



*Information Finanzierung der Kindertagesstätten der Stadt Schmölln*



# 1. Ausgangslage

## B0621/2021 des SR vom 25.11.2021

- Die Satzung wird im Kalenderjahr 2022 erneut einer Überprüfung und ggf. einer Anpassung unterzogen. Die Gebührensätze 2023 werden in der Satzung nicht ausgewiesen

## Satzungsänderung ab 02/2022 umgesetzt

- Beitragsbescheide versandt (Jahresbescheid 2022 für Verpflegungskosten und für Elternbeiträge)

## Sonstiges umgesetzt

- Digitale Kassenbücher in Kitas eingeführt / Handvorschuss in jeder Kita eingerichtet – Abrechnung laufender Kosten erfolgt über Stadtkasse – unbürokratische Abrechnung von Sonderausgaben (z.B. Eis, Süßes möglich)
- Bettwäsche wird teilweise von den Eltern „gewaschen“ – „Wäschebonus“ eingeführt (Rolika, Altkirchen, Seepferdchen, Kastanienhof) – Einsparung von Kosten Wäscherei erfolgt

# 1. Ausgangslage



## „Haupttreiber“ der Betriebskosten

- Unterhaltsreinigung, Küchen- und Wirtschaftsdienst, Hausmeister (wenig beeinflussbar)
- Personal (wenig beeinflussbar)
- Heizenergie, Strom (bedingt beeinflussbar)
- Geräte/Ausstattung und bauliche Unterhaltung (beeinflussbar)

## Einnahmen unverändert

- mit steigenden Einnahmen des Landes ist aus jetziger Sicht nicht zu rechnen (Rücksprache mit GStB erfolgt)

## Kita-Qualitätsgesetz des Bundes hat Auswirkungen

- Änderung ThürKigaG (einschl. Finanzierung) im Laufe des nächsten Jahres, vermutlich 2. Jahreshälfte oder 01.01.2024

## 2. Verpflegungskosten

### Aktueller Status



- Kosten für Teegeld, Obst sind auskömmlich (Reduzierung in HHSt. 464..585 erfolgt (1/2))
- Obstversorgung läuft in Absprache mit der Elternvertretung in jeder Einrichtung unterschiedlich (wöchentlicher Obsttag, gesundes Frühstück oder täglich...)
- Kosten für die Verpflegung (Mittagsversorgung) steigend, Preisanpassungen werden umgehend an Elternbeiräte weitergegeben

Kita	Essenanbieter	Preis pro Essen	ab
Bummi I	RWS	€ 3,06	01.07.2022
Bummi II	RWS	€ 3,06	01.07.2022
Altkirchen	RWS	€ 3,06	01.07.2022
		€ 3,45	01.02.2023
Zwergenrevier	RWS	€ 3,06	01.07.2022
Rosengarten	RWS	€ 3,06	01.07.2022
Seepferdchen	Vielfalt Menü	€ 2,85	01.09.2022
Finkenweg I	Wakos	€ 3,40	01.08.2022
Finkenweg II	Wakos	€ 3,40	01.08.2022
Kastanienhof	Vielfalt Menü	€ 2,85	01.09.2022
Nemzer Rasselbande	Landhotel am Fuchsbach	€ 3,30	01.01.2022



### 3. Küchen- und Wirtschafts- dienst

- Nicht auskömmlich über die Verpflegungspauschale von 5,00 € je Monat sind die zur Verpflegung gehörenden Kosten für den Küchen- und Wirtschaftsdienst umgelegt

	Küchen- und Wirtschaftsdienst 2022	Küchen- und Wirtschaftsdienst 2023	Teegeld, Obst- Frühstücksgeld/ pro Kind pro Jahr	Kinder laut Betriebserl.	Kosten pro Einrichtung für Obst/Tee
Bummi I	2.437,36 €	2.580,83 €	30,00 €	82	2.460,00 €
Bummi II	1.258,37 €		30,00 €	20 (-20)	600,00 €
Seepferdchen I	1.163,28 €	1.119,78 €	30,00 €	35	1.050,00 €
Finkenweg I	2.791,88 €	2.687,48 €	30,00 €	132	3.960,00 €
Finkenweg II	1.883,94 €	1.813,49 €	30,00 €	24	720,00 €
Kastanienhof	2.559,22 €	2.580,83 €	30,00 €	110	3.300,00 €
Rosengarten	1.225,35 €	1.136,99 €	30,00 €	35	1.050,00 €
Altkirchen	565,37 €	2.273,37 €	30,00 €		1.500,00 €
Röthenitz	759,27 €		30,00 €	50 (+20)	- €
Nemzer Rasselbande	1.331,43 €	2.273,37 €	30,00 €	60	1.800,00 €
Zwergenrevier	733,82 €	852,51 €	30,00 €	30	900,00 €
Gesamt pro Monat	16.709,29 €	17.318,66 €		578	
Gesamt pro Jahr	200.511,48 €	207.823,92 €	330,00 €		17.340,00 €
Gesamt pro Jahr inkl. Tee/Obst/Sonstiges		<b>225.163,92 €</b>			
Kosten pro Kind bei voller Belegung / Monat				578	32,46 €
Kosten bei prognostizierter Belegung 2023/Monat				497	37,75 €

## 4. Unterhalts- reinigung/Küchen- und Wirtschaftsdienst gesamt

### Kostensteigerung Unterhaltsreinigung und Küchendienst: 35,6 %

- Umstellung Dienstleistungsvertrag (einheitlich für alle Kitas)
- öffentliche Ausschreibung erfolgt; Wegfall städtisch Angestellter (Wegfall Kosten im DK01)
- Tarifsteigerung Gebäudereinigungshandwerk 14,5 %
- bisher 3 VbE im DK 1 (Personalausgaben) – ca. 127 T€ (Altkirchen, Rolika, Nöbdenitz und Lumpzig)

	Abs.	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Erhöhung
	46410	54220	Unternehmerreinigung	117.900	104.100	
Bummi II	46411	54220	Unternehmerreinigung	5.000	27.600	
Altkirchen	46420	54220	Unternehmerreinigung	53.400	500	
Lumpzig	46421	54220	Unternehmerreinigung	17.900	1.300	
Rolika	46422	54220	Unternehmerreinigung	23.000	500	
	46440	54220	Unternehmerreinigung	43.700	40.000	
	46441	54220	Unternehmerreinigung	0	0	
	46450	54220	Unternehmerreinigung	136.000	115.200	
	46451	54220	Unternehmerreinigung	37.400	31.400	
	46460	54220	Unternehmerreinigung	128.000	110.900	
Nöbdenitz	46480	54220	Unternehmerreinigung	44.500	16.000	
			<b>Gesamt</b>	<b>606.800</b>	<b>447.500</b>	<b>159.300</b>



## 5. Personal- kosten

### Kostensteigerung Personal: 8,28 % zum 31.12.2021 (Jahresrechnung)

- Absenkung der wöchentlichen Arbeitszeit auf 39 Std. pro Woche ab 01.01.2023
- Tarifsteigerung zum 01.04.2022 +1,8 %
- Zulage für päd. Fachkräfte der Entgeltgruppen 8a und 8b zum 01.07.2022 + 130 € monatlich
- Erwartete Tarifsteigerung von + 3,5 % prognostiziert (erste Forderung 10,5 %, ver.di am 11.10.2022)
- Steigerung der Personalkosten von 5.300.622,04 € (JR 2021) auf 5.739.700,00 € **(+439.077 €)**

## 6. Energie

Kostensteigerung Heizung: **119 %** zum 31.12.2021  
(Jahresrechnung 57.572,96 €)



	Abs.	Gruppe	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Erhöhung
	46410	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	26.000	13.200	
Bummi II	46411	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	1.300	2.100	
Altkirchen	46420	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	3.000	6.000	
	46421	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	7.800	2.500	
Rolika	46422	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	10.000	5.000	
	46440	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	8.500	3.000	
	46441	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	0	0	
	46450	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	22.000	11.500	
	46451	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	2.000	1.000	
	46460	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	26.000	9.000	
	46480	54100	Heizung mit Gas, Heizöl	20.000	10.000	
			Gesamt	126.600	63.300	63.300

Kostensteigerung Strom: hier wird ebenfalls von einer Verdopplung ausgegangen – genaue Höhe noch unklar

Ansatz 2023	Ansatz 2022	Rechnung 2021
52.000 €	27.800 €	28.413,83 €

➤ Gegenmaßnahmen geplant (Umstellung LED)



# 7. Geburten

negativ: Geburtenrückgang setzt sich fort  
 positiv: Zuzüge > Wegzüge

• Vergleich:

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
	126	113	90

		03.05.2021	08.07.2021	31.12.2021	15.03.2022	23.05.2022	30.06.2022
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>
Geburten Schmölln	89	28	43	88	16	27	37
Geburten Dobitschen	2	3		4	0	0	1
Zuzüge Schmölln 0-6 Jahre	41	12		52		31	
Zuzüge Dobitschen 0-6 Jahre	1	0		1		0	
Wegzüge Schmölln 0-6 Jahre	51	6		26		15	
Wegzüge Dobitschen 0-6 Jahre	1	0		1		0	



## 8. Belegung

Stand 02.09.2022

	Belegung Kitas zum 01.03.2023	Belegung lt. Betriebserlaubnis	Auslastung stand zum 01.03.2023 %	Gesamt Belegung KJ 2023	Auslastung KJ 2023 %
Bummi	75	82	91,46	876	89,02
Bummi II	10	20	50,00	100	41,67
Finkenweg	113	132	85,61	1287	81,25
FÖZ	23	24	95,83	242	84,03
Kastanienhof	102	110	92,73	1172	88,79
Rolika	34	35	97,14	415	98,81
Seepferdchen	27	35	77,14	314	74,76
Altkirchen	51	50	102,00	573	95,50
Lumpzig	28	30	93,33	335	93,06
Nöbdenitz	47	60	78,33	513	71,25
Wartekita	9			132	
durchschnittliche Belegung				<b>497</b>	

➤ Neue durchschnittliche Belegung: 497 Kinder, bisher 493



- Wunsch: für 2023 und 2024 die Beiträge konstant halten
- Verpflegungspauschale bleibt in Höhe von 5,00 € je Monat

## 9. Mögliche Höhe der Elternbeiträge

Bezeichnung	Gruppen lt. Gruppierungsplan	Kosten 2020	Jahresabschluss 2021	Prozent	Haushalt 2022 Ansatz	Planung 2023 Stand 07.10.2022	Prozent
Personalausgaben pädagogisches Fachpersonal	40 bis 47						
Personalausgaben Wirtschaftspersonal und übriges Personal (Reinigung, Verwaltung, Hausmeister, usw)	40 bis 47	5.355.974,03 €	5.300.622,04 €	85,33%	5.277.500,00 €	5.739.700,00 €	79,77%
Erstattungen Personalkosten	150/161		310.498,54 €	-5,00%			
Unterhalt der Grundstücke (Instandhaltung, keine Investitionen)	50	74.391,92 €	51.188,72 €	0,82%	75.900,00 €	45.900,00 €	0,64%
Geräte und Ausstattung	52	40.097,66 €	25.922,51 €	0,42%	28.100,00 €	21.500,00 €	0,30%
Mieten, Pachten	53	11.330,88 €	11.530,88 €	0,19%	11.600,00 €	11.600,00 €	0,16%
Bewirtschaftung Grundstücke	54	545.849,17 €	599.223,11 €	9,65%	603.100,00 €	845.800,00 €	11,75%
Besondere Aufwendungen für Fortbildungen pädagogisches Fachpersonal	56	3.011,52 €	5.485,62 €	0,09%	23.800,00 €	21.800,00 €	0,30%
Verbrauchsmittel u. Leistungen an Unternehmen	57 u. 634	19.892,57 €	8.208,43 €	0,13%	7.700,00 €	7.800,00 €	0,11%
Ausgaben für Speisen und Getränke	58500		23.775,00 €	0,38%	31.600,00 €	15.700,00 €	0,22%
Ausgaben für Spiele und Beschäftigung	592		9.710,97 €	0,16%	13.500,00 €	15.500,00 €	0,22%
Feste und Feiern	63600		5.159,64 €	0,08%	12.700,00 €	14.000,00 €	0,19%
Corona	63699		17.217,73 €	0,28%	3.000,00 €	1.000,00 €	0,01%
Verpflegungspauschale	112		- €		27.700,00 €	29.000,00 €	0,40%
Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	64	4.644,29 €	5.052,49 €	0,08%	7.200,00 €	8.400,00 €	0,12%
Geschäftsausgaben	65	11.347,56 €	14.082,13 €	0,23%	12.000,00 €	12.100,00 €	0,17%
weitere allgemeine sächl. Ausgaben	66	50,00 €	50,00 €	0,00%	100,00 €	100,00 €	0,00%
Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	67	242.430,74 €	241.926,44 €	3,89%	241.700,00 €	242.200,00 €	3,37%
kalkulatorische Kosten	68	193.782,84 €	203.549,51 €	3,28%	194.500,00 €	192.200,00 €	2,67%
Summe		6.502.803,18 €	6.212.206,68 €	100,00%	6.516.300,00 €	7.195.300,00 €	100,40%



## 9. Mögliche Höhe der Elternbeiträge

Deckung der Gesamtbetriebskosten	2019	Prozent	2020	Prozent	2021	Prozent	2022	Prozent	2023 3. Var.
Eigenmittel der Gemeinde	3.425.113,48 €	58,15%	3.519.101,75 €	54,12%	3.485.163,77 €	56,10%	3.850.656,68 €	59,09%	4.116.800,00 €
Eigenmittel Freier Träger, Trägerverbände	3.650,00 €	0,06%	1.524,15 €	0,02%		0,00%		0,00%	
Elternbeiträge ohne Verpflegung	510.479,72 €	8,67%	534.658,92 €	8,22%	397.336,32 €	6,40%	<b>410.000,00 €</b>	6,29%	536.900,00 €
Landeszuschüsse für die Kompensation von Mindereinnahmen aus der Beitragsfreiheit	137.616,96 €	2,34%	304.913,20 €	4,69%	296.094,00 €	4,77%	<b>324.443,32 €</b>	4,98%	443.400,00 €
Zuschuss Landkreis, kreisfreie Stadt (nach § 90 Abs. 3 SGB VIII)	82.973,26 €	1,41%			39.857,58 €	0,64%	39.000,00 €	0,60%	
Sonstige Mittel (laut Anlage)	289.772,57 €	4,92%	541.423,16 €	8,33%	270.309,01 €	4,35%	270.000,00 €	4,14%	357.200,00 €
Landespauschalen	1.440.734,00 €	24,46%	1.601.182,00 €	24,62%	1.723.446,00 €	27,75%	<b>1.622.200,00 €</b>	24,89%	1.741.000,00 €
Summe:	<b>5.890.339,99 €</b>	100%	<b>6.502.803,18 €</b>	100,00%	<b>6.212.206,68 €</b>	100,00%	<b>6.516.300,00 €</b>	100,00%	<b>7.195.300,00 €</b>

Kosten Kita-Platz pro Monat in 2022 (ungedeckte Kosten; ohne Berücksichtigung der Einnahmen)

**939,49 €**

Kosten Kita-Platz pro Stunde für Stadt Schmöln

4,70 €

0,72 € 143 € ab 02/2022

Kosten Kita-Platz pro Monat in 2023 (ungedeckte Kosten; ohne Berücksichtigung der Einnahmen)

**1.002,69 €**

Kosten Kita-Platz pro Stunde für Stadt Schmöln

5,01 €

0,90 € 180 € ab 01/2023 evtl.

**Kostenerhöhung: 679 T€ von 2022 auf 2023**

siehe Kita-Geb-Rechner2023 in 2022-10-07Planungszahlen.xls

Kostendeckungsgrad:

- 170 €/Monat/1. Kind: 13,77 %
- 180 €/Monat/1. Kind: 14,58 %
- Landesdurchschnitt: 18 % - 220 €/Monat/1. Kind (informativ)

# 10. Zeitschiene



06.09.

- Information/Anhörung Elternbeiräte, § 12 Abs. 2 ThürKigaG – Erläuterung Variantenvergleich

13.09.

- vorberatender Sozialausschuss (mit öffentlicher Diskussion) keine Beschlussempfehlung gefasst
- Einladung Elternbeirat zur Sitzung ist erfolgt

20.10.

- Beschlussfassung erfolgt? – Veröffentlichung Satzung nach Würdigung im Amtsblatt Dezember

2024

- Mögliche positive Einflüsse für 2024:
  - 3. beitragsfreies Kita-Jahr
  - Verbesserung des Personalschlüssels
  - Erhöhung der Landespauschalen / Vereinheitlichung
  - Personalkostenreduzierung durch sinkende Kinderzahl bzw. Verstetigung der Steigerung möglich

# Vielen Dank.

Ansprechpartner: Jacqueline Rödel / Antje Porzig

Telefonnummer: 034491 76120 / 76125

E-Mail-Adresse: [leitung-hauptamt@schmoelln.de](mailto:leitung-hauptamt@schmoelln.de)

