

2023/0135/200

öffentlich

Beschlussvorlage

200 - Haushaltsangelegenheiten

Bericht erstattet: Seger, Marita



Betriebskostenzuschluss an die Homburger Kulturgesellschaft gGmbH für das Jahr 2023

Beratungsfolge	Geplante Sitzungstermine	Ö / N
Haupt- und Finanzausschuss (Vorberatung)	03.05.2023	N
Stadtrat (Entscheidung)	17.05.2023	Ö

Beschlussvorschlag

Der Homburger Kulturgesellschaft gGmbH wird der Betriebskostenzuschluss in Höhe von 500.000,00 € für das Jahr 2023 gewährt und in Raten ausgezahlt.

Sachverhalt

Im genehmigten Haushalt der Stadt 2023 stehen auf dem Produkt 25010100 (Verwaltungsangelegenheiten Kultur) Konto 531605 (Aufw. für Zuschuss Homb.Kult.Gesell.) Mittel in Höhe von 500.000 € als Betriebskostenzuschluss zur Verfügung. Die nach dem beschlossenen Wirtschaftsplan 2023 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 Betriebskostenzuschluss der Stadt angewiesen.

Die Auszahlung des Betriebskostenzuschusses soll in 3 Raten – zum 01.06.2023, 01.09.2023 und die letzte Rate am 01.12.2023 – erfolgen. Für das Jahr 2021 wurde bisher ein Fehlbetrag in Höhe von 1.315,74 € und für 2022 ein Fehlbetrag von 216.669,88 € ermittelt. Da noch kein Jahresabschluss 2021 vorliegt, können sich noch Änderungen ergeben. Eine Aufstellung der Erträge und Aufwendungen ist als Anlage beigefügt. Bei der Auszahlung der letzten Rate werden eventuelle Überschüsse berücksichtigt.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

- 1 Erträge und Aufwendungen 2021 (öffentlich)
- 2 Erträge und Aufwendungen 2022 (öffentlich)

Summen- und Saldenliste

Seite 1 von 2
15.03.2023

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2021

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2021	Haben 2021	Schlussbilanzwert	Saldo
Ergebniskonten						
Ertrag						
414500	Erträge Zuschüsse v. verbund. Untern.	0,00 € (S)	0,00 €	510.000,00 €	0,00 € (S)	510.000,00 € (H)
414700	Erträge Zuschüsse und Spenden	0,00 € (S)	0,00 €	13.156,45 €	0,00 € (S)	13.156,45 € (H)
441601	Erträge Eintrittsgeld	0,00 € (S)	8.843,79 €	120.832,99 €	0,00 € (S)	111.989,20 € (H)
441901	Erträge aus sonst. Leistungen	0,00 € (S)	56,80 €	2.597,62 €	0,00 € (S)	2.540,82 € (H)
Summe:	Ertrag	0,00 € (S)	8.900,59 €	646.587,06 €	0,00 € (S)	637.686,47 € (H)
Aufwand						
502200	Aufw. Vergütungen tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	181.686,97 €	0,00 €	0,00 € (S)	181.686,97 € (S)
502201	Aufw. f. geringf. Beschäftigte	0,00 € (S)	38.161,26 €	0,00 €	0,00 € (S)	38.161,26 € (S)
503201	Aufw. Beiträge Versorgk. Beschäftigte	0,00 € (S)	10.766,83 €	0,00 €	0,00 € (S)	10.766,83 € (S)
504200	Aufw. SozVers. tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	36.582,96 €	0,00 €	0,00 € (S)	36.582,96 € (S)
504900	Aufw. f. Beiträge SV Sonstige	0,00 € (S)	25.554,46 €	0,00 €	0,00 € (S)	25.554,46 € (S)
506100	Aufw. Personalnebenaufwendungen	0,00 € (S)	916,44 €	0,00 €	0,00 € (S)	916,44 € (S)
512000	Aufw. Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	3.925,09 €	0,00 €	0,00 € (S)	3.925,09 € (S)
521107	Aufw. f. bezogene Waren etc.	0,00 € (S)	7.726,71 €	0,00 €	0,00 € (S)	7.726,71 € (S)
522101	Aufw. f. Energie, Wasser, Abwasser	0,00 € (S)	9.437,37 €	0,00 €	0,00 € (S)	9.437,37 € (S)
523301	Aufw. für Bewirtschaftung	0,00 € (S)	4.433,41 €	0,00 €	0,00 € (S)	4.433,41 € (S)
523601	Aufw. f. Betriebs- u. Geschäftsausstatt/Unterhaltung	0,00 € (S)	12.804,67 €	0,00 €	0,00 € (S)	12.804,67 € (S)
525502	Aufw. Kostenerstattungen an Stadt	0,00 € (S)	212.738,22 €	0,00 €	0,00 € (S)	212.738,22 € (S)
529000	Aufw. für Honorare ohne Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	450,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	450,00 € (S)
529001	Aufw. für Honorare	0,00 € (S)	37.459,30 €	0,00 €	0,00 € (S)	37.459,30 € (S)
551201	Aufw. f. Aus- und Fortbildung	0,00 € (S)	200,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	200,00 € (S)
552103	Aufw. f. Anmieten v. bewegl. Gegenst.	0,00 € (S)	5.000,33 €	0,00 €	0,00 € (S)	5.000,33 € (S)
552201	Aufw. f. Anmieten von Räumen	0,00 € (S)	400,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	400,00 € (S)
552502	Aufw. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	0,00 € (S)	13.322,05 €	0,00 €	0,00 € (S)	13.322,05 € (S)
552901	Sonst. Aufw. f. Inanspruchn. v. Rechten	0,00 € (S)	8.250,11 €	0,00 €	0,00 € (S)	8.250,11 € (S)
553101	Aufw. f. Büro- u. Geschäftsmaterial	0,00 € (S)	952,12 €	0,00 €	0,00 € (S)	952,12 € (S)
553401	Aufw. f. Telefon, Datenübertragungskosten	0,00 € (S)	934,58 €	913,61 €	0,00 € (S)	20,97 € (S)
553601	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00 € (S)	19.491,77 €	0,00 €	0,00 € (S)	19.491,77 € (S)
553903	Aufw. f. sonstige Geschäftskosten	0,00 € (S)	601,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	601,00 € (S)
554106	Aufw. für Unfallversicherung	0,00 € (S)	1.119,72 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.119,72 € (S)
554201	Aufw. f. Mitgliedsbeiträge, Verbände u. a.	0,00 € (S)	597,30 €	0,00 €	0,00 € (S)	597,30 € (S)
559901	Aufw. f. Bewirtungs- u. Geschäftskosten	0,00 € (S)	2.113,51 €	0,00 €	0,00 € (S)	2.113,51 € (S)
561400	Aufwand Zinsen Finanzamt	0,00 € (S)	50,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	50,00 € (S)

Summen- und Saldenliste

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2021

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2021	Haben 2021	Schlussbilanzwert	Saldo
578431	AfA für Geschäftsausstattung	0,00 € (S)	1.608,16 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.608,16 € (S)
Summe:	Aufwand	0,00 € (S)	637.284,34 €	913,61 €	0,00 € (S)	636.370,73 € (S)
Ertrag						
804020	Verkäufe für Dritte	0,00 € (S)	0,00 €	10.959,75 €	0,00 € (S)	10.959,75 € (H)
Summe:	Ertrag	0,00 € (S)	0,00 €	10.959,75 €	0,00 € (S)	10.959,75 € (H)
Aufwand						
904020	Verkäufe für Dritte	0,00 € (S)	10.178,75 €	0,00 €	0,00 € (S)	10.178,75 € (S)
Summe:	Aufwand	0,00 € (S)	10.178,75 €	0,00 €	0,00 € (S)	10.178,75 € (S)
Summe:	Ergebniskonten	0,00 € (S)	656.363,68 €	658.460,42 €	0,00 € (S)	2.096,74 € (H)
gesamt:		0,00 € (S)	656.363,68 €	658.460,42 €	0,00 € (S)	2.096,74 € (H)

Ende der Liste

Summen- und Saldenliste

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2022

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2022	Haben 2022	Schlussbilanzwert	Saldo
Ergebniskonten						
Ertrag						
414500	Erträge Zuschüsse v. verbund.Untern.	0,00 € (S)	0,00 €	333.890,43 €	0,00 € (S)	333.890,43 € (H)
414700	Erträge Zuschüsse und Spenden	0,00 € (S)	0,00 €	99.595,00 €	0,00 € (S)	99.595,00 € (H)
441101	Verkauf von Waren	0,00 € (S)	0,00 €	7.815,52 €	0,00 € (S)	7.815,52 € (H)
441203	Erträge aus Mieten und Pachten	0,00 € (S)	0,00 €	46.098,74 €	0,00 € (S)	46.098,74 € (H)
441601	Erträge Eintrittsgeld	0,00 € (S)	710,15 €	177.817,12 €	0,00 € (S)	177.106,97 € (H)
441901	Erträge aus sonst. Leistungen	0,00 € (S)	360,00 €	5.606,29 €	0,00 € (S)	5.246,29 € (H)
452903	Erträge aus Gutschr.,Rückz. f. L.+L.	0,00 € (S)	0,00 €	600,00 €	0,00 € (S)	600,00 € (H)
454102	Erträge Zinsen Finanzamt	0,00 € (S)	0,00 €	244,00 €	0,00 € (S)	244,00 € (H)
Summe:	Ertrag	0,00 € (S)	1.070,15 €	671.667,10 €	0,00 € (S)	670.596,95 € (H)
Aufwand						
502200	Aufw. Vergütungen tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	189.305,29 €	0,00 €	0,00 € (S)	189.305,29 € (S)
502201	Aufw. f. geringf. Beschäftigte	0,00 € (S)	65.881,06 €	71,80 €	0,00 € (S)	65.809,26 € (S)
502901	Aufw. sonstige Beschäftigte	0,00 € (S)	100,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	100,00 € (S)
503201	Aufw. Beiträge Versorgk. Beschäftigte	0,00 € (S)	11.109,38 €	0,00 €	0,00 € (S)	11.109,38 € (S)
504200	Aufw. SozVers. tarifl. Beschäftigte	0,00 € (S)	40.380,68 €	0,00 €	0,00 € (S)	40.380,68 € (S)
504900	Aufw. f. Beiträge SV Sonstige	0,00 € (S)	10.813,36 €	1.416,87 €	0,00 € (S)	9.396,49 € (S)
512000	Aufw. Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	55,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	55,00 € (S)
521107	Aufw. f. bezogene Waren etc.	0,00 € (S)	15.950,42 €	10,23 €	0,00 € (S)	15.940,19 € (S)
522101	Aufw. f. Energie,Wasser,Abwasser	0,00 € (S)	36.806,28 €	0,24 €	0,00 € (S)	36.806,04 € (S)
523301	Aufw. für Bewirtschaftung	0,00 € (S)	15.447,36 €	0,00 €	0,00 € (S)	15.447,36 € (S)
523601	Aufw. f. Betriebs-u. Geschäftsausstattg/Unterhaltung	0,00 € (S)	1.496,32 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.496,32 € (S)
525201	Aufw. f. Erstatt. an Gemeind. u.Gem.verb.	0,00 € (S)	238,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	238,00 € (S)
529000	Aufw. für Honorare ohne Künstlersozialkasse	0,00 € (S)	67.412,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	67.412,00 € (S)
529001	Aufw. für Honorare	0,00 € (S)	196.575,66 €	0,00 €	0,00 € (S)	196.575,66 € (S)
529913	Aufw. für Sicherheitsdienste	0,00 € (S)	34.849,62 €	0,00 €	0,00 € (S)	34.849,62 € (S)
551501	Aufw. f. Dienst-u. Schutzkleidung	0,00 € (S)	195,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	195,00 € (S)
552103	Aufw. f. Anmieten v. bewegl. Gegenst.	0,00 € (S)	90.434,79 €	2,24 €	0,00 € (S)	90.432,55 € (S)
552201	Aufw. f. Anmieten von Räumen	0,00 € (S)	1.400,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.400,00 € (S)
552502	Aufw. Bilanzerstellung, Jahresabschluss	0,00 € (S)	19.506,77 €	0,00 €	0,00 € (S)	19.506,77 € (S)
552901	Sonst. Aufw.f. Inanspruchn. v.Rechten	0,00 € (S)	12.887,62 €	0,00 €	0,00 € (S)	12.887,62 € (S)
553101	Aufw. f. Büro- u. Geschäftsmaterial	0,00 € (S)	1.784,85 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.784,85 € (S)
553401	Aufw. f. Telefon, Datenübertraggskosten	0,00 € (S)	2.545,72 €	913,61 €	0,00 € (S)	1.632,11 € (S)
553601	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00 € (S)	45.374,09 €	0,00 €	0,00 € (S)	45.374,09 € (S)
553903	Aufw. f. sonstige Geschäftskosten	0,00 € (S)	367,13 €	7,94 €	0,00 € (S)	359,19 € (S)

Summen- und Saldenliste

Seite 2 von 2
15.03.2023

Homburger Kulturgesellschaft gemeinnützige GmbH

Buchjahr: 2022

Konto	Bezeichnung	Eröffnungsbilanzwert	Soll 2022	Haben 2022	Schlussbilanzwert	Saldo
554106	Aufw. für Unfallversicherung	0,00 € (S)	1.327,80 €	0,00 €	0,00 € (S)	1.327,80 € (S)
554201	Aufw. f. Mitgliedsbeiträge, Verbände u.a.	0,00 € (S)	535,00 €	0,00 €	0,00 € (S)	535,00 € (S)
559901	Aufw. f. Bewirtungs- u. Geschäftskosten	0,00 € (S)	26.910,56 €	0,00 €	0,00 € (S)	26.910,56 € (S)
Summe:	Aufwand	0,00 € (S)	889.689,76 €	2.422,93 €	0,00 € (S)	887.266,83 € (S)
Ertrag						
804020	Verkäufe für Dritte	0,00 € (S)	0,00 €	32.581,88 €	0,00 € (S)	32.581,88 € (H)
Summe:	Ertrag	0,00 € (S)	0,00 €	32.581,88 €	0,00 € (S)	32.581,88 € (H)
Aufwand						
904020	Verkäufe für Dritte	0,00 € (S)	21.864,38 €	0,00 €	0,00 € (S)	21.864,38 € (S)
Summe:	Aufwand	0,00 € (S)	21.864,38 €	0,00 €	0,00 € (S)	21.864,38 € (S)
Summe:	Ergebniskonten	0,00 € (S)	912.624,29 €	706.671,91 €	0,00 € (S)	205.952,38 € (S)
gesamt:		0,00 € (S)	912.624,29 €	706.671,91 €	0,00 € (S)	205.952,38 € (S)

Ende der Liste