

|  |               |  |                            |
|--|---------------|--|----------------------------|
| <b>Landeshauptstadt Magdeburg</b><br>– Der Oberbürgermeister – |               | <b>Drucksache</b><br><b>DS0360/15</b>      | <b>Datum</b><br>30.07.2015 |
| <b>Eigenbetrieb OB</b>   | <b>EB KGM</b> | <b>Öffentlichkeitsstatus</b><br>öffentlich |                            |

| <b>Beratungsfolge</b>                          | <b>Sitzung</b><br><b>Tag</b> | <b>Behandlung</b> | <b>Zuständigkeit</b> |
|--|------------------------------|-------------------|----------------------|
| Der Oberbürgermeister                          | 06.10.2015                   | nicht öffentlich  | Kenntnisnahme        |
| Betriebsausschuss Kommunales Gebäudemanagement | 10.11.2015                   | öffentlich        | Beratung             |
| Stadtrat                                       | 03.12.2015                   | öffentlich        | Beschlussfassung     |

| <b>Beteiligungen</b><br><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 2016 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement

### **Beschlussvorschlag:**

- Der Wirtschaftsplan 2016 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement wird den Anlagen entsprechend wie folgt festgesetzt und beschlossen:

- 1.1. Im Bereich des Erfolgsplanes 2016:

|  |              |
|--|--------------|
| Erlöse/Erträge Eb KGm insgesamt                  | 37.259.884 € |
| darunter Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen | 33.619.629 € |
| Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen             | 3.640.255 €  |

|  |              |
|--|--------------|
| Aufwendungen Eb KGm insgesamt                    | 37.259.884 € |
| darunter Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen | 33.619.629 € |
| Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen             | 3.640.255 €  |

|  |     |
|--|-----|
| Jahresergebnis Eb KGm insgesamt                  | 0 € |
| darunter Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen | 0 € |
| Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen             | 0 € |

Für den Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen stellen sich die finanziellen Verpflichtungen 2016 der LH MD wie folgt dar:

| <b>Bezeichnung</b>   | <b>Planansatz 2016</b> |
|--|------------------------|
| Hochbauunterhaltung  | 4.452.794 €            |
| Unterhaltung Außenanlagen  | 156.700 €              |
| Leistungen SFM (z. B. für Verkehrssicherungspflichten)   | 55.200 €               |
| Nutzungsentgelte   | 8.078.650 €            |
| Vorauszahlungen für Betriebs- und Nebenkosten  | 11.133.076 €           |
| Mieten/Pachten einschl. zugehöriger Betriebs- und Nebenkosten                                      | 6.036.605 €            |
| Kostenerstattungen für Bauherrenfunktion, Leerstands- und Hausverwaltung, Überlassungsverhältnisse | 2.381.379 €            |

Darüber hinaus ist die LH MD verpflichtet, Altersteilzeitzahlungen für Beschäftigte zu leisten, deren Verträge 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 2016 beträgt diese Zahlungspflicht 107.173 €.

|   |             |
|---|-------------|
| Für den Geschäftsbereich Kindertageseinrichtungen des Eb KGm bestehen seitens der LH MD finanzielle Verpflichtungen für |             |
| pädagogisches Personal  | 2.971.295 € |
| Betrieb und Unterhaltung Kita   | 589.000 €.  |

- 1.2. Im Bereich des Vermögensplanes 2016 mit einem Einnahme- und Ausgabevolumen in Höhe von 6.474.658 €, davon Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen mit 6.414.830 € und GB Kindertageseinrichtungen mit 58.828 €.
- 1.3. Mit einem Höchstbetrag der Kassenkredite von 6.000.000,00 €.
2. Die konsolidierten mittelfristigen Finanzplanungen 2017 bis 2019 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> |  |  |                      |  |
| 2016                  | <b>Erfolgsplan</b>                          |  |  | <b>Vermögensplan</b> |  |

## Wirtschaftsplan 2016 ff und Anlage – Finanzielle Auswirkungen auf die LH MD

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

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

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

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

**Mittelfristige Vermögensplanung 20.. – 20..**
**Einnahmen**

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

**Ausgaben**

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

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| <b>Eigenbetrieb Sachbearbeiterin</b> | Frau Kobow (5503) |
| <b>Eigenbetriebsleiter</b>           | Herr Ulrich       |

## Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

|                      |                                       |                |      |    |  |      |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|------|----|--|------|
| Organisationseinheit | Eb KGm                                | Pflichtaufgabe | X    | ja |  | nein |
| Produkt Nr.          | Haushaltskonsolidierungsmaßnahme      |                |      |    |  |      |
| 11118000             |                                       | ja, Nr.        |      | X  |  | nein |
| Maßnahmebeginn/Jahr  | Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt |                |      |    |  |      |
| 2016                 | JA                                    | X              | NEIN |    |  |      |

Wirtschaftsplan 2016 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...                  |      |              |           |              |        |
| 20...                  |      |              |           |              |        |
| 20...                  |      |              |           |              |        |
| 20...                  |      |              |           |              |        |
| Summe:                 |      |              |           |              |        |

| II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung) |      |              |           |              |        |
|-----------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                              | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                                   |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...                             |      |              |           |              |        |
| 20...                             |      |              |           |              |        |
| 20...                             |      |              |           |              |        |
| 20...                             |      |              |           |              |        |
| Summe:                            |      |              |           |              |        |

## B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

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

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

| III. Eigenanteil / Saldo |      |              |           |              |        |
|--------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                     | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                          |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| 20...                    |      |              |           |              |        |
| <b>Summe:</b>            |      |              |           |              |        |

| IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE) |      |              |           |              |        |
|---------------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                                  | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                                       |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| <b>gesamt:</b>                        |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| <b>für</b>                            |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| 20...                                 |      |              |           |              |        |
| <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               |    |
| <input type="checkbox"/> | JA |

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

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| <b>Eigenbetrieb Sachbearbeiterin</b> | Frau Kobow (5503) |
| <b>Eigenbetriebsleiter</b>           | Herr Ulrich       |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Termin für die Beschlusskontrolle | 31.12.2015 |
|-----------------------------------|------------|

**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.

Der Wirtschaftsplan 2016 des Eb KGm umfasst den Vorbericht, die Erfolgs- und Vermögensplanungen für das Jahr 2016 und die mittelfristigen Finanzplanungen 2017 bis 2019 sowie die Stellenübersichten für das Planjahr 2016 zusammengefasst für den Eigenbetrieb KGm sowie getrennt nach den Bereichen Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen und GB Kindertageseinrichtungen.

Die Wirtschaftsplanung des Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen wurde städtischen Konsolidierungsvorgaben unterzogen. So wurden für das Wirtschaftsjahr 2016 Kürzungen i. H. v. insgesamt 896.786 € vorgenommen. Die mittelfristige Finanzplanung 2017 bis 2019 unterlag ebenfalls Konsolidierungsvorgaben, sodass hier Planungsrisiken bestehen.

**Anlagen:**

- 0. Wirtschaftsplan 2016 (Deckblatt)
- I. Vorbericht
- II. Erfolgsplan 2016 - 2019 Eb KGm insgesamt
  - II. 1. Erfolgsplan 2016 - 2019 Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen
  - II. 2. Erfolgsplan 2016 - 2019 Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen
  - II. 3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2016
- III. Vermögensplanung 2016 - 2019 Eb KGm insgesamt
  - III. 1. Vermögensplanung 2016 - 2019 Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen
  - III. 2. Vermögensplanung 2016 - 2019 Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen
  - III. 3. Erläuterungen zur Vermögensplanung
- IV. Stellenübersicht 2016 Eb KGm insgesamt
  - IV. 1. Stellenübersicht 2016 Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen
  - IV. 2. Stellenübersicht 2016 Eb KGm - GB Kindertageseinrichtungen

Anlage zum Wirtschaftsplan:

- Übersicht über die zu verwaltenden und zu bewirtschaftenden Liegenschaften

Anlage 1