



**Stadt Leverkusen**

Vorlage Nr. 2020/3775

**Der Oberbürgermeister**

IV/KSL-410-51-00-hi  
**Dezernat/Fachbereich/AZ**

12.08.2020  
**Datum**

<b>Beratungsfolge</b>	<b>Datum</b>	<b>Zuständigkeit</b>	<b>Behandlung</b>
<b>Betriebsausschuss Kultur-StadtLev</b>	01.09.2020	Kenntnisnahme	öffentlich

**Betreff:**

Zwischenbericht der KSL zum 30.06.2020

**Kenntnisnahme:**

Der Zwischenbericht der KSL zum 30.06.2020 wird zur Kenntnis genommen.

gezeichnet:  
In Vertretung  
Adomat

**Anlage/n:**

Zwischenbericht zum 30.06.2020

**Schnellübersicht über die finanziellen bzw. bilanziellen Auswirkungen, die beabsichtigte Bürgerbeteiligung und die Nachhaltigkeit der Vorlage**

**Ansprechpartner/in / Fachbereich/ Telefon: Vera Hinsenhofen/KSL-BBL/  
Tel. 406-4199**

(Kurzbeschreibung der Maßnahme, Angaben zu § 82 GO NRW bzw. zur Einhaltung der für das betreffende Jahr geltenden Haushaltsverfügung.)

**A) Etatisiert unter Finanzstelle(n) / Produkt(e)/ Produktgruppe(n):**  
(Etatisierung im laufenden Haushalt und mittelfristiger Finanzplanung)

**B) Finanzielle Auswirkungen im Jahr der Umsetzung und in den Folgejahren:**  
(z. B. Anschaffungskosten/Herstellungskosten, Personalkosten, Abschreibungen, Zinsen, Sachkosten)

**C) Veränderungen in städtischer Bilanz bzw. Ergebnisrechnung / Fertigung von Veränderungsmitteilungen:**  
(Veränderungsmitteilungen/Kontierungen sind erforderlich, wenn Veränderungen im Vermögen und/oder Bilanz/Ergebnispositionen eintreten/eingetreten sind oder Sonderposten gebildet werden müssen.)

**kontierungsverantwortliche Organisationseinheit(en) und Ansprechpartner/in:**

**D) Besonderheiten (ggf. unter Hinweis auf die Begründung zur Vorlage):**  
(z. B.: Inanspruchnahme aus Rückstellungen, Refinanzierung über Gebühren, unsichere Zuschusssituation, Genehmigung der Aufsicht, Überschreitung der Haushaltsansätze, steuerliche Auswirkungen, Anlagen im Bau, Auswirkungen auf den Gesamtabschluss.)

**E) Beabsichtigte Bürgerbeteiligung (vgl. Vorlage Nr. 2014/0111):**

<b>Weitergehende Bürgerbeteiligung erforderlich</b>	<b>Stufe 1 Information</b>	<b>Stufe 2 Konsultation</b>	<b>Stufe 3 Kooperation</b>
[nein]			
Beschreibung und Begründung des Verfahrens: (u.a. Art, Zeitrahmen, Zielgruppe und Kosten des Bürgerbeteiligungsverfahrens)			

**F) Nachhaltigkeit der Maßnahme im Sinne des Klimaschutzes:**

<b>Klimaschutz betroffen</b>	<b>Nachhaltigkeit</b>	<b>kurz- bis mittelfristige Nachhaltigkeit</b>	<b>langfristige Nachhaltigkeit</b>
[nein]			



**Zwischenbericht  
zum 30.06.2020**

**Zwischenbericht zum 30.06.2020****Seite**

1. Vorbericht	3 - 5
2. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020	6 - 13
3. Investitionsentwicklung 2020	14 - 15

Anlage 1:	KulturStadtLev – Erfolgsplan 2020
Anlage 2:	KulturStadtLev – Erfolgsübersicht 30.06.2020
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 2019 konnte das im Wirtschaftsplan 2019 ausgewiesene liquide Defizit in Höhe von 1.399.800 € um 636.574,07 € auf ein liquides Defizit von 763.225,93 € reduziert werden, das handelsrechtliche Defizit von 2.087.050 € um 695.108,39 € auf 1.391.941,61 €.

Wären der KSL in 2019 die gekürzten Zuschussmittel (die Kürzung wurde über den ursprünglich festgelegten Zeitraum 2012-2018 auch für das Jahr 2019 fortgesetzt) über die sogenannten Drittmittel in voller Höhe kompensiert worden, hätte sich das Ergebnis (sowohl liquide als auch handelsrechtlich) um rd. 590.000 € verbessert.

Der Wirtschaftsplan 2020 weist ein liquides Ergebnis in Höhe von minus 1.192.250 € aus. Hierbei sind die nicht liquiden Abschreibungen auf Neu- und Altanlagen, die Rückstellungen für Urlaub und Altersteilzeitarbeit in Höhe von insgesamt 267.000 € sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 37.050 €, die allerdings in das Bilanzergebnis einfließen werden, noch nicht berücksichtigt, so dass ein handelsrechtliches Ergebnis in Höhe von minus 1.422.200 € 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) 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.

Die Kürzung des festen Zuschusses um 1 Mio. € jährlich zugunsten der Gütergleisverlegung im Rahmen des Projektes „Neue Bahnstadt Opladen“ in den Jahren 2012 bis 2019 wurde ab dem Wirtschaftsjahr 2020 aufgehoben.

Im Wirtschaftsjahr 2020 beläuft sich der feste Zuschuss daher auf 9.897.900 €.

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

Darüber hinaus wurden vom Rat zusätzliche Fördermittel für die Kulturförderung durch das Kulturbüro in Höhe von zusätzlich 45.000 € ab 2020 plus einmalig weitere 90.000 € für 2020 beschlossen. In 2020 wird der Zuschuss daher um weitere 135.000 € erhöht.

Die Corona-Pandemie, die im Dezember 2019 in der Millionenstadt Wuhan auffällig geworden ist, entwickelte sich im Januar 2020 in China zur Epidemie und breitete sich schließlich weltweit aus. Am 11.03.2020 erklärte die WHO die bisherige Epidemie offiziell zu einer Pandemie. Es kam zu nachhaltigen und bestehenden weltweiten Einschränkungen und Auswirkungen, die auch die KSL in weiteren Teilen elementar betroffen haben und weiterhin werden. Der Betrieb der Einrichtungen wurde zunächst flächendeckend eingestellt. Erste Lockerungen wurden per Landesverordnung ab dem 20.04.2020 für den Betrieb der Stadtbibliothek und des Stadtarchives unter Beachtung von strengen Sicherheitsmaßnahmen eingeräumt. Weitere aktualisierte Verordnungen erlaubten die Öffnung von Museen, Musikschulen und Volkshochschulen sowie weiterer außerschulischer Bildungsangebote (bspw. Jugendkunstgruppen), wenn entsprechende Sicherheits- und Hygienekonzepte entwickelt und beachtet werden. Die weitere Entwicklung bleibt abzuwarten. Sicher ist jedoch, dass das Jahresergebnis 2020 hiervon in erheblicher Weise negativ betroffen sein wird.

Diese bisher unabsehbaren Konsequenzen werden sich auf die bereits ohnehin kritische Entwicklung des Rücklagenbestands und des Eigenkapitals zusätzlich belastend auswirken, ebenso wie der steigende Bedarf an Kassenkrediten und damit einhergehend die entsprechende Zinsbelastung.

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

#### **Stand zum 31.03.2020**

Insgesamt wurden im 1. Quartal 1.291.166,73 € = rd. 26,8 % des Ansatzes der im Wirtschaftsplan veranschlagten Erträge vereinnahmt.

Die Ausgabeansätze wurden mit rd. 20,3 % = 3.357.946,10 € in Anspruch genommen.

#### **Stand zum 30.06.2020**

Mit Bescheid vom 13.05.2020 hat die Bezirksregierung Köln den städtischen Haushalt 2020 unter Auflagen genehmigt. Zwar wurde vom Kämmerer keine Haushaltssperre verhängt, die Teilbetriebe der KSL wurden aber unabhängig davon durch die Betriebsleitung verpflichtet, bei Aufwendungen weiterhin einen sehr strengen Maßstab im Sinne der Unabweisbarkeit nach § 82 GO anzulegen und Möglichkeiten der Ertragssteigerung auszuschöpfen.

Bis zum 30.06.2020 konnten 35,3 % der eingeplanten Erträge vereinnahmt werden, die Planansätze für Aufwendungen wurden zu 38,3 % in Anspruch genommen.

#### Das liquide Defizit wird sich voraussichtlich wie folgt erhöhen:

von 1.192.250 €    um 478.150 €    auf 1.670.400 €

#### Das handelsrechtliche Defizit wird sich voraussichtlich wie folgt erhöhen:

von 1.422.200 €    um 478.150 €    auf 1.900.350 €

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 469.750 € prognostiziert.

Die Verbuchung der nicht liquiden Rückstellungen für Urlaub, Mehrarbeit und Altersteilzeitarbeit erfolgt erst nach Abschluss des Wirtschaftsjahres 2020.

## 2. Erläuterungen zum Erfolgsplan Ertrags- und Aufwandsentwicklung der Teilbetriebe

### 2.1 Leitung KSL einschließlich Büro Betriebsleitung

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	8.650,00 €	8.650,00 €	- €
Sonstige Erträge	171.350,00 €	171.400,00 €	50,00 €
Zuwendungen Dritter	- €	- €	- €
	180.000,00 €	180.050,00 €	50,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	200,00 €	2.050,00 €	1.850,00 €
Bezogene Leistungen	226.800,00 €	225.800,00 €	- 1.000,00 €
Personal	863.750,00 €	859.500,00 €	- 4.250,00 €
Abschreibungen	800,00 €	800,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	145.950,00 €	145.450,00 €	- 500,00 €
Sonderposten	- €	- €	- €
Zinsaufwendungen	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
Steuern	100,00 €	100,00 €	- €
	1.242.600,00 €	1.238.700,00 €	- 3.900,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	1.062.600,00 €	1.058.650,00 €	<b>- 3.950,00 €</b>
			-0,4%

#### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Mehraufwand Material für Hand- und Flächendesinfektion von voraussichtlich 1.500 €



## 2.2 FORUM

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	1.220.500,00 €	789.950,00 €	- 430.550,00 €
Sonstige Erträge	27.750,00 €	27.000,00 €	- 750,00 €
	1.248.250,00 €	816.950,00 €	- 431.300,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	1.078.250,00 €	964.200,00 €	- 114.050,00 €
Bezogene Leistungen	200.050,00 €	198.750,00 €	- 1.300,00 €
Personal	1.821.950,00 €	1.697.250,00 €	- 124.700,00 €
Abschreibungen	42.500,00 €	42.500,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	877.850,00 €	817.700,00 €	- 60.150,00 €
Sonderposten	- 50,00 €	- 50,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	7.300,00 €	7.100,00 €	- 200,00 €
	4.027.850,00 €	3.727.450,00 €	- 300.400,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	2.779.600,00 €	2.910.500,00 €	<b>130.900,00 €</b>
			4,7%

### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Verringerung Theaterentgelte (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 210.000 €
- Verringerung Entgelte Vermietung (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 123.500 €
- Verringerung Sonstige Erlöse (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 45.000 €
- Verringerung interne Mieterlöse (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 36.200 €
- Verringerung Sonstige Erträge (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 16.000 €
  
- Verringerung Energiekosten (Materialaufwand) um voraussichtlich 23.000 €
- Geringerer Aufwand eigene Veranstaltungen (Materialaufwand) von voraussichtlich 82.000 €
- Geringerer Aufwand Vermietungen (Materialaufwand) von voraussichtlich 4.000 €
- Geringerer Aufwand Brandwachen (Materialaufwand) von voraussichtlich 5.000 €
- Verringerung Reinigungskosten (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 4.900 €
- Geringere interne Druckkosten (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 3.000 €
- Geringere externe Werbe- und Druckkosten (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 5.500 €
- Verringerung Instandhaltungs-/Wartungskosten (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 15.500 €
- Verringerung externe Dienstleistungen (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 15.000 €
- Höherer EDV-Aufwand (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 3.000 €

## 2.3 Kulturbüro

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	63.100,00 €	54.100,00 €	- 9.000,00 €
Sonstige Erträge	107.700,00 €	120.750,00 €	13.050,00 €
	170.800,00 €	174.850,00 €	4.050,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	99.550,00 €	104.250,00 €	4.700,00 €
Bezogene Leistungen	82.050,00 €	80.900,00 €	- 1.150,00 €
Personal	241.100,00 €	237.100,00 €	- 4.000,00 €
Abschreibungen	15.600,00 €	15.600,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	449.600,00 €	458.800,00 €	9.200,00 €
Sonderposten	- 15.600,00 €	- 15.600,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	872.300,00 €	881.050,00 €	8.750,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	701.500,00 €	706.200,00 €	<b>4.700,00 €</b>
			0,7%

### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Verringerung Entgelte Jugendkunstgruppen (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 8.000 €
- Mehreinnahme Fördermittel (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 13.250 €
- Höherer Projektaufwand (Materialaufwand, ergebnisneutral) von voraussichtlich 3.800 €
- Mehraufwand Elektromaterial (Materialaufwand) von voraussichtlich 1.350 €
- Geringere interne Raumnutzung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 5.200 €
- Mehraufwand Kulturförderung (Sonstiger Aufwand, ergebnisneutral) von 11.000 €

## 2.4 Bibliothek

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	171.450,00 €	155.350,00 €	- 16.100,00 €
Sonstige Erträge	500,00 €	69.900,00 €	69.400,00 €
	171.950,00 €	225.250,00 €	53.300,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	129.550,00 €	130.000,00 €	450,00 €
Bezogene Leistungen	47.050,00 €	45.100,00 €	- 1.950,00 €
Personal	1.371.200,00 €	1.275.400,00 €	- 95.800,00 €
Abschreibungen	9.600,00 €	9.600,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	638.850,00 €	667.650,00 €	28.800,00 €
Sonderposten	- 6.750,00 €	- 6.750,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	2.189.500,00 €	2.121.000,00 €	- 68.500,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	2.017.550,00 €	1.895.750,00 €	<b>- 121.800,00 €</b>
			-6,0%

### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Geringere Entgelte Bibliothek (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 15.000 €
- Höhere Zuweisungen Land/Bund (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 69.400 €
- Verringerung interne Personalkosten (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 1.950 €
- Höhere übrige Aufwendungen (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 3.200 €
- Höherer EDV-Aufwand (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 26.800 €

## 2.5 Museum

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	179.700,00 €	69.300,00 €	- 110.400,00 €
Sonstige Erträge	50,00 €	28.250,00 €	28.200,00 €
	179.750,00 €	97.550,00 €	- 82.200,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	168.650,00 €	149.750,00 €	- 18.900,00 €
Bezogene Leistungen	149.300,00 €	139.200,00 €	- 10.100,00 €
Personal	816.250,00 €	641.850,00 €	- 174.400,00 €
Abschreibungen	80.400,00 €	80.400,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	360.850,00 €	383.650,00 €	22.800,00 €
Sonderposten	- 1.550,00 €	- 1.550,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	5.100,00 €	5.000,00 €	- 100,00 €
	1.579.000,00 €	1.398.300,00 €	- 180.700,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	1.399.250,00 €	1.300.750,00 €	<b>- 98.500,00 €</b>
			-7,0%

### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Verringerung Eintrittsentgelte (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 18.000 €
- Verringerung Entgelte Museumspädagogik (Umsatzerlöse) um voraussichtlich 1.800 €
- Verringerung Sonstiger Umsatz (Märkte, Shop, Umsatzerlöse) um voraussichtlich 30.200 €
- Geringere Mieteinnahmen Gartensaal (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 9.400 €
- Wegfall Pachteinahmen (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 50.000 €
- Nicht etatisierte Zuweisungen Bund (Sonstige Erträge, ergebnisneutral) von voraussichtlich 28.000 €
  
- Verringerung Energiekosten (Materialaufwand) um voraussichtlich 14.050 €
- Verringerung Gebühren (Materialaufwand) um voraussichtlich 5.700 €
- Verringerung externe Personaldienstleistungen (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 5.000 €
- Verringerung interne Dienstleistungen (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 3.100 €
- Reduzierung Honorarkosten (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 2.000 €
- Mehraufwand technische Instandhaltung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 25.200 €
- Reduzierung weitere externe Dienstleistungen (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 3.000 €

## 2.6 Volkshochschule

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	714.000,00 €	461.750,00 €	- 252.250,00 €
Sonstige Erträge	627.600,00 €	625.400,00 €	- 2.200,00 €
	1.341.600,00 €	1.087.150,00 €	- 254.450,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	32.150,00 €	28.850,00 €	- 3.300,00 €
Bezogene Leistungen	532.550,00 €	746.700,00 €	214.150,00 €
Personal	1.391.900,00 €	1.330.200,00 €	- 61.700,00 €
Abschreibungen	16.400,00 €	16.400,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	568.350,00 €	547.500,00 €	- 20.850,00 €
Sonderposten	- 6.450,00 €	- 6.450,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	2.534.900,00 €	2.663.200,00 €	128.300,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	1.193.300,00 €	1.576.050,00 €	<b>382.750,00 €</b>
			32,1%

### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Geringere Kursentgelte (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 212.250 €
- Reduzierung interne Schulungen (Umsatzerlöse) für voraussichtlich 40.000 €
- Wegfall Zuwendungen Kommunales Kino (Sonstige Erträge) von voraussichtlich 2.400 €
- Verringerung Projektmittel (Sonstige Erträge) um voraussichtlich 3.200 €
  
- Geringerer Sachaufwand Kurse (Materialaufwand) von voraussichtlich 5.000 €
- Verringerung Reinigungskosten (Bezogene Leistungen) um voraussichtlich 5.000 €
- Mehraufwand Dozenten-Honorare (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 220.000 €
- Geringere interne Raumnutzung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 7.900 €
- Reduzierung Wartungskosten (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 3.000 €
- Verringerung Kosten Fortbildung (Sonstiger Aufwand) um voraussichtlich 4.000 €
- Geringerer EDV-Aufwand (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 2.900 €

## 2.7 Archiv

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	5.050,00 €	5.050,00 €	- €
Sonstige Erträge	319.850,00 €	319.850,00 €	- €
	324.900,00 €	324.900,00 €	- €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	20.000,00 €	21.200,00 €	1.200,00 €
Bezogene Leistungen	13.300,00 €	12.450,00 €	- 850,00 €
Personal	507.100,00 €	556.700,00 €	49.600,00 €
Abschreibungen	16.400,00 €	16.400,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	323.150,00 €	322.650,00 €	- 500,00 €
Sonderposten	- 150,00 €	- 150,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	- €	- €	- €
	879.800,00 €	929.250,00 €	49.450,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	554.900,00 €	604.350,00 €	<b>49.450,00 €</b>
			8,9%

Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

Keine

## 2.8 Musikschule

Erträge	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Umsatzerlöse	1.055.050,00 €	820.350,00 €	- 234.700,00 €
Sonstige Erträge	122.150,00 €	164.450,00 €	42.300,00 €
	1.177.200,00 €	984.800,00 €	- 192.400,00 €
Aufwendungen	2020		Differenz
	Erfolgsplan	Prognose	
Materialaufwand	113.550,00 €	96.850,00 €	- 16.700,00 €
Bezogene Leistungen	447.750,00 €	476.550,00 €	28.800,00 €
Personal	2.305.450,00 €	2.250.950,00 €	- 54.500,00 €
Abschreibungen	64.900,00 €	64.900,00 €	- €
Sonstiger Aufwand	323.850,00 €	308.450,00 €	- 15.400,00 €
Sonderposten	- 6.500,00 €	- 6.500,00 €	- €
Zinsaufwendungen	- €	- €	- €
Steuern	400,00 €	400,00 €	- €
	3.249.400,00 €	3.191.600,00 €	- 57.800,00 €
<b>Zuschussbedarf</b>	2.072.200,00 €	2.206.800,00 €	<b>134.600,00 €</b>
			6,5%

### Anmerkungen zu nennenswerten Abweichungen:

- Geringere Unterrichtsentgelte (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 200.000 €
- Geringere Nutzungsentgelte Instrumente (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 19.000 €
- Geringere Entgelte Musikfreizeiten (Umsatzerlöse) von voraussichtlich 13.350 €
- Geringere Mieterlöse (Sonstige Erträge) von voraussichtlich 1.350 €
- Mehreinnahmen Kooperationen (Sonstige Erträge) von voraussichtlich 40.000 €
  
- Verringerung Energiekosten (Materialaufwand) um voraussichtlich 2.500 €
- Geringerer Aufwand eigene Veranstaltungen (Materialaufwand) von voraussichtlich 14.700 €
- Mehraufwand Elektromaterial (Materialaufwand) von voraussichtlich 1.800 €
- Mehraufwand Honorare (Bezogene Leistungen) von voraussichtlich 30.000 €
- Geringere interne Raumnutzung (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 23.250 €
- Höherer EDV-Aufwand (Sonstiger Aufwand) von voraussichtlich 5.200 €

### 3. Investitionsentwicklung 2020

Folgende Maßnahmen wurden bis zum 30.06.2020 aus dem Girokonto finanziert:

(zum Teil refinanziert durch Fördermittel oder Versicherungsleistungen)

Teilbetrieb	Maßnahme	Vermögensplan 2020	30.06.2020
FORUM	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	10.000 €	2.303,95 €
FORUM	Erneuerung Bühnenboden	250.000 €	0,00 €
FORUM	Kabelmaterial für Veranstaltungstechnik	10.000 €	0,00 €
FORUM	Einführung KNX (Gebäudeleitsystem)	20.000 €	0,00 €
FORUM	Erneuerung Inspizientenpult	15.000 €	0,00 €
FORUM	Steuerpult für die kopfbewegten Scheinwerfer	20.000 €	0,00 €
Kulturbüro	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	1.000 €	0,00 €
Kulturbüro	Neuer Brennofen JKG	8.000 €	0,00 €
Bibliothek	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	4.000 €	3.500,56 €
Bibliothek	Einrichtung Makerstudio	3.000 €	0,00 €
Bibliothek	Ausstattung für Veranstaltungen	1.500 €	0,00 €
Museum	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	5.000 €	3.931,86 €
Museum	Ersatzbeschaffung Registrierkasse	5.000 €	0,00 €
Museum	Mobiliar Gartensaal	5.000 €	0,00 €



Teilbetrieb	Maßnahme	Vermögensplan 2020	30.06.2020
Museum	Umgestaltung Parkanlage	280.500 €	79.074,12 €
VHS	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	3.000 €	374,56 €
VHS	Erneuerung defekter Medien	2.500 €	418,01 €
VHS	Anschaffung digitale Tafel Elbestraße	15.000 €	0,00 €
VHS	Anschaffung digitale Tafel Raum 211	15.000 €	0,00 €
VHS	2 Monitore Opladen	6.000 €	0,00 €
VHS	Arbeitstisch Medienbetreuer	3.000 €	0,00 €
VHS	10 Tische Außenstelle	4.000 €	0,00 €
VHS	Rollos für Musikschule	10.000 €	0,00 €
Archiv	Ersatz- und Neuanschaffung, Geschäftsausstattung	2.000 €	0,00 €
Archiv	Anschaffung Kompaktusanlage	25.000 €	20.682,20 €
Musikschule	Ersatz- und Neuanschaffung von Instrumenten und sonstiger Geschäftsausstattung	20.000 €	4.110,71 €
Büro Betriebsleitung	Unvorhergesehenes für den Gesamtbetrieb	100.000 €	14.302,09 €
	<b>2020 gesamt:</b>	<b>843.500 €</b>	<b>128.698,06 €</b>
Teilbetrieb	Maßnahme	Aus 2019 übertragen	30.06.2020
Bibliothek	Neugestaltung Eingangsbereich	33.530 €	29.351,83 €
Musikschule	Ersatz- und Neuanschaffung von Instrumenten und sonstiger Geschäftsausstattung	5.134 €	5.134,20 €
	<b>Übertragung 2019 gesamt:</b>	<b>38.664 €</b>	<b>34.486,03 €</b>
	<b>2020 + 2019 gesamt:</b>	<b>882.164 €</b>	<b>163.184,09 €</b>

## KulturStadtLev - Erfolgsplan 2020

	Büro BL	FORUM	Kulturbüro	Bibliothek	Museum	VHS	Archiv	Musikschule	Gesamt
Umsatzerlöse	8.650,00	1.220.500,00	63.100,00	171.450,00	179.700,00	714.000,00	5.050,00	1.055.050,00	3.417.500,00
Sonstige betriebliche Erträge	171.350,00	27.750,00	107.700,00	500,00	50,00	627.600,00	319.850,00	122.150,00	1.376.950,00
Zuwendungen Dritter 2012-2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme der Erträge</b>	<b>180.000,00</b>	<b>1.248.250,00</b>	<b>170.800,00</b>	<b>171.950,00</b>	<b>179.750,00</b>	<b>1.341.600,00</b>	<b>324.900,00</b>	<b>1.177.200,00</b>	<b>4.794.450,00</b>
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	200,00	1.078.250,00	99.550,00	129.550,00	168.650,00	32.150,00	20.000,00	113.550,00	1.641.900,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	226.800,00	200.050,00	82.050,00	47.050,00	149.300,00	532.550,00	13.300,00	447.750,00	1.698.850,00
Personalaufwand	863.750,00	1.821.950,00	241.100,00	1.371.200,00	816.250,00	1.391.900,00	507.100,00	2.305.450,00	9.318.700,00
Sonst.betriebliche Aufwendungen	145.950,00	877.850,00	449.600,00	638.850,00	360.850,00	568.350,00	323.150,00	323.850,00	3.688.450,00
Abschreibungen	800,00	42.500,00	15.600,00	9.600,00	80.400,00	16.400,00	16.400,00	64.900,00	246.600,00
<b>Gesamtsumme Aufwand</b>	<b>1.237.500,00</b>	<b>4.020.600,00</b>	<b>887.900,00</b>	<b>2.196.250,00</b>	<b>1.575.450,00</b>	<b>2.541.350,00</b>	<b>879.950,00</b>	<b>3.255.500,00</b>	<b>16.594.500,00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1.057.500,00</b>	<b>-2.772.350,00</b>	<b>-717.100,00</b>	<b>-2.024.300,00</b>	<b>-1.395.700,00</b>	<b>-1.199.750,00</b>	<b>-555.050,00</b>	<b>-2.078.300,00</b>	<b>-11.800.050,00</b>
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	0,00	-50,00	-15.600,00	-6.750,00	-1.550,00	-6.450,00	-150,00	-6.500,00	-37.050,00
<b>Vorläufiges Ergebnis vor Zuschuss Kernverwaltung</b>	<b>-1.062.600,00</b>	<b>-2.779.600,00</b>	<b>-701.500,00</b>	<b>-2.017.550,00</b>	<b>-1.399.250,00</b>	<b>-1.193.300,00</b>	<b>-554.900,00</b>	<b>-2.072.200,00</b>	<b>-11.780.900,00</b>
inkl. zusätzlich beschlossener 45.000 € für "Veranstaltungen im Stadtgebiet"									9.897.900,00
inkl. zusätzlich beschlossener 90.000 € für "Veranstaltungen im Stadtgebiet"									45.000,00
									90.000,00
									325.800,00
									<b>-1.422.200,00</b>
									<b>Handelsrechtliches Ergebnis</b>
									+ nicht liquide Abschreibungen auf Neuanlagen
									+ nicht liquide Abschreibungen auf Altanlagen
									/. Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten
									+ Zuführung Rückstellung Urlaub und Altersteilzeit
									119.000,00
									127.600,00
									-37.050,00
									20.400,00

inkl. zusätzlich beschlossener 45.000 € für "Veranstaltungen im Stadtgebiet"  
 inkl. zusätzlich beschlossener 90.000 € für "Veranstaltungen im Stadtgebiet"



**Allg. Zuschuss der Kernverwaltung**  
 zusätzlich beschlossen für "Veranstaltungen im Stadtgebiet" ab 2020  
 zusätzlich beschlossen für "Veranstaltungen im Stadtgebiet" nur in 2020  
**Zuschuss Pensionsumlage**

**Handelsrechtliches Ergebnis**

+ nicht liquide Abschreibungen auf Neuanlagen  
 + nicht liquide Abschreibungen auf Altanlagen  
 /. Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten  
 + Zuführung Rückstellung Urlaub und Altersteilzeit



**Besucher bzw. Entleiher - Bibliothek  
I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
Besucher:						
<b>Hauptstelle</b>	<b>29.627</b>	<b>25.610</b>	<b>28.140</b>	<b>6.971</b>	<b>57.767</b>	<b>32.581</b>
Entleiher:						
<b>Opladen</b>	<b>3.990</b>	<b>3.076</b>	<b>3.440</b>	<b>1.600</b>	<b>7.430</b>	<b>4.676</b>
<b>Schlebusch</b>	<b>2.637</b>	<b>1.939</b>	<b>2.187</b>	<b>835</b>	<b>4.824</b>	<b>2.774</b>
<b>Steinbüchel</b>	<b>622</b>	<b>388</b>	<b>620</b>	<b>133</b>	<b>1.242</b>	<b>521</b>
<b>Gesamt</b>	<b>36.876</b>	<b>31.013</b>	<b>34.387</b>	<b>9.539</b>	<b>71.263</b>	<b>40.552</b>

Als zunehmend wichtige Kennzahl wird seit 2016 auch erfasst

>> wieviele Besucher die Hauptstelle aufsuchen und

>> wieviele Entleiher die Schul- und Stadtbibliotheken 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 Stadtbibliotheken können bis auf Weiteres nur die Entleiher angegeben werden.

**Entleihungen/Verlängerungen - Bibliothek nach Standorten**  
**I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
Hauptstelle	71.625	62.789	61.476	33.051	133.101	95.840
Opladen	12.074	11.579	11.204	5.515	23.278	17.094
Schlebusch	8.870	7.327	8.395	3.802	17.265	11.129
Steinbüchel	1.840	1.437	1.660	419	3.500	1.856
Onleihe*	9.684	10.957	10.149	13.604	19.833	24.561
<b>Gesamt</b>	<b>104.093</b>	<b>94.089</b>	<b>92.884</b>	<b>56.391</b>	<b>196.977</b>	<b>150.480</b>

\* z.B. eBook, eAudio, eMagazine

**Entleihungen/Verlängerungen Bibliothek nach Kategorien  
I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
<b>Belletristik</b>	17.084	15.818	16.058	9.723	33.142	25.541
<b>Sachliteratur</b>	18.556	14.141	15.211	6.082	33.767	20.223
<b>Kinder und Jugend</b>	25.513	25.309	23.129	13.221	48.642	38.530
<b>Tonträger</b>	14.566	12.552	12.964	6.330	27.530	18.882
<b>Videos/DVDs</b>	12.072	10.031	9.628	4.333	21.700	14.364
<b>CD-ROMs/DVD-ROMs</b>	1.200	884	1.001	288	2.201	1.172
<b>Spiele</b>	469	456	418	292	887	748
<b>Zeitschriften-Abos</b>	4.949	3.941	4.326	2.518	9.275	6.459
<b>Onleihe*</b>	9.684	10.957	10.149	13.604	19.833	24.561
<b>Gesamt</b>	104.093	94.089	92.884	56.391	196.977	150.480

\*z.B. eBook, eAudio, eMagazine

**Internetnutzung Bibliothek  
I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
mögliche Nutzungsdauer in Std.	1.751	1.379	1.491	0	3.242	1.379
tatsächl. Belegung in Std.	704	551	583	0	1.287	551
Auslastung in %	40,2	40,0	39,1	0,0	39,7	40,0

**Besucher Museum Morsbroich  
I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
Besucher mit Eintritt	1.951	1.377	1.347	533	3.298	1.910
Besucher ohne Eintritt	2.737	2.037	1.409	171	4.146	2.208
Schüler	68	165	100	0	168	165
<b>Gesamt</b>	<b>4.756</b>	<b>3.579</b>	<b>2.856</b>	<b>704</b>	<b>7.612</b>	<b>4.283</b>



**Auslastung Gartensaal Museum  
I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
Privat	19	17	33	8	52	25
Restaurant-Pächter	2	0	0	0	2	0
Sonstige Leverkusener	0	2	1	0	1	2
Sonstige auswärts	0	0	2	0	2	0
KSL-Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0
Stadt Leverkusen	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>21</b>	<b>19</b>	<b>36</b>	<b>8</b>	<b>57</b>	<b>27</b>

**Archiv**  
**I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
bearbeitete Fristakten	2.692	5.836	2.257	4.455	4.949	10.291
bearbeitete Dauerakten	520	19	210	278	730	297
Aktenanforderungen	661	236	457	184	1.118	420
Aktenrückgaben	440	205	324	219	764	424

## Eigene Veranstaltungen Teilbetrieb FORUM

## I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
Anzahl Veranstaltungen	23	19	19	0	42	19
Einnahmen in €	108.872	124.100	103.105	0	211.977	124.100
Ausgaben in €	148.899	161.445	152.026	0	300.925	161.445
Sollplätze	7.632	8.612	10.013	0	17.645	8.612
Besucherzahl	5.789	6.314	6.465	0	12.254	6.314
Auslastung in %	76%	73%	65%	0%	69%	73%

**Belegung Räume Forum**  
**I. Halbjahr 2019 / I. Halbjahr 2020**

	I. Quartal 2019	I. Quartal 2020	II. Quartal 2019	II. Quartal 2020	I. Halbjahr 2019	I. Halbjahr 2020
Terrassensaal	18	16	9	11	27	27
Großer Saal	32	29	38	0	70	29
Agam-Saal	16	18	32	11	48	29
Vortragssaal	15	14	15	10	30	24
Clubräume	383	321	486	106	869	427
Foyer u. Filmstudio	85	52	53	0	138	52

### 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
<b>Gesamt</b>	<b>204</b>	<b>237</b>	<b>4.799</b>	<b>5.897</b>	<b>24.989</b>	<b>36.108</b>

Die Daten für 2019 werden zurzeit noch ausgewertet und mit einem der nächsten Quartalsberichte veröffentlicht.

## Schülerzahlen der Musikschule

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

Die Daten für 2019 werden zurzeit noch ausgewertet und mit einem der nächsten Quartalsberichte veröffentlicht.

## Volkshochschule

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

\* In 2013/14 Rückgang aufgrund Langzeiterkrankung einer Mitarbeiterin

Die Daten für 2019 werden zurzeit noch ausgewertet und mit einem der nächsten Quartalsberichte veröffentlicht.