

# Bezirksamt Charlottenburg-Wilmersdorf von Berlin

Abt. Finanzen und Kultur  
Management für Rechnungswesen und Controlling  
SE Finanzen - FB Haushalt



0226

**(Postanschrift)**

Bezirksamt Charlottenburg-Wilmersdorf - Wi -, 10617 Berlin

**Dienstgebäude:**  
Otto-Suhr-Allee 100  
10585 Berlin

Geschäftsstelle des Hauptausschusses des  
Abgeordnetenhauses von Berlin  
- III D -

GeschZ. (bei Antwort bitte angeben)	Bearbeiter/in	Zimmer	Telefon (Durchwahl)	Datum
Haush 1	Herr Kuhle	218b	9029-12017	28.03.2007

Fernruf (030) 9029-10, intern 929

Einreichung des Wirtschaftsplanes Kita-Eigenbetrieb Nordwest  
hier: Fassung vom 12.02.2007, beschlossen am 01.03.2007

Die Einreichung erfolgt analog den Vorgaben aus dem Aufstellungs Rundschreiben 2006/2007 der Senatsverwaltung für Finanzen II B H 1105 1/2004 vom 21.12.2004.

**Anlagen:**

1 Druckstück des Wirtschaftsplanes 2007  
1 x elektronisch

Als Anlage erhalten Sie das o.a. Druckstück mit der Bitte um Beachtung.

Monika Thiemen  
Bezirksbürgermeisterin

Verkehrsverbindungen:  
U7  
Richard-Wagner-Platz  
B M 45

Telefax  
(030) 9029-12079  
intern 929-12079

**Zahlungen bitte unbar nur an die Bezirkskasse  
Charlottenburg-Wilmersdorf, 10585 Berlin**

Kontonummer	Geldinstitut	Bankleitzahl
4886101	Postbank Berlin	100 100 10
710011679	Berliner Sparkasse	100 500 00
9908008700	Berliner Bank	100 200 00

↗ Eingang  
Otto-Suhr-Allee 98  
und Zufahrt  
Warburgzeile

# Kindertagesstätten Nordwest

Eigenbetrieb von Berlin

Montag, 12. Februar 2007

## Wirtschaftsplan 2007

# **Kindertagesstätten Nordwest**

## **Grunddaten:**

<b>Objekt</b>	<b>Kindertagesstätten Nordwest</b>
<b>Planjahr</b>	<b>2007</b>
<b>Planungszeitraum</b>	<b>01.01.2007 bis 31.12.2007</b>
<b>Kitastandorte</b>	<b>65</b>
<b>Geschäftsstellenstandort</b>	<b>1</b>
<b>Vertraglich vergebene Plätze</b>	<b>6850</b>

**Stand 12.02.2007**

# **Kindertagesstätten Nordwest Wirtschaftsplan 2007 gemäß § 16 EigG**

	<b>Seite</b>	<b>Anlage</b>
<b>Übersicht über den Wirtschaftsplan</b>	<b>1</b>	
<b>Erfolgsplan nach § 17 EigG</b>	<b>2</b>	
<b>Finanzplan nach § 18 EigG</b>	<b>3</b>	
<b>Stellennachweis nach § 19 Abs. 2 EigG</b>	<b>4</b>	
<b><u>Anlagen</u></b>		
<b>Ergänzende Erläuterungen</b>	<b>5/1 bis 5/2</b>	<b>1</b>
<b>Erfolgsplan -Erläuterungen-</b>	<b>6/1 bis 6/4</b>	<b>2</b>
<b>Anlagenentwicklung</b>	<b>7</b>	<b>3</b>
<b>Investitionsplanung 2007</b>	<b>8</b>	<b>4</b>
<b>Instandhaltungsaufwendungen</b>	<b>9</b>	<b>5</b>

**Kindertagesstätten Nordwest  
Übersicht über den Wirtschaftsplan**

**für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2007**

<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2007 Ansatz €</b>
1	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.900
2	außerordentliches Ergebnis	0
3	Steuern	1.900
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>0</b>

**Vermögensplan für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. Dezember**

<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2007 Ansatz €</b>
1	Deckungsmittel gesamt	290.511
2	Deckungsbedarf gesamt	645.300
<b>Summe</b>		<b>-354.789</b>

**Stellenübersicht für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. Dezember**

<b>Lfd.Nr.</b>	<b>Personalgruppe</b>	<b>2007 Ansatz Stellen</b>
1	Angestellte	861,00
2	Arbeiter	75,00
3	Beamte	18,00
<b>Gesamt</b>		<b>954,00</b>

**Investitionen für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 31. Dezember**

<b>Lfd.Nr.</b>	<b>Anlagengruppe</b>	<b>2007 Ansatz €</b>
1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
2	Sachanlagen	645.300
<b>Gesamt</b>		<b>645.300</b>

**Kindertagesstätten Nordwest**  
**Erfolgsplan nach § 17 EigG**

	Ansatz 2007 (T Euro)	Ansatz 2008 (T Euro)	Ansatz 2009 (T Euro)	Ansatz 2010 (T Euro)
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>45.855</b>	<b>43.117</b>	<b>43.117</b>	<b>43.117</b>
<b>2. Zuschüsse</b>	<b>3.084</b>	-	-	-
2a. Öffentliche Zuschüsse	-			
2b. Andere Sonstige Zuschüsse	3.084	-	-	-
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.351</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	<b>165</b>
<b>4. Materialaufwand</b>	<b>4.924</b>	<b>4.906</b>	<b>4.980</b>	<b>5.054</b>
4a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren	2.981	2.960	3.004	3.049
4b. Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.943	1.946	1.975	2.005
<b>5. Personalaufwand</b>	<b>41.531</b>	<b>37.959</b>	<b>37.959</b>	<b>37.959</b>
5a. Personalaufwand Löhne und Gehälter	32.171	29.404	29.404	29.404
5b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersvorsorge	9.360	8.555	8.555	8.555
<b>6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>	<b>291</b>	<b>442</b>	<b>419</b>	<b>419</b>
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>3.592</b>	<b>3.092</b>	<b>3.092</b>	<b>3.092</b>
<b>8. Sonstige Zinserträge u. ähnliche Erträge</b>	<b>50</b>	-	-	-
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	-	-	-	-
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2</b>	<b>3.117</b>	<b>3.168</b>	<b>3.243</b>
<b>11. Außerordentliche Erträge</b>	-	-	-	-
<b>12. Außerordentliche Aufwendungen</b>	-	-	-	-
<b>13. Steuern</b>	<b>2</b>	-	-	-
<b>14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>3.117</b>	<b>3.168</b>	<b>3.243</b>
Besitzstandswahrung und Vergütungsgruppenzuschlag		1.009	1.009	1.009
Abfederung VBL-Sanierungsgeld (10,28-3,18=7,1 % SV Brutto Gehaltssumme)		2.075	2.075	2.075
		- 33	- 84	- 159

## Kindertagesstätten Nordwest Finanzplan nach § 18 EigG

lfd. Nr.	Bezeichnung	2007 Ansatz €	2008 Ansatz €	2009 Ansatz €	2010 Ansatz €
<b>Deckungsmittel</b>					
1	Zuführungen zum Eigenkapital	0	0	0	0
2	Jahresgewinn	0	0	0	0
3	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0	0	0
4	Zuführungen zu langfristen Rückstellungen	0	0	0	0
5	Darlehensaufnahme	0	0	0	0
6	Abschreibungen	290.511	442.195	418.862	418.862
7	Anlagenabgänge	0	0	0	
10	Verwendung der Finanzmittelbestand	0	0	0	
<b>Summe Deckungsmittel</b>		<b>290.511</b>	<b>442.195</b>	<b>418.862</b>	<b>418.862</b>
<b>Deckungsbedarf</b>					
<b>1 Schuldentilgung</b>					
	Grunderwerb	0	0	0	0
	Bauvorhaben	0	0	0	0
	Beschaffungen	0	0	0	0
<b>Summe Schuldentilgung</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2 Erneuerungen</b>					
	Grunderwerb	0	0	0	0
	Bauvorhaben	0	0	0	0
	Beschaffungen	0	0	0	0
<b>Summe Erneuerungen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3 Erweiterungen</b>					
	Grunderwerb	0	0	0	0
	Bauvorhaben	0	0	0	0
	Beschaffungen	645.300	30.000	30.000	30.000
<b>Summe Erweiterungen</b>		<b>645.300</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>4 sonstige Ausgaben</b>					
	Grunderwerb	0	0	0	0
	Bauvorhaben	0	0	0	0
	Beschaffungen	0	0	0	0
<b>Summe sonstige Ausgaben</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe Deckungsbedarf</b>		<b>645.300</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>
<b>Differenz (Mittel-Bedarf)</b>		<b>-354.789</b>	<b>412.195</b>	<b>388.862</b>	<b>388.862</b>

## Kindertagesstätten Nordwest Stellennachweis nach § 19 Abs.2 EigG

	Vergütungs- u. Lohngruppen	Stellen- plan 2006 Soll	Stellen- plan 2006 Ist	Stellen- plan 2007 Ist	Stellen- plan 2008	Stellen- plan 2009	Stellen- plan 2010
<b>Geschäftsstelle</b>		<b>30,70</b>	<b>23,00</b>	<b>27,25</b>	<b>27,25</b>	<b>27,25</b>	<b>27,25</b>
kfm. Geschäftsleiter	Ia	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
päd. Geschäftsleiter	Ib	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
KitaFachBerater/in	Iva/III	6,00	4,75	4,38	4,38	4,38	4,38
Controller	Ila	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Finanzbuchhalter	IVa/III	2,00	1,80	1,75	1,75	1,75	1,75
Debitorenbuchhalterin	VIb	7,00	3,00	3,88	3,88	3,88	3,88
Kreditorenbuchhalterin	VIb	1,00	2,75	2,50	2,50	2,50	2,50
Personalsachbearbeitung Ltg.	IVa/III	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Personalsachbearbeiterin	IVb	2,50	2,00	2,50	2,50	2,50	2,50
Bezugerechner	IVb	4,00	1,00	2,75	2,75	2,75	2,75
Gebäudebewirtschafter/in	IVb	1,50	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
IT- Support/ Organisation	IVb	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	2,00
Geschäftszimmer Geschäftsstelle	Vc	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Fortbildnerin Weiterbildungszentrum	Ila	0,70	0,70	1,00	1,00	1,00	1,00
Geschäftszimmer Beschäftigtenvertretung	VIII/VII			0,50	0,50	0,50	0,50
Beschäftigtenvertretung				6,63	6,63	6,63	6,63
<b>pädagogisches Personal</b>		<b>994</b>	<b>994</b>	<b>852,42</b>	<b>823</b>	<b>823</b>	<b>823</b>
Leiter/in e. Kindertagsstätte	IVa/III	8,00	8,00	7,00	7,00	7,00	7,00
Leiter/in e. Kindertagsstätte	IVa	28,00	28,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Leiter/in e. Kindertagsstätte	IVb/IVa	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00	16,00
Leiter/in e. Kindertagsstätte	IVb	14,00	14,00	11,00	11,00	11,00	11,00
Leiter/in e. Kindertagsstätte	Vb/IVb	3,00	3,00	1,00	1,00	1,00	1,00
stellv. Leiter/in e. Kindertagesstätte	IVa	7,00	7,00	6,00	6,00	6,00	6,00
stellv. Leiter/in e. Kindertagesstätte	IVb/IVa	27,00	27,00	25,00	25,00	25,00	25,00
stellv. Leiter/in e. Kindertagesstätte	IVb	17,00	17,00	10,00	10,00	10,00	10,00
stellv. Leiter/in e. Kindertagesstätte	Vb/IVb	15,00	15,00	12,00	12,00	12,00	12,00
stellv. Leiter/in e. Kindertagesstätte	Vc	3,00	3,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Erzieherin für ausländische Kinder	VIb/Vc	21,70	21,70	18,18	18,18	18,18	18,18
Stützerzieher/in	Vc/Vb	88,25	88,25	86,25	86,25	86,25	86,25
Erzieher/in	VIb/Vc	745,55	745,55	630,99	601,99	601,99	601,99
<b>materiell-technische Versorgung</b>		<b>71</b>	<b>71</b>	<b>74,70</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>
Koch/Köchin	5/6a	13,77	13,77	17,43	17,43	17,43	17,43
Koch/Köchin	4/5a	15,67	15,67	14,08	14,08	14,08	14,08
Küchenarbeiter/in	2/3a	25,27	25,27	29,17	29,17	29,17	29,17
Arbeiterin	1/a	16,10	16,10	14,02	14,02	14,02	14,02
<b>Summe Personal (gerundet)</b>		<b>1.095</b>	<b>1.087</b>	<b>954</b>	<b>925</b>	<b>925</b>	<b>925</b>

Der Eigenbetrieb beschäftigt am 01.01.2007

**Angestellte: 861 VZÄ**  
**Arbeiter : 75 VZÄ**  
**Beamte : 18 VZÄ**



### **Ergänzende Erläuterungen**

Für das Jahr 2007 ist ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan ist die nach § 7 Abs. 1 Nr.3 des Eigenbetriebsgesetzes (EigG) durch den Verwaltungsrat festgestellte, für die Wirtschaftsführung des Eigenbetriebs maßgebende Zusammenstellung der für ein Geschäftsjahr veranschlagten Erträge und Aufwendungen sowie der Deckungsmittel (§ 17 EigG) und Ausgaben (§ 18 EigG).

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan und dem Finanzplan mit Erläuterungen (Anlagen 1 - 5) einschließlich des Stellennachweises (§ 19 Abs. 2 EigG).

Der Wirtschaftsplan wird als Anlage nachrichtlich dem Haushaltsplan des Trägerbezirks Charlottenburg-Wilmersdorf beigefügt.

Im Eigenbetrieb „Kindertagesstätten Nordwest, Eigenbetrieb von Berlin“ werden zum 01.01.2007 insgesamt 65 Kindertagesstättenstandorte betrieben. Davon im Bezirk Charlottenburg-Wilmersdorf 20, im Bezirk Reinickendorf 22 und im Bezirk Spandau 23 Einrichtungen.

### **Erläuterungen zum Erfolgsplan**

Ausgehend von 6.850 vertraglich vergebenen Kindertagesstättenplätzen zum 01.01.2007, liegt den Umsatzerlösen eine durchschnittliche Kinderzahl von 6.700 zugrunde. Diese berücksichtigt saisonale Belegungsschwankungen und die bereits in 2005 von den Bezirksverordnetenversammlungen beschlossenen Maßnahmen zur Kita-Entwicklungsplanung. Die durchschnittliche Belegungszahl in 2006 lag bei 7.158 Kindern. Der Planansatz 2007 unterstellt dabei die in 2006 vorhandene Altersstruktur.

Unter der Position „Zuschüsse“ ist der noch für 2007 zugesagte Abfederungsbetrag (SenFin Februar 2006) und ein Ausgleich für die Erhöhung des Sanierungsgeldsatzes der VBL eingestellt.

Die Aufwandspositionen wurden, ausgehend von den Kosten des Geschäftsjahres 2006 und unter Berücksichtigung der Verringerung der durchschnittlichen Kinderzahlen sowie der Schließung von Standorten, mit einer Teuerungsrate von 1,5% angesetzt.

Der Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2007 weist unter den vorgenannten Voraussetzungen ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Die Ansätze der Umsatzerlöse für die Jahre 2008 bis 2010 begründen sich auf eine planmäßig vorzuhaltende Platzanzahl von 6.300 Plätzen. Hiervon entfallen 2.300 Plätze auf Charlottenburg/Wilmersdorf und je 2.000 Plätze auf Reinickendorf und Spandau. Bei den Aufwandspositionen wurde eine jährliche Teuerungsrate von 1,5% berücksichtigt. Nicht berücksichtigt sind weitere Abfederungszahlungen und der Ausgleich für die Erhöhung des VBL-Sanierungsbeitrages.

### **Erläuterungen zum Finanzplan**

Der Finanzplan stellt die Herkunft der finanziellen Deckungsmittel und deren Verwendung gegenüber. In 2007 liegen die Anlagenzugänge (Investitionen einschl. geringwertiger Wirtschaftsgüter) über die Reinvestitionsrate. In der Vorschau für die Jahre 2008 bis 2010 ergibt sich ein umgekehrtes Verhältnis. Die notwendigen Investitionen, wie Ausstattung der Kitas mit IuK-Technik, Erneuerung von Küchentechnik und Ausstattung mit neuem Mobiliar, wurden bereits in 2006 bzw. werden in 2007 vorgenommen. Für die Folgejahre beschränken sich die Anlagenzugänge auf die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern.

Über die vorgenannten Positionen hinausgehende Deckungsmittel bzw. -bedarf kommt für den Eigenbetrieb nicht in Betracht.

### **Erläuterungen zum Stellennachweis (Seite 4)**

Die Personalkosten, bezogen auf die Kitas sind auf Basis der Durchschnittsbelegung kalkuliert, d.h. die Stellenzahl variiert mit der Belegung. Der Stellenplan für das pädagogische und wirtschaftliche Personal der Kindertagesstätten ist somit zu bewirtschaften. Eine Lohndrift für die Jahre 2008 bis 2010 wurde nicht berücksichtigt.

### **Der vorgelegte Wirtschaftsplan 2007 birgt folgende Risiken:**

Die der Einnahmeplanung zugrunde liegende durchschnittliche Belegungszahl berücksichtigt Belegungsschwankungen und Erfahrungen der Bezirke sowie die Erkenntnisse aus dem Geschäftsjahr 2006. Eine statistische Sicherung ist damit nicht gegeben. Nicht prognostizierbar sind wettbewerbsrelevante Auswirkungen. Sie werden in den vierteljährlichen Berichten darzustellen sein.

Der Eigenbetrieb befindet sich auch in 2007 noch in einer Aufbau und Umstellungsphase. Hierzu gehören die informationstechnische Vernetzung der einzelnen Kitas mit der Geschäftsstelle, der Aufbau und die Inbetriebnahme eines EDV-gestützten Kita-Portals und die Verlagerung von Dienstleistungen. In den entsprechenden Aufwandspositionen wurden kalkulatorische Werte eingestellt, die jedoch nicht durch Vorjahres- oder Orientierungswerte gesichert sind.

### **Deckungsreserven:**

Deckungsreserven sind im Rahmen der Streckung von geplanten größeren Instandhaltungsmaßnahmen in geringem Umfang vorhanden.

## Kindertagesstätten Nordwest

### Erläuterungen zum Erfolgsplan

		Ansatz 2007 (Euro)
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>45.855.003</b>
<b>1a. Erlöse aus Elternbeiträgen und Verpflegung</b>		<b>4.794.145</b>
Kto. 4000	Elternbeiträge	2.968.840
4001	Verpflegung	1.825.306
<b>1b. Erlöse Brandenburgkinder</b>		<b>179.937</b>
Kto. 4102	Erlöse Brandenburgkinder	179.937
<b>1c. Erlöse aus Abrechnung ISBJ</b>		<b>40.880.921</b>
Kto. 4200	0-2 Jahre halbtags ohne Essen	4.058
4201	0-2 Jahre halbtags mit Essen	331.097
4202	0-2 Jahre Teilzeit	865.586
4203	0-2 Jahre ganztags	1.849.791
4204	0-2 Jahre ganztags erweitert	504.601
4300	2-3 Jahre halbtags ohne Essen	7.931
4301	2-3 Jahre halbtags mit Essen	724.141
4302	2-3 Jahre Teilzeit	2.073.607
4303	2-3 Jahre ganztags	3.063.355
4304	2-3 Jahre ganztags erweitert	719.583
4400	3 Jahre bis Einschulung halbtags ohne Essen	23.780
4401	3 Jahre bis Einschulung halbtags mit Essen	1.838.296
4402	3 Jahre bis Einschulung Teilzeit	9.431.356
4403	3 Jahre bis Einschulung ganztags	12.127.874
4404	3 Jahre bis Einschulung ganztags erweitert	3.977.728
4500	Zusätzl. Förderung von Kindern mit Behinderung	2.336.808
4501	Zusätzl. Förd. v. Kindern mit Behind. erh. Bedarf	469.064
4502	Zusätzl. Förd. v. Kindern in ung. Wirtschl. Verh.	3.455
4503	Zusätzl. Förd. V. Kindern nichtdeut. Herkunftsspr.	528.809
<b>1d. Sonstige Umsatzerlöse</b>		<b>-</b>
Kto. 4002	Sonstiges	0
<b>2. Zuschüsse</b>		<b>3.083.688</b>
<b>2a. Öffentliche Zuschüsse</b>		<b>-</b>
5302	Zuschüsse BAZ	0
5301	Zuschüsse ATZ	0
5300	Zuschüsse für ABM	0
<b>2b. Andere Sonstige Zuschüsse</b>		<b>3.083.688</b>
Kto. 4600	Zuschüsse Sonstige	3.083.688
4700	sonstige übrige Zuschüsse/Entgelte	0
<b>3. Sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>1.351.293</b>
Kto. 5000	Mieten und Pachten	118.668
5001	Erträge aus Betriebskostenabrechnungen	30.000
5100	Spenden	5.000
5200	Erträge aus Abgang von Anlagenvermögen	0
5201	Erträge aus Zuschreib. v. Gegenständen des AV	0
5400	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0
5401	Erträge aus der Auflösung Wertberichtigungen	0
5402	Ertr. a. d. Auflösung Sopo Investitionszuschüsse	0
5403	Ertr. a. d. Auflösung Sopo Bund	0
5404	Ertragsauflösung Sopo Berlin	0
5405	Ertragsauflösung Sopo Sonstiges	0
5500	Erträge private Telefonnutzung u. ä.	0
5501	Essengeld Personal	10.000
5502	Essengeld Hortkinder	0
5503	Erträge Schaderersatz	0
5504	Entgelt Weiterbildung	0
5505	Skontoerträge	0
5506	andere Erträge	1.187.625
5510	Periodenfremder Ertrag	0

## Kindertagesstätten Nordwest

### Erläuterungen zum Erfolgsplan

		Ansatz 2007 (Euro)
<b>4. Materialaufwand</b>		<b>4.923.861</b>
<b>4a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. bezogene Waren</b>		<b>2.981.361</b>
Kto.	6000 Wasser/Abwasser	385.000
	6001 Strom	447.000
	6002 Feste Brennstoffe	0
	6003 Gas	468.000
	6004 Heizöl	35.000
	6005 Fernwärme	203.000
	6006 Kraftstoffe	2.500
	6007 Übriger Wirtschaftsbedarf	128.000
	6008 IT-Verbrauchsmaterial	50.000
	6009 Spiel- u. Beschäftigungsmat. Integrationskinder	14.678
	6010 Spiel- u. Beschäftigungsmat.; kulturelle Betreuung	155.183
	6011 Unterstützung Elternarbeit	0
	6012 Lebensmittel Eigenherstellung Verpflegung	1.093.000
<b>4b. Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>		<b>1.942.500</b>
Kto.	6300 Fremdreinigung	1.284.000
	6301 Reinigung durch LFG	62.000
	6302 Wäschereinigung	29.500
	6304 Dienstleistungen TK	12.000
	6305 Verpflegungsaufwand durch Dritte	420.000
	6310 Küchenersatzleistungen	135.000
<b>5. Personalaufwand</b>		<b>41.531.145</b>
<b>5a. Personalaufwand Löhne und Gehälter</b>		<b>32.170.691</b>
Kto.	6400 Löhne	1.533.271
	6401 Gehälter	26.306.499
	6403 Besoldung Beamte	358.489
	6405 Dienstbezüge Zivildienstleistende	30.000
	6406 Weihnachtsgeld	2.023.400
	6407 Urlaubsgeld	293.793
	6408 Sonderzahl./Sachbezüge Jubiläen	13.739
	6409 Vermögenswirksame Leistungen	44.484
	6410 Sonstige Zuwendungen	1.137.015
	6790 Zusätzlicher Personalaufwand (ZEP, Eurotrain)	430.000
<b>5b. Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersvorsorge</b>		<b>9.360.454</b>
Kto.	6500 AG-Beitrag Rentenvers. Lohnempfänger	364.677
	6501 AG-Beitrag Rentenvers. Gehaltsempfänger	5.941.426
	6510 AG-Beitrag Pauschalsteuer Lohnempfänger	18.669
	6511 AG-Beitrag Pauschalsteuer Gehaltsempfänger	231.100
	6520 AG-Beitrag berufständ. Versicherung	2.125
	6600 Zusatzversorgungskasse Lohnempfänger	164.136
	6601 Zusatzversorgungskasse Gehaltsempfänger	2.624.351
	6602 Zusatzversorgungskasse Beamte	0
	6702 Übriger Sozialaufwand	3.970
	6703 Beihilfen	10.000
<b>6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen</b>		<b>290.511</b>
Kto.	6800 Abschreibungen auf immaterielle VermG	0
	6801 Abschreibungen auf Sachanlagen	198.961
	6802 Vollabschreibung GWG Software	0
	6803 Vollabschreibung GWG Sachanlagen	91.550

## Kindertagesstätten Nordwest

### Erläuterungen zum Erfolgsplan

		Ansatz 2007 (Euro)
<b>7. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>3.592.567</b>
<b>7a. Instandhaltung u. Reparaturen</b>		<b>1.196.264</b>
Kto. 6100	Instandsetzung/Werterhaltung Immobilien	707.264
6101	Instandsetzung/Werterhaltung techn. Anlagen	99.000
6102	Instandsetzung/Werterhaltung Mobiliar	7.000
6104	Brandschutzmaßnahmen	8.000
6105	Aufwend. Instandsetzung Schadensfälle	0
6106	Instandsetzung/Werterhaltung Außenanlagen	250.000
6107	Architektenleistungen	125.000
<b>7b. Bewirtschaftungsaufwand</b>		<b>208.000</b>
Kto. 6200	Abfallbeseitigung	106.000
6201	Biomüll	5.000
6202	Schornsteinreinigung	4.500
6203	Schädlingsbekämpfung	5.500
6204	Straßenreinigung	60.000
6205	Winterdienst	15.000
6206	Sicherheitsdienst	6.500
6207	Speisereste	2.000
6208	Papierentsorgung	3.500
<b>7c. Mieten/Pachten/Leasing</b>		<b>416.803</b>
Kto. 7000	Mieten und Pachten	268.303
7001	Betriebskosten gemieteter Immobilien	130.000
7002	Leasing Aufwendungen	3.500
7003	Sonstige Mietaufwendungen	15.000
<b>7d. Versicherungen/Unfallkasse</b>		<b>255.000</b>
Kto. 7100	Versicherungen Gebäude u. Inventar	36.500
7101	Unfallkasse Personal	218.000
7102	Unfallversicherung Kinder	0
7103	Kfz-versicherung	500
<b>7e. Büromaterial/Porto/Telekommunikation/Dienstreisen</b>		<b>110.000</b>
Kto. 7200	Büromaterial	26.000
7201	Drucksachen	3.000
7202	Fachbücher, Zeitungen, Zeitschriften	14.000
7203	Postaufwand	12.000
7204	Telekommunikation	52.000
7300	Dienstreisen	1.500
7301	Stadtfahrten	1.500
<b>7f. Bewirtung/Prüfungskosten/Weiterbildung</b>		<b>226.500</b>
Kto. 7500	Bewirtungskosten	500
7501	Repräsentationskosten/Aufmerksamkeiten	1.000
7600	Prüfungs- u. Beratungskosten	35.000
7601	Rechts- und Gerichtskosten	25.000
7602	Weiterbildung	140.000
7603	Honorare	25.000
<b>7g. Sonstige Dienstleistungen</b>		<b>1.062.000</b>
Kto. 6306	IT-Dienstleistungen (ITDZ)	120.000
6307	Dienstleistungen BZA	354.000
6308	Dienstleistungen Dritter	191.000
6309	Sonstige ServiceLeistungen	1.000
6311	Arbeitsmed. Dienst/ Sicherheit	30.000
6312	Grünunterhalt	151.000
6313	Dienstleistungen LVA (IPV)	40.000
7400	Information/Werbung/Öffentlichkeitsarbeit	30.000
7401	Transportaufwand	25.000
7402	Hausmeisterdienste	119.000
7403	Übrige Dienstleistungen	1.000

## Kindertagesstätten Nordwest

### Erläuterungen zum Erfolgsplan

		<b>Ansatz 2007</b> (Euro)
<b>7h. Übrige Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>		<b>118.000</b>
Kto. 6711	Übrige Gebühren	500
7604	Aufwend. für Personalrat	15.000
7605	Aufwend. Zuführ. Einzel-/Pauschalwertbericht.	0
7606	Forderungsausfälle	100.000
7607	Restbuchwerte Verschrottung/Verkauf	0
7608	Kosten des Geldverkehrs	2.500
7609	andere sonst. Aufwendungen	0
7610	periodenfremde Aufwendungen	0
7612	übrige Gebühren	0
<b>8. Sonstige Zinserträge u. ähnliche Erträge</b>		<b>50.000</b>
Kto. 5600	Zinserträge lfd. Konten	50.000
5601	Zinserträge Festgeldkonten	0
<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>-</b>
Kto. 7700	Zinsen für langfristige Kredite	0
7701	Zinsen für kurzfristige Kredite	0
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>1.900</b>
<b>11 Außerordentliche Erträge</b>		<b>-</b>
Kto. 5700	Außerordentliche Erträge	0
<b>12. Außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>-</b>
Kto. 7800	Außerordentliche Aufwendungen	0
<b>13. Steuern</b>		<b>1.900</b>
<b>13a Steuern vom Einkommen u. Ertrag</b>		<b>-</b>
Kto. 7903	Zinsabschlagsteuer	0
7904	Anrechn. Sol.zuschlag auf Zinsabschlagsteuer	0
<b>13b Sonstige Steuern</b>		<b>1.900</b>
Kto. 7900	Grundsteuer	1.200
7901	Kfz-Steuer	700
7902	übrige sonstige Steuern	0
<b>14. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>		<b>0</b>

## Kindertagesstätten Nordwest Anlagenentwicklung

	2006	2007
<b>Anschaffungskosten 1.1.</b>	636.277	736.277
Zugänge	70.000	553.750
Zugänge GWG	30.000	91.550
Abgänge	-	-
<b>Anschaffungskosten 31.12.</b>	736.277	1.381.577

	2006	2007
<b>Abschreibungen 1.1.</b>	388.210	441.543
Zugänge	23.333	98.351
Zugänge GWG	30.000	91.550
Abgänge	-	-
<b>Abschreibungen 31.12.</b>	441.543	631.444

Hinzu kommen Abschreibungen aus der Übernahme  
des Anfangsbestandes für Mobilien aus den Bezirken  
und den Zugängen 2006 (WIPL 2006 Seite 8)

	100.610
Abschreibungen 2007	189.901
<b>Einzustellen in den Wirtschaftsplan sind:</b>	<b>290.511 €</b>

( WIPL Seite 6/2 KTO 6801,6803)

**Kindertagesstätten Nordwest  
Investitionsplanung 2007**

<b>Nr. Sachanlagen</b>	<b>Nutzungs- dauer Jahre</b>	<b>Anschaffungs- kosten €</b>	<b>Reinvestitions- rate €</b>	<b>Erläuterungen</b>
1. Elektrische Anlagen	8	199.700	24.963	Detaillierte Aufstellung der Kitas liegt vor
2. Mobilar in den Kitas	13	74.050	5.696	Detaillierte Aufstellung der Kitas liegt vor
3. Büroausstattung	13	100.000	7.692	Schreibtische, Aktenschränke
4. PC Thin Client	3	35.000	11.667	600 Euro*70 Arbeitsstätten
5. Softwarelizenzen	3	30.000	10.000	Server, Betriebssystem
6. IT Ausstattung	3	105.000	35.000	70 Kitas je 1500 Euro
IT Ausstattung Geschäftsstelle	3	10.000	3.333	1 Testserver, 10 PC
		<b>553.750</b>	<b>98.351</b>	
<b>GWG</b>				
Selbstbewirtschaftung				
1. 1000 Euro je Kita	0	65.000		Für Kleinstanschaffungen
2. Ausstattungsgegenstände	0	26.550		Detaillierte Aufstellung der Kitas liegt vor
		<b>91.550</b>		



## Kindertagesstätten Nordwest Instandhaltungsaufwendungen

Nr.	Kindertagesstätte	Maßnahme	2007
<b>1</b>	<b>Alt-Tegel 40</b>		<b>10.000 €</b>
1.1	Alt-Tegel 40	Küchenrenovierung	10.000
<b>2</b>	<b>AVA 97</b>		<b>39.600 €</b>
2.1	AVA 97	Plattenaustausch Küchendecke	500 €
2.2	AVA 97	Überprüfung und Reinigung der Lüftung	400 €
2.3	AVA 97	Aussenfassade abdichten	5.000 €
2.4	AVA 97	Malerarbeiten Fenster u. Türen	9.000 €
2.5	AVA 97	Aussentüren gangbar machen	1.500 €
2.6	AVA 97	Sämtliche Dachrinnen überarbeiten	1.200 €
2.7	AVA 97	Überarbeitung Holzbauten	10.000 €
2.8	AVA 97	Kinderwagenabstellraum	12.000 €
<b>4</b>	<b>Götelstr. 62</b>		<b>12.000 €</b>
4.1	Götelstr. 62	Kinderwagenraum Container	12.000 €
<b>5</b>	<b>Griesinger Str. 11</b>		<b>12.000 €</b>
5.1	Griesinger Str. 11	Sanitäranlagen	12.000
<b>6</b>	<b>Halemweg 20-22</b>		<b>69.500 €</b>
6.1	Halemweg 20-22	Spritzwassersockel	4.500 €
6.2	Halemweg 20-22	Dacharbeiten	65.000 €
<b>7</b>	<b>Havelspitze 19</b>		<b>13.000 €</b>
7.1	Havelspitze 19	Sanitärbereich	10.000
7.2	Havelspitze 19	Spielgeräte	3.000
<b>11</b>	<b>Kirchhofstr. 35</b>		<b>36.000 €</b>
11.1	Kirchhofstr. 35	Schallschutzwand	26.000 €
11.2	Kirchhofstr. 35	Sanitärbereich	10.000 €
<b>20</b>	<b>Siegburger Straße 1</b>		<b>85.000 €</b>
20.1	Siegburger Straße 1	Untersuchung Schimmel-/Schwammbefall	5.000 €
20.2	Siegburger Straße 1	Austausch Balkenkonstruktion	65.000 €
20.3	Siegburger Straße 1	neue Fenster	5.000 €
20.4	Siegburger Straße 1	Terrassenfliesen erneuern	10.000 €
<b>21</b>	<b>Stadtstrandstr. 493</b>		<b>15.000 €</b>
21.1	Stadtstrandstr. 493	Dachreparatur	15.000
<b>22</b>	<b>Treuenbrietzener Str. 26</b>		<b>75.000 €</b>
22.1	Treuenbrietzener Str. 26	Heizsystem separat	50.000 €
22.2	Treuenbrietzener Str. 26	Malerarbeiten Fenster	10.000 €
22.3	Treuenbrietzener Str. 26	Alarmanlage	15.000 €
<b>23</b>	<b>Wilhelmsaue 122</b>		<b>59.000 €</b>
23.1	Wilhelmsaue 122	Behebung der Wasserschäden	18.000 €
23.2	Wilhelmsaue 122	Treppe überarbeiten	1.000 €
23.3	Wilhelmsaue 122	Fassade	40.000 €
<b>24</b>	<b>Wittenauer Str. 110 e</b>		<b>30.000 €</b>
24.1	Wittenauer Str. 110 e	Sanitäranlagen	30.000
Summe			<b>456.100 €</b>