



HA-Beschluss
HA-261/17

öffentlich: Ja
Drucksachen-Nr.: 06/1265
Erfassungsdatum: 16.11.2017

Beschlussdatum:
27.11.2017

Einbringer:
Dez. I, Amt 41

Beratungsgegenstand:
Außerplanmäßige Auszahlung/außerplanmäßiger Aufwand für das Produkt 36100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Beratungsfolge	am	TOP	Abst.	ja	nein	enth.
Verhandelt - beschlossen						
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen	20.11.2017	6.10		15	0	0
Hauptausschuss	27.11.2017	5.8		einstimmig	0	0

Dr. Stefan Fassbinder
Oberbürgermeister

Beschlusskontrolle:	Termin:

Haushalt	Haushaltsrechtliche Auswirkungen?		Haushaltsjahr
Ergebnishaushalt	Ja <input checked="" type="checkbox"/>	Nein: <input type="checkbox"/>	2017, 2018
Finanzhaushalt	Ja <input checked="" type="checkbox"/>	Nein: <input type="checkbox"/>	2017, 2018

Beschlussvorschlag

Der Hauptausschuss beschließt für das Jahr 2017 179.904,75 € und für das Jahr 2018 172.278,56 € als außerplanmäßige Auszahlung im Teilfinanzhaushalt 9 und außerplanmäßige Aufwendung im Teilergebnishaushalt 9.

Sachdarstellung/ Begründung

Das Ergebnis und damit der Ausgleich der bisherigen Gesamtfehlbeträge des Eigenbetriebs Hanse-Kinder wird vollständig im Teilhaushalt 11 „Zentrale Finanzwirtschaft“ unter den Produktsachkonten 62300. 57319200 (Ergebnishaushalt) und 62300.77319000 (Finanzhaushalt) abgebildet. Im Haushalt 2017 sind hier -326.100 € und in 2018 -211.600 € veranschlagt.

Bei den freiwilligen Leistungen handelt es sich um Leistungen, die nicht als entgeltrelevante Kosten über die Leistungs-, Entgelt- und Qualitätsentwicklungsvereinbarungen mit dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe anerkannt werden:

- ein erhöhter Betreuungsumfang während der Ferienzeiten (9 statt 6 Stunden in der Teilzeitbetreuung; 5 statt 3 Stunden in der Halbtagsbetreuung, an jeweils 50 Ferientagen)

- die Vorhaltung integrativer Leistungen im Hort Kunterbunt,
 Beschäftigung von sonderpädagogischem Personal
 Reduzierung der Integrativgruppen von 22 auf 15 Kinder
 1 Heilerzieher je Integrativgruppe
 Max. 5 Integrativkinder je Regelgruppe
 max. 25 Integrativkinder gesamt

- sowie die 2017 beschlossenen Deckelung der Hortbeiträge auf 98,00 € (B517-18/17).

Hort Kunterbunt Elternbeitrag nach Platzkosten 108,40 €
 Hort Abenteuerland Elternbeitrag nach Platzkosten 106,32

Diese wurden bislang nicht gesondert an den Eigenbetrieb vergütet, sondern indirekt über den Verlustausgleich im Teilhaushalt 11 „Zentrale Finanzwirtschaft“ beplant. Sie betragen für 2017 -179.904,75 € und für das Jahr 2018 -172.278,56 €.

Aus Gründen der Haushaltswahrheit und Haushaltsklarheit sollen die freiwilligen Leistungen künftig im Teilhaushalt 9 „Bildung, Kultur und Sport“ vom Produktsachkonto 36100.54131000 beglichen werden. Das Ergebnis des Eigenbetriebs verbleibt im Teilhaushalt 11 und vermindert sich damit um den Betrag der freiwilligen Leistungen, der künftig aus dem Teilhaushalt 9 gezahlt wird. Der von der Bürgerschaft am 5.10.2017 beschlossene Nachtragswirtschaftsplan 2017 sowie der Wirtschaftsplan 2018 enthalten diese Leistungen bereits als sonstiger betrieblicher Ertrag.

Für den Gesamthaushalt bedeutet diese neue Darstellung lediglich eine buchungstechnische Umschichtung von Teilhaushalt 11 in den Teilhaushalt 9.

Finanzierung

	Teilhaushalt	Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag in €
1	9	36100.54131000	Zuweisungen und Zuschüsse	179.904,75
2	9	36100.54131000	Zuweisungen und Zuschüsse	172.278,56

	HHJahr	Planansatz HHJahr in €	gebunden in €	Über-/ Unterdeckung nach Finanzierung in €
1	2017	0	0	179.904,75
2	2018	0	0	172.278,56

	HHJahr	Produkt-Sachkonto Deckungsvorschlag	Deckungsmittel in €
1	2017	62300.57319200 (EH)/ 62300.77319000 (FH)	179.904,75 €
2	2018	62300.57319200 (EH)/ 62300.77319000 (FH)	172.278,56 €

Folgekosten

Ja Nein: