

Teil – Pläne 2024

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtkultur Rheine

100000 bis 400000 ehemals Produktgruppe 06 Kultur des Sonderbereichs 0, Büro des Bürgermeisters

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz			Planung Folgejahre		
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	481.620,15	363.278,11	187.782,33	177.782,33	93.282,33	48.282,33	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.067,97	46.600,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	96.967,10	195.821,00	183.321,00	213.321,00	213.321,00	213.321,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.227,42	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.218,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	597.101,45	630.699,11	396.103,33	416.103,33	331.603,33	286.603,33	
11	- Personal-aufwendungen	1.289.659,05	1.390.855,36	1.584.459,94	1.542.367,66	1.609.726,71	1.680.116,92	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	865.191,83	1.186.856,00	2.622.390,83	2.685.490,83	2.607.490,83	2.525.490,83	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.376,24	57.566,82	45.877,55	45.877,55	45.877,55	45.877,55	
15	- Transfer-aufwendungen	518.619,88	463.400,00	493.400,00	463.400,00	463.400,00	463.400,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.408,68	173.362,00	187.162,00	172.662,00	160.162,00	157.662,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.876.255,68	3.272.040,18	4.933.290,32	4.909.798,04	4.886.657,09	4.872.547,30	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.279.154,23	-2.641.341,07	-4.537.186,99	-4.493.694,71	-4.555.053,76	-4.585.943,97	
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.279.154,23	-2.641.341,07	-4.537.186,99	-4.493.694,71	-4.555.053,76	-4.585.943,97	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.279.154,23	-2.641.341,07	-4.537.186,99	-4.493.694,71	-4.555.053,76	-4.585.943,97	
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	168,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.634.703,62	1.560.049,53	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.913.689,63	-4.201.390,60	-4.537.186,99	-4.493.694,71	-4.555.053,76	-4.585.943,97	

Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz		VE	Planung Folgejahre		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
18	- aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.768,64	286.898,00	136.898,00	325.000,00	354.898,00	29.898,00	29.898,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	54.768,64	286.898,00	136.898,00	325.000,00	354.898,00	29.898,00	29.898,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-54.768,64	-176.898,00	-136.898,00	-325.000,00	-354.898,00	-29.898,00	-29.898,00

Teil – Plan 2024

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtkultur Rheine

100000 – Theater und Konzerte

Bereich	100000 Theater und Konzerte
Kurzbeschreibung	Organisation und Durchführung von Theater- und Konzertveranstaltungen
Verantwortlich	Klaus Dykstra
Auftragsgrundlagen	Kulturförderungsgesetz, Landesverfassung, Beschlüsse der Politik
Ziele	A) Der Kostendeckungsgrad beträgt mindestens 50 %. B) Die angebotenen Veranstaltungen werden von mindestens 20 % der Bevölkerung besucht. [s. a. Unser Rheine 2030, Kern-/Schwerpunktthema "Freizeit, Kultur u. Sport"]
Zielgruppen	Kulturell interes. Pers. aus Rh. u. d. Einzugsbereich des Mittelzentrums Rh. (regional, über-, int.)
Fachausschuss	Betriebsausschuss

Personal

Vergleich 2023 - 2024

	Stellen
Stand 2023	1,09
Veränderung	1,38
Stand 2024	0,29

Die Stellenänderungen ergeben sich aus einer stellenplanneutralen Neuaufteilung von Overheadkosten im Zuge der Neugründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Stadtkultur Rheine.

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz			Planung Folgejahre		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.725,16	7.321,06	7.322,11	7.322,11	7.322,11	7.322,11	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.821,18	90.000,00	90.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 = Ordentliche Erträge	159.565,24	97.321,06	97.322,11	127.322,11	127.322,11	127.322,11	
11 - Personalaufwendungen	106.676,23	101.171,91	145.808,59	149.941,25	156.463,61	163.279,47	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.111,56	225.000,00	255.630,09	255.630,09	255.630,09	255.630,09	

14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.813,76	6.316,52	7.668,07	7.668,07	7.668,07	7.668,07
15	- Transferaufwendungen	0,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.914,00	16.368,00	16.368,00	16.368,00	16.368,00	16.368,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	370.515,55	365.856,43	442.474,75	446.607,41	453.129,77	459.945,63
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-210.950,31	-268.535,37	-345.152,64	-319.285,30	-325.807,66	-332.623,52
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-210.950,31	-268.535,37	-345.152,64	-319.285,30	-325.807,66	-332.623,52
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-210.950,31	-268.535,37	-345.152,64	-319.285,30	-325.807,66	-332.623,52
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.993,34	27.853,90	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-239.943,65	-296.389,27	-345.152,64	-319.285,30	-325.807,66	-332.623,52

Finanzplan – Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz		VE	Planung Folgejahre		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
	Investitionstätigkeit							
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.783,08	2.217,00	2.217,00	0,00	2.217,00	2.217,00	2.217,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	11.783,08	2.217,00	2.217,00	0,00	2.217,00	2.217,00	2.217,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-11.783,08	-2.217,00	2.217,00	0,00	2.217,00	2.217,00	2.217,00

Ergebnisplan

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen = 7 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Zuweisungen und Zuschüsse von Dritten - Fördermittel	3	3	3	3	3
Erträge aus Auflösung Sonderposten	4	4	4	4	4

Hier werden z. B. Fördergelder von Drittmittelgebern sowie die Erträge aus der Auflösung von Sondervermögen aufgeführt.

5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte = 90 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Eintrittsgelder	60	90	120	120	120

Hier werden die Eintrittsgelder für Theaterveranstaltungen, den Konzertring, Theater für Schulen und Eintritte bei den Kulturtagen veranschlagt. Für 2024 wird auf Grund der Nachwirkungen der weltweiten Krisen und des Brandes in der Stadthalle weiterhin mit geringerem Besucheraufkommen und weniger Erträgen gerechnet.

11 – Personalaufwendungen = 146 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Personalaufwendungen	101	146	150	156	163

Die Personalaufwendungen steigen von 2023 nach 2024 um 45 TEUR. Enthalten sind die Tarifierhöhungen, Inflationsausgleichszahlungen, allgemeinen Lohnsteigerungen, Erfahrungsstufenaufstiege und Personalwechsel.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = 256 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Programmdruckkosten	20	20	20	20	20
Aufwendungen sonstige Dienstleist. für Theater u. Konzerte	205	205	205	205	205
Aufwendungen für Leistungen der Stadtverwaltung	0	31	31	31	31

Die Aufwendungen für die Leistungen der Stadtverwaltung (Mieten an die Zentrale Gebäudewirtschaft, verschiedene Leistungen der Fachbereiche Interner Service, Recht und Ordnung, Planen und Bauen sowie die Leistungen der Finanzbuchhaltung) sind hier berücksichtigt. Die Interne Leistungsverrechnung wurde an die

aktuellen Finanz- und Grunddaten (Flächen, Mengen etc.) angepasst. Dies gilt insbesondere für den Bereich der internen Mieten.

14 – Bilanzielle Abschreibungen = 8 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Bilanzielle Abschreibungen	7	8	8	8	8

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehrung für Büromöbel u. ä. erfasst.

15 – Transferaufwendungen = 17 TEUR

Zuschuss für die Veranstaltungen der Kindermatinee.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen = 16 TEUR

Es handelt sich um vermischte Aufwendungen für Mitgliedsbeiträge, Versicherungen, Software, Lizenzen und sonstigen Geschäftsaufwand.

28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 0 TEUR

Die Interne Leistungsverrechnung werden aus den aktuellen Finanz- und Grunddaten im Jahr 2024 ermittelt und für die Folgejahre angepasst werden.

Teil – Plan 2024

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtkultur Rheine

200000 – Kulturförderung und Stadthalle

Kurzbeschreibung	A) Vertraglich geregelte Förderung kultureller Einrichtungen B) Freie Förderung von Projekten und Veranstaltungen Dritter
Verantwortlich	Klaus Dykstra
Auftragsgrundlagen	VerfNW; Ratsbeschlüsse, Verträge, Richtlinien
Ziele	A) Der Betrieb der kulturellen Einrichtung Stadthalle wird sichergestellt. B) Die kulturelle Bildung von Kindern und Jugendlichen wird insbesondere durch die Förderung der ehrenamtlichen Kulturszene gestärkt. [s. a. Unser Rheine 2030, Kern-/Schwerpunktthema "Freizeit, Kultur u. Sport"]
Zielgruppen	Gemeinnützige Vereine der Kunst, Kultur und Heimatpflege, Kirchengemeinden, Kulturell interessierte Personen aus Rheine u. dem Einzugsbereich des Mittelzentrums Rheine (regional, über-, international), kunsthistorisch und stadtgeschichtlich interessierte Personen, Vereine und Gruppierungen, die Kulturarbeit dauernd oder als Einzelveranstaltung leisten
Fachausschuss	Betriebsausschuss

Personal

Vergleich 2023 - 2024

	Stellen
Stand 2023	3,09
Veränderung	0,29
Stand 2024	3,38

Die Stellenänderungen ergeben sich aus einer stellenplanneutralen Neuaufteilung von Overheadkosten im Zuge der Neugründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis		Ansatz			Planung Folgejahre	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.510,10	329.940,45	153.848,37	143.848,37	63.848,37	33.848,37	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.473,87	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	42.000,00	96.500,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	84.000,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.135,82	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.198,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	= Ordentliche Erträge	411.318,35	471.440,45	247.848,37	237.848,37	157.848,37	127.848,37	
11	- Personal-aufwendungen	264.630,12	251.181,37	315.179,95	324.439,36	338.926,63	354.065,83	

13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.132,37	565.700,00	1.500.142,08	1.473.242,08	1.394.242,08	1.363.242,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.718,08	37.238,88	26.480,71	26.480,71	26.480,71	26.480,71
15	- Transferaufwendungen	496.100,80	425.400,00	455.400,00	425.400,00	425.400,00	425.400,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.117,13	4.525,00	4.525,00	2.025,00	4.525,00	2.025,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.100.698,50	1.284.045,25	2.301.727,74	2.251.587,15	2.189.574,42	2.171.213,62
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-689.380,15	-812.604,80	-2.053.879,37	-2.013.738,78	-2.031.726,05	-2.043.365,25
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-689.380,15	-812.604,80	-2.053.879,37	-2.013.738,78	-2.031.726,05	-2.043.365,25
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-689.380,15	-812.604,80	-2.053.879,37	-2.013.738,78	-2.031.726,05	-2.043.365,25
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.226.444,66	1.152.128,66	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.915.824,81	-1.964.733,46	-2.053.879,37	-2.013.738,78	-2.031.726,05	-2.043.365,25

Finanzplan – Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz		VE	Planung Folgejahre		
			2022	2023		2024	2024	2025
Investitionstätigkeit								
18	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.741,91	154.139,00	4.139,00	0,00	4.139,00	4.139,00	4.139,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	29.741,91	154.139,00	4.139,00	0,00	4.139,00	4.139,00	4.139,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-29.741,91	-44.139,00	-4.139,00	0,00	4.139,00	-4.139,00	-4.139,00

Ergebnisplan

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen = 154 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Landesförderung Dritte Orte	226	50	40	30	0
Kreisförderung ARTandTECH.space	70	70	70	0	0
Erträge aus dem Landesprogramm Kulturrucksack NRW	14	14	14	14	14
Landesförderung Jugendkunstschule	7	7	7	7	7
Erträge aus Auflösung Sonderposten	13	13	13	13	13

Aus der Landesförderung Dritte Orte erwartete die Stadt Rheine eine neue Fördersumme für die Jugendkunstschule in Höhe von 120 TEUR verteilt auf die Jahre 2024 – 2026 (Dritte Orte - Folgefinanzierung). Der Kreis Steinfurt unterstützt das Projekt ARTandTECH.space über 5 Jahre hinweg mit jährlich 70 TEUR bis 2025.

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte = 10 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Kursgebühren	20	10	10	10	10

Es handelt sich um die Kursgebühren für die Angebote der Jugendkunstschule. Die Erträge sollen für Sach- und Dienstleistungen der Jugendkunstschule verwandt werden (vgl. Berichtszeile 13). Der Wert wird auf Basis der Ist - Kosten der vergangenen Jahre reduziert.

5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte = 97 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Pachterlöse von der Stadthalle	67	84	84	84	84
Veranstaltungserlöse Jugendkunstschule	30	0	0	0	0

Ab 2024 werden wieder die ursprünglichen Pachterlöse von 84 TEUR erwartet. Mit dem Ende der Dritte - Orte Förderphase zur Erprobung einer Jugendkunstschule (Förderzeitraum 2021 - 2023) werden auch die dafür berücksichtigten Erträge (Veranstaltungserlöse und Spenden siehe auch Berichtszeile 6) nicht mehr veranschlagt. Die ursprünglichen Ansätze für 2024 ff. waren fehlerhaft.

6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen = 0 TEUR

	2023	2024	2025	2026	2027
--	------	------	------	------	------

	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Spenden Dritte Orte	25	0	0	0	0

Mit dem Ende der Dritte - Orte Förderphase zur Erprobung einer Jugendkunstschule (Förderzeitraum 2021 - 2023) werden auch die dafür berücksichtigten Erträge (Veranstaltungserlöse und Spenden s. a. Berichtszeile 5) nicht mehr veranschlagt. Die ursprünglichen Ansätze für 2024 ff. waren fehlerhaft. Spenden vereinnahmt künftig der Verein ARTandTECH.space e. V.

11 – Personalaufwendungen = 315 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Personalaufwendungen	251	315	324	339	354

Die Personalaufwendungen steigen von 2023 nach 2024 um 64 TEUR. Enthalten sind die Tarifierhöhungen, Inflationsausgleichszahlungen, allgemeinen Lohnsteigerungen und Erfahrungsstufenaufstiege.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = 268 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	58	13	13	13	13
Aufwendungen für Leistungen der TBR für die Kulturförderung	5	15	6	6	6
Tage der Chor- u. Orchestermusik	0	8	0	0	0
Sachmittel Förderung Dritte Orte	269	50	40	30	0
Sachmittel Erprobung Jugendkunstschule	87	87	87	17	17
Instandhaltung Stadthalle	104	60	60	60	60
Unterhaltung Grünflächen der Stadthalle - TBR	16	8	9	9	9
Aufwendungen für Sonstige Dienstleistungen der TBR für die Stadthalle	27	28	28	29	28
Aufwendungen für Leistungen der Stadtverwaltung	0	1.232	1.232	1.232	1.232

Die „Nacht der Museen“ fand erstmals wieder in 2023 statt. Dafür waren in 2023 einmalig 7,5 TEUR und in den Folgejahren jeweils 2,5 TEUR vorgesehen. In 2021 hätten die „Tage der Chor- und Orchestermusik“ in Rheine stattfinden sollen. Die Veranstaltung wurde in das Jahr 2024 verlegt. Den Aufwendungen für Sachmittel für die Jugendkunstschule und Dritte Orte stehen einer neuen Zuwendung aus der Landesförderung Dritte Orte - Folgefinanzierung (vgl. Berichtszeile 2, Fördersumme 120 TEUR verteilt auf die Jahre 2024 - 2026) sowie Förderungen des Kreises Steinfurt für die Jahre 2021 - 2025 und einer weiteren laufenden Landes - Förderung (vgl. Berichtszeile 2) gegenüber. Die Ansätze der Aufwendungen für die von den Technischen Betrieben Rheine (TBR) erbrachten Leistungen werden auf Basis der Ist-Kosten der vergangenen Jahre ermittelt und indiziert. Diese realitätsnähere Ansatzplanung kann zu Verschiebungen zwischen einzelnen Haushaltsjahren und/oder innerhalb der verschiedenen Produkte führen. Die Aufwendungen für die Leistungen der Stadtverwaltung (Mieten an die Zentrale Gebäudewirtschaft, verschiedene Leistungen der Fachbereiche Interner Service, Recht und Ordnung, Planen und Bauen sowie die

Leistungen der Finanzbuchhaltung) sind hier berücksichtigt. Die Interne Leistungsverrechnung wurde an die aktuellen Finanz- und Grunddaten (Flächen, Mengen etc.) angepasst. Dies gilt insbesondere für den Bereich der internen Mieten.

14 – Bilanzielle Abschreibungen = 26 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Bilanzielle Abschreibungen	37	26	26	26	26

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehre für Büromöbel u. ä. erfasst.

15 – Transferaufwendungen = 455 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Pachtzuschuss Märchengesellschaft	12	12	12	12	12
Zuschuss Veranstaltung "Tage der Chor- und Orchestermusik"	0	30	0	0	0
Zuschüsse Heimatvereine	9	9	9	9	9
Kulturförderung übriger Bereiche	43	43	43	43	43
Kulturrucksack NRW	14	14	14	14	14
Zuschüsse Stadthalle	347	347	347	347	347

In 2021 hätten die „Tage der Chor- und Orchestermusik“ in Rheine stattfinden sollen. Die Veranstaltung wurde ins Jahr 2024 verlegt.

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen = 5 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Sonstige Aufwendungen	5	5	2	5	2

Es handelt sich um sonstige Aufwendungen für Versicherungen, Beiträge, Publikationen, Mieten und alle zwei Jahr die Aufwendungen für den Kulturpreis.

28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 0 TEUR

Die Interne Leistungsverrechnung werden aus den aktuellen Finanz- und Grunddaten im Jahr 2024 ermittelt und für die Folgejahre angepasst werden. Aus Vorjahren gibt es noch keine brauchbaren Daten.

Finanzplan

18 – Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen = 110 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Zuwendung Dritte Orte	110	0	0	0	0

In 2023 flossen Fördermittel „Dritte Orte - Erprobung Jugendkunstschule“ die für den (Um-) bau der Jugendkunstschule (vgl. Berichtszeile 26).

26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen = 154 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Umbau und Einrichtung Jugendkunstschule	150	0	0	0	0
Betriebs- Geschäftsausstattung und	4	4	4	4	4

Für den Umbau und die Einrichtung der Jugendkunstschule waren 150 TEUR veranschlagt, die teilweise aus zweckgebundenen Fördermitteln (vgl. Berichtszeile 18) finanziert wurden.

Teil – Plan 2024

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtkultur Rheine

300000 – Städtische Museen Rheine

Kurzbeschreibung	Sammeln, Bewahren und Erforschen von kunst- und stadtgeschichtlichen Objekten sowie die Vermittlung der Arbeitsergebnisse durch Ausstellungen und museumspädagogische Programme Vier Standorte (Falkenhof Museum, Museum Kloster Bentlage, Josef-Winckler-Haus, Salzwerkstatt)
Verantwortlich	Dr. Ute Koch
Auftragsgrundlagen	Ratsbeschluss
Ziele	A) Die Bedingungen für die dauerhafte Konservierung und Aufbewahrung (Magazin) sind so ausgestaltet, dass jährlich max. 25 Objekte eine Restaurierung benötigen. B) Am 31.12.2026 sind alle Objekte vollständig digital in der Fachanwendung inventarisiert (Ausgangswert 2016: 13.000 nicht inventarisierte Objekte, Zwischenwert 2023: 12.500). C) Jährlich werden mindestens 40 Schulprojekte zur Ergänzung der Regelschulangebote an den außerschulischen Lernorten angeboten. D) Neben den Schulprojekten organisieren die städtischen Museen jährlich mindestens 100 Führungen. [s. a. Unser Rheine 2030, Kern-/Schwerpunktthema "Freizeit, Kultur u. Sport", Querschnittsthemen "Integration" und "Inklusion"]
Zielgruppen	kunsthistorisch und stadtgeschichtlich interessierte Personen
Fachausschuss	Betriebsausschuss

Personal

Vergleich 2023 - 2024

	Stellen
Stand 2023	8,01
Veränderung	0,70
Stand 2024	8,71

Die Stellenänderungen ergeben sich aus einer stellenplanneutralen Neuaufteilung von Overheadkosten im Zuge der Neugründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz			Planung Folgejahre		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	303,16	7.421,85	7.421,85	22.421,85	17.921,85	2.921,85	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.263,00	26.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.890,95	2.176,00	2.176,00	2.176,00	2.176,00	2.176,00	

6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.481,57	36.197,85	24.597,85	39.597,85	35.097,85	20.097,85
11	- Personal- aufwendungen	756.025,89	865.943,79	910.554,69	851.388,50	887.990,98	926.240,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.813,90	367.756,00	775.805,66	865.805,66	866.805,66	815.805,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.889,45	7.331,16	6.763,44	6.763,44	6.763,44	6.763,44
15	- Transfer- aufwendungen	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.967,49	103.678,00	117.478,00	105.478,00	90.478,00	90.478,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.192.696,73	1.365.708,95	1.831.601,79	1.850.435,60	1.873.038,08	1.860.287,68
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.183.215,16	-1.329.511,10	-1.807.003,94	-1.810.837,75	-1.837.940,23	-1.840.189,83
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.183.215,16	-1.329.511,10	-1.807.003,94	-1.810.837,75	-1.837.940,23	-1.840.189,83
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.183.215,16	-1.329.511,10	-1.807.003,94	-1.810.837,75	-1.837.940,23	-1.840.189,83
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	168,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	297.461,44	322.460,27	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.480.508,38	-1.651.971,37	-1.807.003,94	-1.810.837,75	-1.837.940,23	-1.840.189,83

Finanzplan – Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz		VE	Planung Folgejahre		
		2022	2023	2024	2024	2025	2026	2027
Investitionstätigkeit								
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.654,02	130.542,00	130.542,00	325.000,00	348.542,00	23.542,00	23.542,00
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	10.654,02	130.542,00	130.542,00	325.000,00	348.542,00	23.542,00	23.542,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-10.654,02	-130.542,00	-130.542,00	-325.000,00	-348.542,00	-23.542,00	-23.542,00

Ergebnisplan

2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen = 7 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3	3	3	3	3
Förderzuwendung Digitalisierung	4	4	4	0	0
LWL-Förderung für Restaurierung i. H. v. 30% der Gesamtkosten	0	0	15	15	0

Den Fördermitteln für die Digitalisierung stehen Aufwendungen in den Jahren 2024 und 2025 in Höhe von 15 TEUR gegenüber (vgl. Berichtszeile 13). Den Fördermitteln des LWL für die Restaurierung der Museumsobjekte, die im neuen Magazin magaziniert werden, stehen Aufwendungen von je 50 TEUR in den Jahren 2025 und 2026 gegenüber (vgl. Berichtszeile 13).

4 – Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte = 15 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Eintrittsentgelte	27	15	15	15	15

Entsprechend eines politischen Beschlusses werden weiterhin für die Dauerausstellungen keine Eintrittsgelder erhoben. Darüber hinaus ist weiterhin das Besucheraufkommen, insbesondere die Buchungen von Führungen gering. Auf Basis der Ist - Werte der vergangenen Jahre wird der Ansatz reduziert.

11 – Personalaufwendungen = 911 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Personalkosten	866	911	851	888	926

Die Personalaufwendungen steigen von 2023 nach 2024 um 45 TEUR. Enthalten sind die Tariferhöhungen, Inflationsausgleichszahlungen, allgemeinen Lohnsteigerungen und Erfahrungsstufenaufstiege. Mehraufwendungen für eine befristete Stelle für das Projekt „Einrichtung Magazin“ stehen teilweise Minderaufwendungen in Berichtszeile 13 gegenüber.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = 776 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen	37	37	37	37	37
Hausmeisterdienstleistungen am Museum Kloster Bentlage	12	12	12	12	12
Bewachungskosten Falkenhofmuseum und Museum Kloster Bentlage	238	299	299	299	299
Transportkosten Kunstobjekte	7	7	7	7	7
Werkverträge (Einkauf von Spezialwissen f. Inventarisierung und Wechsellausstellungen)	0	0	39	39	39
Verbrauchsmaterialien	10	10	10	10	10
Handwerkerdienste – TBR	30	45	46	47	46
Materialaufwand Restaurierung	0	0	50	50	0
Unterhaltung bewegl. Vermögen der Kasimir - Hagen - Stiftung	4	4	4	4	4
Jugendkulturelle Bildung	10	10	10	10	10
Aufwendungen für Leistungen der Stadtverwaltung	0	352	352	352	352

Die Erhöhung der Bewachungskosten resultiert aus neuen Tarifabschlüssen. Für die Jahre 2022 bis 2024 werden die Mittel für Werkverträge verwandt, um die Aufwendungen einer wissenschaftlichen Fachkraft für drei Jahre für das Projekt „Einrichtung Magazin“ zu finanzieren. Mehraufwendungen in Berichtszeile 11 stehen dem teilweise gegenüber. Den Materialaufwendungen für Restaurierung stehen teilweise Fördermittel in Berichtszeile 2 gegenüber. Die Restaurierung der Museumsobjekte zur Vorbereitung auf die Umlagerung in das neue Zentralmagazin musste, wie der Bau des Magazins selbst, um ein weiteres Jahr verschoben werden. Die Ansätze der Aufwendungen für die von den Technischen Betrieben Rheine (TBR) erbrachten Leistungen werden mittlerweile auf Basis der Ist-Kosten der vergangenen Jahre ermittelt und indiziert. Diese realitätsnähere Ansatzplanung kann zu Verschiebungen zwischen einzelnen Haushaltsjahren und/oder innerhalb der verschiedenen Produkte führen. Die Aufwendungen für die Leistungen der Stadtverwaltung (Mieten an die Zentrale Gebäudewirtschaft, verschiedene Leistungen der Fachbereiche Interner Service, Recht und Ordnung, Planen und Bauen sowie die Leistungen der Finanzbuchhaltung) sind hier berücksichtigt. Die Interne Leistungsverrechnung wurde an die aktuellen Finanz- und Grunddaten (Flächen, Mengen etc.) angepasst. Dies gilt insbesondere für den Bereich der internen Mieten.

14 – Bilanzielle Abschreibungen = 7 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Bilanzielle Abschreibungen	7	7	7	7	7

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehre für Büromöbel u. ä. erfasst.

15 – Transferaufwendungen = 21 TEUR

Es handelt sich um den Zuschuss für den Betrieb des Drei-Giebel-Hauses/Bentlager Dreiklangs an Rheine.Tourismus.Veranstaltungen e.V. (siehe auch die nachrichtlichen Erläuterungen zur Produktgruppe 02).

16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen = 117 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Versicherungen Kunstgegenstände	21	21	21	21	21
Mietkosten für Magazinräume	40	40	40	40	40
Sonstige Betriebsaufwendungen	28	41	30	30	30
Aufwendungen für Digitalisierung	15	15	15	0	0

Den Aufwendungen für Digitalisierung stehen teilweise Fördermittel (vgl. Berichtszeile 2) gegenüber. Das Projekt konnte in 2023 nicht umgesetzt werden und wurde um ein Jahr verschoben. Die Museumssoftware muss erneuert werden. Dafür fallen in 2024 einmalig Mehraufwendungen von 13 TEUR und ab 2025 laufend von 2 TEUR an.

28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 0 TEUR

Die Interne Leistungsverrechnung werden aus den aktuellen Finanz- und Grunddaten im Jahr 2024 ermittelt und für die Folgejahre angepasst werden. Aus Vorjahren gibt es noch keine brauchbaren Daten.

Finanzplan

26 – Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen = 131 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Anschaffung von Luftbefeuchtern	32	32	0	0	0
Anschaffung von Kunstgegenstände	24	24	24	24	24
Einrichtung des neues Magazins	75	75	325	0	0

Zur Unterstützung des Temperiersystems im Museum Kloster Bentlage werden 32 TEUR für Anschaffung bzw. bauliche Maßnahmen benötigt. Das Projekt konnte in 2023 noch nicht umgesetzt werden und wurde

auf 2024 verschoben. Für die Einrichtung des neuen Magazins, dessen Bau um ein weiteres Jahr verschoben werden musste und dessen Fertigstellung Ende 2025 erwartet wird, werden Auszahlungen für 2024 für die Einrichtungsplanung in Höhe von 75 TEUR und für die Einrichtung selbst in 2025 in Höhe von 325 TEUR veranschlagt.

Teil – Plan 2024

Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Stadtkultur Rheine

400000 – Stadtarchiv Rheine

Kurzbeschreibung	A) Verwahrung und Erhaltung des Kulturgutes B) Bildung einer aussagekräftigen Überlieferung C) Ausbau der archivischen Sammlung D) Nutzbarmachung des Archivs durch Auskünfte, Benutzerbetreuung, Öffentlichkeitsarbeit, usw.
Verantwortlich	Maik Angerhausen
Auftragsgrundlagen	Archivgesetz NRW, Dienstanweisung der Stadt Rheine, Benutzerordnung der Stadt Rheine
Ziele	A) Die Bedingungen für die dauerhafte Konservierung und Aufbewahrung (Magazin) sind so ausgestaltet, dass jährlich max. 25 Archivalien eine Restauration benötigen. B) Sämtliche angebotenen Verwaltungsakten sind bewertet (Archivierung ja/nein). C) Sämtliche angebotenen (weitere) stadthistorische Medien sind bewertet (Archivierung ja/nein) [s. a. Unser Rheine 2030, Kern-/Schwerpunktthema "Freizeit, Kultur u. Sport"]
Zielgruppen	Personen und Gruppen mit historisch-politischen Fragestellungen und Interessen, Verwaltung
Fachausschuss	Betriebsausschuss

Personal

Vergleich 2023 - 2024

	Stellen
Stand 2023	2,18
Veränderung	0,20
Stand 2024	2,38

Die Stellenänderungen ergeben sich aus einer stellenplanneutralen Neuaufteilung von Overheadkosten im Zuge der Neugründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz			Planung Folgejahre		
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.081,73	18.594,75	19.190,00	4.190,00	4.190,00	4.190,00	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.254,97	7.145,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00	7.145,00	

Ergebnisplan

2 – Zuwendungen und allgemeine Zulagen = 19 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Erträge Auflösung Sonderposten	6	4	4	4	4
Zuwendung für Restaurierung	13	15	0	0	0

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und einer Zuwendung aus Sondermitteln des Bundes für die Erhaltung des schriftlichen Kulturguts zur Restauration eines zentralen Bestandes des Stadtarchivs Rheine.

5 – Privatrechtliche Leistungsentgelte = 7 TEUR

Es handelt sich um vermischte Erlöse (Zeitschriftenverkäufe, Ausleihungen).

11 – Personalaufwendungen = 213 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Personalaufwendungen	173	213	217	226	237

Die Personalaufwendungen steigen von 2023 nach 2024 um 40 TEUR. Enthalten sind die Tariferhöhungen, Inflationsausgleichszahlungen, allgemeinen Lohnsteigerungen und Erfahrungsstufenaufstiege.

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen = 28 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Schadenbeseitigung Akten	26	26	26	26	26
Webseitenarchivierung	2	2	2	2	2
Aufwendungen für Leistungen der Stadtverwaltung	0	62	62	62	62

Die Beseitigung von Schäden der Stadtarchivakten erfolgt überwiegend durch das LWL – Archivamt. Die Aufwendungen für die Leistungen der Stadtverwaltung (Mieten an die Zentrale Gebäudewirtschaft, verschiedene Leistungen der Fachbereiche Interner Service, Recht und Ordnung, Planen und Bauen sowie die Leistungen der Finanzbuchhaltung) sind hier berücksichtigt. Die Interne Leistungsverrechnung wurde an die aktuellen Finanz- und Grunddaten (Flächen, Mengen etc.) angepasst. Dies gilt insbesondere für den Bereich der internen Mieten.

14 – Bilanzielle Abschreibungen = 5 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Bilanzielle Abschreibungen	7	5	5	5	5
----------------------------	---	---	---	---	---

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehre für Büromöbel u. Ä. erfasst.

16 – Sonstige ordentlichen Aufwendungen = 49 TEUR

	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
Kosten für die Anmietung von Magazinräumen	13	13	13	13	13
Betriebs- und Geschäftsaufwendungen insbes. Software	33	33	33	33	33
Sonstiger Geschäftsaufwand (z. B. Porto, Telefon, Versicherung)	3	3	3	3	3

28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen = 0 TEUR

Die Interne Leistungsverrechnung werden aus den aktuellen Finanz- und Grunddaten im Jahr 2024 ermittelt und für die Folgejahre angepasst werden. Aus Vorjahren gibt es noch keine brauchbaren Daten.