Wirtschaftsplan 2026 - Anlage 2

Berechnung des Mindestpersonalschlüssels

für die Jahre 2026-2029

Grundlage: Arbeitshinweise zur Erteilung/Versagung einer Betriebserlaubnis für Tageseinrichtungen für Kinder nach § 45 SGB VIII Kinder- und Jugendhilfe des Landesjugendamtes vom 02.01.2023, Seite 22 ff.

DESSAU-ROSSLAUER KINDERTAGESSTÄTTEN

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2c

2026

Kalkulation der Personalkosten
Grundlage: Arbeitshinweise zur Erteilung/Versagung einer Betriebserlaubnis für Tageseinrichtungen für Kinder nach § 45 SGB VIII Kinder- und Jugendhilfe des Landesjugendamtes

Betreuungsart/ Betreuungszeit	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Wochen-stunden	Jahres-betreuungs-stunden		Faktor	Mindest-arbeits-stunden	Vollzeit-kräfte (VzÄ)	PK päd. Personal
	2024 IST	2025 PLAN	2026 PLAN							
Kinderkrippe										
				20						
5 Stunden	20	28	27	25	35.100		0,187	6.564	3,237	233.417,13
6 Stunden	26	21	20	30	31.200		0,187	5.834	2,877	207.457,86
7 Stunden	30	22	21	35	38.220		0,187	7.147	3,524	254.112,44
8 Stunden	136	164	158	40	328.640		0,187	61.456	30,304	2.185.193,92
9 Stunden	132	117	113	45	264.420		0,187	49.447	24,382	1.758.163,88
10 Stunden	113	124	120	50	312.000		0,187	58.344	28,769	2.074.506,46
Gesamt	**457**	**476**	**459**		**1.009.580**			**188.792**	**93,093**	**6.712.851,69**
Kindergarten										
5 Stunden	35	36	34	25	44.200		0,083	3.669	1,809	130.445,35
6 Stunden	55	47	45	30	70.200		0,083	5.827	2,873	207.169,42
7 Stunden	69	69	66	35	120.120		0,083	9.970	4,916	354.488,30
8 Stunden	385	398	381	40	792.480		0,083	65.776	32,434	2.338.786,28
9 Stunden	282	264	252	45	589.680		0,083	48.943	24,134	1.740.280,82
10 Stunden	320	335	321	50	834.600		0,083	69.272	34,158	2.463.102,36
Gesamt	**1.146**	**1.149**	**1.099**		**2.451.280**			**203.457**	**100,324**	**7.234.272,53**
Hort					*75% Schultage*	*25% schulfreie Tage*				
3 Stunden	403	410	391	15	228.735		0,052	11.894	5,865	422.919,82
4 Stunden	431	473	450	20	351.000		0,052	18.252	9,000	648.981,83
5 Stunden	99	61	58	25	56.550		0,052	2.941	1,450	104.558,18
6 Stunden	403	448	426	30	498.420		0,052	25.918	12,780	921.554,19
8 Stunden (Ferienzeit)	1.336	1.392	1.325	40		689.000	0,052	35.828	17,667	1.273.951,33
Gesamt	**1.336**	**1.392**	**1.325**		**1.134.705**	**689.000**		**94.833**	**46,762**	**3.371.965,35**
Kinderzahl	**2.939**	**3.017**	**2.883**							
									VzÄ gesamt	**PK päd. Personal**
Mindestbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KiFöG									240,18	17.319.089,57
zzgl. Leitungsstunden									17,80	1.646.514,90
Personalbedarf pädagogisches Personal 2026									**257,98**	**18.965.604,47**

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

2027

Kalkulation der Personalkosten
Grundlage: Arbeitshinweise zur Erteilung/Versagung einer Betriebserlaubnis für Tageseinrichtungen für Kinder nach § 45 SGB VIII Kinder- und Jugendhilfe des Landesjugendamtes

Betreuungsart/ Betreuungszeit	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Wochen-stunden	Jahres-betreuungs-stunden		Faktor	Mindest-arbeits-stunden	Vollzeit-kräfte (VzÄ)	PK päd. Personal
	2025 PLAN	2026 PLAN	2027 PLAN							
Kinderkrippe										
				20						
5 Stunden	28	27	27	25	35.100		0,187	6.564	3,237	240.419,64
6 Stunden	21	20	20	30	31.200		0,187	5.834	2,877	213.681,59
7 Stunden	22	21	21	35	38.220		0,187	7.147	3,524	261.735,81
8 Stunden	164	158	159	40	330.720		0,187	61.845	30,496	2.265.010,03
9 Stunden	117	113	113	45	264.420		0,187	49.447	24,382	1.810.908,79
10 Stunden	124	120	119	50	309.400		0,187	57.858	28,530	2.118.990,56
Gesamt	**476**	**459**	**459**		**1.009.060**			**188.695**	**93,046**	**6.910.746,42**
Kindergarten										
5 Stunden	36	34	34	25	44.200		0,083	3.669	1,809	134.358,71
6 Stunden	47	45	44	30	68.640		0,083	5.697	2,809	208.631,07
7 Stunden	69	66	65	35	118.300		0,083	9.819	4,842	359.626,79
8 Stunden	398	381	374	40	777.920		0,083	64.567	31,838	2.364.683,54
9 Stunden	264	252	248	45	580.320		0,083	48.167	23,751	1.764.042,93
10 Stunden	335	321	313	50	813.800		0,083	67.545	33,306	2.473.715,38
Gesamt	**1.149**	**1.099**	**1.078**		**2.403.180**			**199.464**	**98,355**	**7.305.058,42**
Hort					*75% Schultage*	*25% schulfreie Tage*				
3 Stunden	410	391	387	15	226.395		0,052	11.773	5,805	431.151,08
4 Stunden	473	450	446	20	347.880		0,052	18.090	8,920	662.509,49
5 Stunden	61	58	58	25	56.550		0,052	2.941	1,450	107.694,93
6 Stunden	448	426	423	30	494.910		0,052	25.735	12,690	942.516,31
8 Stunden (Ferienzeit)	1.392	1.325	1.314	40		683.280	0,052	35.531	17,520	1.301.251,83
Gesamt	**1.392**	**1.325**	**1.314**		**1.125.735**	**683.280**		**94.070**	**46,385**	**3.445.123,64**
Kinderzahl	**3.017**	**2.883**	**2.851**							

	VzÄ gesamt	PK päd. Personal
Mindestbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KiFöG	237,79	17.660.928,48
zzgl. Leitungsstunden	17,80	1.687.677,78
Personalbedarf pädagogisches Personal 2027	**255,59**	**19.348.606,26**

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

2028

Kalkulation der Personalkosten
Grundlage: Arbeitshinweise zur Erteilung/Versagung einer Betriebserlaubnis für Tageseinrichtungen für Kinder nach § 45 SGB VIII Kinder- und Jugendhilfe des Landesjugendamtes

Betreuungsart/ Betreuungszeit	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Wochen-stunden	Jahres-betreuungs-stunden		Faktor	Mindest-arbeits-stunden	Vollzeit-kräfte (VzÄ)	PK päd. Personal
	2026 PLAN	2027 PLAN	2028 PLAN							
Kinderkrippe										
				20						
5 Stunden	27	27	26	25	33.800		0,187	6.321	3,117	238.452,17
6 Stunden	20	20	20	30	31.200		0,187	5.834	2,877	220.092,04
7 Stunden	21	21	21	35	38.220		0,187	7.147	3,524	269.587,89
8 Stunden	158	159	156	40	324.480		0,187	60.678	29,920	2.288.896,02
9 Stunden	113	113	112	45	262.080		0,187	49.009	24,166	1.848.711,94
10 Stunden	120	119	118	50	306.800		0,187	57.372	28,290	2.164.200,15
Gesamt	**459**	**459**	**453**		**996.580**			**186.361**	**91,894**	**7.029.940,21**
Kindergarten										
5 Stunden	34	34	33	25	42.900		0,083	3.561	1,756	134.334,94
6 Stunden	45	44	43	30	67.080		0,083	5.568	2,746	210.070,47
7 Stunden	66	65	64	35	116.480		0,083	9.668	4,767	364.678,05
8 Stunden	381	374	368	40	765.440		0,083	63.532	31,327	2.396.532,28
9 Stunden	252	248	243	45	568.620		0,083	47.195	23,272	1.780.320,46
10 Stunden	321	313	309	50	803.400		0,083	66.682	32,881	2.515.414,11
Gesamt	**1.099**	**1.078**	**1.060**		**2.363.920**			**196.206**	**96,749**	**7.401.350,31**
Hort					*75% Schultage*	*25% schulfreie Tage*				
3 Stunden	391	387	379	15	221.715		0,052	11.529	5,685	434.905,54
4 Stunden	450	446	436	20	340.080		0,052	17.684	8,720	667.084,67
5 Stunden	58	58	57	25	55.575		0,052	2.890	1,425	109.013,26
6 Stunden	426	423	413	30	483.210		0,052	25.127	12,390	947.841,64
8 Stunden (Ferienzeit)	1.325	1.314	1.285	40		668.200	0,052	34.746	17,133	1.310.683,68
Gesamt	**1.325**	**1.314**	**1.285**		**1.100.580**	**668.200**		**91.976**	**45,353**	**3.469.528,79**
Kinderzahl	**2.883**	**2.851**	**2.798**							

	VzÄ gesamt	PK päd. Personal
Mindestbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KiFöG	234,00	17.900.819,31
zzgl. Leitungsstunden	16,80	1.729.869,72
Personalbedarf pädagogisches Personal 2028	**250,80**	**19.630.689,03**

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

2029

Kalkulation der Personalkosten
Grundlage: Arbeitshinweise zur Erteilung/Versagung einer Betriebserlaubnis für Tageseinrichtungen für Kinder nach § 45 SGB VIII Kinder- und Jugendhilfe des Landesjugendamtes

Betreuungsart/ Betreuungszeit	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Monats-kinderzahl	Wochen-stunden	Jahres-betreuungs-stunden		Faktor	Mindest-arbeits-stunden	Vollzeit-kräfte (VzÄ)	PK päd. Personal
	2027 PLAN	2028 PLAN	2029 PLAN							
Kinderkrippe										
				20						
5 Stunden	27	26	26	25	33.800		0,187	6.321	3,117	238.452,17
6 Stunden	20	20	20	30	31.200		0,187	5.834	2,877	220.092,04
7 Stunden	21	21	21	35	38.220		0,187	7.147	3,524	269.587,89
8 Stunden	159	156	154	40	320.320		0,187	59.900	29,536	2.259.519,82
9 Stunden	113	112	110	45	257.400		0,187	48.134	23,735	1.815.740,21
10 Stunden	119	118	116	50	301.600		0,187	56.399	27,810	2.127.479,89
Gesamt	**459**	**453**	**447**		**982.540**			**183.735**	**90,599**	**6.930.872,02**
Kindergarten										
5 Stunden	34	33	32	25	41.600		0,083	3.453	1,703	130.280,41
6 Stunden	44	43	42	30	65.520		0,083	5.438	2,681	205.097,94
7 Stunden	65	64	62	35	112.840		0,083	9.366	4,618	353.279,47
8 Stunden	374	368	358	40	744.640		0,083	61.805	30,476	2.331.430,32
9 Stunden	248	243	237	45	554.580		0,083	46.030	22,697	1.736.332,66
10 Stunden	313	309	301	50	782.600		0,083	64.956	32,030	2.450.312,15
Gesamt	**1.078**	**1.060**	**1.032**		**2.301.780**			**191.048**	**94,205**	**7.206.732,95**
Hort					*75% Schultage*	*25% schulfreie Tage*				
3 Stunden	387	379	366	15	214.110		0,052	11.134	5,490	419.987,94
4 Stunden	446	436	422	20	329.160		0,052	17.116	8,440	645.664,52
5 Stunden	58	57	55	25	53.625		0,052	2.789	1,375	105.188,24
6 Stunden	423	413	399	30	466.830		0,052	24.275	11,970	915.711,41
8 Stunden (Ferienzeit)	1.314	1.285	1.242	40		645.840	0,052	33.584	16,560	1.266.848,87
Gesamt	**1.314**	**1.285**	**1.242**		**1.063.725**			**88.898**	**43,835**	**3.353.400,98**
Kinderzahl	**2.851**	**2.798**	**2.721**							
									VzÄ gesamt	**PK päd. Personal**
Mindestbetreuungsbedarf gem. § 21 Abs. 2 KiFöG									228,64	17.491.005,95
zzgl. Leitungsstunden									16,80	1.729.869,72
Personalbedarf pädagogisches Personal 2028									**245,44**	**19.220.875,67**