



KULTURFORUMWITTEN

Anstalt des öffentlichen Rechts

KULTURFORUMWITTEN • Bergerstraße 25 • 58452 Witten

86

Mitglieder / Stellvertretende des
Verwaltungsrates Kulturforum

**Zentrale Dienste
Finanzbuchhaltung**

Bergerstraße 25
58452 Witten

Herr Nico Alexander Günther

Telefon 02302 581 2475

nicoalexander.guenther@
stadt-witten.de

Zeichen ZD / NG

Datum 23.08.2022

Quartalsbericht zum 30.06.2022

Sehr geehrte Damen und sehr geehrte Herren,

als Anlage 1 übersende ich Ihnen entsprechend § 6 Nr. 7 der Anstaltssatzung des Kulturforums Witten die Entwicklung des Vermögensplans nach Abschluss des zweiten Quartals 2022. Einen detaillierten Erfolgsplan mit den Plan/Ist-Ergebnissen der Kultureinrichtungen finden Sie in Anlage 2.

Im Erfolgsplan wurden angefallene sowie zu erwartende Aufwendungen soweit möglich anteilig erfasst, um aussagekräftige Zahlen zu erhalten.

Für das zweite Quartal kamen zu den bereits bekannten und durch Zuschüssen gedeckten Planüberschreitungen der Investitionen zwei weitere hinzu. Dabei handelt es sich um die Beschaffung von neuen Tischen und Stühlen für das Haus Witten. Diese wurden 2021 bestellt und durch Lieferschwierigkeiten erst 2022 geliefert. Zudem war die Lichttechnik für die Bibliothek Herbede teurer als geplant. Diese Überschreitung wird sich jedoch voraussichtlich durch eine anteilige Kostenübernahme des Vermieters noch mindern.

Das Halbjahresergebnis des Kulturforums überschreitet das des Wirtschaftsplans um 206 T€. Die Ursache hierfür findet sich in zwei Teilbereichen.

Das Ergebnis des Veranstaltungsbereichs weicht im ersten Halbjahr um 191 T€ gegenüber dem Plan ab. Das liegt unter anderem daran, dass sich die Nachfrage des Publikums nicht im geplanten Umfang erholt hat, sodass der Umsatz um 147 T€ niedriger als geplant ausgefallen ist. Dieser Trend ist auch bundesweit in den Theaterbetrieben anderer Städte zu beobachten. Positiv zu vermerken ist, dass sich die Vermietungseinnahmen im zweiten Quartal kontinuierlich erhöht haben und sich langsam an das Niveau vor der Pandemie angleichen. Zudem wurden die Förderkulissen zum Auffangen der Pandemiekosten anders als erwartet nicht in dem vorab kommunizierten Umfang neu aufgelegt. Hierdurch fehlen zum ersten Halbjahr 110 T€ an geplanten Fördermitteln. Es ist zu erwarten, dass sich das Defizit gegenüber dem Plan durch diese Effekte bis zum Jahresende weiter erhöhen wird. Zum teilweisen Auffangen der fehlenden Einnahmen wird



das Veranstaltungsbudget derzeit nicht vollständig ausgereizt.

Im Kulturbüro ist zum ersten Halbjahr eine saisonal bedingte Planüberschreitung von 139 T€ zu beobachten. Diese kommt durch die im zweiten Quartal stattfindenden Wittener Tage für neue Kammermusik zustande. Hierfür stehen derzeit noch rund 100 T€ an Fördermitteln aus, die erst im zweiten Halbjahr nach der Endabrechnung zufließen. Zudem werden die vom Kulturbüro ausgegebene Fördermittel in den Quartalszahlen nicht anteilig auf das Jahr verteilt. Die hier die Planzahlen übersteigenden 18 T€ werden sich über das Jahr ausgleichen. Insgesamt ist bis zum Jahresende mit einer Einhaltung der Planzahlen zu rechnen.

In der Musikschule liegen die Umsätze deutlich unter dem Plan. Dabei ist eine weitere Erholung bei den Musikschulentgelten feststellbar, sodass die Abweichung nur auf 30 T€ angewachsen ist. Für das zweite Halbjahr könnte die Pandemie oder die Energieknappheit wieder zu einem Umsatzeinbruch führen. Insgesamt war das Ergebnis der Musikschule zum ersten Halbjahr jedoch deutlich besser als geplant. Dafür gab es vor allem zwei Gründe. Zum einen sind die Personalaufwendungen aufgrund von Personalausfällen und derzeit nicht besetzter Stellenanteile um 48 T€ geringer. Zum anderen konnten mit 176 T€ deutlich mehr Fördermittel eingeworben werden als in den Vorjahren. Davon sind 146 T€ auf das JeKits-Programm zurückzuführen. Es ist davon auszugehen, dass sich dieser Trend bis zum Jahresende fortsetzt.

Bei den Zahlen der Zentralen Dienste, der Bibliothek, des Museums und des Stadtarchivs gibt es keine Besonderheiten.

Erfahrungsgemäß lassen sich aus dem Ergebnis des zweiten Quartals keine hinreichenden Prognosen auf das zu erwartende Jahresergebnis ableiten. Zudem sind die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen aufgrund der Pandemie, der Energiekrise und der Probleme in den internationalen Lieferketten mit den damit verbundenen Preissteigerungen noch nicht ausreichend abzusehen.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass das Kulturforum das geplante Jahresergebnis aufgrund der fehlenden Umsätze sowie sonstige betrieblichen Erträge im Saalbau voraussichtlich verfehlen wird. Mehrausgaben nach § 8 Nr. 2 n) der Anstaltssatzung sind nicht zu erwarten.

Mit freundlichen Grüßen

Im Auftrag

Nico Alexander Günther

Teamleitung kaufmännischer Bereich

Anlagen

Kulturforum Witten AöR

Auszahlungen

| Institution | Investitions-Nr. | Bezeichnung | Plan 2022 | IST 30.06.2022 |
|---------------------------------|------------------|--|------------------|------------------|
| Zentrale Dienste | 2022001 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände | 5.000 € | 3.074 € |
| Zentrale Dienste | 2022002 | Upgrade ERP-System Diamant 3 auf 4 | 28.000 € | 24.999 € |
| Kulturbüro | 2022003 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände | 5.000 € | 0 € |
| Saalbau | 2022004 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände | 40.000 € | 14.335 € |
| Saalbau/KB | 2022004 | Erstausstattung Digitallabor ¹ | | 114.082 € |
| Saalbau | 2022005 | Erneuerung Brandmeldeanlage | 110.000 € | 0 € |
| Saalbau | 2022006 | Mobiles Veranstaltungsinventar Foyer & Garderobe | 50.000 € | 7.713 € |
| Saalbau | 2022007 | Planungskosten Saalbau & Außenanlage Nachhaltige Sanierung | 30.000 € | 0 € |
| Haus Witten | 2022008 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände ² | 3.000 € | 17.896 € |
| Haus Witten | 2022009 | Erneuerung Brandmeldeanlage | 50.000 € | 0 € |
| Bibliothek | 2022010 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände | 5.000 € | 5.071 € |
| Bibliothek | 2022010 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände Herbede ³ | | 51.363 € |
| Bibliothek | 2022011 | Videoüberwachung & Lichttechnik Bibliothek Herbede | 8.500 € | 15.308 € |
| Museum | 2022012 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände | 2.000 € | 357 € |
| Museum | 2022013 | Inventarisierungssoftware Axiell Collections | 7.000 € | 0 € |
| Musikschule | 2022014 | Inventar und Geräte/Einrichtungsgegenstände ⁴ | 7.500 € | 31.075 € |
| Musikschule | 2022015 | Modulerweiterung Software Amadee | 5.250 € | 379 € |
| Stadtarchiv | 2022016 | Inventar und Geräte/VIEW SCAN Mikrofilmscanner | 12.500 € | 0 € |
| Summe Investitionen 2022 | | | 368.750 € | 285.653 € |

Einzahlungen

| Institution | Investitions-Nr. | Bezeichnung | Plan 2022 | IST 30.06.2022 |
|---|------------------|---|----------------|----------------|
| Stadtarchiv | 2022016 | Investitionszuschuss VIEW SCAN Mikrofilmscanner | 3.750 € | 0 € |
| Summe Investitionszuschüsse 2022 | | | 3.750 € | 0 € |

¹ Einzahlung in 2021 über 132.900 € für das Digitallabor im Saalbau. Förderung durch die Beisheimstiftung (37.700 € / 100%) und das Land NRW (95.200 € / 80%).

² Im Jahr 2021 bestellte Tische und Stühle für Haus Witten und Cafe Amadeus. Die Lieferung erfolgte pandemiebedingt erst im Jahr 2022.

³ Einzahlung in 2021 über 47.800 € für die RFID-Technik und Einrichtung Bibliothek Herbede. Förderung durch das Land NRW (80%).

⁴ Einzahlung in 2021 über 34.968 € für die digitale Ausstattung der Musikschule. Förderung durch das Land NRW (80%).

Anlage 2

Erfolgsplan zum 30.06.2022

| | Zentrale Dienste | PLAN ZD | Kultur- büro | PLAN Kulturbüro | Veran- staltungen | PLAN VA | Bibliothek | PLAN Bibliothek | Museum | PLAN Museum | Musik- schule | PLAN MS | Archiv | PLAN Archiv | Gesamt | PLAN Gesamt | Differenz |
|---|---------------------|------------|-----------------|--------------------|----------------------|------------|------------|--------------------|----------|----------------|------------------|------------|----------|----------------|------------|----------------|-----------|
| 1. Umsatzerlöse | 1.512 | 0 | 43.613 | 8.628 | 282.662 | 429.924 | 31.407 | 37.980 | 6.195 | 1.458 | 231.373 | 261.126 | 6.626 | 4.128 | 603.387 | 743.244 | -139.857 |
| 2. Sonstige betriebliche Erträge | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) sonstige Erträge | 1 | 0 | 67.818 | 140.004 | 440 | 144.348 | 5.308 | 2.502 | 14.450 | 10.500 | 182.361 | 96.498 | 2.079 | 252 | 272.456 | 394.104 | -121.648 |
| b) Ertragszuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.666 | 49.662 | 15.062 | 17.742 | 14.354 | 13.026 | 24.139 | 29.628 | 500 | 798 | 98.721 | 110.856 | -12.135 |
| 3. Materialaufwand | 0 | 1.248 | 214.259 | 161.502 | 143.273 | 210.000 | 59.470 | 59.298 | 3.427 | 750 | 102.151 | 93.504 | 0 | 1.248 | 522.580 | 527.550 | -4.970 |
| 4. Personalaufwand | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 310.368 | 303.609 | 91.454 | 91.692 | 299.237 | 324.270 | 371.909 | 396.612 | 112.072 | 116.286 | 400.437 | 431.508 | 123.413 | 115.386 | 1.708.889 | 1.779.363 | -70.474 |
| b) Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung | 88.179 | 94.086 | 26.820 | 27.588 | 91.589 | 112.344 | 114.275 | 121.956 | 49.322 | 43.206 | 103.884 | 121.080 | 39.098 | 38.520 | 513.166 | 558.780 | -45.613 |
| 5. a) Abschreibungen auf imm. Vermögensgegenst. d. Anlage- vermögens und Sachanl. | 5.882 | 5.500 | 13.382 | 750 | 323.078 | 327.120 | 102.686 | 97.416 | 29.447 | 29.502 | 35.055 | 37.950 | 3.170 | 3.942 | 512.701 | 502.180 | 10.521 |
| 6. Sonstige betriebliche Aufw. | 134.312 | 148.826 | 119.566 | 81.420 | 316.494 | 301.446 | 112.119 | 101.460 | 93.150 | 77.574 | 36.170 | 41.988 | 35.575 | 44.238 | 847.385 | 796.952 | 50.433 |
| 7. Sonstige Zinsen und ähnl. Ertr. | 76 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76 | 0 | 76 |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufw. | 44 | 42 | 0 | 468 | 70.729 | 74.742 | 21.968 | 22.512 | 30.511 | 31.368 | 393 | 390 | 0 | 750 | 123.645 | 130.272 | -6.627 |
| 9. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.711 | 6.696 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.711 | 6.696 | 15 |
| 10. Betriebsergebnis | -537.197 | -553.311 | -354.049 | -214.788 | -923.342 | -732.684 | -730.650 | -741.030 | -282.929 | -273.702 | -240.217 | -339.168 | -192.053 | -198.906 | -3.260.438 | -3.053.589 | -206.849 |