



Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2002

I. Allgemeines

Gegenstand des Betriebes ist die Planung und Durchführung von kulturellen Veranstaltungen in der Stadt Oelde, von Maßnahmen und Veranstaltungen des Stadtmarketings, die Förderung des Fremdenverkehrs, die Pflege und Entwicklung des Vier-Jahreszeiten-Parkes sowie die Fortsetzung des Agenda-Prozesses.

II. Geschäftsverlauf im Wirtschaftsjahr 2002

Mit Wirkung zum 01.01.2002 wurde die eigenbetriebsähnliche Einrichtung FORUM Oelde gegründet. Auf diesen Betrieb sind die Schöne Aussichten Touristik Oelde GmbH, die Forum Oelde Gesellschaft für Kultur und Stadtmarketing mbH und die Landesgartenschau Oelde 2001 GmbH auf den 1. Januar 2002 umgewandelt worden. Der Betrieb hat bereits vor dem 1. Januar 2002 sein operatives Geschäft in geringem Umfang aufgenommen. Diese Werte sind ebenfalls in der Eröffnungsbilanz enthalten.

Es wurden keine Geschäfte getätigt, die nicht dem Zweck des Betriebes entsprechen.

		2002
		EUR
Erträge		
1.	Umsatzerlöse	632.073,84
2.	Sonstige betriebliche Erträge	213.093,83
3.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	40.998,14
	Summe der Erträge	<u>886.165,81</u>
Aufwendungen		
a. Betriebsaufwendungen		
1.	Materialaufwand	-1.379.501,42
2.	Personalaufwand	-627.606,20
3.	Abschreibungen	-1.105.861,21
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-425.441,28
	Summe der Betriebsaufwendungen	<u>-3.538.410,11</u>
b. Finanzaufwendungen		
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-1.846,97</u>
	Summe Aufwendungen	<u>-3.540.257,08</u>
	Steuern	<u>-955,81</u>
	Jahresverlust	<u><u>-2.655.047,08</u></u>

Die Werkleitung schlägt vor, den Jahresverlust 2002 wie folgt auszugleichen:

<u>1. Abbuchung von Rücklagen</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
a) in der Höhe des von der Stadt Oelde im Jahr 2002 gezahlten Betrages (Voraussichtlicher Verlust <u>ohne</u> Abschreibungen)	1.417.000,00	
b) in Höhe der Abschreibungen auf Anlagenzugänge bis zum 31. Dezember 2001 (im Wesentlichen durch Zuschüsse finanzierte Anlagen der LGS GmbH; die Zuschüsse sind in der Allgemeinen Rücklage enthalten)	<u>1.066.451,39</u>	
		2.483.451,39
<u>2. Ausgleich durch die Stadt Oelde</u>		<u>171.595,69</u>
		<u>2.655.047,08</u>

Der zusätzliche Verlustausgleich durch die Stadt Oelde in Höhe von 171.595,69 Euro ist zustande gekommen, da gegenüber dem Wirtschaftsplan, Ausgaben geleistet wurden, die nicht vorgesehen waren. Hierzu zählen u. a. die nachfolgenden Aufwendungen:

Beratungskosten	ca.	37.000,00 Euro
Abschlusskosten	ca.	16.000,00 Euro
Prüfungskosten	ca.	28.000,00 Euro
Buchführungskosten	ca.	18.000,00 Euro
Stellenanzeigen	ca.	11.000,00 Euro
Mieten/Pachten	ca.	30.000,00 Euro
Stromkosten	ca.	10.000,00 Euro
Reparaturen Park	ca.	30.000,00 Euro
Summe	ca.	180.000,00 Euro

Es handelt sich um das erste Wirtschaftsjahr des Betriebes. In diesem Jahr wurden für die Zukunft Erfahrungen gesammelt.

Hinzu kommt, dass die Entscheidung für die Bewirtschaftung des Vier-Jahreszeiten-Parkes erst in der Ratssitzung am 14.01.2002 getroffen worden. Das Marketing- und Veranstaltungskonzept konnte daher erst ab diesem Zeitpunkt auf eine Bewirtschaftung ausgerichtet werden.

Die **Umsatzerlöse** des Wirtschaftsjahres 2002 verteilen sich wie folgt:

	EUR
Eintrittsgelder	392.050,49
Kulturveranstaltungen	152.466,26
Kleinartikel	37.993,46
Erlöse Touristik	23.976,45
Übrige	25.587,18
Summe	632.073,84

Der in 2002 angefallene **Personalaufwand** setzt sich wie folgt zusammen:

	EUR
Löhne und Gehälter	361.359,40
Lohnsteuer	87.679,84
Aushilfslöhne	47.070,43
Zuschüsse	
Arbeitsamt	-2.147,43
Soziale Abgaben	133.643,96
Summe	627.606,20

Im Jahr 2002 waren 8 Angestellte, 3 Arbeiter und 2 Beamte in der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung FORUM Oelde beschäftigt.

III. Investitionstätigkeit

Die Investitionen im Anlagevermögen in Höhe von rd. EUR 715.381,22 wurden durch die Abschreibungen in Höhe von EUR 1.105.861,21 gedeckt.

Der Betrieb besitzt keine Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten.

Zur Entwicklung des Anlagevermögens wird auf den im Anhang befindlichen Anlagennachweis verwiesen.

IV. Vermögenslage und Liquidität

Die Vermögens- und Liquiditätslage des Betriebes war im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2002 insgesamt befriedigend.

V. Eigenkapitalentwicklung

Das Eigenkapital beträgt zum 31. Dezember 2002 insgesamt EUR 13.158.144,06. Das Stammkapital in Höhe von EUR 500.000,00 entspricht dem in der Betriebssatzung festgesetzten Stammkapital.

Das Eigenkapital der Forum Oelde setzte sich wie folgt zusammen:

	01.01.2002	Zuführung	Rückzahlung	31.12.2002
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stammkapital	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
Rücklagen	13.896.191,14	1.417.000,00	0,00	15.313.191,14
Verlust	0,00	-2.655.047,08	0,00	-2.655.047,08
	14.396.191,14	-1.238.047,08	0,00	13.158.144,06

Die Eigenkapitalquote hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz von 88,7 % um 5,7 % auf 94,4 % erhöht.

VI. Entwicklung der Rückstellungen

	01.01.2002	Inanspruchnahme Auflösung	Zuführung	31.12.2002
	EUR	EUR	EUR	EUR
Steuerrückstellungen	40.105,48	-40.105,48	0,00	0,00
Abschluss und Prüfung	55.730,83	-55.730,83	35.000,00	35.000,00
Urlaub	0,00	0,00	36.200,00	36.200,00
Übrige	1.278,23	-1.278,23	2.000,00	2.000,00
	97.114,54	-97.114,54	73.200,00	73.200,00

VII. Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2003

Im Frühjahr 2003 ist die Geschäftsstelle FORUM Oelde vom Containerstandort Stromberger Tor zur Herrenstraße in das Haus Schwarze verlegt worden. Die Geschäftsstelle wurde mit der EDV-Ausstattung als auch der Telefonanlage dem Rathaus angegliedert.

Im Jahr 2003 ist der Bau einer Toilettenanlage an der Waldbühne sowie Picknickhütten im Bereich des Kinderlandes geplant. Das Kindermuseum soll weiterentwickelt werden, damit es weiterhin über die Grenzen von Oelde hinaus ein Anziehungspunkt für Schulen und Kindergärten bleibt.

Oelde, den 15. Oktober 2003

Dr. Burkhard Löher
FORUM Oelde
Geschäftsführer