



BESCHLUSSVORLAGE

VORL.NR. 088/20

Federführung:

Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg

Sachbearbeitung:

Mario Kreh

Datum:

03.03.2020

Beratungsfolge	Sitzungsdatum	Sitzungsart
Betriebsausschuss Tourismus & Events Ludwigsburg	17.03.2020	ÖFFENTLICH
Gemeinderat	01.04.2020	ÖFFENTLICH

Betreff: Jahresabschluss 2018 Tourismus & Events Ludwigsburg

Bezug SEK: 03 - Wirtschaft und Arbeit

Bezug: Vorlagen 230/19 (Ungeprüfter Jahresabschluss 2018),
262/18 (Ermächtigungsübertrag), 438/17 (Wirtschaftsplan 2018)

Anlagen: Anlage 1 - Feststellungsbeschluss
Anlage 2 - Prüfungsbericht Jahresabschluss 2018 des Fachbereichs Revision

Beschlussvorschlag:

1. Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs zum 31.12.2018 wird gemäß Anlage 1 festgestellt.
2. Ergebnisbehandlung:
Das Geschäftsjahr 2018 schließt mit einem Ordentlichen Ergebnis von -1.411,59 T€ und einem Sonderergebnis von -5.777,66 EUR ab. Das Sonderergebnis wird mit den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet. Der Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses einschließlich des Sonderergebnisses werden in Höhe von 875,9 T€ mit den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet und der verbleibende Restbetrag in Höhe von 541,3 T€ wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Der Betriebsleitung wird für das Jahr 2018 Entlastung erteilt.

Sachverhalt/Begründung:

1. Jahresergebnis (siehe auch Vorl. Nr. 230/19)
Die Ergebnislage des Jahres 2018 stellt sich folgendermaßen dar:
Das Geschäftsjahr 2018 schließt mit einem Gesamtergebnis von rd. – 1.417,3 T€ ab und liegt, unter Berücksichtigung des planmäßigen Fehlbetrags (643,2 T€), des Ermächtigungsübertrags (716 T€) und des Sonderergebnisses (5,77 T€) mit -52,3 T€ über Plan.

Die Ordentlichen Erträge liegen im Jahr 2018 bei rd. 12.207,2 T€ (2017: 11.556 T€) und mit 244,7 T€ über Plan (11.962,5 T€). Die Ordentlichen Aufwendungen betragen 13.618,8 T€ (2017: 11.488 T€). Hier wurde der Planansatz 2018 (12.606 T€) mit rd. 1.013 T€ überschritten, wobei 716 T€ davon über den Ermächtigungsübertrag begründet sind und die restlichen Mehraufwendungen (297 T€) durch die höheren Erträge (244,7 T€) teilweise ausgeglichen werden.

Der städtische Zuschuss (Plan 6.100 T€) wurde in Höhe von 6.085 T€ an den Eigenbetrieb ausgezahlt.

2. Ermächtigungsübertrag

Für die in 2017 nicht verbrauchten Mittel in Höhe von rd. 716 T€ wurde ein Ermächtigungsübertrag im Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2018 gebildet und beschlossen (Vorl. Nr. 262/18). Die Mittel wurden für die Umsetzung von Instandhaltungsmaßnahmen in den drei Veranstaltungsstätten des Eigenbetriebs und für Rechts- und Beratungskosten benötigt.

3. Ergebnisbehandlung

Der Fehlbetrag aus dem Sonderergebnis von 5.777,66 EUR wird mit den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet, da kein Überschuss des Sonderergebnisses aus den Vorjahren vorhanden ist.

Zur Deckung des Fehlbetrags werden die in der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vorhandenen Mittel (Bestand: 875,97 T€) in voller Höhe entnommen und für den danach verbleibenden Rest wird in Höhe von 541,2 T€ ein Verlustvortrag vorgenommen.

Die Verrechnung des Fehlbetrags mit den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses einschließlich des Verlustvortrags ist, vorbehaltlich des Genehmigungsbeschlusses durch den Gemeinderat, bereits in der Bilanz (Anlage 3 der Vorl. 230/19) enthalten.

4. Prüfungsergebnis

Der Jahresabschluss wurde von dem städtischen Fachbereich Revision unter Einbeziehung der Buchführung und des Rechenschaftsberichts geprüft und festgestellt, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs wiedergibt. Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2018 ist als Anlage beigefügt.

5. Die Betriebsleitung des Eigenbetriebs Tourismus & Events hat seit 01.07.2017 Herr Mario Kreh inne.

Unterschriften:

Mario Kreh

Ingrid Kelp

Finanzielle Auswirkungen?				
<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein	Gesamtkosten Maßnahme/Projekt:		EUR
Ebene: Haushaltsplan				
Teilhaushalt 90		Produktgruppe 5730, 5750, 5760, 6120		
ErgHH: Ertrags-/Aufwandsart				
FinHH: Ein-/Auszahlungsart				
Investitionsmaßnahmen				
Deckung		<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein, Deckung durch		
Ebene: Kontierung (intern)				
Konsumtiv			Investiv	
Kostenstelle	Kostenart	Auftrag	Sachkonto	Auftrag

Verteiler: DI, DII, 10, 14, 20, 65, TELB



LUDWIGSBURG

NOTIZEN