



GEMEINDE NEUFAHRN

BEI FREISING

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: FiV/012/2021

Sachgebiet Finanzverwaltung	Sachbearbeiter Rudolf, André	Datum: 29.04.2021
--------------------------------	---------------------------------	----------------------

Beratungsfolge	Termin	Behandlung	Status
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Wirtschaft	05.07.2021		öffentlich

Kinderhaus St. Elisabeth Massenhausen Jahresrechnung 2020 und HHplanung 2021

Sachverhalt:

Der Pfarrverband Massenhausen hat die Jahresrechnung 2020 und die Haushaltsplanung 2021 für das Kinderhaus St. Elisabeth vorgelegt.

Die HH-Planung sah für 2020 ein Defizit in Höhe von 28.165 € vor. Das Ergebnis hat sich um 58.603,28 € verschlechtert. Es liegt nun bei einem Defizit von 86.768,28 €. Da diese Entwicklung des Ergebnisses kaum vorstellbar war, wurde das Ergebnis beim Pfarrverband hinterfragt. Es stellte sich dabei heraus, dass das Ergebnis, die reine Betrachtung des Kindergartenjahres darstellt. Drei Buchungen fanden keinen Einfluss im Ergebnis.

Siehe Anlage Tabelle Kita Zeitraum 2018-2020

1. Defizitausgleich Überzahlung -8.544,09 € 2017-18 und 37.113,68 € 09-12 2019 in Höhe von **28.569,59 €**
2. Der Überschuss aus dem Vorjahr i.H.v. **16.101,63 €**
3. Die Defizitzahlung für das Kindergartenjahr 2018-19 i.H.v. **47.858,90 €**

In Summe sind das 92.530,12 €.

Addiert man nun zum ausgewiesenen Ergebnis von	-86.768,28 €
die nicht erfassten Zahlungen von	<u>92.530,12 €</u>
ergibt das einen Überschuss in Höhe von	5.488,84 €.

Jahresrechnung 2020

	Kinderhaus St. Elisabeth
Ausgaben	614.412 €
Einnahmen	527.644 €

Ergebnis	-86.768 €
Zu zahlende	
Verwaltungskostenpauschale	0,00 €
Summe	-86.768 €
Defizitausgleiche 17-18 u. 9.-12.19	28.569,59 €
Überschuss aus Vorjahr	16.101,63 €
Defizitzahlung 18-19	47.858,90 €
Gesamtergebnis 2020	5.488,84 €

Haushaltsplanung 2021

	Kinderhaus St. Elisabeth
Ausgaben	609.390 €
Einnahmen	537.854 €
Ergebnis	-71.536 €
Zu zahlende	
Verwaltungskostenpauschale	0,00 €
Summe	
Defizitzahlung 2020	86.768 €
Voraussichtliches Gesamtergebnis	15.232 €

Diskussionsverlauf:

Finanzielle Auswirkungen:

nein ja

Gesamtkosten: € 86.768 €

Haushaltsmittel im laufenden Haushaltsjahr sind bereitgestellt und verfügbar:

nein ja, € _____ Haushaltsstelle: _____

Falls nein, sind außerplanmäßige Mittel erforderlich?

nein ja, € 86.768 € Haushaltsstelle: 0.46432.7009

Jährliche Folgekosten: nein ja, voraussichtliche Höhe € _____

Gegenfinanzierung / Zuschüsse: nein ja, voraussichtliche Höhe € _____

Ergänzende Erläuterungen zu den finanziellen Auswirkungen:

In der Planung ist davon ausgegangen worden, dass die Zahlungen in 2020 in Höhe von 92.530,12 € ausreichen werden, dass kein Defizit entsteht.

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Wirtschaft nimmt das vorgelegte Ergebnis der Jahresrechnung 2020 des Pfarrverbandes Massenhausen (-86.768 €) zur Kenntnis, stimmt der Übernahme des Defizites i.H.v. 86.768,28 € zu und stellt die dafür erforderlichen außerplanmäßigen Mittel zur Verfügung.

Des Weiteren nimmt er das prognostizierte Ergebnis der Haushaltsplanung 2021 (-71.536 €) zur Kenntnis und stimmt dem zu.

Beratungsergebnis:

Abstimmungs- Ergebnis	:	zugestimmt	abgelehnt	lt. Beschlussvor- schlag	Abweich. Beschluss (Rücks.)

Anlagen:

Defizit KiTa 2020 - Angabe einzelner Positionen (003)
Jahresrechnung 2020 KiTa - Zuschuss der Gemeinde
PV Massenhausen, JR 2020 und HHplan 2021
Tabelle KiTa Zeitraum 2018 - 2020