

# **Wirtschaftsplan 2019**

für den Eigenbetrieb

## **Kommunale Bildungseinrichtungen**

der Lutherstadt Wittenberg

## A) Wirtschaftsplan 2019 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 04.09.2018 folgenden Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2019 vorbereitet und der Stadtrat der Lutherstadt Wittenberg am 26.09.2018 beschlossen:

### § 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wird wie folgt festgesetzt:

(1) Erfolgsplan		
Erträge mit		19.362.700 €
dav. Zuschüsse der Stadt		
Defizitausgleich	12.439.000 €	
Aufwendungen mit		19.362.700 €
(2) Vermögensplan in		
Einnahmen mit		582.700 €
dav. Investitionszuschüsse	465.700 €	
Entnahme Sonderposten	117.000 €	
Ausgaben mit		582.700 €

### § 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 und 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 2019
  - Anlage b) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 nach Sparten
  - Anlage c) Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019
  - Anlage d) mittelfristige Erfolgsplanung (Erfolgsplan 2019 – 2027)
  - Anlage e) Entwicklung der Finanzierungsmittel 2019 – 2027
  - Anlage f) Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2019 - 2027
  - Anlage g) Stellenplan
  - Anlage h) Gegenüberstellung des Nachtragsplanes 2018 und des Wirtschaftsplanes 2019
  - Anlage i) Veränderungen Nachtragsplanes 2018 gegenüber dem Wirtschaftsplan 2019
  - Anlage j) Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2019
  - Anlage k) Aufteilung Defizit nach Bereichen 2019-2027

## 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 2019 aufgenommen.

## **D) Erläuterungen**

### **1) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019**

Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres 2019. 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 2019 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 2019**

Der Vermögensplan des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg enthält alle Zu- und Abflüsse des Wirtschaftsplanes 2019, 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 465.700 € 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 2019-2027 werden für das Planjahr 2019 investive Mittel in Höhe von 465.700 € veranschlagt. Für die Grundausstattung der Stadtbibliothek nach der Sanierung werden 400.000 € veranschlagt. Somit erhöhen sich die Gesamtausgaben für Investitionen entsprechend des mit dem Nachtragshaushalt 2018 beschlossenen Investitionsplanes von 65.700 € auf 465.700 €. Wichtig ist an dieser Stelle zu erwähnen, dass die Kulturstiftung des Bundes ein Förderprogramm zur Verfügung stellt. „hochdrei-Stadtbibliotheken verändern“ heißt dieses Programm, bei dem eine Fördersumme von bis zu 200.000 € gewährt werden kann. Der Eigenbetrieb wird bis November 2018 einen

entsprechenden Antrag stellen. Mit der Antragstellung ist ein verbindlicher Nachweis über den gesicherten Finanzierungsanteil für das Gesamtprojekt in Höhe von mindestens 10 % der beantragten Fördersumme erforderlich. Dem wäre mit positiven Beschluss des Wirtschaftsplanes 2019 genüge getan.

### **3) mittelfristige Finanzplanung**

Der mittelfristige Finanzplan besteht aus:

1. mittelfristiger Erfolgsplanung 2019 – 2027 (Anlage 1d)
2. Entwicklung der Finanzierungsmittel 2019 – 2027 (Anlage 1e)
3. Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2019 – 2027 (Anlage 1f)

### **4) Stellenplan**

Die Anzahl der Planstellen 2019 des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg beträgt 108,23 VzÄ (vgl. Anlage 1g). Gemäß Stellenübersicht sind davon insgesamt 12,00 VzÄ der Verwaltung des Betriebes zugeordnet.

Weiterhin wurden im Eigenbetrieb notwendige strukturelle Veränderungen vorgenommen, d.h. die Stellenbeschreibungen und die Eingruppierungen wurden den Anforderungen und Aufgaben angepasst. Die Anzahl der Stellen in der Verwaltung hat sich dadurch nicht verändert. Durch den Renteneintritt der Leiterin der Buchhaltung im 4. Quartal 2019 reduziert sich dann die Anzahl der Stellen in der Verwaltung wieder auf 11 VzÄ.

**Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019**

in Euro

1.	Umsatzerlöse	3.669.500	
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0	
4.	Zuschüsse/Zuweisungen	15.366.000	
5.	Sonstige betriebliche Erträge	<u>327.200</u>	<b>19.362.700</b>
	<i>davon Auflösungen von Sonderposten</i>	<i>117.000</i>	
6.	Materialaufwand	87.000	
7.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.525.100	
8.	Personalaufwand	5.923.000	
	<i>a) Löhne und Gehälter</i>	<i>4.806.400</i>	
	<i>b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung</i>	<i>1.116.600</i>	
9.	Abschreibungen	117.000	
	<i>a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</i>	<i>117.000</i>	
	<i>b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten</i>	<i>0</i>	
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>2.710.600</u>	<b>19.362.700</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

**Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 nach Sparten**  
in EUR

Ifd. 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	
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.296.100</b>	<b>3.669.500</b>	<b>762.000</b>	<b>2.886.900</b>	<b>600</b>	<b>3.000</b>	<b>17.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Benutzungsgebühren Kita	3.268.300	3.624.000	762.000	2.862.000					
	- Benutzungsentgelte Bibliothek	12.800	17.000					17.000		
	- Entgelte für Kopien	3.000	3.000			0	3.000			
	- Nutzungsentgelte für Schulräume	1.000	600			600				
	- Kostenerstattungen vom übrigen Bereich	11.000	24.900		24.900					
<b>2.</b>	<b>Zuschüsse / Zuweisungen</b>	<b>15.511.100</b>	<b>15.366.000</b>	<b>4.634.300</b>	<b>7.635.200</b>	<b>1.607.500</b>	<b>0</b>	<b>512.100</b>	<b>3.400</b>	<b>973.500</b>
	- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	12.496.500	12.439.000	2.080.100	7.279.000	1.607.500		495.500	3.400	973.500
	- Zuweisung für Sprache und Integration	182.000	182.000	182.000						
	- Fördermittel für Bibliothek	16.600	16.600					16.600		
	- Zuweisung für Inklusion	34.100	5.300	5.300						
	- Zuweisung Land und LK lt. KIFöG	2.261.400	2.226.000	2.226.000						
	- Zuweisung Land Ausgleichszahlung KIFöG	269.100	269.100	63.300	205.800					
	- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	251.400	228.000	77.600	150.400					
<b>3.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>231.400</b>	<b>327.200</b>	<b>69.800</b>	<b>0</b>	<b>37.100</b>	<b>207.700</b>	<b>5.300</b>	<b>100</b>	<b>7.200</b>
	- Auflösung von Sonderposten	30.100	117.000	69.800		37.100		2.800	100	7.200
	- Säumnisgebühren Bibliothek	2.500	2.500					2.500		
	- Erstattung Betriebskosten	198.800	207.700				207.700			
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>80.600</b>	<b>87.000</b>	<b>25.400</b>	<b>0</b>	<b>27.800</b>	<b>6.100</b>	<b>27.600</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
	- Lehrmittel, Spiel- u. Beschäftigungs-material und Medien	51.700	60.600	23.800		25.000	5.800	6.000		
	- Verbrauchsmaterial	7.400	4.900	1.600		2.800	300	100		100
	- Erwerb Medien über Fördermittel	20.000	20.000					20.000		
	- Bibliotheksmaterial	1.500	1.500					1.500		
<b>5.</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>10.548.100</b>	<b>10.525.100</b>	<b>0</b>	<b>10.522.100</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	- Defiziterstattung an Freie Träger lt. KIFöG	10.490.800	10.498.900		10.498.900					
	- Defiziterstattung für Kita-Betreuung in Fremdgemeinden und Gastschulbeiträge	57.300	26.200		23.200	3.000				
<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5.657.700</b>	<b>5.923.000</b>	<b>4.480.200</b>	<b>0</b>	<b>268.000</b>	<b>36.000</b>	<b>370.900</b>	<b>0</b>	<b>767.900</b>
	a) Löhne und Gehälter	4.573.700	4.806.400	3.638.200		217.400	29.200	301.000		620.600
	b) Sozialabgaben	1.084.000	1.116.600	842.000		50.600	6.800	69.900		147.300
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>30.100</b>	<b>117.000</b>	<b>69.800</b>	<b>0</b>	<b>37.100</b>	<b>2.800</b>	<b>100</b>	<b>7.200</b>	<b>205.500</b>
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.710.600</b>	<b>890.700</b>	<b>0</b>	<b>1.309.300</b>	<b>168.600</b>	<b>133.100</b>	<b>3.400</b>	<b>205.500</b>
	a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen									
	- Unterhaltung unbewegliches Vermögen	7.400	7.400							7.400
	- Mieten und Pachten	779.600	776.700	237.700		480.800	8.100	34.300	100	15.700
	- Mieten Kopierer	22.800	21.700	3.400		10.400	1.900	600		5.400
	- Leasing PC	7.800	7.600	2.000		3.200			200	2.200
	- Bewirtschaftungskosten lt. Mietvertrag	1.461.000	1.440.300	551.000		662.900	140.400	71.600		14.400
	- Umzugskosten	12.500	7.500					7.500		
	- sonstige Bewirtschaftungskosten	8.600	11.700			4.000				7.700
	- Fahrzeugkosten	1.700	1.500							1.500
	- Nutzung Kfz	8.700	8.000							8.000
	- Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	27.200	28.500	10.100		14.000	3.000	300	100	1.000
	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	44.100	45.500	6.200		31.600	6.300	400		1.000
	- Projekt Leseförderung	2.000	2.000					2.000		
	- Teilnahme DiViBib-Portal (Onleihe)	2.000	3.500					3.500		
	- Wäschereinigung	3.100	3.600	3.600						
	- Benutzungsentgelte Schwimmbäder und Sportplätze	17.900	18.400			17.800	600			
	- Veranstaltungen	16.100	17.400	6.600		6.400	1.400	500		2.500
	- Zuschüsse zu Schulwanderungen und Fahrten	6.500	6.900			6.400	500			
	- Ausgaben für Elternräte und Schulkonferenzen	1.500	1.500			1.000				500
	- Projekt Sprache Integration	9.000	9.000	9.000						
	- Gebühren für Leihverkehr	0	0							
	b) sonstige ordentliche Aufwendungen									
	- besondere Aufwendungen für Beschäftigte									
	- Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	32.400	31.600	22.000		1.600		500	2.500	5.000
	- Rezerifizierung	900	900	900						
	- sonstiger Personalaufwand	32.400	29.100	21.300		1.600		2.500		3.700
	- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten									
	- Entschädigungen Betriebsausschuss	300	0							0
	- Erstattung f. Dienstleistungen Stadt	0	0							0
	- Aufwandsentschädigung Freiwilligen-Arbeit	300	300					300		
	- Mitgliedsbeiträge	800	900	100		400	100	300		
	- Schülerbeförderung	41.200	41.200			41.200				
	- Geschäftsaufwendungen									
	- Bürobedarf	12.300	12.400	1.800		5.600	1.000	900	100	3.000
	- Bücher und Zeitschriften	7.500	6.800	3.300		1.500	300	300	300	1.400
	- Werbungskosten	2.800	2.700	2.200				500		
	- Fernmeldegebühren und Internet	23.500	25.000	7.300		9.900	1.300	2.500		4.000
	- Rundfunk- und GEMA-Gebühren	2.600	2.600	1.100		800	300	300		100
	- Erwerb u. Pflege Software	9.000	11.200			4.300	2.200	3.500		1.200
	- Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	15.000	19.500							19.500
	- Postgebühren	6.500	6.600			1.400	400	800		4.000
	- Datenverarbeitungskosten	85.000	90.500							90.500
	- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	2.100	2.600						100	2.500
	- Kontoführungsgebühren	2.900	2.900							2.900
	- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle									
	- Versicherungen	5.100	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>





## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019

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	465.700	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	117.000	
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten		
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren		
	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>582.700</b>	

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019

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	25.200		25.200		
	b) Schulen	40.500		40.500		
	c) Bibliothek	400.000		400.000		
	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	117.000		117.000		
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>582.700</b>		<b>582.700</b>		

**Mittelfristige Erfolgsplanung ab Wirtschaftsjahr 2019**  
in Euro

	NHH 2018	Plan 2019	Folgejahr							
			1 2020	2 2021	3 2022	4 2023	5 2024	6 2025	7 2026	8 2027
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>3.296.100</b>	<b>3.669.500</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>	<b>3.778.700</b>
- Benutzungsentgelte	3.281.100	3.641.000	3.750.200	3.750.200	3.750.200	3.750.200	3.750.200	3.750.200	3.750.200	3.750.200
- Nutzungsentgelte u.ä.	15.000	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
<b>2. Zuschüsse / Zuweisungen</b>	<b>15.511.100</b>	<b>15.366.000</b>	<b>15.398.200</b>	<b>15.541.300</b>	<b>15.685.900</b>	<b>15.832.200</b>	<b>15.980.200</b>	<b>16.129.800</b>	<b>16.281.100</b>	<b>16.434.200</b>
- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	12.496.500	12.439.000	12.433.800	12.538.900	12.645.000	12.752.200	12.860.500	12.969.800	13.080.200	13.191.800
- Zuweisungen für Förderprogramme	232.700	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900	203.900
- Zuweisung Land und LK lt. KiFöG	2.530.500	2.495.100	2.532.500	2.570.500	2.609.000	2.648.100	2.687.800	2.728.100	2.769.000	2.810.500
- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	251.400	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000	228.000
<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>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>5. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>231.400</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>	<b>327.200</b>
- Auflösung von Sonderposten	30.100	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
- Säumnisgebühren Bibliothek	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Erstattung Betriebskosten	198.800	207.700	207.700	207.700	207.700	207.700	207.700	207.700	207.700	207.700
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>80.600</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>	<b>87.000</b>
<b>7. Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>10.548.100</b>	<b>10.525.100</b>	<b>10.577.700</b>	<b>10.630.600</b>	<b>10.683.700</b>	<b>10.737.100</b>	<b>10.790.800</b>	<b>10.844.700</b>	<b>10.898.900</b>	<b>10.953.400</b>
<b>8. Personalaufwand</b>	<b>5.657.700</b>	<b>5.923.000</b>	<b>6.011.800</b>	<b>6.102.000</b>	<b>6.193.500</b>	<b>6.286.400</b>	<b>6.380.700</b>	<b>6.476.400</b>	<b>6.573.500</b>	<b>6.672.100</b>
a) Löhne und Gehälter	4.573.700	4.806.400	4.878.500	4.951.700	5.026.000	5.101.400	5.177.900	5.255.600	5.334.400	5.414.400
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.084.000	1.116.600	1.133.300	1.150.300	1.167.500	1.185.000	1.202.800	1.220.800	1.239.100	1.257.700
<b>9. Abschreibungen</b>	<b>30.100</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>	<b>117.000</b>
<b>10. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>	<b>2.710.600</b>
a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen										
- Mieten, Pachten und Leasing	810.200	806.000	806.000	806.000	806.000	806.000	806.000	806.000	806.000	806.000
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.489.500	1.466.900	1.466.900	1.466.900	1.466.900	1.466.900	1.466.900	1.466.900	1.466.900	1.466.900
- Fahrzeugkosten	10.400	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
- Unterhaltung und Erwerb des beweglichen Vermögens	71.300	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
- Sonstige Betriebsaufwendungen	58.100	62.300	62.300	62.300	62.300	62.300	62.300	62.300	62.300	62.300
b) sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- besondere Aufwendungen für Beschäftigte	65.700	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600	61.600
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	42.600	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400	42.400
- Geschäftsaufwendungen	169.200	182.800	182.800	182.800	182.800	182.800	182.800	182.800	182.800	182.800
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	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>
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
<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>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>
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
<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>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>

**Entwicklung der Finanzierungsmittel Wirtschaftsplan 2019**  
in Euro

Lfd. Nr.	Bezeichnungen	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Finanzierungsmittel</b>										
1	Zuführung zum Stammkapital									
2	Zuführungen zu Rücklagen									
3	Jahresgewinn									
4	Zuführungen zu Sonderposten									
5	Zuweisungen und Zuschüsse	465.700	65.800	59.600	76.800	98.000	98.000	105.100	107.600	115.900
6	Beiträge und ähnliche Entgelte									
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen									
8	Kredite von									
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten									
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren									
12	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>582.700</b>	<b>182.800</b>	<b>176.600</b>	<b>193.800</b>	<b>215.000</b>	<b>215.000</b>	<b>222.100</b>	<b>224.600</b>	<b>232.900</b>
<b>Finanzierungsbedarf</b>										
13	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte für									
	a) Kindertagesstätten	25.200	20.800	28.000	44.000	52.900	56.500	55.000	48.200	54.000
	b) Schulen	40.500	45.000	31.600	32.800	45.100	38.500	47.100	56.400	58.900
	c) Bibliothek	400.000	0	0	0	0	0	3.000	3.000	3.000
	d) Verwaltung	0	0	0	0	0	3.000	0	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	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000	117.000
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>582.700</b>	<b>182.800</b>	<b>176.600</b>	<b>193.800</b>	<b>215.000</b>	<b>215.000</b>	<b>222.100</b>	<b>224.600</b>	<b>232.900</b>

**Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt 2019**

<b>I. Erträge</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>	<b>2027</b>
Defizitausgleich	12.439.000	12.433.800	12.538.900	12.645.000	12.752.200	12.860.500	12.969.800	13.080.200	13.191.800
<b>Erträge</b>	<b>12.439.000</b>	<b>12.433.800</b>	<b>12.538.900</b>	<b>12.645.000</b>	<b>12.752.200</b>	<b>12.860.500</b>	<b>12.969.800</b>	<b>13.080.200</b>	<b>13.191.800</b>
<b>II. Aufwendungen</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>	<b>2027</b>
Mieten	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700
Leistungsentgelte für Dienstleistungen der Stadt	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300
<b>Aufwendungen</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>
<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen</b>	<b>10.222.000</b>	<b>10.216.799</b>	<b>10.321.900</b>	<b>10.428.000</b>	<b>10.535.200</b>	<b>10.643.500</b>	<b>10.752.800</b>	<b>10.863.200</b>	<b>10.974.800</b>
<b>III. Einzahlungen</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>	<b>2027</b>
Defizitausgleich	12.439.000	12.433.800	12.538.900	12.645.000	12.752.200	12.860.500	12.969.800	13.080.200	13.191.800
Investitionspauschale	465.700	65.800	59.600	76.800	98.000	98.000	105.100	107.600	115.900
<b>Einzahlungen</b>	<b>12.904.700</b>	<b>12.499.600</b>	<b>12.598.500</b>	<b>12.721.800</b>	<b>12.850.200</b>	<b>12.958.500</b>	<b>13.074.900</b>	<b>13.187.800</b>	<b>13.307.700</b>
<b>IV. Auszahlungen</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>	<b>2027</b>
Mieten	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700	776.700
Leistungsentgelte für Dienstleistungen der Stadt	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300	1.440.300
<b>Auszahlungen</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.217.000</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen</b>	<b>10.687.700</b>	<b>10.282.599</b>	<b>10.381.500</b>	<b>10.504.800</b>	<b>10.633.200</b>	<b>10.741.500</b>	<b>10.857.900</b>	<b>10.970.800</b>	<b>11.090.700</b>

**Stellenplan Wirtschaftsplan 2019 Eigenbetrieb "Kommunale Bildungseinrichtungen der Lutherstadt Wittenberg"**  
**Anlage g**

Lfd. Nr.	Funktionsbezeichnung	Stellenwert IST	Planansatz Wirtschaftsplan 2019	Vermerke
		Eingruppierungen	VzÄ	
<b>Verwaltung</b>				
1	Betriebsleiter/in	14	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. Im 4. Quartal 2019 reduziert sich die Anzahl der Mitarbeiter in der Verwaltung wieder auf 11 VzÄ.
2	Sekretär/in der Betriebsleitung	5	1,00	
3	SB Qualitätsmanagement/Fachcontrolling	11	1,00	
4	Leiter/in Buchhaltung/Controlling	9c	1,00	
5	SB Buchhaltung	7	1,00	
6	SB Buchhaltung	7	1,00	
7	SB Personalmanagement	9a	1,00	
8	SB Betreuungsmanagement	8	1,00	
9	SB Betriebsmanagement	9a	1,00	
10	SB Kommunikationsmanagement	9a	1,00	
11	SB Gebäudemanagement	9a	1,00	
12	SB Buchhaltung/Controlling in Einarbeitung für zukünftig Leiter/in Buchhaltung	8	1,00	
<b>Summe VzÄ</b>			<b>12,00</b>	
<b>Kindertagesstätten</b>				
13	Fachberater Sprache	S 17	0,5	
14	Leiter/in Kita	S 16	2,000	
15	Leiter/in Kita	S 15	1,000	
16	stellv. Leiterin	S 15	0,930	
17	Leiter/in Kita	S 13	2,230	
18	stellv. Leiterin	S 13	0,900	
19	Leiter/in Kita	S 9	4,410	
20	stellv. Leiterin	S 9	2,000	
21	Heilpädagogen	S 9	3,500	
22	Erzieher/in Sprachstandsförderung	S 8b	3,000	
23	Erzieher/in	S 8a	57,320	
24	MA Kita - Hilfskraft	S 4	0,75	
25	MA in Ausbildung	TVAöD	3,45	
<b>Summe VzÄ</b>			<b>81,99</b>	
<b>Schulen</b>				
27	Schulsekretär/in	5	5,975	
<b>Summe VzÄ</b>			<b>5,975</b>	
<b>Bibliothek</b>				
28	Leiter/in	10	1,00	
29	SB Benutzungsdienst/Bestand	9a	0,875	
30	FA für Medien- und Informationsdienste	5	4,438	
31	Bibliotheksangestellte/r	3	0,875	
<b>Summe VzÄ</b>			<b>7,19</b>	
<b>Beschäftigte in handwerklichen Tätigkeiten</b>				
32	Hausmeister	5	1,00	
33	Hausmeister (geringfügig beschäftigt)	450 € Basis	0,08	
<b>Summe VzÄ</b>			<b>1,08</b>	
<b>Gesamt VzÄ</b>			<b>108,23</b>	

## Gegenüberstellung NHH 2018 und Plan 2019

lfd. Nr.	Bezeichnung	NHH 2018 gesamt	Plan 2019 gesamt	Veränderung	Erläuterung
		EURO	EURO	EURO	
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.296.100</b>	<b>3.669.500</b>	<b>373.400</b>	
	- Benutzungsgebühren Kita	3.268.300	3.624.000	355.700	voraussichtliche Jahressollstellung 2019
	- Benutzungsentgelte Bibliothek	12.800	17.000	4.200	Erhöhung aufgrund neuer Beiträge
	- Entgelte für Kopien	3.000	3.000	0	
	- Nutzungsentgelte für Schulräume	1.000	600	-400	Auflösung von Mietverhältnissen
	- Kostenerstattungen vom übrigen Bereich	11.000	24.900	13.900	neue Verträge Zusatzbetreuung
<b>2.</b>	<b>Zuschüsse / Zuweisungen</b>	<b>15.511.100</b>	<b>15.366.000</b>	<b>-145.100</b>	
	- Defizitausgleich Lutherstadt Wittenberg	12.496.500	12.439.000	-57.500	Ermittlung auf Grund der Änderungen
	- Zuweisung für Sprache und Integration	182.000	182.000	0	
	- Fördermittel für Bibliothek	16.600	16.600	0	
	- Zuweisung für Inklusion	34.100	5.300	-28.800	Auslauf von Verträgen
	- Zuweisung Land und LK lt. KiFöG	2.261.400	2.226.000	-35.400	Neuberechnung aufgrund zugrunde liegender Belegungszahlen lt. KiFöG
	- Zuweisung Land Ausgleichszahlung KiFöG	269.100	269.100	0	
	- Defiziterstattung Fremdgemeinden und Gastschulbeitrag	251.400	228.000	-23.400	Auslauf von Verträgen
<b>3.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>231.400</b>	<b>327.200</b>	<b>95.800</b>	
	- Auflösung von Sonderposten	30.100	117.000	86.900	Neuberechnung
	- Säumnisgebühren Bibliothek	2.500	2.500	0	
	- Erstattung Betriebskosten	198.800	207.700	8.900	Erstattung für Sekundarschule H. Heine
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>80.600</b>	<b>87.000</b>	<b>6.400</b>	
	- Lehrmittel, Spiel- u. Beschäftigungs-material und Medien	51.700	60.600	8.900	Anwendung Kostenkatalog LK für die Beschaffung vom Spielmaterialien im Kita-Bereich
	- Verbrauchsmaterial	7.400	4.900	-2.500	dto.
	- Erwerb Medien über Fördermittel	20.000	20.000	0	
	- Bibliotheksmaterial	1.500	1.500	0	
<b>5.</b>	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>	<b>10.548.100</b>	<b>10.525.100</b>	<b>-23.000</b>	
	- Defiziterstattung an Freie Träger lt. KiFöG	10.490.800	10.498.900	8.100	Schätzung auf Basis aktueller Arbeitsstand LEQ 2018
	- Defiziterstattung für Kita-Betreuung in Fremdgemeinden und Gastschulbeiträge	57.300	26.200	-31.100	Auslaufen von Verträgen



<b>6.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>5.657.700</b>	<b>5.923.000</b>	<b>265.300</b>	
	a) Löhne und Gehälter	4.573.700	4.806.400	232.700	Neuberechnung Verwaltung; Beschäftigung von zwei zusätzlichen Auszubildenden; Anpassung Tariferhöhung
	b) Sozialabgaben	1.084.000	1.116.600	32.600	dto.
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>30.100</b>	<b>117.000</b>	<b>86.900</b>	Neuberechnung
<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>2.722.100</b>	<b>2.710.600</b>	<b>-11.500</b>	
	a) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
	- Unterhaltung Grundstücke u. Gebäude	7.400	7.400	0	
	- Mieten und Pachten	779.600	776.700	-2.900	Änderung von Mietverträgen
	- Mieten Kopierer	22.800	21.700	-1.100	Auslauf Vertrag der Sekundarschule H. Heine
	- Leasing PC	7.800	7.600	-200	Neuberechnung Leasingrate
	- Bewirtschaftungskosten lt. Mietvertrag	1.461.000	1.440.300	-20.700	Anpassung laut Mietvertrag
	- Umzugskosten	12.500	7.500	-5.000	Umzugskosten für die Bibliothek
	- sonstige Bewirtschaftungskosten	8.600	11.700	3.100	Neuberechnung
	- Fahrzeugkosten	1.700	1.500	-200	dto.
	- Nutzung Kfz	8.700	8.000	-700	neuer Nutzungsvertrag PKW Verwaltung
	- Erwerb geringfügiger Vermögensgegenstände	27.200	28.500	1.300	notwendige Ersatzbeschaffungen
	- Unterhaltung des beweglichen Vermögens	44.100	45.500	1.400	Erhöhung Prüfgebühren elektrische Geräte
	- Projekt Leseförderung	2.000	2.000	0	
	- Teilnahme DiViBib-Portal (Onleihe)	2.000	3.500	1.500	Erhöhung Betriebskosten
	- Wäschereinigung	3.100	3.600	500	Anpassung an Bedarf
	- Benutzungsentgelte Schwimmbäder und Sportplätze	17.900	18.400	500	Anpassung aufgrund neuer Verträge
	- Veranstaltungen	16.100	17.400	1.300	Orientierung am Kostenkatalog des LK für die Kitas
	- Zuschüsse zu Schulwanderungen und Fahrten	6.500	6.900	400	laut Bedarfsplanung der Schulen
	- Ausgaben für Elternräte und Schulkonferenzen	1.500	1.500	0	
	- Projekt Sprache Integration	9.000	9.000	0	
	- Gebühren für Leihverkehr	0	0	0	
	b) sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	
	- besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0	0	0	

- Aus- und Fortbildung, Dienstreisen	32.400	31.600	-800	Orientierung am Kostenkatalog des LK für die Kitas
- Rezertifizierung	900	900	0	
- sonstiger Personalaufwand	32.400	29.100	-3.300	Neuberechnung AMD und Unfallkasse
- Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0	0	0	
- Entschädigungen Betriebsausschuss	300	0	-300	ab 2019 Zahlung durch die Stadt WB
- Erstattung f. Dienstleistungen Stadt	0	0	0	
- Aufwandsentschädigung Freiwilligen-Arbeit	300	300	0	
- Mitgliedsbeiträge	800	900	100	neue Mitgliedschaft Jugendherbersverband
- Schülerbeförderung	41.200	41.200	0	
- Geschäftsaufwendungen	0	0	0	
- Bürobedarf	12.300	12.400	100	laut Bedarfsplanung der Schulen
- Bücher und Zeitschriften	7.500	6.800	-700	Kündigung von Abos
- Werbungskosten	2.800	2.700	-100	Kürzung in der Bibliothek
- Fernmeldegebühren und Internet	23.500	25.000	1.500	Anpassung an tatsächliche Kosten
- Rundfunk- und GEMA-Gebühren	2.600	2.600	0	
- Erwerb u. Pflege Software	9.000	11.200	2.200	Erweiterung bestehender Verträge
- Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	15.000	19.500	4.500	zusätzliche Kosten für Datenschutz
- Postgebühren	6.500	6.600	100	Anpassung tatsächlicher Bedarf
- Datenverarbeitungskosten	85.000	90.500	5.500	dto.
- Öffentlichkeitsarbeit und Repräsentation	2.100	2.600	500	dto.
- Kontoführungsgebühren	2.900	2.900	0	
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0	0	0	
- Elektronikversicherungen	5.100	5.100	0	

## Veränderung NHH 2018 gegenüber PE 2019

		Anteil Kita 70,5%	Anteil Schulen 20,0%	Anteil Bibliothek 9,5%	
Kosten Verwaltung PE 2019	973.500,00 €	686.334,00 €	194.695,00 €	92.471,00 €	973.500,00 €
Kosten Personalrat PE 2019	3.400,00 €	2.413,50 €	675,00 €	311,50 €	3.400,00 €
	<b>976.900,00 €</b>	<b>688.747,50 €</b>	<b>195.370,00 €</b>	<b>92.782,50 €</b>	
		PE 2019 Kita	PE 2019 Schule	PE 2019 Bibliothek	PE 2019 insgesamt
Kommune		2.080.100,00 €	1.607.500,00 €	495.500,00 €	4.183.100,00 €
Freie Träger, Tagespflege, Fremdgemeinden		7.279.000,00 €			7.279.000,00 €
<b>Gesamt</b>		<b>9.359.100,00 €</b>	<b>1.607.500,00 €</b>	<b>495.500,00 €</b>	<b>11.462.100,00 €</b>
zuzgl. Anteil Verwaltung		686.334,00 €	194.695,00 €	92.471,00 €	973.500,00 €
zuzgl. Anteil Personalrat		2.413,50 €	675,00 €	311,50 €	3.400,00 €
<b>Insgesamt</b>		<b>10.047.847,50 €</b>	<b>1.802.870,00 €</b>	<b>588.282,50 €</b>	<b>12.439.000,00 €</b>
NHH 2018		10.121.630,00 €	1.791.170,00 €	583.700,00 €	12.496.500,00 €
<b>Veränderung</b>		<b>- 73.782,50 €</b>	<b>11.700,00 €</b>	<b>4.582,50 €</b>	<b>- 57.500,00 €</b>

Einrichtung	Ges.kosten Vorschau	Realisierung									
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Verwaltung</b>											
Schränke	3.000,00 €							3.000,00 €	- €	- €	- €
<b>Verwaltung gesamt</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>GS Heinrich Heine</b>											
Dokumentenkamera	500,00 €	500,00 €									
Notebooks	6.000,00 €	3.000,00 €								3.000,00 €	
Materialschränke	4.700,00 €		2.000,00 €							2.700,00 €	
Drucker	500,00 €		500,00 €								
Klassenraumausstattung	7.900,00 €					4.500,00 €		3.400,00 €			
Reckanlage	- €										
Sportgeräteschränke	- €										
Interaktive Tafel	56.000,00 €		7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
Sportmatten	4.000,00 €										4.000,00 €
<b>GS Katharina von Bora</b>											
Schränke	3.800,00 €	1.500,00 €		2.300,00 €							
Geschirrspüler	500,00 €	500,00 €									
Fernsehgerät	2.000,00 €	1.000,00 €			1.000,00 €						
Musikinstrumente	2.000,00 €	1.000,00 €			1.000,00 €						
Klassenraumausstattung	16.500,00 €		6.000,00 €			3.500,00 €	4.000,00 €	3.000,00 €			
Soundmaster	1.000,00 €			1.000,00 €							
TV-Wagen	1.200,00 €			1.200,00 €							
Projektwagen	- €										
Sonnenschutz	1.000,00 €							1.000,00 €			
Schülerküche	4.000,00 €								4.000,00 €		
Bestuhlung Computerraum	1.000,00 €										1.000,00 €
Computer	6.000,00 €										6.000,00 €
<b>GS Nudersdorf</b>											
Tablets für IKT	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €								
Küchenzeile	2.500,00 €			2.500,00 €							
Schreibtischkombination Schulleiter	1.500,00 €			1.500,00 €							
Materialschränke	- €										
Klassenraumausstattung	28.000,00 €				3.500,00 €	5.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>GS Ferdinand Freiligrath</b>											
Ballregal	600,00 €	600,00 €									
Sinneswand	200,00 €	200,00 €									

Bänke für Schulhof	4.000,00 €	1.000,00 €							3.000,00 €
Schränke	5.100,00 €		4.000,00 €			1.100,00 €			
Eigentumsschrank	1.100,00 €			1.100,00 €					
Schiebetafel	3.500,00 €			1.000,00 €					2.500,00 €
Klassenraumausstattung	17.000,00 €				3.000,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	
Whiteboard	- €								
Spielplatzzerweiterung/Holzhütte	6.000,00 €								6.000,00 €
<b>GS Diesterweg</b>									
Klassensatz höhenverstellbare Tische u. Stühle	11.600,00 €	5.600,00 €				6.000,00 €			
Interaktive Tafel	17.000,00 €	5.500,00 €						5.500,00 €	6.000,00 €
Laptop	4.500,00 €		4.500,00 €						
Notebooks	13.700,00 €		1.600,00 €	2.500,00 €	2.200,00 €			5.000,00 €	2.400,00 €
Computer	2.500,00 €				2.500,00 €				
Notebookcenter	1.700,00 €							1.700,00 €	
Schränke	4.000,00 €						4.000,00 €		
Bänke für Schulhof	2.500,00 €								2.500,00 €
<b>GS Friedrich Engels</b>									
Schülertische u. -stühle	8.500,00 €	1.500,00 €	2.500,00 €			2.500,00 €		2.000,00 €	
Containersysteme	6.000,00 €	1.800,00 €		1.600,00 €	1.600,00 €				1.000,00 €
Kettenzugrollos	3.000,00 €	600,00 €							1.200,00 €
Regale	2.000,00 €	500,00 €	500,00 €		500,00 €				500,00 €
Wandklapptisch und Bänke	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €						
Klapp-Schiebe-Tafel	2.900,00 €			900,00 €				1.000,00 €	1.000,00 €
Schränke	7.000,00 €				1.500,00 €	500,00 €	1.000,00 €		1.500,00 €
Beamer	500,00 €				500,00 €				
Whiteboard	800,00 €					400,00 €	400,00 €		
Ausstellungswand	1.200,00 €					600,00 €	600,00 €		
Computer/Laptop	5.000,00 €						3.000,00 €		2.000,00 €
Sportgeräte	- €								
Hebelschere	500,00 €							500,00 €	
Bestuhlung Lehrerzimmer	2.000,00 €								2.000,00 €
<b>GS Geschwister Scholl</b>									
Möblierung Schulleiterzimmer	2.000,00 €	2.000,00 €							
Möblierung Sekretariat	2.000,00 €	2.000,00 €							
Bestuhlung Speiseraum	6.700,00 €	2.200,00 €				2.000,00 €			500,00 €
Klassenraumausstattung	21.100,00 €		4.900,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €	3.200,00 €
Beamer	3.700,00 €			500,00 €			1.000,00 €	1.000,00 €	1.200,00 €
Ausstattung Lehrerzimmer	1.400,00 €			500,00 €				400,00 €	500,00 €
Ausstattung Werkraum	900,00 €			900,00 €					
Ausstattung Musikraum	900,00 €			500,00 €		400,00 €			

Ausstattung Turnhalle	900,00 €				900,00 €					
Ausstattung Aula	2.400,00 €						1.400,00 €			1.000,00 €
Laptop	1.400,00 €							1.000,00 €	400,00 €	
Pylonentafeln	2.500,00 €								2.500,00 €	
<b>GS Käthe Kollwitz</b>										
Möblierung Sekretariat	2.000,00 €	2.000,00 €								
Regale und Schränke	21.500,00 €	1.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €				2.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Klassenraumausstattung	33.000,00 €	4.000,00 €			5.000,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Tafel	3.000,00 €		1.500,00 €							1.500,00 €
<b>Grundschulen gesamt</b>	<b>395.900,00 €</b>	<b>40.500,00 €</b>	<b>45.000,00 €</b>	<b>31.600,00 €</b>	<b>32.800,00 €</b>	<b>45.100,00 €</b>	<b>38.500,00 €</b>	<b>47.100,00 €</b>	<b>56.400,00 €</b>	<b>58.900,00 €</b>
<b>Bibliothek</b>										
Neuausstattung nach Sanierung	400.000,00 €	400.000,00 €								
Medienrückgabekasten	- €									
Regale	6.000,00 €							3.000,00 €		3.000,00 €
Sitzmöbel für Kundenbereich	3.000,00 €								3.000,00 €	
Verbuchungs-/Anmeldetheke	- €								- €	
<b>Bibliothek gesamt</b>	<b>9.000,00 €</b>	<b>400.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>
<b>Kita Korbinchen</b>										
Rolladenschrank	1.300,00 €	400,00 €	400,00 €			500,00 €				
Bodenspielteppich	300,00 €	300,00 €								
Papierschubladenschrank	900,00 €	900,00 €								
Bestuhlung Personalraum	1.000,00 €	1.000,00 €								
Sitzgarnitur Spielplatz	600,00 €	600,00 €								
Krippenetagenbetten	7.500,00 €		2.500,00 €	2.500,00 €		2.500,00 €				
Garderoben	1.500,00 €				1.500,00 €					
Geschirrspüler	1.000,00 €				1.000,00 €					
Wickelkommode	900,00 €					900,00 €				
Gruppenraumausstattung	19.500,00 €						4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Kita Landluft</b>										
Tischgruppen	1.000,00 €	1.000,00 €								
Trockenwagen	400,00 €		400,00 €							
Teppich	400,00 €		400,00 €							
Erzieherstühle	400,00 €		400,00 €							
Sitzbänke Außenbereich	1.800,00 €		1.800,00 €							
Schränke und Regal	2.500,00 €			2.500,00 €						
Gruppenraumausstattung	28.000,00 €				4.000,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Montessorihaus Am Rischebachtal</b>										
Kinderspüle	500,00 €	500,00 €								
Garderobenschrank Erzieher	700,00 €	700,00 €								

Bauteppich	300,00 €	300,00 €								
Einrichtung Bewegungsraum Krippe	2.500,00 €		2.500,00 €							
Gruppenraumausstattung	26.000,00 €			2.500,00 €		4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Spielplatzhaus	2.500,00 €				2.500,00 €					
<b>Kita Waldspatzen</b>										
Musikanlage	2.000,00 €	2.000,00 €								
Bürodrehstuhl	400,00 €	400,00 €								
Schwingstühle	400,00 €	400,00 €								
Bodenspielteppich	500,00 €		500,00 €							
Eckbaldachin mit Liegematte	600,00 €		600,00 €							
Einbauschränke für Dachgeschoss	2.500,00 €			2.500,00 €						
Gruppenraumausstattung	18.500,00 €				4.000,00 €		4.500,00 €		5.000,00 €	5.000,00 €
Ausstattung Essenraum	4.500,00 €					4.500,00 €				
Küchenausstattung	5.000,00 €							5.000,00 €		
<b>Kita Fuchs u. Elster</b>										
Sechssitzer	4.200,00 €	2.000,00 €							2.200,00 €	
Kühlschränke	1.300,00 €		1.300,00 €							
Gruppenraumausstattung	25.500,00 €			2.500,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €		5.000,00 €
<b>Kita Am Wichtelwald</b>										
Musikanlage	1.000,00 €	1.000,00 €								
Sonnensegel	4.000,00 €		2.000,00 €					2.000,00 €		
Schränke	7.400,00 €			3.000,00 €	3.000,00 €	1.100,00 €	300,00 €			
Gartenhaus	1.000,00 €				1.000,00 €					
Geschirrspüler	800,00 €					800,00 €				
Laptop	600,00 €					600,00 €				
Bänke für Außenbereich	- €									
Tischgruppen	5.700,00 €						2.700,00 €	3.000,00 €		
Spielhaus	1.000,00 €						1.000,00 €			
Sportgerät	10.000,00 €								5.000,00 €	5.000,00 €
<b>Kita Sonnenblume</b>										
Sonnenschutz	4.000,00 €	2.500,00 €	1.500,00 €							
Mattenschränke	2.000,00 €		2.000,00 €							
Krippenfüttertisch	1.500,00 €			1.500,00 €						
Krippenwagen	2.000,00 €			2.000,00 €						
Eigentumsschrank	1.000,00 €				1.000,00 €					
Gruppenraumausstattung	19.500,00 €					4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €		5.000,00 €
Garderoben	5.000,00 €								5.000,00 €	
<b>Kita Bambi</b>										
Papierwagen	1.000,00 €	1.000,00 €								
Krippenwagen	2.000,00 €	2.000,00 €								

Servierwagen	500,00 €		500,00 €							
Ausstattung Personalraum	2.500,00 €		2.500,00 €							
Büroausstattung	3.000,00 €			3.000,00 €						
Schränke	4.500,00 €				1.000,00 €				3.500,00 €	
Gruppenraumausstattung	19.500,00 €					4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €		5.000,00 €
<b><u>Kita Biene Maja</u></b>										
Gruppenraumausstattung	18.500,00 €					2.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	2.500,00 €	4.000,00 €
<b><u>Kita Pittiplatz</u></b>										
Magnetbausteine	1.400,00 €	1.400,00 €								
Sensorische Schnecke	600,00 €	600,00 €								
Möblierung Hochebene	3.700,00 €	3.700,00 €								
Gruppenraumausstattung	31.500,00 €			3.000,00 €	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
<b><u>Kita Spatzenhausen</u></b>										
Schrank mit abschließbaren Fächern	900,00 €	900,00 €								
Tischgruppen	3.000,00 €	1.000,00 €			1.000,00 €			1.000,00 €		
Büro-Tischgruppe	600,00 €	600,00 €								
Liegematten	3.000,00 €			1.500,00 €	1.500,00 €					
Wickelkommode	1.500,00 €		1.500,00 €							
Schränke	1.500,00 €			1.500,00 €						
Gruppenraumausstattung	13.500,00 €				4.000,00 €	4.500,00 €				5.000,00 €
Garderoben	13.000,00 €				3.500,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €			
Büroausstattung	8.500,00 €				3.500,00 €		5.000,00 €			
Kücheneinrichtung	17.000,00 €				3.500,00 €	4.500,00 €		4.000,00 €	5.000,00 €	
<b>Kita gesamt</b>	<b>384.600,00 €</b>	<b>25.200,00 €</b>	<b>20.800,00 €</b>	<b>28.000,00 €</b>	<b>44.000,00 €</b>	<b>52.900,00 €</b>	<b>56.500,00 €</b>	<b>55.000,00 €</b>	<b>48.200,00 €</b>	<b>54.000,00 €</b>
<b>insgesamt</b>	<b>792.500,00 €</b>	<b>465.700,00 €</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>	<b>115.900,00 €</b>



**Aufteilung Defizit nach Bereichen 2019 bis 2027****Anlage k**

	Kindertageseinrichtungen	Schulen	Bibliothek	
2019	10.047.847,50 €	1.802.870,00 €	588.282,50 €	12.439.000,00 €
2020	10.046.510,00 €	1.802.901,00 €	584.389,00 €	12.433.800,00 €
2021	10.131.431,00 €	1.818.141,00 €	589.328,00 €	12.538.900,00 €
2022	10.217.160,00 €	1.833.525,00 €	594.315,00 €	12.645.000,00 €
2023	10.303.778,00 €	1.849.069,00 €	599.353,00 €	12.752.200,00 €
2024	10.391.284,00 €	1.864.773,00 €	604.443,00 €	12.860.500,00 €
2025	10.479.598,00 €	1.880.621,00 €	609.581,00 €	12.969.800,00 €
2026	10.568.801,00 €	1.896.629,00 €	614.770,00 €	13.080.200,00 €
2027	10.658.974,00 €	1.912.811,00 €	620.015,00 €	13.191.800,00 €