

**2020/691/200**

**öffentlich**

Beschlussvorlage

200 - Haushaltsangelegenheiten

Bericht erstattet: Weber Ralf



## **Betriebskostenzuschnitt an die Homburger Kulturgesellschaft gGmbH für das Jahr 2020**

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Haushaltsstrukturkommission (Vorberatung)		N
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	26.08.2020	N
Stadtrat (Entscheidung)	10.09.2020	Ö

### **Beschlussvorschlag**

Der Homburger Kulturgesellschaft gGmbH wird vorbehaltlich der Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2020 der Betriebskostenzuschnitt in Höhe von 770.000,00 € gewährt und in Raten ausgezahlt.

### **Sachverhalt**

Im Haushalt der Stadt 2020 stehen auf dem Produkt 25010100 (Verwaltungsangelegenheiten Kultur) Konto 531605 (Aufw. für Zuschuss Homb.Kult.Gesell.) Mittel in Höhe von 770.000 € als Betriebskostenzuschnitt zur Verfügung. Die nach dem beschlossenen Wirtschaftsplan 2020 veranschlagten Erträge reichen alleine nicht aus, um die vorgesehenen Aufwendungen für die diversen kulturellen Veranstaltungen (Konzerte, Theatervorstellungen, Märkte, Messen etc.) zu finanzieren. Insofern ist der eingeplante städtische Zuschuss zur finanziellen Absicherung des Betriebes zu gewähren. Die Homburger Kulturgesellschaft gGmbH ist auf den Betriebskostenzuschnitt der Stadt angewiesen.

### **Anlage/n**

- 1 Erträge und Aufwendungen 2020 Kulturgesellschaft (öffentlich)
- 2 Erträge und Aufwendungen 2019 Kulturgesellschaft (öffentlich)
- 3 Planung 2020 (öffentlich)

# Summen- und Saldenliste

Seite 1 von 1  
21.07.2020

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2020

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2020	Haben 2020	Schlussbilanzwert	Saldo
<b>Ergebniskonten</b>						
<b>Ertrag</b>						
441203	Erträge aus Mieten und Pachten	0,00 € (S)	119,96 €	1.987,82 €	0,00 € (S)	1.867,86 € (H)
441601	Erträge Eintrittsgeld	0,00 € (S)	12.802,40 €	52.761,69 €	0,00 € (S)	39.959,29 € (H)
<b>Summe:</b>	<b>Ertrag</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>12.922,36 €</b>	<b>54.749,51 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>41.827,15 € (H)</b>
<b>Aufwand</b>						
502200	Aufw. Vergütungen tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	79.882,53 €	0,00 €	0,00 € (S)	79.882,53 € (S)
502201	Aufw. f. geringf. Beschäftigte	0,00 € (S)	29.259,55 €	0,00 €	0,00 € (S)	29.259,55 € (S)
503201	Aufw. Beiträge Versorgk. Beschäftigte	0,00 € (S)	4.768,84 €	0,00 €	0,00 € (S)	4.768,84 € (S)
504200	Aufw. SozVers. tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	15.979,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	15.979,00 € (S)
504900	Aufw. f. Beiträge SV Sonstige	0,00 € (S)	4.350,95 €	0,00 €	0,00 € (S)	4.350,95 € (S)
512000	Aufw. Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	3.952,32 €	0,00 €	0,00 € (S)	3.952,32 € (S)
521107	Aufw. f. bezogene Waren etc.	0,00 € (S)	4.382,17 €	0,00 €	0,00 € (S)	4.382,17 € (S)
522101	Aufw. f. Energie, Wasser, Abwasser	0,00 € (S)	5.515,28 €	0,00 €	0,00 € (S)	5.515,28 € (S)
523301	Aufw. für Bewirtschaftung	0,00 € (S)	3.217,80 €	0,00 €	0,00 € (S)	3.217,80 € (S)
523601	Aufw. f. Betriebs- u. Geschäftsausstattg/Unterhaltung	0,00 € (S)	2.341,97 €	57,42 €	0,00 € (S)	2.284,55 € (S)
529000	Aufw. für Honorare ohne Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	21.965,10 €	0,00 €	0,00 € (S)	21.965,10 € (S)
529001	Aufw. für Honorare	0,00 € (S)	16.357,37 €	0,00 €	0,00 € (S)	16.357,37 € (S)
529913	Aufw. für Sicherheitsdienste	0,00 € (S)	228,80 €	0,00 €	0,00 € (S)	228,80 € (S)
551201	Aufw. f. Aus- und Fortbildung	0,00 € (S)	107,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	107,00 € (S)
552103	Aufw. f. Anmieten v. bewegl. Gegenst.	0,00 € (S)	6.211,80 €	0,00 €	0,00 € (S)	6.211,80 € (S)
552201	Aufw. f. Anmieten von Räumen	0,00 € (S)	7.940,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	7.940,00 € (S)
552502	Aufw. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	0,00 € (S)	166,60 €	0,00 €	0,00 € (S)	166,60 € (S)
552901	Sonst. Aufw.f. Inanspruchn. v.Rechten	0,00 € (S)	5.157,68 €	0,00 €	0,00 € (S)	5.157,68 € (S)
553101	Aufw. f. Büro- u. Geschäftsmaterial	0,00 € (S)	1.444,20 €	288,00 €	0,00 € (S)	1.156,20 € (S)
553401	Aufw. f. Telefon, Datenübertraggskosten	0,00 € (S)	152,24 €	0,00 €	0,00 € (S)	152,24 € (S)
553601	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00 € (S)	30.853,72 €	0,00 €	0,00 € (S)	30.853,72 € (S)
553903	Aufw. f. sonstige Geschäftskosten	0,00 € (S)	182,04 €	0,00 €	0,00 € (S)	182,04 € (S)
554106	Aufw. für Unfallversicherung	0,00 € (S)	816,86 €	0,00 €	0,00 € (S)	816,86 € (S)
554201	Aufw. f. Mitgliedsbeiträge, Verbände u.a.	0,00 € (S)	445,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	445,00 € (S)
559500	Aufw. für Säumniszuschläge	0,00 € (S)	103,50 €	0,00 €	0,00 € (S)	103,50 € (S)
559901	Aufw. f. Bewirtungs- u. Geschäftskosten	0,00 € (S)	10.091,61 €	0,00 €	0,00 € (S)	10.091,61 € (S)
<b>Summe:</b>	<b>Aufwand</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>255.873,93 €</b>	<b>345,42 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>255.528,51 € (S)</b>
<b>Summe:</b>	<b>Ergebniskonten</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>268.796,29 €</b>	<b>55.094,93 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>213.701,36 € (S)</b>
<b>gesamt:</b>		<b>0,00 € (S)</b>	<b>268.796,29 €</b>	<b>55.094,93 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>213.701,36 € (S)</b>

Ende der Liste

# Summen- und Saldenliste

Seite 1 von 2  
21.07.2020

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2019

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2019	Haben 2019	Schlussbilanzwert	Saldo
<b>Ergebniskonten</b>						
<b>Ertrag</b>						
411203	Erträge aus Mieten und Pachten	0,00 € (S)	0,00 €	195.483,91 €	0,00 € (S)	195.483,91 € (H)
414500	Erträge Zuschüsse v. verbund.Untern.	0,00 € (S)	0,00 €	806.000,00 €	0,00 € (S)	806.000,00 € (H)
414700	Erträge Zuschüsse und Spenden	0,00 € (S)	0,00 €	72.984,66 €	0,00 € (S)	72.984,66 € (H)
441101	Verkauf von Waren	0,00 € (S)	0,00 €	4.050,82 €	0,00 € (S)	4.050,82 € (H)
441601	Erträge Eintrittsgeld	0,00 € (S)	333,80 €	203.228,38 €	0,00 € (S)	202.894,58 € (H)
441901	Erträge aus sonst. Leistungen	0,00 € (S)	0,00 €	45.506,07 €	0,00 € (S)	45.506,07 € (H)
<b>Summe:</b>	<b>Ertrag</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>333,80 €</b>	<b>1.327.253,84 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>1.326.920,04 € (H)</b>
<b>Aufwand</b>						
502200	Aufw. Vergütungen tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	178.414,40 €	0,00 €	0,00 € (S)	178.414,40 € (S)
502201	Aufw. f. geringf. Beschäftigte	0,00 € (S)	87.706,33 €	2.880,90 €	0,00 € (S)	84.825,43 € (S)
503201	Aufw. Beiträge Versorgk. Beschäftigte	0,00 € (S)	10.531,10 €	0,00 €	0,00 € (S)	10.531,10 € (S)
504200	Aufw. SozVers. tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	35.511,92 €	0,00 €	0,00 € (S)	35.511,92 € (S)
504900	Aufw. f. Beiträge SV Sonstige	0,00 € (S)	9.817,29 €	0,00 €	0,00 € (S)	9.817,29 € (S)
506100	Aufw. Personalebenaufwendungen	0,00 € (S)	616,32 €	0,00 €	0,00 € (S)	616,32 € (S)
512000	Aufw. Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	1.483,89 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.483,89 € (S)
521107	Aufw. f. bezogene Waren etc.	0,00 € (S)	29.448,07 €	818,79 €	0,00 € (S)	28.629,28 € (S)
522101	Aufw. f. Energie, Wasser, Abwasser	0,00 € (S)	29.826,66 €	3.582,95 €	0,00 € (S)	26.243,71 € (S)
523301	Aufw. für Bewirtschaftung	0,00 € (S)	27.469,92 €	0,00 €	0,00 € (S)	27.469,92 € (S)
523601	Aufw. f. Betriebs-u. Geschäftsausstattg/Unterhaltung	0,00 € (S)	3.367,12 €	0,00 €	0,00 € (S)	3.367,12 € (S)
529000	Aufw. für Honorare ohne Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	126.147,24 €	0,00 €	0,00 € (S)	126.147,24 € (S)
529001	Aufw. für Honorare	0,00 € (S)	162.805,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	162.805,00 € (S)
529913	Aufw. für Sicherheitsdienste	0,00 € (S)	30.455,68 €	0,00 €	0,00 € (S)	30.455,68 € (S)
551201	Aufw. f. Aus- und Fortbildung	0,00 € (S)	482,15 €	0,00 €	0,00 € (S)	482,15 € (S)
552103	Aufw. f. Anmieten v. bewegl. Gegenst.	0,00 € (S)	60.334,23 €	16,00 €	0,00 € (S)	60.318,23 € (S)
552201	Aufw. f. Anmieten von Räumen	0,00 € (S)	1.100,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.100,00 € (S)
552502	Aufw. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	0,00 € (S)	8.726,45 €	0,00 €	0,00 € (S)	8.726,45 € (S)
552901	Sonst. Aufw.f. Inanspruchn. v.Rechten	0,00 € (S)	18.909,40 €	0,00 €	0,00 € (S)	18.909,40 € (S)
553101	Aufw. f. Büro- u. Geschäftsmaterial	0,00 € (S)	759,42 €	0,00 €	0,00 € (S)	759,42 € (S)
553401	Aufw. f. Telefon, Datenübertraggskosten	0,00 € (S)	946,32 €	0,00 €	0,00 € (S)	946,32 € (S)
553601	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00 € (S)	112.603,10 €	122,24 €	0,00 € (S)	112.480,86 € (S)
553903	Aufw. f. sonstige Geschäftskosten	0,00 € (S)	440,22 €	0,00 €	0,00 € (S)	440,22 € (S)
554106	Aufw. für Unfallversicherung	0,00 € (S)	679,66 €	0,00 €	0,00 € (S)	679,66 € (S)
554201	Aufw. f. Mitgliedsbeiträge, Verbände u.a.	0,00 € (S)	445,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	445,00 € (S)
559500	Aufw. für Säumniszuschläge	0,00 € (S)	103,50 €	0,00 €	0,00 € (S)	103,50 € (S)

# Summen- und Saldenliste

Seite 2 von 2  
21.07.2020

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2019

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2019	Haben 2019	Schlussbilanzwert	Saldo
559901	Aufw. f. Bewirtungs- u. Geschäftskosten	0,00 € (S)	39.094,07 €	257,66 €	0,00 € (S)	38.836,41 € (S)
<b>Summe:</b>	<b>Aufwand</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>978.224,46 €</b>	<b>7.678,54 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>970.545,92 € (S)</b>
<b>Ertrag</b>						
804020	Verkäufe für Dritte	0,00 € (S)	0,00 €	14.922,15 €	0,00 € (S)	14.922,15 € (H)
<b>Summe:</b>	<b>Ertrag</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>0,00 €</b>	<b>14.922,15 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>14.922,15 € (H)</b>
<b>Aufwand</b>						
904020	Verkäufe für Dritte	0,00 € (S)	15.304,41 €	0,00 €	0,00 € (S)	15.304,41 € (S)
<b>Summe:</b>	<b>Aufwand</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>15.304,41 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>15.304,41 € (S)</b>
<b>Summe:</b>	<b>Ergebniskonten</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>993.862,67 €</b>	<b>1.349.854,53 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>355.991,86 € (H)</b>
<b>gesamt:</b>		<b>0,00 € (S)</b>	<b>993.862,67 €</b>	<b>1.349.854,53 €</b>	<b>0,00 € (S)</b>	<b>355.991,86 € (H)</b>

Ende der Liste

noch nicht gebucht Verwaltungskosten-  
erstattung an Stadt

Lt. Willkchaftplan = 476.000,- €

= ca. 120.000,- € (S)

## Einsparpotenzial Homburger Kulturgesellschaft gGmbH

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz	Ansatz	geschätztes Ergebnis	Planung	Planung	Planung	Planung
		2019	2020	2020	2021	2022	2023	2024
Verwaltungsführung	Erträge	827.350 €	800.350 €	742.000 €	770.000 €	750.000 €	740.000 €	740.000 €
	Aufwendungen	555.850 €	560.850 €	529.000 €	565.000 €	570.000 €	575.000 €	580.000 €
Theater	Erträge	44.000 €	44.000 €	24.000 €	44.000 €	34.000 €	34.000 €	29.000 €
	Aufwendungen	87.500 €	75.000 €	41.000 €	70.000 €	60.000 €	55.000 €	50.000 €
Konzerte	Erträge	84.000 €	84.000 €	32.000 €	65.000 €	64.000 €	64.000 €	62.000 €
	Aufwendungen	132.600 €	123.600 €	54.000 €	111.000 €	100.000 €	90.000 €	89.000 €
Sonst. Kulturelle Veranstaltungen (KIM, Bierwanderung, St. Martin, Filmnacht)	Erträge	27.000 €	27.000 €	22.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €	27.000 €
	Aufwendungen	53.000 €	32.000 €	22.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €
Musikpark	Erträge	83.000 €	86.000 €	23.000 €	30.000 €	20.000 €	20.000 €	15.000 €
	Aufwendungen	101.200 €	99.200 €	30.000 €	30.000 €	18.000 €	18.000 €	13.000 €
Durchf. von Märkten und Messen	Erträge	6.000 €	6.000 €	0 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €	6.000 €
	Aufwendungen	108.400 €	94.500 €	25.000 €	35.000 €	31.000 €	31.000 €	29.000 €
Maifest	Erträge	7.000 €	15.000 €	0 €	10.000 €	10.000 €	11.000 €	12.000 €
	Aufwendungen	70.300 €	78.900 €	0 €	77.000 €	75.000 €	75.000 €	73.000 €
Jägersburger Strandfest	Erträge	10.000 €	12.000 €	0 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €
	Aufwendungen	35.400 €	41.400 €	0 €	42.000 €	41.000 €	41.000 €	41.000 €
Nikolausmarkt	Erträge	64.500 €	48.000 €	0 €	48.000 €	48.000 €	48.000 €	48.000 €
	Aufwendungen	70.300 €	65.700 €	0 €	66.000 €	66.000 €	66.000 €	66.000 €
Flohmärkte	Erträge	161.000 €	161.000 €	10.000 €	153.000 €	160.000 €	163.000 €	167.000 €
	Aufwendungen	12.700 €	13.700 €	3.000 €	14.000 €	14.000 €	15.000 €	15.000 €
Tourismusförderung	Erträge	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	Aufwendungen	1.200 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Schlossberghöhlen	Erträge	134.100 €	140.500 €	90.000 €	118.000 €	122.000 €	124.000 €	126.000 €
	Aufwendungen	220.500 €	238.000 €	238.000 €	240.000 €	245.000 €	250.000 €	255.000 €
<b>insgesamt</b>	<b>Erträge</b>	<b>1.448.950 €</b>	<b>1.424.850 €</b>	<b>944.000 €</b>	<b>1.282.000 €</b>	<b>1.252.000 €</b>	<b>1.248.000 €</b>	<b>1.243.000 €</b>
	<b>Aufwendungen</b>	<b>1.448.950 €</b>	<b>1.424.850 €</b>	<b>944.000 €</b>	<b>1.282.000 €</b>	<b>1.252.000 €</b>	<b>1.248.000 €</b>	<b>1.243.000 €</b>
prozentuale Änderung ggü. Vorjahr					-10%	-2,50%	0,30%	0,40%

Ausgleich von Aufwand und Ertrag nur möglich bei Abschwächung der Zuschusskürzungen bzw. Streichung von weiteren Veranstaltungen \*ab 2023

Aufwand und Ertrag 2020 weichen Corona bedingt gegenüber den HH-Ansätzen ab. Int. Verr. BBH wurden um 50 % reduziert. Entspr. verringert sich der Zuschuss.

beinhalten u.a. die Personalkosten und Kosten BBH

bei Reduzierung der Theatergastspiele auf 6 ab 2022

bei Reduzierung der Meisterkonzerte auf 7 ab 2022

bei Nachholung von 3 wegen Corona verschobenen Konzerten in 2021 und Reduzierung der Veranstaltungen ab 2022 auf DJ-Partys u.ä.

beinhalten u.a. alle Personalkosten kurzfristig Beschäftigte

bei Annahme gleichbleibender Spenden