

# **1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan 2018**

für den Eigenbetrieb

## **Kommunale Bildungseinrichtungen**

der Lutherstadt Wittenberg

## A) 1. Nachtrag zum 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 19.03.2018 folgenden 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 vorbereitet und der Stadtrat der Lutherstadt Wittenberg am 25.04.2018 beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

(1) Erfolgsplan	
Erträge mit	19.038.600 €
dav. Zuschüsse der Stadt	
Defizitausgleich	12.496.500 €
Aufwendungen mit	19.038.600 €
(2) Vermögensplan in	
Einnahmen mit	104.000 €
dav. Investitionszuschüsse	73.900 €
Entnahme Sonderposten	30.100 €
Ausgaben mit	104.000 €

### § 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) 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 des Wirtschaftsplanes 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

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

## **D) Erläuterungen**

### **1) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018**

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2018. 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 Benutzungsentgelte Kita, die Benutzungsentgelte für die Stadtbibliothek, Entgelte für Kopien, Nutzungsentgelte für Schulräume und Kostenerstattung vom übrigen Bereich.

#### **Zuschüsse/Zuweisungen**

Zu den Zuschüssen/Zuweisungen gehören der Defizitausgleich der Lutherstadt Wittenberg, die Zuweisungen für Sprache und Integration, die Fördermittel für die Bibliothek, die Zuweisungen für Inklusion, die Zuweisung vom Land und dem Landkreis lt. KiFöG, die Zuweisung vom Land für die Ausgleichszahlung der Geschwisterermäßigung, die Defiziterstattung von Fremdgemeinden der Kitabetreuung und Gastschulbeiträge.

#### **Sonstige betriebliche Erträge**

Zu den sonstigen betrieblichen Erträgen des Eigenbetriebes zählen Einnahmen aus den Säumniszuschlägen Bibliothek lt. Satzung und Mahngebühren, Erstattung der Betriebskosten der Sekundarschule Heinrich Heine sowie Auflösung von Sonderposten.

#### **Materialaufwand**

Zu dem Materialaufwand gehören Lehrmittel, Spiel- und Beschäftigungsmaterial, Beschaffung von Medien, Verbachsmaterial und Bibliotheksmaterial.

#### **Aufwendungen für bezogene Leistungen**

Zu den Aufwendungen für bezogene Leistungen gehören die Defiziterstattung an freie Träger, die Defiziterstattung an Fremdgemeinden und Gastschulbeiträge.

#### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand setzt sich zusammen aus den Personalkosten:

- des Pädagogischen Personals der Kindertagesstätten
- der Schulsekretärinnen
- des Personals der Stadtbibliothek
- des Verwaltungspersonals,
- der Hausmeister, sowie
- der sich in Ausbildung befindenden Mitarbeiter

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 2018 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 2018**

Der Vermögensplan des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg enthält alle Zu- und Abflüsse des Wirtschaftsplanes 2018, 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 Höhe von 104.000 € 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 mittelfristigen Planung 2018-2026 werden für das Planjahr 2018 investive Mittel in Höhe von 72.600 € veranschlagt. Zur Sicherung der Arbeitsfähigkeit in der Verwaltung ist die Erweiterung des Servers notwendig. Die Kosten dafür betragen 1.300 €. Somit erhöhen sich die Gesamtausgaben für Investitionen von 72.600 € auf 73.900 €.

## **3) mittelfristige Finanzplanung**

Der mittelfristige Finanzplan besteht aus:

1. mittelfristiger Erfolgsplanung 2018 – 2026 (Anlage 1d)
2. Entwicklung der Finanzierungsmittel 2018 – 2026 (Anlage 1e)
3. Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2018 – 2026 (Anlage 1f)

#### 4) Stellenplan

Die Anzahl der Planstellen 2018 des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg beträgt 104,21 VzÄ (vgl. Anlage 1g). Gemäß Stellenübersicht sind davon insgesamt 12,00 VzÄ der Verwaltung des Betriebes zugeordnet. Die Beschäftigte „Leitung Buchhaltung“ wird im Jahr 2019 in den Ruhestand gehen. Für einen reibungslosen Übergang ist die Einstellung von 1,00 VzÄ erforderlich, um eine angemessene professionelle Einarbeitung gewährleisten zu können.

Weiterhin sind im Eigenbetrieb 77,96 VzÄ pädagogisches Personal in den Kindereinrichtungen (davon 0,5 Fachberater Sprache, 0,75 VzÄ Hilfskräfte und 1,95 VzÄ MitarbeiterInnen in Ausbildung), 5,975 VzÄ Schulsekretärinnen, 7,19 VzÄ im Bereich der Stadtbibliothek, 1,00 VzÄ Hausmeister und 0,08 VzÄ geringfügig Beschäftigte tätig.

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

## Nachtrag Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018

in Euro

1.	Umsatzerlöse	3.296.100	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	
4.	Zuschüsse/Zuweisungen	15.511.100	
5.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>231.400</u>	<b>19.038.600</b>
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>30.100</i>	
6.	Materialaufwand	80.600	
7.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.548.100	
8.	Personalaufwand	5.657.700	
	<i>a) Löhne und Gehälter</i>	<i>4.573.700</i>	
	<i>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>	<i>1.084.000</i>	
9.	Abschreibungen	30.100	
	<i>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>	<i>30.100</i>	
	<i>b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten</i>	<i>0</i>	
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.722.100</u>	<b>19.038.600</b>
	<i>davon Zuführungen zu Sonderposten</i>	<i>0</i>	
11.	Erträge aus Beteiligungen	0	
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
13.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<u>0</u>	<b>0</b>
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	<b>0</b>
	<i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>	<i>0</i>	
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		<b>0</b>
	Erträge aus Gewinngemeinschaften,		
17.	Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	<u>0</u>	<b>0</b>
19.	außerordentliche Erträge	0	
20.	außerordentliche Aufwendungen	<u>0</u>	
21.	außerordentliches Ergebnis		<b>0</b>
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		<b>0</b>
23.	Sonstige Steuern		<b>0</b>
24.	JAHRESERGEBNIS		<b><u>0</u></b>

nachrichtlich:

Verwendung des Jahresgewinns oder Behandlung des Jahresverlusts entfällt

**Nachtrag Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 nach Sparten**  
in EUR

lfd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2018 gesamt	NHH 2018 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	EURO	EURO
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.403.400</b>	<b>3.296.100</b>	<b>686.600</b>	<b>2.592.700</b>	<b>1.000</b>	<b>3.000</b>	<b>12.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Benutzungsgebühren Kita	3.369.200	3.268.300	686.600	2.581.700					
	- Benutzungsentgelte Bibliothek	12.800	12.800					12.800		
	- Entgelte für Kopien	12.400	3.000			0	3.000			
	- Nutzungsentgelte für Schulräume	1.000	1.000			1.000				
	- Kostenerstattungen vom übrigen Bereich	8.000	11.000		11.000					
<b>2.</b>	<b>Zuschüsse / Zuweisungen</b>	<b>14.748.800</b>	<b>15.511.100</b>	<b>4.478.400</b>	<b>7.947.900</b>	<b>1.594.500</b>	<b>0</b>	<b>506.900</b>	<b>3.700</b>	<b>979.700</b>
	- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	12.242.700	12.496.500	1.862.500	7.565.800	1.594.500		490.300	3.700	979.700
	- Zuweisung für Sprache und Integration	50.000	182.000	182.000						
	- Fördermittel für Bibliothek	16.600	16.600					16.600		
	- Zuweisung für Inklusion	0	34.100	34.100						
	- Zuweisung Land und LK lt. KIFöG	2.075.400	2.261.400	2.261.400						
	- Zuweisung Land Ausgleichszahlung KIFöG	188.800	269.100	63.300	205.800					
	- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	175.300	251.400	75.100	176.300					
<b>3.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>231.400</b>	<b>231.400</b>	<b>13.200</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>198.800</b>	<b>2.600</b>	<b>200</b>	<b>600</b>
	- Auflösung von Sonderposten	30.100	30.100	13.200		16.000		100	200	600
	- Säumnisgebühren Bibliothek	2.500	2.500					2.500		
	- Erstattung Betriebskosten	198.800	198.800				198.800			
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>96.000</b>	<b>80.600</b>	<b>23.700</b>	<b>0</b>	<b>25.700</b>	<b>3.500</b>	<b>27.600</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
	- Leihmittel, Spiel- u. Beschäftigungsmaterial und Medien	66.600	51.700	20.100		22.400	3.200	6.000		
	- Verbrauchsmaterial	7.400	7.400	3.600		3.300	300	100		100
	- Erwerb Medien über Fördermittel	20.000	20.000					20.000		
	- Bibliotheksmaterial	2.000	1.500					1.500		
<b>5.</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>10.092.400</b>	<b>10.548.100</b>	<b>0</b>	<b>10.540.600</b>	<b>7.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Defiziterstattung an Freie Träger lt. KIFöG	10.049.300	10.490.800		10.490.800					
	- Defiziterstattung für Kita-Betreuung in Fremdgemeinden und Gastschulbeiträge	43.100	57.300		49.800	7.500				
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5.408.200</b>	<b>5.657.700</b>	<b>4.218.400</b>	<b>0</b>	<b>258.300</b>	<b>34.400</b>	<b>363.400</b>	<b>0</b>	<b>783.200</b>
	a) Löhne und Gehälter	4.372.100	4.573.700	3.408.300		209.100	27.900	293.800		634.600
	b) Sozialabgaben	1.036.100	1.084.000	810.100		49.200	6.500	69.600		148.600
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>13.200</b>	<b>0</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>600</b>
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.756.900</b>	<b>2.722.100</b>	<b>922.900</b>	<b>0</b>	<b>1.304.000</b>	<b>163.900</b>	<b>131.200</b>	<b>3.700</b>	<b>196.400</b>
	a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen									
	- Unterhaltung unbewegliches Vermögen	0	7.400							7.400
	- Mieten und Pachten	784.800	779.600	240.400		480.900	8.100	34.400	100	15.700
	- Mieten Kopierer	25.000	22.800	3.400		10.400	3.000	600		5.400
	- Leasing PC	10.700	7.800	2.200		3.200		0	200	2.200
	- Bewirtschaftungskosten lt. Mietvertrag	1.490.400	1.461.000	569.300		665.300	140.400	71.600		14.400
	- Umzugskosten	5.000	12.500	5.000				7.500		
	- sonstige Bewirtschaftungskosten	8.500	8.600			1.000				7.600
	- Fahrzeugkosten	1.400	1.700							1.700
	- Nutzung Kfz	8.700	8.700							8.700
	- Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	35.500	27.200	11.500		13.600	1.000	300	100	700
	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	45.200	44.100	6.200		31.500	4.000	400		2.000
	- Projekt Leseförderung	2.000	2.000					2.000		
	- Teilnahme DiViBib-Portal (Onleihe)	2.000	2.000					2.000		
	- Wäschereinigung	3.100	3.100							
	- Benutzungsentgelte Schwimmbäder und Sportplätze	16.400	17.900			17.300	600			
	- Veranstaltungen	18.500	16.100	7.000		5.000	1.000	600		2.500
	- Zuschüsse zu Schulwanderungen und Fahrten	6.500	6.500			6.000	500			
	- Ausgaben für Elternräte und Schulkonferenzen	1.500	1.500			1.000				500
	- Projekt Sprache Integration	0	9.000	9.000						
	- Gebühren für Leihverkehr	100	0					0		
	b) sonstige ordentliche Aufwendungen									
	- besondere Aufwendungen für Beschäftigte									
	- Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	35.600	32.400	22.600		1.600		700	2.500	5.000
	- Rezerifizierung	900	900	900						
	- sonstiger Personalaufwand	32.400	32.400	25.000		1.600		2.100		3.700
	- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten									
	- Entschädigungen Betriebsausschuss	700	300							300
	- Erstattung f. Dienstleistungen Stadt	2.000	0							0
	- Aufwandsentschädigung Freiwilligen-Arbeit	800	300					300		
	- Mitgliedsbeiträge	900	800	100		300	100	300		
	- Schülerbeförderung	23.200	41.200			41.200				
	- Geschäftsaufwendungen									
	- Bürobedarf	13.000	12.300	1.700		6.000	1.000	900	200	2.500
	- Bücher und Zeitschriften	8.100	7.500	3.300		1.700	500		500	1.500
	- Werbungskosten	2.800	2.800	2.200				600		
	- Fernmeldegebühren und Internet	24.000	23.500	7.800		8.300	1.400	2.000		4.000
	- Rundfunk- und GEMA-Gebühren	2.600	2.600	1.100		800	300	300		100
	- Erwerb u. Pflege Software	18.100	9.000			3.500	800	3.500		1.200
	- Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	19.500	15.000							15.000
	- Postgebühren	6.700	6.500					800		4.000
	- Datenverarbeitungskosten	90.500	85.000							85.000
	- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	3.100	2.100						100	2.000
	- Kontoführungsgebühren	2.900	2.900							2.900
	- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle									
	- Versicherungen	3.800	5.100	1.100		2.500	800	300		400
<b>9.</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) Zinsen und ähnliche Erträge	0	0							
	b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0							
<b>10.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) außerordentliche Erträge	0	0							
	b) außerordentliche Aufwendungen	0	0							
<b>12.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>





## Nachtrag Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

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	73.900	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	30.100	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>104.000</b>	

## Nachtrag Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018

Anlage c-2

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 und Software für Bibliothek
	a) Kindertagesstätten	24.300		24.300		
	b) Schulen	41.000		41.000		
	c) Bibliothek	6.800		6.800		
	d) Verwaltung	1.800		1.800		
	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	30.100		30.100		
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					
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>104.000</b>		<b>104.000</b>		

**Nachtrag Mittelfristige Erfolgsplanung ab Wirtschaftsjahr 2018**  
in Euro

	Plan 2018	NHH 2018	1	2	3	4	5	6	7	8	
			2019	2020	2021	2022	Folgejahr		2024	2025	2026
							2023				
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>3.403.400</b>	<b>3.296.100</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>	<b>3.394.500</b>
- Benutzungsentgelte	3.382.000	3.281.100	3.379.500	3.379.500	3.379.500	3.379.500	3.379.500	3.379.500	3.379.500	3.379.500	3.379.500
- Nutzungsentgelte u.ä.	21.400	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>2. Zuschüsse / Zuweisungen</b>	<b>14.748.800</b>	<b>15.511.100</b>	<b>15.550.200</b>	<b>15.689.100</b>	<b>15.829.500</b>	<b>15.971.600</b>	<b>16.115.400</b>	<b>16.260.700</b>	<b>16.407.700</b>	<b>16.556.300</b>	<b>16.556.300</b>
- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	12.242.700	12.496.500	12.535.600	12.674.500	12.814.900	12.957.000	13.100.800	13.246.100	13.393.100	13.541.700	13.541.700
- Zuweisungen für Förderprogramme	66.600	232.700	232.700	232.700	232.700	232.700	232.700	232.700	232.700	232.700	232.700
- Zuweisung Land und LK lt. KiFöG	2.264.200	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500	2.530.500
- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	175.300	251.400	251.400	251.400	251.400	251.400	251.400	251.400	251.400	251.400	251.400
<b>3. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>231.400</b>	<b>231.400</b>	<b>260.200</b>	<b>301.600</b>	<b>354.800</b>	<b>423.400</b>	<b>273.600</b>	<b>281.000</b>	<b>288.300</b>	<b>297.900</b>	<b>297.900</b>
- Auflösung von Sonderposten	30.100	30.100	58.900	100.300	153.500	222.100	72.300	79.700	87.000	96.600	96.600
- Säumnisgebühren Bibliothek	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Erstattung Betriebskosten	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800	198.800
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>96.000</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>	<b>80.600</b>
<b>7. Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>10.092.400</b>	<b>10.548.100</b>	<b>10.600.800</b>	<b>10.653.700</b>	<b>10.706.900</b>	<b>10.760.400</b>	<b>10.814.200</b>	<b>10.868.200</b>	<b>10.922.500</b>	<b>10.977.100</b>	<b>10.977.100</b>
<b>8. Personalaufwand</b>	<b>5.408.200</b>	<b>5.657.700</b>	<b>5.742.500</b>	<b>5.828.500</b>	<b>5.915.700</b>	<b>6.004.300</b>	<b>6.094.300</b>	<b>6.185.600</b>	<b>6.278.300</b>	<b>6.372.300</b>	<b>6.372.300</b>
a) Löhne und Gehälter	4.372.100	4.573.700	4.642.300	4.711.900	4.782.500	4.854.200	4.927.000	5.000.900	5.075.900	5.152.000	5.152.000
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.036.100	1.084.000	1.100.200	1.116.600	1.133.200	1.150.100	1.167.300	1.184.700	1.202.400	1.220.300	1.220.300
<b>9. Abschreibungen</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>58.900</b>	<b>100.300</b>	<b>153.500</b>	<b>222.100</b>	<b>72.300</b>	<b>79.700</b>	<b>87.000</b>	<b>96.600</b>	<b>96.600</b>
<b>10. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.756.900</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.722.100</b>
a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen											
- Mieten, Pachten und Leasing	820.500	810.200	810.200	810.200	810.200	810.200	810.200	810.200	810.200	810.200	810.200
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.503.900	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500	1.489.500
- Fahrzeugkosten	10.100	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
- Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens	80.700	71.300	71.300	71.300	71.300	71.300	71.300	71.300	71.300	71.300	71.300
- Sonstige Betriebsaufwendungen	50.100	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100	58.100
b) sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- besondere Aufwendungen für Beschäftigte	68.900	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	27.600	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600	42.600
- Geschäftsaufwendungen	191.300	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200	169.200
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.800	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
<b>11. Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Zinsen und ähnliche Erträge	0	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	0
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>14. Sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. JAHRESERGEBNIS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Nachtrag Entwicklung der Finanzierungsmittel Wirtschaftsplan 2018

in Euro

Lfd. Nr.	Bezeichnungen	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Finanzierungsmittel</b>										
1	Zuführung zum Stammkapital									
2	Zuführungen zu Rücklagen									
3	Jahresgewinn									
4	Zuführungen zu Sonderposten									
5	Zuweisungen und Zuschüsse	73.900	65.700	65.800	59.600	76.800	98.000	98.000	105.100	107.600
6	Beiträge und ähnliche Entgelte									
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen									
8	Kredite von									
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	30.100	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	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>104.000</b>	<b>176.500</b>	<b>189.800</b>	<b>192.800</b>	<b>198.000</b>	<b>166.900</b>	<b>171.900</b>	<b>184.900</b>	<b>194.300</b>
<b>Finanzierungsbedarf</b>										
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für									
	a) Kindertagesstätten	24.300	22.200	24.300	30.500	38.000	49.500	55.000	55.000	47.200
	b) Schulen	41.000	43.500	38.700	29.100	35.800	45.500	37.000	47.100	52.400
	c) Bibliothek	6.800	0	2.800	0	3.000	3.000	3.000	3.000	8.000
	d) Verwaltung	1.800	0	0	0	0	0	3.000	0	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	30.100	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	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>104.000</b>	<b>176.500</b>	<b>189.800</b>	<b>192.800</b>	<b>198.000</b>	<b>166.900</b>	<b>171.900</b>	<b>184.900</b>	<b>194.300</b>

## Nachtrag Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2018

<b>I. Erträge</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Defizitausgleich	12.496.500	12.535.600	12.674.500	12.814.900	12.957.000	13.100.800	13.246.100	13.393.100	13.541.700
<b>Erträge</b>	<b>12.496.500</b>	<b>12.535.600</b>	<b>12.674.500</b>	<b>12.814.900</b>	<b>12.957.000</b>	<b>13.100.800</b>	<b>13.246.100</b>	<b>13.393.100</b>	<b>13.541.700</b>
<b>II. Aufwendungen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Mieten	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600
Leistungsentgelte für Dienstleistungen der Stadt	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000
<b>Aufwendungen</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>
<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen</b>	<b>10.255.900</b>	<b>10.294.999</b>	<b>10.433.900</b>	<b>10.574.300</b>	<b>10.716.400</b>	<b>10.860.200</b>	<b>11.005.500</b>	<b>11.152.500</b>	<b>11.301.100</b>
<b>III. Einzahlungen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Defizitausgleich	12.496.500	12.535.600	12.674.500	12.814.900	12.957.000	13.100.800	13.246.100	13.393.100	13.541.700
Investitionspauschale	73.900	65.700	65.800	59.600	76.800	98.000	98.000	105.100	107.600
<b>Einzahlungen</b>	<b>12.570.400</b>	<b>12.601.300</b>	<b>12.740.300</b>	<b>12.874.500</b>	<b>13.033.800</b>	<b>13.198.800</b>	<b>13.344.100</b>	<b>13.498.200</b>	<b>13.649.300</b>
<b>IV. Auszahlungen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Mieten	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600	779.600
Leistungsentgelte für Dienstleistungen der Stadt	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000	1.461.000
<b>Auszahlungen</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>	<b>2.240.600</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>10.329.800</b>	<b>10.360.699</b>	<b>10.499.700</b>	<b>10.633.900</b>	<b>10.793.200</b>	<b>10.958.200</b>	<b>11.103.500</b>	<b>11.257.600</b>	<b>11.408.700</b>

## Stellenplan 1. Nachtrag 2018 Eigenbetrieb "Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg"

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Stellenwert nach TVöD	Stellenwert IST (Stand 01.01.2018)	Planansatz Wirtschaftsplan 2018	Planansatz Wirtschaftsplan 1. Nachtrag 2018	Vermerke
		Eingruppierungen	Eingruppierungen	VzÄ	VzÄ	
<b>Verwaltung</b>		<b>TVöD - VKA</b>				
1	Betriebsleiter/in	14	14	1,00	1,00	Die Leiterin der Buchhaltung/Controlling wird im Jahr 2019 in den Ruhestand gehen. Durch die Komplexität der Aufgaben ist eine Einarbeitungszeit ab 09/2018 für die Nachfolge erforderlich.
2	Sekretär/in der Betriebsleitung	5	5	1,00	1,00	
3	SB Qualitätsmanagement/Fachcontrolling	11	11	1,00	1,00	
4	Leiter/in Buchhaltung/Controlling	9b	9b	1,00	1,00	
5	SB Buchhaltung	6	6	1,00	1,00	
6	SB Forderungsmanagement	6	6	1,00	1,00	
7	SB Personalmanagement	9b	9b	1,00	1,00	
8	SB Betreuungsmanagement	9a	8	2,00	2,00	
9	SB Kita-Betriebsmanagement	9a	8	1,00	1,00	
10	SB Gebäudemanagement	9a	9a	1,00	1,00	
11	SB Buchhaltung/Controlling in Einarbeitung für zukünftig Leiter/in Buchhaltung	9b	8	0,00	1,00	
<b>Summe VzÄ</b>				<b>11,00</b>	<b>12,00</b>	
<b>Kindertagesstätten</b>		<b>TVöD-SuE</b>				
12	Fachberater Sprache	S 17	S 17	0	0,5	Die neu eingerichtete Stelle "Fachberater Sprache" ist eine über das Bundesprogramm Sprachkita geförderte Stelle. Die Förderung umfasst 100 % der Personalkosten. (Bewilligung 11.01.2018)
13	Leiter/in Kita	S 16	S 16	0,875	1,950	
14	Leiter/in Kita	S 15	S 15	1,875	0,875	
15	stellv. Leiterin	S 15	S 15	0,875	1,875	
16	Leiter/in Kita	S 13	S 13	2,850	2,850	
17	stellv. Leiterin	S 13	S 13	1,800	0,800	
18	Leiter/in Kita	S 9	S 9	3,500	3,800	
19	stellv. Leiterin	S 9	S 9	2,625	2,625	
20	Heilpädagogen	S 9	S 9	2,225	2,475	
21	Erzieher/in Sprachstandsförderung	S 8b	S 8b	4,000	3,000	
22	Erzieher/in	S 8a	S 8a	49,900	54,513	
23	Beschäftigte Kita - Hilfskraft	S 4	S 4	0,750	0,750	
24	Beschäftigte in Ausbildung	EG 2	EG 2	1,950	1,950	
<b>Summe VzÄ</b>				<b>73,225</b>	<b>77,963</b>	
<b>Schulen</b>		<b>TVöD - VKA</b>				
25	Schulsekretär/in	5	5	5,975	5,975	
<b>Summe VzÄ</b>				<b>5,975</b>	<b>5,975</b>	
<b>Bibliothek</b>		<b>TVöD - VKA</b>				
26	Leiter/in	10	10	1,00	1,00	
27	SB Benutzungsdienst/Bestand	9b	9a	0,875	0,875	
28	FA für Medien- und Informationsdienste	5	5	4,438	4,438	
29	Bibliotheksangestellte/r	3	3	0,875	0,875	
<b>Summe VzÄ</b>				<b>7,19</b>	<b>7,19</b>	
30	Hausmeister	5	5	1,00	1,00	
31	Hausmeister (geringfügig beschäftigt)	450 € Basis	450 € Basis	0,08	0,08	
<b>Summe VzÄ</b>				<b>1,08</b>	<b>1,08</b>	
<b>Gesamt VzÄ</b>				<b>98,47</b>	<b>104,21</b>	

## Gegenüberstellung Plan 2018 und NHH 2018

ffd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2018	NHH 2018	Veränderung	Erläuterung	
		gesamt	gesamt			
		EURO	EURO	EURO		
1.	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.403.400</b>	<b>3.296.100</b>	<b>-107.300</b>		
	- Benutzungsgebühren Kita	3.369.200	3.268.300	-100.900	Aktuelle Sollstellung für das Jahr 2018	
	- Benutzungsentgelte Bibliothek	12.800	12.800	0		
	- Entgelte für Kopien	12.400	3.000	-9.400	Schulkopien werden über Lehrmittel abgerechnet	
	- Nutzungsentgelte für Schulräume	1.000	1.000	0		
	- Kostenerstattungen vom übrigen Bereich	8.000	11.000	3.000	neue Verträge Zusatzbetreuung	
2.	<b>Zuschüsse / Zuweisungen</b>	<b>14.748.800</b>	<b>15.511.100</b>	<b>762.300</b>		
	- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	12.242.700	12.496.500	253.800	Ermittlung auf Grund der Änderungen	
	- Zuweisung für Sprache und Integration	50.000	182.000	132.000	neue Zuwendungsbescheide	
	- Fördermittel für Bibliothek	16.600	16.600	0		
	- Zuweisung für Inklusion	0	34.100	34.100	Verlängerung bestehender Verträge	
	- Zuweisung Land und LK lt. KiFöG	2.075.400	2.261.400	186.000	Änderung KiFöG zum 01.01.2018	
	- Zuweisung Land Ausgleichszahlung KiFöG	188.800	269.100	80.300	dto.	
	- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	175.300	251.400	76.100	Berechnung vorliegender Verträge	
3.	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>231.400</b>	<b>231.400</b>	<b>0</b>		
	- Auflösung von Sonderposten	30.100	30.100	0		
	- Säumnisgebühren Bibliothek	2.500	2.500	0		
	- Erstattung Betriebskosten	198.800	198.800	0		
4.	<b>Materialaufwand</b>	<b>96.000</b>	<b>80.600</b>	<b>-15.400</b>		
	- Lehrmittel, Spiel- u. Beschäftigungs-material und Medien	66.600	51.700	-14.900	Kürzung Medienbeschaffung Bibliothek	
	- Verbrauchsmaterial	7.400	7.400	0		
	- Erwerb Medien über Fördermittel	20.000	20.000	0		
	- Bibliotheksmaterial	2.000	1.500	-500	Kürzung Materialbeschaffung Bibliothek	
5.	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>10.092.400</b>	<b>10.548.100</b>	<b>455.700</b>		
	- Defiziterstattung an Freie Träger lt. KiFöG	10.049.300	10.490.800	441.500	Schätzung auf Basis aktueller Arbeitsstand LEQ 2017	
	- Defiziterstattung für Kita-Betreuung in Fremdgemeinden und Gastschulbeiträge	43.100	57.300	14.200	Berechnung vorliegender Verträge	
6.	<b>Personalaufwand</b>	<b>5.408.200</b>	<b>5.657.700</b>	<b>249.500</b>		
	a) Löhne und Gehälter	4.372.100	4.573.700	201.600	Neuberechnung päd. Fachkräfte und Besetzung einer Stelle BH zur Einarbeitung BH-Leiter	
	b) Sozialabgaben	1.036.100	1.084.000	47.900	dto.	
7.	<b>Abschreibungen</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>0</b>		
8.	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.756.900</b>	<b>2.722.100</b>	<b>-34.800</b>		
	a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
	- Unterhaltung Grundstücke u. Gebäude	0	7.400	7.400	Montage Einbruchmeldeanlage	
	- Mieten und Pachten	784.800	779.600	-5.200	Änderung von Mietverträgen	
	- Mieten Kopierer	25.000	22.800	-2.200	neuer Vertrag	
	- Leasing PC	10.700	7.800	-2.900	Verschiebung Leasing in der Bibliothek	
	- Bewirtschaftungskosten lt. Mietvertrag	1.490.400	1.461.000	-29.400	Anpassung laut Mietvertrag	
		- Umzugskosten	5.000	12.500	7.500	Rückzug Kita Biene Maja in Neubau und Auszug Bibliothek wegen Sanierungsmaßnahme
		- sonstige Bewirtschaftungskosten	8.500	8.600	100	Neuberechnung
		- Fahrzeugkosten	1.400	1.700	300	dto.
		- Nutzung Kfz	8.700	8.700	0	
		- Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	35.500	27.200	-8.300	Kürzung lt. HH-Konsolidierung
		- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	45.200	44.100	-1.100	dto.
		- Projekt Leseförderung	2.000	2.000	0	
		- Teilnahme DiViBib-Portal (Onleihe)	2.000	2.000	0	
		- Wäschereinigung	3.100	3.100	0	
		- Benutzungsentgelte Schwimmbäder und Sportplätze	16.400	17.900	1.500	Berechnung aufgrund neuen Vertrages
		- Veranstaltungen	18.500	16.100	-2.400	Kürzung lt. HH-Konsolidierung
		- Zuschüsse zu Schulwanderungen und Fahrten	6.500	6.500	0	
		- Ausgaben für Elternräte und Schulkonferenzen	1.500	1.500	0	
		- Projekt Sprache Integration	0	9.000	9.000	notwendige Fahrt- und Qualifizierungskosten
		- Gebühren für Leihverkehr	100	0	-100	Kürzung lt. HH-Konsolidierung Bibliothek
		b) sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
		- besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0	
		- Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	35.600	32.400	-3.200	Kürzung lt. HH-Konsolidierung
		- Rezertifizierung	900	900	0	
		- sonstiger Personalaufwand	32.400	32.400	0	
		- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	0	
		- Entschädigungen Betriebsausschuss	700	300	-400	Anpassung an tatsächliche Kosten
		- Erstattung f. Dienstleistungen Stadt	2.000	0	-2.000	dto.
		- Aufwandsentschädigung Freiwilligen-Arbeit	800	300	-500	dto.
		- Mitgliedsbeiträge	900	800	-100	dto.
		- Schülerbeförderung	23.200	41.200	18.000	Berechnung aufgrund neuen Vertrages
	- Geschäftsaufwendungen	0	0	0		
	- Bürobedarf	13.000	12.300	-700	Anpassung an tatsächliche Kosten	
	- Bücher und Zeitschriften	8.100	7.500	-600	Berechnung aufgrund Abos	
	- Werbungskosten	2.800	2.800	0		
	- Fernmeldegebühren und Internet	24.000	23.500	-500	Anpassung an tatsächliche Kosten	
	- Rundfunk- und GEMA-Gebühren	2.600	2.600	0		
	- Erwerb u. Pflege Software	18.100	9.000	-9.100	Kürzung lt. HH-Konsolidierung Bibliothek	
	- Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten	19.500	15.000	-4.500	Anpassung an tatsächliche Kosten	
	- Postgebühren	6.700	6.500	-200	dto.	
	- Datenverarbeitungskosten	90.500	85.000	-5.500	dto.	
	- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	3.100	2.100	-1.000	dto.	
	- Kontoführungsgebühren	2.900	2.900	0		
	- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0		
	- Elektronikversicherungen	3.800	5.100	1.300	Neuberechnung aufgrund neuer Geräte	



**Veränderung Plan 2018 gegenüber NHH 2018**

		Anteil Kita 70,5%	Anteil Schulen 20,0%	Anteil Bibliothek 9,5%	
Kosten Verwaltung NHH 2018	979.700,00 €	690.705,00 €	195.935,00 €	93.060,00 €	979.700,00 €
Kosten Personalrat NHH 2018	3.700,00 €	2.625,00 €	735,00 €	340,00 €	3.700,00 €
	<b>983.400,00 €</b>	<b>693.330,00 €</b>	<b>196.670,00 €</b>	<b>93.400,00 €</b>	
		NHH 2018 Kita	NHH 2018 Schule	NHH 2018 Bibliothek	NHH 2018 insgesamt
Kommune		1.862.500,00 €	1.594.500,00 €	490.300,00 €	3.947.300,00 €
Freie Träger, Tagespflege, Fremdgemeinden		7.565.800,00 €			7.565.800,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>9.428.300,00 €</b>	<b>1.594.500,00 €</b>	<b>490.300,00 €</b>	<b>11.513.100,00 €</b>
zuzgl. Anteil Verwaltung		690.705,00 €	195.935,00 €	93.060,00 €	979.700,00 €
zuzgl. Anteil Personalrat		2.625,00 €	735,00 €	340,00 €	3.700,00 €
<b>Insgesamt</b>		<b>10.121.630,00 €</b>	<b>1.791.170,00 €</b>	<b>583.700,00 €</b>	<b>12.496.500,00 €</b>
Plan 2018		9.738.080,00 €	1.854.375,00 €	650.245,00 €	12.242.700,00 €
<b>Veränderung</b>		<b>383.550,00 €</b>	<b>- 63.205,00 €</b>	<b>66.545,00 €</b>	<b>253.800,00 €</b>

Nachtrag Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2018

Anlage j

Einrichtung	Ges.kosten Vorschau	Realisierung								
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Verwaltung</b>										
Rasenmäher	500,00 €	500,00 €								
Erweiterung Hauptspeicher Server	1.300,00 €	1.300,00 €								
Schränke	3.000,00 €							3.000,00 €	- €	- €
<b>Verwaltung gesamt</b>	<b>4.800,00 €</b>	<b>1.800,00 €</b>	- €	- €	- €	- €	- €	<b>3.000,00 €</b>	- €	- €
<b>GS Heinrich Heine</b>										
Materialschränke	4.700,00 €			2.000,00 €						2.700,00 €
Turnbänke	2.400,00 €	2.400,00 €								
Dokumentenkamera	500,00 €		500,00 €							
Notebooks	6.000,00 €		3.000,00 €							3.000,00 €
Drucker	500,00 €			500,00 €						
Klassenraumausstattung	16.500,00 €				3.500,00 €	3.500,00 €	4.500,00 €		5.000,00 €	
Reckanlage	2.000,00 €						2.000,00 €			
Sportgeräteschränke	3.000,00 €							3.000,00 €		
<b>GS Katharina von Bora</b>										
Bestuhlung Speiseraum	5.000,00 €	5.000,00 €								
Dokumentenkamera	600,00 €	600,00 €								
Schränke	1.500,00 €		1.500,00 €							
Geschirrspüler	500,00 €		500,00 €							
Aktenvernichter	200,00 €		200,00 €							
Sportgerät	800,00 €		800,00 €							
Musikinstrumente	2.000,00 €		1.000,00 €		1.000,00 €					
Klassenraumausstattung	23.500,00 €			6.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	4.000,00 €	3.000,00 €	
Soundmaster	1.000,00 €			1.000,00 €						
Projektwagen	1.000,00 €						1.000,00 €			
Sonnenschutz	1.000,00 €								1.000,00 €	
Schülerküche	4.000,00 €									4.000,00 €
<b>GS Nudersdorf</b>										
Klassenraumausstattung	39.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	3.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Materialschränke	3.500,00 €	1.000,00 €	500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €					
<b>GS Ferdinand Freiligrath</b>										
Hebelschere	200,00 €	200,00 €								
Gymnastikwagen	800,00 €	800,00 €								
Wippen-System	400,00 €	400,00 €								
Whiteboard	400,00 €						400,00 €			
Klassenraumausstattung	17.500,00 €					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 €				
Spielplatzweiterung/Holzhütte	6.000,00 €								6.000,00 €
<b>GS Diesterweg</b>									
Klassensatz höhenverstellbare Tische u. Stühle	17.100,00 €	5.500,00 €	5.600,00 €				6.000,00 €		
Interaktive Tafel	16.500,00 €	5.500,00 €	5.500,00 €						5.500,00 €
Laptop	6.300,00 €	800,00 €		5.500,00 €					
Notebooks	15.100,00 €			1.600,00 €	2.500,00 €	2.200,00 €		6.400,00 €	2.400,00 €
Computer	2.500,00 €					2.500,00 €			
Notebookcenter	1.700,00 €							1.700,00 €	
Schränke	5.000,00 €						5.000,00 €		
Bänke für Schulhof	2.500,00 €								2.500,00 €
<b>GS Friedrich Engels</b>									
Schülertische u. -stühle	10.300,00 €	1.500,00 €	1.300,00 €	2.500,00 €			2.500,00 €	2.500,00 €	
Schränke	9.500,00 €	2.700,00 €	500,00 €			800,00 €	4.000,00 €		1.500,00 €
Landkarten	600,00 €	600,00 €							
Schulmusikbox	300,00 €	300,00 €							
Containersysteme	5.800,00 €		1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €				1.000,00 €
Whiteboard	2.000,00 €						1.000,00 €	1.000,00 €	
Montessori-Material	800,00 €		800,00 €						
Kettenzugrollen	2.900,00 €		1.200,00 €	500,00 €					1.200,00 €
Regale	1.500,00 €			500,00 €		500,00 €	500,00 €		
Rhythmik-Kiste	500,00 €			500,00 €					
Zugleinwände	700,00 €					700,00 €			
Klapp-Schiebe-Tafel	2.900,00 €				900,00 €			1.000,00 €	1.000,00 €
Beamer	500,00 €					500,00 €			
Sportgeräte	1.500,00 €							1.500,00 €	
Computer/Laptop	2.000,00 €								2.000,00 €
<b>GS Geschwister Scholl</b>									
Bestuhlung Speiseraum	3.700,00 €	3.200,00 €							500,00 €
Laptop	1.600,00 €		500,00 €	1.100,00 €					
Overheadprojektor	800,00 €		400,00 €						400,00 €
Beamer	5.000,00 €		2.600,00 €	1.200,00 €					1.200,00 €
Klassenraumausstattung	26.200,00 €		2.700,00 €		5.000,00 €	3.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
DVD-Player	300,00 €			300,00 €					
Pylonentafeln	2.500,00 €								2.500,00 €
<b>GS Käthe Kollwitz</b>									
Möblierung Lehrerzimmer	4.000,00 €	4.000,00 €							
Möblierung Schulleiterzimmer	2.500,00 €	2.500,00 €							

Regale und Schränke	28.000,00 €			5.000,00 €	4.000,00 €	5.000,00 €	4.000,00 €		5.000,00 €	5.000,00 €
Klassenraumausstattung	31.500,00 €		7.000,00 €			5.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Tafel	1.500,00 €			1.500,00 €						
<b>Grundschulen gesamt</b>	<b>370.100,00 €</b>	<b>41.000,00 €</b>	<b>43.500,00 €</b>	<b>38.700,00 €</b>	<b>29.100,00 €</b>	<b>35.800,00 €</b>	<b>45.500,00 €</b>	<b>37.000,00 €</b>	<b>47.100,00 €</b>	<b>52.400,00 €</b>
<b>Bibliothek</b>										
Software	6.100,00 €	6.100,00 €								
Signierpfad	700,00 €	700,00 €								
Neuausstattung nach Sanierung	- €									
Medienrückgabekasten	2.800,00 €			2.800,00 €						
Regale	12.000,00 €					3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	
Sitzmöbel für Kundenbereich	3.000,00 €									3.000,00 €
Verbuchungs-/Anmeldetheke	5.000,00 €									5.000,00 €
<b>Bibliothek gesamt</b>	<b>22.800,00 €</b>	<b>6.800,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2.800,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>8.000,00 €</b>
<b>Kita Korbinchen</b>										
Gruppenraumausstattung	25.000,00 €	2.500,00 €			2.500,00 €		5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Schränke	800,00 €		800,00 €							
Bodenspielteppich	300,00 €		300,00 €							
Papierschubladenschrank	900,00 €		900,00 €							
Bestuhlung Personalraum	1.000,00 €		1.000,00 €							
Sitzgarnitur Außenbereich	1.500,00 €			1.500,00 €						
Garderoben	2.500,00 €					2.500,00 €				
<b>Kita Landluft</b>										
Tischgruppen	2.300,00 €	1.300,00 €	1.000,00 €							
Gruppenraumausstattung	29.000,00 €			3.000,00 €	2.500,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Montessorihaus Am Rischebachtal</b>										
Schrank mit abschließbaren Fächern	700,00 €	700,00 €								
Gruppenraumausstattung	21.500,00 €				2.500,00 €		4.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Kinderspüle	500,00 €		500,00 €							
Eck Baldachin	200,00 €		200,00 €							
Möblierung Kinderkaffee	1.900,00 €		1.900,00 €							
Kücheneinrichtung	2.500,00 €			2.500,00 €						
Garderoben	2.500,00 €					2.500,00 €				
<b>Kita Waldspatzen</b>										
Gruppenraumausstattung	26.000,00 €				2.500,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Kita Fuchs u. Elster</b>										
2 Taschenwagen	600,00 €	600,00 €								
1 Stiefelbaum	400,00 €	400,00 €								
1 Töpfchenbank	300,00 €	300,00 €								
Sechssitzer	4.400,00 €	2.200,00 €								2.200,00 €
Sportgerät	300,00 €			300,00 €						
Sofa für Hort	800,00 €		800,00 €							

Tischgruppen	1.000,00 €			1.000,00 €						
Gruppenraumausstattung	21.000,00 €				2.500,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
<b>Kita Am Wichtelwald</b>										
Sonnensegel	400,00 €	400,00 €								
Getränkewagen	600,00 €	600,00 €								
Gruppenraumausstattung	31.000,00 €		2.500,00 €	2.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Kita Sonnenblume</b>										
Schränke	3.000,00 €	2.000,00 €				1.000,00 €				
Gruppenraumausstattung	20.000,00 €		2.500,00 €		3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
Garderoben	8.500,00 €			3.500,00 €						5.000,00 €
<b>Kita Bambi</b>										
Schränke	4.700,00 €	1.200,00 €				1.000,00 €				2.500,00 €
Gruppenraumausstattung	23.500,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €		4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
<b>Kita Biene Maja</b>										
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	5.000,00 €					2.500,00 €				2.500,00 €
<b>Kita Pittiplatsch</b>										
Garderoben	11.200,00 €	11.200,00 €								
Gruppenraumausstattung	29.500,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Krabbelmatte und Welle	500,00 €		500,00 €							
Sitzgarnitur	800,00 €		800,00 €							
<b>Kita Spatzenhausen</b>										
Fernsehgerät	900,00 €	900,00 €								
Gruppenraumausstattung	28.000,00 €		2.500,00 €		3.000,00 €	3.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Wickelkommode	1.500,00 €			1.500,00 €						
Liegematten	1.500,00 €					1.500,00 €				
<b>Kita gesamt</b>	<b>346.000,00 €</b>	<b>24.300,00 €</b>	<b>22.200,00 €</b>	<b>24.300,00 €</b>	<b>30.500,00 €</b>	<b>38.000,00 €</b>	<b>49.500,00 €</b>	<b>55.000,00 €</b>	<b>55.000,00 €</b>	<b>47.200,00 €</b>
<b>insgesamt</b>	<b>743.700,00 €</b>	<b>73.900,00 €</b>	<b>65.700,00 €</b>	<b>65.800,00 €</b>	<b>59.600,00 €</b>	<b>76.800,00 €</b>	<b>98.000,00 €</b>	<b>98.000,00 €</b>	<b>105.100,00 €</b>	<b>107.600,00 €</b>

**Aufteilung Defizit nach Bereichen 2018 bis 2026****Anlage k**

	Kindertageseinrichtungen	Schulen	Bibliothek	
2018	10.121.630,00 €	1.791.170,00 €	583.700,00 €	12.496.500,00 €
2019	10.128.765,00 €	1.817.662,00 €	589.173,00 €	12.535.600,00 €
2020	10.240.996,00 €	1.837.802,00 €	595.702,00 €	12.674.500,00 €
2021	10.354.440,00 €	1.858.160,00 €	602.300,00 €	12.814.900,00 €
2022	10.469.256,00 €	1.878.765,00 €	608.979,00 €	12.957.000,00 €
2023	10.585.446,00 €	1.899.616,00 €	615.738,00 €	13.100.800,00 €
2024	10.702.849,00 €	1.920.684,00 €	622.567,00 €	13.246.100,00 €
2025	10.821.625,00 €	1.941.999,00 €	629.476,00 €	13.393.100,00 €
2026	10.941.694,00 €	1.963.546,00 €	636.460,00 €	13.541.700,00 €