

|  |                          |  |                            |
|--|--------------------------|--|----------------------------|
| <b>Landeshauptstadt Magdeburg</b><br>– Der Oberbürgermeister – |                          | <b>Drucksache</b><br><b>DS0330/15</b>      | <b>Datum</b><br>14.07.2015 |
| <b>Eigenbetrieb IV</b>   | <b>EB Konservatorium</b> | <b>Öffentlichkeitsstatus</b><br>öffentlich |                            |

| <b>Beratungsfolge</b>   | <b>Sitzung</b><br><b>Tag</b> | <b>Behandlung</b> | <b>Zuständigkeit</b> |
|---|------------------------------|-------------------|----------------------|
| Der Oberbürgermeister   | 08.09.2015                   | nicht öffentlich  | Kenntnisnahme        |
| Betriebsausschuss Konservatorium                              | 07.10.2015                   | öffentlich        | Beratung             |
| Ausschuss für Rechnungsprüfung und<br>Beteiligungscontrolling | 27.10.2015                   | öffentlich        | Beratung             |
| Stadtrat  | 05.11.2015                   | öffentlich        | Beschlussfassung     |

| <b>Beteiligungen</b><br><b>Amt 14, II</b> | <b>Beteiligung des</b> | <b>Ja</b> | <b>Nein</b> |
|---|------------------------|-----------|-------------|
|   | <b>RPA</b>             | X         |             |
|   | <b>KFP</b>             |           | X           |
|   | <b>BFP</b>             |           | X           |

### **Kurztitel**

Jahresabschluss 2014 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann

### **Beschlussvorschlag:**

Der Jahresabschluss 2014 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann auf den 31.12.2014 wird wie folgt festgestellt:

|       |  |             |
|-------|--|-------------|
| 1.    | Feststellung des Jahresabschlusses 2014                      |             |
| 1.1.  | Bilanzsumme  | 394.252 EUR |
| 1.1.1 | davon entfallen auf der Aktivseite auf<br>das Anlagevermögen | 380.598 EUR |
|       | das Umlaufvermögen   | 13.654 EUR  |
|       | davon entfallen auf der Passivseite auf<br>das Eigenkapital  | 131.206 EUR |
|       | Sonderposten mit Rücklageanteil                              | 28.148 EUR  |
|       | Rückstellungen   | 145.694 EUR |
|       | Verbindlichkeiten  | 85.197 EUR  |
|       | Rechnungsabgrenzungsposten                                   | 4.007 EUR   |

|        |   |               |
|--------|---|---------------|
| 1.2.   | Jahresergebnis  |               |
| 1.2.1. | Summe der Erträge<br>(incl. sonst. Zinsen, ähnl. Erträge<br>und Betriebskostenzuschüsse)  | 4.227.693 EUR |
| 1.2.2. | Summe der Aufwendungen  | 4.241.487 EUR |
| 1.2.3. | Jahresfehlbetrag  | 13.794 EUR    |
| 2.     | Verwendung des Jahresfehlbetrages<br>Der Jahresfehlbetrag ist auf neue Rechnung<br>vorzutragen.   | 13.794 EUR    |
| 3.     | Den Betriebsleitern, Herrn Dr. Keller (bis 30.06.2014) und<br>Herrn Schuh (ab 01.07.2014), wird gemäß § 19 Eigenbetriebsgesetz<br>Entlastung erteilt. |               |

### Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

|                     |   |                       |    |  |      |   |
|---------------------|---|-----------------------|----|--|------|---|
| <b>Eigenbetrieb</b> | Eb-Konservatorium<br>Georg Philipp Telemann | <b>Pflichtaufgabe</b> | JA |  | NEIN | X |
|---------------------|---|-----------------------|----|--|------|---|

| Haushaltskonsolidierungsmaßnahme |  |          |  |      |   |
|----------------------------------|--|----------|--|------|---|
| JA                               |  | HHK-Nr.: |  | NEIN | X |

| Maßnahmebeginn | Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan |  |                      |
|----------------|--------------------------------------|--|----------------------|
| 2015           | <b>Erfolgsplan</b>                   |  | <b>Vermögensplan</b> |

| Erfolgsplan 20.. |             |     |                        |                             |
|------------------|-------------|-----|------------------------|-----------------------------|
| Ertrag           |             |     |                        |                             |
| Sachkonto        | Bezeichnung | EUR | davon:<br>veranschlagt | Mehr- bzw.<br>Minderertrag  |
|                  |             |     |                        |                             |
|                  |             |     |                        |                             |
|                  |             |     |                        |                             |
| <b>Summe:</b>    |             |     |                        |                             |
| Aufwand          |             |     |                        |                             |
| Sachkonto        | Bezeichnung | EUR | davon:<br>veranschlagt | Mehr- bzw.<br>Minderaufwand |
|                  |             |     |                        |                             |
|                  |             |     |                        |                             |
|                  |             |     |                        |                             |
| <b>Summe:</b>    |             |     |                        |                             |

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

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

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

|                            |                                |
|----------------------------|--------------------------------|
| <b>Eigenbetrieb</b>        | Bearbeiter<br>Herr Rosenberger |
| <b>Eigenbetriebsleiter</b> | Herr Schuh                     |

### Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

|                             |  |                       |      |    |   |      |
|-----------------------------|--|-----------------------|------|----|---|------|
| <b>Organisationseinheit</b> |  | <b>Pflichtaufgabe</b> |      | ja | x | nein |
| <b>Produkt Nr.</b>          | <b>Haushaltskonsolidierungsmaßnahme</b>      |                       |      |    |   |      |
|                             |  | ja, Nr.               |      |    | x | nein |
| <b>Maßnahmebeginn/Jahr</b>  | <b>Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt</b> |                       |      |    |   |      |
| 2015                        | JA   | x                     | NEIN |    |   |      |

#### A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

| I. Aufwand (inkl. Afa) |      |              |           |              |        |
|------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                   | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                        |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 2015                   |      |              |           |              |        |
| 20...                  |      |              |           |              |        |
| 20...                  |      |              |           |              |        |
| 20...                  |      |              |           |              |        |
| <b>Summe:</b>          |      |              |           |              |        |

| II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung) |      |              |           |              |        |
|-----------------------------------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr                              | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|                                   |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...                             |      |              |           |              |        |
| 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...   |      |              |           |              |        |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| <b>Summe:</b>   |      |              |           |              |        |

| II. Zuwendungen Investitionen (Einzahlungen - Fördermittel und Drittmittel) |      |              |           |              |        |
|---|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| Jahr  | Euro | Kostenstelle | Sachkonto | davon        |        |
|   |      |              |           | veranschlagt | Bedarf |
| 20...   |      |              |           |              |        |
| 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>        | Bearbeiter<br>Herr Rosenberger |
| <b>Eigenbetriebsleiter</b> | Herr Schuh                     |

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Termin für die Beschlusskontrolle | 01.12.2015 |
|-----------------------------------|------------|

**Begründung:**

Der Jahresabschluss 2014 des Eigenbetriebes Konservatorium Georg Philipp Telemann ist entsprechend der Regelungen des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften und des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG LSA), sowie nach § 142 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) und § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) geprüft worden.

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2014 wurde durch das Rechnungsprüfungsamt der Landeshauptstadt Magdeburg geprüft.

Die Prüfungsinhalte wurden in Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzservice festgelegt.

Die Prüfung erstreckte sich auch auf die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung, die wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebes sowie darauf, ob der Eigenbetrieb wirtschaftlich geführt wird. Die Prüfung des Jahresabschlusses 2014 erfolgte ohne Einwendungen. Im Abschlussgespräch am 24.06.2015 wurde unter Beteiligung des Fachbereiches Finanzservice Einvernehmen zum aufgestellten Prüfungsbericht festgestellt.

Hinsichtlich der Verwendung des Jahresfehlbetrages in Höhe von 13.793,87 EUR wird auf den Beschlussvorschlag zu 2. verwiesen.

Den Betriebsleitern, Herrn Dr. Keller (bis 30.06.2014) und Herrn Schuh (ab 01.07.2014), kann auf der Basis des vorliegenden Prüfungsberichtes für das Wirtschaftsjahr 2014 ohne Einschränkungen Entlastung erteilt werden.



**Anlagen:**

- |          |  |
|----------|--|
| Anlage 1 | Bilanz zum Stichtag 31.12.2014                           |
| Anlage 2 | Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2014 |
| Anlage 3 | Anhang   |
| Anlage 4 | Lagebericht  |
| Anlage 5 | Rechtliche, wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse |
| Anlage 6 | Bestätigungsvermerk                                      |