

## Gemeinde Hetlingen

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0474/2021/HET/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 18.10.2021
Bearbeiter: Kerstin Seemann	AZ: 4/

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Schul- und Sozialausschuss der Gemeinde Hetlingen	03.11.2021	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Hetlingen	24.11.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Hetlingen	08.12.2021	öffentlich

**DRK-Kindertagesstätte: Haushalt 2022****Sachverhalt:**

Der Haushalt für das Jahr 2022 wurde vom DRK Kreisverband Pinneberg e.V. vorgelegt.

Die Einnahmen belaufen sich auf 361.750 € und die Ausgaben auf 1.207.400 €, so dass sich eine Defizitzahlung von 845.650 € ergibt.

**Stellungnahme der Verwaltung:**

Die Begründungen der Veränderungen zum Vorjahr sind in der **Anlage 2** dargestellt.

Ab dem 01.01.2022 wird laut Pressemitteilung des Landes der Elternbeitrag im U3-Bereich auf 5,80 € (bisher 7,21 €) pro wöchentlicher Betreuungsstunde gesenkt. Die Ansätze des Haushaltes sind nach dem bisherigen Stand kalkuliert worden.

Die Senkung ergäbe bei 004960 Elternentgelte HZ Krippe den neuen Ansatz von 55.680,00 €, somit 13.520,00 € weniger. Bei Früh- und Spätdienst würde sich die Verminderung auf jeweils rund 170,00 € belaufen. Die Defizitzahlung würde sich dadurch um rd. 13.900 € erhöhen.

Bei den Einnahmen Ausflugsgeld wurde für das Jahr 2022 kein Ansatz eingetragen. Auf Nachfrage teilte der DRK Kreisverband mit, dass die Kosten hierfür von der Gemeinde getragen werden. Ein gemeindlicher Beschluss hierüber liegt der Verwaltung nicht vor.

Die Kosten der Verpflegung sind aktuell nicht kostendeckend. Gemäß § 31 (2) KiTaG kann der Träger angemessene Verpflegungskosten von den Erziehungsberechtigten verlangen. Im neuen Finanzierungsvertrag soll geregelt werden, dass die Kosten der Verpflegung kostendeckend mit den Erziehungsberechtigten abgerechnet wird. Es ist

zu bedenken, dass die Beiträge hierfür von Familien mit geringen Einkommen leistbar sind. In den Personalkosten des Hauswirtschaftlichen Dienstes sind die Kosten für die Verpflegung und Reinigung enthalten. Für die Verpflegung fallen 25 Stunden pro Woche an.

### **Finanzierung:**

Die Gemeinde zahlt für die betreuten Kinder einen Wohnsitzanteil an den Kreis Pinneberg in Höhe von rd. 303.000 € für das Jahr 2022. Ebenso erhält sie einen Standortanteil in Höhe von 768.000 € für die DRK Kindertagesstätte.

Die Summen sind mit dem derzeit aktuellen Berechnungstool des Landes ermittelt worden.

### **Fördermittel durch Dritte:**

Im Standortanteil sind die Mittel des Landes enthalten.

### **Beschlussvorschlag:**

**Der Schul- und Sozialausschuss empfiehlt / der Finanzausschuss empfiehlt / die Gemeindevertretung beschließt, den vom DRK Kreisverband Pinneberg e.V. vorgelegten Haushalt für das Jahr 2022 anzuerkennen. Die erforderlichen Mittel sind im Haushalt der Gemeinde bereitzustellen.**

---

(Rahn-Wolff)  
Bürgermeister

### **Anlagen:**

**Anlage 1: Haushaltsplan 2022**

**Anlage 2: Zusammenstellung mit Vorjahreswerten**

## **KG 3800 DRK Kindertagesstätte Hetlingen**

Jahresrechnung 2020 & Haushaltsplan 2022

Deutsches Rotes Kreuz  
Kreisverband Pinneberg e.V.

<b>KG 3800 Kita Hetlingen, gesamt</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
004950 Elternentgelte HZ ganztags	33.054,40	0	0	0
004951 Elternentgelte HZ vormittags	46.336,58	185.800	157.600	163.000
004960 Elternentgelte HZ Krippe	34.984,50	96.200	69.200	69.200
004953 Elternentgelte erm. ganztags	1.326,20	0	0	0
004954 Elternentgelte erm. vormittags	5.389,00	0	0	0
004961 Elternentgelte erm. Krippe	6.943,55	0	0	0
004968 Elternentgelte HZ Frühdienst	2.422,64	7.500	4.100	2.050
004971 Elternbeiträge HZ Spätdienst	1.525,53	10.300	5.800	2.900
004969 Elternentgelte erm. Frühdienst	255,40	0	0	0
004972 Elternentgelte erm. Spätdienst	145,40	0	0	0
004982 Einnahmen Essen Kinder	25.702,70	46.900	60.850	62.400
004988 Einnahmen Ausflugsgeld	0,00	0	4.700	0
Erlöse Selbstzahler	158.085,90	346.700	302.250	299.550
004956 Entgelte Kreis erm. ganztags	6.824,20	0	0	0
004957 Entgelte Kreis erm. vormittags	19.015,23	0	0	0
004962 Entgelte Kreis erm. Krippe	26.684,18	0	0	0
004970 Entgelte Kreis erm. Frühdienst	925,40	0	0	0
004973 Entgelte Kreis erm. Spätdienst	1.306,96	0	0	0
004983 Zuschuss Essen Kostenträger	1.197,00	0	0	0
004992 Deckelungsbetrag Wedel	115,50	0	0	0
Erlöse Kostenträger	56.068,47	0	0	0
Erlöse Kindertageseinrichtungen SZ und KT	214.154,37	346.700	302.250	299.550
004823 Fremdgemeinde Kostenausgleich	30.587,65	12.000	0	0
004833 Zuschuss Land BK unter 3jährige	43.385,67	71.700	0	0
004834 Zuschuß Land BK über 3jährige	74.717,34	58.000	0	0
004835 Zuschuß Kreis	2.660,00	3.300	0	0
004900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	422.934,00	374.700	852.700	845.650
004910 Schuldendienst Gemeinde	57.001,66	62.200	62.200	62.200
005500 Sonstige ordentliche Erträge	3.167,89	0	0	0
<b>Gesamtleistung</b>	<b>848.608,58</b>	<b>928.600</b>	<b>1.217.150</b>	<b>1.207.400</b>

Deutsches Rotes Kreuz  
Kreisverband Pinneberg e.V.

<b>KG 3800 Kita Hetlingen, gesamt</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
006041-006814 PK KiTa einschl. Zeitarbeit	692.457,43	621.850	857.400	820.700
006020-006220 PK hauswirtschaftlicher Dienst	47.937,62	61.550	54.450	54.100
006677 Aufwendungen Fachberater	3.955,00	3.000	3.500	4.000
006419 sonstige Personalaufw. FSJ	9.394,34	10.100	10.500	11.100
DRK Personal einschl. Zeitarbeit Pflege & Kitas	753.744	696.500	925.850	889.900
006416 sonstige Personalaufw.	12.415,58	17.600	17.600	21.500
006417 sonstige Personalaufw. BG	2.895,29	2.100	2.100	2.900
006418 sonstige Personalaufw. BARzt	2.150,06	700	700	2.200
006420 Schwerbehindertenabgabe	1.353,00	1.200	1.600	1.600
006430 Fort- und Weiterbildung allgemein	4.844,46	5.000	6.000	7.500
Sonstige Personalaufwendungen	23.658,39	26.600	28.000	35.700
006810 bez. Leistungen allgemein	5.253,49	500	9.000	9.000
006811 bez. Leistungen Verwaltung	270,94	0	0	0
006817 bez Leistungen Fremdreinigung	20.673,58	7.600	17.400	22.000
bezog. Leistung Zeitarbeit allgemein	26.198,01	8.100	26.400	31.000
DRK Personal, Zeitarbeit, sonst. Personalaufw.	803.600,79	731.200	980.250	956.600
006590 Sachbedarf pflegerisch	370,15	500	700	700
006601 Hausapotheke	163,84	400	400	400
006681 Sachbedarf pädagogisch	7.206,26	8.500	8.500	8.500
006500 Lebensmittel	32.053,93	41.600	60.850	62.400
006510 Getränkegeld	1.484,67	1.400	2.400	2.200
006550 Veranstaltungen	1.885,78	1.200	1.200	2.000
006551 Ausflugsgeld	0,00	0	0	2.400
006800 Materialaufwendungen	1.471,40	0	0	1.600
006820 Büromaterial	1.708,30	2.500	3.000	2.100
006830 Telefon	19,46	0	0	50
006840 Sonstiger Verwaltungsbedarf	874,20	0	0	900
006855 Zeitschriften und Bücher	329,83	500	500	500
006858 Nebenkosten des Geldverkehrs	12,00	0	0	0
006862 EDV- und Organisationskosten	1.758,27	3.700	2.500	2.500
006880 Aufwendungen Qualitätsentwicklung	0,00	0	0	4.200
006881 Aufwendungen päd. Fachberatung	274,56	0	0	3.500
006864 Rechts-und Beratungskosten	96,00	700	700	700
006890 Reisekosten	435,96	700	700	700
006950 Verwaltungskostenbeiträge	46.959,37	41.800	57.000	54.500
007110 Abgaben	69,96	0	0	0
007120 Versicherungen	510,08	700	700	700
007600 Mieten, Pacht, Leasing,	57.001,66	62.200	62.200	62.200
006680 Aufwand Inventar	7.684,90	11.500	0	0
006805 Gebäudeunterhaltung	3.909,84	8.700	10.650	6.450
006806 GWG bis 800 €	13.701,54	6.500	10.250	8.650
006807 GWG bis 1.000 €	0,00	0	0	3.000

Deutsches Rotes Kreuz  
Kreisverband Pinneberg e.V.

<b>KG 3800 Kita Hetlingen, gesamt</b>	<b>Ist 2020</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
006808 Inventar ab 1.001 €	0,00	0	5.900	5.850
007710 Instandhaltung Aussenanlagen	6.241,15	4.200	7.800	11.300
0077102 Instandhaltung techn. Anlagen	0,00	0	0	250
007713 Instandhaltung Inventar	0,00	0	800	800
007510 AfA a.Sachanlagen	120,00	100	150	150
006999 Erhaltene Skonti	-159,89	0	0	0
007721 Aufwendungen Pandemie	353,71	0	0	1.600
Gesamtaufwand	990.137,72	928.600	1.217.150	1.207.400
Ergebnis	-141.529,14	0	0	0

**KG 3800 Kita Hetlingen Elternentgelte**

Betreuungsart	Betreuungszeit	Anzahl Kinder	Entgelt pro Std.	Entgelt pro Jahr
Kto. 4951 Elternentgelte HZ vormittags (Elementar)	7:30 - 15:30	60 Kinder	5,66 €	<b>163.008 €</b>
<b>Summe</b>				
Kto. 4960 Elternentgelte HZ (Krippe)	7:30 - 15:30	20 Kinder	7,21 €	<b>69.216 €</b>
Kto. 4968 Elternentgelte HZ Frühdienst (Elementar) lt. KTL 0,5*5,66	1/2 Std.	7 Kinder	2,83 €	1.189 €
Kto. 4968 Elternentgelte HZ Frühdienst (Krippe) lt. KTL 0,5*7,21	1/2 Std.	4 Kinder	3,56 €	854 €
<b>Summe</b>				<b>2.043 €</b>
Kto. 4971 Elternentgelte HZ Spätdienst (Elementar)	1/2 Std.	12 Kinder	2,83 €	2.038 €
Kto. 4971 Elternentgelte HZ Spätdienst (Krippe)	1/2 Std.	4 Kinder	3,56 €	854 €
<b>Summe</b>				<b>2.892 €</b>

Leistung Essen und Getränke	Leistungsart			
Kto. 4982 Einnahmen Essen Kinder zzgl. 20 Kinder für 6 Mon.	Essen	80 Kinder	65,00 €	<b>62.400 €</b>
Essen: 2,90 € pP. x 5 Tg / Wo. x 49 Öffnungswo. = durchschnittliches Essengeld von ca. 60 € mtl. zzgl. Obst und Frühstücksgeld 5 € mtl.				

Schließzeiten 3 Wochen Sommerferien + 2 Teamtage

KG Kita 38 Investitionskostenplan

Anschaffungsdatum	Investitionsart	Menge	Preis gesamt brutto	Investitionsbegründung
<b>Kto. 6805 Instandhaltung Gebäude (Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten Gebäude)</b>				
vierteljährlich	GEZ Gebühren		250 €	
Feb 22	Prüfung ortsveränderliche Geräte		1.000 €	gesetzl. Auflage
Feb 22	Feuerlöscherwartung/Austausch		1.000 €	gesetzl. Auflage, Erhöhung der Anzahl der Löscher durch den Anbau
Jun 22	Präsenzmelder Gaderobe Elementar		1.200 €	Altbau/Energiersparnis+Sicherheit
ganzjährig	Kleinreparaturen/ Material		1.000 €	z.B. auch Ersatz der Leuchtmittel
Jun 22	Malerarbeiten		2.000 €	
<b>Summe</b>			<b>6.450 €</b>	
<b>Kto. 6806 GWGs (Neu- und Ersatzbeschaffungen von Inventar mit einem Anschaffungswert pro Stück bis 800 € netto)</b>				
Jan 22	Platten für Hochebene de Muulwarp	5	830 €	Ersatzbeschaffung
Feb 22	Aktionstablett Krippengruppen	2	150 €	Neuanschaffung für spezifische Krippenangebote der Bildungsleitlinien
Feb 22	Erzieherstühle	3	1.050 €	Neuanschaffung Bibliothek
Mrz 22	Stapelsteine de Wöhlmuus	2	670 €	Neuanschaffung Sprachförderung
Mrz 22	Fahrzeuge für den Außenbereich Elementar	3	900 €	Ersatzbeschaffung
Mrz 22	Sandspielzeug Sets	2	350 €	Ersatzbeschaffung
Mrz 22	Schmutzfangmatten	2	1.000 €	Ersatzbeschaffung
Mai 22	Kleingeräte u.a.BainMarie Thermen	4	800 €	Ersatzbeschaffung
Mai 22	Werkzeugschrank für den Tischlerschuppen	1	210 €	Neuanschaffung spezifische Angebote Elementarbereich der Bildungsleitlinien
Mai 22	Kleinteile für den Tischlerschuppen	10	600 €	Ersatzbeschaffung
Jan 22	Geschirr	diverses	700 €	Ersatzbeschaffung
Apr 22	Bollerwagen	1	500 €	Ersatzbeschaffung für Elb- und Outdoorstage
ganzjährig	Kleinmaterial	diverses	600 €	z.B. Regale, Regalböden, Seifenspender, Papierhandtuchspender
Feb 22	"Literacy" Krippengruppen	2	300 €	Neuanschaffung für spezifische Krippenangebote der Bildungsleitlinien
<b>Summe</b>			<b>8.660 €</b>	
<b>Kto. 6807 GWGs (Neu- und Ersatzbeschaffungen von Inventar mit einem Anschaffungswert pro Stück bis 801 € bis 1.000 € netto)</b>				
Apr 22	Spielteppiche	2	2.100 €	Ersatzbeschaffung
Mai 22	Ober- und Unterschrank	2	900 €	Ersatzbeschaffung
<b>Summe</b>			<b>3.000 €</b>	
<b>Kto. 6808 Inventar (Neu- und Ersatzbeschaffungen von Inventar mit einem Anschaffungswert pro Stück ab 1.001 € netto)</b>				
Mai 22	Eigentumschrank de Seeaadler	1	1.200 €	Ersatzbeschaffung /Austausch der IKEA Möbel (Auflagen Sicherheit)
Mai 22	Sonnenschutz Sandkiste Elementar		3.500 €	gesetzliche Auflage, hier wird der Sonnenschutz entsprechend geplant, dass dieser im Falle der Erweiterung multifunktional weiterverwendet werden kann.
Mai 22	Bodenreinigungsgerät	1	1.120 €	Ersatzbeschaffung
<b>Summe</b>			<b>5.820 €</b>	
<b>Kto. 7710 Instandhaltung Aussenanlagen (Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten Aussenanlagen)</b>				
Mrz 22	Pumpenwasserbeprobung		250 €	gesetzl. Auflage
Apr 22	Außenspielgerät Hängemattenschaukel	1	1.600 €	Ersatzbeschaffung
Mrz 22	Hochbeete	3	800 €	Ersatzbeschaffung und Reparatur im Ele. Bereich
ganzjährig	Reparaturen und Kleinmaterial		1.200 €	
Mrz 22	Spielplatzprüfung/TUV		250 €	gesetzl. Auflage
Mrz 22	Reinigung/Auffüllen/Spielsand		2.000 €	gesetzl. Auflage
Mrz 22	Pflanzen		200 €	
Apr 22	Spielhaus	1	2.000 €	Neuanschaffung
Apr 22	sandkistr	1	3.000 €	Neuanschaffung
<b>Summe</b>			<b>11.300 €</b>	
<b>Kto. 7712 Instandhaltung technische Anlagen (Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten technische Anlagen)</b>				
jährlich	Wartung Spülmaschine		250 €	Instandhaltung
<b>Summe</b>			<b>250 €</b>	
<b>Kto. 7713 Instandhaltung Inventar (Instandhaltungs- und Wartungsarbeiten Inventar)</b>				
ganzjährig	diverses		800 €	
<b>Summe</b>			<b>800 €</b>	

DRK KV Pinneberg e.V. KG 3800 Kindertagesstätte Hetlingen Haushalt 2022								
Kto.Nr. und Bezeichnung	Plan 2019	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Unterschied Plan 2021 / 2022	Bemerkung Veränderung 2020 zu 2021
004821 Erstattung Personalkosten							0,00 €	
004822 Erstatt. PersKo betriebsfremd		2.700,14 €					0,00 €	
004823 Fremdgemeinde Kostenausgleich	10.000,00 €	17.125,40 €	12.000,00 €	30.587,65 €	0,00 €	- €	0,00 €	Wegfall durch Kita-Reform. Finanzströme laufen über den Haushalt der Gemeinde
004833 Zuschuss Land BK U3	57.800,00 €	23.075,51 €	71.700,00 €	43.385,67 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004834 Zuschuß Land Ü 3	58.600,00 €	86.648,42 €	58.000,00 €	74.717,34 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004835 Zuschuß Kreis	3.100,00 €	4.828,16 €	3.300,00 €	2.660,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004900 Defizitzahlungen lfd. Jahr	347.200,00 €	363.812,14 €	374.700,00 €	422.934,00 €	852.700,00 €	<b>845.650,00 €</b>	<b>-7.050,00 €</b>	
004910 Schuldendienst Gemeinde	57.000,00 €	39.600,00 €	62.200,00 €	57.001,66 €	62.200,00 €	<b>62.200,00 €</b>	0,00 €	
004950 Elternentgelte HZ ganztags		19.224,00 €		33.054,40 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004951 Elternentgelte HZ vormittags	185.800,00 €	77.352,75 €	185.800,00 €	46.336,58 €	157.600,00 €	<b>163.000,00 €</b>	5.400,00 €	In der Schuli-Gruppe gibt es 2 Plätze mehr
004953 Elternentgelte erm. ganztags				1.326,20 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004954 Elternentgelte erm. vormittags		7.938,00 €		5.389,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004956 Entgelte Kreis erm. Ganztags		1.824,00 €		6.824,20 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004957 Entgelte Kreis erm. vormittags		31.312,25 €		19.015,23 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004960 Elternentgelte HZ Krippe	96.200,00 €	35.056,25 €	96.200,00 €	34.984,50 €	69.200,00 €	<b>69.200,00 €</b>	0,00 €	55.680 € inkl. Eltermentlastung
004961 Elternentgelte erm. Krippe		9.384,50 €		6.943,55 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004962 Entgelte Kreis erm. Krippe		31.212,50 €		26.684,18 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004968 Elternentgelte HZ Frühdienst	7.500,00 €	4.691,50 €	7.500,00 €	2.422,64 €	4.100,00 €	<b>2.050,00 €</b>	<b>-2.050,00 €</b>	1.800 € inkl. Eltermentlastung
004969 Elternentgelte erm. Frühdienst		287,50 €		255,40 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004970 Entgelte Kreis erm. Frühdienst		840,00 €		925,40 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004971 Elternbeiträge HZ Spätdienst	6.800,00 €	3.728,00 €	10.300,00 €	1.525,53 €	5.800,00 €	<b>2.900,00 €</b>	<b>-2.900,00 €</b>	2.700 € inkl. Eltermentlastung
004972 Eltemntgelte erm. Spätdienst		203,50 €		145,40 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004973 Entgelte Kreis erm. Spätdienst		1.171,00 €		1.306,96 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004977 Betreuungsentgelte Gastkinder							0,00 €	
004981 Einnahmen Integration							0,00 €	
004982 Einnahmen Essen Kinder	41.600,00 €	32.953,50 €	46.900,00 €	25.702,70 €	60.850,00 €	<b>62.400,00 €</b>	1.550,00 €	80 Kinder x 65 € x 12 Monate
Einnahme Ausflugsgeld				0,00 €	4.700,00 €	- €	<b>-4.700,00 €</b>	laut DRK werden die Kosten hierfür von der Gemeinde getragen
004983 Zuschuss-Essen/Kostenträger		2.068,50 €		1.197,00 €	0,00 €	- €	0,00 €	
004990 Sozialermäßigung Kommune							0,00 €	
004991 Stadt Wedel Sonderzuschuss		58,50 €					0,00 €	
004992 Deckelungsbetrag Wedel		85,00 €		115,50 €	0,00 €	- €	0,00 €	

005500 Sonstige ordentl. Erträge				3.167,89 €	0,00 €	- €	0,00 €	
008250 Versicherungsschäden Einnahmen							0,00 €	
<b>Gesamtleistung</b>	<b>871.600,00 €</b>	<b>797.181,02 €</b>	<b>928.600,00 €</b>	<b>848.608,58 €</b>	<b>1.217.150,00 €</b>	<b>1.207.400,00 €</b>	<b>-9.750,00 €</b>	<b>60.180 € Elternentlastung</b>
006020 PersKo hauswirtsch.Dienst	48.000,00 €	33.597,79 €	61.550,00 €	47.937,62 €	54.450,00 €	<b>54.100,00 €</b>	<b>-350,00 €</b>	ca. 25 Stunden für Verpflegung; Reststunden für die Reinigung
006041 PersKo pädagogische Leitung		43.554,78 €	60.300,00 €				0,00 €	
006042 PersKo Leitung & päd. Personal	595.700,00 €	385.449,04 €	561.550,00 €	692.457,43 €	857.400,00 €	<b>820.700,00 €</b>	<b>-36.700,00 €</b>	Durch Verminderung der Verfügungszeiten im Kreis Pinneberg werden weniger Personalstunden benötigt.
006071 Fachberatung							0,00 €	
006120 Gesetz.Sozialab.Hause.Die		6.764,65 €					0,00 €	
006141 SV pädagog.Leitung		8.988,34 €					0,00 €	
006142 SV pädagog.Dienst		78.712,29 €					0,00 €	
006220 Altersversorg.hauswirtsch.		2.098,49 €					0,00 €	
006241 Altersvors.pädagog.Leitung		2.945,45 €					0,00 €	
006242 Altersvors.pädagog.Dienst		25.755,01 €					0,00 €	
006416 sonstige Personalaufwendungen	11.000,00 €	10.064,37 €	17.600,00 €	12.415,58 €	17.600,00 €	<b>21.500,00 €</b>	3.900,00 €	Gesundheitsfürsorge, Studiengebühren duales Studium, Proficard, Stellenanzeigen, Führungszeugnisse, Gesundheitsprämie, Mitarbeitergeschenke
006417 sonst. Personalaufwendungen BG	1.800,00 €	1.953,93 €	2.100,00 €	2.895,29 €	2.100,00 €	<b>2.900,00 €</b>	800,00 €	Beiträge wurden in 2020 erhöht.
006418 sonst. Personalaufwendungen BArzt	650,00 €	134,30 €	700,00 €	2.150,06 €	700,00 €	<b>2.200,00 €</b>	1.500,00 €	Kosten für Impfberatung, Masernschutzimpfung und Covid-Impfung für 20 MA
006419 sonst. PersAufw. FSJ	10.000,00 €	6.780,36 €	10.100,00 €	9.394,34 €	10.500,00 €	<b>11.100,00 €</b>	600,00 €	
006420 Schwerbehindertenabgabe	950,00 €	1.578,17 €	1.200,00 €	1.353,00 €	1.600,00 €	<b>1.600,00 €</b>	0,00 €	
		5.330,60 €	5.000,00 €	4.844,46 €		<b>7.500,00 €</b>	1.500,00 €	1.500 € / Gruppe Sprachförderung, Praktikantenanleitung, Schutzkonzept Kindeswohlgefährdung, BNE, etc.
006430 Fort-/Weiterbildung allgemein	4.500,00 €				6.000,00 €			
<b>Personalaufwand</b>	<b>672.600,00 €</b>	<b>613.707,57 €</b>	<b>720.100,00 €</b>	<b>773.447,78 €</b>	<b>950.350,00 €</b>	<b>921.600,00 €</b>	<b>-28.750,00 €</b>	

006500 Lebensmittel	41.600,00 €	37.172,79 €	41.600,00 €	32.053,93 €	60.850,00 €	<b>62.400,00 €</b>	1.550,00 €	2 Plätze mehr
006510 Getränke/Frühstücksgeld	1.350,00 €	2.336,27 €	1.400,00 €	1.484,70 €	2.400,00 €	<b>2.200,00 €</b>	<b>-200,00 €</b>	
006550 Veranstaltungen	1.050,00 €	1.099,76 €	1.200,00 €	1.885,78 €	1.200,00 €	<b>2.000,00 €</b>	800,00 €	250 € / Gruppe = 1.250 €, Anlehnung an Ist 2020 für Kita Feste und Weihnachtsfeier
006551 Ausflugs geld	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	<b>2.400,00 €</b>	2.400,00 €	480 € / Gruppe für Aktivitäten. Wird von der Gemeinde getragen.
006590 Sachbedarf	400,00 €	295,15 €	500,00 €	370,15 €	700,00 €	<b>700,00 €</b>	0,00 €	
006601 Hausapotheke	200,00 €	126,83 €	400,00 €	163,84 €	400,00 €	<b>400,00 €</b>	0,00 €	
006677 Aufwendungen Fachberatung	2.500,00 €	3.165,20 €	3.000,00 €	3.955,00 €	3.500,00 €	<b>4.000,00 €</b>	500,00 €	externe Fachberatung
006680 Aufwand Inventar bezuschusst	7.400,00 €	1.298,06 €	11.500,00 €	7.684,90 €	- €	<b>- €</b>	0,00 €	siehe 006808
006681 Sachbedarf pädagogisch	8.000,00 €	7.853,07 €	8.500,00 €	7.206,26 €	8.500,00 €	<b>8.500,00 €</b>	0,00 €	1.000 € / Gruppe = 5.000 € zzgl. Tiergeschützte Pädagogik ca. 4.000 €
006800 Materialaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.471,40 €	- €	<b>1.600,00 €</b>	1.600,00 €	Zusatzkosten Pandemie: Mund-Nasenschutz, FFP2-Masken, erhöhter Bedarf an Händedesinfektion und Desinfektionsmitteln, erhöhter Bedarf Handschuhe
006805 Gebäudeunterhaltung	13.000,00 €	11.527,04 €	8.700,00 €	3.909,84 €	10.650,00 €	<b>6.450,00 €</b>	<b>-4.200,00 €</b>	siehe Investitionskostenplan
006806 GWG bis 800 €	10.550,00 €	33.858,29 €	6.500,00 €	13.701,54 €	10.250,00 €	<b>8.650,00 €</b>	<b>-1.600,00 €</b>	
006807 GWG bis 1.000 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	<b>3.000,00 €</b>	3.000,00 €	
006808 Inventar ab 1.001 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.900,00 €	<b>5.850,00 €</b>	<b>-50,00 €</b>	vorher 006680
006810 bez. Leistungen allgemein		7.409,09 €	500,00 €	5.253,49 €	9.000,00 €	<b>9.000,00 €</b>	0,00 €	Hausmeisterdienst mit 5 Stunden / Woche
006811 bezogene Leist VW/EH Ausbilder	400,00 €	0,00 €		270,94 €	- €	<b>- €</b>	0,00 €	
006814 bez. Leist. päd. Personal		39.785,47 €					0,00 €	
006817 bez Leist. Fremdreinigung	7.600,00 €	9.314,04 €	7.600,00 €	20.673,58 €	17.400,00 €	<b>22.000,00 €</b>	4.600,00 €	Grundlage Ist 2020 zzgl. Preissteigerung
006820 Büromaterial	2.250,00 €	2.912,25 €	2.500,00 €	1.708,30 €	3.000,00 €	<b>2.100,00 €</b>	<b>-900,00 €</b>	siehe 006840
006830 Telefon	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19,46 €	- €	<b>50,00 €</b>	50,00 €	
006840 Sonstiger Verwaltungsbedarf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	874,20 €	- €	<b>900,00 €</b>	900,00 €	Miet-/Leasingkosten Kopierer, Drucker, Scanner. Bei 006820 geringerer Ansatz.
006855 Zeitschriften und Bücher	450,00 €	407,21 €	500,00 €	329,83 €	500,00 €	<b>500,00 €</b>	0,00 €	
006858 Nebenkosten des Geldverkehrs		12,00 €		12,00 €	- €	<b>- €</b>	0,00 €	

006862 EDV- und Organisationskosten	0,00 €	1.791,00 €	3.700,00 €	1.758,27 €	2.500,00 €	<b>2.500,00 €</b>	0,00 €	Ausstattung / Pflege KitaDB
006864 Rechts- und Beratungskosten	700,00 €	624,32 €	700,00 €	96,00 €	700,00 €	<b>700,00 €</b>	0,00 €	
006872 Aufwendungen Einzelintegration							0,00 €	
006880 Aufwendungen Qualitätsentwicklung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	<b>4.200,00 €</b>	4.200,00 €	gesetzliche Vorgabe Kita-Reform
006881 Aufwendungen päd. Fachberatung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	274,56 €	- €	<b>3.500,00 €</b>	3.500,00 €	DRK interne Fachberatung. Unter 006677 Kosten für die externe Fachberatung.
006890 Reisekosten	650,00 €	520,31 €	700,00 €	435,96 €	700,00 €	<b>700,00 €</b>	0,00 €	
006950 Verwaltungskostenbeiträge	39.100,00 €	39.952,01 €	41.800,00 €	46.959,37 €	57.000,00 €	<b>54.500,00 €</b>	<b>-2.500,00 €</b>	6 % der Personalkosten ohne 006430 = 914.100 € x 6 % = 54.846 €
006999 Erhaltene Skonti		-107,48 €		-159,89 €	- €	- €	0,00 €	
007110 Abgaben		69,96 €		69,96 €	- €	- €	0,00 €	
007120 Versicherungen	700,00 €	510,65 €	700,00 €	510,08 €	700,00 €	<b>700,00 €</b>	0,00 €	
007510 AfA a. Sachanlagen	0,00 €	120,00 €	100,00 €	120,00 €	150,00 €	<b>150,00 €</b>	0,00 €	
007600 Mieten, Pacht, Leasing,	57.000,00 €	39.600,00 €	62.200,00 €	57.001,66 €	62.200,00 €	<b>62.200,00 €</b>	0,00 €	
007710 Instandhaltung Aussenanlagen	4.100,00 €	2.537,22 €	4.200,00 €	6.241,15 €	7.800,00 €	<b>11.300,00 €</b>	3.500,00 €	siehe Investitionskostenplan
007712 Instandhaltung techn. Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	<b>250,00 €</b>	250,00 €	
007713 Instandhaltung Inventar	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	800,00 €	<b>800,00 €</b>	0,00 €	
007721 Aufwendungen Pandemie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	353,71 €	- €	<b>1.600,00 €</b>	1.600,00 €	
007785 uneinbringl. Forderungen							0,00 €	
008260 Versicherungsschäden Ausgaben							0,00 €	
<b>Gesamtaufwand</b>	<b>199.000,00 €</b>	<b>244.190,51 €</b>	<b>208.500,00 €</b>	<b>216.689,97 €</b>	<b>266.800,00 €</b>	<b>285.800,00 €</b>	<b>19.000,00 €</b>	
							0,00 €	
Gesamtausgaben	<b>871.600,00 €</b>	<b>857.898,08 €</b>	<b>928.600,00 €</b>	<b>990.137,75 €</b>	1.217.150,00 €	1.207.400,00 €	<b>-9.750,00 €</b>	
<b>Ergebnis</b>	0,00 €	<b>-60.717,06 €</b>	0,00 €	<b>-141.529,17 €</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		Nachzahlung		Nachzahlung				

## Gemeinde Hetlingen

## Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0475/2021/HET/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 19.10.2021
Bearbeiter: Kerstin Seemann	AZ: 4/

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Schul- und Sozialausschuss der Gemeinde Hetlingen	03.11.2021	öffentlich
Finanzausschuss der Gemeinde Hetlingen	24.11.2021	öffentlich
Gemeindevertretung Hetlingen	08.12.2021	öffentlich

## Hetlinger Naturkinder e.V.: Haushalt 2022

**Sachverhalt:**

Der Haushalt für das Jahr 2022 wurde vom Hetlinger Naturkinder e.V. vorgelegt und im Beirat besprochen.

Die Einnahmen belaufen sich auf 36.152,40 € und die Ausgaben auf 185.013,00 €, so dass sich eine Defizitzahlung von 148.860,60 € ergibt.

**Stellungnahme der Verwaltung:**

Die Begründungen der Veränderungen zum Vorjahr sind in der **Anlage 2** dargestellt.

Die Einnahmen für die Verpflegung sind mit 5.928 € kalkuliert, die Ausgaben mit 16.608 € (10.608 € -Essensgeld- und 6.000 € -Honorar für Hauswirtschaftskraft-). Es ergibt sich ein Defizit von 10.680 €. Es liegt eine Kostendeckung von 35,69 % vor. Nach § 31 (2) KiTaG kann der Träger angemessene Verpflegungskosten von den Erziehungsberechtigten verlangen. Gemäß § 10 des Finanzierungsvertrages ist die Verpflegung kostendeckend mit den Eltern abzurechnen. Es ist zu bedenken, dass die Beiträge hierfür von Familien mit geringen Einkommen leistbar sind.

Zu den Kosten gehören auch die Personalkosten für die Herstellung und der Verteilung durch nicht pädagogisches Personal.

Die Personalbedarfsrechnung des Kreises Pinneberg hat in Summe 1,96 VZÄ ergeben. Dies bedeutet einen wöchentlichen Stundenumfang von 76,31 Stunden für die Betreuung. Im Stellenplan sind 96,8 Stunden / Woche aufgeführt. Der Mehrbedarf begründet sich damit, dass für Urlaubs- und Krankenzeiten die Vertretungen sichergestellt werden. Die 20,41 Mehrstunden wären eine freiwillige Leistung der Gemeinde, da diese nicht über die SQKM-Mittel finanziert werden. Hierfür fallen Kosten von rd. 33.000 € an.

Vertraglich wurde geregelt, dass die Mittel für die Anschaffung der Arbeitskleidung für das Jahr 2021 bereitgestellt werden. Für das Jahr 2022 ist erneut darüber zu entscheiden.

### **Finanzierung:**

Die Gemeinde zahlt für die betreuten Kinder einen Wohnsitzanteil an den Kreis Pinneberg in Höhe von rd. 47.000 € für das Jahr 2022. Ebenso erhält sie einen Standortanteil in Höhe von 127.428 €.

Die Summen sind mit dem derzeit aktuellen Berechnungstool des Landes ermittelt worden.

### **Fördermittel durch Dritte:**

Im Standortanteil sind die Mittel des Landes enthalten.

### **Beschlussvorschlag:**

**Der Schul- und Sozialausschuss empfiehlt / der Finanzausschuss empfiehlt / die Gemeindevertretung beschließt, den vom Hetlinger Naturkinder e.V. vorgelegten Haushalt für das Jahr 2022 anzuerkennen. Die erforderlichen Mittel sind im Haushalt der Gemeinde bereitzustellen.**

---

(Rahn-Wolff)  
Bürgermeister

### **Anlagen:**

**Anlage 1: Haushaltsplan 2022**

**Anlage 2: Zusammenstellung mit Vorjahreswerten**

**Anlage 3: Stellenplan –nicht öffentlich-**

<b>Einnahmen bei 9 besetzten Plätzen á 6h und 7 besetzten Plätzen á 5h</b>	
<b>Betreuungsgebühren</b> (5,66 pro wöchentlicher Betreuungsstunde für Kinder ab 3 Jahren)	
monatlich	2.518,70 €
jährlich	30.224,40 €
<b>Essensgeld</b> (38€ monatlich bei 13 essenden Kindern)	
monatlich	494,00 €
jährlich	5.928,00 €
<b>Fördermittel</b> (Gemeinde)	
monatlich	12.405,05 €
jährlich	148.860,60 €
<b>Gesamteinnahmen</b>	
monatlich	15.417,75 €
jährlich	185.013,00 €

<b>Betriebskosten</b>					
<b>2022</b>					
<b>Kategorie</b>	<b>Kostenart</b>	<b>Kosten/Monat</b>	<b>Kosten/Jahr</b>	<b>Differenz jährlich zum Vorjahr</b>	<b>Anmerkung</b>
Raumkosten	Strom	30 €	300 €	- 60 €	Ab März 2022
	Wasser	25 €	250 €	- 50 €	Ab März 2022
	Miete (zur internen Durchbuchung)			- €	
Kosten für Wirtschafts und Betreuungsbedarf	Essen	884 €	10,608 €	- 552 €	entsprechend der Einnahmen; Getränke bringt jeder selber mit Ab März 2022 im Winter kaum erforderlich; einiges kann selbst gemacht werden  geringerer Bedarf als zuvor geschätzt Aussicht auf pandemiebedingte Einschränkungen
	Reinigung	100 €	1,000 €	- 200 €	
	Instandhaltung (Mähen, Baumschnitt, Sandausta)	120 €	1,440 €	- 1,060 €	
	Inventar	42 €	500 €	- €	
	Spielzeug / Beschäftigung; pädagogischer Sachbe Aktivitäten	60 € 150 €	720 € 1,800 €	- 280 € - 600 €	
Kosten für Personal	Erzieher Brutto	9,329 €	111,946 €	9,909 €	höherer Personalbedarf, um insbes. krankheitsbedingte Ausfälle abdecken zu können (in 2021 abgefangen durch Elterneinsatz (möglich wegen kleiner Gruppe))  höhere Kosten insbesondere durch notwendige Hauswirtschaftskraft  höhere Kosten für 2022 wegen der Ausbildung unseres stellvertretenden Leiters zum KiTa-Fachwirt (wird wegen der noch laufenden Probezeit in 2022 geschoben)  zu gering eingeschätzt
	Arbeitgeberzuschuss BAV	180 €	2,160 €	- €	
	Arbeitgeberkosten (Sozialversicherung)	2,799 €	36,383 €	3,220 €	
	Honorare	500 €	6,000 €	2,400 €	
	Sicherheitsbeauftragter	30 €	357 €	132 €	
	Übungsleiter-Pauschale (z.B. Webseite)	200 €	2,400 €		
	Fortbildungen	160 €	1,920 €	420 €	
	Fachberatung, QM	83 €	1,000 €	- €	
	Arbeitskleidung	75 €	900 €	- €	
	Berufsgenossenschaft	42 €	500 €	100 €	
Kosten für Verwaltung	Waldhandy, Webseite, Bürobedarf für Verwaltung	50 €	600 €	- 600 €	Vermögensschadenhaftpflicht & Betriebshaftpflicht & Rechtsschutz. (ohne KiTa-Wagen)
	Verwaltungskosten	125 €	1,500 €	- €	
	Steuerberater / Buchhaltung	157 €	1,880 €	- €	
	Versicherungen	53 €	642 €	- €	
	Kontoführung	4 €	42 €	- €	
	BVNW	5 €	65 €	- €	
	Hausapotheke	8 €	100 €	- €	
<b>Gesamt netto</b>		<b>15,210 €</b>	<b>185,013 €</b>	<b>12,779 €</b>	

Naturkita Hetlingen e.V. Haushalt 2022					
	Bezeichnung	Plan 2021	Plan 2022	Unterschied Plan 2021 / 2022	Bemerkung Veränderung 2021 zu 2022
	Betreuungsgebühren	32.601,60 €	30.224,40 €	-2.377,20 €	
	Essensgeld	11.136,00 €	5.928,00 €	-5.208,00 €	nicht kostendeckend!
	Zuschuss Gemeinde (Defizit)		148.860,60 €		
	<b>Gesamteinnahmen:</b>	<b>43.737,60 €</b>	<b>185.013,00 €</b>	<b>141.275,40 €</b>	
Raumkosten	Strom	360,00 €	300,00 €	-60,00 €	ab März 2022
	Wasser	300,00 €	250,00 €	-50,00 €	ab März 2022
	Miete	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		<b>660,00 €</b>	<b>550,00 €</b>	<b>-110,00 €</b>	
Kosten für Wirtschafts- und Betreuungsbedarf	Essen	11.160,00 €	10.608,00 €	-552,00 €	Getränke werden mitgebracht; <b>nicht kostendeckend!</b>
	Reinigung	1.200,00 €	1.000,00 €	-200,00 €	ab März 2022
	Instandhaltung (Mähen, Baumschnitt, Sandaustausch)	2.500,00 €	1.440,00 €	-1.060,00 €	im Winter weniger Aufwand; Eigenleistungen
	Inventar	500,00 €	500,00 €	0,00 €	
	Spielzeug / Beschäftigung; pädagogischer Sachbedarf	1.000,00 €	720,00 €	-280,00 €	
	Aktivitäten	2.400,00 €	1.800,00 €	-600,00 €	Kosten für Ausflüge
		<b>18.760,00 €</b>	<b>16.068,00 €</b>	<b>-2.692,00 €</b>	

Kosten für Personal	Erzieher Brutto	103.865,00 €	111.946,00 €	8.081,00 €	höherer Personalbedarf, um insbes. krankheitsbedingte Ausfälle abdecken zu können. <u>Beschluss Gemeinde über freiwillige zus. Leistungen!</u>
	Arbeitgeberzuschuss BAV	2.160,00 €	2.160,00 €	0,00 €	
	Arbeitgeberkosten (Sozialversicherung)	33.756,00 €	36.383,00 €	2.627,00 €	s.o.
	Honorare	3.600,00 €	6.000,00 €	2.400,00 €	Hauswirtschaftskraft
	Sicherheitsbeauftragter	225,00 €	357,00 €	132,00 €	
	Übungsleiter-Pauschale	2.400,00 €	2.400,00 €	0,00 €	
	Fortbildungen	1.500,00 €	1.920,00 €	420,00 €	Ausbildung des stellv. Leiters zum KiTa-Fachwirt. Diese wurde pandemiebedingt verschoben und Beginn November 2021. Dauer ca. 1 Jahr.
	Fachberatung; QM	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	
	Arbeitskleidung	800,00 €	900,00 €	100,00 €	Für 2022 ist erneut darüber zu entscheiden.
	Berufsgenossenschaft und Arbeitsschutz	400,00 €	500,00 €	100,00 €	
		<b>149.706,00 €</b>	<b>163.566,00 €</b>	<b>13.860,00 €</b>	
Kosten für Verwaltung	Waldhandy, Webseite, Bürobedarf für Verwaltung	1.200,00 €	600,00 €	-600,00 €	
	Verwaltungskosten	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €	
	Steuerberatung / Buchhaltung	1.880,00 €	1.880,00 €	0,00 €	
	Versicherungen	642,00 €	642,00 €	0,00 €	
	Kontoführung	42,00 €	42,00 €	0,00 €	
	BVNW	65,00 €	65,00 €	0,00 €	
	Hausapotheke	100,00 €	100,00 €	0,00 €	

		<b>5.429,00 €</b>	<b>4.829,00 €</b>	<b>-600,00 €</b>	
		174.555,00 €	185.013,00 €	10.458,00 €	
	Investitionskosten	4.350,00 €	<b>0,00 €</b>	<b>-4.350,00 €</b>	
		<b>4.350,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-4.350,00 €</b>	
	<b>Gesamtausgaben:</b>	<b>178.905,00 €</b>	<b>185.013,00 €</b>	<b>6.108,00 €</b>	
	<b>Ergebnis</b>	<b>-135.167,40 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>135.167,40 €</b>	



Position	Eingruppierung	Stunden	Bruttogehalt jährlich
Leitung	S8b Stufe 5	7,8	10.675,60
stv. Leitung	S8a Stufe 4	36	42.048,00
Erzieher	S8b Stufe 4	20	25.093,33
SPA	S3 Stufe 3	33	34.129,26
Summe		96,8	111.946,19