

WIRTSCHAFTSPLAN
DES STADTBETRIEBES
KULTUREINRICHTUNGEN
EUSKIRCHEN
FÜR DAS
WIRTSCHAFTSJAHR 2022

Der Rat der Stadt Euskirchen hat in seiner Sitzung am 14.12.2021
folgenden Beschluss gefasst:

**Der Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes
"Kultureinrichtungen Euskirchen"
für das Wirtschaftsjahr 2022 wird wie folgt festgestellt:**

a) Erfolgsplan

Der Erfolgsplan weist Aufwendungen auf in Höhe von 5.924.430 €

und Erträge in Höhe von 5.924.430 €

Der in den Erträgen enthaltene Betriebskostenzuschuss in Höhe von 3.920.280 €
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 2.573.810 €

c) Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wird in der vorgelegten Form genehmigt.

Kredite werden veranschlagt in Höhe von - €

Verpflichtungsermächtigungen werden veranschlagt in Höhe von 11.000.000 €

Zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben dürfen Kassenkredite
aufgenommen werden in Höhe von 1.000.000 €

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes **"Kultureinrichtungen Euskirchen"** **für das Wirtschaftsjahr 2022**

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, sonstige Kulturarbeit) erfolgen können.

Der Betrieb erfüllt wesentliche Aufgaben der Daseinsfürsorge und kann somit naturgemäß die Kosten des umfangreichen und personalintensiven Angebotes nicht durch die erhobenen Entgelte decken. Er orientiert sich bei der Aufgabenerfüllung an erstellten Konzepten sowie an Standards, die zur Aufrechterhaltung des Angebotes zwingend sind.

Durch Vorhaltung von Bildungsliteratur und Bereitstellung pädagogischer Angebote nimmt er in wesentlichen Teilen auch Aufgaben zugunsten des Schulträgers wahr. Zudem wird das Angebot stetig der digitalen Entwicklung angepasst.

Das museale und bibliothekarische Angebot des Betriebes ermöglicht Erträge nur marginal. Beide Betriebseinheiten sind infolge des Hochwasserereignisses vom 14.07.2021 voraussichtlich erst wieder im II. Quartal 2022 aktiv in Betrieb. Die auf das Jahr 2022 entfallenden Kosten der Schadensbewältigung in Form von Reparaturen und Neumöblierungen sind im Wirtschaftsplan erfasst.

Das EuCF wurde beim Hochwasserereignis vom 14.07.2021 so massiv betroffen, dass der Betriebsleitung eine Sanierung am alten Standort aufgrund notwendiger Ergänzungsbauten und entsprechend hoher Kosten nicht zielführend erscheint. Insofern sieht der Wirtschaftsplan Mittel für einen Neubau an anderer Stelle vor. Während der Ausfallzeit des Hauses plant der Betrieb in Abweichung von der bisherigen Praxis, als Veranstalter einige zusätzliche Kulturveranstaltungen an anderer Stelle zu realisieren.

Das Theater erfreut sich großer Beliebtheit bei Veranstaltern und kann eine hohe Nutzungsfrequenz aufweisen. Hier wird versucht, die Auslastung weiterhin zu erhöhen, um für die Übergangszeit ohne EuCF alternative Optionen für weitere Kulturangebote zu schaffen. Die mit dem Betrieb verbundenen Kosten beschränken sich in diesem Bereich auf Mietanteile am Schulgebäude und Personalkosten zur fachkundigen Vorbereitung und Begleitung der Veranstaltungen.

Bei den Dorfgemeinschaften wird es in Zukunft in den meisten Fällen zu einer Kombination von Sportanlagen mit Dorfgemeinschaftseinrichtungen kommen, so dass der Stadtbetrieb Kultureinrichtungen weniger belastet wird. Entsprechend der aktuellen Vertrags- und Beschlusslagen sind die verbleibenden Zuschüsse in Form von Mietanteilen im Wirtschaftsplan kalkuliert.

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 jährliche Mindestbezuschussung durch die Stadt unumgänglich. Die umfangreich in der Vergangenheit geführten Diskussionen über alle Sparten des Stadtbetriebes zeigen, dass die Einrichtungen von wesentlicher Bedeutung für die Stadt Euskirchen sind. Um zukunftsorientiert entsprechende Angebote in den jeweiligen Betriebsstätten zu generieren, muss der Betrieb dauerhaft durch Zuschusszahlungen der Stadt gestützt werden. Unterstützt wird der Betrieb in den Bereichen Bibliothek und Museum zusätzlich durch die Fördervereine. Die Verteilung des betrieblichen Verlustes auf die jeweiligen Betriebseinrichtungen ist aus der Spartenrechnung ersichtlich.

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Gesamtergebnishaushalt | | | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| G-0000100 | 01. Umsatzerlöse | 154.099,36 | 271.100,00 | 192.700,00 | 210.700,00 | 207.700,00 | 261.700,00 |
| G-0000200 | 02. Sonstige betriebliche Erträge | 2.734.934,05 | 2.869.190,00 | 5.731.730,00 | 2.370.740,00 | 2.406.900,00 | 3.829.340,00 |
| G-0000270 | Summe Erträge | 2.889.033,41 | 3.140.290,00 | 5.924.430,00 | 2.581.440,00 | 2.614.600,00 | 4.091.040,00 |
| G-0000300 | 03. Materialaufwand | | | | | | |
| G-0000310 | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -63.763,76 | -149.650,00 | -77.750,00 | -74.000,00 | -75.500,00 | -100.500,00 |
| G-0000320 | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -57.408,01 | -667.250,00 | -665.520,00 | -661.120,00 | -621.820,00 | -698.070,00 |
| G-0000350 | Summe Materialaufwand | -121.171,77 | -816.900,00 | -743.270,00 | -735.120,00 | -697.320,00 | -798.570,00 |
| G-0000400 | 04. Personalaufwand | | | | | | |
| G-0000410 | a) Löhne und Gehälter | -1.099.525,21 | -1.280.020,00 | -1.068.360,00 | -1.108.970,00 | -1.120.040,00 | -1.437.460,00 |
| G-0000420 | b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -279.565,47 | -321.500,00 | -250.600,00 | -256.820,00 | -259.660,00 | -358.220,00 |
| G-0000450 | Summe Personalkosten | -1.379.090,68 | -1.601.520,00 | -1.318.960,00 | -1.365.790,00 | -1.379.700,00 | -1.795.680,00 |
| G-0000500 | 05. Abschreibungen | | | | | | |
| G-0000510 | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände | -1.557,00 | -1.300,00 | -1.000,00 | -1.200,00 | -1.200,00 | -6.200,00 |
| G-0000520 | b) auf Sachanlagen | -235.947,84 | -235.650,00 | -156.450,00 | -113.900,00 | -106.750,00 | -814.800,00 |
| G-0000550 | Summe Abschreibungen | -237.504,84 | -236.950,00 | -157.450,00 | -115.100,00 | -107.950,00 | -821.000,00 |
| G-0000600 | 06. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -866.729,57 | -414.520,00 | -3.648.100,00 | -251.980,00 | -253.980,00 | -343.140,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0001200 | 09. Ergebnis nach Steuern | 210.312,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0001600 | 10. Sonstige Steuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0001700 | 11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 210.312,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Erfolgsplan mit Konten | | | | | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 4321000 | Nutzungsentgelte Bibliothek und Museum | 28.037,40 | 35.500,00 | 18.750,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 4411000 | Entgelte für Raum,- Inventar, Leistungsnutzungen | 100.270,30 | 160.100,00 | 96.100,00 | 96.100,00 | 96.100,00 | 160.100,00 |
| 4411200 | Nutzungsentanschädigungen, Konzessionserträge | 10.314,40 | 17.250,00 | 2.250,00 | 2.250,00 | 2.250,00 | 17.250,00 |
| 4421000 | Erträge aus Verkauf | 1.005,85 | 1.250,00 | 500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 4421100 | Sponsoringerträge/ Vermarktung Werbemaßnahmen | 5.820,00 | 25.000,00 | 20.000,00 | 23.500,00 | 20.000,00 | 25.000,00 |
| 4461000 | Erträge aus Veranstaltungen | 575,00 | 16.000,00 | 45.600,00 | 45.850,00 | 45.850,00 | 15.850,00 |
| 4461100 | Erträge aus pädagogischem Angebot | 717,50 | 4.000,00 | 2.000,00 | 4.500,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 4562000 | Mahngebühren, Säumniszuschläge | 7.358,91 | 12.000,00 | 7.500,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| G-0000100 | 01. Umsatzerlöse | 154.099,36 | 271.100,00 | 192.700,00 | 210.700,00 | 207.700,00 | 261.700,00 |
| 4140000 | Zuweisungen vom Bund | 49.759,88 | 9.000,00 | 7.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | 12.500,78 | 19.700,00 | 19.700,00 | 13.850,00 | 13.850,00 | 13.850,00 |
| 4145000 | Betriebskostenzuschuss von der Stadt | 2.573.500,00 | 2.635.870,00 | 3.920.280,00 | 2.272.180,00 | 2.308.540,00 | 3.591.950,00 |
| 4148000 | Zuschüsse der Fördervereine | 10.822,51 | 12.500,00 | 13.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| 4160000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 64.119,00 | 63.450,00 | 53.900,00 | 52.150,00 | 51.900,00 | 189.500,00 |
| 4485000 | Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt | 93,50 | 400,00 | 100,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 4485100 | Erstattung getätigter Vorleistungen durch FuS | 9.139,00 | 10.270,00 | 10.250,00 | 10.660,00 | 10.710,00 | 9.140,00 |
| 4487000 | Erstattung von privaten Unternehmen | 1.750,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | 238,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4541000 | Erträge aus Veräußerung v.Grundstücken/Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4542000 | Erträge aus Veräußerung bewegl. Vermögensgegenst. | 220,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4591000 | Ersatz Schadenfälle | 16,98 | 115.000,00 | 127.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4591100 | Sonstige ordentliche Erträge | 1.363,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4911000 | Außerordentliche Erträge (Spenden etc.) | 8.386,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000200 | 02. Sonstige betriebliche Erträge | 2.734.934,05 | 2.869.190,00 | 5.731.730,00 | 2.370.740,00 | 2.406.900,00 | 3.829.340,00 |
| G-0000270 | Summe Erträge | 2.889.033,41 | 3.140.290,00 | 5.924.430,00 | 2.581.440,00 | 2.614.600,00 | 4.091.040,00 |
| G-0000300 | 03. Materialaufwand | | | | | | |
| 5241000 | Aufwendungen für Strom | -36.127,16 | -48.500,00 | -8.000,00 | -6.000,00 | -6.500,00 | -32.000,00 |
| 5241100 | Aufwendungen für Gas | -19.763,81 | -28.000,00 | -1.250,00 | 0,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 5241200 | Aufwendungen für Wasser und Abwasser | -3.532,57 | -7.000,00 | -1.750,00 | 0,00 | 0,00 | -8.500,00 |
| 5271000 | Aktualisierung des virtuellen Medienbestandes | -7.326,77 | -5.000,00 | -7.250,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 |
| 5271100 | Aktualisierung Medienbestand der Onleihe ErfT | -7.911,82 | -4.650,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5271200 | Aktualisierung des physischen Medienbestandes | -48.525,17 | -56.500,00 | -57.000,00 | -58.000,00 | -59.000,00 | -30.000,00 |
| G-0000310 | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -63.763,76 | -149.650,00 | -77.750,00 | -74.000,00 | -75.500,00 | -100.500,00 |
| 5215000 | Instandhaltung Grundstücke und Gebäude | -14.823,04 | -34.500,00 | -7.000,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -35.000,00 |
| 5216000 | Instandhaltung Kunstwerke | -627,72 | -1.500,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -2.000,00 |
| 5241300 | Unterhaltung/Bewirtschaftung Grundstücke/Gebäude | -50.678,02 | -45.500,00 | -10.500,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -50.000,00 |
| 5241400 | Unterhaltung/Betrieb der technischen Anlagen | -70.097,81 | -44.500,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | -3.000,00 | -53.000,00 |
| 5255000 | Unterhaltung Geräte/Ausstattung/Ausrüstungsgegenst | -49.935,30 | -20.500,00 | -17.250,00 | -20.750,00 | -20.750,00 | -28.250,00 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -1.369,36 | -1.000,00 | -2.500,00 | -4.500,00 | -1.000,00 | -1.000,00 |
| 5291000 | Aufwendungen für Leistungen des Stadtbetriebes TD | -11.128,43 | -15.000,00 | -13.500,00 | -13.000,00 | -13.000,00 | -19.000,00 |
| 5421000 | Leiharbeitskräfte | -9.746,68 | -19.750,00 | -7.000,00 | -6.000,00 | -6.000,00 | -21.000,00 |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Erfolgsplan mit Konten | | | | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 5422000 | Mieten an ZIM | -66.780,00 | -81.200,00 | -81.200,00 | -81.200,00 | -44.000,00 | -44.000,00 |
| 5422100 | Mieten an die Stadt | -11.185,00 | -33.750,00 | -45.000,00 | -44.750,00 | -44.750,00 | -33.500,00 |
| 5422200 | Mieten an Dritte | -197.312,36 | -198.830,00 | -216.700,00 | -227.500,00 | -227.500,00 | -220.000,00 |
| 5422300 | Mietnebenkosten an ZIM | -2.800,00 | -5.700,00 | -3.000,00 | -3.100,00 | -3.200,00 | -3.300,00 |
| 5422400 | Mietnebenkosten an die Stadt | -4.720,00 | -16.000,00 | -22.600,00 | -22.800,00 | -23.100,00 | -17.000,00 |
| 5422500 | Mietnebenkosten an Dritte | -34.511,19 | -37.170,00 | -40.420,00 | -42.920,00 | -43.920,00 | -40.920,00 |
| 5431400 | Aufwendungen für eigene Veranstaltungen | -14.545,44 | -43.000,00 | -122.000,00 | -120.750,00 | -120.750,00 | -63.250,00 |
| 5431410 | Aufwendungen für Veranstaltungen Dritter | -3.526,81 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 5431500 | Aufwendungen für Ausstellungen und Sammlung | -25.060,81 | -37.500,00 | -50.000,00 | -35.000,00 | -35.000,00 | -35.000,00 |
| 5431600 | Aufwendungen für museumspädagogisches Angebot | -2.687,60 | -8.500,00 | -8.500,00 | -8.500,00 | -8.500,00 | -8.500,00 |
| 5431700 | Aufwendungen für Projektarbeit | -11.587,35 | -13.350,00 | -13.350,00 | -13.350,00 | -13.350,00 | -13.350,00 |
| G-0000320 | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -57.408,01 | -667.250,00 | -665.520,00 | -661.120,00 | -621.820,00 | -698.070,00 |
| G-0000350 | Summe Materialaufwand | -121.171,77 | -816.900,00 | -743.270,00 | -735.120,00 | -697.320,00 | -798.570,00 |
| G-0000400 | 04. Personalaufwand | | | | | | |
| 4485200 | Erstattung anteiliger Personalkosten durch FuS | 2.195,23 | 1.620,00 | 8.670,00 | 2.260,00 | 2.290,00 | 1.350,00 |
| 4485300 | Erstattung anteiliger Personalkosten durch die Stadt | 0,00 | 0,00 | 22.440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5012000 | Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | -982.069,52 | -1.117.900,00 | -847.800,00 | -856.350,00 | -864.950,00 | -1.226.100,00 |
| 5012100 | Rückst.zu übertragender Url., Überst. Beschäftigte | 32.141,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5019000 | Aufwendungen für Entgelte Bundesfreiwilligendienst | -8.450,00 | -9.000,00 | -9.000,00 | -9.000,00 | -9.000,00 | -9.000,00 |
| 5235200 | Erstattung ant.Pk an den Stadtbetrieb FuS | -143.174,83 | -154.580,00 | -196.770,00 | -199.530,00 | -201.530,00 | -203.550,00 |
| 5235300 | Erstattung Personalkosten an die Stadt | -168,00 | -160,00 | -45.900,00 | -46.350,00 | -46.850,00 | -160,00 |
| G-0000410 | a) Löhne und Gehälter | -1.099.525,21 | -1.280.020,00 | -1.068.360,00 | -1.108.970,00 | -1.120.040,00 | -1.437.460,00 |
| 5022000 | Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte | -73.095,38 | -85.700,00 | -64.100,00 | -64.700,00 | -65.500,00 | -93.450,00 |
| 5032000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | -193.954,76 | -227.050,00 | -177.400,00 | -182.750,00 | -184.500,00 | -254.450,00 |
| 5032800 | Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung | -4.848,51 | -5.150,00 | -5.500,00 | -5.770,00 | -6.060,00 | -6.720,00 |
| 5039000 | Beiträge zur Sozialversicherung Bundesfreiwilligendienst | -3.390,82 | -3.600,00 | -3.600,00 | -3.600,00 | -3.600,00 | -3.600,00 |
| 5041000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beschäftigte | -111,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000420 | b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -279.565,47 | -321.500,00 | -250.600,00 | -256.820,00 | -259.660,00 | -358.220,00 |
| G-0000450 | Summe Personalkosten | -1.379.090,68 | -1.601.520,00 | -1.318.960,00 | -1.365.790,00 | -1.379.700,00 | -1.795.680,00 |
| G-0000500 | 05. Abschreibungen | | | | | | |
| 5711000 | Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl. | -1.557,00 | -1.300,00 | -1.000,00 | -1.200,00 | -1.200,00 | -6.200,00 |
| G-0000510 | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände | -1.557,00 | -1.300,00 | -1.000,00 | -1.200,00 | -1.200,00 | -6.200,00 |
| 5711100 | Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr. | -87.376,00 | -89.300,00 | -43.700,00 | 0,00 | 0,00 | -400.000,00 |
| 5711200 | Afa auf technische Anlagen und Maschinen | -50.499,00 | -51.000,00 | -23.000,00 | -8.350,00 | -8.350,00 | -208.350,00 |
| 5711300 | Afa auf andere Anlagen sowie Bga | -84.399,84 | -81.600,00 | -76.200,00 | -92.150,00 | -84.850,00 | -192.800,00 |
| 5711400 | Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen | -13.673,00 | -13.750,00 | -13.550,00 | -13.400,00 | -13.550,00 | -13.650,00 |
| G-0000520 | b) auf Sachanlagen | -235.947,84 | -235.650,00 | -156.450,00 | -113.900,00 | -106.750,00 | -814.800,00 |
| G-0000550 | Summe der Abschreibungen | -237.504,84 | -236.950,00 | -157.450,00 | -115.100,00 | -107.950,00 | -821.000,00 |
| 5235000 | Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Stadt | -172.879,65 | -178.320,00 | -121.150,00 | -184.880,00 | -185.430,00 | -201.990,00 |
| 5235100 | Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an FuS | -2.529,42 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Erfolgsplan mit Konten | | | | | | | |
|---|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 5291100 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | -60,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5318000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -10.000,00 |
| 5412000 | Aufwendungen für Aus-/Fortbildung (incl. Reisek.) | -8.108,12 | -13.500,00 | -7.500,00 | -4.500,00 | -5.000,00 | -11.000,00 |
| 5412100 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung | -1.747,18 | -1.600,00 | -1.550,00 | -850,00 | -850,00 | -2.350,00 |
| 5429000 | Sonst.Aufwendg. f. Inanspruchn.v. Rechten/Diensten | 0,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| 5431000 | Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Bekanntmachung | -23.092,19 | -23.000,00 | -15.500,00 | -13.000,00 | -13.000,00 | -13.000,00 |
| 5431100 | Aufwendungen für Büro- und Fachmaterial | -13.043,58 | -11.900,00 | -9.700,00 | -10.250,00 | -10.250,00 | -13.750,00 |
| 5431200 | Aufwendungen für Medienanschlüsse und Kontoführung | -8.292,32 | -9.350,00 | -8.550,00 | -8.300,00 | -8.300,00 | -12.050,00 |
| 5431300 | Aufwendungen für Werbung | -18.061,09 | -23.000,00 | -15.000,00 | -14.500,00 | -15.000,00 | -27.000,00 |
| 5431310 | Aufwendungen für Zertifizierungen | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 5431800 | Fahrtkosten Beschäftigte (Fahrtenbücher über Loga) | -214,54 | -1.100,00 | -1.000,00 | -600,00 | -600,00 | -1.100,00 |
| 5446000 | Versicherungsbeiträge | -30.124,45 | -34.150,00 | -16.750,00 | -4.700,00 | -5.150,00 | -45.500,00 |
| 5448000 | Aufwendungen für Schadensfälle | 0,00 | -115.000,00 | -827.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5471000 | Verlust aus Vermögensabgang | -6,00 | 0,00 | -2.614.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5473000 | Forderungsverluste | -2.021,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5499000 | Sonstige Aufwendungen aus lfd. Betriebstätigkeit | -55,20 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| 5911000 | Außerordentliche Aufwendungen | -1.355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000600 | 06. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -866.729,57 | -414.520,00 | -3.648.100,00 | -251.980,00 | -253.980,00 | -343.140,00 |
| 5517000 | Zinsaufwendungen | -58.775,30 | -54.700,00 | -50.400,00 | -113.450,00 | -175.650,00 | -311.250,00 |
| G-0001200 | 09. Ergebnis nach Steuern | 210.312,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5445000 | Steueraufwendungen | -15.448,84 | -15.700,00 | -6.250,00 | 0,00 | 0,00 | -21.400,00 |
| G-0001700 | 11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 210.312,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Erläuterungen

4145000 -Betriebskostenzuschuss 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 Mindestbezuschussung 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 Bildungskooperation 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 Projektentwicklungen 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.

4160000 -Auflösung von Sonderposten

Durch die im Rahmen des Hochwasserereignisses vom 14.07.2021 notwendig gewordene Sonderabschreibung von Anlagegütern waren auch die mit diesen verbundenen Sonderposten in 2021 aufzulösen. Entsprechend ergibt sich eine Reduzierung der Erträge ab 2022 sowie eine Erhöhung ab 2025 nach Aktivierung der Sonderposten aus dem Wiederaufbaufonds.

4321000 u.a. -Nutzungsentgelte

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Erfolgsplan mit Konten

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

In Folge des Hochwasserereignisses vom 14.07.2021 sind Umsatzerlöse auf verschiedenen Konten deutlich reduziert geplant, weil die Betriebseinrichtungen im Jahr 2022 nicht oder nicht vollständig zur Verfügung stehen. So wurde für die Erträge aus Bibliothek und Museum ein vollwertiger Betrieb erst wieder ab dem II. Quartal 2022 kalkuliert und für das City-Forum die Ertragskalkulation bis Ende 2024 ausgesetzt. (Sachkonten 4321000, 4411000, 4411200, 4562000).

4461000 u.a. -Erträge/Aufwendungen Veranstaltungen

Um für die Übergangszeit ohne City-Forum dennoch neben dem Theater ein öffentliches Kulturangebot gestalten zu können, ist vorgesehen, in Abweichung von der bisherigen Praxis einige unterjährige Veranstaltungen in Eigenregie zu realisieren. Hierfür sind anteilige Erträge vorgesehen sowie bei Konto 5431400 entsprechende Aufwendungen.

4541000 - Grundstücksveräußerung

Im Zusammenhang mit der Aufgaben des aktuellen Standortes des City-Forums wäre eine Grundstücksvermarktung denkbar. Diese wurde zunächst zum Richtwert unterstellt, da bislang keine Nachnutzung definiert ist.

4591000 -Ersatz Schadensfälle-

Angesetzt sind hier erwartete anteilige Versicherungsleistungen sowie Anteile aus dem Wiederaufbaufonds, sofern diese nicht auf Anlagevermögen entfallen. Weiterhin wird davon ausgegangen, dass aus einem noch laufenden Beweissicherungsverfahren eine pauschale Entschädigung generiert werden kann.

5012000 u.a. -Personalaufwendungen-

Die Veränderung der Personalaufwendungen beruht im Wesentlichen auf den personellen Maßnahmen nach dem Hochwasserereignis vom 14.07.2021. 2 Mitarbeiter*innen aus dem EuCF haben den Arbeitgeber gewechselt, 5 Mitarbeiter*innen aus dem EuCF wurden in andere Bereiche der Stadt Euskirchen versetzt. Das verbleibende Team von 2 Personen betreut die Veranstaltungen im Stadttheater und soll alternative Kulturangebote im Stadtgebiet realisieren. Alle benötigten Stellen für den Betrieb des EuCF werden weiterhin im Stellenplan vorgehalten, bis zur Wiederinbetriebnahme des Gebäudes aber nicht besetzt. Kostensteigernd wirkt sich lediglich eine zusätzliche 0,5 Stelle im Bereich der Museumsverwaltung aus.

5235200 u.a. -Leistungsverrechnungen-

Im Wirtschaftsplan zeigen sich an verschiedenen Stellen Ertrags- und Aufwandsverrechnungen zwischen den Stadtbetrieben und mit der Stadt. Die 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 dem Stadtbetrieb KUL und dem Stadtbetrieb FuS für Mitarbeiter, die jeweils mit 100% ihrer Personalkosten über einen der Stadtbetriebe finanziert werden, letztlich aber für beide Stadtbetriebe im Fachbereich 5 tätig sind (Finanzbuchhaltung, Hausmeister, Sekretariat, Betriebsleitung),
- Erstattungen anteiliger Miet- und Mietnebenkosten vom Stadtbetrieb FuS für die 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 (in 2022 um 50% reduziert),
- Erstattungen des aus Verwahrgeldern für Geldbestände entstehenden Aufwandes an die Stadt.

Die entsprechenden Verrechnungen erfolgen über die Sachkonten 4485000, 4485100, 4485200, 5235000, 5235100, 5235200, 5235300.

5241000 u.a. -Materialaufwand

Im Bereich der Materialaufwendungen sind auf verschiedenen Konten die Reduzierungen durch die Betriebseinstellung des EuCF oder den erst späteren Bezug des Kulturhofes kalkuliert. Dies betrifft insbesondere die Konten 5241000, 5241100, 5241200, 5215000, 5241300, 5241400, 5421000.

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Erfolgsplan mit Konten

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

5422200 u.a. -Mieten und Mietnebenkosten

Mieten des Kulturhofes wurden nach 10 Jahren angepasst, für 2022 aber zunächst nur anteilig berechnet wegen des erst für das I. Quartal geplanten Neubezugs der Büros. Mieten und Nebenkosten für das Stadttheater werden in größerem Umfang geplant, da vorgesehen ist, die Auslastung während des Betriebsausfalls des City-Forums möglichst hoch zu gestalten.

5711100 u.a. - Abschreibungen

Die laufenden Abschreibungen berücksichtigen die aufgrund des Hochwasserereignisses vom 14.07.2021 erfolgten Sonderabschreibungen sowie die erneut anwachsende Abschreibung nach Neubeschaffung und Aktivierung. Zudem ist unter dem Sachkonto 5471000 der Verlust aus der Restbuchwertabschreibung des City-Forums dargestellt.

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Spartenplanung Erfolgsplan | | | | | | | |
|---|---|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Bibliothek | Museum | City-Forum | Theater | sonst. Kulturarbeit |
| 4321000 | Nutzungsentgelte Bibliothek und Museum | 18.750,00 | 18.000,00 | 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4411000 | Entgelte für Raum,- Inventar, Leistungsnutzungen | 96.100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 | 0,00 |
| 4411200 | Nutzungsschädigungen, Konzessionserträge | 2.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.250,00 | 0,00 |
| 4421000 | Erträge aus Verkauf | 500,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4421100 | Sponsoringentgelte/ Vermarktung Werbemaßnahmen | 20.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| 4461000 | Erträge aus Veranstaltungen | 45.600,00 | 500,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| 4461100 | Erträge aus pädagogischem Angebot | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4562000 | Mahngebühren, Säumniszuschläge | 7.500,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000100 | 01. Umsatzerlöse | 192.700,00 | 26.350,00 | 8.100,00 | 0,00 | 113.250,00 | 45.000,00 |
| 4140000 | Zuweisungen vom Bund | 7.000,00 | 6.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | 19.700,00 | 7.700,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4145000 | Betriebskostenzuschuss von der Stadt | 3.920.280,00 | 1.034.430,00 | 581.970,00 | 1.955.290,00 | 51.620,00 | 296.970,00 |
| 4148000 | Zuschüsse der Fördervereine | 13.500,00 | 11.000,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4160000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 53.900,00 | 19.600,00 | 13.150,00 | 21.000,00 | 0,00 | 150,00 |
| 4485000 | Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4485100 | Erstattung getätigter Vorleistungen durch FuS | 10.250,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.250,00 |
| 4541000 | Erträge aus Veräußerung v.Grundstücken/Gebäuden | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4542000 | Erträge aus Veräußerung bewegl. Vermögensgegenst. | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4591000 | Ersatz Schadenfälle | 127.000,00 | 52.000,00 | 25.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000200 | 02. Sonstige betriebliche Erträge | 5.731.730,00 | 1.130.830,00 | 637.620,00 | 3.606.290,00 | 51.620,00 | 305.370,00 |
| G-0000270 | Summe Erträge | 5.924.430,00 | 1.157.180,00 | 645.720,00 | 3.606.290,00 | 164.870,00 | 350.370,00 |
| G-0000300 | 03. Materialaufwand | | | | | | |
| 5241000 | Aufwendungen für Strom | -8.000,00 | -3.470,00 | -1.770,00 | -2.580,00 | -10,00 | -170,00 |
| 5241100 | Aufwendungen für Gas | -1.250,00 | 0,00 | 0,00 | -1.250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5241200 | Aufwendungen für Wasser und Abwasser | -1.750,00 | 0,00 | 0,00 | -1.750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5271000 | Aktualisierung des virtuellen Medienbestandes | -7.250,00 | -7.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5271100 | Aktualisierung Medienbestand der Onleihe ErfT | -2.500,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5271200 | Aktualisierung des physischen Medienbestandes | -57.000,00 | -57.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000310 | a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | -77.750,00 | -70.220,00 | -1.770,00 | -5.580,00 | -10,00 | -170,00 |
| 5215000 | Instandhaltung Grundstücke und Gebäude | -7.000,00 | -3.000,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5216000 | Instandhaltung Kunstwerke | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5241300 | Unterhaltung/Bewirtschaftung Grundstücke/Gebäude | -10.500,00 | -5.670,00 | -2.900,00 | -1.620,00 | -10,00 | -300,00 |
| 5241400 | Unterhaltung/Betrieb der technischen Anlagen | -3.000,00 | -500,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5255000 | Unterhaltung Geräte/Ausstattung/Ausrüstungsgegenst | -17.250,00 | -7.000,00 | -7.500,00 | -2.500,00 | -250,00 | 0,00 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | -2.500,00 | -250,00 | -2.000,00 | -250,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5291000 | Aufwendungen für Leistungen des Stadtbetriebes TD | -13.500,00 | -1.000,00 | -3.500,00 | -500,00 | 0,00 | -8.500,00 |
| 5421000 | Leiharbeitskräfte | -7.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| 5422000 | Mieten an ZIM | -81.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -81.200,00 |
| 5422100 | Mieten an die Stadt | -45.000,00 | 0,00 | 0,00 | -250,00 | -44.750,00 | 0,00 |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Spartenplanung Erfolgsplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Bibliothek | Museum | City-Forum | Theater | sonst. Kulturarbeit |
|------------------|--|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 5422200 | Mieten an Dritte | -216.700,00 | -124.800,00 | -74.020,00 | -11.230,00 | -240,00 | -6.410,00 |
| 5422300 | Mietnebenkosten an ZIM | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 |
| 5422400 | Mietnebenkosten an die Stadt | -22.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22.600,00 | 0,00 |
| 5422500 | Mietnebenkosten an Dritte | -40.420,00 | -21.750,00 | -13.040,00 | -4.480,00 | -40,00 | -1.110,00 |
| 5431400 | Aufwendungen für eigene Veranstaltungen | -122.000,00 | -6.500,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 | -115.000,00 |
| 5431500 | Aufwendungen für Ausstellungen und Sammlung | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 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 | -13.350,00 | -1.350,00 | -12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000320 | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | -665.520,00 | -171.820,00 | -184.460,00 | -20.830,00 | -72.890,00 | -215.520,00 |
| G-0000350 | Summe Materialaufwand | -743.270,00 | -242.040,00 | -186.230,00 | -26.410,00 | -72.900,00 | -215.690,00 |
| G-0000400 | 04. Personalaufwand | | | | | | |
| 4485200 | Erstattung anteiliger Personalkosten durch FuS | 8.670,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.670,00 |
| 4485300 | Erstattung anteiliger Personalkosten durch die Stadt | 22.440,00 | 10.250,00 | 8.650,00 | 0,00 | 0,00 | 3.540,00 |
| 5012000 | Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | -847.800,00 | -475.800,00 | -227.300,00 | -40.600,00 | -22.250,00 | -81.850,00 |
| 5019000 | Aufwendungen für Entgelte Bundesfreiwilligendienst | -9.000,00 | -6.000,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5235200 | Erstattung ant.Pk an den Stadtbetrieb FuS | -196.770,00 | -116.070,00 | -47.970,00 | -9.480,00 | -4.270,00 | -18.980,00 |
| 5235300 | Erstattung Personalkosten an die Stadt | -45.900,00 | -120,00 | -30,00 | 0,00 | -45.750,00 | 0,00 |
| G-0000410 | a) Löhne und Gehälter | -1.068.360,00 | -587.740,00 | -269.650,00 | -50.080,00 | -72.270,00 | -88.620,00 |
| 5022000 | Beiträge Versorgungskasse Beschäftigte | -64.100,00 | -36.650,00 | -16.100,00 | -3.200,00 | -1.750,00 | -6.400,00 |
| 5032000 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | -177.400,00 | -101.300,00 | -47.700,00 | -7.600,00 | -4.600,00 | -16.200,00 |
| 5032800 | Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung | -5.500,00 | -3.240,00 | -1.340,00 | -270,00 | -120,00 | -530,00 |
| 5039000 | Beiträge zur Sozialversicherung Bundesfreiwilligendienst | -3.600,00 | -2.400,00 | -1.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000420 | b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung | -250.600,00 | -143.590,00 | -66.340,00 | -11.070,00 | -6.470,00 | -23.130,00 |
| G-0000450 | Summe Personalkosten | -1.318.960,00 | -731.330,00 | -335.990,00 | -61.150,00 | -78.740,00 | -111.750,00 |
| G-0000500 | 05. Abschreibungen | | | | | | |
| 5711000 | Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl. | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000510 | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5711100 | Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr. | -43.700,00 | 0,00 | 0,00 | -43.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5711200 | Afa auf technische Anlagen und Maschinen | -23.000,00 | -2.300,00 | -4.650,00 | -15.500,00 | -550,00 | 0,00 |
| 5711300 | Afa auf andere Anlagen sowie Bga | -76.200,00 | -34.700,00 | -32.900,00 | -7.400,00 | -1.050,00 | -150,00 |
| 5711400 | Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen | -13.550,00 | 0,00 | -13.550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G-0000520 | b) auf Sachanlagen | -156.450,00 | -37.000,00 | -51.100,00 | -66.600,00 | -1.600,00 | -150,00 |
| G-0000550 | Summe der Abschreibungen | -157.450,00 | -37.000,00 | -51.100,00 | -67.600,00 | -1.600,00 | -150,00 |
| 5235000 | Erstattung aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Stadt | -121.150,00 | -69.270,00 | -26.610,00 | -12.040,00 | -1.810,00 | -11.420,00 |
| 5318000 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| 5412000 | Aufwendungen für Aus-/Fortbildung (incl. Reisek.) | -7.500,00 | -3.000,00 | -1.500,00 | -3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5412100 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung | -1.550,00 | -800,00 | -250,00 | -500,00 | 0,00 | 0,00 |

03 2041

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Spartenplanung Erfolgsplan | | | | | | | |
|---|--|----------------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Bibliothek | Museum | City-Forum | Theater | sonst. Kulturarbeit |
| 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 | -15.500,00 | -3.430,00 | -1.930,00 | -8.980,00 | -170,00 | -990,00 |
| 5431100 | Aufwendungen für Büro- und Fachmaterial | -9.700,00 | -3.350,00 | -4.850,00 | -1.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5431200 | Aufwendungen für Medienanschlüsse und Kontoführung | -8.550,00 | -3.440,00 | -1.590,00 | -2.050,00 | -1.100,00 | -370,00 |
| 5431300 | Aufwendungen für Werbung | -15.000,00 | -3.000,00 | -4.000,00 | 0,00 | -8.000,00 | 0,00 |
| 5431800 | Fahrtkosten Beschäftigte (Fahrtenbücher über Loga) | -1.000,00 | -450,00 | -50,00 | 0,00 | -500,00 | 0,00 |
| 5446000 | Versicherungsbeiträge | -16.750,00 | -2.750,00 | -1.500,00 | -12.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5448000 | Aufwendungen für Schadensfälle | -827.000,00 | -52.000,00 | -25.000,00 | -750.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5471000 | Verlust aus Vermögensabgang | -2.614.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.614.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5499000 | Sonstige Aufwendungen aus lfd. Betriebstätigkeit | -200,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | -50,00 | 0,00 |
| G-0000600 | 06. Sonstige betriebliche Aufwendungen | -3.648.100,00 | -141.740,00 | -67.330,00 | -3.404.620,00 | -11.630,00 | -22.780,00 |
| 5517000 | Zinsaufwendungen | -50.400,00 | -5.070,00 | -5.070,00 | -40.260,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5445000 | Steueraufwendungen | -6.250,00 | 0,00 | 0,00 | -6.250,00 | 0,00 | 0,00 |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Vermögensplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---------|---|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | Mittelherkunft | | | | | |
| 1811000 | Guthaben bei Banken/ Kreditinstituten Nr. 2619518 | 201.600,00 | 226.100,00 | -478.000,00 | 22.000,00 | 124.500,00 |
| 2011000 | Kapitalrücklage | -56.970,00 | 17.260,00 | 107.310,00 | 212.000,00 | -309.050,00 |
| 2311000 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land | 0,00 | 2.162.250,00 | 2.500.000,00 | 2.500.000,00 | 37.500,00 |
| 2318000 | Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 0,00 | 10.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3251300 | Darlehen Neuaufnahme | 0,00 | 0,00 | 9.000.000,00 | 9.500.000,00 | 0,00 |
| 5711000 | Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl. | 1.300,00 | 1.000,00 | 1.200,00 | 1.200,00 | 6.200,00 |
| 5711100 | Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr. | 89.300,00 | 43.700,00 | 0,00 | 0,00 | 400.000,00 |
| 5711200 | Afa auf technische Anlagen und Maschinen | 51.000,00 | 23.000,00 | 8.350,00 | 8.350,00 | 208.350,00 |
| 5711300 | Afa auf andere Anlagen sowie Bga | 81.600,00 | 76.200,00 | 92.150,00 | 84.850,00 | 192.800,00 |
| 5711400 | Afa auf sonstiges Infrastrukturvermögen | 13.750,00 | 13.550,00 | 13.400,00 | 13.550,00 | 13.650,00 |
| | Summe Mittelherkunft | 381.580,00 | 2.573.810,00 | 11.244.410,00 | 12.341.950,00 | 673.950,00 |
| | Mittelverwendung | | | | | |
| 0110000 | Software | 3.600,00 | 3.600,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 0341300 | Gebäude, Aufbauten, BV EUCF | 155.000,00 | 2.000.000,00 | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 0,00 |
| 0610000 | Sammlungsbestand | 5.000,00 | 7.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 0711000 | Maschinen u. technische Anlagen | 9.500,00 | 88.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 0,00 |
| 0810000 | BGA Bücher u.a.Medien | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 0850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 18.500,00 | 284.500,00 | 8.000,00 | 1.008.000,00 | 93.000,00 |
| 0860000 | GWG bis 250 bis 800 € | 10.000,00 | 16.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 19.000,00 |
| 3251000 | DG Hypobank, 30230411-24 | 69.310,00 | 72.420,00 | 75.660,00 | 79.050,00 | 82.590,00 |
| 3251100 | Unikredit Bank, 15102554 | 20.420,00 | 21.110,00 | 21.810,00 | 22.530,00 | 23.300,00 |
| 3251200 | DZ HYP, 3308631500 | 26.800,00 | 27.280,00 | 27.790,00 | 28.290,00 | 28.810,00 |
| 3251310 | Tilgung Darlehen Neuaufnahme | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 138.180,00 | 187.750,00 |
| 4160000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 63.450,00 | 53.900,00 | 52.150,00 | 51.900,00 | 189.500,00 |
| | Summe Mittelverwendung | 381.580,00 | 2.573.810,00 | 11.244.410,00 | 12.341.950,00 | 673.950,00 |

Erläuterungen

1811000 -Inanspruchnahme Girokonto-

In der Regel werden die Investitionen des Betriebes zunächst über liquide Mittel oder Kontokorrentkredite vorfinanziert. In der Annahme, dass zunächst die Mittel aus dem Wiederaufbaufonds zu wesentlichen Teilen die Zahlungsströme abdecken, ist für 2022 zunächst eine weitere Vorfinanzierung und für 2023 eine Darlehensaufnahme eingeplant.

2011000 -Kapitalrücklage-

Im Betriebskostenzuschuss der Stadt werden die kalkulierten Abschreibungen berücksichtigt und ausgeglichen, da der Betrieb nicht in der Lage ist, diese zu erwirtschaften. Dem gegenüber steht die jährliche Darlehenstilgung als ergebnisneutraler Abfluss liquider Mittel. Sofern die Tilgungen höher sind als die Summe der abgedeckten Abschreibungen, entsteht dem Betrieb ein Liquiditätsdefizit, zu dessen Ausgleich die Stadt dann eine entsprechende Einlage in die Kapitalrücklage leistet. Berechnet wird dieser Ausgleich aus der Differenz zwischen Tilgungen und Abschreibungen abzüglich der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Sofern der Betriebskostenzuschuss einen höheren Betrag abdeckt, als an liquiden Mitteln über die Tilgungen abfließen, erfolgt keine Kapitaleinlage. Der entstehende Liquiditätsüberschuss verbleibt dann zunächst im Betrieb.

2311000 -Sonderposten aus Landeszuweisungen

Veranschlagt sind in den Jahren 2022 bis 2024 Mittel aus dem Wiederaufbaufonds für die Neuausstattung des Kulturhofes und eine Teilrefinanzierung des Neubaus des City-Forums in Höhe des Schadens am alten City-Forum. Für 2025 wird zudem zunächst pauschal die Bezuschussung eines Museumsmagazins erwartet.

2318000 -Sonderposten aus übrigen Zuschüssen

Zu der in Kooperation mit der EuGeBau geplanten PV-Anlage für das Dach des Kulturhofes werden 90% Landeszuschuss erwartet. Die verbleibenden 10% sind zur Übernahme durch die EuGeBau zugesichert. Weiterhin sind 2.000 € aus Zuschüssen des

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Vermögensplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

Fördervereins geplant.

3251300 -Neuaufnahme Darlehen

Vorgesehen ist im Jahr 2023 eine Darlehensaufnahme zur Refinanzierung der Baukosten des City-Forums für den Teil, der nicht aus den Mitteln des Wiederaufbaufonds refinanzierbar ist.

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Spartenplanung Vermögensplan | | | | | | | |
|---|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Bibliothek | Museum | City-Forum | Theater | sonst. Kulturarbeit |
| | Mittelherkunft | | | | | | |
| 1811000 | Guthaben bei Banken/ Kreditinstituten Nr. 2619518 | 226.100,00 | 4.000,00 | 18.500,00 | 203.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2011000 | Kapitalrücklage | 17.260,00 | -8.470,00 | -29.020,00 | 56.350,00 | -1.600,00 | 0,00 |
| 2311000 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land | 2.162.250,00 | 229.500,00 | 132.750,00 | 1.800.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2318000 | Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen | 10.750,00 | 7.700,00 | 3.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5711000 | Afa auf Lizenzen, Konzessionen und dgl. | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5711100 | Afa auf Grundstücke, Gebäude, verb. Betriebsvorr. | 43.700,00 | 0,00 | 0,00 | 43.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5711200 | Afa auf technische Anlagen und Maschinen | 23.000,00 | 2.300,00 | 4.650,00 | 15.500,00 | 550,00 | 0,00 |
| 5711300 | Afa auf andere Anlagen sowie Bga | 76.200,00 | 34.700,00 | 32.900,00 | 7.400,00 | 1.050,00 | 150,00 |
| 5711400 | AfA auf sonstiges Infrastrukturvermögen | 13.550,00 | 0,00 | 13.550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe Mittelherkunft | 2.573.810,00 | 269.730,00 | 176.380,00 | 2.127.550,00 | 0,00 | 150,00 |
| | Mittelverwendung | | | | | | |
| 0110000 | Software | 3.600,00 | 0,00 | 0,00 | 3.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0341300 | Gebäude, Aufbauten, BV EUCF | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0610000 | Sammlungsbestand | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0711000 | Maschinen u. technische Anlagen | 88.000,00 | 57.200,00 | 30.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 284.500,00 | 178.000,00 | 106.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0860000 | GWG bis 250 bis 800 € | 16.000,00 | 6.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3251000 | DG Hypobank, 30230411-24 | 72.420,00 | 0,00 | 0,00 | 72.420,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3251100 | Unikredit Bank, 15102554 | 21.110,00 | 2.110,00 | 2.110,00 | 16.890,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3251200 | DZ HYP, 3308631500 | 27.280,00 | 6.820,00 | 6.820,00 | 13.640,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4160000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 53.900,00 | 19.600,00 | 13.150,00 | 21.000,00 | 0,00 | 150,00 |
| | Summe Mittelverwendung | 2.573.810,00 | 269.730,00 | 176.380,00 | 2.127.550,00 | 0,00 | 150,00 |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Investitionsplan | | | | | | |
|---|------------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | |
| Investition IBGA1010 Betriebs- und Geschäftsausstattung Bibliothek | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 178.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die veranschlagten Mittel sind im Wesentlichen zur Neueinrichtung des durch das Flutereigniss vom 14.07.2021 zerstörten EG der Bibliothek geplant. Ausgehend von einer Refinanzierung über den Wiederaufbaufonds sind entsprechende Landeszuschüsse auf dem Konto 2311000 berücksichtigt.</p> | | | | | | |
| Investition IBGA1020 Betriebs- und Geschäftsausstattung Museum | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 106.500,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 80.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Die Mittel sind im Wesentlichen zur Neuausstattung des durch das Flutereignis vom 14.07.2021 zerstörten EG des Museums eingeplant. Weiterhin sind bauliche Ergänzungen der Dauerausstellung im I.OG sowie die Ergänzung von Ausstattungsgegenständen für Sonderausstellungen geplant. Die übrigen Mittel sind für bedarfsorientierte Ergänzungen der BGA vorgesehen. Ausgehend von einer Refinanzierung der Flutschäden aus dem Wiederaufbaufonds sind entsprechende Mittel auf dem Konto 2311000 berücksichtigt.</p> | | | | | | |
| Investition IBGA1030 Betriebs- und Geschäftsausstattung EuCF | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0850000 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 10.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Ausgehend von einem Neubau des City-Forums ist für das Jahr 2024 die Beschaffung des gesamten Inventars vorgesehen.</p> | | | | | | |
| Investition IFEST1010 Festwertanpassung Bücher und andere Medien | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0810000 | BGA Bücher u.a.Medien | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für die Medien in der Bibliothek wurde ein Festwert gebildet, der in regelmäßigen Abständen zu überprüfen und ggf. anzupassen ist. Im Jahr der Anpassung ist der Aufwand für Medien entsprechend geringer kalkuliert. Geplant werden jeweils Anpassungswerte auf Erfahrungsbasis.</p> | | | | | | |
| Investition IGEB1030 Gebäude/Betriebsvorrichtungen EuCF | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0341300 | Gebäude, Aufbauten, BV EU CF | 2.000.000,00 | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 9.000.000,00 | 0,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Veranschlagt sind Planungs- und Baukosten für ein neues City-Forum an anderer Stelle auf Basis von Orientierungswerten vergleichbarer Hallen. Ausgehend von einer Refinanzierung des Flutschadens sind zunächst 6,8 Mio. als Mittel des Wiederaufbaufonds auf dem Konto 2311000 berücksichtigt. Sofern darüber hinaus Mittel aus dem Wiederaufbaufonds generiert werden können, sind diese gleichermaßen bei Neubau oder Sanierung zu erzielen.</p> | | | | | | |
| Investition IGWG1010 GWG Bibliothek | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0860000 | GWG bis 250 bis 800 € | 6.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i></p> <p>Für den Ersatz und die technische Aktualisierung der in Vielzahl eingesetzten Kleingeräte werden Mittel pauschal vorgehalten. In 2022 werden zudem einige der im Rahmen des Hochwasserereignisses vom 14.7.2021 verlorenen Gegenstände ersetzt.</p> | | | | | | |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

| Investitionsplan | | | | | | |
|---|---------------------------------|-------------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen | | | | | | |
| Investition IGWG1020 GWG Museum | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0860000 | GWG bis 250 bis 800 € | 10.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Die Mittel werden vorgehalten für den im Rahmen der Angebotsrealisierung entstehenden Bedarf an Gegenständen im Wert zwischen 250 € und 800 €. In 2022 werden zudem einige der im Rahmen des Flutereignisses vom 14.07.2021 verlorenen Gegenstände ersetzt.</p> | | | | | | |
| Investition IGWG1030 GWG EuCF | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0860000 | GWG bis 250 bis 800 € | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Planungen zur Anschaffungen geringwertiger Wirtschaftsgüter erfolgen lediglich für den Zeitraum nach Neubau des City-Forums.</p> | | | | | | |
| Investition ISAMM1020 Aufbau Sammlungsbestand Museum | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0610000 | Sammlungsbestand | 7.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Zum Aufbau des Sammlungsbestandes im Museum werden jährlich zunächst pauschal Mittel vorgehalten. In 2022 soll zudem versucht werden, Sammlungsstücke, die im Rahmen des Flutereignisses vom 14.7.2021 verloren gingen, neu zu beschaffen.</p> | | | | | | |
| Investition ISOFT1030 Software Bereich City-Forum | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0110000 | Software | 3.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Zur eigenständigen Realisierung der regelmäßig durchzuführenden Prüfung aller mobilen Elektrogeräte des Stadtbetriebes ist eine Software zu beschaffen.</p> | | | | | | |
| Investition ITECH1010 Technische Anlagen Bibliothek | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0711000 | Maschinen u. technische Anlagen | 57.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Im Rahmen der Sanierung des Kulturhofes nach dem Flutereignis wurde zur energetischen Optimierung der Auftrag zur Errichtung einer PV-Anlage auf dem Kulturhof erteilt. Die Investition wird anteilig auf Museum und Bibliothek verteilt und zu 100% über Zuschüsse refinanziert. Die Zuschüsse sind auf den Konten 2311000 und 2318000 in Verbindung mit anderen Zuschüssen eingeplant.</p> | | | | | | |
| Investition ITECH1020 Technische Anlagen im Museum | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
| 0711000 | Maschinen u. technische Anlagen | 30.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <p><i>Erläuterungen:</i> Dargestellt wird hier der rechnerische Anteil des Stadtmuseums an der auf dem Kulturhof entstehenden PV-Anlage. Die Anlage ist zu 100% refinanziert; ein entsprechender Anteil des Museums somit auf dem Konto 2311000 berücksichtigt.</p> | | | | | | |
| Investition ITECH1030 Technische Anlagen im EuCF | | | | | | |

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Investitionsplan

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ansatz 2022 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---------|---------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 0711000 | Maschinen u. technische Anlagen | 0,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 2.000.000,00 | 0,00 |

Erläuterungen:

Eingeplant sind Mittel zur technischen Ausstattung eines neuen City-Forums auf Basis von Orientierungswerten vergleichbarer Hallen.

Wirtschaftsplan Stadtbetrieb Kultureinrichtungen 2022

Erträge und Aufwendungen mit Auswirkungen auf den Haushalt der Stadt

Stadtbetrieb Kultureinrichtungen Euskirchen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2020 | Ansatz 2021 | Ansatz 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 |
|---------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Erträge | | | | | | |
| 4145000 | Betriebskostenzuschuss von der Stadt | 2.573.500,00 | 2.635.870,00 | 3.920.280,00 | 2.272.180,00 | 2.308.540,00 | 3.591.950,00 |
| 4485000 | Erstattung getätigter Vorleistungen durch Stadt | 93,50 | 400,00 | 100,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| 4485300 | Erstattung anteiliger Personalkosten durch die Stadt | 0,00 | 0,00 | 22.440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Summe der Erträge | 2.573.593,50 | 2.636.270,00 | 3.942.820,00 | 2.272.580,00 | 2.308.940,00 | 3.592.350,00 |
| | Aufwendungen | | | | | | |
| 5235000 | Erstattungen aus lfd. Verwaltungstätigk. an Stadt | -172.879,65 | -178.320,00 | -121.150,00 | -184.880,00 | -185.430,00 | -201.990,00 |
| 5235300 | Erstattung Personalkosten an die Stadt | -168,00 | -160,00 | -45.900,00 | -46.350,00 | -46.850,00 | -160,00 |
| | Summe der Aufwendungen | -173.047,65 | -178.480,00 | -167.050,00 | -231.230,00 | -232.280,00 | -202.150,00 |

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 | 188.199 € | | 0 € |
| | Jahresergebnis | | 177.788 € | 177.788 € |
| 2020 | Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen (informativ) | 2.573.500 € | | |
| | Jahresergebnis | | 210.312 € | 388.101 € |
| 2021 | Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen -Planung- (informativ) | 2.635.870 € | | |
| | vorauss. Jahresergebnis -Planung- (informativ) | | 20.000 € | 408.101 € |
| 2022 | Betriebskostenzuschuss Kultureinrichtungen -Planung- (informativ) | 3.920.280 € | | |
| | vorauss. Jahresergebnis -Planung- (informativ) | | 0 € | 408.101 € |

Das voraussichtliche Jahresergebnis 2021 basiert auf dem Zwischenbericht zum III. Quartal 2021 und ist insofern nicht abschließend.

2050

2050

Stellenübersicht

| Bereich | Entgeltgruppen | | | | | | | | | | | | | | Summe |
|--|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9a | 9b | 9c | 11 | 12 | 13 | 15 | |
| Verwaltung / Overhead | | | | | | | | | | | | | | | |
| Planstelle | | | | 0,500 | 0,475 | | 0,897 | 0,809 | | 0,525 | | | | 0,700 | 3,906 |
| Stellenbewertung | | | | 0,500 | 0,475 | | 0,897 | 0,809 | | 0,525 | | | | 0,700 | 3,906 |
| Bibliothek, Museum, City-Forum, Theater | | | | | | | | | | | | | | | |
| Planstelle | 0,950 | 1,320 | 0,000 | 1,000 | 0,500 | 1,000 | 1,000 | 7,129 | 2,000 | 2,000 | 1,000 | 1,769 | 0,769 | | 20,437 |
| Stellenbewertung | 0,950 | 1,320 | 0,000 | 1,000 | 0,500 | 1,000 | 1,000 | 7,129 | 2,000 | 2,000 | 1,000 | 1,769 | 0,769 | | 20,437 |
| Summe Planstellen | 0,950 | 1,320 | 0,000 | 1,500 | 0,975 | 1,000 | 1,897 | 7,938 | 2,000 | 2,525 | 1,000 | 1,769 | 0,769 | 0,700 | 24,343 |
| Summe Bewertung | 0,950 | 1,320 | 0,000 | 1,500 | 0,975 | 1,000 | 1,897 | 7,938 | 2,000 | 2,525 | 1,000 | 1,769 | 0,769 | 0,700 | 24,343 |

Entwicklung 2021/2022 Stellenbesetzung zum 30.06.2021

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 2022 | Stellen 2021 | Tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2021 | ku-Vermerk | kw-Vermerk |
|-----------------------------|---------------|---------------|--|--------------|--------------|
| EG 15 | 0,700 | 0,700 | 0,700 | | |
| EG 13 | 0,769 | 0,769 | 0,769 | | |
| EG 12 | 1,769 | 1,769 | 0,769 | | |
| EG 11 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | | |
| EG 9c | 2,525 | 1,500 | 1,500 | | |
| EG 9b | 2,000 | 1,995 | 1,995 | | |
| EG 9a | 7,938 | 8,257 | 8,257 | | |
| EG 8 | 1,897 | 1,897 | 1,897 | | |
| EG 7 | 1,000 | 1,000 | 1,000 | | |
| EG 6 | 0,975 | 0,975 | 0,475 | | |
| EG 5 | 1,500 | 1,000 | 1,000 | | |
| EG 4 | 0,000 | 2,000 | 2,000 | | |
| EG 3 | 1,320 | 1,320 | 1,268 | | |
| EG 2 | 0,950 | 0,000 | 0,000 | | |
| EG 1 | 0,000 | 1,000 | 1,000 | | |
| Insgesamt | 24,343 | 25,182 | 23,630 | 0,000 | 0,000 |

Die Veränderung der Stellenanteile erklärt sich wie folgt:

EG 9c/9a, Aufstockung um 0,5 Stelle im Bereich des Stadtmuseums. Sowie Höhergruppierung einer Teilzeitstelle auf Basis der aktuellen Stellenbewertung von EG 9a nach EG 9c.

EG 9b Vorhaltung von zwei unbesetzten Stellen im EuCF für eine Besetzung nach Neubau.

EG 5/ EG 4, Höhergruppierung von 2 Stellen im EuCF von EG 4 nach EG 5 und Verschiebung von 1,5 Stellenanteilen davon in den Stadtbetrieb FuS.

EG 2/ EG 1, Höhergruppierung der Reinigungskraft im EuCF auf Basis der aktuellen Stellenbewertung bei Weiterbeschäftigung im Kulturhof und daraufhin anteiliger Darstellung im Stellenplan FuS.

Ergänzende Erläuterung:

Seit August 2020 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 5, 9a, 9b und 15 sind jeweils vollständig im Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes FuS veranschlagt. Die Personalkosten der Stelleninhaber im Bereich Verwaltung/ Overhead der EG 6 sind jeweils vollständig im Wirtschaftsplan des Stadtbetriebes KUL veranschlagt. Für die von den Stelleninhabern jeweils an den anderen Stadtbetrieb erbrachten Dienstleistungen erfolgen entsprechend anteilige Personalkostenverrechnungen.

Im Stellenplan 2022 ff sind einige Stellen vorgehalten für die Neubesetzung des EuCF nach dessen Wiedereröffnung, um den Stellenbedarf bereits aktuell auf Basis des bisherigen Umfangs zu fixieren. Für diese Stellen sind bis einschließlich 2024 keine Personalkosten gerechnet, da eine Wiedereröffnung eines City-Forums erst für frühestens 2025 angenommen wird. Die bisherigen Stelleninhaber wurden in andere Bereiche der Verwaltung versetzt oder haben den Arbeitgeber gewechselt; das Team im EuCF ist derzeit auf 2 Personen reduziert.