

Wirtschaftsplan 2017
der
Kulturbetriebe der Stadt Wesseling

Inhalt:

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Übersicht nach Sparten

D. Stellenübersicht

E. Finanzplan

F. Investitionsprogramm

Anhang: vorl. Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 2014

A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	vorl. Ergebnis 2014 €	
1. Umsatzerlöse	116.600	153.300	151.181,58	
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.200	7.200	7.035,50	
abzüglich				
3. Materialaufwendungen				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	42.900	42.900	34.598,11	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	28.200	26.200	19.260,80	
4. Personalaufwand				
a) Vergütung	139.700	136.300	117.100,02	
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	40.900	39.800	33.711,01	
5. Abschreibungen	139.200	141.400	129.497,21	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	588.000	732.500	445.574,82	
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+	42.500	37.800	52.313,69
8. außerordentlicher Erträge	+	0	0	860,45
9. sonstige Steuern	7.600	7.100	6.918,98	
Jahresverlust	820.200	927.900	575.269,73	
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen zu erzielen.	-5.800	-5.600		
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet. Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	814.400	922.300		

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

1. Umsatzerlöse

116.600 €

a) Benutzungsentgelt städtische Büchereien	6.000 €
b) Benutzungsentgelt Artothek	600 €
c) Internetgebühren pp. städtische Büchereien	400 €
d) Mieten und Pachten	108.500 €
e) Einnahmen Veranstaltungen	1.000 €
f) Sonstige Einnahmen	100 €

2. sonstige betriebliche Erträge

7.200 €

Landeszuweisungen städtische Büchereien (Literaturherbst u.a.)	700 €
Mahngebühren städtische Büchereien	6.000 €
Ersatz Schadensfälle	500 €

3. Materialaufwendungen

71.100 €

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>42.900 €</u>
Bücher, Zeitschriften, sonst. Medien städt. Büchereien einschl. 2.500 € zur Bestandsaktualisierung in den Gruppen Geographie und Geschichte in der Stadtbücherei	23.800 €

Geräte, Ausstattung		
- Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Rheinforum	4.500 €	
- sonstige Veranstaltungen	100 €	
- städtische Büchereien	12.900 €	
- Schwingeler Hof	200 €	
- Kunstwerke	1.000 €	
- Artothek	400 €	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>28.200 €</u>
Preise und Ehrungen		
- Basell-Preis	100 €	
- Kunstpreis	- €	
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 einschl. 500 € für Autorenlesungen	2.000 €	
- Kulturfest Wessinale	1.700 €	
- Sonstige Veranstaltungen	7.700 €	

- Kulturkalender	- €	
<u>4. Personalaufwand</u>		<u>180.600 €</u>
Vergütung Erhöhung durch Tarifvertrag	139.700 €	
soziale Abgaben	40.400 €	
Beihilfen	500 €	
<u>5. Abschreibungen</u>	139.200 €	<u>139.200 €</u>
Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.		
<u>6. sonstige betriebliche Aufwendungen</u>		<u>588.000 €</u>
- Bewirtschaftungskosten Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Bewirtschaftungskosten Rheinforum	71.400 €	
- Bewirtschaftungskosten Schwingeler Hof	28.600 €	
- Bauunterhaltung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Bauunterhaltung Rheinforum	58.300 €	
- Bauunterhaltung Schwingeler Hof	14.600 €	
- Reinigung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Reinigung Rheinforum	6.300 €	
- Reinigung Schwingeler Hof	1.100 €	
- Gebäudeversicherung Haus Sonnenberg	- €	

Verschiebung in den Kernhaushalt		
- Gebäudeversicherung Rheinform	3.200 €	
- Gebäudeversicherung Schwingeler Hof	1.500 €	
- Versicherung Artothek	900 €	
- Fahrzeughaltung (Veranstaltungsanhänger)	- €	
- Telefonkosten u.a. städt. Büchereien	1.300 €	
- Telefonkosten Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Telefonkosten u.a. Rheinform	1.500 €	
- Telefonkosten u.a. Schwingeler Hof	300 €	
- Geschäftsausgaben	3.000 €	
- Aus- und Fortbildung	600 €	
- Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Erhöhung u.a. durch die Wiederbesetzung der Stelle des Veranstaltungstechnikers	389.400 €	
- Prüfungs- und Beratungskosten	6.000 €	
<u>7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>		<u>42.500 €</u>
- Erträge aus dem Kapitalstock	42.300 €	
- Zinsen Basell-Preis	200 €	
<u>8. sonstige Steuern</u>		<u>7.600 €</u>
Grundsteuer		
- Schwingeler Hof Erhöhung aufgrund Steuerbescheid	1.100 €	

- Rheinforum
Erhöhung aufgrund Steuerbescheid

6.500 €

9. Jahresverlust

820.200 €

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

- **5.800 €**
814.400 €

B. Vermögensplan

Einnahmen	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	vorl. Ergebnis 2014 €
1. Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0,00
2. Landeszuweisung	0	0	12.198,98
3. Abschreibungen	139.200	141.400	129.497,21
4. Investitionszuweisungen der Stadt	0	0	0,00
5. Verlustzuweisung	814.400	922.300	692.400,00
Summe	953.600	1.063.700	834.096,19

Ausgaben	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	vorl. Ergebnis 2014 €
1. Inventarbeschaffungen	7.800	7.800	62.553,05
2. Baumaßnahmen	5.000	5.000	0,00
3. Zuführung zu Rücklagen	126.400	128.600	0,00
4. Jahresverlust (Erfolgsplan)	814.400	922.300	575.269,73
Summe	953.600	1.063.700	637.822,78

Erläuterungen zum Vermögensplan

1. Einnahmen	Ansatz 2017	Ansatz 2016
1.1 Überschuss des Erfolgsplans Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.	- €	- €
1.2 Landeszuweisungen	- €	- €
1.3 Abschreibungen Abschreibungen werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.	139.200 €	141.400 €
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	814.400 €	922.300 €
2. Ausgaben		
2.1 Inventarbeschaffungen		
- städtischen Büchereien	2.000 €	2.000 €
- Galerie und Schwingeler Hof	800 €	800 €
- Rheinforum	5.000 €	5.000 €
- Kunstwerke	- €	- €

2.2 Baumaßnahmen - technische Anlagen im Rheinform	5.000 €	5.000 €
2.3 Zuführung zu Rücklagen in Höhe des Überschusses des Vermögensplanes	126.400 €	128.600 €
2.4 Jahresverlust hier wird der Verlust des Erfolgplans veranschlagt	814.400 €	922.300 €

C. Übersicht nach Sparten 2017

Kostenart	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/Ausstellung	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Summe
Erträge:							
Benutzungsentgelt	6.000,00 €	600,00 €					6.600,00 €
Internetgebühren	400,00 €						400,00 €
Mieten und Pachten			107.000,00 €	1.500,00 €			108.500,00 €
Einnahmen Veranstaltungen					1.000,00 €		1.000,00 €
Sonstige Einnahmen						100,00 €	100,00 €
Landeszuweisungen	700,00 €						700,00 €
Mahngebühren	6.000,00 €						6.000,00 €
Bilanzserträge						- €	0,00 €
Ersatz Schadensfälle	200,00 €		100,00 €	200,00 €			500,00 €
periodenfremder Ertrag						- €	0,00 €
Zinserträge					39.400,00 €	3.100,00 €	42.500,00 €
Spenden	- €			- €	- €		0,00 €
	13.300,00 €	600,00 €	107.100,00 €	1.700,00 €	40.400,00 €	3.200,00 €	166.300,00 €
Aufwendungen:							
Bücher, Zeitschriften	23.800,00 €						23.800,00 €
Geräte, Ausstattung	12.900,00 €	1.400,00 €	4.500,00 €	200,00 €	100,00 €		19.100,00 €
Basell-Preis, Kunstpreis					100,00 €		100,00 €
Veranstaltungen	2.000,00 €	- €	13.200,00 €	3.500,00 €	9.400,00 €		28.100,00 €
Personalkosten	180.600,00 €						180.600,00 €
Abschreibungen						139.200,00 €	139.200,00 €
Bewirtschaftungskosten			71.400,00 €	28.600,00 €			100.000,00 €
Bauunterhaltung			58.300,00 €	14.600,00 €			72.900,00 €
Reinigung			6.300,00 €	1.100,00 €			7.400,00 €
Versicherung		900,00 €	3.200,00 €	1.500,00 €			5.600,00 €
Fahrzeughaltung					- €		0,00 €
Telefonkosten u.a.	1.300,00 €		1.500,00 €	300,00 €			3.100,00 €
Aus- und Fortbildung	600,00 €						600,00 €
Geschäftsausgaben	3.000,00 €						3.000,00 €
Verwaltungskostenerstattung			233.640,00 €			155.760,00 €	389.400,00 €
Prüfungs- und Beratungskosten						6.000,00 €	6.000,00 €
Bilanzaufwendungen						- €	0,00 €
periodenfremder Aufwand						- €	0,00 €
Grundsteuer			6.500,00 €	1.100,00 €			7.600,00 €
	224.200,00 €	2.300,00 €	398.540,00 €	50.900,00 €	9.600,00 €	300.960,00 €	986.500,00 €
Ertrag ./.. Aufwand	-210.900,00 €	-1.700,00 €	-291.440,00 €	-49.200,00 €	30.800,00 €	-297.760,00 €	-820.200,00 €

Kostenart	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/Ausstellung	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Summe
investive Einnahmen:							
Investitionszuweisung						- €	0,00 €
Landeszuweisung	- €					- €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
investive Ausgaben:							
Inventarbeschaffung	2.000,00 €	- €	5.000,00 €	800,00 €		- €	7.800,00 €
Außenanlagen			- €				0,00 €
technische Anlagen			5.000,00 €	- €			5.000,00 €
	2.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	12.800,00 €
Einnahmen ./.. Ausgaben	-2.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-800,00 €	0,00 €	0,00 €	-12.800,00 €

D. Stellenplan Kulturbetriebe 2017 nach Vollzeitstellen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Zahl der Stellen 2017	Erläuterungen, Vermerke
Tariflich Beschäftigte				
E 9b	1,00	1,00	1,00	gem. neue EntgeltVO TVöD wird E9 nun aufgeteilt in E9a und E9b Stellenbezeichnung ändert sich daher in E9b
E 6	0,50	0,50	0,50	
E 5	1,00	1,00	1,00	
E 3	0,50	0,50	0,50	
Auszubildende zur/zum Fachangestellten für Medien- und Informationsdienste - Fachrichtung Bibliothek	1,00	1,00	1,00	
Summe	4,00		4,00	

E. Finanzplan 2017

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

1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0	0	0
Landeszuweisungen	0	0	0	0	0
Abschreibungen	141.400	139.200	139.200	139.200	139.200
Investitionszuweisung der Stadt	0	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	922.300	814.400	814.400	814.400	814.400
Summe	1.063.700	953.600	953.600	953.600	953.600

1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Inventarbeschaffungen	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuführung zu Rücklagen	128.600	126.400	126.400	126.400	126.400
Jahresverlust (Erfogsplan)	922.300	814.400	814.400	814.400	814.400
Summe	1.063.700	953.600	953.600	953.600	953.600

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

	2016	2017	2018	2019	2020
	€	€	€	€	€
<u>2.1 Einnahmen der Kulturbetriebe</u>					
- Verlustausgleich (Erfolgsplan)	922.300	814.400	814.400	814.400	814.400
- Investitionszuweisung	0	0	0	0	0
- Kapitalzuführung	0	0	0	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Kulturbetriebe</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	384.900	389.400	389.400	389.400	389.400

F. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2020

Maßnahme	2016	2017	2018	2019	2020	Gesamtausgabebedarf
	€	€	€	€	€	€
Inventarbeschaffungen	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	39.000
Erwerb Kunstwerke	0	0	0	0	0	0
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Summe Investitionen	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800	64.000

vorl. BILANZ ZUM 31.12.2014

1. BILANZ

AKTIVSEITE	31.12.2014		31.12.2013	PASSIVSEITE	31.12.2014		31.12.2013
	€	€	€		€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Gezeichnetes Kapital	511.291,88		511.291,88
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	762,00		1.180,00	II. Kapitalrücklage			
				Allgemeine Rücklage	5.905.377,78		6.291.335,62
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.993.215,66		3.457.535,05	Vortrag	177.809,49		216.216,14
2. Technische Anlagen und Maschinen	196.669,00		230.101,00	Ausgleich durch die Stadt	<u>679.400,00</u>		<u>527.500,00</u>
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	139.823,75		94.746,91		857.209,49		743.716,14
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		0,00				
	<u>3.329.708,41</u>		<u>3.782.382,96</u>	IV Jahresfehlbetrag		<u>575.269,73</u>	<u>565.906,65</u>
III. Finanzanlagen						<u>6.698.609,42</u>	<u>6.980.436,99</u>
Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>2.115.838,64</u>	5.446.309,05	<u>2.115.838,64</u>	B. RÜCKSTELLUNGEN			
			<u>5.899.401,60</u>	Sonstige Rückstellungen		22.382,00	18.115,00
B. UMLAUFVERMÖGEN				C. VERBINDLICHKEITEN			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.437,38		20.939,61
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.922,75		3.779,03	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	1.265.748,73		1.107.513,06	€ 13.671,79 (Vj.: € 18853,60)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>22.649,36</u>		<u>7.121,19</u>	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling	<u>5.154,54</u>		<u>1.553,22</u>
	<u>1.299.320,84</u>	1.299.320,84	<u>1.118.413,28</u>	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		21.591,92	<u>22.492,83</u>
				€ 2.525,50 (Vj.: € 2.911,74)			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>2.553,45</u>	<u>3.235,94</u>	D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>5.600,00</u>	<u>6,00</u>
		<u>6.748.183,34</u>	<u>7.021.050,82</u>			<u>6.748.183,34</u>	<u>7.021.050,82</u>

2. vorl. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
1. UMSATZERLÖSE	151.181,58		161.990,79	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>7.035,50</u>	158.217,08	<u>9.015,80</u>	171.006,59
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	34.598,11		31.635,93	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>19.260,80</u>	53.858,91	<u>25.676,32</u>	57.312,25
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	117.077,02		121.447,44	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 9.462,66 (Vorjahr € 9.569,95)	<u>33.734,01</u>	150.811,03	<u>34.076,71</u>	155.524,15
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		129.497,21		139.093,19
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		445.574,82		452.867,97
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		49.385,28		69.622,43
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>2.928,41</u>		<u>4.799,26</u>
9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		-569.211,20		-559.369,28
10. Außerordentliche Erträge	1.050,00		381,61	
11. Außerordentliche Aufwendungen	<u>189,55</u>		<u>0,00</u>	
12. Außerordentliches Ergebnis		860,45		381,61
13. sonstige Steuern		<u>6.918,98</u>		<u>6.918,98</u>
14. Jahresfehlbetrag		<u><u>-575.269,73</u></u>		<u><u>-565.906,65</u></u>
 <u>Nachrichtlich:</u>				
Behandlung des Jahresverlustes				
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		679.400,00		527.500,00
- Vortrag auf neue Rechnung		104.130,27		-38.406,65