

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2a

A. Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2013 - Gewinn- und Verlustrechnung

| Ifd. Nr. | Bezeichnung | IST 2011 EURO | Erfolgsplan 2012 DeKiTa gesamt EURO | Erfolgsplan 2013 DeKiTa gesamt EURO | Betriebsbereiche | | |
|-----------|---|-------------------|---|---|--------------------|------------------|------------------|
| | | | | | Verwaltung EURO | KiTa EURO | Horte EURO |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | |
| 1. | Umsatzerlöse | 11.623.991 | 11.919.300 | 12.627.200 | 649.700 | 9.721.000 | 2.256.500 |
| | Elternbeiträge | 1.635.555 | 1.480.900 | 1.613.000 | 0 | 1.304.300 | 308.700 |
| | Erstattung Caterer (Servicepauschale) | 224.051 | 201.700 | 235.300 | 0 | 235.300 | 0 |
| | Mieten Dritter | 6.118 | 5.000 | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 |
| | Kommunalpauschalen | 732.325 | 735.000 | 734.700 | 639.500 | 64.600 | 30.600 |
| | Mieterstattung ZGM | 0 | 237.000 | 237.000 | 0 | 0 | 237.000 |
| | Zuweisungen vom Land für Verb. Bildungsarbeit | 101.210 | 104.700 | 104.700 | 0 | 104.700 | 0 |
| | Projektförderung Kita, Sprache, Intergration | 37.500 | 50.000 | 50.000 | 10.200 | 39.800 | 0 |
| | Defizitausgleich | 8.887.231 | 9.105.000 | 9.647.500 | 0 | 7.967.300 | 1.680.200 |
| 2. | sonstige betriebliche Erträge | 68.239 | 3.500 | 3.500 | 100 | 3.000 | 400 |
| | Sonderposten zur Auflösung AfA | 0 | 36.100 | 51.900 | 3.500 | 40.000 | 8.400 |
| 3. | Materialaufwand | 93.805 | 144.300 | 106.800 | 48.000 | 39.700 | 19.100 |
| | Spiel- und Beschäftigungsmaterial | 46.146 | 59.700 | 58.800 | 0 | 39.700 | 19.100 |
| | bezogene Leistungen | 47.659 | 84.600 | 48.000 | 48.000 | 0 | 0 |
| 4. | Personalaufwand | 10.637.271 | 10.637.000 | 11.393.200 | 545.800 | 8.905.500 | 1.941.900 |
| | Löhne und Gehälter | 8.567.825 | 8.561.000 | 9.128.000 | 437.700 | 7.137.000 | 1.553.300 |
| | Sozialabgaben | 1.715.224 | 1.737.900 | 1.853.000 | 88.900 | 1.448.800 | 315.300 |
| | sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil) | 325.010 | 338.100 | 360.600 | 17.200 | 281.900 | 61.500 |
| | Personalnebenaufwand | 18.212 | 0 | 51.600 | 2.000 | 37.800 | 11.800 |
| 5. | Abschreibungen | 46.964 | 36.100 | 51.900 | 3.500 | 40.000 | 8.400 |
| 6. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 821.932 | 1.141.500 | 1.130.700 | 56.000 | 778.800 | 295.900 |
| | Verwendung von Spendenleistungen | 3.891 | 3.500 | 3.500 | 100 | 3.000 | 400 |
| | Sachkosten Projektarbeit Kita, Sprache, Integration | 0 | 0 | 20.100 | 0 | 20.100 | 0 |
| | Mieten und Pachten | 6.309 | 141.300 | 141.300 | 6.300 | 0 | 135.000 |
| | Bewirtschaftung | 516.409 | 669.500 | 669.500 | 0 | 567.500 | 102.000 |
| | bauliche Unterhaltung (nicht im Eigentum) | 105.369 | 123.300 | 123.300 | 0 | 110.000 | 13.300 |
| | sonstige kindbezogene Sachkosten | 17.980 | 35.500 | 36.400 | 0 | 24.900 | 11.500 |
| | sonstige Sachkosten Verwaltung | 86.655 | 84.900 | 49.600 | 49.600 | 0 | 0 |
| | Versicherung | 85.319 | 83.500 | 87.000 | 0 | 53.300 | 33.700 |
| 7. | FINANZERGEBNIS | -17.441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 17.441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Jahresgewinn/Jahresverlust | 85.817 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2013

I. Einnahmen

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Planansatz 2013 | Erläuterungen |
|----------|--|-------------------|---------------|
| | | EURO | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0,00 | |
| 2 | Zuführungen 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 | 190.000,00 | |
| 6 | Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge | 0,00 | |
| 7 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen | 0,00 | |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Darlehen | 0,00 | |
| 9 | Kredite von der Stadt / von Dritten | 0,00 | |
| 10 | Herabsetzung des Umlaufvermögens | 0,00 | |
| 11 | Entnahme aus der Rücklage für nicht geförderte Investitionen | 0,00 | |
| 12 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 51.900,00 | |
| | Gesamteinnahmen des Vermögensplans | 241.900,00 | |

B. Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2013

II. Ausgaben

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Planansatz 2013 EURO | Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen | | Erläuterungen |
|----------|--|----------------------------|---|-------------------------------|---------------|
| | | | Gesamtausgabebedarf EURO | bisher bereitgestellt EURO | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 190.000,00 | 190.000,00 | 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 | 51.900,00 | 51.900,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Gesamtausgaben des Vermögensplans | 241.900,00 | 241.900,00 | 0,00 | |

B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2013-2017)

I. Einnahmen

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Planansatz 2013 | Planansatz 2014 | Planansatz 2015 | Planansatz 2016 | Planansatz 2017 | 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 | 190.000,00 | 30.000,00 | 173.500,00 | 455.000,00 | 671.100,00 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 51.900,00 | 49.700,00 | 49.100,00 | 48.700,00 | 48.700,00 | |
| | Gesamteinnahmen des Vermögensplans | 241.900,00 | 79.700,00 | 222.600,00 | 503.700,00 | 719.800,00 | |

B. mittelfristiger Vermögensplan (Vermögensplan 2013-2017)

II. Ausgaben

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Planansatz 2013 | Planansatz 2014 | Planansatz 2015 | Planansatz 2016 | Planansatz 2017 | Erläuterungen |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
| | | EURO | EURO | EURO | EURO | EURO | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 190.000,00 | 30.000,00 | 173.500,00 | 455.000,00 | 671.100,00 | |
| 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 | 51.900,00 | 49.700,00 | 49.100,00 | 48.700,00 | 48.700,00 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Gesamtausgaben des Vermögensplans | 241.900,00 | 79.700,00 | 222.600,00 | 503.700,00 | 719.800,00 | |

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2c

C. mittelfristige Finanzplanung (Erfolgsplan 2012-2017)

| lfd. Nr. | Bezeichnung | Erfolgsplan 2012 | mittelfristige Finanzplanung (2013 - 2017) | | | | | Bemerkungen |
|-----------|---|-------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| | | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | |
| | | | EURO | EURO | EURO | EURO | EURO | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. | Umsatzerlöse | 11.919.300 | 12.627.200 | 12.553.600 | 12.457.700 | 12.392.100 | 12.334.400 | Grundlage der Entwicklung der Belegungszahlen bildet die mittelfristige Planung der Kindertagesbetreuung der Stadt Dessau-Roßlau 2010 - 2017. |
| | Elternbeiträge | 1.480.900 | 1.613.000 | 1.604.900 | 1.596.900 | 1.588.900 | 1.581.000 | |
| | Erstattung Caterer (Servicepauschale) | 201.700 | 235.300 | 234.100 | 232.900 | 231.700 | 230.500 | |
| | Mieten Dritter | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| | Kommunalpauschalen | 735.000 | 734.700 | 731.000 | 727.300 | 723.700 | 720.100 | |
| | Mieterstattung ZGM | 237.000 | 237.000 | 237.000 | 237.000 | 237.000 | 237.000 | |
| | Zuweisungen vom Land für Verb. Bildungsarbeit | 104.700 | 104.700 | 105.700 | 105.200 | 104.700 | 104.200 | |
| | Projektförderung Kita, Sprache, Integration | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | Defizitausgleich | 9.105.000 | 9.647.500 | 9.585.900 | 9.553.400 | 9.501.100 | 9.456.600 | |
| 2. | sonstige betriebliche Erträge | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | |
| | Sonderposten zur Auflösung AfA | 36.100 | 51.900 | 49.700 | 49.100 | 48.700 | 48.700 | |
| 3. | Materialaufwand | 144.300 | 106.800 | 106.500 | 106.200 | 105.900 | 105.600 | |
| | Spiel- und Beschäftigungsmaterial | 59.700 | 58.800 | 58.500 | 58.200 | 57.900 | 57.600 | |
| | bezogene Leistungen | 84.600 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | |
| 4. | Personalaufwand | 10.637.000 | 11.393.200 | 11.336.500 | 11.280.100 | 11.223.900 | 11.168.000 | |
| | Löhne und Gehälter | 8.561.000 | 9.128.000 | 9.082.400 | 9.037.000 | 8.991.800 | 8.946.800 | |
| | Sozialabgaben | 1.737.900 | 1.853.000 | 1.843.700 | 1.834.500 | 1.825.300 | 1.816.200 | |
| | sonstige Personalaufwand (ZVK-Anteil) | 338.100 | 360.600 | 358.800 | 357.000 | 355.200 | 353.400 | |
| | Personalnebenaufwand | 0 | 51.600 | 51.600 | 51.600 | 51.600 | 51.600 | |
| 5. | Abschreibungen: | 36.100 | 51.900 | 49.700 | 49.100 | 48.700 | 48.700 | |
| 6. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.141.500 | 1.130.700 | 1.114.100 | 1.074.900 | 1.065.800 | 1.064.300 | |
| | Verwendung von Spendenleistungen | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | |
| | Sachkosten Projektarbeit KiTa, Sprache, Integration | 0 | 20.100 | 20.100 | 0 | 0 | 0 | |
| | Mieten und Pachten | 141.300 | 141.300 | 141.300 | 141.300 | 141.300 | 141.300 | |
| | Bewirtschaftung | 669.500 | 669.500 | 654.500 | 637.000 | 629.500 | 629.500 | |
| | bauliche Unterhaltung (nicht im Eigentum) | 123.300 | 123.300 | 123.300 | 123.300 | 123.300 | 123.300 | |
| | sonstige kindbezogene Sachkosten | 35.500 | 36.400 | 36.200 | 36.000 | 35.800 | 35.600 | |
| | sonstige Sachkosten Verwaltung | 84.900 | 49.600 | 48.600 | 47.600 | 46.600 | 45.700 | |
| | Versicherung | 83.500 | 87.000 | 86.600 | 86.200 | 85.800 | 85.400 | |
| 7. | FINANZERGEBNIS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 8. | Jahresgewinn/Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2d

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

| I. Einnahmen | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kommunalpauschalen | 734.700 | 731.000 | 727.300 | 723.700 | 720.100 |
| Defizitausgleich | 9.647.500 | 9.585.900 | 9.553.400 | 9.501.100 | 9.456.600 |
| Mieterstattung aus ZGM | 237.000 | 237.000 | 237.000 | 237.000 | 237.000 |
| Zuweisungen vom Land für Verb. Bildungsarbeit | 104.700 | 105.700 | 105.200 | 104.700 | 104.200 |
| Einnahmen | 10.723.900 | 10.659.600 | 10.622.900 | 10.566.500 | 10.517.900 |

| II. Ausgaben | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 |
| Ausgaben | 202.600 | 202.600 | 202.600 | 202.600 | 202.600 |

| | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Saldo der Einnahmen und Ausgaben | 10.521.300 | 10.457.000 | 10.420.300 | 10.363.900 | 10.315.300 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Dessau-Roßlauer Kindertagesstätten

Anlage 2e

E Investitionsplan 2013 bis 2017ff.

| | Gesamtbedarf | 2013 in T€ | 2014 in T€ | 2015 in T€ | 2016 in T€ | 2017 ff. in T€ |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Maßnahmen des Gesundheitsmanagements / Ergebnis Gefährdungsanalysen | 70,0 | 20,0 | 20,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Sport- & Spielgeräte Kita Fuchs & Elster | 115,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 115,0 | 0,0 |
| Gestaltung Außengelände / Beschattung für Kita Fuchs & Elster | 115,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 115,0 | 0,0 |
| Ausstattung Hort Friederikenstraße | 150,0 | 150,0 | 0,0 | 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 | 45,6 | 0,0 |
| Ausstattung Kita Nesthäkchen | 318,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 159,4 | 159,4 |
| 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 |
| Ersatzbeschaffung Ausstattung | 60,0 | 20,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Gesamtausgaben | 1.519,6 | 190,00 | 30,0 | 173,5 | 455,0 | 671,1 |

F. Stellenübersicht

| | <u>Stellenwert</u> | 2013 | 2012 | Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2012 |
|--|--------------------|----------------|----------------|---|
| I. Beamte | BBO | | | |
| II. Angestellte | nach TVöD | | | |
| Betriebsleitung | E14 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| Finanzbuchhaltung / Controlling | E10 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| pädagogische Leitung | S12 | 0,750 | 0,750 | 0,750 |
| SB Personalmanagement | E9 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| SB Gebäudemanagement | E9 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| SB Lohn / Gehalt / Zeiterfassung | E8 | 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 | E6 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| Sekretariat | E5 | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| Verwaltung gesamt | | 9,750 | 9,750 | 9,750 |
| Personalrat | | 1,000 | 1,000 | 1,000 |
| | nach TVöD | | | |
| Stellv. Leiterinnen*) | S7 | 0,625 | 0,625 | 0,625 |
| Leiterinnen*) | S10 | 0,625 | 1,250 | 1,250 |
| Leiterinnen*) | S12 | 0,250 | 0,250 | 0,250 |
| Leiterinnen*) | S13 | 2,000 | 2,575 | 1,250 |
| Leiterinnen*) | S15 | 1,325 | 0,625 | 1,325 |
| Leiterinnen*) | S16 | 1,750 | 0,000 | 1,750 |
| Leiterinnen*) | S17 | 6,875 | 7,875 | 6,875 |
| Erzieherinnen**) | S6 | 169,862 | 169,790 | 154,580 |
| Sozialassistenten | S4 | 1,250 | 1,125 | 1,25 |
| | | 184,562 | 184,115 | 169,155 |
| III. Arbeiter | nach TVöD | | | |
| Hausmeister | E5 | 8,000 | 8,000 | 8,000 |
| Hausmeister | E4 | 2,675 | 2,750 | 2,675 |
| Wirtschaftspersonal | E3 | 0,500 | 0,500 | 0,500 |
| Wirtschaftspersonal | E2/E2Ü | 22,963 | 22,960 | 20,963 |
| Näherin | E1 | 0,375 | 0,375 | 0,375 |
| | | 34,513 | 34,585 | 32,513 |
| Zusammen | | 229,825 | 229,450 | 212,418 |

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

***) Zur Sicherung des Mindestpersonalschlüssels in Abhängigkeit der Entwicklung der Kinderzahlen