

Landeshauptstadt Magdeburg – Der Oberbürgermeister –		Drucksache DS0420/20	Datum 29.07.2020
Eigenbetrieb V	KKM	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Der Oberbürgermeister	08.09.2020	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss KKM	22.09.2020	öffentlich	Beratung
Ausschuss für Rechnungsprüfung	27.10.2020	öffentlich	Beratung
Stadtrat	05.11.2020	öffentlich	Beschlussfassung

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

Kurztitel

Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss 2018 des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg auf den 31.12.2018 wird festgestellt:

1.	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1.	Bilanzsumme	2.592.294,59 €
1.1.1.	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
-	das Anlagevermögen	344.940,11 €
-	das Umlaufvermögen	2.247.354,48 €
1.1.2.	davon entfallen auf der Passivseite auf	
-	das Eigenkapital	143.051,14 €
-	den Sonderposten	315.798,01 €
-	die Rückstellungen	1.032.472,34 €
-	die Verbindlichkeiten	1.097.200,22 €
1.2.	Jahresverlust	-30.800,88 €
1.2.1.	Summe der Erträge	6.323.126,06 €
1.2.2.	Summe der Aufwendungen	6.353.926,94 €

2. Behandlung des Jahresverlustes

Der Jahresverlust in Höhe von -30.800,88 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.

3. Dem Eigenbetriebsleiter Herrn Mike Drube wird gemäß § 19 Eigenbetriebsgesetz Entlastung erteilt.

Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

Eigenbetrieb	KKM		Pflichtaufgabe	JA		NEIN	X
Haushaltskonsolidierungsmaßnahme							
JA		HHK-Nr.:				NEIN	X
Maßnahmebeginn		Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan					
2018		Erfolgsplan			Vermögensplan		
Erfolgsplan 2018							
Ertrag							
Sachkonto	Bezeichnung		EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag		
Summe:							
Aufwand							
Sachkonto	Bezeichnung		EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand		
Summe:							
Mittelfristige Erfolgsplanung 2018 – 2021							
Ertrag							
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag		
20..							
20..							
20..							
Summe:							
Aufwand							
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand		
20..							
20..							
20..							
Summe:							
Vermögensplan 2018							
Einnahmen							
Sachkonto	Bezeichnung		EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Mindereinnahmen		
Summe:							
Ausgaben							
Sachkonto	Bezeichnung		EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderausgaben		
Summe:							

Mittelfristige Vermögensplanung 2018 – 2021					
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:					

Sachbearbeiter/in	
Eigenbetriebsleiter	Mike Drube

Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

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

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

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

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
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:

Anlage neu

Buchwert in €:

 JA

Datum Inbetriebnahme:

Auswirkungen auf das Anlagevermögen					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	bitte ankreuzen	
				Zugang	Abgang
20...					
Sachbearbeiter/in					
Eigenbetriebsleiter		Mike Drube			

Termin für die Beschlusskontrolle	30.11.2020
-----------------------------------	------------

Begründung:

Die Prüfung des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2018 des Eigenbetriebes Kommunale Kindertageseinrichtungen Magdeburg erfolgte entsprechend den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften (HGB), des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und dem Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG).

Die Prüfung wurde durch das Rechnungsprüfungsamt der Landeshauptstadt Magdeburg durchgeführt.

Die Prüfungsinhalte wurden in Abstimmung mit dem Fachbereich Finanzservice festgelegt.

Im Ergebnis der ohne Beanstandungen erfolgten Prüfung wurde im anschließenden Abstimmungsverfahren, welches pandemiebedingt per Email und Telefon erfolgte, unter Beteiligung des Fachbereiches Finanzservice und des Rechnungsprüfungsamtes Einigung zum aufgestellten Prüfbericht erzielt.

Dem Eigenbetriebsleiter, Herrn Mike Drube, kann für das Wirtschaftsjahr 2018 die Entlastung erteilt werden.

Zur Behandlung des Jahresverlustes wird vorgeschlagen, den Jahresverlust in Höhe von -30.800,88 EUR auf neue Rechnung vorzutragen.

Anlagen:

Anlage 1 – Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2018

Anlage 2 – Bilanz zum 31. Dezember 2018

Anlage 3 – Gewinn- und Verlustrechnung

Anlage 4 – Anhang mit Anlagennachweis

Anlage 5 – Lagebericht

Anlage 6 – Testat