

Vorlage Federführende Dienststelle: Kulturservice Beteiligte Dienststelle/n:	Vorlage-Nr: E 49.5/0195/WP17 Status: öffentlich AZ: Datum: 27.08.2020 Verfasser: E 49/S						
2. Quartalsbericht 2020 gem. § 7 der Satzung für den Eigenbetrieb Kultur							
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">22.09.2020</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	22.09.2020	Betriebsausschuss Kultur	Kenntnisnahme
Datum	Gremium	Zuständigkeit					
22.09.2020	Betriebsausschuss Kultur	Kenntnisnahme					

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Kultur nimmt die Ausführungen der Verwaltung zur Kenntnis.

Erläuterungen:

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 unterbereiten.

Im 2. Quartalsbericht 2020 ist derzeit ein Minus in Höhe von 1.233.296,77 € zu verzeichnen. Das Defizit ist auf die Coronapandemie zurückzuführen. Ebenfalls führt die Windows 7 Supportverlängerung zu einer Erhöhung des Defizits.

Aufgrund der Coronapandemie kommt es auch im Kulturbetrieb zu erheblichen finanziellen Einbußen. Durch die Heterogenität des Kulturbetriebs setzt sich die Summe aus folgenden Ausfällen zusammen:

- Ertragsverluste im Bereich der Museen und der Route Charlemagne aufgrund der Schließung der Häuser sowie eingeschränkter Besuchsmöglichkeiten. Dies gilt ebenso für die Verkaufserlöse.
- Ertragsverluste im Museumsdienst, da keine pädagogischen Angebote oder Führungen durchgeführt werden können.
- Erhebliche Einnahmeverluste durch Absage bei Veranstaltungen wie beispielsweise Schrittmacher und Beethoven FUN. Dennoch mussten verschiedene Aufwandsrechnungen beglichen werden, da die Leistungen bereits erbracht wurden.
- Einnahmeverluste im Bereich der Raumvermietungen bis mindestens Ende 2020.
- Einnahmeverluste aufgrund fehlender Pachten von Pächtern.
- Einnahmeverluste bei den Schulgeldern der Musikschule sowie den Gebühren bei der Stadtbibliothek und dem Stadtarchiv.

Einsparungen beispielsweise im Personalbereich oder bei abgesagten Veranstaltungen wurden gegengerechnet.

I. Erträge

Umsatzerlöse

Konto 801: Eintrittsgelder Veranstaltungen

Bei den Eintrittsgeldern für Veranstaltungen konnte die Anpassung der Prognose nach oben korrigiert werden, dies führt zu einer Verringerung des Defizits im Bereich der Eintrittsgelder für Veranstaltungen gegenüber dem 1. Quartalsbericht 2020.

Konto 802: Teilnehmerentgelte / Kursgebühren

Im Bereich der Museumsdienste mussten die Einnahmen nach unten korrigiert werden, da Führungen durch die Pandemie storniert wurden und nicht stattfinden konnten. Im Gegenzug findet ebenfalls eine Korrektur der Prognose bei Sachkonto 420 (Honorare/Gagen) statt, ein nicht zu deckendes Defizit in dem Bereich bleibt weiterhin bestehen.

Konto 806: Schulgelder Musikschule

Durch die Coronapandemie entfällt die Erhöhung der Musikschulentgelte für das Jahr 2020, gemäß Betriebsausschuss Kultur vom 23.06.2020. Dies führt zu einem weiteren zusätzlichen Defizit in Höhe von 120.000,- €.

Konto 809: Sonstige Umsatzerlöse

Im Bereich des Ludwig Forums konnte der Planansatz durch ein Sponsoring erhöht werden, die Erhöhung des Aufwands erfolgt bei Sachkonto 543 (Servicedienste allgemein).

Sonstige Erträge

Konto 820: Raumvermietungen

Die Plansumme wurde im Bereich des Kulturservice nach oben angepasst, ebenfalls erfolgte die Erhöhung der Prognose bei Sachkonto 543 (Servicedienste allgemein).

Konto 827: Pachteinnahmen/Betriebskostenerstattung

Die Verringerung der Prognose insgesamt resultiert aus nicht gezahlten Mieten durch Mindereinnahmen auf Grund der Coronapandemie.

Zuschüsse

Konto 850: Zuschüsse Bund / Land / Euregio

Im Bereich der Stadtbibliothek erfolgte die Zahlung des Zuschusses für das RFID Projekt, die Erhöhung der Prognose im Aufwand erfolgt bei Sachkonto 503 (Unterhalt der Sammlung).

II. Aufwendungen

Selbstständige / Gäste

Konto 420: Honorare / Gagen

Im Bereich der Museumsdienste wurde die Prognose nach unten korrigiert, ebenfalls im Ertrag bei Sachkonto 802 (Teilnehmerentgelte/Kursgebühren). Ein nicht zu deckendes Defizit in dem Bereich bleibt weiterhin bestehen.

Unterhaltung d. Betriebseinrichtung

Konto 502: Bewegliche Einrichtungen

Im Bereich der Stadtbibliothek erfolgt die Anpassung der Prognose auf Grund der Zahlung des Zuschusses für das RFID Projekt. Die Erhöhung der Erträge erfolgt bei Sachkonto 850 (Zuschüsse Bund/Land/Euregio).

Des Weiteren wurden zwingend notwendige Anschaffungen für Schutzmaßnahmen aufgrund der Coronapandemie getätigt, die zu einem Defizit führen.

Konto 503: Unterhalt der Sammlung

Für die Musikschule erfolgte eine Verlagerung aus dem Sachkonto 420 (Honorare/Gagen).

Kosten für Werbung und Information

Konto 520: Kommunikation und Information

Im Bereich des Geschäftsbereichs Dürer --- Karl V --- Künstlerreisen erfolgte eine Erhöhung der Prognose aufgrund der Ausstellungsverschiebung durch die Coronapandemie, dies führt zu Mehrkosten für den Mediaplan.

Sachaufwendungen Kulturbetrieb

Konto 540: Ausstellungen

Die Reduzierung der Prognose erfolgt durch die Verlagerungen zur Deckung von anderen Sachkonten.

Konto 543: Servicedienste allgemein

Die Erhöhung der Plansumme erfolgt im Bereich des Kulturservice durch die Erhöhung der Prognose bei Sachkonto 820 (Raumvermietungen). Für das Ludwig Forum wurde eine Erhöhung der Plansumme vorgenommen, diese wird gedeckt durch die Erhöhung bei Sachkonto 809 (sonstige Umsatzerlöse).

Verwaltungsaufwand

Konto 565: Reise- und Fortbildungskosten

Hier wurde die Erhöhung der Plansumme durch eine Verlagerung im Bereich des Veranstaltungsmanagements aus dem Sachkonto 570 gedeckt.

Konto 566: IT-Kosten

Durch die benötigte Windows 7 Supportverlängerung erfolgt die Erhöhung der Prognose. Da die Mittel dem Kulturbetrieb nicht zur Verfügung stehen, führt dies zu einer Erhöhung des Defizits.

Veranstaltungen

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

Die Reduzierung der Prognose erfolgt auf Grund von Verlagerungen innerhalb des Veranstaltungsmanagements.

Anlage/n:

- I Erfolgsplan 2020
 - 2. Quartalsbericht 2020 alle Geschäftsbereiche
- II Liste der Coronabedingten Ausfälle