

Vorlage		Vorlage-Nr: E 49.5/0102/WP18
Federführende Dienststelle: Kulturservice		Status: öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n:		Datum: 05.02.2024
		Verfasser/in: E 49/S
4. Quartalsbericht 2023 für den Kulturbetrieb E 49 gem. § 7 der Satzung für den Eigenbetrieb Kultur in der Fassung vom 31.12.2023		
Ziele:		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
27.02.2024	Betriebsausschuss Kultur und Theater	Kenntnisnahme

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Kultur und Theater nimmt die Ausführungen der Verwaltung zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen

	JA	NEIN	
	x		

Investive Auswirkungen	Ansatz 20xx	Fortgeschriebener Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschriebener Ansatz 20xx ff.	Gesamt- bedarf (alt)	Gesamt- bedarf (neu)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	0	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	0		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			
konsumtive Auswirkungen	Ansatz 2023	Fortgeschriebener Ansatz 20xx	Ansatz 20xx ff.	Fortgeschriebener Ansatz 20xx ff.	Folge- kosten (alt)	Folge- kosten (neu)
Ertrag	28.097.750,00	0	0	0	0	0
Personal-/ Sachaufwand	28.012.550,00	0	0	0	0	0
Abschreibungen	519.600,00	0	0	0	0	0
Ergebnis	-434.400,00	0	0	0	0	0
<i>+ Verbesserung / - Verschlechterung</i>	-434.400,00		0			
	Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden		Deckung ist gegeben/ keine ausreichende Deckung vorhanden			

Weitere Erläuterungen (bei Bedarf):

Klimarelevanz

Bedeutung der Maßnahme für den Klimaschutz/Bedeutung der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung (in den freien Feldern ankreuzen)

Zur Relevanz der Maßnahme für den Klimaschutz

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
			x

Der Effekt auf die CO₂-Emissionen ist:

<i>gering</i>	<i>mittel</i>	<i>groß</i>	<i>nicht ermittelbar</i>
			x

Zur Relevanz der Maßnahme für die Klimafolgenanpassung

Die Maßnahme hat folgende Relevanz:

<i>keine</i>	<i>positiv</i>	<i>negativ</i>	<i>nicht eindeutig</i>
			x

Größenordnung der Effekte

Wenn quantitative Auswirkungen ermittelbar sind, sind die Felder entsprechend anzukreuzen.

Die **CO₂-Einsparung** durch die Maßnahme ist (bei positiven Maßnahmen):

- gering unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
mittel 80 t bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
groß mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Die **Erhöhung der CO₂-Emissionen** durch die Maßnahme ist (bei negativen Maßnahmen):

- gering unter 80 t / Jahr (0,1% des jährl. Einsparziels)
mittel 80 bis ca. 770 t / Jahr (0,1% bis 1% des jährl. Einsparziels)
groß mehr als 770 t / Jahr (über 1% des jährl. Einsparziels)

Eine Kompensation der zusätzlich entstehenden CO₂-Emissionen erfolgt:

- vollständig
 überwiegend (50% - 99%)
 teilweise (1% - 49 %)
 nicht
 nicht bekannt

Gemäß Betriebssatzung für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kulturbetrieb der Stadt Aachen in der Änderungsfassung vom 13.12.2017 hat gemäß § 19 die Betriebsleitung die Oberbürgermeisterin bzw. den Oberbürgermeister, die zuständige Beigeordnete bzw. den zuständigen Beigeordneten, die Beigeordnete bzw. den Beigeordneten für Finanzen und den Betriebsausschuss vierteljährlich, einen Monat nach Quartalsende, über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Vermögensplanes schriftlich zu unterrichten.

Erläuterungen

Der aktuelle Stand für die zusätzlich bereitgestellten Mittel für den Wirtschaftsplan 2023 ist wie folgt:

- Die tarifvertraglichen Gehaltsanpassungen sind umgesetzt und in den IST-Kosten enthalten.
- Erhöhung IT Budget

Derzeit läuft die Ausschreibung für die Software in der Musikschule und in der Stadtbibliothek laufen die Prozesse zur Umsetzung der Bibliothekssoftware.

- Die Betriebskostensteigerungen sind umgesetzt und in den IST-Kosten enthalten.
- Für die Chorbiennale wurden die Mittel in Höhe von 13.000,- € an Stadttheater und Musikdirektion Aachen gezahlt.
- Die Neuanschaffungen der Musikinstrumente in der Musikschule sind umgesetzt und angeschafft worden (unter anderem ein Steinway Flügel).
- Für das digitale Stadtarchiv ist die dauerhafte Stelleneinrichtung umgesetzt und in den IST-Kosten enthalten.
- Das Softopening des Literaturcafé´s „Vers“ fand am 16.09.2023 statt, die dauerhafte Inbetriebnahme erfolgt im April / Mai 2024.
- Für das kulturelle Leitprofil wurde ein Prozess gestartet, der nächste Workshop zum Thema „Audience Development“ findet am 16.03.2024 statt.

Im **4.Quartalsbericht 2023** ergibt sich ein Defizit in Höhe von 1.120.700,- €. Durch die Auflösung von Rückstellungen, Reduzierung des Verwaltungskostenbeitrages und der Personalausgleichszahlungen, kann das Defizit um 686.300,- € auf **434.400,- €** reduziert werden.

Wie bereits im 2. Quartalsbericht 2023 (Stand am 05.07.2023) und 3. Quartalsbericht 2023 (Stand 11.10.2023) erläutert, ergibt sich das Defizit unter anderem aus der Übergabe des Depot Talstraße zum Fachbereich „Wohnen, Soziales und Integration“ (FB56). Hier wurde auch ein Großteil des Inventars aus dem Kulturbetrieb übernommen.

Bisher wurde der noch offene Betrag in Höhe von **80.800,- €** des Restwertes aus dem Anlagevermögen noch nicht an den Kulturbetrieb erstattet.

Ebenso wurden die Eintrittsgelder (Sachkonto 800), die Verkaufserlöse (Sachkonto 803), die Einnahmen der Musikschule (Sachkonto 806) und die Erträge der Stadtbibliothek (Sachkonten 804, 807, 808 und 809) auf Grund der aktuellen Besucherentwicklung zum 31.12.2023 im Gegensatz zum 2. Quartalsbericht 2023 (588.800,- €) um weitere 98.000,- € angepasst. Dies führt zu einem Einnahmenverlust von insgesamt **686.800,- €**.

Bedingt durch aktuelle Krankenstände der angestellten Aufsichtskräfte und Lohnerhöhungen der Bewachungsfirma Sitec, ergeben sich Mehrausgaben in Höhe von derzeit **353.100,- €**. Auf dieses Risiko wurde bereits im 3. Quartalsbericht 2023 hingewiesen.

E49/1 Suermondt-Ludwig-Museum

Für die Eintrittsgelder (Sachkonto 800) und die Verkaufserlöse (Sachkonto 803) wurde die Prognose nach unten angepasst, dies führt zu einem Defizit für das Jahr 2023.

Die Verringerung der Plansumme des Ausstellungsbudgets (Sachkonto 540) ist auf die Verlagerung zur Deckung von anderen Sachkonten zurückzuführen (Sachkonto 420, 520, 526, 543, 545, 565, 569, 590).

E49/1 Ludwig Forum für Internationale Kunst

Im Bereich der Eintrittsgelder (Sachkonto 800) wurde eine Anpassung der Prognose vorgenommen, dies führt insgesamt für das Jahr 2023 zu einem Defizit.

Die Anpassung der Prognose des Ausstellungsbudgets (Sachkonto 540) resultiert aus der Auflösung von Rückstellungen (Sachkonto 829) in Höhe von insgesamt 13.300,- € und aus der Auflösung nicht verwendeter Mittel aus dem Jahr 2022 als Umbuchung auf erhaltene Spenden (Sachkonto 823) für die Ausstellung „Belkis Ayón“ (38.400,- €). Ebenfalls wurden nicht verwendete Mittel aus dem Jahr 2022 als Umbuchung für erhaltene Zuschüsse (Sachkonto 850) für das Projekt „reboot: responsiveness“ in Höhe von 9.500,- € und für die Ausstellungen „Illiberal Lives“ (170.500,- €), „Keren Cytter“ (2.400,- €) und „Rosemary Mayer“ (22.900,- €) vorgenommen. Die Erhöhung der Spenden und Zuschüsse erhöht das Ausstellungsbudget in gleicher Höhe und dient zur Deckung von Mehrausgaben.

Verlagerungen zur Deckung aus dem Ausstellungskonto wurden für die Sachkonten 420, 502, 504, 520, 526, 543, 545, 562, 565 und 570 vorgenommen.

E49/2 Route Charlemagne

Durch die verringerten Erträge im Bereich der Eintrittsgelder (Sachkonto 800) und der Verkaufserlöse (Sachkonto 803) erfolgte eine Anpassung der Prognose, dies führt zu einem Defizit für das Jahr 2023. Unter dem Sachkonto 823 Spenden zweckgebunden wurden Erträge für den Ankauf von „Parfumflakons“ in Höhe von 3.500,- € und für „terra monsana“ in Höhe von 5.200,- € generiert. Die Mehrerträge führen zu einer Erhöhung der Plansumme in gleicher Höhe unter Sachkonto Ausstellungen (540).

Die Anpassung der Prognose unter dem Sachkonto sonstige betriebliche Erträge (Sachkonto 829) resultiert aus der Auflösung nicht verwendeter Mittel aus dem Jahr 2022, in gleicher Höhe erfolgt die Anpassung der Aufwendungen unter dem Sachkonto Ausstellungen (540).

E49/3 Museumsdienst

Durch Mehrerträge im Gegensatz zum 3. Quartalsbericht 2023 erfolgte eine Erhöhung der Prognose unter dem Sachkonto 802 (Teilnehmerentgelte / Kursgebühren). In gleicher Höhe erfolgte die Anpassung bei den Honoraren (Sachkonto 420).

E49/4 Veranstaltungsmanagement

Im Bereich des Veranstaltungsmanagements wurden Verlagerungen aus dem Veranstaltungskonto (570) zur Deckung der Sachkonten 421, 520, 565, 546, 569, 579 und 590 vorgenommen.

Hervorgehoben werden die Projekte Schrittmacher und Einzigartig für das Jahr 2023.

E49/5 Musikschule

Durch die Mindereinnahmen der Schulgelder (Sachkonto 806), musste die Prognose insgesamt für das Jahr 2023 nach unten angepasst werden. Dies führt zu einem Defizit in Höhe von 105.200,- €.

Die Erhöhung der Prognose unter dem Sachkonto sonstige betriebliche Erträge (829) resultiert aus der Auflösung von Rückstellungen für Mittelübertragungen aus dem Jahr 2022. In gleicher Höhe erfolgte die Anpassung unter dem Konto Ausstellungen (540).

Zur Deckung der Sachkonten 421, 502, 546, 561, 565, 569, 575 und 579 wurden Verlagerungen aus den Sachkonten 420, 526, 540, 562, 563 und 590 vorgenommen.

E49/6 Stadtbibliothek

Da die Erträge der Stadtbibliothek (Sachkonten 804, 807 und 809) über der Summe des 3. Quartalsberichts liegen, konnte eine Erhöhung der Prognose erfolgen. Dies führt insgesamt zu einer Reduzierung des Defizits für das Jahr 2023.

Unter dem Sachkonto Spenden zweckgebunden (823) wurden Einnahmen für den „Bücherbus“ in Höhe von 1.250,- € und Fördermittel für das Projekt „Gemeinsam digital“ in Höhe von 3.600,- € verbucht. In gleicher Höhe erfolgt die Anpassung der Prognose im Aufwand unter Sachkonto bewegliche Einrichtung (502).

Des Weiteren wurden Verlagerungen aus dem Sachkonto 502 (bewegliche Einrichtungen) zu den Sachkonten 420, 503, 508, 510, 520, 546, 561 und 579 vorgenommen.

Die Deckung des Sachkontos 579 (sonstiger Aufwand Veranstaltungen) für die Aufwendungen „Haus der Neugier“ erfolgte aus der Verlagerung des Kontos 570 (Veranstaltungen).

E49/7 Stadtarchiv

Insgesamt führen die Mindereinnahmen der Erträge (Sachkonto 803, 804 und 809) des Stadtarchivs zu einer Erhöhung des Defizits.

Unter dem Sachkonto Spenden zweckgebunden (823) wurde eine Spende für die Druckkosten „Separatistenputsch“ vereinnahmt, in gleicher Höhe erhöht sich der Aufwand unter Sachkonto 502 (bewegliche Einrichtungen).

Weiter wurden im Bereich des Stadtarchivs Verlagerungen zur Deckung der Ausgaben innerhalb der Sachkonten (409, 502, 503, 561, 562, 565, 566 und 569) vorgenommen.

E49/8 Barockfabrik

Im Bereich der Personalkosten erfolgte eine Verlagerung der Plankosten zum Geschäftsbereich Kulturservice, da hier auch die Verbuchung der Aufwendungen anfällt.

Ebenfalls wurden Verlagerungen innerhalb der Sachkonten (502, 520, 561 und 569) vorgenommen.

E49/S Kulturservice

Die Plansummen für die Raumvermietungen (820) und für die Pachteinahmen (827) wurden verringert, was zu einer Erhöhung des Defizits führt.

Im Bereich der Raumvermietungen war das Space im Ludwig Forum für Internationale Kunst ganzjährig nicht vermietbar und die Klangbrücke im Alten Kurhaus zeitweise nicht nutzbar.

Für die Pachteinahmen fehlen die Mieteinnahmen für die Bar Museo.

Unter dem Bereich der sonstigen betrieblichen Erträge sind die Auflösungen von Rückstellungen verbucht, die insgesamt das Defizit des Kulturbetriebs reduzieren.

Die Erhöhung der Plansumme der Personalkosten resultiert aus der Verlagerung aus dem Geschäftsbereich der Barockfabrik.

Bedingt durch aktuelle Krankenstände der angestellten Aufsichtskräfte und Lohnerhöhungen der Bewachungsfirma Sitec, ergeben sich Mehrausgaben für die Bewachungskosten (Sachkonto 543), dies führt zu einer Erhöhung des Defizits für das Jahr 2023.

Des Weiteren wurden Verlagerungen zur Deckung der Ausgaben innerhalb der Sachkonten (409, 421, 423, 429, 502, 504, 505, 510, 520, 526, 565, 566, 570 und 579) vorgenommen.

Das Projekt von Tim Berresheim „Aus alter Wurzel neue Kraft“ wird ebenfalls bei E 49/S verbucht.

E49 allgemein

Die Anpassung in den Erträgen unter Sachkonto 851 (Zuschuss des Rechtsträgers) in Höhe von insgesamt 119.050,- € ist auf die Auflösung des Betriebs gewerblicher Art (BgA) der Bar Museo zurückzuführen.

In gleicher Höhe erfolgte die Anpassung der Aufwendungen unter dem Sachkonto 569 (sonstiger Aufwand allgem. Verwaltung). Diese Anpassung ist für die Verwaltung haushaltsneutral.

Der Verwaltungskostenbeitrag im 4. Quartalsbericht reduziert sich um 27.300,- € auf insgesamt 732.700,- € für das Jahr 2023.

Bedingt durch den Ukrainekrieg fallen Mehrkosten für den Kulturbetrieb in Höhe von insgesamt rund 29.900,- € an. Weiter werden freie Eintritte für Geflüchtete in Höhe von rund 14.100,- € verzeichnet.

Anlagen:

- I** Erfolgsplan 2023
4. Quartalsbericht 2023, 11 Teilwirtschaftspläne (elektronisch)
Vermögensplan
- II** Aufstellung Übergabe Anlagevermögen Depot Talstraße zum Fachbereich
„Wohnen, Soziales und Integration“ (FB56) (Erläuterung für Defizit)
- III** Auswirkungen E49 Ukrainekrieg 2023
- IV** Schreiben Auflösung BgA Bar Museo

V Auswertungen Ausstellungen und Veranstaltungen (elektronisch)

Suermondt-Ludwig-Museum:

„Chronik eines Augenblicks“

„Das Projekt Lebenshilfe – Weitsicht. Junger Blick auf alte Meister“

„Max Beckmann – Loge im Welttheater“

„Heimspiel. Flämische Malerei zu Hause in Aachen“

Ludwig Forum für Internationale Kunst:

„Belkis Ayón – Ya Estamos Aqui“

„Katalin Ladik – Oooooooooo-pus“

„Kerstin Brätsch – Die Sein: PARA PSYCHICS“

„Illiberal Lives – Illiberale Leben“

„Ulrike Müller. Monument to My Paper Body“

Route Charlemagne:

„Chinoiserie – Essen wie der Kaiser in China“

„Corona – Ausnahmezeiten Ein Virus übernimmt den Alltag“

„Der Bend ist auf! Jahrmärkte in Geschichte und Gegenwart“

„Die Augen der Frida Kahlo“

„Mit Feuer zu Strafen! Hexenwerk und Teufelsbund im Aachener Raum“

„Stern, Stall, Schaf – Krippenausstellung“

Veranstaltungsmanagement:

„schritt_tmacher 2023 – just dance!“

„Einzigartig“

VI Besucherstatistik bis 31.12.2023 (elektronisch)

Anlage/n:

I Erfolgsplan 2023

4. Quartalsbericht 2023, 11 Teilwirtschaftspläne (elektronisch)

Vermögensplan

II Aufstellung Übergabe Anlagevermögen Depot Talstraße zum Fachbereich

„Wohnen, Soziales und Integration“ (FB56) (Erläuterung für Defizit)

III Auswirkungen E49 Ukrainekrieg 2023

IV Schreiben Auflösung BgA Bar Museo