



## BESCHLUSSVORLAGE

VORL.NR. 403/22

**Federführung:**

Eigenbetrieb Tourismus & Events Ludwigsburg

**Sachbearbeitung:**

Mario Kreh  
Ingrid Kelp

**Datum:**

11.11.2022

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Sitzungsdatum</b>	<b>Sitzungsart</b>
Betriebsausschuss Tourismus & Events Ludwigsburg	13.12.2022	ÖFFENTLICH
Gemeinderat	15.12.2022	ÖFFENTLICH

**Betreff:** Jahresabschluss 2021 Tourismus & Events Ludwigsburg

**Bezug SEK:** 03--Wirtschaft und Arbeit

**Bezug** 1. Anlage 1 Feststellungsbeschluss, 1a Feststellung, Verwendung  
Jahresergebnis

2. Anlage 2 Prüfungsbericht des Fachbereichs Revision

**Anlagen:** 3. Anlage 2a Rechenschaftsbericht

4. Anlage 2b Anhang zum Rechenschaftsbericht

5. Anlage 3 Bilanz

6. Anlage 4 Gesamtergebnis- mit Teilergebnisrechnung

8. Anlage 5 Gesamtfinanz- mit Teilfinanzrechnung

9. Anlage 6 Vermögensübersicht

10. Anlage 7 Schuldenübersicht

11. Anlage 8 Übersicht der Rücklagen

12. Anlage 9 Kennzahlenentwicklung

13. Anlage 10 Risikomanagement

14. Anlage 11 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

15. Anlage 12 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

**Beschlussvorschlag:**

1. Der Jahresabschluss des Eigenbetriebs zum 31.12.2021 wird gemäß Anlage 1, 1a festgestellt.
2. Ergebnisverwendung  
Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem ordentlichen Ergebnis von 818.749,84 EUR und einem Sonderergebnis von -3.774,84 EUR ab. Das Sonderergebnis von -3.774,84 EUR wird mit den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet und das saldierte Jahresergebnis in Höhe von insgesamt 814.975 EUR mit den Fehlbeträgen aus Vorjahren verrechnet.
3. Der Betriebsleitung wird für das Jahr 2021 Entlastung erteilt.

## **Sachverhalt/Begründung:**

Mit Vorl. 214/22 wurde in der Sitzung am 05.07.2022 der vorläufige ungeprüfte Jahresabschluss 2021 bereits ausführlich erläutert. Nachdem die Prüfung durch den Fachbereich Revision erfolgt ist, kann der Jahresabschluss 2021 nun festgestellt werden.

### **1. Jahresergebnis (siehe auch Vorl. Nr. 214/22)**

Der Wirtschaftsplan 2021 weist als veranschlagtes Gesamtergebnis einen Fehlbetrag von -740,89 TEUR aus. Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Ordentlichen Ergebnis von rd. 818,75 TEUR ab und liegt, unter Berücksichtigung des Sonderergebnisses (-3,77 TEUR) bei einem Gesamtergebnis von 814,97 TEUR.

Die Ordentlichen Erträge liegen im Jahr 2021 bei rd. 12.120,4 TEUR (2020: 10.573,16 TEUR) und mit 684,7 TEUR unter Plan (12.805,16 TEUR). Die Ordentlichen Aufwendungen betragen 11.301,6 TEUR (2020: 11.691,3 T€). Hier wurde der Planansatz 2021 (13.546,05 TEUR) mit rd. 2.244 TEUR unterschritten.

Der städtische Zuschuss (Plan 8.000 TEUR) wurde in voller Höhe an den Eigenbetrieb ausgezahlt. Als weitere Zuwendung für laufende Zwecke ist im Ergebnis 2021 die Corona-Überbrückungshilfe des Bundes für November und Dezember 2020 (942,6 TEUR) zu nennen, die erst nach dem Rechnungsschluss 2020 ausgezahlt wurde und das Wirtschaftsjahr 2021 zu Lasten des Jahres 2020 gestärkt hat.

### **2. Ergebnisbehandlung**

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses (818,75 TEUR) wird im Vorgriff auf das neue Eigenbetriebsrecht (ab 2023 anzuwenden) mit dem Sonderergebnis von -3,77 TEUR verrechnet und der daraus ermittelte Jahresüberschussbetrag in Höhe von 814,97 TEUR mit den Fehlbeträgen aus Vorjahren verrechnet. Dieser Verrechnungsbetrag ist, vorbehaltlich des Genehmigungsbeschlusses durch den Gemeinderat, bereits in der Bilanz (Anlage 3) enthalten.

### **3. 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 vermittelt. Der Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2021 ist als Anlage beigefügt. Des Weiteren werden, der Vollständigkeit halber, alle rechtlich vorgeschriebenen Anlagen ergänzend vorgelegt.

## **Unterschriften:**

**Mario Kreh**

**Ingrid Kelp**

Finanzielle Auswirkungen?				
<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein	Gesamtkosten Maßnahme/Projekt:		EUR
Ebene: Haushaltsplan				
Teilhaushalt		Produktgruppe		
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

Klimatische Auswirkung (THG-Emissionen)?				
<input type="checkbox"/> KlimaCheck hat bereits stattgefunden in Vorl.Nr.				
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--	-	0	+	++
Stark negative Klimawirkung	Negative Klimawirkung	Keine oder geringe Klimawirkung	Positive Klimawirkung	Stark positive Klimawirkung
Begründung:				
Alternativvorschlag (nur bei stark negativer Klimawirkung auszufüllen):				

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



LUDWIGSBURG

## **NOTIZEN**