

Anmerkungen aus dem GB Finanz- und Ordnungswesen, FB Finanzen, zum TOP 8:

8.1. (zur Anfrage von Herrn Herder):

Den weitaus größten Anteil an den Kosten für den Betrieb einer Kita nehmen die Personalkosten ein. Diese liegen entsprechend der jeweiligen tariflichen Regelungen bei den einzelnen freien Trägern in den meisten Fällen unter dem Tarif für den öffentlichen Dienst. Allerdings nähern sich die Tarife der freien Träger langsam dem des öffentlichen Dienstes an. Viel entscheidender aber ist, dass in der Kita Fuhnetal Personalkosten für Mitarbeiterinnen anfallen, die nicht mehr vor Ort beschäftigt sind, sondern sich in der Freizeitphase der Altersteilzeit befinden. Darüber hinaus werden hier auch Mitarbeiterinnen in Altersteilzeit geführt, die in Kitas beschäftigt waren, die in den letzten Jahren in freie Trägerschaft übertragen wurden. Für 2015 betragen allein die Personalkosten für die Altersteilzeit insgesamt 242.500 €.

Da es keine Altersteilzeitregelung mehr gibt, reduziert sich dieser Betrag in den nächsten Jahren jedoch sukzessive bis zum Jahr 2017 auf null.

Abzüglich der Ausgaben für Altersteilzeit würden für 2015 den geplanten 439.800 € für freie Träger, 454.800 € für die Kita Fuhnetal gegenüber stehen.

8.2. (zur Anfrage von Herrn Dr. Welsch):

Investitionen – Verschiebung neuer Maßnahmen um ein Jahr

- der Bau- und Vergabeausschuss beschloss am 14.10.2014 eine ausgeglichene Investitionsliste
- möglich wurde der Ausgleich dadurch, dass Maßnahmen, welche neu beginnen, um ein Jahr verschoben werden
- für den OT Wolfen ist davon nur die Brandschutzmaßnahme in der Grundschule Erich-Weinert betroffen (Verschiebung von 2015 nach 2016; 310.000 Euro)

8.3. (zur Anfrage von Frau Vogel):

Entwicklung der Pro-Kopf

- die Entwicklung der pro Kopfverschuldung wird auf der Seite 308 des Plandokumentes gezeigt
- die Einwohnerzahlen können sowohl der Seite 56 als auch der Seite 305 entnommen werden
- siehe dazu auch nachfolgend beigegefügte Seiten 305 und 308

Produkt

61.10.01

| | | |
|----------------|----------|---|
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 61.10 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt | 61.10.01 | Steuern |

| Sachkonto | Bezeichnung | Ergebnis 2013 | Ansatz 2014 | Ansatz 2015 |
|-----------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------|
| in EUR | | | | |
| <u>ERTRAG</u> | | | | |
| 401100 | Grundsteuer A | 41.493,83 | 47.000 | 47.000 |
| 401200 | Grundsteuer B | 5.463.799,57 | 5.635.000 | 5.635.000 |
| 401300 | Gewerbsteuer | 16.609.407,93 | 21.960.000 | 21.552.000 |
| 402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 7.731.698,89 | 7.500.000 | 7.750.000 |
| 402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 2.388.257,88 | 2.435.000 | 2.435.000 |
| 403100 | Vergütungssteuer | 292.329,08 | 260.000 | 280.000 |
| 403200 | Hundesteuer | 118.343,98 | 120.000 | 120.000 |
| 403400 | Zweitwohnungsteuer | 0,00 | 15.100 | 15.100 |
| 469110 | Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO | 347.593,00 | 300.000 | 320.000 |
| | Gesamtertrag | 32.992.924,16 | 38.272.100 | 38.164.100 |
| <u>AUFWAND</u> | | | | |
| 559200 | Verzinsung von Steuernachforderungen | 62.493,49 | 80.000 | 65.000 |
| | Gesamtaufwand | 62.493,49 | 80.000 | 65.000 |
| | Überdeckung des Produktes: | 32.930.430,67 | 38.192.100 | 38.089.100 |
| | Deckungsgrad des Produktes: | > 500 % | > 500 % | > 500 % |

| Kennzahl | Bezeichnung | Ist 2012 | Ist 2013 | Plan 2014 | Plan 2015 |
|----------|--|-------------|-------------|--------------|--------------|
| | Einwohnerzahl gem. Statistischem Landesamt zum 31.12. des VJ analog Planung | 45.171 | 44.343 | 41.816 | 41.442 |
| | Gesamtsteueraufkommen je EW (EUR) | 839 | 741 | 908 | 913 |

Zur Anlage Niederschrift OR Wolfen 05.11.14
TOP 8 (8.3.)

Bitterfeld-Wolfen

Produkt

61.20.01

| | | |
|----------------|----------|--------------------------------------|
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 61.20 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 61.20.01 | Sonstige Finanzdienstleistungen |

| Kennzahl | Bezeichnung | Ist 2012 | Ist 2013 | Plan 2014 | Plan 2015 |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Verbindlichkeiten Investitionskredite je EW (EUR) 31.12.PJ | | 630 | 522 | 500 | 429 |
| Verbindlichkeiten Liquiditätskredite je EW (EUR) 31.12.PJ | | 1.483 | 1.691 | 1.913 | 1.930 |