

Datum 01.09.2009  
AZ SG 11 - gel

## Kurzinformation über die Sitzung des Werkausschusses Forum am 23.07.2009

### Bericht der Werkleitung - Allgemeine Informationen

---

Seit der letzten Sitzung des Werkausschusses Forum am 29.4.2009 haben die Mitarbeiter insbesondere des SG 41 das Erscheinen des Programmheftes vorangetrieben, das am 9.7.2009 ausgeliefert werden konnte. Das neue Programm wurde noch am selben Tag der Presse vorgestellt und am Wochenende 11./12. Juli 2009 mit dem Lohhofer Anzeiger in den Haushalten verteilt. Im Vergleich zum Programm der vorangegangenen Spielzeit wurden 38 Seiten Druckvolumen eingespart.

Parallel dazu haben die Mitarbeiter intensiv am Programm für das Jubiläumsjahr 2010 gearbeitet, das den Mitgliedern des Werkausschusses im nichtöffentlichen Teil der Sitzung zur endgültigen Genehmigung vorgestellt wird.

Das **58. Lohhofer Volksfest** vom 29.5. bis 7.6.2009 darf nicht zuletzt aufgrund der diesjährigen günstigen Witterungsverhältnisse als ein besonders erfolgreiches Volksfest betrachtet werden. Der Getränkeumsatz konnte im Vergleich zum Vorjahr um knapp 18 % gesteigert werden (207,95 zu 244,9 hl). Die Auswahl der Musikgruppen hat in den allermeisten Fällen gut gepasst, lediglich die Band am Seniorennachmittag wurde als nicht ideal passend empfunden. Auch seitens der Polizei wurde ein ruhiger und entspannter Festverlauf festgestellt. Auch der zweimalige Einsatz der Gruppe „Top Spin“ war ein unerwarteter Erfolg.

Der **Jahrmarkt** am 21.6. war ein rundum gelungener Markt. Eine gute Mischung von Händlerangeboten konnte präsentiert werden, die Standplätze waren gänzlich ausgebucht. Das ausnahmsweise schöne Wetter an diesem Tag lockte einige Tausend Besucher an, wobei das Kinderangebot sehr gut genutzt wurde.

Nach dem schnellen Tod von **Jörg Hube** am 19.6.2009 wird die geplante Hörbuch-Edition nun mit 5 wie geplant mit 7 Titeln komplettiert und ab September für die Frankfurter Buchmesse und das Weihnachtsgeschäft im Buch- und Medienversandhandel zur Verfügung stehen. Die sechste Aufzeichnung war für den 26.5. geplant und musste von Jörg Hube abgesagt werden, der am 21.5. zuletzt in der Öffentlichkeit aufgetreten war. Der Buchhandel hat bereits jetzt geordert, so dass der frühe Tod, wie schon bei so vielen Künstlern vor ihm, die Nachfrage steigern wird. Sogar die „Zeit“ hat die Hörbuchreihe angekündigt und positiv rezensiert.

In den Sommermonaten wird die neue Spielzeit vorbereitet und vor allem das Festjahr 2010, so weit wie irgend möglich, vorbereitet.

Zur Kenntnis genommen

## Vorstellung des ungeprüften Jahresabschlusses 2008 des Eigenbetriebes

Gemäß § 25 Abs. 1 Satz 1 EBV wurde der Jahresabschluss 2008 in der vorliegenden Fassung fristgerecht zum 30.06.2009 aufgestellt. Der zuständige Steuerberater wird in der Sitzung des Werkausschusses am 23.07.2009 über die Abschlussarbeiten berichten und für Fragen zur Verfügung stehen.

Laut Jahresabschluss ergibt sich für den Eigenbetrieb Forum Unterschleißheim ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.481.480,66 € (Vorjahr: 3.401.129,84 €). Dies entspricht einer Erhöhung des Verlustes im Vergleich zum Vorjahr um rund 2 %.

Die Abweichung von dem im Werkausschuss am 29.04.2009 mitgeteilten vorläufigen Fehlbetrag in Höhe von 2.544.637,91 € zu dem nun ermittelten Ergebnis resultiert im Wesentlichen daraus, dass auch der Mietausgleich in Höhe von 1.102.963,84 € dem Defizitausgleich (Konto 2928) zugeordnet wurde. Demgegenüber wurde der Investitionsausgleich in Höhe von 371.143,63 € im Rahmen des Jahresabschlusses als Investitionszuschuss und damit als erfolgswirksam behandelt (vgl. Konto 4975). Diese noch erforderlichen Umbuchungen bedeuten jedoch keine echte Erhöhung des nun ermittelten Defizits in Höhe von 3.481.480,66 €.

Weiterhin wurden im Rahmen des Jahresabschlusses auch die Beträge für die Abschreibungen ermittelt. Der hierfür insgesamt anzusetzende Betrag beläuft sich auf 273.730,79 €. Dieser Betrag wird jedoch nicht von der Stadt im Rahmen des Defizitausgleiches erstattet, da die den Abschreibungen zugrunde liegenden Investitionen von der Stadt im Zuschusswege komplett erstattet werden.

Durch den Defizitausgleich der Stadt Unterschleißheim sind dem Eigenbetrieb Forum Unterschleißheim 3.985.219,70 € zugeflossen. Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

2.741.500,00 €	Abschläge auf Defizitausgleich (davon 300.000 € für 2009)
1.102.963,84 €	Mietausgleich
72.721,75 €	Erstattung Tilgung
20.558,25 €	Erstattung Zinsen
50.000,00 €	Umbuchung Dolce
- 2.524,14 €	Umbuchung auf Investitionszuschuss
<b>3.985.219,70 €</b>	<b>Defizitausgleich 2008 durch Stadt Unterschleißheim</b>

Wie schon beim Bericht über das vorläufige Jahresergebnis 2008 in der Sitzung des Werkausschusses am 29.04.2009 erläutert, ist zu beachten, dass bei den Erträgen und damit beim Fehlbetrag ein erheblicher Unterschied zum Ansatz im Erfolgsplan besteht. Dies ist darauf zurückzuführen, dass Budgetausgleich sowie Mietausgleich bisher im Erfolgsplan veranschlagt wurden, tatsächlich aber im Vermögensplan anzusetzen sind. Insofern ergibt sich auch der relativ hohe tatsächliche Fehlbetrag in Relation zum ursprünglichen Ansatz im Erfolgsplan 2008.

Nachdem die vom Steuerberater vorgenommenen Umbuchungen in der Finanzbuchhaltung aus terminlichen Gründen noch nicht in die Kostenträgerrechnung umgesetzt werden konnten, erfolgt ein

detaillierter Überblick über die einzelnen Kostenträger erst nach der abgeschlossenen Wirtschaftsprüfung. Diese Vorgehensweise dient der Vermeidung von unnötigen Mehrfachumbuchungen, da sich auch im Rahmen der Wirtschaftsprüfung erfahrungsgemäß noch Änderungsbedarf hinsichtlich der Verbuchung von einzelnen Geschäftsvorfällen ergeben kann.

Demnach wurden in 2008 Investitionen in Höhe von 350.241,79 € getätigt. Veräußert wurde in 2008 der PKW Caddy (Restbuchwert 5.113,- €) an die Stadt (Verkaufserlös 5.500,- €).

Im Vermögensplan waren für Investitionen in 2008 263.500,- € eingeplant. Die Abweichung von den tatsächlich getätigten Investitionen ergibt sich daraus, dass in 2008 noch Investitionen aus den Vorjahren über Haushaltsreste abgewickelt wurden.

Als nächster Schritt erfolgt nun die Prüfung des Jahresabschlusses gemäß § 25 Abs.2 EBV; die Vorarbeiten hierzu sind bereits angelaufen.

Zur Kenntnis genommen

#### **Beschluss über Ausleihgebühren für die neuen Marktbuden**

---

Für die Ausleihe von Marktbuden zu gewerblichen Zwecken wird eine Gebühr von 100,00 € je Bude und angefangene Woche zuzüglich der vom Service-Betrieb der Stadtwerke erbrachten Leistungen sowie der jeweils geltenden Umsatzsteuer erhoben. Für örtliche Vereine und Organisationen werden die vom Service-Betrieb erbrachten Leistungen als Zuschuss intern verrechnet, eine Gebühr wird nicht erhoben.

9 Ja-Stimme(n), 0 Gegenstimme(n)  
(ohne Herrn 1. Bgm. Zeitler und StR Krückl)

#### **Entwicklung der Ausgaben für Honorare im 2. Halbjahr 2009 - Genehmigung von überplanmäßigen Ausgaben**

---

Der Werkausschuss nimmt Kenntnis vom Sachvortrag hinsichtlich der Entwicklung der Ausgaben für Honorare im 2. Halbjahr 2009 und genehmigt überplanmäßige Ausgaben in Höhe von 68.300 €. Die Mehrausgaben sind über den Nachtragshaushalt 2009 abzudecken.

11 Ja-Stimme(n), 0 Gegenstimme(n)