

Beschluss über die Kalkulation der Platzkosten der Kindertagesstätte "LandKinderGarten" Wildberg ab dem 01.03.2023

<i>Organisationseinheit:</i> Bau, Ordnung und Soziales <i>Verfasser:</i> Stefanie Kütke	<i>Datum</i> 25.07.2023 <i>Einreicher:</i>
--	--

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Wildberg (Entscheidung)	10.08.2023	Ö

Sachverhalt

Zur Festsetzung der Kosten für die Kindertagesstätte „LandKinderGarten“ Wildberg müssen die Kosten kalkuliert und mit dem Jugendamt des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte verhandelt werden.

Für die Kita „LandKinderGarten“ in Wildberg wurden mit dem Jugendamt des Landkreises Mecklenburgische Seenplatte neue Entgeltverhandlungen geführt und entsprechend neue Platzkosten festgelegt auf Basis der vorliegenden Kalkulation.

Gemäß § 6 KAG M-V sind Benutzungsgebühren zu erheben, wenn eine Einrichtung überwiegend der Inanspruchnahme einzelner Personen oder Personengruppen dient. Das veranschlagte Gebührenaufkommen soll die voraussichtlichen Kosten der Einrichtung decken, aber nicht überschreiten. Der Gebührenberechnung ist ein Kalkulationszeitraum zu Grunde zu legen.

Die Kalkulation erfolgte auf Basis von Vergleichswerten und der Kostenstruktur aus Vorjahren.

Ab dem 01.01.2023, ab dem 01.07.2023 und ab dem 01.01.2024 hat sich der Schlüssel des pädagogischen Personals geändert (gesetzliche Grundlage: Dritte Satzung zur Änderung der „Satzung zur Bemessung des pädagogischen Personals in Kindertageseinrichtungen im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte). Aufgrund dessen erhöhen sich die Platzkosten entsprechend nochmal.

Die neuen Platzkosten sollen ab dem 01.03.2023 gelten.

Dazu muss die Gemeinde Wildberg das Einvernehmen gemäß § 24 Absatz 1 KiföG M-V entsprechend der im Ergebnis verhandelten Leistungs- und Qualitätsentwicklungsvereinbarung sowie der Entgeltvereinbarung zum 01.03.2023, zum 01.07.2023 und zum 01.01.2024 für die Einrichtung Kita "LandKinderGarten" Wildberg mit dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte herstellen.

Folgende Platzkosten ergeben sich in der Gegenüberstellung:

Platz	Platzkosten	Platzkosten ab	Platzkosten	Platzkosten
-------	-------------	----------------	-------------	-------------

	alt	01.03.2023 NEU	ab 01.07.2023 NEU	ab 01.01.2024 NEU
Krippe ganztags 10 Std.	1.159,71	1.288,10	1.320,28	1.352,46
Krippe Teilzeit 6 Std.	769,60	857,09	876,43	895,76
Krippe Halbtags 4 Std.	574,55	641,59	654,50	667,41
Kindergarten ganztags 10 Std.	674,37	724,16	724,16	724,17
Kindergarten teilzeit 6 Std.	478,40	518,73	518,76	518,79
Kindergarten Halbtags 4 Std.	380,41	416,01	416,05	416,10

Die dargestellten Kosten wurden vollumfänglich vom Landkreis MSE anerkannt.

Die Personen, die dem Mitwirkungsverbot nach § 24 KV M-V unterliegen, haben dies eigenverantwortlich anzuzeigen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeinde Wildberg beschließt die als Anlage beigefügten Betriebskosten für die Kindertagesstätte "LandKinderGarten" Wildberg zum 01.03.2023.

Des Weiteren beschließt die Gemeinde Wildberg das Einvernehmen der Gemeinde über die neu verhandelten Platzkosten ab dem 01.03.2023, ab dem 01.07.2023 und ab dem 01.01.2024 zwischen dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte und der Gemeinde Wildberg als Träger der Kindertageseinrichtung „LandKinderGarten“ Wildberg.

Finanzielle Auswirkungen

im lfd. Haushaltsjahr: ☐ nein ☒ ja	in Folgejahren: ☐ nein ☐ ja ☐ einmalig ☐ jährlich wiederkehrend		
Finanzielle Mittel stehen:			
☐ stehen zur Verfügung unter Produktsachkonto: 38/ 3.6.1.01.41443100 Bezeichnung: Kita/Zuweisungen und Zuschüsse (Kita Wildberg)	☐ stehen nicht zur Verfügung Deckungsvorschlag: Produktsachkonto: Bezeichnung: ☐ Deckungsmittel stehen nicht zur Verfügung		
Haushaltsmittel:		Haushaltsmittel:	
Soll gesamt:		Soll gesamt:	
Maßnahmesumme:		Maßnahmesumme:	
noch verfügbar:		noch verfügbar:	
Erläuterungen: Durch die neuen Entgelte erzielt die Gemeinde Wildberg Mehreinnahmen. Dadurch wird der Jahresfehlbetrag entsprechend im Produkt Kita vermindert.			

Anlage/n

1	Einvernehmens 03-06.2023 öffentlich
2	Einvernehmens 07-12.2023 öffentlich
3	Einvernehmens ab 01.2024 öffentlich
4	Betriebskosten S. 1 öffentlich
5	Betriebskosten S. 2 öffentlich

Bestätigung der Herstellung des Einvernehmens mit der Gemeinde nach
§ 24 Absatz 1 KiföG M-V

Hiermit wird bestätigt, dass im Ergebnis der Verhandlungen zum Abschluss der
Leistungs- und Qualitätsentwicklungsvereinbarung sowie der Entgeltvereinbarung

vom 11.07.2023

für die Einrichtung Kita "LandKinderGarten" Wildberg

mit dem/der (Träger) Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel
Rathausstraße 1
17087 Altentreptow

zwischen dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte

und

der Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel

das Einvernehmen gemäß der Anlage hergestellt wurde.

Ort, Datum

Unterschrift Bürgermeister/in

Unterschrift 1. Stellvertreter/in

Siegel

Anlage zum Einvernehmen der
Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel
Einrichtung: Kita "LandKinderGarten" Wildberg
Für den Zeitraum ab : 01.03.2023 - 30.06.2023

1.1. Krippenplatz	ganztags 10 Std.	teilzeit 6 Std.	halbtags 4 Std.
Platzkosten	1.288,10 €	857,09 €	641,59 €

1.2. Kindergarten	ganztags 10 Std.	teilzeit 6 Std.	halbtags 4 Std.
Platzkosten	724,16 €	518,73 €	416,01 €

1.3. Hortplatz	ganztags 6 Std.	teilzeit 3 Std.	
Platzkosten	- €	- €	

Bestätigung der Herstellung des Einvernehmens mit der Gemeinde nach
§ 24 Absatz 1 KiföG M-V

Hiermit wird bestätigt, dass im Ergebnis der Verhandlungen zum Abschluss der
Leistungs- und Qualitätsentwicklungsvereinbarung sowie der Entgeltvereinbarung

vom 11.07.2023

für die Einrichtung Kita "LandKinderGarten" Wildberg

mit dem/der (Träger) Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel
Rathausstraße 1
17087 Altentreptow

zwischen dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte

und

der Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel

das Einvernehmen gemäß der Anlage hergestellt wurde.

Ort, Datum

Unterschrift Bürgermeister/in

Unterschrift 1. Stellvertreter/in

Siegel

Anlage zum Einvernehmen der
Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel
Einrichtung: Kita "LandKinderGarten" Wildberg
Für den Zeitraum ab : 01.07.2023 - 31.12.2023

1.1. Krippenplatz	ganztags 10 Std.	teilzeit 6 Std.	halbtags 4 Std.
Platzkosten	1.320,28 €	876,43 €	654,50 €

1.2. Kindergarten	ganztags 10 Std.	teilzeit 6 Std.	halbtags 4 Std.
Platzkosten	724,16 €	518,76 €	416,05 €

1.3. Hortplatz	ganztags 6 Std.	teilzeit 3 Std.	
Platzkosten	- €	- €	

Bestätigung der Herstellung des Einvernehmens mit der Gemeinde nach
§ 24 Absatz 1 KiföG M-V

Hiermit wird bestätigt, dass im Ergebnis der Verhandlungen zum Abschluss der
Leistungs- und Qualitätsentwicklungsvereinbarung sowie der Entgeltvereinbarung

vom 11.07.2023

für die Einrichtung Kita "LandKinderGarten" Wildberg

mit dem/der (Träger) Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel
Rathausstraße 1
17087 Altentreptow

zwischen dem Landkreis Mecklenburgische Seenplatte

und

der Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel

das Einvernehmen gemäß der Anlage hergestellt wurde.

Ort, Datum

Unterschrift Bürgermeister/in

Unterschrift 1. Stellvertreter/in

Siegel

Anlage zum Einvernehmen der
Gemeinde Wildberg über Amt Treptower Tollensewinkel
Einrichtung: Kita "LandKinderGarten" Wildberg
Für den Zeitraum ab : 01.01.2024

1.1. Krippenplatz	ganztags 10 Std.	teilzeit 6 Std.	halbtags 4 Std.
Platzkosten	1.352,46 €	895,76 €	667,41 €

1.2. Kindergarten	ganztags 10 Std.	teilzeit 6 Std.	halbtags 4 Std.
Platzkosten	724,17 €	518,79 €	416,10 €

1.3. Hortplatz	ganztags 6 Std.	teilzeit 3 Std.	
Platzkosten	- €	- €	

Kita "LandKinderGarten" Wildberg

6. Gesamtkosten der Einrichtung

Pos. Nr.	Kostenstelle	Ist vorheriges Wirtschaftsjahr	Plan laufendes Jahr	Antragszeitraum	
				pro Jahr	pro Monat
1.	<u>Betriebskostenbereich I</u>	- €	- €	191.348,34 €	15.945,70 €
1.1	pädagogisches Personal Krippe			83.374,03 €	6.947,84 €
1.2	pädagogisches Personal Kiga			107.974,31 €	8.997,86 €
1.3	pädagogisches Personal Hort			- €	0,00 €
1.4	Auszubildende			- €	0,00 €
2.	<u>Betriebskostenbereich II</u>	532,35 €	- €	33.457,39 €	2.788,12 €
2.1	Leitung der Einrichtung			16.350,19 €	1.362,52 €
2.2	Fach- und Praxisberatung			- €	0,00 €
2.3	verlängerte Öffnungszeiten			11.504,16 €	958,68 €
2.4	Berufsgenossenschaft oder Unfallkasse			2.382,72 €	198,56 €
2.5	pädag. Material			675,00 €	56,25 €
2.6	Fachliteratur	82,35 €		56,32 €	4,69 €
2.7	Fortbildung / Ausgestaltung frühkindliche Bildung	450,00 €		2.489,00 €	207,42 €
3.	<u>Betriebskostenbereich III</u>	4.035,55 €	- €	22.208,11 €	1.850,68 €
3.1	Hausmeister (eigenes Personal)			1.722,76 €	143,56 €
3.2	Reinigung (eigenes Personal)			8.304,68 €	692,06 €
3.3	FSJ/ BFD/ FÖJ/Mentorenvergütung			- €	0,00 €
3.4	Versicherungen*	603,68 €		603,68 €	50,31 €
3.5	Gebühren	681,93 €		705,30 €	58,78 €
3.6	Wasser/ Abwasser			1.421,21 €	118,43 €
3.7	Energie			1.127,99 €	94,00 €
3.8	Heizung			3.622,97 €	301,91 €
3.9	Hausverbrauchsmaterial			540,00 €	45,00 €
3.10	Hausmeister (Fremdfirma)				0,00 €
3.11	Reinigung (Fremdfirma)				0,00 €
3.12	Wartungen	334,52 €		274,67 €	22,89 €
3.13	Instandhaltungen	810,00 €		810,00 €	67,50 €
3.14	Miete oder			0,00 €	0,00 €
3.15	Refinanzierung Gebäude (AHK) entspr. ND	1.294,07 €		2.719,49 €	226,62 €
3.16	Refinanzierung Außenanlagen entspr. ND	311,35 €		355,35 €	29,61 €
3.17	Förderung U3 Invest (Minusbetrag)				0,00 €
3.18	Förderung U7 Invest (Minusbetrag)				0,00 €
3.19	sonstige Zuwend./ Spenden (Minusbetrag)				0,00 €
3.20	Erbbaurecht				0,00 €
3.21	sonstiger Wirtschaftsbedarf				0,00 €
3.22	sonstige Kosten (z.B.Zinsen)				0,00 €
4.	<u>Betriebskostenbereich IV</u>	1.160,72 €	- €	1.259,47 €	104,96 €
4.1	Refinanzierung Inventar entspr. ND	674,72 €		773,47 €	64,46 €
4.2	Ersatzbeschaffung	486,00 €		486,00 €	40,50 €
4.3	sonstige Kosten				0,00 €
5.	<u>Betriebskostenbereich V</u>	936,20 €	- €	11.303,04 €	941,92 €
5.1	Verwaltung in der Kita	936,20 €		625,12 €	52,09 €
5.2	Zentralverwaltung			10.677,92 €	889,83 €
5.3	sonstige Kosten				0,00 €
6.	<u>Entgeltrelevante Kosten o. Verpfl.</u>	6.664,82 €	- €	259.576,35 €	21.631,36 €

* Haftpflicht-, Inhalts- und Gebäudeversicherung

7. Gesamteinnahmen

	Ist Vorjahr		Antragszeitraum	
			pro Jahr	pro Monat
Platzkosten			259.577,27 €	21.631,44 €
sonstige Einnahmen				
<u>Gesamteinnahmen</u>	- €	- €	<u>259.577,27 €</u>	<u>21.631,44 €</u>
Gewinn/Verlust	- 6.664,82 €	- €	0,92 €	0,08 €

Erläuterungen:

Kita "LandKinderGarten" Wildberg

5. Betriebskosten (pro Ganztagsplatz im Monat)

		Antragszeitraum		
		Krippe	Kindergarten	Hort
1.	<u>Betriebskostenbereich I</u>	1.077,52 €	513,58 €	0,00 €
1.1	pädagogisches Personal Krippe	1.077,52 €		
1.2	pädagogisches Personal Kiga		513,58 €	
1.3	pädagogisches Personal Hort			0,00 €
1.4	Auszubildende	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.	<u>Betriebskostenbereich II</u>	103,26 €	103,26 €	0,00 €
2.1	Leitung der Einrichtung	50,46 €	50,46 €	0,00 €
2.2	Fach- und Praxisberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3	verlängerte Öffnungszeiten	35,51 €	35,51 €	0,00 €
2.4	Berufsgenossenschaft oder Unfallkasse	7,35 €	7,35 €	0,00 €
2.5	pädag. Material	2,08 €	2,08 €	0,00 €
2.6	Fachliteratur	0,17 €	0,17 €	0,00 €
2.7	Fortbildung / Ausgestaltung frühkindliche Bildung	7,68 €	7,68 €	0,00 €
3.	<u>Betriebskostenbereich III</u>	68,54 €	68,54 €	0,00 €
3.1	Hausmeister (eigenes Personal)	5,32 €	5,32 €	0,00 €
3.2	Reinigung (eigenes Personal)	25,63 €	25,63 €	0,00 €
3.3	FSJ/ BFD/ FÖJ/Mentorenvergütung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4	Versicherungen*	1,86 €	1,86 €	0,00 €
3.5	Gebühren	2,18 €	2,18 €	0,00 €
3.6	Wasser/ Abwasser	4,39 €	4,39 €	0,00 €
3.7	Energie	3,48 €	3,48 €	0,00 €
3.8	Heizung	11,18 €	11,18 €	0,00 €
3.9	Hausverbrauchsmaterial	1,67 €	1,67 €	0,00 €
3.10	Hausmeister (Fremdfirma)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.11	Reinigung (Fremdfirma)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.12	Wartungen	0,85 €	0,85 €	0,00 €
3.13	Instandhaltungen	2,50 €	2,50 €	0,00 €
3.14	Miete oder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.15	Refinanzierung Gebäude (AHK) entspr. ND	8,39 €	8,39 €	0,00 €
3.16	Refinanzierung Außenanlagen entspr. ND	1,10 €	1,10 €	0,00 €
3.17	Förderung U3 Invest (Minusbetrag)	0,00 €		
3.18	Förderung U7 Invest (Minusbetrag)	0,00 €	0,00 €	
3.19	sonstige Zuwend./ Spenden (Minusbetrag)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.20	Erbbaurecht	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.21	sonstiger Wirtschaftsbedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.22	sonstige Kosten (z.B.Zinsen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.	<u>Betriebskostenbereich IV</u>	3,89 €	3,89 €	0,00 €
4.1	Refinanzierung Inventar entspr. ND	2,39 €	2,39 €	0,00 €
4.2	Ersatzbeschaffung	1,50 €	1,50 €	0,00 €
4.3	sonstige Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.	<u>Betriebskostenbereich V</u>	34,89 €	34,89 €	0,00 €
5.1	Verwaltung in der Kita	1,93 €	1,93 €	0,00 €
5.2	Zentralverwaltung	32,96 €	32,96 €	0,00 €
5.3	sonstige Kosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Entgeltrelevante Kosten o. Verpflegung	1.288,10 €	724,16 €	0,00 €