

04. April 2019

Vorlage Nr. 169
für die Sitzung der
Deputation für Kultur
(städtisch)
am **30. April 2019**

Focke-Museum: Änderung des Wirtschafts- und Investitionsplans 2019

A Problem

Die Wirtschafts- und Investitionsplanung des Focke-Museums für das Jahr 2019 stammt in ihrer ursprünglichen Fassung aus dem Jahr 2017. Durch veränderte Entwicklungen in der Ausrichtung des Hauses und des Programms sind aktuelle Anpassungen erforderlich. Änderungen des Wirtschafts- und Investitionsplans sind gem. § 4 der Satzung des Focke-Museums i.V. m. §§ 17 und 20 des Bremischen Gesetzes für Eigenbetriebe und sonstige Sondervermögen des Landes und der Stadtgemeinden von den zuständigen Gremien zu beschließen.

B Lösung

Im Investitionsplan 2019 wurde die Position „Stadtmodell Virtualisierung“ mit 250 T€ veranschlagt. In 2019 wird zwar an der Umsetzung eines inhaltlichen Konzeptes zum Thema „Stadtmodell / Wie Bremen gebaut ist“ gearbeitet, von den veranschlagten 250 T€ werden jedoch nur 25 T€ zur Umsetzung dieses Konzeptes benötigt. Der Mittelbedarf wird sich auch nicht auf die Folgejahre verschieben. Dadurch wird es möglich, mit Blick auf die Erneuerung der Dauerausstellung Mittel für nachhaltige Investitionen in die technische Ausstattung des Museums umzuwidmen.

Parallel zu dieser Entwicklung wird an der Sonderausstellung „Macht Medien! 75 Jahre Radio Bremen“ gearbeitet, die die Entwicklung der Mediengeschichte am Beispiel Radio Bremen der letzten 75 Jahre zeigen wird.

Die technische Ausstattung für diese Ausstellung kann und soll auch nach der geplanten Umsetzung der Überarbeitung der Dauerausstellung in diese einfließen, so dass vorgeschlagen wird, die verbleibenden investiven Mittel in Höhe von 225 T€ für die technische Ausstattung der Sonderausstellung und zur späteren Nutzung in der Dauerausstellung umzuwidmen. Davon sollen beispielsweise Hörstationen und Touch-Screens sowie Multimediawände, auf denen Multimedia-Präsentationen aus Ton, Video und Licht inszeniert werden können beschafft werden.

Bei den übrigen Positionen des Investitionsplans sind keine Verschiebungen vorgesehen.

Das Investitionsvolumen der technischen Ausstattung für die Sonderausstellung beträgt insgesamt 276 T€. Davon entfallen 256 T€ auf 2019 und 20 T€ auf 2020. Die Kosten werden gedeckt durch den investiven Zuschuss in Höhe von 225 T€ sowie Drittmittel. Höhere investive Zuschüsse der FHB werden nicht benötigt.

Maßnahme	Investitionsplan 2019 (alt)	Investitionsplan 2019 (neu)	Investitionsplan 2020 (alt)	Investitionsplan 2020 (neu)
Stadtmodell Virtualisierung	250 T€	25 T€		
technische Ausstattung Sonderausstellung „Macht Medien! 75 Jahre Radio Bremen“	0 €	256 T€ (davon 31 T€ durch Drittmittel finanziert)	0 €	20 T€ (durch eigenerwirtschaftete Erlöse finanziert)

Da das Investitionsvolumen der Sonderausstellung höher ist als das der ursprünglich geplanten Maßnahme „Stadtmodell Virtualisierung“, ergeben sich auch Änderungen in der Planbilanz sowie dem Vermögensplan des beschlossenen Wirtschaftsplans 2019.

Zu berücksichtigen ist weiterhin, dass das Focke-Museum mit Zustimmung des Stiftungsrates eine Wissenschaftlerin sowie eine Volontärin für die Mitarbeit an der Sonderausstellung für zwei Jahre befristet eingestellt hat. Die Personalkosten waren im Wirtschaftsplan 2019 sowie in der Mittelfristplanung nicht eingeplant. Sie betragen insgesamt rund 212 T€ (verteilt auf die Jahre 2019/2020/2021) und können aus den Jahresüberschüssen 2018 und 2019 gedeckt werden. Für 2018 war ein Jahresüberschuss von 92 T€ geplant, im aktuellem Controllingbericht wird ein Überschuss von 127 T€ prognostiziert. Für 2019 war ein Jahresüberschuss von 111 T€ geplant. Der zusätzliche Personalaufwand sowie die prognostizierte Veränderung der Jahresergebnisse 2019 und 2020 sind im Erfolgsplan und im Personalplan dargestellt.

Für die Sonderausstellung „Macht Medien! 75 Jahre Radio Bremen“ ist eine Wirtschaftlichkeitsuntersuchung erstellt worden. Diese hat folgendes ergeben: Betriebswirtschaftlich betrachtet, kann die Ausstellung „Macht Medien – 75 Jahre Radio Bremen“ nur durch den Einsatz von Drittmitteln/Spenden, Rücklagen des Museums sowie Zuschüsse der Freien Hansestadt Bremen ein ausgeglichenes Ergebnis erreichen. Einem Liquiditätsbedarf i.H.v. T€ 374 stehen geplante direkte Eintrittsgelder i.H.v. T€ 74 gegenüber.

Der Stiftungsrat des Focke-Museums befasst sich in seiner Sitzung am 24.04.2019 mit der Änderung des Wirtschafts- und Investitionsplans. Es ist davon auszugehen, dass er der Änderung zustimmt und den Senator für Kultur um Befassung der Deputation und des Controllingausschusses bittet.

Die geänderte Wirtschafts- und Investitionsplan ist in der Anlage beigefügt.

C Finanzielle Auswirkungen, Gender-Prüfung

Es ergeben sich die in der Anlage dargestellten Änderungen im Wirtschafts- und Investitionsplan. Die Höhe des investiven Zuschusses des Senators für Kultur ändert sich nicht.

Die Aktivitäten des Focke-Museums richten sich an Frauen wie Männer gleichermaßen.

D Beschlussvorschlag

Die Deputation für Kultur stimmt der Änderung des Wirtschafts- und Investitionsplans 2019 zu und bittet um Vorlage an den Controllingausschuss.

Wirtschaftsplan für	
Focke-Museum	
zuständiges Fachressort:	Senator für Kultur
Inhaltsübersicht	
1. Erfolgsplan	
2. Vermögensplan	
3. Personalplan	
4. Investitionsplan	
5. Planbilanz	

**Wirtschaftsplan
für Eigenbetriebe, Anstalten und Stiftungen öff. Rechts**

Alle Angaben in T€, sofern nicht anders angegeben

1. Erfolgsplan											
Eigenbetrieb/Anstalt o. Stiftung öff. Rechts: Focke-Museum											
Planungszeitraum:					Planjahre 2019 bis 2021						
					Wirtschaftsplan				Finanzplan		
Planungsgrößen		Ist 2017	Vorl. Ist 2018	Planung 2018	Planung 2019 (alt)	I. Quartal 2019	I.-II. Quartal 2019	I.-III. Quartal 2019	Gesamt 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
lfd. Nr. Gewinn- und Verlustrechnung (in T€)											
1	Umsatzerlöse, davon	2.512	2.518	2.536	2.546	637	1.273	1.910	2.546	2.469	2.431
1a	<i>Geschäftsbesorgungs-/ Leistungsentgelt FHB</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1b	<i>Zuweisungen FHB</i>	2.341	2.365	2.391	2.407	602	1.204	1.805	2.407	2.400	2.421
1ba	<i>Institutionelle Förderung</i>	2.300	2.360	2.335	2.363	591	1.182	1.772	2.363	2.392	2.421
1bb	<i>Projektförderung</i>	40	5	56	44	11	22	33	44	8	0
1c	<i>sonstige Umsätze FHB</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Bestandsveränderung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	sonstige Erträge, davon	649	700	530	605	151	302	453	605	424	368
3a	<i>sonstige Erträge FHB</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Gesamtleistung	3.161	3.218	3.066	3.151	788	1.575	2.363	3.151	2.893	2.800
6	bezogenes Material	233	170	151	141	35	71	106	141	71	3
7	bezogene Leistungen	0		0	0	0	0	0	0	0	0
8	Personalaufwand	1.577	1.680	1.607	1.630	432	863	1.295	1.726	1.686	1.649
9	Abschreibungen	257	288	310	342	86	171	257	342	333	348
10	sonstiger betrieblicher Aufwand	963	953	906	926	231	463	694	926	905	750
11	Summe Aufwand	3.030	3.091	2.975	3.039	784	1.568	2.352	3.135	2.995	2.750
12	Betriebsergebnis	131	127	92	111	4	8	12	15	-102	49
13	Beteiligungsergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Zinserträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Zinsaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Finanzergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Ergeb. d. gewöhnl. Geschäftstätigkeit	131	127	92	111	4	8	12	15	-102	49
18	a.o. Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Steuern	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Ergebnis nach Steuern	130	127	92	111	4	8	12	15	-102	49

2. Vermögensplan								
Eigenbetrieb/Anstalt oder Stiftung öff. Rechts:		Focke-Museum						
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ist 2017	Vorl. Ist 2018	Planung 2018	Wirtschaftsplan		Finanzplan	
					Planjahr 2019 (alt)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
1	Mittelbedarf für Investitionen in der Planungsperiode	233	359	381	381	412	401	381
2	Immaterielle Vermögensgegenstände							
3	Grundstücke, Gebäude							
4	Technische Anlagen, Maschinen							
5	Firmenfahrzeuge							
6	Einrichtungen / Büroausstattungen							
7	sonstige Investitionen							
8	Sonstiger Betriebsmittelbedarf in der Planungsperiode							
9	Mittelbedarf:	0	233	359	381	412	401	381
10	Gesellschaftermittel (FHB bzw. Beteiligungsgesellschaft):	233	359	381	381	381	381	381
11	Gesellschafterdarlehen							
12	Zuschüsse	233	359	381	381	381	381	381
13	Kreditaufnahmen							
14	Investitionen							
15	Betriebsmittel							
16	Finanzierung aus dem lfd. Geschäftsbetrieb (Innenfinanzierung)							
17	Abschreibungen							
18	Verkauf von Anlagevermögen							
19	Überschüsse des Planjahres							
20	Zuführung von Rücklagen							
21	sonstige Zuschüsse (Drittmittel)	0	0	0	0	31	20	0
22	Mittelherkunft:	0	233	359	381	412	401	381
	Nachrichtlich: Stand des LHK-Kontos per 31.12.		423	496	423	544	448	538

Nachrichtlich:

Eigenkapital		Ist 2017	Vorl. Ist 2018	Planung 2018	Planjahr 2019 (alt)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
Eigenkapital, davon	-197	0	-100	-242	-131	-227	-102	-43
Kapital- / Gewinnrücklagen / SoPoR	4.148	4.204	4.346	4.271	4.327	4.358	4.404	4.437
Gewinn- / Verlustvortrag	301	-2.941	-2.811	-2.934	-2.843	-2.843	-2.827	-2.930

Optional:

Kapitalflussrechnung		Ist 2017	Planung 2018	Planjahr 2019 (alt)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
I. Mittelzufluss/-abfluss aus laufender Geschäftstätigkeit							
II. Mittelzufluss/-abfluss aus Investitionstätigkeit							
III. Mittelzufluss/-abfluss aus Finanzierungstätigkeit							
Veränderung der Flüssigen Mittel							

**Wirtschaftsplan
für Eigenbetriebe, Anstalten und Stiftungen öff. Rechts**

3. Personalplan									
Eigenbetrieb/Anstalt oder Stiftung öff. Rechts:		Focke-Museum							
						Wirtschaftsplan		Finanzplan	
lfd. Nr.	Personalbestand: ¹	Ist 2017	Vorl. Ist 2018	Planung 2018	Planjahr 2019 (alt)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021	
1	Technisches Personal	0	0	0	0	0	0	0	
2	Kaufmännisch-verwaltendes Personal	32,08	32,61	31,26	30,4	30,49	30,49	30,49	
3	Gewerbliches Personal	0	0	0	0	0	0	0	
4	Summe (Beschäftigungsvolumen)²	32,08	32,61	31,26	30,4	30,49	30,49	30,49	
5	davon: nicht aktiv Beschäftigte:								
6	a) ATZ-Beschäftigte in der Freistellungsphase (im BV berücksichtigter Faktor)	0	0		0	0	0	0	
8	b) Sonstige nicht aktiv Beschäftigte	0	0		0	0	0	0	
9	weibliche Beschäftigte	18,28	17,59						
10	männliche Beschäftigte	13,8	14,65						
11	schwerbehinderte Beschäftigte	3,64	3,64						
12	Beamtinnen/Beamte	1	1						
13	nachrichtlich: Auszubildende	0	0		0	0	0	0	
14	Personalkosten:	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	
15	Technisches Personal	0	0	0	0	0	0	0	
16	Kaufmännisch-verwaltendes Personal	1577	1680	1607	1630	1726	1686	1649	
17	Gewerbliches Personal	0	0	0	0	0	0	0	
18	Summe	1577	1680	1607	1630	1726	1686	1649	
19	davon aus der Kernverwaltung	1577	1680	1607	1630	1726	1686	1649	

¹⁾ jeweils in Vollzeitäquivalenten der durchschnittlich Beschäftigten, ohne Auszubildende

²⁾ Das Beschäftigungsvolumen zählt alle Beschäftigten, die im Planungszeitraum mit der Gesellschaft in einem Beschäftigungsverhältnis stehen, umgerechnet auf Vollzeiteinheiten (VZE). Bei Altersteilzeit im Blockmodell wird das Beschäftigungsvolumen in der Arbeitsphase mit dem Faktor 1,0 und in der Freistellungsphase mit dem Faktor 0,0 berücksichtigt. Bei Altersteilzeit im Teilzeitmodell werden Altersteilzeitbeschäftigte entsprechend ihrem Anteil an der Vollbeschäftigung berücksichtigt. Die VZE sind als Durchschnittswerte anzugeben.

4. Investitionsplan											
Rechts: Focke-Museum											
Id. Nr.	Bezeichnung	Projekte	Genehmigung durch Beschluss des Aufsichtsgremiums vom (TT.MM.JJ)	Anteil Drittmittel in %	Ist 2017	Vorl. Ist 2018	Planung 2018	Wirtschaftsplan		Finanzplan	
								Planjahr 2019 (alt)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
1	Immaterielle Wirtschaftsgüter										
	1.1.	Lizenzen					2	2	2	2	2
	...	Homepage					3	3	3	3	10
	...	Smartphone-App					50				
	1.2.	Projekt 1									
	...	Projekt 2									
									
		Summe immaterielle Wirtschaftsgüter			0	0	55	5	5	5	12
2	Unbebaute und bebaute Grundstücke										
	2.1.	Projekt 1									
	...	Projekt 2									
									
		Summe unbebaute und bebaute Grundstücke			0	0	0	0	0	0	0
3	Maschinen und technische Anlagen										
	3.1.	Zaunanlage									
	...	Zentraldepot									
	...	Magazin 2									
		Summe Maschinen und technische Anlagen			0	0	0	0	0	0	0
	4.1.	Büroausstattung und Werkstätten, 19:									
		Seminarraum					2	15	15	15	5
		Mediaguide neue Führung Haus Riensberg					0				
		Vitrinen					10	10	10	70	50
		PC									10
		Datenleitung Haus Riensberg									90
		Leuchten									
		Kassensystem									
		Paletten									
		Fotoarchiv / Digitalisierung					30	30	30	30	30
		Architektenplanungen Masterplan									
		Dauerausstellung									
		Ausstellungstechnik						11	11	11	34
		Stadtmodell Virtualisierung					100	250	25	250	
		Mediaguide Türkisch, Englisch u. einfache Sprache									
		Medienpräsenz Kiefert-Pavillon					100				
		Rauminszenierung 20er Jahre									
		Objektpräsentationen mit Hilfe Virtualisierung					60	60	60		
		Server für Fotodatenbank					10				
		Mediaguide Kinderspur					14				
		Waffenschrank Dauerausstellung									
		Ausstattung Gartenmobiliar									
		Workshop Masterplan Denkmalpflege									
		technische Ausstattung									
		Sonderausstellung "Macht Medien! 75 Jahre Radio Bremen"							256	20	
	...	Themenlabor Neue Dauerausstellung									150
		Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung			0	0	326	376	407	396	369
5	Finanzanlagen / Beteiligungen										
	5.1.	Projekt 1									
	...	Projekt 2									
									
		Summe Finanzanlagen / Beteiligungen			0	0	0	0	0	0	0
		Summe übrige Investitionen unter 250 T€									
6	Summe Investitionen				233	359	381	381	412	401	381

¹ Der Planungszeitraum orientiert sich an den Investitionsvorhaben.

**Wirtschaftsplan
für Eigenbetriebe, Anstalten und Stiftungen öff. Rechts**

Alle Angaben in T€, sofern nicht anders angegeben

5. Planbilanz							
Eigenbetrieb/Anstalt oder Stiftung öff. Rechts: Focke-Museum				Wirtschaftsplan		Finanzplan	
lfd. Nr.		Ist 2017	Vorl. Ist 2018	Planjahr 2019 (alt)	Planjahr 2019	Planjahr 2020	Planjahr 2021
	Aktiva						
1a	Immaterielles Anlagevermögen	64	145	95	95	77	63
1b	Sachanlagevermögen	2.027	2.098	2.008	2.039	2.154	2.234
1c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
1	Anlagevermögen	2.092	2.243	2.103	2.134	2.231	2.297
2a	Vorräte	2	2	1	1	1	1
2b	Forderungen	42	86	20	20	20	20
2c	davon gegenüber FHB	0	0	0	0	0	0
2d	Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
2e	Flüssige Mittel	423	496	544	448	512	538
2	Umlaufvermögen	467	585	565	469	533	559
3	Sonstige Aktiva	227	0	0	0	0	0
4	Bilanzsumme Aktiva	2.786	2.828	2.668	2.603	2.765	2.856
	Passiva						
5	Eigenkapital	0	-100	-131	-227	-102	-43
6	Sonderposten	2.642	2.785	2.749	2.780	2.827	2.860
6a	davon Mittel der FHB	2.642		2.749	2.780	2.827	2.860
7	Rückstellungen	63	49	25	25	20	20
7a	davon Verpflichtungen gegenüber der FHB	0	0	0	0	0	0
7b	davon Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	0	0
8	Verbindlichkeiten	66	93	25	25	20	20
8a	davon gegenüber FHB	0	0	0	0	0	0
8b	davon kurzfristige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	20	20
8c	davon gegenüber Kreditinstituten	0	0	0	0	0	0
9	Sonstige Passiva	15	0	0	0	0	0
10	Bilanzsumme Passiva	2.785	2.828	2.668	2.603	2.765	2.856
11	Liquidität 2.-en Grades¹						

¹ Die Liquidität 2. Grades ist ein Maß für die Zahlungsfähigkeit des Eigenbetriebs/der Museumsstiftung und gibt an, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Forderungen und der flüssigen Mittel (Bank, Kasse, Schecks, Wechsel) am kurzfristigen Fremdkapital (Verbindlichkeiten aus L+L, sonstige Verbindlichkeiten, Kredite und Darlehen mit einer Laufzeit < 1 Jahr, kurzfristige Rückstellungen) ist.