



Bereich: Kinder, Jugend und Schule
Az: 51
Datum: 10.11.2015

2015/308
öffentlich

Sitzungsvorlage

Beratungsfolge	Datum	TOP-Nr.
Haupt- und Finanzausschuss	24.11.2015	
Rat der Stadt	26.11.2015	

Betreff

Bereitstellung von 360.000,-- Euro für das Haushaltsjahr 2015 bei der Buchungsstelle 36.01.531905 Zuschüsse an übrige Bereiche (Förderung von Kindern in Tagesbetreuung)

Finanzielle Auswirkungen

- ☐ keine haushaltsmäßige Berührung
- ☒ Auswirkungen siehe Sachverhalt

Beschlussvorschlag

Der Rat der Stadt beschließt folgende Haushaltsmittelüberschreitung für das Haushaltsjahr 2015: Über die im Ergebnisplan bei Buchungsstelle 36.01.531905 (Zuschüsse an übrige Bereiche/Förderung von Kindern in Tagesbetreuung) bereitstehenden Mittel hinaus eine überplanmäßige Mittelbereitstellung in Höhe von 360.000,00 € bei Buchungsstelle 36.01.531905 (Zuschüsse an übrige Bereiche; Aufwand des Ergebnisplans). Entsprechendes gilt für die korrespondierende Buchungsstelle 36.01.731905 des Finanzplanes.

Die Deckung des Mehrbedarfes erfolgt im Ergebnisplan durch Mehrerträge bei der Buchungsstelle 36.01.432640 (Elternbeitrag Tageseinrichtungen) in Höhe von 64.607,00 € sowie durch Minderaufwendungen bei Buchungsstelle 36.04.533505 (Laufende Leistungen für Kinder und Jugendliche in Heimerziehung) in Höhe von 295.393,00 €. Entsprechendes gilt für die korrespondierenden Buchungsstellen des Finanzplanes (Mehreinzahlungen bei Buchungsstelle 36.01.632640 in Höhe von 64.607,00 € sowie Minderauszahlungen bei Buchungsstelle 36.04.733505 in Höhe von 295.393,00 €).

K r a v a n j a
Bürgermeister

Sachverhalt

Die bei Buchungsstelle 36.01.531905 (Zuschüsse an übrige Bereiche) für 2015 bereitgestellten Mittel reichen zur Deckung des zum 31.12.2015 prognostizierten Finanzierungsmehrbedarfes nicht aus. Auf den Bericht des Bereiches 20 zum Finanzcontrolling Stand 15.09.2015 wird Bezug genommen (Vorlage 2015/253). Es wurde bereits ein Fehlbedarf in Höhe von 295.000,00 Euro prognostiziert. Nach den tatsächlichen Nachmeldungen erhöht sich der Fehlbedarf bis zum 31.12.2015 auf 360.000,00 Euro. Aufgrund der zum 01.08.2015 in Kraft getretenen Planungsgarantie gem. § 21 e Kinderbildungsgesetz (KIBiz) für Träger von Kindertageseinrichtungen, der Einrichtung zusätzlicher Gruppen und aufgrund weiterer Förderangebote erhöht sich der Aufwand erheblich. Eine frühere Feststellung des endgültigen Bedarfes war nicht möglich, da der letzte gesetzlich vorgeschriebene Nachmeldetermin zum 01.11.2015 berücksichtigt werden musste, zu dem die Träger noch Nachmeldungen einreichen konnten.

Die Buchungsstelle benötigt über ihren Ansatz von 14.576.610,00 Euro hinaus weitere Finanzmittel in Höhe von 360.000 Euro.

Der Finanzmittelbedarf 2015 stellt sich wie folgt dar:

Haushaltsansatz	14.576.610,00 Euro
Bis zum 31.12.2015 noch bereit zu stellen	360.000,00 Euro
Gesamter Mittelbedarf 2015	14.936.610,00 Euro =====

Mit der zusätzlichen Mittelbereitstellung bei Buchungsstelle 36.01.531905 (Ergebnisplan) korrespondiert eine entsprechende zusätzliche Mittelbereitstellung bei der entsprechenden Buchungsstelle 36.01.731905 des Finanzplanes.

Die Deckung des Mehrbedarfes erfolgt durch entsprechende Mehrerträge bei der Buchungsstelle 36.01.432640 (Elternbeitrag Tageseinrichtungen; Erträge des Ergebnisplans) in Höhe von 64.607,00 Euro sowie durch Minderaufwendungen bei Buchungsstelle 36.04.533505 (Laufende Leistungen für Kinder und Jugendliche in Heimerziehung, Auszahlungen des Ergebnisplans) in Höhe von 295.393,00 Euro. Entsprechendes gilt für die korrespondierenden Buchungsstellen des Finanzplanes (Mehreinzahlungen bei Buchungsstelle 36.01.632640 in Höhe von 64.607,00 Euro sowie Minderauszahlungen bei Buchungsstelle 36.04.733505 in Höhe von 295.393,00 Euro).

Beteiligte Bereiche	51	20		
Kurzzeichen				

Anlage 1 - Finanzielle Auswirkungen –

I. Mittelbedarf:

davon

Ergebnisplan

Aufwendungen:	360.000,00 €
- Erträge von Dritten:	0,00 €
= Städtischer Eigenanteil:	360.000,00 €

davon

Finanzplan

Auszahlungen:	360.000,00€
- Einzahlungen von Dritten:	0,00€
= Städtischer Finanzierungsanteil:	360.000,00€

(Daten zur Investitionsmaßnahme
siehe Anlage 2)

Die benötigten Haushaltsmittel stehen zur Verfügung:

JA ☐ Buchungsstelle:
NEIN ☒ Siehe Erläuterungen / Angabe von Deckungsvorschlägen

Erläuterungen / Angabe von Deckungsvorschlägen:

Die Deckung des Mehrbedarfes erfolgt im Ergebnisplan durch Mehrerträge bei der Buchungsstelle 36.01.432640 (Elternbeitrag Tageseinrichtungen) in Höhe von 64.607,00 € sowie durch Minderaufwendungen bei Buchungsstelle 36.04.533505 (Laufende Leistungen für Kinder und Jugendliche in Heimerziehung) in Höhe von 295.393,00 €. Entsprechendes gilt für die korrespondierenden Buchungsstellen des Finanzplanes (Mehreinzahlungen bei Buchungsstelle 36.01.632640 in Höhe von 64.607,00 € sowie Minderauszahlungen bei Buchungsstelle 36.04.733505 in Höhe von 295.393,00 €).

Bei Maßnahmen des Finanzplanes:

- ☐ Die Maßnahme ist in der vom Rat beschlossenen Dringlichkeitsliste enthalten.
☐ Die Maßnahme ist in die vom Rat beschlossene Dringlichkeitsliste zusätzlich aufzunehmen bzw. eine Erweiterung der Maßnahme ist vorzunehmen.
☐ Die Maßnahme ist in die vom Rat zu beschließende Dringlichkeitsliste aufzunehmen.

II. Auswirkungen auf die mittelfristige Haushaltsplanung:

Ergebnisplan	2015	2016	2017	2018	insgesamt
Personalaufwendungen	€	€	€	€	€
Sachaufwendungen	360.000,00 €	€	€	€	360.000,00€
Zinsaufwendungen	€	€	€	€	€
Aufwendungen für Abschreib.	€	€	€	€	€
Zusätzliche Erträge	0,00 €	€	€	€	0,00€
Mindererträge	€	€	€	€	€
Summe	360.000,00 €	€	€	€	360.000,00€

Die Finanzierung ist innerhalb der mittelfristigen Haushaltsplanung für die Produktgruppe

☒ gesichert ☐ nicht gesichert

III. Es wurde geprüft, dass es sich um eine Maßnahme handelt, die unter Berücksichtigung der Vorgaben des § 82 GO NRW notwendig und unabweisbar ist.

Daten zur Investitionsmaßnahme:
(Anlage 2)

1. Gesamtwerte

Maßnahme/Gegenstand		Anschaffungs- und Herstellungskosten			Zuwendungen		
Buchungs- stelle	Gegenstand	Investive Auszahlung	Akt. Eigen- leistung	Summe	Zuwendungs- geber 1	Zuwendungs- geber 2	Summe
Summe:							

Maßnahme/Gegenstand							
Buchungs- stelle	Gegenstand	Eigenanteil	Nutzungs- dauer (Jahre)	Aktivierung (Zeitpunkt der Inbetr./Herst.)	Kostenstelle		

2. Darstellung der Folgeaufwendungen und /-erträge

Maßnahme/Gegenstand			Abschreibungen				
			Grundwerte		Abschreibungsbeträge		
	Nutzungs- beginn	Nutzungsende	Abschr. / Jahr	Abschr. / Monat	Abschr. im 1. Jahr	Abschr. in Folgejahren	Abschr. im letzten Jahr

Maßnahme/Gegenstand			Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				
			Grundwerte		Ertragswerte		
	Nutzungs- beginn	Nutzungsende	Ertrag / Jahr	Ertrag / Monat	Ertrag im 1. Jahr	Ertrag in Folgejahren	Ertrag im letzten Jahr

3. Finanzielle Auswirkungen der Investitionsmaßnahme

Zeitraum	Finanzplanung		
	Auszahlung	Einzahlung	Saldo
Summe:			

Zeitraum	Ergebnisplanung		
	Aufwand	Ertrag	Saldo
Summe:			