

Sachbearbeitung R1 - Controller/ Referent - ZS

Datum 28.06.2017

Geschäftszeichen R1-ha

Beschlussorgan Hauptausschuss

Sitzung am 13.07.2017 TOP

Behandlung öffentlich

GD 276/17

Betreff: Donaubüro gemeinnützige GmbH - Jahresabschluss 2016

Anlagen: Anlage 1 - Bilanz und GuV 2016

Antrag:

1. Vom Bericht wird Kenntnis genommen
2. Der Jahresabschluss 2016 der Donaubüro gGmbH wird mit einem Jahresfehlbetrag von 929.317,35 € und einem Bilanzverlust i.H.v. 920.540,94 € festgestellt. Der Auflösung der Kapitalrücklage zum 31.12.2016 in Höhe von 945.000,00 € zur Deckung des Jahresfehlbetrages 2016 wird zugestimmt. Dem Vortrag des Ergebnisses i.H.v. 24.459,06 € auf neue Rechnung wird zugestimmt.
3. Der Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats für das Geschäftsjahr 2016 wird zugestimmt.
4. Der Bestellung des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2017 wird zugestimmt.
5. Der Abschluss zum Internationalen Donaufest 2016 wird zur Kenntnis genommen.
6. Der Vertreter der Stadt Ulm wird ermächtigt, in der Gesellschafterversammlung den vorstehenden Punkten 2 - 4 zuzustimmen.

Gunter Czisch
Oberbürgermeister

Zur Mitzeichnung an:

BM 1, BM 2, ZS/F

Bearbeitungsvermerke Geschäftsstelle des

Gemeinderats:

Eingang OB/G

Versand an GR

Niederschrift §

Anlage Nr.

Sachdarstellung:

1. Vorbemerkungen

Im Jahresabschluss 2016 werden die Geschäftsvorfälle des Donaubüros und des Internationalen Donaufestes 2016 dargestellt.

Im Gesamtabschluss IDF 2016 werden hingegen die Geschäftsvorfälle für 2015 und 2016 zusammengefasst, weil 2015 bereits Vorlaufkosten getätigt wurden.

Sowohl das Donaubüro als auch das Internationale Donaufest werden von den Städten über Einzahlungen in die Kapitalrücklage finanziert.

Das IDF 2016 erwirtschaftete ein Ergebnis i.H.v. 8.400 €.

2. Jahresabschluss 2016 Donaübüro gGmbH

Der Jahresabschluss 2016 (Anlage 1) wurde von der SP&P Steuerberatungsgesellschaft GmbH & Co. KG aufgestellt und durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Schneider & Geiwitz GmbH geprüft.

Der Jahresabschluss weist einen Jahresfehlbetrag von 929.317,35 € aus. Unter Berücksichtigung des Bilanzverlustes aus dem Vorjahr und nach Verwendung der Kapitalrücklage 2015 ergibt sich ein Bilanzverlust 2016 in Höhe von 920.540,94 €. Unter Verwendung der Kapitalrücklage zum 31.12.2016 (945.000,00 €) entsteht ein neuer Vortrag 2016 von 24.459,06 €, der in das Wirtschaftsjahr 2017 übertragen werden soll.

Die Kapitalrücklage setzt sich zusammen wie folgt:

Einlage Stadt Ulm	215.000 €
Einlage Stadt Neu-Ulm	85.000 €
Stadt Ulm zusätzliche Projekte	20.000 €
Einlage Stadt Ulm für Donaufest 2016 (inklusive Vorlaufkosten 2015)	370.000 €
Einlage Stadt Neu-Ulm für Donaufest 2016 (inklusive Vorlaufkosten 2015)	185.000 €
Einlage Stadt Ulm für Donaufest 2016 - Sonderbudget Jubiläum	47.000 €
Einlage Stadt Neu-Ulm für Donaufest 2016 - Sonderbudget Jubiläum	23.000 €
Summe	945.000 €

Erläuterungen:

1. Der Ansatz der städtischen Kapitaleinlagen hat sich gem. Beschlussfassung vom 02.02.2015 erhöht.
2. In 2015 wurde eine Einlage zur Finanzierung der Vorlaufkosten zum Internationalen Donaufest 2016 i.H.v. 70.000€ geleistet, die nicht zur Deckung des Jahresverlustes

2015 benötigt wurde und daher nun zur Deckung des Verlustes 2016 verwendet werden kann.

Bei der Abschlussprüfung ergaben sich keine Beanstandungen. Die Entlastung der Geschäftsführung sowie des Aufsichtsrats für das Jahr 2016 wird vorgeschlagen.

3. Gesamtabschluss Internationales Donaufest 2016

In der gemeinsamen Sitzung des Gemeinderats Ulm und des Stadtrats Neu-Ulm am 02.06.2017 wurde - neben dem Bericht zu den Veranstaltungen und Aktivitäten beim Internationalen Donaufest (vgl. GD 143/17) - ein vorläufiges Ergebnis zum wirtschaftlichen Abschluss des Internationalen Donaufestes 2016 vorgelegt. Änderungen haben sich daran keine mehr ergeben.

	Plan*	IST	Erläuterung
<u>Einnahmen</u>			
Erlöse	321.000 €	332.030 €	insb. Mieten Markt (Gastro & Kunsthandwerk), Verkäufe, Sponsoring, Eintrittseinnahmen u.a.
Zuschüsse Land	33.500 €	31.899 €	
Einlagen der Städte	625.000 €	625.000 €	370.000,-€ Stadt Ulm (Grundfinanzierung) 47.000,- € Stadt Ulm (Jubiläumssonderbudget) 185.000,-€ Stadt Neu-Ulm (Grundfinanzierung) 23.000,- € Stadt Neu Ulm (Jubiläumssonderbudget)
Summe Einnahmen	979.500 €	988. 929 €	
<u>Ausgaben</u>			
Programmangebot	-650.000 €	-671.732 €	Inkl. Markt, Logistik, Technik, Kulturprogramm
Werkverträge	-138.000 €	-122.545 €	
Marketing, Verwaltung, sonst.	-191.000 €	-186.260 €	
Summe Ausgaben	-979.000 €	-980.538 €	
Ergebnis	+500 €	+8.391 €	

* incl. Vorlaufkosten 2015

Beim Internationalen Donaufest 2016 konnte eine schwarze Null erwirtschaftet werden.

4. Abschlussprüfung 2016

Bei den städtischen Beteiligungen ist es üblich, dass nach einem Zyklus von 4 bis 5 Jahren regelmäßig ein Wechsel des Abschlussprüfers erfolgt. Die Schneider & Geiwitz GmbH hat erstmals 2014 den Jahresabschluss der Donaübüro gGmbH geprüft. Es wird daher vorgeschlagen, die Schneider & Geiwitz GmbH erneut als Abschlussprüfer sowie zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz zu bestellen.