

## **Wirtschaftspläne und mittelfristige Finanzplanung der städtischen Eigenbetriebe 2018**

**1. Abfallwirtschaftsbetrieb Magdeburg**

**2. Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg**

**3. Kommunales Gebäudemanagement Magdeburg**

**4. Theater Magdeburg**

**5. Puppentheater der Stadt Magdeburg**

**6. Konservatorium Georg Philipp Telemann**

**7. Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg**

# **Städtischer Abfallwirtschaftsbetrieb Magdeburg**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplanung 2018 liegt derzeit im Entwurf vor und ist für die Stadtratssitzung im Dezember zur Beschlussfassung vorgesehen.

**Erfolgsplan 2018 (Entwurf - Stand 28.07.2017)**

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2017	Ist 2016
		EUR	EUR	EUR
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>31.111.700</b>	<b>30.359.800</b>	<b>29.849.362,48</b>
1.1.	Abfallgebühren	22.016.700	21.913.600	22.032.490,29
1.1.1.	Inanspruchnahme Überdeckungen	621.000	601.900	1.721.475,18
1.1.2.	Zuführung Gebührenaussgleichsrückstellung	-50.400	-13.800	-2.277.676,25
1.2.	Gebühreneinnahmen Anlieferung Deponie	992.700	691.600	996.267,29
1.3.	Einnahmen aus der Abfallverwertung	1.577.600	1.250.200	1.716.965,16
1.4.	Straßenreinigungsgebühren	2.544.700	2.544.700	2.560.540,34
1.4.1.	Inanspruchnahme Überdeckungen	130.800	73.700	73.665,34
1.4.2.	Zuführung Gebührenaussgleichsrückstellung	-48.700	-9.500	-252.584,70
1.5.	Erträge Leistungen Straßenreinigung für Dritte	164.600	146.800	151.693,57
1.6.	Anteil Stadt Straßenreinigung/Winterdienst	2.650.000	2.738.000	2.649.551,95
1.7.	Werkstatteleistung für Ämter/FB der Stadt	472.300	382.200	455.747,31
1.8.	Einnahmen aus Verpachtung	40.400	40.400	21.227,00
<b>2.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.417.200</b>	<b>1.334.800</b>	<b>1.399.650,40</b>
2.1.	Kostenbeteiligung Systembetreiber an Abfallberatung/Stellflächen	341.700	332.900	332.938,27
2.2.	Kostenersatz Stadt öffentliche Toiletten	158.500	160.800	154.860,10
2.3.	Kostenersatz Stadt Deponieverpflichtungen	481.900	511.700	304.264,66
2.4.	Sonstige Erlöse	435.100	329.400	607.587,37
	<b>Erträge</b>	<b>32.528.900</b>	<b>31.694.600</b>	<b>31.249.012,88</b>
<b>3.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>10.832.700</b>	<b>10.168.500</b>	<b>9.777.611,20</b>
	davon: Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.864.500	2.024.700	1.721.753,96
	davon: Aufwendungen f. bezogene Leistungen	8.968.200	8.143.800	8.055.857,24
<b>4.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>14.366.600</b>	<b>13.670.200</b>	<b>13.097.897,92</b>
<b>5.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>2.997.700</b>	<b>3.241.200</b>	<b>3.201.276,62</b>
<b>6.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>3.557.300</b>	<b>3.735.200</b>	<b>3.036.874,02</b>
	darunter: Verbrauch Deponieverpflichtungen	681.900	511.700	595.224,28
<b>7.</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>38.000</b>	<b>1.200</b>	<b>180.969,60</b>
<b>8.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>99.500</b>	<b>22.000</b>	<b>85.958,51</b>
<b>9.</b>	<b>Ergebnis aus der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>713.100</b>	<b>858.700</b>	<b>2.230.364,21</b>
<b>10.</b>	<b>Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>11.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>	<b>45.200</b>	<b>39.100</b>	<b>40.350,17</b>
<b>12.</b>	<b>Jahresgewinn/-verlust</b>	<b>667.900</b>	<b>819.600</b>	<b>2.190.014,04</b>
<b>13.</b>	<b>Durchlaufende Posten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13.1.	Umsatzerlöse			
	Müllverbrennung Landkreis Börde	2.609.200	2.443.100	2.601.490,41
13.2	Materialaufwand			
	Müllverbrennung Landkreis Börde	2.609.200	2.443.100	2.601.490,41

# **Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplan 2018 liegt im Entwurf vor und ist für die Stadtratssitzung im Dezember zur Beschlussfassung vorgesehen.

# Erfolgsplan 2018

Bezeichnung	Planjahr 2018 EUR	lfd. Jahr 2017 EUR	GuV 2016 EUR
1. Erlöse	14.577.600	13.967.800	13.931.472,80
1.1 Bestattungsleistungen	2.870.200	2.462.800	2.358.619,84
Ausgleich Fehlbetrag Nutzungsrechte	140.000	140.000	140.000,00
Kriegsgräber	102.000	101.400	102.031,41
Kostenerstattung öffentliches Friedhofsgrün	664.800	748.100	1.168.400,00
Kostenerstattung Ehrengräber	1.500	1.500	1.258,67
Gebühren Leichenschau	123.900	116.700	117.565,76
1.2 Kostenerstattung öffentliches Stadtgrün	9.267.300	9.127.500	8.732.550,44
Kostenerstattung AfA Spielgeräte	375.900	490.000	684.922,63
Kostenerstattung Baumoffensive	400.000	400.000	0,00
Ausbildung	415.100	379.800	394.100,00
1.3 sonstige Umsatzerlöse	216.900	0	232.024,05
2. andere aktivierte Eigenleistungen	12.000	12.000	45.946,69
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.283.400	1.405.600	936.004,41
4. Materialaufwand	2.396.600	2.864.300	2.664.444
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren	827.100	1.119.500	693.111,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.569.500	1.744.800	1.971.332,50
5. Personalaufwand	10.246.000	9.659.000	9.314.748,60
a) Löhne und Gehälter	8.248.700	7.724.900	7.498.482,61
b) soziale Abgaben	1.997.300	1.858.000	1.816.265,99
6. Abschreibungen	1.261.500	867.700	872.106,84
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.869.600	1.891.600	2.012.267,52
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.900	5.300	8.848,85
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.700	81.500	78.821,59
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>26.500</b>	<b>26.600</b>	<b>-20.115,76</b>
11. außerordentliche Erträge	4.530.100	4.193.100	397.288,65
12. außerordentliche Aufwendungen	4.530.100	4.193.100	329.015,34
<b>13. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.273,31</b>
14. Ertragssteuern	0	0	0,00
15. Sonstige Steuern	26.500	26.600	25.103,72
<b>16. Jahresgewinn/-verlust</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.053,83</b>

# **Kommunales Gebäudemanagement Magdeburg**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplanung 2018 liegt derzeit im Entwurf vor und ist für die Stadtratssitzung im Dezember zur Beschlussfassung vorgesehen.

## II. Eigenbetrieb KGm - Erfolgsplan 2018-2021

	GuV 2016 *	Gesamtplan 2017	Gesamtplan 2018	Gesamtplan 2019	Gesamtplan 2020	Gesamtplan 2021
	€	€	€	€	€	€
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>39.497.956</b>	<b>39.773.528</b>	<b>35.084.043</b>	<b>34.693.998</b>	<b>35.009.897</b>	<b>35.130.993</b>
a) aus der Hausbewirtschaftung	30.572.849	32.623.029	27.461.603	27.396.394	27.712.293	27.833.389
Erlöse Nutzungsentgelte städtischer Bereich	8.079.634	8.459.226	8.308.568	8.308.387	8.310.449	8.305.385
Erlöse Nutzungsentgelte andere Eigenbetriebe der LH MD	1.527	1.527	1.527	1.527	1.527	1.527
Mieterlöse städt. Bereich f. angemiet. Obj. für Asylbewerber	4.291.340	4.959.242	3.408.200	3.408.200	3.408.200	3.408.200
Mieterlöse städt. Bereich f. angemiet. Obj.	209.384	279.263	336.354	336.354	336.354	336.354
Mieterlöse Hausmeisterwohnungen	8.616	8.616	8.616	8.616	8.616	8.616
Mieterlöse sonstige Wohnungen	16.402	12.749	12.749	12.749	12.749	12.749
Mieterlöse Gewerbe	401.090	474.209	296.686	296.686	296.686	296.686
Mieterlöse stadteigene / nicht öffentl. Parkplätze (ohne Ust)	105.126	104.999	103.735	103.735	103.735	103.735
Erlöse aus pauschaler Nutzung (Bürgerhäuser)	796	1.148	827	827	827	827
Erlöse aus pauschaler Nutzung (Gewerbe/Überlass.)	18.864	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Vorausleistungen BNK städt. Bereich	11.164.508	11.468.561	10.428.676	10.491.648	10.805.485	10.931.645
Vorausleistungen BNK Hausmeisterwohnungen	5.599	5.599	5.599	5.599	5.599	5.599
Vorausleistungen BNK sonstige Wohnungen	6.730	6.475	6.475	6.475	6.475	6.475
Vorausleistungen BNK Gewerbe/Überlassungen	608.357	622.828	381.834	381.834	381.834	381.834
Vorausleistungen BNK angemietete Objekte für Asylbewerber	5.622.349	5.886.994	2.026.080	1.898.080	1.898.080	1.898.080
Kostenerstattung BNK angemietete Objekte für Asylbewerber			1.945.073	1.945.073	1.945.073	1.945.073
Vorausleistungen BNK angemietete Objekte	297.380	322.404	186.104	186.104	186.104	186.104
Vorausleistungen Notstromversorgung		4.690	0	0	0	0
b) aus dem Verkauf von Grundstücken	0	0	0	0	0	0
c) aus Betreuungstätigkeit	0	0	0	0	0	0

## II. Eigenbetrieb KGm - Erfolgsplan 2018-2021

	GuV 2016 *	Gesamtplan 2017	Gesamtplan 2018	Gesamtplan 2019	Gesamtplan 2020	Gesamtplan 2021
	€	€	€	€	€	€
d) aus anderen Lieferungen und Leistungen	223.363	34.785	34.887	34.062	34.062	34.062
Erlöse aus Dachflächenvermiet. (Mobilfunkanlagen)	16.853	12.105	12.207	12.207	12.207	12.207
Vorausleistungen BNK Mobilfunk	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680	1.680
Erlöse aus Dachflächenvermiet. (Photovoltaik)	22.214	21.000	21.000	20.175	20.175	20.175
e) Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	8.701.744	7.115.715	7.587.553	7.263.542	7.263.542	7.263.542
Zuweisungen für Hochbauunterhaltung	5.675.473	4.402.794	4.402.794	4.402.794	4.402.794	4.402.794
Zuweisungen für Graffiti-Entfernung	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Zuweisungen für Unterhaltung der Grünanlagen	156.700	156.700	156.700	156.700	156.700	156.700
Zuweisungen für Leistg. d. SFM (Verkehrssich.pfl.)	55.200	55.900	55.900	55.900	55.900	55.900
<i>Zuweisungen von der LHS MD für Bauherrenfunktion, für Leerstands- und Hausverwaltungskosten, für Leistungen für Dritte aus Überlassungsverhältnissen nach BilRUG</i>	2.381.379	2.450.321	2.922.159	2.598.148	2.598.148	2.598.148
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen	-2.289.762	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	81.674	14.172	14.244	14.244	14.244	14.244
Zuweisung für Beschäftigung Schwerbehinderter	13.700	14.172	14.244	14.244	14.244	14.244
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	26.015.592	28.347.116	23.515.455	23.125.660	23.438.710	23.566.806
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	20.475.645	23.028.611	19.690.902	19.301.107	19.614.157	19.742.253
Bewirtschaftung der Grundstücke/ baulichen Anlagen	14.196.118	18.328.217	14.990.508	14.600.713	14.913.763	15.041.859
Bewirtschaftung Parkplätze	28.671	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Kosten der Grünpflege einschl. SFM	257.589	212.600	212.600	212.600	212.600	212.600
Instandhaltungskosten	5.894.244	4.402.794	4.402.794	4.402.794	4.402.794	4.402.794
Instandhaltungskosten Graffiti	25.779	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	0	0	0	0	0	0



## II. Eigenbetrieb KGm - Erfolgsplan 2018-2021

	GuV 2016 *	Gesamtplan 2017	Gesamtplan 2018	Gesamtplan 2019	Gesamtplan 2020	Gesamtplan 2021
	€	€	€	€	€	€
<b>c) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen</b>	<b>5.539.947</b>	<b>5.318.505</b>	<b>3.824.553</b>	<b>3.824.553</b>	<b>3.824.553</b>	<b>3.824.553</b>
Mietaufwendungen für angemiet. Obj. (Nutzer LH MD)	209.384	279.263	336.354	336.354	336.354	336.354
Mietaufwendungen für angemiet. Obj. für Asylbewerber	4.291.340	4.959.242	3.408.200	3.408.200	3.408.200	3.408.200
Planungskosten (Ing.leistungen)	16.998	60.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Sachverständigen-u. Gutachterkosten	48.443	20.000	60.000	60.000	60.000	60.000
<i>sonstige betriebliche Aufwendungen nach BilRUG</i>	<i>100</i>	<i>0</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
<i>Betriebskostenzuschuss für Verein Otto-v.-Guericke nach BilRUG</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>8.737.591</b>	<b>10.271.334</b>	<b>10.454.631</b>	<b>10.454.631</b>	<b>10.454.631</b>	<b>10.454.631</b>
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>36.119</b>	<b>53.500</b>	<b>66.200</b>	<b>69.450</b>	<b>67.300</b>	<b>60.300</b>
Abschreibungen auf immat.Vermögen inkl. GWG	312	1.500	5.200	8.450	3.300	3.300
Abschreibungen auf Anlagevermögen inkl. GWG	35.806	52.000	61.000	61.000	64.000	57.000
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>1.238.624</b>	<b>1.080.750</b>	<b>1.047.000</b>	<b>1.043.500</b>	<b>1.048.500</b>	<b>1.048.500</b>
Bewirtschaftungskosten (vom KGm genutzte Objekte)	121.411	105.000	123.000	123.000	123.000	123.000
Fahrzeugkosten (Kosten der Dienst-PKW KGm)/Reparaturkosten technische Geräte	59.232	65.500	63.500	63.500	63.500	63.500
Dienst- und Schutzbekleidung	3.568	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
Schulungskosten / sonstige Verwaltungskosten	5.300	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstiges Verbrauchsmaterial / sonst. soz. Leistg.	17.017	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
EDV-Kosten	347.356	400.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Versicherungsprämien (Haftpflichtvers.)	6.621	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Büromaterial, Bücher, Zeitschriften	15.857	25.500	17.500	17.500	17.500	17.500
Post- und Telefonkosten	10.900	12.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Fahr-, Reise- und Autobetriebskosten (privat)	4.967	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Rechts- und Beratungskosten (Sachverst.,WP,...)	15.480	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
Instandhaltungskosten (nur KGm)	21.313	55.000	55.000	51.500	56.500	56.500
Grünflächen/Neugestaltung,Bepflanzung(nur KGm) SFM	1.880	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000

## II. Eigenbetrieb KGm - Erfolgsplan 2018-2021

	GuV 2016 *	Gesamtplan 2017	Gesamtplan 2018	Gesamtplan 2019	Gesamtplan 2020	Gesamtplan 2021
	€	€	€	€	€	€
Kosten Geschäftsbesorg. städt. Ämter/Leistungsver.	180.149	250.000	257.500	257.500	257.500	257.500
Familienkasse (Fremdvergabe an KVSA)	1.950	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Kosten Betriebsärztliche Betreuung	8.892	8.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kosten Geschäftsbesorgung Amt 63-Bauordnungsamt	28.786	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Betriebskostenzuschuss für Verein Otto-v.-Guericke		5.000	0	0	0	0
sonstige betriebliche Aufwendungen		1.350	0	0	0	0
Finanzierung des Mehraufwandes für die integrative Betreuung körperlich oder geistig Behinderter oder von Behinderung bedrohter Beschäftigter	639	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Umzugskosten	0	500	500	500	500	500
<b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>4.402</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Zinserträge für den Liquiditätskredit erstattet durch die LH MD	0	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertepapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>17.367</b>	<b>30.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Zinsaufwendungen für den Liquiditätskredit getragen durch die LH MD	0	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.248.978</b>	<b>35.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungs</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>15.973</b>	<b>35.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>18. Sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19. Jahresergebnis</b>	<b>1.233.005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* GuV 2016 ohne Einzelabbildung nicht planbarer Positionen

<i>Summe Erträge</i>	35.123.287	34.733.242	35.049.141	35.170.237
<i>Summe Aufwendungen</i>	35.123.287	34.733.241	35.049.141	35.170.237
<i>Ergebnis</i>	0	0	0	0

**Theater Magdeburg**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplanung 2018 liegt derzeit im Entwurf vor und ist für die Stadtratssitzung im Dezember zur Beschlussfassung vorgesehen.

**Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018**

Stand: 05.07.2017

	<b>Bezeichnung</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Vorjahr 2017</b>	<b>Planjahr 2018</b>
		EUR	EUR	EUR
1.	Umsatzerlöse	3.417.063,49	3.115.000	3.236.000
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
4.	sonstige betriebliche Erträge	<u>27.136.650,35</u>	<u>27.411.600</u>	<u>27.765.600</u>
	dav. Auflösg. v. Sonderposten mit Rücklageanteil	103.218,74	92.700	74.000
	davon Zuschuss Land Sachsen-Anhalt	9.398.500,00	9.573.200	9.750.800
	davon Zuschuss Landeshauptstadt Magdeburg	17.198.766,23	17.375.600	17.685.400
	davon weitere sonstige betriebliche Erträge	436.165,38	370.100	255.400
5.	Materialaufwand	<u>2.078.316,67</u>	<u>2.026.800</u>	<u>2.082.400</u>
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren	929.785,92	955.800	974.900
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.148.530,75	1.071.000	1.107.500
6.	Personalaufwand	<u>24.198.505,71</u>	<u>24.318.500</u>	<u>24.754.900</u>
	a) Löhne und Gehälter	18.627.278,27	18.768.100	19.159.500
	b) Soziale Abgaben u. Aufwendg. f. Altersversorgung und für Unterstützung	4.392.987,78	4.644.900	4.639.800
	Aufwendg. f. selbstständige Künstler (Honorare)	1.178.239,66	905.500	955.600
7.	Abschreibungen auf Sachanlagen	807.083,53	815.000	800.000
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.467.040,85	3.363.800	3.361.800
9.	Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0
10.	Erträge aus and. Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	793,96	0	0
12.	Abschreibg. auf Finanzanlagen u. auf Wertpapiere	0,00	0	0

	des Umlaufvermögens			
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	724,00	0	0
<b>14</b>	<b>Ergebnisse d. gewöhl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.837,04</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
15	Erträge a. Gewinngemeinschaft., Gewinnabführg.- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
17	außerordentliche Erträge	0,00	0	0
18	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
<b>19</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0
21	Sonstige Steuern	2.352,00	2.500	2.500
	Summe der Erträge	30.554.507,80	30.526.600	31.001.600
	Summe der Aufwendungen	30.554.022,76	30.526.600	31.001.600
<b>22</b>	<b>Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>485,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# **Puppentheater der Stadt Magdeburg**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplanung 2018 liegt derzeit im Entwurf vor und ist für die Stadtratssitzung im Dezember zur Beschlussfassung vorgesehen.

**Erfolgsplan - Wirtschaftsjahr 2018**

	Bezeichnung	Ergebnis	Plan Vorjahr	Planjahr
		Vorvorjahr		
		2016	2017	2018
		EUR	EUR	EUR
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>545.493,21</b>	<b>278.500</b>	<b>391.500</b>
	a) Besucherentgelt Puppentheater	429.053,13	246.000	246.000
	b) Erlöse Jugendkunstschule	41.338,51	32.500	32.500
	c) Erlöse Intern. Figurentheaterfestival	75.101,57	0	0
	d) Erlöse KinderKulturTage	0,00	0	60.000
	e) sonstige Umsatzerlöse	0,00	0	53.000
<b>2.</b>	<b>Aktivierete Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>2.586.833,24</b>	<b>2.642.000</b>	<b>2.846.100</b>
	a) Eigene sonst. betriebliche Erträge	5.779,88	75.000	22.000
	b) Zusch./Zuwend. Dritte - KIKU / Festival	144.398,98	8.000	140.000
	c) Zusch./Zuwend. Dritte/Sponsoring	0,00	10.000	10.000
	d) Zusch. Land Sachsen-Anhalt (aus Theatervertrag)	252.600,00	283.500	314.800
	e) Zuschuss Landeshauptstadt Magdeburg	2.128.357,56	2.235.300	2.329.500
	dav. Zusch. Landeshauptstadt Magdeburg (Theaterbudget)	1.914.300,00	2.028.900	2.102.600
	° Zuschuss LH Magdeburg PTH	1.792.900,00	1.902.900	1.976.600
	° Zuschuss LH Magdeburg JKS	121.400,00	126.000	126.000
	dav. sonst. Zusch. LH Magdeburg (Ergänzungszuschuss)	174.057,56	136.400	141.900
	° sonst. Zuschuss LH Magdeburg PTH	145.957,56	112.900	118.000
	° sonst. Zuschuss LH Magdeburg JKS	28.100,00	23.500	23.900
	dav. Zusch. Stadt Figurentheaterfestival "Blickwechsel"	40.000,00	0	70.000
	dav. Zusch. Stadt KinderKulturTage	0	70.000	0
	dav. Zusch. Stadt "60 Jahre PTH"	0	0	15.000
	f) Weitere sonstige betriebliche Erträge	36.970,82	11.500	11.500
	g) Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil	18.726,00	18.700	18.300
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>429.918,73</b>	<b>272.000</b>	<b>418.000</b>
	a) Aufwend. für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	63.898,87	8.000	23.000
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen / MDFTZ	69.091,56	64.000	62.000
	c) Honoraraufwand	296.928,30	200.000	333.000
<b>5.</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>1.858.294,54</b>	<b>2.096.700</b>	<b>2.204.200</b>
	a) Löhne und Gehälter	1.481.699,31	1.699.100	1.784.200
	b) Soz. Abgaben u. Aufwend.f. Altersversorgung	366.584,77	390.100	410.000
	c) Beiträge für Berufsgenossenschaft	10.010,46	7.500	10.000
<b>6.</b>	<b>Abschreibungen auf Sachanlagen</b>	<b>91.587,62</b>	<b>97.000</b>	<b>99.600</b>
<b>7.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>753.110,21</b>	<b>454.000</b>	<b>515.000</b>
	a) Sonst. betriebl. Aufwend. PTH / MDFTZ	525.578,44	386.300	371.400
	b) Sonst. betriebl. Aufwend. JKS	35.833,71	43.700	43.600
	c) Aufwendungen Intern. Figurentheaterfestival	191.698,06	0	100.000
	d) Aufwendungen KinderKulturTage	0	24.000	0
<b>8.</b>	<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10.</b>	<b>Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11.</b>	<b>Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13.</b>	<b>Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Sonstige Steuern</b>	<b>739,03</b>	<b>800</b>	<b>800</b>
	Summe der Aufwendungen	3.133.650,13	2.920.500	3.237.600
	./. Summe der Erlöse	3.132.326,45	2.920.500	3.237.600
<b>17.</b>	<b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>-1.323,68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Konservatorium Georg Philipp Telemann**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Die Wirtschaftsplanung 2018 liegt derzeit im Entwurf vor und ist für die Stadtratssitzung im Dezember zur Beschlussfassung vorgesehen.





	Ist per 31.12.15 EUR	Plan 2016 EUR	Ist per 31.12.16 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Rückstellungen	58.467,96	0,00	1.296,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung von Personalrückstellungen	1.250,00	0,00	581,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge Auflösung/Herabsetzung Wertb. Forderung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Erträge	702,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Erträge</b>	<b>4.372.958,51</b>	<b>4.294.470,00</b>	<b>4.433.724,50</b>	<b>4.479.070,00</b>	<b>4.619.500,00</b>	<b>4.651.200,00</b>	<b>4.733.900,00</b>	<b>4.815.950,00</b>
<b>Materialaufwand</b>	<b>-74.738,19</b>	<b>-69.100,00</b>	<b>-91.096,68</b>	<b>-123.000,00</b>	<b>-112.000,00</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-62.000,00</b>	<b>-62.000,00</b>
Honoraraufwendungen	-24.672,45	-20.000,00	-29.381,75	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
Aufwendungen für Lehmittelbedarf	-4.060,96	-5.600,00	-3.235,49	-5.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Aufwendungen für Instrumentenkauf	-1.106,40	-4.000,00	-3.715,01	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
Aufwendungen für Instrumentenreparatur	-9.614,33	-14.000,00	-12.226,83	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
Aufwendungen für Veranstaltungen	-26.790,77	-20.000,00	-21.362,09	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00
Aufwendungen für d. Kauf v. Geräten und Ausstattung	-2.607,98	-4.500,00	-1.528,90	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Aufwendungen für Transportkosten (Schülertransport)		-1.000,00	-2.220,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Aufwendungen für Projekte (Elbsuite)		0,00	0,00	-60.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
Lieferskonti (Aufwandsminderung)	114,70	0,00	73,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Rückstellungen für Instandhaltungen	-6.000,00	0,00	-17.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Personalaufwand</b>	<b>-3.776.839,71</b>	<b>-3.760.300,00</b>	<b>-3.872.127,89</b>	<b>-3.902.000,00</b>	<b>-4.044.000,00</b>	<b>-4.123.000,00</b>	<b>-4.206.000,00</b>	<b>-4.291.000,00</b>
<b>Löhne und Gehälter</b>	<b>-3.100.393,97</b>	<b>-3.097.300,00</b>	<b>-3.171.505,27</b>	<b>-3.215.000,00</b>	<b>-3.308.000,00</b>	<b>-3.374.000,00</b>	<b>-3.442.000,00</b>	<b>-3.511.000,00</b>
Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	-3.118.385,92	-3.097.300,00	-3.193.837,94	-3.215.000,00	-3.308.000,00	-3.374.000,00	-3.442.000,00	-3.511.000,00
Aufwendungen für sonstige Personalrückstellungen	17.991,95	0,00	22.332,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Aufstockungsleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Erfüllungsrückstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschuss Mutterschutz		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Soziale Abgaben und Aufwendungen für tariflich Beschäftigte</b>	<b>-676.445,74</b>	<b>-663.000,00</b>	<b>-700.622,62</b>	<b>-687.000,00</b>	<b>-736.000,00</b>	<b>-749.000,00</b>	<b>-764.000,00</b>	<b>-780.000,00</b>
Beiträge zu Versorgungskassen f. tariflich Beschäftigte	-109.047,73	-109.000,00	-118.500,52	-115.000,00	-125.000,00	-126.000,00	-129.000,00	-132.000,00
Beiträge gesetz. SozVers. Dienstaufw. tarif. Beschäft.	-567.398,01	-554.000,00	-582.122,10	-572.000,00	-611.000,00	-623.000,00	-635.000,00	-648.000,00
Beihilfen u. Unterstützungsleistungen für Beschäftigte								
<b>Abschreibungen</b>	<b>-63.366,18</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-60.418,18</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-66.400,00</b>	<b>-66.300,00</b>	<b>-64.000,00</b>
<b>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>-63.366,18</b>	<b>-65.000,00</b>	<b>-60.418,18</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-66.400,00</b>	<b>-66.300,00</b>	<b>-64.000,00</b>

	Ist per 31.12.15 EUR	Plan 2016 EUR	Ist per 31.12.16 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Abschreibungen auf Sachanlagen	-63.366,18	-65.000,00	-60.418,18	-60.000,00	-64.500,00	-66.400,00	-66.300,00	-64.000,00
<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>-411.955,62</b>	<b>-400.070,00</b>	<b>-408.651,97</b>	<b>-394.070,00</b>	<b>-399.000,00</b>	<b>-399.800,00</b>	<b>-399.600,00</b>	<b>-398.950,00</b>
<b>Raumaufwendungen</b>	<b>-206.159,97</b>	<b>-200.150,00</b>	<b>-206.573,59</b>	<b>-200.650,00</b>	<b>-201.800,00</b>	<b>-201.800,00</b>	<b>-201.800,00</b>	<b>-201.800,00</b>
Aufwendungen für Nutzungsentgelte KGm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für sonstige Mieten und Pachten	-10.561,89	-8.000,00	-12.410,92	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
Aufw. f. die Bewirtschaftung von Gebäuden KGm	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Aufw. f. die Bewirtschaftung von Gebäuden</b>	<b>-156.934,75</b>	<b>-159.150,00</b>	<b>-161.387,14</b>	<b>-160.150,00</b>	<b>-161.300,00</b>	<b>-161.300,00</b>	<b>-161.300,00</b>	<b>-161.300,00</b>
Aufwendungen für Wärme	-36.002,20	-36.000,00	-34.369,61	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00
Aufwendungen für Wasser	-4.532,53	-5.000,00	-4.792,78	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
Aufwendungen für Strom	-53.844,10	-57.000,00	-57.985,37	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00	-57.000,00
Aufw. f. Gebäude- u. Straßenreinigung und Winterd.	-36.513,91	-39.000,00	-39.398,04	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00
Aufwendungen für Objektschutz	-3.208,23	-4.600,00	-4.055,73	-3.400,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Aufwendungen für Abfallentsorgung	-594,83	-1.000,00	-3.480,16	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00
Aufwendungen für Wartungsleistungen	-19.150,86	-14.450,00	-15.146,35	-14.450,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Aufwendungen für sonstige Bewirtschaftungskosten	-3.088,09	-2.100,00	-2.159,10	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
<b>Aufwendungen für Hausverwaltung</b>	<b>-38.663,33</b>	<b>-33.000,00</b>	<b>-32.775,53</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>	<b>-32.500,00</b>
Aufw. f. Gebäudereparaturen und Instandhaltungen	-37.600,66	-31.000,00	-31.852,35	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00
Aufwendungen für Fremdleistungen	-371,03	-500,00	-53,65	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Sonstige Aufwendungen für Hausverwaltung	-691,64	-1.500,00	-869,53	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>Innere Verrechnungen</b>	<b>-53.121,62</b>	<b>-65.900,00</b>	<b>-51.736,49</b>	<b>-59.500,00</b>	<b>-60.400,00</b>	<b>-61.200,00</b>	<b>-61.000,00</b>	<b>-60.350,00</b>
Innere Verrechnungen	-53.121,62	-65.900,00	-51.736,49	-59.500,00	-60.400,00	-61.200,00	-61.000,00	-60.350,00
<b>Verwaltungsaufwendungen</b>	<b>-107.186,10</b>	<b>-99.420,00</b>	<b>-96.137,84</b>	<b>-96.600,00</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>-94.900,00</b>	<b>-94.900,00</b>
Aufwendungen f. Aus- u. Fortbildung f. Beschäftigte	-9.708,47	-5.000,00	-2.522,29	-6.100,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-190,00		-267,75	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aufwendungen für Information und Dokumentation	-9.794,65	-17.000,00	-9.245,43	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen	0,00	-500,00	-116,22	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-722,93	0,00	-1.348,09	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aufwendungen für Transportkosten	0,00	-500,00	-559,30	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.328,90	-720,00	-1.185,58	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Aufwendungen für Rechts- u. Beratungskosten	-1.773,10	-4.900,00	0,00	-4.900,00	-4.900,00	-4.900,00	-4.900,00	-4.900,00

	Ist per 31.12.15 EUR	Plan 2016 EUR	Ist per 31.12.16 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR
Aufwendungen für Büromaterial	-3.531,11	-3.000,00	-3.061,06	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Aufwendungen für Post und Fernmeldegebühren	-5.893,91	-6.800,00	-6.238,30	-6.800,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00	-6.400,00
Aufwendungen für IuK-Leistungen	-61.835,93	-60.000,00	-61.621,98	-62.000,00	-62.000,00	-62.000,00	-62.000,00	-62.000,00
Aufwendungen für sonst. Geschäftsaufwendungen	-346,95	-1.000,00	-1.450,90	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Aufwendungen für Rückstellung für Prüfkosten	-5.500,00	0,00	-4.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für sonstige Rückstellungen	-6.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Säumniszuschläge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Rücklastschriften	-560,15	0,00	-470,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Beiträge- und Versicherungen</b>	<b>-32.515,20</b>	<b>-25.100,00</b>	<b>-34.734,98</b>	<b>-27.820,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>	<b>-33.400,00</b>
Abgaben zur Künstlersozialkasse	-965,64	-1.000,00	-972,26	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Aufwendungen für Unfallkasse	-20.776,37	-15.000,00	-21.048,71	-17.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00
Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge	-2.296,60	-2.300,00	-2.386,86	-2.300,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00	-2.400,00
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-8.476,59	-6.800,00	-10.327,15	-7.520,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
<b>Reise- und Kfz-Kosten</b>	<b>-11.937,63</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-8.449,55</b>	<b>-9.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
Miete für KFZ	-2.728,18	-1.500,00	-2.256,29	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkosteners. MA	-9.157,45	-8.000,00	-5.501,66	-8.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
Aufwendungen für Dienstreisen, Fahrtkosteners. Dritte	-52,00	0,00	-691,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>neutrale Aufwendungen</b>	<b>-1.035,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.019,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wertveränderung b. Sachanlagen (Verlust b. Verkauf)	-2,00	0,00	-40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einstellung Einzelwertberichtigung	-1.033,10	0,00	-192,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-10.787,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Aufwendungen inkl. Zinsen und ähnliche Aufwendung</b>	<b>-4.327.142,32</b>	<b>-4.294.470,00</b>	<b>-4.432.294,72</b>	<b>-4.479.070,00</b>	<b>-4.619.500,00</b>	<b>-4.651.200,00</b>	<b>-4.733.900,00</b>	<b>-4.815.950,00</b>
<b>Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>-1.082,79</b>	<b>0,00</b>	<b>-642,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zinserträge von Kreditinstituten	210,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsertrag ATZ	-1.293,00	0,00	-642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-242,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	-242,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsertrag ATZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>44.733,40</b>	<b>0,00</b>	<b>787,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# **Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg**

**Wirtschaftsplan 2018**

**Mittelfristige Finanzplanung**

Der Wirtschaftsplan ist mit der Drucksache Eigenbetriebsgründung Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg zur Beschlussfassung in der Septembersitzung des Stadtrates vorgesehen.

# **Wirtschaftsplan 2018**

## **des Eigenbetriebes**

### **Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg (Eb KKM)**

1.	Vorbericht.....	2
1.1	Tabellarische Übersicht zum Vorbericht.....	3
2.	Erfolgsplan 2018.....	4
2.1	Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018.....	6
3.	Vermögensplan 2018.....	9
3.1	Vermögensplan 2018 – Einnahmen.....	9
3.2	Vermögensplan 2018 – Ausgaben.....	10
3.3	Erläuterungen zum Vermögensplan 2018.....	11
4.	Mittelfristiger Erfolgsplan.....	12
5.	Mittelfristiger Vermögensplan.....	14
5.1	Mittelfristiger Vermögensplan – Einnahmen.....	14
5.2	Mittelfristiger Vermögensplan – Ausgaben.....	15
6.	Stellenplan 2018.....	16
6.1	Erläuterungen zum Stellenplan 2018.....	17

**1. Vorbericht entsprechend § 6 KomHVO Doppik  
zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen  
Magdeburg**

1. Die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen im laufenden Haushaltsjahr (Vorjahr), dem Vorvorjahr, dem Planjahr und in den drei darauffolgenden Jahren sind zur besseren Anschaulichkeit und Vergleichbarkeit in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.
2. Die im Wirtschaftsplan 2018 geplanten Investitionen für die Erstaussstattungen der vier neuen kommunalen Kindertageseinrichtungen sowie die Büroausstattung der Verwaltung in Höhe von rund 823.000 EUR sind im Erläuterungsteil zum Vermögensplan detailliert dargestellt. Die Finanzierung ist durch die Zuweisung der Landeshauptstadt Magdeburg abgesichert.
3. Es wird ein Geldverkehrskonto als verbundene Sonderkasse geführt.
4. Die Zahlungsfähigkeit ist bis zur festgesetzten Höhe des Kassenkredites gesichert.

## 1.1 Tabellarische Übersicht zum Vorbericht

Positionen	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>3.480.064</b>	<b>3.745.722</b>	<b>6.294.900</b>	<b>9.990.500</b>	<b>10.289.200</b>	<b>10.596.900</b>
Zuweisungen der Landeshauptstadt Magdeburg	3.468.584	3.690.722	6.210.900	9.956.500	10.255.500	10.562.900
Zuweisung zur Umsetzung des Bundesprogrammes Sprach Kita, Bundesministerium	11.344	25.000	50.000	0	0	0
Zuweisung für integrative Kita, SGB XII	135	30.000	34.000	34.000	34.000	34.000
2. Sonstige betriebliche Erträge (Auflösung Sonderposten)	288.915	43.952	57.100	69.600	66.000	64.600
3. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	159.574	176.362	211.900	440.100	439.300	431.600
4. Personalaufwand	3.403.877	3.386.931	5.915.400	9.261.100	9.562.200	9.877.000
5. Abschreibungen	60.859	50.620	63.800	77.200	74.700	74.200
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	85.196	130.290	160.900	281.700	279.000	278.700
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	265	0	0	0	0	0
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>59.208</b>	<b>45.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
8. Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
<b>10. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>59.208</b>	<b>45.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	27.544	45.471	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
<b>13. Jahresergebnis</b>	<b>31.664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## 2. Erfolgsplan 2018

	<b>GuV 2016 (ohne Berücksichtigung von BiRuG)</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Plan 2018</b>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>3.480.064</b>	<b>3.745.722</b>	<b>6.294.900</b>
<b>Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand</b>	<b>3.480.064</b>	<b>3.745.722</b>	<b>6.294.900</b>
Zuweisungen der Landeshauptstadt Magdeburg	3.468.584	3.690.722	6.210.900
Zuweisung zur Umsetzung des Bundesprogrammes Sprach Kita, Bundesministerium	11.344	25.000	50.000
Zuweisung für integrative Kita, SGB XII	135	30.000	34.000
<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>288.915</b>	<b>43.952</b>	<b>57.100</b>
Erträge aus Auflösung SoPo	48.190	43.452	57.100
Zuschuss Mutterschaftsgeld	86.917	0	0
Kostenerstattungen für Verdienstausfall aus Schöffentätigkeit	0	500	0
Sonstige Erträge	153.807	0	0
<b>3. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen</b>	<b>159.574</b>	<b>176.362</b>	<b>211.900</b>
<b>a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung</b>	<b>146.392</b>	<b>161.862</b>	<b>192.500</b>
Betriebskosten Kitas	125.158	139.362	168.000
Instandhaltungskosten Kita-Hochbauten und -Außenanlagen (Wartung, Inspektion)	16.964	18.000	20.000
Verkehrs- und Grünflächen	4.270	4.500	4.500
<b>b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen</b>	<b>13.181</b>	<b>14.500</b>	<b>19.400</b>
Wäschereikosten (Fremdleistung)	13.181	14.500	19.400
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>3.403.877</b>	<b>3.386.931</b>	<b>5.915.400</b>
<b>5. Abschreibungen</b>	<b>60.859</b>	<b>50.620</b>	<b>63.800</b>
Abschreibungen auf Anlagevermögen inkl. GWG	60.859	50.620	63.800
<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>85.195</b>	<b>130.290</b>	<b>160.900</b>
Betriebskosten Anteil für Büros der Verwaltung	0	1.500	3.500
Reparaturkosten Geräte/Ausstattung	971	3.000	3.000
Schulungskosten / sonstige Verwaltungskosten / Qualitätsmanagement	3.856	16.500	11.000
Sonstiges Verbrauchsmaterial / sonst. soz. Leist./ med. Sachbedarf	5.541	5.400	6.000
Spiel-, Lern- und Beschäftigungsmaterial	6.777	18.000	18.000
zusätzliche Kosten für integrative Betreuung	135	5.000	1.100
zusätzliche Kosten für Bundesprogramm Sprach Kita	2.338	2.670	6.200
Veranstaltungskosten	2.140	2.100	2.500
EDV-Kosten	7.738	7.816	19.200
Versicherungsprämien (Haftpflichtvers.)	3.023	2.500	3.300
Büromaterial, Bücher, Zeitschriften	3.279	6.000	7.000
Post- und Telefonkosten	3.193	4.800	5.100
Fahr-, Reise- und Autobetriebskosten (privat)	971	900	1.100
Kosten Geschäftsbesorg. städt. Ämter/Leistungsver.	23.981	44.004	55.000
Familienkasse (Fremdvergabe an KVSA)	5.150	5.800	7.700
Kosten Betriebsärztliche Betreuung	5.044	4.300	11.200
sonstige betriebliche Aufwendungen	11.057	0	0
<b>7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>59.208</b>	<b>45.471</b>	<b>0</b>

## 2. Erfolgsplan 2018

	<b>GuV 2016 (ohne Berücksichtigung von BiRuG)</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Plan 2018</b>
9. Außerordentliche Erträge	0	0	0
10. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
11. Außerordentliches Ergebnis	59.208	45.471	0
12. Steuern vom Einkommen und Ertrag	27.544	45.471	0
13. Sonstige Steuern	0	0	0
<b>14. Jahresergebnis</b>	31.664	0	0

## 2.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

Die Erfolgsplanung umfasst alle auf der Grundlage der voraussichtlichen Belegung ermittelten Erträge und Aufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2018 für die kommunalen Kindertageseinrichtungen des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen (Eb KKM). Bei der Entwicklung der Erträge und Aufwendungen ist die Entwicklung der Belegungszahlen in den Kindertageseinrichtungen zu berücksichtigen. Nur tatsächlich belegte Plätze bilden eine Finanzierungsbasis für die übrigen Sachkosten. Aus diesen sind alle Aufwendungen (pädagogische Personalkosten, Projektfinanzierungen und Betreuung von integrativen Kindern ausgenommen) zu decken.

Die tatsächliche Belegung wiederum bildet die Grundlage zur Berechnung des Mindestpersonalschlüssels nach KiFöG LSA, den Personaleinsatz und folglich den daraus resultierenden Personalkosten.

Es werden die Einzelpositionen näher erläutert.

<b>Erlöse</b>		6.352.000 EUR
	Vorjahr	3.789.674 EUR
<b>Umsatzerlöse</b>		6.294.900 EUR
	Vorjahr	3.745.722 EUR

Die Umsatzerlöse lassen sich auf der Basis des Kinderförderungsgesetzes des Landes Sachsen - Anhalt (KiFöG LSA) mit den erforderlichen Zuweisungen für das pädagogische Personal sowie die Sachkostenpauschalen für den Betrieb und die Unterhaltung für die kommunalen Kindertageseinrichtungen beziffern. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt bildet in der Landeshauptstadt Magdeburg die „Richtlinie zur Finanzierung von Kindertageseinrichtungen in der Landeshauptstadt Magdeburg ab 2010“ (DS0402/09) die Kalkulationsbasis. Eine detaillierte Untersetzung der Zusammensetzung der Kosten nach den kommunalen und Landesmitteln ist nicht möglich, da wie beschrieben, zur Unterhaltung der Kindertageseinrichtungen die Pauschalen, für Betreuungsplätze für Kinder unter drei Jahren 137,99 EUR und für Kinder über drei Jahren bis zur Einschulung 92,18 EUR pro Platz pro Monat, gepaart mit der Kostenerstattung für die Personalkosten für das pädagogische Personal, entsprechend der Förderrichtlinie der Landeshauptstadt Magdeburg an den kommunalen Träger ausgereicht werden.

Daraus resultiert, dass erst ab Oktober 2018 und somit nur für drei Monate mit Erlösen entsprechend der Finanzierungsrichtlinie aus den vier neuen Kindertageseinrichtungen kalkuliert werden kann. Für die drei sich bereits im Betrieb befindlichen Kindertageseinrichtungen liegen zwölf Planungsmonate zugrunde.

Zusätzlich werden Erlöse aus der Betreuung von integrativen Kindern und einem Bundesprogramm zur Sprachförderung erzielt. Seit 2014 hält die Kita Waldwuffel (Stormstraße 13) bis zu sechs Plätze für ergänzende Förderung von Kindern mit erhöhtem Förderbedarf vor, deren zusätzliche Finanzierung über das Sozialgesetzbuch XII erfolgt. Das Bundesförderprogramm „Sprach-Kita: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist“ wurde in den Kindertageseinrichtungen Traumzauberbaum und Waldwuffel für den Zeitraum 2016 bis 2018 implementiert. Bei diesem Förderprogramm vom Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend werden die Inklusion und die Vernetzung unter dem besonderen Fokus der sprachlichen Bildung umgesetzt. Hierbei handelt es sich um eine Projektfinanzierung. Bei

beiden Finanzierungen über die Regelbetreuung der Kinder hinaus werden die Personal- und Sachkosten projektbezogen gefördert und umgesetzt.

<b>Sonderposten</b>		57.100 EUR
	Vorjahr	43.452 EUR

Diese Ertragsposition beinhaltet die Erträge aus der Auflösung Sonderposten, die gebildet wurden im Hinblick auf die Zuschussgewährung der Landeshauptstadt Magdeburg für die Erstausrüstung der drei bereits bestehenden Kindertageseinrichtungen von 2014 sowie einen Anteil der vier neu zu eröffnenden Einrichtungen in 2018.

<b>Aufwendungen</b>		6.352.000 EUR
	Vorjahr	3.789.674 EUR

<b>Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen</b>		211.900 EUR
	Vorjahr	176.362 EUR

Die veranschlagten Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen beziehen sich auf Instandsetzungs-/ Instandhaltungsmaßnahmen einschließlich der Wartungen, auf die Sicherstellung von Energiekosten, Ab- und Wasserkosten, Müllentsorgungskosten, Winterdienst etc.

Die Reinigungsdienste in den kommunalen Kindertageseinrichtungen werden derzeit in Eigenleistung erbracht und sind somit den Personalkosten zugeordnet.

<b>Personalaufwendungen</b>		5.915.400 EUR
	Vorjahr	3.386.931 EUR

Die Berechnung der Personalaufwendungen für den Eb KKM erfolgte unter Berücksichtigung der Stellenübersicht und des aktuell gültigen Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes (TVöD), deren Gültigkeit bis 28.02.2018 ist. Die Veranschlagung der Planansätze erfolgte analog zum Berechnungsverfahren der Landeshauptstadt Magdeburg.

Die Personalkosten decken sich über verschiedene Quellen. Das pädagogische Fachpersonal einschließlich der Leitungspersonen in den Kindertageseinrichtungen erfolgt über die Kostenerstattung entsprechend der Richtlinie zur Finanzierung von Kindertageseinrichtungen in der Landeshauptstadt. Die Personalkosten für die Verwaltungsmitarbeiter des Trägers, die Servicekräfte und die Hausmeister in den Einrichtungen werden über die Erlöse aus den übrigen Kosten gedeckelt. Die Pädagogin zur Umsetzung der besonderen Förderung der integrativen Kinder speist sich aus den monatlichen Mitteln des Sozialamtes und die Personalkosten zur Umsetzung des Bundesprogramms „Sprach-Kita“ über die Projektfinanzierung des Bundesministeriums für Familie, Senioren, Frauen und Jugend.

Der Anstieg der Personalkosten im Vergleich zu den Planwerten für 2017 resultiert aus dem steigenden Personalbedarf 2018. Ab 01.01.2018 erfolgt die zusätzliche Besetzung der

Betriebsleiterstelle. Die vier neuen kommunalen Kindertageseinrichtungen werden voraussichtlich zum 15.10.2018 eröffnet und dann sukzessiv unter Berücksichtigung des anzuwendenden pädagogischen Eingewöhnungskonzeptes belegt. Dementsprechend erfolgt auch der Personaleinsatz der pädagogischen Fachkräfte. Einzelne Pädagogen werden bereits vor dem Eröffnungstermin eingestellt, so dass notwendige Vorbereitungen zur Sicherstellung der Eröffnung der Einrichtungen übernommen werden können. Die weiteren Stellenbesetzungen werden immer so erfolgen, dass der Mindestpersonalschlüssel gegeben ist. Darüber hinaus ist keine Finanzierung möglich.

Bei dem vorhandenen Personal werden zahlreiche Stufensteigerungen entsprechend Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes im Jahr 2018 umgesetzt. Bei der gesamten Kalkulation der Personalkosten wurden keine Tarifsteigerungen berücksichtigt.

<b>Abschreibungen</b>		63.800 EUR
	Vorjahr	50.620 EUR

Die ausgewiesenen Planansätze für Abschreibungen betreffen die planmäßigen Abschreibungen für die dem Eigenbetrieb zugeordneten inventarisierten technischen Anlagen und der inventarisierten Betriebs- und Geschäftsausstattung auf der Grundlage der ermittelten Restbuchwerte sowie der Hochrechnung der Abschreibungen auf die im Planungszeitraum anzuschaffenden Ausstattungsgüter für die Ausstattungen der vier neuen kommunalen Kindertageseinrichtungen sowie der Geschäftsausstattung der Verwaltung des Eigenbetriebes. Es handelt sich hierbei um einen Planwert. Die Planungen basieren auf den Daten und Erfahrungen der Erstaussstattungen der kommunalen Kindertageseinrichtungen im Jahr 2014.

<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		160.900 EUR
	Vorjahr	130.290 EUR

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen umfassen alle laufenden Bewirtschaftungskosten für die im Betrieb stehenden Einrichtungen. Hierunter sind Kosten für Bastel- und Spielmaterialien für die Kindertageseinrichtungen, Fortbildungen, Bürobedarf, Post- und Telefonkosten, die betriebsärztliche Versorgung etc. mitberücksichtigt. Vorrangig beläuft sich in den Verbrauchsmaterialien die Betrachtung auf den drei vorhandenen Kindertageseinrichtungen. Ab Oktober 2018 wurden anteilige Kosten für die vier neuen Kindertageseinrichtungen mitberücksichtigt.

Die Kalkulation der Kosten für die Geschäftsbesorgung städtischer Ämter basiert auf einer zukünftigen Vereinbarung zwischen dem Eigenbetrieb und den Fachbereichen und Ämter der Landeshauptstadt Magdeburg.

### 3. Vermögensplan 2018

#### 3.1 Vermögensplan 2018 - Einnahmen

Finanzierungsmittel (Einnahmen)				
Laufende Nummer	Bezeichnungen	2017	Wirtschaftsjahr 2018	Erläuterungen
			€	
1	2		3	4
1	Zuführung zum Stammkapital			
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen			
3	Jahresgewinn			
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen			
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge		823.000	811.800 EUR für Erstausrüstung der vier neuen Kindertageseinrichtungen; 11.200 EUR für Büroausstattung Verwaltung
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge			
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen			
8	Kredite			
	a) Aufgabenträger			
	b) von Dritten			
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	50.620	63.800	
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren			
12	Finanzierungsmittel insgesamt	50.620	<b><u>886.800</u></b>	

### 3.2 Vermögensplan 2018 - Ausgaben

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		Planansatz			
Laufende Nummer	Bezeichnungen	2017	Ausgaben des Wirtschaftsjahres €	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres €	Erläuterungen
1	2		2	4	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte				
	a) für Immaterielle Vermögensgegenstände	0	4.100		
	b) für Technische Anlagen und Maschinen	0	2.000		
	c) für Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.168	823.600		
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitalanlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)				
3	Rückzahlung von Stammkapital				
4	Entnahme aus Rücklagen				
5	Jahresverlust				
6	Entnahme aus Sonderposten	43.452			
7	Auflösung Ertragszuschüsse		57.100		
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen				
9	Tilgung von Krediten				
10	Gewährung von Krediten				
	a) Aufgabenträger				
	b) an Dritte				
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren				
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	50.620	<b>886.800</b>		

### 3.3 Erläuterungen zur Vermögensplanung 2018

#### Einnahmen

Als Finanzierungsmittel stehen im Wirtschaftsjahr 2018 zur Verfügung:

- Zuweisung für die Ausstattung der Kitas sowie Geschäftsausstattung der Verwaltung 823.000 EUR
- Abschreibung 63.800 EUR

#### Ausgaben

Als Finanzierungsbedarf sind im Wirtschaftsjahr geplant:

- Investitionen (für Erstaussstattungen der vier neuen und Ersatzbeschaffungen in den drei bestehenden Kindertageseinrichtungen sowie Büroausstattung der Verwaltung) 829.700 EUR
- Auflösung Ertragszuschüsse (Sonderposten) 57.100 EUR



#### 4. Mittelfristiger Erfolgsplan

	GuV 2016 (ohne Berücksichtigung von BilRuG)	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1. Umsatzerlöse	3.480.064	3.745.722	6.294.900	9.990.500	10.289.200	10.596.900
Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	3.480.064	3.745.722	6.294.900	9.990.500	10.289.200	10.596.900
Zuweisungen der Landeshauptstadt Magdeburg	3.468.584	3.690.722	6.210.900	9.956.500	10.255.200	10.562.900
Zuweisung zur Umsetzung des Bundesprogrammes Sprach Kita, Bundesministerium	11.344	25.000	50.000	0	0	0
Zuweisung für integrative Kita, SGB XII	135	30.000	34.000	34.000	34.000	34.000
2. Sonstige betriebliche Erträge	288.915	43.952	57.100	69.600	66.000	64.600
Erträge aus Auflösung SoPo	48.190	43.452	57.100	69.600	66.000	64.600
Zuschuss Mutterschaftsgeld	86.917	0	0	0	0	0
Kostenerstattungen für Verdienstaussfall aus Schöffentätigkeit	0	500	0	0	0	0
Sonstige Erträge	153.807	0	0	0	0	0
3. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	159.574	176.362	211.900	440.100	439.300	431.600
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	146.392	161.862	192.500	406.100	405.300	397.600
Betriebskosten Kitas	125.158	139.362	168.000	353.600	352.800	345.100
Instandhaltungskosten Kita-Hochbauten und -Außenanlagen (Wartung, Inspektion)	16.964	18.000	20.000	42.000	42.000	42.000
Verkehrs- und Grünflächen	4.270	4.500	4.500	10.500	10.500	10.500
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	13.181	14.500	19.400	34.000	34.000	34.000
Wäschereikosten (Fremdleistung)	13.181	14.500	19.400	34.000	34.000	34.000
4. Personalaufwand	3.403.877	3.386.931	5.915.400	9.261.100	9.562.200	9.877.000
5. Abschreibungen	60.859	50.620	63.800	77.200	74.700	74.200
Abschreibungen auf Anlagevermögen inkl. GWG	60.859	50.620	63.800	77.200	74.700	74.200
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	85.195	130.290	160.900	281.700	279.000	278.700
Betriebskosten Anteil für Büros der Verwaltung	0	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Reparaturkosten Geräte/Ausstattung	971	3.000	3.000	7.000	7.000	7.000

#### 4. Mittelfristiger Erfolgsplan

	GuV 2016 (ohne Berücksichtigung von BilRuG)	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Schulungskosten / sonstige Verwaltungskosten / Qualitätsmanagement	3.856	16.500	11.000	22.000	22.000	22.000
Sonstiges Verbrauchsmaterial / sonst. soz. Leistg./ med. Sachbedarf	5.541	5.400	6.000	13.000	13.000	13.000
Spiel-, Lern- und Beschäftigungsmaterial	6.777	18.000	18.000	45.000	42.000	42.000
zusätzliche Kosten für integrative Betreuung	135	5.000	1.100	1.100	1.100	1.100
zusätzliche Kosten für Bundesprogramm Sprach Kita	2.338	2.670	6.200	0	0	0
Veranstaltungskosten	2.140	2.100	2.500	4.900	4.900	4.900
EDV-Kosten	7.738	7.816	19.200	23.000	23.000	23.000
Versicherungsprämien (Haftpflichtvers.)	3.023	2.500	3.300	5.900	5.900	5.900
Büromaterial, Bücher, Zeitschriften	3.279	6.000	7.000	14.000	14.000	14.000
Post- und Telefonkosten	3.193	4.800	5.100	9.000	9.000	9.000
Fahr-, Reise- und Autobetriebskosten (privat)	971	900	1.100	2.300	2.300	2.300
Kosten Geschäftsbesorg. städt. Ämter/Leistungsver.	23.981	44.004	55.000	103.700	103.700	103.700
Familienkasse (Fremdvergabe an KVSA)	5.150	5.800	7.700	14.000	14.000	14.000
Kosten Betriebsärztliche Betreuung	5.044	4.300	11.200	13.300	13.600	13.300
sonstige betriebliche Aufwendungen	11.057	0	0	0	0	0
<b>7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>59.208</b>	<b>45.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10. Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>59.208</b>	<b>45.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>12. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>27.544</b>	<b>45.471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>13. Sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14. Jahresergebnis</b>	<b>31.664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**5. Mittelfristiger Vermögensplan**  
**5.1 Mittelfristiger Vermögensplan - Einnahmen**

Finanzierungsmittel (Einnahmen)					mittelfristige Finanzplanung		
Laufende Nummer	Bezeichnungen	2017	Wirtschaftsjahr 2018	Erläuterungen	2019	2020	2021
			€		€	€	€
1	2		3	4	5	6	7
1	Zuführung zum Stammkapital						
2	Zuführung zu Rücklagen abzgl. Entnahmen						
3	Jahresgewinn						
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzgl. Entnahmen						
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzgl. Auflösungsbeträge		823.000				
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzgl. Auflösungsbeträge						
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzgl. Entnahmen						
8	Kredite						
	a) Aufgabenträger						
	b) von Dritten						
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	50.620	63.800		77.200	74.700	74.200
10	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren						
12	Finanzierungsmittel insgesamt	50.620	<u>886.800</u>		<u>77.200</u>	<u>74.700</u>	<u>74.200</u>

## 5.2 Mittelfristiger Vermögensplan - Ausgaben

Finanzierungsbedarf (Ausgaben)			Planansatz		Erläuterungen	mittelfristige Finanzplanung		
Laufende Nummer	Bezeichnungen	2017	Ausgaben des Wirtschaftsjahres	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres		2019	2020	2021
			€	€		€	€	€
1	2		2	4	7	8	9	10
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte							
	a) für Immaterielle Vermögensgegenstände	0	4.100			0	0	0
	b) für Technische Anlagen und Maschinen	0	2.000			0	0	0
	c) für Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.168	823.600			7.600	8.700	9.600
2	Finanzanlagen (einschl. Kapitalanlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)							
3	Rückzahlung von Stammkapital							
4	Entnahme aus Rücklagen							
5	Jahresverlust							
6	Entnahme aus Sonderposten	43.452						
7	Auflösung Ertragszuschüsse		57.100			69.600	66.000	64.600
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen							
9	Tilgung von Krediten							
10	Gewährung von Krediten							
	a) Aufgabenträger							
	b) an Dritte							
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren							
12	Finanzierungsbedarf insgesamt	50.620	<b>886.800</b>			<b>77.200</b>	<b>74.700</b>	<b>74.200</b>

## 6. Stellenplan 2018

Bereiche laut Stellenplan	Stellenanzahl/Plan per 01.01.17	Stellenanzahl/Plan per 31.12.17	Stellenanzahl/Plan per 01.01.2018	Stellenanzahl/Plan per 31.12.2018
A Management	1 Stelle - Geschäftsbereichsleiter	1 Stelle - Geschäftsbereichsleiter	1 Stelle - Betriebsleiter	1 Stelle - Betriebsleiter
Kindertageseinrichtungen	2 Stellen - Sachbearbeiter	2 Stellen - Sachbearbeiter	3 Stellen - Sachbearbeiter	3 Stellen - Sachbearbeiter
	2,75 VbE	2,75 VbE	4,0 VbE	4,0 VbE
B Kindertageseinrichtung Kleine Schulstraße (Kita Moosmutzel)	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter
	20 Stellen - Erzieher	20 Stellen - Erzieher	23 Stellen - Erzieher	23 Stellen - Erzieher
	20,1 VbE	20,1 VbE	21,5 VbE	21,5 VbE
C Kindertageseinrichtung Stormstraße (Kita Waldwuffel)	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter
	22 Stellen - Erzieher*	22 Stellen - Erzieher	23 Stellen - Erzieher	24 Stellen - Erzieher
	20,4 VbE	20,4 VbE	20,6 VbE	21,3 VbE
D Kindertageseinrichtung Wiener Straße (Kita Traumzauberbaum)	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter	1 Stelle - Leiter
	24 Stellen - Erzieher	24 Stellen - Erzieher	25 Stellen - Erzieher	25 Stellen - Erzieher
	21,45 VbE		21,5 VbE	21,5 VbE
D Kindertageseinrichtung Olvenstedter Scheid				1 Stelle - Leiter
				25 Stellen - Erzieher
				24,0 VbE
E Kindertageseinrichtung Breitscheidstraße				1 Stelle - Leiter
				25 Stellen - Erzieher
				24,0 VbE
F Kindertageseinrichtung Steinernde Tischstraße				1 Stelle - Leiter
				20 Stellen - Erzieher
				18,3 VbE
G Kindertageseinrichtung Alt Salbke				1 Stelle - Leiter
				16 Stellen - Erzieher
				15,3 VbE
H Projektfinanzierte Stellen	1 Stelle	1 Stelle	2 Stellen	2 Stellen
	0,5 VbE	0,5 VbE	1,0 VbE	1,0 VbE
I Hausmeister / Servicekräfte Kita	1 Stelle - Hausmeister	1 Stelle - Hausmeister	1 Stelle - Hausmeister	2 Stellen - Hausmeister
	7 Stellen - Servicekraft/Reinigung	7 Stellen - Servicekraft/Reinigung	6 Stellen - Servicekraft/Reinigung	14 Stellen - Servicekraft/Reinigung
	7,12 VbE	7,12 VbE	6,25 VbE	13,25 VbE
	<b>81 Stellen</b>	<b>81 Stellen</b>	<b>87 Stellen</b>	<b>187 Stellen</b>
	72,32 VbE	72,32 VbE	74,85 VbE	164,15 VbE

## **6.1 Erläuterungen zur Stellenübersicht 2018**

Mit der Neugründung des Eb KKM werden alle MitarbeiterInnen des Geschäftsbereiches IV des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement aus der Verwaltung sowie aus den drei Kindertageseinrichtungen Moosmutzel, Waldwuffel und Traumzauberbaum dem neuen Eigenbetrieb zugeordnet.

Aufgrund der Neugründung ist die Besetzung der Stelle in der Betriebsleitung zum 01.01.2018 notwendig. Entsprechend des Eingewöhnungskonzeptes in den neuen vier Kindertageseinrichtungen ist eine sukzessive Einstellung des pädagogischen Personals notwendig, um den Personalschlüssel entsprechend gesetzlicher Vorgaben einzuhalten. Die Personalplanung des pädagogischen Personals steht immer in Abhängigkeit mit den belegten Plätzen, da sich aus diesen der Betreuungsaufwand für die Kinder in den entsprechenden Alterskategorien bildet.

Die Anzahl der Planstellen für 2018 des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen beträgt kumuliert 187 Stellen. Gemäß der Stellenübersicht sind in der Verwaltung des Eigenbetriebes vier Stellen vorhanden. Mit Stand 31.12.2018 wird der Eigenbetrieb sieben KitaleiterInnen, 158 pädagogische Fachkräfte inkl. einer/-m Heilpädagogin/-en, zusätzlichen zwei Mitarbeiterinnen zur Umsetzung des Bundesförderprogramm „Sprach-Kita: Weil Sprache der Schlüssel zur Welt ist“, 14 Servicekräfte sowie zwei Hausmeister beschäftigen.

# Jahresabschlüsse städtischer Eigenbetriebe

**1. Jahresabschluss 2016**  
**Städtischer Abfallwirtschaftsbetrieb Magdeburg**

**2. Jahresabschluss 2016**  
**Kommunales Gebäudemanagement Magdeburg**

**3. Jahresabschluss 2016**  
**Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg**

**4. Jahresabschluss 2016**  
**Theater Magdeburg**

**5. Jahresabschluss 2016**  
**Puppentheater der Stadt Magdeburg**

**6. Jahresabschluss 2016**  
**Konservatorium Georg Philipp Telemann**

## **Städtischer Abfallwirtschaftsbetrieb Magdeburg**

**Jahresabschluss 2016**

Die Drucksache ist zur Beschlussfassung für die Stadtratssitzung im Oktober vorgesehen.



**Eigenbetrieb Städtischer Abfallwirtschaftsbetrieb - SAB -, Magdeburg**

**Bilanz zum 31. Dezember 2016**

Aktiva			Passiva		
	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR		31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	39.871,00	49.924,00	I. Stammkapital	5.112.918,00	5.112.918,00
II. Sachanlagen			II. Rücklagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	12.472.603,36	12.259.150,36	1. Allgemeine Rücklage	15.513.640,98	15.383.713,52
2. Entsorgungsanlagen	1.109.654,00	1.639.281,00	2. Sonderrücklage gem. Art. 67 Abs. 3 EGHGB	15.374.869,25	15.374.869,25
3. Sammlungsanlagen	5.021.045,00	5.199.316,00	III. Gewinn und Verlust	30.888.510,23	30.758.582,77
4. Fahrzeuge	1.413.725,00	1.707.941,00	1. Verlust des Vorjahres	-1.728.177,38	-1.789.102,01
5. Maschinen und maschinelle Anlagen	789.965,45	865.123,45	2. Jahresgewinn	2.190.014,04	761.481,50
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	193.690,00	237.213,00		<b>36.463.264,89</b>	<b>34.843.880,26</b>
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.336,69	343.954,80	<b>B. Rückstellungen</b>		
	21.014.019,50	22.251.979,61	1. Sonstige Rückstellungen	<b>4.022.709,79</b>	<b>3.438.613,54</b>
	<b>21.053.890,50</b>	<b>22.301.903,61</b>	<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
<b>B. Umlaufvermögen</b>			1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	149.866,87
I. Vorräte			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.588.825,51	1.670.253,47
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	230.493,89	243.478,39	3. Verbindlichkeiten gegenüber Aufgabenträger	533.308,38	527.796,47
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4. Sonstige Verbindlichkeiten	169.533,34	174.903,36
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	475.418,83	526.376,34		<b>2.291.667,23</b>	<b>2.522.820,17</b>
2. Forderungen an den Aufgabenträger	20.520.688,15	17.270.480,52	<b>D. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>8.790,01</b>	<b>9.071,47</b>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	470.275,03	438.952,32			
	21.466.382,01	18.235.809,18			
III. Kassenbestand	1.382,48	1.806,91			
	<b>21.698.258,38</b>	<b>18.481.094,48</b>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>34.283,04</b>	<b>31.387,35</b>			
<b>Summe Aktiva</b>	<b>42.786.431,92</b>	<b>40.814.385,44</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>42.786.431,92</b>	<b>40.814.385,44</b>

**Eigenbetrieb Städtischer Abfallwirtschaftsbetrieb - SAB -, Magdeburg**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	32.450.852,89	30.690.630,59
2. Sonstige betriebliche Erträge	1.401.246,08	1.551.399,40
	<b>33.852.098,97</b>	<b>32.242.029,99</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.721.753,96	1.714.746,80
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.657.347,65	10.365.590,96
	<b>12.379.101,61</b>	<b>12.080.337,76</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	10.568.192,69	10.309.143,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 399.383,45; im Vorjahr EUR 377.910,06)	2.529.705,23	2.450.144,87
	<b>13.097.897,92</b>	<b>12.759.287,87</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	3.201.276,62	3.259.101,28
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.036.874,02	3.323.451,21
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	179.373,92	93.614,75
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	85.958,51	113.896,73
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.230.364,21</b>	<b>799.569,89</b>
10. Sonstige Steuern	40.350,17	38.088,39
<b>11. Jahresgewinn</b>	<b>2.190.014,04</b>	<b>761.481,50</b>

Nachrichtlich: Verwendung des Jahresgewinns vorbehaltlich  
der Beschlussfassung durch den Aufgabenträger:

- zur Zuführung zur allgemeinen Rücklage	101.327,26	0,00
- zur Entnahme aus allgemeiner Rücklage	0,00	-2.950,54
- zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers	656.038,01	703.507,41
- auf neue Rechnung vorzutragen	1.432.648,77	60.924,63
	<b>2.190.014,04</b>	<b>761.481,50</b>

## **Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg**

**Jahresabschluss 2016**

Die Drucksache ist für die Sitzung des Stadtrates im Oktober zur Beschlussfassung vorgesehen.

**Bilanz zum 31. Dezember 2016****Aktiva**

	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	21.605,51	38.069,51
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	10.473.891,13	10.422.286,66
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	403.262,46	487.214,53
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.219.553,74	2.171.786,45
4. Festwert Spielgeräte	2.110.150,81	2.110.150,81
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	109.745,18	56.468,87
	<b>15.316.603,32</b>	<b>15.247.907,32</b>
	<b>15.338.208,83</b>	<b>15.285.976,83</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.198,69	2.872,30
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	15.758,27	13.551,80
	<b>18.956,96</b>	<b>16.424,10</b>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	285.084,48	296.709,29
2. Forderungen an den Aufgabenträger oder andere Eigenbetriebe	1.361.675,01	2.034.902,30
3. Sonstige Vermögensgegenstände	31.317,62	7.554,65
	<b>1.678.077,11</b>	<b>2.339.166,24</b>
III. Kassenbestand	714,38	476,45
	<b>1.697.748,45</b>	<b>2.356.066,79</b>
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>14.174,83</b>	<b>14.124,60</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>17.050.132,11</b>	<b>17.656.168,22</b>

## Passiva

	31.12.2016	31.12.2015
	EUR	EUR
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Stammkapital	6.000.000,00	6.000.000,00
II. Rücklagen		
Allgemeine Rücklage	2.042.889,84	2.096.062,05
Zweckgebundene Rücklage	104.647,54	104.647,54
	<b>2.147.537,38</b>	<b>2.200.709,59</b>
III. Gewinn und Verlust		
Gewinn des Vorjahres	281.053,41	-81.888,29
Verwendung für Verlustausgleich	-81.888,29	0,00
Verwendung für Abführung an den Aufgabenträger	-199.165,12	0,00
	0,00	-81.888,29
Jahresgewinn	23.053,83	281.053,41
	<b>8.170.591,21</b>	<b>8.399.874,71</b>
<b>B. Sonderposten</b>	<b>24.583,00</b>	<b>29.045,00</b>
<b>C. Rückstellungen</b>		
1. Sonstige Rückstellungen	974.981,09	1.077.967,08
	<b>974.981,09</b>	<b>1.077.967,08</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.733.958,44	2.869.524,57
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	628.999,95	694.630,78
3. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	1.701.806,33	1.595.720,67
4. Sonstige Verbindlichkeiten	354.018,33	283.255,09
	<b>5.418.783,05</b>	<b>5.443.131,11</b>
<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>2.461.193,76</b>	<b>2.706.150,32</b>
<b>Summe Passiva</b>	<b>17.050.132,11</b>	<b>17.656.168,22</b>

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	13.537.372,80	12.740.926,05
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	45.946,69	17.082,83
3. Sonstige betriebliche Erträge	1.330.104,41	1.700.098,43
davon Auflösung von Sonderposten EUR 4.462,00, im Vorjahr EUR 3.613,06	14.913.423,90	14.458.107,31
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	693.111,46	648.603,46
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.971.332,50	1.308.889,19
	2.664.443,96	1.957.492,65
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	7.498.482,61	7.170.311,70
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung EUR 272.832,60, im Vorjahr EUR 257.827,67,	1.816.265,99	1.733.740,33
	9.314.748,60	8.904.052,03
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	872.106,84	907.116,11
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.012.267,52	2.229.741,04
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.848,85	7.159,16
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	78.821,59	86.153,80
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-20.115,76</b>	<b>380.710,84</b>
11. Außerordentliche Erträge	397.288,65	792.987,84
12. Außerordentliche Aufwendungen	329.015,34	867.185,50
<b>13. Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>68.273,31</b>	<b>-74.197,66</b>
14. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00
15. Sonstige Steuern	25.103,72	25.459,77
<b>16. Jahresgewinn</b>	<b>23.053,83</b>	<b>281.053,41</b>

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresverlustes

a) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers

## **Kommunales Gebäudemanagement Magdeburg**

**Jahresabschluss 2016**

Die Drucksache ist für die Sitzung des Stadtrates im September zur Beschlussfassung vorgesehen.

Eigenbetrieb Kommunales Gebäudemanagement Gesamt, MagdeburgBilanz zum 31. Dezember 2016

Aktivseite	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	Passivseite	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	15.861,31	1.818,81	I. Stammkapital	40.000,00	40.000,00
II. Sachanlagen			II. Rücklagen		
1. Maschinen und maschinelle Anlagen	21.457,03	37.371,90	1. Allgemeine Rücklage	121.020,75	91.020,75
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	198.012,11	260.136,72	2. Zweckgebundene Rücklage	60.000,00	60.000,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>					
I. Vorräte			III. Gewinn/Verlust		
1. unfertige Leistungen	10.805.436,85	13.095.198,49	Gewinn des Vorjahres	2.004.099,60	1.564.729,48
2. geleistete Anzahlungen	2.480.359,05	727.952,68	Ausschüttung an den Aufgabenträger	-1.902.984,59	-1.396.662,17
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Einstellung in Rücklagen	-30.000,00	-100.000,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	93.023,32	446.682,66	Entnahme aus Rücklagen	0,00	20.287,05
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	1.703,49	0,00	Jahresgewinn	<u>1.264.669,59</u>	<u>1.915.745,24</u>
2. Forderungen an verbundene Unternehmen	773.815,12	497.723,13	Gewinn	1.335.784,60	2.004.099,60
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	0,00	0,00	<b>B. Sonderposten</b>		
3. Forderungen an den Aufgabenträger	9.907.554,18	10.428.733,98	1. Sonderposten für Investitionskostenzuschüsse	125.146,42	173.336,57
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	163.880,78	284.075,84	<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	35.043,55	11.637,78	1. Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	577.124,00	949.680,00
4. Forderungen an Gebietskörperschaften	0,00	0,00	2. Steuerrückstellungen	5.000,00	56.800,00
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	243,55	559,14	3. sonstige Rückstellungen	779.566,33	585.987,09
III. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>		
	24.330.806,07	25.507.815,29	1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	15.342.960,59	14.947.392,98
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	15.342.960,59	14.947.392,98
			2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	864.030,50	1.589.534,31
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	864.030,50	1.589.534,31
			3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	342.075,79	350.131,98
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	342.075,79	350.131,98
			4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	846.260,80	400.011,53
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	846.260,80	400.011,53
			5. Sonstige Verbindlichkeiten	3.848.890,35	2.569.330,92
			davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	3.848.890,35	2.569.330,92
	<b>24.330.806,07</b>	<b>25.507.815,29</b>	<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		
				42.945,94	1.690.489,56
				<b>24.330.806,07</b>	<b>25.507.815,29</b>



Eigenbetrieb Kommunales Gebäudemanagement Gesamt, Magdeburg  
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

	2016 - nach BILRUG	2015 - nach BILRUG	2015 - nach BILMOG
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse			
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	42.983.551,15	34.945.950,19	31.876.939,56
3. sonstige betriebliche Erträge	-2.289.761,64	1.468.409,04	1.468.409,04
davon Aufösungen von Sonderposten	365.057,75	242.990,19	3.312.000,82
4. Materialaufwand:	48.190,15	58.797,38	58.797,38
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-26.015.591,79	-21.651.771,14	-21.630.667,04
5. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter	-10.195.988,43	-9.676.078,95	-9.676.078,95
b) Soziale Abgaben und Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-1.945.478,81	-1.628.944,29	-1.628.944,29
davon für Altersversorgung EUR 356.344,28 Vorjahr (EUR 337.318,84)			
6. Abschreibungen: auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	-96.978,00	-98.953,66	-98.953,66
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.483.393,47	-1.541.294,88	-1.562.398,98
davon Zuführung zu Sonderposten	0,00		
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.401,81	-39.737.430,50	12.749,43
davon aus verbundenen Unternehmen EUR 0,00 Vorjahr (EUR 0,00)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17.632,00	-13.230,19	-49.829,88
davon an verbundene Unternehmen EUR 0,00 Vorjahr (EUR 0,00)			
10. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-43.516,98	-107.480,81	2.023.226,05
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.264.669,59	1.915.745,24	-107.480,81
12. Ergebnis nach Steuern	1.264.669,59	1.915.745,24	1.915.745,24
13. sonstige Steuern			
12. Jahresgewinn	1.233.005,53	1.915.745,24	1.915.745,24

Verwendung des Gewinns aus dem Jahresergebnis 2016 für den EB KGm ohne Kita:

Abführung an den Aufgabenträger

für den GB Kita:

1. Bildung einer allgemeinen Rücklage
2. Ergebnisvortrag für 2017

Magdeburg, 31.03.2017

Betriebsleiter  
Heinz Ulrich

## **Theater Magdeburg**

**Jahresabschluss 2016**

Die Drucksache ist für die Sitzung des Stadtrates im November zur Beschlussfassung vorgesehen.

Eigenbetrieb Theater Magdeburg, Magdeburg

Bilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva			Passiva		
	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR		31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	99.564,09	162.298,92	I. Stammkapital	500.000,00	500.000,00
II. Sachanlagen			II. Rücklagen		
1. Fahrzeuge	165.811,59	166.401,59	1. Allgemeine Rücklage	1.754.823,42	1.754.823,42
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.822.632,91	2.014.640,51	III. Gewinn und Verlust		
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.125.775,80	1.073.970,25	Verlust des Vorjahres	-171.285,61	-117.784,97
4. Fundi	339.500,00	339.500,00	Jahresgewinn oder Jahresverlust	485,04	-116.405,97
5. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	108.351,56	1.847,95		<b>2.084.022,85</b>	<b>2.020.632,48</b>
	3.562.071,86	3.596.360,30	<b>B. Sonderposten</b>		
	<b>3.661.635,95</b>	<b>3.758.659,22</b>	1. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	<b>412.533,07</b>	<b>512.137,45</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Rückstellungen</b>		
I. Vorräte			1. Sonstige Rückstellungen	445.300,00	386.400,00
1. Waren	22.702,50	14.927,40		<b>445.300,00</b>	<b>386.400,00</b>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89.612,00	83.591,95	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	687.423,92	386.829,56
2. Forderungen an den Aufgabenträger	943.124,70	2.845.953,66	2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	201.894,80	191.293,55
3. Sonstige Vermögensgegenstände	33.676,56	57.031,33	3. Sonstige Verbindlichkeiten	41.029,20	65.154,98
III. Kassenbestand	1.066.413,26	2.986.576,94		<b>930.347,92</b>	<b>643.278,09</b>
	27.321,67	21.130,48	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>951.890,30</b>	<b>3.279.038,50</b>
	<b>1.116.437,43</b>	<b>3.022.634,82</b>			
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>46.020,76</b>	<b>60.192,48</b>			
<b>Summe Aktiva</b>	<b>4.824.094,14</b>	<b>6.841.486,52</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>4.824.094,14</b>	<b>6.841.486,52</b>

Eigenbetrieb Theater der Stadt Magdeburg, Magdeburg

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	3.417.063,49	2.869.688,68
2. Zuschüsse	26.597.266,23	26.007.524,67
3. Sonstige betriebliche Erträge (davon Auflösungen von Sonderposten EUR 103.218,74; im Vorjahr EUR 150.735,36)	539.384,12	468.464,05
	<b>30.553.713,84</b>	<b>29.345.677,40</b>
4. Sachaufwendungen für den Spielbetrieb		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	929.785,92	842.278,67
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.148.530,75	1.022.539,33
	<b>2.078.316,67</b>	<b>1.864.818,00</b>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	18.627.278,27	18.232.421,26
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 801.414,83; im Vorjahr EUR 777.404,39)	4.392.987,78	4.278.810,75
c) Aufwendungen für selbständige Künstler	1.178.239,66	955.097,01
	<b>24.198.505,71</b>	<b>23.466.329,02</b>
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	807.083,53	781.322,28
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.467.040,85	3.347.262,07
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	793,96	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	724,00	0,00
<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>2.837,04</b>	<b>-114.053,97</b>
11. Sonstige Steuern	2.352,00	2.352,00
<b>12. Jahresgewinn oder Jahresverlust</b>	<b>485,04</b>	<b>-116.405,97</b>

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresgewinns

a) zur Tilgung des Verlustvortrags

485,04 EUR

## **Puppentheater der Stadt Magdeburg**

**Jahresabschluss 2016**

Die Drucksache ist für die Sitzung des Stadtrates im November zur Beschlussfassung vorgesehen.

Eigenbetrieb Puppentheater der Stadt Magdeburg, Magdeburg

Bilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR	Passiva	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Stammkapital	150.000,00	150.000,00
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.868,00	8.135,00	II. Rücklagen		
			1. Allgemeine Rücklagen	272.006,93	272.006,93
II. Sachanlagen			III. Gewinn oder Verlust		
1. Maschinen und maschinelle Anlagen	429.083,00	471.449,00	Gewinn/Verlust des Vorjahres	128,83	128,83
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	204.084,00	226.725,00	Jahresgewinn oder Jahresverlust	-1.323,68	2.816,55
3. Puppenbestand	11.200,00	11.200,00		<b>420.812,08</b>	<b>424.952,31</b>
	644.367,00	709.374,00	<b>B. Sonderposten</b>		
	<b>651.235,00</b>	<b>717.509,00</b>	1. Sonderposten für Zuwendungen	<b>251.817,00</b>	<b>270.543,00</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>C. Rückstellungen</b>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			1. Sonstige Rückstellungen	252.500,00	251.650,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.990,26	1.452,85		<b>252.500,00</b>	<b>251.650,00</b>
2. Forderungen an den Aufgabenträger	444.349,01	383.589,88	<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.544,75	4.064,80	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	78.199,26	75.980,84
	451.884,02	389.107,53	2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	34.917,96	24.531,93
II. Kassenbestand	1.546,76	1.424,07	3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.040,07	1.148,06
	<b>453.430,78</b>	<b>390.531,60</b>	(davon aus Steuern EUR 1.040,07/Vorjahr EUR 1.148,06)		
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>5.055,93</b>	<b>2.452,70</b>		<b>114.157,29</b>	<b>101.660,83</b>
			<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>70.435,34</b>	<b>61.687,16</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>1.109.721,71</b>	<b>1.110.493,30</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>1.109.721,71</b>	<b>1.110.493,30</b>

Eigenbetrieb Puppentheater der Stadt Magdeburg - Magdeburg

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	545.493,21	394.282,51
2. Sonstige betriebliche Erträge (davon Auflösungen von Sonderposten EUR 18.726,00; im Vorjahr EUR 16.034,00)	2.586.833,24	2.493.423,62
	<b>3.132.326,45</b>	<b>2.887.706,13</b>
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	63.898,87	52.038,62
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	366.019,86	316.486,12
	<b>429.918,73</b>	<b>368.524,74</b>
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.491.709,77	1.515.458,96
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung (davon für Altersversorgung EUR 35.043,20; im Vorjahr EUR 39.603,46)	366.584,77	342.168,56
	<b>1.858.294,54</b>	<b>1.857.627,52</b>
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	91.587,62	87.791,87
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	753.110,21	564.565,31
<b>7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-584,65</b>	<b>9.196,69</b>
8. Sonstige Steuern	739,03	6.380,14
<b>9. Jahresgewinn oder Jahresverlust</b>	<b>-1.323,68</b>	<b>2.816,55</b>

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresverlustes

- auf neue Rechnung vorzutragen

-1.323,68

## **Konservatorium Georg Philipp Telemann**

**Jahresabschluss 2016**

Die Drucksache ist für die Sitzung des Stadtrates im November zur Beschlussfassung vorgesehen.



Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann, Magdeburg

Bilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva			Passiva		
	31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR		31.12.2016 EUR	31.12.2015 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Sachanlagen			I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	309.739,00	348.437,49	II. Gewinnrücklagen	120.000,00	120.000,00
	<b>309.739,00</b>	<b>348.437,49</b>	III. Gewinn und Verlust		
			Verlust des Vorjahres	0,00	-13.793,87
			Jahresgewinn oder Jahresverlust	787,78	44.733,40
				<b>145.787,78</b>	<b>175.939,53</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Sonderposten für Investitionszuschüsse</b>	<b>21.393,00</b>	<b>24.776,00</b>
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.533,60	10.288,20	<b>C. Rückstellungen</b>		
2. Forderungen an den Aufgabenträger	0,00	684.220,96	1. Sonstige Rückstellungen	45.285,00	67.293,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	948,73	1.900,03		<b>45.285,00</b>	<b>67.293,00</b>
	<b>18.482,33</b>	<b>696.409,19</b>			
			<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.128,22	58.710,20
			2. Verbindlichkeiten gegenüber dem Aufgabenträger	80.346,92	33.619,22
			3. Sonstige Verbindlichkeiten	379,69	80,47
				<b>111.854,83</b>	<b>92.409,89</b>
			<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>3.900,72</b>	<b>684.428,26</b>
<b>Summe Aktiva</b>	<b>328.221,33</b>	<b>1.044.846,68</b>	<b>Summe Passiva</b>	<b>328.221,33</b>	<b>1.044.846,68</b>

**Eigenbetrieb Konservatorium Georg Philipp Telemann, Magdeburg**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
1. Umsatzerlöse	1.077.754,31	1.032.437,83
2. Sonstige betriebliche Erträge	3.355.970,19	3.340.520,68
(davon Auflösung Sonderposten EUR 3.383,00/i. Vj. EUR 3.372,00)	4.433.724,50	4.372.958,51
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	91.096,68	74.738,19
	91.096,68	74.738,19
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.171.505,27	3.100.393,97
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	700.622,62	676.445,74
(davon für Altersversorgung EUR 118.500,52/i. Vj. EUR 109.047,73)	3.872.127,89	3.776.839,71
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen	60.418,18	63.366,18
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	408.651,97	411.955,62
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	210,21
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	642,00	1.535,62
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>787,78</b>	<b>44.733,40</b>
<b>10. Jahresgewinn oder Jahresverlust</b>	<b>787,78</b>	<b>44.733,40</b>

Nachrichtlich: Verwendung des Jahresgewinns

a) zur Abführung an den Haushalt des Aufgabenträgers

787,78