



Vorlage an die  
Stadtverordnetenversammlung

<b>Drucksache</b>	
- öffentlich -	
<b>DS-465/21-26</b>	
Datum	29.08.2023

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Magistrat	12.09.2023	beschließend
Kultur-, Schul- und Sportausschuss	20.09.2023	beschlussempfehlend
Haupt- und Finanzausschuss	26.09.2023	beschlussempfehlend
Stadtverordnetenversammlung	05.10.2023	beschließend

**Betreff:**

**Anpassung und Fortschreibung des Entwurfs des Wirtschaftsplanes 2023 Kultur123 Stadt Rüsselsheim**

Der Magistrat leitet der Stadtverordnetenversammlung nachstehende Vorlage zur Beschlussfassung zu:

**Beschlusstext:**

**A. Kenntnisnahme**

Die Stadtverordnetenversammlung nimmt zur Kenntnis, dass

1. das RP Darmstadt mit Schreiben vom 04.08.2023 mitgeteilt hat, dass die Genehmigung des Wirtschaftsplanes 2023 des Eigenbetriebes Kultur123 Stadt Rüsselsheim zurückgestellt wird, da der beschlossene Wirtschaftsplan Unstimmigkeiten in der Vermögensplanung sowie bei der Festsetzung des Gesamtbetrags der Kreditaufnahmen aufweist.
2. entsprechende Anpassungen in der Fortschreibung des Entwurfs des Wirtschaftsplanes 2023 erfolgen, um eine Genehmigungsfähigkeit herzustellen.
3. sich durch die Fortschreibung der Planwerte der Zuschussbedarf des ersten Entwurfs des Wirtschaftsplans in Höhe von -8.947.853 € um 145.770 € auf -8.802.083 € verringert.
4. sich das Planergebnis 2023 in Höhe von -8.802.083 € nach Umlage des Zentralen Bereichs wie folgt auf die Betriebsteile verteilt:

vhs	- 1.841.351 €
Kultur & Theater	- 4.039.859 €
Musikschule	- 1.020.069 €
Stadtbücherei	- 1.900.804 €
5. dass sich die Betriebskommission von Kultur123 Stadt Rüsselsheim in ihrer Sitzung am 06.09.2023 mit dem angepassten und fortgeschriebenen Entwurf des Wirtschaftsplanes 2023 von Kultur123 Stadt Rüsselsheim befasst hat. Sie empfiehlt dem Magistrat und der Stadtverordnetenversammlung einstimmig bei 3 Stimmenthaltungen, der Vorlage zuzustimmen.

**B. Beschluss**

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt den angepassten und fortgeschriebenen Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Kultur123 Stadt Rüsselsheim für das Wirtschaftsjahr 2023.

## **Begründung:**

### **A.    Beschlusshistorie**

Die Betriebskommission von Kultur123 Stadt Rüsselsheim hat sich in ihrer Sitzung am 2.11.2022 mit dem ersten Entwurf des Wirtschaftsplans 2023 von Kultur123 Stadt Rüsselsheim befasst und dem Magistrat und der Stadtverordnetenversammlung empfohlen, der Vorlage zuzustimmen.

Die Stadtverordnetenversammlung hat am 09.02.2023 den ersten Wirtschaftsplan 2023 von Kultur123 Stadt Rüsselsheim mit der Vorlagennummer [DS-337/21-26](#) beschlossen.

Die Betriebskommission von Kultur123 Stadt Rüsselsheim hat sich in ihrer Sitzung am 06.09.2023 mit dem angepassten und fortgeschriebenen Entwurf des Wirtschaftsplanes 2023 von Kultur123 Stadt Rüsselsheim befasst und empfiehlt dem Magistrat und der Stadtverordnetenversammlung der Vorlage zuzustimmen.

### **B.    Ziel**

Die Kenntnisaufnahme, Stellungnahme und Beschluss der Anpassung und Fortschreibung des Entwurfs des Wirtschaftsplanes 2023 des Eigenbetriebes Kultur123 Stadt Rüsselsheim durch die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rüsselsheim am Main.

### **C.    Gesetzliche Grundlage**

§ 115 der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 20.12.2015 (GVBl. S. 618) in Verbindung mit dem Hessischen Eigenbetriebesgesetz (EigBGes) vom 9. Juni 1989 (GVBl. I S. 151), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14. Juli 2016 (GVBl. I S. 121).

Gemäß § 7 Abs. 3 EBG nimmt die Betriebskommission Stellung zum Entwurf des Wirtschaftsplanes und verweist die Vorlage an den Magistrat und die Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung.

### **D.    Ausgangslage**

Das Regierungspräsidium Darmstadt hat im Rahmen der Beratungen zur Genehmigung des städtischen Haushaltes Anpassungen in der Darstellung des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes Kultur123 Stadt Rüsselsheim empfohlen und eine Genehmigung zurückgestellt.

Aufgrund des fortgeschrittenen Jahresverlaufs ist zur Berücksichtigung aktueller Entwicklungen eine Fortschreibung der Planwerte des ersten Entwurfs notwendig.

## E. Erläuterung

Die vorgenommenen Anpassungen in der Darstellung des Entwurfs des Wirtschaftsplanes des Eigenbetriebes folgen den Empfehlungen des Regierungspräsidiums im Rahmen der Beratungen zur Genehmigung des städtischen Haushalts.

Ergänzt wurde in der Fortschreibung ein eigenständig gefasster Beschluss über den Entwurf des Wirtschaftsplanes 2023 des Eigenbetriebs. Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten und Liquiditätskrediten sind dabei nicht enthalten, da diese nicht benötigt werden. Die Finanzierung des Eigenbetriebes ist über die Verlustzuweisungen durch die Stadt Rüsselsheim am Main sichergestellt. Die durch Investitionen bedingten Liquiditätsbedarfe des Eigenbetriebes über die Verlustzuweisungen hinaus, werden mit den bestehenden Forderungen aus Liquiditätsüberschüssen des Eigenbetriebs gegenüber der Stadt verrechnet.

Ebenfalls neu hinzugefügt wurde die Liquiditätsplanung 2023 als Anlage 5. Darüber hinaus wurden in Vermögens- und Finanzplan Anpassungen in der Darstellung gemäß den Mustervorlagen der Hessischen Gemeindeordnung vorgenommen.

Aufgrund des fortgeschrittenen Jahresverlaufs wurden, durch aktuelle Entwicklungen bedingte, wesentliche Änderungen der Planungen 2023 berücksichtigt und die Werte des ersten Entwurfs des Wirtschaftsplanes fortgeschrieben.

Dies betrifft insbesondere die Liquiditätswirksamkeit der Sanierungskosten des Theaters und die darauf basierenden Förderbeträge. Im Rahmen des ersten Planentwurfs wurden hier 1.370.000 € als Sanierungskosten und daraus resultierend 615.500 € als Zuschuss für das Jahr 2023 veranschlagt. Aufgrund des aktuellen Planungsstandes reduzieren sich im Planjahr die Sanierungskosten auf 460.000 € und der Zuschuss auf 112.500 €.

Ebenfalls berücksichtigt wurden neue Fakten wie beispielsweise die Erhöhung der Landeszuschüsse für die Musikschule oder die Rückzahlung von Corona-Beihilfen bei der vhs sowie Veränderungen der Planansätze durch die Vorgaben der vorläufigen Haushaltsführung. Per Saldo verbessert sich damit das Planergebnis gegenüber dem ersten Entwurf des Wirtschaftsplanes von -8.947.853 € um 145.770 € auf -8.802.083 €.

Rüsselsheim am Main, den 12.09.2023

i. V. Dennis Grieser  
Bürgermeister