

**Verlustabdeckung der KultGM für das Jahr 2016****Beratungsfolge:**

<b>Datum</b>	<b>Gremium</b>
22.09.2016	Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss
27.09.2016	Rat

**Beschlussvorschlag:**

Der Rat der Stadt stimmt der überplanmäßigen Bereitstellung von Haushaltsmitteln zur Abdeckung des Verlustes der KultGM für das Jahr 2016 in Höhe von 55.753,00 € zu.

**Begründung:**

Aufgrund neuerer Entwicklungen und der aus dem vorläufigen Ergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung 2015 gewonnenen Erkenntnisse wurde die Wirtschaftsplanung 2016 mit einem 1. Nachtrag überarbeitet, der einen Verlust in Höhe von 480.753,00 € ausweist, nachdem im November 2015 zunächst 424.662,00 € ermittelt worden waren.

Die Verschlechterung resultiert im Wesentlichen aus den Aufwendungen für Abschreibungen, Personal und bezogene Leistungen.

Dem erhöhten Abschreibungsaufwand liegen getätigte Investitionsmaßnahmen wie z. B. der Einbau der Umluftkühlung in der Halle 32 sowie die Abwicklung der Restbaumaßnahmen zu Grunde.

Im Personalbereich wirken sich hohe Aufwendungen für Aushilfen und Vertretung kostensteigernd aus. Insbesondere die Vergütungen des Aushilfspersonals für den Auf-, Um- und Abbau im Zusammenhang mit Veranstaltungen sind schwankend und nur schwer kalkulierbar.

Basierend auf der letztjährigen Wirtschaftsplanung der KultGM für das Jahr 2016 wurde die von der Stadt zu tragende Verlustabdeckung mit 425.000,00 € in den Haushalt 2016 eingestellt, so dass jetzt gemäß dem 1. Nachtrag zum Wirtschaftsplan ein zusätzlicher Aufwand von 55.753,00 € entsteht.

Die Verwaltung schlägt vor, diesen Betrag überplanmäßig bereitzustellen.