Beschreibung Maßnahme zur Haushaltssicherung zum Haushalt 2024 bis 2027

Maßnahme:	Anpassung der Verpflegungsentgelte Kindergärten
lfd. Nr. im HSK:	III - 10
Teilhaushalt:	IV

Maßnahme betrifft eine:

a.) freiwillige Aufgabe ☐

b.) Pflichtaufgabe ☐

c.) Pflichtaufgabe mit Ausführungsermessen ☑

Beschreibung der Maßnahme

Die Entgeltordnung wure letztmals im Jahre 2018 angepasst. Die damalige Beschlusslage, dass die Entgelte alljährlich zu überprüfen und ggfs. anzupassen sind, wurde in Anbetracht der Pandemielage sowie sonstige Krisenlagen ausgesetzt .

Aufgrund eines Hinweises des Rechnungsprüfungsamtes ist die Verpflichtung zur Ausschreibungen ebenfalls zu überprüfen.

Umsetzbar ab: August 2024 - zu Beginn des neuen Kindergartenjahres

Beteiligte Bereiche: Abteilung Bürgerdienste - Ratsbeschluss

Finanzielle Auswirkung:

laufend:

Produkt: P1.365.101.001 - P1.365.501.001

Sachkonto: 332103

Jahr	Ansatz 2023	2024	2025	2026	2027
Mehr-Ertrag gegenüber 2023	87.000	5.000	10.000	10.000	10.000
Minder-Aufwand gegenüber 2023					
Ergebnis	87.000	5.000	10.000	10.000	10.000

Sonstige Auswirkungen und Bemerkungen sowie Entscheidungsvorschlag:

Ergebnis der Besprechung mit dem Bürgermeister und den Verantwortlichen der Teilhaushalte vom 12.10.2023:

Die Anpassung der Verpflegungsentgelte soll zum Beginn des Kindergartenjahres nach vorbereitender Beratung im Fachausschuss erfolgen.

(Unterschrift Sachbearbeiter)

(Unterschrift Verantwortlicher Teilhaushalt)

Stand: 22.12.2021

Kostenarten	IST 2017	IST 2018	IST 2019	IST 2020	IST 2021	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
332103 Verpflegungsentgelte Kindergärten	2.708,00-	3.640,00-	5.266,00-	3.054,00-	6.055,00-	3.300,00-	3.300,00-	3.300,00-	3.300,00-
427109 Verpflegungsaufwendungen Kindergarten	3.732,00	3.640,00	3.428,00	2.844,00	3.696,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
* **Betrieb Kindergarten Hohenkirchen**	**1.024,00**		**1.840,00-**	**210,00-**	**2.359,00-**	**300,00-**	**300,00-**	**300,00-**	**300,00-**
332103 Verpflegungsentgelte Kindergärten	10.098,00-	12.054,00-	18.354,00-	12.054,00-	15.117,00-	11.900,00-	14.900,00-	14.900,00-	14.900,00-
427109 Verpflegungsaufwendungen Kindergarten	12.333,00	13.515,00	15.928,00	10.117,30	15.133,16	11.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
* **Betrieb Kindergarten Horumersiel**	**2.235,00**	**1.461,00**	**2.426,00-**	**1.936,70-**	**16,16**	**900,00-**	**900,00-**	**900,00-**	**900,00-**
332103 Verpflegungsentgelte Kindergärten	6.942,00-	8.617,00-	15.640,00-	14.464,00-	17.413,00-	15.300,00-	15.300,00-	15.300,00-	15.300,00-
427109 Verpflegungsaufwendungen Kindergarten	7.316,00	9.186,33	15.030,40	15.555,40	18.331,69	13.200,00	15.200,00	15.200,00	15.200,00
* **Betrieb Kindergarten Hooksiel**	**374,00**	**569,33**	**609,60-**	**1.091,40**	**918,69**	**2.100,00-**	**100,00-**	**100,00-**	**100,00-**
332103 Verpflegungsentgelte Kindergärten	13.308,00-	15.559,00-	23.955,50-	24.348,00-	28.776,00-	23.500,00-	28.500,00-	28.500,00-	28.500,00-
427109 Verpflegungsaufwendungen Kindergarten	17.925,00	20.819,00	21.732,00	12.057,87	19.003,26	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
* **Betrieb Kindergarten Tettens**	**4.617,00**	**5.260,00**	**2.223,50-**	**12.290,13-**	**9.772,74-**	**5.500,00-**	**10.500,00-**	**10.500,00-**	**10.500,00-**
332103 Verpflegungsentgelte Kindergärten	676,00-	816,00-	1.628,00-	932,00-	657,00-	1.000,00-	1.000,00-	1.000,00-	1.000,00-
427109 Verpflegungsaufwendungen Kindergarten	632,00	784,00	972,00	418,00	950,00	800,00	800,00	800,00	800,00
* **Betrieb Kindergarten Waddewarden**	**44,00-**	**32,00-**	**656,00-**	**514,00-**	**293,00**	**200,00-**	**200,00-**	**200,00-**	**200,00-**
Erträge	-33.732,00	-40.686,00	-64.845,50	-54.852,00	-68.018,00	-55.000,00	-63.000,00	-63.000,00	-63.000,00
Aufwendungen	41.938,00	47.944,33	57.090,40	40.992,57	57.114,11	46.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Ergebnis	**8.206,00**	**7.258,33**	**-7.755,10**	**-13.859,43**	**-10.903,89**	**-9.000,00**	**-12.000,00**	**-12.000,00**	**-12.000,00**

Minusbeträge stellen Überschüsse dar

Anpassung der monatlichen Verpflegungsentgelte:

zum 1.8.2018 = 30,00 € und zum 1.8.2019 = 60,00 €