

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/0870/2017

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Jahresrechnung 2016 des Diakonischen Werkes e. V. für die Kindertagesstätten in Wiefelstede, Gristede und Spohle

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Ausschuss für Generationen und Soziales	08.08.2017	öffentlich
Verwaltungsausschuss	14.08.2017	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Kindergarten Am Breeden

Der Kindergarten Am Breeden war vormittags mit 126 Kindern komplett belegt.

Den Gesamtausgaben von	882.952,30 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>481.801,34 €</u>
Somit hat die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen von	401.150,96 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2016 ein Betrag von	492.900,00 €

Bezeichnung	2014	2015	2016
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	806.962,11	815.033,43	882.952,30
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	127.207,00 (16%)	138.851,75 (17%)	146.713,75 (17%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	83.769,00 (10%)	67.106,00 (8%)	74.954,00 (8%)
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	79.400,00 (10%)	61.400,00 (8%)	65.390,00 (7%)
Differenz Gemeinde Wiefelstede	4.369,00	5.706,00	9.564,00
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	58.682,04 (7%)	58.132,68 (7%)	61.078,85 (7%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	131.463,60 (16%)	90.152,84 (11%)	119.879,20 (14%)

Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	333.965,20 (41%)	374.109,64 (45%)	401.150,96 (45%)
--	------------------	------------------	------------------

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf insgesamt	32.635,52 €
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von	<u>36.916,20 €</u>
So fließen in die Deckung der Personalkosten für die Küchenkraft ein	4.280,68 €

Integrativarbeit

Die Einnahmen und Ausgaben gleichen sich mit jeweils 123.473,52 € aus. Die Gruppen decken sich durch Zuschüsse des Landes. Ein Zuschuss der Gemeinde Wiefelstede ist nicht erforderlich.

Krippe Am Breeden

Die Krippe war am Jahresende 2016 mit 15 Kindern komplett belegt.

Den Gesamtausgaben von	129.172,16 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>88.973,98 €</u>
Somit hat die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag von zu tragen.	40.198,18 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2016 ein Betrag von	47.300,00 €

Bezeichnung	2014	2015	2016
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	119.315,85	121.465,34	129.172,16
Anteil Eltern Kindergarten- gebühren ohne Verpflegung	23.685,25 (20%)	22.571,50 (19%)	26.554,00 (21%)
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	10.503,10 (9%)	10.387,61 (9%)	10.985,93 (9%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	27.886,29 (23%)	47.961,50 (39%)	46.742,66 (36%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	54.828,94 (46%)	35.950,28 (30%)	40.198,18 (31%)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf	2.954,29 €
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von	<u>3.137,50 €</u>
Somit fließt in die Deckung der Personalkosten für die Küchenkraft	183,21 €

Gemeinkostenträger

Den Gesamtausgaben von	1.708,29 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>1.772,59 €</u>
Die Differenz aus Abschreibungen ist zahlungsunwirksam i. H. v.	64,30 €

Es erfolgt keine Erstattung aus dem Defizitvertrag.

Kindergarten Thienkamp

Der Kindergarten Thienkamp war am Jahresende 2016 mit 50 Kindern belegt.

Den Gesamtausgaben von	287.574,63 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>146.393,35 €</u>
Somit hat die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen	141.181,28 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2016 ein Betrag von	143.800,00 €

Bezeichnung	2014	2015	2016
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	264.837,27	267.697,03	287.574,63
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	59.789,59 (23%)	55.836,98 (21%)	52.855,59 (18%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	27.346,75 (10%)	29.924,75 (11%)	34.456,75 (12%)
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	22.200,00 (8%)	24.240,00 (9%)	23.620,00 (8%)
Differenz Gemeinde Wiefelstede	5.146,75	5.684,75	10.836,75
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	18.038,76 (7%)	18.975,78 (7%)	18.393,38 (6%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	29.918,52 (11%)	26.865,84 (10%)	26.576,90 (9%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	115.438,84 (44%)	124.827,45 (47%)	141.181,28 (49%)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf	10.319,10 €.
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von	<u>11.974,80 €</u>
Somit fließen in die Deckung der Personalkosten	1.655,70 €

Kindergarten Gristede

Der Kindergarten Gristede war am Jahresende 2016 mit 21 Kindern belegt.

Den Gesamtausgaben von	147.488,18 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>72.849,63 €</u>
Somit hat die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen	74.638,55 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2016 ein Betrag von	67.600,00 €

Bezeichnung	2014	2015	2016
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	135.963,29	125.584,34	147.488,18
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	16.632,63 (12%)	17.427,50 (14%)	26.209,50 (18 %)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	10.086,50 (7%)	12.265,50 (10%)	10.752,00 (7%)
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	7.800,00 (6%)	11.280,00 (9%)	9.360,00 (6%)
Differenz Gemeinde Wiefelstede	2.286,50	985,50	1.392,00
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	10.950,54 (8%)	9.292,97 (7%)	9.852,08 (7%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	16.511,69 (12%)	16.211,53 (13%)	17.536,29 (12%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	75.095,15 (55%)	63.505,15 (51%)	74.638,55 (51 %)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf	7.900,20 €
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von	<u>6.867,30 €</u>
Sodass ein Defizit entstanden ist von	1.032,90 €

Kindergarten Spohle

Der Kindergarten Spohle war am Jahresende 2016 mit 23 Kindern belegt.

Den Gesamtausgaben von	109.962,22 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>57.489,77 €</u>
Somit hat die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen	52.472,45 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2016 ein Betrag von	68.200,00 €

Bezeichnung	2014	2015	2016
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	95.005,80	111.428,61	109.962,22
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	15.466,50 (16%)	12.065,85 (11%)	20.092,20 (18%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	8.272,00 (8%)	12.373,00 (11%)	10.560,00 (10%)
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	8.760,00 (9%)	11.160,00 (10%)	10.320,00 (9%)
Differenz Gemeinde Wiefelstede	488,00	1.213,00	240,00
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	7.610,69 (8%)	9.038,50 (8%)	8.869,42 (8%)
Anteil Land			

Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	14.341,21 (15%)	13.080,52 (12%)	15.334,39 (14%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	47.979,37 (51%)	63.589,27 (57%)	52.472,45 (48%)

Hort Am Breeden

Der Hort war am Jahresende 2016 mit 42 Kindern belegt (40 reguläre Plätze zzgl. 3 Sharingplätze).

Den Gesamtausgaben von	156.035,87 €
stehen Einnahmen entgegen in Höhe von	<u>80.635,42 €</u>
Somit hat die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen	75.400,44 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2016 ein Betrag von	81.400,00 €

Bezeichnung	2014	2015	2016
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	143.820,89	147.362,66	156.035,87
Anteil Eltern Kindergarten- gebühren ohne Verpflegung	35.456,90 (25%)	35.403,30 (24%)	41.104,50 (26%)
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	13.787,10 (10%)	14.254,29 (10%)	15.011,15 (10%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	23.167,80 (16%)	23.641,47 (16%)	24.164,44 (15%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	66.122,81 (46%)	73.547,55 (50%)	75.400,44 (48%)

Das Gesamtdefizit für die Gemeinde Wiefelstede beträgt	785.041,86 €
Eingeplant waren im Haushaltsplan 2016 insgesamt	<u>901.200,00 €</u>
Differenz	116.158,14 €

Vorschlag / Empfehlung

Der Verwaltungsausschuss stimmt den vorläufigen Jahresrechnungen 2016 für die Kindergärten zu.

– Am Breeden i. H. v.	882.952,30 €
– Integration i. H. v.	123.473,52 €
– Krippe i. H. v.	129.172,16 €
– Gemeinkostenträger	1.708,29 €
– Thienkamp i. H. v.	287.574,63 €
– Gristede i. H. v.	147.488,18 €
– Spohle i. H. v.	109.962,22 €
– Hort i. H. v.	156.035,87 €
	1.838.367,17 €
– Zzgl. Ausgaben für investive Maßnahmen von	19.395,57 €

Anlagen:

Vorläufiger Jahresabschluss für Vorstandssitzung am 20.07.2017

Herrn BM Pieper o.V.i.A. mit der Bitte um Kenntnisnahme / Einvernehmen

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin