

# Gemeinde Dötlingen

Die Bürgermeisterin



## Sitzungs- und Beschlussvorlage

<b>Dr.-Nr.</b>	<b>2023/811</b>
Vorlagenersteller:	Mona Ehmen
Verfasser:	Mona Ehmen
Letzte Bearbeitung durch:	Antje Oltmanns

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Termin</b>	<b>Zuständigkeit</b>
Ausschuss für Bildung und Erziehung	28.11.2023	Vorberatung

### **Bezeichnung des Tagesordnungspunktes:**

#### **Haushalt 2024**

#### **hier: Ausschuss für Bildung und Erziehung**

### **Sach- und Rechtslage:**

In der Gemeinde Dötlingen gilt seit dem 01.01.2010 das „neue“ Haushalts- und Rechnungswesen, das auf dem sogenannten Drei-Komponenten-Modell beruht, bestehend aus Ergebnis- und Finanzhaushalt sowie der Vermögensrechnung. Diesem Umstand folgend wird der Haushalt 2024 auf Grundlage der gesetzlichen Regelungen aufgestellt.

Ausgangspunkt für die Planung sind die Produkte, die in Teilhaushalten nach § 4 Kommunalhaushalts- und kassenverordnung (KomHKVO), die der örtlichen Verwaltungsgliederung entsprechen, dargestellt werden.

In diesem Ausschuss werden nur die Produkte (konsumtiv als auch investiv) für die folgenden Bereiche beraten:



---

P1.2.211000.010	Grundschule Dötlingen
P1.2.211000.020	Grundschule Neerstedt
P1.2.243000	Sonstige schulische Aufgaben
P1.3.361100	Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen
P1.3.365000.010	Kindergarten Dötlingen
P1.3.365000.011	Krippe Dötlingen
P1.3.365000.012	Hort Dötlingen
P1.3.365000.020	Kindergarten Neerstedt
P1.3.365000.040	Kindergarten Brettorf (Filibuster)
P1.3.365000.041	Krippe Brettorf
P1.3.365000.042	Kindergarten Brettorf II (Kleeblatt)
P1.3.365000.050	Krabbelgruppen
P1.3.365000.080	Großtagespflege
P1.3.365000.090	Kindergarten Neerstedt II (Schatzkiste)
P1.3.365000.100	Waldkindergarten
P1.3.365000.110	Kindergarten Neubau
P1.3.365000.111	Krippe Neubau
P1.3.365000.112	Integrationsgruppe Neubau
P1.3.365000.113	Hort Neubau

Es wird eine ganzheitliche produktbezogene Betrachtung durchgeführt. Ausgenommen von der Beratung innerhalb der oben angegebenen Produkte sind in diesem Ausschuss die Personalaufwendungen sowie Aufwendungen für Aus- und Fortbildung. Daraus ergibt sich, dass die Haushaltsansätze zu den Sachkonten 4211XX, 4212XX, 4221XX, 4222XX, 4241XX, 4271XX, 4291XX usw. betrachtet werden.

Die Gesamtbetrachtung für die oben genannten Produkte im Ergebnishaushalt ergibt sich aus dem Haushaltsplanentwurf (siehe interaktive Auswertung in IKVS). In der ratsöffentlichen Infoveranstaltung am 07.11.2023 wurde ein Gesamtüberblick des Haushaltsplanentwurfes



vorgelegt. Der Entwurf des Haushaltes 2024 wurde den Ratsmitgliedern über IKVS zu der vorstehend genannten Veranstaltung zur Verfügung gestellt.

Im Nachfolgenden werden einzelne Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes näher erläutert.

## **1. Ergebnishaushalt**

### **Grundschulen in der Gemeinde Dötlingen**

Die Grundschulen wurden im Zuge der Haushaltskonsolidierung beauftragt, ihre Ausgaben/Fixkosten detaillierter zu betrachten und zu listen. An diesem Auftrag wurde festgehalten, so dass zur Haushaltsplanung 2024 mit einer detaillierteren Aufstellung gerechnet werden konnte.

Die Beschaffung unter Einhaltung des errechneten Budgets liegt im Ermessen der Schulleitungen.

Einige beantragte Maßnahmen werden im Rahmen der Abarbeitung des Gebäudebegehungsplanes umgesetzt.

#### **P1.2.211000.020 Grundschule Neerstedt**

##### **SK 421166 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SG 65/1)**

Im Haushalt 2024 wurden Kosten in Höhe von 36.000,00 Euro für die Umrüstung der Beleuchtung auf LED eingeplant. Es wurden außerdem 1.000,00 Euro für eine Plisseeanlage im Schulleiterbüro eingestellt und 1.000,00 Euro für die Zaunerneuerung an der Nordostseite.

#### **P1.2.243000 – Sonstige schulische Aufgaben**



Die der Abrechnung mit dem Landkreis Oldenburg für die Schulbetriebskosten zugrunde liegende Anzahl der Schülerinnen und Schüler aus der Gemeinde Dötlingen belaufen sich auf 99 Schülerinnen und Schüler in der Grundschule Dötlingen und in der Grundschule Neerstedt auf 126 Schülerinnen und Schüler (Stand: 01.09.2023).

Im Jahr 2016 wurde die Vereinbarung mit dem Landkreis Oldenburg über die Pauschale der Schulbetriebskosten angepasst (vgl. Dr.-Nr. 2016/69). Gemäß Mitteilung des Landkreises Oldenburg wird die Quote auf nunmehr 55 v. H. angepasst (bisher: 50 v. H). Der Haushaltsansatz (Sachkonto 445240) wurde entsprechend berechnet.

Bei der Berechnung des o. g. Haushaltsansatzes sind auch die Schülerinnen und Schüler berücksichtigt, die die Oberschule in der Gemeinde Hatten oder die Integrative Gesamtschule der Gemeinde Wardenburg besuchen.

### **Kindertagesstätten der Gemeinde Dötlingen**

#### **Verschiedene PSP-Elemente: Alle Kindertagesstätten**

SK 332105 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (SG 10/4)

hier: Neukalkulation der Kostenbeiträge

Zum 01.08.2024 soll eine neue Gebührenstaffel eingeführt werden. Da diese noch nicht fertiggestellt wurde, wurde mit den bislang geltenden Gebühren kalkuliert. Aufgrund steigender Inanspruchnahmen der letzten Jahre wurden Ansätze teilweise angepasst.

Aufgrund der Anpassung des Hortangebotes werden ausschließlich Vollzeitplätze (sowie 2 Sharingplätze) angeboten. Dies hat zur Folge, dass für diese Vollzeitplätze der volle Hortbeitrag zu zahlen ist. Somit wurde der Ansatz ab dem Haushaltsjahr 2023 entsprechend erhöht (43.200,00 Euro ab dem Haushaltsjahr 2024).



SK 346185 und SK 427185 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (SG 10/4)

hier: Anpassung der Verpflegungsentgelte

Zum 01.01.2024 gelten neue Preise für das Mittagessen bei der beauftragten Cateringfirma. Außerdem wurden die Ansätze an die Anzahl der teilnehmenden Kinder angepasst. Die Ansätze wurden entsprechend mit einer prozentualen Steigerung eingeplant.

SK 426105 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (SG 10/4)

hier: Fortbildungen für Schutzkonzeption

Um die Kinderschutzkonzeption umzusetzen und weiter bearbeiten zu können, sind regelmäßige Fortbildungen in diesem Bereich durchzuführen. Es wurden bei allen Einrichtungen entsprechende Ansätze eingeplant.

**P1.3.365000.010 Kindergarten Dötlingen/**

**P1.3.365000.011 Krippe Dötlingen**

SK 421166 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SG 65/1)

Die Kosten der baulichen Maßnahmen werden auf Kindergarten und Krippe nach Anzahl der Plätze und nach den Belegungszeiten aufgeteilt. Der Anteil Kindergarten beträgt 135/165, der Anteil der Krippe liegt bei 30/165. Im Folgenden sind die Maßnahmen für das Gebäude aufgeführt, welche gemäß Verteilungsschlüssel den PSP-Elementen zugeordnet wurden.

Für die Erneuerung der Silikonfugen im Gruppenraum werden 1.500,00 Euro und weitere 1.000,00 für die Instandsetzung der Velux-Fenster veranschlagt. Im Außenbereich des Kindergartens sind außerdem noch 7.638,61 Euro für ein Sonnensegel eingeplant.



Im Haushalt 2025 wurden Kosten in Höhe von 4.000,00 Euro für die Erneuerung der Zaunanlage eingestellt. Es sind des weiteren 1.000,00 Euro für Erneuerung des Daches des Abstellraums vorgesehen und weitere 1.000,00 Euro für die Erneuerung der Plissees.

#### **P1.3.365000.020 Kindergarten Neerstedt**

SK 421166 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SG 65/1)

Im Haushalt 2024 wurden Kosten in Höhe von 2.000,00 Euro aufgrund einer neuen Bretterschalung an der Außenwand des Haus- und Leitungswart-Schuppens eingeplant.

#### **P1.3.365000.040 Kindergarten Brettorf**

SK 422205 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (SG 10/4)

Zusätzlich zum Pro-Kopf-Budget wurde auf Antrag der Einrichtungsleitung ein Podest á 350,00 Euro eingeplant.

#### **P1.3.365000.041 Krippe Brettorf**

SK 422205 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (SG 10/4)

Zusätzlich zum Pro-Kopf-Budget wurde auf Antrag der Einrichtungsleitung ein Ansatz in Höhe von 600,00 Euro für ein Sofa und 500,00 Euro für Schaumstoffbausteine im Haushaltsjahr 2024 eingeplant.

#### **P1.3.365000.042 Kindergarten Brettorf II (Kleeblatt)**

Verschiedene Sachkonten (SG 10/4)



Bis zum 31.07.2024 wurden auf diesem PSP-Element die Haushaltsansätze für die eingruppige Kindertagesstätte „Schatzkiste“ in Neerstedt geplant. Die Planung der Ansätze für den Kindergarten Neubau erfolgt ab 01.08.2024 unter P1.3.365000.110.

### **P1.3.365000.090 Kindergarten Neerstedt II (Schatzkiste)**

#### Verschiedene Sachkonten (SG 10/4)

Bis zum 31.07.2024 wurden auf diesem PSP-Element die Haushaltsansätze für die eingruppige Kindertagesstätte „Schatzkiste“ in Neerstedt geplant. Die Planung der Ansätze für den Kindergarten Neubau erfolgt ab 01.08.2024 unter P1.3.365000.110.

### **P1.3.365000.080 Großtagespflege**

#### SK 429105 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (SG 10/4)

Der Vertrag mit dem Familienservice Weser-Ems eG für den Betrieb der Großtagespflegestellen in „Aschenbeck's Kate“ wurde zum 01.08.2023 verlängert. In diesem Zuge wurden Preissteigerungen und damit einhergehend neue Sätze vereinbart. Somit ist der Ansatz angepasst worden: 254.400,00 Euro.

### **P1.3.365000.100 Waldkindergarten**

#### SK 422205 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (SG 10/4)

Zusätzlich zum Pro-Kopf-Budget wurde auf Antrag der Einrichtungsleitung ein Ansatz in Höhe von 150,00 Euro für eine Feuerschale im Haushaltsjahr 2024 eingeplant.

### **P1.3.365000.110 – Kindergarten Neubau,**

### **P1.3.365000.111 – Krippe Neubau,**

### **P1.3.365000.112 Integrationsgruppe Neubau,**



### **P1.3.365000.113 – Hort Neubau**

#### **Verschiedene Sachkonten (SG 10/4)**

Die Ansätze für den Neubau wurden anhand der Ansätze für vergleichbare Gruppen kalkuliert. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung wurde als „Platzhalter“ eine Hortgruppe eingeplant. Diese wird voraussichtlich nicht umgesetzt werden (vgl. Sitzungsvorlage zum Neubau, Dr.-Nr. 2023/812). Die Ansätze sollen bestehen bleiben, um Planungssicherheit zu haben.

## **Veränderungsliste (Ergebnishaushalt)**

Folgende konsumtive Ansätze sind noch über die Veränderungsliste bereitzustellen bzw. anzupassen:

### **Grundschulen der Gemeinde Dötlingen**

#### **P1.2.211000.010 Grundschule Dötlingen**

#### **SK 421166 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SG 65/1)**

Bolzplatz:

Die Angelegenheit wird verwaltungsseitig aufbereitet und ggf. in der Sitzung erörtert.

Im Haushalt 2024 wurden Ausgaben in Höhe von 15.153,48 Euro für den Umbau der Stromzähleranlage eingestellt. Da diese Maßnahme bereits im Jahr 2023 umgesetzt wird, ist der Ansatz über die Veränderungsliste herauszunehmen.

#### **P1.2.211000.020– Grundschule Neerstedt**

**SK 422240 – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (SG 10/3)**



Über die Veränderungsliste soll ein Ansatz in Höhe von 1.500,00 Euro für Mobiliar für das Schulleitungsbüro bereitgestellt werden (höhenverstellbarer Schreibtisch im Wert von 1.000,00 Euro sowie ein Rollcontainer im Wert von 500,00 Euro).

### **Kindertagesstätten der Gemeinde Dötlingen**

#### **Verschiedene PSP-Elemente: Alle Kindertagesstätten**

SK 348205 Erstattungen von Gemeinden bzw. Gemeindeverbänden

hier: Anpassung des Betriebskostenzuschusses des Landkreises Oldenburg (SG 10/4)

Der Betriebskostenzuschuss des Landkreises Oldenburg für die Kindertagesstätten wurde erhöht. Die Ansätze sind – nach Beschluss des Haushaltes des Landkreises Oldenburg – entsprechend anzupassen.

#### **P1.3.365000.020– Kindergarten Neerstedt**

SK 422266 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände (SG 65/1)

Über die Veränderungsliste sollen im Haushalt 2024 600,00 Euro für die Beschaffung von zwei Picknicktischen veranschlagt werden.

SK 431805 Zuweisungen an übrige Bereiche- Defizitausgleich Kindertagesstätte Neerstedt (SG 10/4)

Bislang wurde der Vorjahreswert eingeplant. Über die Veränderungsliste ist der Ansatz zu aktualisieren. Nach Beschlussfassung in der Kuratoriumssitzung vom 11.10.2023 ist ein Betrag in Höhe von 626.400,00 Euro einzuplanen.



---

## **2. Finanzhaushalt (Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit)**

**Alle Maßnahmen im investiven Bereich stehen unter Finanzierungsvorbehalt.**

### **Grundschulen der Gemeinde Dötlingen**

In den Grundschulen fallen im Haushaltsjahr 2024 keine investiven Maßnahmen an.

### **Kindertagesstätten der Gemeinde Dötlingen**

#### **11.000259.510.002 Krippe Dötlingen**

##### Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände über 1.000 Euro (netto)- (SG 10/4)

Für den Ersatz des alten Geschirrspülers wurde ein Ansatz in Höhe von 3.500,00 Euro bereitgestellt.

#### **11.000231.510.012 KIGA Brettorf**

##### Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände über 1.000 Euro (netto) (SG 10/4)

Für den Ersatz der alten Waschmaschine wurde ein Ansatz in Höhe von 1.500,00 Euro veranschlagt.

#### **11.000283.510.002 KIGA Neubau**

##### Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände über 1.000 Euro (netto) (SG 10/4)

Für die Anschaffung eines Geschirrspülers wurde jeweils für Krippe und Kindergarten, ein Ansatz in Höhe von 3.600,00 Euro eingestellt. Außerdem wurde ein Ansatz in Höhe



von 1.199,95 Euro für einen Materialschrank, der ursprünglich für die KITA „Schatzkiste“ angeschafft werden sollte, berücksichtigt.

## **Veränderungsliste (Finanzhaushalt)**

Folgende investive Ansätze sind noch über die Veränderungsliste bereitzustellen bzw. anzupassen:

### **Grundschulen der Gemeinde Dötlingen**

#### **11.000206.510.XXX GS Neerstedt, Schülertische und -stühle (SG 10/3)**

Aus der Schulanfängerstatistik ist ersichtlich, dass in den folgenden beiden Schuljahren die Schülerzahlen steigen. Demzufolge muss der Bestand des Schülermobiliars (Tisch-/Stuhlkombination) wie folgt ergänzt werden:

Schuljahr 2024/2025: 30 Kombinationen im Wert von 12.000,00 Euro,

Schuljahr 2025/2026: 15 Kombinationen im Wert von 6.000,00 Euro.

### **Kindertagesstätten der Gemeinde Dötlingen**

#### **11.000292.510.XXX Waldkindergarten**

Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände über 1.000 Euro (netto) (SG 10/4)

Für die Anschaffung einer Waschmaschine ist ein Ansatz in Höhe von 1.500,00 Euro zu veranschlagen.

#### **11.000282.555.001 KIGA – Neubau in Neerstedt**

Zuweisung vom Landkreis Oldenburg (SG 10/4)



Es wurde bislang ein Ansatz in Höhe von 179.800,00 Euro als Einnahme durch die Zuweisung vom Landkreis Oldenburg für den Bau einer 3-gruppigen Einrichtung eingeplant. Dieser Ansatz ist anzupassen, da seitens des Landkreises Oldenburg eine Zuweisung in Höhe von 356.500,00 Euro für die Schaffung von voraussichtlich 115 Plätzen (4 Regelgruppen und 1 Krippengruppe) in einer 5-gruppigen Einrichtung avisiert wird. Da die neue Kindertagesstätte flexibel ausgestaltet werden wird, sodass Gruppenarten von Jahr zu Jahr geändert werden könnten, wurde mit dem Landkreis Oldenburg vereinbart, die Zuweisung auf einer Basis von 115 Plätzen zu berechnen. Somit ist über die Veränderungsliste ein Differenzbetrag i. H. v. 176.700,00 Euro einzustellen.

11.000295.500.XXX RWK -allgemein-: Regenwasserkanal für die Liegenschaft Kindergarten/Krippe/Grundschule Dötlingen

Bedingt durch die weiteren Regenwasser-Anschlüsse der o. g. Gebäude reicht der vorhandene Regenwasserkanal zur Abteilung des Dachwassers nicht mehr aus. Deshalb ist ein zusätzlicher Regenwasserkanal erforderlich.

Der Ansatz wurde im Haushalt 2024 bislang im Ergebnishaushalt unter P1.3.365000.011 (Krippe Dötlingen), SK 421166, geplant. Nach weiteren Abstimmungen wurde deutlich, dass der Ansatz über die Veränderungsliste in den Finanzhaushalt eingestellt werden muss und insofern über die Veränderungsliste die veranschlagten Beträge im Ergebnishaushalt zu reduzieren sind.

- DN 200/250
- Kosten lt. Angebot 23.476,58 €
- Haushaltsansatz: 25.000,00 €



## **Nicht berücksichtigte Anträge:**

Nachfolgend sind vollständigkeithalber Anliegen aufgeführt, die aufgrund der derzeitigen Haushaltssituation nicht berücksichtigt wurden oder im Rahmen der Maßnahmen aus dem Gebäudebegehungsprotokoll berücksichtigt werden:

### **Ergebnishaushalt:**

#### **P1.2.211000.010 – Grundschule Dötlingen**

- nach Abschluss der Neugestaltung des Schulhofes (Pflasterarbeiten): Anschaffung von fest installierten Bänken auf dem Schulhof, unter den Fenstern der Klassenräume: lt. SG 65/1 in Umsetzung,
- Errichtung eines „Tomatenhauses“ im Schulgarten: Abwicklung über den Förderverein der GS Dötlingen,
- Pflasterung unter dem Basketballkorb, ggf. Tartan-/Gummimatten: lt. SG 65/1 in Umsetzung,
- Anschaffung einer Schallschutztür für das Schulleitungsbüro/Sekretariat: im Rahmen der Maßnahmen „Gebäudebegehung“ zu veranlassen,
- Anschaffung neuer Gardinen für die Klassenräume zwecks Verdunkelung: im Rahmen der Maßnahmen „Gebäudebegehung“ zu veranlassen.

#### **P1.2.211000.020 – Grundschule Neerstedt**

- vorsorgliche Einstellung von Mitteln für den Austausch der Folie im Schulteich,
- Austausch des Teppichbodens im Schulleitungsbüro: im Rahmen der Maßnahmen „Gebäudebegehung“ zu veranlassen,
- Austausch des Wandbehanges hinter der Bühne. Dieser verdeckt das Mauerwerk zum Gemeindezentrum und soll zukünftig für Projektionszwecke genutzt werden. Alternativ könnte direkt vor dem Mauerwerk eine Leinwand angebracht werden: im Rahmen der Maßnahmen „Gebäudebegehung“ zu veranlassen,



- Installation einer Videoüberwachung auf dem Schulgelände: es besteht keine besondere Gefährdungslage, daher ist die Videoüberwachung datenschutzrechtlich nicht akzeptabel,
- Instandsetzung des Schulteiches: entfällt nach Rücksprache mit der Schule,
- Anschaffung eines Zaunes für den Schulteich: entfällt nach Rücksprache mit der Schule.

### **Finanzhaushalt:**

#### **11.000XXX.510.xxx GS Neerstedt (SG 65/1)**

Bereitstellung von Mitteln für eine Küchenzeile im Lehrerzimmer der Grundschule Neerstedt in Höhe von 4.000,00 Euro. Die Notwendigkeit wird derzeit nicht gesehen. Über die Anschaffung ist in den Folgejahren zu beraten (vgl. **Anlage**).

Die Veränderungen, die sich durch die jeweiligen Fachausschusssitzungen ergeben, können in IKVS eingesehen werden.

Die Beschlussempfehlungen der Fachausschüsse werden in der Haushaltssitzungsvorlage zur Sitzung des Ausschusses für Wirtschaft und Finanzen -öffentlich- am 30.11.2023 zusammengefasst.

#### **Finanzielle Auswirkungen:**

Siehe Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024.

In Abhängigkeit von den Beratungen im Ausschuss für Bildung und Erziehung sind gegebenenfalls die oben genannten Punkte in die Veränderungsliste aufzunehmen.

#### **Beschlussvorschlag:**

**„Der Ausschuss für Bildung und Erziehung empfiehlt:**



- 
- 1. die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024,**
  - 2. die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2023 bis 2027,**
  - 3. das Investitionsprogramm für den Zeitraum 2025 bis 2027 sowie**
  - 4. die im Haushaltstool (IKVS) dargestellten Veränderungen, die auch dem Protokoll zu entnehmen sind.“**

**Anlagen:**

Nicht berücksichtigte Anträge: Antrag der GS Neerstedt: neue Küchenzeile für das Lehrerzimmer