



GEMEINDE
KÜRNBACH

SITZUNGSVORLAGE

Nr. 35/2023
14.03.2023
Az: 207.66:4
Bearbeiter: Frau Zieger

TOP Nr. 4
Projekt "Lernen und Freizeit - LuF" - Kindergarten Dorfberg
hier: Anpassung der Kosten für Mittagessen

Anlagen: 1. Kalkulation
2. 1. Änderungssatzung

Status: öffentlich nichtöffentlich

Gremium: Gemeinderat
 Technischer Ausschuss
 Verwaltungsausschuss

Beratungszweck: Beschluss Vorberatung Kenntnisnahme

Finanzielle Auswirkungen: ja nein

Gesamtkosten der Maßnahme	Erhaltene Einzahlungen (Zuschüsse o.ä.)	Ansatz im Haushaltsplan	Jährliche Folgekosten der Maßnahme	Verfügbare Restmittel

Sitzungsverlauf:

I. Beschlussvorschlag

Der Gemeinderat beschließt, ab dem 01.05.2023

1. für den Kindergarten einen Pauschalbeitrag für das Mittagessen in Höhe von 70,00 €/Monat;
2. für die Krippengruppen einen Pauschalbeitrag für das Mittagessen in Höhe von 65,00 €/Monat;
3. für die Schulbetreuung, einen monatlichen Pauschalbeitrag, der neben dem Essen einen Teil der Betreuungskosten abdeckt, in Höhe von 140,00 €

festzusetzen und

der Gemeinderat beschließt die „1. Änderung Benutzungsrichtlinien und Entgeltordnung für das Betreuungsangebot im Rahmen des Projektes „Lernen und Freizeit (LuF)“ gemäß **Anlage 2**

II. Sachstandsbericht

Durch den Lieferanten des Mittagessens in der Betreuung der Grundschul Kinder und im Kindergarten wurden die Preise pro Mittagessen zum 01.01.2023 erhöht. Zum 01.04.2022 fand bereits eine Erhöhung der Preise statt, die weder im Bereich der Schule noch der Kindergärten an die Eltern weitergegeben worden ist.

	01.09.2017	01.04.2022 (nicht weitergegeben)	01.01.2023 (nicht weitergegeben)
Kindergarten	2,02 €	2,23 €	3,15 €
Kleinkindgruppen	2,02 €	2,23 €	2,89 €
Grundschule	3,71 €	4,09 €	4,49 €

Dies bedeutet pro Mittagessen (ohne Kosten für die Lieferung und für die Ausgabe des Mittagessens sowie der Entsorgung der Speisereste) eine Preissteigerung

- beim Kindergarten in Höhe von **1,13 €**
- bei der Krippe in Höhe von **0,66 €**
- bei der Grundschule in Höhe von **0,78 €**

Die Gebühren wurden neu kalkuliert (**Anlage 1**). Bei der Kalkulation wurden durchschnittlich 55 Kindergarten- und 30 Schülern pro Tag gerechnet. Die Personalkosten für die Essensausgabe wurden, wie bisher, bei der Festsetzung des Elternbeitrages für die Grundschüler berücksichtigt und sind deshalb auch im Essenspreis des Kindergartens einkalkuliert. Die Entsorgung der Speisereste erfolgt seit Mai 2022 über einen speziellen Behälter und wird wöchentlich über ein Entsorgungsunternehmen geleert. Die Kosten hierfür sind erstmalig in der Kalkulation enthalten.

Kindergarten:

Der monatliche Elternbeitrag für das Mittagessen wurde letztmals zum 01.09.2017 von 35,00 € auf 45,00 € (5 Tage/Woche) erhöht.

Die kalkulierten Kosten werden wie folgt dargestellt:

	Preis je Essen	Pro Monat	Elternbeitrag (5 Tage)	
Bisher:	2,02 €			
Lieferungskosten	0,11 €			
Personalausgaben für Essensausgabe	0,58 €			
	2,71 €	54,20 €	45,00 €	
Ab 01/2023	3,15 €			
Lieferungskosten	0,10 €			
Personalausgaben für Essensausgabe	1,45 €			
Entsorgung Speisereste	0,05 €			
	4,75 €	95,00 €	95,00 €	Kosten-deckende Gebühr

Eine Gebührenerhöhung von 45 € auf 95 € würde einer Preissteigerung von 211% entsprechen.

Kostendeckung	Beitrag zurzeit	Erhöhungsbetrag	Beitrag +50%
95,00 €	45,00 €	50,00 €	70,00 €
pro Essen 4,75 €	pro Essen 2,25 €		pro Essen 3,50 €

Die Preiserhöhung für das Essen der Krippenkinder wird ab 01.01.2023 differenziert von den Kosten für ein Kindergartenkind erhoben und ergibt nachfolgende Kalkulation.

	Preis je Essen	Pro Monat	Elternbeitrag (5 Tage)	
Bisher:	2,02 €			
Lieferungskosten	0,11 €			
Personalausgaben für Essensausgabe	0,58 €			
	2,71 €	54,20 €	45,00 €	
Ab 01/2023	2,89 €			
Lieferungskosten	0,10 €			
Personalausgaben für Essensausgabe	1,45 €			
Entsorgung Speisereste	0,05 €			
	4,49 €	89,80 €	89,80 €	Kosten-deckende Gebühr

Bei den Krippengruppen läge die Erhöhung bei Kostendeckung bei knapp 200%.

	Kosten- deckung	Beitrag zurzeit	Erhöhungs- betrag	Beitrag +50%	Beitrag gerundet
5 Tage	89,80 €	45,00 €	44,80 €	67,40 €	65,00 €
	pro Essen 4,49 €	pro Essen 2,25 €		pro Essen 3,37 €	pro Essen 3,25 €
4 Tage	71,84 €	36,00 €	35,84 €	53,92 €	52,00 €
3 Tage	53,88 €	27,00 €	26,88 €	40,44 €	39,00 €

Grundschule:

Der monatliche Elternbeitrag für das Mittagessen wurde letztmals zum 01.09.2017 von 64,00 € auf 100,00 € (5 Tage/Woche) erhöht.

Die kalkulierten Kosten werden wie folgt dargestellt:

	Preis je Essen	Pro Monat	Elternbeitrag (5 Tage)	
Bisher:	3,71 €			
Lieferungskosten	0,11 €			
Personalausgaben für Essensausgabe	0,58 €			
	4,40 €	88,00 €	100,00 €	<i>Pauschale mit Betreuungsanteil</i>
Ab 01/2023	4,49 €			
Lieferungskosten	0,10 €			
Personalausgaben für Essensausgabe	1,45 €			
Entsorgung Speisereste	0,05 €			
	6,09 €	121,80 €	121,80 €	<i>Kostendeckende Gebühr ohne Betreuungsanteil</i>

Beim Elternbeitrag für die Betreuung war bislang ein kleiner Anteil der Betreuungskosten für das Personal eingerechnet. Die nachfolgende Darstellung bezieht sich auf die Kosten für das Mittagessen. Hier sollte auch weiterhin der Fokus liegen. Damit, wie seither auch, die Kosten für das Essen nahezu kostendeckend sein sollten.

	Kosten- deckung	Beitrag zurzeit	Erhöhungs- betrag	Beitrag +50%
5 Tage	121,80 €	100,00 €	21,80 €	110,90 €
	pro Essen 6,09 €			pro Essen 5,55 €
4 Tage	97,44 €	80,00 €	17,44 €	88,72 €
3 Tage	73,08 €	60,00 €	13,08 €	66,54 €
2 Tage	48,72 €	40,00 €	8,72 €	44,36 €

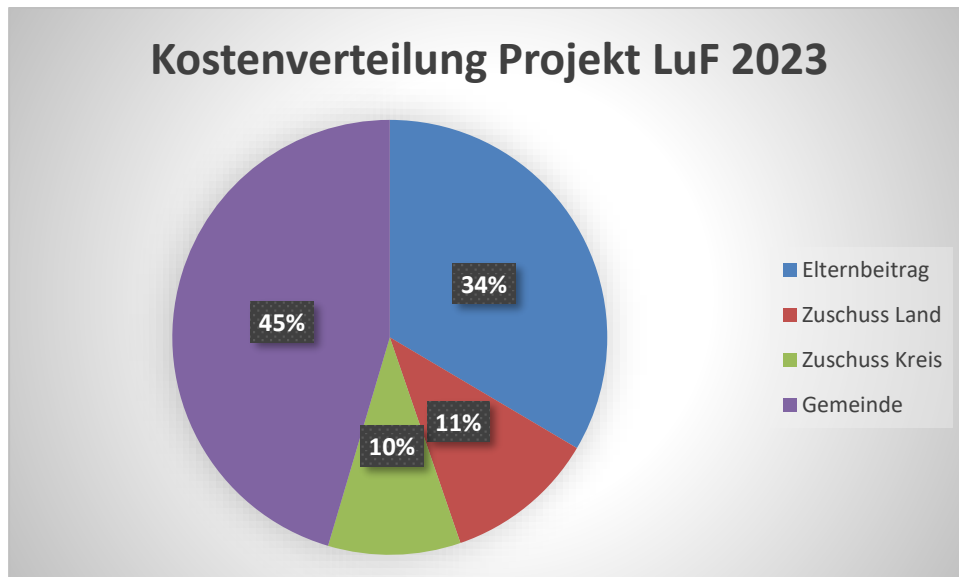
Die Personalkosten im Projekt „Lernen und Freizeit“ stellen sich wie folgt dar und würden zu den oben genannten Gebühren noch dazu kommen:

Personalkosten Betreuung	(LuF)		
89.638,00 €	2.241 €/Woche	448 €/Tag	8,95 €/Tag/Kind (50 Kinder)
Zuweisungen vom Land und Landkreis			
- 31.004,50 €			
Verbleibendes Defizit der Gemeinde			
27.629,00 €	691 €/Woche	138 €/Tag	2,76 €/Tag/Kind (50 Kinder)
Monatsbeitrag		2 Tage	22,08 €
		3 Tage	33,12 €
		4 Tage	44,16 €
		5 Tage	55,20 €

	Kosten- deckung	Beitrag 50% Betreuung	Beitrag +50% Essen	Beitrag Gesamt	Beitrag gerundet
5 Tage	55,20 €	27,60 €	110,90 €	138,50 €	140,00 €
4 Tage	44,16 €	22,03 €	88,72 €	110,75 €	112,00 €
3 Tage	33,12 €	16,56 €	66,54 €	83,10 €	84,00 €
2 Tage	22,08 €	11,04 €	44,36 €	55,40 €	56,00 €

Die Erhöhung der Beiträge lägen bei 50% der Preissteigerung.

Trotz Erhöhung der Elternbeiträge übernimmt die Gemeinde weiterhin einen großen Teil der Betreuungskosten.



Aufstellung Ausgaben und Einnahmen 2023 -hochgerechnet-

	LuF	
Personal	116.682,84	
Sachausgaben	2.500,00	
Verpflegung	26.940,00	
Lieferung	957,95	
	147.080,79	
Elternbeitrag	39.380,00	49.280,00
Zuschuss		
Land	16.514,50	16.514,50
Zuschuss		
Kreis	14.490,00	14.490,00
	70.384,50	80.284,50
Defizit 2023	-76.696,29	-66.796,29

Elternbeitrag	Anzahl	Beitrag €	Gesamt €	Beitrag +50%	
2 Tage	12	40	5280	60	7920
3 Tage	8	60	5280	70	6160
4 Tage	14	80	12320	100	15400
5 Tage	15	100	16500	120	19800
			39380		49280

Das Entgelt für das Mittagessen wurde bei der letztmaligen Erhöhung 2017 mit einer Kostendeckung von 83% weitergegeben. Der Grund dafür ist, dass ein monatlicher Pauschalbeitrag erhoben wird und keine Spitzabrechnung erfolgt. Für die Spitzabrechnung des Mittagessens wäre sowohl der Verwaltungsaufwand als auch ein entsprechendes Buchungsprogramm für die Essensbuchungen und die dafür notwendigen Ausgaben nicht unerheblich.

Die Verwaltung empfiehlt aus diesen Gründen, dass ab dem 01.05.2023

1. für den Kindergarten ein Pauschalbeitrag für das Mittagessen in Höhe von 70,00 €/Monat;
2. für die Krippengruppen ein Pauschalbeitrag für das Mittagessen in Höhe von 65,00 €/Monat;
3. für die Schulbetreuung, ein monatlicher Pauschalbeitrag, der neben dem Essen einen Teil der Betreuungskosten abdeckt, in Höhe von 140,00 € erhoben werden soll.