

WIRTSCHAFTSPLAN

des Jugendkulturzentrums Glad-House
für das Wirtschaftsjahr 2007

erstellt: 29.01.2007

Inhaltsübersicht	Seite
I. Vorbericht	2
II. Erfolgsplan	3
III. Vermögensplan	4-5
IV. Stellenübersicht	6
V. Finanzplan	7
VI. Investitionsplan	8
VII. Erläuterung zum Erfolgsplan	9-10
VIII. Erläuterung zum Vermögensplan	11
IX. Ausgleichsübersicht	12

I. Vorbericht

1. Das Jugendkulturzentrum Glad-House ist ein Eigenbetrieb der Stadt Cottbus, der die Aufgabe hat, kulturelle und kulturpädagogische Angebote für Jugendliche und junge Erwachsene zu organisieren.
2. Die Gemeinnützigkeit wurde durch das Finanzamt anerkannt, lt. Bescheid vom 24.02.2006. Steuerpflichtig ist das Glad-House mit seiner hauseigenen Gastronomie.
3. Für die Angelegenheiten des Eigenbetriebes sind zuständig:
 - a) Stadtverordnetenversammlung
 - b) Werksausschuss
 - c) Oberbürgermeister
 - d) WerkleitungAls Werkleiter des Eigenbetriebes wurde Jürgen Dulitz eingesetzt. Er trägt die Verantwortung für die wirtschaftliche Führung des Jugendkulturzentrums Glad-House nach kaufmännischen Grundsätzen und für die laufende Betriebsführung und die Personalangelegenheiten.
4. Der Betrieb ist in Bereiche unterteilt:
 - . Verwaltung
 - . Betrieb und Bewirtschaftung
 - . Veranstaltungsbüro
 - . Obenkino
 - . Kulturwerkstatt
5. Das Wirtschaftsjahr ist das Kalenderjahr.
6. Die Eigenerwirtschaftung beträgt 598.200 € für die Planungsperiode. Das entspricht 48,1 % des Finanzvolumens.
7. Dieser Wirtschaftsplan geht von einer Förderung von 75.000 € durch das MfWFK aus.
8. Die Auswirkung auf die Finanzlage der Stadt beläuft sich auf ein Zuschussvolumen in Höhe von 563.900 €.
9. Der Wirtschaftsplan geht entsprechend der Forderung der Stadtverordneten von einer Erwirtschaftung der Abschreibungen aus. Die erwirtschafteten Mittel sollen weitgehend für bauliche Instandsetzungsmaßnahmen und technische Ausstattungen eingesetzt werden.
10. Bei Realisierung der geplanten Finanzierungsquellen kann davon ausgegangen werden, dass der Betrieb keine Liquiditätsprobleme in 2007 bekommt.
11. Die geplanten Personalkosten für Festangestellte entsprechen der Vorgabe des Personalamtes vom Juli 2006.

II. Gewinn- und Verlustrechnung

Gewinn- und Verlustrechnung Pos. lt. EigV und Bezeichnung	in Euro Plan 2007	in Euro Plan 2006	in Euro Ist 2005
1. Umsatzerlöse	598.200,00	492.000,00	606.771,68
2. Erhö. o. Mindg. Best. UE/FE	0,00	0,00	0,00
3. And. aktivierte Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00
4. Sonst. betriebl. Erträge			
Zuschuß Stadt Cottbus	563.900,00	563.900,00	543.900,00
Zuschuß ABM	0,00	0,00	12.549,45
Zuschuß MfWFK	75.000,00	75.000,00	75.000,00
Zuschuß Sonstige	6.400,00	4.000,00	16.734,39
Gesamtleistung	1.243.500,00	1.134.900,00	1.254.955,52
5. Materialaufwand	172.400,00	149.900,00	104.905,00
a) Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	98.000,00	96.900,00	104.905,00
b) bezogene Leistungen	74.400,00	53.000,00	0,00
6. Personalaufwand	551.400,00	489.100,00	479.527,84
a) Löhne und Gehälter	503.400,00	451.000,00	479.527,84
b) soziale Abgaben/Sozialplan	48.000,00	38.100,00	0,00
7. Abschreibungen (kalkulativ)	50.900,00	92.900,00	61.464,45
a) auf Güter des AV	50.900,00	92.900,00	61.464,45
b) auf Güter des UV	0,00	0,00	0,00
8. Sonst. betriebl. Aufwand	468.800,00	403.000,00	627.860,43
davon Stromanschluß			
Gesamtaufwand	1.243.500,00	1.134.900,00	1.273.757,72
9. Erträge aus Beteiligung	0,00	0,00	0,00
10. Erträge aus Wertpapieren	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und Eträge	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00
12. Abschreib. auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
14. Ergenis der gewöhl. Geschäftstätigkeit	0,00	0,00	-18.802,20
15. Erträge aus Gewinn	0,00	0,00	0,00
16. Aufwand aus Verlust	0,00	0,00	0,00
17. außerordentl. Erträge	0,00	0,00	0,00
18. außerordentl. Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
19. außerordentl. Ergebnis	0,00	0,00	0,00
20. Steuern v. Einkomm. u. Ertrag	0,00	0,00	0,00
21. Sonst. Steuern	0,00	0,00	0,00
22. Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	0,00	-18.802,20

Nachrichtl. (in Euro)

Behandlung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes	
a) zur Tilgung d. Verlustvortrags		a) zu tilgen aus	
b) zur Einstell. in Rücklagen		Gewinnvortrag	0
c) zur Abführ. an d. HH der Gem.		b) aus HH d. Gem.	
d) auf neue Rechn. vorzutragen		zu tilgen	0
		c) auf neue Rechn.	
		vortragen	0

III. Vermögensplan

EINNAHMEN		Planansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2007	2006	2005	
		EURO	EURO	EURO	
1	2	3	4	5	6
1	Zuweisung der Gemeinde				
2	Zuführung zu Rücklagen und Rück-				
	lagen mit langf. Charakter				
3	Zuführung zu Sonderposten mit				
	Rücklageanteil				
4	Rückflüsse aus Darlehen				
5	Veräußerungen von Beteiligungen				
	sowie Rückflüsse v. Kapitalanlagen				
6	Zuschüsse Nutzungsberechtigter				
	Ertragszuschüsse				
	sonstige Bauzuschüsse				
7	Abschreibungen	50.900,00	92.900,00	61.464,45	
8	Abgang von Gegenständen d. AV				
9	Kredite				
10	Sonstige Einnahmen				
	SUMME	50.900,00	92.900,00	61.464,45	

Nr.	Ausgaben	Planansatz			Ergebnis der Jahresrechnung	Investitionen u. Fördermaßnahmen		Erläuterung
	Bezeichnung	Ausgaben	Verpflichtungs-ermächtigung	Ausgaben	2005 Euro	Gesamtausgabebedarf	bisher bereitgestellt	
		2007 Euro	2006 Euro	2006 Euro		20.. Euro	20.. Euro	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Rückzahlung von Eigenkapital							
2	Auflösung von Rücklagen u. Rückstellungen mit langf. Charakter							
3	Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil							
4	Auflösung von Zuschüssen Nutzungsberechtigter							
5	Gewährung von Darlehen							
6	Investitionen für Betriebsausstattung	15.900,00		38.000,00	49.677,11			
	Werterhaltung Innenausbau (Hofanbau)	35.000,00		54.900,00				
7	Tilgung von Krediten							
8	Sonstige Ausgaben							
	SUMME	50.900,00	0,00	92.900,00	53.954,43			

Zu Zeile 6:

Sind im Planjahr verschiedene Vorhaben geplant, so sind die Ausgaben gegenseitig deckungsfähig.

IV. Stellenübersicht

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2007 Beschäftigte	Zahl der Stellen 2006 Beschäftigte	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2006 Beschäftigte	Erläuterungen
15Ü				
15				
14				
13				
12				
11				
10				
9	6	6	5	
8	1	1	1	
7				
6	4	4	3	
5	4	4	4	
4				
3				
2Ü				
2				
1				
Gesamt	15	15	13	

V. Finanzplan

T€

A Einnahmen und Ausgaben (§19 Abs. 1 Nr. 1 EigV)						
Nr.	Bezeichnung	2006	2007	2008	2009	2010
1	Einnahmen					
	Abschreibungen	92,9	50,9	50,9	50,9	50,9
	Ausgaben					
1	Betriebs- und Geschäftsausstattung	38,0	15,9	15,9	15,9	15,9
2	Bauinvestitionen	54,9	35,0	35,0	35,0	35,0
3	Sonstige Ausgaben	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§19 Abs. 1 Nr. 2 EigV)						
Nr.	Bezeichnung	2006	2007	2008	2009	2010
1	Einnahmen					
	Zuweisungen der Gemeinde zur Eigenkapitalsaufstockung zum Verlustausgleich	563,9	563,9	638,9	638,9	638,9
2	Darlehen der Gemeinde					
	Ausgaben					
1	Ablieferungen an die Gemeinde von Gewinnen von Konzessionsabgaben von Verwaltungskostenbeiträgen bei Eigenkapitalsentnahme	12	27	27	27	27
2	Tilgungen von Darlehen der Gemeinde					

Anmerkung:

Die Landesförderung in 2007 von 75 T€ wird beantragt. Für die Folgejahre muss davon ausgegangen werden, dass eine weitere Landesförderung nicht sichergestellt werden kann (jährliche Beantragung).

VI. Investitionsplan

	Plan 2006 T€	Plan 2007 T€	Plan 2008 T€	Plan 2009 T€	Plan 2010 T€
1. Gebäude und bauliche Anlagen	54,9	35,0	35,0	35,0	35,0
2. Technische Anlagen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	38,0	15,9	15,9	15,9	15,9
Gesamt	92,9	50,9	50,9	50,9	50,9

VII. Erläuterungen zum Erfolgsplan

1. Erträge

	2007		
	in Euro	in Euro	in Euro
1.1. Erträge aus dem Kulturbetrieb	257.500,00		
1.2. Erträge aus Vermietungen	4.200,00		
1.3. Umsatz aus Gastronomie	336.500,00		
1.4. Zuschuß der Stadt Cottbus	563.900,00		
1.5. Antrag Förderung MfWFK	75.000,00		
1.6. Zuschuß Zivi/Freiwillige	6.400,00		
Erträge gesamt:			1.243.500,00

2. Aufwendungen

2.1. Personalaufwand

2.1.1. Angestellte	490.300,00		
2.1.2. Zivildienstleistende/Freiwillige	13.100,00		
2.1.3. Werkhonorare	48.000,00		
Summe Personalaufwand:		551.400,00	

2.2. Abschreibungen

Abschreibungen auf Betriebsausstattung	29.050,00		
Abschreibung auf Gebäude	21.850,00		
Summe Abschreibungen:		50.900,00	

2.3. Raumkosten

2.3.1. Instandhaltung Gebäude u. Anlagen	25.000,00		
2.3.2. Heizkosten	20.000,00		
2.3.3. Wasser/Abwasser	5.600,00		
2.3.4. Reinigung	15.000,00		
2.3.5. Entsorgung	3.500,00		
2.3.6. Strom	21.000,00		
2.3.7. Betriebsbedarf bewegliche Anlagen	6.000,00		
2.3.8. Kleinmaterial Gebäude u. Anlagen	1.500,00		
2.3.9. Wartung/Reparatur bewegl. Anlagen	10.500,00		
Summe Raumkosten:		108.100,00	

2.4. Verschiedene betriebliche Kosten

2.4.1. Verbandsarbeit u. Mitgliedsbeiträge	1.400,00		
2.4.2. Dienstreisen u. Fahrtaufwendungen	1.000,00		
2.4.3. Fachtagungen,-messen u.a.	1.800,00		
2.4.4. Verbrauchsmaterial	1.000,00		
2.4.5. Telefon/Fax/Internet	4.000,00		
2.4.6. Porto/Versand	1.900,00		
2.4.7. Bürobedarf	800,00		
2.4.8. Zeitschriften u. Bücher	700,00		
2.4.9. Beratung u. Prüfung	12.000,00		
2.4.10. Gebühren	400,00		
2.4.11. Ämterumlagen/Gebäude- u. Haftpflichtvers.	27.000,00		
2.4.12. Aufwendungen Werksausschuss	200,00		
Summe verschiedene betriebliche Kosten:		52.200,00	

2.5. Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe Gastronomiebetrieb

2.5.1. Wareneinsatz	98.000,00		
2.5.2. Verbrauchsmaterial Gastronomie	5.000,00		
2.5.3. Betriebsbedarf Gastronomie	1.000,00		
2.5.4. Werterhaltung Reparaturen Gastronomie	2.200,00		
2.5.5. Nebenkosten Getränkeausschank	65.000,00		
2.5.6. Aufwendungen für Spiel u. Gestaltung	1.000,00		
2.5.7. Fahrtkosten Gastronomie	200,00		
Summe Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe Gastronomiebetrieb:		172.400,00	

2.6. Kosten des Kulturbetriebes

2.6.1. Gagen und Künstlerhonorare	122.000,00	
2.6.2. Sonstige Honorare	7.000,00	
2.6.3. Produktionskosten Veranstaltung	23.000,00	
2.6.4. Reisekosten Künstler	1.500,00	
2.6.5. Übernachtungskosten Künstler	7.700,00	
2.6.6. Technikkosten Veranstaltungen	18.500,00	
2.6.7. Security-Kosten	28.000,00	
2.6.8. Organisationskosten Veranstaltungen	18.500,00	
2.6.9. Cateringkosten Künstler	11.000,00	
2.6.10. Filmkosten	20.000,00	
2.6.11. Werbungskosten	22.500,00	
2.6.12. Verbrauchs- u. Dekorationsmaterial	5.000,00	
2.6.13. GEMA-Kosten	13.800,00	
2.6.14. KSK	7.500,00	
2.6.15. Literaturwettbewerb/Publikationen	2.500,00	
Summe Kosten des Kulturbetriebes:		308.500,00
Aufwendungen gesamt:		1.243.500,00

3. Fehlbetrag Erfolgsplan

3.1. Erträge	1.243.500,00	
3.2. Aufwendungen	1.243.500,00	
Fehlbetrag:		0,00

VIII. Erläuterungen zum Vermögensplan

	in Euro	in Euro	in Euro
1. Erträge			
1.1. Erträge aus Afa	50.900,00		
Summe Erträge:		50.900,00	
2. Aufwendungen			
2.1. Beschaffungen			
2.1.1. Einzelkomponenten für neue Tonanlage großer Saal	15.900,00		
2.2. Bauinvestitionen			
2.2.1. Zwischendecke für Anbau	35.000,00		
Summe Aufwendungen Beschaffung:		50.900,00	
Summe Aufwendungen:		50.900,00	
3. Saldo:			0,00

IX. Ausgleichsübersicht

	in Euro	in Euro	in Euro
1. Fehlbeträge			
1.1. Fehlbetrag aus Erfolgsplan	0,00		
1.2. Saldo aus Vermögensplan	0,00		
Summe Fehlbetrag		0,00	
geplanter Verlust:		0,00	