Anlage 3

Gebührenkalkulation zur 2. Änderungssatzung zur Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der Stadt Eisenach (Kindertageseinrichtungen-Gebührensatzung)

Betriebskosten 2023
städtische Kitas

Kosten	Spatzennest	Kindertraum	Zwergenland	Gesamt:	Durchschnitt
PK päd Personal (inkl. Kurzarbeitergeld, abzüglich Zuschuss Praktikant)	804.782,02 €	464.416,13 €	370.337,18 €	1.639.535,33 €	
PK Wirtschaftspersonal (nur eig Pers. Reinigung, Hausmeister)	15.713,68 €	9.821,05 €	13.749,47 €	39.284,20 €	
PK übriges Personal (Bufdi, FSJ, FÖJ - bereinigte Differenz Einnahme und Ausgabe, keine Anerkennungspraktikanten)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
UH Grundst./Instandhalt-Kosten Grundsütcke und baul. Anlagen (keine Investitionen)	53.562,44 €	25.066,32 €	25.799,88 €	104.428,64 €	
Ausstatt./Ersatzanschaff. Geräte, Ausstattung- und Ausrüstungsgegenstände)	8.824,14 €	7.621,87 €	3.029,24 €	19.475,25 €	
Miete, Pachten, Leasing (Gebäude, Grundstücke, bewegl. Sachen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Bewirtschaft. Grundstücke, baul. Anlagen (keine Investitionen)	70.017,27 €	31.229,11 €	39.366,63 €	140.613,01 €	
Besond. Aufwend. für Bedienstete (keine Fortbildung päd. Fachperson), Dienst- und Schutzbekleidung, perönl. Ausrüstungsgegenstände	73,18 €	56,15 €	67,49 €	196,82 €	
Bes. Aufwend. Päd.Fachperson. (Fahrtkosten, Honorare) gem. Mitteilung FD 11	835,06 €	511,00 €	2.126,06 €	3.472,12 €	
weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben (Spielzeug- und Beschäftigungsmaterial)	33.963,59 €	10.115,28 €	8.159,89 €	52.238,76 €	
Steuern/Versicherungen/Schadensfälle (keine GebäudeVS)	1.229,74 €	501,46 €	805,23 €	2.536,43 €	
Geschäftsausgaben*** (Verwaltung, Bürobedarf, Fachzeitschriften, Bücher, Telefon, Anwalts- und Gerichtskosten, Inkasso)	114.413,69 €	62.407,63 €	55.726,89 €	232.548,21 €	
allg.sächl. Ausgaben (Mitgliedsbeiträge Verbände, vermischte Ausgaben)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Erstatt.Ausgaben des Verwaltungshaushalts	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Kalk. K.****	79.587,72 €	28.881,35 €	54.677,96 €	163.147,03 €	
Gesamtk.	1.183.002,53 €	640.627,35 €	573.845,92 €	2.397.475,80 €	
Plätze lt. Bedarfsplan	97,00	53,67	53,33	204,00	
Kosten/Platz	12.195,90 €	11.936,41 €	10.760,28 €	34.892,60 €	
Gesamtk.	1.183.002,53 €	640.627,35 €	573.845,92 €	2.397.475,80 €	
Plätze Ist 2023	80,00	47,50	42,75	170,25	
Kosten/Platz	14.787,53 €	13.486,89 €	13.423,30 €	41.697,72 €	13.899,24 €
pro Monat	1.232,29 €	1.123,91 €	1.118,61 €	3.474,81 €	
Sachkosten (ohne päd. P.)	378.220,51 €	176.211,22 €	203.508,74 €	757.940,47 €	
Plätze Ist 2023	80,00	47,50	42,75	170,25	
Kosten/Platz	4.727,76 €	3.709,71 €	4.760,44 €	13.197,90 €	
pro Monat	393,98 €	309,14 €	396,70 €	1.099,83 €	
Deckung					Prozentual
Gesamtkosten	1.183.002,53 €	640.627,35 €	573.845,92 €	2.397.475,80 €	
Zuweisung Landespauschalen	258.153,42 €	141.518,12 €	143.297,44 €	542.968,98 €	22,65%
Anteilig aus Schlüsselzuweisung (gesamt 2023: 3.888.025,19, davon 10,88%)				423.017,14 €	17,64%
Elternbeiträge	47.105,97 €	32.380,28 €	36.849,84 €	116.336,09 €	
Erstattung beitragsfreie Kigajahre § 30 ThürKigaG	57.813,00 €	41.402,95 €	42.802,83 €	142.018,78 €	
Zuschuss Landkreis/Stadt § 90 SGB VIII (Gebührenübernahme)	15.879,42 €	3.676,75 €	0,00 €	19.556,17 €	
Gesamt aus Elternbeiträgen				277.911,04 €	11,59%
Eigenmittel der Gemeinde	1.062.204,14 €	563.167,37 €	494.193,25 €	1.153.578,64 €	48,12%

Gebührenkalkulation städtische Kindergärten

	2023	2023
	Städtische Kitas gesamt	Landesdurchschnitt
Gesamtkosten 2023	2.397.475,80 €	
belegte Plätze	170,25	
Kosten pro Platz und Jahr (Durchschnitt aller drei Kigä)	13.899,24 €	11.513,00 €
Einnahmen aus Elternbeiträgen gesamt	277.911,04 €	
Einnahmen aus Elternbeiträgen pro Platz/Jahr	1.632,37 €	1.874,00 €
Einnahmen aus Elternbeiträgen pro Platz/Monat	136,03 €	156,20 €
Prozentuale Deckung aus Elternbeiträgen	11,59%	16,28%

Aktuelle Gebührentabelle mit Verteilung der Gebührenpflichtigen
Stand 01.01.2025

Stufe 1	0,00 €	bis	unter 1.300,00 €	Anzahl Gebührenpflichtige	Anzahl Gebühren-übernahmen	Anzahl Beitrags-freigestellte
	1. Kind		79,50 €	4		6
	2. Kind		62,45 €	3		1
	3. Kind		45,45 €			
Stufe 2	1.300,00 €	bis	unter 1.700,00 €			
	1. Kind		104,70 €	1		3
	2. Kind		80,10 €			
	3. Kind		55,50 €			
Stufe 3	1.700,00 €	bis	unter 2.100,00 €			
	1. Kind		129,85 €			3
	2. Kind		97,70 €			2
	3. Kind		65,55 €			
Stufe 4	2.100,00 €	bis	unter 2.500,00 €			
	1. Kind		155,10 €	1		1
	2. Kind		115,40 €		1	1
	3. Kind		75,70 €			
Stufe 5	ab 2.500,00 €					
	1. Kind		180,35 €	35		52
	2. Kind		133,05 €	23	2	9
	3. Kind		85,75 €	1		2
				71		
			Gesamt	151		80
			in Stufe 5	124		

Kalkulation der Mehreinnahmen auf der Grundlage der erhöhten Gebühren

Gebühr ganztags	Gebühr halbtags			Anzahl Gebühren-pflichtige 01.01.2025	Einnahme monatlich 2026	Einnahme jährlich 2026	Einnahme jährlich 2027
220,00 €	154,00 €		1 Kind	41	9.020,00 €	108.240,00 €	108.240,00 €
176,00 €	123,20 €	80,00%	2 Kinder (80%)	29	5.104,00 €	61.248,00 €	61.248,00 €
110,00 €	77,00 €	50,00%	3 Kinder (50%)	1	110,00 €	1.320,00 €	1.320,00 €
				71		170.808,00 €	170.808,00 €
					14.234,00 €		
Einnahme aus Beitragsfreiheit					200,48 €	153.762,84 €	192.459,72 €
80 Kinder beitragsfrei am 01.01.2025					Durchschnitt		
Einnahme gesamt						**324.570,84 €**	**363.267,72 €**
Kostendeckungsgrad							**15,15%**
Einnahme 2023							**277.911,04 €**
Gesamtkosten 2023							**2.397.475,80 €**
Mehreinnamen bei gleichbleibender Anzahl an Gebührenpflichtigen 2027							**85.356,68 €**