

Gemeinde Appen

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 619/2012/APP/BV

Fachteam:	Soziale Dienste	Datum:	23.04.2012
Bearbeiter:	Jennifer Jathe-Klemm	AZ:	

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Schule, Kultur, Sport und Soziales der Gemeinde Appen	24.05.2012	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Appen	14.06.2012	öffentlich
Gemeindevertretung Appen	21.06.2012	öffentlich

Jahresabrechnung 2011 für den ev. St. Johannes Kindergarten Appen

Sachverhalt:

Die Jahresabrechnung für das Jahr 2011 für den ev. St. Johannes Kindergarten Appen ist vom Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein vorgelegt worden (siehe Anlage).

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Abrechnung wurde durch die Verwaltung vorgeprüft. Nach einigen Anmerkungen und Unstimmigkeiten wurde vom Kirchenkreis eine korrigierte Jahresabrechnung vorgelegt. Diese Abrechnung schließt nun mit einem Guthaben in Höhe von 16.318,46 € ab. Anzumerken ist hierbei, dass die Abschlagszahlung zum 15.11.2011 bereits um 40.000 € reduziert werden konnte. Das Guthaben entsteht hauptsächlich durch den Landeszuschuss für die U3-Förderung, der bei der Haushaltsplanung 2011 noch nicht berücksichtigt werden konnte. Das Guthaben wurde bereits mit der Abschlagszahlung zum 15.05.2012 verrechnet.

Aus Sicht der Verwaltung gibt es noch Unstimmigkeiten bei der Position Überziehungszinsen. Die Abschlagszahlungen der Gemeinde Appen erfolgen fristgerecht, daher ist nicht nachvollziehbar, wie Überziehungszinsen in Höhe von 83,07 € entstehen können. Außerdem muss bedacht werden, dass ein Guthaben von etwa 46.000 € entstanden ist. Der Kirchenkreis erklärte, dass ggf. auch Guthabenzinsen gutgeschrieben werden. Es ist jedoch nicht nachvollziehbar, wann diese entstehen sollen, wenn ein Guthaben in genannter Höhe noch zu Überziehungszinsen führt. Außerdem wird erwartet, dass die Verwaltung auf die Liquidität achtet und ggf. vorzeitiger eine Abschlagszahlung bei der Standortgemeinde anfordert. Daher wurde der Betrag

von 83,07 € ebenfalls mit der Abschlagszahlung zum 15.05.2012 verrechnet.

Finanzierung:

Durch das Guthaben entstehen Minderausgaben bei der Haushaltsstelle 46400.677000 in Höhe von 16.401,53 €. Eine Anpassung erfolgt zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Gemeinde Appen.

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss für Schule, Kultur, Sport und Soziales bestätigt / der Finanzausschuss bestätigt / die Gemeindevertretung bestätigt die vorliegende Jahresrechnung für den ev. St. Johannes Kindergarten für das Jahr 2011 mit dem vom Amt Moorrege festgestellten Ergebnis und dem sich daraus ergebenden Betriebskostenzuschuss in Höhe von 287.768,19 € und dankt dem Träger der Einrichtung für den im Jahr 2011 geleisteten Beitrag zur Ausgestaltung des Angebotes im Bereich der Kindertagesstätten.

Banaschak

Anlagen:

Jahresabrechnung 2011 für den ev. St. Johannes Kindergarten