

Wirtschaftsplan 2018

Kulturelle Einrichtungen des Landkreises Altenkirchen

Kreismusikschule



Kreisvolkshochschule



Bergbaumuseum



INHALTSVERZEICHNIS:

| | |
|--------------------------------------|--------------------|
| Festsetzungsbeschluss | Seite 2 |
| Erläuterungsbericht | Seite 3 - 6 |
| Erfolgsplan Gesamtergebnis | Anlage 1, Seite 6 |
| Erfolgsplan Kreismusikschule | Anlage 1, S. 1 - 2 |
| Erfolgsplan Kreisvolkshochschule | Anlage 1, S. 3 - 4 |
| Erfolgsplan Bergbaumuseum | Anlage 1, S. 5 |
| Erfolgsplan betriebsteilübergreifend | Anlage 1, S. 6 |
| Vermögensplan | Seite 7 |
| Finanzplan | Seite 8 |
| Stellenübersicht | Seite 9 |

FESTSETZUNGSBESCHLUSS

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am _____ aufgrund des § 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung für Rheinland-Pfalz (EigAnVO) vom 05. Oktober 1999 (GVBl. S. 373) in der zurzeit geltenden Fassung und des § 10 der Satzung für den Betrieb Kulturelle Einrichtungen des Landkreises Altenkirchen beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan des Betriebes „Kulturelle Einrichtungen des Landkreises Altenkirchen“ für das Wirtschaftsjahr 2018 wird festgesetzt

im Erfolgsplan

| | |
|--|---------------------|
| in den Erträgen auf | 1.384.641,00 € |
| in den Aufwendungen auf | 1.961.459,00 € |
| und damit auf einen Jahresverlust von | 576.818,00 € |

und

im Vermögensplan

| | |
|----------------------|-----------|
| in den Einnahmen auf | 604.610 € |
| in den Ausgaben auf | 604.610 € |

2. Es werden festgesetzt

- | | |
|--|-------------|
| a) der Gesamtbetrag der Kredite auf | 0 € |
| b) der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0 € |
| c) der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 1.500.000 € |

Altenkirchen, den
Kreisverwaltung Altenkirchen

Michael Lieber
Landrat

Kulturelle Einrichtungen des Landkreises Altenkirchen

Parkstraße 1
57610 Altenkirchen
Telefon: (02681) 81- 0
Telefax: (02681) 81- 2000

E-Mail: post@kreis-ak.de
Internet: www.kreis-altenkirchen.de

| | |
|------------------|--|
| Rechtsform: | Eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit |
| Sitz: | 57610 Altenkirchen |
| Gründung: | 10. Dezember 1990 |
| Handelsregister: | |
| Geschäftsjahr: | Kalenderjahr |

Die vom Kreistag am 10. Dezember 1990 beschlossene Satzung trat mit Wirkung zum 01. Februar 1991 in Kraft (letzte Änderung mit Wirkung zum 01. Januar 2000)

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Betriebs ist insbesondere:

- die allgemeine, staatsbürgerliche und berufsbezogene Weiterbildung im Rahmen der Volkshochschularbeit
- die musikalische Ausbildung von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen in der Kreismusikschule
- der Betrieb eines Bergbaumuseums in Herdorf- Sassenroth

Beteiligungsverhältnisse

Das Stammkapital beträgt 1.363.436,48 € und ist voll eingezahlt.

Organe

Die Aufgaben eines Werkausschusses werden durch den Kreisausschuss (§ 5 EigAnVO) wahrgenommen. Der Kulturausschuss ist vor wichtigen Entscheidungen zu beteiligen.

Unternehmensdaten, Wirtschaftliche Grundlagen

| | 2014 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|--------------|----------------|--------------|
| | -€- | -€- | -€- |
| Eigenkapital (einschl. SoPo) | 7.212.990,64 | 4.398.028,74 | 3.971.470,40 |
| Stammkapital | 1.363.436,48 | 1.363.436,48 | 1.363.436,48 |
| Jahresergebnis | -983.841,26 | - 3.266.698,92 | -749.849,13 |
| Bilanzsumme | 7.891.292,71 | 5.111.132,07 | 4.901.714,94 |
| Anlagevermögen | 7.604.905,44 | 4.663.856,29 | 4.620.866,21 |
| Umlaufvermögen | 282.742,60 | 443.553,41 | 276.717,04 |
| Fremdkapital | 678.302,07 | 713.103,33 | 875.730,21 |
| Mitarbeiter ¹⁾ | | | |

¹⁾ Der Betrieb verfügt über kein eigenes Personal (siehe § 5 der Betriebssatzung). Die zur Erfüllung der betrieblichen Aufgaben erforderlichen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in den einzelnen Betriebsteilen werden vom Landkreis Altenkirchen zur Verfügung gestellt. Die Stellenbesetzung kann der Stellenübersicht entnommen werden.

Lage des Unternehmens

Die Auslastung der **Kreismusikschule** ist auch für das Schuljahr 2017/2018 weiterhin als sehr gut zu bezeichnen. Trotz demografischem Faktor und vielfältigem Freizeit- und Ganztagsangebot, sind die Anmeldezahlen weitestgehend konstant.

Viele Veranstaltungen prägten neben dem regulären Unterrichtsbetrieb das Musikschulleben. 2017 war das große Musikschulkonzert unter dem Motto „von klein bis groß“ ein Höhepunkt, bei dem sich alle Fachbereiche der Schule präsentierten. Der 2. Drum- & Percussionstag im Juni mit dem Konzert einer sehr renommierten Schlagzeugerin war ein großer Erfolg.

Erstmals führte die Kreismusikschule eine Projektwoche für eine Kindertagesstätte durch, die alle Beteiligten zufrieden resümierten. Auch bei „Jugend Musiziert“ waren wieder Schüler erfolgreich, das Vocal Camp erlebte seine 10. Auflage und auch die Big Band trat mehrmals auf.

Die Zahlen der von der **Kreisvolkshochschule** Altenkirchen angebotenen Kurse, der durchgeführten Unterrichtsstunden sowie der Teilnehmenden sind seit dem Jahr 2015 stark angestiegen (bis zu 50%). Fanden 2014 insgesamt 9.738 Unterrichtsstunden statt, waren es 2016 nun 15.555 Unterrichtsstunden. Insbesondere die durch die Geschäftsstelle kreisweit durchgeführten Deutschkurse für Flüchtlinge beeinflussen die Arbeit der Kreisvolkshochschule und damit auch das Zahlenwerk maßgeblich. Hinzu stieg die Zahl der durchgeführten Einbürgerungstests sowie der telc-school Sprachprüfungen und Feriensprachkursen. Für 2017 zeichnet sich aufgrund der Deutschkurse eine vergleichbare Inanspruchnahme ab. Perspektivisch geht die KVHS allerdings von einem Rückgang aus. Im Gegenzug wurden bisherige Angebote reduziert, wie beispielsweise Tagesfahrten und Koordinierungsaufgaben bei den Fort- und Weiterbildungen für ErzieherInnen. Neben dem eigenen Kursangebot ist die Kreisvolkshochschule weiterhin Bildungsberatungsstelle für die Region.

Bedingt durch die Zusammenlegung der Verbandsgemeinden Betzdorf und Gebhardshain gehört die Außenstelle VHS Gebhardshain nicht mehr der KVHS Altenkirchen an.

Das **Bergbaumuseum** des Kreises in Herdorf- Sassenroth bietet neben den Dauerangeboten im Museum und Schaubergwerk weiterhin Mineralienexkursionen, Sonderausstellungen, Kindergeburtstage, Unterrichtsprojekte mit Schulen, gemeinsame Veranstaltungen mit der Uni Siegen, dem Pädagogischen Landesinstitut und dem Lehrerseminar Siegen an.

Das Bergbaumuseum ist wichtiger Bestandteil der Eisenstraße Südwestfalen, ist Geoinformationszentrum des Geoparks Westerwald Lahn Taunus und Attraktion entlang des „Druidensteigs“.

Wirtschaftsplan 2018

Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2018 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 576.818 € ab. Gegenüber dem geplanten Vorjahresergebnis stellt dies eine Verbesserung um 306.680 € dar.

Der Wirtschaftsplan weist wieder Erträge aus Dividenden für die RWE-Aktien in Höhe von 1,50 € pro Aktie bzw. 1,40 € pro RW Holding Aktie aus, so dass Erlöse in Höhe von 312.000 € zu erwarten sind.

Die Summe aller Aufwendungen konnte um 21.000 Euro reduziert werden, obwohl Entgelterhöhungen von 3% einzuplanen waren.

Eine notwendige Außenwandtrockenlegung am Musikschulgebäude in Altenkirchen bildet den Schwerpunkt der Baumaßnahmen in 2018. Im Übrigen wurden nur substanzerhaltende Maßnahmen zur Unterhaltung eingeplant.

Die gestiegenen Kurszahlen der Kreisvolkshochschule, insbesondere im Bereich Deutsch, spiegeln sich sowohl auf der Ausgabenseite (Dozentenonorare) als auch auf der Ertragsseite (Zuschüsse Bund, Land und Spenden) wider. Der Umfang der Kulturfahrten wurde deutlich zurückgefahren.

Vermögensplan

Der Vermögensplan weist mit Gesamteinnahmen und Ausgaben von jeweils 604.610 € ein ausgeglichenes Ergebnis aus. Neben den kalkulatorischen Positionen ist ein Verlustausgleich durch den Einrichtungsträger durch Erhöhung des Eigenkapitals eingestellt. Bei den vorgesehenen Investitionen handelt es sich im Wesentlichen um kleinere Beschaffungen für den Unterrichtsbetrieb der Einrichtungen.

Stellenübersicht

Durch die jährliche Neufestschreibung der Deputate der Beschäftigten der Musikschule, die auf deren arbeitsvertraglichen Grundlagen und der jeweils aktuellen Schülerzahlen basieren, ergeben sich geringfügige Veränderungen. Auch für die Honorarkräfte werden die Deputate je nach Schülerzahlen und Auftragslage jährlich neu vereinbart. Der Stellenplan weist rechnerisch eine Erhöhung um 0,14 Stellen aus. Die tatsächliche Besetzung liegt jedoch aufgrund der Elternzeit einer Mitarbeiterin unter dem Vorjahreswert.

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft des Landkreises

Für das Haushaltsjahr 2018 zahlen die Kulturellen Einrichtungen an den Landkreis einen Verwaltungskostenbeitrag.

Der Landkreis gewährt den Kulturellen Einrichtungen zur Zwischenfinanzierung Betriebsmittelkredite.

Die Verlustabdeckung der Kulturellen Einrichtungen erfolgt seit 2013 nach Abstimmung mit der Aufsichtsbehörde durch Liquiditätszuführungen in Höhe des zu erwartenden Verlusts.

Beteiligungen an anderen Unternehmen

Die Kulturellen Einrichtungen des Landkreises Altenkirchen halten zum Bilanzstichtag 191.675 RWE-Stammaktien und 97.325 RW-Holding AG Aktien.

Der Kurswert der RWE-Stammaktien belief sich zum 30.12.2016 auf 11,81 € je RWE-Aktie (zum Vergleich 11,97 € zum 31.12.2015). Aktuell (24.10.2017) wird die Aktie mit einem Kurswert von 21,30 € gehandelt.

Kapitalzuführung und -entnahmen

Auf die Ausführungen zur Haushaltswirtschaft des Landkreises wird verwiesen.

ERFOLGSPLAN 2018

siehe Anlage 1

VERMÖGENSPLAN 2018

| A. Finanzierungsmittel | Ansatz | | Ansatz | Ansatz |
|--|---------------------|--|---------------------|---------------------|
| (Mittelherkunft, Einnahmen) | 2018 -€- | | 2017 -€- | 2016 -€- |
| 1. Einnahmen aus Anlagenabgängen | 0 | | 500 | 0 |
| 2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen | 69.738 | | 71.502 | 73.228 |
| 3. Jahresgewinn | 0 | | 0 | 0 |
| 4. Erhöhung des Eigenkapitals | 534.872 | | 841.324 | 824.738 |
| 5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen | 0 | | 0 | 0 |
| 6. Verminderung sonstiger Aktiva | 0 | | 0 | 0 |
| 7. Verminderung Kassenbestand | 0 | | 0 | 0 |
| 8. Erhöhung sonstiger Passiva | 0 | | 0 | 0 |
| Summe: | 604.610 | | 913.326 | 898.466 |

| B. Finanzbedarf | Ansatz | VE | Ansatz | Ansatz |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| (Mittelverwendung, Ausgaben) | 2018 -€- | 2018 -€- | 2017 -€- | 2016 -€- |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.000 | | 2.100 | 5.000 |
| 00271 Software Musikschule | 0 | | | |
| 00273 Software VHS | 1.000 | | 2.100 | 5.000 |
| II. Sachanlagen | 19.000 | 0 | 19.000 | 19.000 |
| 03001 Erwerb von beweglichen Sachen Kreismusikschule | 7.000 | 0 | 7.000 | 8.000 |
| 03003 Erwerb von beweglichen Sachen Kreisvolkshochschule | 2.000 | 0 | 2.000 | 2.000 |
| 03005 Erwerb von beweglichen Sachen Bergbaumuseum | 2.000 | 0 | 2.000 | 2.000 |
| 04801 geringwertige Wirtschaftsgüter Kreismusikschule | 5.000 | 0 | 5.000 | 4.000 |
| 04803 geringwertige Wirtschaftsgüter Kreisvolkshochschule | 2.000 | 0 | 2.000 | 2.000 |
| 04803 geringwertige Wirtschaftsgüter Bergbaumuseum | 1.000 | 0 | 1.000 | 1.000 |
| III. Finanzanlagen | 0 | | 0 | 0 |
| IV. Sonstige Mittelverwendung | 584.610 | | 892.226 | 874.466 |
| 1. Tilgung Kredite (06503) | 0 | | 0 | 0 |
| 2. Jahresverluste | 576.818 | | 883.498 | 865.342 |
| 3. Erhöhung restl. Aktiva | 0 | | 0 | 0 |
| 4. Auflösung von Sonderposten | 7.792 | | 8.728 | 9.124 |
| 5. Erhöhung Kassenbestand | 0 | | 0 | 0 |
| 6. Verminderung sonstige Passiva | 0 | | 0 | 0 |
| Summe: I. bis IV. | 604.610 | | 913.326 | 898.466 |

FINANZPLAN 2017 - 2021

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

| Finanzierungsmittel (Mittelherkunft, Einnahmen) Beschreibung der Einnahme: | Finanzplanungsjahr | | | | |
|---|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| | -€- | -€- | -€- | -€- | -€- |
| 1. Einnahmen aus Anlagenabgängen | 500 | 0 | 500 | 500 | 500 |
| 2. Abschreibungen auf das Anlagevermögen | 71.502 | 69.738 | 66.788 | 59.309 | 58.120 |
| 3. Jahresgewinn | | | | | |
| 4. Erhöhung des Eigenkapitals | 841.324 | 534.872 | 766.067 | 775.802 | 789.528 |
| 5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen | | | | | |
| 6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse | | | | | |
| 7. Zuführungen zu Rückstellungen | | | | | |
| 8. Aufnahme von Krediten/Verbindlichkeiten Einrichtungsträger | | | | | |
| 9. Erhöhung Sonstiger Verbindlichkeiten | | | | | |
| 9. Verminderung Forderungen/Sonstiger Vermögensgegenstände | | | | | |
| 10. Verminderung Kassenbestand | | | | | |
| Summe: | 913.326 | 604.610 | 833.355 | 835.611 | 848.148 |
| Finanzbedarf (Mittelverwendung, Ausgaben) | | | | | |
| I. Immaterielle Vermögensgegenstände | 2.100 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| II. Sachanlagen | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 | 19.000 |
| III. Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Sonstige Mittelverwendung | 892.226 | 584.610 | 927.232 | 814.611 | 827.148 |
| 1. Tilgung Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Jahresverluste | 883.498 | 576.818 | 805.123 | 808.427 | 821.500 |
| 3. Gewinnabführungen | | | | | |
| 4. Inanspruchnahme Rückstellungen | | | | | |
| 5. Erträge aus Auflösung v. Sonderposten | 8.728 | 7.792 | 7.232 | 6.184 | 5.648 |
| 6. Verminderung Verbindlichkeiten gg. Einrichtungsträger | | | | | |
| 7. Erhöhung Forderungen/Sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| 8. Erhöhung Kassenbestand | | | | | |
| 9. Zuführung aktive Rechnungsabgrenzung | | | | | |
| 10. Auflösung Investitionszuschüsse | | | | | |
| Summe: I. bis IV. | 913.326 | 604.610 | 833.355 | 835.611 | 848.148 |

STELLENÜBERSICHT 2018

| Organisations- einheit | Besol- dungs-/ Entgelt- gruppe | Zahl der Stellen | | | Stellen- vermerke |
|---|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---|----------------------|
| Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeich- nung | | Für das kommende WJahr 2018 | für das laufende WJahr 2017 | tatsächliche Besetzung am 30.6.2017 | |

| | | | | | |
|---|------|---|---|------|--|
| Referatsleiterin/ Verwaltungs- leiterin KMS | A 11 | 1 | 1 | 0,49 | |
|---|------|---|---|------|--|

Musikschule:

| | | | | | |
|---|----------|--------------|--------------|--------------|--|
| Schulleiter | 11 | 1 | 1 | 1 | |
| stellv. Schul- leiter | 10 | 1 | 1 | 1 | |
| Musiklehrer/ Beschäftigte in der Tätigkeit eines Musiklehrers | 9a 9b | 0,13 9,5 | 9,5 | 8,91 | |
| Honorarkräfte (nachrichtlich) | | 5,66 | 6,15 | 5,86 | |
| Beschäftigte | 5 | 1 | 1 | 1 | |
| | | 12,50 | 12,50 | 11,91 | |

Volkshochschule:

| | | | | | |
|---------------------------|------|------------|-------------|----------|----------------|
| Leiter | 11 | 1 | 1 | 1 | |
| Kreisober- inspektorin | A 10 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| Beschäftigte | 5 | 0,46 | 0,46 | 0 | EZeit bis 4/19 |
| Beschäftigte | 5 | 0,14 | 0 | 0,14 | |
| Beschäftigte | 5 | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| | | 2,6 | 2,46 | 2 | |

Bergbaumuseum:

| | | | | | |
|---------------|----|-------------|-------------|-------------|--|
| Leiter | 10 | 1 | 1 | 1 | |
| Hausmeisterin | 3 | 0,42 | 0,42 | 0,42 | |
| Aushilfe | 2 | 0,19 | 0,19 | 0,19 | |
| | | 1,61 | 1,61 | 1,61 | |

| | | | | | |
|------------------|--|--------------|--------------|--------------|--|
| Insgesamt | | 17,71 | 17,57 | 16,01 | |
|------------------|--|--------------|--------------|--------------|--|

Erfolgsplan Gesamt 2018

Seite: 1

| Bezeichnung | Ergebnis | Planansatz | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| 1. Musikschule | | | |
| 1.1 Erträge | 737.756,57 | 756.034,00 | 730.934,00 |
| 27201 Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens M | | 500,00 | |
| 27411 Schadensersatzleistungen M | 538,00 | | |
| 81001 Unterrichtsgebühren M | | 461.000,00 | 440.000,00 |
| 81011 Unterrichtsgebühren - Muki-Musik | 6.296,90 | | |
| 81012 Unterrichtsgebühren - Mi Ma Musikkiste | 4.794,70 | | |
| 81021 Unterrichtsgebühren - musikalische Früherziehung | 30.137,58 | | |
| 81023 Unterrichtsgebühren - musikalische Grundausbildung | 2.060,03 | | |
| 81031 Unterrichtsgebühren - Einzelunterricht - Normalstunde | 302.039,83 | | |
| 81032 Unterrichtsgebühren - Einzelunterricht - Kurzstunde | 9.287,18 | | |
| 81033 Unterrichtsgebühren - Einzelunterricht - Begabtenförderung | 11.085,23 | | |
| 81034 Unterrichtsgebühren - Einzelunterricht - Zehnerkarte | 3.000,00 | | |
| 81035 Unterrichtsgebühren - Einzelunterricht - Gutscheine | 120,00 | | |
| 81036 Unterrichtsgebühren - Einzelunterricht - Popstart | 7.417,03 | | |
| 81041 Unterrichtsgebühren - Gruppenunterricht - 2 Personen | 46.825,17 | | |
| 81042 Unterrichtsgebühren - Gruppenunterricht - 3 Personen | 9.154,65 | | |
| 81043 Unterrichtsgebühren - Gruppenunterricht - 4 Personen | 3.250,10 | | |
| 81051 Unterrichtsgebühren - Ergänzungsfach gebührenpflichtig | 2.092,25 | | |
| 81101 Erlöse Veranstaltungen M | 4.786,00 | 7.600,00 | 7.000,00 |
| 81201 Erlöse Instrumentenmiete M | 6.018,25 | | |
| 81301 Sonstige Erträge M | 1.538,32 | 2.300,00 | 2.000,00 |
| 81311 Spenden M | 201.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 |
| 81351 Mahn- und Säumniszuschläge M | 721,08 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 81401 Zuweisungen des Landes M | 71.623,36 | 71.500,00 | 71.500,00 |
| 81411 Erstattung Personalkosten GTS durch Land M | 13.535,91 | 11.700,00 | 9.000,00 |
| 81501 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten M | 435,00 | 434,00 | 434,00 |
| 1.2 Aufwendungen | 1.160.259,75 | 1.285.675,00 | 1.237.938,00 |
| 40101 Lehr- und Unterrichtsmittel M | 1.991,57 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 40201 Veranstaltungsaufwendungen M | 6.044,62 | 12.500,00 | 12.500,00 |
| 41001 Dienstbezüge Beamte M | 17.007,32 | 17.400,00 | 18.300,00 |
| 41101 Vergütungen Beschäftigte M | 595.202,99 | 625.000,00 | 626.000,00 |
| 41111 Leistungsentgelt Beschäftigte M | 8.502,76 | 11.800,00 | 11.800,00 |
| 41201 Gesetzliche soziale Aufwendungen M | 119.008,41 | 124.500,00 | 125.500,00 |
| 41301 Umlage RZK M | 47.738,03 | 49.500,00 | 49.500,00 |
| 41311 Umlage Unfallkasse M | 2.688,94 | 3.060,00 | 2.900,00 |
| 41331 Umlage RVK M - Beamte | - 3.395,73 | 3.600,00 | 4.400,00 |
| 41401 Honorare M | 156.495,75 | 165.000,00 | 147.000,00 |
| 41501 Kosten PPA M | 1.612,86 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 41601 Beihilfen M | - 312,00 | 500,00 | 350,00 |
| 41701 Urlaubsrückstellung M | - 300,00 | | |
| 42401 Gas/Strom/Wasser M | 11.106,30 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 42501 Reinigungsaufwendungen M | 6.335,79 | 6.300,00 | 6.400,00 |
| 42601 Mieten/Bewirtschaftungsaufwendungen M | 39.331,55 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 43701 Versicherungen M | 1.133,70 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| 43801 Beiträge M | 6.091,14 | 8.200,00 | 6.500,00 |
| 43851 Mitgliedschaften M | 1.542,45 | 2.100,00 | 2.100,00 |

Erfolgsplan Gesamt 2018

| Bezeichnung | Ergebnis | Planansatz | |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| 46501 Werbung M | 2.243,80 | 2.600,00 | 2.600,00 |
| 46601 Reisekosten M | 21.079,02 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 48001 Unterhaltung der Gebäude M | 6.351,33 | 57.000,00 | 26.000,00 |
| 48101 Unterhaltung des Inventars M | 305,90 | 500,00 | 500,00 |
| 48151 Unterhaltung der Instrumente M | 5.324,11 | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 48161 Instrumentenbeschaffung M | 572,38 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 48211 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände M | 491,00 | 505,00 | 447,00 |
| 48231 Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude M | 11.022,00 | 11.022,00 | 11.021,00 |
| 48261 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung M | 7.536,00 | 7.388,00 | 6.520,00 |
| 48271 Abschreibungen auf GWG M | 2.992,81 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 48801 Forderungsabschreibungen M | 2.842,24 | | |
| 49101 Porto/Telefon M | 2.865,58 | 3.200,00 | 3.000,00 |
| 49301 Bürobedarf M | 526,63 | 800,00 | 800,00 |
| 49311 EDV-Kosten M | 3.443,25 | 2.000,00 | 2.100,00 |
| 49351 Verwaltungskostenbeitrag M | 70.651,00 | 69.500,00 | 70.000,00 |
| 49401 Zeitschriften und Bücher M | 122,70 | 300,00 | 300,00 |
| 49451 Fortbildungsaufwendungen M | 3.054,20 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| 49901 Sonstiger betrieblicher Aufwand M | 1.009,35 | 1.200,00 | 1.200,00 |
| Summe Erträge | 737.756,57 | 756.034,00 | 730.934,00 |
| Summe Aufwendungen | 1.160.259,75 | 1.285.675,00 | 1.237.938,00 |
| <u>Ergebnis Musikschule</u> | <u>- 422.503,18</u> | <u>- 529.641,00</u> | <u>- 507.004,00</u> |

Erfolgsplan Gesamt 2018

| Bezeichnung | Ergebnis | Planansatz | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| 2. Volkshochschule | | | |
| 2.1 Erträge | 557.533,94 | 317.022,00 | 317.022,00 |
| 27413 Schadensersatzleistungen VHS | 1.987,52 | | |
| 82003 Hörergebühren VHS | 189.984,43 | 110.000,00 | 120.000,00 |
| 82103 Erzieherinnenfortbildung VHS | 49.796,82 | 35.000,00 | 45.000,00 |
| 82203 Prüfungsgebühren VHS | 7.397,70 | 5.000,00 | 7.000,00 |
| 82303 Einnahmen Programm VHS | 5.833,82 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 82403 Bildungsfahrten VHS | 7.479,50 | 12.000,00 | 10.000,00 |
| 82553 Mahn- und Säumniszuschläge VHS | 159,33 | 250,00 | 250,00 |
| 82603 Zuweisungen des Landes VHS | 60.745,99 | 55.000,00 | 60.000,00 |
| 82643 Bundesförderung Bildungsprämien | 2.890,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 82653 Bundesförderung Bildungsberatungsstelle | 990,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 82673 Landesförderung für Erzieherinnenfortbildung | 19.053,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| 82683 Bundes und Landesförderung für Sprachkurse | 41.896,55 | 15.000,00 | 10.000,00 |
| 82703 Mieten VHS | 38.350,02 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| 82713 Kostenerstattung Umbau Gebäude VHS | 111.741,66 | | |
| 82803 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten VHS | 272,42 | 272,00 | 272,00 |
| 82901 Verkauf von Unterrichtsmaterial VHS | 1.252,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 82913 Spenden VHS | 17.113,28 | 20.000,00 | |
| 82923 Erstattungen Arbeitgeberzuschuß Mutterschaftsgeld | 589,90 | | |
| 2.2 Aufwendungen | 728.683,32 | 491.381,00 | 511.108,00 |
| 40103 Lehr- und Unterrichtsmittel VHS | 4.127,93 | 2.000,00 | 3.000,00 |
| 40203 Veranstaltungsaufwendungen VHS | 6.730,36 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 40303 Kulturfahrten/Exkursionen VHS | 7.009,84 | 10.000,00 | 8.000,00 |
| 41003 Dienstbezüge Beamte VHS | 25.138,35 | 25.700,00 | 26.200,00 |
| 41103 Vergütungen Beschäftigte VHS | 108.903,96 | 83.000,00 | 84.000,00 |
| 41113 Leistungsentgelt Beschäftigte VHS | 1.276,12 | 1.560,00 | 1.600,00 |
| 41203 Gesetzliche soziale Aufwendungen VHS | 20.623,96 | 16.000,00 | 16.700,00 |
| 41303 Umlage RZK VHS | 8.802,78 | 6.700,00 | 6.800,00 |
| 41313 Umlage Unfallkasse VHS | 158,17 | 340,00 | 270,00 |
| 41333 Umlage RVK VHS - Beamte | 4.726,59 | 5.200,00 | 7.500,00 |
| 41403 Honorare VHS | 222.259,12 | 120.000,00 | 130.000,00 |
| 41413 Dozenten honorare Erzieherinnenfortbildung VHS | 56.492,17 | 40.000,00 | 50.000,00 |
| 41503 Kosten PPA VHS | 438,48 | 310,00 | 320,00 |
| 41703 Urlaubsrückstellung VHS | 320,00 | | |
| 42403 Gas/Strom/Wasser VHS | 8.066,50 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 42503 Reinigungsaufwendungen VHS | 5.979,79 | 10.000,00 | 11.000,00 |
| 42603 Bewirtschaftungsaufwendungen VHS | 110,05 | 200,00 | 200,00 |
| 42613 Mieten für Kursräume VHS | 10.209,20 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| 43103 Ausbaubeiträge VHS | 1.046,00 | | |
| 43703 Versicherungen VHS | 405,07 | 500,00 | 500,00 |
| 43803 Beiträge VHS | 5.913,64 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 43853 Mitgliedschaften VHS | | 50,00 | 50,00 |
| 46503 Werbung VHS | 14.467,20 | 14.000,00 | 14.000,00 |
| 46603 Reisekosten VHS | 1.023,44 | 800,00 | 800,00 |
| 46613 Reisekosten Dozenten VHS | 9.275,82 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| 48003 Unterhaltung der Gebäude VHS | 115.542,53 | 18.500,00 | 12.000,00 |

Erfolgsplan Gesamt 2018

| Bezeichnung | Ergebnis | Planansatz | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| 48213 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände VHS | 2.395,50 | 1.347,00 | 1.250,00 |
| 48233 Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude VHS | 14.181,00 | 14.181,00 | 14.181,00 |
| 48253 Abschreibungen auf Technische Anlagen und Maschinen VHS | 878,00 | 878,00 | 878,00 |
| 48263 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung VHS | 1.586,26 | 1.615,00 | 1.359,00 |
| 48273 Abschreibungen auf GWG VHS | 2.773,33 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 48313 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens VHS | 2.888,00 | | |
| 48803 Forderungsabschreibungen VHS | 125,00 | | |
| 49103 Porto/Telefon VHS | 2.446,53 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 49303 Bürobedarf VHS | 1.213,31 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 49313 EDV-Kosten VHS | 2.840,29 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| 49353 Verwaltungskostenbeitrag VHS | 36.845,00 | 39.500,00 | 41.500,00 |
| 49403 Zeitschriften und Bücher VHS | 798,18 | 1.500,00 | 1.000,00 |
| 49453 Fortbildungsaufwendungen VHS | 666,50 | 1.000,00 | 500,00 |
| 49903 Sonstiger betrieblicher Aufwand VHS | 13.230,83 | 5.000,00 | 6.000,00 |
| 49913 Weiterleitung von Landeszuschüssen an Volksbildungswerke | | 7.000,00 | 7.000,00 |
| 49923 Prüfungsgebühren VHS | 5.523,20 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 49933 Ausstellungen VHS-Gebäude | 1.245,32 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Summe Erträge | 557.533,94 | 317.022,00 | 317.022,00 |
| Summe Aufwendungen | 728.683,32 | 491.381,00 | 511.108,00 |
| <u>Ergebnis Volkshochschule</u> | <u>- 171.149,38</u> | <u>- 174.359,00</u> | <u>- 194.086,00</u> |

Erfolgsplan Gesamt 2018

| Bezeichnung | Ergebnis | Planansatz | |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| 3. Bergbaumuseum | | | |
| 3.1 Erträge | 26.209,49 | 25.422,00 | 24.185,00 |
| 85005 Eintrittsgelder B | 4.652,00 | 4.100,00 | 4.000,00 |
| 85105 Sonstige Verkaufserlöse B | 4.948,67 | 4.100,00 | 4.000,00 |
| 85205 Verkaufserlöse Bücher B | 376,96 | 400,00 | 300,00 |
| 85305 Erlöse Sonderveranstaltungen B | 2.766,00 | 2.800,00 | 2.800,00 |
| 85405 Mieterlöse B | 5.049,16 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 85505 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten B | 8.416,70 | 8.022,00 | 7.085,00 |
| 3.2 Aufwendungen | 200.008,00 | 186.078,00 | 196.013,00 |
| 23755 Grundsteuer B | 127,60 | 150,00 | 130,00 |
| 40005 Materialverbrauch B | 3.617,05 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 40205 Veranstaltungsaufwendungen B | 3.383,19 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 41005 Dienstbezüge Beamte B | 2.490,61 | 2.600,00 | 3.200,00 |
| 41105 Vergütungen Beschäftigte B | 76.398,25 | 76.300,00 | 78.080,00 |
| 41115 Leistungsentgelt Beschäftigte B | 1.131,85 | 1.440,00 | 1.500,00 |
| 41205 Gesetzliche soziale Aufwendungen B | 15.167,46 | 15.500,00 | 16.000,00 |
| 41305 Umlage RZK B | 6.044,78 | 6.100,00 | 6.300,00 |
| 41315 Umlage Unfallkasse B | 474,52 | 510,00 | 500,00 |
| 41335 Umlage RVK B - Beamte | - 496,86 | 525,00 | 750,00 |
| 41505 Kosten PPA B | 281,88 | 310,00 | 320,00 |
| 41705 Urlaubsrückstellung B | 230,00 | | |
| 42405 Gas/Strom/Wasser B | 10.505,39 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| 43705 Versicherungen B | 988,60 | 1.300,00 | 1.300,00 |
| 43805 Beiträge B | 138,66 | 77,00 | 150,00 |
| 46505 Werbung B | 2.312,90 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 46605 Reisekosten B | 762,25 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 48005 Unterhaltung der Gebäude B | 22.430,69 | 12.000,00 | 18.500,00 |
| 48105 Unterhaltung des Inventars B | 1.225,72 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 48235 Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude B | 16.891,21 | 17.012,00 | 16.890,00 |
| 48255 Abschreibungen auf Technische Anlagen und Maschinen B | 4.880,00 | 4.880,00 | 4.880,00 |
| 48265 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung B | 6.222,30 | 4.674,00 | 4.313,00 |
| 48275 Abschreibungen auf GWG B | 789,19 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 48935 Abschreibungen auf fertige und unfertige Erzeugnisse B | 2.122,56 | | |
| 49105 Porto/Telefon B | 2.117,40 | 1.700,00 | 2.000,00 |
| 49305 Bürobedarf B | 307,22 | 500,00 | 500,00 |
| 49355 Verwaltungskostenbeitrag B | 17.672,00 | 13.300,00 | 13.500,00 |
| 49905 Sonstiger betrieblicher Aufwand B | 1.791,58 | 3.700,00 | 3.700,00 |
| Summe Erträge | 26.209,49 | 25.422,00 | 24.185,00 |
| Summe Aufwendungen | 200.008,00 | 186.078,00 | 196.013,00 |
| <u>Ergebnis Bergbaumuseum</u> | <u>- 173.798,51</u> | <u>- 160.656,00</u> | <u>- 171.828,00</u> |

Erfolgsplan Gesamt 2018

Seite: 6

| Bezeichnung | Ergebnis | Planansatz | |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| 4. Betriebsteilübergreifend | | | |
| 4.1 Erträge | 35.011,08 | 500,00 | 312.500,00 |
| 25050 <i>Periodenfremde Erträge</i> | 3.902,03 | | |
| 26000 <i>Erträge aus Anteilen an Kapitalgesellschaften</i> | | | 312.000,00 |
| 26500 <i>Zinsen und ähnliche Erträge</i> | 4,53 | 500,00 | 500,00 |
| 27120 <i>Erträge aus Zuschreibungen des Finanzanlagevermögens</i> | 26.530,41 | | |
| 27310 <i>Erträge aus Herabsetzung Einzelwertberichtigung zu Forderungen</i> | 4.220,00 | | |
| 27350 <i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i> | 354,11 | | |
| 4.2 Aufwendungen | 17.409,14 | 19.342,00 | 16.400,00 |
| 20200 <i>Periodenfremde Aufwendungen</i> | 3.383,28 | | |
| 21100 <i>Zinsaufwand kurzfristige Verbindlichkeiten</i> | | 500,00 | |
| 24500 <i>Wertberichtigung zu Forderungen - Pauschalwertberichtigung</i> | 10,00 | | |
| 41320 <i>Versorgungsumlage § 14 BBesG</i> | 348,67 | 400,00 | 400,00 |
| 41600 <i>Beihilfen</i> | 4.978,25 | 8.000,00 | 6.000,00 |
| 49310 <i>EDV-Kosten</i> | | 2.500,00 | |
| 49500 <i>Rechts- und Beratungsaufwendungen</i> | 8.000,00 | 7.392,00 | 9.300,00 |
| 49700 <i>Nebenaufwendungen des Geldverkehrs</i> | 688,94 | 550,00 | 700,00 |
| Summe Erträge | 35.011,08 | 500,00 | 312.500,00 |
| Summe Aufwendungen | 17.409,14 | 19.342,00 | 16.400,00 |
| <u>Ergebnis Betriebsteilübergreifend</u> | <u>17.601,94</u> | <u>- 18.842,00</u> | <u>296.100,00</u> |
| <u>Gesamtergebnis Erfolgsplan</u> | | | |
| Summe Erträge | 1.356.511,08 | 1.098.978,00 | 1.384.641,00 |
| Summe Aufwendungen | 2.106.360,21 | 1.982.476,00 | 1.961.459,00 |
| <u>Ergebnis</u> | <u>- 749.849,13</u> | <u>- 883.498,00</u> | <u>- 576.818,00</u> |