

|  |            |  |                            |
|--|------------|--|----------------------------|
| <b>Landeshauptstadt Magdeburg</b><br>– Die Oberbürgermeisterin – |            | <b>Drucksache</b><br><b>DS0621/23</b>      | <b>Datum</b><br>15.11.2023 |
| <b>Eigenbetrieb V</b>  | <b>KKM</b> | <b>Öffentlichkeitsstatus</b><br>öffentlich |                            |

| <b>Beratungsfolge</b>  | <b>Sitzung</b><br><b>Tag</b> | <b>Behandlung</b> | <b>Zuständigkeit</b> |
|--|------------------------------|-------------------|----------------------|
| Die Oberbürgermeisterin  | 28.11.2023                   | nicht öffentlich  | Kenntnisnahme        |
| Betriebsausschuss Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg | 19.12.2023                   | öffentlich        | Beratung             |
| Stadtrat   | 18.01.2024                   | öffentlich        | Beschlussfassung     |

| <b>Beteiligungen</b><br><b>FB 02</b> | <b>Beteiligung des</b> | <b>Ja</b> | <b>Nein</b> |
|--------------------------------------|------------------------|-----------|-------------|
|                                      | <b>RPA</b>             |           | X           |
|                                      | <b>KFP</b>             |           | X           |
|                                      | <b>BFP</b>             |           | X           |
|                                      | <b>Klimarelevanz</b>   |           | X           |

### **Kurztitel**

Wirtschaftsplan 2024 Eigenbetrieb Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg

### **Beschlussvorschlag:**

1. Der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg wird entsprechend den Anlagen wie folgt festgesetzt und beschlossen:
  - 1.1. im Bereich des Erfolgsplanes Erträge und Aufwendungen in Höhe von 12.940.300 EUR
  - 1.2. im Bereich des Vermögensplanes mit einem Einnahme- und Ausgabevolumen in Höhe von 110.050 EUR
  - 1.3. mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite in Höhe von 2.500.000 EUR
2. Der Finanzplan (Mittelfristiger Erfolgsplan) wird zur Kenntnis genommen.

## Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

|                                  |  |                                      |  |                |               |      |      |   |
|----------------------------------|--|--------------------------------------|--|----------------|---------------|------|------|---|
| Eigenbetrieb                     |  |                                      |  | Pflichtaufgabe | JA            | X    | NEIN |   |
| Haushaltskonsolidierungsmaßnahme |  |                                      |  |                |               |      |      |   |
| JA                               |  | HHK-Nr.:                             |  |                |               | NEIN |      |   |
| Maßnahmebeginn                   |  | Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan |  |                |               |      |      |   |
|                                  |  | Erfolgsplan                          |  | X              | Vermögensplan |      |      | X |

|                         |                   |            |                        |                             |
|-------------------------|-------------------|------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>Erfolgsplan 2024</b> |                   |            |                        |                             |
| <b>Ertrag</b>           |                   |            |                        |                             |
| Sachkonto               | Bezeichnung       | EUR        | davon:<br>veranschlagt | Mehr- bzw.<br>Minderertrag  |
| 40001-49999             | Alle Erträge      | 12.940.300 | 12.940.300             |                             |
|                         |                   |            |                        |                             |
| <b>Summe:</b>           |                   |            |                        |                             |
| <b>Aufwand</b>          |                   |            |                        |                             |
| Sachkonto               | Bezeichnung       | EUR        | davon:<br>veranschlagt | Mehr- bzw.<br>Minderaufwand |
| 50001-59999             | Alle Aufwendungen | 12.940.300 | 12.940.300             |                             |
|                         |                   |            |                        |                             |
| <b>Summe:</b>           |                   |            |                        |                             |

|  |             |              |            |                       |                            |
|--|-------------|--------------|------------|-----------------------|----------------------------|
| <b>Mittelfristige Erfolgsplanung 2025 – 2027</b> |             |              |            |                       |                            |
| <b>Ertrag</b>                                    |             |              |            |                       |                            |
| Jahr   | Sachkonto   | Bezeichnung  | EUR        | davon<br>veranschlagt | Mehr-bzw.<br>Minderertrag  |
| 2025   | 40001-49999 | Erträge      | 12.940.300 | 12.940.300            |                            |
| 2026   | 40001-49999 | Erträge      | 12.940.300 | 12.940.300            |                            |
| 2027   | 40001-49999 | Erträge      | 12.940.300 | 12.940.300            |                            |
| <b>Summe:</b>                                    |             |              |            |                       |                            |
| <b>Aufwand</b>                                   |             |              |            |                       |                            |
| Jahr   | Sachkonto   | Bezeichnung  | EUR        | davon<br>veranschlagt | Mehr-bzw.<br>Minderaufwand |
| 2025   | 50001-59999 | Aufwendungen | 12.940.300 | 12.940.300            |                            |
| 2026   | 50001-59999 | Aufwendungen | 12.940.300 | 12.940.300            |                            |
| 2027   | 50001-59999 | Aufwendungen | 12.940.300 | 12.940.300            |                            |
| <b>Summe:</b>                                    |             |              |            |                       |                            |

|                           |                |        |                        |                               |
|---------------------------|----------------|--------|------------------------|-------------------------------|
| <b>Vermögensplan 2024</b> |                |        |                        |                               |
| <b>Einnahmen</b>          |                |        |                        |                               |
| Sachkonto                 | Bezeichnung    | EUR    | davon:<br>veranschlagt | Mehr- bzw.<br>Mindereinnahmen |
| 570001-<br>579999         | Abschreibungen | 72.300 | 72.300                 |                               |
| 614200                    | Zuweisungen    | 37.750 | 37.750                 |                               |
|                           |                |        |                        |                               |
| <b>Summe:</b>             |                |        |                        |                               |
| <b>Ausgaben</b>           |                |        |                        |                               |
| Sachkonto                 | Bezeichnung    | EUR    | davon:<br>veranschlagt | Mehr- bzw.<br>Minderausgaben  |
| 00001-09999               | Anlagen BGA    | 49.150 | 49.150                 |                               |
| 45800                     | Auflösung SoPo | 60.900 | 60.900                 |                               |
|                           |                |        |                        |                               |
| <b>Summe:</b>             |                |        |                        |                               |

| <b>Mittelfristige Vermögensplanung 2025 – 2027</b> |           |             |         |                    |                           |
|--|-----------|-------------|---------|--------------------|---------------------------|
| <b>Einnahmen</b>                                   |           |             |         |                    |                           |
| Jahr   | Sachkonto | Bezeichnung | EUR     | davon veranschlagt | Mehr-bzw. Mindereinnahmen |
| 2025   | diverse   | E.Vermögen  | 110.050 | 110.050            |                           |
| 2026   | diverse   | E.Vermögen  | 110.050 | 110.050            |                           |
| 2027   | diverse   | E.Vermögen  | 110.050 | 110.050            |                           |
| <b>Summe:</b>                                      |           |             |         |                    |                           |
| <b>Ausgaben</b>                                    |           |             |         |                    |                           |
| Jahr   | Sachkonto | Bezeichnung | EUR     | davon veranschlagt | Mehr-bzw. Minderausgaben  |
| 2025   | diverse   | A.Vermögen  | 110.050 | 110.050            |                           |
| 2026   | diverse   | A.Vermögen  | 110.050 | 110.050            |                           |
| 2027   | diverse   | A.Vermögen  | 110.050 | 110.050            |                           |
| <b>Summe:</b>                                      |           |             |         |                    |                           |

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| <b>Eigenbetrieb KKM</b> |              |
| <b>Betriebsleiterin</b> | Cornelia Ide |

## Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

|                      |  |                |   |    |  |      |
|----------------------|--|----------------|---|----|--|------|
| Organisationseinheit |  | Pflichtaufgabe | X | ja |  | nein |
|----------------------|--|----------------|---|----|--|------|

| Produkt Nr.         | Haushaltskonsolidierungsmaßnahme      |         |      |  |      |
|---------------------|---------------------------------------|---------|------|--|------|
|                     |                                       | ja, Nr. |      |  | nein |
| Maßnahmebeginn/Jahr | Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt |         |      |  |      |
| 2024                | JA                                    | X       | NEIN |  |      |

## A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

| I. Aufwand (inkl. Afa)            |            |              |           |              |           |
|-----------------------------------|------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| Jahr                              | Euro       | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |           |
|                                   |            |              |           | veranschlagt | Bedarf    |
| 2024                              | 12.824.200 | 51511000     | 53182150  | 10.413.000   | 2.411.300 |
| 2024                              | 37.750     | 51511000     | 53185150  | 37.750       |           |
| 2025                              | 12.824.200 | 51511000     | 53182150  | 10.413.000   | 2.411.300 |
| 2025                              | 37.750     | 51511000     | 53182150  | 37.750       |           |
| 2026                              | 12.824.200 | 51511000     | 53182150  | 10.413.000   | 2.411.300 |
| 2026                              | 37.750     | 51511000     | 53182150  | 37.750       |           |
| 2027                              | 12.824.200 | 51511000     | 53182150  | 10.413.000   | 2.411.300 |
| 2027                              | 37.750     | 51511000     | 53182150  | 37.750       |           |
| Summe:                            |            |              |           |              |           |
| II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung) |            |              |           |              |           |
| Jahr                              | Euro       | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |           |
|                                   |            |              |           | veranschlagt | Bedarf    |
| 20...                             |            |              |           |              |           |
| 20...                             |            |              |           |              |           |
| 20...                             |            |              |           |              |           |
| Summe:                            |            |              |           |              |           |

## B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

| I. Zugänge zum Anlagevermögen (Auszahlungen - gesamt)                       |      |              |           |              |        |
|---|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr  | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|   |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| Summe:  |      |              |           |              |        |
| II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel) |      |              |           |              |        |
| Jahr  | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|   |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| Summe:  |      |              |           |              |        |

| III. Eigenanteil / Saldo |      |              |           |              |        |
|--------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                     | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                          |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| <b>Summe:</b>            |      |              |           |              |        |

| IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE) |      |              |           |              |        |
|---------------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                                  | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                                       |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| <b>gesamt:</b>                        |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| für                                   |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| <b>Summe:</b>                         |      |              |           |              |        |

| V. Erheblichkeitsgrenze (DS0178/09) Gesamtwert |   |
|--|---|
| <input type="checkbox"/>                       | bis 60 Tsd. € (Sammelposten)                    |
| <input type="checkbox"/>                       | > 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung)             |
| <input type="checkbox"/>                       | > 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung) |
| <input type="checkbox"/>                       | Anlage Grundsatzbeschluss Nr.                   |
| <input type="checkbox"/>                       | Anlage Kostenberechnung                         |
| <input type="checkbox"/>                       | Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich             |
| <input type="checkbox"/>                       | Anlage Folgekostenberechnung                    |

**C. Anlagevermögen**

Investitionsnummer:

Anlage neu

Buchwert in €:

 JA

Datum Inbetriebnahme:

| Auswirkungen auf das Anlagevermögen |      |              |           |                 |        |
|-------------------------------------|------|--------------|-----------|-----------------|--------|
| Jahr                                | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | bitte ankreuzen |        |
|                                     |      |              |           | Zugang          | Abgang |
| 20...                               |      |              |           |                 |        |

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| <b>Eigenbetrieb KKM</b> |              |
| <b>Betriebsleiterin</b> | Cornelia Ide |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Termin für die Beschlusskontrolle | 16.01.2024 |
|-----------------------------------|------------|

**Begründung:**

Aufgrund der §§ 16 und 17 des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (Eigenbetriebsgesetz) und der §§ 3 und 4 der Verordnung über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung) in der jeweils aktuell gültigen Fassung, wurde der Wirtschaftsplan 2024 des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg aufgestellt.

**Anlagen:**

Wirtschaftsplan 2024