

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/0918/2017

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Haushaltsplanung 2018 für die Kindergärten Heidkamp, Metjendorf und Krippe Metjendorf

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Ausschuss für Generationen und Soziales	13.11.2017	öffentlich
Verwaltungsausschuss	20.11.2017	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Zurzeit liegt dem FD Soziale Einrichtungen weder ein verwertbarer Haushaltsentwurf 2018 für die Kindertagesstätten Metjendorf und Heidkamp des Trägers Ev. Kirchengemeinde Ofen/Metjendorf noch eine Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2016 vor. Insofern werden zurzeit die Vereinbarungen des Trägervertrages durch die Kirchengemeinde nicht eingehalten.

Trotz wiederholter Nachfragen und umfangreicher Gespräche ist der Träger der Kindertagesstätten wegen struktureller und organisatorischer Veränderungen in der Verwaltungseinrichtung RDS (Regionale Dienststelle Oldenburg) nicht in der Lage, die notwendigen Unterlagen zur Abrechnung und Überprüfung der Zahlungen von der Gemeinde vorzulegen. Die RDS ist für die Kirchengemeinde Ofen/Metjendorf zuständig für die Haushalts- und Rechnungsführung, ebenso für die Personalverwaltung und die Verwaltung der Friedhofsgebühren. Zudem betreut sie die Erhebung und Einziehung der Gebühren für die Kindertagesstätten, sowie die laufende Bauunterhaltung in den Einrichtungen.

Die Haushaltsplanungen 2018 für die beiden Kindertagesstätten Metjendorf und Heidkamp können deshalb zurzeit nur als Schätzung durch den FD Soziale Einrichtungen vorgenommen und vorgelegt werden. Zugrunde liegen dieser Schätzung die Haushalte für das Jahr 2017 inklusive einer Steigerung der Personal- und Sachkosten von insgesamt 5 %.

Es ergeben sich somit folgende Planzahlen für das Jahr 2018:

Kindergarten Metjendorf

Bezeichnung	Plan 2016	Plan 2017	Geschätzt 2018	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
Gesamtausgaben lt. Planung ohne Investitionen	488.070,00	572.700,00	601.400,00	434.885,67	Nicht vorhanden
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	79.400,00	92.400,00		86.543,82	Nicht vorhanden
Anteil für beitragsfrei gestellte Kinder	39.300,00	40.500,00		48.600,00	Nicht vorhanden
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	32.300,00	37.600,00		30.837,50	Nicht vorhanden
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	64.000,00	76.400,00		68.840,86	Nicht vorhanden
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	259.370,00	308.700,00	324.200,00	183.820,23	Nicht vorhanden

Krippe Metjendorf

Bezeichnung	Plan 2016	Plan 2017	Geschätzt 2018	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
Gesamtausgaben lt. Planung ohne Investitionen	323.670,00	368.400,00	386.800,00	311.407,60	Nicht vorhanden
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	78.500,00	79.500,00		78.808,01	Nicht vorhanden
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	23.950,00	27.600,00		23.463,81	Nicht vorhanden
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	137.600,00	138.500,00		110.565,79	Nicht vorhanden
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	68.620,00	102.400,00	107.600,00	80.480,99	Nicht vorhanden

Für die Kita Metjendorf wurden von der Leiterin folgende notwendige bauliche Maßnahmen angemeldet:

Sanierung Personaltoilette	10.200,00
Anstrich Türen und Zargen	2.000,00
Anstrich Gruppenräume	3.000,00
Klemmschutz	3.000,00
Gesamt ca.	18.200,00

Integrationsgruppe Kita Heidkamp

Die Einnahmen und Ausgaben belaufen sich in 2018 auf geschätzt 70.700,00 €.

Die Kosten werden durch Zuschüsse des Landes Niedersachsen gedeckt. Ein Zuschuss der Gemeinde Wiefelstede ist nicht erforderlich.

Kindergarten Heidkamp

Bezeichnung	Plan 2016	Plan 2017	Geschätzt 2018	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
Gesamtausgaben lt. Planung ohne Investitionen	817.550,00	893.000,00	937.700,00	764.403,82	Nicht vorhanden
Anteil Eltern Kindergarten-gebühren ohne Verpflegung	136.700,00	163.600,00		161.691,11	Nicht vorhanden
Anteil für beitragsfrei gestellte Kinder	79.500,00	81.500,00		74.563,50	Nicht vorhanden
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	54.200,00	61.600,00		54.787,19	Nicht vorhanden
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal-kosten	108.000,00	122.300,00		111.494,50	Nicht vorhanden
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	385.000,00	398.600,00	418.600,00	307.648,37	Nicht vorhanden

Konvektomaten als investive Anschaffung

13.000,00 €

Da die letzte geprüfte Jahresrechnung aus dem Jahr 2015 ist, wird verwaltungsseitig vorgeschlagen, die im Trägervertrag festgelegten monatlichen Pauschalzahlungen zur Defizitfinanzierung der Kindertagesstätten ab Januar 2018 auf das Niveau der monatlichen Vorauszahlungen von 2015 abzusenken, solange keine prüfbare Jahresrechnung 2016 und ein plausibler Haushaltsplanentwurf 2018 vorliegt.

Vorschlag / Empfehlung:

- a) **Der Verwaltungsausschuss stimmt den geschätzten Haushalten für**
- | | |
|--------------------------------------------|---------------------|
| Kindergärten Metjendorf in Höhe von | 601.400,00 € |
| Krippe Metjendorf in Höhe von | 386.800,00 € |
| Kindergarten Heidkamp in Höhe von | 937.700,00 € |
| Integration | 70.700,00 € |
- zu.**

- b) Der Verwaltungsausschuss nimmt zustimmend zur Kenntnis, dass bis zur Vorlage einer prüfbaren Jahresrechnung 2016 und eines plausiblen Haushaltsplanes 2018 für die Kindertagesstätten Metjendorf und Heidkamp die monatliche Vorauszahlungspauschale zur Defizitabdeckung an die Kirchengemeinde Ofen/Metjendorf ab Januar 2018 auf dem Niveau der Jahresrechnung 2015 gezahlt wird.**

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin