

Bereich: Fachbereich Soziales

Aktenzeichen: 50 06 10

Datum: 08.08.2024

| Beratungsfolge: | | | | | |
|---------------------------------------|------------|----|------|-------|-----------|
| Gremium | Datum | Ja | Nein | Enth. | Bemerkung |
| Ausschuss für Soziales und Gesundheit | 28.08.2024 | | | | |
| Finanzausschuss | 29.08.2024 | | | | |
| Kreisausschuss | 11.09.2024 | | | | |
| Kreistag | 25.09.2024 | | | | |

Beratungsgegenstand (Bezeichnung):

Überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Bereich der Bildung und Teilhabe

Beschlussvorschlag:

Der Kreistag stimmt den überplanmäßigen Aufwendungen mit entsprechender Auszahlung für das Budget Bildung und Teilhabe (BUT) in Höhe von 260.000,00 EUR zu.

Dr. Burchhardt

Sachverhalt (Begründung):

Eine aktuelle Hochrechnung hat ergeben, dass im Bereich der Buchungsstellen der Bildung und Teilhabe ein Fehlbetrag in Höhe von 260.000,00 EUR zum Jahresende zu erwarten ist.

Grund für die Beantragung der überplanmäßigen Aufwendungen mit Auszahlungen im Budget Bildung und Teilhabe sind steigende Sach- und Personalkosten in der Mittagsverpflegung, die steigende Notwendigkeit an Lernbedarf, die Anpassung und Erhöhung der Mitgliedsbeiträge in Vereinen sowie die Anpassung der Schulbedarfe an die aktuelle Finanzsituation.

Die untenstehende Auflistung stellt den Planansatz und den benötigten Mehraufwand mit entsprechender Mehrauszahlung auf den Buchungsstellen dar. Weiterhin wird die haushalterische Deckung im Rahmen der Budgetierung abgebildet.

Die überplanmäßigen Aufwendungen mit Auszahlung sollen auf der Buchungsstelle 31260100.546652/746652 (Leistungen für Bildung und Teilhabe – Mittagsverpflegung) im Budget BUT bereitgestellt werden. Die Buchungsstellen im Budget BUT decken sich untereinander.

Aufgrund der Hochrechnung wird mit einem Minderaufwand und einer entsprechenden Minderauszahlung in der Buchungsstelle 31160100.533111/733111 (Grundsicherungsleistungen im Alter und bei Erwerbsminderungen – Leistungen für Erwerbsgeminderte) gerechnet, welche als Deckung in Höhe von 211.192,00 EUR dient. Begründet wird dies durch konstante Preise in Heiz- und Energiekosten sowie durch gleichbleibende Fallzahlen. Darüber hinaus wurde die Bundesbeteiligung im Rahmen der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung (BBFestV) für das Jahr 2024 von 6,5 % auf 7 % für das Jahr 2024 rückwirkend mit entsprechender Mehreinzahlung bei der Buchungsstelle 34310100.414100/614100 (Betreuungsleistungen – Zuweisungen vom Land) erhöht. Mit dieser Entwicklung war in der Planungszeit des Haushaltsjahres 2024 nicht zu rechnen. In Folge dessen sind höhere Einnahmen unplanmäßig vorhanden, die zur Deckung der Mehraufwendungen verwendet werden können.

Zur besseren Übersicht werden nachfolgend die Buchungsstellen und Konten im Bereich Bildung und Teilhabe mit den jeweiligen geplanten Haushaltsansätzen sowie den tatsächlich vorhandenen Hochrechnungen dargestellt.

Aufstellung der Buchungsstellen mit den benötigten Mehraufwendungen / -auszahlungen im Budget BUT:

31260100.546650/746650 Bildung und Teilhabe SGB II Ausflüge und Beförderung

Haushaltsansatz: 35.000,00 EUR

Hochrechnung: 70.000,00 EUR

Somit wird ein überplanmäßiger Aufwand mit Auszahlung in Höhe von 35.000,00 EUR benötigt. Grund hierfür sind der Anstieg der Antragszahlen im Bereich der Bildung und Teilhabe.

31260100.546651/746651 Bildung und Teilhabe SGB II Lernförderung und Schulbedarfe

Haushaltsansatz: 150.000,00 EUR

Hochrechnung: 185.000,00 EUR

Somit wird ein überplanmäßiger Aufwand mit Auszahlung in Höhe von 35.000,00 EUR benötigt. Grund hierfür ist der jährliche Anstieg der benötigten Lernförderung und die Anpassung der Schulbedarfe.

31260100.546652/746652 Bildung u. Teilhabe (SGB II), Mittagsverpflegung

Haushaltsansatz: 230.500,00 EUR

Hochrechnung: 378.000,00 EUR

Somit wird ein überplanmäßiger Aufwand mit Auszahlung in Höhe von 147.500,00 EUR benötigt. Grund hierfür sind die Anpassungen unter anderem für die Sach- und Personalkosten der Essensanbieter.

31260100.546653/746653 Bildung u. Teilhabe (SGB II), Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

Haushaltsansatz: 7.000,00 EUR

Hochrechnung: 10.500,00 EUR

Somit wird ein überplanmäßiger Aufwand mit Auszahlung in Höhe von 3.500,00 EUR benötigt. Grund hierfür sind Steigerungen der Mitgliedsbeiträge.

34510100.533960/733960 Bildung und Teilhabe (BKGG) Ausflüge und Beförderung

Haushaltsansatz: 33.000,00 EUR

Hochrechnung: 46.000,00 EUR

Somit wird ein überplanmäßiger Aufwand mit Auszahlung in Höhe von 13.000,00 EUR benötigt. Grund hierfür sind der Anstieg der Antragszahlen im Bereich der Bildung und Teilhabe.

34510100.533962/733962 Bildung und Teilhabe (BKGG) Mittagsverpflegung

Haushaltsansatz: 135.000,00 EUR

Hochrechnung: 186.000,00 EUR

Somit wird ein überplanmäßiger Aufwand mit Auszahlung in Höhe von 51.000,00 EUR benötigt. Grund hierfür sind die Anpassungen unter anderem für die Sach- und Personalkosten der Essensanbieter.

| | |
|---|-----------------------|
| 31260100.546650/746650 Bildung und Teilhabe SGB II Ausflüge und Beförderung | 35.000,00 EUR |
| 31260100.546651/746651 Bildung und Teilhabe SGB II Lernförderung und Schulbedarfe | 35.000,00 EUR |
| 31260100.546652/746652 Bildung u. Teilhabe (SGB II), Mittagsverpflegung | 147.500,00 EUR |
| 31260100.546653/746653 Bildung u. Teilhabe (SGB II), Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben | 3.500,00 EUR |
| 34510100.533960/733960 Bildung und Teilhabe (BKGG) Ausflüge und Beförderung | 13.000,00 EUR |
| 34510100.533962/733962 Bildung und Teilhabe (BKGG) Mittagsverpflegung | 51.000,00 EUR |
| Gesamt: | 285.000,00 EUR |
| Minderaufwand/Minderauszahlung anderer Buchungsstellen im Budget BUT: | 25.000,00 EUR |
| Mehrbedarf im Budget BUT: | 260.000,00 EUR |

Deckung erfolgt durch:

31160100.533111/733111 211.192,00 EUR
 Grundsicherungsleistungen im Alter und bei Erwerbsminderungen - Leistungen für Erwerbsgeminderte

Deckung durch Minderaufwendungen / - auszahlungen 211.192,00 EUR

34310100.414100/614100 48.808,00 EUR
 Betreuungsleistungen – Zuweisungen vom Land

Deckung durch Mehrerträge / -einzahlungen 48.808,00 EUR

Gesamtbetrag der Deckung 260.000,00 EUR

Nachweis der haushaltsrechtlichen Ermächtigung erforderlich: ja nein

| | |
|---|--|
| Buchungsstelle(n)/Bezeichnung: | 31260100.546652 /746652 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Mittagsverpflegung |
| Planansatz: | 230.500,00 EUR |
| abzüglich Bedarf für das laufende Haushaltsjahr: | 490.500,00 EUR |
| = überplanmäßig <input checked="" type="checkbox"/> außerplanmäßig <input type="checkbox"/> = Aufwand <input checked="" type="checkbox"/> Auszahlung <input checked="" type="checkbox"/> | 260.000,00 EUR |
| Deckung durch Mehrertrag <input checked="" type="checkbox"/> Mehreinzahlung <input checked="" type="checkbox"/> bei 34310100.414100/614100 Betreuungsleistungen – Zuweisungen vom Land | 48.808,00 EUR |
| Deckung durch Minderaufwand <input checked="" type="checkbox"/> Minderauszahlung <input checked="" type="checkbox"/> bei 31160100.533111/733111 Grundsicherungsleistungen im Alter und bei Erwerbsminderung – Leistungen für Erwerbsgeminderte | 211.192,00 EUR |

Prüfvermerk durch Fachbereich Finanzen: *gez. Horneffer 15.08.2024*
(nur für üpl./apl. Aufwendungen und Auszahlungen)