

Gemeinde Hetlingen

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0379/2020/HET/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 27.07.2020
Bearbeiter: Kerstin Seemann	AZ: 4/

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Schul- und Sozialausschuss der Gemeinde Hetlingen	02.09.2020	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Hetlingen	23.09.2020	öffentlich
Gemeindevertretung Hetlingen	01.10.2020	öffentlich

DRK-Kindertagesstätte Hetlingen: Jahresrechnung 2019

Sachverhalt:

Durch den DRK Kreisverband Pinneberg e.V. wurde vertragsgemäß die Jahresrechnung für 2019 vorgelegt.

Die Gesamteinnahmen in 2019 belaufen sich auf 797.181,02 € und die Gesamtausgaben auf 857.898,08 €. Es ergibt sich daher für das Jahr 2019 eine Nachzahlung von 60.717,06 €.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die Summen der Haushaltsplanungen für das Jahr 2019 wurde wunschgemäß so kalkuliert, als ob der Anbau ganzjährig fertig gestellt worden wäre. Durch Verzögerungen wurde der Anbau nicht im Frühjahr 2019, sondern erst im Herbst 2019 fertig gestellt.

Als Folge daraus sind im Bereich der Betreuungsentgelten Mindereinnahmen im Vergleich zum Haushalt von rd. 72.000 € und im Bereich der Essensgelder von rd. 8.700 € entstanden.

Die höhere Summe von 16.612,14 € bei der Defizitzahlung wurde für die Ausstattung der neuen Räume verwendet. Dieser Überschuss wurde aus der Jahresrechnung 2018 mit Beschluss vom 23.10.2019 bewilligt.

Bei den Ausgaben sind ebenfalls Minderausgaben zu verzeichnen.

Nachstehende Abweichungen wurden bereits durch den DRK Kreisverband Pinneberg e.V. erläutert:

Zuschüsse Land & Kreis:

Die Aufteilung der Summen erfolgte nicht richtig. Es wurden in 2019 folgende Summen gezahlt:

Zuschuss U3= 61.565,09 €

Zuschuss Ü3= 48.158,84 €.

Die Gesamtsumme mit 109.723,93 € bleibt identisch.

Personalkosten:

Im Bereich der Personalkosten sind Minderausgaben von rd. 61.400 € entstanden. Bei 006814 bez. Leistungen päd. Personal sind Mehrausgaben für die Besetzung von vakanten Stellen und Langzeiterkrankten für den Einsatz von Zeitarbeitern von rd. 40.000 € entstanden.

Im Dezember 2018 wurde die Schaffung einer Übergangsgruppe beschlossen. Daher sind bereits mit Beginn Personalkosten entstanden.

004823 Fremdgemeinde Kostenausgleich:

In 2019 wurden 9 auswärtige Kinder betreut. Bei der Erstellung des Haushaltsplanes wird die Summe geschätzt und ist nicht planbar.

006810 bez. Leistungen allgemein:

Die Zahlungen sind für Hausmeistertätigkeiten erfolgt.

006817 bez. Fremdleistungen Fremdreinigung:

Die Kosten sind für den Anbau des Krippenraumes entstanden.

006680 Aufwand Inventar:

Es wurden nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt.

006806 Ersatzbeschaffung GWG´s:

Hieraus wurden die Anschaffungen für den Anbau gezahlt.

Finanzierung:

Die Mittel sind beim Produktsachkonto 36500.5318400 bereitzustellen.

Fördermittel durch Dritte:

An den DRK Kreisverband Pinneberg wurden folgende Zuschüsse gezahlt:

Landeszuschuss U3: 61.565,09 €

Landeszuschuss Ü3: 48.158,84 €

Kreiszuschuss Betriebskosten: 4.828,16 €.

An die Gemeinde Hetlingen wurden im Jahr 2019 folgende Zuschüsse gezahlt:

Konnexitätsmittel U3: 59.860,00 €.

Beschlussvorschlag:

Der Schul- und Sozialausschuss empfiehlt / Der Finanzausschuss empfiehlt / Die Gemeindevertretung beschließt, die Jahresrechnung 2019 der DRK-Kindertagesstätte in Hetlingen anzuerkennen. Das Defizit von 60.717,06 € wird mit der nächsten Rate ausgezahlt.

Körner
1.stellv. Bürgermeister

Anlagen:

Anlage 1: Jahresrechnung 2019

Anlage 2: Darstellung mit Vorjahresvergleich



DRK Kreis Pinneberg
Rotes Kreuz

DRK-Kreisverband Pinneberg e.V. • Oberer Ehmschen 53 • 25462 Rellingen

Amt Geest und Marsch
Südholstein
Frau Jabs
Amtsstr. 12
25436 Moorrege

**DRK-Kreisverband
Pinneberg e.V.**

Kindertages-
einrichtungen

Oberer Ehmschen 53
25462 Rellingen
Telefon 04101 5003 -0
Fax 04101 5003 -300
www.drk-kreis-pinneberg.de
info@drk-kreis-pinneberg.de

Aktenzeichen

Ihre Nachricht
vom

Ihr Zeichen

Ansprechpartner
Nicole Rodat

Tel.04101 5003-412
Fax 04101 5003-309
rodats@drk-kreis-pinneberg.de

Sparkasse Südholstein

IBAN:

DE33 23051030 00021508 60

BIC:

NOLADE21SHO

Vereinsregister-Nr. VR 472
Registergericht Pinneberg

Rellingen, 25.06.2020

Jahresrechnungen 2019
DRK Kinderhaus Moorrege
DRK Kita Heist
DRK Kita Waldzauber, Moorrege
DRK Kita Hetlingen

Sehr geehrte Frau Jabs,

in der Anlage erhalten Sie die Jahresrechnungen 2019 für oben aufgeführte
DRK Kindertageseinrichtungen.

Mit freundlichem Gruß

i.A. Nicole Rodat
Teamleitung Kindertageseinrichtungen

KG 3800 Kita Hetlingen, gesamt KG JR Kitas	Ist 2018	Ist 2019	Plan 2019
004950 Elternentgelte HZ ganztags	23.199,00	19.224,00	0
004951 Elternentgelte HZ vormittags	54.855,90	77.352,75	185.800
004960 Elternentgelte HZ Krippe	35.640,75	35.056,25	96.200
004953 Elternentgelte erm. ganztags	722,50	0,00	0
004954 Elternentgelte erm. vormittags	9.402,00	7.938,00	0
004961 Elternentgelte erm. Krippe	7.067,50	9.384,50	0
004968 Elternentgelte HZ Frühdienst	3.001,25	4.691,50	7.500
004971 Elternbeiträge HZ Spätdienst	6.088,00	3.728,00	6.800
004969 Elternentgelte erm. Frühdienst	195,50	287,50	0
004972 Elternentgelte erm. Spätdienst	652,50	203,50	0
004982 Einnahmen Essen Kinder	26.137,80	32.953,50	41.600
Erlöse Selbstzahler	166.962,70	190.819,50	337.900
004956 Entgelte Kreis erm. ganztags	1.520,00	1.824,00	0
004957 Entgelte Kreis erm. vormittags	22.130,00	31.312,25	0
004962 Entgelte Kreis erm. Krippe	31.149,50	31.212,50	0
004970 Entgelte Kreis erm. Frühdienst	953,00	840,00	0
004973 Entgelte Kreis erm. Spätdienst	3.535,00	1.171,00	0
004983 Zuschuss Essen Kostenträger	1.887,00	2.068,50	0
004991 Stadt Wedel Sonderzuschuss	228,75	58,50	0
004992 Deckelungsbetrag Wedel	52,50	85,00	0
Erlöse Kostenträger	61.455,75	68.571,75	0
004822 Erstattung PersKo betriebsfremd	2.009,42	2.700,14	0
004823 Fremdgemeinde Kostenausgleich	28.328,96	17.125,40	10.000
004833 Zuschuss Land BK unter 3jährige	46.347,63	23.075,51	57.800
004834 Zuschuß Land BK über 3jährige	41.992,40	86.648,42	58.600
004835 Zuschuß Kreis	4.464,58	4.828,16	3.100
004900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	312.537,86	363.812,14	347.200
004910 Schuldendienst Gemeinde	39.600,00	39.600,00	57.000
Gesamtleistung	703.699,30	797.181,02	871.600
006041 PersKo pädagogische Leitung	40.447,29	43.554,78	49.000
006141 SV pädagogische Leitung	8.059,95	8.988,34	0
006241 AV pädagogische Leitung	2.737,80	2.945,45	0
006042 PersKo pädagogischer Dienst	340.483,56	385.449,04	546.700
006142 SV pädagogischer Dienst	67.050,94	78.712,29	0
006242 AV pädagogischer Dienst	22.596,72	25.755,01	0
006814 bez. Leistungen päd. Personal	0,00	39.785,47	0
PK KiTa einschl. Zeitarbeit	481.376,26	585.190,38	595.700
006020 PersKo hauswirtschaftlicher Diest	30.990,46	33.597,79	48.000
006120 SV hauswirtschaftlicher Dienst	6.038,65	6.764,65	0
006220 AV hauswirtschaftlicher Dienst	1.898,41	2.098,49	0
006677 Aufwendungen Fachberater	2.398,20	3.165,20	2.500
006419 sonstige Personalaufw. FSJ	9.387,12	6.780,36	10.000
PK sonstige Dienste gesamt	50.712,84	52.406,49	60.500
006416 sonstige Personalaufw.	8.545,89	10.064,37	11.000
006417 sonstige Personalaufw. BG	2.012,45	1.953,93	1.800
006418 sonstige Personalaufw. BARzt	80,78	134,30	650
006420 Schwerbehindertenabgabe	1.175,24	1.578,17	950
006430 Fort- und Weiterbildung allgemein	3.857,06	5.330,60	4.500
Sonstige Personalaufwendungen	15.671,42	19.061,37	18.900
006810 bez. Leistungen allgemein	79,69	7.409,09	0
006811 bez. Leistungen VW / EH-Ausbilder	0,00	0,00	400
006817 bez Leistungen Fremdreinigung	5.508,01	9.314,04	7.600
bezog. Leistung Zeitarbeit allgemein	5.587,70	16.723,13	8.000
006590 Sachbedarf pflegerisch	387,11	295,15	400
006601 Hausapotheke	383,95	126,83	200

006681 Sachbedarf pädagogisch	3.952,91	7.853,07	8.000
006500 Lebensmittel	31.810,89	37.172,79	41.600
006510 Getränke- und Frühstücksgeld	1.359,88	2.336,27	1.350
006550 Veranstaltungen	1.346,85	1.099,76	1.050
006820 Büromaterial	1.564,74	2.912,25	2.250
006855 Zeitschriften und Bücher	384,18	407,21	450
006858 Nebenkosten des Geldverkehrs	0,00	12,00	0
006862 EDV- und Organisationskosten	3.582,00	1.791,00	0
006864 Rechts- und Beratungskosten	362,05	624,32	700
006890 Reisekosten	599,73	520,31	650
006950 Verwaltungskostenbeiträge	32.391,06	39.952,01	39.100
007110 Abgaben	0,00	69,96	0
007120 Versicherungen	513,31	510,65	700
007600 Mieten, Pacht, Leasing,	39.600,00	39.600,00	57.000
006680 Aufwand Inventar	3.392,08	1.298,06	7.400
006805 Gebäudeunterhaltung	14.872,98	11.527,04	13.000
006806 Ersatzbeschaffung GWG's	13.727,36	33.858,29	10.550
007710 Instandhaltung Gebäude und Aussenanlagen	0,00	2.537,22	4.100
007510 AfA a.Sachanlagen	120,00	120,00	0
006999 Erhaltene Skonti	0,00	-107,48	0
Gesamtaufwand	703.699,30	857.898,08	871.600
Ergebnis	0,00	-60.717,06	0

L.H

DRK KV Pinneberg e.V. KG 4000 Kindertagesstätte Hetlingen Jahresrechnung KG 2019					
Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2018	Ist 2019	HHPlan 2019	Unterschied Plan - Ist 2019	Bemerkung
004956 Entgelte Kreis erm. Ganztags	1.520,00 €	1.824,00 €		1.824,00 €	
004957 Entgelte Kreis erm. vormittags	22.130,00 €	31.312,25 €		31.312,25 €	
004962 Entgelte Kreis erm. Krippe	31.149,50 €	31.212,50 €		31.212,50 €	
004970 Entgelte Kreis erm. Frühdienst	953,00 €	840,00 €		840,00 €	
004973 Entgelte Kreis erm. Spätdienst	3.535,00 €	1.171,00 €		1.171,00 €	
004981 Einnahmen Integration				0,00 €	
004983 Zuschuss-Essen/Kostenträger	1.887,00 €	2.068,50 €		2.068,50 €	
004990 Sozialermäßigung Kommune				0,00 €	
004950 Elternentgelte HZ ganztags	23.199,00 €	19.224,00 €		19.224,00 €	
004951 Elternentgelte HZ vormittags	54.855,90 €	77.352,75 €	185.800,00 €	-108.447,25 €	¹ Gesamtist: 137.651.00 €
004953 Elternentgelte erm. ganztags	722,50 €	- €		0,00 €	
004954 Elternentgelte erm. vormittags	9.402,00 €	7.938,00 €		7.938,00 €	
004960 Elternentgelte HZ Krippe	35.640,75 €	35.056,25 €	96.200,00 €	-61.143,75 €	² Gesamtist: 75.653,25 €
004961 Elternentgelte erm. Krippe	7.067,50 €	9.384,50 €		9.384,50 €	
004968 Elternentgelte HZ Frühdienst	3.001,25 €	4.691,50 €	7.500,00 €	-2.808,50 €	³ Gesamtist: 5.819.00 €
004969 Elternentgelte erm. Frühdienst	195,50 €	287,50 €		287,50 €	
004971 Elternbeiträge HZ Spätdienst	6.088,00 €	3.728,00 €	6.800,00 €	-3.072,00 €	⁴ Gesamtist: 5.102.50 €
004972 Eltermentgelte erm. Spätdienst	652,50 €	203,50 €		203,50 €	
004977 Betreuungsentgelte Gastkinder				0,00 €	
Elternbeiträge Gesamt	201.999,40 €	226.294,25 €	296.300,00 €	-70.005,75 €	Die Elternbeiträge wurden ganzjährig mit der Erweiterung geplant. Der ursprüngliche Fertigstellungstermin war für März 2019 angedacht
004982 Einnahmen Essen Kinder	26.137,80 €	32.953,50 €	41.600,00 €	-8.646,50 €	⁵ Gesamtist: 35.022.00 €
004991 Stadt Wedel Sonderzuschuss	228,75 €	58,50 €		58,50 €	zusätzliche Sozialstaffel
004992 Deckelungsbetrag Wedel	52,50 €	85,00 €		85,00 €	der Stadt Wedel
004821 Erstattung Personalkosten				0,00 €	

004822 Erstatt. PersKo betriebsfremd	2.009,42 €	2.700,14 €			2.700,14 €	Erstattungen für Beschäftigungsverbote
004823 Fremdgemeinde Kostenausgleich	28.328,96 €	17.125,40 €	10.000,00 €		7.125,40 €	Summe wird bei Planung geschätzt. In 2019 haben 9 Kinder aus anderen Gemeinden die Einrichtung besucht
004833 Zuschuss Land BK U3	46.347,63 €	23.075,51 €	57.800,00 €		-34.724,49 €	Die Aufteilung der Summen erfolgte nicht richtig.
004834 Zuschuß Land Ü 3	41.992,40 €	86.648,42 €	58.600,00 €		28.048,42 €	Zuschuss U3= 61.565,09 € Zuschuss Ü3= 48.158,84 €
004835 Zuschuß Kreis	4.464,58 €	4.828,16 €	3.100,00 €		1.728,16 €	Nachzahlungen aus 2017 + 2018 mit enthalten. Abschläge für 2019 sind alle deflossen
004900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	312.537,86 €	363.812,14 €	347.200,00 €		16.612,14 €	Summe Überschuss aus 2018 für Anschaffungen der Erweiterungen verwendet. Beschluss GV am 23.10.2019
004910 Schuldendienst Gemeinde	39.600,00 €	39.600,00 €	57.000,00 €		-17.400,00 €	inkl. Erweiterungsbau geplant
005500 Sonstige ordentl. Erträge					0,00 €	
008250 Versicherungsschäden Einnahmen					0,00 €	
Gesamtleistung	703.699,30 €	797.181,02 €	871.600,00 €		-74.418,98 €	
006020 PersKo hauswirtsch.Dienst	38.927,52 €	33.597,79 €	48.000,00 €	1	-14.402,21 €	
006071 Fachberatung			2.500,00 €		-2.500,00 €	Buchungen bei 006677
006120 SV hauswirtschaftlicher Dienst		6.764,65 €		1	6.764,65 €	1 Gesamtist: 42.460,93 €
006220 Altersversorg.hauswirtsch.		2.098,49 €		1	2.098,49 €	
006041 PersKo - pädagogische Leitung		43.554,78 €	49.000,00 €		-5.445,22 €	Gesamtist: 55.488,57 €
006141 SV pädagog.L Leitung		8.988,34 €			8.988,34 €	
006241 Altersvors.pädagog.L Leitung		2.945,45 €			2.945,45 €	
006042 PersKo - pädagogischer Dienst	481.376,26 €	385.449,04 €	546.700,00 €		-161.250,96 €	Gesamtist: 489.916,34 €

006142 SV pädagog.Dienst		78.712,29 €			78.712,29 €	
006242 Altersvors.pädagog.Dienst		25.755,01 €			25.755,01 €	
006416 sonstige Personalaufwendungen	8.545,89 €	10.064,37 €	11.000,00 €		-935,63 €	
006417 sonst. Personalaufwendungen BG	2.012,45 €	1.953,93 €	1.800,00 €		153,93 €	
006418 sonst. Personalaufwendungen BArzt	80,78 €	134,30 €	650,00 €		-515,70 €	
006419 sonst. PersAufw. FSJ	9.387,12 €	6.780,36 €	10.000,00 €		-3.219,64 €	Stelle nicht ganzjährig besetzt.
006420 Schwerbehindertenabgabe	1.175,24 €	1.578,17 €	950,00 €		628,17 €	
006430 Fort-/Weiterbildung allgemein	3.857,06 €	5.330,60 €	4.500,00 €		830,60 €	300 € / Mitarbeiter
Personalaufwand	545.362,32 €	613.707,57 €	675.100,00 €		-61.392,43 €	
006500 Lebensmittel	31.810,89 €	37.172,79 €	41.600,00 €		-4.427,21 €	
006510 Getränke/Frühstücksgeld	1.359,88 €	2.336,27 €	1.350,00 €		986,27 €	
006550 Veranstaltungen	1.346,85 €	1.099,76 €	1.050,00 €		49,76 €	250 € / Gruppe
006590 Sachbedarf	387,11 €	295,15 €	400,00 €		-104,85 €	
006601 Hausapotheke	383,95 €	126,83 €	200,00 €		-73,17 €	
006677 Aufwendungen Fachberater		3.165,20 €				HH-Soll bei 006071
006680 Aufwand Inventar bezuschusst	3.392,08 €	1.298,06 €	7.400,00 €		-6.101,94 €	Es wurden nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt.
006681 Sachbedarf pädagogisch	3.952,91 €	7.853,07 €	8.000,00 €		-146,93 €	1.000 € / Gruppe
006872 Aufwendungen Einzelintegration					0,00 €	
006810 bez. Leistungen allgemein	79,69 €	7.409,09 €			7.409,09 €	Die Leistungen werden für Hausmeistertätigkeiten gezahlt.
006811 bezogene Leist VW/EH Ausbilder	- €	- €	400,00 €		-400,00 €	
006814 bez.Leist. päd.Personal		39.785,47 €			39.785,47 €	Vakante Stellen und Langzeiterkrankte wurden durch die Zeitarbeit ersetzt
006817 bez Leist. Fremdreinigung	5.508,01 €	9.314,04 €	7.600,00 €		1.714,04 €	zusätzliche Leistungen für die Reinigung des Krippenanbaus
006805 Gebäudeunterhaltung	14.872,98 €	11.527,04 €	13.000,00 €		-1.472,96 €	
006677 Aufwendungen Fachberater	2.398,20 €		- €		0,00 €	

006806 Ersatzbeschaffung GWG's	13.727,36 €	33.858,29 €	10.550,00 €	23.308,29 €	Finanzierung der Ausstattung des angebauten Krienenraumes
006820 Büromaterial	1.564,74 €	2.912,25 €	2.250,00 €	662,25 €	
006855 Zeitschriften und Bücher	384,18 €	407,21 €	450,00 €	-42,79 €	
006858 Nebenkosten des Geldverkehrs		12,00 €			
006862 EDV- und Organisationskosten	3.582,00 €	1.791,00 €		1.791,00 €	
006950 Verwaltungskostenbeiträge	32.391,06 €	39.952,01 €	39.100,00 €	852,01 €	
006864 Rechts-und Beratungskosten	362,05 €	624,32 €	700,00 €	-75,68 €	nicht planbar
006890 Reisekosten	599,73 €	520,31 €	650,00 €	-129,69 €	
006999 Erhaltene Skonti		- 107,48 €			
007110 Abgaben		69,96 €			
007120 Versicherungen	513,31 €	510,65 €	700,00 €	-189,35 €	
007600 Mieten, Pacht, Leasing,	39.600,00 €	39.600,00 €	57.000,00 €	-17.400,00 €	inkl. Erweiterungsbau geplant.
007510 AfA a.Sachanlagen	120,00 €	120,00 €		120,00 €	
007710 Instandhaltung Außenanlagen		2.537,22 €	4.100,00 €	-1.562,78 €	
007785 uneinbringl. Forderungen				0,00 €	
008260 Versicherungsschäden Ausgaben				0,00 €	
Gesamtaufwand	703.699,30 €	857.898,08 €	871.600,00 €	-13.701,92 €	
Ergebnis	- €	- 60.717,06 €	- €	-60.717,06 €	Nachzahlung