



BESCHLUSSVORLAGE

Federführung:

FB Bildung und Familie
Dezernat I
Dezernat II
FB Finanzen

VORL.NR. 345/22

Sachbearbeitung:**Datum:**

27.09.2022

Beratungsfolge**Sitzungsdatum****Sitzungsart**

Bildungs- und Sozialausschuss

16.11.2022

ÖFFENTLICH

Betreff: Städtische Förderung für das Kindertagheim Charlottenkrippe im Rechnungsjahr 2021 und Festsetzung der Abschlagszahlungen für das Rechnungsjahr 2023

Bezug SEK: MP9, SZ1, OZ1

Bezug:

Anlagen: Betriebsabrechnung 2021 (Anlage 1)
Wirtschaftsplan 2023 (Anlage 2)

Beschlussvorschlag:

Die städtische Förderung des Kindertagheims Charlottenkrippe, Wilhelmstraße 44-48, wird für das Rechnungsjahr 2021 auf brutto 2.986.438,63 € festgesetzt.

Die Abschlagszahlungen für das Rechnungsjahr 2023 werden lt. Wirtschaftsplan der Charlottenkrippe in einer Höhe von 3.382.900 € ausbezahlt.

Sachverhalt/Begründung:Städtische Förderung im Rechnungsjahr 2021

Die städtische Förderung im Rechnungsjahr 2021 beträgt 2.986.438,63 €. Die genaue Berechnung des Abmangels kann von der Betriebsabrechnung der Charlottenkrippe aus Anlage 1 entnommen werden.

Veränderungen zum Vorjahr aus dem Rechnungsabschluss der Charlottenkrippe

Übersicht Rechnungsabschluss	2021	2020	Veränderung	
	Euro	Euro	Euro	%
Einnahmen	120.538	94.929	25.609	27,0

Ausgaben	3.106.976	2.973.819	133.157	4,48
Summe Rechnungsabschluss	2.986.439	2.878.890	107.549	3,74

Erläuterungen:

Die Einnahmen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 27% erhöht. Diese Erhöhung resultiert zum einen aus Erstattungen im Bereich der Personalkostenersätze für schwangere Mitarbeiterinnen und zum anderen durch mehr Einnahmen für Integrationshilfe.

Die gestiegenen Ausgaben in Höhe von 133.157 € sind hauptsächlich im Bereich der Personalkosten durch die Tarifsteigerung im Jahr 2021, darüber hinaus im Bereich der Bewirtschaftungskosten durch mehr offene Tage als im Jahr 2020 und aufgrund der Ersatzanschaffung von Inventar zu verzeichnen.

Einnahmen der Stadt Ludwigsburg im Vergleich zum Vorjahr

	2021	2020	Veränderung	
Einnahmen	Euro	Euro	Euro	%
FAG-Leistungen	1.153.270,16	1.104.195	49.075	4,4
Verpflegung	99.855,78	74.058	25.798	34,8
Elternbeiträge	373.680,44	275.238	98.443	35,8
Summe Einnahmen	1.626.806,38	1.453.491	173.316	11,9

Abmangel 2021 im Vergleich zum Vorjahr

	2021	2020	Veränderung	
Abmangel Stadt Ludwigsburg	Euro	Euro	Euro	%
Rechnungsabschluss Charlottenkrippe (brutto)	2.986.438,63	2.878.890	107.549	3,74
Einnahmen Stadt Ludwigsburg	1.626.806,38	1.453.491	173.316	11,9
Tatsächlicher Abmangel (netto)	1.359.632,25	1.425.399	-65.767	-4,6

Finanzielle Auswirkungen

Unter Berücksichtigung der städt. Einnahmen für das Kindertagheim Charlottenkrippe beträgt der tatsächliche Abmangel der Stadt Ludwigsburg im Rechnungsjahr 2021 insgesamt 1.359.632,25 €. Die Differenz zum Vorjahr entstand hauptsächlich durch Mehreinnahmen im Bereich der Elternbeiträge und FAG-Mittel. Der Grund für die gestiegenen Einnahmen im Vergleich zum Jahr 2020 ist, dass es im Berichtsjahr wenig Coronabedingte Schließzeiten gab und somit mehr Kinder wieder betreut werden konnten.

Unter Berücksichtigung der bereits geleisteten Abschlagszahlungen ergibt sich eine Rückforderung in Höhe 125.221,37 €.

Für den bereits beschlossenen Abschlag im Jahr 2022 in Höhe von 3.247.000 Euro wurde im Bereich der Personalkosten mit einer linearen Tarifsteigerung von 1,8% gerechnet.

Auch im Wirtschaftsjahr 2023 werden die Betriebskosten der Charlottenkrippe weiter ansteigen. Der größte Teil ist im Bereich der Personalkosten zu verzeichnen. Hier wurde mit einer Personalkostensteigerung in Höhe von 1,8% geplant. Zusätzlich entstehen Kosten durch mehr FSJ-Kräfte und einer zusätzlichen Teilzeit-Hauswirtschaftskraft.

Demnach werden im Rechnungsjahr 2023 Abschlagszahlungen in Höhe von insgesamt 3.382.900 € an das Kindertagheim Charlottenkrippe, vorbehaltlich des Haushaltsplanbeschlusses 2023, ausbezahlt.

Unterschriften:

Daniel Wittmann

Melitta Kraus

Finanzielle Auswirkungen?				
☒ Ja	☐ Nein	Gesamtkosten Maßnahme/Projekt: 2.986.438,63 EUR		
Ebene: Haushaltsplan				
Teilhaushalt	48	Produktgruppe	36500101	
		43180000 Zuweisungen an übrige Bereiche		
ErgHH: Ertrags-/Aufwandsart		31410010 FAG-Einnahmen		
		33210000 Benutzungsgebühren 3-6 Jahren		
		33220000 Benutzungsgebühren 0-2 Jahren		
FinHH: Ein-/Auszahlungsart				
Investitionsmaßnahmen				
Deckung		☒ Ja		
		☐ Nein, Deckung durch		
Ebene: Kontierung (intern)				
Konsumtiv			Investiv	
Kostenstelle	Kostenart	Auftrag	Sachkonto	Auftrag
48325200	43180000			
	31410010			
	33210000			
	34210000			

Verteiler:

DI

DII

FB 20



LUDWIGSBURG

NOTIZEN