

Landeshauptstadt Magdeburg – Die Oberbürgermeisterin –		Drucksache DS0580/23	Datum 16.10.2023
Dezernat: II	FB 02	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Die Oberbürgermeisterin	07.11.2023	nicht öffentlich	Genehmigung OB
Finanz- und Grundstücksausschuss	22.11.2023	öffentlich	Beratung
Stadtrat	07.12.2023	öffentlich	Beschlussfassung

Beteiligungen	Beteiligung des	Ja	Nein
	RPA		X
	KFP		X
	BFP		X
	Klimarelevanz		

Kurztitel

Erhöhung des Betriebskostenzuschusses 2023 für das Theater Magdeburg

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat beschließt:

1. Zur Deckung der Personalkostensteigerungen aus dem Tarifabschluss 2023 wird der Betriebskostenzuschuss (Sachkonto 53152000 Kostenstelle 42010201) für das Haushaltsjahr 2023 um 982.500 EUR erhöht.
2. Die Finanzierung erfolgt durch eine überplanmäßige Ausgabe in Höhe von 982.500 EUR mit folgender Deckungsquelle:
 - 518.634,66 EUR aus Mehrerträgen im Sachkonto 41451100 Kostenstelle 02010101 Rückzahlung von Zuschüssen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen
 - 463.865,34 EUR durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten

Finanzielle Auswirkungen

Organisationseinheit	2102	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:

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2023	982.500	42010201	53152000		982.500 EUR
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...					
Summe:					

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

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

JA

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

federführender Fachbereich 02	Sachbearbeiter	Unterschrift FBL
	Frau Schmeier	Frau Behrendt

Verantwortlicher Beigeordneter II	Unterschrift	Herr Kroll
-----------------------------------	--------------	------------

Termin für die Beschlusskontrolle	31.12.2023
-----------------------------------	------------

Begründung:

Der Stadtrat der Landeshauptstadt Magdeburg hat in seiner Sitzung am 8.12.2022 unter der Beschluss-Nr. 5379-057(VII)22 den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Theater Magdeburg für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen. Personalaufwendungen für das Wirtschaftsjahr 2023 wurden in Höhe von 28.448.800 EUR eingeplant. Eventuelle Tarifsteigerungen wurden nicht berücksichtigt.

Der Tarifabschluss des öffentlichen Dienstes vom Frühjahr 2023 führt zu einer erheblichen Steigerung der Personalkosten des Eigenbetriebes. Zum Jahresende signalisiert der Eigenbetrieb einen Mehrbedarf in Höhe von 982.500 EUR.

Die aus den Überschüssen der Jahre 2020 und 2021 gebildeten Rücklagen des Eigenbetriebes sind aufgebraucht.

Um die Liquidität des Betriebes nicht zu gefährden, werden die Mehraufwendungen in Höhe von 982.500 EUR aus dem städtischen Haushalt durch eine Erhöhung des Betriebskostenzuschusses für 2023 in gleicher Höhe gedeckt.

Zur Finanzierung der vorliegenden überplanmäßige Ausgabe werden Mehrerträge im Sachkonto 41451100 Kostenstelle 02010101 Rückzahlung von Zuschüssen für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen in Höhe von 518.634,66 EUR zur Beschlussfassung empfohlen.

Die Mehrerträge entstanden aus der Rückzahlung Betriebs- und Nebenkosten KGM 2021 für den städtischen Bereich und aus dem abgeführten Jahresgewinn 2022 des Eigenbetriebes KGM (DS 0414/23, Beschluss-N.: 5855-072(VII)23) in Höhe von insgesamt 847.734,66 EUR.

Für die Finanzierung des Ausgleichs der Tarifsteigerungen 2023 für den Eigenbetrieb Stadtgarten und Friedhöfe Magdeburg sollen mit der DS0579/23 329.100 EUR verwendet werden. Somit können noch 518.634,66 EUR für vorliegenden Bedarf genutzt werden.

Der Restbetrag in Höhe von 463.865,34 EUR wird durch die Aufnahme von Liquiditätskrediten finanziert.