



**Zwischenbericht
zum 31.03.2010**

Zwischenbericht zum 31.03.2010	Seite
1. Vorbericht	3
2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2010	3 - 4
3. Investitionsentwicklung 2010	5 - 6

Anlage 1 – Zusammenstellung Erfolgsplan 2010 – aufgeteilt auf die Teilbetriebe

Anlage 2 – Erfolgsübersicht – Plan 2010/Ist 31.03.2010 – aufgeteilt auf die Teilbetriebe

Anlage 3 – Gewinn- und Verlustrechnung KSL – zum 31.03.2010

Anlagen 4 – Übersichten über Entwicklungen in den Teilbetrieben

1. Vorbericht

Der Wirtschaftsplan 2010 weist ein liquides Defizit in Höhe von 651.760 € aus. Hierbei sind die nicht liquiden Abschreibungen auf Neu- und Altanlagen, die Rückstellungen für Urlaub, Altersteilzeitarbeit und Pensionen in Höhe von insgesamt 1.016.450 € sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 97.570 €, die allerdings in das Bilanzergebnis einfließen werden, noch nicht berücksichtigt, so dass ein handelsrechtliches Defizit in Höhe von 1.570.640 € ausgewiesen wird.

Laut Jahresabschlussbericht 2009 wurde das im Wirtschaftsplan 2009 ausgewiesene liquide Defizit von 408.710 € um 63.292 € überschritten, es belief sich auf 472.002 €. Bei Einrechnung sämtlicher nicht liquider Buchungen weist der Jahresabschluss 2009 ein handelsrechtliches Defizit in Höhe von 1.506.135 € aus, dieses ist um 22.705 € geringer als vorgesehen.

Da eine Prognose zum 31.12.2010 nach den ersten drei Monaten noch nicht aussagekräftig ist, wird sie, wie auch in den Vorjahren, erst ab dem Halbjahresbericht dargestellt.

2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

2.1 Umsatzerlöse und Erträge

Die Entgelte für die Kurse der Jugendkunstgruppen werden zum größten Teil erst zu Beginn des neuen Kursjahres im September vereinnahmt und die zum 31.03. ausgewiesenen Erlöse der Bibliothek und des Museums enthalten nur Buchungen für die ersten 2 Monate, weil der Monat März erst nach Abschluss des I. Berichtsquartals verbucht wird. Dagegen sind Einnahmen aus Kartenvorverkäufen des Teilbetriebes FORUM bereits bis Juni 2010 und die Kursgebühren der Volkshochschule für das gesamte erste Studienhalbjahr 2010 enthalten. Insgesamt konnten im ersten Quartal bereits rd. 30,9 % der im Wirtschaftsplan veranschlagten Summe verbucht werden.

Bei den sonstigen betrieblichen Erträgen konnten bisher lediglich rd. 13,7 % der erwarteten Beträge vereinnahmt werden, weil u.a. die Einnahmen aus internen Verrechnungen mit der Kernverwaltung, die Buchung der KSL-internen Erträge sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten erst in den folgenden Quartalen verbucht werden. Für die Musikschule sind im I. Quartal noch keine Landesmittel eingegangen und die eingeplante Zuweisung des Landes für die VHS liegt noch unter $\frac{1}{4}$ der Gesamtsumme. Die erste Rate der Pachterlöse aus der gastronomischen Bewirtschaftung des Forums wird erst nach Abrechnung des I. Quartals fällig.

Dagegen sind die Zuweisung des Landschaftsverbandes für die Jugendkunstgruppen und die eingeplanten Sponsorengelder für das Kulturbüro bereits in voller Höhe eingegangen.

2.2 Aufwand

2.2.1 Materialaufwand

Im ersten Quartal 2010 wurden rd. 18,4 % der veranschlagten Mittel ausgegeben, hiervon für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren bisher rd. 24,9 %, dagegen für die Aufwändungen von bezogenen Leistungen erst 10,6 %.

Die internen Verrechnungen mit der Kernverwaltung werden erst nach Ablauf des I. Quartals in Rechnung gestellt, die KSL-internen Zahlungen für die Inanspruchnahme der Handwerkerarbeiten des Büros Betriebsleitung erst zum Jahresende gebucht.

2.2.2 Personalaufwand

Die liquiden Personalkosten beliefen sich im ersten Quartal auf rd. 22,1 % der veranschlagten Gesamtsumme, darin enthalten ist die für 2010 beschlossene Besoldungserhöhung von 1,2 % für die Beamtinnen und Beamten ab März 2010. Noch nicht enthalten ist die Tarifierhöhung von 1,2 % für die Beschäftigten ab Januar 2010, diese wird erst mit dem Entgelt für den Monat Mai rückwirkend ab Januar 2010 gezahlt.

Die Verbuchung der in Höhe von 63.000 € veranschlagten nicht liquiden Urlaubs-, Altersteilzeitarbeit- und Pensionsrückstellungen wird erst nach Abschluss des Wirtschaftsjahres durchgeführt.

2.2.3 Sonstige betriebliche Aufwändungen

Für sonstige betriebliche Aufwändungen wurden bisher rd. 19,7 % der eingeplanten Mittel verausgabt. Hierin enthalten sind bereits die Jahresbeiträge für die Haftpflichtversicherungen, sowie die Versicherung der Kunstwerke. Die Hausgeldzahlung an die Teileigentümergeinschaft Forum erfolgte bereits für vier Monate, weil die Versicherungsprämien bereits für das gesamte Jahr fällig wurden.

Dagegen fehlen noch die Umbuchungen der KSL-internen Mieten, die erst zum Jahresende durchgeführt werden, sowie die Portokosten, die Jahresabschlusskosten und die Überweisung der Beiträge u.a. für die Gemeindeunfallversicherung, das Sozialwerk und das Zentrum für Arbeitsmedizin, die erst nach dem I. Quartal in Rechnung gestellt werden.

3. Investitionsentwicklung 2010

Folgende Maßnahmen aus dem Vermögensplan wurden bis zum 31.03.2010 aus dem Girokonto finanziert:

Betrieb	Maßnahme	Vermögensplan 2010 aus 2009 übertragene Restmittel	31.03.2010
FORUM	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	18.200,00 €	5.409,88 €
FORUM	Erneuerung Fußboden Vortragssaal	20.400,00 €	0,00 €
FORUM	Erneuerung und Erweiterung der Beleuchtungs- und Toneinrichtungen	25.000,00 €	0,00 €
FORUM	Bühnenverhang	35.000,00 €	34.887,05 €
Kulturbüro	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	1.000,00 €	0,00 €
Kulturbüro	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung für JKG in Folge des Umzuges	2.680,00 €	0,00 €
Kulturbüro	Verstärker und 2 Lautsprecher für den Tanzraum JKG	1.000,00 €	0,00 €
Bibliothek	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	4.000,00 €	2.071,64 €
Bibliothek	RFID-Einführung	143.960,00 €	164.987,55 €*
Bibliothek	Leit- und Orientierungssystem für die Hauptstelle	5.000,00 €	0,00 €
Bibliothek	Präsentationsmöbel für den Eingangs- Bereich	4.000,00 €	0,00 €
Bibliothek	Außenbeschilderung Bibliotheksgebäude	5.000,00 €	0,00 €
Bibliothek	Ersatz für zwei Internet-PC's und einen Drucker	1.500,00 €	0,00 €
Museum	Ersatz- und Neuanschaffung, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00 €	2.224,61 €
Museum	Beschallungsanlage Spiegelsaal	8.000,00 €	7.968,56 €

Betrieb	Maßnahme	Vermögensplan 2010 aus 2009 übertragene Restmittel	31.03.2010
Museum	Ersatzbeschaffung Mobiliar Gartensaal	5.000,00 €	0,00 €
Museum	Erweiterung und Erneuerung Beleuchtung Ausstellungsräume	28.000,00 €	0,00 €
Museum	Technische Ausstattung Rednerpult	8.000,00 €	0,00 €
VHS	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	15.000,00 €	675,23 €
VHS	Neuausstattung Außenstelle Rheindorf	25.840,00 €	0,00 €
VHS	Erneuerung defekter Medien	2.000,00 €	0,00 €
VHS	Ausstattung Programmbereich „Arbeit und Beruf“	45.000,00 €	0,00 €
Archiv	Ersatz- und Neubeschaffung, Geschäftsausstattung	2.000,00 €	0,00 €
Archiv	Digitalkamera	650,00 €	0,00 €
Archiv	Fax-Gerät	400,00 €	0,00 €
Musikschule	Neuanschaffung von Instrumenten und sonst. Geschäftsausstattung	20.000,00 € 20.000,00 €	0,00 € 2.819,85 €
Büro Be- triebsleitung	Unvorhergesehenes für den gesamten Betrieb	36.000,00 €	0,00 €
	Summen	177.350,00 € 310.280,00 €	10.381,36 € 210.663,01 €

*) gedeckt durch Zuschuss des Landes i.H. von 50.000 € in 2010.

KulturStadtLev - Erfolgsplan 2010

	Büro BL	FORUM	Kulturbüro	Bibliothek	Museum	VHS	Archiv	Musikschule	Gesamt
Umsatzerlöse	0,00	716.000,00	83.500,00	130.500,00	60.300,00	562.000,00	4.250,00	934.200,00	2.490.750,00
Sonstige betriebliche Erträge	214.300,00	360.380,00	44.430,00	101.500,00	156.760,00	488.500,00	350.350,00	115.150,00	1.831.370,00
Gesamtsumme der Erträge	214.300,00	1.076.380,00	127.930,00	232.000,00	217.060,00	1.050.500,00	354.600,00	1.049.350,00	4.322.120,00
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	1.700,00	1.186.750,00	111.650,00	138.900,00	201.500,00	50.300,00	31.150,00	155.050,00	1.877.000,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	225.800,00	334.950,00	118.400,00	81.050,00	142.650,00	489.200,00	28.750,00	150.700,00	1.571.500,00
Personalaufwand	699.250,00	1.342.550,00	296.000,00	1.259.200,00	577.450,00	943.200,00	470.650,00	2.215.300,00	7.803.600,00
Abschreibungen auf Alt- und Neuanlagen	5.000,00	590.000,00	14.200,00	50.950,00	166.600,00	41.650,00	18.850,00	66.200,00	953.450,00
Sonst.betriebliche Aufwendungen	164.350,00	704.200,00	257.050,00	572.400,00	203.600,00	516.250,00	357.050,00	183.500,00	2.958.400,00
Zinsen	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
Gesamtsumme Aufwand	1.138.100,00	4.158.450,00	797.300,00	2.102.500,00	1.291.800,00	2.040.600,00	906.450,00	2.770.750,00	15.205.950,00
Ergebnis	-923.800,00	-3.082.070,00	-669.370,00	-1.870.500,00	-1.074.740,00	-990.100,00	-551.850,00	-1.721.400,00	-10.883.830,00
Kulturförderung	0,00	0,00	65.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.600,00
Tilgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
vorläufiger Verlust vor Zuschuss Kernverwaltung	923.800,00	3.082.070,00	734.970,00	1.870.500,00	1.074.740,00	990.100,00	551.850,00	1.721.400,00	10.949.430,00
Zuschuss der Kernverwaltung									9.378.790,00
Defizit									1.570.640,00
./. der nicht liquiden Abschreibungen auf Neuanlagen									207.650,00
./. der nicht liquiden Abschreibungen auf Altanlagen									745.800,00
+ Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten									97.570,00
- Entnahme Rückstellung Urlaub, Altersteilzeit und Pensionen									63.000,00
liquides Defizit									651.760,00

Gewinn- u. Verlustrechnung KSL - Bericht zum 31.03.2010

	Erfolgsplan 2010	I. Quartal 2010	noch offene Einnahmen
Erträge			
Umsatzerlöse	2.490.750,00	771.334,94	1.719.415,06
sonst. betriebliche Erträge	1.831.370,00	250.567,39	1.580.802,61
Summe Erträge	4.322.120,00	1.021.902,33	3.300.217,67

	Erfolgsplan 2010	I. Quartal 2010	noch zur Verfügung stehende Mittel
Aufwand			
Personalkosten	7.803.600,00	1.709.196,11	6.094.403,89
Materialaufwand, betrieblicher Aufwand einschl. Kulturförderung	7.467.950,00	1.227.180,71	6.240.769,29
Summe Aufwand	15.271.550,00	2.936.376,82	12.335.173,18

Bibliothek - Entleihungen

I. Quartal 2009/ I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Hauptstelle	26.452	608*	26.263	4.623*	28.725	27.317	81.440	32.548*
Opladen	3.418	4.041	4.989	4.037	5.547	4.158	13.954	12.236
Schlebusch	3.563	3.847	3.493	4.009	4.196	4.493	11.252	12.349
Steinbüchel	1.134	1.115	1.073	1.051	1.273	1.232	3.480	3.398
Hitdorf	438	207	448	425	437	244	1.323	876
Gesamt	35.005	9.818	36.266	14.145	40.178	37.444	111.449	61.407

*Schließung Hauptstelle bis einschl. 23.02.2010

Entleihungen Bibliothek nach Kategorien

I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Belletristik	7.345	2.979	7.037	3.904	7.691	8.014	22.073	14.897
Sachliteratur	8.599	1.618	8.752	2.967	9.374	9.378	26.725	13.963
Kinder und Jugend	7.003	3.406	7.879	3.998	9.220	8.050	24.102	15.454
Tonträger	5.166	1.005	5.440	1.858	6.146	5.717	16.752	8.580
Videos/DVDs	4.376	156	4.776	472	5.025	3.552	14.177	4.180
CD-ROMs/DVD-ROMs	459	9	408	94	500	607	1.367	710
Spiele	179	35	223	53	215	190	617	278
Zeitschriften-Abos	1.878	610	1.751	799	2.007	1.936	5.636	3.345
Gesamt	35.005	9.818	36.266	14.145	40.178	37.444	111.449	61.407

Internetnutzung Bibliothek

I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Nutzungsdauer in Std.	508	0*	432	92 *	552	286	1.492	378*
tatsächl. Belegung in Std.	189	0*	211	43 *	236	173	636	216*
Auslastung in %	37,2	0,0*	48,8	46,7*	42,8	60,5	42,6	57,1*

Die Internetnutzung ist seit dem 01.08.2008 für angemeldete Leser kostenlos, Besucher ohne Ausweis zahlen nur noch 1 €/Std.

* Schließung Hauptstelle bis einschl. 23.02.2010

Besucher Museum Morsbroich I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Besucher mit Eintritt	3.966	1.148	244	392	456	241	4.666	1.781
Besucher ohne Eintritt	619	497	388	272	426	997	1.433	1.766
Schüler	135	65	53	29	146	52	334	146
Gesamt	4.720	1.710	685	693	1.028	1.290	6.433	3.693

Auslastung Gartensaal Museum

I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Privat	2	2	3	4	7	2	12	8
Restaurant-Pächter	3	1	1	1	1	1	5	3
Sonstige Leverkusener	0	1	2	3	0	4	2	8
Sonstige auswärts	3	0	0	0	0	0	3	0
KSL-Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Stadt Leverkusen	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt	8	4	6	8	8	7	22	19

Monatsstatistik Archiv

I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
bearbeitete Fristakten	2.334	1.756	158	729	1.686	2.792	4.178	5.277
bearbeitete Dauerakten	492	1.634	498	754	4.860	282	5.850	2.670
Aktenanforderungen	117	191	176	195	214	219	507	605
Aktenrückgaben	70	115	136	205	169	223	375	543

Eigene Veranstaltungen Teilbetrieb Forum

I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Anzahl Veranstaltungen	11	11	5	7	16	16	32	34 *
Einnahmen in €	54.991	43.083	28.463	39.187	82.389	79.442	165.843	161.712
Ausgaben in €	70.619	104.747	37.378	34.630	102.126	152.392	210.123	291.769
Sollplätze	4.334	4.578	1.894	2.509	9.806	11.137	16.034	18.224
Besucherzahl	3.738	3.009	1.788	2.409	7.032	7.055	12.558	12.473
Auslastung in %	86%	66%	94%	96%	72%	63%	78%	68%

* inkl. 2 Einführungsmatinee KlassikSonntag bei größtenteils freiem Eintritt

Belegung Räume Forum

I. Quartal 2009/I. Quartal 2010

	Jan 2009	Jan 2010	Feb 2009	Feb 2010	Mrz 2009	Mrz 2010	I. Quartal 2009	I. Quartal 2010
Terrassensaal	5	6	9	10	4	4	18	20
Großer Saal	18	20	10	13	23	19	51	52
Agam-Saal	7	8	7	12	10	9	24	29
Vortragssaal	2	6	3	7	7	5	12	18
Clubräume	59	50	145	125	165	157	369	332
Foyer u. Filmstudio	12	10	21	27	36	33	69	70

Veranstaltungen der Musikschule 2008/2009

	Veranstaltungen		Mitwirkende Schüler und Lehrer		Besucher	
	2008	2009	2008	2009	2008	2009
interne Vorspiele	50	49	1.033	1.164	2.538	2.821
Konzerte u. sonstige Veranstaltungen	45	36	2.160	1.498	7.273	7.820
Externe Veranstaltungen	165	146	2.164	1.645	18.253	27.807
Gesamt	260	231	5.357	4.307	28.064	38.448

Schülerzahlen der Musikschule*

	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Gesamtschülerzahl	2.153	2.249	2.308	2.302	2.418	2.315
Summe aller Unterrichtsbelegungen	3.108	3.236	3.115	3.215	3.278	3.177
davon						
Unterrichtsbelegungen für Grundfächer	572	642	689	769	749	661
Unterrichtsbelegungen für Instrumental- und Vokalfächer (incl. Mehrfachbelegungen)	1.582	1.625	1.637	1.622	1.682	1.660
Unterrichtsbelegungen im Ensemble- oder Ergänzungsfachunterricht (incl. Mehrfachbelegungen)	954	969	789	824	847	856

* Die Schülerzahlen werden zum Stichtag 01.01. eines Jahres ermittelt.

Volkshochschule

Veranstaltungen, Unterrichtsstunden, Teilnehmerzahlen und
Anzahl der Besucherinnen /Besucher des Kommunalen Kinos für 2005 bis 2009

	2005	2006	2007	2008	2009
Anzahl Veranstaltungen	815	894	932	913	892 **
Anzahl Teilnehmer	15.241	17.550	14.095 *	14.074	12.498 **
Anzahl Unterrichtsstunden	31.761	32.347	32.076	29.772	30.808
Anzahl Vorführungen Kommunales Kino	191	198	195	186	187
Anzahl Besucher Kommunales Kino	6.845	6.438	6.379	5.641	5.007
Gesamt Veranstaltungen	1.006	1.092	1.127	1.099	1.079
Gesamt Teilnehmer/Besucher	22.086	23.988	20.474	19.715	17.505

* Der Rückgang ist auf einen geänderten Modus bei der Berechnung der Ausstellungsbesucher zurück zu führen.

** Der Rückgang ist auf eine veränderte Zählweise nach Umstellung auf Studienhalbjährlichkeit zurück zu führen (kein tatsächlicher Veranstaltungsrückgang, vgl. Unterrichtseinheiten).