

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/1052/2018

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Haushaltsplanung 2018 für die Kindertagesstätten Metjendorf und Heidkamp des Trägers Ev. Kirchengemeinde Ofen-Metjendorf

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Ausschuss für Generationen und Soziales	10.04.2018	öffentlich
Verwaltungsausschuss	23.04.2018	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Die Ev. Kirchengemeinde Ofen-Metjendorf hätte die Haushaltsplanung 2018 für die Kindertagesstätten Metjendorf und Heidkamp bereits im Sommer letzten Jahres vorlegen müssen. Aufgrund von strukturellen und organisatorischen Veränderungen in der Verwaltungseinrichtung RDS (Regionale Dienststelle Oldenburg), welche u.a. die Haushalts- und Rechnungsführung für die Kirchengemeinde übernimmt, war dieses aber nicht fristgerecht möglich.

Der Verwaltungsausschuss hat deshalb in seiner Sitzung am 20.11.2017 zunächst einer von der Verwaltung vorgelegten geschätzten Haushaltsplanung 2018 für die Kitas Metjendorf und Heidkamp zugestimmt. Lediglich über angemeldete Investitionen wurde abschließend beschlossen.

Der Verwaltungsausschuss hat am 20.11.2017 zudem zustimmend zur Kenntnis genommen, 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.

Nach intensiver Aufarbeitung durch ein neues Leitungsteam bei der RDS sowie umfangreicher Hilfestellungen seitens der Gemeinde Wiefelstede konnten nun endlich stimmige, nachvollziehbare Haushaltsplanungen 2018 für die Kindertagesstätten Metjendorf und Heidkamp vorgelegt werden.

Es ergeben sich nunmehr folgende Planzahlen für das Jahr 2018:

Kindergarten Metjendorf

Bezeichnung	Plan 2016	Plan 2017	Geschätzt 2018	Plan 2018	Ergebnis 2016
Gesamtausgaben lt. Planung ohne Investitionen	488.070,00	572.700,00	601.400,00	596.800,00	513.980,13
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	79.400,00	92.400,00		95.200,00 (16%)	102.645,38
Anteil für beitragsfrei gestellte Kinder	39.300,00	40.500,00		51.200,00 (9%)	43.874,75
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	32.300,00	37.600,00		38.000,00 (6%)	31.597,57
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	64.000,00	76.400,00		59.600,00 (10%)	51.890,86
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	259.370,00	308.700,00	324.200,00	321.900,00 (54%)	230.815,58

Krippe Metjendorf

Bezeichnung	Plan 2016	Plan 2017	Geschätzt 2018	Plan 2018	Ergebnis 2016
Gesamtausgaben lt. Planung ohne Investitionen	323.670,00	368.400,00	386.800,00	391.400,00	322.722,85
Anteil Eltern Kindergartengebühren ohne Verpflegung	78.500,00	79.500,00		85.700,00 (22%)	70.645,58
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	23.950,00	27.600,00		28.600,00 (7%)	25.762,96
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonalkosten	137.600,00	138.500,00		142.900,00 (36%)	130.410,40
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	68.620,00	102.400,00	107.600,00	121.200,00 (31%)	80.830,51

Integrationsgruppe Kita Heidkamp

Die Einnahmen und Ausgaben belaufen sich in 2018 auf ca. 73.100,00 €. 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	Plan 2018	Ergebnis 2016
Gesamtausgaben lt. Planung ohne Investitionen	817.550,00	893.000,00	937.700,00	882.600,00	832.927,06
Anteil Eltern Kindergarten- gebühren ohne Verpflegung	136.700,00	163.600,00		183.000,00 (21%)	174.718,91
Anteil für beitragsfrei gestellte Kinder	79.500,00	81.500,00		87.000,00 (10%)	84.843,13
Anteil Kirche Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	54.200,00	61.600,00		58.700,00 (7%)	57.168,30
Anteil Land Zuschuss zu den Fachpersonal- kosten	108.000,00	122.300,00		108.100,00 (12%)	112.355,20
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	385.000,00	398.600,00	418.600,00	358.800,00 (41%)	311.895,48

Insgesamt kann festgestellt werden, dass die von der Verwaltung im letzten Jahr vorgelegten geschätzten Haushaltsansätze ausreichend waren.

Finanzierung:

entfällt

Vorschlag / Empfehlung:

a) Der Verwaltungsausschuss stimmt den Haushalten 2018 für

- Kindergarten Metjendorf in Höhe von **596.800,00 €**
 - Krippe Metjendorf in Höhe von **391.400,00 €**
 - Kindergarten Heidkamp in Höhe von **882.600,00 €**
 - Integration Heidkamp in Höhe von **73.100,00 €**
- zu.

b) Der Verwaltungsausschuss nimmt zustimmend zur Kenntnis, dass die monatliche Vorauszahlungspauschale zur Defizitabdeckung an die Kirchengemeinde Ofen/Metjendorf ab Mai 2018 auf dem Niveau der Haushaltsplanung 2018 gezahlt wird. Eine Nachzahlung für die Monate Januar bis April 2018 erfolgt nicht. Ein Ausgleich erfolgt ggfls. nach Vorlage der Jahresrechnungen 2018.

Anlagen:

HH Plan 2018 Metjendorf komplett, finale Fassung 09.03.2018

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin