

Drucksache-Nr.: B-XIX/054/2023

Haushaltsplanungen für das Jahr 2023 im Teilbereich Jugend, Sport und Kultur.

Beratungsfolge:

Gremium	am	TOP	Status
Ausschuss für Jugend, Kultur, Sport und Soziales der Gemeinde Börßum	01.02.2023		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	Gemeindeorgane
		11120	Innere Verwaltungsangelegenheiten
		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:

<u>Teilhaushalt</u>	<u>Erträge</u>	<u>Aufwendungen</u>	<u>Überschuss/Defizit</u>
Innere Verw.-Ang.	€ 4.300,00	€ 123.000,00	€ - 118.700,00

Das Volumen der einzelnen Produkte:

Nr	Produkt	Ertrag	Aufwand	Saldo
11110	<i>Gemeindeorgane</i>	0,00 €	27.700,00 €	-27.700,00 €
11120	<i>Innere Verwaltungsangelegenheiten</i>	100,00 €	12.500,00 €	- 12.400,00 €
28110	Heimatspflege	200,00 €	2.000,00 €	-1.800,00 €
36610	Jugendarbeit	1.600,00 €	11.500,00 €	-9.900,00 €
36620	Spielplätze	0,00 €	7.900,00 €	-7.900,00 €
42110	Förderung des Sports	0,00 €	3.800,00 €	-3.800,00 €
42410	Sportplatz Börßum	2.100,00 €	20.000,00 €	-17.900,00 €
42420	Sportplatz Bornum	300,00 €	19.600,00 €	-19.300,00 €
42430	Sportplatz Achim	0,00 €	18.000,00 €	-18.000,00 €
Gesamt		4.300,00 €	123.000,00 €	-118.700,00 €

Die größten Aufwandspositionen sind:

Sach- und Dienstleistungen:	68.700 €
Sonstige ordentl. Aufwendungen:	34.400 €

Das Volumen der Finanzrechnung im Teilhaushalt 1 beträgt:

<u>Teilhaushalt</u>	<u>Einzahlungen</u>	<u>Auszahlungen</u>	<u>Überschuss/Defizit</u>
Lfd. Verwaltung	€ 2.100,00	€ 111.900,00	€ - 109.800,00
Investitionen	€ 247.000,00	€ 310.000,00	€ - 63.000,00

Einzeldarstellung der Investitionen:

Produkt	Konto	Bezeichnung	Auszahlungen	Erläuterung
Spielplätze				
36620	787300	Auszahl.für sonst.Baumaßnahmen Spielplatz Oderwaldhalle	150.000,00 €	Spielplatz Oderwaldhalle
36620	787301	Auszahl.für sonst.Baumaßnahmen Skateranlage	150.000,00 €	Skateranlage
36620	783110	Erwerb von Vermögensgegen- ständen über 1000 Euro	10.000,00 €	Spielgeräte Bornum

Künftige Jahre:

Keine.

Das Volumen der Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 2 beträgt:

<u>Teilhaushalt</u>	<u>Erträge</u>	<u>Aufwendungen</u>	<u>Überschuss/Defizit</u>
Kindertagesstätte	€ 6.100,00	€ 563.900,00	€ - 544.200,00

Nr	Produkt	Ertrag	Aufwand	Saldo
36510	Kindertagesstätten	6.100,00 €	516.900,00 €	-544.200,00 €

Die größten Aufwandspositionen sind:

Abschreibungen	€ 27.800,00
Miete Containeranlage	€ 30.000,00
Zuweisung an den Zweckverband (Defizitanteil rd. 50% -Stand 2021-)	€ 500.000,00

Erläuterung zum KITA-Defizit:

Die Defizitbeteiligung an den Kindertagesstätten des Zweckverbandes Kindergarten Oderwald errechnet sich aus den tatsächlichen Belegungszahlen der einzelnen Gemeinden. Die Haushaltsdaten 2023 für den Zweckverband Kindergarten Oderwald liegen noch nicht vor. Als Grundlage wurde daher vorerst eine Defizitkalkulation in Höhe von € 1.000.000 bei einer Beteiligung von rd. 50 % für die Gemeinde Börßum angenommen.

Die Kosten des Zweckverbandes bestimmen sich durch die konzeptionelle Ausrichtung und die Entwicklungen des Kindertagesstättenwesens.

Die Defizitbeteiligung wird sich aus dem tatsächlichen Belegungsergebnis 2023 ergeben.

Das Volumen der Finanzrechnung im Teilhaushalt 2 beträgt:

Teilhaushalt	Einzahlungen	Auszahlungen	Überschuss/Defizit
Kindertagesstätte	€ 0,00	€ 506.100,00	€ - 506.100,00
Investitionen	€ 0,00	€ 650.000,00	€ - 650.000,00

Einzeldarstellung der Investitionen:

Produkt	Konto	Bezeichnung	Auszahlungen	Erläuterung
KITA				
36510	787100	Hochbaumaßnahmen	600.000	Kita-Neubau, zusätzliche Mittel
36510	783110	Erwerb von Vermögensgegenständen über 1000 €	50.000	Spielgeräte Außenbereich

Künftige Jahre:

Keine.

Der Ausschuss wird gebeten,

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

M. Lohmann

Anlagen: Keine