

Anlage 2 des Finanzierungsvertrages mit der Gemeinde Twist

Budgetvereinbarung

Ausgaben

Die Ausgaben der Haushaltsstellen

Budget 1

- Fort- und Weiterbildung
- Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial
- Verwaltungsbedarf (Telefon/Porto/Büromaterial)
- Wäsche/Reinigung
- Besondere Aktionen (Feste etc.)

Budget 2

- Ergänzung des Inventars
- Außenanlage/Gebäudeunterhaltung

fließen in die Budgetierung ein. Die Budgetbestandteile in Budget 1 sind gegenseitig deckungsfähig. Gleiches gilt für Budget 2. Veränderungen in den Kindertagesstätten (z. B. Erhöhung oder Verringerung in der Anzahl der Gruppen) führen zu einer Anpassung des Budgets.

Budgetierte Ausgaben

Fort- und Weiterbildung

- 301900 Fort- und Weiterbildung

Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial

Verbrauchsmaterial, Spielzeug, Spielteppich, etc. für die pädagogische Arbeit

- 319200 Beschäftigungsmaterial
- 319201 Verbrauchsmaterial Betreuung
- 319300 Sonst. Sachaufwendungen Pädagogik/Sprachförderung

Verwaltungsbedarf (Telefon/Porto/Büromaterial)

Verbrauchsmaterial, Kontoführungsgebühren, kein Mobiliar, keine EDV-Geräte

- 313100 Büromaterial
- 313110 Druckaufwendungen (Papier, Toner, ...)
- 313120 Telefon/Internet
- 313150 Porto
- 313200 Fachliteratur
- 316610 Kontoführungsgebühren
- 313900 Sonstige Verwaltungsaufwendungen

Wäsche/Reinigung

Reinigungsmittel, Waschmittel, Wischlappen, Wickelhandschuhe, Seife, Desinfektionsmittel, Toilettenpapier etc.

- 314110 Reinigungsmaterial
- 314120 Wäschereinigung

Besondere Aktionen (Feste etc.)

Ausflüge, Fahrtkosten für den Besuch von Veranstaltungen usw.

- 318210 Eintrittsgelder und Buskosten
- 318230 Dekoration u. ä. für Veranstaltungen

Ergänzung des Inventars

- 314800 Möbel und Ausstattung bis 199,99 € netto
- 365100 Anschaffungen und Baumaßnahmen ab 200,- € netto

Außenanlagen/Gebäudeunterhaltung/Reparaturen

- 362200 Instandhaltung Gebäude (incl. Außenanlagen)
- 362600 Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Haushaltsreste

Die nicht verbrauchten Budgets verbleiben in der Einrichtung und müssen nicht zurückgezahlt werden. Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten wird das nicht verbrauchte Budget der betreffenden Rücklage zugeführt. Hierbei sind Budget 1 und 2 getrennt auszuweisen.

Nicht budgetierte Ausgaben

Personalkosten

Hierbei handelt es sich um Pflichtausgaben.

Die Gemeinde erkennt die Arbeitsvertragsordnung für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im kirchlichen Dienst des Bistums Osnabrück (AVO) als tarifliche- und arbeitsrechtliche Grundlage an.

- Personalkosten und Gestellungsleistungen hauptamtlich
Auf diesem Konto werden nur die Personalkosten des hauptamtlichen pädagogischen Fachpersonals verbucht.
- Personalkosten Integration
Hier werden die Personalkosten der heilpädagogischen Fachkraft der Integrationsgruppe gebucht. Die Kosten werden vom Landkreis übernommen (s. Einnahmen: - Integration Erstattung Personalkosten).
- Personalkosten nebenamtlicher Mitarbeiter laut Stellenplan
Hier werden die Personalkosten der nebenamtlichen Mitarbeiter (Rendanten, Hausmeister, Raumpfleger, Küchenkraft) verbucht. Die einzelnen Kosten werden bei der Haushaltsrechnung in einer gesonderten Liste aufgeführt. Dies gilt sowohl für die Haushaltsrechnung als auch für die Haushaltsplanung (Inhalt Ergebnisrechnung / Stellenplan).
- Personalkosten (Berufsgenossenschaft u. a.)
Beiträge zur Berufsgenossenschaft u. ä.
- Fort- und Weiterbildung, Integration
Die Kosten für die Fort- und Weiterbildung werden über die Einnahmen "Sachkosten Integration" gedeckt. Dies gilt auch für Gruppenmitarbeiter/innen in der Integrationsgruppe und für die Vertretung der heilpädagogischen Fachkraft.
- Fortbildung MAV
Kosten für die Fort- und Weiterbildung

- Personalkosten (Gesundheitszeugnisse)
Kosten für die vom Gesetzgeber geforderten Gesundheitszeugnisse
- Praktikanten
Kosten für Praktikanten (Taschengeld)

Versicherungen

- Wert der vom Bistum getragenen Versicherungsanteile
- Sonstige Versicherungen

Sachausgaben

- Verpflegung der Kinder
Die Kosten für die Verpflegung der Kinder werden nicht von der Gemeinde übernommen (Mittagsverpflegung, Getränkegeld etc.).
Elternbeiträge und „Getränkegelder“ sind getrennt zu buchen.
- Fahrtkosten; Integration
Die Kosten für Abholfahrten der Integrationskinder werden hier gebucht. Die Kosten werden mit den Einnahmen der Haushaltsstelle "Integration Sachkostenpauschale" verrechnet.
- Sachkosten; Integration
Die Sachkosten für Integration werden hier gebucht und mit den Einnahmen der Haushaltsstelle "Integration Sachkostenpauschale" verrechnet.
- Heizung
- Strom/Wasser
- Verwaltungskosten einschließlich Beiträge
z.B. Mitgliedsbeiträge Caritas
- Wert der vom Bistum getragenen Besoldungskosten
- Zinsen

Gebäudeunterhaltung

- Öffentliche Abgaben

Sonstige Ausgaben

- Unterhaltung PKW (Versicherung, Steuern, Reparaturen)
Die Kosten für die Unterhaltung werden nicht von der Gemeinde übernommen.
Ausnahmeregelung im Einzelfall
- Anwaltskosten

Investive Maßnahmen

Investive Maßnahmen, die die jährliche Budgethöhe um mehr als das Doppelte übersteigen und die nicht im Rahmen der Budgetvereinbarung (Ergänzung Inventar / Gebäudeunterhaltung / Außenanlagen) abgedeckt werden können, sind bei der Gemeinde zu beantragen.

- Außenanlage, inklusive Spielplatz und Geräte
Kosten besonderer Maßnahmen
- Inventar
Kosten für größere Maßnahmen
- Baumaßnahmen
Kosten besonderer baulicher Maßnahmen für das laufende Haushaltsjahr

Allgemeines

Auch bei den in die Budgetierung einbezogenen Haushaltsstellen ist darauf zu achten, dass sachlich richtig gebucht wird (Zuordnung nach Art der Ausgabe).

Gegenseitige Deckungsfähigkeit bedeutet: Falls bei einer Haushaltsstelle Haushaltsmittel eingespart werden, sind entsprechende Mehrausgaben bei anderen Haushaltsstellen zulässig.

Aufwendungen	Betrag pro Gruppe (Gebäude Eigentum des Trägers)	Betrag pro Gruppe (Gebäude Eigentum der Gemeinde)
Budget 1		
Fort- und Weiterbildung	900,00 €	900,00 €
Beschäftigungs- und Verbrauchsmaterial	1.000,00 €	1.000,00 €
Verwaltungsbedarf, Telefon, Porto, Büromaterial	600,00 €	600,00 €
Wäsche, Reinigung (keine Gebäudereinigung)	650,00 €	650,00 €
Besondere Aktionen	100,00 €	100,00 €
Summe	3.250,00 €	3.250,00 €
Budget 2		
Ergänzung des Inventars	900,00 €	900,00 €
Außenanlagen, Gebäudeunterhaltung	1.500,00 €	<i>Jährliche Pauschale: 3.000 € (St. Marien) 1.000 € (St. Raphael)</i>
Summe	2.400,00 €	900,00 €
Gesamt	5.650,00 €	4.150,00 €