

**Wirtschaftsplan 2014**  
**der**  
**Kulturbetriebe der Stadt Wesseling**

**Inhalt:**

**A. Erfolgsplan**

**B. Vermögensplan**

**C. Übersicht nach Sparten**

**D. Stellenübersicht**

**E. Finanzplan**

**F. Investitionsprogramm**

**Anhang: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 2011**

## A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2014 €	Ansatz 2013 €	Ergebnis 2011 €	
1. Umsatzerlöse	153.200	170.700	147.264,95	
2. Sonstige betriebliche Erträge	6.200	6.300	20.917,02	
abzüglich				
3. Materialaufwendungen				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	39.900	38.400	40.672,78	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.700	34.600	21.512,57	
4. Personalaufwand				
a) Vergütung	121.000	118.200	119.288,44	
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	39.300	37.400	35.086,99	
5. Abschreibungen	138.700	159.400	146.952,82	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	521.100	506.400	479.228,23	
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+	35.700	40.500	20.007,18
8. außerordentlicher Erträge	+	0	0	7.965,00
9. sonstige Steuern	7.100	6.600	6.457,71	
<b>Jahresverlust</b>	697.700	683.500	653.045,39	
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen zu erzielen.	-5.300	-6.000		
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet.		-150.000		
Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	692.400	527.500		

## Erläuterungen zum Erfolgsplan

<b><u>1. Umsatzerlöse</u></b>		<b><u>153.200 €</u></b>
a) Benutzungsentgelt städtische Büchereien	6.000 €	
b) Benutzungsentgelt Artothek	500 €	
c) Internetgebühren pp. städtische Büchereien	500 €	
d) Mieten und Pachten	143.000 €	
Verringerung um 1.200 € wegen Kündigung des Pachvertrages für den Platz am Rheinforum und durch die Verschiebung des Hauses Sonnenberg in den Kernhaushalt (Mieteinnahmen von 9.100 €)		
e) Einnahmen Veranstaltungen	1.000 €	
f) Sonstige Einnahmen	2.200 €	
Verringerung aufgrund des Wegfalls Sponsoring Kulturkalender		
<b><u>2. sonstige betriebliche Erträge</u></b>		<b><u>6.200 €</u></b>
Landeszuweisungen städtische Büchereien (Literaturherbst u.a.)	700 €	
Mahnggebühren städtische Büchereien	5.000 €	
Ersatz Schadensfälle	500 €	
<b><u>3. Materialaufwendungen</u></b>		<b><u>65.600 €</u></b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		<u>39.900 €</u>
Bücher, Zeitschriften, sonst. Medien städt. Büchereien einschl. 2.000 € zur Bestandsaktualisierung in den Gruppen Technik und Naturwissenschaften in der Stadtbücherei	22.500 €	

Geräte, Ausstattung		
- Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Rheinforum einschl. 3.000 € für die Ersatzbeschaffung von Tischen und Stühlen und für Deko-Pflanzen	4.500 €	
- sonstige Veranstaltungen	100 €	
- städtische Büchereien	11.200 €	
- Schwingeler Hof	200 €	
- Kunstwerke	1.000 €	
- Artothek	400 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>25.700 €</u>
Preise und Ehrungen		
- Basell-Preis	100 €	
Veranstaltungen		
- Veranstaltungen Artothek und Scheunengalerie wird mit den Veranstaltungen in der Galerie zusammengefasst	- €	
- Veranstaltungen in der Galerie	3.500 €	
- Veranstaltungen im Rheinforum	13.200 €	
- Veranstaltungen städtische Büchereien einschl. 1.000 € für den Sommerleseclub	1.500 €	
- Kulturfest Wessinale	1.700 €	
- Sonstige Veranstaltungen	5.700 €	

- Kulturkalender gestrichen, da kein Sponsor mehr gefunden wurde	- €	
<b>4. Personalaufwand</b>		<b><u>160.300 €</u></b>
Vergütung Erhöhung durch Tarifvertrag	121.000 €	
soziale Abgaben	37.500 €	
Beihilfen	1.800 €	
<b>5. Abschreibungen</b>	138.700 €	<b><u>138.700 €</u></b>
Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.		
<b>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b><u>521.100 €</u></b>
- Bewirtschaftungskosten Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Bewirtschaftungskosten Rheinforum	70.000 €	
- Bewirtschaftungskosten Schwingeler Hof	28.000 €	
- Bauunterhaltung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Bauunterhaltung Rheinforum	36.000 €	
- Bauunterhaltung Schwingeler Hof einschl. 22.500 € für den Ersatz der Ausstellungsbeleuchtung in der Galerie und Erneuerung der Pendelleuchten in der Halle und 8.000 € für die Erneuerung der Heizung in der Seniorenwerkstatt	37.500 €	
- Reinigung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	

- Reinigung Rheinform	6.200 €	
- Reinigung Schwingeler Hof	1.000 €	
- Gebäudeversicherung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Gebäudeversicherung Rheinform	3.000 €	
- Gebäudeversicherung Schwingeler Hof	1.400 €	
- Versicherung Artothek	900 €	
- Fahrzeughaltung (Veranstaltungsanhänger)	500 €	
- Telefonkosten u.a. städt. Büchereien	1.800 €	
- Telefonkosten Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Telefonkosten u.a. Rheinform	1.400 €	
- Telefonkosten u.a. Schwingeler Hof	500 €	
- Geschäftsausgaben	3.000 €	
- Aus- und Fortbildung	600 €	
- Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Erhöhung u.a. durch die Wiederbesetzung der Stelle des Veranstaltungstechnikers	319.300 €	
- Prüfungs- und Beratungskosten	10.000 €	
<b><u>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u></b>		<b><u>35.700 €</u></b>
- Erträge aus dem Kapitalstock geringere Zinseinnahmen durch Neuanlage eines Wertpapiers	35.600 €	
- Zinsen Basell-Preis	100 €	

**8. sonstige Steuern**

**7.100 €**

Grundsteuer

- Schwingeler Hof  
Erhöhung aufgrund Steuerbescheid

1.100 €

- Rheinform  
Erhöhung aufgrund Steuerbescheid

6.000 €

**9. Jahresverlust**

**697.700 €**

Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget  
Verbesserungen in folgender Höhe zu erzielen:

- **5.300 €**  
**692.400 €**

## B. Vermögensplan

<b>Einnahmen</b>	<b>Ansatz 2014 €</b>	<b>Ansatz 2013 €</b>	<b>Ergebnis 2011 €</b>
1. Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0,00
2. Landeszuweisung	11.600	0	0,00
3. Abschreibungen	138.700	159.400	146.952,82
4. Investitionszuweisungen der Stadt	0	0	0,00
5. Verlustzuweisung	692.400	527.500	601.700,00
Summe	842.700	686.900	748.652,82

<b>Ausgaben</b>	<b>Ansatz 2014 €</b>	<b>Ansatz 2013 €</b>	<b>Ergebnis 2011 €</b>
1. Inventarbeschaffungen	29.100	70.000	3.792,54
2. Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.004,98
3. Zuführung zu Rücklagen	116.200	84.400	0,00
4. Jahresverlust (Erfolgsplan)	692.400	527.500	653.045,39
Summe	842.700	686.900	661.842,91

## Erläuterungen zum Vermögensplan

### 1. Einnahmen

1.1 Überschuss des Erfolgsplans Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.	- €
1.2 Landeszuweisungen Die Einführung der E-Book-Ausleihe wird zu 80% vom Land gefördert.	11.600 €
1.3 Abschreibungen Abschreibungen werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.	138.700 €
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	692.400 €

### 2. Ausgaben

#### 2.1 Inventarbeschaffungen

- Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €
- städtischen Büchereien einschl. 14.500 € für die Einführung der E-Book-Ausleihe; die Maßnahme wird zu 80% mit Landesmitteln gefördert	16.500 €
- Galerie und Schwingeler Hof	800 €
- Rheinforum einschl. 5.000 € Ersatz Funkmikros, da die eingesetzten Mikrofone ihre Betriebszulassung aufgrund des neuen Mobilfunk-Standards Ende 2015 verlieren.	10.000 €
- Kunstwerke Für ein Portrait von Altbürgermeister Günter Ditgens für die Portraitsammlung aller ehemaligen Bürgermeister.	1.800 €

2.2 Baumaßnahmen	
- technische Anlagen im Rheinforum	5.000 €
2.3 Zuführung zu Rücklagen	116.200 €
in Höhe des Überschusses des Vermögensplanes	
2.4 Jahresverlust	692.400 €
hier wird der Verlust des Erfolgplans veranschlagt	

## C. Übersicht nach Sparten

Kostenart	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/Ausstellung	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Summe
<b>Erträge:</b>							
Benutzungsentgelt	6.000,00 €	500,00 €					6.500,00 €
Internetgebühren	500,00 €						500,00 €
Mieten und Pachten			141.500,00 €	1.500,00 €			143.000,00 €
Einnahmen Veranstaltungen					1.000,00 €		1.000,00 €
Sonstige Einnahmen						2.200,00 €	2.200,00 €
Landeszuweisungen	700,00 €						700,00 €
Mahngebühren	5.000,00 €						5.000,00 €
Bilanzserträge						- €	0,00 €
Ersatz Schadensfälle	200,00 €		100,00 €	200,00 €			500,00 €
periodenfremder Ertrag						- €	0,00 €
Zinserträge					100,00 €	35.600,00 €	35.700,00 €
Spenden	- €			- €	- €		0,00 €
	12.400,00 €	500,00 €	141.600,00 €	1.700,00 €	1.100,00 €	37.800,00 €	195.100,00 €
<b>Aufwendungen:</b>							
Bücher, Zeitschriften	22.500,00 €						22.500,00 €
Geräte, Ausstattung	11.200,00 €	1.400,00 €	4.500,00 €	200,00 €	100,00 €		17.400,00 €
Basell-Preis, Kunstpreis					100,00 €		100,00 €
Veranstaltungen	1.500,00 €	- €	13.200,00 €	3.500,00 €	7.400,00 €		25.600,00 €
Personalkosten	160.300,00 €						160.300,00 €
Abschreibungen						138.700,00 €	138.700,00 €
Bewirtschaftungskosten			70.000,00 €	28.000,00 €			98.000,00 €
Bauunterhaltung			36.000,00 €	37.500,00 €			73.500,00 €
Reinigung			6.200,00 €	1.000,00 €			7.200,00 €
Versicherung		900,00 €	3.000,00 €	1.400,00 €			5.300,00 €
Fahrzeughaltung					500,00 €		500,00 €
Telefonkosten u.a.	1.800,00 €		1.400,00 €	500,00 €			3.700,00 €
Aus- und Fortbildung	600,00 €						600,00 €
Geschäftsausgaben	3.000,00 €						3.000,00 €
Verwaltungskostenerstattung			191.580,00 €			127.720,00 €	319.300,00 €
Prüfungs- und Beratungskosten						10.000,00 €	10.000,00 €
Bilanzaufwendungen						- €	0,00 €
periodenfremder Aufwand						- €	0,00 €
Grundsteuer			6.000,00 €	1.100,00 €			7.100,00 €
	200.900,00 €	2.300,00 €	331.880,00 €	73.200,00 €	8.100,00 €	276.420,00 €	892.800,00 €
<b>Ertrag ./.. Aufwand</b>	<b>-188.500,00 €</b>	<b>-1.800,00 €</b>	<b>-190.280,00 €</b>	<b>-71.500,00 €</b>	<b>-7.000,00 €</b>	<b>-238.620,00 €</b>	<b>-697.700,00 €</b>

Kostenart	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/Ausstellung	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Summe
<u>investive Einnahmen:</u>							
Investitionszuweisung						- €	0,00 €
Landeszuweisung	11.600,00 €					- €	11.600,00 €
	11.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	11.600,00 €
<u>investive Ausgaben:</u>							
Inventarbeschaffung	16.500,00 €	1.800,00 €	10.000,00 €	800,00 €		- €	29.100,00 €
Außenanlagen			- €				0,00 €
technische Anlagen			5.000,00 €	- €			5.000,00 €
	16.500,00 €	1.800,00 €	15.000,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	34.100,00 €
<b>Einnahmen ./.. Ausgaben</b>	<b>-4.900,00 €</b>	<b>-1.800,00 €</b>	<b>-15.000,00 €</b>	<b>-800,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	<b>-22.500,00 €</b>

## D. Stellenplan Kulturbetriebe 2014 nach Vollzeitstellen

<b>Entgeltgruppe/ Sondertarif</b>	<b>Zahl der Stellen 2013</b>	<b>Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2013</b>	<b>Zahl der Stellen 2014</b>	<b>Erläuterungen, Vermerke</b>
Tariflich Beschäftigte				
E 9	1,00	1,00	1,00	
E 6	0,50	0,50	0,50	
E 5	1,52	1,52	1,52	
Auszubildende zur/zum Fachangestellten für Medien- und Informationsdienste - Fachrichtung Bibliothek	0,00	0,00	1,00	
<b>Summe</b>	<b>3,02</b>	<b>3,02</b>	<b>4,02</b>	

## E. Finanzplan 2014

### 1. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

#### 1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0	0	0
Landeszuweisungen	0	11.600	0	0	0
Abschreibungen	159.400	138.700	138.700	138.700	138.700
Investitionszuweisung der Stadt	0	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	527.500	692.400	692.400	692.400	692.400
<b>Summe</b>	<b>686.900</b>	<b>842.700</b>	<b>831.100</b>	<b>831.100</b>	<b>831.100</b>

#### 1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
Inventarbeschaffungen	70.000	29.100	7.800	7.800	7.800
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuführung zu Rücklagen	84.400	116.200	125.900	125.900	125.900
Jahresverlust (Erfolgsplan)	527.500	692.400	692.400	692.400	692.400
<b>Summe</b>	<b>686.900</b>	<b>842.700</b>	<b>831.100</b>	<b>831.100</b>	<b>831.100</b>

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

	2013 €	2014 €	2015 €	2016 €	2017 €
<u>2.1 Einnahmen der Kulturbetriebe</u>					
- Verlustausgleich (Erfolgsplan)	527.500	692.400	692.400	692.400	692.400
- Investitionszuweisung	0	0	0	0	0
- Kapitalzuführung	0	0	0	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Kulturbetriebe</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	281.300	319.300	319.300	319.300	319.300

## F. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2017

Maßnahme	2013	2014	2015	2016	2017	Gesamtausgabebedarf
	€	€	€	€	€	€
Inventarbeschaffungen	70.000	29.100	7.800	7.800	7.800	122.500
Erwerb Kunstwerke	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Summe Investitionen	75.000	34.100	12.800	12.800	12.800	147.500

## BILANZ ZUM 31.12.2011

## 1. BILANZ

AKTIVSEITE	31.12.2011		31.12.2010	PASSIVSEITE	31.12.2011		31.12.2010
	€	€	€		€	€	€
<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	6.218,00		9.043,00	<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	3.633.513,05		3.721.502,05	zweckgebundene Rücklagen	13.001,48		11.468,79
2. Technische Anlagen und Maschinen	292.354,70		319.774,00	<b>IV. Gewinnvortrag</b>			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	116.394,00		138.641,00	Vortrag	883.887,90		799.256,29
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		0,00	Jahresverlust des Vorjahres	-626.490,54		-642.421,55
	<u>4.042.261,75</u>		<u>4.179.917,05</u>	Ausgleich Gewinnvortrag	257.397,36		156.834,74
				Ausgleich durch den Haushalt der Stadt	601.700,00		0,00
						859.097,36	883.887,90
<b>III. Finanzanlagen</b>				<b>V. Jahresverlust</b>		-653.045,39	-626.490,54
Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>2.074.498,09</u>	6.122.977,84	<u>2.074.498,09</u>			<u>7.009.672,52</u>	<u>7.059.485,22</u>
			<u>6.263.458,14</u>	<b>B. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
				Sonstige Rückstellungen	11.620,00		16.320,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				<b>C. VERBINDLICHKEITEN</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.853,60		47.777,81
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.074,01		1.665,44	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	905.525,34		864.237,38	€ 57.466,17 (Vj.: € 25.706,84)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>9.906,20</u>		<u>155,34</u>	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling	<u>2.911,74</u>		<u>7.895,04</u>
	<u>916.505,55</u>	916.505,55	<u>866.058,16</u>			21.765,34	<u>55.672,85</u>
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		<u>3.574,47</u>	<u>1.961,77</u>	<b>D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		<u>0,00</u>	<u>9,65</u>
		<u><u>7.043.057,86</u></u>	<u><u>7.131.478,07</u></u>			<u><u>7.043.057,86</u></u>	<u><u>7.131.487,72</u></u>

## 2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2011

	2011		2010	
	€	€	€	€
<b>1. UMSATZERLÖSE</b>	147.264,95		147.901,88	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>20.917,02</u>	168.181,97	<u>21.295,82</u>	169.197,70
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.672,78		30.952,54	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>21.512,57</u>	62.185,35	<u>16.596,11</u>	47.548,65
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	119.288,44		123.184,38	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 8.710,47 (Vorjahr € 8.468,44)	<u>35.086,99</u>	154.375,43	<u>34.959,18</u>	158.143,56
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		146.952,82		148.453,73
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		477.696,87		483.058,08
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		12.578,77		45.641,17
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>7.428,41</u>		<u>2.332,31</u>
<b>9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT</b>		-653.021,32		-620.032,84
10. Außerordentliche Erträge	7.965,00		0,00	
11. Außerordentliche Aufwendungen	<u>1.531,36</u>		<u>0,00</u>	
12. Außerordentliches Ergebnis		6.433,64		0,00
13. sonstige Steuern		<u>6.457,71</u>		<u>6.457,70</u>
<b>14. Jahresverlust</b>		<u>-653.045,39</u>		<u>-626.490,54</u>
<b>Nachrichtlich:</b>				
Behandlung des Jahresverlustes				
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		601.700,00		727.053,16
- Vortrag auf neue Rechnung		-51.345,39		100.562,62