

Drucksache-Nr.: B-XVIII/007/2017

Haushaltsplanungen für das Jahr 2017 im Teilbereich Jugend, Sport und Kultur.

Beratungsfolge:

Gremium	am	TOP	Status
Ausschuss für Jugend, Kultur, Sport und Soziales der Gemeinde Börßum			öffentlich

Finanzielle Auswirkungen:

Produktsachkonto:	Ergebnishaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx	Finanzhaushalt xxxxx-xxxxx-xxxxxx
Mittel stehen zur Verfügung:	ja/nein	
Gesamtausgaben:		
Jährliche Folgekosten:		
Jährliche Abschreibungen:		

Sachverhalt:

**Erläuterungen für den
 Teilhaushalt 1 Innere Verwaltungsangelegenheiten und den
 Teilhaushalt 2 Kindertagesstätte
 –Vorbereitung durch den Ausschuss Jugend, Sport und Kultur-**

Haushaltsplan gem. § 4 Abs. 1 GemHKVO

Der Haushalt ist in Teilhaushalte gegliedert. Die Teilhaushalte entsprechen der tatsächlichen Verwaltungsgliederung nach Fachbereichen. Dem Teilhaushalt sind die jeweiligen Produkte zugeordnet.

**Produkte, Teilhaushalts- und Produktvolumen sowie wesentliche Faktoren im
 Teilhaushalt 1 und 2**

Im Teilhaushalt 1 Innere Verwaltungsangelegenheiten und im Teilhaushalt 2 Kindertagesstätte sind folgende Produkte enthalten:

Nr.	Teilhaushalt	Ziffer	Produkt
1	Allgemeine Verwaltung	11110	<i>Gemeindeorgane</i>
		11120	<i>Innere Verwaltungsangelegenheiten</i>
		28110	Heimatspflege
		36610	Jugendarbeit
		36620	Spielplätze
		42110	Förderung des Sports
		42410	Sportstätten Börßum
		42420	Sportstätten Bornum
		42430	Sportstätten Achim

2	Kindertagesstätte	36510	Kindertagesstätten
----------	--------------------------	-------	--------------------

Die Produkte 11110 und 11120 (kursiv dargestellt) sind dabei nicht zwingend zur Ausschussberatung vorgesehen. Zur Klarstellung der Teilhaushaltszahlen werden jedoch auch die Werte mit angegeben.

Das Volumen der Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 1 beträgt:

Teilhaushalt	Erträge	Aufwendungen	Überschuss/Defizit
Innere Verwaltungs- Angelegenheiten	€ 8.500,00	€ 93.100,00	€ - 88.600,00

Das Volumen der einzelnen Produkte:

Nr	Produkt	Ertrag	Aufwand	Saldo
11110	<i>Gemeindeorgane</i>	0,00 €	22.400,00 €	-22.400,00 €
11120	<i>Innere Verwaltungsangelegenheiten</i>	100,00 €	9.700,00 €	- 9.600,00 €
28110	Heimatspflege	200,00 €	3.500,00 €	-3.300,00 €
36610	Jugendarbeit	1.600,00 €	10.600,00 €	-9.000,00 €
36620	Spielplätze	0,00 €	4.800,00 €	-4.800,00 €
42110	Förderung des Sports	0,00 €	4.700,00 €	-4.700,00 €
42410	Sportplatz Börßum	6.300,00 €	30.600,00 €	-24.300,00 €
42420	Sportplatz Bornum	300,00 €	13.600,00 €	-13.300,00 €
42430	Sportplatz Achim	0,00 €	10.200,00 €	-10.200,00 €
Gesamt		8.500,00 €	110.100,00 €	-101.600,00 €

Die größten einzelnen Aufwandspositionen sind:

Sportanlage Börßum – Unterhaltung- € 15.000,00.
 Erneuerung Heizungsanlage im Sportheim und Rep. Zaun Tennisanlage
 (Versicherungsschaden –siehe Erträge bei 42110.346100-)

Das Volumen der Finanzrechnung im Teilhaushalt 1 beträgt:

Teilhaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss/Defizit
Lfd. Verwaltung	€ 5.600,00	€ 97.800,00	€ - 92.200,00
Investitionen	€ 0,00	€ 6.000,00	€ - 6.000,00

Einzeldarstellung der Investitionen:

Produkt	Konto	Bezeichnung	Auszahlungen	Erläuterung
Spielplätze				
36620	787300	Sonstige Baumaßnahmen	1.000,00 €	Zaun Spielplatz Achim

Sportförderung				
42110	781800	Invest-Zuwendung	5.000,00 €	Schießanlage SC Achim und Aufsitzmäher ESV Achim/Börßum

Künftige Jahre:

Keine.

Das Volumen der Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 2 beträgt:

Teilhaushalt	Erträge	Aufwendungen	Überschuss/Defizit
Kindertagesstätte	€ 5.900,00	€ 330.100,00	€ - 324.200,00

Nr	Produkt	Ertrag	Aufwand	Saldo
36510	Kindertagesstätten	5.900,00 €	330.100,00 €	-324.200,00 €

Die größten einzelnen Aufwandspositionen sind:

Abschreibungen auf das Gebäude	€ 15.300,00
Zuweisung an den Zweckverband	€ 308.000,00 (Defizitanteil 44,0% -Stand 2015-)

Erläuterung zum KITA-Defizit:

Die Defizitbeteiligung an den Kindertagesstätten des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald errechnet sich aus den tatsächlichen Belegungszahlen der einzelnen Gemeinden. Die aktuelle Grundlage zu dieser Haushaltsplanung bildet die Finanzplanung des Zweckverbandes in der Fortschreibung des Jahres 2017 gemäß der 1. Nachtragshaushaltsplanung des Jahres 2016 und die Belegungsquote 2015. Die Kosten des Zweckverbandes bestimmen sich durch die konzeptionelle Ausrichtung und die Entwicklungen des Kindertagesstättenwesens.

Insbesondere die deutlichen Tarifsteigerungen in 2014 und 2015 führen zu einem stark erhöhten Jahresdefizit im Zweckverband. Zudem wird der gesetzliche Anspruch auf einen Krippenplatz immer stärker nachgefragt und auch tatsächlich in Anspruch genommen. Dieses Defizit wird durch die Verbandumlage gedeckt. Die Gemeinde Börßum muss aktuell rd. 44 % der Umlage tragen. Die Fortschreibung der Belegungsanteile für 2016 ist noch nicht abgeschlossen. Die Gemeinde Börßum hat seit Jahren konstant hohe Geburtenzahlen. Die endgültige Defizitbeteiligung ergibt sich jeweils aus der Feststellung des Jahresrechnungsergebnisses.

Geburten seit 2011

2011	2012	2013	2014	2015	2016
22	21	20	20	23	28

Aktuell in Börßum gemeldete Kinder der Jahrgänge

2011	2012	2013	2014	2015	2016
25	29	25	29	24	28

Die Defizitbeteiligung wird sich aus dem tatsächlichen Belegungsergebnis 2017 ergeben.

Das Volumen der Finanzrechnung im Teilhaushalt 2 beträgt:

<u>Teilhaushalt</u>	<u>Einzahlungen</u>	<u>Auszahlungen</u>	<u>Überschuss/Defizit</u>
Kindertagesstätte	€ 0,00	€ 314.800,00	€ - 314.800,00
Investitionen	€ 0,00	€ 0,00	€ - 0,00

Einzeldarstellung der Investitionen:

Produkt	Konto	Bezeichnung	Auszahlungen	Erläuterung
KITA				
Keine				

Künftige Jahre:

Keine.

Der Ausschuss wird gebeten,

weitere Planungsempfehlungen zu geben bzw. den vorliegenden Planungsentwurf für diese Teilhaushalte zu empfehlen.

gez.
M. Lohmann

Anlagen: TH1u2_Bö2017