



Entwicklung der Betriebskosten bzw. des Nettozuschusses

Bezeichnung	HJ 2013	HJ 2014	HJ 2015	HJ 2016	HJ 2017	HJ 2018	Ansatz 19	
Erträge								
LZ BKZ	16.950.080 €	20.135.443 €	21.906.324 €	23.733.490 €	28.042.280 €	34.795.350 €	36.900.000 €	
RZ BKZ	41.879 €	16.670 €	24.792 €	509.624 €	130.343 €	270.576 €	800.000 €	
Elternbeiträge	4.124.883 €	4.461.364 €	5.043.151 €	5.250.452 €	6.202.492 €	7.222.510 €	7.519.567 €	
Erträge insgesamt:	21.116.843 €	24.613.477 €	26.974.267 €	29.493.567 €	34.375.115 €	42.288.436 €	45.219.567 €	
Aufwendungen								
Erst. lfd. Vw.tätig	116.156 €	583.753 €	497.223 €	15.013 €	655.971 €	13.213 €	600.000 €	
BKZ kommunale	1.508.618 €	1.703.595 €	1.882.862 €	1.895.888 €	2.037.954 €	2.612.841 €	2.375.442 €	
BKZ fr. Träger	29.507.226 €	33.520.572 €	36.985.478 €	39.258.927 €	44.971.637 €	55.528.960 €	59.700.000 €	
Aufwendungen insgesamt:	31.131.999 €	35.807.920 €	39.365.562 €	41.169.828 €	47.665.562 €	58.155.015 €	62.675.442 €	
Zuschuss netto	10.015.156 €	11.194.443 €	12.391.295 €	11.676.261 €	13.290.447 €	15.866.578 €	17.455.875 €	
Veränderung zum Vorjahr		1.179.287 €	1.196.852 €	- 715.035 €	1.614.186 €	2.576.132 €	1.589.297 €	∅
Veränderung zum Vorjahr		11,78%	10,69%	-5,77%	13,82%	19,38%	10,02%	9,99%

	Planung 2020
Zuschuss netto 2019	17.455.875 €
abzgl. Nettobelastung aus Kitaüberbrückungspacket	- 396.000 €
Zwischensumme:	17.059.875 €
durchschn. %-Veränderung der Vorjahre (=9,99 %)	1.704.282 €
Nettobelastung aus Anpassung der Kindpauschalen:	3.750.000 €
Mehrbelastung Randzeiten, Öffnungszeiten	200.000 €
insgesamt:	22.714.157 €
Veränderung zum Ansatz 2019:	5.258.282 €
Veränderung zum Ansatz 2019:	23,15%



Entwicklung der Betriebskosten und der Elternbeiträge

Bezeichnung	HJ 2013	HJ 2014	HJ 2015	HJ 2016	HJ 2017	HJ 2018	Ansatz 2019	Planung 2020
Erträge:								
LZ BKZ	16.950.080 €	20.135.443 €	21.906.324 €	23.733.490 €	28.042.280 €	34.795.350 €	36.900.000 €	
RZ BKZ	41.879 €	16.670 €	24.792 €	509.624 €	130.343 €	270.576 €	800.000 €	
Elternbeiträge	4.124.883 €	4.461.364 €	5.043.151 €	5.250.452 €	6.202.492 €	7.222.510 €	7.519.567 €	
Erträge insgesamt:	21.116.843 €	24.613.477 €	26.974.267 €	29.493.567 €	34.375.115 €	42.288.436 €	45.219.567 €	
Aufwendungen:								
Erst. lfd. Vw.tätig	116.156 €	583.753 €	497.223 €	15.013 €	655.971 €	13.213 €	600.000 €	
BKZ kommunale	1.508.618 €	1.703.595 €	1.882.862 €	1.895.888 €	2.037.954 €	2.612.841 €	2.375.442 €	
BKZ fr. Träger	29.507.226 €	33.520.572 €	36.985.478 €	39.258.927 €	44.971.637 €	55.528.960 €	59.700.000 €	
Aufwendungen insgesamt:	31.131.999 €	35.807.920 €	39.365.562 €	41.169.828 €	47.665.562 €	58.155.015 €	62.675.442 €	
Zuschuss netto	10.015.156 €	11.194.443 €	12.391.295 €	11.676.261 €	13.290.447 €	15.866.578 €	17.455.875 €	22.714.157 €
Veränderung zum Vorjahr		1.179.287 €	1.196.852 €	- 715.035 €	1.614.186 €	2.576.132 €	1.589.297 €	5.258.282 €
Veränderung zum Vorjahr		11,78%	10,69%	-5,77%	13,82%	19,38%	10,02%	23,15%

Entwicklung der Elternbeiträge

	HHJ 2013	HHJ 2014	HHJ 2015	HHJ 2016	HHJ 2017 (*1)	HHJ 2018 (*2)	Ansatz 2019
Elternbeiträge	4.124.883 €	4.461.364 €	5.043.151 €	5.250.452 €	6.202.492 €	7.222.510 €	7.519.567 €
Veränderung zum Vorjahr		336.480 €	581.787 €	207.301 €	952.040 €	1.020.018 €	297.057 €
Veränderung zum Vorjahr		8,16%	13,04%	4,11%	18,13%	16,45%	4,11%

	HHJ 2013	HHJ 2014	HHJ 2015	HHJ 2016	HHJ 2017	HHJ 2018	Prognose 2019
Elternbeitragsquote (*3)	15,99%	15,07%	15,59%	15,48%	15,99%	16,67%	15,98%

*1) Änderung der Elternbeitragsatzung zum 01.08.2017

- Anhebung der Beitragsfreiheit von bisher 15.000 EUR auf 18.000 EUR
- Einfügen der neuen Einkommensstufen (bisheriger Höchstsatz ab 73.000,01 EUR)
 - 73.000,01 bis 85.000,00 EUR
 - 85.000,01 bis 100.000,00 EUR
 - 100.000,01 bis 120.000,00 EUR

*2) Von den Mehrerträgen in 2018 entfallen ca. 750.000 € auf die Einfügung der neuen Beitragsstufen zum 01.08.2017

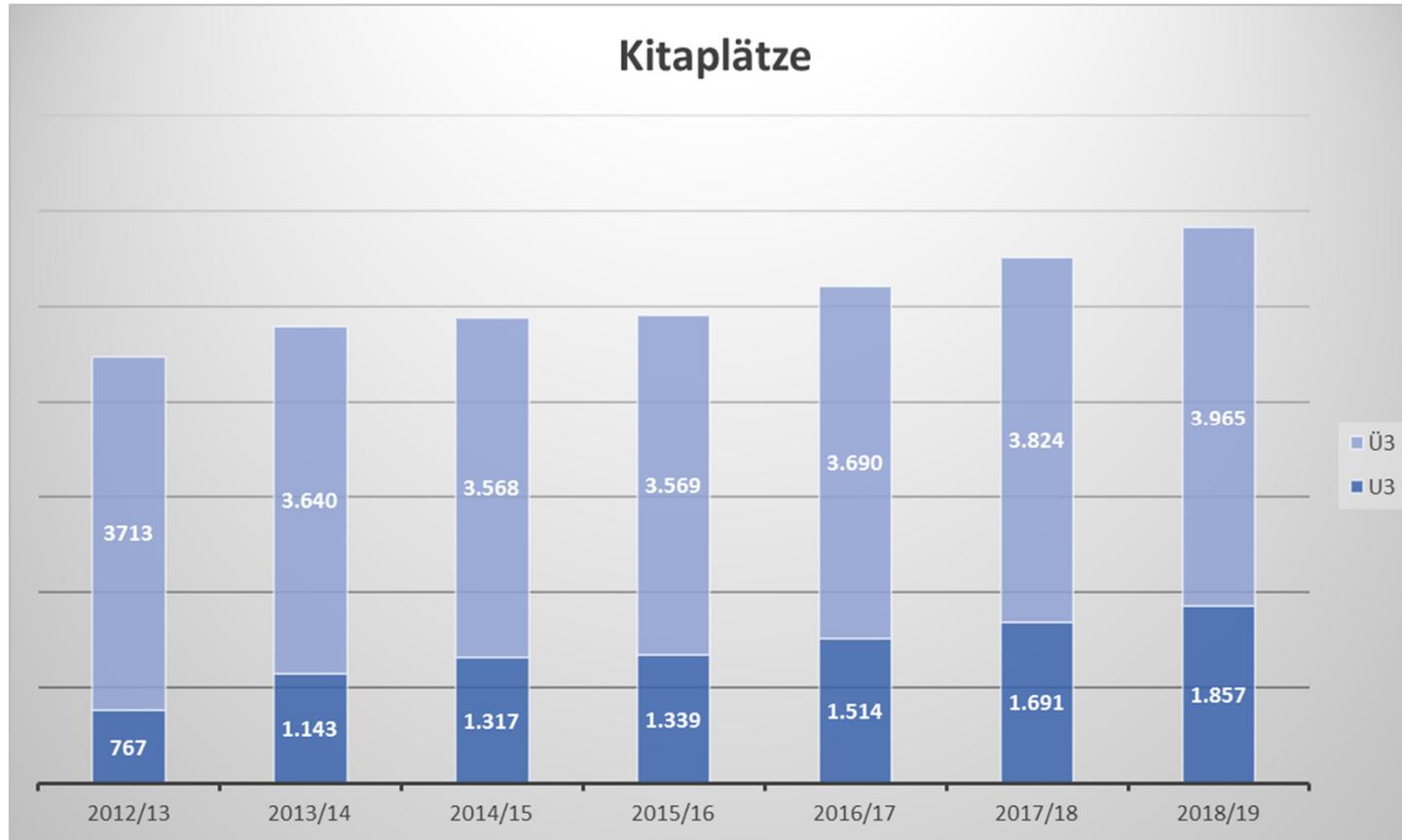
*3) Elternbeitragsquote ➤ prozentuales Verhältnis der Elternbeiträge zuzgl. der Zuweisung Elternbeitragsfreiheit 3. Jahr zu den Aufwendungen | Aufwendungen ➤ Kosten ohne reine Landeszuweisung | Das Land NRW geht in seiner Berechnungsgrundlage von einer Elternbeitragsquote in Höhe von 19 % aus.

Anpassung der Elternbeitragssatzung

Auswertung der Einnahmeverluste bei Anpassung der ersten Beitragsstufe bzw. bei Beitragsfreiheit aller Geschwisterkinder

	Mindererträge in €	in %
-Anhebung der ersten Einkommensstufe auf:		
25.000 €	162.983,54	2,26
38.000 €	672.980,41	9,32
49.000 €	1.289.801,16	17,86
-Beitragsfreiheit aller Geschwisterkinder:	504.967,25	6,99
-Kombination aus Beitragsfreiheit für alle Geschwisterkinder und Anhebung der ersten Einkommenstufe auf: (*1)		
25.000 €	567.782,30	7,86
38.000 €	1.069.557,44	14,81
49.000 €	1.690.289,98	23,40

*1) Geschwisterkinder: >Kinder, die gleichzeitig eine Kita besuchen oder ein Angebot der Kindertagespflege beanspruchen
Bei der Kombination Beitragsfreiheit für Geschwisterkinder und Anhebung der Einkommenstufen lagen nur Zahlen von der Citeq
(für Ascheberg, Havixbeck, Lüdinghausen, Nottuln und Nordkirchen) vor. Diese Daten wurden entsprechend hochgerechnet.



Entwicklung der Kindertageseinrichtungen

KGJ	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
Kitas	75	76	76	76	82	84	90