

Nr.: BV-010/2018**(1. Änderung)****Lutherstadt Wittenberg
Der Oberbürgermeister**

aktuelle Fassung vom: 23.03.2018

Eigenbetrieb Kommunale
Bildungseinrichtungen
Brachwitz, Anett
Tel.: 03491 4591611
Aktz.:
Bezug:**Beschlussvorlage**

Nummer BV-010/2018

Betreff :

1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018 für den Eigenbetrieb Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg

Beratungsfolge	Termin	Status
Betriebsausschuss Eigenbetrieb Kommunale Bildungseinrichtungen	19.03.2018	öffentlich vorberatend
Stadtrat	28.03.2018 25.04.2018	öffentlich beschließend

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat der Lutherstadt Wittenberg beschließt den 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2018 mit seinen Bestandteilen für den Eigenbetrieb „KommBi“ Lutherstadt Wittenberg (Anlage 1).

Pflichtaufgabe Freiwillige Aufgabe Finanzielle Auswirkungen: Ja Nein**ERGEBNISPLANUNG**

Teilhaushalt		
Produkt	Nummer	Alle Produkte des Eigenbetriebes
Konten	Aufwandskonto	Alle Aufwandskonten des Eigenbetriebes
	Ertragskonto	Alle Ertragskonten des Eigenbetriebes
Kostenstelle/ Kostenträger		

Aktuelles Haushaltsjahr				Mittelfristige Ergebnisplanung			
Aufwand		Ertrag		Aufwand		Ertrag	
	Euro		Euro	Jahr	Euro	Jahr	Euro
veranschlagt	18.383.600	veranschlagt	18.383.600	2019	19.385.200	2019	19.385.200
				2020	19.578.800	2020	19.578.800
Bedarf	19.038.600	Bedarf	19.038.600	2021	19.789.500	2021	19.789.500

INVESTITIONSPLANUNG

Gesamtbedarf der Maßnahmen (Anschaffungs-/ Herstellungskosten)	Objektbezogene Einzahlungen		Eigenanteil	Auswirkungen	
	Zuschüsse/ Fördermittel/ Spenden	Beiträge		<input type="checkbox"/> Folgeaufwand (Anlage)	<input type="checkbox"/> Einsparungen (Anlage)
				Kostenstelle/Kostenträger: Nummer Bezeichnung	
Euro	Euro	Euro	Euro	ab Jahr	Euro
104.000	104.000				

Aktuelles Haushaltsjahr				Mittelfristige Finanzplanung			
Auszahlungen		Einzahlungen		Auszahlungen		Einzahlungen	
	Euro		Euro	Jahr	Euro	Jahr	Euro
veranschlagt	102.700	veranschlagt	102.700	2019	176.500	2019	176.500
				2020	189.800	2020	189.800
Bedarf	104.000	Bedarf	104.000	2021	192.800	2021	192.800

Begründung :

I. Einleitungstext – Ausgangs- bzw. Beschlusslage

Dieser 1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018 wurde unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere des Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA), des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (Eigenbetriebsgesetz – EigBG) erstellt.

Der Nachtrag wurde aufgrund gesetzlicher Änderungen des KiFöG hinsichtlich der Ausreichung der Landes- und Landkreispauschalen, Anpassungen der Kosten für die Defiziterstattung an Freie Träger von Kindertageseinrichtungen laut KiFöG, Anpassungen von Personalkosten und Änderungen im Hinblick auf die Haushaltskonsolidierung notwendig.

Aufgrund der vorgenommenen Änderungen ergab sich eine Erhöhung der Erträge in Höhe von 401.200,00 €. Die Aufwendungen erhöhten sich um 655.000,00 €. Saldiert ergibt sich eine Erhöhung des durch die Lutherstadt Wittenberg zu tragenden Defizitausgleichs 253.800,00 €.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des 1. Nachtrages zum Wirtschaftsplan 2018 lag nur eine von 45 lt. § 11a Absatz 1 KiFöG rechtskräftig abgeschlossenen Leistungs-, Entgelt- und Qualitätsentwicklungsvereinbarungen für das Jahr 2018 vor. Aus diesem Grund wurde der Planansatz für die Träger auf der Grundlage des uns zum jetzigen Zeitpunkt vorliegenden Arbeitsmaterials des Landkreises für das Jahr 2017 ermittelt. Selbst für 2017 lagen neben den Einrichtungen des Eigenbetriebes nur 6 LEQ Vereinbarungen vor. Die geplanten Mittel können aus diesem Grund von den zu erwartenden rechtskräftig geschlossenen LEQ Vereinbarung des Jahres 2018 abweichen. Aus der sorgfältigen Schätzung, bezogen auf zu erwartende Kostensteigerungen seit 2016 – 2018, ergibt sich die Erhöhung des Defizitausgleiches für die freien Träger in Höhe von 441.500,00 €.

Die Erhöhung der Personalkosten ergeben sich aus den zusätzlichen Stellen im Bereich der pädagogischen Fachkräfte, um den Mindestpersonalschlüssel gem. § 21 KiFöG einzuhalten. Im Vergleich zum Planansatz 2018 ergibt sich eine Erhöhung um 4,738 VzÄ. Die Beschäftigte „Leitung Buchhaltung“ wird im Jahr 2019 in den Ruhestand gehen. Für einen reibungslosen Übergang ist die Einstellung von 1,00 VzÄ im Bereich Verwaltung erforderlich, um eine angemessene professionelle Einarbeitung gewährleisten zu können. Aus diesem Grunde wird der Planansatz des Wirtschaftsplanes 2018 um eine Stelle erweitert. Daraus resultiert die Gesamterhöhung des Personalaufwandes in Höhe von 249.500,00 €.

Die neu eingerichtete Stelle "Fachberater Sprache" ist eine über das Bundesprogramm Sprachkita geförderte Stelle. Die Förderung umfasst 100 % der Personalkosten.

Speziell im Hinblick auf die Haushaltskonsolidierung wurden im Zuge der Erstellung des Nachtragshaushaltes sämtliche Aufwandspositionen nochmals betrachtet, und es erfolgten entsprechende Anpassungen, welche sich im einzelnen in der Anlage h erklären.

II. Beschlussgegenstand

Der Nachtrag Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes gliedert sich in die folgenden erforderlichen Bestandteile:

- A) Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen
- B) Vorbemerkungen
- C) Zusammenfassung
- D) Erläuterungen

- E) Anlagen - Wirtschaftsplan mit den folgenden Bestandteilen:
- Anlage a) Nachtrag Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018
 - Anlage b) Nachtrag Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 nach Sparten
 - Anlage c) Nachtrag Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018
 - Anlage d) Nachtrag mittelfristige Erfolgsplanung (Erfolgsplan 2018 – 2026)
 - Anlage e) Nachtrag Entwicklung der Finanzierungsmittel 2018 – 2026
 - Anlage f) Nachtrag Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt (2018 - 2026)
 - Anlage g) Nachtrag Stellenplan
 - Anlage h) Gegenüberstellung Wirtschaftsplan 2018 und Nachtrag 2018
 - Anlage i) Veränderungen Wirtschaftsplan 2018 gegenüber dem Nachtrag Wirtschaftsplan 2018
 - Anlage j) Nachtrag Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2018
 - Anlage k) Aufteilung Defizit nach Bereichen 2018-2026

Der Nachtrag zum Wirtschaftsplan wurde unter Beachtung kaufmännischer Vorsicht erstellt. Die Erträge und Aufwendungen wurden für das Wirtschaftsjahr 2018 aufgenommen.

III. Anlage/n

Anlage 1 -1. Nachtrag Wirtschaftsplan 2018 mit seinen Bestandteilen für den Eigenbetrieb „KommBi“ Lutherstadt Wittenberg (Stand: 23.03.2018)