

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Rosslauer Kindertagesstätten

Anlage 2a

## A. Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2012

lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan 2011	Erfolgsplan 2012	Betriebsbereiche		
		DeKiTa gesamt	DeKiTa gesamt	Verwaltung	KiTa	Horte
1	2	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
1	2	3	4	5		
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>11.431.900</b>	<b>11.919.300</b>	<b>650.000</b>	<b>9.674.900</b>	<b>1.594.400</b>
	Elternbeiträge	1.437.800	1.480.900	0	1.204.000	276.900
	Erstattung Caterer (Servicepauschale)	195.800	201.700	0	201.700	0
	Mieten Dritter	5.000	5.000	0	5.000	0
	Kommunalpauschalen	705.000	735.000	639.800	64.700	30.500
	Mieterstattung ZGM	237.000	237.000	0	0	237.000
	Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.000	0	0	0	0
	Zuweisungen vom Land für Verb. Bildungsarbeit	103.700	104.700	0	104.700	0
	Projektförderung Kita, Sprache, Intergration	0	50.000	10.200	39.800	0
	Defizitausgleich	8.727.600	9.105.000	0	8.055.000	1.050.000
<b>2.</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.500,0</b>	<b>3.500,0</b>	<b>100,0</b>	<b>3.000,0</b>	<b>400,0</b>
	<b>Sonderposten zur Auflösung AfA</b>	<b>0,0</b>	<b>36.100,0</b>	<b>3.200,0</b>	<b>25.000,0</b>	<b>7.900,0</b>
<b>3.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>142.600,0</b>	<b>144.300,0</b>	<b>84.600,0</b>	<b>40.400,0</b>	<b>19.300,0</b>
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	58.000,0	59.700,0	0,0	40.400,0	19.300,0
	bezogene Leistungen	84.600,0	84.600,0	84.600,0	0,0	0,0
<b>4.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>10.164.300,0</b>	<b>10.637.000,0</b>	<b>473.700,0</b>	<b>8.852.200,0</b>	<b>1.311.100,0</b>
	Löhne und Gehälter	8.180.600,0	8.561.000,0	381.200,0	7.124.500,0	1.055.200,0
	Sozialabgaben	1.660.700,0	1.737.900,0	77.400,0	1.446.300,0	214.200,0
	sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)	323.000,0	338.100,0	15.100,0	281.400,0	41.700,0
<b>5.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>4.600,0</b>	<b>36.100,0</b>	<b>3.200,0</b>	<b>25.000,0</b>	<b>7.900,0</b>
<b>6.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.124.500,0</b>	<b>1.141.500,0</b>	<b>91.300,0</b>	<b>785.300,0</b>	<b>264.900,0</b>
	Verwendung von Spendenleistungen	3.500,0	3.500,0	100,0	3.000,0	400,0
	Mieten und Pachten	141.300,0	141.300,0	6.300,0	0,0	135.000,0
	Bewirtschaftung	674.100,0	669.500,0	0,0	567.500,0	102.000,0
	bauliche Unterhaltung (nicht im Eigentum)	123.300,0	123.300,0	0,0	110.000,0	13.300,0
	sonstige kindbezogene Sachkosten	33.400,0	35.500,0	0,0	24.300,0	11.200,0
	sonstige Sachkosten Verwaltung	84.900,0	84.900,0	84.900,0	0,0	0,0
	Versicherung	64.000,0	83.500,0	0,0	80.500,0	3.000,0
<b>7.</b>	<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>600,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	600,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>8.</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2b

## B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2012

### I. Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2012 EURO	Erläuterungen
1	2	3	4
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	
3	Jahresgewinn	0,00	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	4.900,00	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	
7	Zuführungen langfristige Rückstellungen abzgl. Entnahmen	36.000,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite	0,00	
10	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0,00	
11	Entnahme aus der Rücklage für nicht geförderte Invest.	0,00	
12	Abschreibungen und Anlagenabgänge	36.100,00	
<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>		<b>77.000,00</b>	

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2b

## B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2012

### II. Ausgaben

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz	Investitionen und Investitions- fördermaßnahmen		Erläuterungen
		2012	Gesamtaus- gabebedarf	bisher bereitgestellt	
		EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	41.000,00	41.000,00	0,00	
2	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	
3	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	
5	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00	
6	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	
7	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	
8	Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	
9	Sonstige Ausgaben (Zuführung langfristiger Rückstellungen aus ATZ Verträgen)	36.000,00	0,00	0,00	
	<b>Gesamtausgaben des Vermögensplans</b>	<b>77.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>0,00</b>	





# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2b

B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2011-2015)

## I. Einnahmen

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2011	Planansatz 2012	Planansatz 2013	Planansatz 2014	Planansatz 2015	Erläuterungen
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zuführung zum Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Jahresgewinn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge	48.000,00	4.900,00	131.700,00	139.700,00	-21.000,00	
6.	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Zuführungen langfristige Rückstellungen abzgl. Entnahmen	0,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	
8.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Kredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Herabsetzung des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	Entnahme aus der Rücklage für nicht geförderte Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	4.600,00	36.100,00	38.300,00	33.800,00	31.000,00	
	<b>Gesamteinnahmen des Vermögensplans</b>	<b>52.600,00</b>	<b>77.000,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>209.500,00</b>	<b>46.000,00</b>	

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2b

B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2011-2015)

## II. Ausgaben

lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2011	Planansatz 2012	Planansatz 2013	Planansatz 2014	Planansatz 2015	Erläuterungen
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	48.000,00	41.000,00	170.000,00	173.500,00	10.000,00	
2.	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Entnahme aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Sonstige Ausgaben (Zuführung langfristiger Rückstellungen aus ATZ Verträgen)	4.600,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	
<b>Gesamtausgaben des Vermögensplans</b>		<b>52.600,00</b>	<b>77.000,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>209.500,00</b>	<b>46.000,00</b>	

# Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2c

## C. mittelfristige Finanzplanung (Erfolgsplan 2011-2015)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan 2011 EURO	mittelfristige Finanzplanung (2011 - 2015)				Bemerkungen
			2012	2013*)	2014*)	2015*)	
			EURO	EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>11.431.900</b>	<b>11.919.300</b>	<b>11.792.500</b>	<b>11.664.700</b>	<b>11.589.100</b>	
	Elternbeiträge	1.437.800	1.480.900	1.436.500	1.386.200	1.372.300	
	Erstattung Caterer (Servicepauschale)	195.800	201.700	195.600	188.700	186.800	
	Mieten Dritter	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	Kommunalpauschalen	705.000	735.000	713.000	692.400	692.400	
	Mieterstattung ZGM	237.000	237.000	237.000	237.000	237.000	
	Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.000	0	0	0	0	
	Zuweisungen vom Land für Verb. Bildungsarbeit	103.700	104.700	105.700	107.700	107.700	
	Projektförderung Kita, Sprache, Intergration	0	50.000	50.000	50.000	0	
	Defizitausgleich	8.727.600	9.105.000	9.049.700	8.997.700	8.987.900	
<b>2</b>	<b>sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	
	<b>Sonderposten zur Auflösung AfA</b>	<b>0</b>	<b>36.100</b>	<b>38.300</b>	<b>33.800</b>	<b>31.000</b>	
<b>3</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>142.600</b>	<b>144.300</b>	<b>142.500</b>	<b>141.600</b>	<b>141.200</b>	
	Spiel- und Beschäftigungsmaterial	58.000	59.700	57.900	57.000	56.600	
	bezogene Leistungen	84.600	84.600	84.600	84.600	84.600	
<b>4</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>10.164.300</b>	<b>10.637.000</b>	<b>10.530.600</b>	<b>10.425.300</b>	<b>10.357.600</b>	
	Löhne und Gehälter	8.180.600	8.561.000	8.475.300	8.390.600	8.336.100	
	Sozialabgaben	1.660.700	1.737.900	1.720.500	1.703.300	1.692.200	
<b>5</b>	<b>c) sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil)</b>	<b>323.000</b>	<b>338.100</b>	<b>334.800</b>	<b>331.400</b>	<b>329.300</b>	
<b>6</b>	<b>Abschreibungen:</b>	<b>4.600</b>	<b>36.100</b>	<b>38.300</b>	<b>33.800</b>	<b>31.000</b>	
<b>7</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.124.500</b>	<b>1.141.500</b>	<b>1.122.900</b>	<b>1.101.300</b>	<b>1.093.800</b>	
	Sponsoringprojekte	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
	Mieten und Pachten	141.300	141.300	141.300	141.300	141.300	
	Bewirtschaftung	674.100	669.500	654.500	637.000	629.500	
	bauliche Unterhaltung (nicht im Eigentum)	123.300	123.300	123.300	123.300	123.300	
	sonstige kindbezogene Sachkosten	33.400	35.500	34.400	33.100	33.100	
	sonstige Sachkosten Verwaltung	84.900	84.900	84.900	84.900	84.900	
	Versicherung	64.000	83.500	81.000	78.200	78.200	
<b>8</b>	<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	600	0	0	0	0	
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	
<b>9</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

\*) unter Vorbehalt der Gesetzesnovellierung des Kinderförderungsgesetzes im Jahr 2012

## Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

D. Übersicht der Auswirkungen der Einnahmen und Ausgaben auf den kommunalen Haushalt

I. Einnahmen	2011	2012	2013	2014	2015
Kommunalpauschalen	705.000	735.000	713.000	692.400	692.400
Defizitausgleich	8.727.600	9.105.000	9.049.700	8.997.700	8.987.900
Mieterstattung aus ZGM	237.000	237.000	237.000	237.000	237.000
Erstattung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	20.000	0	0	0	0
Zuweisungen vom Land für Verb. Bildungsarbeit	103.700	104.700	105.700	107.700	107.700
<b>Einnahmen</b>	<b>9.793.300</b>	<b>10.181.700</b>	<b>10.105.400</b>	<b>10.034.800</b>	<b>10.025.000</b>

II. Ausgaben	2011	2012	2013	2014	2015
Mieten für Verwaltungsstandort und Horte	141.300	141.300	141.300	141.300	141.300
Leistungsentgelt für Dienstleistungen der Stadt (DV-Dienstleistungsvertrag, Raumnutzungsvertrag, interne Verrechnungen)	61.300	61.300	61.300	61.300	61.300
<b>Ausgaben</b>	<b>202.600</b>	<b>202.600</b>	<b>202.600</b>	<b>202.600</b>	<b>202.600</b>

<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben</b>	<b>9.590.700</b>	<b>9.979.100</b>	<b>9.902.800</b>	<b>9.832.200</b>	<b>9.822.400</b>
---	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

## Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

E Investitionsplan 2012 bis 2015ff.

	Gesamtbedarf	2012 in T€	2013 in T€	2014 in T€	2015 in T€	2015 ff. in T€
Beschaffung ergonomischer Stühle im Rahmen des Gesundheitsmanagements	23,0	23,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sport- & Spielgeräte Kita Fuchs & Elster	115,0	0,0	0,0	0,0	0,0	115,0
Gestaltung Außengelände / Beschattung für Kita Fuchs & Elster	115,0	0,0	0,0	0,0	0,0	115,0
Ausstattung Hort Friederikenstraße	150,0	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0
Ausstattung Kita Bremer Stadtmusikanten	153,5	0,0	0,0	153,5	0,0	0,0
Ausstattung Kita Kinderland	45,6	0,0	0,0	0,0	0,0	45,6
Ausstattung Kita Nesthäkchen	318,8	0,0	0,0	0,0	0,0	318,8
Ausstattung Kita Bussi-Bär	129,8	0,0	0,0	0,0	0,0	129,8
Ausstattung Kita Märchenland	180,8	0,0	0,0	0,0	0,0	180,8
Ausstattung Kita Spielhaus	181,1	0,0	0,0	0,0	0,0	181,1
Ausstattung	78,0	18,0	20,0	20,0	10,0	10,0
Gesamtausgaben	1.490,6	41,00	170,0	173,5	10,0	1.096,1

## E. Stellenübersicht

	<u>Stellenwert</u>	2012	2011	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2011
<b>I. Beamte</b>	<b>BBO</b>			
<b>II. Angestellte</b>	<b>nach TVöD</b>			
Betriebsleitung	E14	1,000	1,000	1,000
Finanzbuchhaltung / Controlling	E10	1,000	1,000	1,000
pädagogische Leitung	S12	0,750	1,000	0,750
SB Personalmanagement	E9	1,000	1,000	1,000
SB Gebäudemanagement	E9	1,000	1,000	1,000
SB Lohn / Gehalt / Zeiterfassung	E9	1,000	1,000	1,000
SB Qualitätsmanagement / Öffentlichkeitsarbeit	E8	1,000	1,000	1,000
SB Platzvergabe / Beitragswesen	E6	1,000	1,000	1,000
SB Mahnwesen*)	E5	1,000	0,000	0,000
Sekretariat*)	E5	1,000	1,000	0,000
<b>Verwaltung gesamt</b>		<b>9,750</b>	<b>9,000</b>	<b>7,750</b>
<b>Personalrat</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>1,000</b>
	<b>nach TVöD</b>			
Leiterinnen**)	S7	0,625	0,000	0,625
Leiterinnen**)	S10	1,250	0,000	1,250
Leiterinnen**)	S12	0,250	0,625	0,250
Leiterinnen**)	S13	2,575	3,205	2,575
Leiterinnen**)	S15	0,625	0,625	0,625
Leiterinnen**)	S16	0,000	1,250	0,000
Leiterinnen**)	S17	7,875	6,625	7,875
Erzieherinnen	S6	169,790	160,060	157,673
Sozialassistenten	S4	1,125	0	1,125
		<b>184,115</b>	<b>172,390</b>	<b>171,998</b>
<b>III. Arbeiter</b>	<b>nach TVöD</b>			
Hausmeister	E5	8,000	6,000	8,000
Hausmeister	E4	2,750	4,750	2,675
Wirtschaftspersonal	E3	0,500	0,500	0,500
Wirtschaftspersonal	E2	22,960	24,463	22,960
Näherin	E1	0,375	0,000	0,375
		<b>34,585</b>	<b>35,713</b>	<b>34,510</b>
<b>Zusammen</b>		<b>229,450</b>	<b>218,103</b>	<b>215,258</b>

\*) Stellen sind im Rahmen von Personalüberlassung besetzt.

\*\*) Eingruppierung der Leiterin erfolgt auf der Grundlage des TV Sozial- und Erziehungsdienst und verändert sich entsprechend der Kinderzahlen jährlich.