

Bürgermeisteramt

Gutach im Breisgau

-Beschlussvorlage-



Amt, Sachbearbeiter, Geschäftszeichen: Rechnungsamt, Anna Schäfer		Datum: 25.09.2019
<input checked="" type="checkbox"/> öffentliche Sitzung	des: (Gremium) Gemeinderates	am: 22.10.2019
<input type="checkbox"/> nichtöffentliche Sitzung		
Tagesordnungspunkt: Waldkindergarten „Eulennest“ - Sachstandsbericht - Abrechnung 2018 - Überplanmäßige Ausgabe		Anlage-Nr.: 4

Sachverhalt:

Nach der von Herrn Kaldewey von der „Mehr Raum für Kinder gemeinnützige GmbH“ vorlegten Abrechnung 2018 der Einrichtung Waldkindergarten Eulennest ergeben sich zuschussfähige Betriebsausgaben in Höhe von 159.208,32 €, wovon die Gemeinde laut Vereinbarung einen Zuschussanteil von 63 % (100.301,24 €) zuzüglich Verwaltungskosten von 2.500 € (zu 100 %) und somit insgesamt 102.801,24 € zu tragen hat.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden 78.000 € als ungedeckter Aufwand in Form von Vorauszahlungen von der Gemeinde Gutach im Breisgau an den freien Träger geleistet, wonach sich eine Schlusszahlung in Höhe von 24.801,24 € ergibt.
Und somit eine überplanmäßige Ausgabe von 17.801,24 €
(Ansatz 2019: 85.000 € abzgl. Vorauszahlungen 78.000 €; bleiben 7.000 €).

Die bisherige Entwicklung bei den Betriebskosten ergab ab 2012 folgende von der Gemeinde zu tragenden Zuschussbeträge:

Jahr	Betrag	
2012	49.284 €	
2013	49.033 €	
2014	62.192 €	
2015	71.256 €	
2016	81.612 €	
2017	90.316 €	
2018	102.801 €	
2019	113.108 €	(Planzahlen Kaldewey)
2020	116.888 €	(Planzahlen Kaldewey)

Demgegenüber stehen auf der Einnahmenseite ab 2013 Zuweisungen aus Landesmitteln wie folgt:

ZAHLUNGEN GEMÄß FINANZAUSSGLEICHSGESETZ (FAG)

Jahr	Betrag	
2013	31.536 €	
2014	19.683 €	(starke Senkung der Beiträge)
2015	43.235 €	
2016	46.471 €	
2017	56.498 €	(erhö. Zuw., 2 Kd. unter 3 Jahren)
2018	40.487 €	
2019	49.000 €	(Planzahlen)

und aus dem Interkommunalen Kostenausgleich (Zahlungen von Gemeinden deren Kinder die Einrichtung Eulennest besuchen):

Jahr	Betrag	
2012	218 €	
2013	8.265 €	
2014	9.733 €	
2015	10.058 €	
2016	19.160 €	
2017	23.307 €	
2018	25.729 €	
2019	10.000 €	(Planzahlen)

Ergibt von der Gemeinde Gutach im Breisgau zu tragendes Restdefizit von:

Jahr	Betrag	
2012	49.066 €	
2013	9.232 €	
2014	32.776 €	
2015	17.963 €	
2016	15.981 €	
2017	10.511 €	
2018	36.585 €	
2019	54.108 €	(Planzahlen)

$$102.801,24 \text{ €} - 40.487 \text{ €} - 25.729 \text{ €} = 36.585 \text{ €}$$

Zum Stichtag der amtlichen Kindergartenstatistik dem 01. März jeden Jahres war die Einrichtung wie folgt belegt:

Jahr	Kinder	davon auswärtige Kinder
2012	6	6
2013	10	6
2014	14	8
2015	20	9
2016	17	12
2017	17/19	11
2018	20	11
2019	20	13

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat möge die überplanmäßige Ausgabe 2019 in Höhe von 17.801,24 € als über die bereits geleisteten Abschläge hinausgehenden zu erstattenden Betriebskostenanteil 2018 der Gemeinde beschließen.