

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2342/2023

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

**Jahresrechnung 2022 für die Kindertagesstätte Am Brinkacker des Trägers DRK
 Kreisverband Ammerland**

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Ausschuss für Generationen und Soziales	26.09.2023	öffentlich
Verwaltungsausschuss	09.10.2023	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Kindergarten Am Brinkacker

Den Gesamtausgaben von	426.526,32 €
stehen Einnahmen in Höhe von	223.426,06 €
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag in Höhe von	203.100,26 €
zu tragen hat.	
Eingeplant war im Haushaltsplan 2022 ein Betrag von	216.795,12 €

Bezeichnung	Planung 2021 AfGuS 11/2021	Planung 2021 aktualisiert	Planung 2022	Ergebnis 2022
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	350.052,04 €	251.633,06 €	366.595,12 €	426.526,32 €
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	4.000,00 € (1 %)	500,00 € (0,2 %)	800,00 € (0,2 %)	4.029,50 € (0,9 %)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	109.500,00 € (31 %)	79.688,85 € (32 %)	115.000,00 € (31 %)	160.791,73 € (38 %)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	210.552,04 € (60 %)	150.444,21 € (60 %)	216.795,12 € (59 %)	203.100,26 € (48 %)

Die Kindertagesstätte Am Brinkacker ist erst ab August 2021 mit allen vier Gruppen in Betrieb gegangen. Somit war es schwierig die Aufwendungen für das Jahr 2022 vorab exakt zu planen. Aus diesem Grunde ist es zu einer höheren Abweichung der Planzahlen zum Jahresergebnis gekommen.

Kinderkrippe Am Brinkacker

Den Gesamtausgaben von stehen Einnahmen in Höhe von	423.031,01 € 310.292,22 €
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag in Höhe von zu tragen hat.	112.738,79 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2022 ein Betrag von	157.015,26 €

Bezeichnung	Planung 2021 AfGuS	Planung 2021 aktualisiert	Planung 2022	Ergebnis 2022
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	347.486,49 €	264.963,60 €	405.415,26 €	423.031,01 €
Anteil Eltern Kinderkrippengebühren ohne Verpflegung	50.000,00 € (14 %)	38.000,00 € (14 %)	64.000,00 € (16 %)	69.532,00 € (16 %)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	110.000,00 € (32 %)	101.755,33 € (38 %)	170.000,00 € (42 %)	231.383,22 € (55 %)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	173.086,49 € (50 %)	115.208,26 € (43 %)	157.015,26 € (39 %)	112.738,79 € (27 %)

Die erhöhten Finanzhilfebeträge resultieren daraus, dass seitens des Landes Niedersachsens im Jahr 2021 lediglich Abschlagsbeträge auf die zu erwartende Finanzhilfe gezahlt wurden und eine Abrechnung erst im Mai 2022 erfolgte. Die Nachzahlungsbeträge aus 2021 fließen somit in die Jahresrechnung 2022 ein, da der Jahresabschluss 2021 bereits erfolgt ist.

Finanzierung:

Die Gemeinde Wiefelstede hat für das Jahr 2022 bereits Betriebskostenabschläge für den Kindergartenbereich in Höhe von insgesamt 205.955,40 € gezahlt. Die Differenz in Höhe von 2.855,14 € ist noch vom Träger zu erstatten.

Für den Krippenbereich hat die Gemeinde Wiefelstede für das Jahr 2022 Betriebskostenabschläge in Höhe von insgesamt 149.164,44 € gezahlt. Die Differenz in Höhe von 36.425,65 € ist ebenfalls vom Träger zu erstatten.

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss stimmt der Jahresrechnung 2022 des Deutschen Roten Kreuzes Kreisverband Ammerland e.V. für den Kindergarten Am Brinkacker in Höhe von insgesamt 426.526,32 € und für die Kinderkrippe Am Brinkacker in Höhe von insgesamt 423.031,01€ zu.

Anlagen:

Jahresrechnung 2022 der Kindertagesstätte Am Brinkacker

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin