

Ausschuss für Kultur, Partnerschaft und Tourismus des Kreises Heinsberg

am 04. Mai 2023

**Tagesordnungspunkt:
Bericht des Trägervereins Museum Heinsberg e.V.**

Bericht über finanzielle Entwicklungen:

- Ergebnis für das Rechnungsjahr 2022
- Verlauf des Rechnungsjahres 2023 (1. Quartal)

Plan-Ist-Vergleich 2022: Ergebnisplan

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist	Abweichung
1	Erträge			
	a) Mitgliedsbeiträge	150.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
	<i>davon Stadt Heinsberg</i>	<i>75.000,00 €</i>	<i>75.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
	<i>davon Kreis Heinsberg</i>	<i>75.000,00 €</i>	<i>75.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
	b) Beteiligung der Kreissparkasse Heinsberg	75.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €
	c) Sonstige Beiträge	2.900,00 €	2.650,00 €	- 250,00 €
	d) Zuwendungen	47.000,00 €	21.293,58 €	- 25.706,42 €
	e) Eintrittsgelder / Erlöse	1.500,00 €	5.074,09 €	+ 3.574,09 €
	f) Katalogverkauf	300,00 €	365,00 €	+ 65,00 €
2	Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00 €	7.577,74 €	+ 577,74 €
	Summe Erträge	283.700,00 €	261.960,41 €	- 21.739,59 €

Plan-Ist-Vergleich 2022: Ergebnisplan

Wesentliche Gründe für die Abweichungen in den Ertragspositionen:

- Erträge 2022: Plan = 284 T€, Ist = 262 T€ → Gesamtabweichung **-22 T€ (-8%)**
- Zuwendungen **(-26 T€)**
 - Ausbau Stellenumfang für „Museumspädagogik BEGAS HAUS“ - Personalkostenförderung durch Kreis und Stadt zu je 50%
 - erstmals im Jahr 2022 - Spitzabrechnung für das zweite Halbjahr 2022 Anfang 2023
 - keine verlorene Zuwendung zu den tatsächlichen Personalkosten, nur zeitliche Verschiebung ins Wirtschaftsjahr 2023
- Eintrittsgelder **(+ 4 T€)**
 - vorsichtige Einplanung der Eintrittsgelder wegen Corona-Situation
 - Ist-Erträge 2022 höher → Anstieg der Besucherzahlen

Plan-Ist-Vergleich 2022: Ergebnisplan

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist	Abweichung
3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000,00 €	20.210,55 €	+ 1.210,55 €
4	Personalaufwand	80.000,00 €	73.934,23 €	- 6.065,77 €
5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.800,00 €	89.717,65 €	- 23.082,35 €
	Summe Aufwendungen	211.800,00 €	183.862,43 €	- 27.937,57 €
	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.900,00 €	78.097,98 €	+ 6.197,98 €
6	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.700,00 €	30.321,11 €	- 378,89 €
	Finanzergebnis	- 30.700,00 €	- 30.321,11 €	- 378,89 €
	Ordentliches Ergebnis	41.200,00 €	47.776,87 €	+ 6.576,87 €
	Jahresergebnis	41.200,00 €	47.776,87 €	+ 6.576,87 €

Plan-Ist-Vergleich 2022: Ergebnisplan

Wesentliche Gründe für die Abweichungen in den Aufwandspositionen:

- Aufwendungen 2022: Plan =212 T€, Ist =184 T€ → Gesamtabweichung **-28 T€ (-15%)**
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen **(+1 T€)**
 - insbes. Sicherheitstechnik und Brandschutzüberwachung, Gebäudereinigung,
→ nahezu planmäßiger Verlauf
- Personalaufwand **(-6 T€)**
 - Aufstockung Stelle Museumspädagogik zum 01.06.2022 (Plan: 01.01.2022)
- sonstige ordentliche Aufwendungen **(-23 T€)**
 - insbes. Materialausgaben, Öffentlichkeitsarbeit, EDV, Nebenkosten Gebäude und Inventar (Versicherungen, Abgaben, Wartungen), Restaurations- und Transportkosten → Minderausgaben insbes. wegen fehlender Möglichkeit der Wechselausstellungen im Torbogenhaus

Plan-Ist-Vergleich 2022: Ergebnisplan

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist	Abweichung
3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000,00 €	20.210,55 €	+ 1.210,55 €
4	Personalaufwand	80.000,00 €	73.934,23 €	- 6.065,77 €
5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.800,00 €	89.717,65 €	- 23.082,35 €
	Summe Aufwendungen	211.800,00 €	183.862,43 €	- 27.937,57 €
	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.900,00 €	78.097,98 €	+ 6.197,98 €
6	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.700,00 €	30.321,11 €	- 378,89 €
	Finanzergebnis	- 30.700,00 €	- 30.321,11 €	- 378,89 €
	Ordentliches Ergebnis	41.200,00 €	47.776,87 €	+ 6.576,87 €
	Jahresergebnis	41.200,00 €	47.776,87 €	+ 6.576,87 €

Plan-Ist-Vergleich 2022: Finanzplan

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist	Abweichung
I	Herkunft der Mittel			
1	Darlehensaufnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Zuwendungen / Spenden (<i>investiv</i>)	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €
3	Jahresüberschuss Ergebnisplan 2022	41.200,00 €	47.776,87 €	+ 6.576,87 €
4	Sonderrücklagenentnahme	8.200,00 €	0,00 €	- 8.200,00 €
		59.400,00 €	57.776,87 €	- 1.623,13 €

Plan-Ist-Vergleich 2022: Finanzplan

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist	Abweichung
II	Verwendung der Mittel			
	Tilgung von Darlehen	50.900,00 €	50.804,00 €	- 96,00 €
	Kunstgegenstände	3.000,00 €	1.974,00 €	- 1.026,00 €
	bewegliches Anlagevermögen (u.a. Einrichtung)	5.500,00 €	2.219,35 €	- 3.280,65 €
	Sonderrücklagenzuführung	0,00 €	2.779,52 €	+ 2.779,52 €
		59.400,00 €	57.776,87 €	- 1.623,13 €

- Mittel für Kunstgegenstände
 - Kunstwerk "Oscar Begas - Mutter mit Säugling und zwei weiteren Kindern"
- Mittel für bewegliches Anlagevermögen
 - Prospektständer, IT-Ausstattungsmodule
- Zuführung zur Sonderrücklage

Liquidität

Veränderung der Liquidität:

Stand 31.12.2022	114.748,63 €
<u>Stand 31.12.2021</u>	<u>111.969,11 €</u>

Differenz	2.779,52 €
------------------	-------------------

Gegenprobe:

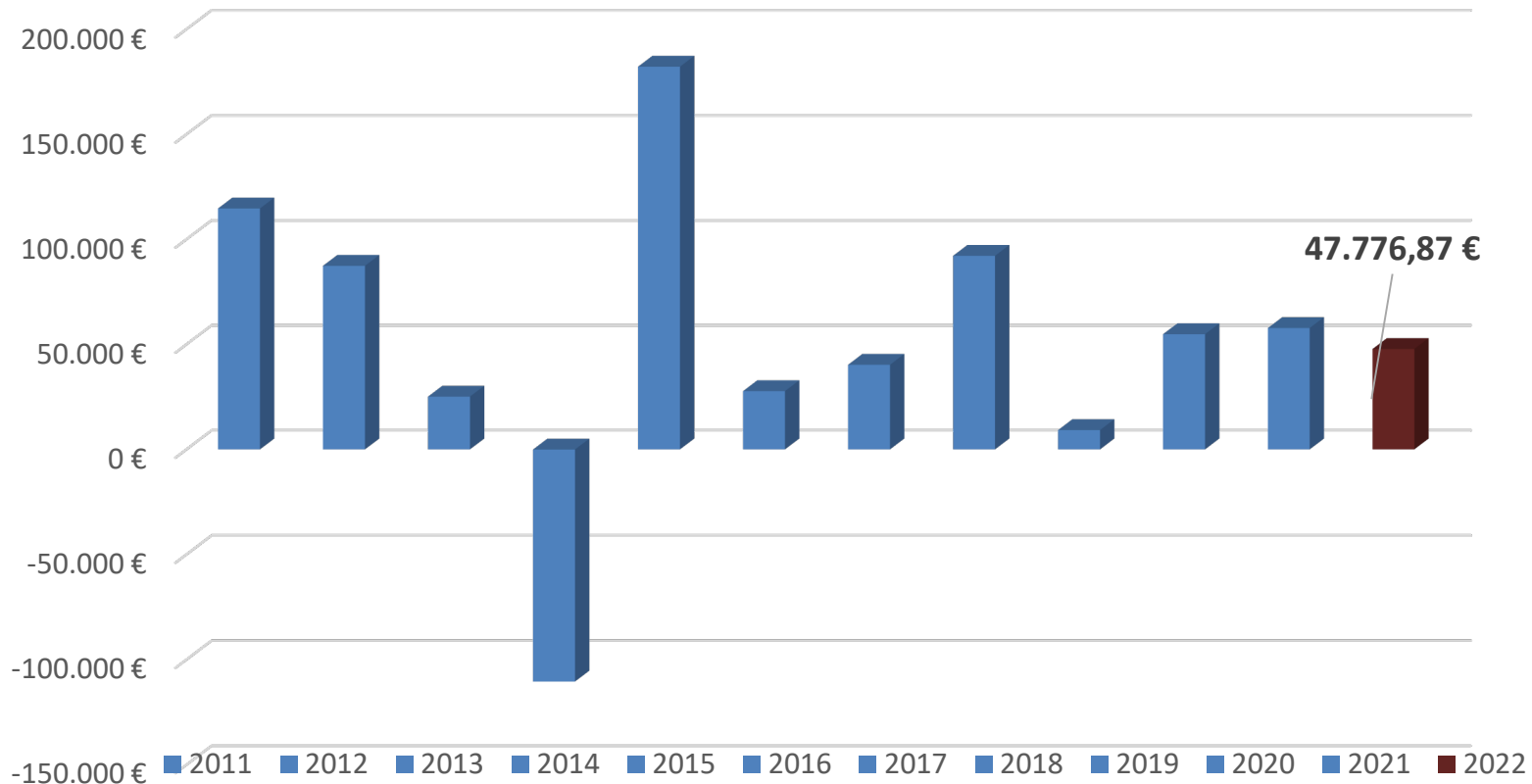
Ergebnis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	78.097,98 €
Finanzergebnis	- 30.321,11 €
Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit	- 50.804,00 €
<u>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</u>	<u>5.806,65 €</u>

SALDO	2.779,52 €
--------------	-------------------

Rücklagenentwicklung

Jahr	Bestand	Zugang	Abgang	Endstand
2011	0,00	63.741,97	0,00	63.741,97
2012	63.741,97	499.213,25	0,00	562.955,22
2013	562.955,22	0,00	277.041,39	285.913,83
2014	285.913,83	0,00	281.445,13	4.468,70
2015	4.468,70	126.919,58	4.468,70	126.919,58
2016	126.919,58	0,00	46.596,95	80.322,63
2017	80.322,63	0,00	1.677,54	78.645,09
2018	78.645,09	26.390,03	0,00	105.035,12
2019	105.035,12	0,00	20.854,90	84.180,22
2020	84.180,22	11.192,50	0,00	95.372,72
2021	95.372,72	16.596,39	0,00	111.969,11
2022	111.969,11	2.779,52	0,00	114.748,63

Jahresergebnisse 2011 - 2022



Michael Schmitz - Erster Beigeordneter und
Kämmerer der Stadt Heinsberg

Bericht über finanzielle Entwicklungen:

- Ergebnis für das Rechnungsjahr 2022
- **Verlauf des Rechnungsjahres 2023 (1. Quartal)**

Ausblick 2023 – I. Quartal

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist
1	Erträge		
	a) Mitgliedsbeiträge	150.000,00 €	75.000,00 €
	- Stadt Heinsberg	75.000,00 €	37.500,00 €
	- Kreis Heinsberg	75.000,00 €	37.500,00 €
	b) Beteiligung Kreissparkasse Heinsberg	75.000,00 €	0,00 €
	c) Sonstige Beiträge	2.850,00 €	2.900,00 €
	d) Zuwendungen	47.000,00 €	21.269,45 €
	e) Eintrittsgelder / Erlöse	5.000,00 €	1.802,29 €
	f) Katalogverkauf	300,00 €	100,00 €
2	Sonstige ordentliche Erträge	7.000,00 €	11.475,44 €
	Summe Erträge	287.150,00 €	112.547,18 €

Zwischenfazit:

- 1b): KSK-Beteiligung erfolgt im Laufe des Jahres
- 1d) Zuwendung von Stadt + Kreis für Ausbau Museums-pädagogik für das 2. Halbjahr 2022 enthalten
- 2) Erträge aus Schadensersatzleistungen enthalten, Kostenbeteiligung WFG erfolgt im Laufe des Jahres
- **keine weiteren besonderen Vorkommnisse im Ertragsverlauf I. Quartal 2023**

Ausblick 2023 – I. Quartal

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist
3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000,00 €	4.388,86 €
4	Personalaufwand	88.000,00 €	20.222,97 €
5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.000,00 €	29.540,54 €
	Summe Aufwendungen	213.000,00 €	54.152,37 €
	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.150,00 €	58.394,81 €
6	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €
7	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	28.000,00 €	7.131,43 €
	Finanzergebnis	-28.000,00 €	-7.131,43 €
	Ordentliches Ergebnis	46.150,00 €	51.263,38 €
	Jahresergebnis	46.150,00 €	51.263,38 €

Zwischenfazit:

- Mehraufwand für Tarifierhöhung öffentl. Dienst im Plan geschätzt; keine wesentlichen Abweichungen durch Abschluss erwartet
- bereits Zahlungen für ganzes Wirtschaftsjahr 2023 enthalten
- **keine weiteren besonderen Vorkommnisse im Aufwandsverlauf I. Quartal 2023**

Ausblick 2023 – I. Quartal

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist
I	Herkunft der Mittel		
1	Darlehensaufnahme	0,00 €	0,00 €
2	Zuwendungen / Spenden (<i>investiv</i>)	10.000,00 €	0,00 €
3	Jahresüberschuss Ergebnisplan 2023	46.150,00 €	51.263,38 €
4	Sonderrücklagenentnahme	3.250,00 €	0,00 €
		59.400,00 €	51.263,38 €

Ausblick 2023 – I. Quartal

Lfd. Nr.	Position	Plan	Ist
II	Verwendung der Mittel		
	Tilgung von Darlehen	50.900,00 €	12.701,00 €
	Kunstgegenstände	3.000,00 €	0,00 €
	bewegliches Anlagevermögen	5.500,00 €	5.902,40 €
	Sonderrücklagenzuführung	0,00 €	32.659,98 €
		59.400,00 €	51.263,38 €

- Mittel für bewegliches Anlagevermögen
 - Anschaffung von IT-Ausstattungsmodulen geringfügig über Ansatz
 - Deckung im Rahmen der haushaltsrechtlichen Vermerke

Liquidität

Veränderung der Liquidität:

Stand 31.12.2022 114.748,63 €

Stand 31.03.2023 **147.408,61 €**

Differenz	32.659,98 €
------------------	--------------------

Gegenprobe

Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit 58.394,81 €

Finanzergebnis - 7.131,43 €

Ergebnis aus Finanzierungstätigkeit - 12.701,00 €

Ergebnis aus Investitionstätigkeit - 5.902,40 €

SALDO 32.659,98 €

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Für Rückfragen stehe ich gerne zur Verfügung

Michael Schmitz
Erster Beigeordneter und Kämmerer
Stadt Heinsberg

Tel.: 02452 / 14 – 2009
E-Mail: Michael.Schmitz@Heinsberg.de