

Vermerk:**Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen des FD 510 aufgrund der Anfrage der SPD-Fraktion in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 20.02.2006****1.) Höhe der Elternbeiträge
(HHSt. 4640.110602)**

Bislang veranschlagt sind für 2006 auf Grund der Sollstellungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung **715.000 €**.

Die Gesamtbetriebskosten der Kindergärten für 2006 betragen 3.784.500 €. Abzüglich des Haushaltskonsolidierungsbeitrags von 113.500 € verbleiben zuschussfähige Betriebskosten in Höhe von 3.671.000 €. Die Elternbeiträge sollen (lt. Gesetzesbegründung zum GTK) 19 % der Betriebskosten decken.

19 % von 3.671.000 € bedeuten 697.500 €. Der o.g. Haushaltsansatz entspricht bereits einem Anteil von 19,5 %. Auf Grund der aktuellen Sollstellungen kann der Ansatz bei HHSt. 4640.110602 um 10.000 € auf **725.000 €** angehoben werden, obwohl im Jahresverlauf mit dem Abbau von 25 Kindergartenplätzen durch Schließung einer Gruppe in Stromberg zu rechnen ist. Der geplante Deckungsgrad beträgt somit 19,75 %.

**2.) Betriebskostenzuschüsse im Jahr 2006
(HHSt. 4640.718013)**

Das Zuschussverfahren ist im GTK und der Betriebskostenverordnung geregelt. Im laufenden Kalenderjahr findet die Endabrechnung des Vorjahres sowie die Abschlagsberechnung für das Folgejahr statt. Die Verrechnung des Vorjahres erfolgt dabei mit den Abschlägen für das Folgejahr.

Der Ansatz 2006 setzt sich somit aus den in 2005 errechneten Abschlägen für 2006 und aus der Spitzabrechnung für 2004 zusammen. Von den veranschlagten 3.329.000 € entfallen ca. 3.093.000 € auf Betriebskostenzuschüsse für 2006 und 236.000 € auf Nachzahlungen für 2004.

Die verhältnismäßig hohen Nachzahlungen für 2004 begründen sich u.a. durch die Eröffnung der vierten Gruppe im Kindergarten St. Joseph, die bei der Berechnung der Abschläge für 2004 (im Jahr 2003) noch nicht klar war.

**3.) Freiwilliger Zuschuss zu den Betriebskosten der Kindergärten in St. Joseph
(HHSt. 4640.718015)**

Im Kindergarten St. Joseph wurde zum 01.08.2004 eine vierte Gruppe eingerichtet. Den Trägeranteil für diese Gruppe trägt die Stadt Oelde auf Grund einer vertraglichen Regelung voll. Wie unter 2. bereits erläutert, wurden die Abschläge für 2004 bereits in 2003 und ohne Kenntnis der vierten Gruppe berechnet. Im Rechnungsergebnis für 2004 ist daher die vierte Gruppe noch nicht berücksichtigt. Die Kosten für die vierte Gruppe belaufen sich auf ca. 26.000 €.

Bedingt durch die im jeweiligen Folgejahr stattfindende Spitzabrechnung viel der erhöhte Bedarf in 2005 nur anteilig an, obwohl die Gruppe bereits ganzjährig geöffnet war.

gez.

Middendorf

**Betriebskosten der Oelder Kindergärten
Freiwillige Zuschüsse der Stadt Oelde
Abrechnung für 2004**

Kindergarten	Betriebskosten 2004	gesetzl. Zuschuss	Trägeranteil	Zuschuss lt. Vertrag	Schlüsselzuweisung des Bistums	offener Restbetrag	Gruppen ges. (*)	Überhanggruppen	Zuschuss zu den Überhanggruppen	frei. Zuschuss gesamt
St. Johannes	363.487,70	290.790,16	72.697,54	-			4			
St. Marien, Oelde	368.899,45	295.119,56	73.779,89	26.560,76	ges. 36.206,00	83.710,67	3	1,3	15.546,27	42.107,03
St. Joseph	291.035,61	232.828,49	58.207,12	8.731,07			3			
St. Hedwig	371.078,13	296.862,50	74.215,63	-	ges. 26.367,60	97.324,08	4	1,5	20.855,16	29.586,23
St. Vitus	261.261,60	209.009,28	52.252,32	-	15.763,80	36.488,52	3	1,5	18.244,26	18.244,26
Heilig-Kreuz	379.637,39	303.709,91	75.927,48	-	20.321,80	55.605,68	4	1,4	19.461,99	19.461,99
St. Lambertus	234.094,93	187.275,94	46.818,99	46.818,99	-	-	3	-	-	46.818,99
St. Marien, Sünninghausen	258.455,36	206.764,29	51.691,07	10.051,04	11.162,80	30.477,23	2	1,2	18.286,34	28.337,38
kath. gesamt	2.527.950,17	2.022.360,13	505.590,04	92.161,86	109.822,00	303.606,18	26	6,9	92.394,02	184.555,88
An der Friedenskirche	393.540,88	314.832,70	78.708,18	35.418,68		43.289,50	4			35.418,68
Ev. Wichern-Kindergarten	334.313,15	267.450,52	66.862,63	33.431,32		33.431,31	3			33.431,32
evang. gesamt	727.854,03	582.283,22	145.570,81	68.850,00		76.720,81	7			68.850,00
Langstrümpfe	309.251,61	244.308,77	64.942,84			64.942,84	2			
Sprößlinge	340.540,51	269.027,00	71.513,51			71.513,51	3			
städtisch gesamt	649.792,12	513.335,77	136.456,35			136.456,35	5			
Summe:	3.905.596,32	3.117.979,12	787.617,20	161.011,86	109.822,00	516.783,34	38		92.394,02	253.405,88

(*): Die auf Grund von Verträgen geförderten Gruppen im St. Marien-Kindergarten, Oelde, im St. Marien-Kindergarten, Sünninghausen (Jan. - Juli) und im St. Joseph Kindergarten (Aug. - Dez.) werden hier nicht aufgeführt, da diese bei der Berechnung der Zuschüsse für Überhanggruppen unberücksichtigt bleiben.

**Betriebskosten der Oelder Kindergärten
Freiwillige Zuschüsse der Stadt Oelde
Abschläge für 2006**

Kindergarten	Betriebskosten 2006	gesetzl. Zuschuss	Trägeranteil	Zuschuss lt. Vertrag	Schlüsselzuweisung des Bistums	offener Restbetrag	Gruppen ges. (*)	Überhanggruppen	Zuschuss zu den Überhanggruppen	freiwill. Zuschuss gesamt
St. Johannes	390.969,68	312.775,74	78.193,94	-			4			
St. Marien, Oelde	365.462,04	292.369,63	73.092,41	26.313,27	ges. 36.206,00	88.767,08	3	1,3	16.485,31	42.798,58
St. Joseph	361.335,10	289.068,08	72.267,02	26.016,13			3			
St. Hedwig	384.933,84	307.947,07	76.986,77	-	ges. 26.367,60	96.870,06	4	1,5	20.757,87	46.774,00
St. Vitus	265.001,10	212.000,88	53.000,22	-	15.763,80	37.236,42	3	1,5	18.618,21	18.618,21
Heilig-Kreuz	282.387,28	225.909,82	56.477,46	-	20.321,80	36.155,66	3	0,4	4.820,75	4.820,75
St. Lambertus	222.552,38	178.041,90	44.510,48	44.510,48	-	-	3	-	-	44.510,48
St. Marien, Sünninghausen	209.762,33	167.809,86	41.952,47	-	11.162,80	30.789,67	2	1,2	18.473,80	18.473,80
kath. gesamt	2.482.403,75	1.985.922,98	496.480,77	96.839,88	109.822,00	289.818,89	25	5,9	79.155,94	175.995,82
An der Friedenskirche	380.485,94	304.388,75	76.097,19	34.243,74		41.853,45	4			34.243,74
Ev. Wichern-Kindergarten	340.231,28	272.185,02	68.046,26	34.023,13		34.023,13	3			34.023,13
evang. gesamt	720.717,22	576.573,77	144.143,45	68.266,87		75.876,58	7			68.266,87
Langstrümpfe	318.834,35	251.879,14	66.955,21			66.955,21	2			
Sprößlinge	352.509,11	278.482,20	74.026,91			74.026,91	3			
städtisch gesamt	671.343,46	530.361,34	140.982,12			140.982,12	5			
Summe:	3.874.464,43	3.092.858,09	781.606,34	165.106,75	109.822,00	506.677,59	37		79.155,94	244.262,69

(*): Die auf Grund von Verträgen geförderten Gruppen im St. Marien-Kindergarten, Oelde und im St. Joseph-Kindergarten werden hier nicht aufgeführt, da diese bei der Berechnung der Zuschüsse für Überhanggruppen unberücksichtigt bleiben.

<i>Betriebskosten der Oelder Kindergärten Freiwillige Zuschüsse der Stadt Oelde Verrechnung von Über-/Nachzahlungen mit den Abschlägen 2006</i>						<i>Fälligkeit der Abschlagszahlungen in 2006</i>		
Kindergarten	freiw. Zuschuss 2004	gezahlte Abschläge 2004	Über-/Nach- zahlung	freiw. Zuschuss Abschläge 2006	Gesamtbedarf in 2006	01.03. (mit Verrechnung)	01.07.	01.11.
St. Johannes								
St. Marien, Oelde	42.107,03	39.425,15	2.681,88	42.798,58	45.480,46	16.948,08	14.266,19	14.266,19
St. Joseph								
St. Hedwig	29.586,23	24.310,13	5.276,10	46.774,00	52.050,10	20.867,44	15.591,33	15.591,33
St. Vitus	18.244,26	16.690,16	1.554,10	18.618,21	20.172,31	7.760,17	6.206,07	6.206,07
Heilig-Kreuz	19.461,99	16.257,91	3.204,08	4.820,75	8.024,83	4.810,99	1.606,92	1.606,92
St. Lambertus	46.818,99	48.188,02	-1.369,03	44.510,48	43.141,45	13.467,79	14.836,83	14.836,83
St. Marien, Sünninghausen	28.337,38	27.437,11	900,27	18.473,80	19.374,07	7.058,21	6.157,93	6.157,93
kath. gesamt	184.555,88	172.308,48	12.247,40	175.995,82	188.243,22	70.912,68	58.665,27	58.665,27
An der Friedenskirche	35.418,68	34.269,73	1.148,95	34.243,74	35.392,69	12.563,53	11.414,58	11.414,58
Ev. Wichern-Kindergarten	33.431,32	31.577,57	1.853,75	34.023,13	35.876,88	13.194,80	11.341,04	11.341,04
evang. gesamt	68.850,00	65.847,30	3.002,70	68.266,87	71.269,57	25.758,33	22.755,62	22.755,62
Langstrümpfe								
Spröblinge								
städtisch gesamt								
Summe:	253.405,88	238.155,78	15.250,10	244.262,69	259.512,79	96.670,99	81.420,90	81.420,90