

Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0048/2017/HaD/BV/1

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 08.11.2017
Bearbeiter: Kerstin Seemann	AZ: 4/

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	16.11.2017	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	05.12.2017	öffentlich

Haushalt 2018 Ev.-Luth. Kindertagesstätte Elb-Arche

Sachverhalt:

Mit Schreiben vom 25.07.2017 wurde der Haushalt für das Jahr 2018 durch den Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein für die Kindertagesstätte Elb-Arche in Haseldorf übersandt.

In der Sitzung des Finanzausschusses vom 07.09.2017 wurde die Beratung zurückgestellt, bis die Steigerungen im Vergleich zum Haushalt 2017 erläutert werden.

Die Erläuterung sind jetzt neu berechnet und nachgereicht worden.

Für das Jahr 2018 sind Einnahmen in Höhe von 637.440,00 € und Ausgaben von 1.032.390,00 € eingeplant worden. Es ergibt sich somit ein gemeindlicher Zuschuss von 394.950,00 € für die Gemeinden Haseldorf und Haselau.

Stellungnahme der Verwaltung:

Bei der Zusammenstellung der Begründung der Steigerung zum Haushalt 2018 ist ermittelt worden, dass die Berechnung der Personalkosten fehlerhaft gewesen ist. Bei der vorherigen Berechnung wurden Ausscheiden, Neueinstellungen, Stundenverschiebungen sowie die Förderung der zusätzlichen Mittel des Landes nicht berücksichtigt. Dies wurde jetzt korrigiert. Die neue Hochrechnung für 2018 wurde mit dem Ist-Stand von Oktober 2017 vorgenommen.

Im Vergleich zum Haushalt von 2017 erhöht sich das Defizit um 12.330,00 €.

In den Personalausgaben sind eine Tarifierhöhung ab dem 1.10.2018 von 3 % und die tariflich geänderten Zulagen mit eingearbeitet.

Die Berechnung der Elternbeiträge stellt sich wie folgt dar:

Krippe 20 Kinder 8 - 14 Uhr: $20 \times 333 \text{ €} \times 12 = 79.920 \text{ €}$

Krippe 10 Kinder 8 - 16 Uhr: $10 \times 450 \text{ €} \times 12 = 54.000 \text{ €}$

Elem. 20 Kinder 8 - 12 Uhr: 20 x 150 € x 12 =	36.000 €
Elem. 20 Kinder 8 - 14 Uhr: 20 x 222 € x 12 =	53.280 €
Elem. 40 Kinder 8 - 16 Uhr: 40 x 300 € x 12 =	<u>144.000 €</u>
	367.200 €

Für die Planung wird nicht mit einer 100%igen Belegung gerechnet. Im Haushalt sind die Einnahmen unter der Kostenstelle 22100 mit den Ansätzen wie folgt dargestellt:

41600 Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.	274.250,00 €
41780 Sozialstaffel	87.760,00 €
41781 zusätzl. Sozialst. Kommune	<u>3.650,00 €</u>
-entfällt, ist der allg. Sozialstaffel hinzuzurechnen-	
 Gesamt:	 365.660,00 €.

Finanzierung:

Der Zuschussbedarf für den Betrieb beträgt für das Jahr 2018 für die Kindertagesstätte Elb-Ache 394.950,00 €.

Bei einer Aufteilung der Defizitzahlungen nach den Einwohnern per 31. März des Vorjahres zwischen den Gemeinden beläuft sich der Anteil der Gemeinde Haseldorf auf 244.474,05 €.

Die Mittel sind im Haushalt der Gemeinde beim Produkt 36500.5318400 bereit zu stellen.

Fördermittel durch Dritte:

Vom Kreis ist ein Betriebskostenzuschuss in Höhe von 5.600,00 € eingeplant. Weiterhin werden mit Zuschüssen vom Land in Höhe von 158.600,00 € gerechnet.

Die Gemeinde erhält einen Betriebskostenzuschuss U 3 in Höhe von ca. 28.000,00 €.

Beschlussvorschlag:

Der Finanzausschuss empfiehlt / Die Gemeindevertretung beschließt, dem Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein für den Betrieb der Kindertagesstätte Elb-Arche in Haseldorf für das Haushaltsjahr einen Zuschuss von höchstens 244.474,05 € zu gewähren.

(Schölermann)
Bürgermeister

Anlagen:

Geänderter Haushalt 2018 für die Kindertagesstätte Elb-Arche

Haushaltsplan

Januar bis Dezember 2018

1208033053 Ev.-Luth.Kindertagesstätte Elb-Arche

Stand: 25.07.17

**Stand: 07.11.2017 inkl. der
Neuberechnungen**

Haushaltsplan 2018

1208033053 Ev.-Luth.Kindertagesstätte Elb-Arche

Allgemeine Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2018

Kostenstelle	22100 Allgemeine Erträge	Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
		EUR	EUR	EUR
Sachkonto				
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	274.250,00	304.470,00	232.778,00
41780	Sozialstaffel	87.760,00	72.300,00	73.598,50
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune	3.650,00	3.800,00	3.405,50
45130	Zuschüsse der Länder	67.210,00 €	84.980,00	58.854,13
	Betriebskosten Ü3			
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung	91.390,00 €	89.230,00	69.034,11
	Betriebskosten U3			
45141	Zuschuss Kreis	5.600,00	5.600,00	3.426,00
	Betriebskostenförderung			
45150	Zuschüsse von Gemeinden	394.950,00 €	508.840,00	287.153,40
	Ausgleich Defizit			
45900	Kostenausgleich	0,00	0,00	18.194,50
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	798,35
	Restmittel Elternspenden 2016			
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	11.035,46
56100	Ertragszinsen Kontokorrent	0,00	0,00	2.389,07
58700	Ertr.a. Entgelten f. Mahnungen	0,00	0,00	10,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	798,35
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	4.212,00
Summe 22100 Allgemeine Erträge		924.810,00 €		
	Erträge:	1.054.310,00	955.320,00	760.677,02
	Aufwendungen:	0,00	0,00	5.010,35
	Ergebnis:	1.054.310,00	955.320,00	755.666,67
		924.810,00 €		

Kostenstelle	22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	0,00	54,16
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €	0,00	0,00	66,00
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel	2.000,00	2.000,00	1.502,03
71111	Fremdleistung Gebäudereinigung	35.110,00	30.000,00	26.626,74
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	37.110,00	32.000,00	28.248,93
	Ergebnis:	-37.110,00	-32.000,00	-28.248,93

Kostenstelle	22113 Verwaltung	Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan	0,00	0,00	30,76
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	27.720,00	27.720,00	24.444,00
70300	Geschäftsaufwand	2.000,00	1.000,00	1.287,91
70320	Bücher, Zeitschriften	200,00	200,00	187,30
70410	Telefon- und Internetkosten	1.010,00	600,00	546,04
70500	Reisekosten	50,00	50,00	32,00
70950	Mitgliedsbeiträge	770,00	770,00	700,00
Summe 22113 Verwaltung	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	31.750,00	30.340,00	27.228,01
	Ergebnis:	-31.750,00	-30.340,00	-27.228,01

Kostenstelle 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40340	Erlöse - Getränke	3.840,00	3.840,00	4.235,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	11.676,35
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	4,00
60140	Getränkekosten	3.840,00	3.840,00	2.504,45
70220	Spiel-u.Beschäft-material	5.500,00	5.500,00	4.174,47
70230	Veranstaltung	500,00	500,00	491,50
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	1.872,78
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	11.519,12
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	19,00
Summe 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwa				
Erträge:		3.840,00	3.840,00	15.915,35
Aufwendungen:		9.840,00	9.840,00	20.581,32
Ergebnis:		-6.000,00	-6.000,00	-4.665,97

Kostenstelle 22117 Med. Thearp. Aufwand		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	220,00	220,00	4,50
Summe 22117 Med. Thearp. Aufwand				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		220,00	220,00	4,50
Ergebnis:		-220,00	-220,00	-4,50

Kostenstelle		22118 Inventar		
		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d. Ausgleich Konto 65290	300,00	500,00	426,71
65290	Abschreib.GWG Ausgleich Konto 49200	300,00	500,00	426,71
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf Kleinstmaterial bis 150,- Netto	1.140,00	1.140,00	1.632,57
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	0,00	0,00	399,00
Summe 22118 Inventar				
Erträge:		300,00	500,00	426,71
Aufwendungen:		1.440,00	1.640,00	2.458,28
Ergebnis:		-1.140,00	-1.140,00	-2.031,57

Kostenstelle		22119 Fortbildung		
Sachkonto		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
		EUR	EUR	EUR
64600	Aus- und Fortbildung	3.200,00	2.900,00	1.282,50
64601	Fachberatung	3.880,00	3.750,00	3.247,30
Summe 22119 Fortbildung				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		7.080,00	6.650,00	4.529,80
Ergebnis:		-7.080,00	-6.650,00	-4.529,80

Kostenstelle	22120 päd. Personalkosten S/H		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
			EUR	EUR	EUR
Sachkonto					
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis		0,00	0,00	863,33
45169	Zuschuss Land -0,5 Fachkraft-		35.400,00 €		
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	812.150,00 €	941.650,00	827.450,00	660.068,86
61074	Aufw.f.Aushilfen,n.Stellenplan		0,00	16.550,00	0,00
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch.		0,00	0,00	863,33
61039	Zuschuss Land -0,5 Fachkraft-		35.400,00 €		
Summe 22120 päd. Personalkosten S/H		35.400,00 €	0,00	0,00	863,33
		847.550,00 €	941.650,00	844.000,00	660.932,19
		812.150,00 €			
	Erträge:		0,00	0,00	863,33
	Aufwendungen:		941.650,00	844.000,00	660.932,19
	Ergebnis:		-941.650,00	-844.000,00	-660.068,86

Kostenstelle	22124 Personalnebenaufwand		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
			EUR	EUR	EUR
Sachkonto					
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.		2.450,00	2.500,00	2.338,42
64000	Personalbezogener Sachaufwand		150,00	150,00	0,00
64500	Mitarbeitervertretung		4.370,00	3.740,00	3.399,96
64550	Betr. Eingliederungsmanagement		1.450,00	0,00	0,00
Summe 22124 Personalnebenaufwand			0,00	0,00	0,00
	Erträge:		0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:		8.420,00	6.390,00	5.738,38
	Ergebnis:		-8.420,00	-6.390,00	-5.738,38

Kostenstelle	22130 Gebäude und Aussenanlagen	Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	7.750,00	15.000,00	7.823,07
71220	Instandhaltung Gebäude	0,00	2.500,00	0,00
72110	Abfallgebühren	1.350,00	1.350,00	1.344,16
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	1.950,00	2.040,00	1.804,37
72150	Schornsteinreinigung	50,00	100,00	38,37
	Kehrgebühren			
72200	Versicherungen	280,00	280,00	246,05
75210	Heizung, Brennstoffkosten	3.310,00	2.540,00	2.872,58
75220	Strom	6.250,00	4.770,00	6.542,90
77200	Langfristige Zinsaufwendungen	0,00	0,00	76,06
77250	Tilgung	0,00	0,00	2.403,09
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	20.940,00	28.580,00	23.150,65
	Ergebnis:	-20.940,00	-28.580,00	-23.150,65

Kostenstelle		22240 Küche SH		
		Soll 2018	Soll 2017	Ist 2016
Sachkonto		EUR	EUR	EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	68.040,00	64.800,00	53.732,78
45151	Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess	0,00	0,00	1.300,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	1.171,94
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	60,00
60100	Verpflegung	43.380,00	48.800,00	38.718,80
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb. Ansatz ? Vertrag ?	24.660,00	16.000,00	16.693,92
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	852,00
Summe 22240 Küche SH		Erträge:	68.040,00	64.800,00
		Aufwendungen:	68.040,00	64.800,00
		Ergebnis:	0,00	0,00
				56.264,72
				56.264,72
				0,00

Haushaltsplan

1208033053 Ev.-Luth.Kindertagesstätte Elb-Arche

25. Juli 2017

09:14:49

vschwarz

Seite 1

Kostenstelle		Erträge 2018 EUR	Aufwendungen 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Erträge 2017 EUR	Aufwendungen 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR
22100	Allgemeine Erträge	924.810,00 €	1.054.310,00	0,00	1.054.310,00	955.320,00	0,00
22111	Reinigung + Wirtschaftsbereich	0,00	37.110,00	-37.110,00	0,00	32.000,00	-32.000,00
22113	Verwaltung	0,00	31.750,00	-31.750,00	0,00	30.340,00	-30.340,00
22114	päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand	3.840,00	9.840,00	-6.000,00	3.840,00	9.840,00	-6.000,00
22117	Med. Thearp. Aufwand	0,00	220,00	-220,00	0,00	220,00	-220,00
22118	Inventar	300,00	1.440,00	-1.140,00	500,00	1.640,00	-1.140,00
22119	Fortbildung	0,00	7.080,00	-7.080,00	0,00	6.650,00	-6.650,00
22120	päd. Personalkosten S/H	35.400,00 €	941.650,00	-941.650,00	812.150,00 €	844.000,00	-844.000,00
22124	Personalnebenaufwand	0,00	8.420,00	-8.420,00	0,00	6.390,00	-6.390,00
22130	Gebäude und Aussenanlagen	0,00	20.940,00	-20.940,00	0,00	28.580,00	-28.580,00
22240	Küche SH	68.040,00	68.040,00	0,00	64.800,00	64.800,00	0,00
		1.126.490,00	1.126.490,00	0,00	1.024.460,00	1.024.460,00	0,00
		1.032.390,00 €	1.032.390,00 €				