

Kulturwerk Norderstedt, Eigenbetrieb der Stadt Norderstedt, Norderstedt

Bilanz zum 30. Juni 2009
für das Rumpfgeschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 30. Juni 2009

AKTIVA

	<u>30.6.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Rechte und Lizenzen	7.729,50	9.468,00
II. Sachanlagen		
1. technische Anlagen und Maschinen	12.451,25	14.709,15
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	127.534,47	115.600,92
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>160.000,00</u>	<u>160.000,00</u>
	299.985,72	290.310,07
III. Finanzanlagen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>125.000,00</u>	<u>125.000,00</u>
	432.716,22	424.778,07
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
fertige Erzeugnisse und Waren	25.893,16	27.460,16
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	38.562,33	39.744,40
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.122,80	18.974,00
3. Forderungen gegen Gesellschafter	36.017,87	21.683,38
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>83.272,43</u>	<u>9.137,27</u>
	159.875,43	87.539,05
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 6.572,43 (€ 6.883,84)		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	317.670,67	304.253,82
C. Rechnungsabgrenzungsposten	60.873,50	971,86
	<u>997.127,98</u>	<u>845.000,95</u>

PASSIVA

	<u>30.6.2009</u>	<u>31.12.2008</u>
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	100.000,00	100.000,00
II. Kapitalrücklage	219.771,56	219.771,56
III. Gewinnvortrag	135.780,88	0,00
IV. Jahresüberschuss	<u>61.924,46</u>	<u>135.790,88</u>
	517.486,90	455.562,44
B. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	39.528,31	68.682,21
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	51.090,68	192.870,27
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 51.090,68 (€ 192.870,27)		
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	79.240,50	3.039,86
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 79.240,50 (€ 3.039,86)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	259.628,00	75.842,66
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 259.628,00 (€ 75.842,66)		
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>50.154,59</u>	<u>49.003,61</u>
	440.111,77	320.758,30
- davon aus Steuern: € 2.374,35 (€ 1.204,07)		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 50.154,59 (€ 49.003,51)		
	<u>897.127,98</u>	<u>845.000,95</u>

Anlage 1 zur Vorlage B1010467

S.1

Kulturwerk Norderstedt, Eigenbetrieb der Stadt Norderstedt, Norderstedt

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar bis 30. Juni 2009

	30.06.2009	31.12.2008
	€	€
1. Umsatzerlöse	442.511,52	851.707,04
2. sonstige betriebliche Erträge	1.473.406,51	2.968.788,44
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-18.678,75	-24.984,12
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-50.819,16</u>	-137.910,38
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-680.572,49	-1.434.148,06
b) soziale Abgaben	<u>-206.301,84</u>	-403.985,10
- davon für Altersversorgung:		
€ 59.718,31 (€ 123.057,36)		
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-10.621,11	-15.700,63
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-738.889,31</u>	<u>-1.388.513,66</u>
	210.035,37	415.253,53
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.211,09	20.654,35
8. Aufwendungen aus Verlustübernahme	<u>-150.000,00</u>	<u>-300.000,00</u>
9. Finanzergebnis	-147.788,91	-279.345,65
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	62.246,46	135.907,88
11. sonstige Steuern	-322,00	-117,00
12. Jahresüberschuss	<u>61.924,46</u>	<u>135.790,88</u>

Kulturwerk Norderstedt**Lagebericht 2009****A) Geschäftsverlauf, Geschäftsergebnis sowie Lage des Unternehmens**

Der Eigenbetrieb Kulturwerk Norderstedt wurde zum 30. Juni 2009 durch Beschluss der Stadtvertretung der Stadt Norderstedt vom 3. Februar 2009 aufgelöst. Infolgedessen wurde für den Zeitraum vom 1. Januar bis zum 30. Juni 2009 ein Rumpfgeschäftsjahr eingelegt.

Der Eigenbetrieb hat im Rumpfgeschäftsjahr 2009 seine Kerngeschäfte, den Betrieb des Festsaaes am Falkenberg, der Musikschule, des Stadtmuseums und des Kulturbüros wahrgenommen. Ferner wurde im Geschäftsbereich des Kulturbüros die Veranstaltungsgastronomie des Festsaaes am Falkenberg durchgeführt.

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2009 wurde ein negatives Jahresergebnis in Höhe von € 2.715.000,00 geplant. Aufgrund von Ertragszuschüssen des Gesellschafters Stadt Norderstedt in gleicher Höhe wurde insoweit ein ausgeglichenes Ergebnis für 2009 geplant. Grundlage für die Finanzplanung war das Wirtschaftsjahr 2008 des Eigenbetriebes.

Insgesamt konnten die Planzahlen 2009 zum 30. Juni 2009 (für sechs Monate) leicht unterschritten werden. Insgesamt wurde ein Jahresüberschuss von 61.924,46 € erwirtschaftet.

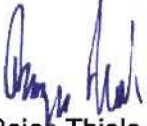
Die Anlagenintensität, das Verhältnis von Anlage- zum Gesamtvermögen, beträgt zum 31. Dezember 2009 rd. 43%, die Anlagendeckung, das Verhältnis von Eigenkapital zu Anlagevermögen, beträgt rd. 119%. Die Eigenkapitalquote beträgt rd. 52%.

Die Finanzlage war in 2009 ausgeglichen, der Eigenbetrieb ist jederzeit zahlungsfähig gewesen. Zur Finanzierung dienten überwiegend Ertragszuschüsse des Gesellschafters Stadt Norderstedt.

Kulturwerk Norderstedt**B) Perspektive 2009, Chancen und Risiken**

Bereits in der zweiten Jahreshälfte 2008 wurde auf politischer Ebene die Auflösung des Eigenbetriebes Kulturwerk Norderstedt diskutiert. Die Aufgaben sollten wieder zurück an die Stadt Norderstedt gehen und in Form eines Kulturamtes geführt werden. Im Februar 2009 wurde mittels Beschluss der Stadtvertretung die Auflösung des Eigenbetriebes zum 30. Juni 2009 beschlossen. Aus diesem Grunde wurde auf eine Veränderung der Arbeitsabläufe verzichtet, da die Zuständigkeiten der Werkleitung nicht von Dauer sind. Chancen aufgrund der Betriebsauflösung des Eigenbetriebes können nicht eingeschätzt werden, Risiken sind nicht ersichtlich.

Norderstedt, September 2010



Rajap Thiele

Werkleiter