

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2350/2023

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Jahresrechnung 2022 für die Kindertagesstätte Metjendorf des Trägers Deutsches Rotes Kreuz Kreisverband Ammerland e.V.

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

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

1. Kindergarten Metjendorf

Die vorgelegte Jahresrechnung umfasst anerkannte Gesamtausgaben i.H.v.	542.540,96 €
Dem stehen Einnahmen i.H.v.	<u>224.964,48 €</u>
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag i.H.v.	317.576,48 €
zu tragen hat	
Eingeplant war im Haushalt 2022 ein Defizitbetrag i.H.v.	329.250,00 €

Bezeichnung	Jahresrechnung 2021	HH-Planung 2022	Jahresrechnung 2022	HH-Planung 2023
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	491.277,26 €	516.250,00 €	542.540,96 €	519.550,00 €
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	619,00 € (0,13%)	0,00 €	536,00 € (0,10%)	500,00 €
Anteil Zuschuss Qualität und Sprachförderung	27.799,29 € (5,66%)	21.500,00 €	29.183,19 € (5,38%)	21.500,00 €
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	164.492,88 € (33,49%)	149.500,00 €	176.518,27 € (32,54%)	164.000,00 € (31,57%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	277.103,63 € (56,41%)	329.250,00 €	317.576,48 € (58,54%)	325.050,00 € (62,57%)

Der Kindergarten Metjendorf umfasst drei Gruppen mit je 25 Kindern und war im Jahr 2022

fast durchgängig belegt.

2. Krippe Metjendorf

Die vorgelegte Jahresrechnung umfasst Gesamtausgaben i.H.v.	358.151,52 €
Dem stehen Einnahmen i.H.v.	<u>284.009,26 €</u>
entgegen, so dass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag i.H.v.	74.142,26 €
zu tragen hat.	
Eingeplant war im Haushalt 2022 ein Defizitbetrag i.H.v.	126.400,00 €

Bezeichnung	Jahresrechnung 2021	HH-Planung 2022	Jahresrechnung 2022	HH-Planung 2023
Gesamtausgaben lt. Abrechnung ohne Investitionen	356.942,87 €	391.900,00 €	358.151,52 €	399.300,00 €
Anteil Eltern Krippen- gebühren ohne Verpflegung	78.500,91 € (21,99%)	90.000,00 € (22,97%)	93.586,19 € (26,13%)	91.000,00 € (22,79%)
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	158.042,21 € (44,27%)	160.000,00 € (40,83%)	169.596,06 € (47,36%)	159.000,00 € (39,82%)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamt- zuschuss gem. Defizitvertrag	106.224,78 € (29,76%)	126.400,00 € (32,25%)	74.142,26 € (20,71%)	130.300,00 € (32,64%)

Die Krippe Metjendorf bietet 15 Vormittags- u. 15 Ganztagsplätze an. Die Plätze waren im Jahr 2022 fast vollständig belegt.

Finanzierung:

Die Gemeinde Wiefelstede hat für das Jahr 2022 bereits Betriebskostenabschläge in Höhe von 313.357,56 € für den Kindergarten Metjendorf und 120.650,04 € für die Krippe, insgesamt somit i.H.v. 434.007,60 €, gezahlt.

Die Differenz zum ausgewiesenen Defizit von 391.718,74 € (317.576,48 € für den Kindergarten und 74.142,26 € für die Krippe), somit in Höhe von 42.288,86 €, ist gem. Trägerschaftsvertrag vom DRK Kreisverband Ammerland e.V. an die Gemeinde Wiefelstede zu erstatten (Erstattung i.H.v. 46.507,78 € für die Krippe, Nachzahlung i.H.v. 4.218,92 € für den Kindergarten. Die Beträge werden aufgerechnet).

Das Kita-Gebäude wird seit dem Jahr 2020 von dem Eigentümer Kirchengemeinde Ofen gepachtet bzw. gemietet. Im Jahr 2022 war eine Miete i.H.v. 65.568,00 € zzgl. Nebenkosten (Gas, Strom, Abwasser, usw.) i.H.v. ca. 9.000,00 € für das Kita-Gebäude zu zahlen. Die Kosten wurden jeweils direkt von der Gemeinde Wiefelstede gezahlt, sind somit außerhalb der Jahresrechnung des DRK zu betrachten.

Der Mietvertrag für das Kita-Gebäude ist bis zum 31.12.2023 befristet. Ein Umzug in den Neubau ist Mitte November 2023 geplant.

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss stimmt den Jahresrechnungen 2022 für

- **Kindergarten Metjendorf i.H.v. 542.540,96 €**
- **Krippe Metjendorf i.H.v. 358.151,52 €**

zu.

Anlagen:

Jahresrechnung 2022 Kindergarten und Krippe Metjendorf

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin