

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2349/2023

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

**Jahresrechnung 2022 für den Kindergarten und die Krippe Ofenerfeld des Trägers
 Verein für Kinder e.V.**

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

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Gremium	Sitzung am
Ausschuss für Generationen und Soziales	26.09.2023
Verwaltungsausschuss	09.10.2023

Kindergarten Ofenerfeld

Den Gesamtausgaben von	382.715,71 €
stehen Einnahmen in Höhe von	143.984,75 €
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat in Höhe von	238.730,96 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2022 ein Betrag von	261.531,79 €

Bezeichnung	Jahresrechnung 2020	Jahresrechnung 2021	Planung 2022	Jahresrechnung 2022
Gesamtausgaben lt. Abrechnung	345.404,33 €	357.576,27 €	356.531,79 €	382.715,71 €
Anteil Eltern Kindergartengebühren	378,64 € (0,11%)	424,00 € (0,12%)	0,00 € (0%)	858,00 € (0,23%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	94.569,00 € (27,38 %)	116.216,86 € (32,51 %)	95.000,00 € (26,65 %)	120.757,47 € (31,56 %)
Anteil Land	n.n.	18.815,09 €	n.n.	22.369,28 €

Sprachförderung und Qualität		(5,27%)		(5,85%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede				
Gesamtzuschuss gem.	240.535,68 €	222.120,32 €	261.531,79 €	238.730,96 €
Defizitvertrag	(69,64 %)	(62,10%)	(73,36%)	(62,38%)

Der Kindergarten Ofenerfeld verfügt über 50 Plätze, welche im Jahr 2022 fast durchgängig belegt waren.

Krippe Ofenerfeld

Den Gesamtausgaben von	451.942,36 €
stehen Einnahmen in Höhe von	280.279,49 €
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat in Höhe von	171.662,87 €
Eingeplant war im Haushaltsplan 2022 ein Betrag von	249.668,56 €

Bezeichnung	Jahresrechnung 2020	Jahresrechnung 2021	Planung 2022	Jahresrechnung 2022
Gesamtausgaben lt. Abrechnung	414.587,45 €	458.598,69 €	464.668,56 €	451.942,36 €
Anteil Eltern Krippengebühren	62.549,57 € (15,09%)	84.637,82 € (18,46%)	65.000,00 € (14,00%)	107.884,25 € (23,87%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	146.614,10 € (35,37%)	165.007,38 € (35,98%)	150.000,00 € (32,00%)	172.395,24 € (38,15%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	205.423,78 € (49,55%)	204.604,11 € (44,62%)	249.668,56 € (54,00%)	171.662,87 € (37,98%)

Die Kinderkrippe Ofenerfeld verfügt über 30 Plätze, die im Jahr 2022 fast durchgängig belegt waren.

Im Jahr 2022 konnten Mehreinnahmen bei den Krippengebühren erzielt werden. Anhand der vorgelegten Gebührenlisten ist zum einen erkennbar, dass sich die Schaffung von zusätzlichen Betreuungsplätzen im Südbereich der Gemeinde auch finanziell bemerkbar macht. 3-jährige Krippenkinder können schneller in den Kindergartenbereich übergehen und belegen so nicht mehr als beitragsfreie Kinder die eigentlich kostenpflichtigen Krippenplätze. Neue Krippenkinder können entsprechend auf die gebührenpflichtigen Plätze nachrücken. Zum anderen ist aber auch zu erkennen, dass sich die Einkommensstruktur der Eltern insgesamt geändert hat.

Die tatsächlichen Fachpersonalkosten sind im Vergleich zur Planung und zum Vorjahr deutlich geringer ausgefallen. Dies liegt zum großen Teil darin begründet, dass die passive Phase der Altersteilzeit einer Fachkraft in 03/2022 beendet werden konnte. Die entsprechenden Personalkosten wurden seitens des Trägers für 2022 zu hoch geplant.

Finanzierung:

Die Gemeinde Wiefelstede hat für das Jahr 2022 bereits Betriebskostenabschläge in Höhe von insgesamt 248.455,20 € für den Kindergarten an den Verein für Kinder e.V. gezahlt. Die

Differenz i.H.v. 9.724,24 € ist gem. Trägerschaftsvertrag vom Verein für Kinder e.V. an die Gemeinde Wiefelstede zu erstatten.

Die Gemeinde Wiefelstede hat für das Jahr 2022 bereits Betriebskostenabschläge in Höhe von insgesamt 237.185,16 € für die Krippe an den Verein für Kinder e.V. gezahlt. Die Differenz in Höhe von 65.522,29 € ist gem. Trägerschaftsvertrag vom Verein für Kinder e.V. an die Gemeinde Wiefelstede zu erstatten.

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss stimmt der Jahresrechnung 2022 des Vereins für Kinder e.V. für den Kindergarten Ofenerfeld in Höhe von 382.715,71 € und für die Krippe Ofenerfeld in Höhe von 451.942,36 € zu.

Anlagen:

Jahresrechnung Kindergarten Ofenerfeld 2022
Jahresrechnung Krippe Ofenerfeld 2022

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin