

Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0523/18	Datum 23.10.2018
Eigenbetrieb IV	EB TM	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	30.10.2018	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Theaterausschuss	09.11.2018	öffentlich	Beratung
Finanz- und Grundstücksausschuss	28.11.2018	öffentlich	Beratung
Stadtrat	06.12.2018	öffentlich	Beschlussfassung

Beteiligungen FB 02	Beteiligung des	Ja	Nein
	RPA		
	KFP		
	BFP		

Kurztitel

Überplanmäßige Ausgabe im Deckungskreis Eigenbetrieb Theater Magdeburg

Beschlussvorschlag:

1. Dem Deckungskreis Eigenbetrieb Theater Magdeburg werden überplanmäßig 826.078,88 Euro zur Verfügung gestellt
 - für die Deckung der Kosten des allgemeinen Tarifabschlusses 2018 in Höhe von 674.700 Euro,
 - für die Deckung der vom Eigenbetrieb Theater Magdeburg verauslagten Kosten für Dachreparaturen im Schauspielhaus und in den Theaterwerkstätten in Höhe von 11.378,88 Euro und
 - für die Deckung der Einnahmeverluste in Höhe von 140.000 Euro.
2. Die überplanmäßigen Aufwendungen in Höhe von 826.078,88 Euro werden gedeckt durch Mehrerträge aus Beteiligungen (Sachkonto 46510000, Kostenstelle 23010100).

Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

Eigenbetrieb	Theater Magdeburg	Pflichtaufgabe	JA	X	NEIN	
---------------------	-------------------	-----------------------	----	---	------	--

Haushaltskonsolidierungsmaßnahme					
JA		HHK-Nr.:		NEIN	

Maßnahmebeginn	Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan				
2018	Erfolgsplan	X	Vermögensplan		

Erfolgsplan 2018

Ertrag				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
414210-230	Zuschuss Landeshauptstadt	18.511.478,88	17.685.400,00	826.078,88
Summe:		18.511.478,88	17.685.400,00	826.078,88

Aufwand				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
Summe:				

Mittelfristige Erfolgsplanung 20.. – 20..

Ertrag					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
20..					
Summe:					

Aufwand					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
20..					
20..					
Summe:					

Vermögensplan 20..

Einnahmen				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen
Summe:				

Ausgaben				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben
Summe:				

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

Eigenbetrieb	Sachbearbeiterin	Bettina Pesch
Eigenbetriebsleiterin		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				
	JA	X	NEIN		

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

DK TM

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2018	17.485.300,00	42010200	53152000	16.670.600,00	814.700,00
2018	1.026.178,88	42010200	53152100	1.014.800,00	11.378,88
20...					
Summe:	18.511.478,88			17.685.400,00	826.078,88

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

B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

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

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

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

IV. Verpflichtungsermächtigungen (VE)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
gesamt:					
20...					
für					
20...					
Summe:					

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...					

Eigenbetrieb	Sachbearbeiterin	Bettina Pesch
Eigenbetriebsleiterin	Unterschrift	Karen Stone

Termin für die Beschlusskontrolle	31.12.2018
-----------------------------------	------------

Begründung:

Die überplanmäßige Ausgabe dient in Höhe von 674.700 Euro zur Deckung des allgemeinen Tarifabschlusses 2018.

Da zum Zeitpunkt der Wirtschaftsplanung 2018 noch kein Ergebnis für die Tarifverhandlungen 2018 vorlag, wurden auf Weisung der Verwaltungsführung der Landeshauptstadt in den Personalkosten des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes die Tarifsteigerungen 2018 für das sozialversicherungspflichtig beschäftigte Personal nicht berücksichtigt. Der Wirtschaftsplan 2018 des Theaters Magdeburg weist in seinen Erträgen und Aufwendungen ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Gemäß des Tarifabschlusses des Öffentlichen Dienstes (Steigerung der Entgelte ab dem 01.03.2018 um durchschnittlich 3,19%; je nach Entgeltgruppe/Entgeltstufe mindestens 2,85%, höchstens 5,7%) und die Übertragung dieses Tarifabschlusses auf die anderen Tarifverträge (NV-Bühne, TVK) betragen die Mehraufwendungen 2018 im Personalkostenbereich 674.700 Euro.

Die überplanmäßige Ausgabe dient in Höhe von 11.378,88 Euro zur Deckung der vom Eigenbetrieb Theater Magdeburg verauslagten Kosten für Dachreparaturen im Schauspielhaus und in den Theaterwerkstätten.

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 2018 keinerlei Aufwendungen für Gebäudereparaturen (Dach und Fassade) veranschlagt.

Da die Dachreparaturen im Schauspielhaus und in den Theaterwerkstätten notwendig waren, um weitere Folgeschäden zu vermeiden, wurden die Leistungen in Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzservice vom Theater Magdeburg beauftragt und die Kosten in Höhe von 11.378,88 Euro verauslagt.

In Höhe von 140.000 Euro dient die überplanmäßige Ausgabe zur Deckung der Mindereinnahmen des Eigenbetriebes Theater Magdeburg. Die geplanten Umsatzerlöse 2018 können, insbesondere durch Einnahmeverluste beim DomplatzOpenAir „Jesus Christ Superstar“, nicht erreicht werden.