

**FORUM Oelde**  
**Eigenbetrieb der Stadt Oelde**

---

**Entwurf**  
**Wirtschaftsplan 2013**

---

# Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2013

## § 1

Der Wirtschaftsplan 2013 wird im Erfolgsplan

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| im Aufwand auf | <b>2.442.800,00 €</b>      |
| im Ertrag auf  | <b>2.182.000,00 €</b>      |
| Jahresverlust  | <b><u>260.800,00 €</u></b> |

und im Vermögensplan

|                     |                                  |
|---------------------|----------------------------------|
| in der Einnahme auf | <b>104.000,00 €</b>              |
| in der Ausgabe auf  | <b>104.000,00 €</b> festgesetzt. |

## § 2

Die Höhe der im Wirtschaftsplan 2012 vorgesehene Kreditaufnahme beträgt

**0,00 €**

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird auf

**0,00 €** festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

**150.000,00 €** festgesetzt.

**Erfolgsplan**  
**(Gliederung wie Gewinn- u. Verlustrechnung gem. § 23 Abs. 1 EigVO NRW)**

|                                                                                   | <u>2013</u><br>EURO | <u>2013</u><br>EURO       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------|
| 1. Umsatzerlöse                                                                   |                     | 750.400,00                |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge                                                  |                     | 251.000,00                |
| 2a. Zuschuss Stadt                                                                |                     | 1.100.000,00              |
| Altersteilzeit                                                                    |                     | 72.000,00                 |
| 3. Materialaufwand                                                                |                     |                           |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe<br>und bezogene Waren          | 65.000,00           |                           |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen                                           | <u>862.000,00</u>   | 927.000,00                |
| 4. Personalaufwand                                                                |                     |                           |
| a) Löhne und Gehälter                                                             | 598.000,00          |                           |
| b) soziale Abgaben und Aufwendungen für<br>Altersversorgung und für Unterstützung | 140.000,00          |                           |
| c) Altersteilzeit                                                                 | <u>72.000,00</u>    | 810.000,00                |
| 5. Abschreibungen                                                                 |                     | 423.000,00                |
| 6. Sonstige betriebliche Aufwendungen                                             |                     | 263.000,00                |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                           |                     | 2.000,00                  |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                               |                     | 12.000,00                 |
|                                                                                   |                     | <hr/>                     |
| <b><u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u></b>                        |                     | -259.600,00               |
| 9. Steuern vom Einkommen und Ertrag                                               |                     | 0,00                      |
| 10. Sonstige Steuern                                                              |                     | 1.200,00                  |
| 11. <b>Jahresverlust</b>                                                          |                     | <u><u>-260.800,00</u></u> |

# Entwurf

## Erfolgsplan 2013

|            |                                         | Wirtschaftsplan 2012  | Wirtschaftsplan 2013<br>Entwurf |
|------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>Umsatzerlöse</b>                     |                       |                                 |
| 4461002    | Erlöse steuerfrei/Versandpauschale      |                       | 400,00 €                        |
| 4567001    | Erlöse Kulturveranstaltungen 0 % UmSt   |                       | 35.000,00 €                     |
| 4567002    | Erlöse Kulturveranstaltungen 7 % UmSt   |                       | 60.000,00 €                     |
| 4567003    | Erlöse Tageskarte 7 % UmSt              |                       | 110.000,00 €                    |
| 4567004    | Eintrittsgeld Eisbahn 7 % Umst.         |                       | 15.000,00 €                     |
| 4567005    | Erlöse Park- u. Freibad Karte 7 % UmSt  |                       | 220.000,00 €                    |
| 4567006    | Pädagogische Angebote                   |                       | 20.000,00 €                     |
| 4567007    | Freizeitangebote                        |                       | 20.000,00 €                     |
| 4567008    | Erwachsenenveranstaltungen              |                       | 45.000,00 €                     |
| 4567009    | Erlöse Touristik                        |                       | 20.000,00 €                     |
| 4569001    | weitere sonst. ordentl. Erträge         |                       | 100.000,00 €                    |
| 4569002    | Merchandising, Kalenderverkauf          |                       | 5.000,00 €                      |
| 4567010    | Erlöse aus Getränkeverkauf u. a.        |                       | 100.000,00 €                    |
|            |                                         | <b>611.000,00 €</b>   | <b>750.400,00 €</b>             |
| <b>2.</b>  | <b>sonstige betriebliche Erträge</b>    |                       |                                 |
|            | Auflösung Sonderposten                  |                       | 182.000,00 €                    |
| 4144001    | Zuweisungen vom sonst. öffentl. Bereich |                       | 5.000,00 €                      |
| 4147001    | Zuschüsse von priv. Unternehmen         |                       | 25.000,00 €                     |
| 4148001    | Zuschüsse von übrigen Bereichen         |                       | 2.000,00 €                      |
| 4412100    | Miet- und Leihgebühren                  |                       | 20.000,00 €                     |
| 4565001    | Erträge aus Versicherungsleistungen     |                       | 1.000,00 €                      |
| 4487001    | Erstattungen von priv. Unternehmen      |                       | 6.000,00 €                      |
| 4582001    | Auflösung Rückstellungen                |                       | 10.000,00 €                     |
|            |                                         | <b>300.000,00 €</b>   | <b>251.000,00 €</b>             |
| <b>2a.</b> | <b>Kapitalverstärkung</b>               | <b>1.200.000,00 €</b> | <b>1.100.000,00 €</b>           |
|            | <b>Altersteilzeit</b>                   |                       | <b>72.000,00 €</b>              |

|             |                                                        | Wirtschaftsplan 2012 | Wirtschaftsplan 2013<br>Entwurf |
|-------------|--------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| <b>3.</b>   | <b>Materialaufwand</b>                                 |                      |                                 |
| <b>3 a)</b> | <b>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe</b> |                      |                                 |
| 7832001     | GWG bis 410,00 €                                       |                      | 5.000,00 €                      |
| 5282001     | Wareneingang                                           |                      | 60.000,00 €                     |
|             |                                                        | <b>30.000,00 €</b>   | <b>65.000,00 €</b>              |
| <b>3 b)</b> | <b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>            |                      |                                 |
| 5294001     | Gagen                                                  | 85.000,00 €          | 200.000,00 €                    |
| 5294002     | Bewachung                                              | 10.000,00 €          | 10.000,00 €                     |
| 5294003     | sonst. Veranstaltungskosten                            | 85.000,00 €          | 150.000,00 €                    |
| 5811001     | Baubetriebshof                                         | 8.000,00 €           | 10.000,00 €                     |
| 5294004     | Fremdleistungen, Touristik                             | 30.000,00 €          | 15.000,00 €                     |
| 5485001     | Nutzungsentschädigung Bäder                            | 100.000,00 €         | 85.000,00 €                     |
| 5243001     | Reparaturen                                            | 45.000,00 €          | 40.000,00 €                     |
| 4258        | Reparaturen Spielgeräte                                | 20.000,00 €          |                                 |
|             | Reparaturen Uferbefestigungen                          | 0,00 €               |                                 |
| 5244001     | Gartenpflege                                           | 250.000,00 €         | 250.000,00 €                    |
| 5255001     | Aufw. Unterh. Imm. Vermögen                            |                      | 2.000,00 €                      |
| 5433015     | Werbekosten                                            | 82.000,00 €          | 100.000,00 €                    |
|             |                                                        | <b>835.000,00 €</b>  | <b>862.000,00 €</b>             |
| <b>4.</b>   | <b>Personalaufwand</b>                                 |                      |                                 |
| div.        | Löhne, Gehälter, Sozialabgaben                         |                      | 618.000,00 €                    |
| 5019001     | Aufwendungen für sonst. Beschäftigte                   |                      | 120.000,00 €                    |
|             |                                                        | <b>755.000,00 €</b>  | <b>738.000,00 €</b>             |
|             | Altersteilzeit                                         |                      | 72.000,00 €                     |
| <b>5.</b>   | <b>Abschreibungen</b>                                  | <b>520.000,00 €</b>  | <b>423.000,00 €</b>             |
| <b>6.</b>   | <b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>              |                      |                                 |
| 5413001     | Fortbildung                                            |                      | 2.000,00 €                      |
| 5242001     | Aufw. Bewirtsch. baul. Anlagen                         |                      | 80.000,00 €                     |
| 5422001     | Mieten und Pachten                                     |                      | 60.000,00 €                     |
| 5283001     | Kursmaterial                                           |                      | 2.000,00 €                      |
| 5284001     | Einkauf Merchandising                                  |                      | 5.000,00 €                      |
| 5442010     | Versicherungsbeiträge                                  |                      | 15.000,00 €                     |
| 5443011     | sonstige Beiträge                                      |                      | 3.000,00 €                      |
| 5251001     | Aufw. für Fahrzeugunterhaltung                         |                      | 11.500,00 €                     |

|            |                                             | Wirtschaftsplan 2012 | Wirtschaftsplan 2013<br>Entwurf |
|------------|---------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|
| 5414001    | Aufw. für Reisekosten                       |                      | 500,00 €                        |
| 5439001    | sonst. Geschäftsaufwendungen                |                      | 30.000,00 €                     |
| 5436001    | Porto                                       |                      | 5.000,00 €                      |
| 5435001    | Telekommunikation                           |                      | 5.000,00 €                      |
| 5431001    | Büromaterial                                |                      | 8.000,00 €                      |
| 5432001    | Druckerzeugnisse                            |                      | 1.000,00 €                      |
| 5438001    | Rechts- u. Beratungskosten                  |                      | 30.000,00 €                     |
| 5255002    | Werkzeuge u. Kleingeräte                    |                      | 5.000,00 €                      |
|            |                                             | <b>300.000,00 €</b>  | <b>263.000,00 €</b>             |
| <b>7.</b>  | <b>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b> |                      |                                 |
| 4614001    | Zinserträge                                 | 0,00 €               | 2.000,00 €                      |
|            |                                             | <b>0,00 €</b>        | <b>2.000,00 €</b>               |
| <b>8.</b>  | <b>Zinsen u. ä. Aufwendungen</b>            |                      |                                 |
| 5514001    | Zinsaufwendungen für kurzfr. Verbindl.      |                      |                                 |
| 5517001    | Zinsen Darlehen                             | 17.000,00 €          | 12.000,00 €                     |
|            |                                             | <b>17.000,00 €</b>   | <b>12.000,00 €</b>              |
| <b>9.</b>  | <b>Sonstige Steuern</b>                     |                      |                                 |
| 5441011    | Kfz-Steuern                                 |                      | 1.200,00 €                      |
|            |                                             | <b>1.200,00 €</b>    | <b>1.200,00 €</b>               |
| <b>10.</b> | <b>Jahresverlust</b>                        | <b>-347.200,00 €</b> | <b>-260.800,00 €</b>            |

## Vermögensplan 2013

Die **Ausgaben** und deren **Deckungsmittel** stellen sich wie folgt dar:

| <b>Ausgaben</b>                                 |                     |
|-------------------------------------------------|---------------------|
| Attraktivitätssteigerung Vier-Jahreszeiten-Park | 15.000,00 €         |
| Neubepflanzung Museninsel *                     | 48.000,00 €         |
| Technische Ausstattung Wirtschaftshof           | 10.000,00 €         |
| Investive Maßnahmen Kassensystem                | 20.000,00 €         |
| Neubau einer Brücke (Museninsel zu Knäppenwald) | 35.000,00 €         |
| Tilgung Darlehen                                | 4.000,00 €          |
| EDV-Ausstattung                                 | 4.000,00 €          |
| Verbesserung der Infrastruktur                  | 5.000,00 €          |
| <b>Benötigte Mittel insgesamt:</b>              | <b>141.000,00 €</b> |

| <b>Deckungsmittel</b>                                                             |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Sponsoring Förderverein                                                           | 24.000,00 €         |
| Verlustabdeckung Stadt Oelde: Abschreibungen<br>( in Höhe der Investitionen 2013) | 117.000,00 €        |
| <b>Verfügbare Mittel insgesamt:</b>                                               | <b>141.000,00 €</b> |

\* Finanzierung aus Mitteln des Fördervereins (24.000,00 €) und 24.000,00 € Eigenmittel Forum mit Sperrvermerk - Aufhebung nach grundsätzlicher Entscheidung über die Neubepflanzung

## Finanzplan für die Jahre 2012- 2016

### Finanzmittelbedarf

|                                                 | 2012               | 2013                | 2014               | 2015               | 2016               |
|-------------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Investitionen</b>                            |                    |                     |                    |                    |                    |
| Attraktivitätssteigerung Vier-Jahreszeiten-Park | 15.000,00 €        | 15.000,00 €         | 15.000,00 €        | 15.000,00 €        | 15.000,00 €        |
| Neubepflanzung Museninsel *                     | - €                | 48.000,00 €         | - €                | - €                | - €                |
| Technische Ausstattung Wirtschaftshof           | 10.000,00 €        | 10.000,00 €         | 10.000,00 €        | 10.000,00 €        | 5.000,00 €         |
| Investive Maßnahmen Kassensystem                | - €                | 20.000,00 €         | 20.000,00 €        | - €                | - €                |
| Neubau einer Brücke (Museninsel zu Knäppenwald) | - €                | 35.000,00 €         | - €                | - €                | - €                |
| Tilgung Darlehen                                | 4.000,00 €         | 4.000,00 €          | 4.000,00 €         | 4.000,00 €         | 4.000,00 €         |
| EDV-Ausstattung                                 | 4.000,00 €         | 4.000,00 €          | 4.000,00 €         | 4.000,00 €         | - €                |
| Verbesserung der Infrastruktur                  | 5.000,00 €         | 5.000,00 €          | 5.000,00 €         | 5.000,00 €         | - €                |
| Summe:                                          | <b>38.000,00 €</b> | <b>141.000,00 €</b> | <b>58.000,00 €</b> | <b>38.000,00 €</b> | <b>24.000,00 €</b> |

### Finanzierungsmittel

|                                  | 2012               | 2013                | 2014               | 2015               | 2016               |
|----------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Sponsoring Förderverein          | - €                | 24.000,00 €         | - €                | - €                | - €                |
| Verlustabdeckung Abschreibungen  | - €                | - €                 | - €                | - €                | - €                |
| Investitionszuschuss Stadt Oelde | 38.000,00 €        | 117.000,00 €        | 58.000,00 €        | 38.000,00 €        | 24.000,00 €        |
| Summe:                           | <b>38.000,00 €</b> | <b>141.000,00 €</b> | <b>58.000,00 €</b> | <b>38.000,00 €</b> | <b>24.000,00 €</b> |

\*Finanzierung aus Mitteln des Fördervereins (24.000,00 €) und 24.000,00 € Eigenmittel Forum mit Sperrvermerk - Aufhebung nach grundsätzlicher Entscheidung über die Neubepflanzung

## Eigenbetrieb "Forum Oelde"

### Stellenübersicht 2013

|                                                 | Besoldungs-<br>bzw.<br>Entgeltgruppe | Zahl der<br>Stellen<br>2013 | Zahl der<br>Stellen<br>2012 | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2012 | Erläuterungen                                                                                      |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Beamte</b> (nachrichtlich)                   | A 14                                 | 0,50                        | 1,00                        | 1,00                                                             | Geschäftsführer<br>Leiter FB 1                                                                     |
| Zw.-Summe Beamte                                |                                      | <b>0,50</b>                 | <b>1,00</b>                 | <b>1,00</b>                                                      |                                                                                                    |
| <b>Tariflich Beschäftigte<br/>(Angestellte)</b> |                                      |                             |                             |                                                                  |                                                                                                    |
|                                                 | 10                                   | 2,00                        | 2,00                        | 2,00                                                             |                                                                                                    |
|                                                 | 9                                    |                             | 0,83                        | 0,83                                                             | 1 x 32,50 Std./W.                                                                                  |
|                                                 | 8                                    | 2,65                        | 2,00                        | 1,83                                                             | 2 x 39,00 Std./W.<br>1 x 32,50 Std./W.<br>1 x 32,00 Std./W.                                        |
|                                                 | 6                                    | 1,15                        | 1,17                        | 1,17                                                             | 2012:<br>1 x 25,25 Std./W.<br>1 x 20,25 Std./W.<br>2013:<br>1 x 25,00 Std./W.<br>1 x 20,00 Std./W. |
|                                                 | 5                                    | 1,00                        | 1,00                        | 1,00                                                             |                                                                                                    |
| Zw.-Summe                                       |                                      | <b>6,80</b>                 | <b>7,00</b>                 | <b>6,83</b>                                                      |                                                                                                    |
| <b>Tariflich Beschäftigte<br/>(Arbeiter)</b>    |                                      |                             |                             |                                                                  |                                                                                                    |
|                                                 | 6                                    | 3,00                        | 3,00                        | 3,00                                                             |                                                                                                    |
| <b>Gesamtsumme</b>                              |                                      | <b>10,30</b>                | <b>11,00</b>                | <b>10,83</b>                                                     |                                                                                                    |

### Ausbildungskräfte, Geringfügig Beschäftigte und Beschäftigte in der Gleitzone

|                                                                             | Entgeltgruppe | Zahl der<br>Stellen<br>2013 | Zahl der<br>Stellen<br>2012 | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2012 | Erläuterungen                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <u>Kindermuseum/<br/>Gläserne Küche</u><br>Beschäftigte in der<br>Gleitzone | 6             | 0,30                        | 0,30                        | 0,30                                                             | Aushilfe 01.01.13 bis<br>31.12.13 |
| <b>Gesamtsumme</b>                                                          |               | <b>0,30</b>                 | <b>0,30</b>                 | <b>0,30</b>                                                      |                                   |

## Eigenbetrieb "Forum Oelde"

### Stellenübersicht 2013

|                                                 | Besoldungs-<br>bzw.<br>Entgeltgruppe | Zahl der<br>Stellen<br>2013 | Zahl der<br>Stellen<br>2012 | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2012 | Erläuterungen                                                                                      |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Beamte</b> (nachrichtlich)                   | A 14                                 | 0,50                        | 1,00                        | 1,00                                                             | Geschäftsführer<br>Leiter FB 1                                                                     |
| Zw.-Summe Beamte                                |                                      | <b>0,50</b>                 | <b>1,00</b>                 | <b>1,00</b>                                                      |                                                                                                    |
| <b>Tariflich Beschäftigte<br/>(Angestellte)</b> |                                      |                             |                             |                                                                  |                                                                                                    |
|                                                 | 10                                   | 2,00                        | 2,00                        | 2,00                                                             |                                                                                                    |
|                                                 | 9                                    |                             | 0,83                        | 0,83                                                             | 1 x 32,50 Std./W.                                                                                  |
|                                                 | 8                                    | 2,65                        | 2,00                        | 1,83                                                             | 2 x 39,00 Std./W.<br>1 x 32,50 Std./W.<br>1 x 32,00 Std./W.                                        |
|                                                 | 6                                    | 1,15                        | 1,17                        | 1,17                                                             | 2012:<br>1 x 25,25 Std./W.<br>1 x 20,25 Std./W.<br>2013:<br>1 x 25,00 Std./W.<br>1 x 20,00 Std./W. |
|                                                 | 5                                    | 1,00                        | 1,00                        | 1,00                                                             |                                                                                                    |
| Zw.-Summe                                       |                                      | <b>6,80</b>                 | <b>7,00</b>                 | <b>6,83</b>                                                      |                                                                                                    |
| <b>Tariflich Beschäftigte<br/>(Arbeiter)</b>    | 6                                    | <b>3,00</b>                 | <b>3,00</b>                 | <b>3,00</b>                                                      |                                                                                                    |
| <b>Gesamtsumme</b>                              |                                      | <b>10,30</b>                | <b>11,00</b>                | <b>10,83</b>                                                     |                                                                                                    |

### Ausbildungskräfte, Geringfügig Beschäftigte und Beschäftigte in der Gleitzone

|                                                                             | Entgeltgruppe | Zahl der<br>Stellen<br>2013 | Zahl der<br>Stellen<br>2012 | Zahl der<br>tatsächlich<br>besetzten<br>Stellen am<br>30.06.2012 | Erläuterungen                     |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <u>Kindermuseum/<br/>Gläserne Küche</u><br>Beschäftigte in der<br>Gleitzone | 6             | 0,30                        | 0,30                        | 0,30                                                             | Aushilfe 01.01.13 bis<br>31.12.13 |
| <b>Gesamtsumme</b>                                                          |               | <b>0,30</b>                 | <b>0,30</b>                 | <b>0,30</b>                                                      |                                   |