 berücksichtigt

Einnahmen durch Zuweisungen



	finanzielle Beteiligung des Landes	finanzielle Beteiligung der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe	Summe	Jahreswerte	finanzielle Beteiligung des Landes	finanzielle Beteiligung der örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe	Summe	Jahreswerte
	Stand: 01.08.2019	Stand: 01.01.2019			Entwurf 2023	Entwurf 2023		
Kinder bis 3 Jahre	467,58 €	129,13 €	596,71 €	7.160,52 €	522,02 €	145,94 €	667,96 €	8.015,52 €
Kinder von drei Jahren bis zum Eintritt in die Schule	212,42 €	76,37 €	288,79 €	3.465,48 €	237,22 €	86,31 €	323,53 €	3.882,36 €
Schulkinder	81,07 €	35,09 €	116,16 €	1.393,92 €	88,13 €	39,66 €	127,79 €	1.533,48 €

<i>Gemeinde Schkopau Stand 05.05.2023</i>	Kinderzahlen	Stand 2019	Summe	Jahreswerte	Entwurf 2023	Summe	Jahreswerte
Kinder bis 3 Jahre	188	596,71 €	112.181,48 €	1.346.177,76 €	667,96 €	125.576,48 €	1.506.917,76 €
Kinder von drei Jahren bis zum Eintritt in die Schule	387	288,79 €	111.761,73 €	1.341.140,76 €	323,53 €	125.206,11 €	1.502.473,32 €
Schulkinder	494	116,16 €	57.383,04 €	688.596,48 €	127,79 €	63.128,26 €	757.539,12 €
Summierte Werte	1069	1.001,66 €	281.326,25 €	3.375.915,00 €	1.119,28 €	313.910,85 €	3.766.930,20 €

Einnahmenübersicht



- Einnahmen durch
 - Benutzungsgebühren
 - Kostenübernahmen vom Jugendamt
 - Erstattung der Geschwisterermäßigungen gemäß §13 Abs.5 KiFöG

Aktuelles Defizit



	Defizitermittlung gesamt		
	2015	2019	2023
Gesamtkosten	5.642.669,59 €	6.804.515,68 €	7.810.333,53 €
Zuweisungen	2.070.199,08 €	3.083.815,42 €	3.766.930,20 €
Defizit	3.572.470,51 €	3.720.700,26 €	4.043.403,33 €
Benutzungsgebühren	730.498,30 €	885.735,17 €	788.783,95 €
Übernahmen JA	94.549,11 €	55.887,94 €	32.630,31 €
Geschwisterermäßigung	0,00 €	81.714,71 €	286.940,30 €
Defizit	2.747.423,10 €	2.697.362,44 €	3.000.309,39 €

Aktuelle Platzkosten nach Tarif



Betreuungsart	Kinder	Betreuung Std/Tag	Betreuung Std/Woche	Wochen	Jahresstd. pro Kind	Jahresbetreuungsstunden	Sachkosten pro Kind	Sachkosten	Personalkosten	Platzkosten Kind/ Monat
KK	12	5	25	52	1300	15.600	2.167,21 €	26.006,49 €	112.938,44 €	964,90 €
	6	6	30	52	1560	9.360	2.167,21 €	13.003,25 €	67.763,07 €	1.121,75 €
	17	7	35	52	1820	30.940	2.167,21 €	36.842,53 €	223.994,58 €	1.278,61 €
	66	8	40	52	2080	137.280	2.167,21 €	143.035,71 €	993.858,30 €	1.435,47 €
	55	9	45	52	2340	128.700	2.167,21 €	119.196,42 €	931.742,16 €	1.592,33 €
	32	10	50	52	2600	83.200	2.167,21 €	69.350,65 €	602.338,37 €	1.749,19 €
	Summe:	188					405.080		407.435,04 €	2.932.634,92 €
KG	12	5	25	52	1300	15.600	2.167,21 €	26.006,49 €	50.127,76 €	528,71 €
	7	6	30	52	1560	10.920	2.167,21 €	15.170,45 €	35.089,43 €	598,33 €
	26	7	35	52	1820	47.320	2.167,21 €	56.347,40 €	152.054,20 €	667,95 €
	102	8	40	52	2080	212.160	2.167,21 €	221.055,18 €	681.737,51 €	737,58 €
	171	9	45	52	2340	400.140	2.167,21 €	370.592,51 €	1.285.777,00 €	807,20 €
	69	10	50	52	2600	179.400	2.167,21 €	149.537,33 €	576.469,22 €	876,82 €
	Summe:	387					865.540		838.709,37 €	2.781.255,13 €
Hort	158	4	20	52	1040	164.320	813,99 €	128.610,35 €	330.802,94 €	242,31 €
	168	5	25	52	1300	218.400	813,99 €	136.750,25 €	439.674,80 €	285,93 €
	95	6	30	52	1560	148.200	813,99 €	77.329,01 €	298.350,75 €	329,54 €
	39	7	35	52	1820	70.980	813,99 €	31.745,59 €	142.894,31 €	373,16 €
	34	8	40	52	2080	70.720	813,99 €	27.675,64 €	142.370,89 €	416,78 €
	Summe:	494					672.620		402.110,84 €	1.354.093,69 €
Summe Kita:	575					1.270.620		1.246.144,41 €	5.713.890,05 €	
Gesamt:	1069					1.943.240		1.648.255,25 €	7.067.983,73 €	

Sozialverträgliche Gestaltungsmöglichkeiten



Betreuungsart	Kinder	Betreuung Std./Tag	Platzkosten Kind/ Monat
KK	12	5	964,90 €
	6	6	1.121,75 €
	17	7	1.278,61 €
	66	8	1.435,47 €
	55	9	1.592,33 €
32	10	1.749,19 €	
Summe:	188		
MG	12	5	528,71 €
	7	6	598,33 €
	26	7	667,95 €
	102	8	737,58 €
	171	9	807,20 €
	69	10	876,82 €
Summe:	387		
Hort	158	4	242,31 €
	168	5	285,93 €
	95	6	329,54 €
	39	7	373,16 €
	34	8	416,78 €
Summe:	494		
Summe Kita:	575		
Gesamt:	1069		

abzgl. Zuweisungen	50/50		Prozentuale Steigerung auf	60/40		Prozentuale Steigerung auf	70/30		Prozentuale Steigerung auf	aktuell	Gemeindeanteil aktuell	aktuelle prozentuale Verteilung	
296,94 €	148,47 €	148,47 €	156,28%	178,16 €	118,77 €	125,03%	207,85 €	89,08 €	93,77%	95,00 €	201,94 €	31,99%	68,01%
453,79 €	226,90 €	226,90 €	197,30%	272,28 €	181,52 €	157,84%	317,66 €	136,14 €	118,38%	115,00 €	338,79 €	25,34%	74,66%
610,65 €	305,33 €	305,33 €	226,17%	366,39 €	244,26 €	180,93%	427,46 €	183,20 €	135,70%	135,00 €	475,65 €	22,11%	77,89%
767,51 €	383,76 €	383,76 €	264,66%	460,51 €	307,00 €	211,73%	537,26 €	230,25 €	158,80%	145,00 €	622,51 €	18,89%	81,11%
924,37 €	462,19 €	462,19 €	298,18%	554,62 €	369,75 €	238,55%	647,06 €	277,31 €	178,91%	155,00 €	769,37 €	16,77%	83,23%
1.081,23 €	540,62 €	540,62 €	300,34%	648,74 €	432,49 €	240,27%	756,86 €	324,37 €	180,21%	180,00 €	901,23 €	16,65%	83,35%
689,08 €	344,54 €	344,54 €	250,58%	413,45 €	275,63 €	200,46%	482,36 €	206,72 €	150,35%	137,50 €	551,58 €	21,96%	78,04%
205,18 €	102,59 €	102,59 €	128,24%	123,11 €	82,07 €	102,59%	143,63 €	61,55 €	76,94%	80,00 €	125,18 €	38,99%	61,01%
274,80 €	137,40 €	137,40 €	144,63%	164,88 €	109,92 €	115,71%	192,36 €	82,44 €	86,78%	95,00 €	179,80 €	34,57%	65,43%
344,42 €	172,21 €	172,21 €	149,75%	206,65 €	137,77 €	119,80%	241,10 €	103,33 €	89,85%	115,00 €	229,42 €	33,39%	66,61%
414,05 €	207,02 €	207,02 €	172,52%	248,43 €	165,62 €	138,02%	289,83 €	124,21 €	103,51%	120,00 €	294,05 €	28,98%	71,02%
483,67 €	241,83 €	241,83 €	186,03%	290,20 €	193,47 €	148,82%	338,57 €	145,10 €	111,62%	130,00 €	353,67 €	26,88%	73,12%
553,29 €	276,64 €	276,64 €	184,43%	331,97 €	221,32 €	147,54%	387,30 €	165,99 €	110,66%	150,00 €	403,29 €	27,11%	72,89%
379,23 €	189,62 €	189,62 €	164,88%	227,54 €	151,69 €	131,91%	265,46 €	113,77 €	98,93%	115,00 €	264,23 €	31,65%	68,35%
114,52 €	57,26 €	57,26 €	163,60%	68,71 €	45,81 €	130,88%	80,16 €	34,35 €	98,16%	35,00 €	79,52 €	30,56%	69,44%
158,14 €	79,07 €	79,07 €	197,67%	94,88 €	63,25 €	158,14%	110,69 €	47,44 €	118,60%	40,00 €	118,14 €	25,29%	74,71%
201,75 €	100,88 €	100,88 €	201,75%	121,05 €	80,70 €	161,40%	141,23 €	60,53 €	121,05%	50,00 €	151,75 €	24,78%	75,22%
245,37 €	122,69 €	122,69 €	204,48%	147,22 €	98,15 €	163,58%	171,76 €	73,61 €	122,69%	60,00 €	185,37 €	24,45%	75,55%
288,99 €	144,50 €	144,50 €	222,30%	173,39 €	115,60 €	177,84%	202,29 €	86,70 €	133,38%	65,00 €	223,99 €	22,49%	77,51%
201,75 €	100,88 €	100,88 €	201,75%	121,05 €	80,70 €	161,40%	141,23 €	60,53 €	121,05%	50,00 €	151,75 €	25,52%	74,48%

Durchschnittswerte

Mögliche Kita-Tarife



	Kinder- zahlen	Tarif	70/30		Prozentuale Steigerung auf	aktuell	Neu
KK	12	5	207,85 €	89,08 €	93,77%	95,00 €	142,50 €
	6	6	317,66 €	136,14 €	118,38%	115,00 €	172,50 €
	17	7	427,46 €	183,20 €	135,70%	135,00 €	202,50 €
	66	8	537,26 €	230,25 €	158,80%	145,00 €	217,50 €
	55	9	647,06 €	277,31 €	178,91%	155,00 €	232,50 €
	32	10	756,86 €	324,37 €	180,21%	180,00 €	270,00 €
Summe:	188		482,36 €	206,72 €	150,35%	137,50 €	206,25 €

	Kinder- zahlen	Tarif	60/40		Prozentuale Steigerung auf	aktuell	Neu
KG	12	5	123,11 €	82,07 €	102,59%	80,00 €	104,00 €
	7	6	164,88 €	109,92 €	115,71%	95,00 €	123,50 €
	26	7	206,65 €	137,77 €	119,80%	115,00 €	149,50 €
	102	8	248,43 €	165,62 €	138,02%	120,00 €	156,00 €
	171	9	290,20 €	193,47 €	148,82%	130,00 €	169,00 €
	69	10	331,97 €	221,32 €	147,54%	150,00 €	195,00 €
Summe:	387		227,54 €	151,69 €	131,91%	115,00 €	149,50 €

Mögliche Horttarife

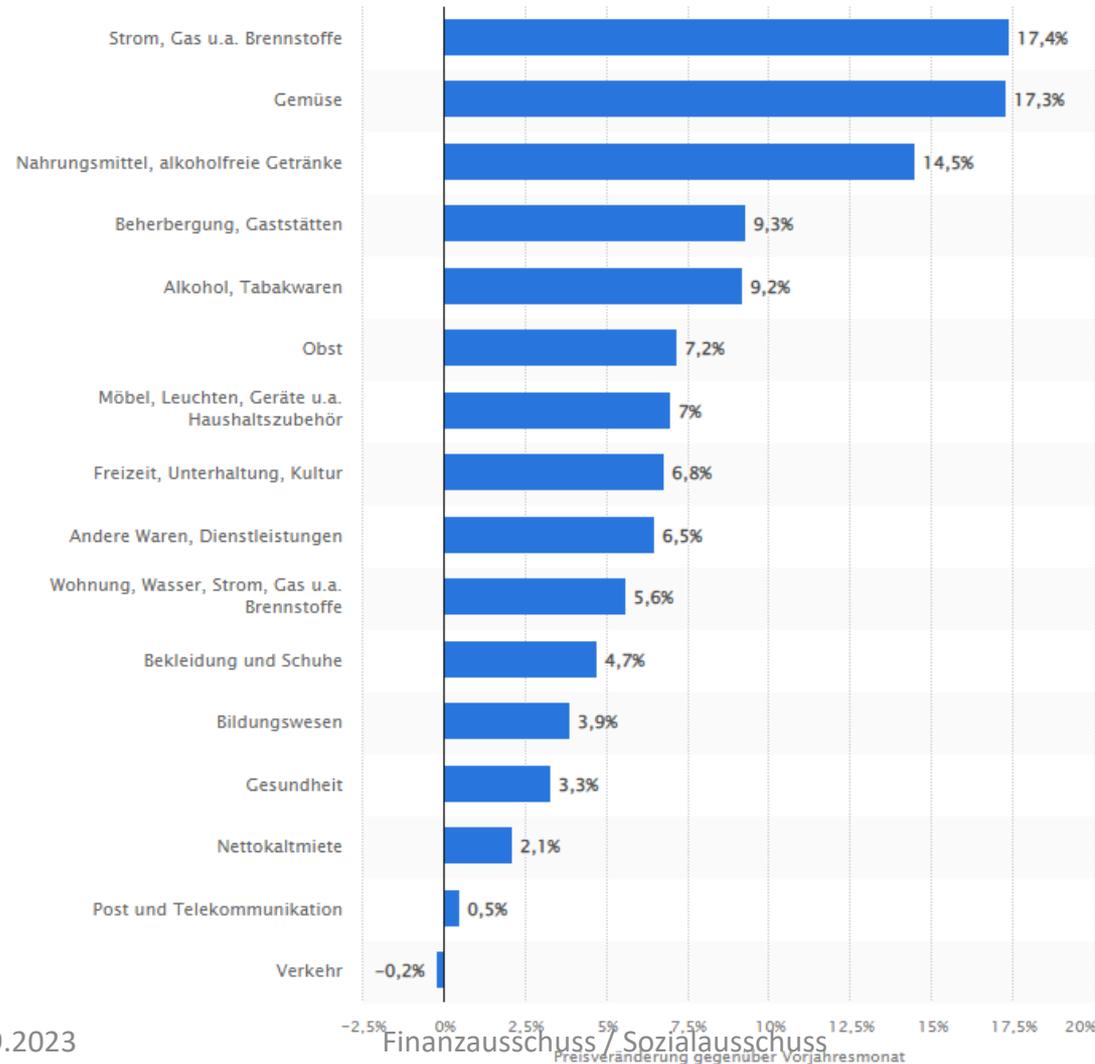


			60/40		prozentuale Steigerung auf	Aktuell	Neu
Hort	158	4	68,71 €	45,81 €	130,88%	35,00 €	56,00 €
	168	5	94,88 €	63,25 €	158,14%	40,00 €	64,00 €
	95	6	121,05 €	80,70 €	161,40%	50,00 €	80,00 €
	39	7	147,22 €	98,15 €	163,58%	60,00 €	96,00 €
	34	8	173,39 €	115,60 €	177,84%	65,00 €	104,00 €
Summe:	494		121,05 €	80,70 €	161,40%	50,00 €	80,00 €

Tarif	Regelhort 75%	Tarif	Ferienhort 25%
4 Std.	42,00 €	6 Std.	14,00 €
5 Std.	48,00 €	7 Std.	16,00 €
6 Std.	60,00 €	8 Std.	20,00 €
7 Std.	72,00 €	9 Std.	24,00 €
8 Std.	78,00 €	10 Std.	26,00 €

4+6	4+7	4+8	4+9	4+10
56,00 €	58,00 €	62,00 €	66,00 €	68,00 €
5+6	5+7	5+8	5+9	5+10
62,00 €	64,00 €	68,00 €	72,00 €	74,00 €
6+6	6+7	6+8	6+9	6+10
74,00 €	76,00 €	80,00 €	84,00 €	86,00 €
7+6	7+7	7+8	7+9	7+10
86,00 €	88,00 €	92,00 €	96,00 €	98,00 €
8+6	8+7	8+8	8+9	8+10
92,00 €	94,00 €	98,00 €	102,00 €	104,00 €

Preissteigerung für ausgewählte Waren und Dienstleistungen im Mai 2023 (gegenüber Vorjahresmonat)



Ausgangssituation



- Sozialausschuss vom 09.05.23:
 - Betrachtung der Kostenstruktur 2022
 - Berechnungen beinhalteten noch keine tariflichen Anpassungen, die uns jetzt aber bekannt sind
 - Ergänzende Berechnungen der Platzkosten für 2023 und 2024 mit Berücksichtigung der tariflichen Lohnsteigerungen

Platzkostenentwicklung 2022 bis 2024



				IST - Basis 2022	Prognose 2023	Prognose 2024
Betreuungs- art	Kinder	Betreuung Std/Tag	Betreuung Std/Woche	Platzkosten Kind/ Monat	Platzkosten Kind/ Monat	Platzkosten Kind/ Monat
KK	12	5	25	964,90 €	1.123,88 €	1.232,36 €
0	6	6	30	1.121,75 €	1.312,54 €	1.442,71 €
0	17	7	35	1.278,61 €	1.501,20 €	1.653,07 €
0	66	8	40	1.435,47 €	1.689,85 €	1.863,42 €
0	55	9	45	1.592,33 €	1.878,51 €	2.073,77 €
0	32	10	50	1.749,19 €	2.067,17 €	2.284,12 €
Summe:	188					
KG	12	5	25	528,71 €	599,28 €	647,43 €
0	7	6	30	598,33 €	683,01 €	740,79 €
0	26	7	35	667,95 €	766,75 €	834,15 €
0	102	8	40	737,58 €	850,48 €	927,52 €
0	171	9	45	807,20 €	934,22 €	1.020,88 €
0	69	10	50	876,82 €	1.017,95 €	1.114,25 €
Summe:	387					
Hort	158	4	20	242,31 €	277,68 €	301,81 €
0	168	5	25	285,93 €	330,14 €	360,30 €
0	95	6	30	329,54 €	382,60 €	418,79 €
0	39	7	35	373,16 €	435,06 €	477,29 €
0	34	8	40	416,78 €	487,52 €	535,78 €
Summe:	494					
Summe Kita:	575					
Gesamt:	1069					

Entwicklung der Kostenverteilung



2022

aktuell	Gemeindeanteil aktuell	aktuelle prozentuale Verteilung	
95,00 €	201,94 €	31,99%	68,01%
115,00 €	338,79 €	25,34%	74,66%
135,00 €	475,65 €	22,11%	77,89%
145,00 €	622,51 €	18,89%	81,11%
155,00 €	769,37 €	16,77%	83,23%
180,00 €	901,23 €	16,65%	83,35%
137,50 €	551,58 €	21,96%	78,04%
80,00 €	125,18 €	38,99%	61,01%
95,00 €	179,80 €	34,57%	65,43%
115,00 €	229,42 €	33,39%	66,61%
120,00 €	294,05 €	28,98%	71,02%
130,00 €	353,67 €	26,88%	73,12%
150,00 €	403,29 €	27,11%	72,89%
115,00 €	264,23 €	31,65%	68,35%
35,00 €	79,52 €	30,56%	69,44%
40,00 €	118,14 €	25,29%	74,71%
50,00 €	151,75 €	24,78%	75,22%
60,00 €	185,37 €	24,45%	75,55%
65,00 €	223,99 €	22,49%	77,51%
50,00 €	151,75 €	25,52%	74,48%

2023

aktuell	Gemeindeanteil aktuell	aktuelle prozentuale Verteilung	
95,00 €	360,92 €	20,84%	79,16%
115,00 €	529,58 €	17,84%	82,16%
135,00 €	698,24 €	16,20%	83,80%
145,00 €	876,89 €	14,19%	85,81%
155,00 €	1.055,55 €	12,80%	87,20%
180,00 €	1.219,21 €	12,86%	87,14%
137,50 €	790,07 €	15,79%	84,21%
80,00 €	195,75 €	29,01%	70,99%
95,00 €	264,48 €	26,43%	73,57%
115,00 €	328,22 €	25,95%	74,05%
120,00 €	406,95 €	22,77%	77,23%
130,00 €	480,69 €	21,29%	78,71%
150,00 €	544,42 €	21,60%	78,40%
115,00 €	370,09 €	24,51%	75,49%
35,00 €	114,89 €	23,35%	76,65%
40,00 €	162,35 €	19,77%	80,23%
50,00 €	204,81 €	19,62%	80,38%
60,00 €	247,27 €	19,53%	80,47%
65,00 €	294,73 €	18,07%	81,93%
50,00 €	204,81 €	20,07%	79,93%

2024

aktuell	Gemeindeanteil aktuell	aktuelle prozentuale Verteilung	
95,00 €	469,40 €	16,83%	83,17%
115,00 €	659,75 €	14,84%	85,16%
135,00 €	850,11 €	13,70%	86,30%
145,00 €	1.050,46 €	12,13%	87,87%
155,00 €	1.250,81 €	11,03%	88,97%
180,00 €	1.436,16 €	11,14%	88,86%
137,50 €	952,78 €	13,28%	86,72%
80,00 €	243,90 €	24,70%	75,30%
95,00 €	322,26 €	22,77%	77,23%
115,00 €	395,62 €	22,52%	77,48%
120,00 €	483,99 €	19,87%	80,13%
130,00 €	567,35 €	18,64%	81,36%
150,00 €	640,72 €	18,97%	81,03%
115,00 €	442,31 €	21,24%	78,76%
35,00 €	139,02 €	20,11%	79,89%
40,00 €	192,51 €	17,20%	82,80%
50,00 €	241,00 €	17,18%	82,82%
60,00 €	289,50 €	17,17%	82,83%
65,00 €	342,99 €	15,93%	84,07%
50,00 €	241,00 €	17,52%	82,48%

KiTa-Tarife



TOP11_KiTa-Tarife

KK	Kinder- zahlen	Tarif	70/30		Prozentuale Steigerung auf	aktuell	Neu	2024				Aktuell			
								Platzkosten Kind/ Monat 2024	abzgl. Zuweisungen	Gemeinde- anteil	Elternanteil	Gemeinde- anteil in %	Elternanteil in %	Gemeinde- anteil in %	Elternanteil in %
	12	5	207,85 €	89,08 €	93,77%	95,00 €	142,50 €	1.232,36 €	564,40 €	421,90 €	142,50 €	74,75%	25,25%	68,01%	31,99%
	6	6	317,66 €	136,14 €	118,38%	115,00 €	172,50 €	1.442,71 €	774,75 €	602,25 €	172,50 €	77,73%	22,27%	74,66%	25,34%
	17	7	427,46 €	183,20 €	135,70%	135,00 €	202,50 €	1.653,07 €	985,11 €	782,61 €	202,50 €	79,44%	20,56%	77,89%	22,11%
	66	8	537,26 €	230,25 €	158,80%	145,00 €	217,50 €	1.863,42 €	1.195,46 €	977,96 €	217,50 €	81,81%	18,19%	81,11%	18,89%
	55	9	647,06 €	277,31 €	178,91%	155,00 €	232,50 €	2.073,77 €	1.405,81 €	1.173,31 €	232,50 €	83,46%	16,54%	83,23%	16,77%
	32	10	756,86 €	324,37 €	180,21%	180,00 €	270,00 €	2.284,12 €	1.616,16 €	1.346,16 €	270,00 €	83,29%	16,71%	83,35%	16,65%
Summe:	188		482,36 €	206,72 €	150,35%	137,50 €	206,25 €	1.758,24 €	1.090,28 €	884,03 €	206,25 €	80,08%	19,92%	78,04%	21,96%

Die durchschnittliche prozentuale Steigerung um 50 % wurde auf die aktuellen Tarife angerechnet. Dies ergibt die neuen möglichen Beiträge.

KG	Kinder- zahlen	Tarif	60/40		Prozentuale Steigerung auf	aktuell	Neu	2024				Aktuell			
								Platzkosten Kind/ Monat 2024	abzgl. Zuweisungen	Gemeinde- anteil	Elternanteil	Gemeinde- anteil in %	Elternanteil in %	Gemeinde- anteil in %	Elternanteil in %
	12	5	123,11 €	82,07 €	102,59%	80,00 €	104,00 €	647,43 €	323,90 €	219,90 €	104,00 €	67,89%	32,11%	61,01%	38,99%
	7	6	164,88 €	109,92 €	115,71%	95,00 €	123,50 €	740,79 €	417,26 €	293,76 €	123,50 €	70,40%	29,60%	65,43%	34,57%
	26	7	206,65 €	137,77 €	119,80%	115,00 €	149,50 €	834,15 €	510,62 €	361,12 €	149,50 €	70,72%	29,28%	66,61%	33,39%
	102	8	248,43 €	165,62 €	138,02%	120,00 €	156,00 €	927,52 €	603,99 €	447,99 €	156,00 €	74,17%	25,83%	71,02%	28,98%
	171	9	290,20 €	193,47 €	148,82%	130,00 €	169,00 €	1.020,88 €	697,35 €	528,35 €	169,00 €	75,77%	24,23%	73,12%	26,88%
	69	10	331,97 €	221,32 €	147,54%	150,00 €	195,00 €	1.114,25 €	790,72 €	595,72 €	195,00 €	75,34%	24,66%	72,89%	27,11%
Summe:	387		227,54 €	151,69 €	131,91%	115,00 €	149,50 €	880,84 €	557,31 €	407,81 €	149,50 €	72,38%	27,62%	68,35%	31,65%

Die durchschnittliche prozentuale Steigerung um 30 % wurde auf die aktuellen Tarife angerechnet. Dies ergibt die neuen möglichen Beiträge.

Horttarif



TOP11_Horttarif

							2024		Aktuell					
Hort		60/40	prozentuale Steigerung auf	Aktuell	Neu	Platzkosten Kind/ Monat 2024	abzgl. Zuweisungen	Gemeindeanteil	Elternanteil	Gemeindeanteil in %	Elternanteil in %	Gemeindeanteil in %	Elternanteil in %	
158	4	68,71 €	45,81 €	130,88%	35,00 €	56,00 €	174,02 €	118,02 €	56,00 €	67,82%	32,18%	69,44%	30,56%	
168	5	94,88 €	63,25 €	158,14%	40,00 €	64,00 €	232,51 €	168,51 €	64,00 €	72,47%	27,53%	74,71%	25,29%	
95	6	121,05 €	80,70 €	161,40%	50,00 €	80,00 €	291,00 €	211,00 €	80,00 €	72,51%	27,49%	75,22%	24,78%	
39	7	147,22 €	98,15 €	163,58%	60,00 €	96,00 €	349,50 €	253,50 €	96,00 €	72,53%	27,47%	75,55%	24,45%	
34	8	173,39 €	115,60 €	177,84%	65,00 €	104,00 €	407,99 €	303,99 €	104,00 €	74,51%	25,49%	77,51%	22,49%	
Summe:	494	121,05 €	80,70 €	161,40%	50,00 €	80,00 €	418,79 €	291,00 €	211,00 €	80,00 €	71,97%	28,03%	74,48%	25,52%

Tarif	Regelhort 75%	Tarif	Ferienhort 25%
4 Std.	42,00 €	6 Std.	14,00 €
5 Std.	48,00 €	7 Std.	16,00 €
6 Std.	60,00 €	8 Std.	20,00 €
7 Std.	72,00 €	9 Std.	24,00 €
8 Std.	78,00 €	10 Std.	26,00 €

4+6	4+7	4+8	4+9	4+10
56,00 €	58,00 €	62,00 €	66,00 €	68,00 €
5+6	5+7	5+8	5+9	5+10
62,00 €	64,00 €	68,00 €	72,00 €	74,00 €
6+6	6+7	6+8	6+9	6+10
74,00 €	76,00 €	80,00 €	84,00 €	86,00 €
7+6	7+7	7+8	7+9	7+10
86,00 €	88,00 €	92,00 €	96,00 €	98,00 €
8+6	8+7	8+8	8+9	8+10
92,00 €	94,00 €	98,00 €	102,00 €	104,00 €

Auswertung Ermäßigungen und Erlasse (Stand 6.6.23)



Gesamt:		1071	
Krippe		186	45,16%
Kindergarten		395	32,15%
Hort		490	2,45%
KiKr	Geschwisterermäßigung neu 2020 Kita		51
KiKr	Geschwisterermäßigung neu 2020 Hort		31
KiKr	Teil-/Vollerlass Jugendamt Merseburg (KJHG)		2
KiGa	Aussetzung der Betreuung		1
KiGa	Geschwisterermäßigung neu 2020 Kita		24
KiGa	Geschwisterermäßigung neu 2020 Hort		91
KiGa	Teil-/Vollerlass Jugendamt Merseburg (KJHG)		11
Hort	Teil-/Vollerlass Jugendamt Merseburg (KJHG)		12
		Summe	223
			20,82%

Bewertung der Faktenlage



- 45 % - fast die Hälfte unserer Krippenkinder ist beitragsbefreit
- Im Kindergartenbereich sind es fast 1/3 der Kinder (32 %)
- In den kostenintensiven Betreuungsjahren (Kinderkrippe + Kindergarten) sind knapp 40 % unserer Kinder beitragsbefreit
- Die Erhöhung betrifft somit jede Familie mit maximal einem Beitrag (ausgenommen Hortkinder)

Schlussfolgerungen



- Die aktuelle, prozentuale Verteilung – Hauptlast bei der Gemeinde Schkopau und nicht bei den Eltern – wird mit der Erhöhung „nur“ gesichert
- Es erfolgt in diesem Sinne keine Erhöhung des Elternanteils sondern nur eine Anpassung an die Kostenstruktur
- In den kostenintensiven Bereichen (Krippe + Kindergarten) sind fast 40% der Kinder beitragsbefreit

Auswirkungen auf die Planzahlen 2024



Einrichtung	Plan 2024	Plan neu 2024
<i>Kitas</i>	846.060,00 Euro	1.164.180,00 Euro
<i>Horte</i>	262.800,00 Euro	444.300,00 Euro
<i>Gesamt</i>	1.108.860,00 Euro	1.608.480,00 Euro
	Abweichung:	499.620,00 Euro



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit**

Zeit für Fragen und Anregungen