

<b>Landeshauptstadt Magdeburg</b> – Der Oberbürgermeister –		<b>Drucksache</b> <b>DS0329/14</b>	<b>Datum</b> 13.08.2014
<b>Eigenbetrieb OB</b>	<b>EB KGM</b>	<b>Öffentlichkeitsstatus</b> öffentlich	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzung</b> <b>Tag</b>	<b>Behandlung</b>	<b>Zuständigkeit</b>
Der Oberbürgermeister	07.10.2014	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss Kommunales Gebäudemanagement	04.11.2014	öffentlich	Beratung
Stadtrat	04.12.2014	öffentlich	Beschlussfassung

<b>Beteiligungen</b> <b>FB 02</b>	<b>Beteiligung des</b>	<b>Ja</b>	<b>Nein</b>
	<b>RPA</b>		x
	<b>KFP</b>		x
	<b>BFP</b>		x

### **Kurztitel**

Wirtschaftsplan 2015 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement

### **Beschlussvorschlag:**

1. Der Wirtschaftsplan 2015 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement wird den Anlagen entsprechend wie folgt festgesetzt und beschlossen:

1.1. Im Bereich des Erfolgsplanes 2015:

Erlöse/Erträge Eb KGm insgesamt	31.853.520 EUR
darunter Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen	28.518.666 EUR
Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen	3.334.854 EUR
Aufwendungen Eb KGm insgesamt	31.853.520 EUR
darunter Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen	28.518.666 EUR
Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen	3.334.854 EUR
Jahresergebnis Eb KGm insgesamt	0 EUR
darunter Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen	0 EUR
Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen	0 EUR

Die konsolidierten finanziellen Verpflichtungen 2015 der LH MD stellen sich wie folgt dar:

<b>Bezeichnung</b>	<b>Planansatz 2015</b>
Hochbauunterhaltung	4.452.794 €
Unterhaltung Grün	156.700 €
Öffentliches Grün - SFM	54.100 €
Nutzungsentgelte	7.824.292 €
Kostenerstattungen für Bauherrenfunktion, Überlassungsverhältnisse	2.436.507 €
Vorauszahlungen für Betriebs- und Nebenkosten einsch. f. angemietete Objekte	11.663.588 €
Mieten/Pachten	484.970 €

Darüber hinaus ist die LH MD verpflichtet, Altersteilzeitzahlungen von Beschäftigten zu leisten, die noch aktiv sind, deren Verträge jedoch vor dem 01.01.2007 geschlossen wurden. Bei Eigenbetriebsbildung wurden dem Eb KGm die Rückstellungen für Aufstockungsbeträge und bis zum 31.12.2006 zu bildende Erfüllungsrückstellungen nicht übertragen, so dass die Zahlungspflicht der LH MD in Jahresscheiben abzurufen ist. Für das Wirtschaftsjahr 2015 beträgt diese Zahlungspflicht 140.152 €.

Darüber hinaus bestehen seitens der LH MD finanzielle Verpflichtungen für den neuen Geschäftsbereich Kindertageseinrichtungen des Eb KGm nach dem KiFöG für  
pädagogisches Personal 2.638.344 EUR  
für Betrieb und Unterhaltung Kita 576.434 EUR

- 1.2. Im Bereich des Vermögensplanes 2015 mit einem Einnahme- und Ausgabevolumen in Höhe von 594.447 €, davon Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen mit 532.027 € und GB Kindertageseinrichtungen mit 62.420 €.
- 1.3. Mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite von 1.500.000,00 €.
2. Die konsolidierten, auf dem Planungsniveau 2015 fortgeschriebenen, mittelfristigen Finanzplanungen 2016 bis 2018 werden zur Kenntnis genommen.

### Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

<b>Eigenbetrieb</b>		<b>Pflichtaufgabe</b>	JA	X	NEIN	
---------------------	--	-----------------------	----	---	------	--

<b>Haushaltskonsolidierungsmaßnahme</b>					
JA		HHK-Nr.:		NEIN	X

<b>Maßnahmebeginn</b>	<b>Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan</b>			
2015	<b>Erfolgsplan</b>		<b>Vermögensplan</b>	

#### Wirtschaftsplan 2015 ff und Anlage – Finanzielle Auswirkungen auf die LH MD

<b>Erfolgsplan 20..</b>				
<b>Ertrag</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	<u>davon:</u> veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
<b>Summe:</b>				
<b>Aufwand</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	<u>davon:</u> veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
<b>Summe:</b>				

<b>Mittelfristige Erfolgsplanung 20.. – 20..</b>					
<b>Ertrag</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	<u>davon</u> veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
20..					
<b>Summe:</b>					
<b>Aufwand</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	<u>davon</u> veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
20..					
<b>Summe:</b>					

<b>Vermögensplan 20..</b>				
<b>Einnahmen</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	<u>davon:</u> veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen
<b>Summe:</b>				
<b>Ausgaben</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	<u>davon:</u> veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben
<b>Summe:</b>				

<b>Mittelfristige Vermögensplanung 20.. – 20..</b>					
--	--	--	--	--	--

<b>Einnahmen</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Mindereinnahmen
20..					
<b>Summe:</b>					
<b>Ausgaben</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderausgaben
20..					
<b>Summe:</b>					

<b>Eigenbetrieb</b>	Bearbeiter Frau Kobow (5503)
<b>Eigenbetriebsleiter</b>	Herr Ulrich

## Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

<b>Organisationseinheit</b>	<b>Eb KGm</b>	<b>Pflichtaufgabe</b>	X	ja		nein
<b>Produkt Nr.</b>	<b>Haushaltskonsolidierungsmaßnahme</b>					
11118000		ja, Nr.		X		nein
<b>Maßnahmebeginn/Jahr</b>	<b>Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt</b>					
2015	JA	X	NEIN			

## Wirtschaftsplan 2015 ff des Eb KGm und Anlage Finanzierungsseiten

## A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
<b>Summe:</b>					

II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
<b>Summe:</b>					

## B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

I. Zugänge zum Anlagevermögen (Auszahlungen - gesamt)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
<b>Summe:</b>					

II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
<b>Summe:</b>					

III. Eigenanteil / Saldo					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					

<b>Summe:</b>	
---------------	--

IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
<b>gesamt:</b>					
<b>Summe:</b>					

V. Erheblichkeitsgrenze (DS0178/09) Gesamtwert	
<input type="checkbox"/>	bis 60 Tsd. € (Sammelposten)
<input type="checkbox"/>	> 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung)
<input type="checkbox"/>	> 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung)
<input type="checkbox"/>	Anlage Grundsatzbeschluss Nr.
<input type="checkbox"/>	Anlage Kostenberechnung
<input type="checkbox"/>	Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich
<input type="checkbox"/>	Anlage Folgekostenberechnung

**C. Anlagevermögen**

Investitionsnummer:

Buchwert in €:

Datum Inbetriebnahme:


Anlage neu
JA

Auswirkungen auf das Anlagevermögen					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	bitte ankreuzen	
				Zugang	Abgang
20...					

<b>Federführendes/r SB</b>	Unterschrift: Frau Kobow (5503)
<b>Betriebsleiter</b>	Unterschrift: Herr Ulrich

Termin für die Beschlusskontrolle	31.12.2014
-----------------------------------	------------

**Begründung:**

Der Eigenbetrieb Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGm) stellt seinen Wirtschaftsplan gemäß §§ 16 und 17 des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG LSA) und §§ 3 und 4 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt (EigVO LSA) vom 25. Mai 2012 i. V. m. der Neufassung der Eigenbetriebssatzung zum 01.01.2014 auf.

Auf der Grundlage der Beschlüsse des Stadtrates, Beschluss-Nr. 1892 bis 1897-66(V)13, erfolgte zum 01.01.2014 eine Erweiterung des Eb KGm für die Wahrnehmung des Geschäftsfeldes kommunale Trägerschaft für die drei neu erbauten Kindertageseinrichtungen der LH MD. Verbunden mit dieser Erweiterung des Eb KGm sind unter anderem die satzungsgemäßen Neuregelungen für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eb KGm, wonach sämtliche Zweige des Rechnungswesens des Eb KGm (Wirtschaftsplan, Buchführung, Kostenrechnung, Jahresabschluss, Lagebericht) zusammengefasst zu verwalten, aber getrennt nach Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen und GB Kindertageseinrichtungen zu führen sind.

Der Wirtschaftsplan 2015 des Eb KGm umfasst folglich den Vorbericht, die Erfolgs- und Vermögensplanungen für das Jahr 2015 und die mittelfristigen Finanzplanungen 2016 bis 2018 sowie die Stellenübersichten für das Planjahr 2015 zusammengefasst für den Eigenbetrieb KGm sowie getrennt nach den zwei Bereichen.

Die Wirtschaftsplanung des Eb KGm wurde städtischen Konsolidierungsvorgaben unterzogen. Im Ergebnis mussten die zum Zeitpunkt der Planung für das Wirtschaftsjahr 2015 ermittelten Planansätze des Eb KGm (Stand Juni 2014) erheblichen Kürzungen unterzogen werden. In Summe wurden im Wirtschaftsplan 2015 des Eb KGm Kürzungen i. H. v. insgesamt 1.288.296 € vorgenommen. Diese Kürzungen wirken sich im städtischen Haushalt 2015 i. H. v. 748.901 € aus. Für die mittelfristige Finanzplanung 2016 bis 2018 sind die konsolidierten Planansätze 2015 fortzuschreiben. Die Wirtschaftsplanung 2015 und mittelfristige Finanzplanung 2016 bis 2018 unterliegt damit starken Planungsrisiken.

**Anlagen:**

- 0. Wirtschaftsplan 2015 (Deckblatt)
  - I. Vorbericht
  - II. Erfolgsplan 2015 - 2018 Eb KGm insgesamt
    - II. 1. Erfolgsplan 2015 - 2018 Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen
    - II. 2. Erfolgsplan 2015 - 2018 Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen
    - II. 3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015
  - III. Vermögensplanung 2015 – 2018 Eb KGm insgesamt
    - III. 1. Vermögensplanung 2015 - 2018 Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen
    - III. 2. Vermögensplanung 2015 - 2018 Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen
    - III. 3. Erläuterungen zur Vermögensplanung
  - IV. Stellenübersicht 2015 Eb KGm insgesamt
    - IV. 1. Stellenübersicht 2015 Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen
    - IV. 2. Stellenübersicht 2015 Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen
- Anlage zum Wirtschaftsplan:
- Übersicht über die zu verwaltenden und zu bewirtschaftenden Liegenschaften - Anlage 1