

Landeshauptstadt Magdeburg – Die Oberbürgermeisterin –		Drucksache DS0400/22	Datum 22.07.2022
Eigenbetrieb OB	EB KGM	Öffentlichkeitsstatus öffentlich	

Beratungsfolge	Sitzung Tag	Behandlung	Zuständigkeit
Die Oberbürgermeisterin	23.08.2022	nicht öffentlich	Kenntnisnahme
Betriebsausschuss Kommunales Gebäudemanagement	06.09.2022	öffentlich	Beratung
Ausschuss für Rechnungsprüfung	27.09.2022	öffentlich	Beratung
Stadtrat	06.10.2022	öffentlich	Beschlussfassung

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

Kurztitel

Jahresabschluss 2021 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGm)

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss 2021 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGm) wird zum 31.12.2021 wie folgt festgestellt:

1.1. Feststellung des Jahresabschlusses 2021

1.1.1. Bilanzsumme 26.557.439 EUR

1.1.1.1. davon entfallen auf der Aktivseite auf
- das Anlagevermögen 71.588 EUR
- das Umlaufvermögen 26.485.851 EUR

1.1.1.2. davon entfallen auf der Passivseite auf
- das Eigenkapital 1.840.314 EUR
- Rückstellungen 1.168.695 EUR
- Verbindlichkeiten 23.538.086 EUR
- Rechnungsabgrenzungsposten 10.344 EUR

1.1.2. Jahresergebnis

1.1.2.1. Summe der Erträge	39.785.189 EUR
1.1.2.2. Summe der Aufwendungen	39.124.352 EUR
1.1.2.3. Jahresgewinn	660.837 EUR

1.2. Verwendung des Jahresgewinns

- 1.2.1. Der Stadtrat beauftragt den Eb KGm, 500 TEUR der zweckgebundenen Rücklage beim Eb KGm zuzuführen.
 - 1.2.2. Der Stadtrat ermächtigt den Eb KGm für die Realisierung des 2. BA des Ersatzes der Kältemaschinen im Kulturhistorischen Museum 500 TEUR in 2023 aus der zweckgebundenen Rücklage zu entnehmen. Nach Fertigstellung der Baumaßnahmen überträgt der Eb KGm das Anlagevermögen (Betriebsvorrichtungen) unentgeltlich und vollständig in Höhe der Anschaffungskosten- und Herstellungskosten an die Landeshauptstadt Magdeburg.
 - 1.2.3. Der Jahresgewinn i. H. v. 160.837 EUR ist an den Aufgabenträger abzuführen.
- 1.3. Dem Betriebsleiter, Herrn Hagen Reum, wird gemäß Eigenbetriebsgesetz in geltender Fassung Entlastung erteilt.

Finanzielle Auswirkungen im Eigenbetrieb

Eigenbetrieb		Pflichtaufgabe	JA	X	NEIN	
---------------------	--	-----------------------	----	---	------	--

Haushaltskonsolidierungsmaßnahme					
JA		HHK-Nr.:		NEIN	X

Maßnahmebeginn	Auswirkungen auf den Wirtschaftsplan				
	Erfolgsplan			Vermögensplan	

Die Abführung des Jahresüberschusses 2021 erfolgt aus dem SK 204100 (Bilanzkonto) in Höhe von 160.837 €.

Erfolgsplan 2022				
Ertrag				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderertrag
Summe:				
Aufwand				
Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon: veranschlagt	Mehr- bzw. Minderaufwand
Summe:				

Mittelfristige Erfolgsplanung 2023 – 2025					
Ertrag					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderertrag
20..					
Summe:					
Aufwand					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderaufwand
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..					
Summe:					

Ausgaben					
Jahr	Sachkonto	Bezeichnung	EUR	davon veranschlagt	Mehr-bzw. Minderausgaben
20..					
Summe:					

Sachbearbeiterin Eigenbetrieb	Frau Kobow
Eigenbetriebsleiter	Herr Reum

Finanzielle Auswirkungen auf den städtischen Haushalt

Organisationseinheit	0201	Pflichtaufgabe	X	ja		nein
Produkt Nr.	Haushaltskonsolidierungsmaßnahme					
		ja, Nr.		X		nein
Maßnahmebeginn/Jahr	Auswirkungen auf den Ergebnishaushalt					
	JA	X	NEIN			

A. Ergebnisplanung/Konsumtiver Haushalt

Budget/Deckungskreis:

TB Eb KGm

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

II. Ertrag (inkl. Sopo Auflösung)					
Jahr	Euro	Kostenstelle	Sachkonto	davon	
				veranschlagt	Bedarf
2022	160.837	02010100	46510000		
Summe:	160.837				

B. Investitionsplanung

Investitionsnummer:

Investitionsgruppe:

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

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

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

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

Sachbearbeiterin Eigenbetrieb	Frau Kobow
Eigenbetriebsleiter	Herr Reum

Termin für die Beschlusskontrolle | 31.12.2022

Begründung:

Der Jahresabschluss 2021 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement (Eb KGm) wurde entsprechend den Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) für mittelgroße Kapitalgesellschaften, des Gesetzes über die kommunalen Eigenbetriebe im Land Sachsen-Anhalt (EigBG LSA) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) in geltender Fassung sowie nach § 140 Abs. 1 Nr. 2 Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KVG LSA) und § 53 Haushaltsgrundsätzegezet (HGrG) geprüft.

Mit der Prüfung wurde der Wirtschaftsprüfer

**Sebastian Paul
Jordanstr. 4
39112 Magdeburg**

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

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 erfolgte ohne Beanstandungen. Im Abschlussgespräch am 27.06.2021 wurde unter Einbindung des Rechnungsprüfungsamtes und Beteiligung des Fachbereiches Finanzservice Einvernehmen zum aufgestellten Prüfbericht festgestellt.

Mit der DS0439/21 wurde bereits vom Stadtrat der Beschluss gefasst, insgesamt 1.000 TEUR aus dem Jahresgewinn 2020 der zweckgebundenen Rücklage beim Eb KGm zuzuführen und für die Durchführung der investiven Maßnahmen: Ersatz Badewassertechnik für das Therapiebecken der FÖS „Am Wasserfall“ und Ersatz von Kältemaschinen im Kulturhistorischen Museum zu entnehmen (Beschluss-Nr.: 1227-041(VII)21. Für den Ersatz der Kältemaschinen im Kulturhistorischen Museum wurden voraussichtliche Kosten in Höhe von 700 TEUR geschätzt. Die Investition teilt sich auf 2 Bauabschnitte: 1. BA – Nord-/Ostflügel – Ersatzbeschaffung von 2 Kältemaschinen (Kostenschätzung rd. 400 TEUR) und 2. BA – Westflügel – Ersatzbeschaffung von 1 Kältemaschine (Kostenschätzung rd. 300 TEUR).

In Umsetzung des 1. BA ist nunmehr festzustellen, dass anwachsende Material- und Lieferengpässe, zunehmend fehlende Angebotsbereitschaft die ohnehin akut steigende Preisentwicklung noch weiter verschärfen. Abgesehen von zeitlichen Verzögerungen treten extreme Abweichungen zwischen Kostenschätzung und tatsächlichen Kosten ein. Die für beide Bauabschnitte vorgesehenen finanziellen Mittel werden nunmehr allein für den 1. Bauabschnitt benötigt. Demzufolge bedarf es weiterer finanzieller Mittel für die Realisierung des 2. Bauabschnittes, der derzeit mit einem voraussichtlichen Kostenvolumen von 500 TEUR eingeschätzt wird.

Dem Betriebsleiter, Herrn Hagen Reum, kann für das Wirtschaftsjahr 2021 ohne Einschränkungen die Entlastung erteilt werden.

Anlagen:

- | | |
|----------|--|
| Anlage 1 | Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2021 und des Lageberichtes für das Geschäftsjahr 2021 des Eigenbetriebes Kommunales Gebäudemanagement Magdeburg |
| Anlage 2 | Feststellungsvermerk des Rechnungsprüfungsamtes |