

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 ZV / NG

Datum 29.11.2023

Quartalsbericht zum 30.09.2023

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 dritten Quartals 2023. Einen detaillierten Erfolgsplan mit den Plan/Ist-Ergebnissen der Kultureinrichtungen finden Sie in Anlage 2.

Angefallene sowie zu erwartende Aufwendungen wurden soweit möglich zeitan-
teilig erfasst, um aussagekräftige Zahlen zu erhalten.

Im dritten Quartal gab es nennenswerte **Investitionen**. So wurde die Tonanlage des Theatersaals für 25 T€ erneuert und es wurden erste Arbeiten für die Mach-
barkeitsstudie zur Energiesanierung des Saalbaus über 22 T€ durchgeführt. Dar-
über hinaus wurden mehrere kleinere Ersatzbeschaffungen vorgenommen.

Das Quartalsergebnis des **Kulturforums** lag mit -5.112 T€ um 235 T€ besser als
der Planansatz (-5.347 T€).

Für die ersten neun Monate lässt sich eine deutliche Unterschreitung des Perso-
nalaufwandes i. H. v. 344 T€ feststellen. Ursächlich sind drei Effekte: Die verzö-
gerte Nachbesetzung von vakanten Stellen, Langzeitausfälle und die anteilige
Abbildung des Jahreswertes der Tariferhöhung in den Planzahlen.

Die Umsatzerlöse im **Veranstaltungsbereich** haben sich auch im dritten Quartal
weiter erholt, sodass der Planwert erstmals übertroffen wurde. Da die größten
Zuschüsse für die Wittener Tage für neue Kammermusik erst im letzten Quartal
zufließen, wird das Jahresplanergebnis sehr wahrscheinlich erreicht.

Im **Kulturbüro** kam es zu einer Planüberschreitung im sonstigen betrieblichen
Aufwand. Diese entsteht zum Teil durch die Auszahlung von Kulturfördermitteln
zum Jahresanfang, die zur besseren Budgetüberwachung nicht zeitanteilig er-
fasst werden. Diese Abweichung wird sich über das Jahr an den Planwert anglei-
chen. Darüber hinaus kommt es zu Verschiebungen zwischen dem sonstigen

betrieblichen Aufwand und dem Materialaufwand, da einzelne Ausgaben bilanziell anders als geplant zugeordnet wurden. Die in den Quartalszahlen fehlenden Fördermittel über 100 T€ für das Fellowship Programm werden erst zum Jahresende abgerufen und das Ergebnis verbessern.

Die Planüberschreitungen im **Museum** entstehen vor allem durch Überschreitungen beim Unterhalt der Sammlung (+17 T€) und des Ausstellungsbudgets (+42 T€). Auch wenn diese zum Teil durch Fördermittel gedeckt werden, ist absehbar, dass die Planüberschreitung im Betriebsergebnis durch gestiegene Ausstellungskosten auch bis zum Jahresende nicht vollständig ausgeglichen wird.

Für die **Bibliothek**, die **Musikschule**, das **Stadtarchiv** und die **Zentralen Dienste** gab es keine nennenswerten Planabweichungen.

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

Insgesamt lässt sich keine erfolgsgefährdende Entwicklung feststellen.

Mit freundlichen Grüßen

Jasmin Vogel

Anlagen

Vermögensplan zum 3. Quartal 2023

Auszahlungen

Institution	Investition	Bezeichnung	Plan	Ist
Zentrale Dienste	2023001	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	5.000 €	3.677 €
Kulturbüro	2023002	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	5.000 €	1.991 €
Saalbau	2023003	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	50.000 €	36.824 €
Saalbau	2023004	Lichtpult Festsaal	25.000 €	0 €
Saalbau	2023005	Planungskosten & Machbarkeitsstudie Saalbausanierung	60.000 €	21.909 €
Haus Witten	2023006	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	5.000 €	10.839 €
Haus Witten	2023007	Erneuerung Brandmeldeanlage	60.000 €	0 €
Bibliothek	2023008	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	5.500 €	10.790 €
Bibliothek	2023009	Lastenfahrrad Bibliothek der Dinge ¹	5.000 €	0 €
Museum	2023010	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	5.000 €	6.322 €
Museum	2023011	Klimavitrine für Holzstatue Hl. Engelbert	5.000 €	0 €
Musikschule	2023012	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	7.500 €	3.737 €
Musikschule	2023013	Modulerweiterung Software Amadee	1.000 €	0 €
Stadtarchiv	2023014	Ersatzbeschaffung Inventar und Geräte	5.000 €	600 €
Stadtarchiv	2023015	Mikrofilmscanner	17.500 €	0 €
Kulturforum	2023016	Austausch Heizkessel Ruhrstraße 69	15.000 €	0 €
Saalbau	2022005	Erneuerung Brandmeldeanlage ²	0 €	20.303 €
Summe Investitionen 2023			276.500 €	116.994 €

Einzahlungen

Institution	Investition	Bezeichnung	Plan	Ist
Museum	2023011	Investitionszuschuss Land NRW	3.000 €	0 €
Summe Investitionszuschüsse 2023			3.000 €	0 €

¹ Bei Förderung durch das Land NRW

² Investition 2022 begonnen. 56.826 € von geplanten 110.000 € in 2022 verbraucht. Projektabschluss erst in 2023 durch Verzögerungen der Arbeiten.

Erfolgsübersicht für das 3. Quartal 2023

	Kulturforum			Zentrale Dienste		
	Ist	Plan	Abw.	Ist	Plan	Abw.
1. Umsatzerlöse	926.867	912.195	14.672	0	0	0
2. Sonstige betriebliche Erträge						
Sonstige Erträge	353.165	443.475	-90.310	162	0	162
Ertragszuschüsse	163.133	174.312	-11.179	4.585	0	4.585
3. Materialaufwand	767.333	794.475	27.142	893	1.872	980
4. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	2.727.490	2.892.150	164.660	456.362	453.501	-2.861
Soziale Abgaben und Altersvorsorge	767.011	946.053	179.042	117.827	128.772	10.945
5. Abschreibungen	717.796	719.955	2.159	9.541	8.460	-1.081
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.390.642	1.309.158	-81.484	230.555	208.818	-21.737
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	111	0	111	111	0	111
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	174.750	204.849	30.099	439	441	2
9. Sonstige Steuern	10.051	10.089	38	0	0	0
Betriebsergebnis	-5.111.798	-5.346.747	234.950	-810.759	-801.864	-8.895

	Kulturbüro			Veranstaltungsbetrieb		
	Ist	Plan	Abw.	Ist	Plan	Abw.
1. Umsatzerlöse	23.000	22.311	689	495.054	490.869	4.185
2. Sonstige betriebliche Erträge						
Sonstige Erträge	0	100.197	-100.197	71.669	91.503	-19.834
Ertragszuschüsse	0	18.747	-18.747	77.069	66.996	10.073
3. Materialaufwand	64.908	155.331	90.423	414.935	358.488	-56.447
4. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	138.491	213.714	75.223	518.790	517.968	-822
Soziale Abgaben und Altersvorsorge	35.113	67.266	32.153	146.916	197.190	50.274
5. Abschreibungen	17.485	12.429	-5.056	449.919	461.961	12.042
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	182.155	145.494	-36.661	491.594	511.164	19.570
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	1.125	1.125	99.151	114.912	15.761
9. Sonstige Steuern	0	0	0	10.051	10.089	38
Betriebsergebnis	-415.152	-454.104	38.952	-1.487.565	-1.522.404	34.839

Erfolgsübersicht für das 3. Quartal 2023

	Bibliothek			Märkisches Museum		
	Ist	Plan	Abw.	Ist	Plan	Abw.
1. Umsatzerlöse	53.681	50.589	3.092	4.215	3.195	1.020
2. Sonstige betriebliche Erträge						
Sonstige Erträge	35.067	13.950	21.117	91.712	78.750	12.962
Ertragszuschüsse	19.990	24.003	-4.013	21.532	22.500	-968
3. Materialaufwand	110.794	91.809	-18.985	5.320	7.956	2.636
4. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	614.136	651.861	37.725	189.016	180.369	-8.647
Soziale Abgaben und Altersvorsorge	173.614	210.762	37.148	75.005	76.338	1.333
5. Abschreibungen	141.473	136.521	-4.952	44.459	44.847	388
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	170.406	173.763	3.357	218.340	129.465	-88.875
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.532	36.648	5.116	43.074	48.924	5.850
9. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-1.133.217	-1.212.822	79.605	-457.755	-383.454	-74.301

	Musikschule			Stadtarchiv		
	Ist	Plan	Abw.	Ist	Plan	Abw.
1. Umsatzerlöse	342.486	339.039	3.447	8.430	6.192	2.238
2. Sonstige betriebliche Erträge						
Sonstige Erträge	153.749	159.003	-5.254	805	72	733
Ertragszuschüsse	39.958	41.247	-1.289	0	819	-819
3. Materialaufwand	169.631	176.400	6.769	852	2.619	1.767
4. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	617.832	685.422	67.590	192.862	189.315	-3.547
Soziale Abgaben und Altersvorsorge	158.620	195.624	37.004	59.917	70.101	10.184
5. Abschreibungen	53.440	52.497	-943	1.479	3.240	1.761
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	65.828	66.555	727	31.764	73.899	42.135
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	554	549	-5	0	2.250	2.250
9. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Betriebsergebnis	-529.711	-637.758	108.047	-277.639	-334.341	56.702