

**Ergänzende Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2019**

Brandschutzmaßnahmen (Bauunterhaltungskosten) Plan 2019 - 2023 des EB Kita

Angaben in Euro

Einrichtungen	2019	2020	2021	2022	2023
Kita Maxl/ Peter Pan	24.198,40		362.975,96	96.793,59	
Kita Kling Klang/ Tierhäuschen	21.532,59		43.065,18	366.054,03	
Kita Däumelinchen/ Haus Kunterbunt	9.875,78			19.751,57	167.888,33
Kita Kleiner Spatz / Pustelinchen (Johanniter)	20.743,79			311.156,79	82.975,14
Kita Däumeling / Schneeweißchen u. Rosenrot	18.979,77	37.959,54	322.656,11		
Kita Gestiefelter Kater / Lustiger Kater	355.540,56	88.885,14			
Kita Froschkönig / Kita Schatztruhe	36.835,80	257.850,62	73.671,61		
Kita Goldenes Schlüsselchen / Entdeckerland	89.743,59	358.974,37			
Kita Hasenberg	30.000,00	44.469,15	207.522,70	44.469,15	
Kita Reideburg		23.871,73	66.258,95		
Kita Sebastian Kneipp	100.000,00	110.932,56			
Kita Mauselloch	26.667,49	80.002,48			
Kita Lutherstraße		8.206,86			
Kita Freiheit		8.153,00			
Kita Spielkiste		13.777,64			
Kita Kleine Entdecker Kanena		5.806,12			
Kita Waldhaus / Int. Waldhaus		8.086,05			
Kita Kinderwelt		5.871,66			
Kita Kinderland		8.401,26			
Gesamt	734.117,77	1.061.248,18	1.076.150,51	838.225,13	250.863,47
davon Finanzierung über Zuschuß Stadt	734.117,77	711.279,25		402.779,75	250.863,47
davon Finanzierung über Betriebsmittelrücklage		349.968,93	1.076.150,51	435.445,38	

Hinweis: Die Brandschutzmaßnahmen sind nach derzeitigem Kenntnis- und Planungsstand kitabezogen geplant und in den Bauunterhaltungskosten berücksichtigt. Die Verteilung auf die einzelnen Einrichtungen kann sich im Zuge einer neuerlichen Prioritätensetzung im Rahmen der Einschätzung der baulichen bzw. brandschutztechnischen Qualität im weiteren Jahresverlauf noch verschieben. An den kalkulierten Gesamtkosten sollten sich aber dadurch keine wesentlichen Veränderungen ergeben.

Investitionsplan lt. Wirtschaftsplan 2019 des EB Kindertagesstätten

Angaben in EUR

Investitionsprojekt	2019	2020	2021	2022	2023
I. Kita Stadtzwerge (STARK III)	805.300,00	1.455.000,00	185.000,00		
II. Kita Kinderinsel (STARK III)	1.390.800,00	2.390.100,00	185.000,00		
III. Kita Traumland / Sausewind (STARK III)	305.400,00	1.131.200,00	2.501.900,00	2.621.100,00	
IV. KK Breiter Pfuhl / KG EINSTEIN (STARK III)	324.700,00	1.121.300,00	2.112.800,00	2.402.000,00	
V. Kita Tabaluga / Fuchs und Elster (STARK III)	271.600,00	963.900,00	1.781.100,00	2.070.300,00	
VI. Kita Ökolino		200.000,00	1.250.000,00	2.400.000,00	150.000,00
VII. Kita Albrecht Dürer	3.405.400,00	725.000,00			
VIII. Errichtung Ausweichstandort	3.319.000,00	1.000.000,00			
IX. sonstige*	639.564,85	649.514,85	649.514,85	649.514,85	649.514,85
Gesamt	10.461.764,85	9.636.014,85	8.665.314,85	10.142.914,85	799.514,85

* Annahme: sonstige Investitionen zum Substanzerhalt

Finanzierungsmittel	2019	2020	2021	2022	2023
I. Kita Stadtzwerge (STARK III)	805.300,00	1.455.000,00	185.000,00		
<i>davon Fördermittel</i>	334.500,00	489.600,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	470.800,00	965.400,00	185.000,00		
II. Kita Kinderinsel (STARK III)	1.390.800,00	2.390.100,00	185.000,00		
<i>davon Fördermittel</i>	570.500,00	837.900,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	820.300,00	1.552.200,00	185.000,00		
III. Kita Traumland / Sausewind (STARK III)	305.400,00	1.131.200,00	2.501.900,00	2.621.100,00	
<i>davon Fördermittel</i>	129.700,00	522.300,00	914.900,00	914.900,00	
<i>davon Investitionszuschuss</i>	175.700,00	608.900,00	1.587.000,00	1.706.200,00	
IV. KK Breiter Pfuhl / KG EINSTEIN (STARK III)	324.700,00	1.121.300,00	2.112.800,00	2.402.000,00	
<i>davon Fördermittel</i>	126.900,00	488.300,00	849.500,00	849.500,00	
<i>davon Investitionszuschuss</i>	197.800,00	633.000,00	1.263.300,00	1.552.500,00	
V. Kita Tabaluga / Fuchs und Elster (STARK III)	271.600,00	963.900,00	1.781.100,00	2.070.300,00	
<i>davon Fördermittel</i>	118.800,00	452.000,00	785.100,00	785.100,00	
<i>davon Investitionszuschuss</i>	152.800,00	511.900,00	996.000,00	1.285.200,00	
VI. Kita Ökolino		200.000,00	1.250.000,00	2.400.000,00	150.000,00
<i>davon Investitionszuschuss</i>		200.000,00	1.250.000,00	2.400.000,00	150.000,00
VII. Kita Albrecht Dürer	3.405.400,00	725.000,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	3.405.400,00	725.000,00			
VIII. Errichtung Ausweichstandort	3.319.000,00	1.000.000,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	3.319.000,00	1.000.000,00			
IX. sonstige	639.564,85	649.514,85	649.514,85	649.514,85	649.514,85
<i>davon Eigenmittel</i>	639.564,85	649.514,85	649.514,85	649.514,85	649.514,85
Gesamt	10.461.764,85	9.636.014,85	8.665.314,85	10.142.914,85	799.514,85

Erläuterung der Abweichungen Plan 2018 und Plan 2019

	Plan 2018	Plan 2019	+/- 2018	Erläuterungen
Elternbeiträge	4.580.993,79	4.683.752,09	102.758,30	höhere Gesamtkinderzahl (Plan 2018: 5.627 / Plan 2019: 5.750)
Zuweisungen Land KA-Kinder	1.778.031,17	1.646.869,20	-131.161,97	geringere Anzahl an KA-Kindern (Plan 2018: 131 / Plan 2019: 125), im Plan 2019 geringere Pauschalen für Einzelintegrationen angesetzt
Zuweisungen Land	12.975.353,16	16.461.825,60	3.486.472,44	höhere Gesamtkinderzahl (Plan 2018: 5.627 / Plan 2019: 5.750), höhere Zuweisungen gemäß KiFöG LSA und höhere projektbezogene Zuweisungen (+ 150 TEUR) für Bundesprogramm "Sprachkitas"
Zuweisungen Stadt Halle	4.887.670,18	5.572.125,74	684.455,57	höhere Gesamtkinderzahl (Plan 2018: 5.627 / Plan 2019: 5.750), höhere Zuweisungen gemäß KiFöG LSA
Ausgleich Stadt	19.074.877,85	18.589.498,66	-485.379,19	siehe Erläuterungen zu den einzelnen Kosten- und Erlöspositionen
Ermäßigungen	3.771.258,21	3.846.639,91	75.381,70	höhere Gesamtkinderzahl (Plan 2018: 5.627 / Plan 2019: 5.750)
Mieterträge	47.000,00	52.400,00	5.400,00	Anpassung der Miete Physiotherapie (Standort Kita Wunderpferdchen)
Umsatzerlöse	47.115.184,36	50.853.111,20	3.737.926,85	
sonstige Erlöse	290.995,60	253.736,70	-37.258,90	geringere Erstattungen durch das Integrationsamt für schwerbehinderte Mitarbeiter
Erträge Auflösung Sonderposten	453.265,66	504.350,00	51.084,34	höhere Auflösung durch abgeschlossene Investitionsmaßnahme Kita Am Stadtpark
Sonstige betriebliche Erträge	744.261,26	758.086,70	13.825,44	
Spiel- und Beschäftigungsmaterial	62.406,00	65.000,00	2.594,00	höhere Gesamtkinderzahl (Plan 2018: 5.627 / Plan 2019: 5.750)
bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	-
Materialaufwand	62.406,00	65.000,00	2.594,00	
Gehälter	31.165.533,21	34.033.363,86	2.867.830,65	Wirkung Tarifsteigerung 2018 über 12 Monate in 2019 (10 Monate in 2018) und höhere Tarifsteigerung 2018 als geplant (Plan: 2,50% vs. Ist: 3,19%) (+ 250 TEUR), Tarifsteigerung 2019: 3,09% ab 04/2019 (+ 890 TEUR), höhere Jahressonderzahlung durch sukzessive Anhebung auf West-Niveau (+ 171 TEUR), Umsetzung Stellvertreterregelung in den Einrichtungen (+ 521 TEUR), Kita Schimmelstraße (+ 475 TEUR), Bundesprogramm Sprachkitas (+ 193 TEUR), höhere MA-Zahlen infolge höherer Kinderzahlen und der Umsetzung der Fachstandards (+ 33 MA bzw. + 1.300 TEUR), höhere Leistungszulage, Stufensprünge, ab 08/2019 praxisintegrierte Ausbildung (+ 103 TEUR)
Sozialabgaben	7.298.826,75	8.313.302,17	1.014.475,42	
Sonstige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
Personalaufwand	38.464.359,96	42.346.666,04	3.882.306,08	
unbewegliches Vermögen	616.887,07	648.155,78	31.268,71	höhere Abschreibungen durch abgeschlossene Investitionsmaßnahme Kita Schimmelstraße
bewegliches Vermögen	724.441,01	753.927,07	29.486,06	
Abschreibungen	1.341.328,08	1.402.082,85	60.754,77	

Erläuterung der Abweichungen Plan 2018 und Plan 2019

	Plan 2018	Plan 2019	+/- 2018	Erläuterungen
Mieten und Pachten	217.318,00	219.906,00	2.588,00	höhere Mietkosten durch höhere Anzahl von Räumen in der Verwaltung
Bewirtschaftung	3.651.234,89	3.663.192,98	11.958,09	höhere PPP- und LZP-Raten
Bauunterhaltung	2.741.648,88	2.571.328,24	-170.320,64	Rückgang insb. durch Brandschutz (- 514 TEUR); Gegenläufer: Herrichtung eines Ausweichobjektes (+ 180 TEUR), höhere Bauunterhaltungskosten (+ 42 TEUR) und neue Servicevereinbarung mit dem FB Immobilien (+ 83 TEUR)
Versicherungen	208.170,99	220.270,00	12.099,01	höhere Gesamtkinderzahl (Plan 2018: 5.627 / Plan 2019: 5.750)
Druck, Vervielfält. und Reisekosten	34.676,00	63.700,00	29.024,00	höhere Kosten für die Neugestaltung und Pflege des Internetauftrittes (+ 10 TEUR) und zusätzliche Umzugskosten in Ausweichobjekt im Rahmen von Investitionsmaßnahmen (+ 20 TEUR)
Bürokosten	125.177,00	115.477,00	-9.700,00	Umstellung auf internet-basierte IP-Telefonie weitestgehend bis 2018 abgeschlossen, daher geringere Einmalkosten für Router und Installation
übrige sonstige Kosten	851.582,84	787.116,68	-64.466,16	Rückgang insbesondere durch weggefallene Servicevereinbarung mit dem Fachbereich Personal
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.829.808,60	7.640.990,90	-188.817,70	
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
Zinsaufwendungen	161.542,98	156.458,12	-5.084,86	geringerer Zinsaufwand für DKB-Darlehen im Rahmen des PPP-Projektes
Finanzergebnis	161.542,98	156.458,12	-5.084,86	
Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	

Erläuterung der Abweichungen Mittelfristplanung

Angaben in EUR

	Plan 2019	Plan 2020	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	40.209.450,00	40.978.312,00	768.861,99	Tarifsteigerung 1,35% und höhere Jahressonderzahlung, Inflation 1,00% in ausgewählten Sachkostenpositionen; Gegenläufer: Verlustausweis in 2020 und Finanzierung über Auflösung Betriebsmittelrücklage Brandschutz
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.846.639,91	3.846.639,91	0,00	

	Plan 2020	Plan 2021	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	40.978.312,00	41.431.574,00	453.262,01	Tarifsteigerung 1,50% und höhere Jahressonderzahlung, Inflation 1,00% in ausgewählten Sachkostenpositionen; Gegenläufer: höherer Verlustausweis in 2021 und Finanzierung über Auflösung Betriebsmittelrücklage Brandschutz
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.846.639,91	3.846.639,91	0,00	

	Plan 2021	Plan 2022	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	41.431.574,00	43.442.328,00	2.010.753,99	Tarifsteigerung 1,50% und höherer Personalbedarf durch Kitas Traumland / Sausewind, Inflation 1,00% in ausgewählten Sachkostenpositionen, geringerer Verlustausweis in 2022
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.846.639,91	3.868.716,28	22.076,37	

	Plan 2022	Plan 2023	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	43.442.328,00	45.676.618,33	2.234.290,33	Tarifsteigerung 1,50% und höherer Personalbedarf durch Kitas Traumland / Sausewind, Inflation 1,00% in ausgewählten Sachkostenpositionen, kein Verlustausweis in 2023
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.868.716,28	3.990.470,79	121.754,52	