

Produktbereich 04

Kultur

Budget

Dezernatsbudget 010 Dezernat I
Dezernatsbudget 030 Dezernat III

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister Keppeler für das Dezernatsbudget 010 Dezernat I
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer Batist für das Dezernatsbudget
030 Dezernat III

Budgetverantwortliche/r

Bürgermeister Keppeler für das Dezernatsbudget 010
Dezernat I
Erster Beigeordneter und Stadtkämmerer Batist für das
Dezernatsbudget 030 Dezernat III

Fachausschuss

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.203,40	21.970	11.970	11.470	10.240	8.530
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	42.949,45	69.500	65.500	70.500	73.500	75.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.513,98	67.050	67.050	67.050	67.050	67.050
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.473,57					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45,93	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	724,50					
10	= Ordentliche Erträge	80.910,83	158.720	144.720	149.220	150.990	151.280
11	- Personalaufwendungen	853.514,20	818.850	830.180	841.830	853.860	866.310
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	153.902,25	218.610	221.510	228.510	218.510	218.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.523,16	30.800	25.460	24.960	23.590	21.690
15	- Transferaufwendungen	653.074,76	680.330	663.830	678.830	684.930	631.640
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.273,79	36.200	35.320	45.520	45.520	45.520
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.708.288,16	1.784.790	1.776.300	1.819.650	1.826.410	1.783.670
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.627.377,33	-1.626.070	-1.631.580	-1.670.430	-1.675.420	-1.632.390
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.627.377,33	-1.626.070	-1.631.580	-1.670.430	-1.675.420	-1.632.390
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-1.627.377,33	-1.626.070	-1.631.580	-1.670.430	-1.675.420	-1.632.390
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.854,00	59.560	33.560	33.560	33.560	33.560
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	529.019,14	651.830	661.360	671.380	681.900	692.950
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-2.121.542,47	-2.218.340	-2.259.380	-2.308.250	-2.323.760	-2.291.780

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.127,30					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.127,30					
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	12.876,16	29.300	63.450	11.950	11.950	11.950
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	9.326,88					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.203,04	29.300	63.450	11.950	11.950	11.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-6.075,74	-29.300	-63.450	-11.950	-11.950	-11.950

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur

Budget

010.01 Bürgermeisterbüro
030.26 Immobilienmanagement
030.40 Schulverwaltungs-, Kultur- und Sportamt

Produktverantwortliche/r

Frau Schallenberg für das Amtsbudget 010.01
Frau Jarmer für das Amtsbudget 030.26
Frau Busmann und Herr Gerten für das Amtsbudget 030.40

Budgetverantwortliche/r

Frau Henn für das Amtsbudget 010.01
Herr Prieß für das Amtsbudget 030.26
Frau Löbbert für das Amtsbudget 030.40

Produktbereich:
Produktgruppe:

04 Kultur
01 Kultur

Teilergebnisplan Produktgruppe 04/01 Kultur

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04/01 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.885,62	18.030	8.030	7.530	7.530	7.530
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	9.063,25	24.500	20.500	25.500	28.500	30.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.043,98	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.777,13					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		150	150	150	150	150
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	724,50					
10	= Ordentliche Erträge	35.494,48	109.680	95.680	100.180	103.180	105.180
11	- Personalaufwendungen	506.819,81	471.030	478.010	485.260	492.830	500.770
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	80.278,56	146.610	149.510	156.510	146.510	146.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.028,37	25.530	20.190	19.690	19.690	19.690
15	- Transferaufwendungen	653.074,76	680.330	663.830	678.830	684.930	631.640
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.592,99	31.150	30.270	40.470	40.470	40.470
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.272.794,49	1.354.650	1.341.810	1.380.760	1.384.430	1.339.080
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.237.300,01	-1.244.970	-1.246.130	-1.280.580	-1.281.250	-1.233.900
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.237.300,01	-1.244.970	-1.246.130	-1.280.580	-1.281.250	-1.233.900
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-1.237.300,01	-1.244.970	-1.246.130	-1.280.580	-1.281.250	-1.233.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.854,00	59.560	33.560	33.560	33.560	33.560
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	325.281,99	505.610	511.600	517.900	524.520	531.470
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-1.527.728,00	-1.691.020	-1.724.170	-1.764.920	-1.772.210	-1.731.810

Teilfinanzplan Produktgruppe 04/01 Kultur

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04/01 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	3.507,05	28.300	62.450	10.950	10.950	10.950
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.507,05	28.300	62.450	10.950	10.950	10.950
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-3.507,05	-28.300	-62.450	-10.950	-10.950	-10.950

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 01 Kommunale Veranstaltungen

Budget

010.01 Bürgermeisterbüro

Produktverantwortliche/r

Frau Schallenberg

Kurzbeschreibung

- Planung, Organisation und Durchführung von Einzel- und Sonderveranstaltungen, Veranstaltungsreihen und Projekten, incl. Künstlerbetreuung
- Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
- Mitarbeit in kulturfördernden Gremien (Kultursekretariat Gütersloh), Regionale Kulturpolitik
- Realisierung der Kunstprojekte Synagoge Stommeln und Stadtbild Intervention (inkl. Führungen)

Zielgruppe

- Einwohner/-innen der Stadt Pulheim, der Region und des überregionalen Bereichs

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

"Dem Wahren, Guten, Schönen"

- ein klares kulturelles Profil entwickeln, das die Attraktivität der Stadt steigert, ihr überregionale Aufmerksamkeit verschafft und zu einer gesamtstädtischen Identität beiträgt
- einen zweckfreien Raum definieren, in dem Menschen zu sich selber kommen, Persönlichkeit und ihre Wahrnehmungs-, Reflexions- und Urteilsfähigkeit entwickeln können
- durch Irritation und Verunsicherung Alternativen und Freiräume aufzeigen
- ästhetische Innovation ermöglichen und sie in die Öffentlichkeit vermitteln
- zur Auseinandersetzung mit der deutschen Vergangenheit anregen

Leistungsziele

- herausragende Projekte fortsetzen
- abwechslungsreiches kulturelles Angebot erstellen

Prozess- und Strukturziele

Budgetverantwortliche/r

Frau Henn

Fachausschuss

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse

Produktbereich: 04 Kultur
 Produktgruppe: 01 Kultur
 Produkt: 01 Kommunale Veranstaltungen

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	4,62	5,27	5,42	5,43	5,47	5,51
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Synagogenprojekt	Anz.	0	1	1	1	1	1
- Besucher	Anz.	0	400	600	800	800	800
- Führungen	Anz.	4	7	11	15	15	15
- Presseresonanz	Anz.	0	5	8	10	10	10
- Publikationen	Anz.	0	1	1	1	1	1
Stadtbild Intervention	Anz.	0	1	1	1	1	1
- Vorträge	Anz.	0	0	0	1	1	1
- Presseresonanz	Anz.	0	3	5	8	8	8
- Publikation	Anz.	0	0	0	1	1	1
Begleitveranstaltungen	Anz.	1	1	1	1	1	1
- Besucher	Anz.	40	30	40	50	50	50
Raumklänge / E-Musik	Anz.	3	2	2	2	2	2
- Besucher	Anz.	108	250	250	250	250	250
- Presseresonanz	Anz.	1	2	2	2	2	2
populäre Konzerte	Anz.	4	6	7	7	7	7
- Besucher	Anz.	798	1.200	1.500	1.800	1.800	1.800
Theater	Anz.	7	7	7	7	7	7
- Besucher	Anz.	1.514	1.500	1.700	1.800	1.900	2.000
Kabarett	Anz.	1	2	3	3	3	3
- Besucher	Anz.	106	400	800	1.000	1.000	1.000
Stadtfest	Anz.	0	1	1	1	1	1
- Besucher	Anz.	0	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Veranstaltungen und Workshops für Kinder und Jugendliche	Anz.	9	7	7	7	7	7
- Teilnehmer	Anz.	534	300	500	600	600	700
Ausstellungen Rathaus und Saalfoyer	Anz.	0	1	2	2	2	2
- Besucher	Anz.	0	50	70	70	70	80
Vorträge / Lesung / SONDERPROJEKTE 2020:BEETHOVEN	Anz.	5	0	0	1	1	1
- Besucher	Anz.	147	0	0	60	60	60

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 04/01/01 Kommunale Veranstaltungen

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 04/01 Kultur
 Produkt 04/01/01 Kommunale Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	9.063,25	24.500	20.500	25.500	28.500	30.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.039,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.777,13					
10	= Ordentliche Erträge	12.945,34	29.000	25.000	30.000	33.000	35.000
11	- Personalaufwendungen	178.556,42	163.890	165.870	167.880	169.920	171.980
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	76.650,27	126.750	137.650	136.650	136.650	136.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	219,60	160	160	160	160	160
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.402,80	3.350	3.350	3.350	3.350	3.350
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.829,09	294.150	307.030	308.040	310.080	312.140
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-244.883,75	-265.150	-282.030	-278.040	-277.080	-277.140
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.883,75	-265.150	-282.030	-278.040	-277.080	-277.140
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-244.883,75	-265.150	-282.030	-278.040	-277.080	-277.140
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	20.342,64	54.320	54.450	54.580	54.730	54.880
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-265.226,39	-319.470	-336.480	-332.620	-331.810	-332.020

Teilfinanzplan Produkt 04/01/01 Kommunale Veranstaltungen

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04/01 Kultur
Produkt 04/01/01 Kommunale Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		7.700	2.700	2.700	2.700	2.700
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		7.700	2.700	2.700	2.700	2.700
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-7.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2023	Verpfl.- ermächt.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
M 01880001 Erwerb von Kunstgegenständen	-18.500,00	-7.700,00	-2.700,00		-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	18.500,00	7.700,00	2.700,00		2.700,00	2.700,00	2.700,00

Produktbereich: 04 Kultur
 Produktgruppe: 01 Kultur
 Produkt: 01 Kommunale Veranstaltungen

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 2.500 €

Es werden Spenden in Höhe von 2.500 € erwartet.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 20.500 €

An öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden rd. 20.500 € an Eintrittsgeldern (rd. 20.000 € für kulturelle Veranstaltungen, rd. 500 € für Kunstausstellungen) erwartet. Nach den Erfahrungen der letzten Jahre werden die Zuschauerzahlen infolge der Corona-Pandemie und der Energiekrise auch 2023 noch nicht wieder das Niveau von 2019 erreichen. Corona-bedingt sind immer noch viele Menschen nach wie vor vorsichtig und meiden größere Versammlungen. Hinzu kommt der Ukrainekrieg mit der Energiekrise und den daraus resultierenden finanziellen Belastungen für die Bürgerinnen und Bürger.

In 2023 werden daher Mindererträge bei Eintrittsgeldern für kulturelle Veranstaltungen i.H.v. 8.000 € kalkuliert. Diese Corona-bedingten und aus dem Ukraine-Krieg resultierenden Belastungen sind gem. CIG- NRW zu isolieren und als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu neutralisieren. Auf die Ausführungen im Vorbericht zur Isolierung der Corona-bedingten und aus dem Krieg gegen die Ukraine resultierenden Haushaltsbelastungen und auf die Nebenrechnung gem. § 4 Abs. 5 NKF-CIG wird verwiesen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte - 2.000 €

Es werden folgende Leistungsentgelte erwartet:

Erträge aus Veranstaltungen (Stadtfest).....	700 €
Verkaufserlöse	800 €
Erträge f. Sondermusikprojekt.....	500 €

Personalaufwendungen - 165.870 €

In den Aufwendungen sind neben den Personalkosten für das Produkt "Kommunale Veranstaltungen" auch Abgaben an die Künstlersozialkasse enthalten. Die Künstlersozialabgabe wird in Form eines Prozentsatzes von den Entgeltzahlungen an selbständige Künstler und Publizisten erhoben. Der Prozentsatz wird bis zum 30.09. eines jeden Jahres für das nachfolgende Kalenderjahr durch eine "Künstlersozialabgabe-Verordnung" vom Bundesministerium für Arbeit und Soziales festgesetzt. Der Prozentsatz der Künstlersozialabgabe beträgt gem. der Künstlersozialabgabe-Verordnung vom 20.09.2022 für 2023 insgesamt 5,0 % und wurde gegenüber 2022 (4,2 %) um 0,87 % erhöht. Die Beitragsberechnung beläuft sich auf rd. 5.000 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen – 137.650 €

Es werden folgende Aufwendungen eingeplant:

Beschaffung von Gegenständen für Kunstausstellungen.....	50 €
Stadtfest.....	12.000 €
Kulturelle Veranstaltungen	76.500 €
Kosten für Veranstaltungen - Bühnenhelfer	14.000 €
Terminkalender Jugend-/Kulturveranstaltungen	7.900 €
Sondermusikprojekt	500 €
Kunstausstellungen.....	19.200 €

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 01 Kommunale Veranstaltungen

Sonderausstellungen7.500 €

Für das Stadtfest werden in 2023 Mittel i.H.v. 12.000 € veranschlagt. Nach 2-jähriger Corona-Pause feiert das Stadtfest in 2023 40jähriges Jubiläum und soll ein besonders ansprechendes Programm erhalten. Die Mehraufwendungen i.H.v. 3.900 € resultieren zum einen aus dem geplanten Engagement bekannter Künstler sowie den gestiegenen Nebenkosten aufgrund der Corona- und Energie-Krise. Insbesondere die Kosten für Technik, Bühnen, sowie Hilfsdienste sind seit Wiederbeginn der Veranstaltungen deutlich gestiegen.

Für die Durchführung von Veranstaltungen werden Bühnenhelfer benötigt. Hierfür werden 14.000 € veranschlagt. Während in früheren Jahren die Termine i.d.R. durch Aushilfen, insbesondere Schüler und Studierende, abgedeckt werden konnten, ist dies in den letzten Jahren kaum noch möglich. Gründe hierfür sind u.a. der veränderte Schul- und Studienalltag, aufgrund dessen kaum Zeit für die Ausübung von Nebenjobs bleibt. Zudem kommt hinzu, dass aufgrund der Corona-Krise und des Lockdowns krisensicherere Nebenjobs außerhalb der Gastronomie- und Veranstaltungsbranche gesucht werden. Daher muss vermehrt auf professionelle Stagehands zurückgegriffen werden, die seit der Corona-Krise aufgrund der hohen Nachfrage drastisch teurer geworden sind. Demnach ist mit Mehraufwendungen i.H.v. 7.000 € zu rechnen. Diese zusätzlichen Kosten sind zu isolieren.

Zuschussbedarf für "Kulturelle Veranstaltungen"

Unter Berücksichtigung der veranschlagten Erträge (Eintrittsgelder 20.000 €) und der Aufwendungen für „kulturelle Veranstaltungen“ mit 76.500 €, „Kosten für Bühnenhelfer mit“ 14.000 € und für „Terminkalender“ mit 7.900 € beträgt der Zuschussbedarf (ohne interne Leistungsverrechnungen Bauhof) 78.400 €.

Zuschussbedarf für "Kunstaussstellungen"

Es werden für Kunstaussstellungen insgesamt Erträge von 3.800 € bei den Positionen Eintrittsgeldern (500 €), Verkaufserlöse (800 €), Spenden (2.500 €) erwartet, die zur Finanzierung von Aufwendungen für Kunstaussstellungen (19.200 €) und Sonderausstellungen (7.500 €) dienen. Der von der Stadt zu finanzierende Anteil für Kunstaussstellungen beträgt 22.900 €.

Bilanzielle Abschreibungen - 160 €

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Für die Vermögensgegenstände des Stadtfestes beträgt die Abschreibung jährlich insgesamt 160 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 3.350 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Zentrale Geschäftsaufwendungen 2.100 €
Fernmeldegebühren Synagoge Stommeln..... 1.000 €
Versicherungsbeiträge 250 €

Für die Versicherung von Kunstaussstellungen werden pauschal 250 € veranschlagt.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 54.450 €

Nach der Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung im Bauhof Pulheim werden die Kosten dort transparent dargestellt, wo eine Leistungserbringung in der Vergangenheit erfolgte bzw. zukünftig zu erwarten ist. Für die Leistungserbringung des Bauhofes für das Stadtfest, kulturelle Veranstaltungen sowie Kunstaussstellungen werden 26.860 € veranschlagt.

Produktbereich:	04	Kultur
Produktgruppe:	01	Kultur
Produkt:	01	Kommunale Veranstaltungen

Eine weitere Verrechnung ist aufgrund der kulturellen Nutzung des Dr. Hans-Köster-Saals und des kleinen Saals im Kultur- und Medienzentrum (Theaterabonnement und sonstige Veranstaltungen) erforderlich, da für die Nutzung der Säle eine Miete erhoben wird. Es wird mit Mietkosten in Höhe von 20.150 € gerechnet, die im Wege der Verrechnung an Produkt 04/01/03 (Kulturzentrum) geleistet werden.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet.

Ein Betrag von 1.710 € beinhaltet die Kostenmiete für die Zurverfügungstellung der Synagoge in Stommeln.

Darüber hinaus erfolgt eine Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement. Wie in den Vorjahren werden hier die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Synagoge in Stommeln veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Es werden für Bewirtschaftungskosten 2.730 € bereitgestellt.

Darüber hinaus werden für Brandsicherheitswachen, die bei einer bestimmten Anzahl von Personen für kulturelle Zwecke vorgeschrieben sind, 3.000 € veranschlagt. Diese Summe wird im Produkt 02/07/01 (Gefahrenabwehr und -vorbeugung) in gleicher Höhe wieder vereinnahmt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 01 Kommunale Veranstaltungen

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - 2.700 €

Die Begründungen zu obiger Position erfolgt nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 40880034 - Erwerb von Kunstgegenständen - 2.700 €

Seit vielen Jahren kauft die Kulturabteilung Kunstwerke von Ausstellungen an, die wichtig sind für die Stadt (insbesondere von Stadtbild). Dadurch ist zwischenzeitlich eine hochwertige kleine Kunstsammlung entstanden. Insbesondere ermöglicht der Ankauf von Werken, die die Projekte der renommierten Reihe "Stadtbild Intervention" dokumentieren, gleichzeitig deren Realisierung. Es werden Mittel in Höhe von 2.700 € bereitgestellt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 02 Kulturförderung

Budget

010.01 Bürgermeisterbüro

Produktverantwortliche/r

Frau Schallenberg

Kurzbeschreibung

- Fortschreibung eines mittel- und langfristigen Kulturkonzeptes
- Förderung von Künstlern und kulturellen Gruppen
- Ankauf von Kunstwerken
- Unterstützung u. Betreuung kultureller Einrichtungen (kirchliche Büchereien)
- Pflege der Städtepartnerschaften mit
 - Fareham /Großbritannien
 - Guidel/Frankreich
- Förderung internationaler Begegnungen
- Förderung und Betreuung kulturtragender Vereine und ähnlicher Einrichtungen, insbesondere:
 - Zuschüsse für die Herausgabe von Ortschroniken
 - Stommeln
 - Verein für Geschichte und Heimatkunde
- Förderung von Martinsfeiern
- Unterhaltung der heimatkundlichen Sammlung Stommeln

Zielgruppe

- Kunstschaffende
- Einwohner/-innen
- Schüler/-innen
- Pulheimer Kulturvereine

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Idee des gemeinsamen Europa fördern und Kommunikation mit den Nachbarländern
- Bewahrung kultureller Vielfalt und Traditionen durch Unterstützung des Brauchtums und nicht-städtischer kultureller Aktivitäten

Leistungsziele

- Förderung der Städtepartnerschaften
- Förderung internationaler Begegnungen
- Zuschüsse an kulturelle Institutionen/ Organisationen/ Vereine
- Bearbeitung von Zuschussanträgen für Veranstaltungen Dritter

Prozess- und Strukturziele

Budgetverantwortliche/r

Frau Henn

Fachausschuss

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- vertragliche Vereinbarungen mit kulturellen Institutionen

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 02 Kulturförderung

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	5,15	6,06	5,58	5,98	5,88	5,05
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Stadtverwaltungsbegegnungen	Anz.	0	1	1	1	1	1
- Teilnehmer	Anz.	0	4	4	4	4	4
Fahrten der Partnerschaftsclubs	Anz.	0	2	2	2	2	2
- Zuschüsse	Anz.	0	2	2	2	2	2
- Teilnehmer	Anz.	0	50	50	50	50	50
Zuschüsse Brauchtum (Martinsfeiern/Dorfgemeinschaft)	Anz.	7	11	11	11	11	11
Zuschüsse Brauchtum (Martinsfeiern/Dorfgemeinschaft)	€	2.460	4.460	4.460	4.460	4.460	4.460
Kirchliche Büchereien	Anz.	5	5	4	4	4	4
Vereinszuschüsse inkl. Vereinsheime	Anz.	61	66	66	66	66	66
Vereinszuschüsse inkl. Vereinsheime	€	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
Projektzuschüsse (Ort d. Vielfalt, Jahresband, übrige Bereiche)	Anz.	8	12	12	12	12	12
Projektzuschüsse (Ort d. Vielfalt, Jahresband, übrige Bereiche)	€	9.373	21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
Institutionelle Zuschüsse (Walzwerk, Heimathaus, Café F)	Anz.	3	3	3	3	3	3
Institutionelle Zuschüsse (Walzwerk, Heimathaus, Café F)	€	9.870	9.870	9.870	9.870	9.870	9.870
Sonderzuschüsse (2017: Scheune Schall, Dach Sebastianusschützen)	Anz.	0	0	0	0	0	0
Mietzuschüsse und Zuschüsse zu Erbpacht	Anz.	11	12	12	12	12	12
Mietzuschüsse und Zuschüsse zu Erbpacht	€	102.568	105.700	107.700	109.700	111.700	113.700

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 04/01/02 Kulturförderung

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 04/01 Kultur
 Produkt 04/01/02 Kulturförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000				
10	= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000				
11	- Personalaufwendungen	32.806,91	30.030	30.400	30.780	31.160	31.550
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	3.000,00	16.700	8.700	16.700	6.700	6.700
15	- Transferaufwendungen	237.435,63	279.930	260.330	264.330	268.330	220.640
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.160,65	11.720	17.020	27.220	27.220	27.220
17	= Ordentliche Aufwendungen	287.403,19	338.380	316.450	339.030	333.410	286.110
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-282.403,19	-333.380	-316.450	-339.030	-333.410	-286.110
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-282.403,19	-333.380	-316.450	-339.030	-333.410	-286.110
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-282.403,19	-333.380	-316.450	-339.030	-333.410	-286.110
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	16.914,23	98.140	98.330	98.540	98.750	98.980
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-299.317,42	-431.520	-414.780	-437.570	-432.160	-385.090

Produktbereich:	04	Kultur
Produktgruppe:	01	Kultur
Produkt:	02	Kulturförderung

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 8.700 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Unterhaltung von Kunstwerken	1.500 €
Pflege nationaler u. internationaler Begegnungen (Sachkosten)	7.000 €
Projekt "Ort der Vielfalt"	100 €
Erstattung von Sondernutzungsgebühren	100 €

Für die Unterhaltung der zum Zuständigkeitsbereich der Kulturabteilung gehörenden sogenannten nicht technischen Kunstwerke werden jährlich 1.500 € vorgesehen.

Bei der Pflege nationaler und internationaler Begegnungen handelt es sich um freiwillige Leistungen. Die Mittel dienen zur Pflege der Städtepartnerschaften mit Guidel und Fareham und zur Pflege sonstiger internationaler Begegnungen. Es wird ein Betrag für Sachaufwand von 7.000 € bereitgestellt. Aufgrund der Corona-Pandemie mussten Feierlichkeiten anlässlich des 50-jährigen Bestehens der Partnerschaft mit Guidel, die eigentlich schon in 2020 hätten in Pulheim begangen werden sollen, bereits zweimal verschoben werden. Die Feierlichkeiten sollen nun in 2023 in Angriff genommen werden. Die dafür in 2021 bereitgestellten zusätzlichen Mittel von 2.000 € wurden nach 2022 zu übertragen. Da eine erneute Übertragung nicht zulässig ist, werden diese Mittel in 2023 neu veranschlagt.

Darüber hinaus werden Mittel i. H. v. 100 € für die Teilnahme der Stadt Pulheim an dem Projekt "Ort der Vielfalt" veranschlagt. Die Mittel wurden erstmals in 2009 bereitgestellt.

Die von den Pulheimer Vereinen an die Stadt zu zahlende Gebühr für Sondernutzungen (Aufstellen von Maibäumen im Stadtgebiet) soll zur Unterstützung dieses Brauchtums von der Kulturabteilung an die Zahlungspflichtigen erstattet werden. Aufgrund der Ist-Ergebnisse der Vorjahre werden hierfür 100 € veranschlagt.

Transferaufwendungen - 260.330 €

In 2023 werden folgende Transferaufwendungen vorgesehen:

Zuschuss für "Theater im Walzwerk"	2.000 €
Förderung kultureller Kooperationsprojekte	20.000 €
Zuschuss für Theaterabonnement	10.000 €
Zuschüsse an Pfarrbüchereien	95.300 €
Pflege nationaler u. intern. Begegnungen	300 €
Zuschuss an Verein der Freunde und Förderer des Heimathauses Stommeln	1.000 €
Zuschüsse für Martinsfeiern	2.460 €
Zuschüsse an kulturtragende Vereine und ähnliche Vereinigungen	11.700 €
Zuschuss Jahresband "Pulheimer Beiträge zur Geschichte/Heimatkunde"	1.000 €
Mietkosten für das selbstverwaltete Kultur- u. Frauencafé	6.870 €
Sonderzuschüsse für Veranstaltungen der Dorfgemeinschaft Geyen	2.000 €
Zuschüsse an verschiedene Vereine (Erbbaurechtsverträge)	61.000 €
Mietzuschuss KG Ahl Häre	35.600 €
Zuschuss an die Brauweiler Karnevalsfreunde	1.450 €
Mietzuschuss „Die Geringelten“	1.290 €
Mietzuschuss Tambourcorps Edelweiß	8.240 €
Mietzuschuss Partnerschaftsclub Pulheim-Fareham	40 €
Mietzuschuss Majlis Ansarullah Deutschland e.V.	80 €

Produktbereich:	04	Kultur
Produktgruppe:	01	Kultur
Produkt:	02	Kulturförderung

Bei dem Zuschuss an "Theater im Walzwerk" handelt es sich um eine freiwillige Leistung. Das "Theater im Walzwerk" ist ein Figurentheater, in dem überwiegend Stücke aus dem Bereich des Kinder- und Jugendtheaters aufgeführt werden sollen. Zur Unterstützung des Theaters wird, wie im Vorjahr, ein Zuschuss in Höhe von 2.000 € bereitgestellt.

Für die Förderung kultureller Kooperationsprojekte werden wie im Vorjahr 20.000 € bereitgestellt.

Auf Grund einer vertraglichen Vereinbarung bietet die Konzertdirektion Landgraf in Pulheim ein Theaterabonnement für sieben Vorstellungen je Spielzeit an. Dafür erhält die Konzertdirektion die Erträge aus dem Verkauf der Abonnements. Der städtische Zuschuss ist gegenüber der bisherigen Planung für 2023 um 3.000 € auf 10.000 € zu erhöhen. Bedingt durch Corona, sowie die Energiekrise und damit verbundene Kostensteigerungen, ist bei den Abonnenten-Zahlen bereits in der Spielzeit 2021/2022 ein größerer Besucherrückgang zu verzeichnen. Es ist für die kommende Spielzeit damit zu rechnen, dass der Besucherrückgang nicht vollständig aufgehoben werden kann, sodass der Fortbestand des Theaterabonnements nur durch eine Erhöhung des städtischen Anteils aufrechterhalten werden kann. Diese Mehraufwendungen können isoliert werden.

Auf Beschluss des Rates vom 13.06.2006 erhält die Katholische Öffentliche Bücherei St. Martinus Stommeln nach Ablauf des 10-jährigen Büchereivertrages (31.12.2006) seit dem 01.07.2007 einen Zuschuss, der sich jährlich gemäß der prozentualen Veränderung des Verbraucherpreisindex erhöht. Ausgehend vom Zuschuss in 2007 i.H.v. 35.600 € liegt der Zuschuss für 2021 bei rd. 50.140 €.

Darüber hinaus wird seit 2011 ein Zuschuss an die Katholische Kirchengemeinde St. Nikolaus Brauweiler nach dem Wechsel der Trägerschaft der städtischen Bücherei Brauweiler geleistet. Der Jahreszuschuss betrug in 2011 insgesamt 29.500 € und erhöhte sich durch die jährliche Steigerung anlog zum Verbraucherpreisindex auf rd. 41.120 € in 2021. Die noch verbleibenden kirchlichen 3 Büchereien erhalten eine jährliche Pauschale von rd. 680 €. Der Zuschuss an die Pfarrbüchereien erhöht sich per Vertrag gegenüber 2022 um 2.000 €.

Bei den Zuwendungen für nationale und internationale Begegnungen werden offizielle Besuche, Fahrten und Besuche von Schulen und Vereinen im Rahmen der Städtepartnerschaften zwischen der Stadt Pulheim und Fareham (England) sowie Guidel (Frankreich) sowie sonstige internationale Begegnungen bezuschusst.

Auf Grund vertraglicher Vereinbarungen erhielt der Verein der Freunde und Förderer des Heimathauses Stommeln erstmals in 2002 einen Zuschuss zu den Verwaltungskosten in Höhe von 1.000 €. Dieser Zuschuss soll jährlich gewährt werden.

Bei den Zuschüssen für Martinsfeiern handelt es sich um freiwillige Leistungen. Der Betrag dient zur Beschaffung von Weckmännern.

Die Zuschüsse an kulturtragende Vereine und ähnliche Vereinigungen werden nach den Richtlinien zur Förderung von kulturtragenden und heimatpflegenden Vereinen und Gemeinschaften vom 01.01.1989 gezahlt. Es handelt sich hierbei um eine freiwillige Leistung.

Der Verein für Geschichte und Heimatkunde e. V. erhält einen Zuschuss zu den Druckkosten und eine Abnahmegarantie für den 46. Jahresband. Für diese freiwillige Leistung wird, wie im Vorjahr, ein Betrag von 1.000 € veranschlagt.

Gemäß Ratsbeschluss vom 09.07.1991, TOP II.6, ist für das selbstverwaltete Kultur-/Frauencafé ein Mietkostenzuschuss in Höhe von 6.870 € von der Stadt zu leisten. Der Ansatz ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die Dorfgemeinschaft Geyen erhält seit 2001 einen Sonderzuschuss für Veranstaltungen. Dieser Zuschuss in Höhe von 2.000 € dient insbesondere zur Finanzierung von Zeltkosten. Der Ansatz ist gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 02 Kulturförderung

Auf Grundlage der vertraglichen Regelungen werden die Zuschüsse an verschiedene Vereine aus Erbbaurechtsverträgen angepasst und betragen in 2023 rd. 61.000 €. Auf Grundlage der vertraglichen Regelungen erhöhen sich die Zuschüsse gegenüber 2022 um 2.000 €.

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 17.020 €

Es handelt sich im Einzelnen um folgende Sachverhalte:

Zentrale Geschäftsaufwendungen2.420 €
Beiträge an Fachverbände9.800 €
Ehrungen, Jubiläen, Nachrufe.....4.800 €

Bei den Beiträgen an Fachverbände handelt es sich um Beiträge an das Kultursekretariat Gütersloh e.V., an die Interessensgemeinschaft der Städte mit Theatergastspielen e. V., an den Förderverein NRW-Stiftung Natur, Heimat und Kultur und an den Freundeskreis Abtei Brauweiler. Aufgrund gestiegener Einwohnerzahlen haben sich die Beiträge für mehrere Verbände erhöht, sodass für 2023 eine Erhöhung auf 9.800 € erforderlich ist.

Bei den Kosten für Ehrungen, Jubiläen und Nachrufen sind u.a. die Kosten für den Vereinsempfang und dem Empfang des Dreigestirns enthalten. Bereits in 2022 war eine deutliche Kostensteigerung bei Lebensmitteln, Energie und Aushilfskräften für Veranstaltungen zu erkennen, die aufgrund der Corona-Pandemie und der Energiekrise ebenfalls in 2023 spürbar bleiben wird. Aufgrund dessen werden 4.800 € für 2023 veranschlagt. Diese Mehraufwendungen werden isoliert.

Hinweis: Bisher waren die Kosten i.H.v. 9.000 € im Budget der Sportabteilung veranschlagt. Ab 2024 ff. werden die Kosten im Produkt der Kulturabteilung bereitgestellt. Für 2023 wurden bereits in 2022 mittels APL die ursprünglich veranschlagten 9.000 € von der Sportabteilung im Produkt der Kulturabteilung zur Verfügung gestellt.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 98.330 €

Neben einer internen Leistungsverrechnung für die geplante Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 87.470€ für Veranstaltungen im Bereich der Brauchtums- und Heimatpflege sowie der Unterstützung Pulheimer Vereine werden hier die internen Verrechnungen an das Immobilienmanagement veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet.

Die "Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement" beinhaltet die Aufwendungen für die Bewirtschaftung des Brunnens am Marktplatz in Pulheim und für das Gebäude der alten Bücherei in Brauweiler mit insgesamt 4.110 €, die im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über das gleichlautende Produktsachkonto abgerechnet werden.

Darüber hinaus wird ein Teil des alten Rathauses in Brauweiler als städtische Bücherei genutzt. Hierfür wird eine Kostenmiete von 6.750 € veranschlagt, die in gleicher Höhe im oben genannten Produkt des Immobilienmanagements vereinnahmt wird.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 03 Kulturzentrum

Budget

030.26 Immobilienmanagement

Produktverantwortliche/r

Frau Jarmer

Kurzbeschreibung

- Erstellung von Veranstaltungsplänen
- Organisation und Durchführung von Veranstaltungen
- Reinigung des Saales
- Beschaffung, Unterhalt. und Verwaltung des beweglichen Inventars
- Abwicklung von Versicherungs- u. Schadensangelegenheiten

Zielgruppe

- Einwohner/-innen
- öffentliche und private Nutzer

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- vielfältige Veranstaltungsangebote für breit gefächertes Publikum
- Verankerung des Kulturzentrums im Bewusstsein der Öffentlichkeit

Leistungsziele

- Veranstaltungsangebot erweitern
- Erhöhung der Vermietungen zur Erzielung von Mehreinnahmen
- attraktives Angebot für gewerbliche Nutzung schaffen

Prozess- und Strukturziele

Budgetverantwortliche/r

Herr Prieß

Fachausschuss

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit
Liegenchafts- und Hochbauausschuss

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse
- Benutzungsordnung und Entgeltrichtlinien für den Dr.
Hans-Köster-Saal

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 03 Kulturzentrum

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	5,55	5,60	5,50	5,58	5,67	5,76
1. Kennzahlen der Wirkungs- und Ergebnisziele							
Anfragen	Anz.	200	280	280	280	280	280
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Veranstaltungen gesamt	Anz.	372	230	230	230	230	230
- davon: kulturelle und städtische Veranstaltungen	Anz.	94	70	70	70	70	70
- davon: Vereinsnutzungen	Anz.	11	60	60	60	60	60
- davon: schulische Nutzungen	Anz.	0	5	5	5	5	5
- davon: gewerbliche Vermietungen	Anz.	6	30	30	30	30	30
- davon: Privatnutzungen	Anz.	1	50	50	50	50	50
- davon: sonstige; z.B. VHS, Jugendmusikschule	Anz.	260	15	15	15	15	15
Veranstaltungen im großen Saal	Anz.	68	70	70	70	70	70
Veranstaltung im kleinen Saal	Anz.	39	70	70	70	70	70
Veranstaltungen im Bistro	Anz.	5	32	32	32	32	32
Veranstaltungen im Seminarraum	Anz.	260	58	58	58	58	58
Erträge durch Vermietung an Dritte	€	0	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
- Anteil an Gesamtkosten	%	0,00	14,22	14,21	14,00	13,76	13,52

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 04/01/03 Kulturzentrum

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 04/01 Kultur
 Produkt 04/01/03 Kulturzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.966,39	8.530	3.280	2.780	2.780	2.780
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.004,02	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		150	150	150	150	150
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	724,50					
10	= Ordentliche Erträge	16.694,91	73.680	68.430	67.930	67.930	67.930
11	- Personalaufwendungen	294.429,53	276.330	280.950	285.800	290.940	296.420
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	628,29	3.160	3.160	3.160	3.160	3.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.946,07	22.980	17.730	17.230	17.230	17.230
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.029,54	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	310.033,43	312.370	311.740	316.090	321.230	326.710
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-293.338,52	-238.690	-243.310	-248.160	-253.300	-258.780
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-293.338,52	-238.690	-243.310	-248.160	-253.300	-258.780
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-293.338,52	-238.690	-243.310	-248.160	-253.300	-258.780
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.854,00	59.560	33.560	33.560	33.560	33.560
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	257.366,80	322.490	328.160	334.120	340.380	346.950
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-515.851,32	-501.620	-537.910	-548.720	-560.120	-572.170

Teilfinanzplan Produkt 04/01/03 Kulturzentrum

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 04/01 Kultur
 Produkt 04/01/03 Kulturzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.144,81	16.000	56.750	5.250	5.250	5.250
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.144,81	16.000	56.750	5.250	5.250	5.250
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.144,81	-16.000	-56.750	-5.250	-5.250	-5.250

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2023	Verpfl.- ermächt.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
M 26190307 Neue Beschallungsanlage Dr. Hans-Köster-Saal	-95.910,00	-44.910,00	-51.000,00				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	95.910,00	44.910,00	51.000,00				
M 26880001 Beschaffung Geräte/Ausstattung KMZ	-5.500,00	-1.000,00	-1.500,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	5.500,00	1.000,00	1.500,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
M 26880002 Beschaffung Geräte/Ausstattung Köstersaal	-32.000,00	-15.000,00	-4.250,00		-4.250,00	-4.250,00	-4.250,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	32.000,00	15.000,00	4.250,00		4.250,00	4.250,00	4.250,00

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 03 Kulturzentrum

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 3.280 €

Bei der Position "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" handelt es sich um Zuwendungen, die bereits in der Vergangenheit geflossen sind und als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen werden. Über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände werden diese Zuwendungen ertragswirksam aufgelöst. Der Ansatz beträgt 1.030 €.

Die allgemeine Investitionspauschale wird u. a. bei dem Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) als ertragswirksame Position in Höhe der jeweiligen Investition veranschlagt und deckt somit den Aufwand, der durch die Abschreibung der GWGs in voller Höhe im Jahr der Anschaffung entsteht.

Die Auszahlung für geringwertige Wirtschaftsgüter (Preis zwischen 60 € und 410 €) in Höhe von 2.250 € wird im Teilfinanzplan bei "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen" veranschlagt. In gleicher Höhe erfolgt eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale.

Privatrechtliche Leistungsentgelte - 65.000 €

An Mieterträgen für die Vermietung des Kulturzentrums werden, wie im Vorjahr, Erträge in Höhe von 51.000 € erwartet.

Da die Pausenbewirtung für Veranstaltungen der Kulturabteilung seit 2008 von der Stadt Pulheim selbst organisiert wird, werden Erträge aus der Bewirtung veranschlagt. Die Getränke werden aus Mitteln der Position "Geschäftsausgaben" finanziert. Es werden Erträge von 14.000 € erwartet.

Sonstige ordentliche Erträge - 150 €

Dieser Ansatz setzt sich aus folgenden Erträgen zusammen:

Schadenersatzleistungen	100 €
sonstige Erträge	50 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 3.160 €

Es werden folgende Aufwendungen veranschlagt:

Verbrauchsmittel	100 €
Unterhaltung v. Geräten, Ausstattungs- u. sonst. Gebrauchsgegenständen	3.060 €

Für die Unterhaltung von Geräten und kleineren Neubeschaffungen (bis 60 €) werden insgesamt 3.060 € veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen - 17.730 €

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Für das im Kulturzentrum vorhandene Mobiliar und technische Anlagen beträgt die Abschreibung jährlich insgesamt 15.480 €.

Darüber hinaus werden die Kosten für die geplante Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) in voller Höhe als Abschreibung veranschlagt. Dieser zusätzliche Aufwand von 2.250 € in 2023 wird jedoch durch eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale (siehe unter "Zuwendungen und allgemeine Umlagen") gedeckt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 03 Kulturzentrum

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 9.900 €

Es werden folgende Aufwendungen vorgesehen:

Dienst- und Schutzkleidung.....	400 €
Zentrale Geschäftsaufwendungen	1.000 €
Geschäftsausgaben	7.500 €
Beiträge an Fachverbände.....	900 €
Aufwand aus nicht abzugsfähiger Vorsteuer.....	100 €

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen - 33.560 €

Bei Nutzung des Dr. Hans-Köster-Saals und des kleinen Saals im Kultur- und Medienzentrum für Kulturveranstaltungen bzw. Nutzungen durch Schulen werden die Kosten im Wege der Verrechnung durch die Kulturabteilung, dem Jugendamt bzw. den Schulen beglichen und auf dem entsprechenden Produktsachkonto vereinnahmt. Bei der Kulturabteilung, den Schulen und dem Jugendamt stehen hierfür gesonderte Aufwandspositionen zur Verfügung.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 328.160 €

Neben einer internen Leistungsverrechnung für die geplante Inanspruchnahme des Bauhofes in Höhe von 53.660 € werden hier die internen Verrechnungen an das Immobilienmanagement veranschlagt.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Gebäude und Grundstücke werden im Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) veranschlagt und mit den Fachämtern verrechnet.

Ein Betrag von 155.310 € ist für die Kostenmiete Dr. Hans Köster-Saal und den Gebäudeteil des Kultur- und Medienzentrums (kleiner Saal) vorgesehen.

Darüber hinaus erfolgt eine Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement. Wie in den Vorjahren werden hier die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Gebäude veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Für Bewirtschaftungskosten werden in 2023 119.190 € bereitgestellt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 03 Kulturzentrum

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - 56.750 €

Die Begründungen zu obiger Position erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 26190307 - Neue Beschallungsanlage im Dr. Hans-Köster-Saal - 51.000 €

Die neue Beschallungsanlage im Dr. Hans-Köster-Saal ist baulich fertiggestellt, jedoch noch nicht schlussgerechnet. Aus diesem Grund ist eine Neuveranschlagung der nicht mehr übertragbaren Haushaltsreste notwendig.

M 26880001 (vormals M 40880001) - Beschaffung v. Geräten, Ausstattungsgegenständen
u. sonst. Gegenständen (KMZ) - 1.500 €

Für die Beschaffung von Geräten, Ausstattungsgegenständen und sonstigen Gegenständen werden jährlich Pauschalmittel i.H.v. 1.000 € veranschlagt. Davon entfallen 500 € für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), die als Investition zu veranschlagen sind (Anschaffungswert zwischen 60 € und 410 €). GWG werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben (siehe Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen). Darüber hinaus werden für das Jahr 2023 weitere 500 € bereitgestellt, um abschließend alle defekten Müllbehälter zu erneuern. Für das Jahr 2023 sind weitere fünf neue feuerfeste Müllbehälter geplant (Stückpreis 200 € / Gesamtpreis 1.000 €).

M 26880002 (vormals M 40880002) - Beschaffung v. Geräten, Ausstattungsgegenständen
u. sonst. Gegenständen (Köstersaal) - 4.250 €

Für die Beschaffung von Geräten, Ausstattungsgegenständen und sonstigen Gegenständen werden jährlich Pauschalmittel i.H.v. 4.250 € veranschlagt. Davon entfallen 1.250 € für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), die als Investition zu veranschlagen sind (Anschaffungswert zwischen 60 € und 410 €). GWG werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben (siehe Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen).

Da zunehmend Tagungen von Fremdunternehmen und ebenfalls zunehmend Seminare und Fortbildungen interner Fachämter in den Räumlichkeiten des KMZ stattfinden, benötigt die Saalverwaltung zusätzliche Moderationswände. Diese werden bei den genannten Veranstaltungen häufig in größerer Anzahl genutzt. Insgesamt sollen 4 Moderationswände in den Bestand aufgenommen werden (Stück 400 €/Gesamtpreis 1.600 €). Die zusätzlich benötigten Mittel in 2023 können aus der Ermächtigungsübertragung 2022 herangezogen werden.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 04 Volkshochschule und Musikschule

Budget

030.40 Amt für Schulverwaltung, Bildung und Sport

Produktverantwortliche/r

Frau Busmann

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Räumlichkeiten, in denen die Unterrichte der VHS und Jugendmusikschule stattfinden können

Zielgruppe

- Besucher/-innen der VHS und Jugendmusikschule

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Weiterbildung von Erwachsenen
- breit gefächertes, kostengünstiges Angebot
- bedarfsorientiertes Angebot von Musikunterricht für Kinder und Jugendliche

Leistungsziele

- Durchführung von Veranstaltungen
- Durchführung von Musikunterricht

Prozess- und Strukturziele

Budgetverantwortliche/r

Frau Löbbert

Fachausschuss

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 04 Volkshochschule und Musikschule

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	7,48	7,34	7,17	7,37	7,40	7,31
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Veranstaltung in Pulheim	Anz.	121	300	320	320	320	320
Unterrichtsstunden in Pulheim	Anz.	3.219	6.650	7.100	7.100	7.100	7.100
Teilnehmer aus Pulheim	Anz.	980	2.430	2.600	2.600	2.600	2.600
Musikunterricht - Fächer	Anz.	16	25	25	25	25	25
Musikunterricht - Jahreswochenstunden	Anz.	180	124	124	124	124	124
Musikunterricht - Teilnehmer	Anz.	301	280	280	280	280	280

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 04/01/04 Volkshochschule und Musikschule

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04/01 Kultur
Produkt 04/01/04 Volkshochschule und Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	854,23	2.000	2.250	2.250	2.250	2.250
10	= Ordentliche Erträge	854,23	2.000	2.250	2.250	2.250	2.250
11	- Personalaufwendungen	1.026,95	780	790	800	810	820
14	- Bilanzielle Abschreibungen	862,70	2.390	2.300	2.300	2.300	2.300
15	- Transferaufwendungen	415.639,13	400.400	403.500	414.500	416.600	411.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.180				
17	= Ordentliche Aufwendungen	417.528,78	409.750	406.590	417.600	419.710	414.120
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-416.674,55	-407.750	-404.340	-415.350	-417.460	-411.870
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-416.674,55	-407.750	-404.340	-415.350	-417.460	-411.870
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-416.674,55	-407.750	-404.340	-415.350	-417.460	-411.870
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	30.658,32	30.660	30.660	30.660	30.660	30.660
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-447.332,87	-438.410	-435.000	-446.010	-448.120	-442.530

Teilfinanzplan Produkt 04/01/04 Volkshochschule und Musikschule

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04/01 Kultur
Produkt 04/01/04 Volkshochschule und Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	1.362,24	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.362,24	4.600	3.000	3.000	3.000	3.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.362,24	-4.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2023	Verpfl.- ermächt.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
M 40213010 VHS, Beschaffung Ausstattung/Einrichtung	-17.850,00	-5.850,00	-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17.850,00	5.850,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00

Produktbereich:	04	Kultur
Produktgruppe:	01	Kultur
Produkt:	04	Volkshochschule und Musikschule

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 2.250 €

Es werden Erträge aus der Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale in Höhe von 2.250 € veranschlagt. Die allgemeine Investitionspauschale wird u. a. bei dem Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) als ertragswirksame Position in Höhe der jeweiligen Investition veranschlagt und deckt somit den Aufwand, der durch die Abschreibung der GWG's in voller Höhe im Jahr der Anschaffung entsteht.

Bilanzielle Abschreibungen - 2.300 €

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Die Zweckverbandsversammlung hat beschlossen, dass die Städte einen eigenen Ansatz für Ausstattung und Einrichtungsgegenstände der Volkshochschule einrichten. Für das in der Volkshochschule vorhandene Mobiliar und die technischen Anlagen beträgt die Abschreibung insgesamt 50 €.

Darüber hinaus werden die Kosten für die geplante Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) in voller Höhe als Abschreibung veranschlagt. Dieser zusätzliche Aufwand von 2.250 € wird jedoch durch eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale (siehe unter "Zuwendungen und allgemeine Umlagen") gedeckt.

Transferaufwendungen - 403.500 €

Umlage Zweckverband Musikschule La Musica.....	125.500 €
Umlage an den Zweckverband Volkshochschule Rhein-Erft.....	278.000 €

Die Stadt Pulheim ist Mitglied des Zweckverbandes Musikschule La Musica, da sie keine eigene Musikschule betreibt. Die jährliche Zweckverbandsumlage richtet sich nach der Einwohner-, Schüler- und Stundenzahl. Für das Jahr 2023 werden Aufwendungen in Höhe von 125.500 € veranschlagt.

Darüber hinaus ist die Stadt Pulheim Mitglied im Zweckverband der Volkshochschule Rhein-Erft. Nach § 19 des Gesetzes über Kommunale Gemeinschaftsarbeit in Verbindung mit § 21 Abs. 2 der VHS-Satzung wird der Finanzbedarf des Zweckverbandes, soweit er nicht aus Teilnehmerentgelten, Zuschüssen und sonstigen Einnahmen gedeckt wird, durch Umlagen der Verbandsmitglieder getragen.

Nach derzeitigem Satzungsrecht bemisst sich die Umlage je zur Hälfte nach dem Verhältnis der im Rechnungsjahr erteilten Unterrichtsstunden und der Einwohnerzahlen der Mitgliedsgemeinden (Städte Brühl, Hürth, Wesseling und Pulheim). Zur Sicherstellung der Ausstattung mit liquiden Mitteln soll die Umlage zukünftig an die Steigerung von Ausgabebedarfe angepasst werden. Nach Rückmeldung der Volkshochschule steigt die Umlage für die Stadt Pulheim in 2023 auf insgesamt 278.000 €.

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 30.660 €

Unter dieser Position werden Mittel in Höhe von 30.660 € für externe Mietzahlungen für Räume der Volkshochschule veranschlagt, die vom Immobilienmanagement geleistet und vom Fachamt an das Produkt 01/12/02 (Zurverfügungstellung von Gebäuden und Grundstücken) zu erstatten sind.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 01 Kultur
Produkt: 04 Volkshochschule und Musikschule

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - 3.000 €

Die Begründungen zu obigen Positionen erfolgt nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 40213010 - Beschaffung Ausstattung/Einrichtungsgegenstände VHS - 3.000 €

In der Zweckverbandsversammlung wurde in Absprache mit den Dezernenten beschlossen, dass die Städte eigene Ansätze für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen/Ausstattung der VHS einrichten. Für das Jahr 2023 werden pauschal für Anschaffungen von Ausstattungsgegenständen 3.000 € zur Verfügung gestellt. Davon entfallen 750 € auf Beschaffungen > 410 € netto sowie weitere 2.250 € auf Beschaffungen für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) < 410 netto. Die allgemeine Preissteigerung im Bereich der Möbel- und IT-Ausstattung wurde in 2023 berücksichtigt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 02 Stadtbücherei
Produkt: 01 Stadtbücherei

Budget

030.40 Amt für Schulverwaltung, Bildung und Sport

Produktverantwortliche/r

Herr Gerten

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Medien inkl. Beratung und Information
- Ausleihe von Medien und Nutzung in der Bücherei
- Leseförderung
- Unterstützung des Lernens
- Bereitstellen digitaler Angebote
- Planung und Durchführung von Veranstaltungen und Führungen mit Schulen, Kindertagesstätten und anderen örtlichen und überörtlichen Institutionen und Gruppen
- Abwicklung von Versicherungs- und Schadensangelegenheiten
- Beschaffung und Unterhaltung des beweglichen Inventars

Zielgruppe

- Einwohner/-innen
- Multiplikatoren aus Schulen, Kindertagesstätten, Bildungsinstitutionen

Ziele

Wirkungs- und Ergebnisziele

- Vermittlung von Information, Wissen und Medienkompetenz
- Angebot für lebenslanges Lernen, sowohl hinsichtlich der schulischen und beruflichen Aus- und Weiterbildung als auch der persönlichen Entwicklung
- Ort der Kommunikation

Leistungsziele

- Bereitstellung eines ausreichend großen, differenzierten und aktuellen Bestands an Büchern und anderen (insbesondere digitalen) Medien
- Breit gefächertes Angebot an Führungen und Veranstaltungen für Kinder im Vorschul- und Grundschulalter (Leseförderung)

Prozess- und Strukturziele

- stete Aktualisierung und Evaluation des Medienangebots
- Implementierung digitaler Angebote
- Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit
- Steigerung der Kundenzufriedenheit durch entsprechende Serviceangebote
- stete Evaluation der Programmarbeit mit Kindern und der Veranstaltungsarbeit mit Erwachsenen

Budgetverantwortliche/r

Frau Löbbert

Fachausschuss

Ausschuss für Bildung, Kultur, Sport und Freizeit

Auftragsgrundlage

- Ratsbeschlüsse

Produktbereich: 04 Kultur
 Produktgruppe: 02 Stadtbücherei
 Produkt: 01 Stadtbücherei

Kennzahlen		Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
Ordentlicher Aufwand je Einwohner *	€	7,80	7,71	7,67	7,74	7,80	7,84
1. Kennzahlen der Wirkungs- und Ergebnisziele							
Ausleihen gesamt	Anz.	149.029	190.000	200.000	205.000	210.000	215.000
Ausleihen pro Einwohner	Anz.	2,67	3,41	3,53	3,62	3,70	3,79
Aktive Leser	Anz.	2.696	3.150	3.200	3.250	3.300	3.350
Ausleihen pro aktivem Leser	Anz.	55	60	63	63	64	64
Besucher je Öffnungstag	Anz.	170	25	30	30	33	33
2. Kennzahlen der Leistungsziele							
Medieneinheiten gesamt	Anz.	65.144	65.000	66.000	67.000	68.000	69.000
Medieneinheiten pro Einwohner	Anz.	1,17	1,16	1,16	1,18	1,20	1,22
Erneuerungsquote (Bestand nicht älter als 1 Jahr)	%	12	10	10	10	10	10
Umsatz (durchschnittliche Ausleihe pro Medieneinheit)	Anz.	2,29	2,92	3,03	3,06	3,09	3,12
3. Kennzahlen der Prozess- und Strukturziele							
Öffnungsstunden pro Woche	Anz.	30	30	30	30	30	30

* Bei der Berechnung der Kennzahl wurde die Einwohnerzahl von 56.681 zugrunde gelegt (Stand 31.12.2022).

Teilergebnisplan Produkt 04/02/01 Stadtbücherei

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
 Produktgruppe 04/02 Stadtbücherei
 Produkt 04/02/01 Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.317,78	3.940	3.940	3.940	2.710	1.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	33.886,20	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	470,00	50	50	50	50	50
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	696,44					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45,93	50	50	50	50	50
10	= Ordentliche Erträge	45.416,35	49.040	49.040	49.040	47.810	46.100
11	- Personalaufwendungen	346.694,39	347.820	352.170	356.570	361.030	365.540
13	- Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	73.623,69	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.494,79	5.270	5.270	5.270	3.900	2.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.680,80	5.050	5.050	5.050	5.050	5.050
17	= Ordentliche Aufwendungen	435.493,67	430.140	434.490	438.890	441.980	444.590
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-390.077,32	-381.100	-385.450	-389.850	-394.170	-398.490
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-390.077,32	-381.100	-385.450	-389.850	-394.170	-398.490
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung d. int. Leistungsbeziehungen	-390.077,32	-381.100	-385.450	-389.850	-394.170	-398.490
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	203.737,15	146.220	149.760	153.480	157.380	161.480
29	= Teilergebnis (Z. 26, 27, 28)	-593.814,47	-527.320	-535.210	-543.330	-551.550	-559.970

Teilfinanzplan Produkt 04/02/01 Stadtbücherei

Stadt Pulheim

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04/02 Stadtbücherei
Produkt 04/02/01 Stadtbücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	16.127,30					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.127,30					
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	9.369,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	9.326,88					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.695,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.568,69	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen

Stadt Pulheim

Nr. Bezeichnung	Gesamt- ausgabe- bedarf (Ansatz)	Bisher bereitgest.	Ansatz 2023	Verpfl.- ermächt.	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
M 40880036 Beschaffung Ausstattung/Geräte Stadtbücherei	521.320,00	525.320,00	-1.000,00		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	17.000,00	13.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000,00	2.000,00					

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 02 Stadtbücherei
Produkt: 01 Stadtbücherei

Erläuterungen zum Teilergebnis- und Teilfinanzplan

Zuwendungen und allgemeine Umlagen - 3.940 €

Hier werden die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 2.940 €, die im Rahmen der Anschaffung von Vermögensgegenständen für das Projekt „Mission Digital – Stadtbücherei geht neue Wege“ in 2021 angeschafft worden sind, und der Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale in Höhe von 1.000 € veranschlagt. Die allgemeine Investitionspauschale wird u. a. bei dem Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) als ertragswirksame Position in Höhe der jeweiligen Investition veranschlagt und deckt somit den Aufwand, der durch die Abschreibung der GWG's in voller Höhe im Jahr der Anschaffung entsteht.

Die Auszahlung für geringwertige Wirtschaftsgüter (Preis zwischen 60 € und 410 €) wird im Teilfinanzplan bei "Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen" veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte - 45.000 €

Es werden Gebühren in Höhe von insgesamt 45.000 € erwartet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte - 50 €

Für den Verkauf aussortierter Bücher werden Erträge von insgesamt 50 € veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge - 50 €

Für Schadenersatzleistungen abhanden gekommener Medien werden Erträge von insgesamt 50 € veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - 72.000 €

Die Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

Beschaffung und Bereitstellung von Medien	65.000 €
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen.....	7.000 €

Für die Beschaffung und Bereitstellung von Medien werden insgesamt 65.000 € veranschlagt, die zur Finanzierung des Ausbaus und der Aktualisierung des Medienbestandes dienen. Die bereitgestellten Mittel werden für den Bestandsaufbau bzw. die -aktualisierung von Büchern (50.000 €), für Abo-Kosten für Zeitschriften und Zeitungen (6.000 €), für digitale Angebote (u.a. Onleihe Erf) (7.500 €) und eine Pauschale in Höhe von 1.500 € für Material- und Geschäftsausgaben benötigt.

Für sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen werden 7.000 € veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen - 5.270 €

Nach § 36 KomHVO sind bilanzielle Abschreibungen linear zu ermitteln. Für immaterielle Vermögensgegenstände werden 1.900 € veranschlagt. Für das im Kultur- und Medienzentrum (Gebäudeteil Bücherei) vorhandene Mobiliar beträgt die Abschreibung jährlich insgesamt 2.370 €. Darüber hinaus werden die Auszahlungen für die geplante Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) gleichzeitig in voller Höhe als Abschreibung veranschlagt. Dieser Aufwand von insgesamt 1.000 € wird jedoch durch eine ertragswirksame Auflösung der allgemeinen Investitionspauschale (siehe unter "Zuwendungen und allgemeine Umlagen") gedeckt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 02 Stadtbücherei
Produkt: 01 Stadtbücherei

Sonstige ordentliche Aufwendungen - 5.050 €

Für sonstige ordentliche Aufwendungen werden insgesamt 5.050 € veranschlagt, die sich wie folgt aufteilen:

Zentrale Geschäftsaufwendungen 3.780 €
Öffentlichkeitsarbeit..... 1.000 €
Beiträge an Fachverbände 270 €

Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen - 149.760 €

Der Betrag von 149.760 € wird für Leistungsverrechnungen mit dem Bauhof und dem Immobilienmanagement benötigt und teilt sich wie folgt auf:

Miete an Immobilienmanagement 75.370 €
Betriebskostenerstattung an Immobilienmanagement 74.390 €

Bei dem Betrag von 75.370 € handelt es sich um die Kostenmiete für das Kultur- und Medienzentrum (Bücherei).

Darüber hinaus erfolgt eine Betriebskostenerstattung an das Immobilienmanagement. Wie in den Vorjahren werden hier die Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Bücherei in Pulheim veranschlagt, die verbrauchs- und aufwandsabhängig mit den Fachämtern über die interne Leistungsverrechnung abgerechnet werden. Für Bewirtschaftungskosten werden 74.390 € bereitgestellt.

Produktbereich: 04 Kultur
Produktgruppe: 02 Stadtbücherei
Produkt: 01 Stadtbücherei

Erläuterungen zu Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Teilfinanzplan)

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen - 1.000 €

Die Begründungen zu obiger Position erfolgen nachstehend entsprechend der Reihenfolge der im Teilfinanzplan aufgeführten Investitionsmaßnahmen.

M 40880036 - Beschaffung von Geräten, Ausstattungs- und sonstigen Gegenständen (Stadtbücherei) - 1.000 €

Bei dem Betrag von 1.000 € handelt es sich um einen Pauschalbetrag zur Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG), die als Investition zu veranschlagen sind (Anschaffungswert zwischen 60 € und 410 €). GWGs werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben werden (siehe Erläuterungen zu den bilanziellen Abschreibungen).