



Kultur Künste Kontakte
Emmerich am Rhein

Wirtschaftsplan

der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Kultur - Künste - Kontakte - Emmerich am Rhein

für das Kalenderjahr 2021



Inhaltsverzeichnis

	Seite
I. VORBEMERKUNGEN	3 - 7
II. ERFOLGSPLAN	
A) ERFOLGSPLAN NACH BEREICHEN	
1. Erfolgsplan gesamt	8
2. Theater und allg. Kultur	9
3. Erfolgsplan Stadtbücherei	10
B) ERLÄUTERUNGEN ZUM ERFOLGSPLAN	
1. Umsatzerlöse	11
2. Sonstige betrieblichen Erträge	12
3. Material / Fremdaufwand	13
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	14
III. INVESTITIONSPLAN	15
a. Vermögensplan	
b. Finanzplan	
IV. PERSONALPLANUNG	16
a. Stellenplan	

Wirtschaftsplan

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung

Kultur, Künste, Kontakte Emmerich am Rhein

I. Vorbemerkungen

Mit Beschluss des Rates der Stadt Emmerich am Rhein vom 03.05.1994 wird der Kulturbereich seit dem 01. Januar 1994 gem. § 107 Abs. 2 GO NRW als Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtung) entsprechend der Vorschriften über die Eigenbetriebe nach der Eigenbetriebsverordnung NRW (EigVO NRW) geführt.

Zwecke des Kulturbetriebs sind die Pflege und Förderung des kulturellen Lebens in der Stadt Emmerich am Rhein. Das Interesse der Jugend soll durch spezielle Veranstaltungen gefördert werden.

Zu dem Aufgabenbereich des Kulturbetriebes zählen das Theater, das Veranstaltungswesen, die Stadtbücherei, Museen sowie die Aufgaben der Volkshochschule und sonstige kulturelle Angelegenheiten.

Die Form des Wirtschaftsplanes richtet sich nach §§ 14 ff. der EigVO NRW. Bestandteil des Wirtschaftsplanes im Einzelnen sind:

- der Erfolgsplan (§ 15 EigVO)
- der Vermögensplan (§16 EigVO)
- der Stellenplan (§17 EigVO)

Der Wirtschaftsplan ist öffentlich und somit für jedermann zugänglich.

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

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2021 ist ausgeglichen dargestellt.

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung KKK soll für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Emmerich am Rhein ein kulturelles Angebot zu angemessenen Preisen zur Verfügung stellen und erhalten. Aufgabenbedingt erwirtschaftet KKK Verluste. Der Eigenbetrieb Kultur Künste Kontakte ist dauerdefizitär und grundsätzlich nur durch Zuschüsse finanzierbar.

Bereits in 2020 wurden mögliche Gelder aus Unterstützungsprogrammen des Bundes und des Landes NRW zum Ausgleich von Einnahmeverlusten und Kostenerhöhungen infolge der Corona-Pandemie von Seiten der Betriebsleitung beantragt, um hier einen Ausgleich zu erreichen. Gleiches gilt auch für 2021. Aufgrund der Corona-Schutzverordnungen und den damit verbundenen einzuhaltenden Hygienevorschriften für den Betrieb des Theaters, der Bücherei und dem Schlösschen Borghees ergeben sich für 2021 Risiken sowohl auf der Ausgaben- als auch auf der Erlös-Seite Auswirkungen. Es war bereits 2020 festzustellen, dass sich die Abonnentenzahlen erheblich verringert haben, da im vorhandenen Kundenstamm die Risikobetroffenen für eine Corona-Erkrankung und auch die sonstigen Abonnement-Kunden sich mit einer Buchung zurückhielten und halten. Zudem waren durch die Corona-Verordnungen temporäre Schließungen des Theaters vorzunehmen, demzufolge Veranstaltungen komplett abgesagt bzw. in das Jahr 2021 verlegt werden mussten. Davon betroffen war und ist sowohl der Abonnementzeitraum 2019/2020 als auch die Saison 2020/2021. Zum anderen wurden die Vorstellungen, die durchgeführt werden konnten, mit einer nahezu halbierten Besucherzahl zur Wahrung der AHA-Regeln 2 x aufgeführt. Dies könnte ebenfalls für das Jahr 2021 drohen und zu einer Kostensteigerung führen, da die gebuchten Künstler teilweise nicht auf eine adäquate Anpassung der Gagen für eine doppelte Aufführung verzichten. Weiterhin ist für die in das Jahr 2021 verschobenen Veranstaltungen festzustellen, dass diese kosten- als auch einnahmemaßig für das Jahr 2021 verbucht werden, soweit auf Wunsch der Abonnenten Kartenkosten nicht bereits erstattet wurden. Allein die auf 2021 verschobenen Veranstaltungen beziffern sich im Aufwand auf rd. 71.000 Euro einschl. der Nebenkosten. Gleichzeitig bedarf es eines attraktiven Abonnement-Angebotes für die Saison 2021/2022 um die Abonnentenzahlen wieder annähernd auf die Zahlen vor Beginn der Corona-Krise zu stabilisieren. Schließlich kann der Eigenbetrieb auf Besucher sowohl aus Emmerich als auch aus der Region und überregional verweisen, die es zu erhalten bzw. auch neu zu gewinnen gilt. So zählt das kulturelle Angebot für die hiesige Wirtschaft als eines der „weichen Standortfaktoren“ und bildet einen Teil des positiven Standortimages für Emmerich am Rhein. Der Wirtschaftsplan steht 2021 deshalb unter dem Motto „Kultur trotz Corona“.

Das kulturelle Angebot wird den Interessen der Besucher - soweit möglich - angepasst. Dabei dient die Vermietung des Theaters für Sondervorstellungen, die das kulturelle Angebot ergänzen, ebenso zu einer sinnvollen Anpassung als auch die Aussonderungen von Veranstaltungen mit hohem Erlörisiko.

Die Veranstaltungen werden verstärkt regional und überregional beworben und Aktionen in verschiedenster Form durchgeführt.

Durch besondere Veranstaltungen sollen Jugendliche und junge Erwachsene für kulturelle Veranstaltungen gewonnen werden. Das spezielle Angebot mit der erfolgreichen Veranstaltung „Night Wash“ wird im 1. Quartal 2022 stattfinden, da aufgrund der Vielzahl von Veranstaltungsterminen ein adäquater Termin in 2021 nicht zur Verfügung steht.

Weiterhin wird der Medienbestand der Stadtbücherei im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten stets aktuell gehalten. 2021 wird eine kontinuierliche Erweiterung des Angebotes im Online-Service, auch für fremdsprachige Medien, vom Verbund der niederrheinischen Bibliotheken ins Auge gefasst. Eine kostenlose Ausleihe als besonderes Angebot in der Zeit der durch die Corona-Verordnungen vorgeschriebenen Schließungen von kulturellen Einrichtungen dient dem Erhalt und der Gewinnung von Bibliotheksnutzer/innen.

Erfolgsplan:

- Die Umsatzerlöse (4.1) beinhalten Abonentengebühren, Eintrittskarten, Garderobengebühren und Büchereientgelte. Bedingt durch die Corona-Pandemie wurden die Erlöse dem Schließungsrisiko der Einrichtungen bzw. der Zurückhaltung der Kunden dementsprechend vorsichtig kalkuliert. Wie bereits erläutert, werden viele Veranstaltungen aus dem Jahr 2020 mit einem Ausweichtermin in 2021 durchgeführt. Die bisher erzielten Erlöse werden im WPL 2021 berücksichtigt. Unter den bestehenden Bedingungen – Reduzierung der Besucherzahlen – werden weitere Erlöse auch nicht erwartet.
- Die sonstigen Erträge (4.2) beinhalten u.a. den Betriebskostenzuschuss der Stadt Emmerich am Rhein, die Zuschüsse der Rudolf W. Stahr Sozial- und Kulturstiftung und die Sponsorengelder eines örtlichen Geldinstituts.
- Der Abschnitt Materialaufwand (4.3a) und Fremdaufwand (4.3b) ist im Gegenzug höher dargestellt. Obwohl die Bühnenarbeiten seit 2020 vermehrt mit eigenem Personal durchgeführt werden, muss hier den zahlreichen Nachholterminen für Veranstaltungen aus 2020 mit einem höheren Aufwand Rechnung getragen werden.

- Die Erhöhung des Personalaufwandes ist wie folgt zu erklären:
 1. Die Leitungsstelle des der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung erfolgt aufgrund der bekannten Situation vorübergehend in Doppelbesetzung.
 2. Ab 01.08.2021 ist eine Ausbildungsstelle als Fachangestellte/r für Medien- und Informationsdienste eingeplant.
 3. Aufgrund der Gewährung von Beschäftigungszuschüssen gem. § 16i SGB II konnte eine Mitarbeiterin für den Bereich des Theaters mit einem zu leistenden Eigenanteil KKK von 10% eingestellt werden. Die Mitarbeiterin in der Stadtbücherei wird mit einem zu leistenden Eigenanteil KKK von 10 % zu den Personalkosten ab dem 01.05.2021 weiterbeschäftigt. Diese Verlängerung wird ausdrücklich von der Bibliotheksleitung unterstützt. Die Förderung des Mitarbeiters für den Bereich Theater läuft zum 30.09.2021 aus. Es ist derzeit nicht beabsichtigt den Mitarbeiter weiter zu beschäftigen, soweit dieser nicht den Nachweis der erfolgreichen Ablegung der Prüfung für die Führerscheinerlaubnis B vorlegt.

Die Personalmaßnahmen unter Punkt 2 und 3 sind für KKK kostenneutral bis auf den o.g. Eigenanteil. Die Erstattungen der Personalkosten werden durch das Jobcenter (Nr. 3) bzw. die Stadt Emmerich am Rhein (Nr.2) geleistet. Sie sind unter den sonstigen betrieblichen Erträgen mit € 79.900,00 ausgewiesen.

Die tarifliche Steigerung der Entgelte ab dem 01.04.2021 ist berücksichtigt.

Seit dem 01.07.2020 erhält eine Mitarbeiterin, die sich in der Freistellungsphase der Altersteilzeit befindet, Entgelt aus den gebildeten Rückstellungen.

- Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (4.6) beinhalten u.a. Mietkosten für Kulturgebäude, Gebühren, Beiträge, EDV-Kosten, Versicherungen, Zuschüsse an den Geschichtsverein sowie dem Stadtverband für Musik.
- Der Zuschuss zur Volkshochschule ist mit 34.000 Euro für das Jahr 2021 nach Rücksprache mit der Stadt Kleve angesetzt worden, da es bereits für 2020 zu erheblichen Steigerungen der Abschlagszahlen im Frühjahr 2020 kam.

Der **Vermögensplan** besteht gem. § 16 EigVO NRW aus dem **Investitionsplan** und dem **Finanzplan**. Hier sind für das Jahr 2021 Investitionen für die Stadtbücherei in Höhe von € 5.700,00 zur Beschaffung von Bildschirmen mit Blickschutz im Bereich der Ausleihe sowie für die Neugestaltung eines Büroraumes vorgesehen.

Für den Bereich des Theaters werden für die Erneuerung der Lichttechnik € 3.000,00 eingeplant.

Den Abschluss des Wirtschaftsplanes bildet der Stellenplan, der gegenüber dem Jahr 2020 unverändert geblieben ist. Die mit Zuschuss geförderten Stellen werden nicht ausgewiesen bzw. die Beamtenstelle wurde nachrichtlich aufgeführt, da diese im Stellenplan der Stadt Emmerich am Rhein ausgewiesen ist.

46446 Emmerich am Rhein, den 18.11.2020

Die stellvertr. Betriebsleitung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung
Kultur, Künste, Kontakte Emmerich am Rhein

A Erfolgsplan					
1. Gesamt					
		Ergebnis	Ansatz	Plan	
		2019	2020	2021	
		T€	T€	T€	
1.	Umsatzerlöse	179,7	197,8	204,6	
2.	Sonstige Erträge	1.052,1	972,5	1019,2	
2.a.	Entnahme Rückstellung Altersteilzeit	0,0	0,0	37,2	
	Gesamtleistung	1.231,8	1.170,3	1261,0	
3. a.	Materialaufwand	80,6	79,5	104,5	
b.	Fremdleistungen	293,7	204,1	211,1	
	Gesamt	374,3	283,6	315,6	
	Rohergebnis	-374,3	886,7	945,4	
4.	Personalaufwand	527,4	584,0	627,7	
	Rückstellungen Altersteilzeit	22,0	0,0	0,0	
5.	Abschreibungen	18,6	15,0	15,0	
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	305,9	287,2	302,7	
7.	Zinserträge	0,5	0,0	0,0	
8.	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-15,7	0,5	0,0	
	Sonstige Steuer	0,7	0,5	0,0	
	Jahresergebnis	-16,4	0,0	0,0	

A Erfolgsplan				
2. <u>Theater und Kultur</u>				
		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2019	2020	2021
		T€	T€	T€
1.	Umsatzerlöse	164,2	183,3	192,1
	Sonstige Erträge	716,5	602,4	660,2
	Gesamtleistung	880,7	785,7	852,3
3. a.	Materialaufwand	45,3	29,5	44,0
b.	Fremdleistungen	288,3	203,5	212,5
	Gesamt	333,6	233,0	256,5
	Rohergebnis	547,1	552,7	595,8
4.	Personalaufwand	286,8	304,0	335,1
5.	Abschreibungen	10,2	11,0	11,0
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	262,5	237,2	249,7
7.	Zinserträge	0,5	0,0	0,0
8.	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-11,8	0,5	0,0
	sonst. Steuern	0,7	0,5	0,0
	Jahresergebnis	-12,5	0,0	0,0

A Erfolgsplan					
3. Bücherei					
		Ergebnis	Ansatz	Plan	
		2019	2020	2021	
		T€	T€	T€	
1.	Umsatzerlöse	15,5	14,5	12,5	
2.	Sonstige Erträge	335,6	370,1	359,0	
2.a	Entnahme Rückstellung Altersteilzeit	0,0	0,0	37,2	
	Gesamtleistung	351,1	384,6	408,7	
3. a.	Materialaufwand	35,3	50,0	54,5	
b.	Fremdleistungen	5,4	0,6	4,6	
	Gesamt	40,7	50,6	59,1	
	Rohergebnis	310,4	334,0	349,6	
4.	Personalaufwand	240,6	280,0	292,6	
	Rückstellung Altersteilzeit	22,0	0,0	0,0	
5.	Abschreibungen	8,3	4,0	4,0	
6.	Sonstige betr. Aufwendungen	43,4	50,0	53,0	
7.	Zinserträge	0,0	0,0	0,0	
8.	Zinsaufwand	0,0	0,0	0,0	
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,0	0,0	0,0	
	Jahresergebnis	-3,9	0,0	0,0	

B				
1.	Umsatzerlöse			
		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2019	2020	2021
		T€	T€	T€
	Abonnement	67,0	68,6	73,6
	Kabarett	29,7	32,0	34,0
	Kinder- und Jugendprogramm	6,6	8,0	8,0
	Sonderveranstaltungen	23,9	41,2	48,5
	Vermietung Theater	14,1	15,2	10,0
	Bücherei	15,5	14,5	12,5
	Garderobe	6,8	6,0	6,0
	Schlösschen Borghees	0,9	0,8	0,5
	Vorverkaufsgebühren	9,0	10,0	10,0
	Sonstiges	3,2	1,5	1,5
	Gesamt	179,7	197,8	204,6

B				
2.	Sonstige betriebliche Erträge			
		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2019	2020	2021,0
		T€	T€	T€
	Betriebszuschuß Stadt Emmerich	682,0	686,5	708,8 *
	Erstattung Personalkosten (Bücherei/SGB II)	53,2	86,0	79,9
	Zuschuss Stadt Emmerich / Hanse	5,0	5,0	5,0
	Zuschuss Stadt Emmerich / Beschaffung und Einführungen neues Bibliotheksverfahren			14,5
	Zuschuß Sponsoring	102,0	103,0	100,0
	Zuschuß Land NRW / Bund Projekt Büchere	7,6	0,0	0,0
	Zuschuß Land NRW Kulturrucksack u.a.	0,7	0,0	6,0
	Zuschuss Land POP2FO	82,6	0,0	0,0
	Zuschuß Land NRW Heimat-Preis Stadt Emmerich am Rhein	5,0	0,0	5,0
	Erstattung Mieten Stadt	79,6	87,0	95,0
	Erstattung Kosten Schlösschen Borghees	0,3	1,0	1,0
	Erstattung Veranstaltungen im Schlösschen	2,5	0,0	0,0
	Sonstige	31,6	4,0	4,0
	Gesamt	1.052,1	972,5	1019,2

B				
3.	Materialaufwand/Fremdleistungen			
		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2019	2020	2021
		T€	T€	T€
	Künstlerhonorare	153,4	150,5	150,5
	Bühnenarbeiten	23,9	19,6	23,5
	Veranstaltungsnebenkosten	23,3	25,0	31,1
	Sonst. Veranstaltungen	13,0	3,0	3,0
	Kultur	5,7	6,0	6,0
	Bücherei Bücher,Medien, Projekte,	27,7	23,5	23,5
	Beschaffung neues Bibliotheksverfahre	0,0	0,0	14,5
	Energieverbrauch	48,2	45,0	46,5
	Hanse	5,2	5,0	5,0
	Projekte Kulturrucksack	8,3	0,0	6,0
	Projekte POP2GO	6,4	0,0	0,0
	Fest der Kulturen	3,1	0,0	0,0
	Sonstige	56,2	6,0	6,0
	Gesamt	374,4	283,6	315,6

B				
4.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2019	2020	2021
		T€	T€	T€
	Zuschüsse	73,8	67,0	67,0
	Volkshochschule	18,0	19,0	34,0
	Mieten Stadt Emmerich u.a.	80,7	87,0	87,0
	Beiträge	9,9	5,5	6,0
	EDV Kosten	11,5	10,6	10,6
	Versicherungen	25,4	25,7	25,7
	Bürobedarf	7,4	5,0	5,0
	Porto, Telefon, Fax	11,9	12,0	12,0
	Werbung, Repräsentation	11,2	12,5	12,5
	Jahresabschluß	7,9	7,9	7,9
	Verwaltungskosten EGD	15,5	15,0	15,0
	Grund-und Gebäudeaufwendungen	15,0	12,0	12,0
	Abschreibung Forderungen	0,1	0,0	0,0
	Sonstige	17,6	8,0	8,0
	Gesamt	305,9	287,2	302,7

III.	Investitionsplan			
a.	Vermögensplan			
		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2019	2020	2021
		T€	T€	T€
	Bücherei	4,7	5,7	5,70
	Theater	2,5	7,0	3,00
	Gesamt	7,2	12,7	8,70
b.	Finanzplan			
	<u>Mittelverwendung</u>			
	Investitionen	7,2	12,7	8,70
	Jahresergebnis	0,0	0,0	0,00
	Summe	7,2	12,7	8,70

