

<b>Vorlage</b>  Federführende Dienststelle: Kulturservice Beteiligte Dienststelle/n:	Vorlage-Nr: E 49.5/0096/WP16 Status: öffentlich AZ: Datum: 12.07.2013 Verfasser: Irit Tirtey, S. Gerhards, G. Huppertz						
<b>2. Quartalsbericht gem §7 der Satzung für den Eigenbetrieb Kultur in Verbindung mit Risikomanagent</b>							
Beratungsfolge: <span style="float: right;">TOP: __</span>  <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">Datum</td> <td style="width: 30%;">Gremium</td> <td style="width: 50%;">Kompetenz</td> </tr> <tr> <td>10.09.2013</td> <td>BaKu</td> <td>Anhörung/Empfehlung</td> </tr> </table>		Datum	Gremium	Kompetenz	10.09.2013	BaKu	Anhörung/Empfehlung
Datum	Gremium	Kompetenz					
10.09.2013	BaKu	Anhörung/Empfehlung					

**Beschlussvorschlag:**

Der Betriebsausschuss Kultur nimmt den Quartalsbericht des Kulturbetriebs der Stadt Aachen für 2013 (Stand 12.07.2013) inklusive Risikomanagement gem. §7 der Betriebssatzung zur Kenntnis.

## **Erläuterungen:**

### **I. Erträge**

#### **Umsatzerlöse:**

##### **Konto 800: Eintrittsgelder Ausstellungen**

Die Eintrittsgelder sind insgesamt im Plan, obwohl die Besucherzahlen im Suermondt-Ludwig-Museum und Ludwig Forum für Internationale Kunst derzeit hinter den Erwartungen zurückliegen. Dies liegt an der konservativen Einplanung der Erträge bei Erstellung des Wirtschaftsplans.

##### **Konto 801: Eintrittsgelder Veranstaltungen**

Die Eintrittsgelder bleiben hinter den Erwartungen leicht zurück. Das liegt daran, dass in der Musikschule nicht mit Veranstaltungen im Wirtschaftsjahr 2013 zu rechnen ist.

##### **Konto 803: Verkaufserlöse**

Die Verkaufserlöse im Internationalen Zeitungsmuseum liegen hinter den Erwartungen zurück.

##### **Konto 804: Verwaltungsgebühren**

Mit Eröffnung des Stadtarchivs am 12.04.2013 in der Nadelfabrik geht eine Steigerung der Erträge einher.

#### **Sonstige Erträge**

##### **Konto 823: Spenden zweckgebunden**

Erhöhung der Prognose auf Grund zusätzlich generierter Zuwendungen.

##### **Konto 829: Sonstige betriebliche Erträge**

Erhöhung der Prognose auf Grund zusätzlich verbuchter Erträge, größtenteils in Form von Kostenbeteiligungen.

#### **Zuschüsse**

##### **Konto 850: Zuschüsse Bund / Land / Euregio / EG**

Verringerung der Prognose auf Grund von Anpassungen an die Ausstellungs- und Finanzierungspläne; bspw. die Reduzierung des Zuschusses der Terra Foundation bei der Ausstellung Nancy Graves da der Umrechnungskurs nicht mit eingeplant wurde und die Reduzierung des Zuschusses der Sparkassenstiftung bei dem Projekt Plattform Aachen.

##### **Konto 851: Zuschuss des Rechtsträgers**

Die Mittel für Miete und Betriebskosten (Konto 500) für das neue Stadtarchiv in der Nadelfabrik i.H.v. 288.694,03 € wurde durch eine Zuschusserhöhung in der Sitzung des Finanzausschusses vom 25.06.2013 beschlossen und der Rat stimmte am 03.07.2013 zu.

Die Verlagerung durch FB 20 erfolgte am 05.07.2013.

## **II. Aufwendungen**

### **Personalaufwand**

#### **Personalkontengruppe 40**

Hier greift zum einen die Erhöhung der Entgelte für die tariflich Beschäftigten als auch eine Anpassung der Kalkulation (.z.B. Musikschule auf Grund des Übergangs von Honorarkräften zu Festangestellten). Auch die derzeit noch bestehende hohe Anzahl von geleisteten Überstunden der verschiedenen Geschäftsbereiche macht sich hier als notwendige Rückstellung bemerkbar.

### **Unterhaltung d. Betriebseinrichtung**

#### **Konto 500: Gebäude und Räume**

Hier erfolgte eine Anpassung zum Plan in Höhe von 136.694,30 €. Dies sind die neu kalkulierten Betriebskosten des Stadtarchivs. Erhöhung des Zuschusses, siehe Konto 851.

### **Sachaufwendungen Kulturbetrieb**

#### **Konto 540: Ausstellungen**

Nur geringfügige Veränderung im Gesamtbudget, da zusätzliche Kosten für Ausstellungen hauptsächlich über zusätzliche Zuwendungen gedeckt werden konnten (s. Konto 823 und 850).

### **Zuwendungen / Zuschüsse**

#### **Konto 550: Zuwendungen / Zuschüsse – KASTE**

Hier erfolgte keine Anpassung.

### **Veranstaltungen**

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

Verringerung der Prognose auf Grund weniger generierter Ausgaben.

## **III. Risikomanagement / Sonstiges**

Die Stadt Aachen stellt derzeit auf Windows 7 und Office 2010 um. Seitens E 49 wurden hierfür Kosten i.H.v. 60.000,00 € für Software und Schulungen kalkuliert.

Weiterhin wäre nach Meinung des E 49 eine Erhöhung des Zuschusses an den Kulturbetrieb für die durch die Umstellung vom Buchungsverfahren KIRP auf SAP ab dem Jahr 2011 verursachten Mehraufwendungen (28.659,67 € jährlich) erforderlich. Die Umstellung erfolgte für den Kulturbetrieb zwingend seitens der Gesamtverwaltung.

Auf die unter Konto 851 erwähnte Zuschusserhöhung wegen Miete und Betriebskosten für das Stadtarchiv in der Nadelfabrik wird verwiesen.

Es wird auf die Anlagen zum Risikomanagement verwiesen.

**Anlagen:**

Erfolgsplan 2013

Finanzen 1

Finanzen 1, Anlage A1

Finanzen 2

Finanzen 2, Anlage B2 Jahresumsatz Gebäude / Räume 2013

Personal 1

Personal 2