

ENTWURF

## **Wirtschaftsplan 2013**

**der**

## **Kulturbetriebe der Stadt Wesseling**

### **Inhalt:**

**A. Erfolgsplan**

**B. Vermögensplan**

**C. Stellenübersicht**

**D. Finanzplan**

**E. Investitionsprogramm**

**Anhang: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 2010**

# ENTWURF

## A. Erfolgsplan

ENTWURF

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2013 €	Ansatz 2012 €	Ergebnis 2010 €	
1. Umsatzerlöse	170.700	162.100	147.901,88	
2. Sonstige betriebliche Erträge	6.300	28.000	20.362,44	
abzüglich				
3. Materialaufwendungen				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	38.400	42.700	30.952,54	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	34.600	35.000	16.596,11	
4. Personalaufwand				
a) Vergütung	118.200	115.800	123.184,38	
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	37.400	36.900	34.959,18	
5. Abschreibungen	159.400	151.200	148.453,73	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	506.400	509.700	483.058,08	
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+	40.500	54.000	47.455,54
8. außerordentlicher Erträge	+	0	0	1.451,32
9. sonstige Steuern	6.600	6.600	6.457,70	
<b>Jahresverlust</b>	683.500	653.800	626.490,54	
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen zu erzielen.	-6.000	-6.200		
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet.	-150.000			
Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	527.500	647.600		

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

ENTWURF

### 1. Umsatzerlöse

170.700 €

a) Benutzungsentgelt städtische Büchereien Anhebung aufgrund der Zahlen 2012	6.000 €
b) Benutzungsentgelt Artothek Anhebung aufgrund der Zahlen 2012	500 €
c) Internetgebühren pp. städtische Büchereien	500 €
d) Mieten und Pachten	153.300 €
e) Einnahmen Veranstaltungen	1.000 €
f) Sonstige Einnahmen Erhöhung aufgrund erwartetem Sponsoring Kulturkalender	9.400 €

### 2. sonstige betriebliche Erträge

6.300 €

Landeszuweisungen städtische Büchereien (Literaturherbst u.a.)	700 €
Mahngebühren städtische Büchereien	5.000 €
Ersatz Schadensfälle	600 €

### 3. Materialaufwendungen

73.000 €

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>38.400 €</u>
Bücher, Zeitschriften, sonst. Medien städt. Büchereien	20.500 €
Geräte, Ausstattung	
- Haus Sonnenberg	500 €
- Rheinforum einschl. 3.000 € für Inspektion der techn. Einrichtung	4.500 €

	ENTWURF	
- sonstige Veranstaltungen		100 €
- städtische Büchereien einschl. 1.000 € für Sommerleseclub		11.200 €
- Schwingeler Hof		200 €
- Kunstwerke		1.000 €
- Artothek		400 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>34.600 €</u>
Preise und Ehrungen		
- Basell-Preis		100 €
Veranstaltungen		
- Veranstaltungen Artothek und Scheunengalerie		900 €
- Veranstaltungen in der Galerie		3.500 €
- Veranstaltungen im Rheinforum		13.200 €
- Veranstaltungen städtische Büchereien		1.500 €
- Kulturfest Wessinale		1.700 €
- Sonstige Veranstaltungen		5.700 €
- Kulturkalender		8.000 €
<b><u>4. Personalaufwand</u></b>		<u>155.600 €</u>
Vergütung		118.200 €
soziale Abgaben		35.600 €
Beihilfen		1.800 €

## **5. Abschreibungen**

ENTWURF

159.400 €

**159.400 €**

Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.

## **6. sonstige betriebliche Aufwendungen**

**506.400 €**

- Bewirtschaftungskosten Haus Sonnenberg	32.000 €
- Bewirtschaftungskosten Rheinforum	66.000 €
- Bewirtschaftungskosten Schwingeler Hof	26.000 €
- Bauunterhaltung Haus Sonnenberg	10.000 €
- Bauunterhaltung Rheinforum einschl. 500 € für die Umstellung auf intelligente Transponder	36.500 €
- Bauunterhaltung Schwingeler Hof einschl. 11.000 € für die Instandsetzung der Hofwand	20.000 €
- Reinigung Haus Sonnenberg	1.000 €
- Reinigung Rheinforum	6.200 €
- Reinigung Schwingeler Hof	1.000 €
- Gebäudeversicherung Haus Sonnenberg	2.200 €
- Gebäudeversicherung Rheinforum	3.000 €
- Gebäudeversicherung Schwingeler Hof	1.400 €
- Versicherung Artothek	900 €
- Fahrzeughaltung (Veranstaltungsanhänger)	500 €
- Telefonkosten u.a. städt. Büchereien	1.800 €
- Telefonkosten Haus Sonnenberg	1.100 €

	ENTWURF	
- Telefonkosten u.a. Rheinforum	1.400 €	
- Telefonkosten u.a. Schwingeler Hof	500 €	
- Geschäftsausgaben	3.000 €	
- Aus- und Fortbildung	600 €	
- Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	281.300 €	
- Prüfungs- und Beratungskosten	10.000 €	
<b><u>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>		<b><u>40.500 €</u></b>
- Erträge aus dem Kapitalstock	40.400 €	
- Zinsen Basell-Preis	100 €	
<b><u>8. sonstige Steuern</u></b>		<b><u>6.600 €</u></b>
Grundsteuer		
- Schwingeler Hof	1.000 €	
- Rheinforum	5.600 €	
<b><u>9. Jahresverlust</u></b>		<b>683.500 €</b>
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in folgender Höhe zu erzielen: Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet.		- 6.000 €
		- 150.000 €
		<b><u>527.500 €</u></b>

## B. Vermögensplan

ENTWURF

<b>Einnahmen</b>	<b>Ansatz 2013 €</b>	<b>Ansatz 2012 €</b>	<b>Ergebnis 2010 €</b>
1. Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0,00
2. Landeszuweisung	0	0	0,00
3. Abschreibungen	159.400	151.200	148.453,73
4. Investitionszuweisungen der Stadt	0	0	0,00
5. Verlustzuweisung	527.500	647.600	644.200,00
Summe	686.900	798.800	792.653,73

<b>Ausgaben</b>	<b>Ansatz 2013 €</b>	<b>Ansatz 2012 €</b>	<b>Ergebnis 2010 €</b>
1. Inventarbeschaffungen	70.000	8.500	616,00
2. Baumaßnahmen	5.000	5.000	24.279,51
3. Zuführung zu Rücklagen	84.400	137.700	0,00
4. Jahresverlust (Erfolgsplan)	527.500	647.600	626.490,54
Summe	686.900	798.800	651.386,05



# Erläuterungen zum Vermögensplan

ENTWURF

## 1. Einnahmen

1.1 Überschuss des Erfolgsplans Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.	0
1.2 Landeszuweisungen Eine Landeszuweisung wird nicht kalkuliert.	- €
1.3 Abschreibungen Abschreibungen werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.	159.400 €
1.4 Investitionszuweisung der Stadt Eine Investitionszuweisung ist nicht zu gewähren, da die Einnahmen des Vermögensplans zur Finanzierung der veranschlagten Maßnahmen ausreichen.	- €
1.5 Verlustzuweisung Ausgleich des Jahresverlustes des Erfolgsplans	527.500 €

## 2. Ausgaben

2.1 Inventarbeschaffungen	
- Haus Sonnenberg	- €
- städtischen Büchereien einschl. 2.200 € für Schränke in der Stadtbücherei für Hörbücher, CDs usw.	4.200 €
- Galerie und Schwingeler Hof	800 €
- Rheinforum einschl. 10.000 € Ersatz Soundweb, da das derzeitige Geräte kurz vor dem Ausfall ist einschl. 50.000 € Ersatz Beamer, da der jetzige nicht mehr dem heutigen Standard entspricht	65.000 €
2.2 Baumaßnahmen - technische Anlagen im Rheinforum	5.000 €
2.3 Zuführung zu Rücklagen in Höhe des Überschusses des Vermögensplanes	84.400 €
2.4 Jahresverlust hier wird der Verlust des Erfolgsplans veranschlagt	527.500 €

**C. Stellenplan Kulturbetriebe 2013** nach Vollzeitstellen

<b>Entgeltgruppe/ Sondertarif</b>	<b>Zahl der Stellen 2012</b>	<b>Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2012</b>	<b>Zahl der Stellen 2013</b>	<b>Erläuterungen, Vermerke</b>
Tariflich Beschäftigte				
E 9	0,73	0,73	1,00	
E 6	0,50	0,00	0,50	
E 5	2,52	2,52	1,52	
Fachangestellte für Medien- und Informations- dienste - Fachrichtung Bibliothek	0,00	0,00	0,00	
Azubi	0,00	0,00	0,00	
Summe	3,75	3,25	3,02	

**D. Finanzplan 2013****1. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans****1.1 Einnahmen**

Einnahmeart	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0	0	0
Landeszuweisungen	0	0	0	0	0
Abschreibungen	151.200	159.400	159.400	159.400	159.400
Investitionszuweisung der Stadt	0	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	647.600	527.500	677.500	677.500	677.500
<b>Summe</b>	<b>798.800</b>	<b>686.900</b>	<b>836.900</b>	<b>836.900</b>	<b>836.900</b>

**1.2 Ausgaben**

Ausgabeart	2012 €	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €
Inventarbeschaffungen	8.500	70.000	7.800	7.800	7.800
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuführung zu Rücklagen	137.700	84.400	146.600	146.600	146.600
Jahresverlust (Erfogsplan)	647.600	527.500	677.500	677.500	677.500
<b>Summe</b>	<b>798.800</b>	<b>686.900</b>	<b>836.900</b>	<b>836.900</b>	<b>836.900</b>

ENTWURF

**2. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben der Kulturbetriebe,  
die sich auf die Finanzierungsplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 18 EigVO NRW)**

	2012	2013	2014	2015	2016
	€	€	€	€	€
<u>2.1 Einnahmen der Kulturbetriebe</u>					
- Verlustausgleich (Erfolgsplan)	647.600	527.500	677.500	677.500	677.500
- Investitionszuweisung	0	0	0	0	0
- Kapitalzuführung	0	0	0	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Kulturbetriebe</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	308.700	281.300	281.300	281.300	281.300

ENTWURF

**E. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2016**

Maßnahme	2012	2013	2014	2015	2016	Gesamtausgabebedarf
	€	€	€	€	€	€
Inventarbeschaffungen	8.500	70.000	7.800	7.800	7.800	101.900
Erwerb Kunstwerke	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
<b>Summe Investitionen</b>	<b>13.500</b>	<b>75.000</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>12.800</b>	<b>126.900</b>

## BILANZ ZUM 31.12.2010

## 1. BILANZ

AKTIVSEITE	31.12.2010		31.12.2009	PASSIVSEITE	31.12.2010		31.12.2009
	€	€	€		€	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>I. Gezeichnetes Kapital</b>	511.291,88		511.291,88
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.043,00		11.871,00	<b>II. Kapitalrücklage</b>			
				Allgemeine Rücklage	6.279.327,19		6.279.327,19
<b>II. Sachanlagen</b>				<b>III. Gewinnrücklagen</b>			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	3.721.502,05		3.809.494,05	zweckgebundene Rücklagen	11.468,79		11.659,47
2. Technische Anlagen und Maschinen	319.774,00		250.896,00	<b>IV. Gewinnvortrag</b>			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	138.641,00		166.569,00	Vortrag	799.256,29		707.455,34
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		73.688,22	Jahresverlust des Vorjahres	-642.421,55		-608.399,05
	<u>4.179.917,05</u>		<u>4.300.647,27</u>	Ausgleich Gewinnvortrag	156.834,74		99.056,29
				Ausgleich durch den Haushalt der Stadt	0,00		0,00
					<u>727.053,16</u>		<u>700.200,00</u>
<b>III. Finanzanlagen</b>					883.887,90		799.256,29
Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>2.074.498,09</u>		<u>2.074.109,59</u>	<b>V. Jahresverlust</b>			
		6.263.458,14	<u>6.386.627,86</u>		<u>-626.490,54</u>		<u>-642.421,55</u>
					7.059.485,22		<u>6.959.113,28</u>
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				Sonstige Rückstellungen	16.320,00		22.550,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.665,44		0,00	<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	864.237,38		631.012,77	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47.777,81		57.466,17
3. Sonstige Vermögensgegenstände	155,34		22.656,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
	<u>866.058,16</u>	866.058,16	<u>653.668,77</u>	€ 57.466,17 (Vj.: € 25.706,84)			
				2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling	<u>7.895,04</u>		<u>1.157,53</u>
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		<u>1.961,77</u>				55.672,85	<u>58.623,70</u>
		<u>7.131.478,07</u>	<u>7.040.296,63</u>	<b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		<u>0,00</u>	<u>9,65</u>
						<u>7.131.478,07</u>	<u>7.040.296,63</u>

## 2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2010

	2010		2009	
	€	€	€	€
<b>1. UMSATZERLÖSE</b>	147.901,92		179.177,37	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>21.295,82</u>	169.197,74	<u>23.458,64</u>	202.636,01
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	30.839,57		40.645,34	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>16.596,11</u>	47.435,68	<u>90.499,67</u>	131.145,01
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	123.184,38		126.807,76	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 8.710,47 (Vorjahr € 8.468,44)	<u>34.959,18</u>	158.143,56	<u>34.725,01</u>	161.532,77
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		148.453,73		154.717,48
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		483.171,09		450.383,07
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		45.641,17		50.310,06
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>2.332,31</u>		<u>8.268,77</u>
<b>9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>		-620.032,84		-636.563,49
10. sonstige Steuern		<u>6.457,70</u>		<u>5.858,06</u>
<b>11. Jahresverlust</b>		<u><u>-626.490,54</u></u>		<u><u>-642.421,55</u></u>
Nachrichtlich:				
Behandlung des Jahresverlustes				
Ausgleich aus dem Haushalt der Stadt		<u>727.053,16</u>		<u>700.200,00</u>