

V o r l a g e G 41-8/2017
zur Sitzung der Gemeindevertretung am 31.08.2017

**Betr.: Jahresabschluss des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“ für das
Wirtschaftsjahr 2015**

- A) Sachstandsbericht**
- B) Stellungnahme der Verwaltung**
- C) Finanzierung und Zuständigkeit**
- D) Umweltverträglichkeit**
- E) Beschlussvorschlag**

zu A)

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 wurde von der Hanseatischen Prüfungs- und Beratungsgesellschaft mbH / Wirtschaftsprüfungsgesellschaft im Oktober 2016 durchgeführt.

Das Geschäftsjahr 2015 schließt mit einem Jahresüberschuss i.H.v. **66.167,40 EURO** ab. (Vorjahresüberschuss 90.230,51 EURO)

Es wurde lt. Wirtschaftsplans 2015 ein Jahresergebnis von 15,0 TEUR prognostiziert. Die betriebliche Leistung liegt mit 2.068,2 TEUR um 2,2 % über dem Wirtschaftsplan (+ 44,8 TEUR).

Die Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus höheren Entgelten für Parkscheinautomaten (+ 30 TEUR) und der höheren Kurabgabe (+54,2 TEUR).

Dem gegenüber stehen Mindererträge bei den gemeindlichen/hoheitlichen Aufgaben von 37,5 T€.

Der betriebliche Aufwand von 2.002,1 TEUR unterschreitet den geplanten Gesamtaufwand um 6,3 TEUR.

Somit weicht das Gesamtergebnis mit 51,2 TEUR vom Wirtschaftsplan 2015 ab.

Der Finanzmittelbestand betrug am Ende der Periode 31.12.2014 145,7 TEUR und zum 31.12.2015 **284,2 TEUR**.

Diese positive Entwicklung der liquiden Mittel ist ebenfalls auf die gestiegenen Erträge zurückzuführen. Weiterhin wurden die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen nicht in vollem Umfang getätigt.

Der Geschäftsverlauf ist im Prüfbericht in Anlage 1 bis 2 dargestellt und beschrieben. (Bilanz; Gewinn- und Verlustrechnung / Darstellungen und Veränderungen zum Vorjahr)

Der Anhang (Anlage 3) und der Lagebericht (Anlage 4) erläutern das Ergebnis ausführlich.

Der Eigenbetrieb "Tourismus- und Kurbetrieb" verfügt derzeit über eine Eigenkapitalquote von 30,9 % (Vorjahr 28,2 %).

Zu B)

Die Freigabe ist vom Landesrechnungshof mit Schreiben vom 13.07.2017 erteilt worden und als Anlage beigefügt. Im Geschäftsjahr 2015 wurden Bereichsrechnung für die Bereiche „Kurpark- und Wirtschaftshof“, „Tourismus- und Kurbetrieb“ und „Verwaltung / Sonstiges“ erstellt.

Der Finanzausschuss hat am 08.08.2017 über den Jahresabschluss beraten und empfiehlt die Freigabe.

Im Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2015 sind Schreibfehler aufgefallen:

| | | |
|-------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Anlage 3/ Seite 3 | in zweiter Zeile muss stehen: | i.H.v. 66.167,40 EUR |
| Anlage 4/Seite 4 | letzte Zeile muss stehen: | (zzgl. 7 % Umsatzsteuer) |

Diese werden durch den Wirtschaftsprüfer korrigiert. Die Gemeinde erhält dann ein neues gebundenes Exemplar.

Zu C) entfällt

Zu D) entfällt

Zu E)

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung gibt das Ergebnis der Jahresabschlussprüfung des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“ für das Wirtschaftsjahr 2015 frei.

Dem Bürgermeister als Betriebsleiter wird die Entlastung erteilt.

Der Jahresgewinn 2015 in Höhe von 66.167,40 € wird zur Tilgung des Verlustvortrages i.H.v. -21.581,21 € verwendet. Demnach ergibt sich ein Gewinnvortrag von 44.586,19 €.


Frank Giese
Bürgermeister

Abstimmungsergebnis:

Gesetzliche Anzahl der Mitglieder der Gemeindevertretung: 15

Davon anwesend: _____
Ja-Stimmen: _____
Nein-Stimmen: _____
Stimmenenthaltungen: _____

Dr. Benita Chelvier
Bürgermeisterin

Frank Giese
Bürgermeister