



## BESCHLUSSVORLAGE

**Federführung:**

FB Bildung, Familie, Sport

VORL.NR. 526/09

**Sachbearbeitung:**

Elter, Sofia  
Föll, Bernd

**Datum:**

18.11.2009

**Beratungsfolge**

Ausschuss für Bildung, Sport und Soziales

**Sitzungsdatum**

09.12.2009

**Sitzungsart**

ÖFFENTLICH

**Betreff:** Förderung des Schülerhortverein Ludwigsburg e.V. im Rechnungsjahr 2008

**Bezug:** Vorlage 548/08

**Beschlussvorschlag:**

1. Die Förderung an den Schülerhortverein Ludwigsburg e.V. im Rechnungsjahr 2007 wird neu auf 242.322,53 € (anstatt 219.602,32 €) festgesetzt.
2. Ab dem Rechnungsjahr 2008 werden 100 % des Abmangels innerhalb des jeweiligen Jahres gewährt. Einmalig beinhaltet der Förderungsbeitrag an den Schülerhortverein Ludwigsburg e.V. im Rechnungsjahr 2008 sowohl 100 % des Abmangels aus dem Jahr 2008 als auch den Restabmangel aus dem Jahr 2007.
3. Die städtische Förderung an den Schülerhortverein Ludwigsburg e.V., Tammer Straße 36, wird für das Rechnungsjahr 2008 auf insgesamt 274.321,07 € festgesetzt.

**Sachverhalt/Begründung:**

**1. Zuschuss im Rechnungsjahr 2007**

Mit Beschluss des BSS vom 12.11.2008 (Vorlage Nr. 548/08) wurde die städtische Förderung an den Schülerhortverein Ludwigsburg e.V. für das Rechnungsjahr 2007 auf 219.602,32 € festgesetzt.

Im Rahmen der Berechnung des Förderungsbeitrags für das Rechnungsjahr 2008 ist in der Berechnung für das Rechnungsjahr 2007 ein Rechenfehler festgestellt worden. Durch diesen Rechenfehler wurden die Einnahmen des Schülerhortvereins im Rechnungsjahr 2007 zu hoch angesetzt. Bei den Einnahmen wurde ein Betrag von 251.489,40 € ausgewiesen, der jedoch richtigerweise nur 226.244,72 € betragen dürfte (vgl. hierzu die nachfolgende Neuberechnung des Förderbeitrags 2007).

Aus der Berichtigung der Einnahmen 2007 auf 226.244,72 € ergibt sich für das Rechnungsjahr 2007 ein Förderungsbeitrag an den Schülerhortverein Ludwigsburg e.V. in Höhe von 242.322,53 €. Nach Berücksichtigung einer Überzahlung im Rechnungsjahr 2006 und der bereits geleisteten Abschlagszahlungen im Jahr 2007 ergibt sich im Rechnungsjahr 2007 eine Überzahlung in Höhe von 9.107,32 € (anstatt einer Überzahlung in Höhe von

31.827,53 €, wie sie in Vorlage 548/08 ausgewiesen wurde).

Die Überzahlung im Rechnungsjahr 2007 in Höhe von 9.107,32 € wird mit der Auszahlung des Förderungsbeitrags im Rechnungsjahr 2008 verrechnet.

## 2. Korrektur der Jahresrechnung 2007 und Ermittlung der Förderung 2008

<b>Einnahmen</b>	<b>Rechnungsjahr 2008</b>	<b>Rechnungsjahr 2007</b>
Elternbeiträge	194.552,21 €	196.104,92 €
Landeszuschuss (Hort)	24.746,00 €	24.746,52 €
Erlöse aus Festen	1.885,50 €	1.426,93 €
Spenden	2.240,00 €	2.800,00 €
Zinsen von Verein	1.349,12 €	1.166,35 €
<b>Einnahmen gesamt:</b>	<b>224.772,83 €</b>	<b>226.244,72 €</b>

<b>Ausgaben</b>	<b>Rechnungsjahr 2008</b>	<b>Rechnungsjahr 2007</b>
Personalkosten	406.229,09 €	406.510,77 €
Lebensmittel	20.523,84 €	21.056,70 €
Verwaltung (Bürobedarf)	2.440,98 €	2.399,23 €
Hausreinigung	17.136,00 €	16.422,00 €
Unterhaltskosten	1.672,44 €	2.317,89 €
Betriebskosten	6.613,67 €	5.860,87 €
Versicherungen	4.882,05 €	4.878,09 €
Hausrat	2.749,85 €	2.246,92 €
Lehrmittel	1.639,07 €	2.208,70 €
Spiel- und Bastelmaterial	4.573,85 €	4.352,48 €
Freizeitkosten	3.225,20 €	3.619,52 €
Verschiedenes	483,13 €	444,35 €
<b>Ausgaben gesamt:</b>	<b>472.169,17 €</b>	<b>472.317,52 €</b>

<b>Abmangel + Forderung</b>	<b>Rechnungsjahr 2008</b>	<b>Rechnungsjahr 2007</b>
Abmangel Rechnungsjahr	247.396,34 €	246.072,80 €
Abmangelübertrag aus Vorjahr (10 % des Gesamtabmangels)	26.924,73 € (aus 2007)	23.174,46 € (aus 2006)
<b>Gesamtabmangel</b>	<b>274.321,07 €</b>	<b>269.247,26 €</b>
90 % des Gesamtabmangels	entfällt	242.322,53 €
10 % des Gesamtabmangels (Übertrag ins nächste Rechnungsjahr)	entfällt	26.924,73 € (Übertrag nach 2008)
<b>Förderungsbeitrag an den Schülerhortverein</b>	<b>274.321,07 €</b>	<b>242.322,53 €</b>
Abzug einer Überzahlung aus dem Vorjahr	9.107,32 € (aus 2007)	11.429,85 € (aus 2006)
<b>Auszuzahlender Betrag</b>	<b>265.213,75 €</b>	<b>230.892,68 €</b>
Bereits erfolgte Abschlagszahlungen	240.000,00 €	240.000,00 €
<b>Restforderung an die Stadt</b>	<b>25.213,75 €</b>	-
<b>Überzahlung</b>	-	9.107,32 € (Verrechnung 2008)

## 3. Empfehlung:

Wie vom BSS gewünscht, schlägt die Stadtverwaltung vor, ab dem Rechnungsjahr 2008 100 % des Abmangels im selben Jahr zu gewähren, anstatt wie bisher 90 % des Abmangels zu gewähren und 10 % des Abmangels in das Folgejahr zu übernehmen, was einer Vollförderung mit zeitlicher Verzögerung entsprach.

Dies führt zu einem Einmaleffekt, bei dem im Rechnungsjahr 2008 sowohl 100 % des Abmangels aus dem Jahr 2008 als auch der Restabmangel aus dem Jahr 2007 (10 %) zu bezuschussen sind. In den Folgejahren wäre dies nicht mehr der Fall. Es würden dann jedes Jahr der volle Abmangel des entsprechenden Jahres übernommen.

Somit wird vorgeschlagen, den Förderungsbeitrag an den Schülerhortverein Ludwigsburg e.V. für das Rechnungsjahr 2008 auf 274.321,07 € festzusetzen. Die Verbuchung erfolgt im Verwaltungshaushalt auf der Finanzposition 1.4641.7040.000 „Laufende Förderung Kinder- und Schülerhorte“.

Auf Basis des Abmangels des Rechnungsjahres 2008 (247.396,34 €) werden die vierteljährlichen Abschlagszahlungen für das Jahr 2010 auf 62.000 € festgesetzt.

#### **4. Finanzielle Auswirkungen:**

Für die Restzahlung in Höhe von 25.213,75 € für das Rechnungsjahr 2008 stehen die entsprechenden Mittel auf der Finanzposition 1.4641.7040.000 „Laufende Förderung Kinder- und Schülerhorte“ zur Verfügung.

#### **5. Übersicht über die Belegung 2008:**

Im Jahr 2008 wurden 4 Kinder unter 3 Jahren, 32 Kinder über 3 Jahren und 40 Hortkinder betreut.

**Unterschriften:**

**Wolfgang Fröhlich**

**Verteiler:**

D I  
D II  
FB 20