

Beratungsvorlage

Vorlagen-Nr.: B/2427/2023

Angelegenheit / Tagesordnungspunkt

Haushalt 2024 für die Großtagespflegen Metjendorfer Kindertreff I und II des Trägers Ammerländer Kindertreff e.V.

Beratungsfolge:	Sitzung am:	
Ausschuss für Generationen und Soziales	28.05.2024	öffentlich
Verwaltungsausschuss	03.06.2024	nicht öffentlich

Situationsbericht / Bisherige Beratung:

Während die Kindertagesstättenbetreuung im Ammerland in den Aufgabenbereich der Gemeinden fällt, ist für die Kindertagespflege der Landkreis zuständig. Alle Modalitäten der Tagespflege wie auch die Elternbeiträge und die laufenden Geldleistungen an die Tagespflegepersonen (Erstattung des Sachaufwandes, Betreuungsentgelt, anteilige Zuschüsse für Kranken- und Rentenversicherung) sind in der Satzung des Landkreises über die Förderung von Kindern in Tagespflege geregelt.

Bei selbständig im eigenen Haushalt betreuenden Tagesmüttern zahlt der Landkreis die Geldleistungen direkt an die Tagespflegepersonen. In den Großtagespflegen MeKi I und MeKi II in der Gemeinde Wiefelstede sind die Betreuungspersonen in Festanstellung beim Ammerländer Kindertreff e.V. und werden von dort nach dem TVöD-Tarif bezahlt. Der Verein verfügt über eine Abtretungserklärung der Betreuungspersonen gegenüber dem Landkreis und erhält somit die Geldleistungen für die Tagespflege vom Jugendamt des Landkreises.

Zur Sicherstellung des wirtschaftlich geregelten und verlässlichen Ablaufs der Kindertagesbetreuung in Metjendorf ist zwischen dem Ammerländer Kindertreff e.V. als Träger der Einrichtung und der Gemeinde Wiefelstede ein Kooperationsvertrag geschlossen worden, welcher eine Defizitfinanzierung analog den Regelungen in den Trägerverträgen für die Kindertagesstätten vorsieht.

Großtagespflege Metjendorfer Kindertreff I

Den Gesamtausgaben von	131.523,00 €
stehen Einnahmen in Höhe von	<u>94.900,00 €</u>
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat von	36.623,00 €

Bezeichnung	Ergebnis 2021*	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024
Gesamtausgaben ohne Investitionen	96.487,57 €	113.683,68 €	131.187,00 €	131.523,00 €
Finanzielle Förderung Landkreis (inkl. Elternbeiträge)	50.391,80 € (52,23 %)	66.963,82 € (58,91 %)	68.300,00 € (52,07 %)	70.500,00 € (53,61 %)
Anteil Jugendamt Zuschuss zu KV und RV, zu Ausstattung- und Spielmaterial...	15.014,13 € (15,56 %)	18.534,94 € (16,31 %)	17.700,00 € (13,50 %)	18.900,00 € (14,36 %)
Verschiedene Einnahmen Essensgeld, Fördermittel, Eigenmittel	4.077,50 € (4,23 %)	8.789,87 € (7,74 %)	5.700,00 € (4,35 %)	5.500,00 € (4,19 %)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	27.004,14 € (27,98 %)	19.395,05 € (17,06 %)	39.487,00 € (30,10 %)	36.623,00 € (27,84 %)

*wurde von hier nur in reduzierter Höhe anerkannt (sh. BV zur Jahresrechnung 2021)

Beim Vergleich der Gesamtausgaben mit Vorjahren fällt eine deutliche Kostensteigerung für die Planungen 2023 und 2024 auf. Dies liegt darin begründet, dass in den Vorjahren jeweils nicht regelmäßig die geplante Betreuungszeit besetzt werden konnte bzw. musste. So sind in den Vorjahren, abweichend von der jeweiligen Planung, geringere Fachpersonalkosten entstanden.

Großtagespflege Metjendorfer Kindertreff II

Den Gesamtausgaben von	116.749,50 €
stehen Einnahmen in Höhe von	<u>65.000,00 €</u>
entgegen, sodass die Gemeinde Wiefelstede einen Defizitbetrag zu tragen hat von	51.749,50 €

Bezeichnung	Ergebnis 2021*	Ergebnis 2022	Planung 2023	Planung 2024
Gesamtausgaben ohne Investitionen	88.113,03 €	109.470,80 €	105.283,50 €	116.749,50 €
Finanzielle Förderung Landkreis (inkl. Elternbeiträge)	41.284,15 € (46,85 %)	40.654,79 € (37,14 %)	49.800,00 € (47,30 %)	43.700,00 € (37,43 %)
Anteil Jugendamt Zuschuss zu KV und RV, zu Ausstattung- und Spielmaterial...	12.259,91 € (13,91 %)	21.567,23 € (19,71 %)	13.500,00 € (12,83 %)	16.200,00 € (13,88 %)
Verschiedene Einnahmen	3.333,00 €	24.080,76 €	5.700,00 €	5.100,00 €

Essensgeld, Fördermittel, Eigenmittel	(3,78 %)	(22,00 %)	(5,42 %)	(4,37 %)
Anteil Gemeinde Wiefelstede Gesamtzuschuss gem. Defizitvertrag	31.235,97 € (35,45 %)	23.168,02 € (21,17 %)	36.283,50 € (34,47 %)	51.749,50 € (44,32 %)

*wurde von hier nur in reduzierter Höhe anerkannt (sh. BV zur Jahresrechnung 2021)

Beim Vergleich mit Vorjahren fällt ein deutlich höherer Defizitanteil für die Gemeinde auf. Dieser ist u.a. abhängig von der Belegung der Großtagespflege und den daraus resultierenden Einnahmen und ist deshalb nur schwer planbar. Die Jahresrechnung 2024 bleibt abzuwarten.

Um den laufenden Betrieb bzw. die Qualität der Einrichtung weiterhin sicherstellen zu können, ist es notwendig, künftig jeweils eine Hausmeisterstunde pro Großtagespflege zu finanzieren. Die Mehrkosten i.H.v. zusammen ca. 2.400,00 € sind über den Haushalt abzudecken.

Finanzierung:

Die finanziellen Mittel sind entsprechend für den Haushalt 2024 geplant (KST 20200, KTR 365117, SK 4318000). Differenzen sind aus dem Deckungskreis zu finanzieren.

Aufgrund der nicht fristgerechten Abgabe der Haushaltsplanung 2024 erhält der Ammerländer Kindertreff e.V. zurzeit Betriebskostenabschläge auf Grundlage der zuletzt hier vorgelegten und geprüften Jahresrechnung für 2022. Dieses bleibt entsprechend der nun vorgelegten Haushaltsplanung 2024 anzupassen.

Vorschlag / Empfehlung:

Der Verwaltungsausschuss stimmt den Haushaltsplanungen 2024 des Ammerländer Kindertreff e.V. für die Einrichtungen

**Metjendorfer Kindertreff I in Höhe von 131.523,00 €
und Metjendorfer Kindertreff II in Höhe von 116.749,50 €
zu.**

Anlagen:

HH 2024 für die Großtagespflegen Meki I und II

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

Gleichstellungsbeauftragte (zusammen mit der Einladung)

Sachbearbeiterin

Fachbereichsleiterin

