

<b>Vorlage</b>		Vorlage-Nr:	E 49.5/0068/WP17-1
Federführende Dienststelle: Kulturservice		Status:	öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n:		AZ:	
		Datum:	08.12.2016
		Verfasser:	I. Tirtey, S. Gerhards
<b>Ergänzungsvorlage zum Wirtschaftsplan für den Kulturbetrieb E 49 für das Wirtschaftsjahr 2017</b>			
Beratungsfolge:		<b>TOP: __</b>	
Datum	Gremium	Kompetenz	
21.12.2016	BaKu	Anhörung/Empfehlung	
21.12.2016	Rat	Entscheidung	

**Beschlussvorschlag Betriebsausschuss Kultur: gem. Sitzung vom 15.11.2016**

Der Betriebsausschuss Kultur empfiehlt dem Rat der Stadt Aachen, den Wirtschaftsplan für den Kulturbetrieb E 49 für das Wirtschaftsjahr 2017 inklusive der Ergänzungsvorlage zur Beschlussfassung.

**Beschlussvorschlag Rat: gem. Sitzung vom 15.11.2016**

Der Rat der Stadt Aachen stellt den Wirtschaftsplan für den Kulturbetrieb E 49 für das Wirtschaftsjahr 2017 auf der Grundlage der Ergänzungsvorlage fest.

Marcel Philipp  
Oberbürgermeister

## **Erläuterungen:**

Zwischen Dez II und Dez IV/E 49 wurden folgende Abstimmungen vorgenommen:

### **1. Depot Talstraße:**

Aufgrund der Zuordnung des Depots Talstraße zum E 49 wurde die beigefügte Berechnung des E 49 zur Grundlage genommen, die den finanziellen Aufwand zum jetzigen Zeitpunkt abbildet (s. Anlage 1).

Gem. HAS vom 6.7.2016 wurde die Unterdeckung mit 115.000,-€ beziffert. Diese wurde bereits in die gesamtstädtische Haushaltsplanung aufgenommen.

Gem. Neuberechnung durch E 49 ist die Unterdeckung um 195.100,-€ zu erhöhen. Gründe hierfür sind

- a) später einsetzende Mietzahlungen
- b) Mindereinnahmen bei temporär genutzten Räumen
- c) IT Kosten
- d) Abschreibungen für Ausstattung

### **2. Wartung /Unterhaltung Route Charlemagne:**

Zur Instandsetzung von technischer Ausstattung sowie Unterhalt der Sammlung in der Route Charlemagne (Rathaus, Centre Charlemagne, Grashaus, Couven Museum und Internationales Zeitungsmuseum) ist nach Prüfung und Priorisierung eine Summe von 150.000,-€ per anno zusätzlich erforderlich.

### **3. Gesellschafterdarlehen Route Charlemagne:**

Das Gesellschafterdarlehen beläuft sich voraussichtlich auf 891.000,- €. Die Tilgung und die Zinszahlung belaufen sich auf 117.300,-€. Die Zinsen i.H.v. 27.200,-€ werden dem E 49 zuschusserhöhend zur Verfügung gestellt.

Die Tilgung i.H.v. 90.100,-€ ist durch den E 49 zu tragen und birgt somit ein rechnerisches Risiko.

### **4. Personalkosten:**

Die Kosten, die aus dem Ausfall von Bewachungskräften folgen, werden nicht in die Wirtschaftsplanung aufgenommen und verbleiben als Risikoposition zunächst im Rahmen der unterjährigen Bewirtschaftung. Soweit tatsächlich Ausfallkosten mit Blick auf gesamtstädtisch übernommenes Personal entstehen, werden diese im Rahmen der üblichen Personalkostenabrechnung - Stichwort Beamte - hälftig ebenfalls erstattet.

Zur Zuschussentwicklung wird auf Anlage 2 verwiesen (Aufstellung Zuschusserhöhung und Ertragserhöhung).

Die Gesamtzuschusserhöhung für den E 49 im Verhältnis zum Haushaltsplanentwurf 2017 beläuft sich auf 372.300,-€.

## **Anlagen:**

Anlage 1: Differenz Depot Ansatz HA und WP

Anlage 2: Erhöhung BZK



	Summen laut Vorlage FB02	Summen laut WP 2017 E49	Differenz
<b>Erträge</b>			
Mieteinnahmen (reduziert um AhA Januar 2017)	525.749,62 €	371.010,00 €	-154.739,62 €
Einnahmen Vermietung Gemeinschaftsfläche:	36.000,00 €	0,00 € wg. Fehlender Technik und Ausstattung	-36.000,00 €
<b>Gesamt Erträge</b>	<b>561.749,62 €</b>	<b>371.010,00 €</b>	<b>-190.739,62 €</b>
<b>Aufwand</b>			
tariflich Beschäftigte	0,00 €	130.900,00 €	-130.900,00 €
Sozialabgaben	0,00 €	23.500,00 €	-23.500,00 €
Zusatzversorgungskosten	0,00 €	10.600,00 €	-10.600,00 €
Miete und Betriebskosten (Gebäude und Räume lt. V	0,00 €	445.400,00 € in 3 Summen laut FB02 aufgeteilt	-445.400,00 €
Verwaltungskostenbeitrag	0,00 €	7.300,00 €	-7.300,00 €
iT Kosten	0,00 €	33.800,00 €	-33.800,00 €
Abschreibung	0,00 €	29.600,00 €	-29.600,00 €
Kapitalkosten: Mietausfallwagnis	63.367,88 €	0,00 €	63.367,88 €
Instandhaltungskosten	136.800,00 € in Summe 445.400,- bei WP E49	0,00 €	136.800,00 €
Betriebskosten	299.818,39 € in Summe 445.400,- bei WP E49	0,00 €	299.818,39 €
Objektmanagementkosten	147.453,40 €	0,00 €	147.453,40 €
<b>Gesamt Aufwand</b>	<b>647.439,67 €</b>	<b>681.100,00 €</b>	<b>-33.660,33 €</b>
<b>zusätzliche Aufwendungen</b>			
Differenz Abschreibung	3.675,00 €	0,00 € siehe oben	3.675,00 €
Differenz Instandhaltung	8.820,00 € in Summe 445.400,- bei WP E49	0,00 €	8.820,00 €
Mehrkosten Persona	16.746,60 €	0,00 € siehe oben	16.746,60 €
<b>Gesamt zusätzliche Aufwendungen</b>	<b>29.241,60 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>29.241,60 €</b>
<b>Unterdeckung</b>	<b>-114.931,65 €</b>	<b>-310.090,00 €</b> Zuschussbedarf	<b>-195.158,35 €</b>

Vermerk: Mietbeginn Medienzentrum 01.03.2017, Ausfall noch nicht in Summe berücksichtigt

Reduzierung Mietausfallwagnis da einige Positionen spitzgerechnet wurden

**Aufstellung Zuschusserhöhung und Ertragserhöhung gem. Termin vom 07.12.2016 FB20 und E49**

	Zuschuss zzgl. Zuschusserhöhung	ertragswirksame Erhöhung
<b>BKZ gem. Schreiben FB 20 v. 29.06.2015</b>		
BKZ Kulturbetrieb	14.163.500,00 €	
BKZ Route Charlemagne	2.182.000,00 €	
<b>BKZ gem. Schreiben FB 20 v. 29.06.2015</b>	<b>16.345.500,00 €</b>	
<b>Erhöhungen bereits in Haushaltsplanung 2017 zugesagt</b>		
Zuschuss Atelierhaus Aachen Kaste 2017	40.000,00 €	
Tariferhöhungen 2017 Angestellte	223.000,00 €	
Stelle Kurator 1/2 Stelle, Rest über Zuschuss	32.500,00 €	
Anpassung VKB ab 2017 Neuberechnung	281.300,00 €	
fehlende Betriebskosten Route Charlemagne	60.000,00 €	
Unterdeckung Depot	115.000,00 €	
<b>Summe Erhöhung Zuschuss laut Haushaltsplan</b>	<b>751.800,00 €</b>	
<b>Zuschuss gemäß Haushaltsplan 2017</b>	<b>17.097.300,00 €</b>	
<b>Erhöhung Zuschuss gem. Termin 07.12.2016 FB20 und E49</b>		
Gesellschafterdarlehen Route Charlemagne (Zinsen)	27.200,00 €	
Zuschussbedarf Wartung Route Charlemagne (gem. Gespräch vom 07.12.2016)	150.000,00 €	
Mehrkosten Depot zu Ansatz	195.100,00 €	
<b>Summe Erhöhung Zuschuss gem. Termin 07.12.2016</b>	<b>372.300,00 €</b>	
<b>Erhöhung ertragswirksam nicht zuschusserhöhend</b>		
Tariferhöhungen 2017 Beamte	0,00 €	25.400,00 €
Erstattung Krankheitsfälle Bewachung 50 % (Abrechnung über FB11)	0,00 €	75.000,00 €
<b>Summe ertragswirksame Erhöhung</b>	<b>0,00 €</b>	<b>100.400,00 €</b>
<b>Zuschuss zum Wirtschaftsplan 2017</b>	<b>17.469.600,00 €</b>	