

Wirtschaftsplan 2021
der
Kulturbetriebe der Stadt Wesseling

Inhalt:

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Stellenübersicht

D. Finanzplan

E. Investitionsprogramm

Anhang: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 2018

A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2018 €
1. Umsatzerlöse	94.200	82.700	142.700	155.968,55
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.200	7.200	7.200	8.628,39
abzüglich				
3. Materialaufwendungen				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	54.400	54.400	59.400	44.067,36
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	36.100	30.100	30.100	35.786,68
4. Personalaufwand				
a) Vergütung	199.200	155.600	151.500	134.845,36
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	56.300	46.000	44.600	38.001,34
5. Abschreibungen	122.500	139.200	139.200	124.386,66
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.083.900	584.500	706.600	546.322,18
7. außerordentlicher Erträge	19.700	19.700	19.700	8.050,42
10. sonstige Steuern	7.600	7.600	7.600	7.610,87
Jahresverlust	1.438.900	907.800	969.400	758.373,09
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen zu erzielen.	36.100,00 €	-7.800	-7.700	
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet. Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	1.475.000	900.000	961.700	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/ Ausstellungen	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Gesamt	
<u>1. Umsatzerlöse</u>								<u>94.200,00 €</u>
Benutzungsentgelte	6.000,00 €	600,00 €	- €	- €	- €	- €	6.600,00 €	
Gebühren	500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	500,00 €	
Mieten und Pachten	- €	- €	84.500,00 €	1.500,00 €	- €	- €	86.000,00 €	
Einnahmen Veranstaltungen		- €	- €	- €	1.000,00 €	- €	1.000,00 €	
Sonstige Einnahmen		- €	- €	- €	- €	100,00 €	100,00 €	
Spenden	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
	6.500,00 €	600,00 €	84.500,00 €	1.500,00 €	1.000,00 €	100,00 €		
<u>2. Sonstige betriebliche Ertäge</u>								<u>7.200,00 €</u>
Landeszuweisungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	700,00 €	
- Literaturherbst	400,00 €							
- Sommerleseclub	300,00 €							
Mahngebühren	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	6.000,00 €	
Bilanzzerträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Ersatz Schadensfälle	200,00 €	- €	100,00 €	200,00 €	- €	- €	500,00 €	
periodenfremder Ertrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
	6.900,00 €		100,00 €	200,00 €	-	-		
<u>3. Materialaufwendungen</u>								
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren								<u>54.400,00 €</u>
Bücher, Zeitschriften	23.800,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	33.800,00 €	
- Bestandsaktualisierung	10.000,00 €							
Geräte, Ausstattung	14.400,00 €	1.400,00 €	4.500,00 €	200,00 €	100,00 €	- €	20.600,00 €	
	48.200,00 €	1.400,00 €	4.500,00 €	200,00 €	100,00 €	-		

b) Aufwendungen für beogene Leistungen	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/ Ausstellungen	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Gesamt	36.100,00 €
Basell-Preis, Kunstpreis	- €	- €	- €	- €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €	
Veranstaltungen	500,00 €	- €	13.200,00 €	3.500,00 €	11.400,00 €	- €	31.100,00 €	
- Sommerleseclub Stadtbücherei	1.000,00 €							
- zusätzliche Autorenlesungen Stadtbücherei	1.500,00 €							
	3.000,00 €	- €	13.200,00 €	3.500,00 €	11.400,00 €	5.000,00 €		

4. Personalaufwand								255.500,00 €
Entgelte tariflich Beschäftigte	199.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	199.200,00 €	
Soziale Abgaben	56.200,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	56.200,00 €	
Beihilfen	100,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	100,00 €	
	255.500,00 €	- €	- €	- €	- €	- €		

5. Abschreibungen								122.500,00 €
Abschreibungen	- €	- €	- €	- €	- €	122.500,00 €	122.500,00 €	
	- €	- €	- €	- €	- €	122.500,00 €		

Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.

6. Bewirtschaftungskosten								1.083.900,00 €
Bewirtschaftungskosten	- €	- €	77.400,00 €	21.300,00 €	- €	- €	98.700,00 €	
Bauunterhaltung	- €	- €	51.900,00 €	31.900,00 €	- €	- €	523.800,00 €	
- Sanierung Elektro- und EDV-Verkabelung			400.000,00 €					
- Erneuerung der Beleuchtung der Sitztreppenanlage			15.000,00 €					
- Sanierung des Krans			25.000,00 €					
Reinigung	- €	- €	6.400,00 €	1.200,00 €	- €	- €	7.600,00 €	
Versicherung	- €	900,00 €	3.500,00 €	1.700,00 €	- €	- €	6.100,00 €	
Fahrzeughaltung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
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	- €	- €	261.000,00 €	- €	- €	174.000,00 €	435.000,00 €	
Prüfungs- und Beratungskosten	- €	- €	- €	- €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €	

	Büchereien	Artothek	Rheinforum	Schwingeler Hof/ Ausstellungen	Veranstaltungen allgemein	Sonstiges	Gesamt
Bilanzaufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
periodenfremder Aufwand	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>4.900,00 €</u>	<u>900,00 €</u>	<u>841.700,00 €</u>	<u>56.400,00 €</u>	<u>- €</u>	<u>180.000,00 €</u>	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge							19.700,00 €
Zinserträge	- €	- €	- €	- €	16.600,00 €	3.100,00 €	19.700,00 €
	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>16.600,00 €</u>	<u>3.100,00 €</u>	
8. Sonstige Steuern							7.600,00 €
Grundsteuer	- €	- €	6.500,00 €	1.100,00 €	- €	- €	7.600,00 €
	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>6.500,00 €</u>	<u>1.100,00 €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	
9. Jahresverlust	298.200,00 €	1.700,00 €	781.300,00 €	59.500,00 €	- 6.100,00 €	304.300,00 €	1.438.900,00 €
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen							36.100,00 €
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet							- €
Verlustausgleich durch die Stadt							<u>1.475.000,00 €</u>
<u>investive Einnahmen:</u>							
Investitionszuweisung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Landeszuweisung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>
<u>investive Ausgaben:</u>							
Inventarbeschaffung	4.500,00 €	- €	5.000,00 €	800,00 €	- €	- €	10.300,00 €
Außenanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
technische Anlagen	- €	- €	5.000,00 €	- €	- €	- €	5.000,00 €
	<u>4.500,00 €</u>	<u>- €</u>	<u>10.000,00 €</u>	<u>800,00 €</u>	<u>- €</u>	<u>- €</u>	<u>15.300,00 €</u>
Einnahmen ./ . Ausgaben	-4.500,00 €	- €	-10.000,00 €	-800,00 €	- €	- €	-15.300,00 €

B. Vermögensplan

1. Einnahmen	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2018 €
1.1 Überschuss des Erfolgsplans	0	0	0	0,00
1.2 Abschreibungen	122.500,00	139.200	139.200	124.386,66
1.3 Landeszuweisung	-	0	0	0,00
1.4 Investitionszuweisungen der Stadt	-	0	0	0,00
1.5. Verlustzuweisung	1.475.000	900.000	961.700	824.000,00
1.6 Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	-183.669,68
Summe	1.597.500	1.039.200	1.100.900	764.716,98

2. Ausgaben	Ansatz 2020 €	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2018 €
2.1 Inventarbeschaffungen	10.300	10.300	6.343,89
2.2 Investitionsmaßnahmen	5.000	5.000	0,00
2.3 Jahresverlust (Erfolgsplan)	1.475.000	900.000	758.373,09
2.4 Zuführung zu Rücklagen	107.200	123.900	0
Summe	1.597.500	1.039.200	764.716,98

Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

1. Einnahmen		1.597.500 €
1.1 Überschuss des Erfolgsplans Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.	- €	
1.2 Abschreibungen Abschreibungen werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.	122.500 €	
1.3 Landeszuweisungen	- €	
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	1.475.000 €	
1.6 Entnahme aus Rücklagen	- €	
2. Ausgaben		1.597.500 €
2.1 Inventarbeschaffungen	10.300 €	
- städtischen Büchereien	4.500 €	
- Galerie und Schwingeler Hof	800 €	
- Rheinforum	5.000 €	
- Kunstwerke	- €	
2.2 Baumaßnahmen - technische Anlagen im Rheinforum	5.000 €	
2.3 Jahresverlust hier wird der Verlust des Erfolgsplans veranschlagt	1.475.000 €	
2.4 Zuführung zu Rücklagen in Höhe des Überschusses des Vermögensplanes	107.200 €	

C. Stellenplan Kulturbetriebe 2021 nach Vollzeitstellen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2019	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Zahl der Stellen 2020	Zahl der Stellen 2021	Erläuterungen, Vermerke
Tariflich Beschäftigte					
E 10	0	1	1,00	1,00	
E 9b	1,00	0,00	0,00	0,00	
E 6	0,50	0,50	0,50	1,50	
E 5	1,00	1,00	1,00	1,00	
E 4	0,50	0,50	0,50	0,50	
Auszubildende zur/zum Fachangestellten für Medien- und Informationsdienste - Fachrichtung Bibliothek	1,00	1,00	1,00	1,00	
Summe	4,00		4,00	5,00	

D. Finanzplan 2021

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

1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0	0	0	0	0
Abschreibungen	139.200	122.500	122.500	122.500	122.500
Landeszuweisungen	0	0	0	0	0
Investitionszuweisung der Stadt	0	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	900.000	1.475.000	1.475.000	1.475.000	1.475.000
Entnahme aus Rücklagen	0	0	0	0	0
Summe	1.039.200	1.597.500	1.597.500	1.597.500	1.597.500

1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
Inventarbeschaffungen	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
Investitionsmaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Jahresverlust (Erfolgsplan)	900.000	1.475.000	1.475.000	1.475.000	1.475.000
Zuführung zu Rücklagen	123.900	107.200	107.200	107.200	107.200
Summe	1.039.200	1.597.500	1.597.500	1.597.500	1.597.500

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

	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
<u>2.1 Einnahmen der Kulturbetriebe</u>					
- Verlustausgleich (Erfolgsplan)	900.000	1.475.000	1.475.000	1.475.000	1.475.000
- Investitionszuweisung	0	0	0	0	0
- Kapitalzuführung	0	0	0	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Kulturbetriebe</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	367.500	435.000	435.000	435.000	435.000

E. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2024

Maßnahme	2020	2021	2022	2023	2024	Gesamtausgabebedarf
	€	€	€	€	€	€
Inventarbeschaffungen	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300	51.500
Baumaßnahmen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Summe Investitionen	15.300	15.300	15.300	15.300	15.300	76.500

BILANZ ZUM 31.12.2018

1. BILANZ

AKTIVSEITE	31.12.2018		31.12.2017		PASSIVSEITE	31.12.2018		31.12.2017	
	€	€	€	€		€	€	€	€
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		0,00		II. Kapitalrücklage				
					Allgemeine Rücklage		6.138.178,80		6.138.178,80
II. Sachanlagen					III. Gewinnvortrag				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.680.531,66		2.758.702,66		Vortrag		350.912,63		497.518,78
2. Technische Anlagen und Maschinen	84.068,00		106.873,00		Ausgleich durch die Stadt		824.000,00		814.400,00
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.523,00		95.777,00				1.174.912,63		1.311.918,78
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		0,00		IV Jahresfehlbetrag		-758.373,09		-961.006,15
	<u>2.838.122,66</u>		<u>2.961.352,66</u>				<u>7.066.010,22</u>		<u>7.000.383,31</u>
III. Finanzanlagen					B. RÜCKSTELLUNGEN				
Wertpapiere des Anlagevermögens	1.553.838,64		2.003.838,64		Sonstige Rückstellungen		19.469,00		16.145,00
		<u>4.391.961,30</u>	<u>4.965.191,30</u>		C. VERBINDLICHKEITEN				
B. UMLAUFVERMÖGEN					1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.922,11		95.155,79
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.551,62		15.280,54		2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling		5.413,70		4.363,13
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	2.701.661,13		2.124.217,77		- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				<u>99.518,92</u>
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		2.869,60		D. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		5.600,00		5.600,00
4. Sonstige Vermögensgegenstände	5.861,00		7.738,61				<u>7.104.415,03</u>		<u>7.121.647,23</u>
	<u>2.709.073,75</u>	<u>2.709.073,75</u>	<u>2.150.106,52</u>						
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		3.379,98	6.349,41						
		<u>7.104.415,03</u>	<u>7.121.647,23</u>						

2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
1. UMSATZERLÖSE	155.968,55		166.793,97	
2. sonstige betriebliche Erträge	<u>8.628,39</u>	164.596,94	<u>27.653,88</u>	194.447,85
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	44.067,36		39.363,44	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>35.786,68</u>	79.854,04	<u>26.229,33</u>	65.592,77
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	134.845,36		136.801,58	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 10.658,84 (Vorjahr € 10.647,62)	<u>38.001,34</u>	172.846,70	<u>37.043,14</u>	173.844,72
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		124.386,66		126.996,94
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		546.322,18		799.346,35
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens				17.937,65
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>8.050,42</u>		<u>310,72</u>
9. ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT		-750.762,22		-953.084,56
10. Außerordentliche Erträge	0,00		0,00	
11. Außerordentliche Aufwendungen	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>	
12. Außerordentliches Ergebnis		0,00		-310,72
13. sonstige Steuern		<u>7.610,87</u>		<u>7.610,87</u>
14. Jahresfehlbetrag		<u><u>-758.373,09</u></u>		<u><u>-961.006,15</u></u>
 <u>Nachrichtlich:</u>				
Behandlung des Jahresverlustes				
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		824.000,00		814.400,00
- Vortrag auf neue Rechnung		65.626,91		-146.606,15