

Mitteilung

öffentlicher Teil

Gremium	Datum
Betriebsausschuss Veranstaltungszentrum Köln	14.11.2016

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Veranstaltungszentrum Köln hier: Quartalsbericht III/2016

Gemäß § 13 der Betriebssatzung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Veranstaltungszentrum Köln hat die Betriebsleitung die Oberbürgermeisterin und den Betriebsausschuss vierteljährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplans schriftlich zu unterrichten.

Der Wirtschaftsplan 2016 des Veranstaltungszentrums Köln wurde vom Rat der Stadt Köln in seiner Sitzung am 02.02.2016 nach Vorberatung im Finanzausschuss am 01.02.2016 festgestellt.

Im Erfolgsplan weist er einen Jahresfehlbetrag von rd. 5,7 Mio. € aus. Das im Vermögensplan ausgewiesene Investitionsvolumen beträgt für die Betriebsteile Gürzenich, Kölner Philharmonie, Rheinterrassen/Tanzbrunnen insgesamt rd. 3,3 Mio. €, zusätzlich ist für die Abrechnung der Baumaßnahme Flora noch ein Mittelabfluss von 8,0 Mio. € eingeplant.

Darüber hinaus berücksichtigt der Vermögensplan auf der Ausgabenseite Mittel für die Abdeckung des o.g. Jahresverlustes von 5,7 Mio. € sowie für die Tilgung der bestehenden Darlehen in Höhe von 5,6 Mio. €. Zur Finanzierung des voraussichtlichen Mittelbedarfes sieht der Vermögensplan bei einem Liquiditätsbestand zu Jahresbeginn von rd. 0,8 Mio. €, Eigenmittel in Höhe von rd. 5,0 Mio. € und eine Neukreditaufnahme in Höhe von 18,0 Mio. € vor.

Das Ergebnis des Erfolgsplans berücksichtigt - als durchlaufender Posten sowohl auf der Ertrags- als auch auf der Aufwandsseite - die aus dem städtischen Haushalt bereitgestellte und über den Eigenbetrieb an die KölnMusik GmbH weitergeleitete Verlustabdeckung von rd. 5.079 Tsd. €. Da der Planverlust 2016 der KölnMusik GmbH den städtischen Zuschuss um rd. 87 Tsd. € übersteigt, führt dies zu einer Abschreibung auf Finanzanlagen in Höhe von rd. 5.166 Tsd. €. Des Weiteren beinhaltet der Erfolgsplan einen direkten Zuschuss der Stadt Köln an den Eigenbetrieb in Höhe von 3,0 Mio. €. Daneben sind 813 Tsd. € als Schuldendiensthilfe (Zinsanteil) für das Ende 2008 aufgenommene Darlehen in Höhe von 22,7 Mio. €, mit dem eine entsprechende Kapitalzuführung an die Koelnmesse GmbH finanziert wurde, veranschlagt. Für die zur Finanzierung der Florasanierung bereits aufgenommenen bzw. nach Schlussrechnung noch aufzunehmenden Darlehen berücksichtigt der Erfolgsplan ferner zusätzliche Zinsaufwendungen in Höhe von 850 Tsd. €, denen ein weiterer ertragswirksamer Zuschuss der Stadt in gleicher Höhe gegenübersteht.

Da der Eigenbetrieb - mit Ausnahme der Verpachtung der für den Betrieb der Kölner Philharmonie, des Gürzenich und der Rheinterrassen sowie des Tanzbrunnens erforderlichen Immobilien an die jeweiligen Betreiber - KölnMusik GmbH, Koelnmesse GmbH und KölnKongress GmbH – derzeit keine weiteren eigenen wirtschaftlichen Tätigkeiten entfaltet, darüber hinaus aber auch den Verlust der KölnKongress GmbH (die Mittel für die Verlustabdeckung der KölnMusik GmbH werden wie eingangs

erwähnt aus dem städt. Haushalt bereitgestellt) zu übernehmen hat, wird das Ergebnis im Erfolgsplan des Eigenbetriebes in der Hauptsache durch das Jahresergebnis dieser Betriebsgesellschaft beeinflusst. Daneben sind die Abschreibungen und die Zinsaufwendungen für die in den Betriebsteilen getätigten Investitionen für das Ergebnis im Erfolgsplan von Bedeutung.

Im Berichtszeitraum 01.01.2016 bis 30.09.2016 sind weder im laufenden Geschäft bei der Abwicklung des Erfolgsplans noch aus der Ausführung des Vermögensplans im Bereich Investitionen und Kreditwirtschaft erfolgsgefährdende Entwicklungen eingetreten, so dass hieraus keine Anpassung oder Änderung des vom Rat am 02.02.2016 genehmigten Wirtschaftsplans resultiert.

Hervorzuheben sind nach Abschluss des 3. Quartals 2016 die positive Entwicklungen bei den Tochtergesellschaften, die zu Einsparungen bei der Verlustübernahme der KölnKongress GmbH in Höhe von rd. 215 Tsd. € und der KölnMusik GmbH in Höhe von rd. 145 Tsd. € führen. Ferner zeichnen sich aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase Einsparungen bei den veranschlagten Zinsaufwendungen in Höhe von rd. 230 Tsd. € ab. Auch die Instandhaltungsaufwendungen liegen bisher mit rd. 200 Tsd. € unterhalb der Planzahlen. Gegenläufig dazu unterschreitet der Zinsanteil der städtischen Schuldendiensthilfe um rd. 185 Tsd. € den angesetzten Planwert, da aufgrund der nach wie vor ausstehenden Schlussrechnung der Generalsanierung der Flora die letzte Darlehensrate zur langfristigen Finanzierung des Bauprojektes noch nicht aufgenommen wurde.

In der Summe ergibt sich für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung nunmehr ein um rd. 643 Tsd. € reduzierter Planverlust in Höhe von ca. 5.057 Tsd. € (siehe Anlage).

Anlage

- vorläufiger Quartalsabschluss zum 30.09.2016

gez. Klug