

Nebenrechnung ohne Änderungen am KiFöG

	2011	2012	2013 Jan. - Jul.	2013 Aug. - Dez.	2014 Jan. - Jul.	2014 Aug. - Dez.	2015 Jan. - Jul.	2015 Aug. - Dez.	2016
A. Annahmen									
betreute Kinder	Ist-Zahlen lt. Statistik LJA 01.01.2011	Bestimmungsgrößen für die Zahl der zu betreuenden Kinder sind die Anzahl aller Kinder in Sachsen-Anhalt in der jeweiligen Altersgruppe (Grundlage ist hier die 5. Regionalisierte Bevölkerungsprognose des StaLA, die anhand der Entwicklung der Vergangenheit leicht nach unten korrigiert wurde) sowie die erwartete Betreuungsquote. Die zukünftige Betreuungsquote (Anzahl der betreuten Kinder/ Anzahl aller Kinder) wurde anhand der Entwicklung von 2003 - 2011 prognostiziert. Aufgrund der Vergangenheitswerte wird im Betrachtungszeitraum bis 2016 auch weiterhin von einem Anstieg ausgegangen. Erst in der Folge (ab 2017) kann eine Sättigung der Betreuungsquote unterstellt werden. Folgende jährliche Steigerungsraten der Betreuungsquote sind in der Berechnung bis 2016 berücksichtigt: Kinder bis 3 Jahre + 0,45 % pro Jahr, Kinder von 3 Jahren bis zur Einschulung + 0,37 % pro Jahr, Schulkinder + 1,14 % pro Jahr. Dieses Berechnungsverfahren fand bereits bei der Haushaltsplanung 2012/2013 Anwendung.							
Kinder bis 3 J.	29.112	28.676	28.334	28.334	27.799	27.799	27.215	27.215	26.569
Kinder von 3 J. - Einschulung	56.664	57.964	58.571	58.571	58.668	58.668	58.110	58.110	57.242
Schulkinder	44.851	46.696	48.246	48.246	49.697	49.697	51.187	51.187	52.754
Gesamt	130.627	133.336	135.151	135.151	136.165	136.165	136.511	136.511	136.565
durchschnittliche Betreuungsdauer	Ist-Zahlen lt. Statistik LJA 01.01.2011	Ist-Zahlen lt. Statistik LJA 01.01.2011 fortgeschrieben							
Kinder bis 3 J.	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80	7,80
Kinder von 3 J. - Einschulung	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85	7,85
Schulkinder	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50	5,50
Personalkosten je VZÄ	Grundlage der Personalkosten von 44.135 € pro Jahr ist der Durchschnitt der Entgeltgruppen S 6 und S 8 (jeweils Stufe 5) TVöD. Ab dem Jahr 2013 wird mit einem Anstieg von 1,5 % pro Jahr aufgr. von Tarifierhöhungen gerechnet. Der Tarifabschluss für 2012 und 2013 konnte noch nicht berücksichtigt werden. Für die Berechnungen wird davon ausgegangen, dass das im Betrachtungszeitraum bis 2016 aus Altersgründen ausscheidende pädagogische Personal durch Aufstockung des Arbeitszeitvolumens von Teilzeitkräften abgedeckt werden kann. Für die Berechnung wird entsprechend der o.g. Kalkulationswert für alle Beschäftigten zugrunde gelegt.								
Personalkosten je VZÄ pro Jahr	44.135	44.032	44.692	44.692	45.363	45.363	46.043	46.043	46.734
Personalschlüssel	Es gelten die Mindestpersonalschlüssel nach § 21 Abs. 2 KiFöG.								

Nebenrechnung ohne Änderungen am KiFöG

	2011	2012	2013 Jan. - Jul.	2013 Aug. - Dez.	2014 Jan. - Jul.	2014 Aug. - Dez.	2015 Jan. - Jul.	2015 Aug. - Dez.	2016
B. Kalkulation									
Personalbedarf in VZÄ									
Kinder bis 3 J.	4.204	4.141	2.387	1.705	2.342	1.673	2.293	1.638	3.837
Kinder von 3 J. - Einschulung	3.803	3.891	2.293	1.638	2.297	1.641	2.275	1.625	3.842
Schulkinder	1.646	1.714	1.033	738	1.064	760	1.096	783	1.936
Sprachstand und Vor- und Nachbereitung	128	130	76	55	76	54	75	53	126
Gesamt	9.782	9.876	5.789	4.135	5.779	4.128	5.738	4.099	9.741
Personalkosten pro Jahr									
Kinder bis 3 J.	185.552.530	182.345.946	106.677.013	76.197.867	106.233.744	75.881.245	105.559.220	75.399.443	179.316.641
Kinder von 3 J. - Einschulung	167.860.871	171.310.519	102.492.872	73.209.194	104.201.901	74.429.929	104.758.173	74.827.266	179.557.024
Schulkinder	72.637.677	75.449.214	46.154.571	32.967.550	48.256.263	34.468.759	50.447.989	36.034.278	90.467.983
Sprachstandsfeststellung	2.488.686	2.520.604	1.508.311	1.077.365	1.513.916	1.081.369	1.515.663	1.082.617	2.584.382
Vor- und Nachbereitung	3.179.404	3.212.504	1.907.876	1.362.768	1.926.771	1.376.265	1.929.921	1.378.515	3.298.748
gesamt	431.719.168	434.838.786	258.740.643	184.814.745	262.132.595	187.237.568	264.210.966	188.722.118	455.224.778
vorauss. Zuweisung des Landes (Ansatz lt. Verordnung für 2012 fortgeschrieben für Folgejahre)	178.803.336	184.183.324	109.759.362	78.399.545	111.352.674	79.537.624	112.356.339	80.254.528	193.777.977
davon Landeszuweisung	173.135.247	178.450.216	106.343.175	75.959.411	107.911.986	77.079.990	108.910.755	77.793.396	187.894.847
davon Sprachstandsfeststellung	2.488.686	2.520.604	1.508.311	1.077.365	1.513.916	1.081.369	1.515.663	1.082.617	2.584.382
davon Vor- und Nachbereitung	3.179.404	3.212.504	1.907.876	1.362.768	1.926.771	1.376.265	1.929.921	1.378.515	3.298.748
Anstieg PK gesamt (Ausgangswert 2012)			2013 gesamt	8.716.601	2014 gesamt	14.531.377	2015 gesamt	18.094.298	20.385.991
434.838.786 €									
davon: Land (bereits in Hhpl. bzw. mittelfr. Finanzplanung berücksichtigt)			2013 gesamt	3.975.583	2014 gesamt	6.706.974	2015 gesamt	8.427.543	9.594.653
davon: Kommunen etc. (infolge Personalkostenanstieg und steigender Kinderzahlen)				4.741.018		7.824.403		9.666.754	10.791.338
Anteil Land an Personalkosten	178.803.336	184.183.324	109.759.362	78.399.545	111.352.674	79.537.624	112.356.339	80.254.528	193.777.977
in %	41,4%	42,4%	42,4%	42,4%	42,5%	42,5%	42,5%	42,5%	42,6%