

Wirtschaftsplan
der
städtischen Kultureinrichtung
„GL-Kultur/Kulturbetrieb Bergisch Gladbach ”
für das
Wirtschaftsjahr 2004

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

für das Wirtschaftsjahr 2004

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 abzusondern.

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 kameralen 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 (auch die Stadt Bergisch Gladbach). Darüber hinaus ist jedes höherrangige Recht zu beachten.

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 wurden zum 01.01.2003 in "GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach" überführt. Hierdurch wird die Einrichtung vom Stadthaushalt getrennt als Sondervermögen geführt.

Grundlage des wirtschaftlichen Handels ist der unternehmerische Geist. Der Wirtschaftsplan dient der Zuteilung von Budgets durch die Politik. 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 teilweise durchgeführt. Entsprechende Veränderungen dieser Ansätze sind bei den städtischen Zahlungen zu berücksichtigen.

Zur Rechtsstellung der Bediensteten wird auf die Stellenübersicht verwiesen.

Wirtschaftsplan

der städtischen Kultureinrichtung

„GL-Kultur / Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“

für das Wirtschaftsjahr 2004

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 xx.xx.2004 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

I.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2004 schließt im Erfolgsplan mit einem Verlust von 4.187.356 € ab.

Dieser Verlust wird von der Stadt Bergisch Gladbach mittels Verlustausgleich im darauffolgenden Jahr ausgeglichen.

Der Vermögensplan schließt deckungsgleich in den Einnahmen und Ausgaben ab.

Erfolgsplan	- Erträge	2.607.562 €
	- Aufwendungen	6.794.918 €
Vermögensplan	- Einnahmen	4.610.253 €
	- Ausgaben	4.610.253 €

II.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Wirtschaftsjahr 2004 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 € festgesetzt.

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.

Gemäß §15 (3) EigVO sind bei der Ausführung des Erfolgsplans erfolgsgefährdende Mindererträge zu erwarten, so hat die Werkleitung den Gemeindedirektor unverzüglich zu unterrichten..

Erfolgsgefährdende Mehraufwendungen bedürfen der Zustimmung des Werksausschusses, es sei denn, dass sie unabweisbar sind. Sind sie unabweisbar, so sind der Gemeindedirektor und der Werksausschuss unverzüglich zu unterrichten. Bei Eilbedürftigkeit tritt an die Stelle der Zustimmung des Werksausschusses die des Gemeindedirektors; der Werksausschuss ist unverzüglich zu unterrichten. Im übrigen gelten die Bestimmungen des § 14 Abs. 2 der Eigenbetriebsverordnung.

IV.

Der Höchstbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplans erforderlich sind, wird auf 400.000 € festgesetzt.

Erfolgsplan
der städtischen Kultureinrichtung
„GL-Kultur /
Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“
für das
Wirtschaftsjahr 2004

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
	<u>A. Erfolgsplan</u>				
	<u>Erträge</u>				
	<u>1. Umsatzerlöse</u>				
8100	Entgelte und Mahngebühren Stadtbücherei	98.000	85.000	97.615,00	
8102	Reparaturerlöse Stadtbücherei	1.500	2.000	2.318,00	
8103	Gebühren Bildstelle Stadtbücherei	2.500	2.100	2.167,00	
8104	Gerätemiete Bildstelle Stadtbücherei	950	560	516,00	
8105	Entgelte Spieleverleih Stadtbücherei	16.000	17.000	17.041,00	Aufgrund der rückläufigen Ausleihzahlen d. Spieleverleihs können nur 16 T€ angesetzt werden
8110	Teilnehmerentgelte Volkshochschule	600.000	590.000	627.784,00	
8110	Teilnehmerentgelte Haus der Musik	1.047.910	985.900	908.966,26	
8110	Teilnehmerentgelte Kunst- und Kulturbesitz	9.000	6.000	8.346,00	Das Angebot an museumsfremden Aktivitäten (zum Beispiel Kaffeetafel) soll ausgeweitet werden.
8120	Eintrittsentgelte Kunst- und Kulturbesitz	28.000	28.000	27.725,42	
8140/ 8141	Verkaufserlöse Volkshochschule	2.000	3.067	1.688,00	
8140	Verkaufserlöse Kunst- und Kulturbesitz	4.000	4.000	10.066,25	
	Umsatzerlöse	1.809.860	1.723.627	1.704.232,93	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
	2. Sonstige betriebliche Erträge				
	Erstattung Löwenpass Stadtbücherei	500	0	0,00	Eine Erstattung wurde bisher der Stadtbücherei verweigert. Bereits 2003 wurde erstmalig d. Erstattung in Rechnung gestellt.
8310	Erstattung Löwenpass Volkshochschule	3.000	4.090	2.900,00	
8310	Erstattungen und Löwenpass Haus der Musik	13.000	13.000	11.426,23	
8320	Landeszuweisungen Volkshochschule	334.378	365.230	393.023,00	Weitere 10 % Kürzung. Es muß mit Streichungen auf Landes- und Bundesebene gerechnet werden
8320	Landeszuweisungen Haus der Musik	13.000	13.000	13.543,20	
8331	Erstattung Mitgliedsgemeinden Volkshochschule	30.000	40.000	30.000,00	
8331	Erstattung Mitgliedsgemeinden Haus der Musik	9.000	9.000	9.203,26	
8350	Erstattung Sprachverband Volkshochschule	5.000	20.000	32.599,00	Es muß mit Streichungen auf Landes- und Bundesebene gerechnet werden
859	Verwaltungsbücherei Erstatt. Personalkosten	17.574	0	0,00	Erstattung d. Personalkosten
8350	Sonstige Erstattung Haus der Musik	5.000	5.000	3.000,00	
8350	Sonstige Erstattungen Kunst- und Kulturbesitz	0	28.120	34.630,66	Sponsoring u.a.; 2004 sind keine Erstattungen zu erwarten.
8351	Erstattung Prüfungsgebühren Volkshochschule	5.000	9.000	5.094,00	
8510	Versicherungsleistungen Kunst- und Kulturbesitz	-0	0	497,01	
8560	Einnahmen Raummiete Volkshochschule	38.500	34.000	38.527,00	
8560	Raummieten Kunst- und Kulturbesitz	18.000	18.000	17.451,86	
8561	Instrumentenmiete Haus der Musik	12.000	12.000	12.533,00	
8580	Sonstige Einnahmen Stadtbücherei	-500	0	0,00	
8580	Sonstige Einnahmen Haus der Musik	15.000	13.000	22.830,08	
8580	Sonstige Einnahmen Volkshochschule	60.000	17.000	51.566,00	durch Auftragsmaßnahmen
8581	Erlöse Reisekosten Volkshochschule	7.000	7.000	6.921,00	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
8581	Mieteinnahmen Haus der Musik	7.200	6.890	7.268,14	
8582	Erlöse aus Inseraten Volkshochschule	7.000	4.000	4.346,00	
8583	Sonstige Erstattungen Lehrgänge Volkshochschule	15.000	0	9.143,00	durch Auftragsmaßnahmen
8820	Erlöse aus Anlagenverkäufen Volkshochschule	0	0	850,00	
2700	Betriebskostenzuschuss Stadtbücherei	0	1.149.368	1.210.508,00	Es werden keine Betriebskostenzuschüsse mehr gezahlt. Dafür werden von der Stadt Verlustausgleichszahlungen geleistet.
2700	Betriebskostenzuschuss Volkshochschule	0	655.336	561.531,00	
2700	Betriebskostenzuschuss Haus der Musik	0	1.081.424	1.118.773,00	
2700	Betriebskostenzuschuss Kunst- und Kulturbesitz Verlustübernahme	0	1.018.297	973.934,00	
8900	Eigenverbrauch Kunst- und Kulturbesitz	4.000	7.000	7.959,00	Der Eigenverbrauch soll reduziert werden, um die Rücklagen zu entlasten.
2520	periodenfremde Erträge Stadtbücherei	500	0	0,00	Nebenkostenerstattung aus Vorjahren
2520-2735	neutrale Erträge Volkshochschule	5.000	0	6.187,00	
	periodenfremde Erträge Volkshochschule	500	0	0,00	Nebenkostenerstattung aus Vorjahren
2520	periodenfremde Erträge Haus der Musik	500	5.000	456,01	Nebenkostenerstattung aus Vorjahren
2650	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Stadtbücherei	0	0	0,00	
2650	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Haus der Musik	50	349	18,91	
2650	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Kunst- und Kulturbesitz	0	0	4,56	
2710	Erträge aus Zuschreibung Anlagevermögen Haus der Musik	25.000	15.000	2,02	
2716	Spende Spielverleih Stadtbücherei	0	0	750,00	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
2735	Erträge aus Auflösung / Rückstellung Haus der Musik	3.500	19.000	742,89	kontinuierlicher Abbau der Rücklagen
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Stadtbücherei	40.000	0	8.691,96	kontinuierlicher Abbau der Rücklagen
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Volkshochschule	40.000	0	53.166,22	kontinuierlicher Abbau der Rücklagen
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Haus der Musik	15.000	0	18.358,25	kontinuierlicher Abbau der Rücklagen
	Auflösung Rücklage Kunst- und Kulturbesitz	6.000	0	0,00	kontinuierlicher Abbau der Rücklagen; Überschüsse 1995 - 1999, zukünftig werden diese zwei Konten zusammengefasst
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Kunst- und Kulturbesitz	10.000	0	0,00	
2743	Kreisumlagen Stadtbücherei	32.000	40.000	41.121,00	
	Gesamt GL-Kultur	2.607.562	6.332.731	6.413.789,19	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
	<u>Aufwendungen</u>				
	<u>3. Materialaufwand</u>				
3730	erhaltene Skonti Volkshochschule	0	0	-703,00	
3730	erhaltene Skonti Kunst- und Kulturbesitz	0	0	-393,65	
	Summe Materialaufwand	0	0	-1.096,65	
	<u>4. Personalaufwand</u>				
4100-4112	Gehälter/Bezüge/Personalkosten Volkshochschule	690.000	729.000	701.989,00	einschließlich Lehrgangsleiterinnen
4110	Löhne Haus der Musik	16.000	15.476	0,00	
4115	Besoldung Haus der Musik	38.000	35.390	0,00	
4120/4121	Gehälter/Personalkosten/AGA Stadtbücherei	620.360	600.000	640.293,00	
4120	Gehälter Haus der Musik	1.422.000	1.435.000	1.762.376,95	Konten 4110, 4115, 4120, 4130 zusammen
4121	Aushilfsfähigkeiten (Hausmeister, usw.) Stadtbücherei	9.500	10.000	6.978,00	
4130	gesetzl. Soz. Abgaben Haus der Musik	370.000	360.000	0,00	
4100-4129	Löhne/Gehälter/Bezüge und ges. Soz. Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz	590.000	590.000	575.391,70	
4130	gesetzl. Soz. Aufwendungen Stadtbücherei	137.900	127.000	135.312,00	
4131	Personalnebenkosten Stadtbücherei	4.000	4.200	3.881,00	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Stadtbücherei	1.100	1.100	0,00	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Volkshochschule	18.500	18.000	19.558,00	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Haus der Musik	20.000	13.500	26.460,48	
4131	Beihilfen/Personalnebenkosten Kunst- und Kulturbesitz	8.000	8.000	8.352,26	
4160	Versorgungskasse Volkshochschule	50.000	47.000	55.568,00	
4160	Versorgungskasse Haus der Musik	15.000	13.500	15.505,09	

GL-Kultur Bergisch Gladbach			Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung		2004	2003	2002	
4160	Versorgungskasse Kunst- und Kulturbesitz		12.000	12.000	15.740,93	
4165	Aufwendungen für Altersversorgung		36.850	36.500	30.779,00	
4180	Fortbildung Haus der Musik		3.000	3.000	1.182,14	
4190	Aushilfslöhne Haus der Musik		1.000	1.000	3.249,00	
4190	Aushilfen Lohnsteuer Volkshochschule		5.000	5.000	1.110,00	
	Summe Personalkosten		4.068.210	4.064.666	4.003.726,55	
	5. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
2000/						
2120	periodenfremde Aufwendungen Stadtbücherei		2.900	10.000	847,00	Für die verspätete Rechnungsstellung der BELKAW
2020	periodenfremde Aufwendungen Haus der Musik		10.000	10.000	12.598,88	
2020	periodenfremde Aufwendungen Volkshochschule		0	0	9.946,00	
2020	periodenfremde Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz		0	0	1.391,31	
2310	Anlageabgänge Volkshochschule		0	0	4,00	
2400	Forderungsverluste Volkshochschule		0	0	951,00	
3100	Transport / Kurierdienst Stadtbücherei		3.000	3.000	2.250,00	
3101	Reparatur technischer Anlagen Stadtbücherei		5.000	6.000	7.198,00	
3102	Bibliotheksbedarf Stadtbücherei		20.000	11.000	8.522,00	Im laufenden Geschäftsjahr war der Ansatz zu niedrig angesetzt. Es werden Anpassungen im Buch- und Bestsellersetat notwendig.
4200	Raumkosten Haus der Musik		250	250	0,00	
4210	Mieten Stadtbücherei		294.430	294.430	294.429,00	
4210	Nutzungsentgelt (stadintern) Volkshochschule		253.000	254.000	252.840,00	
4210	Miete Haus der Musik		109.800	109.230	107.761,24	
4210	Miete/Pacht Kunst- und Kulturbesitz		337.000	337.000	336.967,76	
4211	Miete (extern) Volkshochschule		25.000	25.000	24.812,00	
4220	Nebenkosten Bensberg		19.000	19.000	19.590,00	
4240	Gas, Strom und Wasser Stadtbücherei		18.000	11.000	17.136,00	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
4230	Heizung Volkshochschule	7.000	6.000	9.327,00	Im laufenden Geschäftsjahr war der Ansatz zu niedrig angesetzt
4230	Heizung Haus der Musik	7.000	7.000	5.395,04	
4230	Heizung (Gas) Kunst- und Kulturbesitz	15.000	15.000	16.038,00	
4240/ 4241	Strom und Wasser Volkshochschule	22.500	22.500	22.654,00	
4240	Gas, Strom und Wasser Haus der Musik	7.500	7.500	8.360,00	
4240	Strom und Wasser Kunst- und Kulturbesitz	15.000	15.000	15.856,00	
4250	Reinigung Stadtbücherei	30.500	32.000	26.753,00	
4250	Reinigung Volkshochschule	50.000	48.000	47.698,00	
4250	Reinigung Haus der Musik	1.500	1.000	2.215,45	
4250	Reinigung Kunst- und Kulturbesitz	9.000	11.000	11.317,11	
4260	Instandhaltung Neubau Volkshochschule	5.000	2.045	11.829,00	
4260	Instandhaltung betr. Räume Haus der Musik	1.500	1.500	455,65	
4270	Gebäudeversicherung Volkshochschule	6.000	6.000	4.587,00	
4270	Gebäudeversicherung Kunst- und Kulturbesitz	9.000	9.000	8.900,00	
4280	Sonstige Raumkosten Stadtbücherei	4.000	1.500	1.062,00	
4280	Instandhaltung , sonstige Raumkosten Volkshochschule	5.000	3.000	14.050,00	
4280	sonstige Raumkosten Haus der Musik	1.500	1.000	1.694,88	
4280	sonstige Raumkosten Kunst- und Kulturbesitz	500	500	252,00	
4281	Wartung Haustechnik Stadtbücherei	4.800	4.000	3.476,00	
4281	Wartung Haustechnik Volkshochschule	3.500	3.500	2.713,00	
4281	Wartung Haustechnik Kunst- und Kulturbesitz	12.000	13.000	13.449,84	
4360	Versicherungen Stadtbücherei	18.000	18.025	17.839,00	
4360	Versicherungen Volkshochschule	8.000	7.500	8.315,00	
4360	Versicherungen Haus der Musik	18.500	18.500	18.583,24	
4360	Versicherungen Kunstbesitz und Ausstellungen Kunst- und Kulturbesitz	6.000	0	0,00	
4361	Versicherungen Kunst- und Kulturbesitz	6.300	6.000	8.005,08	
4380	Beiträge Stadtbücherei	1.300	1.700	1.227,00	

GL-Kultur Bergisch Gladbach			Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002		
4380	Verbandsbeiträge Volkshochschule	6.500	6.300	6.024,25	Es sollen keine Künstlerhonore mehr gezahlt werden incl. Berg. Literaturtage Höhere Dozentenhonore sind durch höhere Teilnehmerentgelte gedeckt Die Werbekosten (2004) befinden sich auf kaum noch absenkbarem Niveau Es sollen keine Kataloge mehr produziert werden	
4380	Beiträge Haus der Musik	2.000	1.500	2.155,92		
4380	Verbandsbeiträge Kunst- und Kulturbesitz	170	6.306	7.733,83		
4390	Prüfungskosten Volkshochschule	9.000	9.000	8.096,00		
4390	sonstige Ausgaben Haus der Musik	0	100	0,00		
4380	Künstlersozialabgabe Volkshochschule	500	511	300,00		
4400	Fortbildungskosten Stadtbücherei	700	750	615,00		
4410	Künstlerhonore und Sozialabgaben Haus der Musik	5.000	5.000	16.824,38		
4410	Künstlerhonore und Sozialabgaben Kunst- und Kulturbesitz	0	1.000	321,67		
4411	Künstlersozialabgabe Haus der Musik	1.500	750	145,92		
4420	Autorenhonore Lesungen Stadtbücherei	15.000	13.000	12.014,00		
4422	Helferkosten Haus der Musik	900	1.100	865,95		
4430	Dozentenhonore Volkshochschule	450.000	440.000	451.145,00		
4430	Dozentenhonore Haus der Musik	55.000	35.000	52.119,43		
4430	Dozentenhonore Kunst- und Kulturbesitz	0	0	869,20		
4440	Sonstige bezogene Leistungen Volkshochschule	1.500	0	3.206,00		
4610	Werbekosten Stadtbücherei	4.000	3.500	4.335,00		
4610	Werbekosten Volkshochschule	32.000	36.000	32.099,00		
4610	Werbekosten, sonstige Haus der Musik	2.000	2.000	4.998,05		
4610	Werbekosten Kunst- und Kulturbesitz	500	0	3.158,19		
4612	Prospekte Haus der Musik	1.000	2.000	157,76		
4612	Prospekte Kunst- und Kulturbesitz	0	800	15.837,12		
4613	Plakate Haus der Musik	1.000	1.000	3.077,56		
4614	Bestandskatalog Kunst- und Kulturbesitz	0	20.450	2.831,76		
4614	Ausstellungskatalog Kunst- und Kulturbesitz	0	7.670	35.142,82		
4640	Repräsentationskosten Stadtbücherei	300	500	223,00		
4660	Reisekosten Arbeitnehmer Volkshochschule	4.800	5.000	3.550,00		

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
4660	Reisekosten Arbeitnehmer Haus der Musik	6.928	2.506	8.589,03	inkl. Supervision Lehrgangsleiterinnen Dienstreisen sollen auf das absolut Notwendigste reduziert werden. Die Erfahrung hat gezeigt, dass realistisch mit mindestens 500 € gerechnet werden muss
4670	Reisekosten Kunst- und Kulturbesitz	2.000	4.000	5.644,14	
4685	Km-Geld-Erstattungen Stadtbücherei	700	1.000	375,00	
4703	Restauration Kunst- und Kulturbesitz	400	400	1.660,08	
4704	Miete für Ausstellung Kunst- und Kulturbesitz	0	0	6.741,39	
4705	Sonstige Ausstellungskosten Kunst- und Kulturbesitz	500	400	11.662,17	Die jährliche Entnahme aus der Stiftung Lindgens soll reduziert werden, um das Vermögen zu schonen.
4707	Unterhaltung Sammlung (Stiftung Lindgens) Kunst- und Kulturbesitz	2.000	10.000	3.652,63	
4750	Transportversicherung Kunst- und Kulturbesitz	0	500	286,50	Die Transportversicherung ist in der Regel in der allg. Versicherung enthalten. Transporte sollen nur noch kostengünstig vom eigenen personal durchgeführt werden.
4780	Transporte, Kurierdienste Kunst- und Kulturbesitz	0	1.000	2.132,54	
4800	Reparatur/instandhaltung BGA Stadtbücherei	4.000	5.000	3.117,00	Der Ausgaben werden auf das Notwendigste beschränkt Reparaturen werden auf das Notwendigste beschränkt beziehungsweise aufgeschoben Sonstige Reparaturen werden auf das Notwendigste beschränkt beziehungsweise aufgeschoben
4801	Instrumentenwartung, -Reparatur Haus der Musik	5.000	8.220	3.783,32	
4803	Wartung Stadtbücherei	2.000	2.000	2.833,00	
4802	Wartung Reparatur Geräte Volkshochschule	2.000	3.556	1.385,00	
4802	Reparatur technischer Anlagen Kunst- und Kulturbesitz	500	1.000	359,47	
4809	Sonstige Reparaturen Kunst- und Kulturbesitz	500	0	778,93	

GL-Kultur Bergisch Gladbach					Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	
		2004	2003	2002	
4810	Mietleasing Volkshochschule	0	0	232,00	
4907	Sonderveranstaltungen Volkshochschule	15.000	14.000	25.028,00	
4908	Veranstaltungskosten Haus der Musik	25.000	22.610	32.788,91	
4910	Porto Stadtbücherei	4.800	5.000	4.607,00	
4910	Porto Haus der Musik	5.500	6.500	5.612,84	
4910	Porto Kunst- und Kulturbesitz	2.000	4.000	6.015,02	Der Briefverkehr wird eingeschränkt, Internet wird verstärkt genutzt.
4920	Telefon und Rundfunkgebühren Stadtbücherei	9.000	5.600	5.059,00	Diese Position beinhaltet ab 2004 die Internetgebühren
4920	Kommunikationskosten Volkshochschule	16.000	20.000	14.418,00	Aufgrund der steigenden Kosten und der größeren Bedeutung des Internets muß der Ansatz auf 16 T€ festgesetzt werden
4920	Telefon/ Fax Haus der Musik	8.500	8.500	6.288,84	Telefon/Fax werden eingeschränkt, Internet wird verstärkt genutzt.
4920	Telefon/ Fax Kunst- und Kulturbesitz	3.000	5.000	5.135,69	
4921	Leitungskosten Stadtbücherei	8.500	12.000	13.360,00	
4925	Internetgebühren Stadtbücherei	0	3.000	2.109,00	Internetgebühren ab 2004 in Telefongebühren
4930	Bürobedarf Stadtbücherei	6.500	6.000	4.297,00	
4930	Bürobedarf Volkshochschule	8.000	7.647	7.998,00	inkl. Kopien
4930	Bürobedarf Haus der Musik	4.400	4.400	5.089,02	
4930	Bürobedarf Kunst- und Kulturbesitz	1.000	3.000	4.150,00	Bürobedarf wird eingeschränkt
4940	Fachliteratur Stadtbücherei	3.500	3.500	2.660,00	
4940	Fachliteratur Haus der Musik	300	300	259,17	
4940	Fachliteratur Kunst- und Kulturbesitz	1.000	1.500	0,00	Fachliteratur wird eingeschränkt
4955	Buchführungsstellen Stadtbücherei	3.000	3.070	3.982,43	
4955	Buchführungsstellen Volkshochschule	12.000	6.540	32.052,00	incl. Jahresabschluss
4955	Buchführungsstellen Haus der Musik	2.300	3.000	2.301,00	
4955	Buchführungsstellen Kunst- und Kulturbesitz	3.000	3.000	2.301,00	Bilanzberatung
4955	Abschluß,-Prüfkosten Haus der Musik	3.200	3.200	3.200,00	

GL-Kultur Bergisch Gladbach			Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002		
4956	Jahresabschlusskosten Kunst- und Kulturbesitz	2.000	2.000	4.500,00	Die Prüfung für die Jahre 2000 und 2001 wurde mit insg. 14 T€ in Rechnung gestellt, so dass 10 T€ für die Prüfung im Jahr 2004 realistisch sind	
4957	Abschluß- und Prüfungskosten Stadtbücherei	10.000	15.000	4.100,00		
4960	Mieten für Einrichtungen Stadtbücherei	2.600	4.500	10.946,00		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Stadtbücherei	200	153	128,00	Es wurden Verträge gekündigt, sind ausgelaufen und z.T. nicht verlängert.	
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Volkshochschule	1.200	850	1.221,00		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Haus der Musik	1.250	1.250	1.292,25		
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs Kunst- und Kulturbesitz	100	100	117,40	Sonderveranstaltungen werden ausgeweitet, um höhere Einnahmen zu erzielen(s. Kto. 8110)	
4971	Vollstreckungskosten Haus der Musik	10	37	3,00		
4980	Betriebsbedarf Stadtbücherei	8.720	8.000	15.162,00		
4980	Betriebsbedarf, Lehr- u. Lehrmittel Haus der Musik	3.000	100	986,17	Notwendige Aufwendungen aufgrund des Angebotes der Lehrgänge	
4980	Museumsbedarf Kunst- und Kulturbesitz	1.000	2.000	2.328,70		
4982	Sonderveranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	2.000	1.000	1.923,44		
4983	Laufende EDV Kosten Stadtbücherei	14.500	14.000	14.135,00	inkl. Stadt. Sportstätten	Arbeitsmittel werden nicht angeschafft
4983	Lehr-/Lernmittel Volkshochschule	13.500	12.248	12.704,00		
4983	mus.-päd. Veranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	450	500	299,79		
4984	Miete Schulungsräume Volkshochschule	6.000	8.000	4.340,00	Arbeitsmittel werden nicht angeschafft	
4985	Arbeitsmittel Kunst- und Kulturbesitz	0	500	17,90		
4986	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Volkshochschule	6.000	2.434	5.269,00		

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
4986	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Kunst- und Kulturbesitz	0	127	163,86	Kleinwerkzeuge u.ä. werden nicht angeschafft
	Zinsaufwand für Kredite d. Vermögensplans	10.000	0	0,00	
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen Haus der Musik	19.000	17.000	18.358,25	Die Planung der Abschreibungen basiert auf den geprüften Jahresergebnissen des Jahres 2002
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen Stadtbücherei	250.000	0	271.155,94	dto
4830	Abschreibungen auf Sachanlagen Volkshochschule	140.000	0	139.969,83	dto
4822	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	500	500	2.256,24	dto
4830	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	14.000	14.000	12.119,42	dto
4860	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	2.000	2.000	0,00	dto
	Zinskosten GL-Kultur	80.000	0	0,00	Im Jahr 2004 werde erstmalig Zinskosten für d. Aufnahme von Kassenkrediten fällig, da unterjährig keine städt. Betriebskostenzuschüsse gezahlt werden
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben	2.726.708	2.248.165	2.812.584,60	
	Gesamt GL-Kultur	6.794.918	6.312.831	6.815.214,50	

Vermögensplan
der städtischen Kultureinrichtung
„GL-Kultur /
Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“
für das
Wirtschaftsjahr 2004

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
<u>B. Vermögensplan</u>					
<u>Einnahmen</u>					
852	Investitionszuschuß / Einrichtungen + EDV Stadtbücherei	0	12.556	30.677,00	Die Investitionszuschüsse werden zugunsten der Kredite gestrichen
854	Betriebskostenzuschuss Medien Stadtbücherei	0	94.815	43.090,00	dto
859	Verwaltungsbücherei Stadtbücherei	0	17.574	0,00	Die Erstattung d. Personalkosten wird '04 im Erfolgsplan ausgewiesen
881	städtischer Investitionszuschuss Volkshochschule	0	10.226	7.362,90	Die Investitionszuschüsse werden zugunsten der Kredite gestrichen
881	städtischer Investitionszuschuss Kunst- und Kulturbesitz	0	2.500	17.895,00	dto
	EDV-Software Kunst- und Kulturbesitz	0	0	6.391,00	
881	Spende Kreissparkasse Kunst- und Kulturbesitz	60.000	30.000	0,00	
881	Spende von privat Kunst- und Kulturbesitz	0	0	4.400,00	
1591	Investitionszuschuß der Stadt Haus der Musik	0	38.500	12.884,00	Die Investitionszuschüsse werden zugunsten der Kredite gestrichen
4830	Abschreibungen Stadtbücherei	210.000	0	0,00	Im Jahr 2004 werden erstmalig
4830	Abschreibungen Volkshochschule	100.000	0	0,00	Abschreibungen abzügl. der
4830	Abschreibungen Haus der Musik	4.000	0	0,00	aufgelösten Investitionszuschüsse
					als Einnahmen dargestellt, so dass ein
4822-	Abschreibungen Kunst- und Kulturb.	6.500	0	0,00	Ausgleich zu den nicht
4860					kassenwirksamen Aufwendungen im
					Erfolgsplan möglich wird
	Kredite Stadtbücherei	132.333	0	0,00	Im Jahr 2004 werden erstmalig
	Kredite Volkshochschule	100.000	0	0,00	Kredite zur Finanzierung der
	Kredite Haus der Musik	12.000	0	0,00	Ausgaben im Vermögensplan

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
	Kredite Kunst- und Kulturbesitz	8.000	0	0,00	veranschlagt.
	Zins- und Tilgungszuschuss für Kredite d. Vermögensplans	90.000	0	0,00	Zinsaufwand 10.000 €; Tilgungsaufw. 80.000 €, erstmalig veranschlagt
	städt. Verlustausgleich Stadtbücherei	1.169.500	0	0,00	GL-Kultur erhält erstmalig
	städt. Verlustausgleich Volkshochschule	649.500	0	0,00	Verlustausgleichszahlungen
	städt. Verlustausgleich Haus der Musik	1.059.500	0	0,00	von der
	städt. Verlustausgleich Kunst- und Kulturbesitz	1.008.920	0	0,00	Stadt Bergisch Gladbach
	Summe Einnahmen GL-Kultur	4.610.253,00	206.171,00	122.699,90	
	<u>Ausgaben</u>				
27	EDV - Software Stadtbücherei	5.000	5.000	6.897,00	
27-410	Software, Lizenzen, bewegliches Sachanlagevermögen, Volkshochschule	120.000	10.226	158.426,70	Ersatzbeschaffung von Anlagegütern über 410 Euro; finanziert aus erwirtschafteten Abschreibungen und Teil-Auflösung von Investitionszuschuss
27	EDV - Software Kunst- und Kulturbesitz	0	0	23.416,50	
210-250	Medieneinkauf Stadtbücherei	104.815	104.815	50.015,00	
400	Bestände / Ausstattung Haus der Musik	20.000	38.500	19.995,00	
410-416	Einrichtung / EDV-Hardware Stadtbücherei	30.582	15.130	27.714,00	
420	Büroeinrichtung Kunst- und Kulturbesitz	2.500	2.500	0,00	
430	Anschaffung von Kunstwerken Kunst- und Kulturbesitz	30.000	30.000	4.400,00	
420/431	Einrichtung Museum Kunst- und Kulturbesitz	30.000	0	0,00	
432	Erweiterung Bibliothek Kunst- und Kulturbesitz	0	0	899,19	

GL-Kultur Bergisch Gladbach		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Konten	Bezeichnung	2004	2003	2002	
	Tilgungskosten für Kredite des Vermögensplans	80.000	0	0,00	Da Darlehen für Ausgaben im Vermögensplan aufgenommen werden müssen, werden erstmalig Tilgungskosten ausgewiesen
	Verlust Erfolgsplan Stadtbücherei	1.391.136	0	0,00	Aufgrund der geänderten
	Verlust Erfolgsplan Volkshochschule	742.622	0	0,00	Finanzierung wird hier erstmalig ein
	Verlust Erfolgsplan Haus der Musik	1.051.678	0	0,00	Ausweis des Verlustes notwendig
	Verlust Erfolgsplan Kunst- und Kulturbesitz	1.001.920	0	0,00	
	Gesamt Ausgaben GL-Kultur	4.610.253,00	206.171,00	291.763,39	

Stellenübersicht
der städtischen Kultureinrichtung
„GL-Kultur /
Kulturbetrieb Bergisch Gladbach“
für das
Wirtschaftsjahr 2004

C. Stellenübersicht GL-Kultur für das Wirtschaftsjahr 2004

	Angestelltenstellen (BAT)										Arbeiter/ Reinigung 1a
	I/1a	Ib	II	III	IVa	IVb	Vb	Vc	Vib	VII	VIII
Stadtbücherei		1			2,5	3,5	1	4,5	5		
Volkshochschule		1	4	1 Inh. II		1,25 19,25/32 WoStd.	1		2		0,5
Haus der Musik	1			1		27	2,6			0,52	
Kunst- und Kulturbesitz			0,5		0,5	1		1	2	1	3,5
GL-Kultur Gesamt	1	2	4,5	2	3	32,75	4,6	5,5	9	1,52	4
											2,13

Beamte						
A15	A14	A12	A11	A10	A8	A7
			0,5		1	1
				1		
	1					
	1		0,5	1	1	1

Investitionsplan
der städtischen Kultureinrichtung
„GL-Kultur /
Kulturbetrieb Bergisch Gladbach"

D. Investitionsplanung für die Jahre 2003-2007

Maßnahmen	Gesamtkosten 2003-2007 Euro	Ansätze				Erläuterungen
		2003 Euro	2004 Euro	2005 Euro	2006 Euro	2007 Euro
Stadtthekerei						
Medieneinkauf	549.630	104.815	104.815	117.500	117.500	105.000
Einrichtungen / EDV-Hardware	279.964	15.130	30.582	74.252	85.000	75.000
EDV-Software	32.780	5.000	5.000	12.780	5.000	5.000
Einrichtung einer Teenage-Library	48.000		42.400	42.400	20.000	28.000
Tilgungskosten für Kredite des Investitionsplans	171.800		1.391.136	1.395.000	45.000	42.000
Verlust Erfolgsplan	5.576.136				1.395.000	1.395.000
Summe Ausgaben:	6.658.310	124.945	1.573.933	1.641.932	1.667.500	1.650.000
Zuschuss des Landes	72.000				30.000	42.000
Abschreibungen *	810.000		210.000	200.000	200.000	200.000
Kredite zur Finanzierung der Ausgaben i. Inv.Plans	707.265		132.333	204.432	200.000	170.500
städtischer Verlustausgleich	4.678.000		1.169.500	1.169.500	1.169.500	1.169.500
Zins- und Tilgungszuschuss f. Kredite d. Inv.Plans	271.822		67.822	68.000	68.000	68.000
Investitionszuschuss/Einrichtung u. EDV	107.371	107.371				
Summe Einnahmen:	6.646.458	107.371	1.579.655	1.641.932	1.667.500	1.650.000
Volkshochschule						
0410 Einrichtungsgegenstände	430.226	10.226	120.000	100.000	100.000	100.000
Tilgungskosten für Kredite des Investitionsplans	121.600		30.400	30.400	30.400	30.400
Verlust Erfolgsplan	3.022.622		742.622	760.000	760.000	760.000
Summe Ausgaben:	3.574.448	10.226	893.022	890.400	890.400	890.400
Abschreibungen *	460.000		100.000	120.000	120.000	120.000
Kredite zur Finanzierung der Ausgaben i. Inv. Plan	400.000		100.000	100.000	100.000	100.000
städtischer Verlustausgleich	2.599.500		649.500	650.000	650.000	650.000
Zins- und Tilgungszuschuss f. Kredite d. Inv.Plans	81.200		20.000	20.400	20.400	20.400
städtische Investitionspauschale	10.226	10.226				
Summe Einnahmen:	3.550.926	10.226	869.500	890.400	890.400	890.400
Die Medien sind 2006 mit 117.500 € veranschlagt, da der Nachholbedarf, hier besonders in der Bildstelle, bei d. Sachbüchern, bei d. Neuerscheinungen und d. Kinderbüchern sehr gross ist.						
Ab 2005 soll schrittweise d. Ergänzung der Hardware vorgenommen werden. Auch d. Software muss, wie bereits 2005 begonnen, aktualisiert und gepflegt werden. Die Erneuerung d. Ausleihtheke i. Bensberg ist vorgesehen. Im Jahr 2006 sollte endgültig d. Teenage-Library im Untergeschoss der Bücherei ausgebaut werden. 50 T€ sind für den Grundumbau erforderlich. Bei der BZR wird ein Zuschuß v. 30 T€ beantragt. 2007 müsste dann diese Massnahme ergänzt werden.						
Zuweisungen d. Landes sind für die Jahre 2002-2005 nicht eingetragen, da es unklar ist, ob aufgrund der Haushaltslage d. Stadt die Gegenfinanzierung gewährleistet ist.						
Die Ansätze resultieren aus dem Differenzbetrag zwischen den Anschaffungskosten und dem Wiederbeschaffungswert eines Anlageguts.						
2003: Ersatzbeschaffung Computerraum 2+3						
2004: Ersatzbeschaffung Küche und Unterrichtsräume 2005: Ersatzbeschaffung Unterrichtsräume, Computerräume						
2006: Ersatzbeschaffung Unterrichtsräume, Computerräume						
2007: Ersatzbeschaffung Vortragsraum, Computerräume						

Maßnahmen	Anlagenkosten 2003-2007 Euro	Ansätze				Erläuterungen			
		2003 Euro	2004 Euro	2005 Euro	2006 Euro	2007 Euro			
Kunst- und Kulturbesitz							Der Ankauf von Kunstwerken und die Einrichtung des Handwerkerhauses sind von Zuschüssen/Spenden der Kulturstiftung der Kreissparkasse Köln abhängig und werden erst nach Vorliegen der entsprechenden Bewilligungen getätigt.		
Ankauf von Kunstwerken	151.500	30.000	30.000	30.500	30.500	30.500			
Einrichtung Museen	12.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500			
Einrichtung Handwerkerhaus	30.000		30.000						
Tilgungskosten für Kredite des Investitionsplans	12.800		3.200	3.200	3.200	3.200			
Verlust Erfolgsplan	4.007.920		1.001.920	1.002.000	1.002.000	1.002.000			
Summe Ausgaben:	<u>4.214.720</u>	<u>32.500</u>	<u>1.067.620</u>	<u>1.038.200</u>	<u>1.038.200</u>	<u>1.038.200</u>			
Investitionszuschuss Stadt	2.500	2.500							
Kredite zur Finanzierung der Ausgaben i. Inv. Plan	14.000		8.000	2.000	2.000	2.000			
Abschreibungen *	24.500		6.500	6.000	6.000	6.000			
Entnahme Sonderkassenkonto									
städtischer Verlustausgleich	4.008.920		1.008.920	1.000.000	1.000.000	1.000.000			
Zins- und Tilgungszuschuss f. Kredite d. Inv. Plans	1.600		1.000	200	200	200			
Spende Kulturstiftung der Kreissparkasse	180.000	30.000	60.000	30.000	30.000	30.000			
Summe Einnahmen:	<u>4.231.520</u>	<u>32.500</u>	<u>1.084.420</u>	<u>1.038.200</u>	<u>1.038.200</u>	<u>1.038.200</u>			
Haus der Musik							* Die "erwirtschafteten Abschreibungen ergeben sich aus der Differenz der Abschreibungen sowie den aufgelösten Investitionszuschüssen		
Außenanstrich	6.000	6.000							
Anschaffungen f. Orientierungsstufe	19.016	19.016							
Noten, Bücher	26.000	5.000	5.000	5.000	5.000	6.000			
Hardware, Software f. Vernetzung d. Fachleiter	8.484								
Ersatzbeschaffung Mietinstrumente	13.500		13.500						
Ersatz Unterrichtsinstrumente	8.000			8.000					
Noten, Bücher									
Softwareaktualisierung	9.500		1.500	1.500	2.500	4.000			
Ersatz Büroausstattung	15.000				15.000				
Ersatz Hardware	6.500			6.500					
Ersatzbeschaffung Schlagzeug	15.500				12.500	3.000			
Ersatzbeschaffung elektronische Instrumente	9.000					9.000			
Ersatzbeschaffung Unterrichtsklaviere									
Tilgungskosten für Kredite des Investitionsplans	17.356		4.000	4.178	5.000	4.178			
Verlust Erfolgsplan	4.201.678		1.051.678	1.050.000	1.050.000	1.050.000			
Summe Ausgaben:	<u>4.355.534</u>	<u>38.500</u>	<u>1.075.678</u>	<u>1.075.178</u>	<u>1.090.000</u>	<u>1.076.178</u>			
Abschreibungen *	10.000		4.000	2.000	2.000	2.000			
Kredite zur Finanzierung der Ausgaben i. Inv. Plan	62.778		12.000	12.000	26.000	12.778			
städtischer Verlustausgleich	4.239.500		1.059.500	1.060.000	1.060.000	1.060.000			
Zins- und Tilgungszuschuss f. Kredite d. Inv. Plans	5.756		1.178	1.178	2.000	1.400			
städtische Investitionspauschale	38500								
Summe Einnahmen:	<u>4.356.534</u>	<u>38.500</u>	<u>1.076.678</u>	<u>1.075.178</u>	<u>1.090.000</u>	<u>1.076.178</u>			
GL-Kultur									
Gesamtinvestitionen	18.803.012	206.171	4.610.253	4.645.710	4.686.100	4.654.778			
Gesamteinnahmen	18.785.438	188.597	4.610.253	4.645.710	4.686.100	4.654.778			

informativ:

Stadtbücherei

- A. Erfolgsplan
- B. Vermögensplan
- C. Jahresergebnis 2002

4-42 Stadtbücherei	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung	2004	2003	2002	
A. Erfolgsplan				
<u>Erträge</u>				
<u>1. Umsatzerlöse</u>				
Entgelte und Mahngebühren Stadtbücherei	98.000	85.000	97.615,00	
Reparaturerlöse Stadtbücherei	1.500	2.000	2.318,00	
Gebühren Bildstelle Stadtbücherei	2.500	2.100	2.167,00	
Gerätemiete Bildstelle Stadtbücherei	950	560	516,00	
Entgelte Spieleverleih Stadtbücherei	16.000	17.000	17.041,00	
	0	0	0,00	
Umsatzerlöse	118.950	106.660	119.657,00	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>				
Erstattung Löwenpass Stadtbücherei	500	0	0,00	
Verwaltungsbücherei Stadtbücherei	17.574	0	0,00	
Betriebskostenzuschuss Stadtbücherei	0	1.149.368	1.210.508,00	
periodenfremde Erträge Stadtbücherei	500			

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2004	2003		
	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Stadtbücherei	0	0	0,00	
	Spende Spielverleih Stadtbücherei	0	0	750,00	
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Stadtbücherei	40.000	0	8.691,96	
	Kreisumlagen Stadtbücherei	32.000	40.000	41.121,00	
	Gesamt Stadtbücherei	210.024	1.296.028	1.380.727,96	

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)		Erläuterungen
		2004	2003	2004	2003	
3. Materialaufwand						
	Summe Materialaufwand Stadtbücherei	0	0	0,00		
4. Personalaufwand						
	Gehälter/Personalkosten/AGA Stadtbücherei	620.360	600.000	640.293,00		
	Aushilfstätigkeiten (Hausmeister, usw.) Stadtbücherei	9.500	10.000	6.978,00		
	gesetzl. Soz. Aufwendungen Stadtbücherei	137.900	127.000	135.312,00		
	Personalebenkosten Stadtbücherei	4.000	4.200	3.881,00		
	Beihilfen/Personalebenkosten Stadtbücherei	1.100	1.100	0		
	Aufwendungen für Altersversorgung	36.850	36.500	30.779,00		
	Summe Personalkosten Stadtbücherei	809.710	778.800	817.243,00		
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
	periodenfremde Aufwendungen Stadtbücherei	2.900	10.000	847,00		
	Transport / Kurierdienst Stadtbücherei	3.000	3.000	2.250,00		
	Reparatur technischer Anlagen Stadtbücherei	5.000	6.000	7.198,00		
	Bibliotheksbedarf Stadtbücherei	20.000	11.000	8.522,00		
	Mieten Stadtbücherei	294.430	294.430	294.429,00		
	Nebenkosten Bensberg	19.000	19.000	19.590,00		
	Gas, Strom und Wasser Stadtbücherei	18.000	11.000	17.136,00		
	Reinigung Stadtbücherei	30.500	32.000	26.753,00		

4-42 Stadtbücherei	Kostenansatz (Euro)			Ist (Euro)	Erläuterungen
	2004	2003	2002		
Bezeichnung					
Sonstige Raumkosten Stadtbücherei	4.000	1.500	1.062,00		
Wartung Haustechnik Stadtbücherei	4.800	4.000	3.476,00		
Versicherungen Stadtbücherei	18.000	18.025	17.839,00		
Beiträge Stadtbücherei	1.300	1.700	1.227,00		
Fortbildungskosten Stadtbücherei	700	750	615,00		
Autorenhonoreare Lesungen Stadtbücherei	15.000	13.000	12.014,00		incl. Berg. Literaturtage
Werbekosten Stadtbücherei	4.000	3.500	4.335,00		
Repräsentationskosten Stadtbücherei	300	500	223,00		
Km-Geld-Erstattungen Stadtbücherei	700	1.000	375,00		
Reparatur/instandhaltung BGA Stadtbücherei	4.000	5.000	3.117,00		
Wartung Stadtbücherei	2.000	2.000	2.833,00		
Porto Stadtbücherei	4.800	5.000	4.607,00		
Telefon und Rundfunkgebühren Stadtbücherei	9.000	5.600	5.059,00		
Leitungskosten Stadtbücherei	8.500	12.000	13.360,00		
Internetgebühren Stadtbücherei	0	3.000	2.109,00		Internetgebühren ab 2004 in Telefongebühren
Bürobedarf Stadtbücherei	6.500	6.000	4.297,00		
Fachliteratur Stadtbücherei	3.500	3.500	2.660,00		
Buchführungsposten Stadtbücherei	3.000	3.070	2.301,00		
Abschluß- und Prüfungskosten Stadtbücherei	10.000	15.000	4.100,00		
Mieten für Einrichtungen Stadtbücherei	2.600	4.500	10.946,00		
Nebenkosten des Geldverkehrs Stadtbücherei	200	153	128,00		

4-42 Stadtbücherei	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)		Erläuterungen
		2004	2003	2004	2003	
	Betriebsbedarf Stadtbücherei	8.720	8.000	15.162,00		
	Laufende EDV Kosten Stadtbücherei	14.500	14.000	14.135,00		
	Zinsaufwand für Kredite d. Vermögensplans	2.500				
	Abschreibungen auf Sachanlagen Stadtbücherei	250.000	0	271.155,94		
	Zinskosten GL-Kultur Stadtbücherei	20.000	0	0,00		Im Jahr 2004 werde erstmalig Zinskosten für die Aufnahme von Kassenkrediten fällig
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben Stadtbücherei	791.450	517.228	773.860,94		
	Gesamt Stadtbücherei	1.601.160	1.296.028	1.591.103,94		

4-42 Stadtbücherei		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
B. Vermögensplan					
<u>Einnahmen</u>					
Investitionszuschuß / Einrichtungen + EDV Stadtbücherei		0	12.556	30.677,00	
Betriebskostenzuschuss Medien Stadtbücherei		0	94.815	43.090,00	
Verwaltungsbücherei Stadtbücherei		0	17.574	0,00	
Abschreibungen Stadtbücher.		210.000			
Kredite Stadtbücherei		132.333			
Zins- und Tilgungszuschuss für Kredite d. Vermögensplans		67.822			
städt. Verlustausgleich Stadtbücherei		1.169.500			
Einnahmen Stadtbücherei		1.579.655,00	124.945,00	73.767,00	
<u>Ausgaben</u>					
EDV - Software Stadtbücherei		5.000	5.000	6.897,00	
Medieneinkauf Stadtbücherei		104.815	104.815	50.015,00	
Einrichtung / EDV-Hardware Stadtbücherei		30.582	15.130	27.714,00	
Tilgungskosten f. Kredite d. Vermögenspl.		42.400			
Ergebnis Erfolgsplan Stadtbücherei		1.391.136			
Ausgaben Stadtbücherei		1.573.933,00	124.945,00	84.626,00	

0114-268

Stadtbücherei Bergisch Gladbach

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2002

	EUR	2 0 0 2	EUR	2 0 0 1	EUR
1. Umsatzerlöse					
2. Sonstige betriebliche Erträge			91.067,43		90.068,83
3. Materialaufwand			<u>98.214,84</u>		<u>107.364,86</u>
- Aufwendungen für bezogene Leistungen			189.282,27		197.433,60
4. Personalaufwand			36.316,39		48.165,16
a) Löhne und Gehälter					
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung					
- davon für Altersversorgung: EUR 31.508,48 (Vj.: EUR 31.218,15)			756.960,03		897.205,10
5. Abschreibungen			<u>384.595,87</u>		<u>722.829,22</u>
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)			<u>172.364,16</u>		<u>174.375,87</u>
- davon nach § 254 HGB: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)			271.155,94		272.431,36
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			<u>471.468,02</u>		<u>498.750,24</u>
7. Zinsen und ähnliche Erträge			32,05		59,25
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>0,00</u>		<u>2.734,42</u>
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Verlust)			<u>32,05</u>		<u>2.675,17</u>
10. Außerordentliche Erträge			- 1.346.586,06		- 1.521.793,34
11. Jahresverlust			<u>- 1.210.508,00</u>		<u>- 1.306.681,56</u>
			<u>- 136.078,06</u>		<u>- 215.111,78</u>

Nachrichtlich:

Behandlung des Jahresverlustes:

Abdeckung aus der allgemeinen Rücklage: EUR 136.078,06

informativ:

Volkshochschule

D. Erfolgsplan

E. Vermögensplan

F. Jahresergebnis 2002

4 - 43 Volkshochschule		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
D. Erfolgsplan					
<u>Erträge</u>					
<u>1. Umsatzerlöse</u>					
Teilnehmerentgelte Volkshochschule		600.000	590.000	627.784,00	
Verkaufserlöse Volkshochschule		2.000	3.067	1.688,00	
Umsatzerlöse		602.000	593.067	629.472,00	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>					
Erstattung Löwenpass Volkshochschule		3.000	4.090	2.900,00	
Landeszuweisungen Volkshochschule		334.378	365.230	393.023,00	weitere 10 % Kürzung
Erstattung Mitgliedsgemeinden Volkshochschule		30.000	40.000	30.000,00	
Erstattung Sprachverband Volkshochschule		5.000	20.000	32.599,00	
Erstattung Prüfungsgebühren Volkshochschule		5.000	9.000	5.094,00	
Einnahmen Raummiete Volkshochschule		38.500	34.000	38.527,00	
Sonstge Einnahmen Volkshochschule		60.000	17.000	51.566,00	durch Auftragsmaßnahmen
Erlöse Reisekosten Volkshochschule		7.000	7.000	6.921,00	

4 - 43 Volkshochschule	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2004	2003		
	Erlöse aus Inseraten Volkshochschule	7.000	4.000	4.346,00	
	Sonstige Erstattungen Lehrgänge Volkshochschule	15.000	0	9.143,00	
	Erlöse aus Anlagenverkäufen Volkshochschule	0	0	850,00	durch Auftragsmaßnahmen
	Betriebskostenzuschuss Volkshochschule	0	655.336	561.531,00	
	neutrale Erträge Volkshochschule	5.000	0	6.187,00	
	periodenfremde Erträge Volkshochschule	500			
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Volkshochschule	40.000	0	53.166,22	
	Gesamt Volkshochschule	1.152.378	1.748.723	1.825.325,22	

4 - 43 Volkshochschule		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)		Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2004	2003	
Aufwendungen						
3. Materialaufwand						
erhaltene Skonti Volkshochschule		0	0	-703,00		
Summe Materialaufwand Volkshochschule		0	0	-703,00		
4. Personalaufwand						
Gehälter/bezüge/Personalkosten Volkshochschule		690.000	729.000	701.989,00		einschließlich Lehrgangsleiterinnen
Beihilfen/Personalnebenkosten Volkshochschule		18.500	18.000	19.558,00		
Versorgungskasse Volkshochschule		50.000	47.000	55.568,00		
Aushilfen Lohnsteuer Volkshochschule		5.000	5.000	1.110,00		
Summe Personalkosten Volkshochschule		763.500	799.000	778.225,00		
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
Anlageabgänge		0	0	4		
Forderungsverluste		0	0	951		
Nutzungsentgelt (stadintern) Volkshochschule		253.000	254.000	252.840,00		
Miete (extern) Volkshochschule		25.000	25.000	24.812,00		
Heizung Volkshochschule		7.000	6.000	9.327,00		
Strom und Wasser Volkshochschule		22.500	22.500	22.654,00		
Reinigung Volkshochschule		50.000	48.000	47.698,00		
Instandhaltung Neubau Volkshochschule		5.000	2.045	11.829,00		
Gebäudeversicherung Volkshochschule		6.000	6.000	4.587,00		
Instandhaltung , sonstige Raumkosten Volkshochschule		5.000	3.000	14.050,00		
Wartung Haustechnik Volkshochschule		3.500	3.500	2.713,00		
Versicherungen Volkshochschule		8.000	7.500	8.315,00		
Verbandsbeiträge Volkshochschule		6.500	6.300	6.024,25		

4 - 43 Volkshochschule		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
Prüfungskosten Volkshochschule		9.000	9.000	8.096,00	
Künstlersozialabgabe Volkshochschule		500	511	300,00	
Dozentenonorare Volkshochschule		450.000	440.000	451.145,00	
Werbekosten Volkshochschule		32.000	36.000	32.099,00	
Reisekosten Arbeitnehmer Volkshochschule		4.800	5.000	3.550,00	
Wartung Reparatur Geräte Volkshochschule		2.000	3.556	1.385,00	
Mietleasing Volkshochschule		0	0	232,00	
Sonderveranstaltungen Volkshochschule		15.000	14.000	25.028,00	
Kommunikationskosten Volkshochschule		16.000	20.000	14.418,00	
Bürobedarf Volkshochschule		8.000	7.647	7.998,00	inkl. Kopien
Buchführungsposten Volkshochschule		12.000	6.540	32.052,00	Jahresabschluss, Bilanzberatung
Nebenkosten des Geldverkehrs Volkshochschule		1.200	850	1.221,00	
Lehr-/Lernmittel Volkshochschule		13.500	12.248	12.704,00	
Miete Schulungsräume Volkshochschule		6.000	8.000	4.340,00	inkl. Städt. Sportstätten
Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Volkshochschule		6.000	2.434	5.269,00	
Zinsaufwand für Kredite d. Vermögensplans		2.500			
Abschreibungen auf Sachanlagen Volkshochschule		140.000	0	139.969,83	
Zinskosten GL-Kultur Volkshochschule		20.000	0	0,00	Im Jahr 2004 werde erstmalig Zinskosten für die Aufnahme von Kassenkrediten fällig
Summe sonstige betriebliche Ausgaben Volkshochschule		1.131.500	955.767	1.165.700,08	
Gesamt Volkshochschule		1.895.000	1.754.767	1.943.222,08	

4 - 43 Volkshochschule		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
E. Vermögensplan					
<u>Einnahmen</u>					
städtischer Investitionszuschuss Volkshochschule		0	10.226	7.362,90	
Abschreibungen Volkshochschule		100.000			
Kredite Volkshochschule		100.000			
Zins- und Tilgungszuschuss für Kredite d. Vermögensplans		20.000			
städt. Verlustausgleich Volkshochschule		649.500			
Einnahmen Volkshochschule		869.500,00	10.226,00	7.362,90	
<u>Ausgaben</u>					
Software, Lizenzen, bewegliches Sachanlagevermögen Volkshochschule		120.000	10.226	158.426,70	Ersatzbeschaffung von Anlagegütern über 410 Euro; finanziert aus erwirtschafteten Abschreibungen und Teil-Auflösung von Investitionszuschuss
Tilgungskosten f. Kredite d. Vermögenspl.		30.400			
Ergebnis Erfolgsplan Volkshochschule		742.622			
Ausgaben Volkshochschule		893.022,00	10.226,00	158.426,70	

Dr. Leyh, Dr. Kossow, Dr. Ott
Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsanwälte

Volkshochschule Bergisch Gladbach (VHS)

Bilanz zum 31. Dezember 2002[illegible]

Dr. Leyh, Dr. Kossow, Dr. Ott

Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsanwälte

Volkshochschule Bergisch Gladbach (VHS)Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2002

	2 0 0 2	2 0 0 1
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.121.498,11	1.104.187,72
2. Sonstige betriebliche Erträge	363.189,19	142.709,31
	1.484.687,30	1.246.897,03
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	44.803,09	50.244,77
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	488.860,34	465.721,18
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	671.896,56	684.612,45
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	206.213,57	201.655,78
- davon für Altersversorgung: EUR 75.997,42 (Vj.: EUR 77.805,43)		
5. Abschreibungen	139.969,83	106.612,87
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)		
- davon nach § 254 HGB: EUR 22.184,26 (Vj.: EUR 5.133,55)		
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	492.736,01	475.610,69
7. Zinsen und ähnliche Erträge	5,56	86,74
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 559.786,54	- 737.473,97
9. Außerordentliche Erträge	561.531,00	732.610,71
10. Jahresgewinn (Vj. Jahresverlust)	1.744,46	- 4.853,26

Nachrichtlich:

Behandlung des Gewinns: Abführung an den Haushalt EUR 1.744,46

114

informativ:

Haus der Musik

G. Erfolgsplan

H. Vermögensplan

I. Jahresergebnis 2002

4 - 44 Haus der Musik	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung	2004	2003	2002	
G. Erfolgsplan				
<u>Erträge</u>				
<u>1. Umsatzerlöse</u>				
Teilnehmerentgelte Haus der Musik	1.047.910	985.900	908.966,26	
Umsatzerlöse	1.047.910	985.900	908.966,26	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>				
Erstattungen und Löwenpass Haus der Musik	0	0	0,00	
Landeszuweisungen Haus der Musik	13.000	13.000	11.426,23	
Erstattung Mitgliedsgemeinden Haus der Musik	13.000	13.000	13.543,20	
Sonstige Erstattung Haus der Musik	9.000	9.000	9.203,26	
Instrumentenmiete Haus der Musik	5.000	5.000	3.000,00	
Sonstige Einnahmen Haus der Musik	12.000	12.000	12.533,00	
Mieteinnahmen Haus der Musik	15.000	13.000	22.830,08	
Betriebskostenzuschuss Haus der Musik	7.200	6.890	7.268,14	
periodenfremde Erträge Haus der Musik	0	1.081.424	1.118.773,00	
Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Haus der Musik	500	5.000	456,01	
Erträge aus Zuschreibung Anlagevermögen Haus der Musik	50	349	18,91	
	25.000	15.000	2,02	

4 - 44 Haus der Musik	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2004	2003		
	Erträge aus Auflösung / Rückstellung Haus der Musik	3.500	19.000	742,89	
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Haus der Musik	15.000	0	18.358,25	
	Gesamt Haus der Musik	1.166.160	2.178.563	2.127.121	

4 - 44 Haus der Musik		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)		Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002		
3. Materialaufwand						
Summe Materialaufwand Haus der Musik:		0	0	0,00		
4. Personalaufwand						
Löhne Haus der Musik		16.000	15.476	0,00		
Besoldung Haus der Musik		38.000	35.390	0,00		
Gehälter Haus der Musik		1.422.000	1.435.000	1.762.376,95		Konten 4110, 4115, 4120, 4130 zusammen
gesetzl. Soz. Abgaben Haus der Musik		370.000	360.000	0,00		
Beihilfen/Personalnebenkosten Haus der Musik		20.000	13.500	26.460,48		
Versorgungskasse Haus der Musik		15.000	13.500	15.505,09		
Fortbildung Haus der Musik		3.000	3.000	1.182,14		
Aushilfslöhne Haus der Musik		1.000	1.000	3.249,00		
Summe Personalkosten Haus der Musik		1.885.000	1.876.866	1.808.773,66		
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
periodenfremde Aufwendungen Haus der Musik		10.000	10.000	12.598,88		
Raumkosten Haus der Musik		250	250	0,00		
Miete Haus der Musik		109.800	109.230	107.761,24		
Heizung Haus der Musik		7.000	7.000	5.395,04		
Gas, Strom und Wasser Haus der Musik		7.500	7.500	8.360,00		
Reinigung Haus der Musik		1.500	1.000	2.215,45		
Instandhaltung betr. Räume Haus der Musik		1.500	1.500	455,65		
sonstige Raumkosten Haus der Musik		1.500	1.000	1.694,88		
Versicherungen Haus der Musik		18.500	18.500	18.583,24		
Beiträge Haus der Musik		2.000	1.500	2.155,92		
sonstige Ausgaben Haus der Musik		0	100	0,00		

4 - 44 Haus der Musik		Kostenansatz (Euro)			Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
Künstlerhonore und Sozialabgaben Haus der Musik		5.000	5.000	16.824,38	
Künstlersozialabgabe Haus der Musik		1.500	750	145,92	
Helferkosten Haus der Musik		900	1.100	865,95	
Dozentenhonore Haus der Musik		55.000	35.000	52.119,43	
Werbekosten, sonstige Haus der Musik		2.000	2.000	4.998,05	
Prospekte Haus der Musik		1.000	2.000	157,76	
Plakate Haus der Musik		1.000	1.000	3.077,56	
Reisekosten Arbeitnehmer Haus der Musik		6.928	2.506	8.589,03	inkl. Supervision Lehrgangsleiterinnen
Instrumentenwartung, -Reparatur Haus der Musik		5.000	8.220	3.783,32	
Veranstaltungskosten Haus der Musik		25.000	22.610	32.788,91	
Porto Haus der Musik		5.500	6.500	5.612,84	
Telefon/ Fax Haus der Musik		8.500	8.500	6.288,84	
Bürobedarf Haus der Musik		4.400	4.400	5.089,02	
Fachliteratur Haus der Musik		300	300	259,17	
Buchführungsposten Haus der Musik		2.300	3.000	2.301,00	
Abschluß,-Prüfkosten Haus der Musik		3.200	3.200	3.200,00	
Nebenkosten des Geldverkehrs Haus der Musik		1.250	1.250	1.292,25	
Vollstreckungskosten Haus der Musik		10	37	3,00	
Betriebsbedarf, Lehr- u. Lehrmittel Haus der Musik		3.000	100	986,17	Lehr- und Lernmittel finden sich im Investitionshaushalt
Zinsaufwand für Kredite d. Vermögensplans		2.500			
Abschreibungen auf Sachanlagen Haus der Musik		19.000	17.000	18.358,25	
Zinskosten GL-Kultur Haus der Musik		20.000	0	0,00	Im Jahr 2004 werde erstmalig Zinskosten für die Aufnahme von Kassenkrediten fällig
Summe sonstige betriebliche Ausgaben Haus der Musik		332.838	282.053	325.961,15	
Gesamt Haus der Musik		2.217.838	2.158.919	2.134.734,81	

4 - 44 Haus der Musik		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
H. Vermögensplan					
<u>Einnahmen</u>					
Investitionszuschuß der Stadt Haus der Musik		0	38.500	12.884,00	
Abschreibungen Haus der Musik		4.000			
Kredite Haus der Musik		12.000			
Zins- und Tilgungszuschuss für Kredite d. Vermögensplans		1.178			
städt. Verlustausgleich Haus der Musik		1.059.500			
Einnahmen Haus der Musik		1.076.678,00	38.500,00	12.884,00	
<u>Ausgaben</u>					
Bestände / Ausstattung Haus der Musik		20.000	38.500	19.995,00	
Tilgungskosten f. Kredite d. Vermögenspl.		4.000			
Ergebnis Erfolgsplan Haus der Musik		1.051.678			
Ausgaben Haus der Musik		1.075.678,00	38.500,00	19.995,00	

Bilanz zum 31. Dezember 2002

121

Dr. Leyh, Dr. Kossow & Dr. Ott
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft

Haus der Musik Bergisch Gladbach

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2002

	2 0 0 2	2 0 0 1	
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse			936.006,54
2. Sonstige betriebliche Erträge			<u>15.937,18</u>
			951.943,72
3. Materialaufwand			122.369,08
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.450.137,91	1.438.465,99	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	<u>398.405,50</u>	<u>389.305,80</u>	
- davon für Altersversorgung: EUR 90.368,24 (Vj. EUR 81.666,40)			1.827.771,79
5. Abschreibungen auf Sachanlagen			18.126,61
- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB: EUR 0,00 (Vj. EUR 0,00)			
- davon nach § 254 HGB: EUR 0,00 (Vj. EUR 0,00)			
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			189.331,79
7. Zinsen und ähnliche Erträge		<u>97,20</u>	<u>142,61</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		- 1.159.504,56	- 1.205.512,94
9. Außerordentliche Erträge		1.159.724,98	1.165.121,71
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		<u>20,65</u>	<u>0,00</u>
11. Jahresgewinn (Vj. -verlust)		<u>199,77</u>	<u>-40.391,23</u>

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresgewinns:
zur Abführung an den Haushalt EUR 199,77

122

informativ:

Kunst- und Kulturbesitz

J. Erfolgsplan

K. Vermögensplan

L. Jahresergebnis 2002

vorbehaltlich der abschließenden Prüfung

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2004	2003	2002	
J. Erfolgsplan					
<u>Erträge</u>					
<u>1. Umsatzerlöse</u>					
	Teilnehmerentgelte Kunst- und Kulturbesitz	9.000	6.000	8.346,00	Kaffeetafel, Museumspädag.
	Eintrittsentgelte Kunst- und Kulturbesitz	28.000	28.000	27.725,42	
	Verkaufserlöse Kunst- und Kulturbesitz	4.000	4.000	10.066,25	
	Umsatzerlöse	41.000	38.000	46.137,67	
<u>2. Sonstige betriebliche Erträge</u>					
	Sonstige Erstattungen Kunst- und Kulturbesitz	0	0	0,00	
	Versicherungsleistungen Kunst- und Kulturbesitz	0	28.120	34.630,66	Sponsoring u.a.
	Raummieten Kunst- und Kulturbesitz	18.000	18.000	497,01	
	Betriebskostenzuschuss Kunst- und Kulturbesitz	0	1.018.297	17.451,86	
	Eigenverbrauch Kunst- und Kulturbesitz	4.000	7.000	973.934,00	
				7.959,00	fiktive Eintrittsentgelte

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2004	2003		
	Sonstige Zinsen und ähnl. Erträge Kunst- und Kulturbesitz	0	0	4,56	
	Auflösung Rücklage Kunst- und Kulturbesitz	6.000	0	0,00	Überschüsse 1995 - 1999
	Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen Kunst- und Kulturbesitz	10.000	0	0,00	
	Gesamt Kunst- und Kulturbesitz	79.000	1.109.417	1.080.614,76	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
3. Materialaufwand					
erhaltene Skonti Kunst- und Kulturbesitz		0	0	-393,65	
Summe Materialaufwand Kunst- und Kulturbesitz		0	0	-393,65	
4. Personalaufwand					
Löhne/Gehälter/Bezüge und ges. Soz. Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz		590.000	590.000	575.391,70	
Beihilfen/Personalnebenkosten Kunst- und Kulturbesitz		8.000	8.000	8.352,26	
Versorgungskasse Kunst- und Kulturbesitz		12.000	12.000	15.740,93	
Summe Personalkosten Kunst- und Kulturbesitz		610.000	610.000	599.484,89	
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen					
periodenfremde Aufwendungen Kunst- und Kulturbesitz		0	0	1.391,31	
Miete/Pacht Kunst- und Kulturbesitz		337.000	337.000	336.967,76	
Heizung (Gas) Kunst- und Kulturbesitz		15.000	15.000	16.038,00	
Strom und Wasser Kunst- und Kulturbesitz		15.000	15.000	15.856,00	
Reinigung Kunst- und Kulturbesitz		9.000	11.000	11.317,11	
Gebäudeversicherung Kunst- und Kulturbesitz		9.000	9.000	8.900,00	
sonstige Raumkosten Kunst- und Kulturbesitz		500	500	252,00	
Wartung Haustechnik Kunst- und Kulturbesitz		12.000	13.000	13.449,84	
Versicherungen Kunstbesitz und Ausstellungen Kunst- und Kulturbesitz		6.000	0	0,00	
Versicherungen Kunst- und Kulturbesitz		6.300	6.000	8.005,08	
Verbandsbeiträge Kunst- und Kulturbesitz		170	170	796,83	
Künstlerhonorare und Sozialabgaben Kunst- und Kulturbesitz		0	1.000	321,67	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
Dozentenhonore Kunst- und Kulturbesitz		0	0	869,20	
Werbekosten Kunst- und Kulturbesitz		500	0	3.158,19	
Prospekte Kunst- und Kulturbesitz		0	800	15.837,12	
Bestandskatalog Kunst- und Kulturbesitz		0	20.450	2.831,76	
Ausstellungskatalog Kunst- und Kulturbesitz		0	7.670	35.142,82	
Reisekosten Kunst- und Kulturbesitz		2.000	4.000	5.644,14	
Restaurierung Kunst- und Kulturbesitz		400	400	1.660,08	
Miete für Ausstellung Kunst- und Kulturbesitz		0	0	6.741,39	
Sonstige Ausstellungskosten Kunst- und Kulturbesitz		500	400	11.662,17	
Unterhaltung Sammlung (Stiftung Lindgens) Kunst- und Kulturbesitz		2.000	10.000	3.652,63	
Transportversicherung Kunst- und Kulturbesitz			500	286,50	
Transporte, Kurierdienste Kunst- und Kulturbesitz			1.000	2.132,54	
Reparatur technischer Anlagen Kunst- und Kulturbesitz		500	1.000	359,47	
Sonstige Reparaturen Kunst- und Kulturbesitz		500	0	778,93	
Porto Kunst- und Kulturbesitz		2.000	4.000	6.015,02	
Telefon/ Fax Kunst- und Kulturbesitz		3.000	5.000	5.135,69	
Bürobedarf Kunst- und Kulturbesitz		1.000	3.000	4.150,00	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz	Bezeichnung	Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
		2004	2003	2002	
	Fachliteratur Kunst- und Kulturbesitz	1.000	1.500	0,00	
	Buchführungsposten Kunst- und Kulturbesitz	3.000	3.000	2.301,00	
	Jahresabschlusskosten Kunst- und Kulturbesitz	2.000	2.000	4.500,00	
	Nebenkosten des Geldverkehrs Kunst- und Kulturbesitz	100	100	117,40	
	Museumsbedarf Kunst- und Kulturbesitz	1.000	2.000	2.328,70	
	Sonderveranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	2.000	1.000	1.923,44	
	mus.-päd. Veranstaltungen Kunst- und Kulturbesitz	450	500	299,79	
	Arbeitsmittel Kunst- und Kulturbesitz	0	500	17,90	
	Kleinwerkzeuge, Gebrauch, Sonstiges Kunst- und Kulturbesitz	0	127	163,86	
	Zinsaufwand für Kredite d. Vermögensplans	2.500			
	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	500	500	2.256,24	
	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	14.000	14.000	12.119,42	
	Abschreibungen Kunst- und Kulturbesitz	2.000	2.000	0,00	
	Zinskosten GL-Kultur Kunst- und Kulturbesitz	20.000	0	0,00	Im Jahr 2004 werde erstmalig Zinskosten für die Aufnahme von Kassenkrediten fällig
	Summe sonstige betriebliche Ausgaben Kunst- und Kulturbesitz	470.920	493.117	547.062,43	
	Gesamt Kunst- und Kulturbesitz	1.080.920	1.103.117	1.146.153,67	

4 - 45 Kunst- und Kulturbesitz		Kostenansatz (Euro)		Ist (Euro)	Erläuterungen
Bezeichnung		2004	2003	2002	
K. Vermögensplan					
Einnahmen					
städtischer Investitionszuschuss Kunst- und Kulturbesitz		0	2.500	17.895,00	
EDV-Software Kunst- und Kulturbesitz		0	0	6.391,00	
Spende Kreissparkasse Kunst- und Kulturbesitz		60.000	30.000	0,00	
Spende von privat Kunst- und Kulturbesitz		0	0	4.400,00	
Abschreibungen Kunst- und Kulturb.		6.500			
Kredite Kunst- und Kulturbesitz		8.000			
Zins- und Tilgungszuschuss für Kredite d. Vermögensplans		1.000			
städt. Verlustausgleich Kunst- und Kulturbesitz		1.008.920			
Einnahmen Kunst- und Kulturbesitz		1.084.420,00	32.500,00	28.686,00	
Ausgaben					
EDV - Software Kunst- und Kulturbesitz		0	0	0,00	
Büroeinrichtung Kunst- und Kulturbesitz		0	0	23.416,50	
Anschaffung von Kunstwerken Kunst- und Kulturbesitz		2.500	2.500	0,00	
Einrichtung Museum Kunst- und Kulturbesitz		30.000	30.000	4.400,00	
Erweiterung Bibliothek Kunst- und Kulturbesitz		30.000	0	0,00	
Tilgungskosten f. Kredite d. Vermögenspl.		0	0	899,19	
Ergebnis Erfolgsplan Kunst- und Kulturbesitz		3.200			
		1.001.920			
Ausgaben Kunst- und Kulturbesitz		1.067.620,00	32.500,00	28.715,69	

Kunst- und Kulturbesitz Bergisch Gladbach

Bilanz zum 31. Dezember 2002

AKTIVA

PASSIVA

	Stand 31.12.2002 EUR	Stand 31.12.2001 EUR
<u>A. Anlagevermögen</u>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.335,51	0,00
II. Sachanlagen		
1. Kunstwerke	207.435,99	
2. Büro- und Geschäftsausstattung	73.215,56	
<u>B. Umlaufvermögen</u>		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	91.861,57	
1. Forderungen an die Stadt		
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)		
2. Sonstige Vermögensgegenstände	2.000,00	
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)		
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	990,13	
<u>C. Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
	24.996,00	27.001,11
<u>D. Verbindlichkeiten</u>		
Sonstige Verbindlichkeiten	5.279,76	4.290,96
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 5.279,76 (Vj.: EUR 4.290,96)		
- davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)		
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)		
<u>E. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten</u>		
	568,00	1.571,04
	<u>406.834,76</u>	<u>448.748,97</u>

130

Dr. Leyh, Dr. Kossow, Dr. Ott
Wirtschaftsprüfer, Steuerberater, Rechtsanwälte

Kunst- und Kulturbesitz der Stadt Bergisch Gladbach

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2002

	EUR	2 0 0 2	EUR	2 0 0 1	EUR
1. Umsatzerlöse					
2. Sonstige betriebliche Erträge					
- davon Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)			71.548,53		65.115,32
			<u>35.127,67</u>		<u>41.395,37</u>
			106.676,20		106.510,69
3. Materialaufwand					
- Aufwendungen für bezogene Leistungen			88.454,35		100.831,00
4. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter			475.981,74		480.211,29
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung			<u>123.503,15</u>		<u>128.588,87</u>
- davon für Altersversorgung: EUR 33.809,34 (Vj.: EUR 31.586,64)			599.484,89		608.800,16
5. Abschreibungen					
- davon nach § 253 Abs. 2 S. 3 HGB EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)			14.375,66		17.149,50
- davon nach § 254 HGB EUR (Vj.: EUR 936,06)					
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			<u>449.862,83</u>		<u>465.986,93</u>
7. Zinsen und ähnliche Erträge					
- davon an verbundene Unternehmen: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)			464.238,49		483.136,43
			<u>4,56</u>		<u>24,04</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit					
			- 1.045.496,97		- 1.086.232,86
9. Außerordentlicher Ertrag			<u>973.934,00</u>		<u>1.089.246,51</u>
10. Jahresverlust (Vj.: -gewinn)			<u>= 71.562,97</u>		<u>= 3.013,65</u>

Nachrichtlich: Zu tilgen aus dem Gewinnvortrag: EUR - 71.562,97.

