



**Zwischenbericht
zum 30.09.2019**

Zwischenbericht zum 30.09.2019**Seite**

1. Vorbericht	3 - 6
2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019	7 - 14
3. Investitionsentwicklung 2019	15 - 16

Anlage 1:	KulturStadtLev – Erfolgsplan 2019
Anlage 2:	KulturStadtLev – Erfolgsübersicht 30.09.2019
Anlagen 3:	Übersichten über Entwicklungen in den Teilbetrieben
a:	Besucher bzw. Entleiher Bibliothek
b:	Entleihungen Bibliothek nach Standorten
c:	Entleihungen Bibliothek nach Kategorien
d:	Internetnutzung Bibliothek
e:	Besucher Museum Morsbroich
f:	Auslastung Gartensaal Museum
g:	Archiv
h:	Eigene Veranstaltungen Teilbetrieb FORUM
i:	Belegung Räume Forum
j:	Veranstaltungen der Musikschule
k:	Schülerzahlen der Musikschule
l:	Volkshochschule

Redaktionelle Anmerkung:

Da eine Prognose zur Entwicklung des Wirtschaftsjahres nach den ersten drei Monaten noch nicht aussagekräftig ist, wird sie, wie auch in den Vorjahren, erst ab dem Halbjahresbericht dargestellt. Aufgrund der regelmäßig weitgehend parallel zum endgültigen Jahresabschluss anstehenden Erstellung des Zwischenberichtes zum 31.12. (Vorläufiger Jahresabschluss) erfolgt auch hierzu keine Prognose.

1. Vorbericht

Laut Jahresabschluss 2018 konnte das im Wirtschaftsplan 2018 ausgewiesene liquide Defizit in Höhe von 1.104.950 € um 600.822,53 € auf ein liquides Defizit von 504.127,47 € reduziert werden, das handelsrechtliche Defizit von 1.819.050 € um 583.909,17 € auf 1.235.140,83 €.

Wären der KSL die im Zusammenhang mit der Gütergleisverlegung gekürzten Zuschussmittel über die sogenannten Drittmittel in voller Höhe kompensiert worden, hätte sich das Ergebnis (sowohl liquide als auch handelsrechtlich) um weitere rd. 400.000 € verbessert.

Der Wirtschaftsplan 2019 weist ein liquides Ergebnis in Höhe von minus 1.399.800 € aus. Hierbei sind die nicht liquiden Abschreibungen auf Neu- und Altanlagen, die Rückstellungen für Urlaub und Altersteilzeitarbeit in Höhe von insgesamt 727.400 € sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 40.150 €, die allerdings in das Bilanzergebnis einfließen werden, noch nicht berücksichtigt, so dass ein handelsrechtliches Ergebnis in Höhe von minus 2.087.050 € ausgewiesen wird.

Aufgrund von Vorgaben der Bezirksregierung Köln dürfen im städtischen Haushalt keine speziellen Sachkonten für die Eigenbetriebe mehr verwendet werden, sondern die Zahlungsströme sind sachkontengerecht zu veranschlagen und zu verbuchen.

Damit gestaltet sich die jährliche Zuschussabrechnung äußerst schwierig. Eine Differenzierung von Zahlungen, die in den Zuschuss einzurechnen sind, wäre bei der Vielzahl von unterschiedlichen Leistungsbeziehungen zwischen der Stadt und der KSL extrem aufwändig und personell nicht mehr leistbar.

Zwischen dem Fachbereich Finanzen und der Betriebsleitung der KSL wurde daher vereinbart, dass neben den auch bisher abzurechnenden einzelnen Leistungen ein fester Zuschuss (Zahlung ohne unmittelbare Gegenleistung) von 9,3 Mio. € (abzüglich der unten genannten Kürzung) an die KSL gezahlt wird. Seit dem Jahr 2015 wird der Zuschuss analog der durch das Land Nordrhein-Westfalen festgelegten Orientierungsdaten erhöht. Auf diese Weise wird der allgemeinen Preisentwicklung Rechnung getragen.

Unabhängig davon erfolgt seit 2014 eine separate Bezuschussung in Höhe der von der KSL an die Kernverwaltung zu zahlenden Umlage für Pensionsrückstellungen.

Der Zuschuss war aufgrund des Ratsbeschlusses vom 17.10.2011 mit Vorlage 1000/2011/1 bis einschließlich 2018 um 1 Mio. € gegenüber 2011 zu kürzen. Einzelheiten regelte die mit der als Anlage zur Vorlage beschlossene öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Bezirksregierung Köln und der Stadt Leverkusen.

Übersicht 2012 bis 2018	
Kürzung 2012:	837.970
Kürzung 2013:	1.162.950
Kürzung 2014:	999.080
Kürzung 2015 bis 2018 jeweils 1 Mio. €:	4.000.000
Summe	7.000.000

Mit dem Erlass der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016 hat der Rat auch entschieden, dass die im Rahmen der Gütergleisverlegung zunächst für die Jahre 2012 bis 2018 beschlossene Zuschuss-Kürzung um 1 Mio. € pro Jahr nach Ablauf dieses Zeitraums nicht wieder erhöht, sondern auch weiterhin so verfahren werden soll.

Gleichzeitig hat der Rat der Stadt Leverkusen die KSL beauftragt, die Kürzungen über eine - verstärkt fortzusetzende - Haushaltskonsolidierung durch entsprechende

- Aufwandsreduzierungen
- Ertragssteigerungen sowie durch
- Einwerbung von Spenden und Sponsoringverträgen mit Dritten

zu kompensieren.

Seit dem Jahr 2015 reichen die zur Verfügung stehenden Drittmittel nicht mehr aus, um die Kürzung des Zuschusses kompensieren zu können. Nach Einschätzung der Verwaltungsspitze wird sich an dieser - nicht durch die KSL zu verantwortenden - Situation in Zukunft aufgrund der wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der bisherigen Spender und Sponsoren nichts ändern.

Nachdem im Jahr 2015 ein zusätzlicher Fehlbetrag in Höhe von 87.400 € entstanden ist, haben die fehlenden Drittmittel das Jahresergebnis 2016 zusätzlich mit rund 280.000 € belastet, 2017 mit rund 500.000 €, und das Jahresergebnis 2018 wäre um rund 400.000 € besser ausgefallen, wenn eine Kompensation der Zuschusskürzung erfolgt wäre (die Zahlen berücksichtigen jeweils schon die unmittelbaren Spenden- und Sponsoringmittel in Höhe von 55.000 € zugunsten der Westdeutschen Sinfonia Leverkusen und der Jazztage).

Bis die Umsetzung möglicher Konsolidierungsmaßnahmen in ausreichender Höhe Wirkung zeigt, werden sich die aus der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen der Bezirksregierung Köln und der Stadt Leverkusen resultierenden Fehlbeträge und die auch bis einschließlich 2019 fortgeführte Kürzung des Zuschusses an die KSL zusätzlich negativ auf das Jahresergebnis der KSL auswirken.

Der Rat der Stadt Leverkusen hat die KSL in Kenntnis dieser Entwicklung am 29.02.2016 legitimiert, gegenüber der Wirtschafts- und Finanzplanung höhere Fehlbeträge in Kauf nehmen zu dürfen. Insofern kann das Angebotsspektrum der KSL in der bisherigen Form weiterhin aufrechterhalten werden.

Die bisherige konkrete Beplanung von Kürzungspositionen im Wirtschaftsplan wurde vor dem Hintergrund der unsicheren und schwer einschätzbaren Entwicklung der

Spenden- und Sponsoringmittel insofern systembedingt umgestellt, dass seit dem Wirtschaftsplan 2017 wieder die Ansätze der bisherigen sogenannten „Kürzungspositionen“ in voller Höhe bei den Teilbetrieben etatisiert worden sind. Die zu erwartenden Spenden- und Sponsoringmittel dagegen werden in einer Summe beim Büro Betriebsleitung zentral für den Gesamtbetrieb veranschlagt.

Die Situation der KSL stellt sich zum jetzigen Zeitpunkt wie folgt dar:

Bis zum 30.09.2019 konnten 61,5 % der eingeplanten Erträge vereinnahmt werden.

Mit Bescheid vom 22.05.2019 hat die Bezirksregierung Köln den städtischen Haushalt 2019 unter Auflagen genehmigt. Gleichzeitig hat der Stadtkämmerer verfügt, dass trotz der Genehmigung Mittelbindungen, die bisher nach § 82 GO NRW unzulässig waren und nunmehr haushaltsrechtlich grundsätzlich möglich wären, nur nach ausdrücklicher vorheriger Zustimmung des Kämmerers zu veranlassen sind. Die Teilbetriebe der KSL wurden umgehend informiert und verpflichtet, analog des Verfahrens für die Kernverwaltung alle nicht unabweisbaren Maßnahmen der Betriebsleitung zur Freigabe vorzulegen.

Bis zum 30.09.2019 wurden 62 % der Planansätze ausgeschöpft.

Das liquide Defizit wird sich voraussichtlich wie folgt erhöhen:

von 1.399.800 € um 149.500 € auf 1.549.300 €

Das handelsrechtliche Defizit wird sich voraussichtlich wie folgt erhöhen:

von 2.087.050 € um 149.500 € auf 2.236.550 €

Am 17.04.2018 einigten sich die Tarifparteien für eine Laufzeit bis 31.08.2020 auf folgenden Tarifabschluss für die Beschäftigten (Kommunen):

Laufzeit 30 Monate vom 01.03.2018 bis 31.08.2020

- ab 01.03.2018 plus 3,19 %, für Auszubildende pauschal 50 €
- ab 01.04.2019 plus 3,09 %, für Auszubildende pauschal 50 € (ab 01.03.2019)
- ab 01.03.2020 plus 1,06 %

Das Tarifergebnis für die Landesbeschäftigten wurde 2019 für die Beamten wie folgt auf den Besoldungs- und Versorgungsbereich übertragen:

- ab 01.01.2019 plus 3,2 %
- ab 01.01.2020 plus 3,2 %
- ab 01.01.2021 plus 1,4 %
- Anwärterinnen und Anwärter plus 50 € monatlich

Bei den Personalkosten insgesamt werden einschließlich Elternzeit, Renteneintritt und Ende der Gehaltsfortzahlung bei Erkrankung aktuell Einsparungen von 155.900 € prognostiziert.

Die Verbuchung der nicht liquiden Rückstellungen für Urlaub, Mehrarbeit und Altersteilzeitarbeit erfolgt erst nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2019.

Risikocheck:

Vor dem Hintergrund der strukturellen Unterfinanzierung und des zusätzlichen Fehlbeitrags aufgrund der nicht durch Drittmittel kompensierten Kürzung bleibt abzuwarten, ob Maßnahmen oder ggfs. alternative Finanzierungskonzepte im laufenden Prozess aufgezeigt und wie sie entsprechend umgesetzt werden können, um den Eigenkapitalverzehr der KSL nachhaltig zu stoppen.

Andere interne oder externe Risiken und Entwicklungen, die den Bestand der KulturStadtLev gefährden könnten, sind derzeit nicht erkennbar. Künftig könnte es bei weiterem Personalabbau zu Qualitätseinbußen bei der Aufgabenerfüllung kommen. Seit Gründung der KSL 2002 hat sich die Zahl der Beschäftigten um 83 auf 160 verringert.

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsentwicklung der Teilbetriebe

2.1 Leitung KSL einschließlich Büro Betriebsleitung

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	8.650,00 €	8.650,00 €	- €
Sonstige Erträge	166.100,00 €	166.200,00 €	100,00 €
Zuwendungen Dritter	530.000,00 €	340.000,00 €	- 190.000,00 €
	704.750,00 €	514.850,00 €	- 189.900,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	200,00 €	200,00 €	- €
Bezogene Leistungen	226.300,00 €	226.050,00 €	- 250,00 €
Personal	823.600,00 €	823.500,00 €	- 100,00 €
Abschreibungen	800,00 €	800,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	139.250,00 €	147.350,00 €	8.100,00 €
Sonderposten	- 2.050,00 €	- 2.050,00 €	- €
Zinsaufwendungen	5.000,00 €	3.000,00 €	- 2.000,00 €
Steuern	100,00 €	100,00 €	- €
	1.193.200,00 €	1.198.950,00 €	5.750,00 €
Zuschussbedarf	488.450,00 €	684.100,00 €	195.650,00 €
			40,1%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Rückgang Drittmittel um 190.000 €
- Nicht etatisierter Aufwand für Energieaudit (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 12.000 €

2.2 FORUM

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	1.207.850,00 €	1.190.600,00 €	- 17.250,00 €
Sonstige Erträge	18.500,00 €	41.200,00 €	22.700,00 €
	1.226.350,00 €	1.231.800,00 €	5.450,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	1.070.600,00 €	1.051.100,00 €	- 19.500,00 €
Bezogene Leistungen	197.400,00 €	208.150,00 €	10.750,00 €
Personal	1.770.400,00 €	1.715.900,00 €	- 54.500,00 €
Abschreibungen	493.300,00 €	493.300,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	1.079.450,00 €	1.156.400,00 €	76.950,00 €
Sonderposten	- 50,00 €	- 50,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	7.300,00 €	7.200,00 €	- 100,00 €
	4.618.400,00 €	4.632.000,00 €	13.600,00 €
Zuschussbedarf	3.392.050,00 €	3.400.200,00 €	8.150,00 €
			0,2%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Verringerung Theaterentgelte (Umsatzerlöse) um 15.000 € bei gleichzeitiger Mehreinnahme durch nicht etatisierte Zusatzentgelte WSL (ergebnisneutral) von 25.000 €
- Verringerung Entgelte Vermietung (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 26.900 €
- Mehreinnahme Garderobengelder (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 5.000 €
- Mehreinnahme interne Mieten (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 10.000 €
- Verringerung Pächterlöse (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 14.950 €
- Mehreinnahme Weiterbelastung Schadensfälle (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 24.000 €

- Verringerung Aufwand eigene Veranstaltungen (Materialaufwand) für 50 Jahre Forum um 28.100 € kompensiert Mehraufwand für 50 Jahre Forum bei anderen Positionen
- Mehraufwand Hilfs- und Betriebsstoffe (Materialaufwand) von voraussichtlich 6.300 €
- Mehraufwand Vermietungen (Materialaufwand, ergebnisneutral) von voraussichtlich gesamt 3.500 €
- Mehraufwand Sachverständige (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 8.000 €
- Mehraufwand Honorare (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 2.700 €
- Mehraufwand Mitgliedsbeiträge (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 2.000 €
- Mehraufwand Instandhaltung und Wartung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 47.300 €
- Verringerung EDV-Aufwand (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 4.900 €

2.3 Kulturbüro

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	63.550,00 €	64.250,00 €	700,00 €
Sonstige Erträge	102.300,00 €	134.650,00 €	32.350,00 €
	165.850,00 €	198.900,00 €	33.050,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	102.800,00 €	110.500,00 €	7.700,00 €
Bezogene Leistungen	82.600,00 €	80.050,00 €	- 2.550,00 €
Personal	247.600,00 €	250.600,00 €	3.000,00 €
Abschreibungen	21.700,00 €	21.700,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	246.500,00 €	272.650,00 €	26.150,00 €
Sonderposten	- 21.650,00 €	- 21.650,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	679.550,00 €	713.850,00 €	34.300,00 €
Zuschussbedarf	513.700,00 €	514.950,00 €	1.250,00 €
			0,2%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Mehreinnahme Fördermittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 31.900 €
- Mehraufwand Auszahlung Zusatzentgelte WSL (Sonstiger Aufwand, ergebnisneutral) von voraussichtlich 25.000 €

2.4 Bibliothek

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	175.150,00 €	177.250,00 €	2.100,00 €
Sonstige Erträge	5.200,00 €	49.850,00 €	44.650,00 €
	180.350,00 €	227.100,00 €	46.750,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	127.650,00 €	129.350,00 €	1.700,00 €
Bezogene Leistungen	47.050,00 €	45.350,00 €	- 1.700,00 €
Personal	1.325.250,00 €	1.300.150,00 €	- 25.100,00 €
Abschreibungen	6.300,00 €	6.300,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	623.350,00 €	611.000,00 €	- 12.350,00 €
Sonderposten	- 4.500,00 €	- 4.500,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	2.125.100,00 €	2.087.650,00 €	- 37.450,00 €
Zuschussbedarf	1.944.750,00 €	1.860.550,00 €	- 84.200,00 €
			-4,3%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Mehreinnahme Fördermittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 40.950 €
- Verringerung Mietaufwand Hauptstelle (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 11.250 €

2.5 Museum

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	178.500,00 €	118.800,00 €	- 59.700,00 €
Sonstige Erträge	50,00 €	57.400,00 €	57.350,00 €
	178.550,00 €	176.200,00 €	- 2.350,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	170.400,00 €	167.550,00 €	- 2.850,00 €
Bezogene Leistungen	145.300,00 €	153.950,00 €	8.650,00 €
Personal	717.050,00 €	697.000,00 €	- 20.050,00 €
Abschreibungen	81.400,00 €	81.400,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	329.200,00 €	345.550,00 €	16.350,00 €
Sonderposten	- 500,00 €	- 500,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	5.100,00 €	5.100,00 €	- €
	1.447.950,00 €	1.450.050,00 €	2.100,00 €
Zuschussbedarf	1.269.400,00 €	1.273.850,00 €	4.450,00 €
			0,4%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Verringerung Eintrittsentgelte (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 13.000 €
- Verringerung Pachteinahmen (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 45.650 €
- Nicht etatisierte Versicherungsleistungen (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 18.500 €
- Mehreinnahmen aus Weiterbelastung (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 23.450 €
- Nicht etatisierte Fördermittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 12.000 €
- Mehraufwand Museumspädagogik (Materialaufwand) von voraussichtlich 2.600 €
- Verringerung Gebühren (Materialaufwand) um voraussichtlich 5.800 €
- Nicht etatisierte Sachverständigengutachten (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 6.050 €
- Verringerung interne Dienstleistungen (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 3.000 €
- Mehraufwand Honorare (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 8.000 €
- Mehraufwand Bewachung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 4.000 €
- Nicht etasierter Aufwand Insertionskosten Stellenausschreibung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 7.000 €
- Verringerung Aufwand Instandhaltung und Wartung (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 10.150 €
- Mehraufwand Dienstleistung Digitalisierung und Gutachten Organisationsform Museum (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 16.000 €

2.6 Volkshochschule

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	729.500,00 €	846.200,00 €	116.700,00 €
Sonstige Erträge	635.200,00 €	626.050,00 €	- 9.150,00 €
	1.364.700,00 €	1.472.250,00 €	107.550,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	31.850,00 €	34.700,00 €	2.850,00 €
Bezogene Leistungen	477.550,00 €	649.350,00 €	171.800,00 €
Personal	1.390.200,00 €	1.377.150,00 €	- 13.050,00 €
Abschreibungen	24.300,00 €	24.300,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	535.750,00 €	553.650,00 €	17.900,00 €
Sonderposten	- 6.450,00 €	- 6.450,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	2.453.200,00 €	2.632.700,00 €	179.500,00 €
Zuschussbedarf	1.088.500,00 €	1.160.450,00 €	71.950,00 €
			6,6%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Mehreinnahme Entgelte (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 152.000 €
- Verringerung Umsatz sonstige Maßnahmen (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 34.800 €
- Verringerung Zuweisungen Land (Sonstige Erträge) um voraussichtlich 18.600 €
- Nicht etatisierte Fördermittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 3.000 €
- Mehreinnahme aus Weiterbelastung (Sonstige Erträge) von voraussichtlich 3.300 €
- Mehreinnahme Fahrtkostenerstattungen BAMF (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 3.000 €

- Mehraufwand Dozenten-Honorare (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 170.000 €
- Mehraufwand Raummieten (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 5.900 €
- Mehraufwand EDV (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 10.000 €

2.7 Archiv

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	5.050,00 €	5.100,00 €	50,00 €
Sonstige Erträge	319.850,00 €	325.900,00 €	6.050,00 €
	324.900,00 €	331.000,00 €	6.100,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	20.100,00 €	25.800,00 €	5.700,00 €
Bezogene Leistungen	13.300,00 €	15.100,00 €	1.800,00 €
Personal	459.000,00 €	492.950,00 €	33.950,00 €
Abschreibungen	16.400,00 €	16.400,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	319.050,00 €	314.550,00 €	- 4.500,00 €
Sonderposten	- 150,00 €	- 150,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	827.700,00 €	864.650,00 €	36.950,00 €
Zuschussbedarf	502.800,00 €	533.650,00 €	30.850,00 €
			6,1%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Nicht etatisierte einmalige Fördermittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 6.000 €
- Mehraufwand Sachaufwand (Materialaufwand, ergebnisneutral) um voraussichtlich 6.000 €
- Verringerung Mietaufwand (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 1.900 €
- Verringerung Aufwand Instandhaltung und Wartung (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 4.600 €
- Verringerung Aufwand Dienst- und Fremdleistungen (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 2.000 €
- Mehraufwand EDV-Kosten (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 4.000 €

2.8 Musikschule

Erträge	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	1.027.100,00 €	993.550,00 €	- 33.550,00 €
Sonstige Erträge	97.850,00 €	183.100,00 €	85.250,00 €
	1.124.950,00 €	1.176.650,00 €	51.700,00 €
Aufwendungen	2019		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	116.800,00 €	122.250,00 €	5.450,00 €
Bezogene Leistungen	434.150,00 €	484.700,00 €	50.550,00 €
Personal	2.257.450,00 €	2.177.400,00 €	- 80.050,00 €
Abschreibungen	63.700,00 €	63.700,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	297.950,00 €	295.100,00 €	- 2.850,00 €
Sonderposten	- 4.800,00 €	- 4.800,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	400,00 €	400,00 €	- €
	3.165.650,00 €	3.138.750,00 €	- 26.900,00 €
Zuschussbedarf	2.040.700,00 €	1.962.100,00 €	- 78.600,00 €
			-3,9%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Verringerung Unterrichtsgebühren (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 45.000 €
- Mehreinnahme Entgelte Musikfreizeiten (Umsatzerlöse, ergebnisneutral) von voraussichtlich 11.000 €
- Mehreinnahme Landesmittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 20.900 €
- Mehreinnahme Versicherungsleistungen (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 8.000 €
- Mehreinnahme aus Weiterbelastungen für Kooperationen (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 54.000 €

- Mehraufwand für Musikfreizeiten (Materialaufwand, ergebnisneutral) von voraussichtlich 11.000 €
- Verringerung Beitrag Künstlersozialkasse (Materialaufwand) um voraussichtlich 5.000 €
- Mehraufwand Unterhaltsreinigung (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 20.000 €
- Nicht etatisierter Aufwand für Sachverständigen (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 2.950 €
- Mehraufwand Honorare (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 30.000 €
- Mehraufwand interne Raumnutzung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 3.300 €
- Mehraufwand Instandhaltung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 4.500 €
- Verringerung EDV-Kosten (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 10.700 €

3. Investitionsentwicklung 2019

Folgende Maßnahmen wurden bis zum 30.09.2019 aus dem Girokonto finanziert:

(zum Teil refinanziert durch Fördermittel oder Versicherungsleistungen)

Teilbetrieb	Maßnahme	Vermögensplan 2019	30.09.2019
FORUM	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	10.000 €	7.549,72 €
FORUM	Planung Erneuerung Bühnenboden	25.000 €	0,00 €
FORUM	Kabelmaterial für Veranstaltungstechnik	20.000 €	2.530,45 €
FORUM	Beamer und Bildschirme	70.000 €	13.465,54 €
FORUM	Einführung KNX (Gebäudeleitsystem)	20.000 €	0,00 €
FORUM	Anschaffung von LED-Scheinwerfern	160.000 €	3.846,64 €
Kulturbüro	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	1.000 €	0,00 €
Bibliothek	Beschaffung Laptops	1.000 €	0,00 €
Bibliothek	Neugestaltung Eingangsbereich	50.000 €	0,00 €
Museum	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	5.000 €	7.970,65 €
Museum	Ersatzbeschaffung Registrierkasse	5.000 €	0,00 €
Museum	Mobiliar Gartensaal	5.000 €	0,00 €

Teilbetrieb	Maßnahme	Vermögensplan 2019	30.09.2019
Museum	Umgestaltung Parkanlage	100.000 €	0,00 €
VHS	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	3.000 €	3.390,08 €
VHS	Erneuerung defekter Medien	2.500 €	489,65 €
VHS	Anschaffung digitale Tafel Elbestraße	10.000 €	0,00 €
VHS	3 Whiteboards Forum	2.000 €	0,00 €
VHS	4 Monitore Musikschule	8.000 €	0,00 €
VHS	Videoausstattung Onlineangebote	3.000 €	0,00 €
Archiv	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	2.000 €	0,00 €
Archiv	Anschaffung Kompaktanlage	15.000 €	0,00 €
Musikschule	Ersatz- und Neuanschaffung von Instrumenten und sonstiger Geschäftsausstattung	20.000 €	12.308,07 €
Büro Betriebsleitung	Unvorhergesehenes für den Gesamtbetrieb	30.000 €	5.339,46 €
	2019 gesamt:	567.500 €	56.890,26 €
Teilbetrieb	Maßnahme	Aus 2018 übertragen	30.09.2019
FORUM	Austausch der Oberlichtzüge/Umrüstung Obermaschinerie	50.000 €	3.608,26 €
Musikschule	Ersatz- und Neuanschaffung von Instrumenten und sonstiger Geschäftsausstattung	196 €	196,49 €
	Übertragung 2018 gesamt:	50.196 €	3.804,75 €
	2019 + 2018 gesamt:	617.696 €	60.695,01 €

KulturStadtLev - Erfolgsplan 2019

	Büro BL	FORUM	Kulturbüro	Bibliothek	Museum	VHS	Archiv	Musikschule	Gesamt
Umsatzerlöse	8.650,00	1.207.850,00	63.550,00	175.150,00	178.500,00	729.500,00	5.050,00	1.027.100,00	3.395.350,00
Sonstige betriebliche Erträge	165.900,00	18.500,00	102.300,00	5.200,00	50,00	635.200,00	319.850,00	97.850,00	1.344.850,00
Zuwendungen Dritter 2012-2018	530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.000,00
Gesamtsumme der Erträge	704.550,00	1.226.350,00	165.850,00	180.350,00	178.550,00	1.364.700,00	324.900,00	1.124.950,00	5.270.200,00
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	200,00	1.070.600,00	102.800,00	127.650,00	170.400,00	31.850,00	20.100,00	116.800,00	1.640.400,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	226.300,00	197.400,00	82.600,00	47.050,00	145.300,00	477.550,00	13.300,00	434.150,00	1.623.650,00
Personalaufwand	823.600,00	1.770.400,00	247.600,00	1.325.250,00	717.050,00	1.390.200,00	459.000,00	2.257.450,00	8.990.550,00
Sonst.betriebliche Aufwendungen	139.050,00	1.079.450,00	246.500,00	623.350,00	329.200,00	535.750,00	319.050,00	297.950,00	3.570.300,00
Abschreibungen	800,00	493.300,00	21.700,00	6.300,00	81.400,00	24.300,00	16.400,00	63.700,00	707.900,00
Gesamtsumme Aufwand	1.189.950,00	4.611.150,00	701.200,00	2.129.600,00	1.443.350,00	2.459.650,00	827.850,00	3.170.050,00	16.532.800,00
Operatives Ergebnis	-485.400,00	-3.384.800,00	-535.350,00	-1.949.250,00	-1.264.800,00	-1.094.950,00	-502.950,00	-2.045.100,00	-11.262.600,00
Zinsen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Steuern	100,00	7.300,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	400,00	12.900,00
Auflösung Sonderposten	-2.050,00	-50,00	-21.650,00	-4.500,00	-500,00	-6.450,00	-150,00	-4.800,00	-40.150,00
Vorläufiges Ergebnis vor Zuschuss Kernverwaltung	-488.450,00	-3.392.050,00	-513.700,00	-1.944.750,00	-1.269.400,00	-1.088.500,00	-502.800,00	-2.040.700,00	-11.240.350,00
							Allg. Zuschuss der Kernverwaltung		8.809.800,00
							Zuschuss Pensionsumlage		343.500,00
							Handelsrechtliches Ergebnis		-2.087.050,00
									+ nicht liquide Abschreibungen auf Neuanlagen 119.200,00
									+ nicht liquide Abschreibungen auf Altanlagen 588.700,00
									./. Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten -40.150,00
									+ Zuführung Rückstellung Urlaub und Altersteilzeit 19.500,00
									Liquides Ergebnis -1.399.800,00

**Besucher bzw. Entleiher - Bibliothek
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019**

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
Besucher:								
Hauptstelle	31.892	29.627	26.419	28.140	25.891	28.041	84.202	85.808
Entleiher:								
Opladen	3.508	3.990	3.540	3.440	3.858	3.573	10.906	11.003
Schlebusch	2.668	2.637	2.583	2.187	2.430	2.078	7.681	6.902
Steinbüchel	547	622	589	620	604	624	1.740	1.866
Gesamt	38.615	36.876	33.131	34.387	32.783	34.316	104.529	105.579

Als zunehmend wichtige Kennzahl wird seit 2016 auch erfasst

>> wieviele Besucher die Hauptstelle aufsuchen und

>> wieviele Entleiher die Schul- und Stadtteilbibliotheken haben.

Die Besucher der Hauptstelle werden über das Eingangsportal gezählt. Damit soll unabhängig von den Entleihungen die Nutzung z.B. als außerschulischer Lernort deutlicher in den Fokus gerückt werden.

Für die Schul- und Stadtteilbibliotheken können bis auf Weiteres nur die Entleiher angegeben werden.

**Entleihungen - Bibliothek nach Standorten
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019**

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019**
Hauptstelle	61.437	71.625	53.310	61.476	58.279	71.168	173.026	204.269
Opladen	10.456	12.074	9.256	11.204	9.236	10.362	28.948	33.640
Schlebusch	8.979	8.870	8.436	8.395	7.665	7.471	25.080	24.736
Steinbüchel	1.486	1.840	1.677	1.660	1.676	1.660	4.839	5.160
Onleihe*	8.567	9.684	8.769	10.149	10.091	11.367	27.427	31.200
Gesamt	90.925	104.093	81.448	92.884	86.947	102.028	259.320	299.005

* z.B. eBook, eAudio, eMagazine

**Ab 2019 werden alle Verlängerungen (bis zu 2 pro Vorgang) mitgezählt, die Vergleichbarkeit mit 2018 ist somit nur eingeschränkt möglich. Verlängerungen können auch bereits mit der ersten Entleihung erfolgen.

Entleihungen Bibliothek nach Kategorien I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019**
Belletristik	14.936	17.084	14.826	16.058	16.493	18.566	46.255	51.708
Sachliteratur	15.792	18.556	13.545	15.211	13.674	16.116	43.011	49.883
Kinder und Jugend	21.933	25.513	19.857	23.129	21.121	25.920	62.911	74.562
Tonträger	12.886	14.566	10.946	12.964	11.536	13.517	35.368	41.047
Videos/DVDs	11.319	12.072	8.779	9.628	9.153	10.267	29.251	31.967
CD-ROMs/DVD-ROMs	1.020	1.200	860	1.001	944	1.234	2.824	3.435
Spiele	292	469	200	418	268	478	760	1.365
Zeitschriften-Abos	4.180	4.949	3.666	4.326	3.667	4.563	11.513	13.838
Onleihe*	8.567	9.684	8.769	10.149	10.091	11.367	27.427	31.200
Gesamt	90.925	104.093	81.448	92.884	86.947	102.028	259.320	299.005

*z.B. eBook, eAudio, eMagazine

**Ab 2019 werden alle Verlängerungen (bis zu 2 pro Vorgang) mitgezählt, die Vergleichbarkeit mit 2018 ist somit nur eingeschränkt möglich. Verlängerungen können auch bereits mit der ersten Entleiherung erfolgen.

**Internetnutzung Bibliothek
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019**

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
mögliche Nutzungsdauer in Std.	1.756	1.751	1.688	1.491	1.800	1.818	5.244	5.060
tatsächl. Belegung in Std.	740	704	608	583	739	523	2.087	1.810
Auslastung in %	42,1	40,2	36,0	39,1	41,1	28,8	39,8	35,8

**Besucher Museum Morsbroich
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019**

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
Besucher mit Eintritt	1.680	1.951	1.003	1.347	1.026	1.397	3.709	4.695
Besucher ohne Eintritt*	2.990	2.737	2.801	1.409	1.797	3.122	7.588	7.268
Schüler	341	68	49	100	0	108	390	276
Gesamt	5.011	4.756	3.853	2.856	2.823	4.627	11.687	12.239

* davon Museumsfest am 02.09.18: **1.120** Ausstellungsbesucher

* davon Museumsfest am 01.09.19: **2.383** Ausstellungsbesucher

Ergänzende Information:

Die Marktveranstaltung "Landpartie" vom 07.06. bis 10.06.2019 verzeichnete 11.745 zahlende Besucherinnen und Besucher. Davon besuchten 5.222 die Ausstellungen.

Auslastung Gartensaal Museum
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
Privat	19	19	30	33	28	28	77	80
Restaurant-Pächter	5	2	8	0	11	0	24	2
Sonstige Leverkusener	1	0	0	1	1	1	2	2
Sonstige auswärts	1	0	2	2	0	1	3	3
KSL-Veranstaltungen	0	0	0	0	1	3	1	3
Stadt Leverkusen	0	0	1	0	1	2	2	2
Gesamt	26	21	41	36	42	35	109	92

Archiv
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
bearbeitete Fristakten	6.917	2.692	8.742	2.257	2.370	3.429	18.029	8.378
bearbeitete Dauerakten	396	520	296	210	322	106	1.014	836
Aktenanforderungen	247	661	342	457	327	337	916	1.455
Aktenrückgaben	264	440	285	324	398	239	947	1.003

Eigene Veranstaltungen Teilbetrieb FORUM

I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
Anzahl Veranstaltungen	26	23	17	19	8	9	51	51
Einnahmen in €	179.510	108.872	111.636	103.105	42.198	32.784	333.344	244.761
Ausgaben in €	199.891	148.899	138.537	152.026	54.659	66.963	393.087	367.888
Sollplätze	10.217	7.632	7.739	10.013	4.503	3.835	22.459	21.480
Besucherzahl	7.633	5.789	5.715	6.465	2.691	2.066	16.039	14.320
Auslastung in %	75%	76%	74%	65%	60%	54%	71%	67%

Belegung Räume Forum
I. - III. Quartal 2018 / I. - III. Quartal 2019

	I. Quartal 2018	I. Quartal 2019	II. Quartal 2018	II. Quartal 2019	III. Quartal 2018	III. Quartal 2019	I. - III. Quartal 2018	I. - III. Quartal 2019
Terrassensaal	16	18	13	9	18	8	47	35
Großer Saal	42	32	26	38	11	16	79	86
Agam-Saal	17	16	31	32	16	19	64	67
Vortragssaal	21	15	23	15	13	13	57	43
Clubräume	379	383	449	486	193	246	1.021	1.115
Foyer u. Filmstudio	78	85	68	53	44	35	190	173

Veranstaltungen der Musikschule 2017/2018

	Veranstaltungen		Mitwirkende Schüler und Lehrer		Besucher	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Interne Vorspiele	37	37	659	677	1.824	1.825
Konzerte u. sonstige Veranstaltungen	30	43	1.368	2.034	6.261	8.358
Externe Veranstaltungen	137	157	2.772	3.186	16.904	25.925
Gesamt	204	237	4.799	5.897	24.989	36.108

Schülerzahlen der Musikschule

	2013	2014	2014*	2015*	2016*	2017*	2018*
Gesamtschülerzahl	2.642	2.666	3.203	3.105	3.093	3.519	3.506
Summe Unterrichtsbelegungen im Ø	3.509	3.516	3.379	3.246	3.140	3.191	3.228
davon:							
Unterrichtsbelegungen für Grundfächer	688	717	700	633	646	661	625
Unterrichtsbelegungen für Instrumental- und Vokalfächer (inkl. Mehrfachbelegungen)	1.539	1.564	1.472	1.460	1.387	1.372	1.368
Unterrichtsbelegungen im Ensemble- oder Ergänzungsfachunterricht (inkl. Mehrfachbelegungen)	683	604	584	641	643	640	663
Unterrichtsbelegungen "JEKISS" (Jedem Kind seine Stimme), Kooperation mit Leverkusener Grundschulen	599	631	546	481	492	559	573

Die Schülerzahlen wurden bis 2014 zum Stichtag 01.01. eines Jahres ermittelt.

* Ab 2015 wurde die Jahresstatistik für den Verband deutscher Musikschulen (VdM) von einer zeitpunktbezogenen (01.01. des laufenden Jahres) auf eine zeitraumbezogene Statistik (01.01.-31.12. des **Vorjahres** bei Berechnung eines Durchschnittswertes) umgestellt.

Dargestellt sind die Gesamtzahl der Schülerinnen und Schüler im Jahresverlauf sowie die durchschnittlichen Unterrichtsbelegungen.

Volkshochschule

Veranstaltungen, Unterrichtsstunden, Teilnehmerzahlen und Anzahl der Besucher des Kommunalen Kinos für 2013 bis 2018							
	2013	2014		2015	2016	2017	2018
Anzahl Veranstaltungen	779	792		835	825	931	732
Anzahl Teilnehmer	8.951	9.504		9.539	10.470	11.327	11.424
Anzahl Unterrichtsstunden	27.069	27.956		28.268	29.781	29.102	24.142
Anzahl Vorführungen Kommunales Kino	36	31	*	127	201	226	203
Anzahl Besucher Kommunales Kino	831	937	*	2.513	5.284	6.049	5.379
Gesamt Veranstaltungen	815	823		962	1.026	1.157	935
Gesamt Teilnehmer/Besucher	9.782	10.441		12.052	15.754	17.376	16.803

* In 2013/14 Rückgang aufgrund Langzeiterkrankung einer Mitarbeiterin