

Stadt Cottbus / město Chósebuz
Der Oberbürgermeister



Vorlagen-Nr.	
StVV	I-033/17
HA	

Geschäftsbereich: I

Fachbereich: BV/C

Termin der Tagung: 20.12.2017

Vorlage zur Entscheidung

☐ durch den Hauptausschuss	☒ öffentlich
☒ durch die Stadtverordnetenversammlung	☐ nichtöffentlich

Beratungsfolge:	Datum		Datum
☒ Dienstberatung Rathauspitze	14.11.2017	☐ Umwelt	
☒ Haushalt und Finanzen	12.12.2017	☒ Hauptausschuss	13.12.2017
☐ Recht, Sicherheit, Ordnung u. Petitionen		☒ Stadtverordnetenversammlung	20.12.2017
☐ Soziales, Gleichstellung u. Rechte der Minderheiten		☐ Beteiligung Ortsbeiräte nach KVerf	
☒ Bildung, Schule, Sport u. Kultur	30.11.2017	☐ Information an AG Ortsteile	
☒ Wirtschaft, Bau und Verkehr	06.12.2017	☐ JHA	

Beratungsgegenstand:

Feststellung des geprüften Jahresabschlusses 2016 des
Eigenbetriebes Jugendkulturzentrum Glad-House und
Ergebnisverwendung

Beschlussvorschlag:

Die Stadtverordnetenversammlung möge beschließen:

- Der geprüfte Jahresabschluss 2016 des Eigenbetriebes Jugendkulturzentrum Glad-House wird mit einer Bilanzsumme von 2.350.971,68 € und einem Jahresfehlbetrag von 6.896,06 € festgestellt.
- Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 6.896,06 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Holger Kelch

Beratungsergebnis des HA/der StVV:

- ☐ einstimmig ☐ mit Stimmenmehrheit
- ☐ laut Beschlussvorschlag
- ☐ mit Veränderungen (siehe Niederschrift)

Beschluss-Nr.:

Tagung am: TOP:
Anzahl der **Ja**-Stimmen:
Anzahl der **Nein**-Stimmen:
Anzahl der **Stimmenthaltungen**:

Problembeschreibung/Begründung:

Gemäß § 7 Punkt 4 der Eigenbetriebsverordnung (EigV) ist durch die Stadtverordnetenversammlung der geprüfte Jahresabschluss 2016 festzustellen und die Ergebnisverwendung zu beschließen.

Die Roever Broenner Susat Mazars GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft hat dem Jahresabschluss des Eigenbetriebes Jugendkulturzentrum Glad-House am 08.07.2017 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt. Das kommunale Prüfungsamt hat keine eigenen Feststellungen getroffen und verzichtet mit Schreiben vom 13.09.2017 auf eine Erörterung des Prüfungsergebnisses.

Der Jahresabschluss 2016 weist mit einem Verlust von 6,9 T€ ein um 32,6 T€ besseres Ergebnis aus als geplant (Verlust lt. Wirtschaftsplan 2016 39,5 T€). Dieses insgesamt sehr positive Ergebnis ist u.a. auf die stabile Umsatzentwicklung (99,9% Plan) bei geringeren Aufwendungen (95,7% Plan) zurückzuführen. Insbesondere Planverbesserungen im Kulturbetrieb (Umsatz +34,6 T€; Aufwendungen -35,3 T€) haben wesentlich zu diesem Erfolg beigetragen und konnten Mindererträge im Bereich der Gastronomie (-20,8 T€) und der Landeszuwendungen (-15 T€) ausgleichen.

Von den Umsatzerlösen i.H.v 559,7 T€ entfielen 262,9 T€ auf den Kulturbetrieb, 34,2 T€ auf Vermietungen und 261,7 T€ auf die Gastronomie. Vom geplanten Betriebskostenzuschuss 584,2 T€ wurden 557,3 T€ ausgezahlt und 14 T€ in investive Mittel umgewandelt. Der Landeszuschuss betrug wie in den Vorjahren 75 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2016 investierte das Glad-House insgesamt 60,3 T€ u.a. in die Klimaanlage im Obenokino (38,4 T€), Server-Technik (2,9 T€) und ein digitales Lichtpult (17,2 T€). Finanziert wurden diese Maßnahmen aus Mitteln der Stadt (47 T€) sowie aus Zuschüssen der Filmförderungsanstalt und dem Kinoprogrammpreis.

Der Jahresfehlbetrag von 6,9 T€ wird auf neue Rechnung vorgetragen. Das Eigenkapital beträgt zum Bilanzstichtag 526,1 T€ (22,4%, wie Vorjahr)

Der Werksausschuss des Jugendkulturzentrums Glad-House hat sich in seiner Sitzung am 27.09.2017 mit dem Jahresabschluss 2017 befasst und eine Beschlussempfehlung an die Stadtverordnetenversammlung ausgesprochen.

Anlagen:

Anlage 1 Jahresabschluss 2016: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Bestätigungsvermerk des Wirtschaftsprüfers, Finanzrechnung, Anhang, Lagebericht des Werkleiters sowie Prüfbericht

Anlage 2 Stellungnahme Kommunales Prüfungsamt

Anlage 3 Beschlussempfehlung Werksausschuss

1. Haushaltsmäßige Auswirkungen auf den Ergebnis-/Finanzhaushalt: ☒ Ja ☐ Nein

Ergebnishaushalt: Produkt/Sachkonto

Erträge:

Aufwand:	028 284 010	5741000	6.896,06 €
----------	-------------	---------	------------

Finanzhaushalt: Produkt/Sachkonto

Einzahlungen:

Auszahlungen:

2. Deckung der Aufwendungen/Auszahlungen:

Ergebnishaushalt: Produkt/Sachkonto

Erträge:

Aufwand: HH-Plan 2015	028 284 010	5741000	39.500,00 €
-----------------------	-------------	---------	-------------

Finanzhaushalt: Produkt/Sachkonto

Einzahlungen:

Auszahlungen:

3. Folgekosten: