



**BS-Beschluss öffentlich**  
B606-22/17

**öffentlich: Ja**  
Drucksachen-Nr.: 06/1102  
Erfassungsdatum: 02.08.2017

**Beschlussdatum:**  
05.10.2017

**Einbringer:**  
Dez. I, Eigenbetrieb Hanse-Kinder

**Beratungsgegenstand:**  
Nachtrag 2017 und Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebs „Hanse-Kinder“

Beratungsfolge Verhandelt - beschlossen	am	TOP	Abst.	ja	nein	enth.
Senat	22.08.2017	6.2				
Betriebsausschuss des Eigenbetriebes "Hanse- Kinder"	06.09.2017	5		6	0	1
Ausschuss für Finanzen, Liegenschaften und Beteiligungen	11.09.2017	6.9		14	0	1
Ausschuss für Sport, Soziales und Jugend	11.09.2017	7.1		12	0	0
Hauptausschuss	18.09.2017	5.2	auf TO der BS gesetzt	einstimmig	0	0
Bürgerschaft	05.10.2017	8.5		einstimmig	0	0

Birgit Socher  
Präsidentin

<b>Beschlusskontrolle:</b>	Termin:

Haushalt	Haushaltsrechtliche Auswirkungen?		Haushaltsjahr
Ergebnishaushalt	Ja <input checked="" type="checkbox"/>	Nein: <input type="checkbox"/>	2017/2018
Finanzhaushalt	Ja <input checked="" type="checkbox"/>	Nein: <input type="checkbox"/>	2017/2018

**Beschlussvorschlag**

1. Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt den Nachtragswirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Hanse-Kinder.
2. Die Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschließt den Wirtschaftsplan 2018 des Eigenbetriebes Hanse-Kinder.

## Sachdarstellung/ Begründung

Eine ausführliche Darstellung und Begründung des Wirtschaftsplanes ist dem Vorbericht zu entnehmen.

## Finanzierung Nachtrag 2017

	Teilhaushalt	Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag in EUR
1	11	62300 - 57319200	Sonstige Finanzaufwendungen an Eigenbetrieb Kita	100.800

	HHJahr	Planansatz HHJahr in EUR	gebunden in EUR	Über-/ Unterdeckung nach Finanzierung in EUR
1	2017	326.100	--	225.300

## Finanzierung Wirtschaftsplan 2018

	Teilhaushalt	Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag in EUR
1	11	62300 - 57319200	Sonstige Finanzaufwendungen an Eigenbetrieb Kita	42.000

	HHJahr	Planansatz HHJahr in EUR	gebunden in EUR	Über-/ Unterdeckung nach Finanzierung in EUR
1	2018	211.600	--	169.600

## Anlagen:

Anlage 1: Nachtrag 2017 sowie Wirtschaftsplan 2018

Anlage 2: Vorbericht zum Nachtrag 2017 sowie zum Wirtschaftsplan 2018

**Universitäts- und Hansestadt Greifswald**

**Zusammenstellung für das Jahr 2017**

für

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat

durch Beschluss vom 05.10.2017 den Wirtschaftsplan (Nachtrag)

für das Wirtschaftsjahr 2017 festgestellt:

Es betragen

	in TEUR
1. im Erfolgsplan	
- die Erträge	13.826
- die Aufwendungen	13.926
- der Jahresgewinn	
- der Jahresverlust	101
2. im Finanzplan	
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	25
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-635
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	101
3. Es werden festgesetzt	
- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen) auf	0
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	500
4. Die Stellenübersicht weist 220,47 Stellen in Vollzeitäquivalenten aus.	
5. Der Stand des Eigenkapitals	
- betrug zum 31.12. des Vorvorjahres	8.000
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	8.000
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	8.000

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am<sup>3)</sup>:

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

**Universitäts- und Hansestadt Greifswald**

**Zusammenstellung für das Jahr 2018**

für

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat

durch Beschluss vom 05.10.2017 den Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr 2018 festgestellt:

Es betragen

1. im Erfolgsplan

in TEUR

- die Erträge	14.316
- die Aufwendungen	14.358
- der Jahresgewinn	
- der Jahresverlust	42

2. im Finanzplan

- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	83
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-2.950
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	3.235

3. Es werden festgesetzt

- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne Umschuldungen) auf	3.193
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	12.256
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung	650

4. Die Stellenübersicht weist 221,59 Stellen in Vollzeitäquivalenten aus.

5. Der Stand des Eigenkapitals

- betrug zum 31.12. des Vorvorjahres	8.000
- beträgt zum 31.12. des Vorjahres voraussichtlich	8.000
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	8.000

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am<sup>3)</sup>:

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

## Erfolgsplan 2018

für

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

-in TEUR-

	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2017	2018	2019	2020	2021
		(HHJ)	(HHJ)	Planjahr	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse	3.451	3.501	3.241	3.391	3.541	3.691
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen						
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen						
4.	Sonstige betriebliche Erträge	9.902	10.277	11.027	11.194	11.356	11.520
5.	Materialaufwand/ Bewirtschaftungskosten	393	393	395	395	360	296
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
	b) Aufwendungen für bezogene						
6.	Personalaufwand	10.038	10.038	10.444	10.652	10.891	11.104
	a) Löhne und Gehälter						
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung						
	- davon für Altersversorgung						
7.	Abschreibungen auf	174	174	174	184	262	400
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
	b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB						
	- davon nach § 254 HGB						
8.	Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO M-V	48	48	48	48	48	48
9.	Konzessionsabgabe						
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.122	3.322	3.345	3.401	3.428	3.457
11.	Erträge aus Beteiligungen						
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des						
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
13.	Zinsen und ähnliche Erträge						
	- davon aus verbundenen Unternehmen						
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	- davon an verbundene Unternehmen						
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-326	-101	-42	1	5	2

## Erfolgsplan 2018

für

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

-in TEUR-

	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2017	2018	2019	2020	2021
		(HHJ)	(HHJ)	Planjahr	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen						
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme						
19.	Außerordentliche Erträge						
20.	Außerordentliche Aufwendungen						
21.	Außerordentliches Ergebnis						
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag						
23.	Sonstige Steuern						
24.	Jahresgewinn / Jahresverlust	-326	-101	-42	1	5	2

im Rahmen des Nachtrags 2017 vorgesehene

### Behandlung des Jahresgewinns

### Behandlung des Jahresverlustes

Verwendung	Verwendung		Betrag in TEUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
b) zur Einstellung in Rücklagen	b) aus dem Haushalt der Kommune (durch Gesellschafter) auszugleichen		101
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschafter)	c) auf neue Rechnung vorzutragen		
d) auf neue Rechnung vorzutragen			

im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2018 vorgesehene

### Behandlung des Jahresgewinns

### Behandlung des Jahresverlustes

Verwendung	Verwendung		Betrag in TEUR
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
b) zur Einstellung in Rücklagen	b) aus dem Haushalt der Kommune (durch Gesellschafter) auszugleichen		42
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschafter)	c) auf neue Rechnung vorzutragen		
d) auf neue Rechnung vorzutragen			

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Erfolgsplan SK -

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2017 (HHJ)	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
41442010	vom Land - Grundförderung	2.405.800	2.405.800	2.405.800	2.405.800	2.405.800	2.405.800
41442011	Fachberatung	38.300	38.300	38.300	40.200	42.100	44.000
41442020	vom Land - Richtlinie Elternentlastung	244.700	244.700	964.700	964.700	964.700	964.700
41442025	vom Land - integrative Leistungen	145.800	145.800	145.800	150.200	152.500	154.800
41442030	vom Land - individuelle Förderung	160.000	160.000	185.000	185.000	185.000	185.000
41442040	vom Land - mittelbare päd. Arbeit	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800	124.800
41442050	vom Land - Erzieher - Kind - Schlüssel	647.900	647.900	647.900	647.900	647.900	647.900
41449200	vom sonstigen öffentlichen Bereich - Elternpartnerschaft	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4144xxxx	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			257.000	257.000	257.000	257.000
41510000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100	48.100
43210000	Kindertagesstättengebühren	3.450.600	3.500.600	3.240.600	3.390.600	3.540.600	3.690.600
44110000	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Einnahmen aus Vermietung Kitas	44.000	44.000	46.000	46.000	46.000	46.000
44243010	von Gemeinden -Wohnsitzgemeinde alle außer UHGW	119.000	119.000	119.000	122.600	124.400	126.300
44243020	von Gemeinden - Wohnsitzgemeinde UHGW	3.676.300	3.726.300	3.466.300	3.616.300	3.766.300	3.916.300
44243030	von Gemeinden - örtliche Träger (Landkreis)	689.200	689.200	689.200	689.200	689.200	689.200
44243040	Kostenerstattungen von Gemeinden - Arbeitsplatzkosten lt. Vertrag mit LK	170.100	170.100	170.100	170.100	170.100	170.100
44259000	vom sonstigen privaten Bereich (Einn. aus Essengeld)	1.400.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
481xxxxx	Eträge aus internen Leistungsbeziehungen / Organisation Verpflegung Hort	32.600	32.600	32.600	32.600	32.600	32.600
4xxxxxxx	Haushaltsstelle für Ausgleich freiwilliger Leistungen		125.300	131.600	138.100	145.000	152.200
	Summe Erträge	13.400.200	13.825.500	14.315.800	14.632.200	14.945.100	15.258.400

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Erfolgsplan SK -

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2017 (HHJ)	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
50221000	Dienstbezüge	-7.315.000	-7.315.000	-7.681.700	- 7.846.900	- 8.044.600	- 8.215.300
50222000	Leistungszulagen	-199.700	-199.700	-202.700	- 205.700	- 208.800	- 211.900
50229000	sonstige Aufwendungen - Abfindung, Jubiläum	-5.600	-5.600	-5.600	- 5.700	- 5.800	- 5.900
50320000	Beiträge zu Versorgungskasse	-359.400	-359.400	-364.800	- 370.300	- 375.900	- 381.500
50420000	Sozialversicherungsbeiträge	-1.996.600	-1.996.600	-2.026.500	- 2.056.900	- 2.087.800	- 2.119.100
50490000	Sonstige - Unfallversicherungsbeiträge	-106.800	-106.800	-108.400	- 110.000	- 111.700	- 113.400
50251000	Bundesfreiwilligendienst / FSJ / Ausbildungspraktikum	-32.400	-32.400	-32.400	- 33.200	- 33.500	- 33.800
56140000	medizinische Vorsorge	-22.200	-22.200	-22.200	- 22.800	- 23.000	- 23.200
52210000	Abfall - Hausmüll	-15.600	-15.600	-15.600	- 16.000	- 16.200	- 16.400
52211000	Abfall- Biomüll	-2.600	-2.600	-2.600	- 2.700	- 2.800	- 2.900
52212000	Abfall-Sperrmüll			-2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000
52230000	Fernwärme	-263.100	-263.100	-263.100	- 259.700	- 223.300	- 157.500
52260000	Strom	-63.200	-63.200	-63.200	- 64.800	- 65.400	- 66.100
52270000	Wasser	-48.400	-48.400	-48.400	- 49.600	- 50.100	- 50.600
52312100	Außenanlagen - Baumpflege	-17.600	-17.600	-17.600	- 18.000	- 18.200	- 18.400
52314300	Außenanlagen - unbewegliche Anlagegüter, Spielplätze	-17.900	-17.900	-17.900	- 18.300	- 18.500	- 18.700
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzuordnen sind - Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Werterhaltung	-44.900	-44.900	-44.900	- 46.000	- 46.500	- 47.000
52314100	technischer Anlagen	-17.900	-17.900	-17.900	- 18.300	- 18.500	- 18.700
52314200	Wartung von Betriebsvorrichtungen TGA	-21.200	-21.200	-21.200	- 21.700	- 21.900	- 22.100
52311000	Außenanlagen - Grünanlagen	-9.000	-9.000	-9.000	- 9.200	- 9.300	- 9.400
52322000	Außenanlagen - Winterdienst	-5.800	-5.800	-5.800	- 5.900	- 6.000	- 6.100
52323000	Wartung Feuerlöscher - Schornsteinfeger	-6.000	-6.000	-6.000	- 6.200	- 6.300	- 6.400
52323100	Bewirtschaftungskosten Fettabscheider	-2.800	-2.800	-2.800	- 2.900	- 2.900	- 2.900
52323200	Bewirtschaftungskosten spezielle Reinigung - Wäschereinigung	0	0	-2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.500
52323300	Glasreinigung	-5.300	-5.300	-5.300	- 5.400	- 5.500	- 5.600
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-13.300	-13.300	-13.300	- 13.600	- 13.700	- 13.800
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel	-2.600	-2.600	-2.600	- 2.700	- 2.700	- 2.700
52290000	Miete/Pachten (Verwaltungssitz Schwalbe, Zugang Regenbogen)	-22.500	-22.500	-22.500	- 22.500	- 22.500	- 22.500
52490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmaterial - Spiel-	-72.600	-72.600	-72.600	- 74.400	- 75.100	- 75.900
52920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen - Bewachung	-4.400	-4.400	-4.400	- 4.500	- 4.500	- 4.500
53400000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-108.900	-108.900	-108.900	- 118.200	- 194.200	- 330.900
53800000	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen,	-64.600	-64.600	-64.600	- 66.000	- 67.300	- 68.700
56120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-30.300	-30.300	-30.300	- 31.100	- 31.400	- 31.700
56131000	Fahrtkostenerstattung	-2.000	-2.000	-2.000	- 2.100	- 2.100	- 2.100
56190000	Personalvertretung Sachaufwand/ Fortbildung	-6.000	-6.000	-6.000	- 6.200	- 6.300	- 6.400
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-257.700	-257.700	-257.700	- 257.700	- 257.700	- 257.700
56259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (WP)	-9.000	-9.000	-9.000	- 9.000	- 9.000	- 9.000

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Erfolgsplan SK -

Sachkonto	Bezeichnung	Plan 2017 (HHJ)	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
5751XXXneu	Zinsen für Investitionskredite	0	0	0	20.200	33.200	48.000
5751XXXneu	Zinsen für Kassenkredite	0	0	-10.000	10.000	10.000	10.000
56290001	Ausgaben für Essenverpflegung/Abrechnung/Miete Equipement	-1.437.000	-1.637.000	-1.637.000	1.637.000	1.637.000	1.637.000
56310000	Büromaterial	-7.100	-7.100	-7.100	7.300	7.400	7.500
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	-3.700	-3.700	-3.700	3.800	3.800	3.800
56330000	Porto und Versandkosten	-13.200	-13.200	-13.200	13.500	13.600	13.700
56341000	Fernmeldegebühren	-17.600	-17.600	-17.600	18.000	18.200	18.400
56259000	Fachberatung	-11.700	-11.700	-11.700	12.000	12.100	12.200
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	-3.500	-3.500	-3.500	3.600	3.600	3.600
5637xxxx	Bankgebühren	-2.400	-2.400	-10.000	10.300	10.400	10.500
56390000	Sonstige Geschäftsauszahlungen - Druckkosten	-3.400	-3.400	-3.400	3.500	3.500	3.500
56411000	Gebäudeversicherungen	-7.800	-7.800	-7.800	8.000	8.100	8.200
56414000	Unfallversicherungen	-188.700	-188.700	-188.700	193.400	195.300	197.300
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretung	-100	-100	-100	100	100	100
50130000	Aufwendungen für Betriebsausschuss	-3.600	-3.600	-3.600	3.700	3.700	3.700
52921110	Leistungsbeziehungen - Reinigung	-350.300	-350.300	-350.300	359.100	362.700	366.300
52921111	Leistungsbeziehungen - Hausmeisterleistungen	-219.200	-219.200	-219.200	224.700	226.900	229.200
52921112	Leistungsbeziehungen - Straßenreinigung	-5.000	-5.000	-5.000	5.100	5.200	5.300
52921113	KSA-Vorschussumlage	-9.200	-9.200	-12.000	12.300	12.400	12.500
56393910	sonstiges	-10.000	-10.000	-10.000	10.300	10.400	10.500
52921115	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Stadtkasse / Vollstreckung	-58.500	-58.500	-58.500	60.000	60.600	61.200
52921116	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Geschäftsbuchhaltung /	-58.500	-58.500	-58.500	60.000	60.600	61.200
52921117	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Lohnabrechnung	-42.500	-42.500	-42.500	43.600	44.000	44.400
52921118	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Immobilienmanagement	-76.700	-76.700	-76.700	78.600	79.400	80.200
52921119	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - EDV	-6.000	-6.000	-6.000	6.200	6.300	6.400
52921120	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Anlagenbuchhaltung	-5.000	-5.000	-5.000	5.100	5.200	5.300
52921121	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Vergabe/Post/Druckerei	-3.000	-3.000	-3.000	3.100	3.100	3.100
52921122	Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt - Arbeitssicherheit	-9.700	-9.700	-9.700	9.900	10.000	10.100
	Summe Aufwendungen	-13.726.300	-13.926.300	-14.357.800	-14.631.100	-14.940.300	-15.256.500
	Jahresergebnis gemäß Haushaltsplan	-326.100	-100.800	-42.000	1.100	4.800	1.900

## Finanzplan 2018

für

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

-in TEUR-

	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2017	2018	2019	2020	2021
		(HHJ)	(HHJ)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3 Folgejahr)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	- 326	- 101	- 42	1	5	2
2	Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	174	174	174	184	262	400
3	Auflösung/Zuschreibungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	- 48	- 48	- 48	- 48	- 48	- 48
4	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge						
6	Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions-						
7	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen						
8	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind						
9	Ein- und Auszahlungen aus außerordentlichen Posten						
10	<b><u>Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</u></b>	- 201	25	83	137	218	353
11	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens						
12	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens						
13	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	- 3.164	- 635	- 2.950	- 8.476	- 3.180	- 600
14	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen						
15	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens						
16	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
17	Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						

## Finanzplan 2018

für

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

-in TEUR-

	Bezeichnung	Plan	Nachtrag	Plan	Plan	Plan	Plan
		2017	2017	2018	2019	2020	2021
		(HHJ)	(HHJ)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
18	Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition						
19	Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen						
20	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen						
21	Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
22	Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
23	<b>Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	- 3.164	- 635	- 2.950	- 8.476	- 3.180	- 600
24	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	326	101	42			-
25	Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)						
26	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	6.200	-	3.193	8.476	3.180	600
27	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten				-	- 300	- 400
28	<b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>6.526</b>	<b>101</b>	<b>3.235</b>	<b>8.476</b>	<b>2.880</b>	<b>200</b>
29	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 23, 28)	3.161	- 510	368	137	- 82	- 47
30	Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands						
31	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	228	687	177	545	682	600
32	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>3.389</b>	<b>177</b>	<b>545</b>	<b>682</b>	<b>600</b>	<b>553</b>

**Eigenbetrieb Hanse-Kinder**

für 2018

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Zusammenfassung der für 2018 geplanten Maßnahmen (Einzelinvestitionen sind nachfolgend aufgeführt)								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsjahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsjahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsjahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
in TEUR								
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>								
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	16.189	733	635	2.950	8.476	3.180	600	250
<i>davon Grundstücke</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>davon Gebäude</i>	16.069	713	615	2.850	8.476	3.180	600	250
<i>davon Maschinen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	120	20	20	100	0	0	0	0
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summe Auszahlungen</b>	16.189	733	635	2.950	8.476	3.180	600	250
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	12.256			12.256				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-16.189	-733	-635	-2.950	-8.476	-3.180	-600	-250

12.256

-16.189

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Neubau der Kindertagesstätte S. Marschak (Abschluss bis 2019)								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	4.208	258	160	1.000	2.550	400		
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	4.208	258	160	1.000	2.550	400	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	0							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	4.208	258	160	1.000	2.550	400	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	2.950			2.950				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-4.208	-258	-160	-1.000	-2.550	-400	0	0

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Neubau der Kindertagesstätte Zwergenland (Abschluss bis 2019)								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	3.831	85	85	900	2.446	400		
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	3.831	85	85	900	2.446	400	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	0							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	3.831	85	85	900	2.446	400	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	2.846			2.846				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-3.831	-85	-85	-900	-2.446	-400	0	0

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

2.846

-3.831

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Sanierung der Kindertagesstätte Fr. Wolf (Abschluss bis 2020)								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>								
in TEUR								
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte</i>								
<i>Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	3.500	0	0	600	2.000	900		
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	3.500			600	2.000	900	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	0							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	3.500	0	0	600	2.000	900	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	2.900			2.900				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-3.500	0	0	-600	-2.000	-900	0	0

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Sanierung der Kindertagesstätte R. Petershagen (Abschluss bis 2019)								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	1.300	140	140	100	530	530		
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	1.280	120	120	100	530	530	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	20	20	20					
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	1.300	140	280	100	530	530	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	1.060			1.060				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-1.300	-140	-280	-100	-530	-530	0	0

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Sanierung des Hortes Kunterbunt (Abschluss bis 2020)								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	1.500	0	0	150	900	450	0	0
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	1.500	0		150	900	450	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	0							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	1.500	0	0	150	900	450	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	1.350			1.350				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-1.500	0	0	-150	-900	-450	0	0

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Herrichtung Kochküche / Sanierung in der Kindertagesstätte Lütt Matten								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte</i>								
<i>Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	1.500	0	0	100	50	500	600	250
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	1.500			100	50	500	600	250
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	0							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	1.500	0	0	100	50	500	600	250
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	1.150			1.150				
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-1.500	0	0	-100	-50	-500	600	-250

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Erneuerung der IT Infrastruktur für ca. 35 Arbeitsplätze								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	100	0	0	100				
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	0			0	0	0	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	100			100				
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	100	0	0	100	0	0	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	0							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-100	0	0	-100	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre  
 - Investitionsübersicht -

Investitionsübersicht								
Maßnahmenbezeichnung								
<b>Beschreibung der Maßnahmen:</b> Modernisierung Inselkrabben (2 Einheiten), Erhöhung der Betriebserlaubnis								
	Gesamt	Bis zum Planjahr geleistete Auszahlungen	Nachtrag 2017 (HHJ)	Ansatz des Wirtschaftsjahres (HHJ 2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsfolgejahres (2019)	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres (2020)	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolge- jahres (2021)	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	in TEUR							
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen								
<i>davon empfangene Ertragszuschüsse</i>								
<i>davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter</i>								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens								
Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>Summe Einzahlungen</b>								
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	250	250	250	0				
<i>davon Grundstücke</i>	0							
<i>davon Gebäude</i>	250	250	250	0	0	0	0	
<i>davon Maschinen</i>	0							
<i>davon Büro- und Geschäftsausstattung</i>	0							
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0							
Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
<b>Summe Auszahlungen</b>	250	250	250	0	0	0	0	0
<i>Nachrichtlich</i>								
veranschlagte VE	0							
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-250	-250	-250	0	0	0	0	0

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
<b>Gesamt</b>										
		192,980		220,468		198,235		221,593		
<b>Verwaltung</b>										
1	Betriebsleitung	1,000	EG 13	1,000	EG 15	1,000	EG 15	1,000	EG 15	
2	Päd. Leitung / Fachberatung	1,000	EG 10	0,750	S 14	0,750	S 14	0,875	S 14	
3	Sekretär/in	1,000	EG 6	0,900	EG 6	0,900	EG 6	0,900	EG 6	
4	SB Personal	1,000	EG 9	1,000	EG 10	1,000	EG 10	1,000	EG 10	
5	SB HH und Gebühren	1,000	EG 10	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	
6	SB HH und Gebühren	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	
7	SB HH und Gebühren	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	
8	SB HH und Gebühren	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	1,000	EG 8	
9	SB Haushalt	1,000	EG 8	1,000	EG 8	0,500	EG 8	1,000	EG 9a	bis August 2017 in Elternzeit
10	SB Gebäudemanagement	1,000	EG9					1,000	EG 9c	
		10,000		8,650		8,150		9,775		
<b>Pädagogisches Personal - Leitung Kitas</b>										
1	Lilo Herrmann	0,750	S17	0,750	S16	0,750	S16	0,750	S16	
2	Fr. Wolf	0,750	S17	0,750	S16	0,750	S16	0,750	S16	
3	Regenbogen	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	
4	Marschak	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	
5	Makarenko	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	
6	Zwergenland	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	
7	Lütt Matten	0,750	S15	0,750	S15	0,750	S15	0,750	S15	
8	Kleine Entdecker	0,750	S13	0,750	S13	0,750	S13	0,750	S13	

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
9	R.-Petershagen	0,750	S16	0,750	S16	0,750	S16	0,750	S16	
10	Weg ins Leben	0,750	S13	0,750	S13	0,750	S13	0,750	S13	
11	Inselkrabben	0,750	S9	0,750	S 9	0,750	S 9	0,750	S 9	
12	Krull-Hort	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	
13	Hort Kunterbunt	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	
14	Hort Abenteuerland	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	0,750	S18	
		<b>10,500</b>		<b>10,500</b>		<b>10,500</b>		<b>10,500</b>		
<b>Pädagogisches Personal / haustechnische Kräfte</b>										
1	Lilo Herrmann	0,750	S8a	0,750	S16	0,750	S08a + Zulage	0,750	S16	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
2	Lilo Herrmann	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
3	Lilo Herrmann	0,750	S8a	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
4	Lilo Herrmann	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
5	Lilo Herrmann	0,768	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
6	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
7	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
8	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
9	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
10	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
11	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
12	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
13	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
14	Lilo Herrmann	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
15	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
16	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
17	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
18	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
19	Lilo Herrmann	0,880	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
20	Lilo Herrmann	0,952	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
21	Lilo Herrmann			0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
22	Lilo Herrmann			0,715	S8a	0,750	S08a	0,715	S8a	
23	Lilo Herrmann			1,000	FSJ / AVFE	0,750	S08a	1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
24						0,750	S08a			
25						1,000	FSJ / AVFE			* AVFE = Duale Ausbildung
26	Fr. Wolf	0,750	S8b	0,750	S08b	0,750	S08b	0,750	S15	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
27	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
28	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
29	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
30	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
31	Fr. Wolf	0,625	S8a	0,625	S8a	0,880	S08a	0,625	S8a	
32	Fr. Wolf	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
33	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
34	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,630	S08a	0,750	S8a	
35	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
36	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
37	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08b	0,750	S8a	
38	Fr. Wolf	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
39	Fr. Wolf	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
40	Fr. Wolf	0,625	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
41	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
42	Fr. Wolf	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
43	Fr. Wolf	0,839	S8a	0,750	S8a			0,750	S8a	

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
44	Fr. Wolf			0,750	S8a			0,750	S8a	
45	Fr. Wolf			0,085	S8a			0,085	S8a	
46	Fr. Wolf			1,000	FSJ / AVFE			1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
47	Regenbogen	0,750	S8b	0,750	S16	0,750	S16	0,750	S16	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
48	Regenbogen	0,750	S8b	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
49	Regenbogen	0,750	S8b	0,875	S8a	0,750	S08b	0,875	S8a	
50	Regenbogen	0,750	S8b	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
51	Regenbogen	0,750	S8b	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
52	Regenbogen	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
53	Regenbogen	0,750	S8a	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
54	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
55	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
56	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
57	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
58	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8b	0,880	S08a	0,750	S8b	
59	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
60	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
61	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
62	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08b	0,750	S8a	
63	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
64	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S02	0,750	S8a	
65	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
66	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
67	Regenbogen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
68	Regenbogen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	

Stellenplan 2018  
 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
69	Regenbogen	0,272	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
71	Regenbogen			0,510	S8a			0,510	S8a	
72	Regenbogen			1,000	FSJ / AVFE			1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
73	S. Marschak	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S16	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
74	S. Marschak	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
75	S. Marschak	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
76	S. Marschak	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
77	S. Marschak	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
78	S. Marschak	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
79	S. Marschak	0,875	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
80	S. Marschak	0,875	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
81	S. Marschak	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
82	S. Marschak	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
83	S. Marschak	0,750	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
84	S. Marschak	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
85	S. Marschak	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
86	S. Marschak	0,875	S8a	0,750	S8a	0,700	S08a	0,750	S8a	
87	S. Marschak	0,700	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
88	S. Marschak	0,750	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
89	S. Marschak	0,700	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
90	S. Marschak	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
91	S. Marschak	0,707	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
92	S. Marschak			0,495	S8a	0,750	S08b	0,495	S8a	
93	S. Marschak			1,000	FSJ / AVFE	1,000	FSJ / AVFE	1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
94	A. S. Makarenko	0,750	S8b	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
95	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
96	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
97	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
98	A. S. Makarenko	0,625	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
99	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
100	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
101	A. S. Makarenko	0,700	S8a	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
102	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
103	A. S. Makarenko	0,700	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
104	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
105	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,700	S8a	0,700	S08a	0,700	S8a	
106	A. S. Makarenko	0,700	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
107	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
108	A. S. Makarenko	0,392	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
109	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
110	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
111	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,700	S08a	0,750	S8a	
112	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
113	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
114	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
115	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
116	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
117	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
118	A. S. Makarenko	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
119	A. S. Makarenko	0,700	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	

Stellenplan 2018  
 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
120	A. S. Makarenko	0,813	S8a	0,750	S8a	0,010	S08a	0,750	S8a	
121	A. S. Makarenko	0,685	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
122	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,750	S8a			0,750	S8a	
123	A. S. Makarenko	0,750	S8a	0,595	S8a			0,595	S8a	
124	A. S. Makarenko	0,750	S8a	1,000	FSJ / AVFE			1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
125	Zwergenland	0,750	S8b	0,750	S16	0,750	S08a + Zulage	0,750	S16	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
126	Zwergenland	0,240	S8a	0,500	S8a	0,750	S08a	0,500	S8a	
127	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
128	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
129	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
130	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
131	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
132	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
133	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
134	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08b	0,750	S8a	
135	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
136	Zwergenland	0,500	S8a	0,750	S8a	0,500	S08a	0,750	S8a	
137	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
138	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
139	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
140	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
141	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
142	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
143	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
144	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	

Stellenplan 2018  
 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
145	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
146	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
147	Zwergenland	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
148	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
149	Zwergenland	0,750	S8a	0,750	S8a			0,750	S8a	
150	Zwergenland			0,750	S8a			0,750	S8a	
151	Zwergenland			0,750	S8a			0,750	S8a	
152	Zwergenland			0,480	S8a			0,480	S8a	
153	Zwergenland			1,000	FSJ / AVFE	1,000	FSJ / AVFE	1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
154	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S13	0,750	S13	0,750	S13	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
155	Lütt Matten	0,750	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
156	Lütt Matten	0,750	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
157	Lütt Matten	0,700	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
158	Lütt Matten	0,750	S8a	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
159	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S8b	0,700	S08a	0,750	S8b	
160	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
161	Lütt Matten	0,700	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
162	Lütt Matten	0,750	S8b	0,750	S8a	0,700	S08a	0,750	S8a	
163	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S8a	0,700	S08a	0,750	S8a	
164	Lütt Matten	0,625	S02	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
165	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
166	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
167	Lütt Matten	0,750	S8a	0,750	S8a	0,630	S02	0,750	S8a	
168	Lütt Matten	0,815	S8a	0,665	S8a	0,750	S08a	0,665	S8a	
169	Lütt Matten			0,630	S2			0,630	S2	

Stellenplan 2018  
 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
170	Lütt Matten			0,875	E5			0,875	E5	Köchin / Koch
171	Kleine Entdecker	0,750	S8b	0,750	S9	0,750	S9	0,750	S9	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
172	Kleine Entdecker	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
173	Kleine Entdecker	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
174	Kleine Entdecker	0,700	S8a	0,700	S8b	0,750	S08a	0,700	S8b	
175	Kleine Entdecker	0,750	S8a	0,700	S8a	0,700	S08a	0,700	S8a	
176	Kleine Entdecker	0,750	S8a	0,700	S8a	0,750	S08a	0,700	S8a	
177	Kleine Entdecker	0,700	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
178	Kleine Entdecker	0,700	S8b	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
179	Kleine Entdecker	0,875	S8a	0,750	S8a	0,700	S08a	0,750	S8a	
180	Kleine Entdecker	0,551	S8a	0,380	S8a			0,380	S8a	
181	Kleine Entdecker			0,875	E5	0,875	E5	0,875	E5	Koch
182	R.-Petershagen	0,750	S8b	0,750	S15	0,750	S15	0,750	S15	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
183	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
184	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
185	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,875	S8a	0,750	S08a	0,875	S8a	
186	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
187	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
188	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
189	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
190	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
191	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,630	S08a	0,750	S8a	
192	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
193	R.-Petershagen	0,625	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	

Stellenplan 2018  
 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
194	R.-Petershagen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
195	R.-Petershagen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
196	R.-Petershagen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
197	R.-Petershagen	0,875	S8a	0,750	S8a	0,880	S08a	0,750	S8a	
198	R.-Petershagen	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
199	R.-Petershagen	0,484	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
200	R.-Petershagen			0,715	S8a			0,715	S8a	
201	R.-Petershagen			0,875	E 5			0,875	E 5	Koch
202	R.-Petershagen			1,000	FSJ / AVFE			1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
203	Weg ins Leben	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08b	0,750	S9	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
204	Weg ins Leben	0,750	S8b	0,875	S8b	0,750	S08b	0,875	S8b	
205	Weg ins Leben	0,750	S8b	0,875	S8a	0,880	S08a	0,875	S8a	
206	Weg ins Leben	0,750	S8b	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
207	Weg ins Leben	0,750	S8b	0,333	S8a	0,330	S08a	0,333	S8a	
208	Weg ins Leben	0,880	S8b	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
209	Weg ins Leben	0,880	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
210	Weg ins Leben	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
211	Weg ins Leben	0,875	S8a	0,750	S8b	0,800	S08b	0,750	S8b	
212	Weg ins Leben	0,750	S8a	0,750	S8b	0,750	S08b	0,750	S8b	
213	Weg ins Leben	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08b	0,750	S8a	
214	Weg ins Leben	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
215	Weg ins Leben			0,750	S8a			0,750	S8a	
216	Weg ins Leben			0,093	S8a			0,093	S8a	
217	Weg ins Leben			0,630	E2			0,630	E2	

Stellenplan 2018  
 Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
218	Inselkrabben	0,750	S8a	0,625	S8b	0,750	S08a	0,625	S8b	
219	Inselkrabben	0,843	S8a	0,750	S8a	0,500	S08a	0,750	S8a	
220	Inselkrabben	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
221	Inselkrabben	0,875	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
222	Inselkrabben			0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
223	Inselkrabben			0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
224	Inselkrabben			0,065	S8a			0,065	S8a	
225	Krull	0,625	S8b	0,750	S08b	0,750	S08b	0,750	S17	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
226	Krull	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
227	Krull	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
228	Krull	0,625	S8a	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
229	Krull	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
230	Krull	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
231	Krull	0,750	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
232	Krull	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
233	Krull	0,625	S8a	0,750	S8b	0,630	S08a	0,750	S8b	
234	Krull	0,625	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
235	Krull	0,630	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
236	Krull			0,585	S8a			0,585	S8a	
237	Krull			1,000	FSJ / AVFE			1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
238	Kunterbunt	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
239	Kunterbunt	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08b	0,750	S8b	
240	Kunterbunt	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
241	Kunterbunt	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08b	0,750	S8b	

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
242	Kunterbunt	0,750	S8b	0,750	S8b	0,750	S08b	0,750	S8b	
243	Kunterbunt	0,625	S8b	0,750	S8b	0,750	S08a	0,750	S8b	
244	Kunterbunt	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
245	Kunterbunt	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
246	Kunterbunt	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08b	0,750	S8a	
247	Kunterbunt	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08a	0,750	S8a	
248	Kunterbunt	0,304	S8a	0,750	S8a	0,740	S08a	0,750	S8a	
249	Kunterbunt	0,750	S8a	0,750	S8a	0,750	S08b	0,750	S8a	
250	Kunterbunt			0,200	S8a	0,750	S08a	0,200	S8a	
251	Kunterbunt			1,000	FSJ / AVFE			1,000	FSJ / AVFE	* AVFE = Duale Ausbildung
252	Abenteuerland	0,750	S8b	0,750	S17	0,750	S17	0,750	S17	stellv. Leitung gem. TVöD SuE
253	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
254	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
255	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
256	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
257	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
258	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
259	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
260	Abenteuerland	0,630	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
261	Abenteuerland	0,620	S8a	0,625	S8a	0,750	S08a	0,625	S8a	
262	Abenteuerland	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
263	Abenteuerland	0,625	S8a	0,625	S8a	0,630	S08a	0,625	S8a	
264	Abenteuerland			0,750	S8a	0,630	S08a	0,750	S8a	
265	Abenteuerland			0,750	S8a	0,630	S08a	0,750	S8a	
266	Abenteuerland			0,255	S8a			0,255	S8a	

**Stellenplan 2018**  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung im Vorjahr (2016)		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2017 (Nachtrag)		Tatsächliche Besetzung am 30.06.2017		Anzahl und Bewertung im Haushaltsjahr 2018		Bemerkungen
267	Abenteuerland			1,00	FSJ / AVFE	1,000	FSJ / AVFE	1,000	FSJ / AVFE	
268	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			0,975	S8b			0,975	S8b	Fachkraft
269	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			0,975	S8b			0,975	S8b	Fachkraft
270	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			0,975	S8b			0,975	S8b	Fachkraft
271	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			0,975	S8b			0,975	S8b	Fachkraft
272	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			0,975	S8b			0,975	S8b	Fachkraft
273	Bundesprogramm "Sprach-Kitas"			0,488	S17			0,488	S17	Fachberatung
		<b>172,480</b>		<b>201,318</b>		<b>179,585</b>		<b>201,318</b>		

Name des Betriebes/Unternehmens:  
**Eigenbetrieb "Hanse-Kinder"**

### Übersicht

über die aus den Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren  
 voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE'en) <sup>1)</sup>	Nachtrag (HHJ)	Vorjahre und Planjahr <sup>2)</sup>	davon zahlungswirksam im 1. Folgejahr	davon zahlungswirksam im 2. Folgejahr	davon zahlungswirksam im 3. Folgejahr	davon zahlungswirksam in weiteren Folgejahren
	2017	2018	2019	2020	2021	..... <sup>4)</sup>
	in TEUR <sup>3)</sup>	in TEUR <sup>3)</sup>	in TEUR <sup>3)</sup>	in TEUR <sup>3)</sup>	in TEUR <sup>3)</sup>	in TEUR <sup>3)</sup>
eingegangen im Wirtschaftsjahr 2017						
eingegangen im Wirtschaftsjahr 20..						
eingegangen im Wirtschaftsjahr 20..						
veranschlagt im Planjahr 2018	0	12.256	8.476	3.180	600	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>12.256</b>	<b>8.476</b>	<b>3.180</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im jeweiligen Jahr	0	3.193	8.476	3.180	600	0
davon für zahlungswirksam werdende Verpflichtungsermächtigungen			8.476	3.180	600	0

<sup>1)</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge alle Wirtschaftsjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen in Folgejahren fällig werden.

<sup>2)</sup> Anzugeben ist die Höhe der tatsächlich eingegangenen Verpflichtungsermächtigungen; für das Planjahr ist die veranschlagte Gesamtsumme anzugeben.

<sup>3)</sup> Die Angaben erfolgen in TEUR mit einer Dezimalstelle.

<sup>4)</sup> Jahreszahlen eintragen

<b>Eigenbetrieb der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „Hanse-Kinder“</b>
--

**Vorbericht zum Nachtrag 2017, Wirtschaftsplan 2018 und Folgejahre**

**1. Vorbemerkung**

Aus technisch vereinfachenden Gründen werden im Zahlenteil des Wirtschaftsplanes sowohl der Plan für das Jahr 2018 als auch der Nachtragsplan für das Jahr 2017 integriert. Der Vorbericht befasst sich im Wesentlichen mit dem Wirtschaftsplan 2018. Die Notwendigkeit des Nachtragsplanes für das Jahr 2017 wird unter 3. näher erläutert.

**2. Allgemeine Erläuterungen**

Der Eigenbetrieb „Hanse-Kinder“ ist Betreiber von 14 kommunalen Kindertagesstätten in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. In 11 Kindergärten, jeweils mit Krippe, und 3 Horten werden insgesamt 2027 Betreuungsplätze angeboten. Die Auslastung lag in den ersten beiden Quartalen 2017 bei rund 98% und erreichte damit annähernd die praktische Vollauslastung, da eine dauerhaft darüber hinausgehende Quote aufgrund organisatorischer Anforderungen in der Regel nicht möglich ist.

Kindertagesstätte	Kapazitäten			
	Krippe	Kita	Hort	Gesamt
L. Herrmann	48	90	0	138
Fr. Wolf	36	95	0	131
Regenbogen	48	123	0	171
Samuil Marschak	39	117	0	156
A.S. Makarenko	69	121	0	190
Zwergenland	55	120	0	175
Lütt Matten	36	50	0	86
Kleine Entdecker	24	38	0	62
R. Petershagen	30	90	0	120
Weg ins Leben	18	39	0	57
Riems/ Inselkrabben	15	25	0	40
Krull-Hort	0	0	218	218
Hort Kunterbunt	0	0	204	204
Spatzentreff Hort	0	0	260	260
<b>gesamt</b>	<b>418</b>	<b>908</b>	<b>682</b>	<b>2008</b>

Für die Schuljahr 2016/2017 wurden aufgrund fehlender Betreuungsplätze die Konzepte der Horte Abenteuerland und Krull-Schule angepasst und im ersten Schritt um 49 Plätze, im zweiten

Schritt um nochmals 8 Plätze aufgestockt. Damit sind die zumutbaren Grenzen mindestens erreicht. Aufgrund der räumlichen Gegebenheiten und pädagogischen Grundsätze sowie der Normen für die Erteilung einer Betriebserlaubnis ist eine weitere Aufstockung von Betreuungsplätzen in diesen beiden Einrichtungen ausgeschlossen. Aufgrund der hohen Nachfrage und der in Vorbereitung befindlichen Kooperationsvereinbarung mit einem örtlichen Unternehmen wurde die Betriebserlaubnis der Kita „Inselkrabben“ dauerhaft von 32 auf 40 Plätze erhöht. Nach Abschluss der begleitenden Baumaßnahmen im Jahre 2017 wird eine Erhöhung der Betreuungskapazität auf mindestens 50 Plätze erwartet.

Die in den bürgerschaftlichen Gremien vorgetragenen Vorbehalte gegenüber der angedachten Reduzierung von Betreuungsplätzen wurden aufgegriffen und mit dem pädagogischen Personal, der Fachberatung und der pädagogischen Leitung besprochen. Weiterhin wurde die anhaltende hohe Nachfrage nach Betreuungsplätzen zum Anlass genommen, zusammen mit dem Landkreis die künftige Ausrichtung des Eigenbetriebes zu besprechen. Gemeinsam wurden bestehende Strukturen reflektiert und Lösungen gesucht, die vorhandenen Plätze zu sichern. Im Ergebnis weisen die Planungen für die kommenden Jahre ein stabiles Platzangebot aus – eine Reduzierung der Gesamtbetreuungskapazität erheblichen Umfanges, wie im strategischen Konzept vormals vorgesehen, wird nicht weiter verfolgt.

Der Wirtschaftsplan zeigt einen im Vergleich zu den Vorjahren deutlich erholten Haushalt auf. Ziel ist es, bis zum Jahr 2020 einen ausgeglichenen Haushalt (unter Ausklammerung nicht refinanzierbarer freiwilliger Leistungen) zu erwirtschaften und dauerhaft zu sichern. Dieses Ziel wird im Wirtschaftsplan dargestellt. Dazu müssen die bisherigen Zugeständnisse, insbesondere der ganz oder teilweise Verzicht auf die Umlage von Zentralverwaltungskosten, zur sozialverträglichen Gestaltung der letzten Platzkostenverhandlungen schrittweise abgebaut werden.

Für die kommenden Jahre sind durchschnittliche Erhöhungen der Platzkosten um 1,5 % angedacht. Die Erhöhung läge damit im Bereich der allgemeinen Entwicklung des Verbraucherpreisindex.

Der Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald hat die Verluste des Eigenbetriebes in Höhe des Defizites auszugleichen. Dieser Ausgleich wird durch die einzuplanenden Haushaltsmittel weiterhin gedeckt (siehe auch 4.).

	Plan 2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Wirtschaftsplan – Jahresergebnis -in EUR-	- 326.100	- 100.800	- 42.000	(+) 1.100	(+) 4.800	(+) 1.900

Hinweis: Aufgrund der nach wie vor ausstehenden Bewertung des zugeordneten Anlagevermögens (Stichtag 31.12.2014) konnte noch kein Jahresabschluss erstellt werden. Die Ergebnisse können daher tatsächlich abweichen.

Die Formulare für die Planteile des Wirtschaftsplanes nach EigVO M-V werden im Wirtschaftsplan ebenfalls in vereinfachter Form angewendet.

### 3. Erforderlichkeit eines Nachtragswirtschaftsplanes für 2017

Aus Gründen der Übersichtlichkeit im Investitionsprogramm sowie einiger Änderungen im Geschäftsverlauf ist es geboten, einen aktuellen Sachstand aufzuzeigen, zu diskutieren und diesen beschließen zu lassen. Abgebildet wird insbesondere auch der bisher nicht veranschlagte Neubau der Kita „Zwergenland“, für den 2017 Planungsleistungen erfolgen.

Der Nachtrag verdeutlicht insbesondere, dass

- a) bislang keine Kredite für Investitionen aufgenommen und
- b) bislang keine Verpflichtungsermächtigungen eingegangen wurden.

Der Nachtrag soll weiterhin aufzeigen, dass

- a) das Kochprojekt erfolgreich ist und auf die Kita R.-Petershagen ausgeweitet wird und die Herrichtung der Kochküche sowie die Erneuerung des küchennahen Erdgeschosses aus arbeitssicherheits- und hygienerelevanten Aspekten als vorgezogener Teil der Sanierung schon in diesem Jahr vorgenommen wird (140 T€) und
- b) die Kita Inselkrabben durch die Investitionsmaßnahmen (~ 250 T€) die Betreuungskapazitäten erhöht und damit die hohe Nachfrage nach Kitaplätzen bedient.

Letztlich sollen folgende Veränderungen im Geschäftsbetrieb aufgezeigt werden:

- a) Die Einnahmen und Ausgaben der Verpflegungskosten erhöhen sich aufgrund der gestiegenen Kinderzahlen signifikant. Dies hat jedoch keine Ergebnisrelevanz.
- b) Die im April 2017 beschlossene Platzkostenanpassung hat positive Auswirkungen auf das Jahresergebnis.

### 4. Erfolgsplan

Dem Erfolgsplan ist der Ergebnishaushalt nach der Systematik des Haushaltes der Stadt beigelegt, aufgeschlüsselt nach den Sachkonten des doppischen Haushaltes.

#### Erträge

Die wesentlichen Erträge sind im Folgenden dargestellt:

Sachkonto	Plan 2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Kindertagesstättengebühren 41510000	3.450.600	3.500.600	3.240.600	3.390.600	3.540.600	3.690.600
Wohnsitzgemeinde 44243020	3.676.300	3.726.300	3.466.300	3.616.300	3.766.300	3.916.300

Grund- förderung 41442010	2.405.800	2.405.800	2.405.800	2.405.800	2.405.800	2.405.800
Elternentlast- ung 41442020	244.700	244.700	964.700	964.700	964.700	964.700

Auf die Entwicklung 2018 ist bereits bei den allgemeinen Erläuterungen eingegangen worden. Das Absinken der Einnahmen aus Kindertagesstättengebühren und Wohnsitzgemeinde fußt auf der Annahme, dass ab dem 01.01.2018 die Landesmittel für Kita- und Krippenplätze um 50,00 € je Platz steigen werden und in jeweiliger Höhe die Einnahmen verringert. Die Steigerung ist in den Einnahmen Elternentlastung erfasst.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen werden alle anderen Einnahmen erfasst:

- Weitere Zuweisungen des Landes und des Bundes ( für mittelbare pädagogische Arbeit, Standardverbesserung Erzieher-Kind-Schlüssel, DESK-Verfahren)
- Einnahmen aus Mieten und Bewirtschaftungskosten für Fremdnutzern in den Kitas
- Erträge aus Einnahmen von Essengeld, denen Ausgaben in gleicher Höhe gegenüberstehen
  - Die Erhöhung der Einnahmen und Ausgaben im Verpflegungsbereich bedeuten keine Erhöhung der Essenpreise sondern tragen dem Umstand Rechnung, dass immer mehr Kinder an der Essensversorgung teilnehmen
- Ausgleichsleistungen des Landkreis Vorpommern-Greifswald auf Grund öffentlich – rechtlicher Vereinbarung
- Bundesprojekt „Sprach-Kitas“
- Einnahmen aus Verrechnung für freiwillige, nicht nach dem KiföG M-V refinanzierbare Leistungen (verlängerte Betreuung in den Ferienzeiten, I-Plätze im Hort Kunterbunt) aufgrund Beschlussfassung der Bürgerschaft. Diese wurden bis einschließlich des Wirtschaftsplanes 2017 im Verlust ausgewiesen - Sie sind dem Eigenbetrieb aus dem Haushalt zur Verfügung zu stellen.

## Aufwendungen

### Personalaufwendungen

Die wesentlichsten Aufwendungen bei der Betreibung der kommunalen Kindertagesstätten sind die laufenden Personalaufwendungen in Form der Gehälter der Beschäftigten und der Sozial- und Versicherungsabgaben. Grundlage für die Personalkostenplanung ist die Stellenübersicht des Eigenbetriebes 2018 (siehe Punkt 5.). Tarifsteigerungen sind für die Folgejahre wie im kommunalen Haushalt berücksichtigt. Durch die geplante Verjüngung der Mitarbeiterstruktur wird die Steigerung allerdings abgemildert werden können.

Die Personalplanung unterliegt den Anforderungen an die Betreuung von Kindern in Kindertagesstätten in Ausgestaltung des jeweils gültigen Personalschlüssels.

	Plan 2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Personal aufwand -in EUR-	10.037.700	10.037.700	10.444.300	10.651.500	10.891.100	11.104.100

### Materialaufwand

- Sachkosten für die Bewirtschaftung der Gebäude (Abfall, Strom, Fernwärme, Wasser)

	Plan 2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
SK 522.... -in EUR-	392.900	392.900	394.900	394.800	359.800	295.500

Die Sachkosten für die Gebäudebewirtschaftung werden im Zuge der Neubau- und Sanierungsvorhaben signifikant sinken, da insbesondere die energetische Effizienz verbessert wird.

### Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hinsichtlich der baulichen Unterhaltung/ Modernisierungsaufwand erfolgen unter Punkt 5. ausführliche Erläuterungen.

Der Caterer Menüpartner kündigte an, dass sich die Verpflegungskosten aufgrund der Anhebung des Mindestlohnes erhöhen könnten. Die Mehrkosten werden jährlich rund 25 T€ betragen.

### Abschreibungen

- enthalten sind die Abschreibungen für Gebäude, Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen sowie Mobiliar , Abschreibungen auf Zugänge 2012 bis 2015 sind noch nicht in voller Höhe erfasst, da aufgrund der fehlenden Bewertung des zugeordneten Anlagevermögens noch keine Eröffnungsbilanz erstellt werden konnte
- mit Erstellung und Festsetzung der Eröffnungsbilanz der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurden die Grundstücke und Gebäude neu bewertet, woraus sich geänderte Abschreibungen für die Objekte ergeben
- bedingt durch die Neubauvorhaben sind ebenfalls in Folgejahren Anpassungen der Abschreibungen erfolgt

	Plan 2017	Nachtrag 2017 (HH)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
SK 53400000 und 53800000 -in EUR-	173.500	173.500	173.500	184.200	261.500	399.600

## 5. Investitionen und Modernisierungen

Der erste gescheiterte Anlauf des Neubauvorhabens der Kita S. Marschak wurde dazu genutzt, die Probleme zu reflektieren und aufgrund der gewonnenen Erkenntnisse eine verbesserte Planung zu beginnen.

Um den Zeitplan wieder aufzuholen wurde die Baumaßnahme „Kita Zwergenland“, eigentlich am Ende des Maßnahmenpaketes vorgesehen, zusammen mit der Baumaßnahme „Kita S. Marschak“ an den Anfang gestellt. Somit stehen dem Sanierungsplan nach Abschluss der beiden Neubauvorhaben zwei Ausweichobjekte zur Verfügung. Die Sanierungsmöglichkeiten für die Bestandsgebäude werden dadurch erheblich erweitert.

Die gleichzeitige und gleichartige Errichtung der beiden Neubauten spart voraussichtlich aufgrund der angestrebten Wiederholungsleistung Planungskosten. Die Planungsleistungen wurden im Juli 2017 vergeben, so dass der Sanierungsplan nun greifen kann.

Die bisherige Planung konnte, auch mangels gleichartiger Referenzobjekte, keine verbindliche Kostenermittlung im Kontext der Ziele des nachhaltigen Bauens herbeiführen. Für die Kreditgenehmigung ist es jedoch gem. § 9 Abs. 2 GemHVO-Doppik erforderlich, Pläne, Kostenberechnungen, einen Investitionszeitenplan und Erläuterungen vorzulegen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind.

Es ist also notwendig, im Vorfeld eine belastbare Kostenschätzung unabhängig von den eigenen Wünschen und Vorstellungen zu erstellen. Hierzu bietet die DIN 276 eine objektive und nach den Regeln der Technik anerkannte Möglichkeit. Die DIN 276 gilt für die Kostenplanung im Hochbau, insbesondere für die Ermittlung und die Gliederung von Kosten. Sie erstreckt sich auf die Kosten für den Neubau, den Umbau und die Modernisierung von Bauwerken sowie die damit zusammenhängenden projektbezogenen Kosten.

In der Phase der Grundlagenermittlung wird dabei zur Ermittlung des Kostenrahmens auf das BKI zurückgegriffen. Der Kostenrahmen basiert insbesondere auf quantitativen Bedarfsangaben (z. B. Nutzeinheiten und Funktionselemente mit Flächen) und qualitativen Bedarfsangaben (z. B. Ausstattungsstandards) zum Bauwerk und gegebenenfalls auch auf Angaben zum Standort. Das BKI ist das Baukosteninformationszentrum Deutscher Architektenkammern. Es ist die zentrale Serviceeinrichtung für über 100.000 deutsche Architektinnen und Architekten im Bereich des wirtschaftlichen Planens und Bauens. Wichtigste Aufgabe dieser Serviceeinrichtung ist das Erarbeiten und Bereitstellen von Fachinformationen auf Basis abgerechneter Bauprojekte. Die dort publizierten Informationen ermöglichen es, anhand von bundesweiten allgemeinen Referenzen m<sup>2</sup>-Preise zu ermitteln und so den Kostenrahmen für das eigene Projekt zu ermitteln.

Die Plausibilität der für die Neubauvorhaben ermittelten Investitionskosten lässt sich auch anhand der momentan umgesetzten bzw. geplanten Kitaprojekte in und um Greifswald stützen.

Zielstellung der Maßnahmen ist ein zügiger mittelfristiger Abbau des Sanierungsstaus unter Berücksichtigung der pädagogischen Fachkonzepte sowie die möglichst sparsame und wirtschaftliche Umsetzung der Sanierung und des dauerhaften Betriebes der Gebäude mit Blick auf die Platzkosten der Kitas und die finanzielle Gesamtsituation der Stadt.

Für die Ausgestaltung pädagogischer Konzepte und die Entwicklung des Betreuungsauftrages sind die genutzten Immobilien von eminent wichtiger Bedeutung. Durch die baulichen Gegebenheiten muss es möglich sein, konzeptionelle Rahmenbedingungen zu schaffen und die Sachkosten direkt zu beeinflussen. Auf Grundlage der Bedarfsanalyse und des jeweiligen pädagogischen Konzepts erfolgte die Ermittlung des Sanierungs-, bzw. Neubaubedarfes und mögliche Zeitschienen bezogen auf jedes einzelne Objekt.

Für die Bauvorhaben sollen alle möglichen Fördermöglichkeiten ausgeschöpft werden (Tilgungszuschuss, Klimaschutzrichtlinie, Bundesprogramm Kitausbau etc.). Um die Voraussetzungen dafür zu schaffen, wurden sämtliche Planungsleistungen europaweit ausgeschrieben. Über die Höhe der möglichen Förderungen kann jedoch zum jetzigen Zeitpunkt keine Auskunft gegeben werden.

Der nachfolgende Plan enthält für die betriebenen Objekte die konkreten Vorhaben zum Neubau bzw. zur Sanierung/Modernisierung.



## 6. Finanzplan

Der Eigenbetrieb führt ein eigenes Konto. Die Kassengeschäfte erledigt momentan die Stadtkasse für den Eigenbetrieb. Nach der EigVO M-V ist bei unterjährig fehlender Liquidität des Eigenbetriebs ein sofortiger Ausgleich zahlungswirksamer Verlustanteile aus Mitteln der Gemeinde vorzunehmen. Die Ausgleichspflicht ist auf den voraussichtlichen Jahresverlust beschränkt. Dies erfordert eine unterjährige abgestimmte Liquiditätsplanung und Mittelbewirtschaftung.

Der Finanzplan weist die für die Investitionen und die Planungen für Investitionen der Folgejahre notwendigen Kreditaufnahmen in Höhe von insgesamt 15.449 T€ für die Jahre von 2018 bis 2021 aus, die für den Eigenbetrieb durch die Kommunalaufsicht zu genehmigen sind.

Diese Summe umfasst allerdings nur die Vorhaben, die im Rahmen des Wirtschaftsplanes 2018 begonnen werden. Später geplante Vorhaben werden im einschlägigen Wirtschaftsplan angesetzt.

Die Kreditaufnahmen erfolgen vorzugsweise über KfW –Kredite. Geplant wurden die Investitionen mit einem anfänglichen Zinssatz (für 10 Jahre) von 0,2 %. Die Tilgung soll ab dem 1. Folgejahr der Investition erfolgen. Der Abruf erfolgt nach Baufortschritt.

**Bislang wurden keine Kredite aus der bewilligten Kreditgenehmigung in Anspruch genommen. Ebenso sind keine Verpflichtungsermächtigungen eingegangen worden.**

Geplante Kreditaufnahmen in EUR:

Einrichtung	2018	2019	2020	2021	Gesamt
S. Marschak	1.000T€	2.550 T€	400 T€		4.208 T€
Zwergenland	900 T€	2.446 T€	400 T€		3.831 T€
Fr. Wolf	600 T€	2.000 T€	900 T€		3.500 T€
R.- Petershagen	100 T€	530 T€	530 T€		1.160 T€
Lütt Matten	100 T€	50 T€	500 T€	600 T€	1.250 T€
Kunterbunt	150 T€	900 T€	450 T€		1.500 T€
Planung bis 2017*	343 T€				
<b>Gesamt</b>	<b>3.193 T€</b>	<b>8.476 T€</b>	<b>3.180 T€</b>	<b>600 T€</b>	<b>15.449 T€</b>

\* für Marschak und Zwergenland, davon in 2017, 85+160 T€

Für die geplanten Investitionen S. Marschak und Zwergenland sollen die bis zum Jahr 2017 fällig gewordenen Planungskosten ebenfalls kreditfinanziert werden. Der Kreditantrag ist erst dann möglich, wenn nach der Leistungsphase 3 eine Kostenschätzung vorliegt. Daher müssen die Planungskosten im Vorfeld der Kreditbeantragung und –bewilligung über vorhandene Liquidität im Eigenbetrieb oder Kassenkredite zwischenfinanziert werden.

Für die Jahrescheibe 2018 werden die bisherigen Kosten (Planungskosten) in Höhe von rund 343 T€ in die Höhe der Kreditaufnahme integriert. (

Der Liquiditätsausgleich aus dem städtischen Haushalt stellt sich wie folgt dar:

	2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018
Jahresergebnis in EUR	-326.100	- 100.800	- 42.000
Verlustrückgleich durch Haushalt nach dem vorliegenden Wirtschaftsplan	326.100	100.800	42.000
Planansatz im Haushaltsplan 2017/2018 - Finanzhaushalt	326.100	326.100	211.600

Ab 2019 ist der Planung nach kein Verlustrückgleich durch den Haushalt mehr notwendig.

## 7. Verpflichtungsermächtigungen

Für die kommenden Haushaltsjahre werden Verpflichtungsermächtigungen geplant, um für Investitionsvorhaben die notwendige Handlungsfähigkeit herzustellen, Planungsleistungen und Aufträge bereits im Vorfeld zu beauftragen. Die Verpflichtungen sind der Höhe nach durch dafür geplante Kreditaufnahmen gedeckt. Für die im kommenden Haushaltjahr beginnenden Maßnahmen sind für das HHJ 2018 Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2019 bis 2021 in Höhe von 12.256 T€ geplant.

Objekt	Kreditaufnahme	Investition 2018	Investition 2019	VE 2018 für 2019	VE 2018 für 2020	VE 2018 für 2021
Kita S. Marschak	4.208 T€	1.000 T€	2.550 T€	2.550 T€	400 T€	
Kita Zwergenland	3.831 T€	900 T€	2.446 T€	2.446 T€	400 T€	
Kita Fr. Wolf	3.500 T€	600 T€	2.000 T€	2.000 T€	900 T€	
Kita Petershagen	1.160 T€	100 T€	530 T€	530 T€	530 T€	
Hort Kunterbunt	1.500 T€	150 T€	900 T€	900 T€	450 T€	
Kita Lütt Matten	1.500 T€	100 T€	50 T€	50 T€	500 T€	600 T€
Gesamt				8.476 T€	3.180 T€	600 T€

## 8. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht beinhaltet die Stellen des pädagogischen Personals und die Stellen der Verwaltung des Eigenbetriebes. Insgesamt werden im Wirtschaftsplan **221,593 VBE** ausgewiesen. Im Verwaltungsbereich ergeben sich 9,775 Stellen. Davon werden 2,883 Stellen durch den Landkreis Vorpommern-Greifswald mittels öffentlich-rechtlichen Vertrages erstattet. 211,806 VBE sind pädagogisches und haustechnisches Personal. Diese bilden die maximale Betreuungskapazität der Einrichtungen ab. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr resultiert insbesondere aus der gesteigerten Auslastung, der Erhöhung der Betreuungskapazitäten sowie

der Einstellung von FSJ/AVFE-Kräften, Projektmitarbeiter/innen („Sprach-Kitas“) sowie drei Köchen.

## 9. Darstellung der Leistungsbeziehungen zur Stadt

Zwischen Eigenbetrieb und Stadt sind die Leistungen angemessen zu vergüten.

Im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung der Immobilien werden Hausmeister- und Reinigungsleistungen sowie Straßenreinigung und Bewirtschaftung Horte von der Stadt geleistet und weiterberechnet, hier erfolgte bereits eine Anpassung und die fortlaufende Prüfung weiterer Optionen.

	Plan2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
SK 52921XXX -in EUR-	-569.500	-569.500	-569.500	-583.800	-589.600	-595.500

Für die folgenden Bereiche werden weitere Verrechnungen vorgenommen:

Anlagenbuchhaltung/ Kämmerei  
 Geschäftsbuchhaltung,  
 Stadtkasse  
 Lohnrechnung  
 EDV-Betreuung, Sicherheit/Arbeitsschutz  
 Vergabe

	Plan 2017	Nachtrag 2017 (HHJ)	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
SK 52921XXX Leistungsbeziehungen mit dem Kernhaushalt -in EUR-	-259.900	-259.900	-259.900	-266.500	-269.200	-271.900

## 10. Entwicklung des Eigenkapitals

Derzeit liegt die Eröffnungsbilanz des Eigenbetriebes Hanse-Kinder noch nicht vor. Insofern ist auch die Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals schwierig. Voraussichtlich wird das Eigenkapital zum Beginn und Ende des Wirtschaftsjahres ca. 8 Mio. EUR betragen.