



Gemeinde Grävenwiesbach

Beschlussvorlage

Drucksache VL-42/2024 1. Ergänzung

- öffentlich -

Datum: 26.04.2024

Sachbearbeiter	Frank Schmitz
----------------	---------------

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
77. Sitzung des Gemeindevorstandes	30.04.2024	beschließend
25. Sitzung der Gemeindevertretung	07.05.2024	beschließend

Neufestsetzung der Entgelte der Betreuungsmodule für das Betreuungszentrum an der Wiesbachschule

Sachbericht:

Der Gemeinde Grävenwiesbach ist die Endabrechnung des Hochtaunuskreises für das Betreuungsangebot an der Wiesbachschule für das Jahr 2023 sowie die Anforderung der Abschlagszahlungen 2024 zugegangen. In der Sitzung des Gemeindevorstandes vom 19.03.2024 wurde hierüber bereits mündlich berichtet (vgl. Niederschrift der Sitzung vom 19.03.2024, TOP Teil A Ziff. 1f.)

Aus der Abrechnung ergibt sich eine Nachzahlung in Höhe von 106.756,43 Euro für das Haushaltsjahr 2023 sowie eine Neufestsetzung der Abschlagszahlungen für das Jahr 2024 in Höhe von monatlich 15.000,00 Euro. Unter Zugrundelegung der sich für das Jahr 2023 ergebenden Kostenunterdeckung (214.755,43 Euro) ist nicht auszuschließen, dass es trotz der Erhöhung der Abschlagszahlungen 2024 um 72.000,00 Euro p.a. auf nunmehr 180.000 Euro p.a. auch in den Folgejahren zu Nachzahlungen kommen wird.

Jahr	Betriebskostenpauschale	Abrechnung Betreuungsangebot				
		Erträge aus Elternbeiträge	Erträge aus Landeszuschuss	Aufwendungen Gem. Gräv. geleistete Vorauszahlungen	Aufwendungen Gem. Grv. zu leistende Nachzahlungen	Summe Aufwendungen Gem. Grv. nach Verrechnung Elternbeiträge + Landeszuschuss
2022	32.400,00 €	103.029,00 €	3.834,69 €	65.000,00 €	33.111,08 €	98.111,08 €
2023	32.400,00 €	113.385,00 €	3.834,69 €	108.000,00 €	106.755,43 €	214.755,43 €
2024	32.400,00 €			180.000,00 €		

Die sich im Vergleich der Jahre 2022/2023 ergebende prozentuale Kostensteigerung von nahezu 120% ist durch die bekannten Tarifsteigerungen nicht erklärbar. Wesentlicher Kostentreiber ist der Abschluss einer Betriebsvereinbarung zur Einführung eines neuen Entgeltsystems unter Anwendung der Entgelttabellen des TVöD VKA bzw. TVöD VKA SuE inkl. Anspruch auf Sonderzahlungen und Einführung von Jobtickets für alle Mitarbeiter. Daneben dürften sich die Kostensteigerungen durch Umlage der Overheadkosten, resultierend aus der Umstrukturierung des Verwaltungsbereiches der Kinderbetreuung im Taunus GmbH (KiT) in den Jahren 2021/2022 und verbunden mit der Einführung einer hauptamtlichen Geschäftsführung (in den ersten Jahren wurden die Verwaltungs-

aufgaben einschließlich Geschäftsführung durch Kreisbedienstete wahrgenommen), der Anmietung von Büroräumen/ Parkplätzen sowie der Sachkosten, fortgesetzt haben.

Entsprechend der sich bereits ergebenden Diskussionen in der Sitzung des Gemeindevorstandes vom 16.04.2023 wurden verschiedene Szenarien zur Anpassung der Betreuungsentgelte errechnet. Diese stellen sich für den **Regelbetrieb** wie folgt dar:

Modul	Betreuungszeiten		Betreuungs- entgelt mtl. aktuell	Elternbeitrag +10 %	Elternbeitrag +15 %	Elternbeitrag +20 %
Modul 1 ohne Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 13:30 Uhr	57,00 €	63,00 €	66,00 €	68,00 €
Modul 1a mit Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 13:30 Uhr	75,00 €	83,00 €	86,00 €	90,00 €
Modul 2 mit Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 15:30 Uhr mind. 2 Tage zu buchen	187,00 €	206,00 €	215,00 €	224,00 €
	Betreuung an 4 Tagen/ Woche		150,00 €	165,00 €	173,00 €	180,00 €
	Betreuung an 3 Tagen/ Woche		113,00 €	124,00 €	130,00 €	136,00 €
	Betreuung an 2 Tagen/ Woche		75,00 €	83,00 €	86,00 €	90,00 €
	Betreuung an 1 Tagen/ Woche		38,00 €	42,00 €	44,00 €	46,00 €
Modul 3 mit Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 17:00 Uhr mind. 2 Tage zu buchen	201,00 €	221,00 €	231,00 €	241,00 €
	Betreuung an 4 Tagen/ Woche		161,00 €	177,00 €	185,00 €	193,00 €
	Betreuung an 3 Tagen/ Woche		121,00 €	133,00 €	139,00 €	145,00 €
	Betreuung an 2 Tagen/ Woche		81,00 €	89,00 €	93,00 €	97,00 €
	Betreuung an 1 Tagen/ Woche		41,00 €	45,00 €	47,00 €	49,00 €

Für den **Ferienbetrieb** gestalten sich die Erhöhung wie nachfolgend:

Modul	Betreuungszeiten		Betreuungs- entgelt mtl. aktuell	Elternbeitrag +10 %	Elternbeitrag +15 %	Elternbeitrag +20 %
Angemeldete Kinder	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 17:00 Uhr	57,00 €	63,00 €	66,00 €	68,00 €
Unangemeldete Kinder	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 17:00 Uhr	75,00 €	83,00 €	86,00 €	90,00 €

Im **Regelbetrieb** ergeben sich auf Basis der uns vorliegenden Belegungszahlen des Jahres 2022 sowie im Verhältnis zu den aktuellen Betreuungsentgelten die folgend dargestellten Deckungsbeitragserhöhungen:

Anzahl Schüler	Betreuungs-entgelt mtl. aktuell	Elternbeitrag +10 %	Elternbeitrag +15 %	Elternbeitrag +20 %
12	684,00 €	756,00 €	792,00 €	816,00 €
8	600,00 €	664,00 €	688,00 €	720,00 €
14	2.618,00 €	2.884,00 €	3.010,00 €	3.136,00 €
4	600,00 €	660,00 €	692,00 €	720,00 €
2	226,00 €	248,00 €	260,00 €	272,00 €
0	- €	- €	- €	- €
3	114,00 €	126,00 €	132,00 €	138,00 €
13	2.613,00 €	2.873,00 €	3.003,00 €	3.133,00 €
0	- €	- €	- €	- €
3	363,00 €	399,00 €	417,00 €	435,00 €
1	81,00 €	89,00 €	93,00 €	97,00 €
0	- €	- €	- €	- €
Summe Monat	7.899,00 €	8.699,00 €	9.087,00 €	9.467,00 €
Summe Jahr	94.788,00 €	104.388,00 €	109.044,00 €	113.604,00 €
Differenz IST		9.600,00 €	14.256,00 €	18.816,00 €

Bei identischer prozentualer Erhöhung der Elternbeiträge für die **Ferienzeit** (6 Ferienwochen jährl. à 30 angemeldete Kinder) lassen sich folgende Deckungsbeitragserhöhungen verzeichnen:

Anzahl Schüler/ Woche	Betreuungs-entgelt mtl. aktuell	Elternbeitrag +10 %	Elternbeitrag +15 %	Elternbeitrag +20 %
30	1.800,00 €	1.980,00 €	2.070,00 €	2.160,00 €
Summe Jahr	10.800,00 €	11.880,00 €	12.420,00 €	12.960,00 €
Differenz IST		1.080,00 €	1.620,00 €	2.160,00 €

Der Gemeindevorstand berät hierzu in seiner Sitzung am 30.04.2024. Aufgrund der feiertagsbedingt vorverlegten Ladungsfrist, wird über das Ergebnis der Beschlussfassung des Gemeindevorstandes in der Sitzung der Gemeindevertretung mündlich berichtet. Im Hinblick auf die zeitliche Kritikalität der Entgeltanpassung zum 01.08.2024 wird diese Beschlussvorlage zur weiteren Beratung direkt an die Gemeindevertretung verwiesen; eine Einbindung der Ausschüsse bzw. des Elternbeirates ist nicht erfolgt.

Finanzielle Auswirkungen:

Erhöhung des Deckungsbeitrags bei Steigerung der Betreuungsentgelte um 10%: 10.680 €/p.a.
 Erhöhung des Deckungsbeitrags bei Steigerung der Betreuungsentgelte um 15%: 15.876 €/p.a.
 Erhöhung des Deckungsbeitrags bei Steigerung der Betreuungsentgelte um 20%: 20.976 €/p.a.

Beschlussvorschlag:

1. Die Gemeindevertretung beschließt, die Entgelte der Betreuungsmodule ab dem 01.08.2024 gestaffelt um jeweils ___% zu erhöhen.

Die Erhöhung der Module für den Regelbetrieb gestaltet sich wie folgt:

Modul	Betreuungszeiten		Betreuungs- entgelt mtl. 01.08.2022	Elternbeitrag +__ %
Modul 1 ohne Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 13:30 Uhr	57,00 €	
Modul 1a mit Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 13:30 Uhr	75,00 €	
Modul 2 mit Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 15:30 Uhr mind. 2 Tage zu buchen	187,00 €	
	Betreuung an 4 Tagen/ Woche		150,00 €	
	Betreuung an 3 Tagen/ Woche		113,00 €	
	Betreuung an 2 Tagen/ Woche		75,00 €	
	Betreuung an 1 Tagen/ Woche		38,00 €	
Modul 3 mit Mittagessen	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 17:00 Uhr mind. 2 Tage zu buchen	201,00 €	
	Betreuung an 4 Tagen/ Woche		161,00 €	
	Betreuung an 3 Tagen/ Woche		121,00 €	
	Betreuung an 2 Tagen/ Woche		81,00 €	
	Betreuung an 1 Tagen/ Woche		41,00 €	

Die Erhöhung der Module für den Ferienbetrieb gestaltet sich wie folgt:

Modul	Betreuungszeiten		Betreuungs- entgelt mtl. ab 01.08.2022	Elternbeitrag __ %
Angemeldete Kinder	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 17:00 Uhr	57,00 €	
Unangemeldete Kinder	Betreuung an 5 Tagen/ Woche	07:00 - 17:00 Uhr	75,00 €	

- Die Gemeindevertretung beschließt, den Gemeindevorstand im Hinblick auf den Kostenrahmen um erneute Überprüfung der Entgelte der Betreuungsmodul für das Schuljahr 2025/2026 zu bitten und hierzu die Kalkulation seitens der KIT GmbH vorzulegen.

Tobias Stahl
(Bürgermeister)