

<b>Landeshauptstadt Magdeburg</b> – Der Oberbürgermeister –		<b>Drucksache</b> <b>DS0294/16</b>	<b>Datum</b> 08.11.2016
<b>Eigenbetrieb VI</b>	<b>SFM</b>	<b>Öffentlichkeitsstatus</b> öffentlich	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzung</b> <b>Tag</b>	<b>Behandlung</b>	<b>Zuständigkeit</b>
Der Oberbürgermeister	20.12.2016	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss SFM	25.01.2017	öffentlich	Beratung
Stadtrat	26.01.2017	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 Eigenbetrieb Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg 2017

### **Beschlussvorschlag:**

1. Der Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg wird entsprechend den Anlagen wie folgt festgesetzt und beschlossen:
  - 1.1. Im Bereich des Erfolgsplanes mit Erträgen in Höhe von 19.583.800 EUR mit Aufwendungen in Höhe von 19.583.800 EUR,
  - 1.2. im Bereich des Vermögensplanes mit einem Einnahme- und Ausgabevolumen in Höhe von 1.155.000 EUR,
  - 1.3. mit einem Höchstbetrag des Kassenkredites von 3.062.300 EUR.
2. Der mittelfristige Finanzplan des Eigenbetriebes Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg wird zur Kenntnis genommen.

## Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

Eigenbetrieb	SFM	Pflichtaufgabe	JA	X	NEIN	
--------------	-----	----------------	----	---	------	--

Haushaltskonsolidierungsmaßnahme					
JA		HHK-Nr.:		NEIN	X

Maßnahmebeginn	Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan				
2017	Erfolgsplan	X	Vermögensplan		X

<b>Erfolgsplan 2017</b>				
<b>Ertrag</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
diverse				
<b>Summe:</b>		<b>19.583.800</b>		
<b>Aufwand</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
diverse				
<b>Summe:</b>		<b>19.583.800</b>		

<b>Mittelfristige Erfolgsplanung 2018 – 2020</b>					
<b>Ertrag</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
2018	diverse		17.509.000		
2019	diverse		14.972.100		
2020	diverse		14.958.800		
<b>Summe:</b>			<b>47.439.900</b>		
<b>Aufwand</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
2018	diverse		17.745.800		
2019	diverse		15.328.100		
2020	diverse		15.334.200		
<b>Summe:</b>			<b>48.408.100</b>		

<b>Vermögensplan 2017</b>				
<b>Einnahmen</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen
diverse				
<b>Summe:</b>		<b>1.155.000</b>		

<b>Ausgaben</b>				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben
diverse				

<b>Summe:</b>		<b>1.155.000</b>		
---------------	--	------------------	--	--

<b>Mittelfristige Vermögensplanung 2018 – 2020</b>					
<b>Einnahmen</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Mindereinnahmen
2018	diverse		885.700		
2019	diverse		882.500		
2020	diverse		894.900		
<b>Summe:</b>			<b>2.663.100</b>		
<b>Ausgaben</b>					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderausgaben
2018	diverse		885.700		
2019	diverse		882.500		
2020	diverse		894.900		
<b>Summe:</b>			<b>2.663.100</b>		

<b>Eigenbetrieb SFM</b>	Sachbearbeiterin Frau Bohne, Tel. 7368 404
<b>Eigenbetriebsleiterin</b>	Frau Andruscheck

## Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

<b>Organisationseinheit</b>		<b>Pflichtaufgabe</b>	X	ja		nein
<b>Produkt Nr.</b>	<b>Haushaltskonsolidierungsmaßnahme</b>					
		ja, Nr.				nein
<b>Maßnahmebeginn/Jahr</b>	<b>Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt</b>					
<b>2017</b>	<b>JA</b>	<b>X</b>	<b>NEIN</b>			

## A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
<b>2017</b>	1.500	00000000	52711000	1.500	
	140.000	22010100	54552000	140.000	
	90.100	22010100	54552020	90.100	
	8.978.400	diverse	54552030	8.978.400	
	490.000	22010100	54552040	490.000	
	400.000	22010100	54552060	400.000	
	379.800	11010000	54559000	379.800	
	748.100	22010100	54559000	748.100	
	30.200	22010100	52211000	30.200	
	<b>11.258.100</b>			<b>11.258.100</b>	
<b>2018</b>	1.500	00000000	52711000	1.500	
	140.000	22010100	54552000	140.000	
	90.100	22010100	54552020	90.100	
	9.061.800	diverse	54552030	9.061.800	
	490.000	22010100	54552040	490.000	
	400.000	22010100	54552060	400.000	
	379.800	11010000	54559000	379.800	
	901.600	22010100	54559000	664.800	901.600
	30.200	22010100	52211000	30.200	
	<b>11.495.000</b>			<b>11.258.200</b>	
<b>2019</b>	1.500	00000000	52711000	1.500	
	140.000	22010100	54552000	140.000	
	90.100	22010100	54552020	90.100	
	9.061.800	diverse	54552030	9.061.800	
	490.000	22010100	54552040	490.000	
	400.000	22010100	54552060	400.000	
	379.800	11010000	54559000	379.800	
	1.020.800	22010100	54559000	664.800	1.020.800
	30.200	22010100	52211000	30.200	
	<b>11.614.200</b>			<b>11.258.200</b>	

	1.500	00000000	52711000	1.500	
	140.000	22010100	54552000	140.000	
	90.100	22010100	54552020	90.100	
	9.061.800	diverse	54552030	9.061.800	
	490.000	22010100	54552040	490.000	
	400.000	22010100	54552060	400.000	
	379.800	11010000	54559000	379.800	
	1.040.200	22010100	54559000	664.800	1.040.200
	30.200	22010100	52211000	30.200	
<b>2020</b>	<b>11.633.600</b>			<b>11.258.200</b>	

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

### B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

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

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...					
<b>Summe:</b>					

IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
<b>gesamt:</b>					
20...					
für					
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 SFM</b>	Sachbearbeiterin Frau Bohne, Tel. 7368 404
<b>Eigenbetriebsleiterin</b>	Frau Andruscheck

Termin für die Beschlusskontrolle	31.03.2017
-----------------------------------	------------

**Begründung:**

Aufgrund der §§ 16 und 17 des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (Eigenbetriebsgesetz) und der §§ 3 und 4 der Verordnung über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe (Eigenbetriebsverordnung) in der jeweils aktuell gültigen Fassung, wurde der Wirtschaftsplan 2017 des Eigenbetriebes Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg -SFM- aufgestellt.

In der aktuellen Planung werden alle seit 2004 festgelegten Konsolidierungs- und Einsparungsmaßnahmen fortgeführt.

In Umsetzung dieser Maßnahmen erfolgte die Einarbeitung aller Sparpotentiale, welche die Grundlage der Ermittlung der im Wirtschaftsplan 2017 zu berücksichtigenden Erträge und Aufwendungen bilden.

Folgende Maßnahmen sind hervorzuheben:

1. die Umwandlung von Vollzeitstellen in Saisonstellen und Teilzeitstellen, wobei die abgeschlossenen Teilzeitverträge, die Ende 2017 und 2018 auslaufen werden und wieder zu Vollzeitstellen würden, durch die erneute Bereitschaft zu Teilzeitverträgen (von 32 bis 38 Stunden) die Fortsetzung der Haushaltskonsolidierung sichern und für 2018 erneute Verhandlungen nach sich ziehen,
2. die Fortführung und Erweiterung der Vergabe der Grünflächenpflege für die Pflegegebiete Pechau, Randau, Calenberge; Beyendorf und Sohlen; Cracau, Rothensee Zone I, Buckau/Salbke, die Kanonenbahn, die Friedhöfe Rothensee, Brückfeld, Prester und Nordpark sowie des Winterdienstes,
3. die Optimierung der städtischen Grün- und Friedhofspflege durch Konzentration der Ressourcen, deren effektiveren und flexibleren Einsatz durch Strukturoptimierungen und Nutzung der daraus entstehenden Synergieeffekte.
4. Zusätzliche Reduzierung der Kostenerstattung öffentliche Friedhofsgrünpflege um insgesamt 670.300 EUR (alter Planansatz 1.418.400 EUR) und mittelfristig um 753.600 EUR, wodurch der Erfolgsplan mittelfristig ein negatives Ergebnis ausweist.

Ziel ist es, den mittelfristig im Erfolgsplan ausgewiesenen Fehlbetrag über eine neue Friedhofsgebührenkalkulation mit der Planung 2018 – 2020 auszugleichen. Dafür wird die bisher zur Harmonisierung der Friedhofsgebühren Verwendung findende Ruherechtsentschädigung zum Ausgleich des Fehlbetrages in der eingesparten öffentlichen Friedhofsgrünpflege eingesetzt.

In Umsetzung der Baumpflanzoffensive wurden durch den FB Liegenschaftsservice 400.000 EUR für 2017 bis 2020 bereitgestellt und auch im Erfolgsplan eingearbeitet.

**Anlagen:**

- 1 – Wirtschaftsplan 2017
  - 1.0 – Vorbericht mit Anlage
    - 1.1 – Erfolgsplan 2017
      - 1.1.1 – Erläuterungen zum Erfolgsplan
      - 1.2.1 – Vermögensplan (Einnahmen)
      - 1.2.2 – Vermögensplan (Ausgaben)
      - 1.2.3 – Erläuterungen zum Vermögensplan
    - 1.3 – Stellenübersicht
  - 2 – Mittelfristige Finanzplanung
    - 2.1 – Mittelfristige Finanzplanung – Erfolgsplan
      - 2.2.1 – Mittelfristige Finanzplanung (Einnahmen)

- 2.2.2 – Mittelfristige Finanzplanung (Ausgaben)
- 3 - Mittelfristiges Investitionsprogramm