

<b>Landeshauptstadt Magdeburg</b> – Der Oberbürgermeister –		<b>Drucksache</b> <b>DS0508/17</b>	<b>Datum</b> 30.10.2017
<b>Eigenbetrieb IV</b>	<b>EB TM</b>	<b>Öffentlichkeitsstatus</b> öffentlich	

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzung</b> <b>Tag</b>	<b>Behandlung</b>	<b>Zuständigkeit</b>
Der Oberbürgermeister	14.11.2017	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Theaterausschuss	24.11.2017	öffentlich	Beratung
Finanz- und Grundstücksausschuss	06.12.2017	öffentlich	Beschlussfassung

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

### **Kurztitel**

Überplanmäßige Ausgabe im Deckungskreis Eigenbetrieb Theater Magdeburg

### **Beschlussvorschlag:**

1. Dem Deckungskreis Eigenbetrieb Theater Magdeburg werden überplanmäßig 367.855,71 Euro zur Verfügung gestellt
  - für die Deckung der vom Eigenbetrieb Theater Magdeburg verauslagten Kosten für eine Dachreparatur im Schauspielhaus in Höhe von 7.855,71 Euro und
  - zur Deckung der Personalkosten in Höhe von 360.000,00 Euro.
2. Die überplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 367.855,71 Euro werden gedeckt durch Mehrerträge aus Beteiligungen (Sachkonto 46510000, Kostenstelle 23010100).

### Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

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

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

<b>Maßnahmebeginn</b>	<b>Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan</b>				
2017	<b>Erfolgsplan</b>	X	<b>Vermögensplan</b>		

<b>Erfolgsplan 2017</b>				
<b>Ertrag</b>				
<b>Sachkonto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>EUR</b>	<b>davon: veranschlagt</b>	<b>Mehr- bzw. Minderertrag</b>
414210-230	Zuschuss Landeshauptstadt	17.743.455,71	17.375.600,00	367.855,71
<b>Summe:</b>		17.743.455,71	17.375.600,00	367.855,71
<b>Aufwand</b>				
<b>Sachkonto</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>EUR</b>	<b>davon: veranschlagt</b>	<b>Mehr- bzw. Minderaufwand</b>
<b>Summe:</b>				

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

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

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

<b>Eigenbetrieb</b>	Sachbearbeiterin	Bettina Pesch
<b>Eigenbetriebsleiterin</b>		Karen Stone

## Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

Organisationseinheit		Pflichtaufgabe		ja	X	nein
----------------------	--	----------------	--	----	---	------

Produkt Nr.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahme				
		ja, Nr.			nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt				
2017	JA	X	NEIN		

## A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

DK TM

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2017	16.730.600,00	42010200	53152000	16.370.600,00	360.000,00
2017	1.012.855,71	42010200	53152100	1.005.000,00	7.855,71
20...					
20...					
<b>Summe:</b>	<b>17.743.455,71</b>			<b>17.375.600,00</b>	<b>367.855,71</b>

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

II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
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</b>	Sachbearbeiterin	Bettina Pesch
<b>Eigenbetriebsleiterin</b>	Unterschrift	Karen Stone

Termin für die Beschlusskontrolle	31.12.2017
-----------------------------------	------------

**Begründung:**

Die überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 7.855,71 Euro dient zur Deckung der vom Eigenbetrieb Theater Magdeburg verauslagten Kosten für eine Dachreparatur im Schauspielhaus.

Die vom Theater genutzten Gebäude sind gemäß Immobiliennutzungsüberlassungsvereinbarung dem Anlagevermögen der Landeshauptstadt zugeordnet. Von der Landeshauptstadt Magdeburg werden dafür Aufwendungen für Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten geplant. Der Eigenbetrieb Theater Magdeburg hat mit der Wirtschaftsplanung 2017 keinerlei Aufwendungen für Gebäudereparaturen (Dach und Fassade) veranschlagt.

Da eine Reparatur der schadhafte Stellen schnellstmöglich notwendig war, um weitere Folgeschäden zu vermeiden, wurde die Dachreparatur in Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzservice vom Theater Magdeburg beauftragt und die Kosten in Höhe von 7.855,71 Euro verauslagt.

Die überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 360.000 Euro dient zur Deckung der Personalkosten.

Um einen im Saldo ausgeglichenen Plan 2017 vorzulegen, wurde vom Eigenbetrieb Theater Magdeburg ein Eigenkonsolidierungsbeitrag in Höhe von 733.700 Euro in der Wirtschaftsplanung eingerechnet.

Im Laufe des Wirtschaftsjahres 2017 gelang es dem Theater Magdeburg, bereits erhebliche Eigenkonsolidierungsbeiträge durch Mehreinnahmen bei den Umsatzerlösen und Minderausgaben im Sachkostenbereich zu erbringen. Im Wirtschaftsjahr 2017 wird der Konsolidierungsbeitrag des Theaters ca. 375.000 Euro betragen, damit sind sämtliche Konsolidierungspotentiale des Theaters ausgeschöpft. Das verbleibende Defizit ist gemäß der Festlegung im Wirtschaftsplan 2017 gesamtstädtisch zu konsolidieren.