

Informationsvorlage	Vorlage-Nr:	VO/GV01/2017-1200
Gemeinde Dorf Mecklenburg	Status:	öffentlich
	Aktenzeichen:	
Federführend:	Datum:	12.01.2017
Amt für Ordnung und Soziales	Einreicher:	Fraktionsvorsitzender
Informationen zur bevorstehenden Leistungsverhandlung der Entgelte und Leistungsvereinbarung für die Kita Dorf Mecklenburg		
Beratungsfolge:		
Beratung Ö / N	Datum	Gremium
Ö	31.01.2017	Ausschuss für Schule, Jugend, Kultur, Sport und Soziales Dorf Mecklenburg

Sachverhalt:

Nachdem die Leistungen für die Kita Dorf Mecklenburg zuletzt zum 01.01.2014 verhandelt wurden, wird derzeit die neue Verhandlung zu den Leistungen, die die Kita Dorf Mecklenburg anbietet und zu die dazugehörigen Entgelte, vorbereitet.

Die vorläufigen Entgelte sind berechnet und können der Anlage entnommen werden. Veränderungen daran sind noch möglich, wenn bei der Leistungsverhandlung durch die beiden Vertragsparteien, hier der Landkreis Nordwestmecklenburg, Fachdienst Jugend und die Gemeinde Dorf Mecklenburg, vertreten durch den Bürgermeister, Veränderungen an der vereinbarten Leistung vorgenommen werden.

Der Vergleich der Leistungsentgelte von 2014 und jetzt zeigt, dass es eine Steigerung gegeben hat. Diese ist hauptsächlich in der tariflichen Änderung begründet. Aus den Leistungsentgelten ergeben sich nach Abzug der Landes- und Kreismittel die Beträge, die zwischen den Eltern und der Gemeinde aufgeteilt werden.

Laut Beschluss der Gemeindevertretung vom 19.11.2013 beteiligt sich die Gemeinde mit dem Mindestbetrag von 50vH an den Kosten, die nach Abzug der Landes- und Kreismittel verbleiben und von den Eltern und der Gemeinde zu tragen sind.

Damit steht fest, dass die Eltern die verbleibenden 50vH der verbleibenden Kosten des Platzes zu zahlen haben. Die Kostentragung ist in § 20 KiföG M-V geregelt.

Anlage/n:

Anlage 1: Zusammenfassung der Kosten der Kalkulation für die LV 2017 mit Vergleich der LV 2014

Anlage 2: Voraussichtliche Platzkosten der Kita Dorf Mecklenburg 2017

Anlage 3: Voraussichtliche Elternentgelte in der Kita Dorf Mecklenburg 2017

Anlage 4: Vergleich der voraussichtlichen Elternbeiträge mit und ohne Einbeziehung der Hauswirtschaftskraft in die Entgelte

Anlage 1

Nur für den Dienstgebrauch

VO/GV01/2017-1200

Zusammenfassung der Kosten der Kalkulation für die LV 2017 mit Vergleich der LV 2014

Informationsvorlage für den Sozialausschuss Dorf Mecklenburg

Personal- und Personalnebenkosten															
	2014		2017		Mehr-/Minder Ausgaben	2014		2017		Mehr-/Minder Ausgaben	2014		2017		Mehr-/Minder Ausgaben
1	Kosten für das pädagogische Fachpersonal		Krippe		278.364,19 €	302.311,05 €	23.946,86 €	367.586,80 €	491.622,42 €	124.035,62 €	247.607,14 €	310.617,30 €	63.010,16 €		
1a	VbE nach Betreuungsarten				6,13 VbE	5,79 VbE	8,71 VbE	11,48 VbE		5,55 VbE	5,74 VbE				
	VbE gesamt				20,39 VbE	23,01 VbE									
1b	Anzahl Erzieher		25		26										
1c	Durchschnl. PK/VbE 2014 Gesamtkita		46.516,92 €												
1d	Durchschnl. PK/VbE 2017 Gesamtkita		51.597,34 €												
1e	Anzahl Kinder durchschn. GT-Plätze		28,40		28										
1f	Kinderzahl absolut		30		30										
2	Kosten für nichtpäd. Personal		6.340,45 €		7.885,31 €	1.544,86 €	21.134,82 €	28.990,18 €	7.855,36 €	9.289,57 €	11.135,89 €	1.846,32 €			
2.1	Kosten für die tech. Kraft		4.363,94 €		4.889,89 €		6.588,35 €	19.253,21 €		0,00 €	0,00 €				
3.	Sachkosten		15.778,67 €		21.445,53 €	5.666,86 €	55.829,45 €	80.229,60 €	24.400,15 €	50.699,65 €	76.907,16 €	26.207,51 €			
3.1	Materialkosten		5.759,40 €		9.359,21 €	3.599,81 €	19.911,78 €	34.109,61 €	14.197,83 €	26.533,64 €	40.647,66 €	14.114,02 €			
3.2	Gebäudekosten		4.257,31 €		4.709,80 €	452,49 €	15.597,13 €	17.802,36 €	2.205,23 €	13.060,21 €	17.979,72 €	4.919,51 €			
3.3	Dienstleistungskosten		5.761,96 €		7.379,52 €	1.617,56 €	20.320,54 €	28.317,63 €	7.997,09 €	11.105,80 €	18.279,78 €	7.173,98 €			
3.4	Investitionskosten		4.455,26 €		6.387,65 €	1.932,39 €	16.712,65 €	22.826,73 €	6.114,08 €	11.567,65 €	10.596,86 €	-970,79 €			
Gesamtausgaben			304.938,57 €		338.029,54 €	33.090,97 €	461.263,72 €	623.668,93 €	162.405,21 €	319.164,01 €	409.257,21 €	90.093,20 €			

Zelle: A7

Kommentar: 1: Steigerung der PK in allen Betreuungsarten durch Tarifvereinbarungen und Erhöhung der Erzieherzahl.

Zelle: K7

Kommentar: 1. Personalkosten im Kindergarten: Zusätzlich zu den angegebenen Personalkosten trägt das Land M-V Kosten in Höhe von 113.152,96 €, die nicht entgeltwirksam werden und hier nicht ausgewiesen sind. Dieses sind die Kosten für die Erzieher-Kind-Relation 1:15 statt 1:18 und die Kosten der mittelbaren pädagogischen Arbeit (Beobachtung und Dokumentation).

Zelle: A8

Kommentar: 1a: Erhöhung der VbE durch Gesetzesänderung: Ab 01.08.2015 in Kiga Erzieher-Kind-Relation 1:15.

Zelle: A10

Kommentar: 1b: Angabe der Erzieherzahl nur für Gesamtkita ohne Trennung nach Betreuungsarten möglich.

Zelle: A11

Kommentar: 1c: Durchschnittliche Personalkosten pro VbE in 2014 für Gesamtkita.

Zelle: A12

Kommentar: 1d: Durchschnittliche Personalkosten pro VbE in 2017 für Gesamtkita

Zelle: A13

Kommentar: 1e: Die Anzahl der Ganztags-, Teilzeit- und Halbtagsplätze wird auf durchschnittlich belegte Ganztagsplätze umgerechnet.

Zelle: A14

Kommentar: 1f: Anzahl der Kinder insgesamt ohne Berücksichtigung Ganztags, Teilzeit, Halbtags in den Betreuungsarten.

Zelle: A17

Kommentar: 2.: Die Kosten für die technische Kraft in der Krippe und im Kindergarten beinhalten neben der tariflichen Steigerung auch die zusätzlichen Kosten der Hauswirtschaftskraft und der Vertretung, die nicht über das Essengeld abgerechnet werden. Die Erhöhung ist eine Folge aus dem integralen Bestandteil der Ganztagsverpflegung für Kinder bis zum Eintritt in die Schule.

Zelle: A19

Kommentar: 3.: Zu den Sachkosten gehören die Materialkosten (3.1), die Gebäudekosten (3.2), die Dienstleistungskosten (3.3) und die Investitionskosten (3.4).

Zelle: A20

Kommentar: 3.1: Die Materialkosten beinhalten alle Ausgaben für Spiel- und Beschäftigungsmaterial, Dokumentation, Fotoarbeiten, Kleinmaterial wie Zudecken, Teller, Wickeltische, technische Kleingeräte, Verbrauchsmaterialien und Verwaltungskosten. Die Verwaltungskosten sind prozentual an die Erzieherpersonalkosten gebunden und bringen dementsprechend eine Steigerung in der Position. Die Anerkennung für Kosten des Spielmaterials beschränken sich auf 20€/Kind/Jahr. Dabei gibt es gegenüber 2014 keine Veränderung.
Die Kosten für die Unfallversicherung haben sich verdoppelt, da der Versicherer die Kosten pro Kind verdoppelt hat.

Zelle: A23

Kommentar: 3.2: Zu den Gebäudekosten gehören die Betriebskosten. Eine Steigerung gab es bei Strom und Wasser, die allerdings rückwirkend erst zum tragen kommen. Somit haben wir für 2017 höhere Kosten.

Zelle: A26

Kommentar: 3.3: Dienstleistungen sind die Kosten der Fach- und Praxisberatung, für die eine Erstattung des Landkreises erfolgt. Die anderen Dienstleistungskosten sind die Reinigungskosten. Auch die Reinigungsfirmen sind an tarifliche Erhöhungen gebunden. Damit erhöhen sich die Kosten für die Reinigung der Gebäude.

Zelle: A29

Kommentar: 3.4: Zu den Investitionskosten gehören die Kosten der Instandhaltung und die Abschreibungen für Gebäude und Inventar.

Als Instantsetzungskosten werden 30€/Platz und Jahr als entgeltwirksam anerkannt. Der Rest geht nicht ins Entgelt. Die Abschreibungen für das Gebäude Kita sind stark gestiegen. Das hängt mit Investitionen am und um das Gebäude und der dazugehörigen Erfassung als Abschreibungen zusammen. Die Abschreibungen für das Inventar sind ebenfalls gestiegen, da inzwischen alle Investitionen erfasst sind und alle Neuanschaffungen weiter erfasst werden. Investitionen waren in der Vergangenheit alle bewegliche Sachen des Anlagevermögens über 410 €, ab 2017 alle beweglichen Sachen des Anlagevermögens über 1.000 €.

Anlage 2

VO/GV01/2017-1200

Voraussichtliche Platzkosten der Kita Dorf Mecklenburg 2017

Informationsvorlage für den Sozialausschuss Dorf Mecklenburg am 31.01.2017

Betreuungsart	Platzkosten nach LV ab 2014	Platzkosten zur LV 2017	Steigerung
Krippe			
GT	890,62 €	998,95 €	108,33 €
TZ	563,90 €	639,06 €	75,16 €
HAT	400,54 €	459,11 €	58,57 €
Kindergarten			
GT	417,43 €	474,01 €	56,58 €
TZ	276,91 €	321,71 €	44,80 €
HAT	206,67 €	245,56 €	38,89 €
Hort			
GT	224,60 €	269,19 €	44,59 €
HAT	133,30 €	163,54 €	30,24 €

Anlage 3

VO/GV01/2017-1200

Voraussichtliche Elternentgelte in der Kita Dorf Mecklenburg 2017

Informationsvorlage für den Sozialausschuss Dorf Mecklenburg am 31.01.2017

Betreuungsart	Entgelte Eltern bis zur LV 2017	voraussichtliche Entgelte Eltern nach LV 2017	Steigerung für Eltern
Krippe			
GT	306,81 €	360,97 €	54,16 €
TZ	201,45 €	239,03 €	37,58 €
HAT	150,27 €	179,55 €	29,28 €
Kindergarten			
GT	135,71 €	164,00 €	28,29 €
TZ	96,95 €	119,35 €	22,40 €
HAT	79,33 €	98,78 €	19,45 €
Hort			
GT	65,30 €	87,59 €	22,29 €
HAT	40,65 €	55,77 €	15,12 €

Anlage 4

VO/GV01/2017-1200

Vergleich der voraussichtlichen Elternbeiträge mit und ohne Einbeziehung der Hauswirtschaftskraft in die Entgelte
Informationsvorlage für den Sozialausschuss Dorf Mecklenburg am 31.01.2017

Betreuungsart	Hauswirtschaftskraft komplett im Entgelt	nur Essengeld	Gesamt Elternbeitrag	Hauswirtschaftskraft teilweise im Entgelt	Essengeld mit Kappung HWK	Gesamt Elternbeitrag	Hauswirtschaftskraft komplett im Essengeld	Essengeld mit HWK	Gesamt Elternbeitrag
					Beschluss GV vom 06.12.2016				
Krippe									
GT	362,78 €	80,75 €	443,53 €	360,97 €	85,00 €	445,97 €	354,17 €	100,20	454,37 €
TZ	240,84 €	63,75 €	304,59 €	239,03 €	65,08 €	304,11 €	232,23 €	76,72	308,95 €
HAT	181,36 €	63,75 €	245,11 €	179,55 €	65,08 €	244,63 €	172,75 €	76,72	249,47 €
Kiga									
GT	165,81 €	80,75 €	246,56 €	164,00 €	85,00 €	249,00 €	157,20 €	100,20	257,40 €
TZ	121,16 €	63,75 €	184,91 €	119,35 €	65,08 €	184,43 €	112,55 €	76,72	189,27 €
HAT	100,59 €	63,75 €	164,34 €	98,78 €	65,08 €	163,86 €	91,98 €	76,72	168,70 €