



Vorlage Nr. 244/2023

öffentlich

STADT **LIPPSTADT**

FB 1 / FD Kultur und Weiterbildung mit den Instituten

Auskunft erteilt: Frau Vogel
Telefon: 02941 980-275

Beratungsfolge	Sitzungstermin
Kulturausschuss	29.08.2023
Haupt- und Finanzausschuss	11.09.2023
Rat	25.09.2023

TOP Kultur und Werbung Lippstadt GmbH
hier: Jahresrechnung 2021/2022

Beschlussvorschlag

„Der Vertreter der Stadt Lippstadt in der Gesellschafterversammlung der Kultur und Werbung Lippstadt GmbH wird angewiesen, folgende Erklärung abzugeben:

- Der Jahresabschluss 2022 wird per 30.09.2022 festgestellt
- in der Bilanz in Aktiva und Passiva in Höhe von 899.390,22 €
- in der Gewinn- und Verlustrechnung mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.427.306,76 €.
- Der Jahresfehlbetrag zum 30.09.2022 in Höhe von 1.427.306,76 € verteilt sich
mit 940.943,38 € auf den Geschäftsbereich Kultur,
mit 40.971,40 € auf den Geschäftsbereich Lippstadt Marketing und
mit 445.391,98 € auf den Geschäftsbereich Tourismus.
- Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.427.306,76 € wird mit der Rücklage für Verlustausgleich, die einen Stand von 1.400.565,41 € aufweist, verrechnet.
Der verbleibende Fehlbetrag in Höhe von 26.741,35 € wird durch Verrechnung mit der freien Kapitalrücklage, die einen Stand von 471.205,30 € aufweist, vollständig ausgeglichen.
- Dem Aufsichtsrat wird für das Geschäftsjahr 2021/2022 Entlastung erteilt.“

Anlage 1: Bilanz zum 30.09.22

Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung zum 30.09.2022

Anlage 3: Lagebericht zum 30.09.22

Anlage 4: Bestätigungsvermerk

Beratungsergebnis

<input type="checkbox"/> Einstimmig	<input type="checkbox"/> Mit Stimmen-Mehrheit	Ja	Nein	Enthaltung	<input type="checkbox"/> Laut Beschlussvorschlag	<input type="checkbox"/> Abweichender Beschluss
-------------------------------------	---	----	------	------------	--	---

Unterschrift

Auswirkungen auf den laufenden Ergebnis- und/oder Finanzplan?

siehe Sachdarstellung

Produkt:

Produkt-Nr.:

- Erträge und/oder Einzahlungen (notw. Erläuterungen grds. in der Sachdarstellung)
- Aufwendungen und/oder Auszahlungen

Belastung

Ergebnisplan

Finanzplan

Sachkonten:

Sachkonten:

Bezeichnung der Aufwendungen:

Gesamtauszahlungen der
Maßnahme:
Eigenanteil:

Bezeichnung der Auszahlungen:

Höhe der Aufwendungen:

Höhe der Auszahlungen:

Höhe der Verpflichtungsermächtigungen
(VE):

Finanzierung

Aufwandsermächtigungen stehen zur Verfügung

Finanzmittel stehen zur Verfügung

Aufwandsermächtigungen stehen nicht zur Verfügung

Finanzmittel stehen nicht zur Verfügung

Aufwandsermächtigungen stehen nur i.H.v. zur Verfügung:

Finanzmittel stehen nur i.H.v. zur Verfügung:

Folge:

Überplanmäßige Aufwendungen:

Folge:

Überplanmäßige Auszahlungen:

Außerplanmäßige Aufwendungen:

Außerplanmäßige Auszahlungen:

Überplanmäßige VE:

Außerplanmäßige VE:

Deckung

Mehrerträge bei:

Mehreinzahlungen bei:

Minderaufwand bei:

Minderauszahlungen bei:

Einsparungen VE bei:

Mitzeichnung Bereich Finanzen:

Sachdarstellung

Entsprechend den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages der Kultur und Werbung Lippstadt GmbH ist die Jahresrechnung für das Geschäftsjahr 2021/2022 durch die ETL WRG GmbH geprüft worden. Der Auftrag hierzu erfolgte per Ratsbeschluss vom 24.09.2018.

Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 30.09.2022 liegt nach entsprechender Vorberatung im Aufsichtsrat der KWL am 15.08.2023 vor.

Zum genannten Stichtag schließt die Bilanz in Aktiva und Passiva mit 899.390,22 € (Geschäftsjahr 2020/2021 = 683.850,17 €) ab.

Die Gewinn- und Verlustrechnung der KWL weist einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.427.306,76 € (Geschäftsjahr 2020/2021 = 1.111.038,14 €) aus.

Entsprechend der Veranschlagung in den Wirtschaftsplänen der KWL sind vom Rat der Stadt Lippstadt für den Bereich Kultur im Geschäftsjahr 2021/2022 insgesamt 736.500 € bewilligt worden.

Demnach wurden im Geschäftsjahr 2021/2022 folgende Vorausleistungen zur Verlustabdeckung gezahlt:

Zahlungen im Zeitraum	
01.10. – 31.12.2021	194.750,00 €
Zahlungen im Zeitraum	
01.01. – 30.09.2022	<u>541.750,00 €</u>
	<u>736.500,00 €</u>

Aufgrund der durch Ratsbeschluss vom 22.02.2021 beschlossenen mietvertraglichen Regelung zur Überlassung des Stadttheaters wurden zusätzliche Vorausleistungen zur Verlustabdeckung in Höhe von insgesamt

260.829,72 €

gezahlt.

'Kultur'	997.329,72 €
----------	---------------------

Neben diesen aus dem Kulturetat geleisteten Vorauszahlungen sind für die Teilbereiche

'Stadtmarketing'	77.250,00 €
------------------	--------------------

'Tourismus'	390.700,00 €
-------------	---------------------

ausgezahlt und als Vorausleistungen zur Verlustabdeckung bei der Kultur und Werbung Lippstadt GmbH in der Kapitalrücklage für Verlustausgleich gebucht worden.

Diese stellt sich demnach wie folgt dar:

Bestand 01.10.2021	0,00 €
Zahlungen Sparte Kultur	997.329,72 €
Zahlungen Sparte Stadtmarketing	77.250,00 €
Zahlungen Sparte Tourismus	<u>390.700,00 €</u>
	<u>1.465.279,72 €</u>

Dem gegenüber stehen lt. Jahresrechnung 2021/2022 folgende Fehlbeträge:

Sparte Kultur	940.943,38 €
Sparte Stadtmarketing	40.971,40 €
Sparte Tourismus	<u>445.391,98 €</u>
	<u>1.427.306,76 €</u>

Die Kapitalrücklage der KWL wurde zuletzt im Rahmen der Beschlussfassungen zur Jahresrechnung 2020/2021 mit Ratsbeschluss vom 20.06.2022 auf insgesamt 471.205,30 € festgesetzt.

Entsprechend dem Vorschlag des Aufsichtsrates vom 15.08.2023 wird der Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.427.306,76 € mit den Gewinnrücklagen, die einen Stand von 1.400.565,41 € aufweisen, verrechnet. Der verbleibende Fehlbetrag in Höhe von 26.741,35 € wird in gleicher Höhe durch Inanspruchnahme der Kapitalrücklage, die einen Stand von 471.205,30 € aufweist, ausgeglichen.

Nach § 12 Ziffer f des Gesellschaftsvertrages der KWL unterliegt die Feststellung des Jahresabschlusses der Beschlussfassung der Gesellschafterversammlung, ebenso wie nach § 12 Ziffer d die Entlastung des Aufsichtsrates. Der Vertreter der Gesellschafterin in der Gesellschafterversammlung bedarf gem. § 10 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages zur Abgabe seiner Erklärungen der Weisung durch den Rat der Stadt Lippstadt.

Der zu entlastende Aufsichtsrat der Kultur und Werbung Lippstadt GmbH ist aktuell wie folgt besetzt:

Mitglieder

- Ursula Jasperneite-Bröckelmann (Vors.)
- Mathias Marx (stellv. Vors.)
- Arne Moritz, Bürgermeister
- Helga de Horn
- Wilhelm Helmig
- Markus Patzke
- Ute Strathaus
- Dr. Forusan Madjlessi
- Hans-Dieter Marche

Vertreter

- Wolfram Barkey
- Thomas Morfeld
- Hartmut Neutzler
- Jürgen Breuer
- Klaus Laufkötter
- Paul Heiming
- Jens Behrens
- Maria Pöttker
- Jessica Münzel

Neben der Gewinn- und Verlustrechnung und der Bilanz zum Stichtag 30. September 2022 sind ein Lagebericht sowie der Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers beigelegt.

Entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen und im Einklang mit dem Gesellschaftsvertrag wird – nach erfolgter Beschlussfassung durch die Gesellschafterversammlung – die Feststellung des Jahresabschlusses, das Ergebnis der Prüfung des Jahresabschlusses und der Lagebericht ortsüblich bekannt gemacht. Gleichzeitig werden der Jahresabschluss und der Jahresbericht ausgelegt.

Der Aufsichtsrat der KWL in seiner derzeitigen vom Rat bestimmten Besetzung hat am 15.08.2023 über den Jahresabschluss beraten und den genannten Beschlussvorschlag einstimmig bei 2 Enthaltungen empfohlen.

Der Aufsichtsrat hat darüber hinaus einstimmig beschlossen, der Geschäftsführerin Frau Dipl.-Kauffrau Carmen Harms für das Geschäftsjahr 2021/2022 Entlastung zu erteilen.

