

The background features abstract, overlapping geometric shapes in various shades of green, ranging from light lime to dark forest green. The shapes are primarily triangles and polygons, creating a dynamic, layered effect. The text is centered in the white space between these shapes.

# Ausschuss für Soziales, Bildung, Kultur und Sport

28.04.2025

# Kita Kostenbeitragskalkulation

- Kalkulationszeitraum
- Herangehensweise
- Zeitplan

# Kalkulationszeitraum

- Aufwand,
- Nutzen,
- grundsätzliche Preisentwicklung
- Auswirkungen des Geburtenrückganges
- Brisanz des Thema´s



**01.08.2025-31.07.2028**

# Herangehensweise

1



3

### Verteilungsschlüssel ab 2025

Einrichtung	KK %	KG %
Friedrich Fröbel	33,66	25,27
Anne Frank	22,77	22,34
Tangerwichtel	0,99	2,93
Waldesrand	17,82	15,02
Sonnenkäfer	4,95	8,79
Unsere Dorfspatzen	14,85	11,36
Haus der Kleinen Racker	4,95	8,06
Lüderitzer Kids	0	6,23
	100	100

2

Betreuungsart	Betreuungszeit	Stand 01.08.25	Prognose 31.07.2026	Prognose 31.07.2027	Prognose 31.07.2028
Kinder unter 3	10	23	26	23	23
	9	17	21	19	19
	8	28	32	29	29
	7	11	12	11	11
	6	5	7	6	6
Kinder über 3 bis Beginn der Schulpflicht	5	9	3	3	3
	10	77	68	59	45
	9	45	43	37	28
	8	91	81	70	56
	7	18	15	13	11
Schulkinder	6	7	6	5	3
	5	7	8	7	6
	6	64	71	83	86
	5	55	47	55	56
	4	170	184	214	221
	3	0	0	0	0
	2	1	0	0	0
		628	625	633	601

# Herangehensweise

Zahlen noch nicht repräsentativ

Kostenstellen		Gesamt	Kostenprognose 2025	Kostenprognose 2026	Kostenprognose 2027
Personalkosten (gesamt)		14.415.434,62 €	4.934.574,59 €	4.837.200,60 €	4.643.659,43 €
Kosten pädagogisches Personal und Leitung		14.240.936,95 €	4.876.989,59 €	4.779.608,15 €	4.584.339,20 €
Betriebsmedizin, Arbeitsmedizin, sonstige Personalkosten (inkl. Fortbildg.)		174.497,67 €	57.585,00 €	57.592,45 €	59.320,22 €
<b>betriebsnotwendige Kosten (gesamt) AUFWAND HH 2019</b>		<b>3.650.715,84 €</b>	<b>1.206.464,89 €</b>	<b>1.205.127,87 €</b>	<b>1.239.123,08 €</b>
Sachkosten der pädagogische Arbeit		121.745,28 €	40.403,00 €	40.070,09 €	41.272,19 €
Gebäude- und Anlagenverwaltung		820.694,53 €	273.299,00 €	269.652,97 €	277.742,56 €
technisches Personal		1.295.441,25 €	421.196,10 €	431.726,00 €	442.519,15 €
betriebsnotwendige Gebühren & Versicherungen		77.299,60 €	26.290,00 €	25.127,88 €	25.881,72 €
betriebsnotwenige Verwaltungskosten		1.120.207,61 €	372.437,79 €	368.359,52 €	379.410,30 €
Investitionen/Abschreibungen		215.327,56 €	72.839,00 €	70.191,41 €	72.297,15 €
Kosten für Verpflegung		- €	- €	- €	- €
Integration nach § 53, 54 SGB XII, § 35a SGB VIII		- €			
<b>Gesamtkosten der Tageseinrichtung</b>		<b>18.066.150,46 €</b>	<b>6.141.039,48 €</b>	<b>6.042.328,47 €</b>	<b>5.882.782,51 €</b>

3 % Kostensteigerung Sachmitteln

Personalkosten entsprechend HH

ausgerichtet an den LQE Vereinbarungen

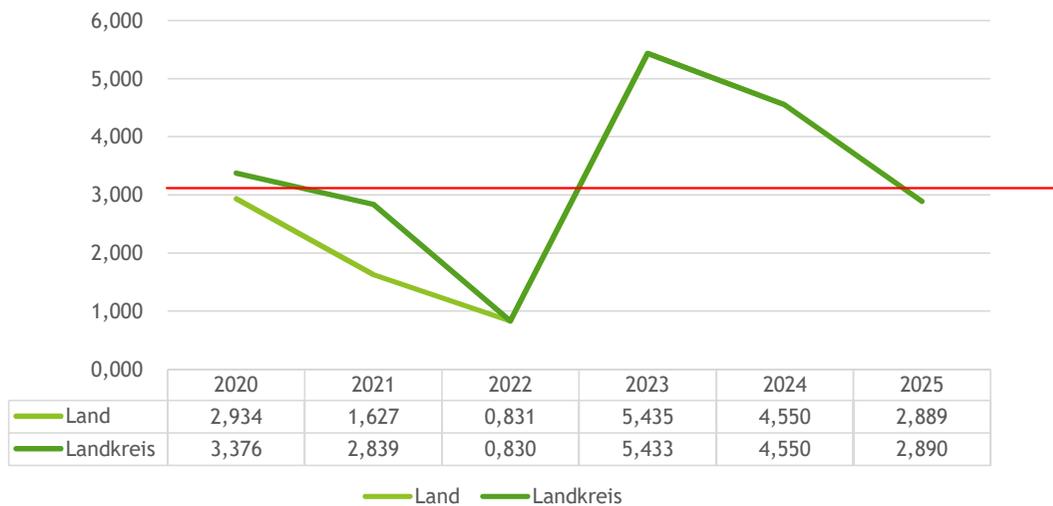
# Personalkosten, exemplarisch für eine Einrichtung

100	95,79	83,14	70,46	Prognose		
2025	2026	2027	2028	01.08.25-31.07.2026	01.08.26-31.07.2027	01.08.27-31.07.2028
68.436,82 €	70.147,74 €	71.901,43 €	73.698,97 €	67.768,12 €	64.562,98 €	61.147,42 €
70.156,28 €	71.910,19 €	73.707,94 €	75.550,64 €	69.470,78 €	66.185,11 €	62.683,73 €
46.942,09 €	48.115,64 €	49.318,53 €	50.551,50 €	46.483,42 €	44.284,95 €	41.942,15 €
67.445,18 €	69.131,31 €	70.859,60 €	72.631,09 €	66.786,18 €	63.627,48 €	60.261,40 €
63.146,59 €	64.725,26 €	66.343,39 €	68.001,97 €	62.529,58 €	59.572,20 €	56.420,66 €
				- €	- €	- €
59.691,48 €	61.183,77 €	62.713,36 €	64.281,19 €	59.108,23 €	56.312,67 €	53.333,57 €
		<b>Summe päd. Pers.</b>		304.378,19 €	289.982,41 €	274.641,51 €
11.870,93 €	12.167,70 €	12.471,89 €	12.783,69 €	12.030,73 €	12.331,50 €	12.639,78 €
29.285,19 €	30.017,32 €	30.767,76 €	31.536,95 €	29.679,42 €	30.421,40 €	31.181,94 €
6.089,22 €	6.241,45 €	6.397,48 €	6.557,42 €	6.171,19 €	6.325,47 €	6.483,60 €
		<b>Summe Reinigung</b>		35.850,60 €	36.746,87 €	37.665,54 €
423.063,78 €	433.640,37 €	444.481,38 €	455.593,42 €	<b>420.027,64 €</b>	<b>403.623,75 €</b>	<b>386.094,25 €</b>

Grundlage ist Planung der Personalkosten im Haushalt  
 (Anpassung an die Kinderzahlen, 2,5 % Prognose Erhöhung,  
 + 5 % Stufenaufstiege, 1 % Anpassung EG)

# Herangehensweise, Zuweisungen

Entwicklung Zuweisung 2020-2025

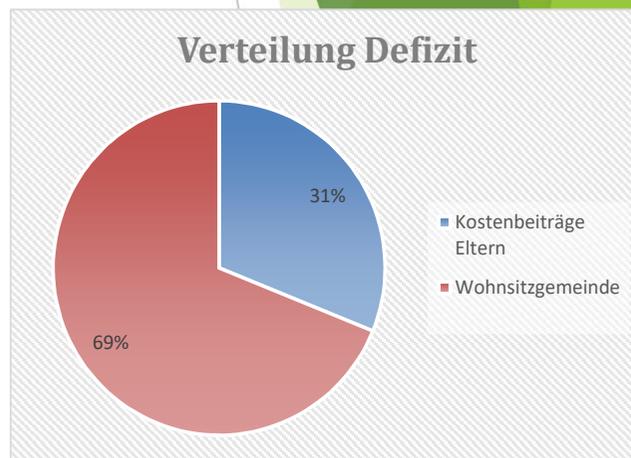


# Herangehensweise, nächste Schritte

Zahlen noch nicht repräsentativ

lfid	Betreuungsart	Betreuungszeit	Platzkosten	Zuweisungen	Defizit je Platz
1	Kind unter 3	10	2.149,84 €	704,33 €	1.445,51 €
		9	1.950,86 €	792,37 €	1.158,49 €
		8	1.751,89 €	704,33 €	1.047,56 €
		7	1.552,92 €	616,29 €	936,63 €
		6	1.353,94 €	528,25 €	825,69 €
2	Kind über 3 bis Beginn der Schulpflicht	10	1.043,22 €	729,74 €	313,48 €
		9	954,88 €	364,36 €	590,52 €
		8	866,69 €	323,93 €	542,76 €
		7	778,35 €	283,43 €	494,92 €
		6	690,00 €	242,93 €	447,07 €
3	Schulkind	5	601,66 €	202,43 €	399,23 €
		6	492,07 €	843,76 €	- 351,69 €
		5	436,74 €	146,65 €	290,10 €
		4	381,41 €	117,28 €	264,13 €
		Früh 2	270,75 €	58,64 €	212,11 €

Kostenbeitrag bisher	KDG
237,00 €	16%
217,00 €	19%
196,00 €	19%
176,00 €	19%
156,00 €	19%
136,00 €	19%
161,00 €	51%
150,00 €	25%
138,00 €	25%
127,00 €	26%
115,00 €	26%
104,00 €	26%
67,00 €	-19%
62,00 €	21%
57,00 €	22%
48,00 €	23%



# Zeitplan



## Auszug KiföG LSA

### § 13

#### Kostenbeiträge

- (1) Für die Inanspruchnahme von Angeboten der Förderung und Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflegestellen können von den Eltern Kostenbeiträge erhoben werden. Diese sind nach der Anzahl der vereinbarten Betreuungsstunden zu staffeln. Die Kostenbeiträge können insbesondere nach den in § 90 Abs. 3 Satz 2 des Achten Buches Sozialgesetzbuch genannten weiteren Kriterien sozialverträglich gestaffelt werden.
- (2) Der Kostenbeitrag wird durch die Gemeinde oder Verbandsgemeinde, in deren Gebiet das Kind betreut wird, **nach Anhörung der Träger von Tageseinrichtungen und der Gemeindeelternvertretung**, festgelegt. Die Festlegungen bedürfen der Zustimmung des örtlichen Trägers der öffentlichen Jugendhilfe.