

**Drucksache-Nr.: F-XIX/043/2023**

**Haushaltssatzung und -plan 2023 sowie Stellenplan 2023 für den Zweckverband Kindergarten Oderwald.**

**Beratungsfolge:**

<b>Gremium</b>	<b>am</b>	<b>TOP</b>	<b>Status</b>
Verwaltungsausschuss der Gemeinde Flöthe	25.05.2023		nicht öffentlich
Gemeinderat Flöthe	25.05.2023		öffentlich

**Finanzielle Auswirkungen:**

Produktsachkonto:	Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
	36510.431800	36510.731800
Mittel stehen zur Verfügung:	ja	
Gesamtausgaben:	106.000 €	
Jährliche Folgekosten:		
Jährliche Abschreibungen:		

**Sachverhalt**

Der Rat der Gemeinde Heiningen wird an der Aufstellung der Haushaltssatzung 2023 incl. -plan 2023 und Stellenplan 2023 des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald beteiligt.

Das Gesamtdefizit 2023 ist durch die Verbandsumlage zu decken.

Diese wird im Haushaltsentwurf mit insgesamt 533.300,00 € ausgewiesen.

Auf die Ausführungen zum Stellenplan wird besonders hingewiesen. Die übrigen Gemeinden sowie der Elternbeirat sind ebenfalls zur Stellungnahme aufgefordert.

**Wesentliche Veranschlagungen:**

Bei der Finanzhilfe des Landes Niedersachsen werden bereits in 2023 mehrere Jahre abgerechnet, die auch schon die Billigkeitsleistungen und die Erhöhung der Wochenstundenpauschalen sowie die temporäre Einrichtung an der Oderwaldhalle beinhalten. Hierdurch entstehen in 2023 erheblich höhere Nachzahlungen als bisher erwartet.

Beim Betriebskostenzuschuss des Landkreises Wolfenbüttel sind Nachzahlungen für Jahre, die in der Planung bereits für 2022 angedacht waren, erst in 2023 kassenwirksam, so dass auch hier der Ansatz entsprechend erhöht werden kann.

Die Erstattung von Personalkosten für die heilpädagogische Fachkraft in der seit 01.08.2022 bestehenden Integrationsgruppe des Kindergarten Oderwald erfolgt ebenfalls erst in 2023 für das Vorjahr.

Die Endabrechnung der Förderung aus der Richtlinie Qualität in Kindertagesstätten für eine Zusatzkraft Betreuung rückwirkend für die Jahre ab 01.08.2020 erfolgt, nicht wie erwartet, auch erst in 2023.

Mit der Eröffnung der neuen Kindertagesstätte in Börßum und der angedachten Gebührenanpassung ab dem 01.08.2023 kann der Ansatz für die Benutzungsgebühren

überproportional erhöht werden. Gleiches gilt für die Erträge aus der Mittagsverpflegung.

Festzustellen ist, dass in 2023 mehrere Faktoren zusammenkommen, die ein weitaus höheres Ertragsaufkommen einbringen als in den bisherigen Planungen vorgesehen.

Auf der Seite der Aufwendungen sind die Erhöhung der Beschäftigungsentgelte und der damit einhergehenden Erhöhung der Sozialversicherungsbeiträge und der Arbeitgeberleistungen zur VBL aufgrund der Einrichtung der weiteren Kindertagesstätte in Börßum und des Tarifabschlusses im öffentlichen Dienst zu nennen. Für die Folgejahre wird allein wegen der Tarifierhöhung eine Steigerung der Personalkosten in Höhe von rd. 250.000 Euro jährlich eintreten.

Die Kosten für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen beinhaltet den Austausch der Terrassentüren mit der Angleichung der Außenfläche im Kindergarten Oderwald sowie notwendige Renovierungsarbeiten in diesem Kindergarten. Die Kosten werden zu je 1/3 von den Gemeinden Dorstadt, Heiningen und Ohrum getragen.

Die Erhöhung des Ansatzes der Bewirtschaftungskosten beinhaltet Energiepreisanpassungen und Mehrkosten für die Einrichtung der neuen Kindertagesstätte in Börßum.

Die Erhöhung der Ansätze für Geschäftsaufwendungen und Anschaffungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter sind der Erstausrüstung der neuen Kindertagesstätte in Börßum geschuldet.

Änderungen im Stellenplan:

Die Änderungen im Stellenplan beinhalten eine zusätzliche Vertretungskraft für alle Einrichtungen aufgrund des Tarifabschlusses im Sozial- und Erziehungsdienst im vergangenen Jahr (Einführung von Regenerations- und Umwandlungstagen) sowie die Einrichtung einer Integrationsgruppe im Kindergarten Oderwald in Dorstadt.

Außerdem sind die Änderungen aufgrund der Neueröffnung der Kindertagesstätte in Börßum eingearbeitet.

Die lfd. Nr. 6 ist neu eingefügt. Es handelt sich um die Leiterin der neuen Kindertagesstätte in Börßum. Die nachfolgenden Nummerierungen erhöhen sich um die Zahl 1.

### **Beschlussvorschlag:**

Der Rat der Gemeinde Flöthe wird gebeten, folgenden Beschluss zu fassen:

- **Dem vorliegenden Haushaltsentwurf 2023 des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald wird zugestimmt.**

In Vertretung

gez.

Rosenthal

Anlagen: Keine