

Landeshauptstadt Magdeburg - Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0426/10	Datum 01.09.2010
Eigenbetrieb OB	EB KGM	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	14.09.2010	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss Kommunales Gebäudemanagement	12.10.2010	öffentlich	Beratung
Ausschuss für Rechnungsprüfung und Beteiligungscontrolling	26.10.2010	öffentlich	Beratung
Stadtrat	11.11.2010	öffentlich	Beschlussfassung

Beteiligungen Amt 14,FB 02	Beteiligung des	Ja	Nein
	RPA	X	
	KFP		X
	BFP		X

Kurztitel

Jahresabschluss 2009 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGM)

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2009 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGM) auf den 31.12.2009 wird wie folgt festgestellt:

1. Feststellung des Jahresabschluss 2009
 - 1.1. Bilanzsumme 20.972.319 EUR
 - 1.1.1. davon entfallen auf der Aktivseite auf
 - das Anlagevermögen 86.761 EUR
 - das Umlaufvermögen 20.885.558 EUR
 - 1.1.2. davon entfallen auf der Passivseite auf
 - das Eigenkapital 1.238.950 EUR
 - Rückstellungen 3.161.753 EUR
 - Verbindlichkeiten 16.571.252 EUR
 - Rechnungsabgrenzungsposten 364 EUR

1.2. Jahresergebnis

1.2.1. Summe der Erträge (inkl. Betriebskostenzuschuss)	30.708.502 EUR
1.2.2. Summe der Aufwendungen	29.630.519 EUR
1.2.3. Jahresgewinn	1.077.983 EUR

2. Verwendung des Jahresgewinns	1.077.983 EUR
---------------------------------	---------------

Der Stadtrat beschließt den Jahresgewinn in Höhe von 1.077.983 EUR
an die Landeshauptstadt Magdeburg abzuführen.

3. Dem Betriebsleiter, Herrn Heinz Ulrich, wird gemäß Eigenbetriebsgesetz in geltender Fassung Entlastung erteilt.

Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

Organisationseinheit	Eb KGm	Pflichtaufgabe	X	ja		nein
Produkt Nr.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahme					
		ja, Nr.				nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt					
2010	JA	X	NEIN			

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

TH 0

I. Aufwand (inkl. Afa)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
20...					
20...					
20...					
20...					
Summe:					

II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2010	1.027.983	02010101	44851200	0	0
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	
☐	bis 60 Tsd. € (Sammelposten)
☐	> 500 Tsd. € (Einzelveranschlagung)
☐	> 1,5 Mio. € (erhebliche finanzielle Bedeutung)
☐	Anlage Grundsatzbeschluss Nr.
☐	Anlage Kostenberechnung
☐	Anlage Wirtschaftlichkeitsvergleich
☐	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 Eigenbetrieb	Frau Kobow (540 5504)	Unterschrift
Verantwortlicher Eigenbetriebsleiter	Herr Ulrich	Unterschrift

Termin für die Beschlusskontrolle	31.12.2010
-----------------------------------	------------

Begründung:

Der Jahresabschluss 2009 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGm) wurde entsprechend den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften, des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG LSA) in geltender Fassung sowie nach § 131 Gemeindeordnung für das Land Sachsen-Anhalt (GO LSA) und § 53 Haushaltsgrundsätzgesetz (HGrG) geprüft.

Mit der Prüfung wurde die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

DOMUS AG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Leibnizufer 19
30169 Hannover

durch das Rechnungsprüfungsamt beauftragt. Die Prüfungsinhalte wurden in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt und dem Fachbereich Finanzservice festgelegt.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2009 erfolgte ohne Beanstandungen. Im Abschlussgespräch am 05.08.2010 wurde unter Beteiligung des Rechnungsprüfungsamtes und des Fachbereich Finanzservice Einvernehmen zum aufgestellten Prüfbericht festgestellt.

Dem Betriebsleiter, Herrn Heinz Ulrich, kann daher für das Wirtschaftsjahr 2009 ohne Einschränkungen die Entlastung erteilt werden.

Das Ergebnis des Jahresabschlusses 2009 des Eb KGm wurde mit einem Jahresgewinn von 1.077.983 EUR festgestellt. Im Wesentlichen resultiert dieses Jahresergebnis einerseits aus Einsparungen bei den Personalaufwendungen des Eb KGm. Zur zwingenden Kompensation der Auswirkungen der Tarifierhöhungen 2008/2009 wurde zum Einen die Verfügung der Betriebsleitung zu Einstellungsstopps bzw. Wiederbesetzungssperren sowie zum äußerst sparsamen Umgang mit Sachmitteln aufrechterhalten. Zum Anderen wurden zur Sicherstellung der aktiven Unterstützung der gesamtstädtischen Konsolidierung seitens des Eigenbetriebes KGm weitere Stellen gestrichen. Darüber hinaus konnte in Umsetzung des PPP-Pakets 1 im Zuge der Übergabe/Übernahme der sanierten Schulen in die Betreibung durch die private Projektgesellschaft der Betriebsübergang der/des für die Hausmeisterdienste erforderlichen Stellen/Personals erfolgreich abgeschlossen werden.

Gegenüber dem Jahr 2008 wurde die Anzahl der Stellen in 2009 um insgesamt 12 Stellen reduziert. Vom Zeitpunkt der Gründung des Kommunalen Gebäudemanagements 2003 bis zum Ende des Jahres 2009 hat der Eigenbetrieb nunmehr trotz zwischenzeitlicher Zuführung von 46 Stellen durch Umstrukturierungen des Hochbauamtes und Gebäudemanagements eine Stellenreduzierung um insgesamt 33,4 % nachhaltig umgesetzt.

In der nachfolgenden Abbildung ist die Entwicklung der Stellenbemessung des Eb KGm von 2003 bis 2009 graphisch dargestellt (Abb. 1).

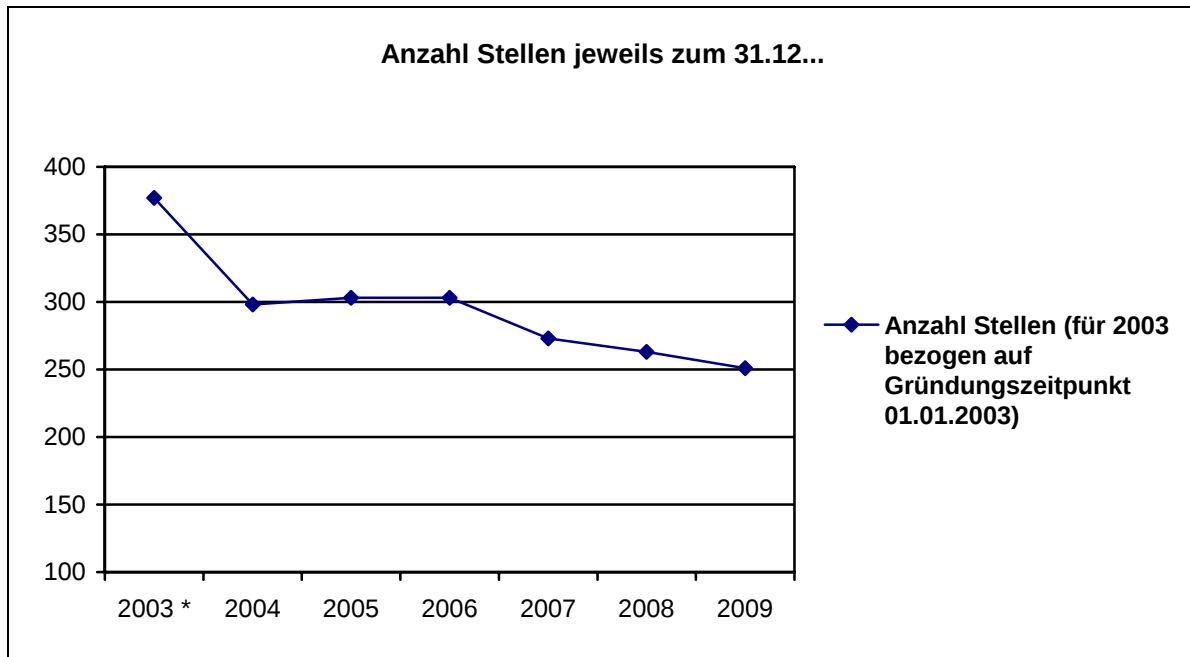


Abb. 1

Allerdings unterliegen die Möglichkeiten weiterer Stelleneinsparungen nunmehr Grenzen, da das Aufgabenspektrum des Eigenbetriebes sowohl in der Breite als auch in der Tiefe zunimmt und die Aufgaben in ihrer Vielfalt in hoher Qualität und mit der gebotenen Fach- und Sachkunde zu erfüllen sind.

Andererseits resultiert das Jahresergebnis daraus, dass der Betriebskostenzuschuss von der LH MD bereits ertragswirksam wurde.

Die Verwendung des Jahresergebnisses erfolgt grundsätzlich im Sinne des Aufgabenträgers. Dementsprechend sollen 1.027.983 € an die LH MD abgeführt werden, entspricht 95,4 %.

Zur Gewährleistung der kontinuierlichen Aufgabenerfüllung bedarf es der dringenden Erneuerung der PC-Technik (Hardware), wofür aus dem Jahresergebnis 2009 eine zweckgebundene Rücklage in Höhe 50 T€ gebildet werden soll. Die Notwendigkeit der Erneuerung der Hardware ist insbesondere der Tatsache geschuldet, dass einerseits die Facility-Management-Software von der Version Arriba FM auf die Version Spartacus umgestellt wird, die höhere Systemanforderungen hat. Gleiches trifft auch für die Finanzsoftware „newsystem“ von Infoma zu, wo die Systemanforderungen ebenfalls so hoch geworden sind, dass diese mit der vorhandenen PC-Technik nicht mehr erfüllbar sind, wodurch neue updates nicht mehr nutzbar sind. Im Falle der Ablehnung der Rücklagenbildung für künftige Investitionen aus dem Jahresergebnis 2009 ist die ordnungsgemäße Arbeitsfähigkeit des Eigenbetriebes gefährdet.

Anlagen:

Anlage 1	Jahresabschluss 2009 des Eb KGm (Deckblatt)
Anlage 2	Bilanz zum 31.12.2009
Anlage 3	Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2009 bis 31.12.2009
Anlage 4	Anhang
Anlage 4a	Anlagenspiegel per 31.12.2009
Anlage 4b	Übersicht Stellen und Beschäftigte des Eb KGm per 01.01.2009 und 31.12.2009
Anlage 5	Lagebericht
Anlage 6	Testat Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Anlage 7	Feststellungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes