



Kostenberechnung Kantonsbeitrag Kita		Beilage 3 Kostenberechnung Kantonsbeitrag Kita									
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Veränderung 22/30
Quellen:		<a href="https://www.pxweb.bfs.admin.ch/pxweb/de/px-x-0104020000_106/-/px-x-0104020000_106.px/table/tableViewLayout2/">https://www.pxweb.bfs.admin.ch/pxweb/de/px-x-0104020000_106/-/px-x-0104020000_106.px/table/tableViewLayout2/</a> <a href="https://lik-app.bfs.admin.ch/de/lik/rechner?periodType=Monatlich&amp;start=12.1999&amp;ende=12.2021&amp;basis=AUTO&amp;app=lik">https://lik-app.bfs.admin.ch/de/lik/rechner?periodType=Monatlich&amp;start=12.1999&amp;ende=12.2021&amp;basis=AUTO&amp;app=lik</a> Kantonale Erhebung Kita Betriebe - Kostenrechnung									
Bevölkerung (Referenzszenario)		Stand									
Total Altersklassen	Anz.	131'935	133'632	135'318	137'007	138'686	140'359	142'010	143'647	145'285	10.1%
Total 0-4 Jahre	Anz.	5'477	5'512	5'522	5'536	5'542	5'557	5'564	5'564	5'574	1.8%
Kita-Betriebe		Prognose									
Betriebe	Anz.	65	66	67	68	69	70	71	72	73	12.3%
Betreuungsplätze	Anz.	2'205	2'239	2'274	2'309	2'345	2'381	2'418	2'455	2'493	13.1%
Mittlere Belegung	Pzt.	90.0%	90.0%	90.0%	90.0%	90.0%	90.0%	90.0%	90.0%	90.0%	0.0%
Mittlere Arbeitstage	Tg.	255	255	255	255	255	255	255	255	255	
Wachstum Plätze indexiert	1.55%	100.00	101.55	103.12	104.71	106.33	107.97	109.64	111.34	113.06	13.1%
Kostenrechnung											
LIK langfristig indexiert	2.00%	100.0	102.00	104.04	106.12	108.24	110.41	112.62	114.87	117.17	
Mittlerer Kostensatz	CHF	130.00	132.60	135.25	137.96	140.72	143.53	146.40	149.33	152.32	17.2%
Gesamtausgaben	CHF	65'786'175	68'139'315	70'576'718	73'101'458	75'716'396	78'424'808	81'230'085	84'135'738	87'145'400	32.5%
Kostenbeteiligung Kanton											
Einheitsstarf	Pzt.	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	
Kosten	CHF	21'928'505.71	22'712'877.92	23'525'337.35	24'366'908.96	25'238'546.22	26'141'341.19	27'076'424.31	28'044'965.64	29'048'176.24	32.5%



## Kanton Zug

Kostenberechnung Kantonsbeitrag Tagesfamilie				Beilage 4 Kostenberechnung Kantonsbeitrag Tagesfamilien									
				2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Veränderung 22/30
Quellen: BFS Bevölkerung: <a href="https://www.pxweb.bfs.admin.ch/pxweb/de/px-x-0104020000_106/-/px-x-0104020000_106.px/table/table/ViewLayout2/">https://www.pxweb.bfs.admin.ch/pxweb/de/px-x-0104020000_106/-/px-x-0104020000_106.px/table/table/ViewLayout2/</a>													
BFS LIK Rechner: <a href="https://lik-app.bfs.admin.ch/de/lik/rechner?periodType=Monatlich&amp;start=12.1999&amp;ende=12.2021&amp;basis=AUTO&amp;app=lik">https://lik-app.bfs.admin.ch/de/lik/rechner?periodType=Monatlich&amp;start=12.1999&amp;ende=12.2021&amp;basis=AUTO&amp;app=lik</a>													
Kantonale Erhebung Tagesfamilien													
Stand		Prognose											
Bevölkerung (Referenzszenario)													
Total Altersklassen	Anz.			131'935	133'632	135'318	137'007	138'686	140'359	142'010	143'647	145'285	10.1%
Total 0-4 Jahre	Anz.			5'477	5'512	5'522	5'536	5'542	5'557	5'564	5'564	5'574	1.8%
Tagesfamilien													
Betreuungsplätze	Anz.			232	232	233	234	234	235	235	236	236	1.8%
Mittlere Belegung	Pzt			100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	0.0%
Mittlere Belegungstage	Tg			127	127	127	127	127	127	127	127	127	
Wachstum Plätze indexiert	0.22%			100.00	100.22	100.45	100.67	100.90	101.12	101.35	101.57	101.80	1.8%
Kostenrechnung													
LIK langfristig indexiert	2.00%			100.0	102.00	104.04	106.12	108.24	110.41	112.62	114.87	117.17	
Mittlerer Kostenansatz	CHF			140.00	142.80	145.66	148.57	151.54	154.57	157.66	160.82	164.03	17.2%
Gesamtausgaben	CHF			4'124'960	4'207'459	4'310'847	4'406'875	4'505'020	4'605'329	4'708'047	4'812'829	4'920'126	19.3%
Kostenbeteiligung Kanton													
Einheitstarif	Pzt			33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	33.3%	
Kosten	CHF			1'374'972.92	1'402'472.38	1'436'934.51	1'468'943.67	1'501'658.42	1'535'094.18	1'569'333.46	1'604'260.19	1'640'025.69	19.3%



# Kanton Zug

B) Modellberechnungen								
<b>Modellberechnung 1: Kosten SEB auf Berechnungsbasis von 6.80 Franken pro Betreuungsstunde und Schüler/in</b>								
Gesamtaufwand der sechs Gemeinden für SEB						11'799'733		
Schüler/innenzahl ZG SJ 19/20						11'640		1.57
Schüler/innenzahl der sechs Gemeinden						7'415		
Gesamtaufwand ZG für SEB (hochgerechnet auf ganzen Kanton)						18'523'114		
Anteil Kanton (bei angenommenem 33.3 %)						6'174'371		
Anteil Kanton (bei angenommenem SEB-Wachstum von 25%)						7'717'964		
Anteil Gemeinden (bei angenommenem 33.3%)						6'174'371		
Anteil Gemeinden ((bei angenommenem SEB-Wachstum von 25%)						7'717'964		
<b>Modellberechnung 2: Kosten SEB auf Berechnungsbasis von 10 Franken* pro Betreuungsstunde und Schüler/in</b>								
(* Herleitung s. SEB-Kosten Dokument 2)								
Anzahl Betreuungsstunden der sechs Gemeinden total						1'820'052		
Kosten mit Ansatz von 10 Franken pro Stunde						18'200'520		
Gesamtaufwand ZG für SEB (hochgerechnet auf ganzen Kanton)						28'571'012		
Anteil Kanton (bei angenommenem 33.3 %)						9'523'671		
Anteil Gemeinden (bei angenommenem 33.3%)						9'523'671		
Gesamtaufwand ZG für SEB								
(bei angenommenem SEB-Wachstum von 25%)						35'713'765		
Anteil Kanton (bei angenommenem SEB-Wachstum von 25%)						11'904'588		
Anteil Gemeinden ((bei angenommenem SEB-Wachstum von 25%)						11'904'588		
AGS / 24.11.2021								



SEB-Kosten, Dokument 2:
Kostenmodellierung: Kosten pro Schüler/in und Betreuungsstunde

Personalaufwand:

Brutto-Sollstunden pro Jahr:
52 [Wo.] \* 42 h = 2184 h

Netto-Sollstunden pro Jahr (d. h. ohne Ferien, Feiertage, Pausen, Absenzzzeiten, ...):
ca. 1750 h

durchschnittliche\* Bruttolohnkosten SEB-Personal pro Jahr (100%) (\* ergibt sich aufgrund der von den sechs Gemeinden gemeldeten Zahlen [SEB-Kosten, Dokument 1]):
ca. 100'000 Fr.

Kosten pro Stunde:
100'000 Fr. / 1750 [h] = ca. 57 Fr.

Kosten pro Stunde und pro Schüler/in bei angenommener Gruppengrösse von 9 Schüler/innen\* pro Betreuungsperson (\* gesetzlich vorgegebenes maximales Betreuungsverhältnis):
57 Fr. / 9 [Schüler/innen] = 6.35 Fr.

Kosten pro Stunde und pro Schüler/in bei angenommener durchschnittlicher Gruppengrösse von 7\* Schüler/innen pro Betreuungsperson (\* es wird immer (aus reiner Kostenbetrachtung heraus) «suboptimale» Gruppengrössen geben):

57 Fr. / 7 [Schüler/innen] = 8.15 Fr.

Sachaufwand:

Mittagessen, Verbrauchsmaterial, Spielsachen, ...

ca. 1.50\* Franken pro h und Schüler/in (\* bei diesem Wert wird auf die SEB-Kostenanalyse in den sechs Gemeinden abgestützt [SEB-Kosten, Dokument 1]. Da die SEB in den Gemeinden erst im Aufbau begriffen ist, wird mit 1.50 Franken pro h und Schüler/in statt mit 1.30 Franken gerechnet.)

Table with columns: SEB-Kosten, Gemeinde, Lohnaufw and Budget 2022, Sachaufw and Budget 2022, Aufwand insgesamt, Anzahl Betreuungsstunden pro Woche (ohne Ferienbetreuung) (Zahlengrundlage: August), Anzahl Betreuungsstunden pro Jahr (ohne Ferienbetreuung), Anzahl Betreuungsstunden pro Jahr (Ferienbetreuung), Betreuungsgstunden insgesamt, Kosten pro Betreuungsgstunde und Schüler/in, S-Zahl (SJ 19/20). Includes a summary row for 'Total' and 'Durchschnitt', and a small table for 'Lohnaufw and pro Betreuungsgstunde und S' (5.2) and 'Sachaufwand pro Betreuungsgstunde und S' (1.3).

**Kosten (Personal- und Sachaufwand) pro Betreuungsstunde und Schüler/in:**

8.15 Fr. plus 1.50 Fr. = ca. 10 Franken

AGS / 24.11.2021