

**Nr.: BV-110/2020****Lutherstadt Wittenberg  
Der Oberbürgermeister**

aktuelle Fassung vom: 09.07.2020

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

Nummer BV-110/2020

**Betreff:**Wirtschaftsplan 2021 für den Eigenbetrieb Kommunale Bildungseinrichtungen Lutherstadt  
Wittenberg

| <b>Beratungsfolge</b>   | <b>Termin</b>     | <b>Status</b>                      |
|---|-------------------|------------------------------------|
| <b>Betriebsausschuss Eigenbetrieb<br/>Kommunale Bildungseinrichtungen</b> | <b>15.09.2020</b> | <b>öffentlich<br/>vorberatend</b>  |
| <b>Stadtrat</b>   | <b>23.09.2020</b> | <b>öffentlich<br/>beschließend</b> |

**Beschlussvorschlag:**

Der Stadtrat der Lutherstadt Wittenberg beschließt den Wirtschaftsplan 2021 mit seinen Bestandteilen für den Eigenbetrieb KommBi der Lutherstadt Wittenberg (Anlage 1).

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

|                     |                                  |  |
|---------------------|----------------------------------|--|
| <b>Teilhaushalt</b> |                                  |  |
| <b>Produkt</b>      | Alle Produkte des Eigenbetriebes |  |
| <b>Konten</b>       | Aufwandskonto                    | Alle Aufwandskonten des Eigenbetriebes |
|                     | Ertragskonto                     | Alle Ertragskonten des Eigenbetriebes  |

| Aktuelles Haushaltsjahr |            |              |            | Mittelfristige Ergebnisplanung |            |        |            |
|-------------------------|------------|--------------|------------|--------------------------------|------------|--------|------------|
| Aufwand                 |            | Ertrag       |            | Aufwand                        |            | Ertrag |            |
|                         | Euro       |              | Euro       | Jahr                           | Euro       | Jahr   | Euro       |
| veranschlagt            | 19.249.400 | veranschlagt | 19.249.400 | 2022                           | 19.399.500 | 2022   | 19.399.500 |
|                         |            |              |            | 2023                           | 19.551.400 | 2023   | 19.551.400 |
| Bedarf                  | 19.249.400 | Bedarf       | 19.249.400 | 2024                           | 19.705.100 | 2024   | 19.705.100 |

**INVESTITIONSPLANUNG**

|                         |                                  |   |
|-------------------------|----------------------------------|---|
| <b>Investitions-Nr.</b> | Laut Investitionsplan            |   |
| <b>Teilhaushalt</b>     |                                  |   |
| <b>Produkt</b>          | Alle Produkte des Eigenbetriebes |   |
| <b>Konten</b>           | Auszahlungskonto                 | Alle Auszahlungskonten des Eigenbetriebes |
|                         | Einzahlungskonto                 | Alle Einzahlungskonten des Eigenbetriebes |

| Gesamtbedarf der Maßnahmen<br>(Anschaffungs-/<br>Herstellungskosten) | Objektbezogene<br>Einzahlungen         |          | Eigenanteil | Auswirkungen                                   |  |
|--|--|----------|-------------|--|--|
|  | Zuschüsse/<br>Fördermittel/<br>Spenden | Beiträge |             | <input type="checkbox"/> Folgeaufwand (Anlage) | <input type="checkbox"/> Einsparungen (Anlage) |
| Euro   | Euro                                   | Euro     | Euro        | ab Jahr  | Euro   |
| 652.900  | 652.900                                |          |             |  |  |

**Kostenstelle/Kostenträger:**  
Nummer Bezeichnung

| Aktuelles Haushaltsjahr |         |              |         | Mittelfristige Finanzplanung |         |              |         |
|-------------------------|---------|--------------|---------|------------------------------|---------|--------------|---------|
| Auszahlungen            |         | Einzahlungen |         | Auszahlungen                 |         | Einzahlungen |         |
|                         | Euro    |              | Euro    | Jahr                         | Euro    | Jahr         | Euro    |
| veranschlagt            | 652.900 | veranschlagt | 652.900 | 2022                         | 269.100 | 2022         | 269.100 |
|                         |         |              |         | 2023                         | 293.800 | 2023         | 293.800 |
| Bedarf                  | 652.900 | Bedarf       | 652.900 | 2024                         | 291.800 | 2024         | 291.800 |

## **Begründung:**

### I. Einleitungstext – Ausgangs- bzw. Beschlusslage

Der Wirtschaftsplan 2021 wurde unter Beachtung der gesetzlichen Vorschriften, insbesondere des Kommunalverfassungsgesetzes des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA), des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (Eigenbetriebsgesetz – EigBG) erstellt.

Im Vergleich zum Nachtragshaushalt 2020 ergibt sich eine Erhöhung des Defizitausgleiches der Stadt Wittenberg um 182.200,00 €. Die Veränderung ergibt sich aus einer Erhöhung der Erträge um 214.500,00 € und einer Erhöhung der Aufwendungen um 396.700,00 €.

Die Änderungen der Erträge und Aufwendungen sind hauptsächlich auf die Neuberechnung aufgrund der Anpassung von Verträgen und einer aktualisierten Bedarfsermittlung und Erhöhung der Abschreibung aufgrund der Neumöbelierung der Grundschule Pratau zurück zu führen. Die einzelnen Ursachen der Veränderungen sind in der Anlage h in der Anlage 1 erläutert.

Im Investitionsplan wurden für das Jahr 2021 455.100,00 € für die notwendigen Ersatzbeschaffungen im Bereich der Grundschulen und Kindertageseinrichtungen veranschlagt. Gegenüber der langfristigen Investitionsplanung bis zum Jahr 2029 bedeutet das eine Erhöhung von 395.500,00 €. Ursprünglich waren für die Grundschule „Katharina von Bora“ 4.500,00 € veranschlagt. Dieser Betrag wurde auf 400.000,00 € für die Erstausrüstung für den Schulneubau erhöht.

### II. Beschlussgegenstand

Der Wirtschaftsplan 2021 des Eigenbetriebes gliedert sich in die folgenden erforderlichen Bestandteile:

- A) Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunale Bildungseinrichtungen
- B) Vorbemerkungen
- C) Zusammenfassung
- D) Erläuterungen
- E) Anlagen - Wirtschaftsplan mit den folgenden Bestandteilen:
  - Anlage a) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
  - Anlage b) Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 nach Sparten
  - Anlage c) Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021
  - Anlage d) mittelfristige Erfolgsplanung (Erfolgsplan 2021 – 2029)
  - Anlage e) Entwicklung der Finanzierungsmittel 2021 – 2029
  - Anlage f) Übersicht der Auswirkungen der Erträge und Aufwendungen sowie der Ein- und Auszahlungen auf den kommunalen Haushalt (2021 - 2029)
  - Anlage g) Stellenplan
  - Anlage h) Gegenüberstellung Nachtragshaushalt 2020 und Wirtschaftsplan 2021
  - Anlage i) Veränderungen Nachtragshaushalt 2020 gegenüber dem Wirtschaftsplan 2021
  - Anlage j) Investitionsplan zum Wirtschaftsplan 2021
  - Anlage k) Aufteilung Defizit nach Bereichen 2021-2029

Der Wirtschaftsplan wurde unter Beachtung kaufmännischer Vorsicht erstellt. Die Erträge und Aufwendungen wurden für das Wirtschaftsjahr 2021 aufgenommen.

III. Anlage

Wirtschaftsplan 2021 mit seinen Bestandteilen für den Eigenbetrieb KommBi der Lutherstadt Wittenberg