



Kindertagesstätte Weststadt

- Betriebsabrechnung,
Kurzfassung

2008

- **Kindertagesstätten**

Kindertagesstätten – Auf einen Blick

A. Aufgabenbereich (Auszug):

Die Förderung der Gesamtentwicklung und der sozialen Kompetenzen der aufgenommenen Kinder. Unterstützung der Eltern bei ihrer Erziehungsaufgabe.

B. Kennzahlen:

		<u>2008</u>	<u>2007</u>
Kindergärten:	Anzahl	8	8
Betreute Kinder (im Jahresdurchschnitt)	Anzahl	612	607
<i>davon in Vormittagsgruppen</i>	Anzahl	432	452
<i>davon in Nachmittagsgruppen</i>	Anzahl	14	25
<i>davon in Ganztagsgruppen</i>	Anzahl	93	69
<i>davon in Hortgruppen</i>	Anzahl	73	61
Betreuungseinheiten *) p.a. **)	Anzahl	931.125	868.625
<i>davon in Vormittagsgruppen</i>	Anzahl	533.250	536.750
<i>davon in Nachmittagsgruppen</i>	Anzahl	14.000	25.000
<i>davon in Ganztagsgruppen</i>	Anzahl	219.375	166.750
<i>davon in Hortgruppen</i>	Anzahl	164.500	140.125

*) Betreute Kinder x Betreuungsstunden pro Tag

***) Betreuungseinheiten / Tag x 250 Arbeitstage

C. Kosten und Erlöse:

Gesamtkosten	T€	3.353,0	2.985,5
- <i>davon Personalkosten</i>	T€	2.436,4	2.161,0
- <i>davon Betriebskosten</i>	T€	371,9	317,0
- <i>davon Verwaltungskosten</i>	T€	253,2	230,1
- <i>davon Kapitalkosten</i>	T€	291,5	277,4
Gesamterlöse	T€	1.344,5	1.256,4
Ergebnis	T€	- 2.008,5	- 1.729,1
Kostendeckungsgrad	%	40,1	42,1
Kosten je Betreuungseinheit	€	3,60	3,44

Allgemeines

Die Stadt Burgdorf betreibt in ihrem Stadtgebiet insgesamt 8 Kindertagesstätten mit folgendem Angebot:

	Vormittagsgruppen	Nachmittagsgruppen	Ganztagsgruppen	Hortgruppen	Betreute Kinder ¹⁾	Betreuungseinheiten/Tag ²⁾	Betreuungseinheiten/Tag ²⁾
						2008	2007
KiTa Gartenstraße Gartenstraße 15 Burgdorf	1			2	62	446,0	415,0
KiTa Südstern (Südstadt) Brahmsstraße 1 Burgdorf	3	1	1	2	142	869,5	826,5
KiTa Weststadt Lippoldstraße 12 Burgdorf	3		1	ab 08/08 1	106	676,5	620,5
KiTa Freibad Am Nassen Berg 27 Burgdorf	3		1,5		98	695,5	663,5
KiTa Raml.-Ehlershshn. Waldstraße 4a Raml.-Ehlershausen	02-07/08 Kleingruppe 4				101	508,0	453,5
KiTa Otze Heeg 17 Otze	2				49	265,5	246,0
KiTa Schillerslage Flachsfeld 15 Schillerslage	1,5 ab 08/08 2				37	186,5	177,0
KiTa Sorgensen Hauptstraße 16 Sorgensen	1				17	77,0	72,5
Summe	19,0	1,0	3,5	5,0	612	3.724,5	3.474,5

¹⁾ Im Jahresdurchschnitt

²⁾ Betreute Kinder (im Jahresdurchschnitt) x Betreuungsstunden pro Tag

Ergebnis

in T€

	<u>2008</u>	<u>2007</u>
Erlöse	1.344,5	1.256,4
Kosten	<u>3.353,0</u>	<u>2.985,5</u>
Ergebnis	<u>-2.008,5</u>	<u>-1.729,1</u>
Wirtschaftlichkeit/ Kostendeckungsgrad %	<u>40,1 %</u>	<u>42,1 %</u>

Die steigende Nachfrage nach ganztägiger Kinderbetreuung und nach Hortplätzen setzte sich auch im Berichtsjahr fort. Dies machte eine Erweiterung des Betreuungsangebotes notwendig. Daneben wurden die Tarifentgelte im Jahr 2008 deutlich erhöht. Als Folge sind die Personalkosten von 2.160.968,09 € in 2007 um 275.389,55 € auf 2.436.357,64 € in 2008 gestiegen.

Die Betriebskosten erhöhten sich von 317.066,35 € um 54.183,60 € auf 371.931,77 €. Insbesondere sind hier die Kosten für Grundstücksunterhaltung, Strom- und Gaslieferungen sowie Ankauf von Verpflegung (Vermehrte Nachfrage sowie Anhebung der Preise durch den Lieferanten) angestiegen.

Auch bei den Verwaltungskosten, die von 230.102,85 € um 23.108,54 € auf 253.211,39 € anwuchsen, spielte die Tarifierhöhung eine entscheidende Rolle.

Hauptsächlich durch den Anbau am Kindergarten Ramlingen-Ehlershausen (inklusive der Erstausrüstung) und die Sanierung der Sanitärräume im Kindergarten Weststadt erhöhten sich die Kapitalkosten um 14.077,22 € auf 291.483,25 €.

Im Berichtsjahr wurde ein Rückgang bei den Benutzungsgebühren um 82.764,96 € und bei den Zuweisungen zu den KiTa-Gebühren für sozial Schwache um 27.428,00 € verzeichnet.

Dagegen sind die Erlöse für den Verkauf von Essen (+ 22.847,00 €), für Zuweisungen zu den Personalkosten vom Land (+30.084,17 €) und für Zuweisungen vom Land für das gebührenfreie KiGa-Jahr (+145.166,29 €) deutlich gestiegen.

Bei den Gesamterlösen ergab sich somit eine Verbesserung im Vergleich zum Vorjahr um 88.112,87 €.

Im Ergebnis bleibt festzustellen, dass sich aus dem Betrieb der städt. Einrichtung ‚Kindertagesstätten‘ ein erheblicher Zuschussbedarf von 2.008.459,75 € ergibt. Hier gilt es, die Kostenentwicklung weiterhin konsequent zu beobachten, zu analysieren sowie evtl. Kosteneinsparpotentiale zu nutzen.

Burgdorf, im November 2009

gez. Baxmann

(Baxmann)

Kostenstellen → ↓	Zelle	Haus- halts- rechnung	Ab- grenzungs- rechnung	Wirt- schafts- rechnung	Hauptkostenstellen										Allg. Kostenstellen	
					4610 KiTa Gartenstr.	6420 KiTa Südstern (Südstadt)	4630 KiTa Weststadt	4640 KiTa Raml.-Ehlersh.	4650 KiTa Otze	4660 KiTa Schillerslage	4670 KiTa Sorgensen	4680 KiTa Freibad	Summe Haupt- kosten- stellen EUR	4600 Betrieb u. Verwaltung allgemein EUR		
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Beamtenbezüge, -versorgung	1	17.141,10	-1.012,95	16.128,15											0,00	16.128,15
Tariff. Beschäftigte	2	2.450.593,49	-30.364,00	2.420.229,49	235.904,47	627.984,96	422.408,14	328.330,83	191.517,19	123.120,68	79.829,29	403.187,98	2.412.283,54	7.945,95		
Personalkosten (1 + 2)	3	2.467.734,59	-31.376,95	2.436.357,64	235.904,47	627.984,96	422.408,14	328.330,83	191.517,19	123.120,68	79.829,29	403.187,98	2.412.283,54	7.945,95	24.074,10	
Honorarkräfte für Einzelprojekte	4	0,00	±0,00	0,00											0,00	
Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	5	0,00	+32.967,90	32.967,90	819,06	16.622,70	3.868,85	225,19	4.821,11	945,99	3.589,70	2.075,30	32.967,90			
Unterhaltung Außenanlagen u. Spielgeräte	6	563,84	+168,25	732,09	0,00	222,45	0,00	108,92	0,00	168,25	0,00	232,47	732,09			
Inventar- u. Gerätebeschaffung	7	10.689,77	+1.687,48	12.377,25	214,49	1.655,75	3.065,73	1.623,50	689,17	917,05	852,37	3.359,19	12.377,25			
Unterhaltung u. Instandsetzung v. Inventar	8	1.280,98	+381,55	1.662,53	0,00	685,22	171,56	375,08	54,00	241,90	68,77	66,00	1.662,53			
Öffentliche Abgaben incl. Müllabfuhr	9	0,00	+1.848,35	1.848,35	184,60	406,50	210,64	171,60	275,45	119,97	113,30	366,29	1.848,35			
Stromkosten	10	0,00	+12.022,60	12.022,60	2.360,15	2.201,23	1.926,93	701,90	945,30	231,02	366,22	3.289,85	12.022,60			
Heizkosten	11	0,00	+29.952,07	29.952,07	3.474,37	7.024,93	4.271,06	3.029,06	2.421,96	3.290,96	2.073,01	4.366,72	29.952,07			
Wasser- und Abwasserkosten	12	0,00	+7.972,91	7.972,91	872,91	1.279,38	2.326,26	827,54	271,35	234,34	283,95	1.877,18	7.972,91			
Kosten für lfd. Unterhaltsreinigung	13	0,00	+63.242,21	63.242,21	5.696,10	13.303,23	6.731,92	11.251,42	7.018,31	3.529,69	2.845,46	12.866,08	63.242,21			
Gebäudeversicherungen	14	0,00	+6.445,01	6.445,01	581,64	1.245,79	918,79	530,60	490,71	663,78	351,57	1.662,13	6.445,01			
Sonstige Bewirtschaftungskosten	15	6.607,63	+748,62	7.356,25	177,93	1.580,78	1.017,23	789,94	1.481,88	850,91	480,25	977,33	7.356,25			
Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienstfahrten	16	7.280,85	-1.849,15	5.431,70	32,80	584,72	690,30	584,40	352,50	591,42	375,56	494,00	3.705,70	1.726,00		
Verbrauchsmittel	17	16.606,74	-3.051,59	13.555,15	744,69	2.443,20	2.894,03	2.640,48	1.305,89	1.365,19	556,10	1.605,57	13.555,15			
Ankauf von Verpflegung	18	122.972,35	+1.123,58	124.095,93	16.216,96	32.240,32	25.032,42	14.829,79	6.943,30	677,60	244,73	27.910,81	124.095,93			
Veranstaltungen	19	0,00	±0,00	0,00									0,00			
Fachberatung	20	2.930,00	±0,00	2.930,00									2.930,00	2.930,00		
Benutzung von Bädern etc.	21	2.587,62	±0,00	2.587,62	136,80	1.591,14	37,44			47,52		774,72	2.587,62			
PC-Betreuung	22	0,00	±0,00	0,00									0,00			
Unfall-, Haftpflicht- u.ä. Versicherungen	23	5.132,16	±0,00	5.132,16	534,60	1.185,03	855,36	891,00	418,77	311,85	133,65	801,90	5.132,16			
Aufwendungen für Kindergartenbeirat	24	0,00	±0,00	0,00									0,00			
Bauhofkosten	25	3.131,60	+11.294,60	14.426,20	281,81	2.249,03	2.725,87	1.461,47	672,44	2.211,94	2.392,85	2.430,79	14.426,20			
Erstattung an UA Gebäudewirtschaft	26	178.461,28	-178.461,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Pädagogische Arbeit in Kitas	27	30.609,46	-3.415,62	27.193,84	3.333,00	5.488,00	4.322,34	2.925,00	1.889,00	4.005,00	1.255,00	3.976,50	27.193,84			
Betriebskosten (4 - 27)	28	388.854,28	-16.922,51	371.931,77	35.661,91	92.009,40	61.066,73	42.966,89	30.051,14	20.404,38	15.982,49	69.132,83	367.275,77	4.656,00		
Geschäftsausgaben	29	12.289,52	-1.037,33	11.252,19	899,60	3.135,21	1.680,30	1.288,43	1.143,12	1.058,35	740,50	1.306,68	11.252,19			
Verwaltungskostenbeitrag	30	157.494,59	+84.464,61	241.959,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.959,20			
Verwaltungskosten (29 + 30)	31	169.784,11	+83.427,28	253.211,39	899,60	3.135,21	1.680,30	1.288,43	1.143,12	1.058,35	740,50	1.306,68	11.252,19	241.959,20		
Abschreibungen	32	0,00	+176.773,22	176.773,22	12.827,10	35.708,08	34.091,12	26.664,75	13.573,59	4.340,38	8.571,99	40.996,21	176.773,22			
Verzinsung des Anlagekapitals	33	0,00	+114.710,03	114.710,03	14.480,35	17.197,50	11.877,12	14.271,13	18.130,01	2.629,25	4.341,69	31.782,98	114.710,03			
Kapitalkosten (32 + 33)	34	0,00	+291.483,25	291.483,25	27.307,45	52.905,58	45.968,24	40.935,88	31.703,60	6.969,63	12.913,68	72.779,19	291.483,25	0,00		
Primärkosten (3 + 28 + 31 + 34)	35	3.026.372,98	+326.611,07	3.352.984,05	299.773,43	776.035,15	531.123,41	413.522,03	254.415,05	151.553,04	109.465,96	546.406,68	3.082.294,75	270.689,30		
Umlage Betrieb u. Verwaltung allgem.	36				25.296,01	52.259,75	52.156,23	42.603,14	24.247,57	17.471,12	8.475,22	48.180,26	270.689,30			
Sekundärkosten (36)	37				25.296,01	52.259,75	52.156,23	42.603,14	24.247,57	17.471,12	8.475,22	48.180,26	270.689,30			
Gesamtkosten (35 + 37)	38	3.026.372,98	326.611,07	3.352.984,05	325.069,44	828.294,90	583.279,64	456.125,17	278.662,62	169.024,16	117.941,18	594.586,94	3.352.984,05			
Benutzungsgebühren	39	471.582,25	±0,00	471.582,25	48.542,50	63.920,00	97.885,50	82.578,25	44.855,50	39.081,50	15.464,00	79.255,00	471.582,25			
Verkauf von Essen	40	116.714,00	±0,00	116.714,00	15.680,00	26.410,00	24.160,00	17.280,00	7.144,00			26.040,00	116.714,00			
Zahlungen f. Schadensfälle	41	161,22	±0,00	161,22								161,22	161,22			
Vermischte Einnahmen	42	7.461,63	-3.505,55	3.956,08		1.493,08		18,00			2.445,00		3.956,08			
Inn. Verr. Zusch. KiTa-Geb. sozial Schwache	43	120.729,00	±0,00	120.729,00	16.885,50	58.279,50	11.043,00	7.278,50	4.447,00	552,00	482,00	21.770,50	120.729,00			
Zuschüsse zu Personalkosten vom Land	44	389.063,39	-2.206,76	386.856,63	37.980,00	111.495,56	61.854,98	56.489,04	23.055,26	17.940,52	12.660,00	65.381,27	386.856,63			
Zuweis./Zuschüsse v. Land f. Schulmilch	45	1.175,53	-143,20	1.032,33	45,24	67,86	121,16	157,59	44,87	47,10	33,66	514,85	1.032,33			
Zuweis. Land für gebührenfreies KiGa-Jahr	46	243.492,79	±0,00	243.492,79	11.919,85	45.325,93	52.042,09	41.491,07	24.949,52	13.715,15	6.710,24	47.338,94	243.492,79			
Zuweisungen/Zuschüsse v. sonst. öffentl. Bereich	47	0,00	±0,00	0,00									0,00			
Gesamterlöse (39 - 47)	48	1.350.379,81	-5.855,51	1.344.524,30	131.053,09	306.982,93	247.106,73	205.292,45	104.496,15	71.336,27	37.794,90	240.461,78	1.344.524,30	0,00		
Ergebnis (Unter-/Überdeckung) (48./38)	49	-1.675.993,17	-332.466,58	-2.008.459,75	-194.016,35	-521.311,97	-336.172,91	-250.832,72	-174.166,47	-97.687,89	-80.146,28	-354.125,16	-2.008.459,75			
Wirtschaftlichkeit (Kostendeckungs- grad) % (48:38)	50	44,6%		40,1%	40,3%	37,1%	42,4%	45,0%	37,5%	42,2%	32,0%	40,4%	40,1%			

ANLAGENNACHWEIS gemäß § 39 Abs. 3 GemHVO

Stand: 31.12.2008

Kindertagesstätten

STADT BURGDORF

Anlagegruppen	Anschaffungswerte				Abschreibungen/Wertberichtigungen				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige Abschreibungen	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesamm. Abschreib. auf die in Sp. 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	
		zu Anschaffungswerten	zu Anschaffungswerten						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
060 Bebaute Grundstücke	138.053,24			138.053,24					138.053,24
080 Bauten, Außenanlagen	4.989.478,93	193.235,69		5.182.714,62	1.855.194,93	102.946,69		1.958.141,62	3.224.573,00
290 Anlagen im Bau	673.599,30	26.258,64		699.857,94					699.857,94
300 Betriebs und Geschäftsausstattung	259.729,54	55.333,34		315.062,88	143.736,54	18.981,34		162.717,88	152.345,00
420 Büroeinrichtung	14.507,88	1.697,88		16.205,76	14.157,88	169,88		14.327,76	1.878,00
480 GWG bis 410,- Euro	0,00	1.589,17	1.589,17	0,00	0,00	1.589,17	1.589,17	0,00	0,00
S u m m e :	6.075.368,89	278.114,72	1.589,17	6.351.894,44	2.013.089,35	123.687,08	1.589,17	2.135.187,26	4.216.707,18

Anlagegruppen	Wiederbeschaffungszeitwerte				Abschreibungen/Wertberichtigungen				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand	bisherige Abschreibungen	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesamm. Abschreib. auf die in Sp. 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	
		zu Wiederbeschaff.zeitwerten	zu Wiederbeschaff.zeitwerten						
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
060 Bebaute Grundstücke	138.053,24			138.053,24					138.053,24
080 Bauten, Außenanlagen	8.793.523,32	193.235,69		8.986.759,01	4.674.088,12	155.359,89		4.829.448,01	4.157.311,00
290 Anlagen im Bau	673.599,30	26.258,64	0,00	699.857,94					699.857,94
300 Betriebs und Geschäftsausstattung	288.100,71	55.333,34		343.434,05	167.175,77	19.654,28		186.830,05	156.604,00
420 Büroeinrichtung	7.659,88	1.697,88		9.357,76	7.311,96	169,88		7.481,84	1.875,92
480 GWG bis 410,- Euro	0,00	1.589,17	1.589,17	0,00	0,00	1.589,17	1.589,17	0,00	0,00
S u m m e :	9.900.936,45	278.114,72	1.589,17	10.177.462,00	4.848.575,85	176.773,22	1.589,17	5.023.759,90	5.153.702,10