

Wirtschaftsplan 2017

für den Eigenbetrieb

Kommunale Bildungseinrichtungen

der Lutherstadt Wittenberg

A) Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen

Aufgrund § 133 des Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17.06.2014 und § 16 des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG) vom 24.03.1997, und den Regelungen der Betriebssatzung in den zur Zeit geltenden Fassungen, hat der Betriebsausschuss der Lutherstadt Wittenberg in seiner Sitzung am 19.09.2016 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 vorberaten und der Stadtrat der Lutherstadt Wittenberg am 28.09.2016 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

(1) Erfolgsplan		
Erträge mit		17.539.700 €
dav. Zuschüsse der Stadt		
Defizitausgleich	11.786.200 €	
Aufwendungen mit		17.539.700 €
(2) Vermögensplan in		
Einnahmen mit		395.700 €
dav. Investitionszuschüsse	395.700 €	
Ausgaben mit		395.700 €

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kreditermächtigung für Investitionen wird festgesetzt auf 0 €.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf 0 €.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 100.000 €.

Lutherstadt Wittenberg, den

B) Vorbemerkungen

Der Eigenbetrieb Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg hat gemäß § 16 des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe des Landes Sachsen-Anhalts (EigBG) aufgrund seiner Sonderstellung in der Haushaltswirtschaft der Lutherstadt Wittenberg einen eigenen Wirtschaftsplan aufzustellen.

Dieser Wirtschaftsplan wurde unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere der des Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) vom 17.06.2014, des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (Eigenbetriebsgesetz – EigBG) erstellt.

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebes werden nach den Maßgaben des HGB geführt.

Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes gliedert sich in die folgenden erforderlichen Bestandteile:

- C) Zusammenfassung
- D) Allgemeine Erläuterungen
- E) Anlagen - Wirtschaftsplan mit den folgenden Bestandteilen:
 - Anlage a) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017
 - Anlage b) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 nach Sparten
 - Anlage c) Vermögensplan und Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2017
 - Anlage d) mittelfristige Erfolgsplanung (Erfolgsplan 2017 – 2025)
 - Anlage e) Entwicklung der Finanzierungsmittel 2017 – 2025
 - Anlage f) Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2017 - 2025
 - Anlage g) Stellenplan
 - Anlage h) Gegenüberstellung Wirtschaftsplan 2016 und Planentwurf 2017
 - Anlage i) Veränderungen Planentwurf 2017 gegenüber dem Wirtschaftsplan 2016

C) Zusammenfassung

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg richtet sich nach den Regeln der kaufmännischen doppelten Buchführung und entspricht den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB).

Die städtischen Zuschüsse unterteilen sich in einen Defizitausgleich und eine Investitionspauschale.

Der Wirtschaftsplan 2017 wurde unter Beachtung kaufmännischer Vorsicht erstellt. Die Erträge und Aufwendungen wurden für das Wirtschaftsjahr 2017 aufgenommen.

D) Erläuterungen

1) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2017. Der Erfolgsplan gliedert sich wie die Gewinn- und Verlustrechnung entsprechend der Vorschriften des Handelsgesetzbuches. Die veranschlagten wesentlichen Erträge und Aufwendungen werden gesondert im Nachgang erläutert.

Der Erfolgsplan wurde zusätzlich nach den Geschäftsbereichen Kindertagesstätten, Schulen, Stadtbibliothek und Verwaltung gegliedert.

Umsatzerlöse

Zu den Umsatzerlösen des Eigenbetriebes zählen die Elternbeiträge, die Benutzungsentgelte für die Stadtbibliothek, die Zuweisungen des Landes für den Betrieb von Kindertagesstätten, die Zuschüsse im Rahmen von Projektförderungen, die Defiziterstattung bzw. den Gastschulbeitrag von Fremdgemeinden sowie einen Defizitausgleich durch die Lutherstadt Wittenberg.

Sonstige betriebliche Erträge

Zu den sonstigen betrieblichen Erträgen des Eigenbetriebes zählen Einnahmen aus Untermietverträgen, Ersatz von Bücherbeschädigungen sowie Säumniszuschläge und Mahngebühren sowie Auflösung von Sonderposten.

Personalaufwand

Der Personalaufwand setzt sich zusammen aus den Personalkosten:

- des Pädagogischen Personals der Kindertagesstätten
- der Schulsekretärinnen
- des Personals der Stadtbibliothek
- des Verwaltungspersonals, sowie
- der Hausmeister.

Die Personalausgaben wurden auf der Grundlage einer aktualisierten Personalkostenplanung unter Berücksichtigung der Tarifsteigerungen ermittelt.

Abschreibungen

Es erfolgt nur der Ausweis von Abschreibungen für das bewegliche Anlagevermögen (immaterielle Vermögensgegenstände, Betriebs- und Geschäftsausstattung und GWG's) entsprechend der Restnutzungsdauer bzw. der Nutzungsdauer gemäß amtlichen Abschreibungstabellen. Die Abschreibungen für die Folgejahre wurden unter Berücksichtigung der im Vermögensplanentwurf 2017 aufgeführten Ausstattungsanschaffungen gebildet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter dieser Planposition werden die Sachkosten des Eigenbetriebes ausgewiesen. Es wurde in folgende Rubriken unterschieden (Anlage b):

- a. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
- b. Sonstige ordentliche Aufwendungen**

2) Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Der Vermögensplan des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg enthält alle Zu- und Abflüsse des Wirtschaftsplanes 2017, die sich aus Anlagenänderungen, der Kreditwirtschaft sowie den prognostizierten Investitionen und Investitionszuschüssen ergeben.

Auf der Einnahmeseite des Vermögensplans wurden die vorhandenen oder zu beschaffenden Deckungsmittel nachgewiesen. Für die Ermittlung der Investitionsmittel wurden die Mittelanmeldungen für den Investitionsplan zugrunde gelegt.

Folgende Erläuterungen sind zum Vermögensplan zu treffen:

1. Zuführungen

Zuführungen zu den Rücklagen sind aufgrund fehlender Jahresüberschüsse nicht geplant. Ebenso sind keine Zuführungen zum Sonderposten mit Rücklagenanteil und zu den langfristigen Rückstellungen.

2. Jahresgewinn

Ein Jahresgewinn wird nicht ausgewiesen.

3. Zuweisungen und Zuschüsse

Die Zuweisungen und Zuschüsse wurden in Höhe der Investitionen geplant und stellen in voller Höhe einen Investitionszuschuss durch die Lutherstadt Wittenberg dar.

4. Abschreibungen

Die ausgewiesenen Abschreibungen ergeben sich aus den inventarisierten Betriebs- und Geschäftsausstattungen unter Berücksichtigung der entsprechenden Nutzungsdauer sowie nach den zu erwartenden Abschreibungen für geringwertige Wirtschaftsgüter und der Bewertungsrichtlinie.

Entsprechend der alten mittelfristigen Planung 2016-2024 waren für das Planjahr 2017 investive Mittel in Höhe von 61.200 € veranschlagt. Der bekannte geplante Neubau der Kita Biene Maja bedingt eine angepasste Grundausstattung. Hierzu erfolgten detaillierte Betrachtungen der vorhandenen Ausstattung und die Ermittlung der notwendigen Neubeschaffungen. Des Weiteren soll mit der Ausstattung interaktiver Whiteboards in den Grundschulen begonnen werden. Das Ergebnis dieser Anpassung ergab Zusatzkosten in Höhe von 334.500 €.

3) mittelfristige Finanzplanung

Der mittelfristige Finanzplan besteht aus:

1. mittelfristiger Erfolgsplanung 2017 – 2025 (Anlage 1d)
2. Entwicklung der Finanzierungsmittel 2017 – 2025 (Anlage 1e)
3. Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2017 – 2025 (Anlage 1f)

4) Stellenplan

Die Anzahl der Planstellen 2017 des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg beträgt 92,76 VzÄ (vgl. Anlage 1g). Gemäß Stellenübersicht sind davon insgesamt 11,00 VzÄ der Verwaltung des Betriebes zugeordnet.

Weiterhin sind im Eigenbetrieb 67,51 VzÄ pädagogisches Personal in den Kindereinrichtungen, 5,975 VzÄ Schulsekretärinnen, 7,19 VzÄ im Bereich der Stadtbibliothek, 1,00 VzÄ Hausmeister und 0,08 VzÄ geringfügig Beschäftigte tätig.

Eine Besonderheit im Stellenplan ist die geforderte ständige stellvertretende Leitung in Kindertageseinrichtungen. (Änderungstarifvertrag Nr. 20 vom 30. September 2015 zum Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) – Besonderer Teil Verwaltung – (BT-V) – vom 13. September 2005. Diese Forderung wird zum 01.01.2017 durch den Eigenbetrieb umgesetzt.

In der Frage der Soll-Vorschrift zur Bestellung ständiger Vertretungen der Kitaleitungen in Satz 2 der Protokollerklärung Nr. 4 zum Anhang zur Anlage C (VKA) zum TVöD besteht Einvernehmen mit der VKA, dass von der Verpflichtung zur Bestellung nur in besonders begründeten Ausnahmefällen abgewichen werden kann.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 nach Sparten
in EUR

lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan 2016 gesamt	Erfolgsplan 2017 gesamt	Betriebsbereiche						
				Kitas Eigenbetrieb	Kitas Freie Träger; Kitas Fremd- gemeinden; Tagespflege	Schulen	Sek. H. Heine	Stadtbibliothek	Personal- vertretung	Verwaltung
		EURO	EURO	EURO	EURO	EURO		EURO		EURO
1.	Umsatzerlöse	17.512.300	17.393.300	4.405.900	9.812.500	1.612.400	199.900	503.100	3.700	855.800
	- Elternbeiträge	3.403.400	3.234.200	696.200	2.526.300	8.700	3.000			
	- Benutzungsentgelte	13.000	11.500					11.500		
	- Zuschüsse	1.923.700	2.048.800	1.851.900			196.900			
	- Projektförderungen	16.600	41.600	25.000				16.600		
	- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	222.400	271.000		271.000					
	- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	11.933.200	11.786.200	1.832.800	7.015.200	1.603.700	0	475.000	3.700	855.800
2.	Sonstige betriebliche Erträge	34.400	146.400	118.200	0	20.200	0	3.300	200	4.500
	- Mieten und Betriebskostenerstattung Dritter	700	600			600				
	- PK-Erstattung für Inklusion	0	47.500	47.500						
	- Erlöse aus Bücherverkauf und Ersatz Bücherbeschädigungen	200	0					0		
	- Säumnisgebühren	2.500	2.500					2.500		
	- Auflösung von Sonderposten	31.000	95.800	70.700		19.600		800	200	4.500
3.	Materialaufwand									
4.	Personalaufwand	4.645.600	4.821.200	3.527.300	0	257.800	34.400	346.600	0	655.100
	a) Löhne und Gehälter	3.611.300	3.893.700	2.847.500		207.800	27.900	280.000		530.500
	b) Sozialabgaben	1.012.900	899.100	658.100		48.400	6.500	64.700		121.400
	c) sonstiger Personalaufwand	21.400	28.400	21.700		1.600	0	1.900		3.200
5.	Abschreibungen	31.000	95.800	70.700		19.600		800	200	4.500
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.870.100	12.622.700	926.100	9.812.500	1.355.200	165.500	159.000	3.700	200.700
	a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen									
	- Mieten und Pachten	785.200	789.900	241.100		498.600	0	34.400	100	15.700
	- Mieten Kopierer	24.100	23.900	4.400		10.400	3.900	1.600		3.600
	- Leasing PC	6.200	6.200	2.200		1.600			200	2.200
	- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.512.400	1.521.600	596.500		691.000	140.400	71.600		22.100
	- Fahrzeugkosten	2.500	1.000							1.000
	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	26.200	25.300	6.300		11.600	6.300	600		500
	- Erwerb bewegliches Vermögen	24.600	28.300	10.000		14.700	1.000	1.500	100	1.000

lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan 2016 gesamt	Erfolgsplan 2017 gesamt	Betriebsbereiche						
				Kitas Eigenbetrieb	Kitas Freie Träger; Kitas Fremd- gemeinden; Tagespflege	Schulen	Sek. H. Heine	Stadtbibliothek	Personal- vertretung	Verwaltung
	- Erwerb von Medien	10.000	10.000					10.000		
	- Erwerb von Medien (Fördermittel)	20.000	20.000					20.000		
	- Sonstige Betriebsaufwendungen									
	- Projekt Leseförderung	2.000	2.000					2.000		
	- Teilnahme DiViBib-Portal (Onleihe)	1.700	1.700					1.700		
	- Spiel- und Beschäftigungsmaterial, Lehrmittel	47.300	48.100	17.300		25.100	5.700			
	- Verbrauchsmaterial	6.100	6.700	3.400		2.800	300	100		100
	- Bibliotheksmaterial	1.200	1.200					1.200		
	- Aufwendungen für Förderunterricht	3.000	2.900			2.900				
	- Benutzungsentgelte Schwimmbäder und Sportplätze	21.500	15.900			15.400	500			
	- Veranstaltungen	18.900	18.600	6.000		7.200	2.400	500		2.500
	- Zuschüsse zu Schulwanderungen und Fahrten	5.100	6.100			5.600	500			
	- Wäschereinigung	3.800	3.000	3.000		0				
	- Ausgaben für Elternräte und Schulkonferenzen	2.000	1.400			900				500
	- Gebühren für Leihverkehr	100	100					100		
	b) sonstige ordentliche Aufwendungen									
	- besondere Aufwendungen für Beschäftigte									
	- Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	42.500	34.600	20.500		2.400		2.500	2.500	6.700
	- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten									
	- Entschädigungen Betriebsausschuss	700	700							700
	- Erstattung f. Dienstleistungen Stadt	10.000	2.000							2.000
	- Aufwandsentschädigung Freiwilligen- Arbeit	800	800					800		
	- Mitgliedsbeiträge	800	600	100		200	100	200		
	- Schülerbeförderung	23.200	23.200			23.200				
	- Erstattung für Beschulung in Fremdgemeinden	74.300	74.900			59.900	15.000			
	- Erstattung Defizit Freie Träger lt. KiFöG	9.992.900	9.752.600			9.752.600				
	- Geschäftsaufwendungen									
	- Bürobedarf	16.600	14.000	1.700		6.600	1.000	1.000	200	3.500
	- Bücher und Zeitschriften	9.300	7.800	3.300		2.000	500		500	1.500
	- Postgebühren	7.600	7.300			1.700	400	1.200		4.000
	- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	4.100	3.100						100	3.000

lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan 2016 gesamt	Erfolgsplan 2017 gesamt	Betriebsbereiche						
				Kitas Eigenbetrieb	Kitas Freie Träger; Kitas Fremd- gemeinden; Tagespflege	Schulen	Sek. H. Heine	Stadtbibliothek	Personal- vertretung	Verwaltung
	- Werbung	400	400					400		
	- Rundfunk- und GEMA-Gebühren	4.100	3.800	1.300		1.700	300	300		200
	- Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	19.500	19.500							19.500
	- Datenverarbeitungskosten	98.500	98.500							98.500
	- Erwerb u. Pflege Software	9.600	10.200			4.200	1.000	4.500		500
	- Kommunikationsanschlüsse, Internet,	26.500	25.400	7.900		8.500	1.200	2.800		5.000
	- Kontoführungsgebühren	0	2.900							2.900
	- Nutzung Kfz	2.200	3.900			400		0		3.500
	- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle									
	- Versicherungen	2.600	2.600	1.100		1.500		0		
7.	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Zinsen und ähnliche Erträge	0	0							
	b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0							
8.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) außerordentliche Erträge	0	0							
	b) außerordentliche Aufwendungen	0	0							
10.	Sonstige Steuern	0	0							
11.	Jahresergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017

in Euro

1.	Umsatzerlöse	17.393.300	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	
4.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>146.400</u>	17.539.700
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>95.800</i>	
5.	Materialaufwand	0	
6.	Personalaufwand	4.821.200	
	<i>a) Löhne und Gehälter</i>	<i>3.893.700</i>	
	<i>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>	<i>927.500</i>	
7.	Abschreibungen	95.800	
	<i>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>	<i>95.800</i>	
	<i>b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten</i>	<i>0</i>	
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>12.622.700</u>	17.539.700
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	<i>0</i>	
9.	Erträge aus Beteiligungen	0	
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	0
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	0
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0
	Erträge aus Gewinngemeinschaften,		
15.	Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	
16.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	<u>0</u>	0
15.	außerordentliche Erträge	0	
16.	außerordentliche Aufwendungen	<u>0</u>	
17.	außerordentliches Ergebnis		0
18.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0
19.	Sonstige Steuern		0
20.	JAHRESERGEBNIS		<u>0</u>

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns oder Behandlung des Jahresverlusts entfällt

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2017
in EUR

	Erfolgsplan 2016 gesamt EURO	Erfolgsplan 2017 gesamt Euro	Kindertagesstätte n Euro	Betriebsbereiche					
				Kitas Freie Träger Euro	Schulen Euro	Sek. H. Heine Euro	Stadtbibliothek Euro	Personal- vertretung Euro	Verwaltung Euro
1. Umsatzerlöse	17.512.300	17.393.300	4.405.900	9.812.500	1.612.400	199.900	503.100	3.700	855.800
- Elternbeiträge	3.403.400	3.234.200	696.200	2.526.300	8.700	3.000	0	0	0
- Benutzungsentgelte	13.000	11.500	0	0	0	0	11.500	0	0
- Zuschüsse	1.923.700	2.048.800	1.851.900	0	0	196.900	0	0	0
- Projektförderungen	16.600	41.600	25.000	0	0	0	16.600	0	0
- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	222.400	271.000	0	271.000	0	0	0	0	0
- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	11.933.200	11.786.200	1.832.800	7.015.200	1.603.700	0	475.000	3.700	855.800
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen		0	0	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	34.400	146.400	118.200	0	20.200	0	3.300	200	4.500
- Mieten und Betriebskostenerstattung Dritter	700	600	0	0	600	0	0	0	0
- PK-Erstattung für Inklusion	0	47.500	47.500	0	0	0	0	0	0
- Erlöse aus Bücherverkauf und Ersatz Bücherbeschädigungen	200	0	0	0	0	0	0	0	0
- Säumnisgebühren	2.500	2.500	0	0	0	0	2.500	0	0
- Auflösung von Sonderposten	31.000	95.800	70.700	0	19.600	0	800	200	4.500
5. Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Personalaufwand	4.645.600	4.821.200	3.527.300	0	257.800	34.400	346.600	0	655.100
a) Löhne und Gehälter	3.611.300	3.893.700	2.847.500	0	207.800	27.900	280.000	0	530.500
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.012.900	899.100	658.100	0	48.400	6.500	64.700	0	121.400
c) sonstiger Personalaufwand	21.400	28.400	21.700	0	1.600	0	1.900	0	3.200
7. Abschreibungen	31.000	95.800	70.700	0	19.600	0	800	200	4.500
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.870.100	12.622.700	926.100	9.812.500	1.355.200	165.500	159.000	3.700	200.700
a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen									
- Mieten und Pachten	815.500	820.000	247.700	0	510.600	3.900	36.000	300	21.500

Mittelfristige Erfolgsplanung 2017
in Euro

	Planjahr 2016	Planjahr 2017	1	2	3	4	5	6	7	8
			2018	2019	2020	2021	Folgejahr 2022		2023	2024
1. Umsatzerlöse	17.512.300	17.393.300	17.683.700	17.930.100	18.179.700	18.433.500	18.691.100	18.952.700	19.218.200	19.487.700
- Elternbeiträge	3.403.400	3.234.200	3.282.700	3.331.900	3.381.800	3.432.500	3.483.900	3.536.100	3.589.100	3.642.900
- Benutzungsentgelte	13.000	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
- Zuschüsse	1.923.700	2.048.800	2.079.500	2.110.600	2.142.200	2.174.300	2.206.900	2.240.000	2.273.600	2.307.700
- Projektförderungen	16.600	41.600	41.600	41.600	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600	16.600
- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	222.400	271.000	275.000	279.100	283.200	287.400	291.700	296.000	300.400	304.900
- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	11.933.200	11.786.200	11.993.400	12.155.400	12.344.400	12.511.200	12.680.500	12.852.500	13.027.000	13.204.100
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	34.400	146.400	113.900	127.100	136.300	124.300	72.000	77.000	82.900	89.800
- Mieten und Betriebskostenerstattung Dritter	700	600	600	600	600	600	600	600	600	600
- PK-Erstattung für Inklusion	0	47.500	0	0	0	0	0	0	0	0
- Erlöse aus Bücherverkauf und Ersatz Bücherbeschädigungen	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Säumnisgebühren	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Auflösung von Sonderposten	31.000	95.800	110.800	124.000	133.200	121.200	68.900	73.900	79.800	86.700
5. Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Personalaufwand	4.645.600	4.821.200	4.893.500	4.966.800	5.040.700	5.116.200	5.192.800	5.270.700	5.349.700	5.429.900
a) Löhne und Gehälter	3.611.300	3.893.700	3.952.100	4.011.300	4.071.400	4.132.400	4.194.300	4.257.300	4.321.100	4.385.900
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.034.300	927.500	941.400	955.500	969.300	983.800	998.500	1.013.400	1.028.600	1.044.000
7. Abschreibungen	31.000	95.800	110.800	124.000	133.200	121.200	68.900	73.900	79.800	86.700
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.870.100	12.622.700	12.793.300	12.966.400	13.142.100	13.320.400	13.501.400	13.685.100	13.871.600	14.060.900
a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen										
- Mieten und Pachten	815.500	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000	820.000
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.512.400	1.521.600	1.544.400	1.567.500	1.591.000	1.614.800	1.639.000	1.663.500	1.688.400	1.713.700
- Fahrzeugkosten	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens	80.800	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600	83.600
- Sonstige Betriebsaufwendungen	112.700	107.700	107.700	107.700	107.700	107.700	107.700	107.700	107.700	107.700
b) sonstige ordentliche Aufwendungen										
- besondere Aufwendungen für Beschäftigte	42.500	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.102.700	9.854.800	10.002.600	10.152.600	10.304.800	10.459.300	10.616.100	10.775.300	10.936.900	11.100.900
- Geschäftsaufwendungen	198.400	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800	196.800
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
9. Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. JAHRESERGEBNIS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Finanzierungsmittel (Einnahmen)			
Lfd. Nr.	Bezeichnungen	Euro	Erläuterungen
1	Zuführung zum Stammkapital		
2	Zuführungen zu Rücklagen		
3	Jahresgewinn		
4	Zuführungen zu Sonderposten		
5	Zuweisungen und Zuschüsse	395.700	Investitionszuschuss der Lutherstadt Wittenberg
6	Beiträge und ähnliche Entgelte		
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen		
8	Kredite von		
	a) Aufgabenträger		
	b) Dritten		
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	95.800	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
12	Finanzierungsmittel insgesamt	491.500	

Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2017

Einrichtung	Ges.kosten Vorschau	Realisierung								
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Verwaltung										
Schränke	3.000,00 €								3.000,00 €	- €
Verwaltung gesamt	3.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €
GS Heinrich Heine										
Materialschränke	4.000,00 €	2.000,00 €			2.000,00 €					
Rollcontainer	1.000,00 €	1.000,00 €								
Turnbänke	2.500,00 €	2.500,00 €								
Dokumentenkamera	500,00 €	500,00 €								
Notebooks	5.400,00 €		2.400,00 €	3.000,00 €						
Drucker	1.000,00 €			500,00 €	500,00 €					
Klassenraumausstattung	18.000,00 €					3.500,00 €	5.000,00 €	4.500,00 €		5.000,00 €
Reckanlage	2.000,00 €							2.000,00 €		
Sportgeräteschränke	3.000,00 €								3.000,00 €	
GS Katharina von Bora										
Interaktive Tafel	2.900,00 €	2.900,00 €								
Eigentumsschrank	500,00 €	500,00 €								
Bürostühle	500,00 €	500,00 €								
Bestuhlung Speiseraum	5.000,00 €		5.000,00 €							
Fernsehgerät	1.000,00 €		1.000,00 €							
Kaffeeautomat	600,00 €		600,00 €							
Möblierung Schulleiterzimmer	3.500,00 €			3.500,00 €						
Geschirrspüler	500,00 €			500,00 €						
Aktenvernichter	200,00 €			200,00 €						
Sportgerät	800,00 €			800,00 €						
Klassenraumausstattung	27.500,00 €				8.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €
Sonnenschutz	1.000,00 €									1.000,00 €
GS Nudersdorf										
Klassenraumausstattung	24.000,00 €	5.000,00 €			4.000,00 €			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Materialschränke	3.500,00 €		1.000,00 €			1.000,00 €	1.500,00 €			
Sportgerät	500,00 €			500,00 €						
GS Ferdinand Freiligrath										
Hebelschere	400,00 €	400,00 €								
Gymnastikwagen	300,00 €	300,00 €								
Wippen-System	300,00 €	300,00 €								
Whiteboard	800,00 €	400,00 €						400,00 €		
Klassenraumausstattung	22.500,00 €		5.000,00 €				3.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Ballregal	600,00 €			600,00 €						
Sinneswand	200,00 €			200,00 €						
Bänke für Schulhof	1.000,00 €			1.000,00 €						
Schränke	5.100,00 €				4.000,00 €			1.100,00 €		
Eigentumsschrank	1.100,00 €					1.100,00 €				
Schiebetafel	1.000,00 €					1.000,00 €				
Tornetze	500,00 €						500,00 €			
GS Diesterweg										
Klassensatz höhenverstellbare Tische u. Stühle	23.000,00 €	7.000,00 €		5.000,00 €		5.000,00 €		6.000,00 €		

Küchenzeile für Speiseraum	1.500,00 €	1.500,00 €								
Laptop	1.200,00 €	600,00 €		600,00 €						
Interaktive Tafel	11.000,00 €		5.500,00 €	5.500,00 €						
Computer	2.000,00 €		2.000,00 €							
Notebooks	15.600,00 €		4.400,00 €		2.400,00 €		2.400,00 €			6.400,00 €
Notebookcenter	3.400,00 €				1.700,00 €					1.700,00 €
Schränke	8.000,00 €				3.000,00 €				5.000,00 €	
Bänke für Schulhof	2.500,00 €						2.500,00 €			
GS Friedrich Engels										
Lehrerfächerschränke	1.500,00 €	1.500,00 €								
Schülertische u. -stühle	12.700,00 €	2.400,00 €	1.500,00 €	1.300,00 €	2.500,00 €			2.500,00 €		2.500,00 €
Kettenzugrollos	2.300,00 €	600,00 €		1.200,00 €	500,00 €					
Schränke	7.000,00 €		2.700,00 €	500,00 €			800,00 €		3.000,00 €	
Regale	2.000,00 €		500,00 €		500,00 €		500,00 €	500,00 €		
Landkarten	600,00 €		600,00 €							
Teppich	300,00 €		300,00 €							
Schulmusikbox	300,00 €		300,00 €							
Containersysteme	4.800,00 €			1.600,00 €		1.600,00 €	1.600,00 €			
Whiteboard	3.000,00 €			1.000,00 €				1.000,00 €	1.000,00 €	
Montessori-Material	800,00 €			800,00 €						
Rhythmik-Kiste	500,00 €				500,00 €					
Zugleinwände	1.400,00 €				700,00 €		700,00 €			
Klapp-Schiebe-Tafel	1.900,00 €					900,00 €				1.000,00 €
Beamer	500,00 €						500,00 €			
Sportgeräte	1.500,00 €									1.500,00 €
GS Geschwister Scholl										
Pylonentafeln	2.500,00 €	2.500,00 €								
Beamer	2.400,00 €	1.200,00 €			1.200,00 €					
Interaktives Whiteboard	1.000,00 €		1.000,00 €							
Klassenraumausstattung	28.800,00 €		2.800,00 €	2.500,00 €		5.000,00 €	3.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
DVD-Player	300,00 €		300,00 €							
Tischtennisplatte	1.200,00 €			1.200,00 €						
Bestuhlung Speiseraum	3.000,00 €			3.000,00 €						
Overheadprojektor	400,00 €			400,00 €						
Laptop	500,00 €				500,00 €					
Turnmatten	900,00 €				900,00 €					
GS Käthe Kollwitz										
Sekretariatsausstattung	6.000,00 €	6.000,00 €								
Bestuhlung Schulleiterzimmer	4.000,00 €		4.000,00 €							
Möblierung Kopierraum	1.500,00 €		1.500,00 €							
Regale und Schränke	26.000,00 €		3.000,00 €		5.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €		5.000,00 €
Klassenraumausstattung	26.500,00 €			7.000,00 €			5.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Tafel	1.500,00 €				1.500,00 €					
Grundschulen gesamt	359.000,00 €	39.600,00 €	45.400,00 €	42.400,00 €	39.400,00 €	26.600,00 €	36.000,00 €	45.500,00 €	37.000,00 €	47.100,00 €
Bibliothek										
Schiebegriffwagen	700,00 €	700,00 €								
Regale	13.400,00 €				1.600,00 €		2.800,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Bibliothek gesamt	14.100,00 €	700,00 €	- €	- €	1.600,00 €	- €	2.800,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Kita Korbinchen										

Schränke	3.500,00 €	1.000,00 €	2.500,00 €							
Gruppenraumausstattung	20.500,00 €			3.000,00 €		3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sitzgarnitur Außenbereich	1.500,00 €				1.500,00 €					
Garderoben	2.500,00 €						2.500,00 €			
<u>Kita Landluft</u>										
Eigentumsschrank	1.500,00 €	1.500,00 €								
Kletterwand	300,00 €	300,00 €								
Stiefeligel	500,00 €	500,00 €								
Garderoben	2.500,00 €		2.500,00 €							
Tischgruppen	1.000,00 €			1.000,00 €						
Gruppenraumausstattung	24.500,00 €				3.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<u>Kita Bussi Bär</u>										
Gruppenraumausstattung	23.000,00 €	2.500,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Möblierung Kinderkaffee	2.600,00 €		2.600,00 €							
Kücheneinrichtung	2.500,00 €			2.500,00 €						
Garderoben	2.500,00 €						2.500,00 €			
<u>Kita Waldspatzen</u>										
Akustikdecke	5.000,00 €		5.000,00 €							
Gruppenraumausstattung	21.500,00 €					3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<u>Kita Fuchs u. Elster</u>										
Krippenbetten	2.500,00 €	2.500,00 €								
Sportgerät	700,00 €	400,00 €			300,00 €					
Spiegelzelt	600,00 €		600,00 €							
Kinderküche	800,00 €		800,00 €							
Kuschelecke	500,00 €		500,00 €							
Sofa für Hort	800,00 €			800,00 €						
Tischgruppen	1.000,00 €				1.000,00 €					
Gruppenraumausstattung	21.500,00 €					3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<u>Kita Am Wichtelwald</u>										
Sechssitzer	2.500,00 €	2.500,00 €								
Sportgerät	600,00 €	300,00 €	300,00 €							
Sandkastenabdeckung mit Sonnenschutz	1.200,00 €		1.200,00 €							
Sitzgruppe für Außenbereich	500,00 €		500,00 €							
Gruppenraumausstattung	26.500,00 €			3.000,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<u>Kita Sonnenblume</u>										
Gruppenraumausstattung	23.400,00 €	2.900,00 €		3.000,00 €		3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Schränke	2.700,00 €		1.700,00 €				1.000,00 €			
Fahrzeuge für Außenbereich	1.000,00 €		1.000,00 €							
Garderoben	3.500,00 €				3.500,00 €					
<u>Kita Bambi</u>										
Büroausstattung	2.000,00 €	2.000,00 €								
Servierwagen	600,00 €	600,00 €								
Schränke	1.900,00 €	900,00 €					1.000,00 €			
Gruppenraumausstattung	23.500,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<u>Kita Biene Maja</u>										
Erstausrüstung Neubau	275.000,00 €	275.000,00 €								
Ausstattung Rollenspielraum	3.000,00 €			3.000,00 €						
Spielteppich	1.400,00 €				1.400,00 €					
Sitzwürfel	1.100,00 €				1.100,00 €					
Universalwagen	500,00 €				500,00 €					

Gruppenraumausstattung	21.500,00 €					3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Garderoben	2.500,00 €						2.500,00 €			
Kita Pittiplatsch										
Krippenwagen	2.500,00 €	2.500,00 €								
Gruppenraumausstattung	27.500,00 €		3.000,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Wickelanlagen mit Treppen	4.100,00 €		4.100,00 €							
Krabbelmatte und Welle	500,00 €			500,00 €						
Sitzgarnitur	800,00 €			800,00 €						
Kita Spatzenhausen										
Sitzgruppe Spielplatz	500,00 €	500,00 €								
Fernsehgerät	900,00 €		900,00 €							
Gruppenraumausstattung	23.200,00 €			2.700,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Wickelkommode	1.500,00 €				1.500,00 €					
Liegematten	1.500,00 €						1.500,00 €			
Kita gesamt	601.700,00 €	295.900,00 €	27.200,00 €	23.300,00 €	24.800,00 €	33.000,00 €	38.000,00 €	49.500,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
insgesamt	977.800,00 €	336.200,00 €	72.600,00 €	65.700,00 €	65.800,00 €	59.600,00 €	76.800,00 €	98.000,00 €	98.000,00 €	105.100,00 €

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017

Anlage c

Lfd. Nr.	Finanzierungsbedarf (Ausgaben) Bezeichnungen	Planansatz		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
		Auszahlungen des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschaftsjahres	Gesamt-auszahlungs-bedarf	Bisher bereitgestellt	
		€	€	€	€	
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für					Erwerb von beweglichem Vermögen
	a) Kindertagesstätten	295.900		295.900		
	b) Schulen	99.100		99.100		
	c) Bibliothek	700		700		
	d) Verwaltung	0		0		
	e) Personalrat	0		0		
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)					
3	Rückzahlung vom Stammkapital					
4	Entnahme aus Rücklagen					
5	Jahresverlust					
6	Entnahme Sonderposten	95.800		95.800		
7	Auflösung Ertragszuschüsse					
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen					
9	Tilgung von Krediten					
10	Gewährung von Krediten an					
	a) den Aufgabenträger					
	b) Dritte					
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren					
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	491.500		491.500		

Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2017

Einrichtung	Ges.kosten	Realisierung		
	Vorschau		2017	2018
			2017	2018
			2017	2018
Verwaltung				
Schränke	3.000,00 €			
Verwaltung gesamt	3.000,00 €	- €	- €	- €
GS Heinrich Heine				
Materialschränke	4.000,00 €	2.000,00 €		
Rollcontainer	1.000,00 €	1.000,00 €		
Turnbänke	2.500,00 €	2.500,00 €		
Dokumentenkamera	500,00 €	500,00 €		
Notebooks	5.400,00 €		2.400,00 €	3.000,00 €
Drucker	1.000,00 €			500,00 €
Klassenraumausstattung	18.000,00 €			
Reckanlage	2.000,00 €			
Sportgeräteschränke	3.000,00 €			
GS Katharina von Bora				
Interaktive Tafel	2.900,00 €	2.900,00 €		
Eigentumsschrank	500,00 €	500,00 €		
Bürostühle	500,00 €	500,00 €		
Bestuhlung Speiseraum	5.000,00 €		5.000,00 €	
Fernsehgerät	1.000,00 €		1.000,00 €	
Kaffeeautomat	600,00 €		600,00 €	
Möblierung Schulleiterzimmer	3.500,00 €			3.500,00 €
Geschirrspüler	500,00 €			500,00 €
Aktenvernichter	200,00 €			200,00 €
Sportgerät	800,00 €			800,00 €
Klassenraumausstattung	27.500,00 €			
Sonnenschutz	1.000,00 €			
GS Nudersdorf				
Klassenraumausstattung	24.000,00 €	5.000,00 €		
Materialschränke	3.500,00 €		1.000,00 €	
Sportgerät	500,00 €			500,00 €
GS Ferdinand Freiligrath				
Hebelschere	400,00 €	400,00 €		
Gymnastikwagen	300,00 €	300,00 €		
Wippen-System	300,00 €	300,00 €		
Whiteboard	800,00 €	400,00 €		
Klassenraumausstattung	22.500,00 €		5.000,00 €	
Ballregal	600,00 €			600,00 €
Sinneswand	200,00 €			200,00 €
Bänke für Schulhof	1.000,00 €			1.000,00 €
Schränke	5.100,00 €			
Eigentumsschrank	1.100,00 €			
Schiebetafel	1.000,00 €			
Tornetze	500,00 €			
GS Diesterweg				
Klassensatz höhenverstellbare Tische u. Stühle	23.000,00 €	7.000,00 €		5.000,00 €
Küchenzeile für Speiseraum	1.500,00 €	1.500,00 €		
Laptop	1.200,00 €	600,00 €		600,00 €
Interaktive Tafel	11.000,00 €		5.500,00 €	5.500,00 €
Computer	2.000,00 €		2.000,00 €	
Notebooks	15.600,00 €		4.400,00 €	
Notebookcenter	3.400,00 €			

Schränke	8.000,00 €			
Bänke für Schulhof	2.500,00 €			
<u>GS Friedrich Engels</u>				
Lehrerfächerschränke	1.500,00 €	1.500,00 €		
Schülertische u. -stühle	12.700,00 €	2.400,00 €	1.500,00 €	1.300,00 €
Kettenzugrollos	2.300,00 €	600,00 €		1.200,00 €
interaktive Whiteboards	59.500,00 €	59.500,00 €		
Schränke	7.000,00 €		2.700,00 €	500,00 €
Regale	2.000,00 €		500,00 €	
Landkarten	600,00 €		600,00 €	
Teppich	300,00 €		300,00 €	
Schulmusikbox	300,00 €		300,00 €	
Containersysteme	4.800,00 €			1.600,00 €
Whiteboard	3.000,00 €			1.000,00 €
Montessori-Material	800,00 €			800,00 €
Rhythmik-Kiste	500,00 €			
Zugleinwände	1.400,00 €			
Klapp-Schiebe-Tafel	1.900,00 €			
Beamer	500,00 €			
Sportgeräte	1.500,00 €			
<u>GS Geschwister Scholl</u>				
Pylonentafeln	2.500,00 €	2.500,00 €		
Beamer	2.400,00 €	1.200,00 €		
Interaktives Whiteboard	1.000,00 €		1.000,00 €	
Klassenraumausstattung	28.800,00 €		2.800,00 €	2.500,00 €
DVD-Player	300,00 €		300,00 €	
Tischtennisplatte	1.200,00 €			1.200,00 €
Bestuhlung Speiseraum	3.000,00 €			3.000,00 €
Overheadprojektor	400,00 €			400,00 €
Laptop	500,00 €			
Turnmatten	900,00 €			
<u>GS Käthe Kollwitz</u>				
Sekretariatsausstattung	6.000,00 €	6.000,00 €		
Bestuhlung Schulleiterzimmer	4.000,00 €		4.000,00 €	
Möblierung Kopierraum	1.500,00 €		1.500,00 €	
Regale und Schränke	26.000,00 €		3.000,00 €	
Klassenraumausstattung	26.500,00 €			7.000,00 €
Tafel	1.500,00 €			
Grundschulen gesamt	418.500,00 €	99.100,00 €	45.400,00 €	42.400,00 €
<u>Bibliothek</u>				
Schiebegriffwagen	700,00 €	700,00 €		
Regale	13.400,00 €			
Bibliothek gesamt	14.100,00 €	700,00 €	- €	- €
<u>Kita Korbinchen</u>				
Schränke	3.500,00 €	1.000,00 €	2.500,00 €	
Gruppenraumausstattung	20.500,00 €			3.000,00 €
Sitzgarnitur Außenbereich	1.500,00 €			
Garderoben	2.500,00 €			
<u>Kita Landluft</u>				
Eigentumsschrank	1.500,00 €	1.500,00 €		
Kletterwand	300,00 €	300,00 €		
Stiefeligel	500,00 €	500,00 €		
Garderoben	2.500,00 €		2.500,00 €	
Tischgruppen	1.000,00 €			1.000,00 €
Gruppenraumausstattung	24.500,00 €			
<u>Kita Bussi Bär</u>				
Gruppenraumausstattung	23.000,00 €	2.500,00 €		

Möblierung Kinderkaffee	2.600,00 €		2.600,00 €	
Kücheneinrichtung	2.500,00 €			2.500,00 €
Garderoben	2.500,00 €			
<u>Kita Waldspatzen</u>				
Akustikdecke	5.000,00 €		5.000,00 €	
Gruppenraumausstattung	21.500,00 €			
<u>Kita Fuchs u. Elster</u>				
Krippenbetten	2.500,00 €	2.500,00 €		
Sportgerät	700,00 €	400,00 €		
Spiegelzelt	600,00 €		600,00 €	
Kinderküche	800,00 €		800,00 €	
Kuschelecke	500,00 €		500,00 €	
Sofa für Hort	800,00 €			800,00 €
Tischgruppen	1.000,00 €			
Gruppenraumausstattung	21.500,00 €			
<u>Kita Am Wichtelwald</u>				
Sechssitzer	2.500,00 €	2.500,00 €		
Sportgerät	600,00 €	300,00 €	300,00 €	
Sandkastenabdeckung mit Sonnenschutz	1.200,00 €		1.200,00 €	
Sitzgruppe für Außenbereich	500,00 €		500,00 €	
Gruppenraumausstattung	26.500,00 €			3.000,00 €
<u>Kita Sonnenblume</u>				
Gruppenraumausstattung	23.400,00 €	2.900,00 €		3.000,00 €
Schränke	2.700,00 €		1.700,00 €	
Fahrzeuge für Außenbereich	1.000,00 €		1.000,00 €	
Garderoben	3.500,00 €			
<u>Kita Bambi</u>				
Büroausstattung	2.000,00 €	2.000,00 €		
Servierwagen	600,00 €	600,00 €		
Schränke	1.900,00 €	900,00 €		
Gruppenraumausstattung	23.500,00 €			3.000,00 €
<u>Kita Biene Maja</u>				
Erstausstattung Neubau	275.000,00 €	275.000,00 €		
Ausstattung Rollenspielraum	3.000,00 €			3.000,00 €
Spielteppich	1.400,00 €			
Sitzwürfel	1.100,00 €			
Universalwagen	500,00 €			
Gruppenraumausstattung	21.500,00 €			
Garderoben	2.500,00 €			
<u>Kita Pittiplatsch</u>				
Krippenwagen	2.500,00 €	2.500,00 €		
Gruppenraumausstattung	27.500,00 €		3.000,00 €	
Wickelanlagen mit Treppen	4.100,00 €		4.100,00 €	
Krabbelmatte und Welle	500,00 €			500,00 €
Sitzgarnitur	800,00 €			800,00 €
<u>Kita Spatzenhausen</u>				
Sitzgruppe Spielplatz	500,00 €	500,00 €		
Fernsehgerät	900,00 €		900,00 €	
Gruppenraumausstattung	23.200,00 €			2.700,00 €
Wickelkommode	1.500,00 €			
Liegematten	1.500,00 €			
Kita gesamt	601.700,00 €	295.900,00 €	27.200,00 €	23.300,00 €
insgesamt	#####	395.700,00 €	72.600,00 €	65.700,00 €

Anlage c

2020	2021	2022	2023	2024	2025
				3.000,00 €	- €
- €	- €	- €	- €	3.000,00 €	- €
2.000,00 €					
500,00 €					
	3.500,00 €	5.000,00 €	4.500,00 €		5.000,00 €
			2.000,00 €		
				3.000,00 €	
8.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	3.000,00 €
					1.000,00 €
4.000,00 €			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	1.000,00 €	1.500,00 €			
			400,00 €		
		3.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
4.000,00 €			1.100,00 €		
	1.100,00 €				
	1.000,00 €				
		500,00 €			
	5.000,00 €		6.000,00 €		
2.400,00 €		2.400,00 €			6.400,00 €
1.700,00 €					1.700,00 €

3.000,00 €				5.000,00 €	
		2.500,00 €			
2.500,00 €			2.500,00 €		2.500,00 €
500,00 €					
		800,00 €		3.000,00 €	
500,00 €		500,00 €	500,00 €		
	1.600,00 €	1.600,00 €			
			1.000,00 €	1.000,00 €	
500,00 €					
700,00 €		700,00 €			
	900,00 €				1.000,00 €
		500,00 €			
					1.500,00 €
1.200,00 €					
	5.000,00 €	3.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
500,00 €					
900,00 €					
5.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €		5.000,00 €
		5.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
1.500,00 €					
39.400,00 €	26.600,00 €	36.000,00 €	45.500,00 €	37.000,00 €	47.100,00 €
1.600,00 €		2.800,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
1.600,00 €	- €	2.800,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
1.500,00 €					
		2.500,00 €			
3.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
3.000,00 €	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €

		2.500,00 €			
	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
300,00 €					
1.000,00 €					
	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
		1.000,00 €			
3.500,00 €					
		1.000,00 €			
3.000,00 €	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
1.400,00 €					
1.100,00 €					
500,00 €					
	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
		2.500,00 €			
3.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	3.000,00 €	3.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
1.500,00 €					
		1.500,00 €			
24.800,00 €	33.000,00 €	38.000,00 €	49.500,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
65.800,00 €	59.600,00 €	76.800,00 €	98.000,00 €	98.000,00 €	105.100,00 €

Entwicklung der Finanzierungsmittel Plan 2017

in Euro

Lfd. Nr.	Bezeichnungen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Finanzierungsmittel										
1	Zuführung zum Stammkapital									
2	Zuführungen zu Rücklagen									
3	Jahresgewinn									
4	Zuführungen zu Sonderposten									
5	Zuweisungen und Zuschüsse	336.200	72.600	65.700	65.800	59.600	76.800	98.000	98.000	105.100
6	Beiträge und ähnliche Entgelte									
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen									
8	Kredite von									
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	95.800	110.800	124.000	133.200	121.200	68.900	73.900	79.800	86.700
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten									
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren									
12	Finanzierungsmittel insgesamt	432.000	183.400	189.700	199.000	180.800	145.700	171.900	177.800	191.800
Finanzierungsbedarf										
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für									
	a) Kindertagesstätten	295.900	27.200	23.300	24.800	33.000	38.000	49.500	55.000	55.000
	b) Schulen	39.600	45.400	42.400	39.400	26.600	36.000	45.500	37.000	47.100
	c) Bibliothek	700	0	0	1.600	0	2.800	3.000	3.000	3.000
	d) Verwaltung	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0
	e) Personalrat	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)									
15	Rückzahlung vom Stammkapital									
16	Entnahme aus Rücklagen									
17	Jahresverlust									
18	Entnahme Sonderposten									
19	Auflösung Ertragszuschüsse	95.800	110.800	124.000	133.200	121.200	68.900	73.900	79.800	86.700
20	Entnahme langfristiger Rückstellungen									
21	Tilgung von Krediten									
22	Gewährung von Krediten an									
	a) den Aufgabenträger									
	b) Dritte									
23	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren									
24	Finanzierungsbedarf insgesamt	432.000	183.400	189.700	199.000	180.800	145.700	171.900	177.800	191.800

Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt - PE 2017

I. Erträge	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Defizitausgleich	11.786.200	11.993.400	12.155.400	12.344.400	12.511.200	12.680.500	12.852.500	13.027.000	13.204.100
Erträge	11.786.200	11.993.400	12.155.400	12.344.400	12.511.200	12.680.500	12.852.500	13.027.000	13.204.100
II. Aufwendungen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Mieten	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900
Leistungsentgelte für Dienstleistungen der Stadt	1.523.600	1.561.687	1.600.732	1.640.733	1.681.789	1.723.799	1.766.862	1.811.075	1.856.339
Aufwendungen	2.313.500	2.351.587	2.390.632	2.430.633	2.471.689	2.513.699	2.556.762	2.600.975	2.646.239
Saldo der Erträge und Aufwendungen	9.472.700	9.641.812	9.764.768	9.913.767	10.039.511	10.166.801	10.295.738	10.426.025	10.557.861
III. Einzahlungen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Defizitausgleich	11.786.200	11.993.400	12.155.400	12.344.400	12.511.200	12.680.500	12.852.500	13.027.000	13.204.100
Investitionspauschale	336.200	72.600	65.700	65.800	59.600	76.800	98.000	98.000	105.100
Einzahlungen	12.122.400	12.066.000	12.221.100	12.410.200	12.570.800	12.757.300	12.950.500	13.125.000	13.309.200
IV. Auszahlungen	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Mieten	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900	789.900
Leistungsentgelte für Dienstleistungen der Stadt	1.523.600	1.561.687	1.600.732	1.640.733	1.681.789	1.723.799	1.766.862	1.811.075	1.856.339
Auszahlungen	2.313.500	2.351.587	2.390.632	2.430.633	2.471.689	2.513.699	2.556.762	2.600.975	2.646.239
Saldo der Ein- und Auszahlungen	9.808.900	9.714.412	9.830.468	9.979.567	10.099.111	10.243.601	10.393.738	10.524.025	10.662.961

Stellenplan 2017 Eigenbetrieb "Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg"

Anlage g

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Stellenwert nach TVöD	Planansatz Ursprungsplan 2016	Planansatz Nachtragshaushalt 2016	Planansatz 2017	Vermerke
		Eingruppierungen	VzÄ	VzÄ	VzÄ	
	Verwaltung	TVöD - VKA				
1	Betriebsleiter/in	14	1,00	1,00	1,00	
2	Sekretär/in der Betriebsleitung	5	1,00	1,00	1,00	
3	SB Qualitätsmanagement/Fachcontrolling	11	1,00	1,00	1,00	
4	Leiter/in Buchhaltung/Controlling	9	1,00	1,00	1,00	
5	SB Buchhaltung	5	1,00	1,00	1,00	
6	SB Forderungsmanagement	5	1,00	1,00	1,00	
7	SB Personalmanagement	9	1,00	1,00	1,00	
8	SB Betreuungsmanagement	8	3,00/2,00	2,00	2,00	
9	SB Kita-Betriebsmanagement	8	1,00	1,00	1,00	
10	SB Gebäudemanagement	9	1,00	1,00	1,00	
	Summe VzÄ		12,00/11,00	11,00	11,00	
	Kindertagesstätten	TVöD-SuE				
11	Leiter/in Kita	S 16	1,75	0,875	0,875	1,5 pädagogische Fachkräfte im Erziehungsurlaub
12	Leiter/in Kita	S 15	1,00	1,88	1,88	
13	stellv. Leiterin	S 15	0,00	0,00	0,75	
14	Leiter/in Kita	S 13	2,525	3,5	3,725	
15	stellv. Leiterin	S 13	0,00	0,00	2,00	
16	Leiter/in Kita	S 9	4,775	3,65	3,675	
17	stellv. Leiterin	S 9	0,00	0,00	3,35	
18	Heilpädagogin	S 9	0,00	0,88	1,10	
19	Erzieher/in Sprachstandsförderung	S 8b	0,50	0,50	0,50	
20	Erzieher/in	S 8a	56,775	55,37	48,563	
21	MA Kita - Hilfskraft	S 4	0,50	1,10	1,10	davon 0,5 VzÄ dauerhaft krank
	Summe VzÄ		67,83	67,75	67,51	
	Schulen	TVöD - VKA				
22	Schulsekretär/in	5	5,975	5,975	5,975	
	Summe VzÄ		5,975	5,975	5,975	
	Bibliothek	TVöD - VKA				
23	Leiter/in	10	1,00	1,00	1,00	
24	SB Benutzungsdienst/Bestand	9	0,875	0,875	0,875	
25	FA für Medien- und Informationsdienste	5	4,438	4,438	4,438	
26	Bibliotheksangestellte/r	3	0,875	0,875	0,875	
	Summe VzÄ		7,19	7,19	7,19	
	Arbeiter					
27	Hausmeister	5	0,00	1,00	1,00	
28	Hausmeister (geringfügig beschäftigt)	450 € Basis	0,00	0,08	0,08	
	Summe VzÄ			1,08	1,08	
	Gesamt VzÄ		92,995/91,995	92,99	92,76	

Gegenüberstellung Wirtschaftsplan 2016 und Planentwurf 2017

lfd. Nr.	Bezeichnung	Erfolgsplan	Erfolgsplan	Veränderung	Erläuterungen
		2016 gesamt	2017 gesamt		
		EURO	EURO	EURO	
1.	Umsatzerlöse	17.512.300	17.393.300	-119.000	
	- Elternbeiträge	3.403.400	3.234.200	-169.200	Hochrechnung der zu erwartenden Elternbeiträge
	- Benutzungsentgelte	13.000	11.500	-1.500	Anpassung Nutzerverhalten in der Bibliothek
	- Zuschüsse	1.923.700	2.048.800	125.100	Ermittlung voraussichtlich zu erwartender Landes- und Landkreiszuzuweisung für Kitas
	- Projektförderungen	16.600	41.600	25.000	Neubewilligung Förderprogramm Sprache und Integration
	- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	222.400	271.000	48.600	Ermittlung auf der Basis der bestehenden Verträge
	- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	11.933.200	11.786.200	-147.000	Ergebnis der Änderungen bei den Einnahmen und Ausgaben
2.	Sonstige betriebliche Erträge	34.400	146.400	112.000	
	- Mieten und Betriebskostenerstattung Dritter	700	600	-100	Anpassung bestehender Mietverträge
	- PK-Erstattung für Inklusion	0	47.500	47.500	bestehende Verträge zur Eingliederungshilfe
	- Erlöse aus Bücherverkauf und Ersatz Bücherbeschädigungen	200	0	-200	Anpassung aufgrund der Erfahrungen 2016
	- Säumnisgebühren	2.500	2.500	0	
	- Auflösung von Sonderposten	31.000	95.800	64.800	Ermittlung nach den Werten der Anlagebuchhaltung
3.	Materialaufwand				
4.	Personalaufwand	4.645.600	4.821.200	175.600	
	a) Löhne und Gehälter	3.611.300	3.893.700	282.400	Anpassung anhand der Personalkosten-planung; zusätzliche Kosten für 1 Haus-meister und 1 geringfügig Beschäftigten Hausmeister
	b) Sozialabgaben	1.012.900	899.100	-113.800	Werte laut Personalkostenplanung
	c) sonstiger Personalaufwand	21.400	28.400	7.000	Erhöhung anhand des tatsächlichen Bedarfs und bestehender Verträge
5.	Abschreibungen	31.000	95.800	64.800	Ermittlung nach den Werten der Anlagebuchhaltung
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	12.870.100	12.622.700	-247.400	
	a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
	- Mieten und Pachten	785.200	789.900	4.700	Anpassung Mietverträge der Einrichtungen und der Verwaltung
	- Mieten Kopierer	24.100	23.900	-200	Korrektur aufgrund der vorliegenden Verträge
	- Leasing PC	6.200	6.200	0	
	- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.512.400	1.521.600	9.200	Anpassung Mietverträge der Einrichtungen und der Verwaltung
	- Fahrzeugkosten	2.500	1.000	-1.500	Anpassung des tatsächlichen Bedarfs
	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	26.200	25.300	-900	dto.
	- Erwerb bewegliches Vermögen	24.600	28.300	3.700	dto.
	- Erwerb von Medien	10.000	10.000	0	
	- Erwerb von Medien (Fördermittel)	20.000	20.000	0	
	- Sonstige Betriebsaufwendungen				
	- Projekt Leseförderung	2.000	2.000	0	
	- Teilnahme DiViBib-Portal (Onleihe)	1.700	1.700	0	
	- Spiel- und Beschäftigungsmaterial, Lehrmittel	47.300	48.100	800	Anpassung des tatsächlichen Bedarfs
	- Verbrauchsmaterial	6.100	6.700	600	dto.
	- Bibliotheksmaterial	1.200	1.200	0	
	- Aufwendungen für Förderunterricht	3.000	2.900	-100	Anpassung Bedarf der Grundschulen
	- Benutzungsentgelte Schwimmbäder und Sportplätze	21.500	15.900	-5.600	Neuberechnung auf der Grundlage der neuen Verträge
	- Veranstaltungen	18.900	18.600	-300	Anpassung des tatsächlichen Bedarfs
	- Zuschüsse zu Schulwanderungen und Fahrten	5.100	6.100	1.000	Bedarfsmeldung der Grundschulen
	- Wäschereinigung	3.800	3.000	-800	Aktualisierung Bedarf
	- Ausgaben für Elternräte und Schulkonferenzen	2.000	1.400	-600	Aktualisierung Bedarf
	- Gebühren für Leihverkehr	100	100	0	
	b) sonstige ordentliche Aufwendungen				
	- besondere Aufwendungen für Beschäftigte				
	- Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	42.500	34.600	-7.900	Anpassung des tatsächlichen Bedarfs
	- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten				
	- Entschädigungen Betriebsausschuss	700	700	0	
	- Erstattung f. Dienstleistungen Stadt	10.000	2.000	-8.000	Aktualisierung Bedarf
	- Aufwandsentschädigung Freiwilligen-Arbeit	800	800	0	
	- Mitgliedsbeiträge	800	600	-200	Anpassung an Verträge
	- Schülerbeförderung	23.200	23.200	0	
	- Erstattung für Beschulung in Fremdgemeinden	74.300	74.900	600	Aktualisierung anhand der geschlossenen Verträge
	- Erstattung Defizit Freie Träger lt. KiFöG	9.992.900	9.752.600	-240.300	Ermittlung auf der Grundlage der zur Zeit vorliegenden LEQ-Vereinbarungen für das Jahr 2016 zuzüglich Erhöhung von 1,5%; Eine Nachbesserung wird nach Abschluss der LEQ-Vereinbarungen 2017 notwendig
	- Geschäftsaufwendungen				
	- Bürobedarf	16.600	14.000	-2.600	Aktualisierung Bedarf
	- Bücher und Zeitschriften	9.300	7.800	-1.500	dto.
	- Postgebühren	7.600	7.300	-300	dto.

- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	4.100	3.100	-1.000	dto.
- Werbung	400	400	0	
- Rundfunk- und GEMA-Gebühren	4.100	3.800	-300	Aktualisierung anhand der geschlossenen Verträge
- Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	19.500	19.500	0	
- Datenverarbeitungskosten	98.500	98.500	0	
- Erwerb u. Pflege Software	9.600	10.200	600	Aktualisierung Bedarf
- Kommunikationsanschlüsse, Internet,	26.500	25.400	-1.100	dto.
- Kontoführungsgebühren	0	2.900	2.900	Neue Gebührenordnung der Sparkasse
- Nutzung Kfz	2.200	3.900	1.700	Nutzungsvertrag mit Kommunalservice GmbH (Dienstfahrzeug Verwaltung)
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle				
- Versicherungen	2.600	2.600	0	

Veränderungen Planentwurf 2017 gegenüber dem Wirtschaftsplan 2016

		Anteil Kita 60%	Anteil Schulen 25%	Anteil Bibliothek 15%	Anlage i
Kosten Verwaltung 2017	855.800,00 €	513.440,00 €	214.000,00 €	128.360,00 €	855.800,00 €
Kosten Personalrat 2017	3.700,00 €	2.240,00 €	900,00 €	560,00 €	3.700,00 €
	859.500,00 €	515.680,00 €	214.900,00 €	128.920,00 €	
		Ansatz Kita	Ansatz Schule neu	Ansatz Bibliothek neu	Veränderung insgesamt
Kommune		1.832.800,00 €	1.603.700,00 €	475.000,00 €	3.911.500,00 €
Freie Träger, Tagespflege, Fremdgemeinden		7.015.200,00 €			7.015.200,00 €
Gesamt		8.848.000,00 €	1.603.700,00 €	475.000,00 €	10.926.700,00 €
zuzgl. Anteil Verwaltung		513.440,00 €	214.000,00 €	128.360,00 €	855.800,00 €
zuzgl. Anteil Personalrat		2.240,00 €	900,00 €	560,00 €	3.700,00 €
Insgesamt		9.363.680,00 €	1.818.600,00 €	603.920,00 €	11.786.200,00 €
Wirtschaftsplan 2016		9.553.000,00 €	1.795.400,00 €	584.800,00 €	11.933.200,00 €
Veränderung		- 189.320,00 €	23.200,00 €	19.120,00 €	- 147.000,00 €