

Wirtschaftsplan 2018
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 2016

A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Umsatzerlöse	142.200	116.600	157.998,29
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.200	7.200	7.965,06
abzüglich			
3. Materialaufwendungen			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	50.400	42.900	50.375,35
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	35.200	28.200	30.239,25
4. Personalaufwand			
a) Vergütung	139.700	139.700	135.654,94
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	41.000	40.900	38.619,10
5. Abschreibungen	139.200	139.200	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	610.400	588.000	
7. außerordentlicher Erträge	42.500	42.500	14.837,29
10. sonstige Steuern	7.600	7.600	7.610,87
Jahresverlust	831.600	820.200	81.698,87
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen zu erzielen.	-7.600	-5.800	
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet. Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	824.000	814.400	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

1. Umsatzerlöse

142.200 €

a) Benutzungsentgelt städtische Büchereien	6.000 €
b) Benutzungsentgelt Artothek	600 €
c) Internetgebühren pp. städtische Büchereien	- €
d) Mieten und Pachten	134.500 €
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

85.600 €

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	<u>50.400 €</u>
Bücher, Zeitschriften, sonst. Medien städt. Büchereien einschl. 2.500 € zur Bestandsaktualisierung der Vorschuldkind- bücher in der Stadtbücherei einschl. 7.500 € zur Bestandsaktualisierung des Sachbücherbereichs in der Stadtbücherei	31.300 €

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

35.200 €

Preise und Ehrungen

- Basell-Preis	100 €
- Kunstpreis Der Kunstpreis findet alle drei Jahre statt und wird in 2018 wieder verliehen.	5.000 €

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	9.700 €	
- Kulturkalender	- €	
<u>4. Personalaufwand</u>		<u>180.700 €</u>
Vergütung	139.700 €	
soziale Abgaben	40.500 €	
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>610.400 €</u>
- Bewirtschaftungskosten Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	
- Bewirtschaftungskosten Rheinform	72.900 €	
- Bewirtschaftungskosten Schwingeler Hof	20.000 €	
- Bauunterhaltung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €	

- Bauunterhaltung Rheinforum einschl. 20.000 € für das abschleifen und Ölen des Parketts in der Veranstaltungshalle einschl. 20.000 € für das abdichten der Außenmauer des Kellers im Bereich des Parkplatzes / Kinos	88.800 €
- Bauunterhaltung Schwingeler Hof einschl. 10.000 € für die Sanierung der Mauer einschl. 13.000 € für die Sanierung der Stromleitungen in der Scheune	53.000 €
- Reinigung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €
- Reinigung Rheinforum	6.300 €
- Reinigung Schwingeler Hof	1.100 €
- Gebäudeversicherung Haus Sonnenberg Verschiebung in den Kernhaushalt	- €
- Gebäudeversicherung Rheinforum	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. Rheinforum	1.500 €
- Telefonkosten u.a. Schwingeler Hof	300 €

- Geschäftsausgaben	3.000 €	
- Aus- und Fortbildung	600 €	
- Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Verringerung durch geringeren Personalaufwand	350.000 €	
- 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	1.100 €	
- Rheinforum	6.500 €	
<u>9. Jahresverlust</u>		831.600 €
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in folgender Höhe zu erzielen:		- 7.600 €
		<u><u>824.000 €</u></u>

B. Vermögensplan

Einnahmen	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0,00
2. Landeszuweisung	0	0	12.423,15
3. Abschreibungen	139.200	139.200	135.987,85
4. Investitionszuweisungen der Stadt	0	0	0,00
5. Verlustzuweisung	824.000	814.400	922.300,00
Summe	963.200	953.600	1.070.711,00

Ausgaben	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Inventarbeschaffungen	15.800	7.800	2.315,55
2. Baumaßnahmen	5.000	5.000	0,00
3. Zuführung zu Rücklagen	118.400	126.400	298.724,71
4. Jahresverlust (Erfogsplan)	824.000	814.400	769.670,74
Summe	963.200	953.600	1.070.711,00

Erläuterungen zum Vermögensplan

	Ansatz 2018
1. Einnahmen	
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 €
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	824.000 €
2. Ausgaben	
2.1 Inventarbeschaffungen	
- städtischen Büchereien	4.000 €
- Galerie und Schwingeler Hof	800 €
- Rheinforum	5.000 €
- Kunstwerke	6.000 €
2.2 Baumaßnahmen - technische Anlagen im Rheinforum	5.000 €
2.3 Zuführung zu Rücklagen in Höhe des Überschusses des Vermögensplanes	118.400 €
2.4 Jahresverlust hier wird der Verlust des Erfolgsplans veranschlagt	824.000 €

C. Übersicht nach Sparten 2018

Kostenart	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/ Ausstellungen	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Summe
Erträge:							
Benutzungsentgelt	6.000,00 €	600,00 €					6.600,00 €
Internetgebühren	- €						0,00 €
Mieten und Pachten			133.000,00 €	1.500,00 €			134.500,00 €
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 €
	12.900,00 €	600,00 €	133.100,00 €	1.700,00 €	40.400,00 €	3.200,00 €	191.900,00 €
Aufwendungen:							
Bücher, Zeitschriften	31.300,00 €						31.300,00 €
Geräte, Ausstattung	12.900,00 €	1.400,00 €	4.500,00 €	200,00 €	100,00 €		19.100,00 €
Basell-Preis, Kunstpreis					5.100,00 €		5.100,00 €
Veranstaltungen	2.000,00 €	- €	13.200,00 €	3.500,00 €	11.400,00 €		30.100,00 €
Personalkosten	180.700,00 €						180.700,00 €
Abschreibungen						139.200,00 €	139.200,00 €
Bewirtschaftungskosten			72.900,00 €	20.000,00 €			92.900,00 €
Bauunterhaltung			88.800,00 €	53.000,00 €			141.800,00 €
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			210.000,00 €			140.000,00 €	350.000,00 €
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 €
	231.800,00 €	2.300,00 €	406.900,00 €	80.700,00 €	16.600,00 €	285.200,00 €	1.023.500,00 €
Ertrag ./. Aufwand	-218.900,00 €	-1.700,00 €	-273.800,00 €	-79.000,00 €	23.800,00 €	-282.000,00 €	-831.600,00 €
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	4.000,00 €	6.000,00 €	5.000,00 €	800,00 €		- €	15.800,00 €
Außenanlagen			- €				0,00 €
technische Anlagen			5.000,00 €	- €			5.000,00 €
	4.000,00 €	6.000,00 €	10.000,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	20.800,00 €
Einnahmen ./. Ausgaben	-4.000,00 €	-6.000,00 €	-10.000,00 €	-800,00 €	0,00 €	0,00 €	-20.800,00 €

D. Stellenplan Kulturbetriebe 2018 nach Vollzeitstellen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Zahl der Stellen 2018	Erläuterungen, Vermerke
Tariflich Beschäftigte				
E 9b	1,00	1,00	1,00	gem. neuer EntgeltVO TVöD wird E9 aufgeteilt in E9a, 9b u. 9c Eine Überleitung erfolgt in die Entgeltgruppe 9b.
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 2018

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

1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0	0	0
Landeszuweisungen	0	0	0	0	0
Abschreibungen	139.200	139.200	139.200	139.200	139.200
Investitionszuweisung der Stadt	0	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	814.400	824.000	824.000	824.000	824.000
Summe	953.600	963.200	963.200	963.200	963.200

1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021
Inventarbeschaffungen	7.800	15.800	7.800	7.800	7.800
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuführung zu Rücklagen	126.400	118.400	126.400	126.400	126.400
Jahresverlust (Erfolgsplan)	814.400	824.000	824.000	824.000	824.000
Summe	953.600	963.200	963.200	963.200	963.200

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

	2017	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€
<u>2.1 Einnahmen der Kulturbetriebe</u>					
- Verlustausgleich (Erfolgsplan)	814.400	824.000	824.000	824.000	824.000
- Investitionszuweisung	0	0	0	0	0
- Kapitalzuführung	0	0	0	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Kulturbetriebe</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	389.400	350.000	350.000	350.000	350.000

F. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2021

Maßnahme	2017	2018	2019	2020	2021	Gesamtausgabebedarf
	€	€	€	€	€	€
Inventarbeschaffungen	7.800	15.800	7.800	7.800	7.800	47.000
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Summe Investitionen	12.800	20.800	12.800	12.800	12.800	72.000

BILANZ ZUM 31.12.2016

1. BILANZ

AKTIVSEITE	31.12.2016		31.12.2015	PASSIVSEITE	31.12.2016		31.12.2015
	€	€	€		€	€	€
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	0,00		344,00	II. Kapitalrücklage			
				Allgemeine Rücklage	6.150.601,95		5.905.596,68
II. Sachanlagen				III. Gewinnvortrag			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.836.873,66		2.915.044,66	Vortrag	344.889,52		281.939,76
2. Technische Anlagen und Maschinen	131.159,00		163.237,00	Ausgleich durch die Stadt	<u>922.300,00</u>		<u>816.000,00</u>
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.973,05		118.473,15		1.267.189,52		1.097.939,76
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>	IV Jahresfehlbetrag	<u>-769.670,74</u>		<u>-753.050,24</u>
	3.082.005,71		3.196.754,81		<u>7.159.412,61</u>		<u>6.761.778,08</u>
III. Finanzanlagen				B. RÜCKSTELLUNGEN			
Wertpapiere des Anlagevermögens	2.114.838,64		<u>2.114.838,64</u>	Sonstige Rückstellungen	<u>17.854,00</u>		<u>20.736,75</u>
		<u>5.196.844,35</u>	<u>5.311.937,45</u>	C. VERBINDLICHKEITEN			
B. UMLAUFVERMÖGEN				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.353,78		18.497,17
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 10.353,78 (VJ.: € 18.497,17)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.826,00		8.413,50	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling	<u>15.775,58</u>		<u>9.520,24</u>
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	1.998.340,81		1.485.852,54	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 15.775,58 (VJ.: € 9.520,24)	<u>26.129,36</u>		<u>28.017,41</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>11.703,72</u>		<u>7.360,52</u>	D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	<u>9.100,00</u>		<u>5.600,00</u>
	2.013.870,53	<u>2.013.870,53</u>	<u>1.501.626,56</u>		<u>7.212.495,97</u>		<u>6.816.132,24</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		<u>1.781,09</u>	<u>2.568,23</u>				
		<u><u>7.212.495,97</u></u>	<u><u>6.816.132,24</u></u>				

2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
1. UMSATZERLÖSE	157.998,29		150.461,37	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>7.965,06</u>	165.963,35	<u>9.349,14</u>	159.810,51
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	50.375,35		43.216,53	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>30.239,25</u>	80.614,60	<u>46.714,53</u>	89.931,06
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	135.654,94		128.454,57	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 10.658,84 (Vorjahr € 10.647,62)	<u>38.619,10</u>	174.274,04	<u>37.454,27</u>	165.908,84
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		135.987,85		135.686,15
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		551.984,02		558.539,86
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		379,66		44.124,14
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>14.457,63</u>		<u>0,00</u>
9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		-762.059,87		-746.131,26
10. Außerordentliche Erträge	0,00		0,00	
11. Außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>	
12. Außerordentliches Ergebnis		0,00		0,00
13. sonstige Steuern		<u>7.610,87</u>		<u>6.918,98</u>
14. Jahresfehlbetrag		<u><u>-769.670,74</u></u>		<u><u>-753.050,24</u></u>
 <u>Nachrichtlich:</u>				
Behandlung des Jahresverlustes				
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		922.300,00		816.000,00
- Vortrag auf neue Rechnung		152.629,26		62.949,76