

**Sitzungsvorlage 042/2024**

**öffentlich**

**TOP: Außerplanmäßige Aufwendungen für Personalleasing  
Kitas**

Beratungsfolge	Sitzungstag	TOP
Finanzausschuss	06.03.2024	
Stadtrat	14.03.2024	

<input type="checkbox"/>	Einbeziehung des Senioren- und/oder	<input type="checkbox"/>	Behindertenbeirats
--------------------------	-------------------------------------	--------------------------	--------------------

<b>Finanzierung:</b>			
Mittel stehen bereit im Budget:	<input type="checkbox"/> ja	<input type="checkbox"/> Nein, jedoch	<input type="checkbox"/> apl <input type="checkbox"/> üpl <input type="checkbox"/>
aus dem lfd. Haushalt: aus VE / Resten:	<input type="checkbox"/>	Deckung in Budget Nr. aus Produkt: aus SK / USK aus Maßnahme-Nr. Ansatz auf SK noch verfügbar im SK	
KSt: SK: USK:			
Unterschrift Budgetverantwortlicher			
<b>Mitzeichnung im Bedarfsfall:</b>	Unterschrift		
Zustimmung eines anderen Budgetverantwortlichen			
Bestätigung durch Amt Finanzen			

## Sachstandsbericht:

Im Haushaltsjahr 2023 sind außerplanmäßige Aufwendungen für Personalleasing an den Kitas in Trägerschaft der Stadt Weißenfels entstanden. Mit dieser Sitzungsvorlage sollen die außerplanmäßigen Aufwendungen bewilligt werden. Dies ist insbesondere notwendig, um im Budget 02.01. für das Jahr 2023 noch allen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen sowie um noch benötigte Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses bilden zu können.

Durch die Stadtverwaltung musste zur Gewährung des Mindestpersonalschlüssels in den städtischen Kindertageseinrichtungen zusätzliches Personal über Dritte (Personalleasing) gebunden werden. Hierdurch konnten nicht planbare Personalausfälle z.B. durch Mutterschutz, Beschäftigungsverbot oder Krankheit kompensiert werden. Durch Personal aus dem vorhandenen Personalstamm war dies nicht möglich.

Hierfür sind in 2023 Kosten für das Personalleasing in Höhe von 305.498,49 Euro angefallen.

Außerplanmäßige Aufwendungen für Personalleasing Kitas				
Sachkostenstelle 542900, USK 54290.40014				
Kostenstelle	Kita	HH-Ansatz	IST	außer Plan
36510101	Anne Frank	0 €	37.820,82 €	37.820,82 €
36510102	Knirpsenland	0 €	114.103,96 €	114.103,96 €
36510103	Haus unserer Kinder	0 €	5.827,75 €	5.827,75 €
36510251	Mischka	0 €	29.054,18 €	29.054,18 €
36510301	Zwergenstübchen	0 €	70.437,33 €	70.437,33 €
36510401	Strohbar	0 €	1.023,84 €	1.023,84 €
36510451	Kleine Riesen	0 €	4.286,54 €	4.286,54 €
36510501	Zwergenhaus a.P.	0 €	16.378,95 €	16.378,95 €
36510601	Glashütte	0 €	26.565,12 €	26.565,12 €
<b>Gesamt</b>		<b>0 €</b>	<b>305.498,49 €</b>	<b>305.498,49 €</b>

Diese hohen Aufwendungen für das Personalleasing in 2023 waren nicht geplant im Haushalt und konnten im Budget 02.01. auch nicht aufgefangen werden. Zumal hierdurch entstandene außerplanmäßige Erträge nicht die Ansätze für Aufwendungen im Budget 02.01. erhöhen oder eingetretene Reduzierungen bei den Personalaufwendungen in einem anderen Budget (Deckungsring) der Personalkosten anfallen.

Für die außerplanmäßigen Aufwendungen liegen Deckungen im Budget vor.

Einerseits liegen außerplanmäßige Erträge in Höhe von 213.988,33 Euro aus Erstattungen der Krankenkassen für beschäftigte Mitarbeiterinnen im Beschäftigungsverbot vor.

Außerplanmäßige Erträge Kitas aus Erstattungen Beschäftigungsverbot				
Sachkostenstelle 448400				
Kostenstelle	Kita	HH-Ansatz	IST	außer Plan
36510101	Anne Frank	0 €	378,54 €	378,54 €
36510102	Knirpsenland	0 €	103.415,84 €	103.415,84 €
36510103	Haus unserer Kinder	0 €	18.432,06 €	18.432,06 €
36510301	Zwergenstübchen	0 €	29.651,46 €	29.651,46 €
36510351	Sonnenkäfer	0 €	46.372,86 €	46.372,86 €
36510552	Hort Großkorbetha	0 €	9.111,77 €	9.111,77 €
36510601	Glashütte	0 €	6.625,80 €	6.625,80 €
<b>Gesamt</b>		<b>0 €</b>	<b>213.988,33 €</b>	<b>213.988,33 €</b>

Darüber hinaus sind auf den Kostenstellen aller Kitas (Stadt und freie Träger) bei den öffentlichen Zuwendungen (Sachkostenstelle 414200) höhere Erträge von 234.213,40 € gegenüber dem Planansätzen im Haushalt 2023 zu verzeichnen. Die höheren Erträge sind maßgeblich durch die vollständige Kostenübernahme der Betreuungskosten ukrainischer Kinder in den Kitas durch das Land begründet.

Nach § 14 der Hauptsatzung entscheidet der Stadtrat über außerplanmäßige Aufwendungen von über 50.000 Euro.

---

Trauer  
 Fachbereichsleiter  
 Bürgerdienste

### **Beschlussvorschlag:**

Der Stadtrat der Stadt Weißenfels beschließt außerplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 305.498,49 Euro im Haushaltsjahr 2023 für Personalleasing städtische Kitas.

Die Deckung ist durch Mehrerträge auf den Sachkonten 414200 und 448400 im Produktbereich 36510 gegeben.

---

Martin Papke  
 Oberbürgermeister