

Vorlage Federführende Dienststelle: Kulturbetrieb Beteiligte Dienststelle/n:	Vorlage-Nr: E 49/0052/WP17 Status: öffentlich AZ: Datum: 28.05.2018 Verfasser: E 49/S						
1. Quartalsbericht 2018 gem. § 7 der Satzung für den Eigenbetrieb Kultur inkl. Risikomanagement							
Beratungsfolge: <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="188 674 379 701">Datum</th> <th data-bbox="387 674 954 701">Gremium</th> <th data-bbox="962 674 1374 701">Zuständigkeit</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="188 712 379 739">28.06.2018</td> <td data-bbox="387 712 954 739">Betriebsausschuss Kultur</td> <td data-bbox="962 712 1374 739">Kenntnisnahme</td> </tr> </tbody> </table>		Datum	Gremium	Zuständigkeit	28.06.2018	Betriebsausschuss Kultur	Kenntnisnahme
Datum	Gremium	Zuständigkeit					
28.06.2018	Betriebsausschuss Kultur	Kenntnisnahme					

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Kultur nimmt den 1. Quartalsbericht des Kulturbetriebs der Stadt Aachen (Stand 30.05.2018) gem. § 7 der Betriebssatzung zur Kenntnis.

Gemäß Betriebssatzung für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kulturbetrieb der Stadt Aachen in der Änderungsfassung vom 13.12.2017 ist gemäß § 19 vierteljährlich ein Zwischenbericht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplanes schriftlich zu unterrichten.

Erläuterungen:

Im 1. Quartalsbericht 2018 ist derzeit ein Minus in Höhe von 343.931,30 € zu verzeichnen. Das Defizit ergibt sich aus folgenden Positionen, die bei Erstellung des Wirtschaftsplans nicht eingeplant werden konnten:

- 201.246,50 € 3,19 % Tarifierhöhung ab März 2018 (eingeplant waren 1 %)
- 67.451,30 € Überleitungsanträge gemäß neuer EGVO für 2018 (dauerhaft)
- 45.533,50 € Überleitungsanträge gemäß neuer EGVO Nachzahlung aus 2017
- 6.700,00 € Erhöhung Betriebskosten Depot Talstraße
- 23.000,00 € Umzug Musikschule wg. Sanierungsarbeiten

I. Erträge

Umsatzerlöse:

Konto 801: Eintrittsgelder Veranstaltungen

Bei den Eintrittsgeldern für Veranstaltungen konnten die Plansummen auf Grund des Schrittmacherfestivals nach oben angepasst werden.

Konto 809: Sonstige Umsatzerlöse

Die Erhöhung der Prognose bezieht sich auf Sponsoringverträge für das Ludwig Forum und für den Geschäftsbereich Kunst- und Kulturvermittlung.

Die Aufwandskonten werden im Gegenzug im Ludwig Forum bei Sachkonto 543 und im Bereich der Kunst- und Kulturvermittlung bei Sachkonto 420 verbucht.

Sonstige Erträge

Konto 820: Raumvermietungen

Die Erhöhung der Prognose resultiert aus den temporären Raumvermietungen der Barockfabrik.

Konto 823: Spenden zweckgebunden

Im Bereich des Suermondt-Ludwig-Museums wurden die Zuschüsse für das Jahr 2018 in Gänze bei Sachkonto 850 geplant, hier erfolgte eine Umgliederung der Sachkonten. Für das Veranstaltungsmanagement wurde eine Spende generiert, die zur Deckung des Aufwands bei Sachkonto 570 dient. Der Zuschuss für die Route Charlemagne wurde zur Deckung des Sachkontos 540 genutzt.

Konto 827: Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung

Die Erhöhung der Prognose resultiert aus den dauerhaft vermieteten Räumen der Barockfabrik. Des Weiteren konnte die Prognose auf Grund zusätzlicher Mietverträge für das Depot Talstraße erhöht werden.

Konto 829: sonstige betriebliche Erträge

Zuschuss für die Stadtbibliothek für das Projekt Digitale Welten, die Erhöhung der Prognose des Aufwands erfolgt bei Sachkonto 502.

Zuschüsse

Konto 850: Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG

Die Anpassung der Prognose erfolgt auf Grund der Umgliederung der Sachkonten im Bereich des Suermondt-Ludwig-Museums (s. Sachkonto 823). Des Weiteren wurde im Stadtarchiv ein Zuschuss verbucht, der im Aufwand bei Sachkonto 503 verbucht wird. Für das Projekt Generation II wurde im Bereich des Veranstaltungsmanagements ein Zuschuss verbucht, der zur Deckung des Sachkontos 570 dient. Der Zuschuss für das Projekt Digitale Welten in der Stadtbibliothek wird als Aufwand unter Sachkonto 502 verbucht. Für die Route Charlemagne wurde ein beantragter Zuschuss gekürzt, diese Kürzung erfolgt ebenfalls im Aufwand bei Sachkonto 540. Für das Depot Talstraße erfolgte die Reduzierung der Prognose, da ab Mai eine geförderte Angestelltenstelle entfällt. Für den Bereich Dürer --- Karl V --- Künstlerreisen wurde ein Zuschuss für das Jahr 2018 verbucht, der im Aufwand bei Sachkonto 540 wiederzufinden ist.

II. Aufwendungen

Personalaufwand

Personalkontengruppe 40

Erhöhung der Prognose auf Grund der Tarifierhöhungen ab März 2018 um 3,19 % (eingeplant waren 1 %). Des Weiteren wurden wegen der neuen Entgeltverordnung Überleitungsanträge in andere Entgeltgruppen gestellt. Ein Großteil der in 2017 gestellten Anträge wurde erst im Jahr 2018 gezahlt. Da es dauerhafte Erhöhungen sind, wird diese Summe auch in den Jahren 2018 ff. gezahlt werden. Für diese Erhöhungen ist keine Deckung vorhanden. Siehe Einleitungstext.

Selbstständige / Gäste

Konto 420: Honorare / Gagen

Die Erhöhung der Prognose spiegelt sich ertragswirksam in Sachkonto 809 in der Museumspädagogik wieder.

Unterhaltung d. Betriebseinrichtung

Konto 500: Gebäude und Räume

Eine Anpassung resultiert aus der Erhöhung der Prognose im Bereich der Betriebskosten der Barockfabrik und die Erhöhung der Betriebskosten im Bereich Depot Talstraße. Eine Deckung für die Erhöhung der Betriebskosten für das Depot Talstraße ist nicht vorhanden. Mit Schreiben vom 15.03.2018 durch FB 20 wurde die hierfür beantragte Zuschusserhöhung vorerst abgelehnt.

Konto 502: Bewegliche Einrichtungen

Im Bereich der Stadtbibliothek erfolgte eine Erhöhung der Prognose. Der verbuchte Zuschuss ist unter Sachkonto 850 verbucht.

Konto 503: Unterhalt der Sammlung

Hier erfolgte eine Verlagerung im Bereich des Suermondt-Ludwig-Museums von Sachkonto 540. Im Bereich des Stadtarchivs wurde ein Zuschuss unter Sachkonto 850 verbucht, der als Aufwand bei Sachkonto 503 verbucht wird.

Konto 505: Versicherung Betriebseinrichtung

Hier wurde die Plansumme im Bereich des Suermondt-Ludwig-Museums erhöht. Eine Verlagerung erfolgt von Sachkonto 540. Für das Ludwig Forum erfolgte ebenfalls eine Erhöhung der Plansumme. Die Deckung wurde aus dem Sachkonto 540 genommen. Für die Deckung im Bereich der Musikschule wurde aus dem Sachkonto 421 verlagert. In der Stadtbibliothek konnte eine Deckung aus Sachkonto 561 erfolgen. Für die Route Charlemagne wurde eine Verlagerung aus Sachkonto 540 vorgenommen.

Kosten für Werbung und Information

Konto 520: Kommunikation und Information

Hier wurde die Erhöhung der Plansummen durch Verlagerungen aus anderen Aufwandssachkonten (GB 1 SK 540, GB 2 SK 540, GB 4 SK 570, GB 5 SK 421, GB M SK 540) gedeckt.

Im Bereich der Barockfabrik erfolgt die Deckung aus den Erträgen der Raumvermietung.

Konto 526: Repräsentationskosten

Die Erhöhung der Prognose für die Barockfabrik wird gedeckt durch die Erträge aus der Raumvermietung. Für den Bereich Kulturservice wurde eine Verlagerung aus Sachkonto 570 vorgenommen.

Sachaufwendungen Kulturbetrieb

Konto 540: Ausstellungen

Die Reduzierung der Prognose erfolgt auf Grund von Verlagerungen zur Deckung zu anderen Sachkonten.

Konto 543: Servicedienste allgemein

Hier konnte die Erhöhung der Prognose im Bereich des Ludwig Forums durch ein Sponsoring, Verbuchung Sachkonto 809, gedeckt werden. Im Bereich der Route Charlemagne wurde eine Verlagerung aus Sachkonto 540 vorgenommen.

Konto 544: Museumsshops

Die Erhöhung der Prognose ist durch eine Verlagerung aus Sachkonto 540 im Suermondt-Ludwig-Museum gedeckt.

Konto 545: Transportkosten

Für die Musikschule wurde die Prognose der Transportkosten auf Grund des Umzugs angepasst. Eine Deckung ist nicht vorhanden, siehe Einleitungstext.

Konto 546 Beschaffung von Medien:

Im Bereich der Stadtbibliothek erfolgte eine Verlagerung zu Sachkonto 502.

Verwaltungsaufwand

Konto 565: Reise- und Fortbildungskosten

Hier wurde die Erhöhung der Plansummen durch Verlagerungen aus anderen Aufwandssachkonten (GB 2 SK 540, GB 4 SK 570, GB M SK 540) gedeckt.

Veranstaltungen

Konto 570: ext. kultur. Dienstleist./Veranst.

Hier erfolgt eine Reduzierung der Plansumme auf Grund von Verlagerungen im Bereich des Veranstaltungsmanagements und des Kulturservices.

III. Risikomanagement / Sonstiges

Detailliert siehe Anlage

Es wird auf die Anlagen zum Risikomanagement verwiesen.

Anlage/n:

Anlagen:

- I Erfolgsplan 2018
 - 1. Quartalsbericht 2018 alle Geschäftsbereiche (elektronisch beigefügt)
 - 1. Quartalsbericht 2018 Gesamt
- II Risikomanagement (elektronisch beigefügt)
 - Finanzen 1
 - Finanzen 1, Anlage A1
 - Finanzen 2
 - Finanzen 2, Anlage B2 Jahresumsatz Gebäude / Räume 2018
 - Personal 1
 - Personal 2
- III Anlage Schreiben FB 20