



Gemeinde Salzbergen

Landkreis Emsland

Gemeinde Salzbergen
Fachbereich 2 - Bürgerservice

Salzbergen, 11.02.2019

Beschlussvorlage Aktenzeichen:	Vorlagennummer.: BV/022/2019 Sachbearbeiter/in: Niklas Koppers			
Beratung und Beschlussfassung über die Übernahme der Haushaltsdefizite der Katholischen Kindertagesstätten				
Beratungsfolge:				
Gremium	Datum	Sitzungsart	Zuständigkeit	Reihenfolge
Ausschuss für Kindertagesstätten & Familienzentrum	26.02.2019	öffentlich	Vorberatung	1
Verwaltungsausschuss	12.03.2019	nicht öffentlich	Entscheidung	2

Die Haushaltspläne des **Jahres 2019** und die **Jahresabschlüsse 2018** für die beiden katholischen Kindertagesstätten St. Augustinus und St. Cyriakus liegen vor.

Die Rendantur und damit auch das Aufstellen der Haushaltspläne für die katholischen Kindertagesstätten erfolgt vertragsgemäß durch die Gemeinde Salzbergen. Verbleibt nach Anrechnung aller Zuschüsse, Beiträge und zweckgebundenen Spenden ein Defizit, so wird dieses in voller Höhe durch die politische Gemeinde getragen.

1. Abwicklung der Jahresergebnisse 2019

Die **Jahresabschlüsse für das Jahr 2018** wurden nun erstellt.

Kindertagesstätte	Zuschuss Gemeinde 2018 (tatsächlich geflossen)	Ergebnis der Einrichtungen nach Jahresabschluss	tatsächliches Defizit
St. Augustinus	375.535,00€	+ 41.157,85 €	334.377,15 €
St. Cyriakus	205.724,08 €	+ 67.921,15 €	137.802,93 €
Gesamt:	581.259,08 €	+ 109.079,00 €	472.180,08 €

Somit ist für das Haushaltsjahr 2018 kein zusätzliches Defizit in den Kindertagesstätten entstanden.

Die bereits zu viel gezahlten Zuschüsse i.H.v. **41.157,85 €** (KiTa St. Augustinus) und **67.921,15 €** (KiTa St. Cyriakus) sollten als Jahresüberschuss 2018 dem Haushaltsjahr 2019 zugeführt werden, so dass sich die Betriebskostenzuschüsse im Jahr 2019 anteilig verringern.

2. Haushaltspläne der Kindertagesstätten 2019

Die Haushaltspläne sind als Anlage 1 und 2 beigelegt und bedürfen der Zustimmung der Gemeinde. Die kirchlichen Haushaltspläne sind nach den Vorgaben des Bistums aufzustellen.

Übersicht der Zuschüsse Gemeinde:

(Im Haushaltsplan der Kitas unter Nr. 203440 dargestellt):

Kindertagesstätte	2019
St. Augustinus	415.244,00 €
St. Cyriakus	187.948,77 €
Gesamt:	603.192,77 €

Seitens der Verwaltung wird vorgeschlagen, den Haushaltsplänen in der vorgelegten Form zuzustimmen. Das Defizit in Höhe von 603.192,77 € ist durch die Gemeinde Salzbergen zu übernehmen.

Stellungnahme der Kämmerei:

Haushaltsjahr 2018:

Die Mittel i.H.v. **581.259,08 €** standen gem. HH-Planung 2018 haushaltsrechtlich im Kostenträger **36500** zur Verfügung und sind somit als gesamter Defizitausgleich auch tatsächlich geflossen.

Haushaltsjahr 2019:

Es wurden im Haushaltsjahr im Kostenträger 36500 insgesamt **715.000,00 €** für Zuschusszahlungen an die Katholischen Kindertagesstätten eingeplant. Es stehen somit ausreichend Mittel im Gemeindehaushalt zur Verfügung.

Beschlussempfehlung:

1. Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Salzbergen beschließt die Übernahme der tatsächlichen Defizite der beiden Katholischen Kindertagesstätten aus dem Jahr 2018.
2. Die Zuführung des **Jahresüberschusses aus 2018** in das **Haushaltsjahr**

2019 wird im KiTa-HH in Höhe von **67.921,15 €** für die Kita St. Cyriakus sowie in Höhe von **41.157,85 €** für die Kita St. Augustinus genehmigt.

3. Der Verwaltungsausschuss der Gemeinde Salzbergen stimmt den Haushaltsplänen **2019** für die Kindertagesstätten St. Cyriakus und St. Augustinus zu. Das geplante Defizit beträgt insgesamt **603.192,77 €**.