



Datum: 18.08.2015

Vorlage der Verwaltung für:	Abstimmergebnis		
	Ja	Nein	Enth.
Haupt- und Finanzausschuss			
Stadtvertretung			

☒ öffentliche Sitzung	☐ nichtöffentliche Sitzung
---	---

Dezernat: III	Amt: Amt für Stadtentwicklung	Sachbearb.: Herr Schörmann
------------------	----------------------------------	-------------------------------

Beteiligte Ämter:	Sichtvermerk:	gesehen:	I	II	III
Amt für Stadtentwicklung					
Finanzabteilung					

TOP: Gewährung eines Betriebskostenzuschusses an die Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungsgesellschaft mbH*Produktgruppe: 57.02 Allgemeine Einrichtungen und Anteile an Unternehmen*1. Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss schlägt der Stadtvertretung folgende Beschlussfassung vor:

Die Stadtvertretung beschließt, der Akademie Bad Fredeburg Bewirtschaftungsgesellschaft mbH zur Abdeckung des für das Wirtschaftsjahr 2014 zu erwartenden Jahresverlustes einen Betriebskostenzuschuss bis zur Höhe von 43.000,00 € zu gewähren und stimmt der außerplanmäßigen Ausgabe zu.

2. Auswirkungen auf den Haushalt:

Aufwand/Auszahlung:	Produkt:		Verbuchung:				
43.000,00€	Nr.	57 02 05	☒ Ergebnisplan ☐ Finanzplan	Konto:	Jahr:		
	Text	Musikbildungszentrum		53150	2015		
Ertrag/Einzahlung:	Maßnahme:						
☐ Mittel stehen zur Verfügung ☒ Mittel stehen nicht zur Verfügung ☐ Mittel stehen nur mit € zur Verfügung Deckungsvorschlag: 11.06.03 – 44110 Mehreinnahmen Mieten und Pachten			Auswirkungen auf Folgejahre:				
			Ergebnisplan:		Finanzplan:		
			Abschreibung:				
			Folgekosten:				

3. Sachverhalt und Begründung:

Im Zusammenhang mit der Verabschiedung des Wirtschaftsplanes 2014 hat die Geschäftsführung der Akademie GmbH bereits darauf hingewiesen, dass durch die baulichen Eingriffe in der Akademie bei zeitgleicher Aufrechterhaltung des Betriebes mit einer geringeren Belegung und einem erhöhten Aufwand für das Managements des Weiterbetriebes gerechnet werden muss. Vor diesem Hintergrund hat der Rat im Haushaltsplan 2014 Mittel in Höhe von 30.000 € als Betriebskostenzuschuss für die GmbH bereitgestellt. Dieser Zuschuss wurde zwischenzeitlich ausgezahlt.

Die Geschäftsführung hat nunmehr mitgeteilt, dass das Wirtschaftsjahr 2014 unter Einbeziehung des bereits ausgezahlten Betriebskostenzuschusses mit einem voraussichtlichen Jahresverlust von rd. 42.700 € abschließt. Ursächlich für diesen Verlust sind im Wesentlichen

- baubedingte Minderbelegung von 9.802 Übernachtungen gegenüber 11.465 ÜN in 2013
- dadurch bedingte Mindererlöse von 501.535,69 € gegenüber 545.781,89 € in 2013
- signifikant gestiegene Auslagerungskosten von 15.373,49 € gegenüber 4.574,13 € in 2013
- baubedingte Erhöhung der Energiekosten auf 61.725,71 € gegenüber 52.642,05 € in 2013

Die Eigenkapitalentwicklung stellt sich danach wie folgt dar:

Gezeichnetes Kapital	100.000,00 €
Vorlustvorträge per 31.12.2013	- 53.933,44 €
Eigenkapital 31.12.2013	46.066,56 €
Voraussichtlicher Jahresverlust 2014	- 42.700,00 €
Eigenkapital 31.12.2014	<u>3.366,56 €</u>

Um der Akademie GmbH entsprechenden Spielraum für das 2015, welches nach wie vor durch die laufenden Baumaßnahmen geprägt ist, zu geben, schlage ich vor, der GmbH für das Wirtschaftsjahr einen Betriebskostenzuschuss von bis zu 43.000 € zu gewähren.