BV-V/07/0309-01
öffentlich

Universitäts- und Hansestadt
Greifswald

- Beschluss -

Einbringer
Eigenbetrieb Hanse-Kinder

Gremium	*Sitzungsdatum*	*Ergebnis*
Ausschuss für Soziales, Jugend, Inklusion, Integration, Gleichstellung und Wohnen	09.11.2020	ungeändert abgestimmt
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen	09.11.2020	ungeändert abgestimmt
Hauptausschuss	30.11.2020	auf TO der BS gesetzt
Bürgerschaft	16.12.2020	Sitzung entfällt
Hauptausschuss	28.12.2020	zurückgezogen
Bürgerschaft	01.02.2021	ungeändert beschlossen

Wirtschaftsplan 2021 Hanse-Kinder

Beschluss:

Die Bürgerschaft beschließt den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Hanse-Kinder für das Geschäftsjahr 2021.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
mehrheitlich	0	1

Anlage 1 Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021 öffentlich

Anlage 2 Wirtschaftsplan 2021 öffentlich

Egbert Liskow
Präsident der Bürgerschaft

Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“
der Universitäts- und Hansestadt Greifswald

1. Allgemeine Erläuterungen

Der Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ ist Betreiber von 14 kommunalen Kindertagesstätten in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. In 11 Kindergärten, jeweils mit Krippe, und 4 Horten sollen im Planjahr 2021 insgesamt 2.166 Betreuungsplätze angeboten werden. Die Auslastung liegt regelmäßig, gemessen am Jahresverlauf, annähernd im Bereich der Vollauslastung. An dieser Bemessung richten sich auch die Planansätze für die kommenden Jahre aus, da davon auszugehen ist, dass das Angebot von Betreuungsplätzen weiterhin keine großen Überkapazitäten bereitstellt.

Jahr	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
Kindertagesstätte	Krippe		Kita		Hort		Gesamt	
L. Herrmann	48	48	90	90	0	0	138	138
Fr. Wolf	36	36	95	95	0	0	131	131
Regenbogen	48	48	123	123	0	0	171	171
Samuil Marschak	48	48	105	105	0	0	153	153
A.S. Makarenko	69	69	121	121	0	0	190	190
Zwergenland	48	48	105	105	0	0	153	153
Lütt Matten	36	36	50	80	0	0	86	116
Kleine Entdecker	24	24	38	38	0	0	62	62
R. Petershagen	30	30	90	90	0	0	120	120
Weg ins Leben	18	18	39	39	0	0	57	57
Riems/ Inselkrabben	20	20	39	39	0	0	59	59
Krull-Hort	0	0	0	0	212	212	212	212
Hort Kunterbunt	0	0	0	0	224	224	224	224
Spatzentreff Hort	0	0	0	0	280	280	280	280
neuer Hort Nexö-Schule	0	0	0	0	0	100	0	100
gesamt	425	425	895	925	716	816	2.036	2.166

Für die unmittelbare pädagogische Arbeit unter Berücksichtigung sozialer und sozialräumlicher Gegebenheiten ist ein Betreuungsschlüssel sicherzustellen, der einer Fachkraft-Kind-Relation von durchschnittlich einer Fachkraft für 6 Kinder bis zum vollendeten dritten Lebensjahr, einer Fachkraft für 15 Kinder ab vollendetem dritten Lebensjahr bis zum Eintritt in die Schule sowie einer Fachkraft für 22 Kinder im Grundschulalter entspricht. An dieser gesetzlich zwingenden Anforderung bemisst sich die grundsätzliche Personalausstattung.

Neben den allgemeinen und im KiföG M-V normierten Erziehungs- und Bildungsaufgaben ist der Eigenbetrieb für die vollwertige Verpflegung der Kindertagesstätten sowie der Schulkinder im Organisationsbereich der Horte zuständig. Das Ziel, mittelfristig wieder eigene Kochküchen

einzusetzen und damit Qualitätsstandards maßgeblich selbst zu bestimmen, wird konsequent und unter Rücksichtnahme auf die bestehenden Dienstleistungspartner umgesetzt.

Zur Sicherung der langfristigen Leistungsfähigkeit sollen einige der im Bestand befindlichen Gebäude neu errichtet bzw. grundsaniert werden, was insbesondere für eine Kostensicherung hinsichtlich der Betriebs- und Unterhaltungskosten sorgt. Neben den bereits im Bau befindlichen bzw. schon neu errichteten Kindertagesstätten Zwergenland und S. Marschak werden in der Wirtschaftsplanperiode auch die Kitas Fr. Wolf, A.S. Makarenko und Regenbogen aufgegriffen und deren Sanierung bzw. Ersatzbau umgesetzt bzw. geplant.

Risiken bestehen insbesondere hinsichtlich einer möglichen Überkapazität am Markt (a), schwer abschätzbarer Werterhaltungsaufwänden (b) im Kontext der alten Bestandsgebäude sowie in einer ungenügenden Deckung der Platzkosten (c).

a) In den kommenden Jahren sind, sofern dazu die öffentlich verlautbarten Absichten herangezogen werden, viele neue Kitaprojekte geplant. Auch wenn die Platzsituation momentan sehr angespannt ist, kann ein massiver Ausbau der Betreuungsplätze zu einem Rückgang der Auslastung und/oder der Verteilung hinsichtlich der Ganztags, -Teilzeit und Halbtagsangebote kommen. In Folge dessen könnte sich die Ertragslage schlechter als geplant entwickeln. Um dieser Herausforderung zu begegnen, ist es wichtig, die eingeschlagene flexible Personalpolitik weiterhin zu forcieren, um einerseits die Betreuungsvolatilität und andererseits dem aufgezeigten Risiko hinreichend zu begegnen.

b) Die alten Gebäude sind aufgrund des hohen Sanierungsstaus und der nur notdürftig vorgenommenen Werterhaltungsmaßnahmen der letzten Jahre in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Es ist kaum abschätzbar, wann welcher Schaden in welcher Höhe auftritt. In den vergangenen Monaten waren dies insbesondere Schimmelbefall, Wasserschäden, Schäden durch Schadstoffe und technische Nachrüstungen, bedingt durch behördliche Auflagen. Dieses Risiko soll sukzessive durch Ersatzneubauten sowie Grundsanierungsmaßnahmen minimiert werden, kann aber aufgrund der beschränkten Gleichzeitigkeit erst mittelfristig nacheinander erfolgen.

c) Ein grundsätzlich zu beachtendes Risiko ist die Verhandlung über künftige Platzkosten. Es könnte dazu kommen, einen hinsichtlich der aktuellen Kostenstruktur nicht ausreichenden Deckungsbeitrag zu verhandeln. Da die Platzkosten momentan jedoch rund 15% unter den satzungsgemäß anerkennungsfähigen Kosten liegen, wird das Risiko als gering eingestuft.

d) Ein weiteres Risiko, welches bislang keine Berücksichtigung fand, muss zumindest aufgrund der coronapandemiebedingten Erfahrungen theoretisch erwogen werden. Sollte es künftig erneut zu Einschränkungen im Betreuungsalltag kommen, ist zumindest der Verpflegungsbereich der Gefahr nicht unerheblicher Mindererträge ausgesetzt. Aufgrund der Unkalkulierbarkeit des Eintretens eines solchen Ereignisses wird das Szenario jedoch nicht in die Planung integriert.

Aufgrund der positiven Entwicklung der letzten Perioden und des optimistischen Ausblickes für die kommenden Geschäftsjahre ist eine dauernde Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes „Hanse-Kinder“ gegeben. Die von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald übertragenen Aufgaben

und die zu ihrer Erfüllung zur Verfügung gestellten Mittel stehen in einem angemessenen Verhältnis zueinander und schaffen damit für den Eigenbetrieb jene Rahmenbedingungen, die ihm eine den Anforderungen der Eigenbetriebsverordnung entsprechende selbstständige und nachhaltige Geschäftstätigkeit ermöglichen.
Auch künftig wird es möglich sein, den Geschäftsbetrieb dauerhaft ohne Zuschüsse des Kernhaushaltes zu gestalten.

Für die Mehrjahresplanung sowie die Prognose für das Haushaltsjahr 2020 wurden die IST-Zahlen des Jahresergebnisses des Haushaltsjahres 2019 zugrunde gelegt.

Alle IST- und Plan- sowie Hochrechnungszahlen basieren auf dem Stand vom 31. Juli 2020.

2. Erfolgsplan

2.1. Erträge

Die wesentlichsten Erträge stammen aus der Finanzierung der angebotenen Betreuungsplätze im Rahmen der gültigen Platzkosten. Diese speisen sich aus 3 Beiträgen, welche als Landes- und Kreismittel sowie Mittel der Wohnsitzgemeinde ausgestaltet sind.
Es ist davon auszugehen, dass die Platzkosten mindestens die Entwicklung der tariflich bedingten Personalkosten nachvollziehen. In die Planung ist eine Platzkostensteigerung von jährlich ca. 3,0% über die gesamte Planungsperiode ab dem Jahr 2022, ausgehend von den Planzahlen für 2021, eingepreist.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Erlöse aus Betreuung	12.176	13.400	13.700	14.291	14.720	15.161

Ein ebenfalls großes Volumen wird den Erträgen aus der Verpflegung zugerechnet. Die Preisentwicklung wird ebenfalls mit einer durchschnittlichen Steigerung von 3 % pro Jahr geplant.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Erlöse aus Verpflegung	1.405	1.200	1.500	1.545	1.591	1.639

Weitere Erträge in erheblicher Höhe entfallen auf die Zuwendungen für integrative Betreuungsleistungen, auf das Bundesprogramm „Sprach-Kitas“, auf den Arbeitsplatzvertrag mit dem Landkreis Vorpommern-Greifswald sowie auf die gezielte individuelle Förderung im Rahmen des DESK-Programmes (Dortmunder Entwicklungsscreening, Frühförderung).

weitere Umsatzerlöse	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
- davon aus Arbeitsplatzkosten (Kreis)	170	170	130	130	130	130
- davon aus integrative Leistungen (Land)	156	156	156	156	156	156
- davon aus gezielte ind. Förderung (Land)	186	186	186	186	186	186
- davon aus Fortbildung BiKo (Land)	13	13	13	13	13	13
- davon aus Bundesprogramm Sprach-Kitas	332	332	332	332	0	0

Sonstige betriebliche Erträge sowie Erträge aus Vermietung und Verpachtung fallen nur in unwesentlicher Höhe an.
Der Posten „Ausgleich freiwillige Leistungen“ umfasst alle Leistungen, die nicht platzkostenumlagefähig sind, jedoch durch die Bürgerschaft beschlossen wurden (erhöhter Personalbedarf für die Betreuung der I-Kinder im Hort Kunterbunt, Erhöhte Kosten durch längere Öffnungszeiten im Hort während der Ferien, Deckelung der Elternbeiträge im Hort bis 2019).

Zusammenfassung:

	Ist **2019** (Vorvorjahr)	Plan/HR **2020** (Vorjahr)	Plan **2021** (Planjahr)	Plan **2022** (1. Folgejahr)	Plan **2023** (2. Folgejahr)	Plan **2024** (3. Folgejahr)
Umsatzerlöse	**15.475**	**15.663**	**16.236**	**16.876**	**17.023**	**17.517**
- davon aus Betreuung	12.176	13.400	13.700	14.291	14.720	15.161
- davon aus Vermietung	46	46	46	46	46	46
- davon aus Verpflegung	1.405	1.200	1.500	1.545	1.591	1.639
- davon aus Fachberatung (Kreis)	30	0	0	0	0	0
- davon aus Arbeitsplatzkosten (Kreis)	170	170	130	130	130	130
- davon aus mittelb. päd. Arbeit (Land)	35	0	0	0	0	0
- davon aus integrative Leistungen (Land)	156	156	156	156	156	156
- davon aus gezielte ind. Förderung (Land)	186	186	186	186	186	186
- davon aus Erzieher-Kind-Schlüssel (Land)	715	0	0	0	0	0
- davon aus Fortbildung BiKo (Land)	13	0	13	13	13	13
- davon aus Bundesprogramm Sprach-Kitas	332	332	332	332	0	0
- davon aus Ausgleich freiwillige Leistungen	178	140	140	144	149	153
- davon aus interne Leistungsverrechnung	33	33	33	33	33	33
sonst. betriebliche Erträge	**105**	**85**	**78**	**100**	**100**	**100**
- davon aus Auflösung Sonderposten	65	65	75	98	98	98
- davon aus Sonstiges	40	20	3	3	3	3
Gesamte Erträge	**15.580**	**15.748**	**16.313**	**16.976**	**17.123**	**17.617**

2.2. Aufwendungen

Die Aufwendungen entfallen zu mehr als 75% und damit größtenteils auf die Personalkosten. Grundlage für die Berechnung ist die tarifliche Zugehörigkeit zur Vereinigung der kommunalen Arbeitgeber. Für die Planungen wird mit einer Basissteigerung der Tariflöhne um 3 % geplant. Hinzu kommen die Kosten für die Aufstockung des Personals im Küchenbereich, die im Zuge der Umsetzung des Frischeküchenkonzepts vorgenommen wird (siehe Stellenplan). Ab dem Jahr 2023 wird mit dem Wegfall des Bundesprogramms Sprachkitas geplant, weswegen die Personalkosten verhältnismäßig gering steigen.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Personalkosten gesamt	11.630	11.815	12.356	12.792	12.843	13.229

Die Aufwendungen für die Verpflegung, dem zweitgrößten Budgetposten, stehen den Erträgen aus demselben Budgetbereich in annähernd gleicher Höhe entgegen.

Weitere wesentliche Aufwendungen im Planjahr 2021 sind:

a) **Objektbewirtschaftung:** Darunter fallen die Kosten für die Betreibung des Gebäudes, im Wesentlichen für Fernwärme, Wasser, Abwasser, Gas, Strom und Abfall. Aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre erscheint eine Erhöhung des Planansatzes im Vergleich zum Vorjahr notwendig. Die kurzzeitige Absenkung der Betriebskosten im Planjahr ist die Folge der Inbetriebnahme der beiden Ersatzneubauten und der damit verbundenen Einsparungen in diesem Bereich. Danach folgt die Planung der grundsätzlichen jährlich 3%-igen Kostensteigerung

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Objektbewirtschaftung	404	404	380	391	403	415

b) **Reinigung/Hausmeister:** Hierunter werden die Kosten für die Gebäudereinigung sowie für die Einrichtungshausmeister subsumiert. Es ist geplant, eventuelle übermäßige Kostensteigerungen in den Folgejahren durch Einsparungen des zeitlichen Einsatzes zu kompensieren. Dies wird insbesondere durch Flächenreduzierungen in den Neubau- und Sanierungsobjekten möglich werden.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Reinigung	339	339	355	366	377	388
Hausmeister	213	213	220	227	233	240

c) **Wartung/Pflege der Objekte**: Diese Kosten fallen für die Wartung der technischen Gebäudeanlagen und arbeitsstättenrechtlich relevanter Arbeitsmittel sowie für Baumpflegearbeiten an.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Wartung / Pflege Objekte	114	114	120	124	127	131

d) **Sachmittel/GWG:** Hierunter fallen alle Materialien, die im Rahmen des täglichen Betriebes für die pädagogische Arbeit benötigt werden, insbesondere Spiel- und Beschäftigungsmaterial.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sachmittel / GWG	88	88	133	137	141	145

e) **Unfallkasse**: Diese Kosten umfassen die Aufwendungen für die gesetzliche Schülerunfallversicherung, welche der Eigenbetrieb als kommunaler Träger selbst entrichten muss. Ab dem Haushaltsjahr 2021 ist planerisch eine jährliche Steigerung von ca. 3% vorgesehen.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Unfallkasse	105	105	110	114	117	121

f) **Interne Leistungsverrechnungen**: Die internen Leistungsverrechnungen enthalten die Kosten für die durch die Kernverwaltung zu Synergieeffekten erbrachten Leistungen, insbesondere Kosten für baufachliche Begleitung, IT, Sicherheitsingenieur, Stammdatenpflege Buchhaltung und Kasse/Vollstreckung.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Interne Leistungsverrechnung	100	100	100	103	106	109

Die Hochrechnung für das Jahr 2020 bestätigt die deutliche Reduzierung der Kosten im Vorjahr als Resultat der nunmehr eigenverantwortlichen Geschäftsbuchhaltung und Kassentätigkeiten aus. Die einzelnen Positionen der internen Leistungsverrechnung sind unter Punkt 7 dargestellt.

g) **Abschreibungen**: Die Höhe der Abschreibungen wird maßgeblich durch die Gebäude bestimmt, die einen Großteil der Gesamtsumme ausmachen. Gemäß EigVO M-V geht das dem Eigenbetrieb zugeordnete Anlagevermögen zu doppischen Werten aus dem Kernhaushalt über. Um an dieser Stelle nicht mit außerordentlichen Wertberichtigungen zu arbeiten, wurden die Nutzungsdauern unverändert bei 80 Jahren belassen. In den Planjahren ab 2021 spiegeln sich in den Planansätzen die AfA-Werte für die dann fertiggestellten und in Betrieb genommenen Gebäude wieder.
Die Beibehaltung der Nutzungsdauern nach doppischen Werten führt zu einer Diskrepanz zwischen der Handels- und der Steuerbilanz (siehe dazu Punkt 2.3)

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Abschreibungen	270	270	330	450	450	450

h) **Werterhaltungen**: Die Maßnahmen zur Bauunterhaltung werden, wie auch schon im Planjahr 2020, höher angesetzt als in den Vorjahren, um den Modernisierungsstau temporär aufzuholen. Außerdem bedingen die alten Gebäudesubstanzen einen höheren Unterhaltungsaufwand, insbesondere durch Havarien.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Werterhaltungen	307	500	450	500	500	550
- davon Bädersanierungen	178	270	200	150	100	100
- davon Schallschutzmaßnahmen	0	100	150	150	150	150
- davon andere Sanierungsmaßnahmen	100	100	100	200	250	250

i) **Mieten**: Diese Position umfasst die Mietzahlungen inklusive Nebenkosten an den Kernhaushalt. In die Planungen der Folgejahre sind Erhöhungen aufgrund zu erwartender Steigerungen der Nebenkosten eingeflossen.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Mieten	281	305	305	305	305	305
- davon Hort Abenteuerland	**178**	**189**	**189**	**189**	**189**	**189**
- davon Hort der Karl-Krull-Grundschule	**81**	**91**	**91**	**91**	**91**	**91**
- davon Verwaltung Schwalbe	**22**	**25**	**25**	**25**	**25**	**25**

j) **Verpflegung**: Die Verpflegungskosten spalten sich in zwei verschiedene Kostenbereiche auf. Zum einen die Kosten für Material, welche in den eigenen Kochküchen entstehen, zum anderen die Kosten für bezogene Leistungen, welche

durch die Lieferung von Verpflegung durch externe Caterer entstehen. Es ist erkennbar, dass die Selbstverpflegung sukzessive ausgebaut werden soll. Neben den bestehenden Einrichtungen mit Frischeküche sollen im Planjahr der Hort Kunterbunt sowie die Kitas Zwergenland und S. Marschak das Projekt ergänzen. Im Planjahr sollen bereits mehr als 700 Kinder durch die eigenen Frischeküchen versorgt werden.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Verpflegung	**1.265**	**1.145**	**1.150**	**1.120**	**1.153**	**1.188**
- davon Materialkosten	42	120	300	350	361	372
- davon bezogene Leistungen	1.223	1.025	850	770	792	816

k) **Sonstige Verwaltungskosten**: Die sonstigen Verwaltungskosten umfassen insbesondere Aufwände in den Bereichen Software, Büromaterial, Porto, Telekommunikation und Internet sowie Betriebsausschuss, Wirtschaftsprüfer und Mieten für Betriebsmittel. Hier wurde ebenfalls jährliche Kostensteigerung von mindestens 3,0% ab dem Jahr 2021 eingeplant.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Sonstige Verwaltungskosten	70	70	75	77	80	82

Zusammenfassung:

	Ist 2.019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2.020 (Vorjahr)	Plan 2.021 (Planjahr)	Plan 2.022 (1. Folgejahr)	Plan 2.023 (2. Folgejahr)	Plan 2.024 (3. Folgejahr)
Materialaufwendungen	**3.010**	**3.230**	**3.113**	**3.169**	**3.240**	**3.363**
für Roh,- Hilfs- und Betriebsstoffe	130	208	433	487	502	517
- davon für Sachmittel / GWG	88	88	133	137	141	145
- davon für Verpflegung	42	120	300	350	361	372
für bezogene Leistungen	2.880	3.022	2.680	2.682	2.737	2.845
- davon für Verpflegung	1.223	1.145	850	770	792	816
- davon für Objektbewirtschaftung	404	404	380	391	403	415
- davon für Reinigung	339	339	355	366	377	388
- davon für Hausmeister	213	213	220	227	233	240
- davon für Wartung/Pflege Objekte	114	117	120	124	127	131
- davon für Werterhaltung	307	500	450	500	500	550
- davon für Mieten	281	305	305	305	305	305
Personalaufwendungen	**11.630**	**11.815**	**12.356**	**12.792**	**12.843**	**13.229**
- davon für Löhne und Gehälter	9.290	9.432	9.863	10.211	10.252	10.559
- davon für soziale Abgaben	2.340	2.383	2.493	2.581	2.592	2.669
Abschreibungen	**270**	**270**	**330**	**450**	**450**	**450**
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**348**	**348**	**360**	**371**	**382**	**393**
- davon für KSA-Schadensausgleich	13	13	14	14	15	15
- davon für Unfallversicherung	105	105	110	114	117	121
- davon für Fortbildungen	45	45	45	46	48	49
- davon für sonstige Verwaltungskosten	70	70	75	77	80	82
- davon für Interne Leistungsverrechnung	100	100	100	103	106	109
- davon für Rückstellungen	11	11	11	11	11	11
Zinsen	**15**	**15**	**25**	**36**	**38**	**41**
Gesamte Aufwendungen	**15.273**	**15.678**	**16.184**	**16.817**	**16.952**	**17.475**

2.3. Entwicklung des Jahresergebnisses

Das Ergebnis weist für das Jahr 2021 einen positiven Saldo aus. Es wird sich auch in den kommenden Jahren weiterhin positiv entwickeln und ist so geplant, dass liquiditätsseitig die Tilgung der Darlehen für die Neubau- und Sanierungsvorhaben abgedeckt ist.

Der vermeintliche „Gewinn“ resultiert aus den unterschiedlichen Wertansätzen der Gebäude zwischen der Handels- und Steuerbilanz. Platzkosten- und damit ergebnisrelevant sind die durch das Finanzamt festgesetzten Nutzungsdauern, die regelmäßig gem. § 7 Abs. 4 Nr. 1 EStG 33 Jahre betragen. Da die Nutzungsdauern in der Handelsbilanz jedoch weiterhin 80 Jahre betragen, fallen die jährlichen Abschreibungen als Aufwand entsprechend geringer aus, so dass sich die Differenz als Gewinn abbildet. Die höheren auf 33 Jahre berechneten Abschreibungsgegenwerte, welche in Form der Platzkostenfinanzierung auch liquiditätsmäßig zufließen, werden benötigt, um die Tilgung der Investitionskredite mit der Regellaufzeit von 30 Jahren zu gewährleisten.

Entwicklung des Ergebnisses:

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Jahresergebnis vor Steuern	307	71	129	159	171	142
Steuern	46	11	19	24	26	21
- davon Ertragssteuern	46	11	19	24	26	21
Jahresergebnis nach Steuern	261	60	110	135	145	121
Geplante Ergebnisverwendung	Vortrag	Vortrag	Vortrag	Vortrag	Vortrag	Vortrag

Die Steuerbelastung entsteht durch die Bildung passiver latenter Steuern. Ursächlich dafür ist die unterschiedliche Steuerlast, welche aufgrund der zwischen den handelsrechtlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen und ihren steuerlichen Wertansätzen bestehenden Differenzen entsteht. Gem. § 274 Abs. 1 HGB sind passive latente Steuern zwingend anzusetzen.
Latente Steuern sind nicht zahlungswirksam.

3. Finanzplan

Es werden keine Rechtsgeschäfte geplant, welche die Übernahme von Bürgschaften oder Verpflichtungen aus Gewährverträgen, die Vergabe von Darlehen oder solche, die wirtschaftlich vergleichbare Auswirkungen haben, beinhalten.
Gemäß § 28 Abs. 6 EigVO M-V bleiben die Ermächtigungen bei Ansätzen für Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck bestehen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Wirtschaftsjahres, in dem die Investition in ihren wesentlichen Teilen genutzt werden kann oder die Investitionsförderungsmaßnahme durchgeführt wurde. Werden Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Wirtschaftsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des Folgejahres bestehen.
Gemäß § 52 Abs. 3 KV M-V gilt eine Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

3.1 Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit:

Der Kapitalfluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit weist einen positiven Saldo von 419 T€ aus. Darin enthalten sind höhere Abschreibungen und Sonderposten als in den Vorjahren, da sich aus der Nutzungsaufnahme der Kitas Zwergenland und Marschak wesentlichen Änderungen im aktivierten Anlagevermögen ergeben.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Periodenergebnis	261	60	110	135	145	121
Abschreibungen (+)	270	270	330	450	450	450
Sonderposten / nicht ertragswirks. (-)	-65	-65	-75	-98	-98	-98
Latente Steuern (+)	46	11	19	24	26	21
Zinsaufwand (+)	15	15	25	36	38	41
Cash-Flow der Geschäftstätigkeit	537	300	419	557	571	546

3.2 Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit:

Der Kapitalfluss aus der Investitionstätigkeit weist einen sehr hohen Wert (2.300 T€) aus. Dieser resultiert insbesondere aus den Auszahlungen für die Sanierung der Kita Fr. Wolf.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Auszahlungen für Investitionen in SA (Cash-Flow aus Investitionsauszahlungen)	-3.159	-6.598	-2.300	-4.000	-8.187	-8.200
davon aus Investitionsermächtigung VJ			-1.400	0	0	0

3.3 Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit:

Es ist geplant, die im Jahre 2021 hauptsächlich anfallenden Auszahlungen für die Neubau- und Sanierungsvorhaben (Fr. Wolf, Lütt Matten und Regenbogen) durch die Begebung von Darlehen zu bedienen, da Auszahlungen in dieser Größenordnung nicht mehr durch eigene finanzielle Mittel bestritten werden können.
Der Zinssatz wird mit 0,5% angenommen und liegt damit über dem derzeitigen Stand (KfW vom 20.06.2020, Programm 217/218 „Energieeffizientes Sanieren und Bauen“). Die Laufzeit der Kredite beträgt 30 Jahre bei 5 tilgungsfreien Anlaufjahren und einer Zinsbindung über 10 Jahre.
Die für 2020 erteilte Kreditgenehmigung wirkt abzüglich der bereits aufgenommenen Mittel für das Haushaltsjahr 2021 fort.
Zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit steht ein Kassenkreditvolumen in Höhe von 750 T€ zur Verfügung, das genehmigungsfrei ist.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Entwicklung Kredite	**4.850**	**7.646**	**9.746**	**13.546**	**21.506**	**29.321**
- davon Tilgung	0	0	0	0	-227	-385
- davon Neuaufnahme	2.950	2.796	2.100	3.800	8.187	8.200
- davon aus Kreditermächtigung VJ	2.199	1.201	1.499	0	0	0
Kreditermächtigungen	3.791	3.094	601	0	0	0
Fortlaufende Kreditermächtigungen	1.201	1.499	0	0	0	0

Die Auszahlungen für die Sanierung der Kita Fr. Wolf sowie der Sanierung der Kita Lütt Matten und deren Ausstattung werden über die zu beantragende Kreditgenehmigung (2.100 T€) sichergestellt. Die Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt in der Zusammenstellung beziehen sich ausschließlich auf neue, für das kommende Wirtschaftsjahr beantragte Kreditermächtigungen. Daher werden für das Wirtschaftsjahr 2021 Kreditermächtigungen in Höhe von 601 T€ beantragt.
Die Investitionsauszahlungen für die Spielplätze und die Möblierung der anderen Einrichtungen sollen aus dem Finanzmittelbestand und nicht über Kreditfinanzierungen erfolgen.

	Ist 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Einzahlung aus Krediten	2.950	2.796	2.100	3.800	8.187	8.200
Auszahlung aus Tilgung	0	0	0	0	-227	-385
Einzahlungen aus Zuschüssen	367	2.218	0			
gezahlte Zinsen	- 15	- 15	- 25	- 36	- 38	- 41
Cash-Flow der Finanzierungstätigkeit	**3.302**	**4.999**	**2.075**	**3.764**	**7.922**	**7.774**

3.4 Finanzmittelbestand

Der Finanzmittelbestand wird in den Folgejahren sukzessive leicht steigen. Diese Rücklagen sollen dafür verwendet werden, um unvorhergesehene finanzielle Belastungen gut zu verkraften. Diese können beispielsweise aufwendige Reparaturen oder Wegfall von Einnahmen, wie im Fall der Coronapandemie 2020 sein.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	537	300	419	557	571	546
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	-3.159	-6.598	-2.300	-4.000	-8.187	-8.200
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	3.302	4.999	2.075	3.764	7.922	7.774
Finanzmittelendbestand	**2.192**	**893**	**1.087**	**1.408**	**1.714**	**1.834**

4. Investitionsübersicht

Die für das Planjahr 2021 wesentlichen Investitionen sind folgende Vorhaben:

a) Sanierung Kita Fr. Wolf

Die Planungsleistungen für das Sanierungsvorhaben sind im August 2018 gestartet. Eine Kostenberechnung ergab im Mai 2020 Kosten in Höhe von rund 7.000 T€. Aufgrund dieser Ergebnisse sollen andere Alternativen umgesetzt werden, da unter dem Gesichtspunkt der haushalterischen und generationengerechten Verantwortung ein derartiger Kostenrahmen nicht verhältnismäßig erscheint. Es wird angestrebt, den Kostenrahmen von 4.900 T€ nicht zu überschreiten. Als Fördermöglichkeiten gelten die Tilgungszuschüsse aus dem Kreditprogramm der KfW in Höhe von max. 175,00 €/m² sowie Zuwendungen aus der Klimaschutzförderrichtlinie des Landes M-V. Die konkrete Höhe steht jedoch zum jetzigen Zeitpunkt nicht fest und ist noch kein Bestandteil des Finanzierungsplanes.
Mit einem Baubeginn wird aufgrund der Verzögerungen nunmehr im Sommer/Herbst 2021 gerechnet.

	bis 2019	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**		**Gesamt**
Auszahlungen für Sanierung Kita Fr. Wolf (-)	-113	-600	-1.000	-2.000	-1.187	-4.900

b) Sanierung Kitas Regenbogen

Mit der Sanierung der Kita Regenbogen soll im Jahre 2021 begonnen werden. In Abhängigkeit vom Ergebnis der Entwicklung des Planungsprozesses der Kita Fr. Wolf sollen die dort erworbenen Erkenntnisse in das Objekt einfließen. Entsprechend wird mit den annähernd selben Kosten kalkuliert.

	bis 2019	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **ab 2023**	**Gesamt**
Auszahlungen für Sanierung Kita Regenbogen	0	0	-300	-1.000	-3.700	-5.000

c) Sanierung Kita A.S. Makarenko

Die Sanierung der Kita A.S. Makarenko soll im Jahre 2022 mit dem Planungsauftakt begonnen werden. Dazu werden Verpflichtungsermächtigungen benötigt.

	bis 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan ab 2023	Gesamt
Auszahlungen für Sanierung Kita A.S. Makarenko	0	0	0	-300	-5.200	-5.500

d) Sanierung Kita Lütt Matten

In der Kita Lütt Matten sollen die Betreuungskapazitäten um 30 Plätze erhöht sowie eine Kochküche eingerichtet werden. Ein Großteil der Investition wird im Jahre 2021 abfließen.

	bis 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan ab 2023	Gesamt
Auszahlungen für Sanierung Kita Lütt Matten	0	0	-800	-200	0	-1.000

e) Neubau Kita B-Plan 13

Für den B-Plan 13 ist der Betrieb einer Kindertagesstätte geplant, welche durch die Hanse-Kinder betrieben wird. Mit der Errichtung der Kita für ca. 100 Kinder kann im Herbst 2022 begonnen werden. Für die Planung sowie den Baustart werden entsprechende Verpflichtungsermächtigungen benötigt.

	bis 2019	HR 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan ab 2023	Gesamt
Auszahlungen für Neubau Kita B-Plan 13	0	0	-500	-2.000	-1.000	-3.500

f) **Verpflichtungsermächtigungen**

Mit einer Verpflichtungsermächtigung wird der Eigenbetrieb ermächtigt, im Rahmen eines Haushaltsplans finanzielle Verpflichtungen über ein Haushaltsjahr hinaus einzugehen. Dies ist insbesondere bei Bauprojekten von besonderer Bedeutung, da sich Bauleistungen nur unzureichend kalendarisch aufteilen lassen und daher jahresübergreifend beauftragt werden müssen. Zudem muss schon vor Vorhabenbeginn feststehen, ob die Investition in Gänze genehmigt wird.
Es ist davon auszugehen, dass 50 % der Bau- und Dienstleistungen der im Jahre 2021 begonnenen Sanierungs- und/oder Neubauvorhaben bereits für das Jahr 2022 beauftragt werden müssen.

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2021 (Planjahr)	**2022** (1. Folgejahr)	**2023** (2. Folgejahr)	**2024** (3. Folgejahr)	**ab 2025** (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2017	0						
im Wirtschaftsplan 2018	0						
im Wirtschaftsplan 2019	0						
im Wirtschaftsplan 2020	2.700	0	0	0	0	0	0
im Planjahr 2021	**2.000**			**2.000**	**0**	**0**	**0**
Summe	4.700	0	0	2.000	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	2.000	0	0	0

5. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten und Rückstellungen

Rückstellungen werden für die Wirtschaftsprüfungsleistung sowie die Ansprüche aus tariflich bedingen Zahlungen gebildet.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Inanspruchnahme Rückstellungen	190	200	210	220	230	240
für Lohn	179	189	199	209	219	229
für Jahresabschluss / WP	11	11	11	11	11	11
Rückstellungszuführungen	200	210	220	230	240	250
für Lohn	189	199	209	219	229	239
für Jahresabschluss / WP	11	11	11	11	11	11
Zu-/Abhanme Rückstellungen	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**

Eine wesentlichere Rolle spielen die Sonderposten. Neben den Sonderposten aus Spenden für Investitionen wurden diese insbesondere für Sanierungsmaßnahmen in und an den Gebäuden sowie für den Neubau der Kita Kleine Entdecker gebildet. Die Förderungen für die künftigen Neubau- und Sanierungsvorhaben werden ebenfalls den Sonderposten zugerechnet und den in den Jahren ab 2020 verbucht.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Sonderpostenauflösungen	65	75	98	98	98	98
Sonderpostenzuführungen	0	2.585	0	0	0	0

Gesamtbetrag Sonderposten	**1.835**	**4.280**	**4.182**	**4.084**	**3.986**	**3.888**

Die Eigenkapitalquote wird sich mit der Aufnahme von Fremdkapital zum Zwecke der Finanzierung der Neubau- und Sanierungsvorhaben deutlich verringern, was jedoch zu keiner Einschränkung der Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes führt.

	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Stammkapital						
Kapitalrücklagen	8.432	8.432	8.432	8.432	8.432	8.432
Gewinnrücklagen						
Ergebnisvorträge		261	321	431	566	709
Ergebnis	261	60	110	135	145	121
Gesamtbetrag Eigenkapital	**8.693**	**8.753**	**8.863**	**8.998**	**9.143**	**9.264**
Eigenkapitalquote	~ 60%	~ 47%	~ 43%	~ 37%	~ 28%	~ 23%

6. Stellenübersicht

Die Stellenplanung erhöht sich im Gegensatz zum Vorjahr deutlich und umfasst nunmehr 243,40 Vollzeitäquivalente. Es ist davon auszugehen, dass die Auslastung der Betreuungsplätze weiter steigt und sich das Verhältnis von Ganztags,- Teilzeit- und Halbtagsplätzen durch die elternbeitragsfreie Kita wesentlich zugunsten der Ganztagsbetreuung verschiebt.
Der größte Stellenzuwachs resultiert aus der Erweiterung des Hortangebotes in der Nexö-Grundschule. Aufgrund der räumlichen Kapazitätserschöpfung im Bestandsgebäude des Hortes Kunterbunt wird das Angebot durch Doppelnutzung in Form eines eigenständigen neuen Hortes nur für die 4. Klassen in den Räumen der Grundschule bedarfsgerecht geschaffen. Allein dadurch werden 8 neue Stellen benötigt.
Weitere Stellenzuwächse ergeben sich aus der intensiveren Zusammenarbeit dem Seminar für kirchlichen Dienst in Greifswald, bei der durch die Teilnahme am Ausbildungsprogramm AVFE (Ausbildung in Vereinbarkeit mit Familie und Erwerbstätigkeit) zukünftige Fachkräfte gesichert werden sollen.

Zusammenfassung:

Stellen	Aufwuchs Stellen	~ Kosten
neuer Hort	8	~ 270 T€
AVFE	6	~ 150 T€

7. Finanz- und Leistungsbeziehungen zur Stadt

Die Leistungen im Verhältnis zur Gemeinde werden angemessen vergütet.

Leistungen durch die Stadt	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Mietzins Horte und Verwaltung inkl. Nebenkosten	276	305	305	305	305	305
Interne Leistungsverrechnung Immobilienverwaltungsamt	90	90	90	90	90	90
Interne Leistungsverrechnung Sicherheitsingenieur	5	5	5	5	5	5
Interne Leistungsverrechnung Personal /Organisation	59	65	65	65	65	65
Interne Leistungsverrechnung IT	2	3	3	3	3	3
Interne Leistungsverrechnung Finanzen	85	10	10	10	10	10
Reinigung	311	339	355	355	355	355
Hausmeister	210	213	220	220	220	220

Leistungen durch den Eigenbetrieb	Ist **2019**	HR **2020**	Plan **2021**	Plan **2022**	Plan **2023**	Plan **2024**
Organisation Verpflegung Grundschulen (ILV)	33	33	33	33	33	33
Integrative Leistungen Hort Kunterbunt	92	92	92	92	92	92
Mietzins Räumlichkeiten Kita Lütt Matten	8	8	8	8	8	8
Anteil Wohnsitzgemeinde Platzkosten	4.353	4.462	4.500	4.600	4.700	4.800
Mehrkosten Ferienbetreuung Hort	47	47	47	47	47	47
Deckelung der Hortgebühren	41	0	0	0	0	0

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	16.313
Gesamtbetrag der Aufwendungen	16.203
Jahresergebnis	110

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	16.238
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	15.819
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	419
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.300
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-2.300
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.100
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-25
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	2.075
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	194

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	601
Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	750
Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	2.000
In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	243,44

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	1.499
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	1.087
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	8.693
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020 voraussichtlich	8.753
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021 voraussichtlich	8.863

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Erfolgsplan

		Ist **2019** (Vorvorjahr)	Plan/HR **2020** (Vorjahr)	Plan **2021** (Planjahr)	Plan **2022** (1. Folgejahr)	Plan **2023** (2. Folgejahr)	Plan **2024** (3. Folgejahr)
1	Umsatzerlöse	15.475	15.663	16.236	16.876	17.023	17.517
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen						
3	andere aktivierte Eigenleistungen						
4	sonstige betriebliche Erträge	40	20	3	3	3	3
5	Materialaufwand	3.010	3.230	3.113	3.169	3.240	3.363
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	130	208	433	487	502	517
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.880	3.022	2.680	2.682	2.737	2.845
6	Personalaufwand	11.630	11.815	12.356	12.792	12.843	13.229
	a) Löhne und Gehälter	9.290	9.432	9.863	10.211	10.252	10.559
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.340	2.383	2.493	2.581	2.592	2.669
	- davon für Altersversorgung	468	477	499	516	518	534
7	Abschreibungen	270	270	330	450	450	450
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	270	270	330	450	450	450
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V	65	65	75	98	98	98
9	sonstige betriebliche Aufwendungen	348	348	360	371	382	393
10	Erträge aus Beteiligungen						
11	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15	15	25	36	38	41
15	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	46	11	19	24	26	21
16	Ergebnis nach Steuern	261	60	110	135	145	121
17	sonstige Steuern						
18	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**261**	**60**	**110**	**135**	**145**	**121**

Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung	261	60	110	135	145	121
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

		Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis	261	60	110	135	145	121
2	Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	270	270	330	450	450	450
3	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	10	10	10	10	10	10
4	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)	-65	-65	-75	-98	-98	-98
5	Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
6	Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
7	Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8	Zinsaufwendungen (+) /Zinserträge (-)	15	15	25	36	38	41
9	Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10	Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11	Ertragsteueraufwand (+) /-ertrag (-)	46	11	19	24	26	21
12	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14	Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**537**	**300**	**419**	**557**	**571**	**546**
16	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)						
18	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-3.159	-6.598	-2.300	-4.000	-8.187	-8.200
20	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

		Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26	Erhaltene Zinsen (+)						
27	Erhaltene Dividenden (+)						
28	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-3.159**	**-6.598**	**-2.300**	**-4.000**	**-8.187**	**-8.200**
29	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)	2.950	2.796	2.100	3.800	8.187	8.200
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.950	2.796	2.100	3.800	8.187	8.200
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)				0	-227	-385
	- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				0	-227	-385
	- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	367	2.218	0			
	a) von der Gemeinde						
	b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
	c) von sonstigen Dritten		2.218	0			
34	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36	Gezahlte Zinsen (-)	-15	-15	-25	-36	-38	-41
37	Gezahlte Dividenden (-)						
38	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**3.302**	**4.999**	**2.075**	**3.764**	**7.922**	**7.774**
39	**Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds**	**680**	**-1.299**	**194**	**321**	**306**	**120**
40	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	1.512	2.192	893	1.087	1.408	1.714
41	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**2.192**	**893**	**1.087**	**1.408**	**1.714**	**1.834**
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds							
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		2.192	893	1087	1408	1714	1834
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören							

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionszusammenfassung

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	**25.100**	**713**	**2.300**	**4.000**	**8.187**	**8.200**	**1.700**
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	25.100	713	2.300	4.000	8.187	8.200	1.700
davon Überhänge aus Vorjahr	0	0	1.400	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				4.000	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	**25.100**	**713**	**2.300**	**4.000**	**8.187**	**8.200**	**1.700**
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	24.587	600	2.100	3.800	8.187	8.200	1.700
davon Fortgeltung Kreditermächtigung Vorjahr			1.499				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	0		0	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	513	113	200	200	0	0	0

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Kita Fr. Wolf	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Sanierung der Kita Fr. Wolf		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja ~~/ nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja ~~/ nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja ~~/ nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja ~~/ nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	4.900	713	1.000	2.000	1.187	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.900	713	1.000	2.000	1.187		
davon Überhänge Vorjahr		487	1.400	0			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				2.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-4.900	-713	-1.000	-2.000	-1.187	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	4.787	600	1.000	2.000	1.187		
davon Fortgeltung Kreditermächtigung Vorjahr			1.499				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	113	113	0	0			

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Spielplätze Kitas	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Ersatz von defekten Spielgeräten auf den Spielplätzen der Kitas und Horte		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / ~~nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / ~~nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / ~~nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / ~~nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	100	0	100	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			100				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-100	0	-100	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	100		100				

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Sanierung Kita A.S. Makarenko	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Sanierung des Gebäudes		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / ~~nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / ~~nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / ~~nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / ~~nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	5.500	0	0	300	1.000	3.500	700
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen				300	1.000	3.500	700
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				300			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-5.500	0	0	-300	-1.000	-3.500	-700
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten				300	1.000	3.500	700
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0			0	0	0	0

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Ausstattung Kitas	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Ersatz und Erweiterung von Mobiliar in den Kindertagesstätten, insbesondere Schlafpodeste, Liegenschränke, Tische und Stühle		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / ~~nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / ~~nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / ~~nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / ~~nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	100	0	100	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			100				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-100	0	-100	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	0		0				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	100	0	100				

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Neubau /Sanierung Kita Regenbogen	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Sanierung des Gebäudes		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja ~~/ nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja ~~/ nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja ~~/ nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja ~~/ nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	5.000	0	300	1.000	3.000	700	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			300	1.000	3.000	700	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				1.000			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-5.000	0	-300	-1.000	-3.000	-700	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	5.000		300	1.000	3.000	700	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Sanierung Kita Lütt Matten	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Erweiterung des Kapazität um 30 Betreuungsplätze und Einrichtung einer Kochküche		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / ~~nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / ~~nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / ~~nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / ~~nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	1.000	0	800	200	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen			800	200			
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				200			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-1.000	0	-800	-200	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	800		800		0	0	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	200	0	0	200	0	0	

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Investitionsübersicht

	Neubau Kita B-Plan 13	Bereich:	Kita
Kurzbeschreibung:	Neubau einer Kindertagesstätte im B-Plan 13 mit ca. 100 Betreuungsplätzen		

Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.	ja / ~~nein~~
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.	ja / ~~nein~~
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.	ja / ~~nein~~
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.	ja / ~~nein~~

	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	3.500	0	0	500	2.000	1.000	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen				500	2.000	1.000	
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				500			
Saldo der Ein- und Auszahlungen	-3.500	0	0	-500	-2.000	-1.000	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	3.500			500	2.000	1.000	
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	0	0	0	0	0	0	

Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)						
Zuschuss						
Verlustausgleich						
Leistungsvergütung						
Ausschüttung						

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Veranschlagung	in Höhe von	bisher in Anspruch genommen	davon zahlungswirksam im Wirtschaftsjahr				
			2021 (Planjahr)	**2022** (1. Folgejahr)	**2023** (2. Folgejahr)	**2024** (3. Folgejahr)	**ab 2025** (Folgejahre)
im Wirtschaftsplan 2017	0						
im Wirtschaftsplan 2018	0						
im Wirtschaftsplan 2019	0						
im Wirtschaftsplan 2020	2.700	0	0	0	0	0	0
im Planjahr 2021	**2.000**			**2.000**	**0**	**0**	**0**
Summe	4.700	0	0	2.000	0	0	0
davon finanziert durch Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten			0	2.000	0	0	0

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2020	tatsächliche Besetzung am 30.06.2020	Anzahl und Bewertung 2021	Bemerkungen
	Hauptverwaltung				
1	Betriebsleitung	1 - EG 15	1 - EG 15	1 - EG 15	
2	Pädagogische Leitung	1 - S 17	1 - S 17	1 - S 17	
3	Referentin Personal	1 - EG 10	1 - EG 10	1 - EG 12	Aufgabenänderung
4	Sachbearbeitung Gebühren	1 - EG 8	0,875 - EG 8	0,875 - EG 8	
5	Sachbearbeitung Gebühren	1 - EG 8		1 - EG 8	
6	Sachbearbeitung Gebühren/WS	1 - EG 9a			Wegfall Arbeitsaufgabe
7	Sachbearbeitung Gebühren	1 - EG 8			Wegfall als eigenständige Stelle
8	Sachbearbeitung Gebühren	1 - EG 8			Wegfall als eigenständige Stelle
9	Sachbearbeitung Gebühren/GBH	1 - EG 8	1 - EG 8	1 - EG 8	
10	Sachbearbeitung Haushalt/GBH	1 - EG 9c	1 - EG 9c	1 - EG 9c	
11	Sachbearbeitung Kasse/GBH	1 - EG 9c	0,75 - EG 8	0,75 - EG 8	Neubewertung/Umstrukturier.
12	Sekretariat	0,75 - EG 6	0,875 - EG 6	0,875 - EG 6	
13	Bauingenieur	1 - EG 10			nicht mehr vorgesehen
14	Sachbearbeitung Kindertagesstätten		0,875 - EG 8	0,875 - EG 8	
	Pädagogisches Personal - Leitung				
15	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S16	0,75 - S16	0,875 - S16	
16	Kita Fr. Wolf	0,75 - S16	0,75 - S16	0,875 - S16	
17	Kita Regenbogen	0,75 - S17	0,75 - S17	0,875 - S17	
18	Kita Tausend Farben	0,75 - S17	0,75 - S17	0,875 - S17	
19	Kita A.S. Makarenko	0,75 - S18	0,75 - S18	0,875 - S18	
20	Kita Zwergenland	0,75 - S17	0,75 - S17	0,875 - S17	
21	Kita Lütt Matten	0,75 - S15	0,75 - S15	0,875 - S15	
22	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S13	0,75 - S13	0,875 - S13	
23	Kita R. Petershagen	0,75 - S16	0,75 - S16	0,875 - S16	
24	Kita Weg ins Leben	0,75 - S13	0,75 - S13	0,875 - S13	
25	Kita Inselkrabben	0,75 - S 13	0,75 - S13	0,875 - S13	
26	Hort Karl-Krull-Grundschule	0,75 - S18	0,75 - S18	0,875 - S18	
27	Hort Kunterbunt	0,75 - S18	1 - S18	0,875 - S18	
28	Hort Abenteuerland	0,75 - S18	0,75 - S18	0,875 - S18	
29	Hort NEU			0,875 - S16	
	Technisches Personal - Küche				
30	Kita Kleine Entdecker / Chefkoch	1 - EG 05	1 - EG 05	1 - EG 06	Neubewertung
31	Hort Kunterbunt	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	
32	Kita R. Petershagen	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	
33	Kita Tausend Farben	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	
34	Kita Zwergenland	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	
35	Kita Zwergenland	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	
36	Kita Tausend Farben	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	0,875 - EG 05	
37	Kita Weg ins Leben	0,625 - EG 02	0,625 - EG 01	0,625 - EG 01	
38	Kita Inselkrabben	0,625 - EG 02	0,625 - EG 01	0,625 - EG 01	
39	Hort Kunterbunt	0,625 - EG 02	0,5 - EG 01	0,5 - EG 01	
	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"				
40	Fachberatung	0,4875 - S17	0,4875 - S17	0,4875 - S17	
41	sozialpädagogische Fachkraft	0,975 - S8b	0,975 - S8b	0,975 - S8b	
42	sozialpädagogische Fachkraft	0,975 - S8b	0,975 - S8b	0,975 - S8b	
43	sozialpädagogische Fachkraft	0,975 - S8b	0,975 - S8b	0,975 - S8b	
44	sozialpädagogische Fachkraft	0,975 - S8b	0,975 - S8b	0,975 - S8b	
45	sozialpädagogische Fachkraft	0,975 - S8b	0,975 - S8b	0,975 - S8b	
46	sozialpädagogische Fachkraft	0,975 - S8b	0,975 - S8b	0,975 - S8b	

	pädagogische Fachkräfte				
47	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S16	0,75 - S16	0,75 - S16	
48	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,375 - S08a	0,75 - S08a	
49	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
50	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
51	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
52	Kita Lilo Herrmann	0,625 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
53	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
54	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
55	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
56	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
57	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
58	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
59	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
60	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
61	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
62	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
63	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
64	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
65	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
66	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
67	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
68	Kita Lilo Herrmann	0,875 - S08a	0,5 - S08a	0,75 - S08a	
69	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
70	Kita Lilo Herrmann	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
71	Kita Lilo Herrmann		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
72	Kita Fr. Wolf	0,75 - S15	0,75 - S15	0,75 - S15	
73	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
74	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
75	Kita Fr. Wolf	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
76	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
77	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
78	Kita Fr. Wolf	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
79	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08b	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
80	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
81	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
82	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08b	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
83	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
84	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08b	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
85	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
86	Kita Fr. Wolf	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
87	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
88	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
89	Kita Fr. Wolf	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
90	Kita Fr. Wolf		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
91	Kita Regenbogen	0,75 - S16	0,75 - S16	0,75 - S16	
92	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
93	Kita Regenbogen	0,75 - S08b	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
94	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
95	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
96	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
97	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
98	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
99	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
100	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
101	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
102	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
103	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
104	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
105	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
106	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
107	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
108	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
109	Kita Regenbogen	0,75 - S08b	0,875 - S08a	0,875 - S08a	

110	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
111	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
112	Kita Regenbogen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
113	Kita Regenbogen	0,875 - S08a	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
114	Kita Regenbogen	0,75 - S08a		0,75 - S08a	
115	Kita Tausend Farben	0,75 - S16	0,75 - S16	0,75 - S16	
116	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
117	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
118	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
119	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,975 - S08b	0,75 - S08a	
120	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
121	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
122	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
123	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
124	Kita Tausend Farben	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
125	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,975 - S08b	0,75 - S08a	
126	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
127	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
128	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,7 - S08a	0,7 - S08a	
129	Kita Tausend Farben	0,7 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
130	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
131	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
132	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
133	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
134	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
135	Kita Tausend Farben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
136	Kita Tausend Farben	0,875 - EG5	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
137	Kita Tausend Farben	0,75 - EG5	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
138	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S17	0,75 - S17	0,75 - S17	
139	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
140	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
141	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
142	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
143	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
144	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
145	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
146	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
147	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
148	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
149	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
150	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
151	Kita A. S. Makarenko	0,98 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
152	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
153	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
154	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
155	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
156	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
157	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
158	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
159	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
160	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
161	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
162	Kita A. S. Makarenko	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
163	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
164	Kita A. S. Makarenko	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
165	Kita Zwergenland	0,75 - S16	0,75 - S16	0,75 - S16	
166	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
167	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
168	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
169	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
170	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
171	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
172	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	

173	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
174	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
175	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
176	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
177	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
178	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
179	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
180	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
181	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
182	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,975 - S08b	0,75 - S08a	
183	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
184	Kita Zwergenland	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
185	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
186	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
187	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
188	Kita Zwergenland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
189	Kita Zwergenland	0,875 - EG5	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
190	Kita Zwergenland	0,75 - EG5	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
191	Kita Zwergenland		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
192	Kita Zwergenland		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
193	Kita Lütt Matten	0,75 - S13	0,75 - S13	0,75 - S13	
194	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
195	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
196	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
197	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,7 - S08a	0,75 - S08a	
198	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
199	Kita Lütt Matten	0,7 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
200	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,7 - S08a	0,75 - S08a	
201	Kita Lütt Matten	0,7 - S08a	0,7 - S08a	0,75 - S08a	
202	Kita Lütt Matten	0,7 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
203	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
204	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
205	Kita Lütt Matten	0,625 - S02	0,625 - S02	0,625 - S02	
206	Kita Lütt Matten	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
207	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08b	0,75 - S09	0,75 - S09	
208	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
209	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
210	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
211	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
212	Kita Kleine Entdecker	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
213	Kita Kleine Entdecker	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
214	Kita Kleine Entdecker	0,7 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
215	Kita Kleine Entdecker		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
216	Kita Kleine Entdecker		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
217	Kita R.-Petershagen	0,75 - S15	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
218	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
219	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
220	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
221	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
222	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
223	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
224	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
225	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
226	Kita R.-Petershagen	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
227	Kita R.-Petershagen	0,875 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
228	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
229	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
230	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
231	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
232	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S04	0,75 - S08a	
233	Kita R.-Petershagen	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
234	Kita R.-Petershagen	0,75 - S04	0,75 - S08a	0,75 - S08a	

235	Kita Weg ins Leben	0,875 - S08a	0,75 - S09	0,75 - S09	
236	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,875 - S08a	0,875 - S08a	
237	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
238	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
239	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
240	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
241	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08b	0,975 - S08b	0,975 - S08b	
242	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08b	0,75 - S08b	0,75 - S08a	
243	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
244	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
245	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
246	Kita Weg ins Leben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
247	Kita Inselkrabben	0,75 - S9	0,75 - S09	0,75 - S09	
248	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
249	Kita Inselkrabben	0,5 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
250	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
251	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
252	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
253	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
254	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
255	Kita Inselkrabben	0,75 - S08a		0,75 - S08a	
256	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S17	0,75 - S17	0,75 - S17	
257	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
258	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
259	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,65 - S08a	0,65 - S08a	
260	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
261	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,675 - S08a	0,675 - S08a	
262	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
263	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
264	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,375 - S08a	0,375 - S08a	
265	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,625 - S08a	0,625 - S08a	
266	Hort Karl-Krull-GS	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
267	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
268	Hort Karl-Krull-GS	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
269	Hort Karl-Krull-GS			0,75 - S08a	
270	Hort Kunterbunt	0,75 - S17	0,75 - S17	0,75 - S17	
271	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
272	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
273	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
274	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
275	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
276	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
277	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
278	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
279	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
280	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
281	Hort Kunterbunt	0,75 - S08b	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
282	Hort Kunterbunt	0,75 - S08a	0,75 - S08b	0,75 - S08b	
283	Hort Kunterbunt		0,75 - S08a	0,75 - S08a	
284	Hort Abenteuerland	0,75 - S17	0,75 - S17	0,75 - S17	
285	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
286	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
287	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
288	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
289	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,625 - S08a	0,625 - S08a	
290	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
291	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
292	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
293	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
294	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
295	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
296	Hort Abenteuerland	0,625 - S08a	0,625 - S08a	0,625 - S08a	

297	Hort Abenteuerland	0,75 - S08a	0,75 - S08a	0,75 - S08a	
298	Hort NEU			0,75 - S15	
299	Hort NEU			0,75 - S08a	
300	Hort NEU			0,75 - S08a	
301	Hort NEU			0,75 - S08a	
302	Hort NEU			0,75 - S08a	
303	Hort NEU			0,75 - S08a	
304	Hort NEU			0,48 - S08a	
	zusätzliches Personal FSJ/AVFE				
305	Kita Lilo Herrmann	1 - FSJ / AVFE		0,5 - S02 AVFE	
306	Kita Fr. Wolf	1 - FSJ / AVFE			
307	Kita Regenbogen	1 - FSJ / AVFE		1 - FSJ	
308	Kita Regenbogen			0,75 - S04 AVFE	
309	Kita Tausend Farben	1 - FSJ / AVFE	1 - FSJ	1 - FSJ	
310	Kita Tausend Farben			0,625 - S02 AVFE	
311	Kita A.S. Makarenko	1 - FSJ / AVFE	1 - FSJ	1 - FSJ	
312	Kita Zwergenland	1 - FSJ / AVFE	1 - FSJ	1 - FSJ	
313	Kita Lütt Matten	1 - FSJ / AVFE		0,625 - S02 AVFE	
314	Kita Kleine Entdecker			1 - FSJ	
315	Kita Kleine Entdecker			0,5 - S02 AVFE	
316	Kita R. Petershagen	1 - FSJ / AVFE	0,75 - S04 AVFE	0,75 - S04 AVFE	
317	Kita Weg ins Leben			1 - FSJ	
318	Kita Inselkrabben		1 - FSJ	1 - FSJ	
319	Hort Karl-Krull-Grundschule	1 - FSJ / AVFE		0,625 - S02 AVFE	
320	Hort Kunterbunt	1 - FSJ / AVFE		0,625 - S02 AVFE	
321	Hort Abenteuerland	1 - FSJ / AVFE		0,625 - S02 AVFE	
	Gesamt	**231,6**	**225,7**	**243,4**	

Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Übersicht über die Sanierungsvorhaben

Kita	bis 2019	2020				2021				2022				2023				2024				2025			
		Q 01	Q02	Q03	Q04	Q 01	Q02	Q03	Q04	Q 01	Q02	Q03	Q04	Q 01	Q02	Q03	Q04	Q 01	Q02	Q03	Q04	Q 01	Q02	Q03	Q04
S. Marschak		Neubau																							
Zwergenland		Neubau																							
Fr. Wolf											Sanierung														
Lilo Herrmann																				Sanierung					
Regenbogen														Sanierung											
A.S. Makarenko																	Sanierung								
Kita B-Plan 13															Neubau										
Kita Lütt Matten																									

Planungsphase
Bauausführung
Abschluss der Maßnahme

Mittelabfluss Kita	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Summe
S. Marschak	1.446.000,00 €	3.332.000,00 €	- €	- €				4.778.000,00 €
Zwergenland	2.587.900,00 €	2.162.100,00 €	- €	- €				4.750.000,00 €
Fr. Wolf	113.000,00 €	600.000,00 €	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €	1.187.000,00 €			4.900.000,00 €
Lilo Herrmann					1.000.000,00 €	3.000.000,00 €	1.000.000,00 €	5.000.000,00 €
Regenbogen			300.000,00 €	1.000.000,00 €	3.000.000,00 €	700.000,00 €		5.000.000,00 €
A.S. Makarenko				300.000,00 €	1.000.000,00 €	3.500.000,00 €	700.000,00 €	5.500.000,00 €
Kita B-Plan 13			- €	500.000,00 €	2.000.000,00 €	1.000.000,00 €		3.500.000,00 €
Lütt Matten			800.000,00 €	200.000,00 €				1.000.000,00 €
Summe	4.146.900,00 €	6.094.100,00 €	2.100.000,00 €	4.000.000,00 €	8.187.000,00 €	8.200.000,00 €	1.700.000,00 €	

Beschluss vom: 14.12.2020