

WIRTSCHAFTSPLAN
DES STADTBETRIEBES
KULTUREINRICHTUNGEN
EUSKIRCHEN
FÜR DAS
WIRTSCHAFTSJAHR 2020

Der Rat der Stadt Euskirchen hat in seiner Sitzung am 12.12.2019
folgenden Beschluss gefasst:

**Der Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes
"Kultureinrichtungen Euskirchen"
für das Wirtschaftsjahr 2020 wird wie folgt festgestellt:**

a) Erfolgsplan

Der Erfolgsplan weist Aufwendungen auf in Höhe von 3.094.780 €

und Erträge in Höhe von 3.094.780 €

Der in den Erträgen enthaltene Betriebskostenzuschuss in Höhe von 2.573.500 €
ist zum Ausgleich des Wirtschaftsplanes zwingend erforderlich
und wird im Haushalt der Stadt in gleicher Höhe veranschlagt.

b) Vermögensplan

Der Vermögensplan wird festgesetzt in Einnahme und Ausgabe
mit je 259.560 €

c) Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wird in der vorgelegten Form genehmigt.

Kredite werden veranschlagt in Höhe von - €

Verpflichtungsermächtigungen werden veranschlagt in Höhe von - €

Zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben dürfen Kassenkredite
aufgenommen werden in Höhe von 500.000 €

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes "Kultureinrichtungen Euskirchen" für das Wirtschaftsjahr 2020

Der seit 01.01.2011 bestehende Stadtbetrieb "Kultureinrichtungen Euskirchen" praktiziert die kaufmännische doppelte Buchführung (Doppik). Sowohl die Wirtschaftsplanung als auch die Bilanzierung des Betriebes erfolgt unter kaufmännischen Gesichtspunkten nach den Vorschriften des HGB und der EigVO.

Der Wirtschaftsplan zeigt die voraussichtlich im Wirtschaftsjahr erforderlichen Sachkonten mit den erwarteten Erträgen und Aufwendungen auf. Dabei wird der Kontenrahmen des NKF zugrunde gelegt. Den Konten sind Kostenstellen hinterlegt, so dass bei Bedarf Auswertungen zu den einzelnen Sparten (Bibliothek, Museum, City-Forum, Theater) erfolgen können.

Der Betrieb erfüllt im Bereich der Bibliothek eine wesentliche Aufgabe der Daseinsvorsorge und nimmt durch Vorhaltung von Bildungsliteratur auch Aufgaben zugunsten des Schulträgers wahr. Er orientiert sich dabei an den erstellten Konzepten sowie an Standards, die zur Aufrechterhaltung des Angebotes zwingend sind. Die Erträge können die erforderlichen Aufwendungen nicht decken.

Das museale Angebot des Betriebes ermöglicht Erträge nur marginal. Der Aufwand für das Museum ist aufgrund der zwingenden Notwendigkeit an einem attraktiven und ansprechenden Angebot durch Entgelterhebungen ebenfalls nicht zu decken.

Nach Abschluss der baulichen Ertüchtigung des EuCF im Jahr 2019 zeigt der Wirtschaftsplan die aus dem laufenden Betrieb zu erwartenden Defizite. In wesentlichen Teilen beruhen die Steigerungen auf Personalkosten und den zusätzlich notwendigen Unterhaltungs- und Wartungskosten der modernisierten technischen Anlagen.

Auf Basis eines Beschlusses des Fachausschusses vom 27.11.2014 wurden Gespräche mit zahlreichen Vereinen geführt, um in den Ortslagen langfristig gute Lösungen für die Dorfgemeinschaften zu schaffen. In den meisten Fällen wird es zu einer Kombination mit Sportanlagen kommen, so dass der Stadtbetrieb Kultureinrichtungen nicht belastet wird. Entsprechend der aktuellen Vertrags- und Beschlusslagen sind die Zuschüsse in Form von Mietanteilen im Wirtschaftsplan kalkuliert.

Das Theater erfreut sich großer Beliebtheit bei Veranstaltern und kann daher steigende Nutzungstendenzen aufweisen. Die mit dem Betrieb verbundenen Kosten beschränken sich auf Mietanteile am Schulgebäude und Personalkosten zur fachkundigen Vorbereitung und Begleitung der Veranstaltungen.

Mit Blick auf die weitere Entwicklung der Stadt sieht der Betrieb seine Aufgabe in seinem bedeutungsvollen Beitrag zum Erhalt von Bildungsangeboten und weichen Standortfaktoren sowie der Unterstützung von Vereinsleben und Brauchtum.

Um das bildende und kulturelle Angebot nach wie vor zu erhalten ist eine entsprechende Mindestbezuschussung durch die Stadt auch im Wirtschaftsjahr 2020 unumgänglich. Die Verteilung des Verlustes auf die jeweiligen Betriebseinrichtungen ist aus der Spartenrechnung ersichtlich.

Die umfangreich in der Vergangenheit geführten Diskussionen über alle Sparten des Stadtbetriebes zeigen, dass die Einrichtungen von wesentlicher Bedeutung für die Stadt Euskirchen sind. Die getroffenen Entscheidungen für eine neue Bibliothek, ein neues Museum und ein umfassend saniertes EuCF müssen, um zukunftsorientiert und durch ein entsprechendes Angebot begründet zu sein, dauerhaft durch entsprechende Zuschusszahlungen der Stadt gestützt werden. Unterstützt wird der Betrieb in den Bereichen Bibliothek und Museum zusätzlich durch die Fördervereine.

Wirtschaftsplan 2020

Gesamtergebnishaushalt							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
G-0000100	01. Umsatzerlöse	319.762,00	299.900,00	286.800,00	297.800,00	308.800,00	308.800,00
G-0000200	02. Sonstige betriebliche Erträge	3.765.411,00	2.998.020,00	2.807.980,00	2.680.390,00	2.622.710,00	2.678.460,00
G-0000270	Summe Erträge	4.085.173,00	3.297.920,00	3.094.780,00	2.978.190,00	2.931.510,00	2.987.260,00
G-0000300	03. Materialaufwand						
G-0000310	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-62.521,00	-69.350,00	-66.600,00	-68.750,00	-39.250,00	-69.250,00
G-0000320	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-106.575,00	-140.350,00	-102.250,00	-109.000,00	-99.000,00	-99.000,00
G-0000350	Summe Materialaufwand	-169.096,00	-209.700,00	-168.850,00	-177.750,00	-138.250,00	-168.250,00
G-0000400	04. Personalaufwand						
G-0000410	a) Löhne und Gehälter	-944.652,00	-1.115.890,00	-1.231.990,00	-1.244.390,00	-1.256.740,00	-1.269.320,00
G-0000420	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-254.592,00	-275.050,00	-304.700,00	-307.730,00	-310.860,00	-313.840,00
G-0000430	c) sonstige Personalaufwendungen	-3.750,00	-3.900,00	-4.800,00	-5.120,00	-5.460,00	-5.830,00
G-0000450	Summe Personalkosten	-1.202.994,00	-1.394.840,00	-1.541.490,00	-1.557.240,00	-1.573.060,00	-1.588.990,00
G-0000500	05. Abschreibungen						
G-0000510	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	-2.531,00	-2.300,00	-1.700,00	-1.300,00	-1.400,00	-1.400,00
G-0000520	b) auf Sachanlagen	-204.632,00	-212.750,00	-217.850,00	-219.800,00	-226.250,00	-229.000,00
G-0000550	Summe Abschreibungen	-207.163,00	-215.050,00	-219.550,00	-221.100,00	-227.650,00	-230.400,00
G-0000600	06. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.628.598,00	-1.415.580,00	-1.106.090,00	-967.400,00	-942.150,00	-953.670,00
G-0000900	07. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001100	08. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.521,00	-62.750,00	-58.800,00	-54.700,00	-50.400,00	-45.950,00
G-0001200	09. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001300	10. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001400	11. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001500	12. Außerordentliches Ergebnis	-188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001600	13. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001700	14. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2020

Erfolgsplan mit Konten

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
4321000	Nutzungsentgelte Bibliothek und Museum	34.143,00	34.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00	35.500,00
4411000	Entgelte für Raum,- Inventar, Leistungsnutzungen	163.005,00	152.100,00	164.600,00	174.600,00	184.600,00	184.600,00
4411200	Nutzungsschädigungen, Konzessionserträge	56.512,00	52.500,00	26.250,00	27.250,00	28.250,00	28.250,00
4421000	Erträge aus Verkauf	1.799,00	2.000,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
4421100	Sponsoringerträge/ Vermarktung Werbemaßnahmen	35.466,00	30.000,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
4461000	Erträge aus Veranstaltungen	15.081,00	14.800,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00
4461100	Erträge aus pädagogischem Angebot	4.609,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	9.147,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
G-0000100	01. Umsatzerlöse	319.762,00	299.900,00	286.800,00	297.800,00	308.800,00	308.800,00
4140000	Zuweisungen vom Bund	10.253,00	17.200,00	13.600,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
4141000	Zuweisungen vom Land	14.705,00	24.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
4145000	Betriebskostenzuschuss von der Stadt	3.591.710,00	2.839.770,00	2.573.500,00	2.553.430,00	2.503.960,00	2.562.680,00
4148000	Zuschüsse der Fördervereine	11.547,00	32.000,00	15.500,00	23.000,00	15.500,00	13.000,00
4160000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	66.142,00	64.800,00	63.650,00	63.000,00	62.250,00	61.750,00
4485000	Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt	234,00	450,00	350,00	350,00	350,00	350,00
4485100	Erstattung getätigter Vorleistungen durch FuS	8.566,00	8.700,00	8.380,00	8.410,00	8.450,00	8.480,00
4487000	Erstattung von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	6.789,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4591000	Ersatz Schadenfälle	10.169,00	500,00	115.000,00	500,00	500,00	500,00
4591100	Sonstige ordentliche Erträge	38.696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4911000	Außerordentliche Erträge (Spenden etc.)	6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0000200	02. Sonstige betriebliche Erträge	3.765.411,00	2.998.020,00	2.807.980,00	2.680.390,00	2.622.710,00	2.678.460,00
G-0000270	Summe Erträge	4.085.173,00	3.297.920,00	3.094.780,00	2.978.190,00	2.931.510,00	2.987.260,00
G-0000300	03. Materialaufwand						
5271000	Aktualisierung des virtuellen Medienbestandes	-9.456,00	-1.600,00	-2.750,00	-6.000,00	-7.000,00	-8.000,00
5271100	Aktualisierung Medienbestand der Onleihe Erft	-4.025,00	-5.500,00	-4.850,00	-5.250,00	-5.250,00	-5.250,00
5271200	Aktualisierung des physischen Medienbestandes	-49.040,00	-62.250,00	-59.000,00	-57.500,00	-27.000,00	-56.000,00
G-0000310	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-62.521,00	-69.350,00	-66.600,00	-68.750,00	-39.250,00	-69.250,00
5431400	Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	-44.495,00	-43.050,00	-39.000,00	-38.500,00	-38.500,00	-38.500,00
5431410	Aufwendungen für Veranstaltungen Dritter	-14.893,00	-10.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
5431500	Aufwendungen für Ausstellungen und Sammlung	-31.414,00	-53.500,00	-35.000,00	-45.000,00	-35.000,00	-35.000,00
5431600	Aufwendungen für museumspädagogisches Angebot	-4.227,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
5431700	Aufwendungen für Projektarbeit	-11.546,00	-25.300,00	-17.250,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00
G-0000320	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-106.575,00	-140.350,00	-102.250,00	-109.000,00	-99.000,00	-99.000,00

Wirtschaftsplan 2020

Erfolgsplan mit Konten

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
G-0000350	Summe Materialaufwand	-169.096,00	-209.700,00	-168.850,00	-177.750,00	-138.250,00	-168.250,00
G-0000400	04. Personalaufwand						
4485200	Erstattung anteiliger Personalkosten durch FuS	1.477,00	1.510,00	1.560,00	1.580,00	1.600,00	1.620,00
5012000	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-890.567,00	-988.800,00	-1.082.500,00	-1.093.400,00	-1.104.250,00	-1.115.300,00
5012100	Rückst.zu übertragender Url., Überst. Beschäftigte	65.634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235200	Erstattung ant.Pk an den Stadtbetrieb FuS	-121.196,00	-128.600,00	-150.880,00	-152.390,00	-153.910,00	-155.450,00
5235300	Erstattung Personalkosten an die Stadt	0,00	0,00	-170,00	-180,00	-180,00	-190,00
G-0000410	a) Löhne und Gehälter	-944.652,00	-1.115.890,00	-1.231.990,00	-1.244.390,00	-1.256.740,00	-1.269.320,00
5022000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	-71.085,00	-74.500,00	-82.100,00	-82.910,00	-83.770,00	-84.580,00
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-183.507,00	-200.300,00	-222.600,00	-224.820,00	-227.090,00	-229.260,00
5041000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0000420	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-254.592,00	-275.050,00	-304.700,00	-307.730,00	-310.860,00	-313.840,00
5032800	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	-3.750,00	-3.900,00	-4.800,00	-5.120,00	-5.460,00	-5.830,00
G-0000430	c) sonstige Personalaufwendungen	-3.750,00	-3.900,00	-4.800,00	-5.120,00	-5.460,00	-5.830,00
G-0000450	Summe Personalkosten	-1.202.994,00	-1.394.840,00	-1.541.490,00	-1.557.240,00	-1.573.060,00	-1.588.990,00
G-0000500	05. Abschreibungen						
5711000	Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl.	-2.531,00	-2.300,00	-1.700,00	-1.300,00	-1.400,00	-1.400,00
G-0000510	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	-2.531,00	-2.300,00	-1.700,00	-1.300,00	-1.400,00	-1.400,00
5711100	Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr.	-85.671,00	-87.000,00	-86.650,00	-86.650,00	-86.650,00	-86.650,00
5711200	Afa auf technische Anlagen und Maschinen	-36.382,00	-40.350,00	-40.650,00	-41.750,00	-42.750,00	-43.500,00
5711300	Afa auf andere Anlagen sowie Bga	-69.423,00	-72.700,00	-77.900,00	-78.700,00	-84.200,00	-86.300,00
5711400	Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen	-13.156,00	-12.700,00	-12.650,00	-12.700,00	-12.650,00	-12.550,00
G-0000520	b) auf Sachanlagen	-204.632,00	-212.750,00	-217.850,00	-219.800,00	-226.250,00	-229.000,00
G-0000550	Summe der Abschreibungen	-207.163,00	-215.050,00	-219.550,00	-221.100,00	-227.650,00	-230.400,00
5215000	Instandhaltung Grundstücke und Gebäude	-1.770.254,00	-526.500,00	-46.000,00	-48.500,00	-53.500,00	-53.500,00
5216000	Instandhaltung Kunstwerke	-1.020,00	-2.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
5235000	Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Stadt	-123.522,00	-145.030,00	-179.460,00	-185.520,00	-186.170,00	-186.740,00
5235100	Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an FuS	-748,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
5241000	Aufwendungen für Strom	-43.289,00	-57.500,00	-52.500,00	-55.500,00	-58.500,00	-61.500,00
5241100	Aufwendungen für Gas	-30.064,00	-34.000,00	-35.000,00	-36.000,00	-37.000,00	-38.000,00

Wirtschaftsplan 2020

Erfolgsplan mit Konten

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
5241200	Aufwendungen für Wasser und Abwasser	-9.015,00	-9.500,00	-9.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5241300	Unterhaltung/Bewirtschaftung Grundstücke/Gebäude	-46.314,00	-57.500,00	-52.000,00	-52.500,00	-53.000,00	-53.500,00
5241400	Unterhaltung/Betrieb der technischen Anlagen	-28.922,00	-58.500,00	-65.000,00	-64.500,00	-64.500,00	-64.500,00
5255000	Unterhaltung Geräte/Ausstattung/Ausrüstungsgegen	-26.167,00	-26.000,00	-49.500,00	-26.500,00	-26.500,00	-26.500,00
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-118,00	-5.750,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-5.750,00
5291000	Aufwendungen für Leistungen des Stadtbetriebes TD	-9.272,00	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
5318000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	-5.400,00	-5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5412000	Aufwendungen für Aus-/Fortbildung (incl. Reisek.)	-6.804,00	-17.050,00	-8.250,00	-4.250,00	-4.250,00	-4.250,00
5412100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	-1.673,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
5421000	Leiharbeitskräfte	-60.847,00	-7.000,00	-16.500,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
5422000	Mieten an ZIM	-55.984,00	-65.940,00	-68.700,00	-68.700,00	-34.100,00	-34.100,00
5422100	Mieten an die Stadt	-18.602,00	-22.080,00	-29.750,00	-29.750,00	-29.750,00	-29.750,00
5422200	Mieten an Dritte	-188.349,00	-192.480,00	-192.630,00	-192.630,00	-192.630,00	-192.630,00
5422300	Mietnebenkosten an ZIM	-1.817,00	-3.000,00	-4.800,00	-4.800,00	-2.300,00	-2.300,00
5422400	Mietnebenkosten an die Stadt	-13.758,00	-14.500,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00
5422500	Mietnebenkosten an Dritte	-24.543,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
5429000	Sonst. Aufwendg. f. Inanspruchn.v. Rechten/Diensten	0,00	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
5431000	Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Bekanntmachung	-21.910,00	-23.750,00	-23.250,00	-13.250,00	-13.250,00	-13.250,00
5431100	Aufwendungen für Büro- und Fachmaterial	-8.335,00	-8.950,00	-10.750,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00
5431200	Aufwendungen für Medienanschlüsse und Kontoführung	-4.568,00	-7.000,00	-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00	-6.200,00
5431300	Aufwendungen für Werbung	-34.368,00	-37.000,00	-32.750,00	-32.250,00	-32.250,00	-32.250,00
5431800	Fahrtkosten Beschäftigte (Fahrtenbücher über Loga)	-136,00	-700,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00
5445000	Steueraufwendungen	-14.976,00	-15.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.050,00	-16.050,00
5446000	Versicherungsbeiträge	-27.104,00	-35.100,00	-33.450,00	-35.150,00	-36.800,00	-38.500,00
5448000	Aufwendungen für Schadensfälle	-195,00	-500,00	-115.000,00	-500,00	-500,00	-500,00
5471000	Verlust aus Vermögensabgang	-50.149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5473000	Forderungsverluste	-202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Betriebstätigk	-173,00	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
G-0000600	06. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.628.598,00	-1.415.580,00	-1.106.090,00	-967.400,00	-942.150,00	-953.670,00
5517000	Zinsaufwendungen	-65.521,00	-62.750,00	-58.800,00	-54.700,00	-50.400,00	-45.950,00
G-0001100	08. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.521,00	-62.750,00	-58.800,00	-54.700,00	-50.400,00	-45.950,00
G-0001200	09. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001500	12. Außerordentliches Ergebnis	-188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0001700	14. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2020

Spartenplanung Erfolgsplan							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Rubrikennr.	Beschreibung	Soll 2020	Bibliothek	Museum	City-Forum	Theater	sonst. Kulturarbeit
4321000	Nutzungsentgelte Bibliothek und Museum	35.500,00	34.000,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
4411000	Entgelte für Raum,- Inventar, Leistungsnutzungen	164.600,00	100,00	0,00	100.000,00	64.500,00	0,00
4411200	Nutzungsschädigungen, Konzessionserträge	26.250,00	0,00	0,00	23.000,00	3.250,00	0,00
4421000	Erträge aus Verkauf	1.650,00	1.000,00	650,00	0,00	0,00	0,00
4421100	Sponsoringträge/ Vermarktung Werbemaßnahmen	28.500,00	0,00	5.000,00	13.500,00	10.000,00	0,00
4461000	Erträge aus Veranstaltungen	16.300,00	1.000,00	800,00	0,00	0,00	14.500,00
4461100	Erträge aus pädagogischem Angebot	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
4562000	Mahngebühren, Säumniszuschläge	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0000100	01. Umsatzerlöse	286.800,00	46.100,00	11.950,00	136.500,00	77.750,00	14.500,00
4140000	Zuweisungen vom Bund	13.600,00	9.400,00	4.200,00	0,00	0,00	0,00
4141000	Zuweisungen vom Land	15.000,00	3.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
4145000	Betriebskostenzuschuss von der Stadt	2.573.500,00	876.333,00	486.043,00	1.009.375,00	82.021,00	119.728,00
4148000	Zuschüsse der Fördervereine	15.500,00	13.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
4160000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	63.650,00	14.800,00	5.700,00	43.000,00	0,00	150,00
4485000	Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4485100	Erstattung getätigter Vorleistungen durch FuS	8.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.380,00
4487000	Erstattung von privaten Unternehmen	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
4591000	Ersatz Schadenfälle	115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00
G-0000200	02. Sonstige betriebliche Erträge	2.807.980,00	916.883,00	510.443,00	1.170.375,00	82.021,00	128.258,00
G-0000270	Summe Erträge	3.094.780,00	962.983,00	522.393,00	1.306.875,00	159.771,00	142.758,00
G-0000300	03. Materialaufwand						
5271000	Aktualisierung des virtuellen Medienbestandes	-2.750,00	-2.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271100	Aktualisierung Medienbestand der Onleihe Ertf	-4.850,00	-4.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5271200	Aktualisierung des physischen Medienbestandes	-59.000,00	-59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G-0000310	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-66.600,00	-66.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431400	Aufwendungen für eigene Veranstaltungen	-39.000,00	-5.000,00	-500,00	-7.500,00	0,00	-26.000,00
5431410	Aufwendungen für Veranstaltungen Dritter	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00
5431500	Aufwendungen für Ausstellungen und Sammlung	-35.000,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00
5431600	Aufwendungen für museumspädagogisches Angebot	-8.500,00	0,00	-8.500,00	0,00	0,00	0,00
5431700	Aufwendungen für Projektarbeit	-17.250,00	-5.250,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00
G-0000320	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-102.250,00	-10.250,00	-56.000,00	-10.000,00	0,00	-26.000,00
G-0000350	Summe Materialaufwand	-168.850,00	-76.850,00	-56.000,00	-10.000,00	0,00	-26.000,00

Wirtschaftsplan 2020

Spartenplanung Erfolgsplan							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Rubrikennr.	Beschreibung	Soll 2020	Bibliothek	Museum	City-Forum	Theater	sonst. Kulturarbeit
G-0000400	04. Personalaufwand						
4485200	Erstattung anteiliger Personalkosten durch FuS	1.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.560,00
5012000	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	-1.082.500,00	-413.250,00	-192.000,00	-410.900,00	-56.700,00	-9.650,00
5235200	Erstattung ant.Pk an den Stadtbetrieb FuS	-150.880,00	-30.176,00	-22.632,00	-75.440,00	-15.088,00	-7.544,00
5235300	Erstattung Personalkosten an die Stadt	-170,00	-120,00	-24,00	-15,00	-8,00	-3,00
G-0000410	a) Löhne und Gehälter	-1.231.990,00	-443.546,00	-214.656,00	-486.355,00	-71.796,00	-15.637,00
5022000	Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte	-82.100,00	-31.900,00	-13.150,00	-31.900,00	-4.400,00	-750,00
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	-222.600,00	-86.350,00	-39.400,00	-83.500,00	-11.400,00	-1.950,00
G-0000420	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für	-304.700,00	-118.250,00	-52.550,00	-115.400,00	-15.800,00	-2.700,00
5032800	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	-4.800,00	-1.900,00	-1.480,00	-1.240,00	-150,00	-30,00
G-0000430	c) sonstige Personalaufwendungen	-4.800,00	-1.900,00	-1.480,00	-1.240,00	-150,00	-30,00
G-0000450	Summe Personalkosten	-1.541.490,00	-563.696,00	-268.686,00	-602.995,00	-87.746,00	-18.367,00
G-0000500	05. Abschreibungen						
5711000	Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl.	-1.700,00	-700,00	-150,00	-850,00	0,00	0,00
G-0000510	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	-1.700,00	-700,00	-150,00	-850,00	0,00	0,00
5711100	Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr.	-86.650,00	0,00	0,00	-86.650,00	0,00	0,00
5711200	Afa auf technische Anlagen und Maschinen	-40.650,00	-3.600,00	-4.650,00	-31.850,00	-550,00	0,00
5711300	Afa auf andere Anlagen sowie Bga	-77.900,00	-27.950,00	-26.450,00	-22.300,00	-1.050,00	-150,00
5711400	Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen	-12.650,00	0,00	-12.650,00	0,00	0,00	0,00
G-0000520	b) auf Sachanlagen	-217.850,00	-31.550,00	-43.750,00	-140.800,00	-1.600,00	-150,00
G-0000550	Summe der Abschreibungen	-219.550,00	-32.250,00	-43.900,00	-141.650,00	-1.600,00	-150,00
5215000	Instandhaltung Grundstücke und Gebäude	-46.000,00	-4.000,00	-2.000,00	-40.000,00	0,00	0,00
5216000	Instandhaltung Kunstwerke	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
5235000	Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Stadt	-179.460,00	-96.609,00	-35.802,00	-34.421,00	-5.292,00	-7.336,00
5235100	Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an FuS	-500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00
5241000	Aufwendungen für Strom	-52.500,00	-7.788,00	-4.011,00	-40.234,00	-41,00	-426,00
5241100	Aufwendungen für Gas	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00
5241200	Aufwendungen für Wasser und Abwasser	-9.500,00	0,00	0,00	-9.500,00	0,00	0,00
5241300	Unterhaltung/Bewirtschaftung Grundstücke/Gebäude	-52.000,00	-13.083,00	-6.739,00	-31.393,00	-69,00	-716,00

Wirtschaftsplan 2020

Spartenplanung Erfolgsplan							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Rubrikennr.	Beschreibung	Soll 2020	Bibliothek	Museum	City-Forum	Theater	sonst. Kulturarbeit
5241400	Unterhaltung/Betrieb der technischen Anlagen	-65.000,00	-2.500,00	-1.500,00	-61.000,00	0,00	0,00
5255000	Unterhaltung Geräte/Ausstattung/Ausrüstungsge	-49.500,00	-11.000,00	-3.500,00	-20.000,00	-15.000,00	0,00
5281000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	-1.000,00	-250,00	-500,00	-250,00	0,00	0,00
5291000	Aufwendungen für Leistungen des Stadtbetriebes TD	-15.000,00	0,00	-1.500,00	-5.000,00	0,00	-8.500,00
5412000	Aufwendungen für Aus-/Fortbildung (incl. Reisek.)	-8.250,00	-1.500,00	-750,00	-6.000,00	0,00	0,00
5412100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	-1.600,00	0,00	-100,00	-1.500,00	0,00	0,00
5421000	Leiharbeitskräfte	-16.500,00	0,00	-2.000,00	-10.000,00	-4.500,00	0,00
5422000	Mieten an ZIM	-68.700,00	0,00	-950,00	0,00	0,00	-67.750,00
5422100	Mieten an die Stadt	-29.750,00	0,00	0,00	-250,00	-28.900,00	-600,00
5422200	Mieten an Dritte	-192.630,00	-117.112,00	-64.323,00	-4.165,00	-620,00	-6.410,00
5422300	Mietnebenkosten an ZIM	-4.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.800,00
5422400	Mietnebenkosten an die Stadt	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
5422500	Mietnebenkosten an Dritte	-25.000,00	-15.575,00	-8.022,00	-467,00	-83,00	-853,00
5429000	Sonst.Aufwendg. f. Inanspruchn.v. Rechten/Diensten	-200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5431000	Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Bekanntmachung	-23.250,00	-4.560,00	-2.540,00	-15.250,00	-420,00	-480,00
5431100	Aufwendungen für Büro- und Fachmaterial	-10.750,00	-3.250,00	-4.150,00	-3.350,00	0,00	0,00
5431200	Aufwendungen für Medienanschlüsse und	-6.200,00	-2.560,00	-670,00	-2.200,00	-400,00	-370,00
5431300	Aufwendungen für Werbung	-32.750,00	-2.000,00	-4.000,00	-25.000,00	-1.750,00	0,00
5431800	Fahrtkosten Beschäftigte (Fahrtenbücher über Loga)	-1.100,00	-50,00	-50,00	-700,00	-300,00	0,00
5445000	Steueraufwendungen	-16.000,00	0,00	0,00	-16.000,00	0,00	0,00
5446000	Versicherungsbeiträge	-33.450,00	-2.200,00	-3.250,00	-28.000,00	0,00	0,00
5448000	Aufwendungen für Schadensfälle	-115.000,00	0,00	0,00	-115.000,00	0,00	0,00
5499000	Sonstige Aufwendungen aus lfd. Betriebstätigk	-200,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	0,00
G-0000600	06. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.106.090,00	-284.287,00	-147.907,00	-505.230,00	-70.425,00	-98.241,00
5517000	Zinsaufwendungen	-58.800,00	-5.900,00	-5.900,00	-47.000,00	0,00	0,00
G-0001100	08. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-58.800,00	-5.900,00	-5.900,00	-47.000,00	0,00	0,00

Wirtschaftsplan 2020

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Produktinformation

Erläuterungen

zu Konto 4145000 - Betriebskostenzuschuss von der Stadt

Der Betriebskostenzuschuss deckt die Differenz zwischen den kalkulierten Erträgen und Aufwendungen und wird auf Basis der Wirtschaftsplanung von der Stadt Euskirchen an den Stadtbetrieb gezahlt. Der Wirtschaftsplan wurde unter

der Prämisse sachorientierter Wirtschaftlichkeit erstellt und stellt somit die zur ordnungsgemäßen Aufgabenerfüllung erforderliche Mindestbezuschung dar. Die wesentlichen Positionen, die zur Veränderung des Zuschussbedarfs gegenüber dem Vorjahr führen, sind im Wirtschaftsplan erläutert.

Der Anteil am Betriebskostenzuschuss für die Stadtbibliothek und das Stadtmuseum beinhaltet neben dem ursächlichen Defizitausgleich auch einen Ausgleich für die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Bildungskoopeation Schule/Bibliothek/Museumspädagogik entstehen. Im Rahmen dieser Kooperation mit zahlreichen städtischen Schulen übernimmt die Bibliothek den Aufgabenschwerpunkt der Vermittlung von Lese-, Medien- und Informationskompetenz. Die Museumspädagogik wirkt entsprechend im Bereich der Kulturvermittlung. Da es sich hier nicht um einen konkreten Leistungsaustausch zwischen Schulen und Bibliothek/Museum handelt,

sondern die im Rahmen der Projektabwicklungen entstehenden Wechselwirkungen allen Kooperationspartnern entsprechende Vorteile verschaffen und der Entwicklung einer modernen Bibliotheks- und Museumsarbeit entsprechen, erfolgt an dieser Stelle keine konkrete Leistungsverrechnung. Der im Betrieb entstehende Mehraufwand wird im Rahmen des Betriebskostenzuschusses abgedeckt.

zu Konto 4411000 - Entgelte für Raum-, Inventar, Leistungsnutzungen

Auf Basis der in 2018 und 2019 trotz erfolgreicher Umbaumaßnahmen erzielten Erträge durch die Bereitstellung der Räume und Zusatzleistungen im EuCF und Theater wird für 2020 -2022 eine nochmalige sukzessive Steigerung kalkuliert. Aktuell laufen die intensiven Bemühungen zur Vermarktung des Konferenzsegmentes an, von denen sich der Betrieb eine weitergehende Auslastung der Räumlichkeiten verspricht.

zu Konto 4411200 - Nutzungsentschädigungen, Konzessionserträge

Zum September 2019 wurde die Konzessionsausübung im EuCF und Theater nach erfolgter Ausschreibung für die Dauer von 5 Jahren vergeben. Entgegen der bisherigen betrieblichen Praxis wurden in diesem Rahmen Zuständigkeiten und Verantwortlichkeiten auf den Konzessionär übertragen. In Folge ergeben sich gegenüber der bislang vom Betrieb selbst organisierten und geplanten gastronomischen Betreuung geringere Erträge auf Basis vereinbarter Umsatzbeteiligungen.

zu Konto 4485000 - Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt

Siehe 5235200

zu Konto 4485100 - Erstattung getätigter Vorleistungen durch FuS

Siehe 5235200

zu Konto 4485200 - Erstattung anteiliger Personalkosten durch FuS

Siehe 5235200

zu Konto 4591000 - Ersatz Schadenfälle

Für 2020 wird der Abschluss eines derzeit noch laufenden Verfahrens im Zusammenhang mit einer mängelbehafteten Bauleistung am EuCF erwartet. Nach bisheriger Einschätzung wird es in Folge zu einer nochmaligen Bearbeitung des Saalbodens kommen müssen. Die in diesem Zusammenhang zu erwartenden Kosten wurden im Aufwand und Ertrag gleichlautend veranschlagt, da eine volle Kostenübernahme im Rahmen der Mängelgewährleistung unterstellt wird.

zu Konto 5012000 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte

Die Veränderung der Personalaufwendungen beruht im Wesentlichen auf den geplanten personellen Aufstockungen im EuCF und der Bibliothek sowie tariflichen Anpassungen der Vergütungen.

zu Konto 5215000 - Instandhaltung Grundstücke und Gebäude

Nach Abschluss der Ertüchtigungsmaßnahmen am EuCF und dem Umbau im Bereich des Museums wird für die Folgejahre von einem normalen Unterhaltungsaufwand ausgegangen, dessen Höhe derzeit aber mangels entsprechender Erfahrungswerte pauschaliert angesetzt wurde. Eventuelle zusätzliche Anforderungen könnten sich aus einer in Prüfung befindlichen Zertifizierungsoption des EuCF ergeben.

zu Konto 5235000 - Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Stadt

Siehe 5235200

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

zu Konto 5235100 - Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an FuS

Siehe 5235200

zu Konto 5235200 - Erstattung ant.Pk an den Stadtbetrieb FuS

Im Wirtschaftsplan zeigen sich an verschiedenen Stellen Ertrags- und Aufwandsverrechnungen zwischen dem Stadtbetrieb KUL, dem Stadtbetrieb FuS und der Stadt. Die jeweiligen Verrechnungen dienen der möglichst realistischen Gesamtdarstellung der finanziellen Auswirkungen der jeweiligen betrieblichen Aufgabenwahrnehmung und ergeben sich verpflichtend auch aus dem betrieblichen Rechnungswesen. Dabei erfolgen im Wesentlichen:

- Erstattungen von Personalkosten zwischen KUL und FuS für Mitarbeiter, die jeweils mit 100% ihrer Personalkosten über einen der Stadtbetriebe finanziert werden, letztlich aber für beide Stadtbetriebe tätig sind (Finanzbuchhaltung, Hausmeister, Sekretariat, Betriebsleitung),
- Erstattungen von anteiligen Miet- und Mietnebenkosten an den Stadtbetrieb KUL für die vom Stadtbetrieb FuS im Kulturhof genutzten Räume, die gänzlich über den Stadtbetrieb KUL angemietet sind,
- Erstattungen von entgangenen Nutzungsentgelten durch die Gewährung von Eu-Pass-Ermäßigungen in der Stadtbibliothek seitens der Stadt,
- Erstattungen von Materialien und Portokosten, die aus dem zentralen Einkauf der Stadt und über die zentrale Postausgangsstelle bezogen werden, an die Stadt,
- Erstattungen des Aufwandes für die zentrale Personalverwaltung und Lohnbuchhaltung an die Stadt,
- Erstattungen des Aufwandes für die zentrale EDV-Betreuung an die Stadt,
- Erstattungen des aus Verwahrgeldern für Geldbestände entstehenden Aufwandes an die Stadt.

zu Konto 5255000 - Unterhaltung Geräte/Ausstattung/Ausrüstungsgegenstände

Neben den regelmäßig anstehenden Unterhaltungsarbeiten an der Betriebs- und Geschäftsausstattung ist für 2020 die Reparatur des Yamaha-Flügels im EuCF und die Ausstattung weiterer Konferenzstühle im EuCF mit neuen Sitzpolstern geplant.

Weiterhin bedarf der Steinway-Flügel im Stadttheater einer generellen Überarbeitung.

zu Konto 5421000 - Leiharbeitskräfte

Aufgrund der zeitweise parallelen hohen Auslastung von EuCF und Theater ist es unter Beachtung der AZO nicht möglich, alle Veranstaltungen durch das eigene Fachpersonal (Veranstaltungsmeister, Verantwortlicher für Veranstaltungstechnik) begleiten zu lassen. Hier sind insofern bei einzelnen Veranstaltungen externe Fachkräfte zwingend anzumieten. Gleiches gilt für den gelegentlich erfolgenden Übernachtumbau im EuCF, wenn zwei Veranstaltungen in enger Abfolge gebucht wurden. Entsprechende Mittel für Leiharbeitskräfte sind vorzuhalten.

zu Konto 5422000 - Mieten an ZIM

Mit den nach und nach auslaufenden Verträgen zu den Dorfgemeinschaftshäusern reduzieren sich die Mietzahlungen an ZIM entsprechend.

zu Konto 5422100 - Mieten an die Stadt

Der Stadtbetrieb mietet die Räumlichkeiten des Stadttheaters auf Basis der erfolgenden Buchungen tageweise an. Für 2020 wird von 55 Nutzungen ausgegangen, wobei die Basismietkosten für die Räumlichkeiten nach partieller Renovierung angestiegen sind.

zu Konto 5431000 - Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Bekanntmachung

Für das möglicherweise im Jahr 2020 noch fortzuführende Beweissicherungsverfahren zum Mangel am Boden des EuCF wurden 10.000 € für anwaltliche Begleitung eingeplant. Die Kosten des Verfahrens werden voraussichtlich mit dem ergehenden Urteil an den Betrieb erstattet.

zu Konto 5431500 - Aufwendungen für Ausstellungen und Sammlung

Für 2020 sind zwei Sonderausstellungen eingeplant. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine Reduzierung des Ansatzes, da es sich um weniger kostenintensive Projekte handelt.

zu Konto 5448000 - Aufwendungen für Schadensfälle

Siehe Konto 5491000

Wirtschaftsplan 2020

Vermögensplan							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Mittelherkunft						
1811000	Guthaben bei Banken/ Kreditinstituten Nr. 2619518	-511.179,00	281.050,00	83.000,00	77.500,00	107.000,00	102.500,00
2011000	Kapitalrücklage	-36.368,00	-41.790,00	-43.490,00	-41.570,00	-44.600,00	-43.390,00
2310000	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
2311000	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	3.679,00	10.600,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
3251210	Darlehensaufnahme Wirtschaftsplankonto	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711000	Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl.	2.531,00	2.300,00	1.700,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00
5711100	Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr.	85.671,00	87.000,00	86.650,00	86.650,00	86.650,00	86.650,00
5711200	Afa auf technische Anlagen und Maschinen	36.382,00	40.350,00	40.650,00	41.750,00	42.750,00	43.500,00
5711300	Afa auf andere Anlagen sowie Bga	69.423,00	72.700,00	77.900,00	78.700,00	84.200,00	86.300,00
5711400	Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen	13.156,00	12.700,00	12.650,00	12.700,00	12.650,00	12.550,00
	Summe Mittelherkunft	663.295,00	464.910,00	259.560,00	257.030,00	290.050,00	314.510,00
	Mittelverwendung						
K2030000	Jahresfehlbetrag	188.199,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0110000	Software	450,00	500,00	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.500,00
0341300	Gebäude, Aufbauten, BV EUCF	0,00	85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0610000	Sammlungsbestand	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
0711000	Maschinen u. technische Anlagen	208.025,00	50.000,00	18.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
0810000	BGA Bücher u.a.Medien	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
0850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	87.358,00	110.050,00	44.500,00	44.000,00	44.000,00	94.000,00
0860000	GWG bis 250 bis 800 €	8.469,00	10.000,00	15.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
3251000	DG Hypobank, 30230411-24	60.777,00	63.500,00	66.340,00	69.310,00	72.420,00	75.660,00
3251100	Unikredit Bank, 15102554	18.502,00	19.120,00	19.760,00	20.420,00	21.100,00	21.820,00
3251200	WL Bank AG, 628911600	25.373,00	25.840,00	26.310,00	26.800,00	27.280,00	27.780,00
4160000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	66.142,00	64.800,00	63.650,00	63.000,00	62.250,00	61.750,00
	Summe Mittelverwendung	663.295,00	433.810,00	259.560,00	257.030,00	290.050,00	314.510,00

Wirtschaftsplan 2020

Spartenplanung Vermögensplan							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Rubrikennr.	Beschreibung	Soll 2020	Bibliothek	Museum	City-Forum	Theater	sonst. Kulturarbeit
	Mittelherkunft						
1811000	Guthaben bei Banken/ Kreditinstituten Nr. 2619518	83.000,00	7.500,00	19.500,00	56.000,00	0,00	0,00
2011000	Kapitalrücklage	-43.490,00	-7.570,00	-28.320,00	-6.000,00	-1.600,00	0,00
2310000	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711000	Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl.	1.700,00	700,00	150,00	850,00	0,00	0,00
5711100	Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr.	86.650,00	0,00	0,00	86.650,00	0,00	0,00
5711200	Afa auf technische Anlagen und Maschinen	40.650,00	3.600,00	4.650,00	31.850,00	550,00	0,00
5711300	Afa auf andere Anlagen sowie Bga	77.900,00	27.950,00	26.450,00	22.300,00	1.050,00	150,00
5711400	Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen	12.650,00	0,00	12.650,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Mittelherkunft	259.560,00	32.680,00	35.080,00	191.650,00	0,00	150,00
	Mittelverwendung						
0110000	Software	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
0610000	Sammlungsbestand	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
0711000	Maschinen u. technische Anlagen	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
0850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.500,00	4.000,00	10.500,00	30.000,00	0,00	0,00
0860000	GWG bis 250 bis 800 €	15.000,00	4.000,00	4.000,00	7.000,00	0,00	0,00
3251000	DG Hypobank, 30230411-24	66.340,00	0,00	0,00	66.340,00	0,00	0,00
3251100	Unikredit Bank, 15102554	19.760,00	9.880,00	9.880,00	0,00	0,00	0,00
3251200	WL Bank AG, 628911600	26.310,00	0,00	0,00	26.310,00	0,00	0,00
4160000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	63.650,00	14.800,00	5.700,00	43.000,00	0,00	150,00
	Summe Mittelverwendung	259.560,00	32.680,00	35.080,00	191.650,00	0,00	150,00

Wirtschaftsplan 2020

Erläuterungen zum Vermögensplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Produktinformation

Erläuterungen

zu Konto 1811000 - Guthaben bei Banken/ Kreditinstituten Nr. 2619518

In der Regel werden die Investitionen des Betriebes zunächst über liquide Mittel oder Kontokorrentkredite vorfinanziert. Zur Refinanzierung der bis 2018 vorfinanzierten Beträge erfolgte zu Beginn des Jahres 2018 eine Darlehensaufnahme.

Wirtschaftsplan 2020

Investitionsplan							
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	
Investition IBGA1010							
Betriebs- und Geschäftsausstattung Bibliothek							
0850000	Betriebs-und Geschäftsausstattung	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel werden hier zur sukzessiven bedarfsorientierten Anpassung der BGA der Bibliothek eingeplant. In 2020 insbesondere zur Anschaffung einer Kuti-Spielebox.							
Investition IBGA1020							
Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum							
0850000	Betriebs-und Geschäftsausstattung	10.500,00	0,00	15.000,00	15.000,00	65.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Mittel in Höhe von 5.500 € sind eingeplant für die modulare Anpassung des Sonderausstellungsbereiches (Podeste, Vitrinen, Objektträger etc.) sowie bauliche Ergänzungen in der Dauerausstellung. Weitere 5.000 € werden vorgehalten zur Erweiterung des Audio-Guide-Systems und ggf. erforderlicher EDV-Ersatzbeschaffung.							
Für das Jahr 2023 ist zunächst pauschal die Einrichtung eines neuen Magazinraumes in den Räumen der Stadtverwaltung eingeplant.							
Investition IBGA1030							
Betriebs- und Geschäftsausstattung EuCF							
0850000	Betriebs-und Geschäftsausstattung	30.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Geplant sind Ergänzungen im Trussing des Saales (2.500 €), ein Trussing mit Dach für die Außenbühne (5.000 €), eine zusätzliche mobile Theke (3.000 €), ein Lagerraum auf der Seitenbühne in Modulbauweise (8.000 €), Ergänzungen der Bühnenabsturzsicherung (2.500 €), Geräte zur Pflege der Außenanlagen (2.500 €) sowie weitere Mittel zur Ergänzung und zum Austausch des Mobiliars (6.500 €).							
Investition IFEST1010							
Festwertanpassung Bücher und andere Medien							
0810000	BGA Bücher u.a.Medien	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Für die Medien in der Bibliothek wurde ein Festwert gebildet, der in regelmäßigen Abständen zu überprüfen und ggf. anzupassen ist. Für das Jahr 2022 wurde auf Basis bisheriger Erfahrungswerte ein entsprechender Ansatz gebildet. Der Aufwand für Medien ist in diesem Jahr entsprechend geringer kalkuliert.							
Investition IGWG1010							
GWG Bibliothek							
0860000	GWG bis 250 bis 800 €	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Für den Ersatz und die technische Aktualisierung der in Vielzahl eingesetzten Kleingeräte werden Mittel pauschal vorgehalten.							
Investition IGWG1020							
GWG Museum							
0860000	GWG bis 250 bis 800 €	4.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
<i>Erläuterungen:</i>							
Für die digitale Inventarisierung des Sammlungsbestandes wird eine Fotoausrüstung beschafft (1.000 €). Die übrigen Mittel werden vorgehalten für entstehenden Bedarf an Gegenständen im Wert zwischen 250 € und 800 € im Rahmen der laufenden Angebotsrealisierung.							

Wirtschaftsplan 2020

Investitionsplan						
Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2020	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Investition IGWG1030						
GWG EuCF						
0860000	GWG bis 250 bis 800 €	7.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Geplant die ist Beschaffung von Absperrungen zur Besucherführung (1.000 €), Tischauflagen für runde Tische (2.500 €), Konferenzraumbedarf (3.000 €), Elektrokleinteilen (500 €).						
Investition ISAMM1020						
Aufbau Sammlungsbestand Museum						
0610000	Sammlungsbestand	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Zum Aufbau des Sammlungsbestandes im Museum werden jährlich zunächst pauschal Mittel vorgehalten.						
Investition ITECH1030						
Technische Anlagen im EuCF						
0711000	Maschinen u. technische Anlagen	18.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<i>Erläuterungen:</i> Vorgesehen ist die weitere Optimierung der Beschallungsanlage im EuCF durch ein flexibles Bass-System für ca. 10.000 €. Mittel in Höhe von 8.000 € sind vorgesehen zur Erweiterung der Beleuchtungsanlage im Saal sowie ggf. erforderlich werdende technische Einbauten.						

Wirtschaftsplan 2020

Erträge und Aufwendungen mit Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ansatz 2019	Ansatz 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Erträge						
4145000	Betriebskostenzuschuss von der Stadt	0,00	2.839.770,00	2.573.500,00	2.553.430,00	2.503.960,00	2.562.680,00
4485000	Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt	0,00	450,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	Summe der Erträge	0,00	2.840.220,00	2.573.850,00	2.553.780,00	2.504.310,00	2.563.030,00
	Aufwendungen						
5235000	Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigk. an Stadt	0,00	-145.030,00	-179.460,00	-185.520,00	-186.170,00	-186.740,00
5235300	Erstattung Personalkosten an die Stadt	0,00	0,00	-170,00	-180,00	-180,00	-190,00
	Summe der Aufwendungen	0,00	-145.030,00	-179.630,00	-185.700,00	-186.350,00	-186.930,00

Verfügbarkeit liquider Rücklagen aus nicht verwendeten Betriebskostenzuschüssen

Der Betrieb erhält von der Stadt zum Ausgleich der nicht refinanzierten Aufwendungen einen jährlichen Betriebskostenzuschuss auf Basis des Wirtschaftsplanes. Satzungsgemäß verbleibt ein eventueller Überschuss im Betrieb und wird dort den Rücklagen zugeführt. Verbleibende Fehlbeträge sind auf die Dauer von 5 Jahren vorzutragen und mit den Mitteln der Überschussrücklagen zu verrechnen. Seit Betriebsgründung hat sich die Rücklage wie folgt entwickelt.

Jahr	Betriebskostenzuschuss/ Jahresergebnis	BKZ	Abschluss	Bestand
	Vortrag aus den Vorjahresergebnissen der im Stadtbetrieb Kultureinrichtungen zum 01.01.2011 gebündelten Stadtbetriebe EuCF/Theater und Bibliothek, Museum/Archiv			-93.780 €
2011	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	1.237.954 €		
	Jahresergebnis		163.720 €	69.940 €
2012	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	1.211.965 €		
	Jahresergebnis		96.259 €	166.199 €
2013	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	1.387.035 €		
	Jahresergebnis		82.575 €	248.774 €
2014	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	1.450.000 €		
	Jahresergebnis		2.728 €	251.502 €
2015	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	1.475.000 €		
	Jahresergebnis		-53.877 €	197.625 €
2016	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	1.940.410 €		
	Jahresergebnis		257.716 €	455.341 €
2017	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	2.990.890 €		
	außerplanmäßiger Betriebskostenzuschuss	450.000 €		
	Jahresergebnis		-738.177 €	-282.836 €
2018	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	3.591.710 €		
	Jahresergebnis		-188.199 €	-471.035 €
2019	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ)	2.839.770 €		
	Verlustausgleich 2017 durch die Stadt	282.836 €		-188.199 €
	Verlustausgleich 2018 durch die Stadt (Planung)	188.199 €		0 €
	vorauss. Jahresergebnis -Planung- (informativ)		125.000 €	125.000 €
2020	Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen -Planung- (informativ)	2.573.500 €		
	vorauss. Jahresergebnis -Planung- (informativ)		0 €	125.000 €

Das voraussichtliche Jahresergebnis 2019 basiert auf dem Zwischenbericht zum III. Quartal 2019 und ist insofern nicht abschließend.

Stellenübersicht

Bereich	Entgeltgruppen														Summe	
	1	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9c	11	12	13	15		
Verwaltung / Overhead																
Planstelle					0,475		0,897	1,128							0,700	3,200
Stellenbewertung					0,475		0,897	1,128							0,700	3,200
Bibliothek, Museum, City-Forum, Theater																
Planstelle	1,000	0,820	2,000	1,000	0,500	1,000	1,000	7,129	1,995	1,500	2,000	0,769	0,769		21,482	
Stellenbewertung	1,000	0,820	2,000	1,000	0,500	1,000	1,000	7,129	1,995	1,500	2,000	0,769	0,769		21,482	
Summe Planstellen	1,000	0,820	2,000	1,000	0,975	1,000	1,897	8,257	1,995	1,500	2,000	0,769	0,769	0,700	24,682	
Summe Bewertung	1,000	0,820	2,000	1,000	0,975	1,000	1,897	8,257	1,995	1,500	2,000	0,769	0,769	0,700	24,682	

Entwicklung 2019/2020 Stellenbesetzung zum 30.06.2019

Gemäß § 17 Abs. 2 EigVO NRW sind in der Stellenübersicht die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der am 30. Juni des Vorjahres tatsächlich besetzten Stellen anzugeben.

Besoldungs- / Entgeltgruppe	Stellen 2020	Stellen 2019	Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2019	ku-Vermerk	kw-Vermerk
EG 15	0,700	0,700	0,700		
EG 13	0,769	0,769	0,769		
EG 12	0,769	0,769	0,769		
EG 11	2,000	2,000	2,000		
EG 9c	1,500	1,500	1,500		
EG 9b	1,995	1,995	1,995		
EG 9a	8,257	8,455	8,351		
EG 8	1,897	1,897	1,897		
EG 7	1,000	1,000	1,000		
EG 6	0,975	0,475	0,475		
EG 5	1,000	0,000	0,000		
EG 4	2,000	2,000	2,000		
EG 3	0,820	0,820	0,923		
EG 1	1,000	0,000	0,000		
Insgesamt	24,682	22,380	22,379	0,000	0,000

Die Veränderung der Stellenanteile erklärt sich wie folgt:

EG 9a, Schaffung einer zusätzlichen 0,500 Stelle im Bereich Bibliothek zur Darstellung erweiterter Öffnungszeiten sowie Aufstockung im Bereich der Finanzbuchhaltung.

EG 6, Schaffung einer zusätzlichen 0,500 Stelle im Verwaltungsbereich des EuCF.

EG 1, Schaffung einer zusätzlichen Stelle (Vollzeit) im EuCF zur Anstellung einer eigenen Reinigungskraft.

Ergänzende Erläuterung:

Seit August 2017 ist zusätzlich die Beschäftigung einer Azubildenden zur Fachkraft für Medien- und Informationsdienste in der Bibliothek realisiert.

Die Personalkosten der Stelleninhaber im Bereich Verwaltung/ Overhead der EG 9a und 15 sind jeweils vollständig im Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes FuS veranschlagt. Die Personalkosten der Stelleninhaber im Bereich Verwaltung/ Overhead der EG 6 sowie die der Stelleninhaber der EG 9b sind jeweils vollständig im Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes KUL veranschlagt. Für die von den Stelleninhabern jeweils an den anderen Stadtbetrieb erbrachten Dienstleistungen erfolgen entsprechend anteilige Personalkostenverrechnung.

