

Vorlage		Vorlage-Nr:	E 49.5/0017/WP17
Federführende Dienststelle: Kulturservice		Status:	öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n:		AZ:	26.02.2015
		Datum:	Irit Tirtey, Jana Härter, Roswitha Papenfuß
		Verfasser:	
Quartalsbericht gemäß §7 der Satzung für den Eigenbetrieb Kultur in Verbindung mit Risikomanagement			
Beratungsfolge:		TOP: __	
Datum	Gremium	Kompetenz	
26.03.2015	BaKu	Anhörung/Empfehlung	

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Kultur nimmt den Quartalsbericht des Kulturbetriebs der Stadt Aachen mit Stand vom 25.02.2015 inkl. Risikomanagement gemäß § 7 der Betriebssatzung zur Kenntnis.

Erläuterungen:

I) Erträge/ Umsatzerlöse

Konto 800 und Konto 803

Eintrittsentgelte Ausstellungen sowie Verkaufserlöse:

Die Erhöhung der Verkaufserlöse und Eintrittsentgelte liegt in der Hauptsache am zurückliegenden Karlsjahr 2014.

Dies gilt nachrichtlich auch für das Konto 809.

Konto 807/808

Die Zahl der Besucher der Bibliothek ist gestiegen, aber die Zahl der gebührenpflichtigen Ausleihen ist zurückgegangen.

Konto 820

Raumvermietungen:

Das Soll wurde nicht erreicht.

Auch dies ist auf die Belastung der MitarbeiterInnen im Jahre 2014 durch die Karlsaustellungen zurück zu führen. Auf Grund dessen konnte keine Akquise wie in den vorhergegangenen Jahren erfolgen.

Konto 823

Spenden zweckgebunden:

Auch hier besteht ein unmittelbarer Zusammenhang mit dem Karlsjahr 2014.

Konto 827

Pachteinnahmen/ Betriebskostenerstattung:

Ein Rückgang auf Grund der nichtvorhandenen Gastronomie im Ludwig Forum für Internationale Kunst.

Konto 831

Entnahme aus der allgemeinen Rücklage für das Karlsjahr (aus den Vorjahren 11/12/13), Plattform Aachen(Rückforderung 2013); Eingang Ludwig Forum für Internationale Kunst

II) Aufwendungen

Personal Kontengruppe 40:

Es wird u.a. befristete Verträge für den Aufbau der Route Charlemagne als auch für das Karlsjahr 2014 geschlossen.

Kontengruppe 42:

420 Honorare, Gagen, Honorare Musikpädagogik

Ist in Bezug zu Konto 806 zu sehen.

Kontengruppe 50:

Unterhaltung der Betriebseinrichtung

Konto 500 Gebäude und Räume

Betriebskosten im Ludwig Forum für Internationale Kunst sowie in den städtischen Museen sind um 84.000 Euro gestiegen

Sachaufwendungen Kulturbetrieb Kontengruppe 54:

Konto 543

Servicedienste allgemein:

Die Erhöhung der Kosten in der Bewachung ist im Jahre 2014 auf das Karlsjahr 2014 zurück zu führen. Des Weiteren wird auf die Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2015 verwiesen.

Konto 550 KASTE:

Hierzu wird auf die zusätzlichen Mittel aus der KASTE für das Karlsjahr 2014 verwiesen.

Der Restbetrag in Höhe von Summe 47.297,00 Euro ist in Rückstellung zur Verwendung im Jahre 2015 zugeführt worden.

III) Risikomanagement/ Sonstiges:

Die Abrechnung der Zuschüsse der Mittel aus der öffentlichen Hand für das Jahr 2014 ist noch nicht abgeschlossen.

Insofern kann hier keine eindeutige Aussage über ein endgültiges Jahresergebnis für das Jahr noch nicht 2014 getroffen werden.

Anlagen:

- 1 Quartalsbericht 2014
- 2 Finanzen 1
- 3 Fin.1 Anl. A1
- 4 Finanzen 2
- 5 Finanzen 2 Anlage B2
- 6 Personal 1
- 7 Personal 2

GB	Maßnahme	2010	2011	2012	2013	2014	2015	konsumtiv	investiv	Vermerk	Erledigt
E 49	Tariferhöhungen 2014					502.100,00 €	502.100,00 €	x			x
	Umzugskosten	30.000,00 €						x		aus Mitteln der Route Charlemagne (Wirtschaftsplan)	x
	Karlsjahr 2014: zu erwartende Rückzahlungen an öff. Zuschussgeber inkl. Zinsen					835.000,00 €	835.000,00 €	x			
E 49/1 SLM	Mehrkosten / Mindereinnahmen Hans von Aachen		5.400,00 €					x		durch Wirtschaftsplan 2011 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Ausstellung Joos van Cleve		77.500,00 €					x		durch Wirtschaftsplan 2011 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Ausstellung Sabine Weiß		10.000,00 €					x		durch Wirtschaftsplan 2011 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Ausstellung Cornelius Bega			143.000,00 €				x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Ausstellung Rembrandt gespiegelt			43.000,00 €				x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Made in Utrecht				55.000,00 €			x		durch Wirtschaftsplan 2013 aufgefangen	x
	Blockhütte "Cady Noland" Prof. Schürmann				33.670,00 €	33.670,00 €	33.670,00 €	x		in Prüfung bei FB 30	
	Lager Mataréstraße: Einbruch- und Brandmeldeanlage					65.000,00 €	65.000,00 €		x	in Prüfung	
	Regaleinbauten Lager Mataréstraße					30.000,00 €	30.000,00 €		x	in Prüfung	
Miete + Nebenkosten + Heizkosten Lager Mataréstraße ab 01.09.2014					23.400,00 €	75.600,00 €		x		x	

GB	Maßnahme	2010	2011	2012	2013	2014	2015	konsumtiv	investiv	Vermerk	Erledigt	
E 49/2	Vertrag mit der Peter und Irene Ludwig Stiftung vom Juni 2000 (Erhöhung von Versicherungswerten) ; vorsorgliche Anmeldung	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	x		noch in Verhandlung mit der Peter und Irene Ludwig Stiftung		
	Schadenfall 25 AT 2011: Rotor zur Ausstellung Westarch		40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	x				
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Ausstellung Avantgarde			98.000,00 €				x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x	
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Ausstellung Susan Philipsz		14.000,00 €					x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x	
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Kunstpreis Barlow			58.000,00 €				x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x	
	Etna Carrara			16.000,00 €				x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x	
	Mietausfall LUFO Pacht			27.500,00 €		40.000,00 €	40.000,00 €	x				
	Klimaanlage LUFO		100.000,00 €	0,00 €					x	s.Sondersitzung BaKu v. 26.05.2011	x	
	Arbeitsgerichtsprozess		30.000,00 €	0,00 €				x		erl. ab 01.03.2012	x	
	Mehrkosten / Mindereinnahmen "Die Stadt, die es nicht gibt"					5.500,00 €			x		durch Wirtschaftsplan 2013 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen Michael E. Smith					17.000,00 €			x		durch Wirtschaftsplan 2013 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen "Bea Otto / Ilka Helmig"					1.600,00 €			x		durch Wirtschaftsplan 2013 aufgefangen	x
	Mehrkosten / Mindereinnahmen "Nandy Graves"					67.500,00 €			x			
	Umgestaltung Eingangsbereich					300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €		x	s. BaKu-Beschluss v. 16.05.2013 aus Rücklagen E 49 BaKu 15.10.2013	x

GB	Maßnahme	2010	2011	2012	2013	2014	2015	konsumtiv	investiv	Vermerk	Erledigt
E 49/3	Stadtgeschichte (Publikation)	30.000,00 €						x		Beschluss BaKu v. 16.09.2008 (s. Rücklagen aus 2009)	x
	Versicherungskosten gem. Beschluss VV (unabhängig vom Umzug des Stadtarchivs)	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	x		Beschluss des VV v. 18.02.2009	
	Personalkosten		40.000,00 €	0,00 €				x		s. VN aus 2011	x
	Umzug Stadtarchiv		100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €		x	aus Rücklagen, s. TOP 4 der Sitzung v. 30.09.2010, TOP 8 der Sitzung v. 11.11.2010, sowie VN 2011. Für 2013: voraussichtliche Rückforderung LVR: 100.000 € (zuzüglich Zinsen in noch nicht bekannter Höhe).	x
	Einrichtungskosten		162.000,00 €	0,00 €					x	aus Rücklagen, s. TOP 4 der Sitzung v. 30.09.2010, TOP 8 der Sitzung v. 11.11.2010, sowie VN 2011	x
E 49/4	across the boarders 2011		48.300,00 €					x		durch Wirtschaftsplan 2011 aufgefangen	x
	across the boarders 2012			20.000,00 €				x		durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x
E 49/5	Umzug in die Eintrachtstr. Einrichtung von 13 Räumen	13.000,00 €							x	Wirtschaftsplan	x
	Ggfs. zu erweitern durch Umbaukosten (E 26) Schätzung der Kosten für Brandschutzgutachten in 2009	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €					x		x
E 49/7 IZM	Henry Cartier-Bresson "Russia"			1.800,00 €					x	durch Wirtschaftsplan 2012 aufgefangen	x
E 49/8	Kulturelle Bildung Projektmittel für die Koordination im Bereich Kulturelle Bildung (Gesamtkonzept)	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	x		Neukonzeption Barockfabrik Workshop am 28.09.2012 Sitzung BaKu am 10.09.2013	

GB	Maßnahme	2010	2011	2012	2013	2014	2015	konsumtiv	investiv	Vermerk	Erledigt
E 49/S	Betriebskosten Mozartstraße	?	0,00 €	0,00 €	0,00 €			x		ab 2012	
	Vorbereitung SAP-Umstellung	25.000,00 €	25.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €	x			
	Top Cash Kassensystem ca.	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €				x		alles Kassensystem nicht SAP fähig, lfd. Kosten amortisieren sich, aber Kosten Regio IT u. Anpassung erl., s. W-Plan	x
	Ausfall Mieteinnahmen Altes Kurhaus (aufgrund von Brand- schutzmaßnahmen und Elektroarbeiten in der Zeit vom 1.7. - 31.10.2012)			32.000,00 €					x		
	Mietausfall Burg Frankenberg (jährlich)			4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	x			
	Mietausfall Tanzwerkstatt (Barockfabrik) (jährlich)			2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	2.300,00 €	x			
	Mietausfall Kulturwirtschaftliches Gründerzentrum (LUFO) (jährlich)			5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	x			
	Mietausfall LUFO Raumdispo			12.700,00 €	12.700,00 €	12.700,00 €	12.700,00 €	x			
	Personalkosten städtische Servicedienste							x			
E 49	Karlsjahr 2014		150.000,00 €	0,00 €				x		s. VN aus 2011, s. Sitzung BaKu 05.07.2011 und Sitzung Rat v. 06.07.2011	x
	Umstellung Windows				60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	x		Schreiben an FB 20 v. 04.07.2013	
	Einführung Office 2010			60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	x			
	Summe	205.000,00 €	892.200,00 €	681.800,00 €	882.770,00 €	2.231.670,00 €	2.283.870,00 €				

Finanzen 1	Priorität I.1
Strategische Ziele	
Der Kulturbetrieb stellt sicher, dass die notwendigen Ressourcen finanzieller Art seitens der Stadt zur Verfügung gestellt werden, damit die Aufgabenstellung erfolgreich sein kann.	

Beschreibung des strategischen Ziels

Zusätzliche Projekte sind zu beziffern und Risiken sind frühzeitig dem Werksausschuss mitzuteilen, damit gegengesteuert werden kann.

Herangezogene SWOT - Ergebnisse

Stärken	Schwächen			
<ul style="list-style-type: none"> · Planungssicherheit in Bezug auf den Wirtschaftsplan · Wirtschaftliche Selbständigkeit des Betriebs 	<ul style="list-style-type: none"> · Politische und gesamtstädt. Vorgaben · Eingriffsmöglichkeiten durch die Kämmerei 			
Chancen	Risiken			
<ul style="list-style-type: none"> · Frühzeitige Implementierung 	<ul style="list-style-type: none"> · Auswirkungen beschlossener Projekte auf den Kulturbetrieb · Politische sowie gesamtstädt. Vorgaben 			
Frühindikatoren	Zielwert	Istwert	Intervall	Handlungsbedarf
Beschlüsse aus Ausschüssen	0	1		30.01.2014
Anzahl geplanter Gespräche mit VV, Finanzdezernat, OB	6	0		Verbesserung Abstimmung FB 20
Verausgabung von Mitteln, die nicht im Wirtschaftsplan enthalten sind (monetär)	0	48		s. Anlage A1
Anzahl signifikante Überschreitungen der Mittel / Anzahl Berichterstattung an den Betriebsausschuss (evtl. auch an Vertreter der Stadt gem. § 15 Satzung des Betriebs > 20.000,-€ bzw. 10 % Überschreitung mind.100.000,-€)	1	0		s. Personalkosten Tarifierhöhungen für 2010
Quote intern abgelehnter Anträge auf zusätzliche Mittel, die noch nicht im Wirtschaftsplan enthalten sind.	0	48		s. Anlage A1
Erwirtschafteter Konsolidierungsbeitrag	100%	100%		

Maßnahme	Verantwortlich	Termin (bis wann)	Intervall	erledigt
· Regelmäßige Berichterstattung an Werksausschuss gemäß EigVO und Satzung.	kaufmännische Leitung	quartalsweise sowie elektronische Berichterstattung ab 01.01.2011 (SAP)	quartalsweise	10.06.2010 30.09.2010 08.02.2011 05.07.2011 15.09.2011 26.04.2012 28.06.2012 25.10.2012 18.06.2013 10.09.2013 30.01.2014 26.03.2015
· Informationen aus dem VV und anderen Dezernaten frühzeitig erhalten.	BL /KL	monatlich	monatlich	laufend
· Informationen aus anderen Ausschüssen als dem Baku erhalten.	BL/KL	monatlich	monatlich	laufend
· Risiko für den Betrieb frühzeitig erkennen und darauf hinweisen.	BL/KL	monatlich	monatlich	laufend
· Beitrag zur Konsolidierung sicherstellen.	alle GBLeiter	monatlich	monatlich	laufend
· Entwicklung eines standardisierten (elektronischen) Berichtes an Betriebsausschuss und Stadt bei Überschreitungen des Wirtschaftsplans.	KL	mittelfristig		SAP zum 01.01.2011
· Sensibilisierung der Politik, dass beim Beschluss neuer Aufgaben gleichzeitig ein Beschluss über die Finanzierung getroffen werden muss.	BL/KL	monatlich	monatlich	Koalitionsvertrag CDU / SPD vom September 2014
· Kommunikation des Themas in den Quartalsgesprächen	KL	quartalsweise	quartalsweise	26.03.2015
· Erlangung von frühzeitigen Informationen im Hinblick auf Konsolidierungsmaßnahmen (Haushaltsicherungskonzept)	KL/BL	monatlich	monatlich	laufend

Finanzen 2	Priorität I.2
Strategische Ziele	
Der Kulturbetrieb leistet seinen Beitrag zur Konsolidierung der Stadt.	

Beschreibung des strategischen Ziels

Der Kulturbetrieb erhält einen jährlichen Zuschuss seitens des Rechtsträgers (der Stadt Aachen). Dieser Zuschuss ist einzuhalten.

Herangezogene SWOT - Ergebnisse

Stärken	Schwächen
<ul style="list-style-type: none"> · Planungssicherheit · Wirtschaftliche Selbständigkeit des Betriebs 	<ul style="list-style-type: none"> · Möglichkeit des Eingriffs durch die Kämmerei
Chancen	Risiken
<ul style="list-style-type: none"> · Vertrauensbildung innerhalb der polit.Gremien und beim Verwaltungsvorstand 	<ul style="list-style-type: none"> · Politische sowie gesamtstädt. Vorgaben · Auswirkungen der Finanzkrise · Auswirkungen zusätzlicher Projekte · Verringerung des Zuschusses an den Kulturbetrieb

Frühindikatoren	Zielwert	Istwert	Intervall	Handlungsbedarf
Veränderung von Ertragsgrößen in %	>=0	>=0		s. Quartalsbericht Vorlage BaKu 26.03.2015
Aufwendungen (Veränderungen in %)	<=0			s. Quartalsbericht Vorlage BaKu 26.03.2015
Einhaltung der Budgets bei Großprojekten	100%	100%		s. Anlage B1
Konsolidierung durch locations in %	100%	90%		s. Quartalsbericht Vorlage BaKu 26.03.2015
Anzahl geplanter Gespräche mit Vertretern der Stadt	6	0		Verbesserung Abstimmung FB 20
Maßnahme	Verantwortlich	Termin (bis wann)	Intervall	erledigt
· Regelmäßige Berichterstattung an Werksausschuss gemäß EigVO und Satzung.	BL/KL	quartalsweise sowie elektronische Berichterstattung ab 01.01.2011 (SAP)	quartalsweise	15.09.2011 26.04.2012 28.06.2012 25.10.2012 18.06.2013 10.09.2013 30.01.2014 26.03.2015
· Ausbau des Controlling in Bezug auf:				
· Großprojekte (wöchentlich) > 20.000,-€	Kulturservice	wöchentlich	wöchentlich	s. Anlage B1, laufend
· Locations (monatlich)	Kulturservice	monatlich	monatlich	s. Anlage B2, laufend
· Ertragsbewegungen (monatlich)	Kulturservice	monatlich	monatlich	laufend
· Aufwendungen (monatlich)	Kulturservice	monatlich	monatlich	laufend
· Beobachtung der Entwicklung der finanziellen Situation der Stadt Aachen um evtl. Kürzungen der Zuweisungen rechtzeitig antizipieren zu können.	BL/KL	monatlich	monatlich	laufend
· Etablierung von quartalsweisen (geplanten) Gesprächen mit Vertretern der Stadt um Informationen für die zukünftige Entwicklung der finanziellen Situation der Stadt und evtl. Kürzungen des Budgets zu erhalten.	BL/KL	quartalsweise	quartalsweise	laufend

Jahresumsatz Gebäude/ Räume 2014

Stand 26.01.2015

--

Altes Kurhaus		Ludwig Forum		Suermondt-Ludwig Museum		Couven Museum	
	2014		2014		2014		2014
Umsatz Räume gewerbl.	10.286,08 €	Umsatz Räume gewerbl.	541,68 €	Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €	Umsatz Räume gewerbl.	1.250,00 €
Umsatz Dienstl. Gewerb.	3.912,38 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	567,34 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	1.165,47 €
Umsatz gesamt gewerbl.	14.198,46 €	Umsatz gesamt gewerbl.	1.109,02 €	Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €	Umsatz gesamt gewerbl.	2.415,47 €
Umsatz Räume privat	18.990,00 €	Umsatz Räume privat	3.880,00 €	Umsatz Räume privat	4.175,00 €	Umsatz Räume privat	1.915,00 €
Umsatz Dienstl. privat	14.060,40 €	Umsatz Dienstl. privat	1.597,66 €	Umsatz Dienstl. privat	3.350,00 €	Umsatz Dienstl. privat	2.071,12 €
Umsatz gesamt privat	33.050,40 €	Umsatz gesamt privat	5.477,66 €	Umsatz gesamt privat	7.525,00 €	Umsatz gesamt privat	3.986,12 €
Umsatz Räume basis	14.842,83 €	Umsatz Räume basis	6.930,00 €	Umsatz Räume basis	1.365,00 €	Umsatz Räume basis	225,00 €
Umsatz Dienstl. Basis	18.939,06 €	Umsatz Dienstl. Basis	10.511,15 €	Umsatz Dienstl. Basis	1.555,27 €	Umsatz Dienstl. Basis	451,97 €
Umsatz Kooperation Räume	1.250,00 €	Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	125,00 €
Umsatz Kooperation Dienstl.	779,83 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	902,37 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	422,81 €
Umsatz gesamt basis	35.811,72 €	Umsatz gesamt basis	18.343,52 €	Umsatz gesamt basis	2.920,27 €	Umsatz gesamt basis	1.224,78 €
Summe	83.060,58 €	Summe	24.930,20 €	Summe	10.445,27 €	Summe	7.626,37 €

Altes Kurhaus		Ludwig Forum		Suermondt-Ludwig Museum		Couven Museum	
	2014		2014		2014		2014
Veranstaltungstage gewerbl.	15	Veranstaltungstage gewerbl.	5	Veranstaltungstage gewerbl.	0	Veranstaltungstage gewerbl.	5
Veranstaltungstage privat	41	Veranstaltungstage privat	72	Veranstaltungstage privat	32	Veranstaltungstage privat	11
Veranstaltungstage Koop.	11	Veranstaltungstage Koop.	44	Veranstaltungstage Koop.	0	Veranstaltungstage Koop.	2
Veranstaltungstage basis	145	Veranstaltungstage basis	196	Veranstaltungstage basis	93	Veranstaltungstage basis	19
Summe	212	Summe	317	Summe	125	Summe	37

Centre Charlemagne		Kulturhaus Barockfabrik		Zollmuseum Friedrichs		Internationales Zeitungsmuseum	
	2014		2014		2014		2014
Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €	Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €	Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €	Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €
Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €
Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €	Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €	Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €	Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €
Umsatz Räume privat	300,00 €	Umsatz Räume privat	848,40 €	Umsatz Räume privat	0,00 €	Umsatz Räume privat	375,00 €
Umsatz Dienstl. privat	679,87 €	Umsatz Dienstl. privat	0,00 €	Umsatz Dienstl. privat	0,00 €	Umsatz Dienstl. privat	132,50 €
Umsatz gesamt privat	979,87 €	Umsatz gesamt privat	848,40 €	Umsatz gesamt privat	0,00 €	Umsatz gesamt privat	507,50 €
Umsatz Räume basis	200,00 €	Umsatz Räume basis	0,00 €	Umsatz Räume basis	0,00 €	Umsatz Räume basis	300,00 €
Umsatz Dienstl. Basis	162,62 €	Umsatz Dienstl. Basis	0,00 €	Umsatz Dienstl. Basis	0,00 €	Umsatz Dienstl. Basis	240,00 €
Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	0,00 €
Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €
Umsatz gesamt basis	362,62 €	Umsatz gesamt basis	0,00 €	Umsatz gesamt basis	0,00 €	Umsatz gesamt basis	540,00 €
Summe	1.342,49 €	Summe	848,40 €	Summe	0,00 €	Summe	1047,50 €

Centre Charlemagne		Kulturhaus Barockfabrik		Zollmuseum Friedrichs		Internationales Zeitungsmuseum	
	2014		2014		2014		2014
Veranstaltungstage gewerbl.	0	Veranstaltungstage gewerbl.	0	Veranstaltungstage gewerbl.	0	Veranstaltungstage gewerbl.	0
Veranstaltungstage privat	1	Veranstaltungstage privat	1	Veranstaltungstage privat	0	Veranstaltungstage privat	3
Veranstaltungstage Koop	0	Veranstaltungstage Koop	1	Veranstaltungstage Koop	0	Veranstaltungstage Koop	10
Veranstaltungstage basis	18	Veranstaltungstage basis	25	Veranstaltungstage basis	0	Veranstaltungstage basis	43
Summe	19	Summe	27	Summe	0	Summe	56

Musikschule		Öffentliche Bibliothek		Aula Carolina	
	2014		2014		2014
Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €	Umsatz Räume gewerbl.	0,00 €	Umsatz Räume gewerbl.	8.707,84 €
Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	0,00 €	Umsatz Dienstl. Gewerb.	2.659,16 €
Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €	Umsatz gesamt gewerbl.	0,00 €	Umsatz gesamt gewerbl.	11.367,00 €
Umsatz Räume privat	0,00 €	Umsatz Räume privat	0,00 €	Umsatz Räume privat	8.498,03 €
Umsatz Dienstl. privat	0,00 €	Umsatz Dienstl. privat	0,00 €	Umsatz Dienstl. privat	5.126,97 €
Umsatz gesamt privat	0,00 €	Umsatz gesamt privat	0,00 €	Umsatz gesamt privat	13.625,00 €
Umsatz Räume basis	0,00 €	Umsatz Räume basis	740,00 €	Umsatz Räume basis	4.817,37 €
Umsatz Dienstl. Basis	0,00 €	Umsatz Dienstl. Basis	0,00 €	Umsatz Dienstl. Basis	4.526,63 €
Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	0,00 €	Umsatz Kooperation Räume	869,60 €
Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	0,00 €	Umsatz Kooperation Dienstl.	330,40 €
Umsatz gesamt basis	0,00 €	Umsatz gesamt basis	740,00 €	Umsatz gesamt basis	10.544,00 €
Summe	0,00	Summe	740,00	Summe	35.536,00 €

Musikschule		Öffentliche Bibliothek		Aula Carolina	
	2014		2014		2014
Veranstaltungstage gewerbl.	0	Veranstaltungstage gewerbl.	0	Veranstaltungstage gewerbl.	8
Veranstaltungstage privat	0	Veranstaltungstage privat	0	Veranstaltungstage privat	17
Veranstaltungstage Koop	0	Veranstaltungstage Koop	0	Veranstaltungstage Koop	18
Veranstaltungstage basis	0	Veranstaltungstage basis	8	Veranstaltungstage basis	38
Summe	0	Summe	12	Summe	81

Gesamt		gem. Wirtschaftsplan für 2014	31.12.2014	Abweichung
	2014			
Umsatz Räume	91.431,83 €			
Umsatz Dienstleistungen	74.144,98 €			
Summe	165.576,81 €	181.000,00 €	165.576,81 €	15.423,19 €
Raumvermietungen manuelle Buchungen		25.000,00 €	12.573,36 €	12.426,64 €
Gastronomie manuelle Buchungen		6.000,00 €	2.085,69 €	3.914,31 €
Gesamtsumme		212.000,00 €	180.235,86 €	31.764,14 €

Bei den manuellen Raumbuchungen ist zu beachten, dass die Fa. Trianel den Parkplatz zum 31.05.2014 gekündigt hat und hier die Einnahmen in Höhe von 2.625,-€wegfallen.

Personal 1			
Strategische Ziele			
Sicherstellung einer angemessenen Personalausstattung des Kulturbetriebs zur Vermeidung von Überbelastungen.			
Beschreibung des strategischen Ziels			
Der Kulturbetrieb ist als serviceorientierter und fachlich hoch qualifizierter Betrieb auf die hohe Mitwirkungsbereitschaft und Identifikation seiner Mitarbeiter für den Betrieb und seine Produkte angewiesen. Die hohe Taktung führt oftmals zu Überbelastungen, die vermieden werden sollten.			
Herangezogene SWOT · Ergebnisse			
Stärken <ul style="list-style-type: none"> · Know-How · Flexibilität · Motivation · Arbeitsklima 	Schwächen <ul style="list-style-type: none"> · Kommunikation · Überlastung · Altersstruktur 		
Chancen <ul style="list-style-type: none"> · Serviceorientierung · Qualität der Produkte 	Risiken <ul style="list-style-type: none"> · Wegfallende finanzielle Möglichkeiten · Neu hinzukommende Aufgaben · Priorisierung von Maßnahmen durch Politik und Verwaltungsspitze 		
Frühindikatoren	Zielwert	Istwert	Handlungsbedarf
Überstunden	0	5.717	Reduzierung von Überstunden
Vertretungsfähigkeit	100%	100%	
Quote unbesetzter Stellen	0	1	
Flexible Personalgestaltung (Anzahl Anforderungen / Bewilligungen)			
Krankenstand (eher Spätindikator) Beamte / Beschäftigte	0%	6,49 % / 7,10 %	
Mitarbeitermotivation	100%		Messgröße klären
Mitarbeiterzufriedenheit	100%		Messgröße klären
Fluktuationsquote	0	0	
Ø unbesetzte Stellen gegenüber dem Stellenplan	0	0	
Neu übertragene Aufgaben an den Kulturbetrieb / neu geschaffene Stellen für die Aufgaben (beides in Stellen ausgedrückt)	0	14	Anmerkung: Neu: - Karlsjahr 2014 - Servicedienste/Bewachung
Maßnahme	Verantwortlich	bis wann	erledigt
Festlegung von Projektverantwortlichen	Frau Tirtey / GB-Leiter	laufend	
Wer macht was?	GB-Leiter	laufend	
Frühzeitige Planung von Projekten	GB-Leiter in Abstimmung mit E 49/S	laufend	
Mitarbeitersitzungen	GB-Leiter	2-monatlich	
Personalkennzahlen im Controlling integrieren (Überstunden, Krankenstand etc.)	E 49/S	monatlich	
Fortbildungen im Bereich Zeitmanagement anbieten	FB 11	laufend	
Aufnahme und Analyse der Prozesse, in denen es wiederholt zu einer Überbelastung kommt. (sinnvoll aber sehr aufwendig)			
Abgleich der Stellenbeschreibungen mit den tatsächlich übernommenen Aufgaben und Bewertung, ob dies Aufgaben weiterhin von einer Person geleistet werden können	GB-Leiter	laufend	
Pflege einer offenen Gesprächskultur bzgl. Überbelastungen der Mitarbeiter. Evtl. gezielte Ansprache der Auslastung in Mitarbeitergesprächen	GB-Leiter	laufend	
Flächendeckende Einführung von Mitarbeitergesprächen	GB-Leiter	laufend	

Personal 2			
Strategische Ziele			
Sicherstellung einer hohen Mitarbeiterzufriedenheit u.a. durch Qualifikation und Weiterbildung zur Festigung des bereits hohen Niveaus.			
Beschreibung des strategischen Ziels			
Der Kulturbetrieb · als sehr heterogener Betrieb · verfügt über die unterschiedlichsten Fachkräfte, die sich ständig weiterbilden müssen, um sich den verändernden Bedingungen anzupassen und den Markt und somit das Kundenpotential einschätzen zu können. Der Kulturbetrieb fördert seine Mitarbeiter in der Erlangung weiterer Kompetenzen.			
Herangezogene SWOT · Ergebnisse			
Stärken <ul style="list-style-type: none"> · Know How der Mitarbeiter · Flexibilität der Mitarbeiter · Motivation · Arbeitsklima 	Schwächen <ul style="list-style-type: none"> · Kommunikation auf allen Ebenen · Überlastung · Altersstruktur 		
Chancen <ul style="list-style-type: none"> · Serviceorientierung · Qualität der Produkte 	Risiken <ul style="list-style-type: none"> · Finanzkrise · Kürzung des Zuschusses 		
Frühindikatoren	Zielwert	Istwert	Handlungsbedarf
Krankenstand (Beamte / Beschäftigte)	0%	6,49 % / 7,10 %	
Anteil des Fortbildungsbudgets am Gesamtbudget	0,01%	0,02%	im Reisenkostenbudget enthalten
Anzahl der Ziel- und Entwicklungsgespräche	1 jährlich	1 jährlich (E 49/S)	erledigt (August 2014)
Fortbildungsbereitschaft	100%	100%	
Fortbildungstage je Mitarbeiter je Jahr		0,13	
Fortbildungskosten je Mitarbeiter je Jahr		16,42 €	
Auslastungsgrad der Mitarbeiter (gemessen bspw. über die Überstunden je Mitarbeiter)	100%	101,28%	
Maßnahme	Verantwortlich	bis wann	erledigt
· Ziel- und Entwicklungsgespräche auf allen Ebenen.	GB-Leiter	laufend	
· Ermöglichung von Fortbildungen / Aufbau eines Fortbildungskonzeptes.	GB-Leiter	laufend	erledigt
· Überprüfung von Leistungsanreizen auf gesamtstädtischer Ebene.	GB-Leiter	laufend	FB 11
· Einführung von Mitarbeiterbefragungen.	GB-Leiter	laufend	FB 11
Abfrage des Weiterbildungsbedarfs.	GB-Leiter	laufend	bei Ziel- und Entwicklungsgespräch
Festlegen eines Weiterbildungsetats.	GB-Leiter	jährlich	
Gezielte Ansprache des Fortbildungskonzeptes in Mitarbeitergesprächen.	GB-Leiter	laufend	erledigt (E 49/S)

Konto	Erträge	GESAMT				Bemerkung	Ist-Sachkonto per 10.02.2015	offene Posten 2014	Prognose 2014	Bemerkung
		Ergebnis 2010	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013					
Konto 80	Umsatzerlöse	385.678,70	699.090,46	450.531,79	467.500,00	654.000,00	1.478.039,99	0,00	1.478.039,99	
801	Erlöse aus Veräußerungen	159.004,95	87.791,58	144.519,36	120.900,00	102.000,00	1.726,00	0,00	1.726,00	
802	Fahrerentgelte / Kursgeblieben (Pa)	84.191,74	110.822,30	110.297,14	180.100,00	223.000,00	208.428,00	1.340,00	210.088,00	
803	Verkaufserlöse	69.309,17	175.438,04	56.361,40	73.100,00	181.100,00	269.102,21	61,00	269.163,21	
804	Verkaufserlöse	37.774,86	37.923,43	40.322,71	50.000,00	50.000,00	51.899,63	0,00	51.899,63	
805	Verkaufserlöse	1.268.925,10	1.192.319,99	1.292.931,38	1.214.200,00	1.214.200,00	1.278.148,25	256,21	1.278.404,46	
806	Verkaufserlöse	1.268.925,10	1.192.319,99	1.292.931,38	1.214.200,00	1.214.200,00	1.278.148,25	256,21	1.278.404,46	
807	Verkaufserlöse	1.268.925,10	1.192.319,99	1.292.931,38	1.214.200,00	1.214.200,00	1.278.148,25	256,21	1.278.404,46	
808	Verkaufserlöse	1.268.925,10	1.192.319,99	1.292.931,38	1.214.200,00	1.214.200,00	1.278.148,25	256,21	1.278.404,46	
809	Verkaufserlöse	1.268.925,10	1.192.319,99	1.292.931,38	1.214.200,00	1.214.200,00	1.278.148,25	256,21	1.278.404,46	
Summe		2.184.108,90	2.423.737,09	2.547.878,94	2.333.500,00	2.868.400,00	3.880.950,45	3.365,29	3.884.315,74	
Konto 81	Auswärtige Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
810	Prognose Postungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
819	Spende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 82	Spende Erträge	293.382,08	293.163,32	155.712,82	212.800,00	212.800,00	181.900,00	0,00	181.900,00	
820	Spende Erträge (ohne Programm)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
821	Spende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
822	Spende allgemein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
823	Spende zweckgebunden	401.592,95	538.095,23	363.031,54	750.000,00	1.313.500,00	1.496.100,00	0,00	1.496.100,00	
824	Konkordienübergabe	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	
825	Bank für Auswärtige und Neben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
826	Bank für Auswärtige und Neben	61.714,93	57.128,79	35.714,98	25.700,00	30.000,00	30.000,00	0,00	30.000,00	
827	Spende betriebliche Erträge	217.243,93	457.128,79	306.318,56	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	300.000,00	
828	Spende betriebliche Erträge	431.577,40	-10.038,89	-10.038,89	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	
829	Spende betriebliche Erträge	232.638,00	-140.097,82	-49.668,96	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00	470.000,00	
830	Erlöse aus der Abgabe von Rücklagen	1.897,10	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	
831	Erlöse aus der Auflösung von Rücklagen	42.312,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
840	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.117.508,70	1.106.709,15	715.897,53	1.180.200,00	2.281.300,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		562.616,61	1.212.029,77	333.414,90	590.500,00	1.395.900,00	1.461.900,00	0,00	1.461.900,00	
Konto 85	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
850	Zuschüsse Bund / Land / Europa / EG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 86	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
860	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 87	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
870	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 88	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
880	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 89	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
890	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 90	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
900	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 91	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
910	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 92	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
920	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 93	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
930	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 94	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
940	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 95	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
950	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 96	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
960	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 97	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
970	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 98	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
980	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 99	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
990	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 100	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1000	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 101	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1010	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 102	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1020	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 103	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1030	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 104	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1040	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 105	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1050	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 106	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1060	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 107	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1070	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 108	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1080	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Konto 109	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00						