Kultur Künste Kontakte
Emmerich am Rhein

Wirtschaftsplan

der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
Kultur - Künste - Kontakte - Emmerich am Rhein

für das Kalender Jahr 2015

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Erläuterungen	2 - 3
2.	Investitionsplan	4
3.	Finanzplan	4
4.	Erfolgsplan	5
5.	Erfolgsplan Theater /allg. Kultur	6
6.	Erfolgsplan Stadtbücherei	7
7.	Umsatzerlöse	8
8.	Sonst. betrieblichen Erträge	9
9.	Materialaufwand/Fremdleistungen	10
10.	Sonst. betrieblichen Aufwendungen	11
11.	Stellenplan	12

1. Erläuterungen

Der Wirtschaftsplan der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Kultur – Künste – Kontakte Emmerich am Rhein wird in die Bereiche Theater / allgemeine Kultur und Stadtbücherei unterteilt.

Es wird ein ausgeglichener Wirtschaftsplan 2015 dargestellt.

Bei der Aufstellung des Wirtschaftsplanes wurden alle Kostenstellen auf Einsparmöglichkeiten durchleuchtet und den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst.

Die tariflichen Personalkostenerhöhungen (3 % zum 01.03.14 und weitere 2,4 % zum 01.03.15) und nicht zuletzt die allg. Kostensteigerungen werden durch die zu erwartenden höheren Umsatzerlöse im Theaterbereich ausgeglichen. Daher darf auch an der Qualität der Veranstaltungen mit guten und bekannten Schauspielern nicht gespart werden.

Es muss jedoch darauf hingewiesen werden, dass für kommende Jahre die Personalkostensteigerungen ohne einen erhöhten Betriebskostenzuschuss nicht aufgefangen werden können.

Wichtig ist zu bedenken, dass Kultur nicht kalkulierbar ist.

Werden Veranstaltungen vom Publikum nicht angenommen oder die Zahl der Abonnenten verringert sich, führt dies unwillkürlich dazu, dass am Ende des Wirtschaftsjahres ein positiver Ausgleich bzw. eine „schwarze Null" schwierig sein wird.

Erfolgplan

- Die Umsatzerlöse (4.1) beinhalten Abonnentengebühren, Eintrittskarten, Garderobengebühren, Studienreisen, Büchereientgelte und Mahngebühren. Weiterhin Umsatzerlöse für Veranstaltungen im Schlösschen Borghees. Diese sind erhöht dargestellt, da dort mehrere Veranstaltungen sowie ein Openair-Wochenende geplant sind. Auch soll das Angebot an Studienreisen wieder vermehrt angeboten werden.

- Die sonstigen Erträge (4.2) beinhalten u.a. den Betriebskostenzuschuss der Stadt Emmerich am Rhein sowie den Zuschuss der Rudolf W. Stahr Sozial- und Kulturstiftung. Ein bezuschusstes Projekt in der Stadtbücherei durch das Land NRW ist für das Jahr 2015 nicht vorgesehen. Die Mieteinnahmen für die Wohnung innerhalb des Schlösschens wurde auf „0" gesetzt, da diese Mietwohnung zum gegenwärtigen Zeitpunkt unbewohnbar ist und erst einer grundlegenden Renovierung bedarf.

- Der Abschnitt Materialaufwand (4.3a) und Fremdaufwand (4.3b) steigt hinsichtlich des höheren Angebotes an geplanten Studienreisen sowie durch vermehrte Veranstaltungsangebote im Schlösschen Borghees.

- Der Personalaufwand (4.4) erhöht sich gegenüber dem Ansatz von 2014 um die tariflichen Steigerungen, eine leichte Erhöhung der Stundenanteile von zwei Mitarbeiterinnen in der Stadtbücherei sowie der Einstellung einer Reinigungskraft für die Stadtbücherei, die bisher fremdgereinigt wurde.

- Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (4.6) beinhalten Mietkosten für Kulturgebäude, Gebühren, Beiträge, EDV-Kosten, Versicherungen, Zuschüsse an den Geschichtsverein, Stadtverband für Musik, Kosten der VHS sowie die Kosten für die Städtepartnerschaften.

  Detaillierte Aufschlüsselungen können den Seiten 8 – 11 des Wirtschaftsplanes entnommen werden.

2.

Investitionsplan

	Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
Bücherei	4,2	0,0	0,00
Theater	8,8	3,0	5,50
Gesamt	**13,0**	**3,0**	**5,50**

3.

Finanzplan

Mittelverwendung

Investitionen	13,0	3,5	5,50
Jahresergebnis	0,0	0,0	0,00
Summe	**13,0**	**3,5**	**5,50**

4. Erfolgsplan

Gesamt

		Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
1.	Umsatzerlöse	185,0	155,8	251,4
2.	Sonstige Erträge	881,8	831,2	833,6
	Gesamtleistung	**1.066,8**	**987,0**	**1.085,0**
3. a.	Materialaufwand	98,2	97,8	92,5
b.	Fremdleistungen	206,8	177,8	266,1
	Gesamt	**305,0**	**275,6**	**358,6**
	Rohergebnis	**761,8**	**711,4**	**726,4**
4.	Personalaufwand	410,7	404,0	426,2
5.	Abschreibungen	14,2	6,5	8,5
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	320,0	300,4	292,2
7.	Zinserträge	-1,3	-1,0	-1,0
8.	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**18,2**	**0,0**	0,5
	Sonstige Steuer	0,5	0,0	0,5
	Jahresergebnis	**17,7**	**0,0**	**0,0**

5. Erfolgsplan

Theater und Kultur

		Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
1.	Umsatzerlöse	166,8	135,8	233,4
	Sonstige Erträge	633,8	582,5	586,4
	Gesamtleistung	**800,6**	**718,3**	**819,8**
3. a.	Materialaufwand	51,7	60,6	62,1
b.	Fremdleistungen	203,9	177,7	266,0
	Gesamt	**255,6**	**238,3**	**328,1**
	Rohergebnis	**545,0**	**480,0**	**491,7**
4.	Personalaufwand	245,5	221,1	233,5
5.	Abschreibungen	11,3	5,0	7,0
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	271,5	253,4	251,7
7.	Zinserträge	-1,3	-1,0	-1,0
8.	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	18,0	1,5	0,5
	sonst. Steuern	0,5	1,5	0,5
	Jahresergebnis	**17,5**	**0,0**	**0,0**

6. Erfolgsplan

Bücherei

		Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
1.	Umsatzerlöse	18,2	20,0	18,0 €
2.	Sonstige Erträge	248,0	248,7	247,2 €
	Gesamtleistung	**266,2**	**268,7**	**265,2 €**
3. a.	Materialaufwand	46,5	37,2	30,4 €
b.	Fremdleistungen	2,9	0,1	0,1 €
	Gesamt	**49,4**	**37,3**	**30,5 €**
	Rohergebnis	**216,8**	**231,4**	**234,7 €**
4.	Personalaufwand	165,2	182,9	192,7 €
5.	Abschreibungen	2,9	1,5	1,5 €
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	48,5	47,0	40,5 €
7.	Zinserträge	0,0	0,0	0,0 €
8.	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0 €
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,2	0,0	0,0 €
	Jahresergebnis	**0,2**	**0,0**	**0,0 €**

7.

Umsatzerlöse

	Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
Abonnement	59,1	53,4	68,1
Kabarett	29,2	46,2	32,4
Kinder- und Jugendprogramm	4,0	5,4	6,3
Sonderveranstaltungen	11,2	8,4	16,5
Vermietung Theater	17,3	11,0	12,0
Studienreisen	30,0	3,0	63,5
Bücherei	18,2	20,0	18,0
Garderobe	6,5	5,0	6,5
Schlößchen Borghees	2,0	1,2	18,8
Vorverkaufsgebühren	3,7	0,0	7,5
Sonstiges	3,8	2,2	1,8
Gesamt	**185,0**	**155,8**	**251,4**

8.

Sonstige betriebliche Erträge

	Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
Betriebszuschuß Stadt Emmerich	660,0	652,0	652,0
Zuschuß Sponsoring	86,5	86,0	102,3
Zuschuß Land NRW Projekt Bücherei	8,5	6,9	0,0
Erstattung Mieten Stadt	77,3	77,3	77,3
Vermietung Schlößchen Borghees	7,5	9,0	2,0
Sonstige	42,0	0,0	0,0
Gesamt	**881,8**	**831,2**	**833,60**

9.

Materialaufwand/Fremdleistungen

	Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
Künstlerhonorare	131,6	128,8	130,7
Bühnenarbeiten	20,3	12,5	19,5
Veranstaltungsnebenkosten	16,3	18,0	20,0
Sonst. Veranstaltungen	11,0	11,5	31,0
Kultur	7,8	6,0	7,8
Bücherei Reinigung	9,3	0,0	0,0
Theater Reinigung	0,0	15,8	16,3
Bücherei Bücher,Medien, Projekte,	22,0	21,0	16,0
Studienfahrten	28,8	2,0	60,2
Energieverbrauch	48,8	55,0	52,4
Sonstige	9,0	5,0	4,7
Gesamt	**304,9**	**275,6**	**358,6**

10.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Ergebnis 2013 T€	Ansatz 2014 T€	Plan 2015 T€
Zuschüsse	59,4	61,0	61,0
Volkshochschule	39,0	39,0	33,0
Mieten Stadt Emmerich u.a.	80,4	77,2	77,2
Beiträge	5,7	6,0	5,7
EDV Kosten	24,0	21,0	23,0
Versicherungen	23,3	21,5	23,2
Bürobedarf	7,0	5,0	5,0
Porto, Telefon, Fax	9,4	12,0	9,5
Werbung, Repräsentation	9,0	12,5	10,0
Jahresabschluß	7,6	9,0	8,5
Grund-und Gebäudeaufwendungen	18,3	11,0	10,0
Verwaltungskosten EGD	13,3	12,2	13,6
Abschreibung Forderungen	0,2	0,0	0,0
Sonstige	23,3	13,0	12,5
Gesamt	**319,9**	**300,4**	**292,2**

11.

Stellenplan

Angestellte	Ist 2013	Plan 2014	2015
Entgeltgruppe			
12	1	1,0	1,0
10	1	1,0	1,0
8	0	0,5	0,5
6	4,0	3,5	3,8
5	0,4	0,4	0,4
2	0,0	0,0	0,4
Gesamt	6,4	6,4	7,1