

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1616/2020

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Jahresrechnung 2019 für die Krippe, die Kindergärten und den Hort des Diakonischen Werkes Wiefelstede e. V.

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Ausschuss für Generationen und Soziales	22.09.2020	öffentlich
Verwaltungsausschuss	05.10.2020	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Kindergarten Am Breeden

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

Den Gesamtausgaben von	1.144.281,88
stehen Einnahmen in Höhe von	591.394,36
entgegen. Die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag in Höhe von zu tragen.	553.082,52
Eingeplant war im Haushaltsplan 2019 ein Betrag von	663.500,00
Die Differenz von ist zahlungsunwirksam.	195,00

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	955.252,22	1.041.715,59	1.184.200,00	1.144.281,88
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	153.070,00 (16%)	92.747,75 (9%)	6.000,00 (0,5 %)	7.672,75 (7%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	79.423,50 (8%)	53.875,50 (5%)	0,00	0,00
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	66.040,00 (7%)			
Differenz Gemeinde Wiefelstede	3.383,50			

Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	63.041,58 (7%)	68.035,64 (7%)	72.000,00 (6 %)	72.000,00 (6%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	112.187,95 (12%)	201.613,71 (19%)	316.800,00 (27 %)	306.009,86 (27%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	446.936,85 (47%)	480.043,07 (46 %)	663.500,00 (56 %)	553.082,52 (48%)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf insgesamt 48.449,06 €.
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von 51.000,79 €
Sodass 2.551,73 €
in die Deckung der Personalkosten für die Küchenkraft einfließen.

Integrativarbeit

Die Einnahmen und Ausgaben gleichen sich mit jeweils 127.131,68 € 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 2019 mit 15 Kindern komplett belegt.

Den Gesamtausgaben von	159.205,20
stehen Einnahmen in Höhe von	103.740,93
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat in Höhe von	55.464,27
Eingeplant war im Haushaltsplan 2019 ein Betrag von	57.300,00

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	132.617,49	144.375,25	165.800,00	159.205,20
Anteil Eltern Kindergarten- gebühren ohne Verpflegung	26.241,25 (20%)	24.490,00 (17%)	28.000,00 (17 %)	25.020,01 (16%)
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	11.334,62 (9%)	10.724,56 (7%)	9.000,00 (5 %)	9.000,00 (6%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	57.761,75 (44%)	59.631,00 (41%)	64.000,00 (39 %)	61.852,88 (39%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	30.642,06 (23%)	41.576,51 (29%)	57.300,00 (35 %)	55.464,27 (35%)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf 3.356,67 €.
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von 3.962,50 €
Sodass 605,83 €
in die Deckung der Personalkosten für die Küchenkraft einfließen.

Gemeinkostenträger

Den Gesamtausgaben von	1.859,51
stehen Einnahmen in Höhe von	1.736,35
entgegen. Die Differenz aus Abschreibungen in Höhe von ist zahlungsunwirksam.	123,16

Kindergarten Thienkamp

Der Kindergarten Thienkamp war am Jahresende 2019 mit 75 Kindern belegt.

Den Gesamtausgaben von	473.686,56
stehen Einnahmen in Höhe von	237.060,16
Entgegen. Die Gemeinde Wiefelstede hat einen Defizitbetrag von	236.626,38
zu tragen.	
Eingeplant war im Haushaltsplan 2019 ein Betrag von	240.200,00
Die Differenz von	0,02
ist zahlungsunwirksam.	

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	382.074,60	428.444,84	467.400,00	473.686,56
Anteil Eltern Kindergarten- gebühren ohne Verpflegung	65.264,25 (17%)	51.818,00 (12%)	0,00	-294,00
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	29.685,50 (8%)	19.725,00 (5%)	0,00	0,00
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	21.600,00 (6%)			
Differenz Gemeinde Wiefelstede	8.085,50			
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	18.018,48 (5%)	23.022,84 (5%)	31.500,00 (7 %)	31.500,00 (7%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	26.798,04 (7%)	85.168,90 (20 %)	130.200,00 (28%)	127.926,04 (27%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	198.250,00 (52%)	187.795,84 (44%)	240.200,00 (51 %)	236.626,38 (50%)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf 22.911,36 €.
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von 23.459,40 €
Sodass 548,04 €
In die Deckung der Personalkosten für die Küchenkraft einfließen.

Kindergarten Gristede

Der Kindergarten Gristede war am Jahresende 2019 mit 20 Kindern belegt.

Den Gesamtausgaben von	158.461,16
stehen Einnahmen in Höhe von	73.488,49
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat in Höhe von	84.972,67
Eingeplant war im Haushaltsplan 2019 ein Betrag von	93.000,00

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	148.460,15	139.846,40	157.000,00	158.461,16
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	35.372,00 (24%)	16.818,75 (12%)	100,00 (0,06 %)	0,00
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartenengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder	10.460,00 (7%)	9.703,50 (7%)	0,00	0,00
Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder	7.320,00 (5%)			
Differenz Gemeinde Wiefelstede	3.140,00			
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	9.950,13 (7%)	9.316,38 (7%)	9.000,00 (6 %)	9.000,00 (6%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	17.685,00 (12%)	26.268,75 (19%)	45.400,00 (29 %)	51.030,40 (32%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	66.498,08 (45%)	65.896,63 (47%)	93.000,00 (59 %)	84.972,67 (54%)

Die Aufwendungen der Mittagsverpflegung belaufen sich auf
Demgegenüber stehen Einnahmen in Höhe von
Sodass ein Defizit von
entstanden ist.

12.546,04 €.
10.798,20 €
1.747,84 €

Kindergarten Spohle

Der Kindergarten Spohle war am Jahresende 2019 mit 20 Kindern belegt.

Den Gesamtausgaben von	126.725,10
stehen Einnahmen in Höhe von	61.366,63
Entgegen. Die Gemeinde Wiefelstede hat einen Defizitbetrag von zu tragen.	65.429,75
Eingeplant war im Haushaltsplan 2019 ein Betrag von	91.500,00
Die Differenz von ist zahlungsunwirksam.	71,28

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	123.732,00	120.938,85	149.100,00	126.725,10
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	20.346,86 (16%)	10.191,41 (8%)	0,00	0,00
Anteil Gemeinde Wiefelstede Kindergartengebühren für beitragsfrei gestellte Kinder Zuschuss Land (Pauschalen) für beitragsfrei gestellte Kinder Differenz Gemeinde Wiefelstede	9.573,00 (8%) 9.480,00 (8%) 93,00	8.190,50 (7%)	0,00	0,00
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	9.615,93 (8%)	9.372,36 (8%)	9.000,00 (6 %)	9.000,00 (7%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	15.462,24 (12%)	26.240,19 (22%)	44.100,00 (30 %)	45.000,38 (36%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	64.337,07 (52%)	61.646,42 (51%)	91.500,00 (61 %)	65.429,75 (52%)

Hort Am Breeden

Der Hort war am Jahresende 2019 mit 41 Kindern belegt (40 reguläre Plätze zzgl. 3 Sharingplätze).

Den Gesamtausgaben von	164.932,15
stehen Einnahmen in Höhe von	86.567,48
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat in Höhe von	78.522,67
Eingeplant war im Haushaltsplan 2019 ein Betrag von	92.700,00
Die Differenz von	158,00
ist zahlungsunwirksam.	

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	164.118,52	167.283,53	177.400,00	164.932,15
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	41.885,52 (26%)	41.060,40 (25%)	41.000,00 (23 %)	42.707,16 (26%)
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	15.972,02 (10%)	16.995,67 (10%)	18.000,00 (10 %)	18.000,00 (11%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	24.613,92 (15%)	25.119,33 (15%)	25.500,00 (14 %)	25.476,09 (15%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	80.404,67 (49%)	83.944,00 (50%)	92.700,00 (52 %)	78.522,67 (48%)

Das Gesamtdefizit für die Gemeinde Wiefelstede beträgt
Eingeplant waren im Haushaltsplan 2019 insgesamt
Differenz

1.074.098,26 €
1.238.200,00 €
164.101,74 €

Einrichtung	Ist-Zahlung	Abrechnung	Erstattung
Kindergarten Am Breeden	630.324,00	553.082,52	77.241,48
Krippe Am Breeden	54.432,00	55.464,27	-1.032,27
Kindergarten Thienkamp	228.192,00	236.626,38	-8.434,38
Kindergarten Gristede	88.344,00	84.972,67	3.371,33
Kindergarten Spohle	86.928,00	65.429,75	21.498,25
Hort Am Breeden	88.068,00	78.522,67	9.545,33
gesamt	1.176.288,00	1.074.098,26	102.189,74

Finanzierung:

Die Gemeinde Wiefelstede hat für das Jahr 2019 monatliche Betriebskostenabschläge an das Diakonische Werk Wiefelstede e.V. geleistet. Die Differenz zum tatsächlichen Defizitausgleich wurde auf Grundlage der Jahresrechnung 2019 seitens des Diakonischen Werkes bereits erstattet.

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss stimmt der Jahresrechnung 2019 für die Einrichtungen

Am Breeden i.H.v.	1.144.281,88
Integration i.H.v.	127.131,68
Krippe i.H.v.	159.205,20
Gemeinkostenträger i.H.v.	1.859,51
Thienkamp i.H.v.	473.686,56
Gristede i.H.v.	158.461,16
Spohle i.H.v.	126.725,10
Hort i.H.v.	164.932,15
gesamt	2.356.283,24
Zzgl. Ausgaben für investive Anschaffungen von	17.285,12

zu

Anlagen:

Jahresrechnung 2019 Diakonisches Werk

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin