

Datum: 13.09.2016

Verwaltungsvorlage

Geschäftsbereich I
Kulturbetrieb der Stadt Plauen (Eigenbetrieb)

Beratungsfolge Ausschuss - Stadtrat	Termin	Tagesordnungsart	TOP	Abstimmungsergebnis		
				Ja	Nein	Enth.
Bürgermeisterberatung	19.09.2016	nicht öffentlich				
Kultur- und Sportausschuss	29.09.2016	öffentlich				
Ältestenrat	17.10.2016	öffentlich				
Stadtrat	25.10.2016	öffentlich				

Inhalt Feststellung des Jahresabschlusses 2015 des Kulturbetriebes der Stadt Plauen

Grundlage: § 34 Sächsische Eigenbetriebsverordnung

Beraten und abgestimmt: FB Finanzverwaltung

Beschlüsse die aufzuheben bzw. zu ändern sind: keine

Verantwortlich für Durchführung: Geschäftsbereich I
Kulturbetrieb der Stadt Plauen

Beschlussvorschlag:

Der Stadtrat der Stadt Plauen stellt den Jahresabschluss 2015 des Kulturbetriebes der Stadt Plauen fest.

1. Der Jahresverlust des Kulturbetriebes der Stadt Plauen in Höhe von 132.177,86 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.
2. Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.

3. Die Jahresverluste der Wirtschaftsjahre in Höhe von

2011 – 10.880,29 €
2012 – 147.548,53 €
2013 – 145.305,49 €

werden aus dem Eigenkapital des Kulturbetriebes der Stadt Plauen ausgeglichen.

Sachverhalt:

Gemäß § 34 Abs. 1 der Sächsischen Eigenbetriebsverordnung (SächsEigBVO) vom 16.12.2013 ist der Jahresabschluss und der Lagebericht zusammen mit den Berichten über die Jahresabschlussprüfung und örtliche Prüfung dem Gemeinderat zur Feststellung zu zuleiten.

Die Prüfung durch den überörtlichen Prüfer HKMS Treuhand GmbH Plauen (Prüfbericht vom 03.05.2016) hat zu keinen Einwendungen geführt. Die im Rahmen der Prüfung des Rechnungsprüfungsamt der Stadt Plauen (Prüfbericht 16/289) aufgeführten Sachverhalte stehen, unter Beachtung der getroffenen Feststellungen und Empfehlungen der Feststellung des Jahresabschlusses 2015 sowie der Entlastung der Betriebsleitung nicht entgegen.

Der Jahresverlust 2015 konnte gegenüber dem Planansatz 2015 von 234.459,00 € um 102.281,14 € auf 132.177,86 reduziert werden. Damit ist es 2015 gelungen auch einen Teil der nicht durch Auflösung von Sonderposten gedeckten Abschreibungen (Gesamtsumme 2015 = 152.687,51 €) zu erwirtschaften. Hierfür wesentlich verantwortlich waren u.a. die Minderaufwendungen in den Personalkosten, den Betriebskosten und den Kosten für fachspezifische Aufwendungen.

Der vorgetragene Verlust aus den Jahren 2011-2013 wird auf Grundlage von § 12 Abs. 3 und 4 SächsEigBVO aus dem Eigenkapital des Kulturbetriebes ausgeglichen.

Anlage 1: Bilanz

Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung

Anlage 2a: Gewinn- und Verlustrechnung nach Einrichtungen

Anlage 3: Bestätigungsvermerk der HKMS Treuhand GmbH Plauen

Anlage 4: Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes Nr. 16/289

Anlage 5: Leseexemplar der HKMS Treuhand GmbH Plauen – Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015 und des Lageberichts für das Geschäftsjahr 2015

(Der komplette Bericht wird aus Gründen der Papierersparnis nur den Stadträten des Kulturausschusses in gebundener Form zur Verfügung gestellt und ist ansonsten für die Fraktionen in elektronischer Form einsehbar.)

Finanzielle Auswirkungen

Hat der Beschluss finanzielle Auswirkungen?		<input type="checkbox"/> nein	<input checked="" type="checkbox"/> ja
Aufwendungen/Auszahlungen aufgrund des Beschlusses in Euro			
Erträge/Einzahlungen aufgrund des Beschlusses in Euro			
Städtischer Eigenanteil zur Umsetzung des Beschlusses in Euro			
Folgekosten des Beschlusses		<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja, in der Begründung dargestellt
Abstimmung mit der Kämmerei ist erfolgt?		<input type="checkbox"/> nein	<input type="checkbox"/> ja
Anmerkungen: Vortrag des Verlustes in Höhe von 132.177,86 auf neue Rechnung 2016 des Kulturbetriebes der Stadt Plauen			

Veranschlagung der finanziellen Auswirkungen des Beschlusses

Bereits veranschlagt?	<input checked="" type="checkbox"/> ja im Erfolgsplan 2017-2020
-----------------------	---

Veränderung zum Planansatz			
<input type="checkbox"/> neu <input type="checkbox"/> mehr <input type="checkbox"/> weniger			
Haus- halts- jahr	Betrag in Euro	Teilhaushalt	Nummer <input type="checkbox"/> Produkt <input type="checkbox"/> Investition <input type="checkbox"/> E-Liste <input type="checkbox"/> INST-Liste <input type="checkbox"/> Z-Liste
<input type="checkbox"/> Aufwand/Auszahlung im Ergebnishaushalt <input type="checkbox"/> Auszahlung aus Investitionstätigkeit <input type="checkbox"/> Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit			
<input type="checkbox"/> Ertrag/Einzahlung im Ergebnishaushalt <input type="checkbox"/> Einzahlung aus Investitionstätigkeit <input type="checkbox"/> Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit			

Ralf Oberdorfer

Steffen Zenner