



KULTURFORUMWITTEN

Anstalt des öffentlichen Rechts
Der Vorstand

KULTURFORUMWITTEN • Bergerstraße 25 • 58452 Witten

86

Vorstandsbüro
Finanzbuchhaltung
Bergerstraße 25
58452 Witten

Mitglieder / Stellvertreter des
Verwaltungsrates Kulturforum

Frau Barbara Harnisch

Telefon 02302 581 2406
Telefax 02302 581 2487

barbara.harnisch@
stadt-witten.de

Zeichen VB / Har
Datum 10.08.2015

Quartalsbericht zum 30.06.2015

Sehr geehrte Damen und Herren,

als Anlage 1 übersende ich Ihnen entsprechend § 6 Nr. 7 der Anstaltssatzung des Kulturforums Witten die Entwicklung des Vermögens- und Erfolgsplanes nach Abschluss des zweiten Quartals 2015. Einen detaillierten Vergleich zeigt die institutsbezogene Plan/Ist-Gegenüberstellungen für den Berichtszeitraum (Anlage 2).

Bei den investiven Ausgaben sind die meisten Plangrößen noch deutlich unterschritten. Der Planansatz des sonderfinanzierten Baubudgets ist auf die Jahre 2014 bis 2016 aufgeteilt worden. Durch den guten Fortschritt der Maßnahme wurde der für 2015 kalkulierte Ansatz bereits nahezu ausgeschöpft. Um den fristgerechten Eröffnungstermin nicht zu gefährden, werden die bislang dem Jahr 2016 zugerechneten Budgetanteile teilweise im II. Halbjahr 2015 verausgabt. Mehrausgaben über den vom Verwaltungsrat am 22.04.2013 beschlossenen Finanzrahmen sind aktuell nicht zu erwarten.

Die Umsatzerlöse konnten gegenüber dem Plan um 2,8% verbessert werden, obwohl das angefallene Musikschulentgelt von ca. 119T€ für das zweite Trimester (Monate Mai bis August) erst am 01.07.2015 erfasst wird und daher die anteiligen Entgelte (60T€) in der Erlösposition noch nicht berücksichtigt werden können. Der Saalbau konnte gegenüber dem Plan seine Erlöse um 18,1% steigern, jedoch werden hier im nächsten Quartal die Mindereinnahmen aufgrund der veranstaltungsarmen Zeit bemerkbar.

Aufgrund von zusätzlichen Zuschüssen zugunsten der Wittener Tage für neue Kammermusik weisen die sonstigen betrieblichen Erträge eine positive Abweichung in Höhe von rund 90T€ aus. Diese zweckgebundenen Zuschüsse wurden beim Materialaufwand durch zusätzliche Veranstaltungskosten für das Kammermusikfestival aufgewendet.



KULTURFORUMWITTEN

Anstalt des öffentlichen Rechts
Der Vorstand

Im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bleibt das Halbjahresergebnis um 89T€ hinter dem Planansatz zurück, da hier noch Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung (55T€) ausstehen. Die Belastungen für EDV und Telefon sowie die Erstattungen für Dienstleistungen der Stadt Witten werden dem Kulturforum erst im zweiten Halbjahr in Rechnung gestellt.

Die Personalkosten für das Jahr 2015 sind mit der Jahressonderzuwendung einschließlich des Leistungsentgelts „Leistungsorientierte Bezahlung“ (LOB) geplant und anteilig in dem Planansatz erfasst. Beide Zuwendungen werden jedoch erst am Ende des laufenden Jahres ausgezahlt, so dass in diesem Bereich die Aufwendungen mit 10,6% hinter den zeitanteiligen Planwerten zurück bleiben.

Im Wirtschaftsjahr 2015 werden die Zuschüsse der Stadt Witten im Erfolgsplan erstmals unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen. Diese veränderte Darstellung sowie die positiven Abweichungen im Personalaufwand und den sonstigen betrieblichen Aufwendungen führen dazu, dass das Ergebnis hier keinen Verlust ausweist.

Erfahrungsgemäß lassen sich aus dem Ergebnis des ersten Halbjahres keine hinreichenden Prognosen auf das zu erwartende Jahresergebnis ableiten.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass eine erfolgsgefährdende Entwicklung nicht zu verzeichnen ist.

Mit freundlichen Grüßen

Dirk Steimann
Vorstand

Anlagen

Erfolgs- und Investitionsplan II. Quartal 2015

INVESTITIONSPLAN

Investitionsplan	Inventar	Plan (Jahresbetrag 2015)	ausgegeben bis 30.06.15	noch zur Verfügung
Investition Nr.				
2015001 / SB+KB	Inventar und Geräte Saalbau	50.000,00	6.510,67	43.489,33
2015002 / SB	Großkälteanlage (Klimatisierung Theaters.)	150.000,00	0,00	150.000,00
2015003 / HW	Inventar und Geräte Haus Witten	5.000,00	1.946,54	3.053,46
2015004 / MM	Inventar und Geräte Museum	2.000,00	0,00	2.000,00
2015005 / MS	Inventar und Geräte Musikschule	7.500,00	252,58	7.247,42
2015006 / BÜ	Anbau Husemannstraße 12 (Bibliothek) *	808.000,00	672.729,54	135.270,46
2015007 / BÜ	Möbel und Geräte Bibliothek	8.000,00	0,00	8.000,00
2015008 / BÜ	Kassenautomat Bibliothek	8.000,00	0,00	8.000,00
2015009 / BÜ	Bibliothekseinrichtung für Anbau	475.000,00	37.226,49	437.773,51
2015010 / AR	Umbau Entfeuchtung Sonderklimaraum	5.000,00	0,00	5.000,00
2015011 / AR	Inventar und Geräte Stadtarchiv	6.000,00	382,95	5.617,05
Gesamt:		1.524.500,00	719.048,77	805.451,23

* Kredit finanziertes Sonderprojekt im Zeitraum 2014 bis 2016, Gesamtmaßnahme 2.036.920,00€ (Beschluss Verwaltungsrat am 22.04.2013)

Erfolgsplan

Erfolgsplan	Ist 30.06.2015	Plan 30.06.2015	Abweichung	%
Erlöse	663.840,41	646.011,54	17.828,87	2,8%
Sonstige betrieblichen Erträge	273.953,87	177.232,00	96.721,87	54,6%
Sonstige beitr. Erträge - Zuschuss Stadt	2.912.016,00	2.912.021,60	5,60-	0,0%
Materialaufwand	351.427,44	258.700,14	92.727,30-	35,8%
Personalaufwand (incl.LOB)	1.906.636,20-	2.132.932,44-	226.296,24	-10,6%
Abschreibung	434.479,58-	432.799,98-	1.679,60-	0,4%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	771.827,09-	860.923,44-	89.096,35	-10,3%
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.015,61	499,98	4.515,63	903,2%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	292.533,33-	291.173,04-	1.360,29-	0,5%
Ergebnis d.gewöhnl.Geschäftstätigkeit	97.922,25	240.763,92-	338.686,17	-140,7%
Sonstige Steuern	5.208,24-	4.570,02-	638,22-	14,0%
Betriebsergebnis	92.714,01	245.333,94-	338.047,95	-137,8%

Erfolgsübersicht für das II. Quartal 2015

	VB	PLAN		Saalbau	PLAN	Saalbau	Kultur- büro	PLAN		Haus Witten	PLAN		Bibliothek	PLAN		Museen	PLAN		Musikschule	PLAN		Archiv	PLAN		Gesamt	PLAN		Differenz
		VB						Kultur- büro	Kultur- büro		Haus Witten	Haus Witten		Bibliothek	Museen		Museen	Musikschule		Archiv	Archiv		Gesamt	Gesamt				
1. Umsatzerlöse	505,35	0,00	282.483,90	239.210,04	22.961,27	12.499,98	81.898,98	65.851,50	26.071,72	25.099,98	4.742,65	1.825,02	241.108,79	300.000,00	4.067,75	1.525,02	663.840,41	646.011,54	17.828,87									
2. Sonstige betriebliche Erträge	2.271,79	0,00	948.250,00	942.007,02	401.754,95	318.558,00	144.953,48	144.811,50	721.239,90	722.166,54	333.182,58	342.159,48	481.365,47	465.833,52	152.951,70	153.717,54	3.185.969,87	3.089.253,60	96.716,27									
3. Materialaufwand	16.045,46	0,00	17.058,00	30.000,00	150.417,94	45.750,06	4.030,75	10.000,02	53.979,49	54.900,06	803,30	799,98	109.092,50	116.500,02	0,00	750,00	351.427,44	258.700,14	92.727,30									
4. Personalaufwand																												
a) Löhne und Gehälter	124.389,85	158.419,98	280.849,88	320.854,98	66.915,12	95.460,00	69.105,11	74.905,02	283.481,22	361.342,98	122.651,59	133.569,95	365.074,68	413.894,98	73.409,83	81.785,04	1.385.877,28	1.640.222,94	-254.345,66									
b) Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung	35.374,34	44.350,02	119.085,48	103.257,48	21.832,35	25.939,98	19.006,90	18.263,04	136.738,72	119.227,56	48.329,43	41.816,40	107.573,94	110.049,96	32.817,78	29.805,06	520.758,92	492.709,60	28.049,42									
5. a) Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst., d. Anlagevermögens und Sachanl.	2.934,00	2.500,02	269.572,87	268.999,98	396,00	0,00	61.441,68	60.000,00	13.181,00	13.500,00	43.373,00	43.500,00	38.499,08	39.000,00	5.081,95	5.299,98	434.479,58	432.799,98	1.679,60									
6. Sonstige betriebliche Aufw.	44.684,12	129.948,00	218.937,87	230.799,96	223.722,76	169.637,50	31.252,73	44.599,98	109.057,16	120.510,54	84.328,03	83.549,94	32.729,97	40.237,56	27.114,45	41.739,96	771.827,09	890.923,44	-89.096,35									
7. Sonstige Zinsen und ähnl. Ertr.	3.759,81	499,98	385,40	0,00	72,09	0,00	12,48	0,00	259,43	0,00	510,48	15,92	0,00	0,00	0,00	0,00	5.015,61	499,98	4.515,63									
8. Zinsen und ähnliche Aufw.	296,73	465,00	183.207,67	181.525,02	986,70	1.048,50	888,89	903,00	44.911,63	45.072,48	59.278,92	69.063,04	944,21	949,96	2.018,58	2.146,02	292.533,33	291.173,04	1.360,29									
9. Sonstige Steuern	87,14	17,52	4.826,31	4.249,98	0,00	10,02	269,78	237,48	0,42	25,02	19,49	25,02	5,10	4,98	0,00	0,00	5.208,24	4.570,02	638,22									
10. Betriebsergebnis	-217.274,69	-336.200,56	137.581,24	41.529,66	-39.482,56	-6.688,08	40.969,10	17.54,46	106.221,41	32.687,88	-20.348,05	-18.339,84	68.570,70	45.206,04	16.576,86	-6.283,60	92.714,01	-246.333,94	338.047,95									