

## B. Vermögensplan

	Wirtschaftsjahr <b>2017/2018</b> PLAN in TEUR	Wirtschaftsjahr <b>2016/2017</b> PLAN in TEUR
<b>1. Mittelverwendung</b>		
1.1. Musikinstrumente	79	79
1.2. Zuführung zu den Rücklagen	0	0
1.3. Betriebsergebnis	0	0
1.4. Abbau Forderung Stadt Köln	500	500
<b>Gesamt</b>	<b>579</b>	<b>579</b>
<b>2. Mittelherkunft</b>		
2.1. Abschreibungen	79	79
2.2. Entnahme aus Rücklagen	0	0
2.3. Tilgungsleistung der Stadt Köln auf längerfristiges Darlehen	500	500
<b>Gesamt</b>	<b>579</b>	<b>579</b>

Die Gegenüberstellung der geplanten Mittelherkunft und -verwendung führt zu einem Finanzbedarf in Höhe von 579 TEUR. Dieser wird in Höhe von 79 TEUR aus Abschreibungswerten und in Höhe von 500 TEUR aus Tilgungsleistungen auf die langfristige Darlehensforderung des Orchesters gegenüber der Stadt Köln gedeckt.

Die Darlehensforderung ist im Zusammenhang mit der Ausgliederung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 1.9.2000 entstanden durch Übernahme der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber früheren beamteten Musikern durch entsprechende Rückstellung und Passivierung (Forderung gegen die Stadt). Die Tilgungsleistung dient dem teilweisen Ausgleich des mit der Übernahme der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen verbundenen Liquiditätsabflusses.