

**Vorlage G 18-3/2023**  
**zur Sitzung der Gemeindevertretung am 30.03.2023**

Betr.: **Jahresabschluss des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“ für das Wirtschaftsjahr 2021**

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

**Zu A) und B)**

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2021 wurde von der ECOVIS Audit AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft durchgeführt.

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss i. H. v. **72.146,57 EUR** ab. (Jahresgewinn Vorjahr 66.324 EUR)

Der 1. Nachtragswirtschaftsplan wies hier noch ein geplanten Jahresverlust i.H.v. 67.200 EUR aus.

Dies hängt im Wesentlichen mit Minderaufwendungen, insbesondere bei nicht realisierten Zuwendungen und Umlagen (z.B. durch die teilweise Schließung des Aquadroms oder durch Minderaufwendungen an TuK GmbH) zusammen.

Die geplanten Gesamterträge des Jahres 2021 betragen lt. Wirtschaftsplan 2.032,9 TEUR. Erreicht wurden bis Jahresende 2021 Erträge i. H. v. 2.024,2 TEUR (Vorjahr 2.180,3 TEUR) Anlage 1.6 Seite 4 Zum aufgestellten Nachtragswirtschaftsplan sind es Mindererträge i. H. v. 8,7 TEUR. Die Erträge erreichen das Vorjahresniveau um 156,1 TEUR nicht. Im Vorjahr wurden 116,5 TEUR mehr Kurbeiträge abgerechnet. Im Wirtschaftsjahr 2021 wurde keine Fremdenverkehrsabgabe erhoben. Die Befürchtungen finanzieller Ertragseinbußen durch die Corona-Krise haben sich somit bestätigt.

Die geplanten Gesamtaufwendungen von 2.100,1 TEUR (einschließlich Zinsaufwand) wurden nicht ausgeschöpft. Es fielen Aufwendungen i. H. v. 1.952,1 TEUR an. (Vorjahr 2.113,9 TEUR)

Bei Jahresbeginn wies der Finanzmittelbestand ein Guthaben von 503,1 TEUR aus und schloss am 31.12.2021 mit 512,3 TEUR ab. Die Finanzlage zeigt sich in 2021 wie im Vorjahr stabil. Die liquiden Mittel sind um 9,2 TEUR leicht gestiegen.

Die Zunahme zeigt sich wie folgt:

Saldo aus der laufenden Geschäftstätigkeit:	197,0 TEUR
Saldo aus der Investitionstätigkeit:	- 117,0 TEUR
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 71,0 TEUR
<b><u>Veränderung der liquiden Mittel</u></b>	<b><u>9,0 TEUR</u></b>

Der Höchstbetrag zur Liquiditätssicherung war mit 200 TEUR im Nachtragswirtschaftsplan 2021 festgesetzt. Diese Mittel wurden nicht in Anspruch genommen.

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden 502,1 TEUR in das Sachanlagevermögen investiert. Im Wesentlichen sind dies geleistete Investitionen i. H. v. 36,7 TEUR für „Kultur im Park“; 426,8 TEUR für das Mehrzweckgebäude und 38,5 TEUR für Ausstattungsgegenstände z.B. Strandmatten und Ausstattungsgegenstände.

Im Jahresabschluss zum 31.12.21 (Anlage 1) sind die Bestandteile des Jahresabschlusses Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung, Finanzrechnung, Bereichsrechnungen und Anhang dargestellt. Weitere Erläuterungen hierzu können dem Prüfbericht (Anlage 2) entnommen werden.

Im Lagebericht wird der Geschäftsverlauf, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie Chancen und Risiken nochmals aufgezeigt.

**Zu C)** Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 14.03.2023 über die Vorlage beraten und empfiehlt jeweils einstimmig die Beschlussfassung der beiden Beschlussvorschläge.

**Zu D und E) entfällt**

**Zu F)**

**Beschlussvorschlag**

Gem. § 60 (5) Satz 2 ist über die beiden Beschlussvorschläge getrennt abzustimmen:

1. Die Gemeindevertretung stellt das Ergebnis der Jahresabschlussprüfung des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“ für das Wirtschaftsjahr 2021 fest.  
Der Jahresgewinn 2021 in Höhe von **72.146,57 EUR** wird auf neue Rechnung vorgetragen.

**Abstimmungsergebnis:**

Gesetzliche Anzahl der Mitglieder der Gemeindevertretung: 15

Davon anwesend: \_\_\_\_\_

Ja-Stimmen: \_\_\_\_\_

Nein-Stimmen: \_\_\_\_\_

Stimmenthaltungen: \_\_\_\_\_

2. Die Gemeindevertretung erteilt der Bürgermeisterin, als Betriebsleiterin des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“, die Entlastung für das Wirtschaftsjahr 2021 aufgrund des festgestellten Jahresabschlusses 2021 des Eigenbetriebes „Tourismus- und Kurbetrieb“.

**Abstimmungsergebnis:**

Gesetzliche Anzahl der Mitglieder der Gemeindevertretung: 15

Davon anwesend: \_\_\_\_\_

Ja-Stimmen: \_\_\_\_\_

Nein-Stimmen: \_\_\_\_\_

Stimmenthaltungen: \_\_\_\_\_

Tilo Wollbrecht  
SGL Finanzen

\_\_\_\_\_  
Jörg Griese  
Bürgervorsteher

\_\_\_\_\_  
Dr. Benita Chelvier  
Bürgermeisterin

