



KULTURFORUMWITTEN

Anstalt des öffentlichen Rechts
Der Vorstand

KULTURFORUMWITTEN • Bergerstraße 25 • 58452 Witten

86

Vorstandsbüro
Finanzbuchhaltung
Bergerstraße 25
58452 Witten

Frau Barbara Harnisch

Telefon 02302 581 2406
Telefax 02302 581 2487

barbara.harnisch@
stadt-witten.de

Zeichen VB / Har

Datum 17.11.2016

Mitglieder / Stellvertreter des
Verwaltungsrates Kulturforum

Quartalsbericht zum 30.09.2016

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 III. Quartals 2016. Einen detaillierten Vergleich zeigt die institutsbezogene Plan/Ist-Gegenüberstellungen für den Berichtszeitraum (Anlage 2).

Die Budgetüberschreitung bei den investiven Ausgaben „Bibliothekseinrichtung“ wird über Fördermittel gedeckt, diese sind in dem Bilanzkonto Ertragszuschüsse dargestellt.

Die geplanten Umsatzerlöse konnten im Berichtszeitraum erreicht werden. Die Institute Saalbau und Haus Witten konnten die Erlöse gegenüber dem Plan steigern. Die auf den Monat September entfallenden Musikschulentgelte des dritten Trimesters werden erst am 1. November fällig und sind daher noch nicht in den Umsatzerlösen berücksichtigt.

Die sonstigen betrieblichen Erträge weisen eine positive Abweichung von 174T€ aus, die unter anderem aus der Auflösung von Rückstellungen sowie zusätzlichen Zuschüssen resultieren. Im Rahmen der Wittener Tage für neue Kammermusik konnten entgegen dem Planansatz zusätzlich 105T€ an Zuwendungen vereinnahmt werden. Diese zusätzlichen Gelder wurden durch Materialaufwendungen für die durchgeführte Veranstaltung „Wittener Tage für neue Kammermusik“ aufgebraucht.

Im Bereich der sonstigen betrieblichen Aufwendungen bleibt das Ergebnis um 70T€ hinter dem Planansatz zurück. Die jährlichen Belastungen für Telefon und EDV der Stadt Witten stehen noch aus. Ebenfalls fehlen noch Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung.



Die ausgewiesenen Personalkosten bis 30. September enthalten im Vergleich zum Planansatz noch nicht die Anteile der Jahressonderzahlung. Die Jahressonderzuwendungen werden im November ausgezahlt und belasten das Betriebsergebnis erst im vierten Quartal. Dadurch bleiben die Aufwendungen in diesem Bereich mit 9,8% hinter den zeitanteiligen Planwerten zurück.

Das Betriebsergebnis für das III. Quartal verzeichnet zum Planansatz eine positive Abweichung von 545T€. Auch wenn nach Abschluss des Berichtszeitraums noch keine gesicherte Prognose bezüglich des Jahresergebnisses 2016 möglich ist, lässt sich aus den festgestellten Einzelergebnissen zusammenfassen, dass eine erfolgsgefährdende Entwicklung nicht zu verzeichnen ist. Dennoch muss an dieser Stelle darauf hingewiesen werden, dass sich auf Grund der vorzeitigen Zuschusskürzung (2017 und 2018 in Höhe von 380T€) und der jährlichen Tariferhöhung die Liquidität des Kulturforums bedenklich entwickeln wird. Die durch die Umschuldung von Altdarlehen vorgesehene Einsparvorgabe in Höhe von 250T€ kann erst mit dem Ende der Zinsbindungsfrist Mitte 2018 eintreten. Weitere 130T€ können erst im vollen Umfang ab dem Jahr 2021 durch Verrentung eingespart werden.

Mit freundlichen Grüßen

Dirk Steimann
Vorstand

Anlagen

Erfolgsübersicht für das III. Quartal 2016

	VB	PLAN		Kultur- büro	PLAN Kulturbüro	Haus Witten	PLAN		Bibliothek	Museum	PLAN		Musikschule	PLAN		Archiv	PLAN		Differenz
		VB	Saalbau				Saalbau	Bibliothek			Museum	Bibliothek		Museum	Archiv		Gesamt	Gesamt	
1. Umsatzerlöse	0,00		503.987,66	23.340,77	21.187,44	121.814,61	96.797,25	32.763,19	28.637,38	1.666,50	1.837,44	379.908,92	442.687,50	7.354,00	2.475,00	1.070.815,65	1.062.587,07	8.228,58	
2. Sonstige betriebliche Erträge	11.435,96		1.638.228,30	408.982,39	300.615,75	220.403,45	217.217,25	1.086.443,30	1.084.824,81	506.817,25	520.739,28	658.766,35	649.567,53	262.783,00	260.576,28	4.793.860,00	4.619.422,71	174.437,29	
3. Materialaufwand	540,00		257.904,43	152.385,07	69.375,06	17.028,42	15.000,03	68.357,21	69.300,00	4.746,14	712,44	133.158,03	167.249,97	90,00	1.125,00	634.209,30	572.887,53	61.321,77	
4. Personalaufwand																			
a) Löhne und Gehälter	202.184,74		442.238,44	67.480,76	75.375,09	92.859,38	100.237,50	475.161,73	503.849,97	156.320,24	180.150,03	551.613,13	579.524,94	126.415,91	138.674,97	2.114.274,33	2.325.525,21	-211.250,88	
b) Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung	55.048,66		146.636,35	20.264,42	22.424,94	22.770,82	25.650,09	165.959,07	179.475,03	49.515,57	60.974,91	144.832,90	164.760,03	43.681,50	47.249,91	648.709,29	736.793,91	-88.084,62	
5. a) Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst.d.Anlage- vermögens und Sachanl.	2.699,00		401.083,72	594,00	749,97	90.535,58	90.000,00	61.713,45	108.000,00	68.128,56	65.999,97	53.168,80	52.469,97	6.981,24	6.750,00	684.904,35	735.746,94	-50.842,59	
6. Sonstige betriebliche Aufw.	216.934,86		329.639,67	159.501,82	140.760,09	41.348,37	65.850,03	206.950,98	179.769,06	176.642,46	125.700,12	50.245,78	59.362,47	41.283,27	61.529,94	1.222.547,21	1.292.274,99	-69.727,78	
7. Sonstige Zinsen und ähnl.Ertr.	3.647,32		67,80	33,30	0,00	14,23	0,00	116,55	0,00	310,50	0,00	7,67	0,00	0,00	0,00	4.197,37	1.500,03	2.697,34	
8. Zinsen und ähnliche Aufw.	542,67		261.009,80	928,39	1.424,97	1.095,90	1.064,97	59.073,24	59.775,03	84.435,80	84.974,94	1.360,34	1.350,00	1.893,69	2.969,97	410.339,83	413.129,88	-2.790,05	
9. Sonstige Steuern	0,00		8.753,01	0,00	0,00	490,70	412,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.243,71	7.912,44	1.331,27	
10. Betriebsergebnis	-462.866,65		294.988,34	31.202,00	11.693,07	76.103,12	16.799,41	82.107,36	13.193,10	-30.994,52	4.064,31	104.303,96	67.607,65	49.791,39	4.721,49	144.645,00	-400.761,09	546.406,09	

Erfolgs- und Investitionsplan III. Quartal 2016

INVESTITIONSPLAN

Investition Nr.	Inventar	Plan (Jahresbetrag 2016)	ausgegeben bis 30.09.16	noch zur Verfügung
2016001 / SB	Inventar und Geräte Saalbau	50.000,00	46.699,18	3.300,82
2016002 / HW	Inventar und Geräte Haus Witten	5.000,00	1.152,08	3.847,92
2016003 / MM	Inventar und Geräte Museum	2.000,00	0,00	2.000,00
2016004 / MS	Inventar und Geräte Musikschule	7.500,00	5.614,30	1.885,70
2016005 / MS	Software Lizenz Amadee Musikschule	1.600,00	0,00	1.600,00
2016006 / BÜ	Anbau Husemannstraße 12 (Bibliothek)	808.000,00	532.353,69	275.646,31
2016007 / BÜ	Möbel und Geräte Bibliothek	8.000,00	536,04	7.463,96
2016008 / BÜ	Bibliothekseinrichtung für den Anbau	475.000,00	651.449,20	-176.449,20
2016009 / AR	Inventar und Geräte Stadtarchiv	6.000,00	1.301,24	4.698,76
Gesamt		1.363.100,00	1.239.105,73	123.994,27

ERFOLGSPLAN

	Ist 30.09.2016	Plan 30.09.2016	Abweichung	%
Erlöse	1.070.815,65	1.062.587,07	8.228,58	0,8%
Sonstige betriebliche Erträge	475.093,00	300.648,24	174.444,76	58,0%
Sonstige betr. Erträge - Zuschuss Stadt	4.318.767,00	4.318.774,47	7,47-	0,0%
Materialaufwand	634.209,30-	572.887,53-	61.321,77-	10,7%
Personalaufwand	2.762.983,62-	3.062.319,12-	299.335,50	-9,8%
Abschreibung	684.904,35-	735.746,94-	50.842,59	-6,9%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.222.547,21-	1.292.274,99-	69.727,78	-5,4%
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.197,37	1.500,03	2.697,34	179,8%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	410.339,83-	413.129,88-	2.790,05	-0,7%
Ergebnis d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	153.888,71	392.848,65-	546.737,36	-139,2%
Sonstige Steuern	9.243,71-	7.912,44-	1.331,27-	16,8%
Betriebsergebnis	144.645,00	400.761,09-	545.406,09	-136,1%

* Erhaltende Zuschüsse von der Bezirksregierung Düsseldorf für Einrichtung und Technik der Bibliothek belaufen sich insgesamt auf 216.600 €. Zuschüsse in Höhe von 121.400 € stehen noch aus.