



## BESCHLUSSVORLAGE

**Federführung:**

FB Bildung und Familie  
Dezernat I  
Dezernat II  
FB Finanzen

VORL.NR. 295/23

**Sachbearbeitung:**

**Datum:**  
04.10.2023

**Beratungsfolge**

**Sitzungsdatu  
m**

**Sitzungsart**

Bildungs- und Sozialausschuss

15.11.2023

ÖFFENTLICH

**Betreff:** Städtische Förderung für das Kindertagheim Charlottenkrippe im Rechnungsjahr 2022 und Festsetzung der Abschlagszahlungen für das Rechnungsjahr 2024

**Bezug SEK:** MP9, SZ1, OZ1

**Bezug:**

**Anlagen:** Betriebsabrechnung 2022 (Anlage 1)  
Wirtschaftsplan 2024 (Anlage 2)

**Beschlussvorschlag:**

Die städtische Förderung des Kindertagheims Charlottenkrippe, Wilhelmstraße 44-48, wird für das Rechnungsjahr 2022 auf brutto 3.024.822,60 € festgesetzt.

Die Abschlagszahlungen für das Rechnungsjahr 2024 werden lt. Wirtschaftsplan der Charlottenkrippe in einer Höhe von 3.612.750 € ausbezahlt.

**Sachverhalt/Begründung:**

Städtische Förderung im Rechnungsjahr 2022

Die städtische Förderung im Rechnungsjahr 2022 beträgt 3.024.822,60 €. 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	2022	2021	Veränderung	
	Euro	Euro	Euro	%
Einnahmen	215.186,17	120.537,81	94.648,36	78,5

Ausgaben	3.240.008,77	3.106.976,44	133.032,33	4,28
<b>Summe Rechnungsabschluss</b>	<b>3.024.822,60</b>	<b>2.986.438,63</b>	<b>38.383,97</b>	<b>1,29</b>

#### Erläuterungen:

Die Einnahmen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 78,5% erhöht. Diese Erhöhung resultiert überwiegend aus Erstattungen im Bereich der Personalkostenersätze für schwangere Mitarbeiterinnen.

Die gestiegenen Ausgaben in Höhe von 133.032 € sind zum einen hauptsächlich im Bereich der Personalkosten durch die Tarifsteigerung, die Sonderzahlung der Energiepauschale und zum anderen durch die Preissteigerungen bei den Lebensmittelkosten zu verzeichnen.

#### Einnahmen der Stadt Ludwigsburg im Vergleich zum Vorjahr

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Veränderung</b>	
<b>Einnahmen</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>%</b>
FAG-Leistungen	1.206.278,18	1.153.270,16	53.008,02	4,6
Verpflegung	109.900,00	99.855,78	10.044,22	10,1
Elternbeiträge	437.086,00	373.680,44	63.405,56	17,0
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>1.753.264,18</b>	<b>1.626.806,38</b>	<b>126.457,80</b>	<b>7,8</b>

#### Abmangel 2022 im Vergleich zum Vorjahr

	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Veränderung</b>	
<b>Abmangel Stadt Ludwigsburg</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>%</b>
Rechnungsabschluss Charlottenkrippe (brutto)	3.024.822,60	2.986.438,63	38.38	1,3
Einnahmen Stadt Ludwigsburg	1.753.264,18	1.626.806,38	126.458	7,8
<b>Tatsächlicher Abmangel (netto)</b>	<b>1.271.558,42</b>	<b>1.359.632,25</b>	<b>-88.074</b>	<b>-6,5</b>

#### Finanzielle Auswirkungen

Unter Berücksichtigung der städt. Einnahmen für das Kindertagheim Charlottenkrippe beträgt der tatsächliche Abmangel der Stadt Ludwigsburg im Rechnungsjahr 2022 insgesamt 1.271.558,24 €. 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 2021 ist, dass im Berichtsjahr keine Schließzeiten durch die Coronaverordnung durchgeführt werden mussten und somit die Einrichtung das ganze Jahr über geöffnet war. Dadurch konnten mehr Elternbeiträge generiert werden.

Unter Berücksichtigung der bereits geleisteten Abschlagszahlungen ergibt sich eine Rückforderung in Höhe 141.477,36 €.

Für den bereits beschlossenen Abschlag im Jahr 2023 in Höhe von 3.382.900 Euro wurde im Bereich der Personalkosten mit einer linearen Tarifsteigerung von 1,8% gerechnet.

Auch im Wirtschaftsjahr 2024 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 10,5% geplant.

Demnach werden im Rechnungsjahr 2024 Abschlagszahlungen in Höhe von insgesamt 3.612.750 € an das Kindertagheim Charlottenkrippe, vorbehaltlich des Haushaltsplanbeschlusses 2024, ausbezahlt.

**Unterschriften:**

**Daniel Wittmann**

Finanzielle Auswirkungen?				
<input checked="" type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Nein	Gesamtkosten Maßnahme/Projekt:		3.024.822,60 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	<input checked="" type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> 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