

Wirtschaftsplan
der
städtischen Kultureinrichtung

„GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

für das Wirtschaftsjahr 2003

Vorbericht zum Wirtschaftsplan der städtischen Kultureinrichtung „GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

für das Wirtschaftsjahr 2003

I. Allgemeines

Der Rat der Stadt Bergisch Gladbach hat in seiner Sitzung am 10.10.2002 beschlossen, die städtische Kultureinrichtung „GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“ ab 01.01.2003 gem. § 95 Abs. 4 GO NW entsprechend den Vorschriften über Eigenbetriebe (mit Ausnahme der Bestellung der Werkleitung und der Bildung eines Werksausschusses) zu führen und als Sondervermögen aus der Haushaltswirtschaft der Stadt auszusondern.

Gleichzeitig hat der Rat eine Satzung für „GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“ beschlossen, die am 01.01.2003 in Kraft getreten ist.

Mit der Bildung dieser Kultureinrichtung wurden die bisherigen 4 Kultureinrichtungen „Stadt- und Kreisbücherei Bergisch Gladbach“, Volkshochschule, „Haus der Musik Bergisch Gladbach“ und „Kunst- und Kulturbesitz Bergisch Gladbach“ zum 31.12.2002 aufgelöst und zu einer Einrichtung zusammengeführt. Die Einrichtung ist betriebswirtschaftlich selbständig durch die Ausgliederung aus dem kameraleen Haushalt unter Beibehaltung gesetzlich bedingter Vorschriften der GO und GemHVO – soweit es den Bereich der Sonderkassen und Sachbücher betrifft.

Die Grenze der wirtschaftlichen Führung der kulturellen Einrichtung ergibt sich aus der Vereinbarkeit mit ihrem gemeinnützigen Zweck und der Leistungsfähigkeit der Zahlungswilligen und – pflichtigen. Darüber hinaus ist jedes höherrangige Recht zu beachten, wie Arbeitsrecht und Personalvertretungsrecht.

Die innere Organisation der 4 bisher eigenständigen Einrichtungen wird durch die Zusammenfassung im wesentlichen nicht verändert.

II. Grundlage des Wirtschaftsplanes "GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach"

Die Sonderrechnungen der zum 31.12.2002 aufgelösten Kultureinrichtungen Stadt- und Kreisbücherei Bergisch Gladbach, Volkshochschule, Haus der Musik Bergisch Gladbach und Kunst- und Kulturbesitz Bergisch Gladbach werden zum 01.01.2003 überführt in die Sonderrechnung "GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach". Hierdurch wird die Einrichtung vom Stadthaushalt getrennt als Sondervermögen geführt.

Der Wirtschaftsplan ist Grundlage des wirtschaftlichen Handelns für die Einrichtung. Er ist ähnlich aufgebaut wie ein Haushaltsplan und besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, der Stellenübersicht, und dem Investitionsplan im Rahmen der fünfjährigen Finanzplanung.

Der Wirtschaftsplan hat zum Ziel, die Ausgaben und Einnahmen einrichtungsbezogen darzustellen, um wirtschaftliche Denk- und Handlungsweisen zu unterstützen. Das erforderliche organisations/wirtschaftsanalytische Bewertungsverfahren (z.B. Ermittlung kalkulatorischer Kosten, Abschreibungswerte, innere Verrechnungen) wurde in Ansätzen durchgeführt. Entsprechende Veränderungen dieser Ansätze sind bei der städtischen Zuschußhöhe zu berücksichtigen.

Zur Rechtsstellung der Bediensteten wird auf die Stellenübersicht verwiesen.

Wirtschaftsplan der städtischen Kultureinrichtung „GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“ für das Wirtschaftsjahr 2003

Aufgrund der §§ 4 und 14-17 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein – Westfalen vom 1.6.1988 (GVNW S.324) und § 95 Abs. 4 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein – Westfalen in der zur Zeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Bergisch Gladbach am 10.04.2003 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

I. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2003 schließt im Erfolgs- und Vermögensplan deckungsgleich in den Einnahmen und Ausgaben ab.

Erfolgsplan	- Erträge	6.321.231,00 €
	- Aufwendungen	6.321.231,00 €
Vermögensplan	- Einnahmen	206.171,00 €
	- Ausgaben	206.171,00 €

II. Kredite werden nicht veranschlagt.

III. Der Wirtschaftsplan ist zu ändern, wenn das Jahresergebnis sich gegenüber dem Erfolgsplan um mehr als 5% verschlechtern wird und diese Verschlechterung die Haushaltslage der Stadt beeinträchtigt oder eine Änderung des Vermögensplans bedingt. Läßt die Ausführung des Wirtschaftsplanes im Laufe des Wirtschaftsjahres erkennen, daß durch Mehraufwendungen oder Mindererlöse der Erfolgsplan nicht eingehalten werden kann, sind durch die Leitung unverzüglich ausgabenkennende oder erlössteigernde Maßnahmen zu veranlassen.

Im übrigen gelten die Bestimmungen des § 14 Abs. 2 der Eigenbetriebsverordnung.

Erfolgsplan
der
städtischen Kultureinrichtung

„GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

für das Wirtschaftsjahr 2003

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
	<u>A. Erfolgsplan</u>				
	<u>Erträge</u>				
	<u>1. Umsatzerlöse</u>				
8100	Entgelte und Mahngebühren Stadtbücherei	85.000	81.807	89.936	
8102	Reparaturerlöse Stadtbücherei	2.000	2.812	3.827	
8103	Gebühren Bildstelle Stadtbücherei	2.100	1.125	355	
8104	Gerätemiete Bildstelle Stadtbücherei	560		986	
8105	Entgelte Spieleverleih Stadtbücherei	17.000	16.870	15.241	
8110	Teilnehmerentgelte Volkshochschule	590.000	628.889	600.582	
8110	Teilnehmerentgelte Haus der Musik	985.900	909.332	878.529	
8110	Teilnehmerentgelte Kunst- und Kulturbesitz	6.000	7.000	7.120	
8120	Eintrittsentgelte Kunst- und Kulturbesitz	28.000	28.000	28.907	
8140/ 8141	Verkaufserlöse Volkshochschule	3.067	3.067	3.437	
8140	Verkaufserlöse Haus der Musik				
8140	Verkaufserlöse Kunst- und Kulturbesitz	4.000	4.000	4.967	
	Umsatzerlöse	1.723.627	1.682.902	1.633.887	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002		
	<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>				
	Erstattung Löwenpass Stadtbücherei				
8310	Erstattung Löwenpass Volkshochschule	4.090	4.090	3.972	
8310	Erstattungen und Löwenpass Haus der Musik	13.000	12.850	15.124	
	Erstattung Löwenpass Kunst- und Kulturbesitz				
8320	Landeszuweisungen Volkshochschule	365.230	395.229	397.885	
8320	Landeszuweisungen Haus der Musik	13.000	12.820	12.771	
8331	Erstattung Mitgliedsgemeinden Volkshochschule	40.000	51.129	39.881	
8331	Erstattung Mitgliedsgemeinden Haus der Musik	9.000	9.000	9.203	
8350	Erstattung Sprachverband Volkshochschule	20.000	10.226	31.643	
8350	Sonstige Erstattung Haus der Musik	5.000	2.770	5.310	
8350	Sonstige Erstattungen Kunst- und Kulturbesitz	28.120	30.000	38.760	Sponsoring der KSK und Paffr. Raiba, Lohnkostenzuschüsse u.a.
8351	Erstattung Prüfungsgebühren Volkshochschule				
8400	Spenden Kunst- und Kulturbesitz	9.000	10.226	8.191	
8510	Versicherungsleistungen Kunst- und Kulturbesitz			130	
8560	Einnahmen Raummiete Volkshochschule			51	
8560	Raummieten Kunst- und Kulturbesitz	34.000	30.678	36.718	
8580	Sonstige Einnahmen Haus der Musik	18.000	18.000	17.491	
8580	Sonstige Einnahmen Volkshochschule	13.000	12.850	15.069	
8581	Erlöse Reisekosten Volkshochschule	17.000	15.339	19.369	
		7.000	7.669	4.978	
8581	Mieteinnahmen Haus der Musik	6.890		6.870	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
8582	Erlöse aus Inseraten Volkshochschule	4.000	4.602	3.835	Überschüsse 1995 - 1999 Ratsbeschluss vom 21.03.2002: Auflösung von Gewinnanteilen aus Vorjahren zur Quersubventionierung der Einrichtungen "Haus der Musik" und "Stadtbücherei" nur einmal möglich zur Verlustabdeckung
8820	Erlöse aus Anlagenverkäufen Volkshochschule			20	
2700	Betriebskostenzuschuss Stadtbücherei	1.149.368	1.210.508	1.227.431	
2700	Betriebskostenzuschuss Volkshochschule	655.336	561.531	732.611	
2700	Betriebskostenzuschuss Haus der Musik	1.081.424	1.118.773	1.134.275	
2700	Betriebskostenzuschuss Kunst- und Kulturbesitz	1.018.297	973.934	1.089.247	
2700	Verlustübernahme				
8900	Eigenverbrauch Kunst- und Kulturbesitz	7.000	7.000	6.630	
8939	Auflösung Rücklage Kunst- und Kulturbesitz		90.000		
2501	Erträge aus der Auflösung von Gewinnanteilen Volkshochschule		80.000		
2501	Erträge aus der Auflösung von Gewinnanteilen Haus der Musik			24.408	
2520-2735	neutrale Erträge Volkshochschule			32.018	
2520	periodenfremde Erträge Haus der Musik	5.000	5.132	8.785	
2650	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Stadtbücherei		61	59	
2650	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Haus der Musik			143	
2650	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Kunst- und Kulturbesitz	349		24	
2710	Erträge aus Zuschreibung Anlagevermögen Haus der Musik	15.000	18.717		
2715	Spende Veranstaltung Stadtbücherei			648	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
2716	Spende Spielverleih Stadtbücherei			1.534	
2735	Erträge aus Auflösung / Rückstellung Haus der Musik	19.500	12.500	8.462	
2735	Erträge aus Auflösung / Rückstellung Kunst- und Kulturbesitz			679	
2743	Kreisumlagen Stadtbücherei	40.000	51.130	66.676	
	Gesamt GL-Kultur	6.321.231	6.439.666	6.634.790	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)			Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001		
	<u>Aufwendungen</u>					
	<u>3. Materialaufwand</u>					
3730	erhaltene Skonti Volkshochschule			-515		
3730	erhaltene Skonti Kunst- und Kulturbesitz			-1.502		
	Summe Materialaufwand			-2.017		
	<u>4. Personalaufwand</u>					
4100-4112	Gehälter/Bezüge/Personalkosten Volkshochschule	729.000	721.051	734.607		
4110	Löhne Haus der Musik	15.476	15.025			
4115	Besoldung Haus der Musik	35.390	34.360			
4120/4121	Gehälter/Personalkosten/AGA Stadtbücherei	600.000	668.747	628.163		Die Planstelle 4-42-539 entfällt aufgrund der Umwandlung der Stadtbücherei Paffrath in eine öfftl. Schulbibliothek und wird kostenmäßig vom Fachbereich 4 übernommen
4120	Gehälter Haus der Musik	1.435.000	1.400.000	1.751.874		
4121	Aushilfsleistungen (Hausmeister, usw.) Stadtbücherei	10.000		9.257		
4130	gesetzl. Soz. Abgaben Haus der Musik	360.000	352.050			
4100-4129	Löhne/Gehälter/Bezüge und ges. Soz. Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz	590.000	590.000	580.431		

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
4130	gesetztl. Soz. Aufwendungen Stadtbücherei	127.000	148.147	133.458	
4131	Personalnebenkosten Stadtbücherei	4.200	4.998	4.629	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Volkshochschule	18.000	19.986	22.666	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Haus der Musik	22.000	21.794	29.974	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Kunst- und Kulturbesitz	8.000	8.000	9.017	
4132	Beihilfe Stadtbücherei	1.100	1.338	5.071	
4138	Beiträge zur RVK Stadtbücherei				
4160	Versorgungskasse Volkshochschule	47.000	49.129	54.846	
4160	Versorgungskasse Haus der Musik	13.500	13.500	15.077	
4160	Versorgungskasse Kunst- und Kulturbesitz	12.000	12.000	13.840	
4161	Urlaubsrückstellung Kunst- und Kulturbesitz			5.855	
4165	Aufwendungen für Altersversorgung	36.500	35.163	31.218	
4180	Fortbildung Haus der Musik	3.000	2.000	1.833	
4190	Aushilfen Lohnsteuer Volkshochschule	5.000	5.112	2.655	
	Summe Personalkosten	4.072.166	4.102.400	4.034.472	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
	<u>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>				
2000/ 2120	periodenfremde Aufwendungen Stadtbücherei	10.000	6.000	9.402	
2020	periodenfremde Aufwendungen Haus der Musik	10.000	5.000	15.268	
2020	periodenfremde Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz		1.000	4.915	Nebenkosten Grundstücke
2400	Förderungsverluste Kunst- und Kulturbesitz			148	
3100	Transport / Kurierdienst Stadtbücherei	3.000	6.900	1.922	
3101	Reparatur technischer Anlagen Stadtbücherei	6.000	10.200	8.808	
3102	Bibliotheksbedarf Stadtbücherei	11.000	12.000	14.312	
4190	Aushilfslöhne Haus der Musik	1.000		1.044	
4200	Raumkosten Haus der Musik	250	1.000	210	
4210	Mieten Stadtbücherei	294.430	293.710	307.919	
4210	Nutzungsentgelt (stadintern) Volkshochschule	254.000	255.646	253.730	
4210	Miete Haus der Musik	109.230	109.230	110.659	
4210	Miete/Pacht Kunst- und Kulturbesitz	337.000	337.000	336.968	Miete für drei Museen, Ein Depot und Fossilienräume
4211	Miete (extern) Volkshochschule	25.000	25.053	24.812	
4220/ 4240	Gas, Strom und Wasser Stadtbücherei	30.000	39.155	22.953	
4230	Heizung Volkshochschule	6.000	4.602	5.637	
4230	Heizung Haus der Musik	7.000	12.820	6.730	
4230	Heizung (Gas) Kunst- und Kulturbesitz	15.000	16.000	14.675	
4240/ 4241	Strom und Wasser Volkshochschule	22.500	23.008	22.555	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
4240	Gas, Strom und Wasser Haus der Musik	7.500	7.692	7.197	Reinigung Schulmuseum, Glasreinigung
4240	Strom und Wasser Kunst- und Kulturbesitz	15.000	16.000	10.942	
4250	Reinigung Stadtbücherei	32.000	28.000	28.618	
4250	Reinigung Volkshochschule	48.000	46.016	47.726	
4250	Reinigung Haus der Musik	1.000	461	1.020	
4250	Reinigung Kunst- und Kulturbesitz	11.000	11.000	13.062	
4260	Instandhaltung Neubau Volkshochschule	2.045	2.045	2.123	
4260	Instandhaltung betr. Räume Haus der Musik	1.500	3.000		
4270	Gebäudeversicherung Volkshochschule	6.000	6.136	5.978	
4270	Gebäudeversicherung Kunst- und Kulturbesitz	9.000	9.000	8.898	
4280	Sonstige Raumkosten Stadtbücherei	1.500	1.100	2.269	
4280	Instandhaltung , sonstige Raumkosten Volkshochschule	3.000	1.534	9.283	
4280	sonstige Raumkosten Haus der Musik	1.000	2.000	748	
4280	sonstige Raumkosten Kunst- und Kulturbesitz	500	500	87	
4281	Wartung Haustechnik Stadtbücherei	4.000	3.850	2.381	
4281	Wartung Haustechnik Volkshochschule	3.500	3.579	2.752	
4281	Wartung Haustechnik Kunst- und Kulturbesitz	13.000	13.000	17.269	Haftpflicht, Eigenschaden-, Unfallversicherung
4360	Versicherungen Stadtbücherei	18.025	16.700	14.815	
4360	Versicherungen Volkshochschule	7.500	6.647	7.506	
4360	Versicherungen Haus der Musik	18.500	18.647	17.741	
4360	Versicherungen Kunstbesitz und Ausstellungen Kunst- und Kulturbesitz	6.000	7.000	10.953	
4361	Versicherungen Kunst- und Kulturbesitz	6.300	6.100	5.874	
4380	Beiträge Stadtbücherei	1.700	865	1.179	
4380	Verbandsbeiträge Volkshochschule	6.136	6.136	6.511	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
4380	Beiträge Haus der Musik	1.500	2.560	1.444	
4380	Verbandsbeiträge Kunst- und Kulturbesitz	170	170	644	
4390	Sonstige Abgaben Stadtbücherei			22	
4390	Prüfungskosten Volkshochschule	9.000	10.226	7.495	
4390	sonstige Ausgaben Haus der Musik	100	100		
4380	Künstlersozialabgabe Volkshochschule	511	2.045	511	
4400	Fortbildungskosten Stadtbücherei	750	500	1.008	
4410	Künstlerhonorare und Sozialabgaben Haus der Musik	5.000	20.000	35.715	
4410	Künstlerhonorare und Sozialabgaben Kunst- und Kulturbesitz	1.000	6.000	1.680	
4411	Künstlersozialabgabe Haus der Musik	750	2.500	1.343	
4420	Autorenhonorare Lesungen Stadtbücherei	13.000	6.500	11.581	
4422	Helferkosten Haus der Musik	1.100	1.100	1.353	
4430	Dozentenhonore Volkshochschule	440.000	506.179	434.689	
4430	Dozentenhonore Haus der Musik	35.000	25.205	49.596	
4430	Dozentenhonore Kunst- und Kulturbesitz		2.000	2.574	
4610	Werbekosten Stadtbücherei	3.500	4.000	5.809	
4610	Werbekosten Volkshochschule	36.000	30.678	36.870	
4610	Werbekosten, sonstige Haus der Musik	2.000	2.820	2.787	
4610	Werbekosten Kunst- und Kulturbesitz		5.000	8.473	
4612	Prospekte Haus der Musik	2.000	4.102	5.109	
4612	Prospekte Kunst- und Kulturbesitz	800	4.000	8.904	7 Ausstellungen sind geplant
4613	Plakate Haus der Musik	1.000	3.384	4.326	
4613	Plakate Kunst- und Kulturbesitz		3.000	4.566	
4614	Bestandskatalog Kunst- und Kulturbesitz	20.450			gesponsert von der KSK
4614	Ausstellungskatalog Kunst- und Kulturbesitz	7.670	24.000	33.405	gesponsert von der Paffrather Raiba

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
4640	Repräsentationskosten Stadtbücherei	500	750	1.083	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer Volkshochschule	5.000	5.113	7.581	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer Haus der Musik	2.250	1.645	2.322	
4670	Reisekosten Kunst- und Kulturbesitz	4.000	6.000	5.492	
4661	Aus-/Fortbildung Volkshochschule	256	256	2.708	
4685	Km-Geld-Erstattungen Stadtbücherei	1.000	1.025	437	
4180	Fortbildung Kunst- und Kulturbesitz		1.000		
4703	Restaurierung Kunst- und Kulturbesitz	400	1.000	5.292	
4704	Miete für Ausstellung Kunst- und Kulturbesitz		5.000	9.490	
4705	Sonstige Ausstellungskosten Kunst- und Kulturbesitz	400	10.000	6.062	
4706	GEOpfad Kunst- und Kulturbesitz		400		Zuschuss an den SGV
4707	Unterhaltung Sammlung (Stiftung Lindgens) Kunst- und Kulturbesitz	10.000	10.000	10.313	Verwendung zweckgebundener Erträge aus der Stiftung Walter Lindgens
4750	Transportsicherung Kunst- und Kulturbesitz	500	500	989	
4780	Transporte, Kurierdienste Kunst- und Kulturbesitz	1.000	2.000	7.954	
4800	Reparatur/instandhaltung BGA Stadtbücherei	5.000	2.000	1.880	
4801	Instrumentenwartung, -Reparatur Haus der Musik	8.220	3.282	8.879	
4803	Wartung Stadtbücherei	2.000	6.100	5.852	
4802	Wartung Reparatur Geräte Volkshochschule	3.556	2.556	4.105	
4802	Reparatur technischer Anlagen Kunst- und Kulturbesitz	1.000	1.000	1.527	
4809	Sonstige Reparaturen Kunst- und Kulturbesitz			779	
4810	Mietleasing Volkshochschule			116	
4907	Sonderversammlungen Volkshochschule	14.000	12.782	19.433	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
4908	Veranstaltungskosten Haus der Musik	22.610	13.000	24.439	Prüfungskosten d. Jahresabschlüsse d. Volkshochschule: Auswahl neue Verwaltungssoftware
4910	Porto Stadtbücherei	5.000	6.100	5.724	
4910	Porto Haus der Musik	6.500	5.200	6.952	
4910	Porto Kunst- und Kulturbesitz	4.000	6.000	6.151	
4920	Telefon und Rundfunkgebühren Stadtbücherei	5.600	9.250	10.415	
4920	Kommunikationskosten Volkshochschule	20.000	23.008	19.630	
4920	Telefon/ Fax Haus der Musik	8.500	3.600	3.817	
4920	Telefon/ Fax Kunst- und Kulturbesitz	5.000	6.000	6.120	
4921	Leitungskosten Stadtbücherei	12.000			
4925	Internetgebühren Stadtbücherei	3.000	3.000	2.536	
4930	Bürobedarf Stadtbücherei	6.000	5.500	5.339	
4930	Bürobedarf Volkshochschule	7.647	6.647	9.046	
4930	Bürobedarf Haus der Musik	4.400	4.615	3.052	
4930	Bürobedarf Kunst- und Kulturbesitz	3.000	4.000	3.597	
4940	Fachliteratur Stadtbücherei	3.500	5.500	6.094	
4940	Fachliteratur Haus der Musik	300	100	351	
4940	Fachliteratur Kunst- und Kulturbesitz	1.500	1.500	1.548	
4950	Beratungs- und Prüfungskosten Volkshochschule	6.490	1.790	14.202	
4955	Buchführungsposten Stadtbücherei	3.070	3.070	3.068	
4955	Buchführungsposten Volkshochschule	50	100	56	
4955	Buchführungsposten Haus der Musik	3.000	4.100	3.068	
4955	Buchführungsposten Kunst- und Kulturbesitz	3.000	3.000	3.068	
4955	Abschluß,-Prüfkosten Haus der Musik	3.200	3.170	3.170	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)			Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001		
4956	Jahresabschlusskosten Kunst- und Kulturbesitz	2.000	3.000	4.090		
4960	Mieten für Einrichtungen Stadtbücherei	4.500	6.785	17.118		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Stadtbücherei	153	110	112		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Volkshochschule	850	818	869		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Haus der Musik	1.250	1.282	1.310		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Kunst- und Kulturbesitz	100	100	187		
4971	Vollstreckungskosten Haus der Musik	37	100	2		
4975	Abschluß- und Prüfungskosten Stadtbücherei	15.000	4.100	5.113		
4980	Betriebsbedarf Stadtbücherei	8.000	10.350	21.165		
4980	Betriebsbedarf, Lehr- u. Lehrmittel Haus der Musik				3.766	dieses Konto wird ab 2002 im Investitionsplan/Vermögensplan geführt, da dabei auch Abschreibungen durchgeführt werden
4980	Museumsbedarf Kunst- und Kulturbesitz	2.000	3.000	10.661		
4981	Veranstaltungskosten Kunst- und Kulturbesitz		1.000	428		
4982	Sonderveranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	1.000	4.000	1.594		
4983	Laufende EDV Kosten Stadtbücherei	14.000	12.800	10.490		
4983	Lehr-/Lehrmittel Volkshochschule	12.248	11.248	13.374		
4983	mus.-päd. Veranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	500	700			
4984	Miete Schulungsräume Volkshochschule	8.000	11.248	8.799		6.400,- € Ansatz interne Verrechnung
4985	Arbeitsmittel Kunst- und Kulturbesitz	500	500			

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)			Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001		
4986	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Volkshochschule	2.434	2.301	5.537		
4986	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Kunst- und Kulturbesitz	127	964	519		
4987	Stellenausschreibungen Volkshochschule			2.483		
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen Haus der Musik	17.000	14.200	18.127		
4840	außerpl. Abschreibungen auf Sachanlagen Haus der Musik					
4822	Abschreibungen auf immat. Verm. Haus der Musik		100			
4822	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	500		433		
4830	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	14.000	14.000	14.447		
4860	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	2.000	2.500	2.270		
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben	2.249.065	2.337.266	2.434.133		
	Gesamt GL-Kultur	6.321.231	6.439.666	6.466.588		

Vermögensplan
der
städtischen Kultureinrichtung

„GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

für das Wirtschaftsjahr 2003

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
	<u>B. Vermögensplan</u>				
	<u>Einnahmen</u>				
852	Investitionszuschuß / Einrichtungen + EDV Stadtbücherei	12.556	10.225	6.390	
853	Landeszuschuss Stadtbücherei			87.468	
854	Betriebskostenzuschuss Medien Stadtbücherei	94.815	76.183	107.883	44.600 DM bereits in 2001 erhalten.
858	SK-Zuschuss-Inventar Stadtbücherei			1.380	
857	SK-Zuschuss-Medien Stadtbücherei			7.542	
859	Verwaltungsbücherei Stadtbücherei	17.574	17.574		
	Umbuchung aus Erfolgsplan Haus der Musik			8.069	In 2001 sind im Erfolgsplan noch Beträge für die Anschaffung von Noten, Lehr- und Lernmittel u.a. eingestellt, die gem. des Prüfungsergebnisses im Anlagevermögen, und somit im Investitionsplan zu führen sind. Diese beträge sind daher umgebucht worden. Diese Betriebsmittel sind existenziell notwendig für Orchester und Ensemblearbeit. Es ist nur das Allernötigste angeschafft worden.

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
	Abgrenzung zu 2000 Haus der Musik Auflösung von Rückstellungen Haus der Musik			3.579 4.601	Aus der Position "Instrumentenreparaturen" im Erfolgsplan sind in den Vorjahren Ersatz von Kleinmaterial für die Grundstufe und Ersatz von Verschlissenen gezahlt worden. Auch dies muss im (zerschlissene Klavierbänke, Instrumentenhüllen) aufgeführt werden.
	Umbuchung aus Erfolgsplan Haus der Musik			4.550	
881	städtischer Investitionszuschuss Volkshochschule	10.226	8.181	8.181	
881	städtischer Investitionszuschuss Kunst- und Kulturbesitz	2.500	17.895	9.715	
881	Spende Kreissparkasse Kunst- und Kulturbesitz	30.000	30.000	30.678	
881	Spende von privat Kunst- und Kulturbesitz			18.407	
1591	Investitionszuschuß der Stadt Haus der Musik	38.500	14.316	14.316	
	Summe Einnahmen GL-Kultur	206.171,00	174.374,00	312.757,23	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2003	2002	2001	
	<u>Ausgaben</u>				
27	EDV - Software Stadtbücherei	5.000	7.669	90.668	Ersatzbeschaffung von Anlagegütern über 410 €; finanziert aus erwirtschafteten Abschreibungen. Nachrichtlich: Alle Ersatzinvestitionen werden aus den zweckgebundenen Mitteln der erwirtschafteten Abschreibungen finanziert.
27-410	Software, Lizenzen, bewegliches Sachanlagevermögen Volkshochschule	10.226	8.181	66.240	
27	EDV - Software Kunst- und Kulturbesitz			9.024	
115	Ausbau Handwerkerhaus Kunst- und Kulturbesitz		15.339		
210-250	Medieneinkauf Stadtbücherei	104.815	73.305	126.449	
400	Bestände / Ausstattung Haus der Musik	38.500	14.316	35.115	
410-416	Einrichtung / EDV-Hardware Stadtbücherei	15.130	23.008	135.967	
420	Büroeinrichtung Kunst- und Kulturbesitz			1.528	
430	Anschaffung von Kunstwerken Kunst- und Kulturbesitz	30.000	30.000	47.578	
420/431	Einrichtung Museum Kunst- und Kulturbesitz	2.500	2.556	9.736	
432	Erweiterung Bibliothek Kunst- und Kulturbesitz			6.365	
	Gesamt Ausgaben GL-Kultur	206.171,00	174.374,00	528.668,47	

Stellenübersicht
der
städtischen Kultureinrichtung

„GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

für das Wirtschaftsjahr 2003

C. Stellenübersicht GL-Kultur für das Wirtschaftsjahr 2003

Angestelltenstellen (BAT)												Arbeiter/
I/Ia	Ia	Ib	II	III	IVa	IVb	Vb	Vc	VIb	VII	VIII	Reinigung Ia
		1			2,5	3,5	1	3,5	6			
		1	4	1	0,5	1			3	0,5	0,5	
0,63	1			1		27,5	2,6		1	0,52		
als Beamtenstelle A14 ausgewiesen nachrichtlich: 1 Beamtenstelle A10 9,33 JWST= ca. 1/3 Stelle BAT Ivb (Beurlaubung ohne Bezüge) sind derzeit nicht wieder besetzt												
		0,5			0,5	1		1	2	1	3,5	1,5
1 Stelle 5/5a Aufsicht/Kasse 1 Stelleninhaber (Arbeiter)												
0,63	1	2,5	4	2	3,5	33	3,6	4,5	12	2,02	4	1,5

Beamte							
	A15	A14	A12	A11	A10	A8	A7
Stadtbücherei							
Volkshochschule				0,5		1	1
Haus der Musik					1		
Kunst- und Kulturbesitz		1					
Gl-Kultur Gesamt		1		0,5	1	1	1

Investitionsplan der städtischen Kultureinrichtung

„GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

D. Investitionsplanung für die Jahre 2002-2006

Erläuterungen

Maßnahmen	Gesamtkosten	Ansätze		Erläuterungen					
	2002-2006 Euro	2002 Euro	2003 Euro	2004 Euro	2005 Euro	2006 Euro			
Stadtbücherei									
Medieneinkauf	517.935	73.305	104.815	104.815	117.500	117.500			
Einrichtungen / EDV-Hardware	242.972	23.008	15.130	35.582	79.252	90.000			
EDV-Software	35.449	7.669	5.000	5.000	12.780	5.000			
Einrichtung einer Teenage-Library	20.000					20.000			
	816.356	103.982	124.945	145.397	209.532	232.500			
	87.876	17.574	17.574	17.574	17.574	17.580			
Summe Ausgaben:	30.000					30.000			
	698.480	86.408	107.371	127.823	191.958	184.920			
Investitionszuschuss/Einrichtung u. EDV	816.356	103.982	124.945	145.397	209.532	232.500			
Summe Einnahmen:									
Volkshochschule									
0410 Einrichtungsgegenstände	49.085	8.181	10.226	10.226	10.226	10.226	Die Ansätze resultieren aus dem Differenzbetrag zwischen den Anschaffungskosten und dem Wiederbeschaffungswert eines Anlageguts. 2002: Ersatzbeschaffung Computerraum 1, Einrichten neues Vhs-Netzwerk 2003: Ersatzbeschaffung Computerraum 2+ 2004: Ersatzbeschaffung Küche und Unterrichtsräume 2005: Ersatzbeschaffung Unterrichtsräume 2006: Ersatzbeschaffung Unterrichtsräume Computerräume		
städtische Investitionspauschale	49.085	8.181	10.226	10.226	10.226	10.226			
Kunst- und Kulturbesitz									
Ankauf von Kunstwerken	150.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000			
Einrichtung Museen	12.556	2.556	2.500	2.500	2.500	2.500			
Ausbau Handwerkerhaus	15.339	15.339							
	177.895	47.895	32.500	32.500	32.500	32.500			
Summe Ausgaben:									
städtische Investitionspauschale	27.895	17.895	2.500	2.500	2.500	2.500			
Spende Kulturstiftung KSK	150.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000			
Summe Einnahmen:	177.895	47.895	32.500	32.500	32.500	32.500			

Die Ansätze resultieren aus dem Differenzbetrag zwischen den Anschaffungskosten und dem Wiederbeschaffungswert eines Anlageguts.
 2002: Ersatzbeschaffung Computerraum 1, Einrichten neues Vhs-Netzwerk
 2003: Ersatzbeschaffung Computerraum 2+
 2004: Ersatzbeschaffung Küche und Unterrichtsräume
 2005: Ersatzbeschaffung Unterrichtsräume
 2006: Ersatzbeschaffung Unterrichtsräume Computerräume

Erläuterungen

Maßnahmen	Gesamtkosten 2002-2006 Euro	Ansätze					Erläuterungen				
		2002 Euro	2003 Euro	2004 Euro	2005 Euro	2006 Euro					
Haus der Musik											
Noten, Bücher, Vernetzung, Verwaltung, Hardware, Software	14.316	14.316									
Außenanstrich	6.000		6.000								
Anschaffungen f. Orientierungsstufe	19.016		19.016								
Noten, Bücher	5.000		5.000								
Hardware, Software f. Vernetzung d. Fachleiter	8.484		8.484								
Ersatzbeschaffung	27.000			27.000							
Mietinstrumente	5.000			5.000							
Ersatz Unterrichtsinstrument	8.000				8.000						
Noten, Bücher	5.000				5.000						
Softwareaktualisierung	8.000				8.000						
Ersatz Büroausstattung, Noten, Bücher	20.000					20.000					
Ersatz Hardware	15.000					15.000					
Summe Ausgaben:	140.816	14.316	38.500	32.000	21.000	35.000					
		14.316	38.500	32.000	21.000	35.000					
städtische Investitionspauschale	140.816	14.316	38.500	32.000	21.000	35.000					
GL-Kultur											
Gesamtinvestitionen	1.184.152	174.374	206.171	220.123	273.258	310.226					
Gesamteinnahmen	1.184.152	174.374	206.171	220.123	273.258	310.226					

Erläuterungen zum Investitionsplan für die Jahre 2002 – 2006

Ankauf von Kunstwerken und Museumsgut

Die Kultur- und Umweltstiftung der Kreissparkasse Köln hatte sich in den vergangenen Jahren auf die Förderung der Spezialsammlung „Papier als Medium der Kunst“ konzentriert. Im Jahre 2001 änderte sich das, und erstmals wurde der Förderbetrag in Höhe von 60.000 DM gleichmäßig auf die drei städtischen Museen verteilt. Im Jahre 2002 bewilligte die Kultur- und Umweltstiftung keinen Zuschuss. Z.Zt. ist nicht absehbar, wie hoch der Förderbetrag im Jahre 2003 und danach sein wird und ob überhaupt noch damit zu rechnen ist. Die Ankäufe sind von diesem Sponsoring abhängig und werden erst nach Vorliegen der entsprechenden Bewilligung getätigt.

Ausbau Handwerkerhaus

Das Handwerkerwohnhaus (ehemals Gartenstr. 13) wurde auf dem Gelände des Bergischen Museums nachgebaut und steht im Jahre 2002 vor der Vollendung. Der federführende Förderverein ist allerdings finanziell nicht mehr in der Lage, die letzten Arbeiten aus eigener Kraft durchzuführen. Er braucht dafür einen einmaligen Zuschuss in Höhe von 15.339 Euro, der im Jahre 2002 zur Auszahlung kommen soll.

Einrichtung Museen

Von den hier veranschlagten 2.500,00 Euro jährlich sollen sukzessive die Museumsdepots mit zusätzlichen Schränken u.ä. Material bestückt werden.

Nachrichtlich: Die Planungen für den Wiederaufbau des „Gronauer Mühlenhofes“ auf dem Gelände des Bergischen Museums werden vorerst nicht weiter verfolgt. Alle damit verbundenen Maßnahmen (Baukosten, Einrichtung) werden aus dem Investitionsplan entfernt.

informativ: **Stadt- und Kreisbücherei**

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Jahresergebnis 2001

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
A. Erfolgsplan					
<u>Erträge</u>					
<u>1. Umsatzerlöse</u>					
	Entgelte und Mahngebühren Stadtbücherei	85.000	81.807	89.935,63	* 8103/8104 wurden 2002 in einer Summe zusammengefasst
	Reparaturerlöse Stadtbücherei	2.000	2.812	3.827,45	
	Gebühren Bildstelle Stadtbücherei	2.100	* 1.125	354,84	
	Gerätemiete Bildstelle Stadtbücherei	560		985,77	
	Entgelte Spielverleih Stadtbücherei	17.000	16.870	15.241,15	
	Umsatzerlöse	106.660	102.614	110.344,84	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>					
	Erstattung Löwenpass Stadtbücherei				1.227.431,32
	Betriebskostenzuschuss Stadtbücherei	1.149.368	1.210.508		
	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Stadtbücherei		61	59,25	
	Spende Veranstaltung Stadtbücherei			647,68	
	Spende Spielverleih Stadtbücherei			1.533,88	
	Kreisumlagen Stadtbücherei	40.000	51.130	66.676,14	
	Gesamt Stadtbücherei	1.296.028	1.364.313	1.406.693,10	

4-42 Stadtbücherei	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung	2003	2002	2001	
<u>3. Materialaufwand</u>				
Summe Materialaufwand Stadtbücherei				
<u>4. Personalaufwand</u>				
Gehälter/Personalkosten/AGA Stadtbücherei	600.000	668.747	628.163	Die Planstelle 4-42-539 entfällt aufgrund der Umwandlung der Stadtbücherei Paffrath in eine öfftl. Schulbibliothek und wird kostenmäßig vom Fachbereich 4 übernommen
Aushilfstätigkeiten (Hausmeister, usw.) Stadtbücherei	10.000		9.257	
gesetztl. Soz. Aufwendungen Stadtbücherei	127.000	148.147	133.458	
Personalnebenkosten Stadtbücherei	4.200	4.998	4.629	
Beihilfe Stadtbücherei	1.100	1.338	5.071	
Beiträge zur RVK Stadtbücherei				
Aufwendungen für Altersversorgung	36.500	35.163	31.218	
Summe Personalkosten Stadtbücherei	778.800	858.393	811.796,39	

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002	2001	
<u>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>					
	periodenfremde Aufwendungen Stadtbücherei	10.000	6.000	9.402	
	Transport / Kurierdienst Stadtbücherei	3.000	6.900	1.922	
	Reparatur technischer Anlagen Stadtbücherei	6.000	10.200	8.808	
	Bibliotheksbedarf Stadtbücherei	11.000	12.000	14.312	
	Mieten Stadtbücherei	294.430	293.710	307.919	
	Gas, Strom und Wasser Stadtbücherei	30.000	39.155	22.953	
	Reinigung Stadtbücherei	32.000	28.000	28.618	
	Sonstige Raumkosten Stadtbücherei	1.500	1.100	2.269	
	Wartung Haustechnik Stadtbücherei	4.000	3.850	2.381	
	Versicherungen Stadtbücherei	18.025	16.700	14.815	
	Beiträge Stadtbücherei	1.700	865	1.179	
	Sonstige Abgaben Stadtbücherei			22	
	Fortbildungskosten Stadtbücherei	750	500	1.008	
	Autorenhonoreare Lesungen Stadtbücherei	13.000	6.500	11.581	
	Werbekosten Stadtbücherei	3.500	4.000	5.809	
	Repräsentationskosten Stadtbücherei	500	750	1.083	
	Km-Geld-Erstattungen Stadtbücherei	1.000	1.025	437	
	Reparatur/instandhaltung BGA Stadtbücherei	5.000	2.000	1.880	
	Wartung Stadtbücherei	2.000	6.100	5.852	
	Porto Stadtbücherei	5.000	6.100	5.724	
	Telefon und Rundfunkgebühren Stadtbücherei	5.600	9.250	10.415	

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
	Leitungskosten Stadtbücherei	12.000			
	Internetgebühren Stadtbücherei	3.000	3.000	2.536	
	Bürobedarf Stadtbücherei	6.000	5.500	5.339	
	Fachliteratur Stadtbücherei	3.500	5.500	6.094	
	Buchführungsstellen Stadtbücherei	3.070	3.070	3.068	
	Mieten für Einrichtungen Stadtbücherei	4.500	6.785	17.118	
	Nebenkosten des Geldverkehrs Stadtbücherei	153	110	112	
	Abschluß- und Prüfungskosten Stadtbücherei	15.000	4.100	5.113	
	Betriebsbedarf Stadtbücherei	8.000	10.350	21.165	
	Laufende EDV Kosten Stadtbücherei	14.000	12.800	10.490	
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben Stadtbücherei	517.228	505.920	529.421,39	
	Gesamt Stadtbücherei	1.296.028	1.364.313	1.341.217,78	

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
B. Vermögensplan					
<u>Einnahmen</u>					
	Investitionszuschuß / Einrichtungen + EDV Stadtbücherei	12.556	10.225	6.389,57	44.600 DM bereits in 2001 erhalten.
	Landeszuschuss Stadtbücherei			87.467,72	
	Betriebskostenzuschuss Medien Stadtbücherei	94.815	76.183	107.882,59	
	SK-Zuschuss-Inventar Stadtbücherei			1.380,49	
	SK-Zuschuss-Medien Stadtbücherei			7.542,48	
	Verwaltungsbücherei Stadtbücherei	17.574	17.574		
<u>Einnahmen Stadtbücherei</u>		124.945,00	103.982,00	210.662,85	
<u>Ausgaben</u>					
	EDV - Software Stadtbücherei	5.000	7.669	90.667,97	
	Medieneinkauf Stadtbücherei	104.815	73.305	126.448,71	
	Einrichtung / EDV-Hardware Stadtbücherei	15.130	23.008	135.966,86	
<u>Ausgaben Stadtbücherei</u>		124.945,00	103.982,00	353.083,55	

Bilanz

31.12.2001

75

Gewinn- und Verlustrechnung Stadt- und Kreisbücherei

	31.12.01 DM	31.12.00 DM
1. Umsatzerlöse	215.815,74	249.284,39
2. Gesamtleistung	215.815,74	249.284,39
3. sonstige betriebliche Erträge	2.548.410,49	2.591.372,32
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-48.950,66	-70.967,02
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.254.238,73	-1.310.578,50
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-333.497,00	-351.059,78
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-532.829,43	-420.541,14
7. sonstige betrieblichen Aufwendungen		
a) Raumkosten	-712.193,89	-713.423,47
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-31.325,44	-44.142,28
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-15.123,43	-14.270,50
d) Werbe- und Reisekosten	-14.333,75	-7.196,80
e) verschiedene betriebliche Kosten	-218.007,75	-215.389,17
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	115,89	1.234,61
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-5.348,07	-3.565,32
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-401.506,03	-309.242,66
11. außerordentliche Erträge	0,00	2.000,00
12. außerordentliche Aufwendungen	0,00	-540,00
13. außerordentliches Ergebnis	0,00	1.460,00
20. Jahresfehlbetrag	-401.506,03	-307.782,66

Nachrichtlich:

Ausgewiesener Jahresfehlbetrag

Zzgl. Abschreibungen
(durch Betriebsvermögen gedeckt)

Überschuss aus gewöhnlicher
Geschäftstätigkeit 31.12.2001

DM

-401.506,03

532.829,43

131.323,40

informativ:

Volkshochschule

- A. Erfolgsplan
- B. Vermögensplan
- C. Jahresergebnis 2001

4 - 43 Volkshochschule	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
A. Erfolgsplan				
<u>Erträge</u>				
<u>1. Umsatzerlöse</u>				
Teilnehmerentgelte Volkshochschule	590.000	628.889	600.582	
Verkaufserlöse Volkshochschule	3.067	3.067	3.437	
Umsatzerlöse	593.067	631.956	604.019	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>				
Erstattung Löwenpass Volkshochschule	4.090	4.090	3.972	
Landeszuweisungen Volkshochschule	365.230	395.229	397.885	Kürzung d. Landesmittel 2003
Erstattung Mitgliedsgemeinden Volkshochschule	40.000	51.129	39.881	
Erstattung Sprachverband Volkshochschule	20.000	10.226	31.643	
Erstattung Prüfungsgebühren Volkshochschule	9.000	10.226	8.191	
Einnahmen Raummiete Volkshochschule	34.000	30.678	36.718	
Sonstige Einnahmen Volkshochschule	17.000	15.339	19.369	
Erlöse Reisekosten Volkshochschule	7.000	7.669	4.978	
Erlöse aus Inseraten Volkshochschule	4.000	4.602	3.835	
Erlöse aus Anlagenverkäufen Volkshochschule			20	
Betriebskostenzuschuss Volkshochschule	655.336	561.531	732.611	
Erträge aus der Auflösung von Gewinnanteilen Volkshochschule		80.000		Ratsbeschluss vom 21.03.2002: Auflösung von Gewinnanteilen aus Vorjahren zur Quersubventionierung der Einrichtungen "Haus der Musik" und "Stadtbücherei"
neutrale Erträge Volkshochschule			32.018	
Gesamt Volkshochschule	1.748.723	1.802.675	1.915.140	

4 - 43 Volkshochschule	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002	2001	
<u>Aufwendungen</u>					
<u>3. Materialaufwand</u>					
erhaltene Skonti Volkshochschule				-515	
Summe Materialaufwand Volkshochschule				-515	
<u>4. Personalaufwand</u>					
Gehälter/bezüge/Personalkosten Volkshochschule		729.000	721.051	734.607	
Beihilfen/Personalnebenkosten Volkshochschule		18.000	19.986	22.666	
Versorgungskasse Volkshochschule		47.000	49.129	54.846	
Aushilfen Lohnsteuer Volkshochschule		5.000	5.112	2.655	
Summe Personalkosten Volkshochschule		799.000	795.278	814.774	
<u>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u>					
Nutzungsentgelt (stadintern) Volkshochschule		254.000	255.646	253.730	
Miete (extern) Volkshochschule		25.000	25.053	24.812	
Heizung Volkshochschule		6.000	4.602	5.637	
Strom und Wasser Volkshochschule		22.500	23.008	22.555	
Reinigung Volkshochschule		48.000	46.016	47.726	
Instandhaltung Neubau Volkshochschule		2.045	2.045	2.123	
Gebäudeversicherung Volkshochschule		6.000	6.136	5.978	
Instandhaltung , sonstige Raumkosten Volkshochschule		3.000	1.534	9.283	

4 - 43 Volkshochschule	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
	Wartung Haustechnik Volkshochschule	3.500	3.579	2.752	
	Versicherungen Volkshochschule	7.500	6.647	7.506	
	Verbandsbeiträge Volkshochschule	6.136	6.136	6.511	
	Prüfungskosten Volkshochschule	9.000	10.226	7.495	
	Künstlersozialabgabe Volkshochschule	511	2.045	511	
	Dozentenonorare Volkshochschule	440.000	506.179	434.689	
	Werbekosten Volkshochschule	36.000	30.678	36.870	
	Reisekosten Arbeitnehmer Volkshochschule	5.000	5.113	7.581	
	Aus-/Fortbildung Volkshochschule	256	256	2.708	
	Wartung Reparatur Geräte Volkshochschule	3.556	2.556	4.105	
	Mietleasing Volkshochschule			116	
	Sonderveranstaltungen Volkshochschule	14.000	12.782	19.433	
	Kommunikationskosten Volkshochschule	20.000	23.008	19.630	
	Bürobedarf Volkshochschule	7.647	6.647	9.046	
	Beratungs- und Prüfungskosten Volkshochschule	6.490	1.790	14.202	Prüfungskosten d. Jahresabschlüsse d. Volkshochschule; Auswahl neue Verwaltungssoftware
	Buchführungsposten Volkshochschule	50	100	56	
	Nebenkosten des Geldverkehrs Volkshochschule	850	818	869	
	Lehr-/Lernmittel Volkshochschule	12.248	11.248	13.374	
	Miete Schulungsräume Volkshochschule	8.000	11.248	8.799	6.400,- € Ansatz interne Verrechnung
	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Volkshochschule	2.434	2.301	5.537	
	Stellenausschreibungen Volkshochschule			2.483	
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben Volkshochschule	949.723	1.007.397	976.117	
	Gesamt Volkshochschule	1.748.723	1.802.675	1.790.376	

4 - 43 Volkshochschule	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)			Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002	2001		
<i>B. Vermögensplan</i>						
<u>Einnahmen</u>						
städtischer Investitionszuschuss Volkshochschule		10.226	8.181	8.181,00		
<u>Einnahmen Volkshochschule</u>		10.226,00	8.181,00	8.181,00		
<u>Ausgaben</u>						
Software, Lizenzen, bewegliches Sachanlagevermögen Volkshochschule		10.226	8.181	66.239,73		Ersatzbeschaffung von Anlagegütern über 410 €; finanziert aus erwirtschafteten Abschreibungen. Nachrichtlich: Alle Ersatzinvestitionen werden aus den zweckgebundenen Mitteln der erwirtschafteten Abschreibungen finanziert.
<u>Ausgaben Volkshochschule</u>		10.226,00	8.181,00	66.239,73		

Bilanz Aktiva in DM

A. Anlagevermögen	
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	
00027 EDV - Software	30,01
00030 Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten	6.636,27
Summe I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.666,28
II. Sachanlagen	
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	
00400 Betriebsausstattung	461.833,02
Summe II. Sachanlagen	461.833,02
Summe A. Anlagevermögen	468.519,30
B. Umlaufvermögen	
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	
01410 Ford. a. Lief. u. Leist. ohne Kontokorrent	2.105,85
01460 Zweifelhafte Forderungen	77,07
sonstige Vermögensgegenstände	
01500 Sonstige Vermögensgegenstände	47.069,90
Summe I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	49.252,82
Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben	
01000 Kasse	454,22
Guthaben bei Kreditinstituten	
01200 KRSPK 311016204	34.460,79
01210 KRSPK 311022735	987,57
01230 Stadtkasse 312000015	1.017.970,26
Summe B. Umlaufvermögen	1.053.437,62
C. Rechnungsabgrenzungsposten	
00980 Aktive Rechnungsabgrenzung	10.136,80
Summe Aktiva	1.581.800,76

Bilanz Passiva in DM

A. Eigenkapital	
Kapital	
00880 allgemeine Rücklage	249.273,30
00881 Investitionszuschüsse	628.883,29
00882 Stadt SK-Zuschuß 1995	340.857,64
Gewinn-/Verlustrvortrag	
00880 Gewinnvortrag vor Verwendung	19.784,06
Jahresüberschuß	
00880	8.031,91
Summe A. Eigenkapital	1.246.930,20
B. Rückstellungen	
Sonstige Rückstellungen	
00970 Urlaubsrückstellungen	63.132,31
00977 Rückst. - Abschluss- und Prüfungskosten	19.400,00
00978 Aufwandsrückstellungen (§249 Abs. 2 HGB)	54.444,00
Summe B. Rückstellungen	136.976,31
C. Verbindlichkeiten	
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	
01600 Verbindlichkeiten aus Lief. und Leist.	1.381,07
3. sonstige Verbindlichkeiten	
01590 Durchlaufende Posten	22.944,24
01591 DAF in der Grundschule	3.907,00
01700 Sonstige Verbindlichkeiten	69.524,30
01701 Verbindlichkeiten Honorare 2001	52.943,75
01705 Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	23.103,89
Summe C. Verbindlichkeiten	173.894,25
D. Rechnungsabgrenzungsposten	
00980 Passive Rechnungsabgrenzung	24.000,00
Summe Passiva	1.581.800,76

Gewinn- und Verlustrechnung Volkshochschule

	2001 DM	2000 DM
1. Umsatzerlöse	2.250.164,86	2.243.283,45
2. Gesamtleistung	2.250.164,86	2.243.283,45
3. sonstige betriebliche Erträge	1.495.314,02	1.571.001,98
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.006,61	2.004,36
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.441.959,70	-1.456.222,65
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-151.600,15	-165.989,44
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-208.516,91	-185.071,50
7. sonstige betrieblichen Aufwendungen	-1.936.586,46	-1.981.533,68
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	169,64	277,04
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.991,91	27.749,56
11. außerordentliche Erträge	40,00	49,00
12. außerordentliche Aufwendungen	0,00	-8.014,50
13. außerordentliches Ergebnis	40,00	-7.965,50
20. Jahresüberschuss	8.031,91	19.784,06

Nachrichtlich:

	DM
Ausgewiesener Jahresüberschuss	8.031,91
Zzgl. Abschreibungen (durch Betriebsvermögen gedeckt)	208.516,91
Überschuss aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit 2001	216.548,82

informativ:

Haus der Musik

- A. Erfolgsplan
- B. Vermögensplan
- C. Jahresergebnis 2001

4 - 44 Haus der Musik		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
A. Erfolgsplan					
<u>Erträge</u>					
<u>1. Umsatzerlöse</u>					
Teilnehmerentgelte Haus der Musik		985.900	909.332	878.528,80	
Umsatzerlöse		985.900	909.332	878.528,80	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>					
Erstattungen und Löwenpass Haus der Musik		13.000	12.850	15.124,01	
Landeszuweisungen Haus der Musik		13.000	12.820	12.771,05	
Erstattung Mitgliedsgemeinden Haus der Musik		9.000	9.000	9.203,25	
Sonstige Erstattung Haus der Musik		5.000	2.770	5.310,26	
Sonstige Einnahmen Haus der Musik		13.000	12.850	15.069,17	
Mieteinnahmen Haus der Musik		6.890		6.870,23	bis 2000 unter sonstige Einnahmen gebucht
Betriebskostenzuschuss Haus der Musik		1.081.424	1.118.773	1.134.275,47	
Erträge aus der Auflösung von Gewinnanteilen Haus der Musik				24.407,77	nur einmal möglich zur Verlustabdeckung
periodenfremde Erträge Haus der Musik		5.000	5.132	8.785,26	
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Haus der Musik		349		142,61	
Erträge aus Zuschreibung Anlagevermögen Haus der Musik		15.000	18.717		
Erträge aus Auflösung / Rückstellung Haus der Musik		19.500	12.500	8.462,04	
Gesamt Haus der Musik		2.167.063	2.114.744	2.118.950	

4 - 44 Haus der Musik	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
<u>3. Materialaufwand</u>					
	Summe Materialaufwand Haus der Musik:				
<u>4. Personalaufwand</u>					
	Löhne Haus der Musik	15.476	15.025		
	Besoldung Haus der Musik	35.390	34.360		
	Gehälter Haus der Musik	1.435.000	1.400.000	1.751.874,15	
	gesetztl. Soz. Abgaben Haus der Musik	360.000	352.050		
	Beihilfen/Personalnebenkosten Haus der Musik	22.000	21.794	29.974,29	
	Versorgungskasse Haus der Musik	13.500	13.500	15.077,12	
	Fortbildung Haus der Musik	3.000	2.000	1.832,88	
	Summe Personalkosten Haus der Musik	1.884.366	1.838.729	1.798.758,44	

4 - 44 Haus der Musik	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002	2001	
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
	periodenfremde Aufwendungen Haus der Musik	10.000	5.000	15.268	
	Aushilfslöhne Haus der Musik	1.000		1.044	
	Raumkosten Haus der Musik	250	1.000	210	
	Miete Haus der Musik	109.230	109.230	110.659	
	Heizung Haus der Musik	7.000	12.820	6.730	
	Gas, Strom und Wasser Haus der Musik	7.500	7.692	7.197	
	Reinigung Haus der Musik	1.000	461	1.020	
	Instandhaltung betr. Räume Haus der Musik	1.500	3.000		
	sonstige Raumkosten Haus der Musik	1.000	2.000	748	
	Versicherungen Haus der Musik	18.500	18.647	17.741	
	Beiträge Haus der Musik	1.500	2.560	1.444	
	sonstige Ausgaben Haus der Musik	100	100		
	Künstlerhonorare und Sozialabgaben Haus der Musik	5.000	20.000	35.715	
	Künstlersozialabgabe Haus der Musik	750	2.500	1.343	
	Helferkosten Haus der Musik	1.100	1.100	1.353	
	Dozentenhonore Haus der Musik	35.000	25.205	49.596	
	Werbekosten, sonstige Haus der Musik	2.000	2.820	2.787	
	Prospekte Haus der Musik	2.000	4.102	5.109	
	Plakate Haus der Musik	1.000	3.384	4.326	
	Reisekosten Arbeitnehmer Haus der Musik	2.250	1.645	2.322	
	Instrumentenwartung, -Reparatur Haus der Musik	8.220	3.282	8.879	
	Veranstaltungskosten Haus der Musik	22.610	13.000	24.439	
	Porto Haus der Musik	6.500	5.200	6.952	
	Telefon/ Fax Haus der Musik	8.500	3.600	3.817	

4 - 44 Haus der Musik	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
	Bürobedarf Haus der Musik	4.400	4.615	3.052	
	Fachliteratur Haus der Musik	300	100	351	
	Buchführungsposten Haus der Musik	3.000	4.100	3.068	
	Abschluß,-Prüfkosten Haus der Musik	3.200	3.170	3.170	
	Nebenkosten des Geldverkehrs Haus der Musik	1.250	1.282	1.310	
	Vollstreckungskosten Haus der Musik	37	100	2	
	Betriebsbedarf, Lehr- u. Lehrmittel Haus der Musik			3.766	dieses Konto wird ab 2002 im Investitionsplan/Vermögensplan geführt, da dabei auch Abschreibungen durchgeführt werden
	Abschreibungen auf Sachanlagen Haus der Musik	17.000	14.200	18.127	
	außerpl. Abschreibungen auf Sachanlagen Haus der Musik				
	Abschreibungen auf immat. Verm. Haus der Musik		100		
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben Haus der Musik	282.697	276.015	341.543,83	
	Gesamt Haus der Musik	2.167.063	2.114.744	2.140.302,27	

4 - 44 Haus der Musik	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
	2003	2002		
Bezeichnung	2003	2002	2001	
B. Vermögensplan				
<u>Einnahmen</u>				
Umbuchung aus Erfolgsplan Haus der Musik			8.069	In 2001 sind im Erfolgsplan noch Beträge für die Anschaffung von Noten, Lehr- und Lernmittel u.a. eingestellt, die gem. des Prüfungsergebnisses im Anlagevermögen, und somit im Investitionsplan zu führen sind. Diese beträge sind daher umgebucht worden. Diese Betriebsmittel sind existenziell notwendig für Orchester und Ensemblearbeit. Es ist nur das Allernötigste angeschafft worden.
Abgrenzung zu 2000 Haus der Musik			3.579	
Auflösung von Rückstellungen Haus der Musik			4.601	

4 - 44 Haus der Musik	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002	2001	
	Umbuchung aus Erfolgsplan Haus der Musik			4.550	Aus der Position "Instrumentenreparaturen" im Erfolgsplan sind in den Vorjahren Ersatz von Kleinmaterial für die Grundstufe und Ersatz von Verschlüssen gezahlt worden. Auch dies muss im (zerschlissene Klavierbänke, Instrumentenhüllen) aufgeführt werden.
	Investitionszuschuß der Stadt Haus der Musik	38.500	14.316	14.316	
	Einnahmen Haus der Musik	38.500,00	14.316,00	35.114,81	

Bilanz

Haus der Musik

31. Dezember 2001

348.385	490.104
---------	---------

Shen

Gewinn- und Verlustrechnung

Haus der Musik

	31.12.01	31.12.00
	DM	DM
1. Umsatzerlöse	1.844.107,29	1.789.078,37
2. Gesamtleistung	1.844.107,29	1.789.078,37
3. sonstige betriebliche Erträge	33.732,79	78.706,40
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-237.290,81	-275.787,20
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-3.426.368,02	-3.333.644,82
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-88.112,90	-79.569,99
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-35.452,56	-28.624,27
7. sonstige betrieblichen Aufwendungen	-398.843,09	-395.963,58
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	278,93	418,84
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-2.307.948,37	-2.245.386,25
11. außerordentliche Erträge	2.266.187,45	2.270.000,00
12. außerordentliche Aufwendungen	0,00	-5.464,90
13. außerordentliches Ergebnis	2.266.187,45	2.264.535,10
20. Jahresüberschuss	-41.760,92	19.148,85

Nachrichtlich:

	DM
Ausgewiesener Überschuss	-41.760,92
Zzgl. Abschreibungen (durch Betriebsvermögen gedeckt)	35.452,56
Fehlbetrag aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit (Stichtag 31.12.2001)	-6.308,36

Kunst- und Kulturbesitz

informativ:

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Jahresergebnis 2001

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
A. Erfolgsplan				
<u>Erträge</u>				
<u>1. Umsatzerlöse</u>				
Teilnehmerentgelte Kunst- und Kulturbesitz	6.000	7.000	7.120	Kaffetafel, Museumspäd.
Eintrittsentgelte Kunst- und Kulturbesitz	28.000	28.000	28.907	
Verkaufserlöse Kunst- und Kulturbesitz	4.000	4.000	4.967	
Umsatzerlöse	38.000	39.000	40.994,36	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>				
Erstattung Löwenpass Kunst- und Kulturbesitz				
Sonstige Erstattungen Kunst- und Kulturbesitz	28.120	30.000	38.760	Sponsoring der KSK und Paffr. Raiba, Lohnkostenzuschüsse u.a.
Spenden Kunst- und Kulturbesitz			130	
Versicherungsleistungen Kunst- und Kulturbesitz			51	
Raummieten Kunst- und Kulturbesitz	18.000	18.000	17.491	
Betriebskostenzuschuss Kunst- und Kulturbesitz	1.018.297	973.934	1.089.247	
Eigenverbrauch Kunst- und Kulturbesitz	7.000	7.000	6.630	fiktive Eintrittsentgelte
Auflösung Rücklage Kunst- und Kulturbesitz		90.000		Überschüsse 1995 - 1999
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Kunst- und Kulturbesitz			24	
Erträge aus Auflösung / Rückstellung Kunst- und Kulturbesitz			679	
Gesamt Kunst- und Kulturbesitz	1.109.417	1.157.934	1.194.007	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung	2003	2002	2001	
<u>3. Materialaufwand</u> erhaltene Skonti Kunst- und Kulturbesitz			-1.502	
Summe Materialaufwand Kunst- und Kulturbesitz			-1.501,55	
<u>4. Personalaufwand</u> Löhne/Gehälter/Bezüge und ges. Soz. Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz	590.000	590.000	580.431	
Beihilfen/Personalnebenkosten Kunst- und Kulturbesitz	8.000	8.000	9.017	
Versorgungskasse Kunst- und Kulturbesitz	12.000	12.000	13.840	
Urlaubsrückstellung Kunst- und Kulturbesitz			5.855	
Summe Personalkosten Kunst- und Kulturbesitz	610.000	610.000	609.143,17	
<u>5. Sonstige betriebliche Aufwendungen</u> periodenfremde Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz		1.000	4.915	Nebenkosten Grundstücke
Forderungsverluste Kunst- und Kulturbesitz			148	
Miete/Pacht Kunst- und Kulturbesitz	337.000	337.000	336.968	Miete für drei Museen, Ein Depot und Fossilienräume
Heizung (Gas) Kunst- und Kulturbesitz	15.000	16.000	14.675	
Strom und Wasser Kunst- und Kulturbesitz	15.000	16.000	10.942	
Reinigung Kunst- und Kulturbesitz	11.000	11.000	13.062	Reinigung Schulmuseum, Glasreinigung
Gebäudeversicherung Kunst- und Kulturbesitz	9.000	9.000	8.898	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	sonstige Raumkosten Kunst- und Kulturbesitz	500	500	87	
	Wartung Haustechnik Kunst- und Kulturbesitz	13.000	13.000	17.269	
	Versicherungen Kunstbesitz und Ausstellungen Kunst- und Kulturbesitz	6.000	7.000	10.953	
	Versicherungen Kunst- und Kulturbesitz	6.300	6.100	5.874	Haftpflicht, Eigenschaden-, Unfallversicherung
	Verbandsbeiträge Kunst- und Kulturbesitz	170	170	644	
	Künstlerhonorare und Sozialabgaben Kunst- und Kulturbesitz	1.000	6.000	1.680	
	Dozentenhonore Kunst- und Kulturbesitz		2.000	2.574	
	Werbekosten Kunst- und Kulturbesitz		5.000	8.473	
	Prospekte Kunst- und Kulturbesitz	800	4.000	8.904	7 Ausstellungen sind geplant
	Plakate Kunst- und Kulturbesitz		3.000	4.566	gesponsert von der KSK
	Bestandskatalog Kunst- und Kulturbesitz	20.450			gesponsert von der Paffrather Raiba
	Ausstellungskatalog Kunst- und Kulturbesitz	7.670	24.000	33.405	
	Reisekosten Kunst- und Kulturbesitz	4.000	6.000	5.492	
	Fortbildung Kunst- und Kulturbesitz		1.000		
	Restaurierung Kunst- und Kulturbesitz	400	1.000	5.292	
4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Miete für Ausstellung Kunst- und Kulturbesitz		5.000	9.490	
	Sonstige Ausstellungskosten Kunst- und Kulturbesitz	400	10.000	6.062	
	GEOpfad Kunst- und Kulturbesitz		400		Zuschuss an den SGV
	Unterhaltung Sammlung (Stiftung Lindgens) Kunst- und Kulturbesitz	10.000	10.000	10.313	Verwendung zweckgebundener Erträge aus der Stiftung Walter Lindgens
	Transportsicherung Kunst- und Kulturbesitz	500	500	989	
Transporte, Kurierdienste Kunst- und Kulturbesitz		1.000	2.000	7.954	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2003	2002		
	Reparatur technischer Anlagen Kunst- und Kulturbesitz	1.000	1.000	1.527	
	Sonstige Reparaturen Kunst- und Kulturbesitz			779	
	Porto Kunst- und Kulturbesitz	4.000	6.000	6.151	
	Telefon/ Fax Kunst- und Kulturbesitz	5.000	6.000	6.120	
	Bürobedarf Kunst- und Kulturbesitz	3.000	4.000	3.597	
	Fachliteratur Kunst- und Kulturbesitz	1.500	1.500	1.548	
	Buchführungsposten Kunst- und Kulturbesitz	3.000	3.000	3.068	
	Jahresabschlusskosten Kunst- und Kulturbesitz	2.000	3.000	4.090	
	Nebenkosten des Geldverkehrs Kunst- und Kulturbesitz	100	100	187	
	Museumsbedarf Kunst- und Kulturbesitz	2.000	3.000	10.661	
	Veranstaltungskosten Kunst- und Kulturbesitz		1.000	428	
	Sonderveranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	1.000	4.000	1.594	
	mus.-päd. Veranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	500	700		
	Arbeitsmittel Kunst- und Kulturbesitz	500	500		
	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Kunst- und Kulturbesitz	127	964	519	
	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	500		433	
	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	14.000	14.000	14.447	
	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	2.000	2.500	2.270	
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben Kunst- und Kulturbesitz	499.417	547.934	587.050,41	
	Gesamt Kunst- und Kulturbesitz	1.109.417	1.157.934	1.194.692,03	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Kostenansatz (Euro)			Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung	2003	2002	2001		
B. Vermögensplan					
<u>Einnahmen</u>					
städtischer Investitionszuschuss Kunst- und Kulturbesitz	2.500	17.895	9.715		
Spende Kreissparkasse Kunst- und Kulturbesitz	30.000	30.000	30.678		
Spende von privat Kunst- und Kulturbesitz			18.407		
Einnahmen Kunst- und Kulturbesitz	32.500,00	47.895,00	58.798,57		
<u>Ausgaben</u>					
EDV - Software Kunst- und Kulturbesitz		15.339	9.024		
Ausbau Handwerkerhaus Kunst- und Kulturbesitz			1.528		
Büroeinrichtung Kunst- und Kulturbesitz		30.000	47.578		
Anschaffung von Kunstwerken Kunst- und Kulturbesitz	30.000	2.556	9.736		
Einrichtung Museum Kunst- und Kulturbesitz	2.500		6.365		
Erweiterung Bibliothek Kunst- und Kulturbesitz					
Ausgaben Kunst- und Kulturbesitz	32.500,00	47.895,00	74.230,38		

Bilanz

102

Gewinn- und Verlustrechnung Kunst- und Kulturbesitz

	31.12.01	31.12.00
	DM	DM
1. Umsatzerlöse	203.518,51	175.932,16
2. Gesamtleistung	203.518,51	175.932,16
3. sonstige betriebliche Erträge	2.131.709,36	2.212.306,75
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.936,77	1.565,92
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-1.146.675,91	-1.103.225,03
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-44.704,57	-40.948,50
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebs	-33.541,51	-27.909,37
7. sonstige betrieblichen Aufwendungen	-1.114.629,29	-1.064.318,71
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	47,01	66,69
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.339,63	153.469,91
11. außerordentliche Erträge	0,00	0,00
12. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
13. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
20. Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-1.339,63	153.469,91

Nachrichtlich:

	DM
Ausgewiesener Fehlbetrag	-1.339,63
Zzgl. Abschreibungen (durch Betriebsvermögen gedeckt)	33.541,51
Abzgl. Eigenverbrauch	12.968,00
Überschuss aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit (Stichtag 31.12.2001)	19.233,88

