

# **Wirtschaftsplan 2016**

Beschlossen von der Stadtverordnetenversammlung am 2. März 2016 und  
am 7. Dezember 2016  
Textfassung

# **K ommunaler I mmobilien S ervice**

**Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

## **Gliederung**

- 1. Festsetzungen**
- 2. Erfolgsplan**
- 3. Finanzplan**
  - Gesamt KIS**
  - Spartenplan Vermögensverwaltung LHP \***
  - Spartenplan Betriebe gewerblicher Art (BgA)\*\***

## **Anlagen**

- A1 Vorbericht**
- A2 Erfolgsübersicht nach Sparten**
- A3 Verpflichtungsermächtigungen und Aus-/Einzahlungen  
an die Gemeinde**
- A4 Stellenübersicht**
- A5 Investitionsplan**
- A6 Übersicht über die Kredite für Investitionsmaßnahmen  
aus den Vorjahren**

\* Die Sparte Vermögensverwaltung LHP umfasst die Gesamtverwaltung des Anlagevermögens KIS ohne das Vermögen der Betriebe gewerblicher Art.

\*\* Zur Sparte BgA zählen nach dem Körperschaftssteuergesetz einnahmeorientierte Einrichtungen der LHP, z. B. Vermietung HOT, Nikolaisaal.

Die Aufteilung in Sparten erfolgt gemäß § 16 (4) Eigenbetriebsverordnung.

## Festsetzungen nach § 14 Abs. 1 Nr. 1 EigV für das Wirtschaftsjahr 2016

Aufgrund des § 7 Nr. 3 und des § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung hat die Stadtverordnetenversammlung durch Beschluss vom 02.03.2016, geändert durch Beschluss vom 07.12.2016, den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 festgestellt.

### 1. Es betragen

#### 1.1. im Erfolgsplan

die Erträge	51.985.518 €
die Aufwendungen	51.791.568 €
der Jahresgewinn	193.950 €
der Jahresverlust	

#### 1.2. im Finanzplan

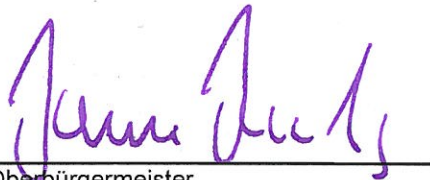
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	8.046.847 €
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-52.389.437 €
Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	43.687.416 €

### 2. Es werden festgesetzt

2.1. der Gesamtbetrag der Kredite auf	49.339.437 €
2.2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	29.590.000 €

Potsdam, den  
Ort, Datum

19.12.16

  
Oberbürgermeister

## Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2016

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	Ergebnis €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €	Plan €
Umsatzerlöse	34.782.071	40.557.743	44.843.954	48.740.124	50.652.075	53.096.685
Miete (1)	20.001.411	25.128.143	28.670.066	32.182.536	33.632.787	35.257.237
Betriebskosten (2)	14.641.904	15.369.600	16.073.888	16.457.588	16.919.288	17.739.448
Dienstleistungen (3)	38.962	0	0	0	0	0
Sonstige Erlöse (4)	99.794	60.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Bestandsveränderungen						
Bestandsveränderungen	-13.900	269.200	269.200	269.200	269.200	269.200
Sonstige Erträge (5)	7.160.694	7.729.111	6.872.364	6.922.772	6.930.392	6.688.853
davon: Auflösung SoPo	5.399.221	6.019.906	5.513.815	5.530.270	5.682.047	5.780.667
<b>Summe Erträge</b>	<b>41.928.865</b>	<b>48.556.054</b>	<b>51.985.518</b>	<b>55.932.096</b>	<b>57.851.666</b>	<b>60.054.738</b>
Aufwand für Objektbewirtschaftung	20.154.992	23.585.707	26.215.693	26.487.116	26.842.234	27.512.581
Personalaufwand (6)	5.462.464	5.974.072	6.746.184	6.847.377	6.950.087	7.054.339
davon: Personal	7.688.040	8.319.044	9.221.106	9.359.423	9.499.814	9.642.311
Hausmeisterkosten in BK	-2.225.576	-2.344.972	-2.474.922	-2.512.046	-2.549.727	-2.587.972
Abschreibungen (7)	10.605.075	12.496.776	12.802.000	14.833.732	15.033.777	15.358.185
Sonstiger betrieblicher Aufwand (8)	817.910	790.000	913.000	913.000	913.000	913.000
Zinsergebnis und Steuern (9)	4.591.697	5.602.218	5.114.691	6.637.732	7.891.868	8.977.143
davon: Zinsaufwand für Altkredite	1.489.857	1.412.021	1.287.691	1.222.188	1.163.395	1.102.387
<b>Summe Aufwand</b>	<b>41.632.138</b>	<b>48.448.773</b>	<b>51.791.568</b>	<b>55.718.956</b>	<b>57.630.965</b>	<b>59.815.248</b>
<b>Jahresüberschuss (10)</b>	<b>296.726</b>	<b>107.281</b>	<b>193.950</b>	<b>213.139</b>	<b>220.701</b>	<b>239.490</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

- (1) Die Mieten wurden ermittelt auf der Grundlage der Personalaufwendungen, der anteiligen Kapitalkosten, dem Unterhaltsaufwand sowie der sonstigen Geschäftskosten. Die Mieten von 2016 bis 2019 berücksichtigen das HSK der LHP.

Von den Mieterlösen in Höhe von 28.670.066 Euro in 2016 entfallen auf die LH Potsdam 27.428.400 Euro.

- (2) Von den Betriebskosten in Höhe von 16.073.888 Euro in 2016 entfallen auf die LH Potsdam 15.582.000 Euro.
- (3) Unter Dienstleistungen sind vor allem die Erlöse aus der Verwaltung von Fremdvermögen zusammen gefasst.
- (4) Hierunter fallen diverse Erlöse von Dritten, u.a. Versicherungsentschädigungen, Parkplatz- und sonstige Gebühren.
- (5) Die Sonstigen Erträge beinhalten die Auflösung von bilanziellen Sonderposten, Erstattungen von Miet- und Leasingkosten sowie die Aktivierung von Projektmanagementleistungen. Darüber hinaus sind hier Buchgewinne aus Grundstücksverkäufen aufgeführt.
- (6) Die Personalkosten berücksichtigen Tarifsteigerungen sowie geplante Personalveränderungen wie z. B. Altersteilzeit.
- (7) Die Abschreibungen wurden auf der Basis der Neubewertung des Sachanlagevermögens, die im Jahr 2006 mit Unterstützung eines externen Dritten vorgenommen wurde, ermittelt und berücksichtigen die geplanten Zugänge aus der Investitionstätigkeit.
- (8) Der Sonstige betriebliche Aufwand enthält sonstige Verwaltungsaufwände und Beratungskosten.
- (9) Das Zinsergebnis beinhaltet vor allem die Zinszahlungen für die bei der Gründung des KIS übernommenen Altkredite sowie die Zinszahlungen für durch den KIS neu aufgenommene Kredite. Weiterhin enthält diese Position gezahlte Steuern und Zinserträge.
- (10) Das Jahresergebnis 2014 wurde durch die Wirtschaftsprüfung geprüft, liegt aber derzeit nur in untestierter Form vor.

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2016  
Gesamt KIS

Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(1) Ergebnis vor a.o. Posten	296.726	107.281	193.950	213.139	220.701	239.490
(2) Saldo der Abschreibungen auf Gegenstände des AV	10.605.075	12.496.776	12.802.000	14.833.732	15.033.777	15.358.185
(3) Saldo der Auflösung Sonderposten auf Gegenstände des AV	-5.399.221	-6.019.906	-5.513.815	-5.530.270	-5.682.047	-5.780.667
(4) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-348.776	-300.000	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000
(5) Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang des AV	-770.784	-200.000	0	0	0	0
(6) sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge		-634.181	-35.288	-44.978	-43.321	-33.162
(7) Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva	-1.132.478	905.000	800.000	400.000	0	0
(8) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-1.194.345	-800.000	0	0	0	0
(9) Saldo der a.o. Posten	0	0	0	0	0	0
<b>(10) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.056.198</b>	<b>5.554.970</b>	<b>8.046.847</b>	<b>9.771.623</b>	<b>9.429.110</b>	<b>9.683.846</b>

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ist 2014 1</b>	<b>Plan 2015 2</b>	<b>Plan 2016 3</b>	<b>Plan 2017 4</b>	<b>Plan 2018 5</b>	<b>Plan 2019 6</b>
(11) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.591.535	7.205.600	6.268.300	9.691.200	16.215.000	20.413.400
(12) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (SAV)	866.666	900.000	1.800.000	300.000	300.000	300.000
(13) Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
(14) Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
(15) sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.000.000	1.800.000	0	375.000	0
<b>(16) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.458.201</b>	<b>9.105.600</b>	<b>9.868.300</b>	<b>9.991.200</b>	<b>16.890.000</b>	<b>20.713.400</b>
(17) Auszahlungen für Investitionen in das SAV	-30.383.238	-38.388.124	-62.257.737	-57.302.197	-51.307.880	-67.141.940
(18) Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-210.682					
(19) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
(20) sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
<b>(21) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-30.593.919</b>	<b>-38.388.124</b>	<b>-62.257.737</b>	<b>-57.302.197</b>	<b>-51.307.880</b>	<b>-67.141.940</b>
<b>(22) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.135.718</b>	<b>-29.282.524</b>	<b>-52.389.437</b>	<b>-47.310.997</b>	<b>-34.417.880</b>	<b>-46.428.540</b>

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

<b>Ein- und Auszahlungsarten</b>	<b>Ist 2014 1</b>	<b>Plan 2015 2</b>	<b>Plan 2016 3</b>	<b>Plan 2017 4</b>	<b>Plan 2018 5</b>	<b>Plan 2019 6</b>
(23) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	20.050.000	29.682.524	49.339.437	43.460.997	34.067.880	46.078.540
(24) sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
(25) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
(26) Einzahlungen aus Sonderposten zum AV						
(27) Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
<b>(28) Einzahlung aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>20.050.000</b>	<b>29.682.524</b>	<b>49.339.437</b>	<b>43.460.997</b>	<b>34.067.880</b>	<b>46.078.540</b>
(29) Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.854.120	-2.710.517	-3.383.463	-4.494.616	-5.422.728	-6.476.421
(30) sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
(31) Tilgungsauszahlungen an die Gemeinde	-2.414.558	-1.986.553	-2.268.558	-2.100.033	-2.151.070	-2.205.944
(32) Auszahlung aus der Rückzahlung von Sonderposten zum AV						
(33) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
<b>(34) Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-4.268.679</b>	<b>-4.697.070</b>	<b>-5.652.021</b>	<b>-6.594.649</b>	<b>-7.573.798</b>	<b>-8.682.365</b>
<b>(35) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>15.781.321</b>	<b>24.985.454</b>	<b>43.687.416</b>	<b>36.866.348</b>	<b>26.494.082</b>	<b>37.396.175</b>



**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(36) Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
(37) Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
<b>(38) Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(39) Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands</b>	<b>-4.298.198</b>	<b>1.257.900</b>	<b>-655.174</b>	<b>-673.026</b>	<b>1.505.312</b>	<b>651.481</b>
(40) Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode	15.163.676	177.359	1.435.259	780.085	107.059	1.612.371
<b>(41) voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>10.865.478</b>	<b>1.435.259</b>	<b>780.085</b>	<b>107.059</b>	<b>1.612.371</b>	<b>2.263.852</b>

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht angeglichen.

**Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2016**  
**Spartenplan Vermögensverwaltung LHP**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(1) Ergebnis vor a.o. Posten	315.257	108.085	165.152	178.625	185.188	202.585
(2) Saldo der Abschreibungen auf Gegenstände des AV	8.524.986	10.543.448	11.014.441	13.116.536	13.329.474	13.657.220
(3) Saldo der Sonderposten auf Gegenstände des AV	-4.036.231	-4.663.934	-4.275.435	-4.291.638	-4.505.273	-4.628.225
(4) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	-348.776	-300.000	-200.000	-100.000	-100.000	-100.000
(5) Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang des AV	-770.784	-200.000	0	0	0	0
(6) sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge	0	-634.181	-35.288	-44.978	-43.321	-33.162
(7) Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva	-1.132.478	905.000	800.000	400.000	0	0
(8) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-1.194.345	-800.000	0	0	0	0
(9) Saldo der a.o. Posten	0					
<b>(10) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.357.630</b>	<b>4.958.418</b>	<b>7.468.870</b>	<b>9.258.545</b>	<b>8.866.069</b>	<b>9.098.418</b>

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(11) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.980.435	7.205.600	6.268.300	9.691.200	16.215.000	20.413.400
(12) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (SAV)	866.666	900.000	1.800.000	300.000	300.000	300.000
(13) Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände	0					
(14) Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	0					
(15) sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000.000	1.800.000	0	375.000	0
<b>(16) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.847.101</b>	<b>9.105.600</b>	<b>9.868.300</b>	<b>9.991.200</b>	<b>16.890.000</b>	<b>20.713.400</b>
(17) Auszahlungen für Investitionen in das SAV	-22.530.138	-38.388.124	-62.257.737	-57.302.197	-51.307.880	-67.141.940
(18) Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände	-210.682	0	0	0	0	0
(19) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
(20) sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0					
<b>(21) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-22.740.819</b>	<b>-38.388.124</b>	<b>-62.257.737</b>	<b>-57.302.197</b>	<b>-51.307.880</b>	<b>-67.141.940</b>
<b>(22) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.893.718</b>	<b>-29.282.524</b>	<b>-52.389.437</b>	<b>-47.310.997</b>	<b>-34.417.880</b>	<b>-46.428.540</b>

**Kommunaler Immobilien Service**  
**Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(23) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	16.808.000	29.682.524	49.339.437	43.460.997	34.067.880	46.078.540
(24) sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
(25) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0					
(26) Einzahlungen aus Sonderposten zum AV	0					
(27) Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen	0					
<b>(28) Einzahlung aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>16.808.000</b>	<b>29.682.524</b>	<b>49.339.437</b>	<b>43.460.997</b>	<b>34.067.880</b>	<b>46.078.540</b>
(29) Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.838.997	-2.678.421	-3.351.351	-4.462.825	-5.391.256	-6.445.695
(30) sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0					
(31) Auszahlungen an die Gemeinde	-1.979.938	-1.625.360	-1.856.091	-1.718.208	-1.759.965	-1.804.862
(32) Auszahlung aus der Rückzahlung von Sonderposten zum AV	0					
(33) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen	0					
<b>(34) Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-3.818.935</b>	<b>-4.303.781</b>	<b>-5.207.442</b>	<b>-6.181.033</b>	<b>-7.151.221</b>	<b>-8.250.556</b>
<b>(35) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>12.989.065</b>	<b>25.378.743</b>	<b>44.131.995</b>	<b>37.279.964</b>	<b>26.916.659</b>	<b>37.827.984</b>

**Kommunaler Immobilien Service  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(36) Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0	0	0	0	0	0
(37) Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0					
<b>(38) Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(39) Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands</b>	<b>-4.547.023</b>	<b>1.054.636</b>	<b>-788.573</b>	<b>-772.487</b>	<b>1.364.848</b>	<b>497.862</b>
(40) Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode	16.571.325	1.008.845	2.063.481	1.274.909	502.421	1.867.269
<b>(41) voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>12.024.303</b>	<b>2.063.481</b>	<b>1.274.909</b>	<b>502.421</b>	<b>1.867.269</b>	<b>2.365.131</b>

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht angeglichen.

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2016  
Spartenplan Betriebe gewerblicher Art (BgA)

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(1) Ergebnis vor a.o. Posten	-18.531	-804	28.798	34.514	35.513	36.905
(2) Saldo der Abschreibungen auf Gegenstände des AV	2.080.089	1.953.328	1.787.559	1.717.196	1.704.302	1.700.965
(3) Saldo der Sonderposten auf Gegenstände des AV	-1.362.990	-1.355.972	-1.238.380	-1.238.632	-1.176.774	-1.152.442
(4) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen						
(5) Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang des AV						
(6) sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen und Erträge						
(7) Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva						
(8) Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva						
(9) Saldo der a.o. Posten						
<b>(10) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>698.568</b>	<b>596.552</b>	<b>577.977</b>	<b>513.078</b>	<b>563.041</b>	<b>585.428</b>

**Kommunaler Immobilien Service**  
**Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(11) Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.611.100	0	0	0	0	0
(12) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (SAV)						
(13) Einzahlungen aus Abgängen immaterieller Vermögensgegenstände						
(14) Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens						
(15) sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
(16) Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.611.100	0	0	0	0	0
(17) Auszahlungen für Investitionen in das SAV	-7.853.100	0	0	0	0	0
(18) Auszahlungen für Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände						
(19) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
(20) sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
(21) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.853.100	0	0	0	0	0
<b>(22) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.242.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kommunaler Immobilien Service**  
**Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(23) Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	3.242.000					
(24) sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
(25) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen						
(26) Einzahlungen aus Sonderposten zum AV						
(27) Einzahlungen aus passivierten Ertragszuschüssen						
<b>(28) Einzahlung aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.242.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(29) Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-15.123	-32.096	-32.112	-31.791	-31.472	-30.726
(30) sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit						
(31) Auszahlungen an die Gemeinde	-434.621	-361.193	-412.467	-381.825	-391.105	-401.082
(32) Auszahlung aus der Rückzahlung von Sonderposten zum AV						
(33) Auszahlungen aus der Rückzahlung von passivierten Ertragszuschüssen						
<b>(34) Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-449.744</b>	<b>-393.289</b>	<b>-444.579</b>	<b>-413.616</b>	<b>-422.577</b>	<b>-431.809</b>
<b>(35) Mittelzufluss / Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.792.256</b>	<b>-393.289</b>	<b>-444.579</b>	<b>-413.616</b>	<b>-422.577</b>	<b>-431.809</b>



**Kommunaler Immobilien Service**  
**Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam**

Ein- und Auszahlungsarten	Vorl. Ist 2014 1	Plan 2015 2	Plan 2016 3	Plan 2017 4	Plan 2018 5	Plan 2019 6
(36) Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven						
(37) Auszahlungen an Liquiditätsreserven						
<b>(38) Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(39) Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelbestands</b>	<b>248.824</b>	<b>203.264</b>	<b>133.398</b>	<b>99.462</b>	<b>140.464</b>	<b>153.619</b>
(40) Finanzmittelbestand bzw. voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang der Periode	-1.407.649	-831.486	-628.222	-494.824	-395.362	-254.898
<b>(41) voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>-1.158.825</b>	<b>-628.222</b>	<b>-494.824</b>	<b>-395.362</b>	<b>-254.898</b>	<b>-101.279</b>

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht angeglichen.

## **Anlagen**

**A1 Vorbericht**

**A2 Erfolgsübersicht nach Sparten**

**A3 Verpflichtungsermächtigungen und Aus-/Einzahlungen  
an die Gemeinde**

**A4 Stellenübersicht**

**A5 Investitionsplan**

**A6 Übersicht über die Kredite für Investitionsmaßnahmen  
aus den Vorjahren**

**Wirtschaftsplan des Kommunalen Immobilien Service (KIS)  
Eigenbetrieb der Landeshauptstadt Potsdam  
für das Wirtschaftsjahr 2016**

**Vorbericht**

**Stand und voraussichtliche Entwicklung der Erfolgslage des Eigenbetriebes sowie Chancen und wesentliche Risiken in der künftigen Entwicklung des Eigenbetriebes**

Im Rahmen seines satzungsgemäßen Auftrages, alle Organisationseinheiten der Landeshauptstadt mit den für ihre Anforderungen notwendigen Flächen und Liegenschaften auszustatten, wird der KIS im Jahr 2016 vor neue Herausforderungen gestellt. Der Schwerpunkt der investiven Tätigkeit lag in den letzten Jahren vor allem im Abbau des nach wie vor bestehenden Sanierungsstaus bei den Bestandsimmobilien; jedoch in zunehmendem Maße rückte die Erweiterung der Kapazitäten im Bildungsinfrastrukturbereich in den Fokus, um dem steigenden Bedarf an kommunalen Immobilien in Potsdam Rechnung zu tragen. Ungeachtet dessen, dass die Modernisierung und Erweiterung der Bildungsinfrastruktur auch weiterhin Schwerpunkt der Investitionstätigkeit des KIS bleiben wird, musste der KIS im Jahr 2015 und wird auch in den kommenden Jahren seine personellen und finanziellen Ressourcen in erheblichem Maße für die Unterstützung der Landeshauptstadt bei der Einrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Asylbewerber einsetzen. Daneben ist der KIS maßgeblich in die Optimierung der Nutzung der Gebäude auf dem Verwaltungscampus eingebunden.

Der daraus resultierende unvermindert hohe Investitionsbedarf trifft auf die weiterhin begrenzten Möglichkeiten der Landeshauptstadt, dem KIS investive Zuschüsse aus Eigenmitteln oder aus Fördermitteln zur Verfügung zu stellen. Daraus ergibt sich die Notwendigkeit, einen großen Teil der unabweisbaren Investitionen über Kreditmittel zu finanzieren. In der Mittelfristplanung sind für die Umsetzung der Investitionsvorhaben insgesamt Kreditmittel i. H. v. 173,0 Mio. € vorgesehen, davon 59,4 Mio. € im Jahr 2016. Für die zusätzlichen Aufgaben zur Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber werden jeweils 20 Mio. € in den Jahren 2016 und 2017 berücksichtigt. Erfreulicherweise steigen gleichzeitig die investiven Zuschüsse aus dem Kernhaushalt und aus Fördermitteln Dritter an den KIS im Zeitraum 2016 – 2019 auf 54,8 Mio. €, während gleichzeitig 10,3 Mio. € durch den KIS an eigenen Finanzmitteln zur Verfügung gestellt werden können. Die Eigenmittel des KIS resultieren aus Einnahmen aus Grundstücksverkäufen, aber auch aus gestiegenen Mietzahlungen der Landeshauptstadt.

Der überwiegende Teil der Investitionen betrifft die Potsdamer Bildungsinfrastruktur. Nachdem die prioritären Investitionen in die Schulen und Kitas zur Beseitigung der festgestellten wesentlichen sicherheitstechnischen Mängel und der Aufrechterhaltung der Nutzungsfähigkeit weitestgehend abgeschlossen sind, rücken nunmehr bei den Bestandsgebäuden die Probleme im Sportbereich wie Turnhallen und Sportstätten in den Vordergrund. Im Wirtschaftsplan des KIS sind deshalb erhebliche investive Mittel eingeplant, um drohenden Einschränkungen in der Nutzung entgegen zu wirken. So umfasst das Schulsportstätteninvestitionsprogramm für die nächsten 4 Jahre Mittel i. H. v. 26,8 Mio. €. Im Rahmen der Entwicklung neuer Schulstandorte werden darüber hinaus weitere Schulsportstätten geschaffen, die auch dem Freizeit- und Vereinssport zu Gute kommen werden.

Mit der im September 2014 durch das MBSJ genehmigten Schulentwicklungsplanung 2014 – 2020 wurde durch die Landeshauptstadt ein langfristiger Fahrplan zur Entwicklung und Erweiterung der Bildungsinfrastruktur beschlossen. Das Investitionspaket, welches zur Umsetzung des Schulentwicklungsplans erforderlich ist, umfasst bis zum Jahr 2021 Investitionen von knapp 160 Mio. €. Der KIS arbeitet bereits an der Umsetzung dieses Programms. Allerdings weist die 2015 veröffentlichte Prognose über die Bevölkerungsentwicklung der Landeshauptstadt ein noch dynamischeres Wachstum als bisher angenommen aus. Zusammen mit der zusätzlichen Bevölkerungsentwicklung durch die

sprunghaft angewachsene Zahl von Asylbewerbern und deren Familien macht es sich erforderlich, die Schulentwicklungsplanung zu überprüfen und anzupassen. Die Ergebnisse sollen im Laufe des Jahres 2016 vorliegen und bei der Aufstellung der Haushaltssatzung sowie des Wirtschaftsplans des KIS für das Jahr 2017 Berücksichtigung finden. Es ist derzeit davon auszugehen, dass im Ergebnis der Untersuchungen sich ein zusätzlicher Kapazitätsbedarf für die Bildungsinfrastruktur ergeben wird.

Die Finanzierung der den KIS betreffenden Maßnahmen der Schulentwicklungsplanung 2014 – 2020 soll im Wesentlichen über Kreditaufnahmen des KIS, aber auch durch investive Zuschüsse aus dem Kernhaushalt der Landeshauptstadt erfolgen. Die Investitionskredite sind allerdings kommunalrechtlich nur genehmigungsfähig, wenn es sich um uneingeschränkt rentierliche Investitionen handelt oder um Investitionen, die unabweisbar und unaufschiebbar sind und, da die Mietzahlungen im Wesentlichen durch die Landeshauptstadt Potsdam erfolgen, der Ausgleich des Ergebnishaushaltes der Landeshauptstadt unter Berücksichtigung dieser Mietzahlungen in den zukünftigen Jahren dargestellt werden kann. Dies bedeutet, dass für alle kreditfinanzierten Bauvorhaben die Unabweisbarkeit geprüft und nachgewiesen werden muss.

Die Unabweisbarkeit betrifft dabei sowohl die Prüfung von Alternativlösungen als auch den Umfang jeder Einzelmaßnahme. In der Investitionsplanung des KIS wurde dabei die Raumbedarfsempfehlung des MBS als verbindlicher Höchstmaßstab zu Grunde gelegt.

Durch die Kommunalaufsicht wurde der KIS darauf hingewiesen, dass für die Genehmigung der zukünftigen Kreditermächtigungen nicht nur die langfristige Leistungsfähigkeit des Eigenbetriebes sondern vor allem die der Landeshauptstadt Potsdam maßgebend ist.

Insgesamt sieht die Mittelfristplanung 2016 bis 2019 Investitionen i. H. v. ca. 238,1 Mio. € vor, von denen ca. 152,8 Mio. € für Schulen und 22,8 Mio. € für Kitas und Horte vorgesehen sind.

Die Struktur der Finanzierung der Investitionen ist auf Seite 32 des Wirtschaftsplans dargestellt.

Für das Wirtschaftsjahr 2016 sind Kreditaufnahmen i. H. v. 59,4 Mio. €, davon 20,0 Mio. € für Maßnahmen für die Schaffung von Einrichtungen für Asylbewerber, geplant. Die Höhe der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich auf 37,1 Mio. € (*siehe Anmerkungen auf Seite 21 zu den geänderten Ansätzen gemäß Beitrittsbeschluss vom 07.12.2016*).

Im Bereich der Gebäudebewirtschaftung erhöhen sich die Mieteinnahmen des Eigenbetriebes von 25,1 Mio. € in 2015 auf 28,7 Mio. € in 2016. Der Anstieg ist vor allem durch den Abschluss der Bauarbeiten an verschiedenen Objekten, die Wiederaufnahme der Nutzung durch die Fachbereiche der Landeshauptstadt sowie durch neue Asylstandorte bedingt.

Durch die umfangreichen Sanierungen in den vergangenen Jahren haben sich die Risiken für den Eigenbetrieb erheblich verringert. Diese konzentrieren sich jetzt vor allem auf die noch unsanierten Objekte. Darüber hinaus drohen allerdings zusätzliche Anforderungen zur Aufrechterhaltung der Nutzungsfähigkeit durch die sich ständig verschärfenden gesetzlichen Anforderungen an die Immobilien. Die damit verbundenen Investitionen werden die Mieten zusätzlich belasten.

Im Bereich der Bewirtschaftungskosten geht der KIS von gleichbleibenden bis moderat steigenden Preisen für Medien und Dienstleistungen aus. Jedoch erwartet der KIS, dass zumindest ein Teil des Preisanstiegs durch die im Zuge der Investitionstätigkeit verbesserte Energieeffizienz kompensiert werden kann. Ungeachtet dessen wird jedoch auf längere Sicht mit weiteren Preissteigerungen gerechnet. Die Steigerung der Betriebskosten ist u. a. durch höhere Aufwendungen durch die Einführung des Mindestlohns, gestiegenen Wartungskosten durch die zunehmende Technisierung der Immobilien sowie durch die Erweiterung der durch den KIS bewirtschafteten Fläche bedingt. Risiken bestehen im Bereich der

Bewirtschaftungskosten u. a. auch durch Änderungen im Nutzerverhalten und in der Nutzerintensität nach erfolgten Sanierungen. Diese Einflüsse können die positiven Effekte aus der energetischen Sanierung teil- oder sogar überkompensieren. Der KIS erwartet, dass durch neue Vorschriften zur Energieeffizienz von Gebäuden auch weiterhin zusätzliche Investitionen und Kosten auf den Eigenbetrieb und seine Mieter zukommen.

### **Stand und voraussichtliche Entwicklung der Eigenkapitalausstattung und der Liquidität einschließlich des Standes und der bisherigen Entwicklung der Inanspruchnahme und Rückzahlung von Liquiditätskrediten/Kontokorrentverbindlichkeiten**

Die Eigenkapitalausstattung des Eigenbetriebes liegt, einschließlich der Sonderposten aus Investitionszuschüssen, zum 31.12.2014 bei ca. 68,6 %. Das Eigenkapital des KIS hat sich, unter Berücksichtigung der Sonderposten aus Investitionszuwendungen, seit seiner Gründung im Jahr 2005 von 231,5 Mio. € auf 378,6 Mio. € im Jahr 2014 erhöht. Damit liegt die Quote weiterhin auf einem vergleichsweise hohen und soliden Niveau. Auch unter Berücksichtigung aller Risiken der zukünftigen Entwicklung kann davon ausgegangen werden, dass mittelfristig der Eigenbetrieb über eine ausreichende Eigenkapitalausstattung verfügt.

Diese gute Eigenkapitalausstattung ermöglichte und ermöglicht es dem KIS in erheblichem Umfang Fremdkapital für notwendige Investitionen aufzunehmen.

Die Liquidität des Eigenbetriebes konnte bisher zu jedem Zeitpunkt uneingeschränkt gesichert werden. Mit Beschluss 14/SVV/0355 vom 12.05.2014 hat die Stadtverordnetenversammlung den Höchstbetrag der Kassenkreditaufnahmen von bisher 3 Mio. € auf max. 10 Mio. € festgesetzt. Dieser Beschluss besitzt auch für das Wirtschaftsjahr 2016 Gültigkeit. Die maximale Höhe des Kassenkredites wird durch den KIS derzeit als ausreichend erachtet.

Die Rückzahlung (Zinsen und Tilgung) der bei Gründung des Eigenbetriebes übernommenen Altkreditverbindlichkeiten der Landeshauptstadt erfolgt planmäßig. Seit der Gründung des KIS im Jahre 2005 sanken die Altkreditverbindlichkeiten von 84,4 Mio. € auf 48,0 Mio. € zum Stichtag 31.12.2015. Im Gegenzug erhöhten sich durch die Investitionsmaßnahmen die Kreditverbindlichkeiten des KIS gegenüber den Banken und betragen zum Stichtag 31.12.2015 132,9 Mio. €. Insgesamt wird der KIS planmäßige Zahlungen für Zinsen und Tilgungen im Jahr 2016 in Höhe von 11,4 Mio. € leisten. Diese betragen somit ca. 40 % der Gesamtmieteinnahmen des Eigenbetriebes.

### **Vorgesehene Behandlung des erwarteten Jahresergebnisses**

Für das Wirtschaftsjahr 2016 erwartet der KIS einen Gewinn i. H. v. ca. 193.950 €. Der Gewinn soll im Eigenbetrieb verbleiben und die Eigenkapitalbasis verstärken. Die Mittel werden als Eigenmittel des KIS im Rahmen des Investitionsplans eingesetzt.

*(Redaktionelle Anmerkung: Durch den Beitrittsbeschluss vom 07.12.2016 wurden im Jahr 2016 die Höhe der Kreditaufnahmen auf 49.339.437 € und die Höhe der Verpflichtungsermächtigungen auf 29.590.000 € festgesetzt. Die in den Wirtschaftsjahren 2016 und 2017 geplanten Investitionen i. H. v. jeweils 20.000.000 € für Asylunterkünfte sollen gleichmäßig auf die Jahre 2016 bis 2019 verteilt werden. Durch die veränderte Investitionsplanung ergeben sich auch Änderungen im Ergebnis- und Finanzplan der Jahre 2016 bis 2019, die in der Textfassung des Wirtschaftsplans vom 07.12.2016 berücksichtigt wurden.)*

## Erfolgsübersicht nach Sparten Wirtschaftsjahr 2016

	Eigenbetrieb insgesamt  in €	Allgemeine Betriebs- abteilungen  in €	Vermögensver- waltung LHP  in €	Betriebe gewerblicher Art BgA in €
(1) Materialaufwand dav. Bezug von Fremden dav. Bezug von Sparten	23.740.771		22.094.885	1.645.886
(2) Löhne und Gehälter	7.509.577		7.332.163	177.414
(3) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.456.658		1.422.245	34.414
(4) Aufwendungen für Altersversorgung	254.871		248.850	6.021
(5) Abschreibungen inkl. Auflösung SoPo	7.288.185		6.739.006	549.179
(6) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.124.691	5.124.691	0	
(7) Steuern	0			
(8) Konzessions- un Wegenutzungsentgelte	0			
(9) Andere betriebliche Aufwendungen	913.000	913.000		
(10) Summe Aufwendungen vor Verrechnung	46.287.753	6.037.691	37.837.148	2.412.914
(11) Umlagen	0	-6.037.691	4.667.092	1.370.599
(12) Leistungsausgleich	0			
(13) Summe Aufwendungen	46.287.753	0	42.504.240	3.783.513
(14) Betriebserträge ohne SoPo	46.471.703		42.659.392	3.812.311
(15) Betriebserträge insgesamt	46.471.703	0	42.659.392	3.812.311
(16) Betriebsergebnis	183.950		155.152	28.798
(17) Finanzerträge	10.000			
(18) Außerordentliches Ergebnis	0			
(19) Steuern vom Einkommen und Ertrag				
(20) Unternehmensergebnis	193.950			

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht ausgeglichen.

## Erfolgsübersicht nach Sparten Wirtschaftsjahr 2017

	Eigenbetrieb insgesamt  in €	Allgemeine Betriebs- abteilungen  in €	Vermögensver- waltung LHP  in €	Betriebe gewerblicher Art BgA  in €
(1) Materialaufwand dav. Bezug von Fremden dav. Bezug von Sparten	23.975.070		22.320.955	1.654.115
(2) Löhne und Gehälter	7.622.220		7.442.145	180.075
(3) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.478.508		1.443.578	34.930
(4) Aufwendungen für Altersversorgung	258.694		252.583	6.112
(5) Abschreibungen inkl. Auflösung SoPo	9.303.462		8.824.898	478.564
(6) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.647.732	6.647.732	0	
(7) Steuern	0			
(8) Konzessions- un Wegenutzungsentgelte	0			
(9) Andere betriebliche Aufwendungen	913.000	913.000		
(10) Summe Aufwendungen vor Verrechnung	50.198.686	7.560.732	40.284.159	2.353.795
(11) Umlagen	0	-7.560.732	6.139.370	1.421.362
(12) Leistungsausgleich	0			
(13) Summe Aufwendungen	50.198.686	0	46.423.529	3.775.157
(14) Betriebserträge ohne SoPo	50.401.826		46.592.155	3.809.671
(15) Betriebserträge insgesamt	50.401.826	0	46.592.155	3.809.671
(16) Betriebsergebnis	203.139		168.625	34.514
(17) Finanzerträge	10.000			
(18) Außerordentliches Ergebnis				
(19) Steuern vom Einkommen und Ertrag				
(20) Unternehmensergebnis	213.139			

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht ausgeglichen.

## Erfolgsübersicht nach Sparten Wirtschaftsjahr 2018

	Eigenbetrieb insgesamt  in €	Allgemeine Betriebs- abteilungen  in €	Vermögensver- waltung LHP  in €	Betriebe gewerblicher Art BgA  in €
(1) Materialaufwand dav. Bezug von Fremden dav. Bezug von Sparten	24.292.507		22.630.121	1.662.386
(2) Löhne und Gehälter	7.736.553		7.553.777	182.776
(3) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.500.686		1.465.232	35.454
(4) Aufwendungen für Altersversorgung	262.575		256.372	6.203
(5) Abschreibungen inkl. Auflösung SoPo	9.351.730		8.824.202	527.528
(6) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.901.868	7.901.868	0	
(7) Steuern	0			
(8) Konzessions- un Wegenutzungsentgelte	0			
(9) Andere betriebliche Aufwendungen	913.000	913.000		
(10) Summe Aufwendungen vor Verrechnung	51.958.919	8.814.868	40.729.704	2.414.347
(11) Umlagen	0	-8.814.868	7.426.338	1.388.530
(12) Leistungsausgleich	0			
(13) Summe Aufwendungen	51.958.919	0	48.156.042	3.802.877
(14) Betriebserträge ohne SoPo	52.169.619		48.331.229	3.838.390
(15) Betriebserträge insgesamt	52.169.619	0	48.331.229	3.838.390
(16) Betriebsergebnis	210.701		175.188	35.513
(17) Finanzerträge	10.000			
(18) Außerordentliches Ergebnis einschl. der Veränderungen des				
(19) Steuern vom Einkommen und Ertrag				
(20) Unternehmensergebnis	220.701			

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht ausgeglichen.



## Erfolgsübersicht nach Sparten Wirtschaftsjahr 2019

	Eigenbetrieb insgesamt  in €	Allgemeine Betriebs- abteilungen  in €	Vermögensver- waltung LHP  in €	Betriebe gewerblicher Art BgA  in €
(1) Materialaufwand dav. Bezug von Fremden dav. Bezug von Sparten	24.924.609		23.262.223	1.662.386
(2) Löhne und Gehälter	7.852.602		7.667.084	185.518
(3) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	1.523.196		1.487.210	35.985
(4) Aufwendungen für Altersversorgung	266.513		260.217	6.296
(5) Abschreibungen inkl. Auflösung SoPo	9.577.518		9.028.995	548.523
(6) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.987.143	8.987.143	0	
(7) Steuern	0			
(8) Konzessions- un Wegenutzungsentgelte	0			
(9) Andere betriebliche Aufwendungen	913.000	913.000		
(10) Summe Aufwendungen vor Verrechnung	54.044.581	9.900.143	41.705.730	2.438.708
(11) Umlagen	0	-9.900.143	8.538.819	1.361.324
(12) Leistungsausgleich	0			
(13) Summe Aufwendungen	54.044.581	0	50.244.549	3.800.032
(14) Betriebserträge	54.274.072		50.437.135	3.836.937
(15) Betriebserträge insgesamt	54.274.072	0	50.437.135	3.836.937
(16) Betriebsergebnis	229.490		192.585	36.905
(17) Finanzerträge	10.000			
(18) Außerordentliches Ergebnis				
(19) Steuern vom Einkommen und Ertrag				
(20) Unternehmensergebnis	239.490			

Rundungsdifferenzen von 1 € werden nicht ausgeglichen.

**A Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben**

Verpflichtungsermächtigungen des Jahres	Summe in Euro	Voraussichtlich fällige Ausgaben - in Euro			
		2016	2017	2018	2019
2016	29.590.000		22.176.000	5.110.000	2.304.000
2017	28.260.000			21.348.000	6.912.000
2018	29.755.000				29.755.000
2019					
Summe			22.176.000	26.458.000	38.971.000
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme		49.339.437	43.460.997	34.067.880	46.078.540

**B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auswirken**

Nr. Bezeichnung	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Einzahlungen</b>					
1 Zuschüsse der Gemeinde, davon Kapitalzuschüsse davon zum Ausgleich liquiditätswirksamer Verluste Investitionszuschüsse Betriebskostenzuschüsse Verlustrücklagenzuschüsse	7.205.600	6.268.300	9.691.200	16.215.000	20.413.400
2 Darlehen der Gemeinde					
3 Sonstige Einzahlungen der Gemeinde	38.764.100	43.010.400	46.907.800	48.823.400	51.268.010
<b>Auszahlungen</b>					
1 Ablieferungen an die Gemeinde von Gewinnen von Konzessionsabgaben von Verwaltungskostenbeiträgen bei Eigenkapitalentnahmen	0	0	0	0	0
2 Tilgungen von Darlehen der Gemeinde	1.986.553	2.268.558	2.100.033	2.151.070	2.205.944
3 Sonstige Auszahlungen an die Gemeinde	1.412.021	1.287.691	1.222.188	1.163.395	1.102.387

**Stellenübersicht 2016 Kommunaler Immobilien Service Stichtag: 01.01.2016**

Datum 26.01.2016

Vergütungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr 2015		Anzahl	
	in Vollzeiteinheiten ausgewiesen	in Vollzeiteinheiten ausgewiesen	am 30.06. besetzt	KU	KW
<b>2. Beschäftigte</b>					
AT	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
<i>Höherer Dienst</i>					
E 15	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
E 14	2,00	3,00	2,00	0,00	1,00
E 13	5,00	3,00	2,00	0,00	0,00
<i>Gehobener Dienst</i>					
E 12	0,50	1,50	1,50	0,00	0,50
E 11	35,00	35,00	29,50	2,00	1,00
E 10	3,00	3,00	4,00	1,00	0,00
E 9	16,80	10,30	10,80	2,00	2,00
<i>Mittlerer Dienst</i>					
E 8	28,88	29,00	24,75	3,00	0,00
E 6	25,88	27,00	24,63	0,00	1,00
E 5	59,25	55,75	55,75	0,00	0,50
E 4	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00
E 3	4,00	4,00	4,00	0,00	0,00
E 2Ü	0,35	0,35	1,35	0,00	0,00
E 2	1,09	1,47	1,27	0,00	0,38
<b>Summe</b>	<b>188,75</b>	<b>180,37</b>	<b>168,55</b>	<b>8,00</b>	<b>6,38</b>

**Stellenübersicht 2016 - Kommunaler Immobilien Service** **Stichtag: 01.01.2016**

**Zum Stichtag beim Eigenbetrieb verwendete Beamte**

Datum: 26.01.2016

Besoldungsgruppe	Stellen im Haushaltsjahr	Stellen im Vorjahr 2015		Anzahl	
	in Vollzeiteinheiten ausgewiesen	in Vollzeiteinheiten ausgewiesen	am 30.06. besetzt	KU	KW
<b>. Beamte</b>					
<i>Gehobener Dienst</i>					
A 12	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
<i>mittlerer Dienst</i>					
A 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Beamte, die im Eigenbetrieb verwendet sind, werden im Stellenplan der Landeshauptstadt Potsdam geführt und sind gemäß § 18 Abs. 1 EigV in der Stellenübersicht nachrichtlich anzugeben.

**Wirtschaftsjahr 2016**  
**Teil 3 - Besondere Abschnitte**  
(Beschäftigte, die von der Arbeitsleistung freigestellt sind)

Stelle	Stellenbezeichnung	Stelle in VZE	Stelle des Vorjahres	Dauer des Freistellungsblockes	
842 000 02	Projektleiter/in	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.09.2019
842 300 03	Projektleiter/in	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.09.2017
843 200 12	Verwalter/in	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	31.01.2018
843 200 13	Verwalter/in	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.06.2016
844 100 05	techn. SB	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.04.2016
844 210 03	Hallenwart	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.04.2018
844 222 14	Schulhausmeister	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	31.10.2017
844 222 17	Schulhausmeister	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	31.03.2019
844 222 28	Schulhausmeister	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.06.2018
844 230 11	Klempner	0,500	0,500	Altersteilzeit - Blockmodell: Freistellung bis	30.11.2016

Objekt	Maßnahme	Summe	Gesamtausgabe				davon Zuschuss LHP				Eigenmittel/ Kreditmittel KIS/ Sonstige			
			2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
<b>Verwaltungsgebäude</b>														
Geschäftsausstattung (Möbel, etc.)	Ersatz- und Neubeschaffung	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000					100.000	100.000	100.000	100.000
Stadhaus/Verwaltungscampus	Sanierung	19.066.800	6.398.200	6.445.200	3.110.000	3.113.400	2.898.200	2.945.200	3.110.000	3.113.400	3.500.000	3.500.000		
<b>Zwischensumme Verwaltungsgebäude</b>		19.466.800	6.498.200	6.545.200	3.210.000	3.213.400	2.898.200	2.945.200	3.110.000	3.113.400	3.600.000	3.600.000	100.000	100.000
<b>Schulen</b>														
<b>Einzelmaßnahmen Schulen</b>														
GS 8 (Max-Dortu)	Sanierung Fassade	1.800.000	1.800.000								1.800.000			
Schulstandort Gagarinstraße	Gesamtentwicklung Standort	32.887.600	4.487.870	8.698.000	11.778.030	7.923.700			6.500.000		4.487.870	8.698.000	5.278.030	7.923.700
GES 46 (F. W. v. Steuben)	Dachsanierung, Brandschutz	35.000	35.000				35.000							
GES 49 (Schilfhofschule)	Sanierung Schule und Turnhalle	6.776.000	1.500.000	4.396.000	880.000		1.500.000	4.396.000	505.000				375.000	
GS 56 (Am Kirchsteigfeld)	Brandschutz	235.100	235.100				235.100							
GES Potsdam Nord (Da Vinci)	Neubau	7.910.000	7.910.000								7.910.000			
Grundschule Bornim	Neubau Schule, Turnhalle, Zwischenlösung	9.689.190	5.568.500	4.120.690							5.568.500	4.120.690		
Neubau Gesamtschule	Neubau Schule, Turnhalle	13.964.040		3.571.920	2.485.050	7.907.070						3.571.920	2.485.050	7.907.070
Grundschule Bornstedter Feld II (17), Rote Kaserne Ost	Errichtung Schule, Neubau 2-Feld-Turnhalle	22.106.000	2.300.000	6.506.000	6.540.000	6.760.000					2.300.000	6.506.000	6.540.000	6.760.000
Option Neubau Gymnasium	Neubau Schule, Turnhalle	11.779.540	5.000.000	378.570	1.261.900	5.139.070				1.944.300	5.000.000	378.570	1.261.900	3.194.770
OS 13 (Käthe Kollwitz)	Ersatzflächen/ Bau Speiseversorgung	1.050.000		150.000	900.000							150.000	900.000	
GS 25/26 (Karl Förster), Kirschallee 172	Ankauf Leasing-Objekt	6.835.000				6.835.000								6.835.000
Schule 37/38 (Humboldtring)	Temporäre Erweiterung Modulbauweise	5.200.000	5.200.000								5.200.000			
OSZIII	Brandschutzsanierung	1.000.000	1.000.000								1.000.000			
<b>Sammelpositionen nicht zugeordneter Mittel</b>														
Zusätzliche Maßnahmen Schulen/ Abbau Sanierungsstau	noch nicht zugeordnet	3.800.000				3.800.000				3.800.000				
Willkommensklassen	Umbau	1.000.000	500.000	500.000							500.000	500.000		
<b>Schulsportstätteninvestitionsprogramm</b>														
GS 2 (Ludwig Renn)	Neubau Turnhalle	4.393.834	2.196.917	2.196.917							2.196.917	2.196.917		
GES 9 (Voltaire)	Neubau 2-Feld-Turnhalle und Ersatzbau Mehrzweckgebäude	3.945.600			876.800	3.068.800				3.068.800			876.800	
GS 19 (R. Luxemburg)	Erweiterung und Sanierung Turnhalle, Außenanlagen	1.549.900			281.800	1.268.100				1.268.100			281.800	
Gymnasium 5 (Haeckelstraße)	Neubau Turnhalle	4.874.000	487.400	2.193.300	2.193.300						487.400	2.193.300	2.193.300	
Gymnasium 41 (Leibniz)	Erweiterung und Sanierung Turnhalle	1.315.350	1.315.350								1.315.350			
OS 51 (Fontane)	Erweiterung und Sanierung Turnhalle	281.800				281.800				281.800				
Schule 37/38 (Humboldtring)	Neubau 2-Feld-Turnhalle	2.924.400			487.400	2.437.000				2.437.000			487.400	
Motorsporthalle (Gym 21)	Sanierung	5.850.000	2.000.000	2.000.000	1.500.000	350.000					2.000.000	2.000.000	1.500.000	350.000
Turnhalle Hegelallee (Gym 54, GES 38)	Sanierung	1.400.000				1.400.000								1.400.000
Sportstätteninvestitionsprogramm	noch nicht zugeordnet	250.000				250.000								250.000
<b>Zwischensumme Schulen</b>		152.852.354	41.536.137	34.711.397	29.184.280	47.420.540	1.770.100	4.396.000	7.005.000	12.800.000	39.766.037	30.315.397	22.179.280	34.620.540

Objekt	Maßnahme	Summe	Gesamtausgabe				davon Zuschuss LHP				Eigenmittel/ Kreditmittel KIS/ Sonstige			
			2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €
<b>Jugend</b>														
JC RibbeckEck, Potsdamer Str. 197	Sanierung	600.000	600.000									600.000		
<b>Zwischensumme Jugend</b>		600.000	600.000									600.000		
<b>Kita</b>														
Kita Kinderland, Bisamkiez 101	Brandschutz und Hüllensanierung	450.000	450.000				450.000							
Kita Sonnenschein, Hans-M.-Ring 53	Brandschutz und Hüllensanierung	350.000	350.000				350.000							
Kita Regenbogenland, Hubertusdamm 50	Innen- und Hüllensanierung	1.950.000	300.000	550.000	1.100.000		300.000	550.000	1.100.000					
Kita Sternschnuppe, Max-Born-Str. 19/21	Hüllen-, Innensanierung, Brandschutz	600.000	300.000	300.000			300.000	300.000						
Kita Froschkönig, Wall am Kiez 3-4	Hüllen-, Innensanierung, Brandschutz	500.000		500.000				500.000						
Kita Sausewind, L.-Pulewka-Str. 5-7	Innensanierung	2.100.000	200.000	600.000	700.000	600.000	200.000	600.000	700.000	600.000				
Kita Löwenzahn, Ginsterweg 1-3	Innensanierung	800.000		400.000	400.000			400.000	400.000					
Kita Kinderhafen, Falkenhorst 19/21	Brandschutzsanierung	600.000			300.000	300.000			300.000	300.000				
Kita Sternchen, Ziolkowskistr. 47-49	Brandschutzsanierung	600.000			300.000	300.000			300.000	300.000				
Kita Im Kirchsteigfeld, Marie-Hannemann Str. 10	Brandschutzsanierung	800.000			100.000	700.000			100.000	700.000				
Hort Feldmäuse, Marie-Hannemann-Str. 8	Brandschutzsanierung	800.000			100.000	700.000			100.000	700.000				
Kita Sonnenblume, Bellavitestr.	Brandschutzsanierung	800.000			100.000	700.000			100.000	700.000				
Kita Villa Kunterbunt, Ulrich-Steinauer-Str. 3a	Dach- und Fassadensanierung, Lüftungsanlage	800.000			800.000				800.000					
Kita Haus Sonnenschein, Ulrich-Steinauer-Str. 3	Dach- und Fassadensanierung, Lüftungsanlage	800.000			800.000				800.000					
Kita Am Heiligen See, Seestraße 43	Brandschutzsanierung	2.100.000			900.000	1.200.000			900.000	1.200.000				
Kita Sandscholle, Franz-Mehring-Str. 54	Brandschutz- und Dachsanierung	500.000			500.000				500.000					
Grundschule Bornim	Neubau Hort	1.896.600	1.090.000	806.600							1.090.000	806.600		
Grundschule Bornstedter Feld II (17), Rote Kaserne Ost	Neubau Hort	4.164.000		1.249.000	1.457.000	1.458.000						1.249.000	1.457.000	1.458.000
Schulstandort Gagarinstraße (GS14)	Neubau Hort	2.180.000	283.400	1.090.000	806.600						283.400	1.090.000	806.600	
<b>Zwischensumme Kita</b>		22.790.600	2.973.400	5.495.600	8.363.600	5.958.000	1.600.000	2.350.000	6.100.000	4.500.000	1.373.400	3.145.600	2.263.600	1.458.000
<b>Feuerwehr</b>														
diverse Feuerwehren	Sanierung und Umbau	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000					200.000	200.000	200.000	200.000
<b>Zwischensumme Feuerwehr</b>		800.000	200.000	200.000	200.000	200.000					200.000	200.000	200.000	200.000
<b>Kultur</b>														
Altes Rathaus/ Potsdam Museum	Austausch Treppengeländer													
<b>Zwischensumme Kultur</b>														
<b>Soziale Einrichtungen</b>														
Unterkünfte für Asylbewerber - diverse Standorte	Kosten für Erstellung, Umbau, Sanierung, etc.	40.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000					10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
<b>Zwischensumme Soziale Einrichtungen</b>		40.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000					10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung KIS</b>														
Technische Betriebsmittel und Geschäftsausstattung	Investitionen in Neu- und Ersatzbeschaffungen	700.000	250.000	150.000	150.000	150.000					250.000	150.000	150.000	150.000
IT-Ausstattung	Investitionen in Neu- und Ersatzbeschaffungen	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000					200.000	200.000	200.000	200.000
<b>Zwischensumme Techn. Betriebsmittel KIS</b>		1.500.000	450.000	350.000	350.000	350.000					450.000	350.000	350.000	350.000
<b>Gesamtsummen</b>		238.009.754	62.257.737	57.302.197	51.307.880	67.141.940	6.268.300	9.691.200	16.215.000	20.413.400	55.989.437	47.610.997	35.092.880	46.728.540

**Investitionsplan  
Investitionsstruktur**

<b>Investitionsstruktur</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Schulen	152.852.354	41.536.137	34.711.397	29.184.280	47.420.540
Kitas und Hort	22.790.600	2.973.400	5.495.600	8.363.600	5.958.000
Jugend	600.000	600.000			
Verwaltungsgebäude	19.466.800	6.498.200	6.545.200	3.210.000	3.213.400
Feuerwehr	800.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Kultur					
Soziale Einrichtungen	40.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Betriebs- & Geschäftsausstattung KIS	1.500.000	450.000	350.000	350.000	350.000
<b>Gesamt</b>	<b>238.009.754</b>	<b>62.257.737</b>	<b>57.302.197</b>	<b>51.307.880</b>	<b>67.141.940</b>

<b>Finanzierungsstruktur</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Zuschüsse der LHP	52.587.900	6.268.300	9.691.200	16.215.000	20.413.400
Kreditfinanzierung KIS	172.946.854	49.339.437	43.460.997	34.067.880	46.078.540
sonst. Eigenmittel KIS (u.a. Grundstücksverkäufe)	10.300.000	4.850.000	4.150.000	650.000	650.000
Mittel Dritter	2.175.000	1.800.000		375.000	
<b>Gesamt</b>	<b>238.009.754</b>	<b>62.257.737</b>	<b>57.302.197</b>	<b>51.307.880</b>	<b>67.141.940</b>

<b>Kreditstruktur</b>	<b>Gesamt</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Gesamtschule im Potsdamer Norden (Rote Kaserne)	7.910.000	7.910.000			
Einzelmaßnahmen <b>Schulbau + Sonstige</b> im Rahmen Schulentwicklungsplanung 2014-2021	81.982.070	17.356.370	23.275.180	15.564.980	25.785.540
<b>Schulsportstätteninvestitionsprogramm</b> im Rahmen Schulentwicklungsplanung 2014-2021	19.729.184	5.999.667	6.390.217	5.339.300	2.000.000
Einzelmaßnahmen <b>Hort</b> im Rahmen Schulentwicklungsplanung 2014-2021	8.240.600	1.373.400	3.145.600	2.263.600	1.458.000
Unterkünfte für Asylbewerber - diverse Standorte	40.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Oberschule 13 - Ersatzflächen und Bau der Speiseversorgung	1.050.000		150.000	900.000	
GS 25/26 - Ankauf des Leasingobjekts	6.835.000				6.835.000
Schule 37/38 - Temporäre Erweiterung in Modulbauweise	5.200.000	5.200.000			
OSZIII - Brandschutzsanierung	1.000.000	1.000.000			
Willkommensklassen	1.000.000	500.000	500.000		
Altes Rathaus - Austausch Treppengeländer					
<b>Gesamt</b>	<b>172.946.854</b>	<b>49.339.437</b>	<b>43.460.997</b>	<b>34.067.880</b>	<b>46.078.540</b>

	<b>Gesamt</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>Gesamtinvestitionen</b>	<b>238.009.754</b>	<b>62.257.737</b>	<b>57.302.197</b>	<b>51.307.880</b>	<b>67.141.940</b>
dav. Bildungsinfrastruktur	175.642.954	44.509.537	40.206.997	37.547.880	53.378.540
sonst. Investitionen	62.366.800	17.748.200	17.095.200	13.760.000	13.763.400



**Übersicht über in den Vorjahren genehmigte und davon  
in Anspruch genommene Kredite für Investitionen**

Kreditermächtigung		Inanspruchnahme	
Wirtschaftsjahr	Höhe in Euro	Datum	Höhe in Euro
2014	23.775.110	11.02.2015	11.550.000
		16.10.2015	1.450.000
		16.10.2015	10.775.110
		Summe der aufgenommenen Kredite	23.775.110
		Summe der offenen Kreditermächtigungen aus 2014	0
2015	29.682.524	21.10.2015	2.000.000
		23.02.2016	2.000.000
		29.03.2016	2.000.000
		06.07.2016	6.330.000
		20.09.2016	3.223.850
		17.10.2016	9.553.850
		17.10.2016	4.574.824
		Summe der aufgenommenen Kredite	29.682.524
		Summe der offenen Kreditermächtigungen aus 2015	0

Gemäß § 74 Abs. 3 AbgKVerf gilt die Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres und, wenn die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr nicht rechtzeitig öffentlich bekannt gemacht wird, bis zum Erlass dieser Haushaltssatzung. Demzufolge behält die Kreditermächtigung aus dem Wirtschaftsplan 2015 bis mindestens 31.12.2016 ihre Gültigkeit.