

# Beschlussvorlage



Amt für Bildung, Betreuung und Sport  
Vorlage-Nr.: 2026/0041

Beratungsfolge	Datum	Sitzungsform
Gemeinderat	27.04.2026	öffentlich

## Mittelüberschreitung Abmangel kirchliche und freie Kita-Träger

---

### Kurzfassung:

Für die vertraglich geregelte Beteiligung der Stadt Laupheim an den Betriebskosten der Kitas in kirchlicher und freier Trägerschaft auf Stadtgebiet, wurde im Haushaltsjahr 2025 ein Abmangel in Höhe von gesamt 3.630.000 € geplant. Aufgrund höherer Betriebskosten der Kitas wurden die Mittel in diesem Bereich mit 275.000€ überschritten (7%).

### Beschlussvorschlag:

Der Umschichtung der Mittel wird im Nachgang zugestimmt. Die Mittelüberschreitung im Bereich der freien Träger 2025 in Höhe von 275.000 Euro werden durch die Mehrerträge der Gewerbesteuer in 2025 gedeckt.

<b>Finanzielle Auswirkungen:</b> <input checked="" type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein					
<input type="checkbox"/> Einnahme/Ertrag			<input type="checkbox"/> Auszahlung/Aufwand		
<input type="checkbox"/> Ergebnishaushalt			<input type="checkbox"/> Finanzhaushalt		
Betrag einmalig:			Betrag einmalig:		
Betrag Folgejahre:			Betrag Folgejahr		
			Abschreibung:		
			Betrag Folgejahr:		
			Investitions-Nr.:		
Kostenstelle:			Kostenstelle:		
Kostenträger:			Kostenträger		
Sachkonto:			Sachkonto:		
<input type="checkbox"/> überplanmäßig		<input type="checkbox"/> außerplanmäßig		<input type="checkbox"/> überplanmäßig	
<input type="checkbox"/> außerplanmäßig		<input type="checkbox"/> außerplanmäßig			
Mittelübertragung Budget:			Mittelübertragung Budget:		
<input type="checkbox"/> Zuschuss beantragt bei: _____ voraussichtl. Höhe: _____ <input type="checkbox"/> Kein Zuschuss möglich					
<b>Personalmehraufwand:</b>			<b>Zusätzliche Personalstellen:</b>		
<input type="checkbox"/> Ja			<input type="checkbox"/> Ja, Kosten jährlich		
<input type="checkbox"/> Nein			<input type="checkbox"/> Nein		
<b>Gäste/Sachverständige/r:</b>			<input type="checkbox"/> Ja		
			<input type="checkbox"/> Nein		
Name und Firma:					
Einladung durch:					

Name	Datum	Zustimmung	Vorgängerbeschlüsse		
			Datum	Gremium/ Vorlage	Beschluss
Sigrid Scheiffele	07.04.2026	Zustimmung			
Johannes Lang	08.04.2026	Zustimmung			
Ingo Beremann	08.04.2026	Zustimmung			
Mitzeichnung wird manuell von der Geschäftsstelle Gemeinderat eingetragen.					

### Sachdarstellung:

Der Abmangel der Kitas in kirchlicher und freier Trägerschaft wird nach Prüfung der von den Trägern eingereichten Betriebskostenabrechnungen des Vorjahres für jeden Haushalt geplant. Bei der Planung werden die bisher benötigten Budgets berücksichtigt (Erfahrungswerte) und bekannte Erhöhungen, wie z.B. angekündigte Tarifsteigerungen eingerechnet. Ziel ist eine möglichst passgenaue Planung.

In 2025 wurden für die 10 Kitas in kirchlicher und freier Trägerschaft insgesamt 3.630.000 € Abmangel eingeplant. Aufgrund höherer Betriebskosten der Kitas in 2024 und dadurch entstandenen Nachzahlungsansprüche, wurden die Mittel mit 275.000€ überschritten (7%).

Die Prüfung der Betriebskostenabrechnungen 2024 ergab, dass in einigen Kitas die Personalkosten im Vergleich zu den Vorjahren stark angestiegen sind. Nach Stellungnahme der Träger konnten in 2024 einige seit längerem vakant stehende Stellen nachbesetzt werden. Zur Einordnung der Zahlen: Eine durchschnittliche Fachkraftstelle (S8a Stufe 3) kostet im Jahr rund 50.000€.

Die Mittelüberschreitung kann durch die Mehrerträge der Gewerbesteuer in 2025 gedeckt werden. Für die Planungen des Doppelhaushaltes 2027/2028 wird der Sachverhalt entsprechend berücksichtigt.

### Anlagen:

-keine-

