

Finanzielle Auswirkungen

Szenario A mit Ferienbetreuung

| Haushaltsjahr 2022 | | | | | |
|---|--------------------------|---|---------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Budget 03-02-01 | HH-Plan 2022 HHJ 2022 | Kalkulation 4 % Tarifsteigerung mit Ferienbetreuung 5 Wochen | durchschnittl. Anzahl Plätze | komm. Zuschuss/Platz | Diff. zu 343 € |
| Ausgabe 531815 Transferzahlungen | 4.174.560 € | 4.384.323 € | | | |
| Differenz zum HH-Plan 2022 | - | 209.763 € | | | |
| Einnahme 414150 Landesmittel | 2.125.880 € | 2.126.272 € | | | |
| Einnahme 432112 Elternbeiträge | 1.611.860 € | 1.642.246 € | | | |
| zu erbringenden kommunalen Zuschuss | 436.820 € | 615.805 € | 1462 | 421 € | 78 € |
| Differenz kommunaler Zuschuss zum HH-Plan 2022 | | 178.985 € | | | |

Szenario B ohne Ferienbetreuung

| Haushaltsjahr 2022 | | | | | | |
|---|--------------|---|-----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--|
| Budget 03-02-01 | HH-Plan 2022 | nur Tarifsteigerung 4 % mit Dynamisierung EB | ohne Dynamisierung EB | durchschnittl. Anzahl Plätze | komm. Zuschuss/ Platz | mit Dynamisierung Diff. zu 343 € |
| Ausgabe 531815 Transferzahlungen | 4.174.560 € | 4.199.323 € | 4.199.323 € | | | |
| Differenz zum HH-Plan 2022 | - | 24.763 € | - 24.763 € | | | |
| Einnahme 414150 Landesmittel | 2.125.880 € | 2.126.272 € | 2.126.272 € | | | |
| Einnahme 432112 Elternbeiträge | 1.611.860 € | 1.642.246 € | 1.620.906 € | | | |
| zu erbringenden kommunalen Zuschuss | 436.820 € | 430.805 € | 452.145 € | 1462 | 295 € | - 48 € |
| Differenz kommunaler Zuschuss zum HH-Plan 2022 | | 6.015 € | 15.325 € | | | |

Der überplanmäßige Aufwand ist aufgrund des prekären Fachkräftemangels in den OGSen sowie dem künftigen OGS-Rechtsanspruch mit min. 8 Wochen Ferienbetreuung unabweisbar. Vgl. Begründung aus der Vorlage "Ferienangebote für Kinder und Jugendliche – Fortentwicklung der Angebotsstruktur" sowie der Stellungnahme der OGS-Träger im Anhang.

Zur Finanzierung wurden bereits 4.174.560 € € veranschlagt; insgesamt sind bei Szenario A ca. 4.385.000 € und bei Szenario B ca. 4.200.000 € bereit zu stellen.

Zur Deckung des überplanmäßigen Aufwands können die Minderausgaben bei der Kreisumlage herangezogen werden.

Prognose der folgenden Haushaltsjahre bei Szenario A

(Abhängig von Entwicklung der OGS-Plätze, Elternbeiträge, Landeszuwendungen sowie der Erhöhung der Pauschale)

Gerechnet mit 1,5 %iger Erhöhung der Pauschale ab dem SJ 2023/24 sowie 3 %iger Dynamisierung der Elternbeiträge:

| Haushaltsjahr 2023 | | | | | |
|---|--------------------------|---|---------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Budget 03-02-01 | HH-Plan 2022 HHJ 2023 | Kalkulation 4 % Tarifsteigerung mit Ferienbetreuung 5 Wochen | durchschnittl. Anzahl Plätze | komm. Zuschuss/Platz | Diff. zu 343 € |
| Ausgabe 531815 Transferzahlungen | 4.515.700 € | 5.064.909 € | | | |
| Differenz zum HH-Plan 2023 | - | 549.209 € | | | |
| Einnahme 414150 Landesmittel | 2.323.042 € | 2.315.730 € | | | |
| Einnahme 432112 Elternbeiträge | 1.767.970 € | 1.847.325 € | | | |
| zu erbringenden kommunalen Zuschuss | 424.688 € | 901.854 € | 1.556 | 580 € | 237 € |
| Differenz kommunaler Zuschuss zum HH-Plan 2022 | | 477.166 € | | | |

| Haushaltsjahr 2024 | | | | | |
|---|--------------------------|---|---------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Budget 03-02-01 | HH-Plan 2022 HHJ 2024 | Kalkulation 4 % Tarifsteigerung mit Ferienbetreuung 5 Wochen | durchschnittl. Anzahl Plätze | komm. Zuschuss/Platz | Diff. zu 343 € |
| Ausgabe 531815 Transferzahlungen | 4.804.833 € | 5.453.376 € | | | |
| Differenz zum HH-Plan 2024 | - | 937.676 € | | | |
| Einnahme 414150 Landesmittel | 2.499.589 € | 2.511.190 € | | | |
| Einnahme 432112 Elternbeiträge | 1.902.590 € | 2.025.442 € | | | |
| zu erbringenden kommunalen Zuschuss | 402.654 € | 916.743 € | 1.656 | 554 € | 211 € |
| Differenz kommunaler Zuschuss zum HH-Plan 2022 | | 514.089 € | | | |

| Haushaltsjahr 2025 | | | | | |
|---|--------------------------|---|---------------------------------|-------------------------|-------------------|
| Budget 03-02-01 | HH-Plan 2022 HHJ 2025 | Kalkulation 4 % Tarifsteigerung mit Ferienbetreuung 5 Wochen | durchschnittl. Anzahl Plätze | komm. Zuschuss/Platz | Diff. zu 343 € |
| Ausgabe 531815 Transferzahlungen | 5.029.792 € | 5.709.172 € | | | |
| Differenz zum HH-Plan 2025 | - | 1.193.472 € | | | |
| Einnahme 414150 Landesmittel | 2.649.340 € | 2.661.286 € | | | |
| Einnahme 432112 Elternbeiträge | 2.020.060 € | 2.152.452 € | | | |
| zu erbringenden kommunalen Zuschuss | 360.392 € | 895.434 € | 1.709 | 524 € | 181 € |
| Differenz kommunaler Zuschuss zum HH-Plan 2022 | | 535.042 € | | | |

Der ausgewiesene Finanzbedarf für die Folgejahre bildet die Maximalbeträge ab. Der Finanzbedarf steht in Abhängigkeit zur Entwicklung der Elternbeiträge. Die Einnahmen aus Anpassung der Elternbeiträge müssten für die konkrete Ermittlung des Finanzbedarfs noch in Abzug gebracht werden. Zum jetzigen Zeitpunkt können diese naturgemäß noch nicht beziffert werden.

Die Deckung der Mehraufwendungen für das Haushaltsjahr 2022 kann aus der Kreisumlage erfolgen. Für die Jahre 2023 ff. muss die Finanzierung über den städtischen Haushalt sichergestellt werden, so dass der städtische Zuschuss den bisweilen von der Kommunalaufsicht tolerierten Höchstbetrag von 343 Euro pro Platz überschreiten wird. Auch wenn sich die Stadt derzeit in keinem HSK befindet, muss sie allerdings gegenüber der Kommunalaufsicht die freiwilligen Leistungen anzeigen, wenn zum Haushaltsausgleich die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen wird. Nach der auf dem Haushaltsplan 2022 basierenden Finanzplanung wird auch im Jahr 2023 die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen.