I. Vorbericht

Der Eigenbetrieb Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGm) ist zum einen das auf das Facility Management spezialisierte Dienstleistungsunternehmen der Landeshauptstadt Magdeburg. Zum anderen ist der Eb KGm kommunaler Träger der drei städtischen Kindertageseinrichtungen: „Traumzauberbaum“ - Wiener Str. 36 a (vormals 36), „Mossmutzel“ - Kleine Schulstr. 26 (vormals 24) und „Waldwuffel“ - Stormstr. 13 zur Betreuung von Kindern unter 7 Jahre.

Der Wirtschaftsplan 2017ff wurde den Vorschriften der ab 01.01.2014 in Kraft gesetzten Neufassung der Eigenbetriebssatzung, den Vorschriften der §§ 16 und 17 des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG LSA) sowie §§ 3 und 4 der Eigenbetriebsverordnung des Landes Sachsen-Anhalt (EigVO LSA) vom 25. Mai 2012 und unter Beachtung der Vorschriften des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG, in Kraft seit 23.07.2015) entsprechend aufgestellt. Die Aufstellung erfolgte getrennt nach Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen und GB Kindertageseinrichtungen und für den Eigenbetrieb insgesamt jeweils bestehend aus der Erfolgs- und Vermögensplanung für das Jahr 2017, der mittelfristigen Finanzplanung 2018 bis 2020 sowie der Stellenübersicht für das Wirtschaftsplanjahr 2017 aufgestellt.

Im Bereich der Erfolgsplanung 2017 des Eb KGm sind unter Berücksichtigung der Konsolidierungsvorgaben der LH MD Erlöse/Erträge sowie Aufwendungen in Höhe von jeweils insgesamt 43.607.375 €, davon Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen 39.817.701 € und GB Kindertageseinrichtungen 3.789.674 € mit einem Jahresergebnis von jeweils 0 € veranschlagt.

Die Vermögensplanung 2017 des Eb KGm umfasst ein Einnahme- und Ausgabevolumen in Höhe von insgesamt 357.356 € davon Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen mit 306.736 € und GB Kindertageseinrichtungen mit 50.620 €.

Gegenüber dem Vorjahr wurde entsprechend Hinweis des Landesverwaltungsamtes Sachsen-Anhalt der mögliche Liquiditätskreditrahmen nicht in die Vermögensplanung aufgenommen, da dieser einnahme- und ausgabeseitig nicht vermögenswirksam ist. Es erfolgt im Weiteren eine nachrichtliche Ausweisung.

Die finanziellen Verpflichtungen 2017 der LH MD stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Planansatz 2017
Hochbauunterhaltung einschl. Graffiti-entfernungen	4.452.794 €
Unterhaltung Grün	156.700 €
Grünpflege - SFM	55.900 €
Nutzungsentgelte	8.459.226 €
Vorauszahlungen für Betriebs- und Nebenkosten	11.468.561 €
Mieten/Pachten einschl. zugehöriger Betriebs- und Nebenkosten	11.447.903 €
Kostenerstattungen für Bauherrenfunktion, Leerstands- und Hausverwaltung, Überlassungsverhältnisse	2.450.321 €
Zuweisung für pädagogisches Personal Kita (nach KiFöG)	2.987.690 €
Zuweisung für Betrieb und Unterhaltung Kita (nach KiFöG)	703.032 €

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 2017 beträgt diese Zahlungspflicht 81.410 €.

Die mittelfristigen Finanzplanungen 2018 bis 2020 unterliegen der Kenntnisnahme.

Der Eb KGm unterliegt den Regelungen zum Liquiditätsmanagement der Landeshauptstadt Magdeburg. Für den Eb KGm ohne GB Kindertageseinrichtungen wird der Liquiditätskredit auf 7.500.000 € festgesetzt.

gez.

Ulrich

Betriebsleiter