

**Ergänzende Erläuterungen zum
Wirtschaftsplan 2020**

Brandschutzmaßnahmen (Bauunterhaltungskosten) Plan 2020 - 2024 des EB Kita

Angaben in Euro

Einrichtungen	2020	2021	2022	2023	2024
Kita Maxl/ Peter Pan	14.914,08	335.067,06	351.820,41		
Kita Kling Klang/ Tierhäuschen		42.841,35	873.980,53		
Kita Däumelinchen/ Haus Kunterbunt			49.524,80	356.518,28	
Kita Kleiner Spatz / Pustelinchen (Johanniter)		14.756,13	362.025,01	380.126,26	
Kita Däumeling / Schneeweißchen u. Rosenrot	70.939,12	804.344,80			
Kita Gestiefelter Kater / Lustiger Kater	181.295,92				
Kita Froschkönig / Kita Schatztruhe	401.176,69	383.139,42			
Kita Goldenes Schlüsselchen / Entdeckerland	792.049,64				
Kita Hasenberg	86.937,24	253.430,98	159.693,64		
Kita Reideburg	33.185,14	82.307,76	55.275,32		
Kita Sebastian Kneipp	332.256,64	54.850,84			
Kita Mauseloch	201.521,68	33.104,02			
Kita Lutherstraße	22.272,05				
Kita Freiheit	22.151,39				
Kita Spielkiste	34.750,59				
Kita Kleine Entdecker Kanena	16.894,38				
Kita Waldhaus / Int. Waldhaus	22.001,44				
Kita Kinderwelt	17.041,19				
Kita Kinderland	22.707,51				
Gesamt	2.272.094,71	2.003.842,35	1.852.319,70	736.644,54	
davon Finanzierung über Zuschuß Stadt	1.772.094,71	1.503.842,35	1.352.319,70	619.710,97	
davon Finanzierung über Betriebsmittlrücklage	500.000,00	500.000,00	500.000,00	116.933,57	

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 2020 des EB Kindertagesstätten

Angaben in EUR

Investitionsprojekt	2020	2021	2022	2023	2024
I. Kita Stadtzwerge (STARK III)	2.023.100,00	859.100,00			
II. Kita Kinderinsel (STARK III)	3.208.300,00	1.277.700,00			
III. Kita Traumland / Sausewind (STARK III)	1.636.700,00	5.475.400,00	905.800,00		
IV. KK Breiter Pfuhl / KG EINSTEIN (STARK III)	634.000,00	5.618.700,00	865.500,00		
V. Kita Tabaluga / Fuchs und Elster (STARK III)	544.700,00	4.830.700,00	703.700,00		
VI. Kita Albrecht Dürer	5.808.900,00				
VII. Kita Ökolino	200.000,00	1.250.000,00	2.350.000,00	255.000,00	
VIII. Kita Silberhöhe	6.060.300,00	100.000,00			
IX. sonstige*	754.764,72	754.764,72	754.764,72	754.764,72	754.764,72
Gesamt	20.870.764,72	20.166.364,72	5.579.764,72	1.009.764,72	754.764,72

* Annahme: sonstige Investitionen zum Substanzerhalt

Finanzierungsmittel	2020	2021	2022	2023	2024
I. Kita Stadtzwerge (STARK III)	2.023.100,00	859.100,00			
<i>davon Fördermittel</i>	483.700,00	185.500,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	1.539.400,00	673.600,00			
II. Kita Kinderinsel (STARK III)	3.208.300,00	1.277.700,00			
<i>davon Fördermittel</i>	959.800,00	359.700,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	2.248.500,00	918.000,00			
III. Kita Traumland / Sausewind (STARK III)	1.636.700,00	5.475.400,00	905.800,00		
<i>davon Fördermittel</i>	573.800,00	1.606.600,00	114.800,00		
<i>davon Investitionszuschuss</i>	1.062.900,00	3.868.800,00	791.000,00		
IV. KK Breiter Pfuhl / KG EINSTEIN (STARK III)	634.000,00	5.618.700,00	865.500,00		
<i>davon Fördermittel</i>	199.700,00	1.597.700,00	191.800,00		
<i>davon Investitionszuschuss</i>	434.300,00	4.021.000,00	673.700,00		
V. Kita Tabaluga / Fuchs und Elster (STARK III)	544.700,00	4.830.700,00	703.700,00		
<i>davon Fördermittel</i>	181.100,00	1.448.500,00	181.100,00		
<i>davon Investitionszuschuss</i>	363.600,00	3.382.200,00	522.600,00		
VI. Kita Albrecht Dürer	5.808.900,00				
<i>davon Investitionszuschuss</i>	5.808.900,00				
VII. Kita Ökolino	200.000,00	1.250.000,00	2.350.000,00	255.000,00	
<i>davon Investitionszuschuss</i>	200.000,00	1.250.000,00	2.350.000,00	255.000,00	
VIII. Kita Silberhöhe	6.060.300,00	100.000,00			
<i>davon Investitionszuschuss</i>	6.060.300,00	100.000,00			
<i>davon bereits gezahlt</i>	519.500,00				
<i>davon verbleibend</i>	5.540.800,00	100.000,00			
IX. sonstige	754.764,72	754.764,72	754.764,72	754.764,72	754.764,72
<i>davon Eigenmittel</i>	754.764,72	754.764,72	754.764,72	754.764,72	754.764,72
Gesamt	20.870.764,72	20.166.364,72	5.579.764,72	1.009.764,72	754.764,72

Erläuterung der Abweichungen Plan 2019 und Plan 2020

	Plan 2019	Plan 2020	+/- 2019	Erläuterungen
Elternbeiträge	4.683.752,09	5.311.112,05	627.359,96	gleiche Gesamtkinderzahl, veränderter Produktmix, Kostenbeitragsfreiheit 2. Kind, höhere Erlöse infolge avisierte neuer Kostenbeitragsatzung
Zuweisungen Land KA-Kinder	1.646.869,20	1.799.609,47	152.740,27	gleiche Anzahl an KA-Kindern, höhere Pauschalen der Sozialagentur
Zuweisungen Land	16.461.825,60	18.049.898,00	1.588.072,40	gleiche Gesamtkinderzahl, veränderter Produktmix, höhere Zuweisungen gemäß KiFöG LSA ab 01.01. und 01.08.2019 (keine Berücksichtigung im Plan 2019)
Zuweisungen Stadt Halle (Saale)	5.572.125,74	5.734.842,00	162.716,26	gleiche Gesamtkinderzahl, veränderter Produktmix, höhere Zuweisungen gemäß KiFöG LSA ab 01.01.2019 (keine Berücksichtigung im Plan 2019)
Ausgleich Stadt	18.589.498,66	19.139.572,00	550.073,34	siehe Erläuterungen zu den einzelnen Kosten- und Erlöspositionen
Ermäßigungen	3.846.639,91	3.846.639,91	0,00	-
Mieterträge	52.400,00	52.400,00	0,00	Ansatz beibehalten
Umsatzerlöse	50.853.111,20	53.934.073,43	3.080.962,23	
sonstige Erlöse	253.736,70	733.080,00	479.343,30	höhere Erlöse infolge von Erstattungen von Krankenkassen durch Mutterschutz und Beschäftigungsverboten
Erträge Auflösung Sonderposten	504.350,00	511.069,60	6.719,60	höhere Auflösung durch Investitionsmaßnahme Kita Albrecht-Dürer
Sonstige betriebliche Erträge	758.086,70	1.244.149,60	486.062,90	
Spiel- und Beschäftigungsmaterial	65.000,00	65.000,00	0,00	Ansatz beibehalten
bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	-
Materialaufwand	65.000,00	65.000,00	0,00	
Gehälter	34.033.363,86	35.147.493,23	1.114.129,37	Wirkung Tarifsteigerung 2019 (9 Monate in 2019) über 12 Monate in 2020 (+ 302 TEUR), Tarifsteigerung 2020: 1,06% ab 03/2020 und 2,50% ab 09/2020 (+ 658 TEUR), höhere Jahressonderzahlung durch sukzessive Anhebung auf West-Niveau (+ 152 TEUR), höhere AG-Anteile durch paritätische Finanzierung des Zusatzbeitrages in der Krankenversicherung (+ 110 TEUR), höhere MA-Zahlen infolge der Anpassung der Mindestpersonalschlüssel gemäß KiFöG (+ 847 TEUR), höhere Leistungszulage (+ 59 TEUR), höhere Unfallumlage (+ 30 TEUR), Stufensprünge; Gegenläufer: Wegfall Springer-Pool (- 612 TEUR)
Sozialabgaben	8.313.302,17	8.724.464,95	411.162,78	
Sonstige Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	
Personalaufwand	42.346.666,04	43.871.958,18	1.525.292,14	
unbewegliches Vermögen	648.155,78	628.886,72	-19.269,06	höhere Abschreibungen durch Investitionsmaßnahme Kita Albrecht-Dürer
bewegliches Vermögen	753.927,07	895.115,59	141.188,52	
Abschreibungen	1.402.082,85	1.524.002,32	121.919,47	

Erläuterung der Abweichungen Plan 2019 und Plan 2020

	Plan 2019	Plan 2020	+/- 2019	Erläuterungen
Mieten und Pachten	219.906,00	397.939,00	178.033,00	höhere Mietkosten durch angemietete Objekte Jessener Straße und Myrtenweg im Rahmen der Brandschutz- und STARK III – Maßnahmen
Bewirtschaftung	3.663.192,98	3.604.710,63	-58.482,35	Wegfall einer Hausmeisterstelle
Bauunterhaltung	2.571.328,24	3.621.548,69	1.050.220,45	Anstieg insb. durch Brandschutz (+ 1.538 TEUR); Gegenläufer: keine Kosten für Herrichtung Ausweichobjekt (- 180 TEUR) und geringere Bauunterhaltungskosten für Gebäude, Haustechnik und Außenanlagen (- 320 TEUR)
Versicherungen	220.270,00	239.700,00	19.430,00	gleiche Gesamtkinderzahl, höherer Beitragssatz
Druck, Vervielfält. und Reisekosten	63.700,00	94.700,00	31.000,00	höhere Kosten insbes. durch Digitalisierung von Verwaltungsabläufen und -prozessen
Bürokosten	115.477,00	141.243,00	25.766,00	höhere Kosten durch Umstellung der Telefon- und Internetverträge der Einrichtungen (Bandbreite und Datenvolumen)
übrige sonstige Kosten	787.116,68	2.722.948,00	1.935.831,32	Anstieg durch die ab 01.08.2019 geltende Servicepauschale für die Essenanbieter in den Kindertageseinrichtungen, kein Ansatz im Plan 2019
Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.640.990,90	10.822.789,32	3.181.798,42	
Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	-
Zinsaufwendungen	156.458,12	144.473,22	-11.984,90	geringerer Zinsaufwand für DKB-Darlehen im Rahmen des PPP-Projektes
Finanzergebnis	156.458,12	144.473,22	-11.984,90	
Jahresergebnis	0,00	-1.250.000,00	-1.250.000,00	

Erläuterung der Abweichungen Mittelfristplanung

Angaben in EUR

	Plan 2020	Plan 2021	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	42.478.312,00	44.327.142,96	1.848.830,96	Tarifsteigerung 2,0% inkl. Auswirkung tariflich bedingter Stufensprünge, höhere Jahressonderzahlung, Inflation 1,50% in ausgewählten Sachkostenpositionen
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	44.327.142,96	46.671.581,10	2.344.438,13	Tarifsteigerung 3,0% inkl. Auswirkung tariflich bedingter Stufensprünge, höhere Jahressonderzahlung, höherer Personalbedarf durch die Kitas Traumland / Sausewind, Inflation 1,50% in ausgewählten Sachkostenpositionen
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.846.639,91	3.878.750,99	32.111,08	höhere Kinderzahlen durch die Kitas Traumland / Sausewind

	Plan 2022	Plan 2023	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	46.671.581,10	48.558.672,64	1.887.091,54	Tarifsteigerung 3,0% inkl. Auswirkung tariflich bedingter Stufensprünge, höherer Personalbedarf durch die Kitas Traumland / Sausewind, Inflation 1,50% in ausgewählten Sachkostenpositionen
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.878.750,99	3.993.815,70	115.064,71	höhere Kinderzahlen durch die Kitas Traumland / Sausewind

	Plan 2023	Plan 2024	Δ	Erläuterung
Produkt 1.36501 Betrieb von Kindertagesstätten	48.558.672,64	49.885.156,53	1.326.483,89	Tarifsteigerung 3,0% inkl. Auswirkung tariflich bedingter Stufensprünge, Inflation 1,50% in ausgewählten Sachkostenpositionen
Produkt 1.36101 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	3.993.815,70	3.993.815,70	0,00	-