

Bayerisches Rotes Kreuz Max-Friesenegger-Straße 45 86899 Landsberg am Lech

Gemeinde Denklingen
Herrn Bürgermeister
Andreas Braunegger
Rathausplatz 1
86920 Denklingen



Franziska Schustereder
Kita Verwaltung

Mail: kita@kvlandsberg.brk.de
Tel.: 08191 9188-29

11.12.2024

BRK-Kindertageseinrichtung „Fantasiereich“ in Denklingen Haushaltsplan 2025

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Braunegger,

nachfolgend erhalten Sie eine Zusammenfassung des Haushaltsplans für 2025, der auf den Zahlen zum Stichtag im Oktober 2024 basiert.

Einnahmen

Unsere Planung der Einnahmen aus **Elternbeiträgen** basiert auf einer Auslastung mit 137 Kindern. Die Erhöhung der Kindertagesstättenbeiträge für das Kita-Jahr 2024/2025 wurde entsprechend berücksichtigt.

Die gesetzliche **Förderung** wurde auf Basis der aktuell gebuchten Betreuungsstunden berechnet. Dabei wurden bestehende Gewichtungsfaktoren berücksichtigt und eine moderate Erhöhung von 2% des Basiswertes. Insgesamt ergibt sich eine Fördersumme von 1.034.700 Euro.

Im vergangenen Jahr wurden zusätzlich 12.000 Euro für den Personalbonus eingeplant. Diese Förderung wurde für das Jahr 2025 nicht berücksichtigt, da derzeit unklar ist, ob das entsprechende Förderprogramm weiterhin bestehen wird.

In den **Pflegesatzerlösen** ist die Abrechnung für Integrationskinder enthalten. Diese Einnahmen mussten im Vergleich zu 2024 um 17.300 Euro nach unten korrigiert werden. Gleichzeitig fielen die Kosten für Fachdienststunden im laufenden Betrieb niedriger aus als ursprünglich angenommen.

Ausgaben

Die **Gesamtpersonalkosten** belaufen sich auf 1.279.630 Euro und wurden unter der Annahme eines Anstellungsschlüssels von 1:9,33 eingeplant. Eine Tarifsteigerung von 7,5 % wurde in der Planung berücksichtigt. Neben dem pädagogischen Personal kommen in der Einrichtung auch Kita-Helfer, Hauswirtschafts- und Reinigungskräfte sowie Praktikanten zum Einsatz.

Darstellung der Personalkosten, die nicht im Anstellungsschlüssel berücksichtigt werden können:

51.800 Euro	Kita-Helfer
25.800 Euro	Hauswirtschaftskräfte
30.300 Euro	Reinigungskräfte
12.800 Euro	Praktikanten

Die **Sachaufwendungen** wurden auf Grundlage der aktuellen Ist-Daten berechnet. Im Jahr 2025 sinken diese um 25.900 Euro auf insgesamt 73.000 Euro.

Im Rahmen der Planung für das Jahr 2024 wurden ursprünglich erheblich höhere Kosten für die Fachdienste der Integrationskinder prognostiziert. Diese Annahme hat sich jedoch im laufenden Betrieb des Jahres 2024 nicht bestätigt.

Für **Instandhaltungsmaßnahmen** haben wir eine Pauschale in Höhe von 3.000 Euro veranschlagt.

In unserer Planung sind die **Internet/Telefonkosten** um 2.000 Euro auf 3.600 Euro gestiegen. Erstmals wurden diese Kosten auf Basis der Ist-Kosten für die neue Kindertagesstätte eingeplant.

Wie vertraglich vereinbart, werden als **Trägerschaftskostenpauschale** pauschal 6 % der Personal- und Sachaufwendungen veranschlagt.

Ergebnis

Das geplante Defizit der Kindertageseinrichtung „Fantasiereich“ in Denklingen stellt sich im Jahr 2025 wie folgt dar:

	1.433.787,80 Euro	Gesamtaufwand
-	1.034.700,00 Euro	gesetzl. Förderung
-	24.300,00 Euro	optional Zuschuss Bundesmittel
-	47.500,00 Euro	Pflegesatzerlöse I-Kinder
-	<u>241.236,00 Euro</u>	Elternbeiträge
=	86.051,80 Euro	Defizit

Defizitanteil Gemeinde: 79.201,80 Euro

Defizitanteil BRK: 6.850,00 Euro

Zudem hat Frau Mößmer folgende Investitionen geplant, die laut § 1 des Kooperationsvertrages in die Zuständigkeit der Gemeinde fallen und um deren Beauftragung hiermit gebeten wird.

- Anschaffung:

5 Biergartengarnituren

650 Euro

Wir bitten Sie herzlich, den vorliegenden Haushaltsplan zu genehmigen und uns den Beschluss bis zum 15.02.2025 an kita@kvlandsberg.brk.de zukommen zu lassen.

Für Rückfragen stehen wir gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen



Andreas Lehner
Kreisgeschäftsführer

Haushaltsplan 2025

Kindertageseinrichtung "Fantasiereich"

Planjahr

Planjahr

Abrechnung

Haushalt 2025

Haushalt 2024

2023

I. Einnahmen

Elternbeiträge	241.236,00	171.000,00	97.972,37
Pflegesatzerlöse I-Kinder	47.500,00	64.800,00	13.364,68
kindbezogene Förderung / BayKiBiG	1.034.700,00	914.000,00	815.280,60
Förderung Gastkinder	0,00	0,00	54.680,72
Bundesmittel	24.300,00	30.000,00	17.238,85
Gesamt Einnahmen	1.347.736,00	1.179.800,00	998.537,22

II. Ausgaben

Personalkosten	1.266.730,00	1.116.000,00	914.381,60
sonstige Personalkosten	11.600,00	9.150,00	10.769,93
Personalbeschaffungskosten	1.300,00	3.100,00	713,32
Gesamt Personalaufwand	1.279.630,00	1.128.250,00	925.864,85
Bezogene Leistung	45.300,00	72.700,00	11.196,67
Materialaufwand	9.100,00	8.000,00	7.169,02
Aufw. für Instandsetzung	3.000,00	3.300,00	351,00
Büromaterial	500,00	700,00	530,59
EDV	8.500,00	9.300,00	13.554,80
Aufwand Porto	100,00	100,00	33,75
Reisekosten	200,00	200,00	0,00
Werbekosten	500,00	600,00	778,28
Aufwand für Gerichts und Anwaltskosten	100,00	100,00	0,00
Telefon /Internet	3.600,00	1.600,00	2.049,79
Abgaben, Steuern, Versicherung	600,00	600,00	508,00
Aufwand für Mieten und Leasing	1.000,00	1.000,00	1.815,47
Sonstiger Aufwand	500,00	700,00	13.627,75
Gesamt Sachaufwand	73.000,00	98.900,00	51.615,12
Gesamt Personal- und Sachaufwand	1.352.630,00	1.227.150,00	977.479,97
Trägerschaftspauschale (6% d. Gesamtkosten)	81.157,80	73.629,00	58.648,80
Gesamt Ausgaben	1.433.787,80	1.300.779,00	1.036.128,77
Differenz Erträge/Aufwand	-86.051,80	-120.979,00	-37.591,55

geplante Defizitabrechnung 2025

Eigenanteil BRK € 50/Kind gesamt 137

6.850,00 €

Defizitanteil Gemeinde

79.201,80 €

Landsberg am Lech, 11.12.2024


Andreas Lehner
Kreisgeschäftsführer