

Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0337/2021/HaD/BV/1

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 10.05.2021
Bearbeiter: Kerstin Seemann	AZ: 4/

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Sport-, Kultur-, Sozial- und Umweltausschuss der Gemeinde Haseldorf	01.06.2021	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Haseldorf	03.06.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	17.06.2021	öffentlich

ev.-luth. Kindertagesstätte Elb-Arche: Haushalt 2021

Sachverhalt:

In der Gemeindevertretung vom 18.03.2021 wurde die Beschlussfassung des Haushaltes der ev.-luth. Kindertagesstätte zurückgestellt.

Stellungnahme der Verwaltung:

Die wesentlichen Veränderungen wurden in der Vorlage 0337/2021/HaD/BV erläutert. Nachstehend sind die Veränderungen zum Jahr 2020 der einzelnen Abschnitte dargestellt:

22100 Allgemeine Erträge: Mehreinnahmen von 211.660 €

- Durch die Deckelung der Elternbeiträge im Rahmen der Kita-Reform werden von den Eltern geringere Elternbeiträge gezahlt. Die Summe zu 2020 verringert sich hierbei um ca. 118.000 €.
- Wegfall der Förderungen von Land & Kreis von 155.250 € im Haushalt der Kindertagesstätte. Diese sind im Haushalt der Gemeinde unter dem Produktsachkonto 36500.4141000 in der Zahlung des Standortanteiles enthalten.
- Erhöhung der Defizitzahlung an die Kindertagesstätte. Im Haushalt der Gemeinden erfolgt die Einnahme dazu bei der Zahlung des Standortanteiles.
- Wegfall der Zahlung des Kostenausgleiches durch andere Gemeinden. Die Abrechnung erfolgt über die Abrechnung des Wohnsitzanteiles der Gemeinde an den Kreis zur Finanzierung der Standortförderung.

22111 Reinigung – Wirtschaftsbereich: Mehrausgaben von 10.450 €

- Durch die Stundenerhöhung einer Mitarbeiterin fallen höhere Personalkosten an.

22113 Verwaltung: Mehrausgaben von 1.420 €

- Einführung der FamilyApp

22118 Inventar: Mehreinnahmen 1.570 € / Mehrausgaben 1.970 €

- Erhöhung der Abschreibungen für Anschaffungen aus den Vorjahren (Kondensstrockner, Spielschiff, Notebook, Weidenhütten).

22119 Fortbildung: Mehrausgaben von 15.330 €

- Die Aufwendungen für die Fachberatungen werden nicht mehr gesondert vom Land gefördert. Daher ist die Buchung vollständig über den Haushalt der Kindertagesstätte.
- Der Aufwand für das Qualitätsmanagement wurde bisher unter 22300 – Sonderkostenstelle Abrechnung- verbucht.

22120 päd. Personalkosten S/H: Mehrausgaben von 178.510 €

- Bei den Personalkosten ist die Tarifsteigerung von 3 % einkalkuliert. Das erforderlich Mehrpersonal für die Besetzung der 2,0 Stellen in den 4 Kindergartengruppen wurde ebenfalls mit eingeplant. Aufgrund der schwierigen Personalsituation auf dem Arbeitsmarkt wurde mit den Kosten für Erzieher kalkuliert.
- Der Erlass über den Zuschuss & die Aufwendungen für die vom Land geförderten 0,5 Fachkraft-Erhöhung ist mit der Kita-Reform weggefallen.

22124 Personalnebenausgaben: Mehrausgaben von 2.820 €

- Die Beiträge zur gesetzl. Unfallversicherung konnten im Vorjahr aufgrund fehlender Vorjahreswerte nicht korrekt ermittelt werden.
- Einführung der psych. Gefährdungsbeurteilung aufgrund des Arbeitsschutzgesetzes.

22130 Gebäude und Außenanlagen: Mehrausgaben von 2.730 €

- Anpassung der Kosten für Strom und Heizung aufgrund der letzten Abrechnung.

22440 Küche SH: Mehreinnahmen & Mehrausgaben von 5.400 €

- Erhöhung der Kosten für die Verpflegung. Beiträge wurden entsprechend angepasst.

Im Vergleich zum Haushalt des Jahres 2020 liegt eine Erhöhung des Gesamthaushaltes um 180.780,00 € vor.

Ab dem Jahr 2021 verändern sich die Finanzströme. Zukünftig sind von den Gemeinden Haselau und Haseldorf die Wohnsitzanteile für die tatsächlich betreuten Kinder an den Kreis Pinneberg zu zahlen.

Bei der derzeitigen Betreuungssituation bedeutet dies eine Summe von rund 318.000,00 € für die Gemeinde Haseldorf. Weiterhin entstehen zusätzliche Kosten von rund 31.000,00 € für die Tagespflege.

Bei der aktuellen Gruppenstruktur der 7 Gruppen und den Ergänzungs- und Randzeiten (früher Früh- und Spätdienste) ergibt sich eine Zahlung an die Gemeinden von insgesamt 961.572,00 €. Der Anteil für Haseldorf beläuft sich auf 605.790,36 €. Die Grundlage der Prognoseberechnung der Landesanteile ist das SQKM (Standard-Qualitäts-Kosten-Modell). Hiernach werden vom Land und Wohnortgemeinde die Anteile an den Kreis gezahlt. Dieser leitet die Mittel an die Standortgemeinde weiter.

Weiterhin fallen Kosten für die Unterhaltung, Bewirtschaftung und Miete der Container an.

Finanzierung:

Die Summen der Wohnsitzanteile sowie Standortgemeinden wurden mit Hilfe der Berechnungstools ermittelt. Wie vorstehend erläutert, stellt sich die Finanzierung der Kindertagesstätte in Haseldorf wie folgt dar:

I. Ausgaben:

Grund	Haselau	Haseldorf	Gesamt	
Wohnsitzanteil	190.000,00 €	318.000,00 €	508.000,00 €	Zahlung an den Kreis Pinneberg
Wohnsitzanteil Tagespflege	11.000,00 €	31.000,00 €	42.000,00 €	Zahlung an den Kreis Pinneberg
Kalk. Miete -Buchung 2019-	24.000,00 €	36.000,00 €	60.000,00 €	Interne Leistungsverrechnung
Miete Container	5.700,00 €	9.700,00 €	15.400,00 €	Zahlung an Firma
Defizitzahlung	355.000,00 €	603.000,00 €	958.000,00 €	Zahlung an Kita-Werk Hamburg
Gesamt:	585.700,00 €	997.700,00 €	1.583.400,00 €	

II. Einnahmen:

Grund	Haselau	Haseldorf	Gesamt	
Standortanteil	355.781,64 €	605.790,36 €	961.572,00 €	Zahlung an Gemeinde durch den Kreis Pinneberg
Gesamt:	355.781,64 €	605.790,36 €	961.572,00 €	

Die Nettobelastung der Gemeinde Haseldorf beläuft sich somit auf 391.909,64 €. Die Defizitzahlung im Jahr 2020 belief sich für die Gemeinde Haseldorf auf 303.289,29 €.

Fördermittel durch Dritte:

Siehe Sachverhalt und Finanzierung.

Beschlussvorschlag:

Der Sport-, Kultur-, Sozial- und Umweltausschuss empfiehlt / Der Finanzausschuss empfiehlt / Die Gemeindevertretung beschließt, den vorgelegten Haushalt 2021 vorbehaltlich möglicher Anpassungen durch die Regelung in der Finanzierungsvereinbarung, anzuerkennen. Für den Betrieb wird ein anteiliger Zuschuss von höchstens 602.979,30 € gewährt. Die erforderlichen Mittel sind im Haushalt bereit zu stellen.

Sellmann
Bürgermeister

Anlagen:

Anlage 1: Haushaltsplan 2021 Kindertagesstätte Elb-Arche ohne Erläuterungen

Anlage 2: Darstellung der Jahre 2018 bis 2021

**Anlage 3: Haushaltsplan 2021 Kindertagesstätte Elb-Arche mit Erläuterungen
-nicht öffentlich-**