

Jahresabschluss

für das

Wirtschaftsjahr 2015

Inhaltsverzeichnis

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anlagennachweis
Lagebericht
Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten
Bestätigungsvermerk

Bilanz

Anlage 1 zu § 8 Abs. 1 Satz 1 EigBVO

Bilanz (zum Ende der Periode): 14 2015

Datum 26.08.2016

Seite

1

Auswertungskreis: 000 Buchungskreise: 01 / 02 / 03 / 04 / 05 / 06 / 0 Geschäftsjahr

Vorjahr

Abw.%

A K T I V A

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	737,38	17.067,93	-95,68
--------------------------------------	--------	-----------	--------

Summe immaterielle Werte	737,38	17.067,93	-95,68
--------------------------	--------	-----------	--------

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Betriebsbauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	11.873.031,02	12.227.053,63	-2,90
--	---------------	---------------	-------

5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	485.977,37	489.128,32	-0,64
---------------------------------------	------------	------------	-------

6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	253.560,13	241.761,06	4,88
---	------------	------------	------

III. Finanzanlagen

Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	
---------------------	------	------	--

Summe Anlagevermögen	12.613.305,90	12.975.010,94	-2,79
----------------------	---------------	---------------	-------

Bilanz (zum Ende der Periode): 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 2

Auswertungskreis: 000 Buchungskreise: 01 / 02 / 03 / 04 / 05 / 06 / 0 Geschäftsjahr Vorjahr Abw.%

3. Umlaufvermögen

I. Vorräte

3. fertige Erzeugnisse und Waren	26.009,50	25.120,56	3,54
----------------------------------	-----------	-----------	------

Summe Vorräte	26.009,50	25.120,56	3,54
---------------	-----------	-----------	------

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.700,13	25.926,51	-66,44
---	----------	-----------	--------

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	9.700,13	26.926,51	-63,98
--	----------	-----------	--------

4. Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe	21.905,06	622.091,42	-96,48
--	-----------	------------	--------

5. sonstige Vermögensgegenstände	-159,90	18.951,29	<-99,99
----------------------------------	---------	-----------	---------

Summe Forderungen	30.445,29	666.969,22	-95,44
-------------------	-----------	------------	--------

Summe Wertpapiere	0,00	0,00	
-------------------	------	------	--

IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postguthaben	938.857,50	219.682,80	327,37
--	------------	------------	--------

Summe Umlaufvermögen	995.312,29	911.772,58	9,16
----------------------	------------	------------	------

C. Rechnungsabgrenzungsposten	10.298,97	14.861,02	-30,70
-------------------------------	-----------	-----------	--------

SUMME AKTIVA	13.618.917,16	13.901.644,54	-2,03
---------------------	----------------------	----------------------	--------------

Bilanz (zum Ende der Periode): 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 3

Auswertungskreis: 000 Buchungskreise: 01 / 02 / 03 / 04 / 05 / 06 / 0 Geschäftsjahr Vorjahr Abw.%

P A S S I V A

A. Eigenkapital

1. Gezeichnetes / festgesetztes Kapital	150.000,00	150.000,00	0,00
2. Kapitalrücklagen	79.435,75	54.435,75	45,93
4. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	156.423,77	186.653,64	-16,20
5. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-87.138,47	0,00	

Summe Eigenkapital	298.721,05	391.089,39	-23,62
--------------------	------------	------------	--------

B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens

1. Sonderposten aus Fördermitteln des Landes	6.039.241,40	6.222.414,84	-2,94
2. Sonderposten aus Fördermitteln der öffentlichen Hand	5.208.998,03	5.358.577,80	-2,79
- des Landkreises	5.134.857,33	5.281.880,64	-2,78
- sonstige öffentliche Hand	74.140,70	76.697,16	-3,33
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	391.540,27	414.040,85	-5,43

Summe Sonderposten	11.639.779,70	11.995.033,49	-2,96
--------------------	---------------	---------------	-------

C. Rückstellungen

3. Sonstige Rückstellungen	43.374,45	42.523,47	2,00
----------------------------	-----------	-----------	------

Summe Rückstellungen	43.374,45	42.523,47	2,00
----------------------	-----------	-----------	------

D. Verbindlichkeiten

2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	348.539,07	399.457,79	-12,75
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	4.000,00	2.750,00	45,45
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	809.886,95	828.375,01	-2,23
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	55.524,66	82.712,71	-32,87
- gegenüber dem Landkreis RV	754.362,29	745.662,30	1,17
9. Sonstige Verbindlichkeiten	467.051,94	249.758,26	87,00

Summe Verbindlichkeiten	1.629.477,96	1.480.341,06	10,07
-------------------------	--------------	--------------	-------

Ξ. Rechnungsabgrenzungsposten	7.564,00	22.887,00	-66,95
-------------------------------	----------	-----------	--------

SUMME PASSIVA	13.618.917,16	13.931.874,41	-2,25
---------------	---------------	---------------	-------

Kontennachweis zur Bilanz		14 2015	Datum 26.08.2016	Seite	1	
Bereich	:	00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
Immaterielle Vermögensgegenstände						
309000		Immaterielle Vermögensgegen.		737,38	17.067,93	-95,68
				737,38	17.067,93	-95,68
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Betriebsbauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken						
302110		Grundstücke Achberg		22.275,00	22.275,00	0,00
302120		Grundstücke Wolfegg		151.012,00	151.012,00	0,00
302200		Außenanlagen		52.135,07	65.784,40	-20,75
303100		Gebäude Schloß Achberg		3.524.071,20	3.645.590,96	-3,33
303200		Gebäude BHM Wolfegg		8.123.537,75	8.342.391,27	-2,62
				11.873.031,02	12.227.053,63	-2,90
Betriebs- und Geschäftsausstattung						
305010		BGA Achberg		40.542,73	47.313,71	-14,31
305020		Betriebs- und Geschäftsausst BGA Bauernhaus-Museum W. Betriebs- und Geschäftsausst		395.204,06	394.448,63	0,19
305200		Fuhrpark		20.459,45	25.636,95	-20,20
306400		Einbauten		6.456,74	5.359,85	20,46
306500		Büroeinrichtung		7.178,46	5.054,39	42,02
306700		Geringwert. Wirtschaftsgüter		16.135,93	11.314,79	42,61
				485.977,37	489.128,32	-0,64
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau						
307149		AiB Hof Beck Anlage im Bau		211.057,38	211.057,38	0,00
307150		AiB Erweiterung Homepage 2015 / 2016		10.784,73	0,00	
307156		AiB Mobile SK-Ausstellung Anlage im Bau		0,00	20.093,70	
307160		AiB Umnutzung Amtshaus		31.718,02	10.609,98	198,95
				253.560,13	241.761,06	4,88
Fertige Erzeugnisse und Waren						
311400		Vorräte		26.009,50	25.120,56	3,54
				26.009,50	25.120,56	3,54
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen						
312500		Wertberichtigung Forderungen		-1.000,00	-1.000,00	0,00
				-1.000,00	-1.000,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr						
312000		Forderungen Kunden mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		9.700,13	26.926,51	-63,98
				9.700,13	26.926,51	-63,98
Forderungen an den Landkreis / andere Eigenbetriebe						
312010		Forderungen geg. Landkreis		21.905,06	622.091,42	-96,48
				21.905,06	622.091,42	-96,48
sonstige Vermögensgegenstände						
313500		sonst. Vermögensgegenstände		0,00	18.951,29	
313700		durchlaufende Posten steuerfrei		-159,90	0,00	
				-159,90	18.951,29	<-99,99

Kontennachweis zur Bilanz 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 2

Bereich	: 00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben					
316022	Wechselgeldkasse BHM Veranstaltungen		0,00	1.070,00	
316023	Kasse 4 Handvorschuss BHM		88,23	500,00	-82,35
318000	Bank		928.357,50	209.182,80	343,80
318010	Bank 2 (Bargeldkasse)		10.411,77	8.930,00	16,59
			938.857,50	219.682,80	327,37
Rechnungsabgrenzungsposten					
319000	aktive Rechnungsabgrenzung		10.298,97	14.861,02	-30,70
			10.298,97	14.861,02	-30,70
Gezeichnetes / festgesetztes Kapital					
320000	Gezeichnetes Kapital		150.000,00	150.000,00	0,00
			150.000,00	150.000,00	0,00
Kapitalrücklagen					
320100	Kapitalrücklage		79.435,75	54.435,75	45,93
			79.435,75	54.435,75	45,93
Gewinnvortrag / Verlustvortrag					
390000	Saldovorträge Sachkonten		335.780,85	694.224,26	-51,63
390080	Saldovorträge Debitoren		649.017,93	247.947,84	161,76
390090	Saldovorträge Kreditoren		-828.375,01	-755.518,46	9,64
			156.423,77	186.653,64	-16,20
Sonderposten aus Fördermitteln des Landes					
321010	Sonderposten Landesförderung Schlüssel 1		6.039.241,40	6.222.414,84	-2,94
			6.039.241,40	6.222.414,84	-2,94
des Landkreises					
321030	Sonderposten Landkreisförder Schlüssel 3		5.134.857,33	5.281.880,64	-2,78
			5.134.857,33	5.281.880,64	-2,78
sonstige öffentliche Hand					
321020	Sonderpos sonst. Öffentl. Förd Schlüssel 2		74.140,70	76.697,16	-3,33
			74.140,70	76.697,16	-3,33
Sonderposten aus Zuwendungen Dritter					
321040	Sonderposten Förd. Vereine Schlüssel 4		11.761,90	9.327,00	26,11
321050	Sonderposten Förd. Sonstiger Schlüssel 5		379.778,37	404.713,85	-6,16
			391.540,27	414.040,85	-5,43
Sonstige Rückstellungen					
328100	Rückstellungen		43.374,45	42.523,47	2,00
			43.374,45	42.523,47	2,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
331501	Darlehen LBBW		112.000,00	123.200,00	-9,09
331504	Darlehen KSK 1 Kreditnummer 648 268 637		52.720,43	62.047,64	-15,03
331505	Darlehen KSK 2 Kreditnummer 648 239 013		183.818,64	214.210,15	-14,19
			348.539,07	399.457,79	-12,75

Kontennachweis zur Bilanz 14 2015

Datum 26.08.2016 Seite 3

Bereich	:	00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw. %
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
332502		Erhaltene Anzahlungen 19%		4.000,00	2.750,00	45,45
				4.000,00	2.750,00	45,45
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr						
333000		Verbindlichkeiten Lieferant. mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		55.524,66	82.712,71	-32,87
				55.524,66	82.712,71	-32,87
gegenüber dem Landkreis RV						
333010		Verbindl. geg. Landkreis RV		754.362,29	745.662,30	1,17
				754.362,29	745.662,30	1,17
Sonstige Verbindlichkeiten						
334000		Verbindl Finanz Anlagevermö		466.967,76	249.036,48	87,51
335001		Kommissionsverkauf Achberg		-415,82	721,78	<-99,99
335010		Mietkaution		500,00	0,00	
				467.051,94	249.758,26	87,00
Rechnungsabgrenzungsposten						
339000		Passive Rechnungsabgrenzung		7.564,00	22.887,00	-66,95
				7.564,00	22.887,00	-66,95

Gewinn- und Verlustrechnung

Anlage 4 zu § 9 Abs. 1 EigBVO

Gewinn- und Verlustrechnung (zum Ende d. Periode): 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 1

Auswertungskreis: 000	Buchungskreise: 01 / 02 / 03 / 04 / 05 / 06 / 0	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw. %
1. Umsatzerlöse	522.956,80	496.315,44	5,37	
a) Eintrittsgelder	340.814,69	325.976,71	4,55	
b) Warenverkauf	82.567,91	69.064,38	19,55	
c) Bewirtung	91.826,48	92.618,34	-0,85	
d) Sonstige Einnahmen	7.747,72	8.656,01	-10,49	
4. Zuweisungen und Zuschüsse, soweit nicht unter Nummer 8	1.114.906,79	1.131.560,00	-1,47	
5. sonstige betriebliche Erträge	127.889,22	173.023,03	-26,09	
6. Materialaufwand	-253.160,83	-248.333,73	1,94	
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-164.946,72	-171.870,85	-4,03	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-88.214,11	-76.462,88	15,37	
7. Personalaufwand	0,00	-728.373,98		
a) Löhne und Gehälter	0,00	-564.984,14		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	-163.389,84		
8. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	310.831,55	45.000,00	590,74	
9. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	448.154,06	474.551,10	-5,56	
10. Aufwend aus d. Zuführung zu Sonderposten	-310.831,55	-45.000,00	590,74	
11. Abschreibungen	-473.304,55	-501.163,25	-5,56	
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-473.304,55	-501.163,25	-5,56	
12. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.559.275,93	-812.287,38	91,96	
a) Raumkosten	-168.171,17	-134.807,33	24,75	
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	-29.302,68	-24.672,82	18,77	
c) Reparaturen und Instandhaltungen	-89.658,07	-67.141,84	33,54	
d) Sachkosten der Verwaltung	-785.266,90	-50.363,93	>999,99	
e) Fahrzeugkosten	-8.469,08	-11.243,93	-24,68	
f) Sachkosten des Vertriebs	-478.408,03	-521.161,84	-8,20	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-14.157,38	-14.567,36	-2,81	
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-85.991,82	-29.276,13	193,73	
23. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00		
25. sonstige Steuern	-1.146,65	-953,74	20,23	
26. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-87.138,47	-30.229,87	188,25	

Kontennachweis zur GuV-Rechnung 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 1

Bereich	: 00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
Eintrittsgelder					
S40100	Eintritt Museum Achberg		53.451,49	39.808,53	34,27
S40101	Eintritt Veranstalt. Achberg		21.128,40	16.553,00	27,64
S40102	Eintr.Gruppenführ. Museum AC		5.074,00	4.242,95	19,59
S40110	Eintritt allgemein Sonderpreis		0,00	7.160,65	
S40111	Eintritt Erwachsene einzeln		62.669,05	63.479,71	-1,28
S40112	Eintritt Erwachsene Gruppe		18.704,00	19.878,00	-5,91
S40113	Eintritt Erw. Jahreskarte		2.062,00	11.097,45	-81,42
S40114	Eintritt Familien Tageskarte		96.181,91	79.502,28	20,98
S40115	Eintritt Familie Jahreskarte		6.374,00	7.017,00	-9,16
S40116	Eintritt Kinder		985,50	907,50	8,60
S40117	Eintritt Stud./Zivl./Wehrd.		947,50	1.100,00	-13,86
S40118	Eintritt Kindergruppen		1.518,50	2.205,50	-31,15
S40119	Eintritt AOK Erwachsene		300,00	287,00	4,53
S40120	Eintritt AOK Familien		116,00	77,00	50,65
S40121	Eintritt Führungen Erwachsene		5.183,00	6.103,00	-15,07
S40122	Eintr. Führungen Schulklasse		2.100,00	2.604,00	-19,35
S40123	Eintr. Mus.päd. Schüler		25.971,00	23.059,50	12,63
S40124	Eintr. Mus.päd. Erwachsene		6.727,00	6.851,00	-1,81
S40125	Eintr. Kombikarte Waldb. Erw		238,00	344,00	-30,81
S40126	Eintritt SZ-Abo Erwachsene		704,00	2.489,50	-71,72
S40127	Eintritt Kinder Jahreskarte		0,00	10,00	
S40128	Eintritt Fam. Jahresk. erm.		1.356,00	2.021,00	-32,90
S40129	Eintritt Erw. Jahresk. erm.		731,00	849,00	-13,90
S40130	Einn. Mus-Päd Sonderprojekte steuerfrei		19.354,31	19.908,54	-2,78
S40132	Eintritt Schwerbehinderte		1.973,50	2.458,00	-19,71
S40133	Eintritt Familien SZ-Abo		664,00	1.083,00	-38,69
S40134	Eintritt sonst. Ermäßigung		5.353,53	3.790,00	41,25
S40136	Einn. Miete Leiterwagen steuerfrei		783,00	726,00	7,85
S40138	Schwabenkinderpaket Anteil BHM Wolfegg		0,00	273,60	
S40139	Eintr. Kombikarte Waldburg Familie (15 €)		164,00	90,00	82,22
			340.814,69	325.976,71	4,55
Warenverkauf					
S40200	Warenverk. Katalog lfd. Jahr Drucksachen Museum		11.684,70	5.955,00	96,22
S40201	Warenverk. Drucksach. Museum		8.037,69	6.364,25	26,29
S40202	Warenv. Drucksach. allg. 7%		24.588,92	25.852,05	-4,89
S40203	Warenverk. Drucksachen 19 %		435,80	335,36	29,95
S40204	Warenverk. Getränke 19%		6.769,74	3.915,96	72,88
S40205	Warenverk. Gebrauchsgegenst: 19%		17.929,71	16.221,56	10,53
S40206	Warenverk. Süßwaren 7%		2.969,12	3.067,32	-3,20
S40207	Warenverk. Lebensmittel 7% Erlöse		9.026,54	7.352,88	22,76
S40208	Warenverk. Lebensmittel 19% Erlöse		1.125,69	0,00	
			82.567,91	69.064,38	19,55
Bewirtung					
S40300	Erlöse Bewirtung		91.826,48	92.618,34	-0,85
			91.826,48	92.618,34	-0,85
Sonstige Einnahmen					
S40401	sonstige Erlöse steuerfrei		417,78	30,00	>999,99
S40404	LUF Nebeneinnahmen steuerfre		6.922,59	7.010,41	-1,25

Kontennachweis zur GuV-Rechnung 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 2

Bereich	: 00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
Sonstige Einnahmen					
340414	Sonstige Erlöse 19 % steuerpflichtig		407,35	1.615,60	-74,79
			7.747,72	8.656,01	-10,49
Zuweisungen und Zuschüsse, soweit nicht unter Nummer 8					
344010	Zuw. Land lfd. Aufwendungen Zuweisungen und Zuschüsse vom Land für laufende Aufw.		18.550,00	22.900,00	-19,00
344011	Zuw. Landkreis lfd. Aufwend. Zuweisungen/Zuschüsse vom Landkreis für laufende Aufw.		945.950,00	945.950,00	0,00
344012	Zuw. Vereine lfd. Aufwend. Zuweisungen/Zuschüsse von Vereinen für laufende Aufw.		9.000,00	27.000,00	-66,67
344013	Zuw. Sonstige lfd. Aufwend. Zuweisungen/Zuschüsse von Sonstigen für laufende Aufw.		141.406,79	135.710,00	4,20
			1.114.906,79	1.131.560,00	-1,47
Sonstige betriebliche Erträge					
345000	Spenden zum lfd. Betrieb		15.980,00	30.595,00	-47,77
347011	Pachterträge Grundst/Gebäude		11.284,08	11.284,08	0,00
347022	Mieterträge einmalige 19% Einnahmen aus einzelnen Vermietungen		22.625,95	21.620,34	4,65
347023	Mieterträge einmalige stfrei Einnahmen aus einzelnen Vermietungen steuerfrei		11.575,00	12.124,78	-4,53
348090	periodenfremder Ertrag (n.a.o)		0,00	20.378,67	
348300	sonst. betriebl. Erträge		9.257,77	5.548,60	66,85
348301	Kassenüberschuss		10,95	19,41	-43,59
348303	Interreg Erträge		57.155,47	71.116,15	-19,63
348304	Ertrag Durchlaufende Posten mit Umsatzsteuer 19%		0,00	336,00	
			127.889,22	173.023,03	-26,09
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren					
350700	Wareneink. ig. Erwerb 19%		0,00	-432,00	
350701	Sonstige Leistung ig.Erw. 19% intern		0,00	432,00	
350800	Wareneinkauf ig.Erwerb 7%		0,00	-138,75	
350801	Sonstige Leistung ig.Erw. 7% intern		0,00	138,75	
352001	Wareneink. Drucks. Museum Wareneinkauf Drucksachen		-45.771,64	-49.559,10	-7,64
352002	Wareneink. Drucks. allg. 7%		-12.148,03	-17.093,52	-28,93
352003	Wareneinkauf Süßwaren 7%		-1.644,63	-1.719,01	-4,33
352004	Wareneink Getränke Laden 19%		-1.015,92	-824,43	23,23
352005	Wareneink. Gegenstände steuerpflichtig		-16.197,75	-15.894,04	1,91
352006	Wareneinkauf Lebensmittel steuerpflichtig		-9.241,86	-7.050,07	31,09
352010	Wareneinkauf Bewirtung steuerpflichtig		-78.926,89	-79.730,68	-1,01
			-164.946,72	-171.870,85	-4,03
Aufwendungen für bezogene Leistungen					
S59020	bez. Lstg. kultur. Betrieb bezogene Leistungen kultureller Betrieb		-4.493,07	-1.876,22	139,47

Contennachweis zur GuV-Rechnung 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 3

Bereich	: 00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
Aufwendungen für bezogene Leistungen					
365070	Museumspädagogik Honorare PersonalAW		-67.190,41	-55.254,26	21,60
365071	Museumspädagogik MaterialAW		-16.530,63	-19.332,40	-14,49
			-88.214,11	-76.462,88	15,37
Löhne und Gehälter					
360001	Personalkosten		0,00	-564.984,14	
			0,00	-564.984,14	
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung					
360011	Sozialabgaben		0,00	-163.389,84	
			0,00	-163.389,84	
Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen					
344023	Zuw. Landkreis für Invest.		290.000,00	45.000,00	544,44
344025	Zuw. Sonstige für Invest.		20.831,55	0,00	
			310.831,55	45.000,00	590,74
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
349010	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landesförderung		183.173,44	183.173,44	0,00
349020	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus sonst. öffentl. Förderung		2.556,46	2.556,46	0,00
349030	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Landkreisförderung		219.092,03	210.870,54	3,90
349040	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Förderung von Vereinen		1.608,72	1.549,00	3,86
349050	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Förderung Sonstiger		41.723,41	76.401,66	-45,39
			448.154,06	474.551,10	-5,56
Aufwend aus d. Zuführung zu Sonderposten					
361023	Zuf.Sopo Zuwend Landkreis		-290.000,00	-45.000,00	544,44
361024	Zuführung Sopo Zuwend Verein		-4.043,62	0,00	
361025	Zuf Sopo Zuwend Sonstige		-16.787,93	0,00	
			-310.831,55	-45.000,00	590,74
auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
362000	afa Sachanlagen Abschreibungen		-25.150,50	-26.612,14	-5,49
362001	afa Sachanlagen Land Abschreibungen vom Land finanzierte Sachanlagen		-183.173,44	-183.173,44	0,00
362002	afa Sachanl. öffentl. Hand Abschreib. von sonst. öffentl. Hand finanzierte Sachanlagen		-2.556,46	-2.556,46	0,00
362003	afa Sachanlagen Landkreis Abschreibungen vom Landkreis finanzierte Sachanlagen		-219.092,03	-210.870,54	3,90

Kontennachweis zur GuV-Rechnung 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 4

Bereich	: 00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
auf Immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen					
S62004	afa Sachanlagen Vereine Abschreibungen von Vereinen finanzierte Sachanlagen		-1.608,72	-1.549,00	3,86
S62005	afa Sachanlagen Sonstige Abschreibungen von Sonstigen finanzierte Sachanlagen		-41.723,40	-76.401,67	-45,39
			-473.304,55	-501.163,25	-5,56
sonstige betriebliche Aufwendungen					
S69000	periodenfremder Aufwand (n.a.o)		0,00	-2.895,69	
			0,00	-2.895,69	
Raumkosten					
S63200	Heizenergie		-12.987,13	-16.962,47	-23,44
S63240	Strom		-48.489,25	-26.022,79	86,33
S63250	Wasser / Abwasser		-4.827,40	-5.730,58	-15,76
S63340	Hausmeisterdienst bezogene Leistungen Gebäude / Grundstück		-8.786,99	-6.526,07	34,64
S63410	Mietaufwand		-48.544,99	-21.519,94	125,58
S63420	Pachtaufwand		-1.909,45	-23.198,36	-91,77
S65010	Reinigung		-12.650,42	-13.427,40	-5,79
S65030	Außenanlagen Pflege+Instand		-18.130,76	-11.121,79	63,02
S65040	Tierhaltung		-4.627,85	-3.290,97	40,62
S65050	Werkstatt		-7.216,93	-7.006,96	3,00
			-168.171,17	-134.807,33	24,75
Versicherungen, Beiträge und Abgaben					
S64000	Versicherungen		-16.160,93	-10.747,15	50,37
S64200	Beiträge zu Organisationen		-5.012,97	-5.449,67	-8,01
S64201	Beitrag AG Arbeitsgemeinschaft		-4.041,29	-4.041,29	0,00
S64210	Genehmigungen		-563,65	-1.125,50	-49,92
S68040	sonstige Abgaben		-3.523,84	-3.309,21	6,49
			-29.302,68	-24.672,82	18,77
Reparaturen und Instandhaltungen					
S65051	IH von techn. Anlagen/Masch. Reparatur, Wartung, Instandh		-25.600,48	-20.201,78	26,72
S65052	Instandhaltung Gebäude		-63.015,42	-42.595,04	47,94
S65053	Instandhaltung Sammlungsgut		-1.042,17	-1.191,52	-12,53
S65057	Voruntersuchungen/Planungen		0,00	-3.153,50	
			-89.658,07	-67.141,84	33,54
Sachkosten der Verwaltung					
S63000	sonst. betriebl. Aufwendunge		-9.725,61	-11.045,05	-11,95
S63001	Kassenfehlbetrag		-17,00	-40,47	-57,99
S63030	Fremdpersonal		-2.984,70	-1.318,35	126,40
S63031	Personalkosten		-577.968,83	0,00	
S63032	Sozialabgaben		-147.894,42	0,00	
S68001	Telefon		-4.377,95	-4.679,66	-6,45
S68002	Büromaterial		-5.167,31	-3.636,58	42,09
S68003	Zeitschriften, Bücher		-527,77	-717,19	-26,41
S68004	Bankgebühren		0,00	-5,00	
S68005	Porto		-9.000,00	-6.639,79	35,55
S68006	EDV-Kosten		-14.287,88	-15.383,71	-7,12
S68007	Öffentliche Bekanntmachungen		0,00	-466,45	
S68020	Fortbildungskosten		-4.707,85	-5.643,84	-16,58
S68032	Abschluss- und Prüfungskoste		-8.607,58	-787,84	992,55
			-785.266,90	-50.363,93	>999,99

Kontennachweis zur GuV-Rechnung 14 2015 Datum 26.08.2016 Seite 5

Bereich	: 00 Gesamtbuchhaltung	EUR	Geschäftsjahr	Vorjahr	Abw.%
Fahrzeugkosten					
S65060	KFZ-Kosten		-8.469,08	-11.243,93	-24,68
			-8.469,08	-11.243,93	-24,68
Sachkosten des Vertriebs					
S63002	Interreg Sonst. Aufwand		-53.911,24	-71.377,64	-24,47
S63004	Aufwand Durchlaufende Posten		0,00	-336,00	
	Umsatzsteuer 19%				
S65080	Ausstellungen Aufwand		-108.221,40	-126.645,92	-14,55
S65081	Ausstell. Aufwand Folgejahre		-68,06	2.478,60	<-99,99
S65085	Veranstaltungen Aufwand		-51.707,53	-59.940,28	-13,73
S65090	AW Archiv/Dokum/Sammlungsgut		-7,50	0,00	
S65095	Museumsladen Aufwand		-881,06	-1.368,24	-35,61
S66010	Werbekosten		-138.694,88	-152.514,36	-9,06
S66011	Drucksachen		-66.589,19	-67.774,03	-1,75
S66012	Internetauftritt		-4.114,43	-1.426,51	188,43
S66020	Gagen		-29.671,29	-26.510,50	11,92
S66300	Repräsentationskosten		-16.026,45	-12.678,17	26,41
S66500	Reisekosten		-3.323,35	-3.068,79	8,30
S69001	AW Ausstellungen Vorjahre		-41,65	0,00	
S69010	Spenden an Dritte		-5.150,00	0,00	
			-478.408,03	-521.161,84	-8,20
Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
S73000	Zinsaufwendungen		-14.157,38	-14.567,36	-2,81
			-14.157,38	-14.567,36	-2,81
sonstige Steuern					
S76000	sonstige Steuern		-1.146,65	-953,74	20,23
			-1.146,65	-953,74	20,23

Anlagennachweis

Anlage 2 zu § 10 Abs. 2 EigBVO

Entwicklung AV / Sopo EB KUL 2015

Entwicklung des Anlagevermögens im Jahr 2015:

	IST Fibu 01.01.2015	Anlagezugänge	Umbuchungen	Anlagenabgänge (Buchwert)	Abschreibungen	SOLL Fibu 31.12.2015
s09000	17.067,95	14.226,81	0,00	0,00	30.557,36	737,40
S02110	22.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.275,00
S02120	151.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.012,00
S02200	65.784,40	0,00	0,00	0,00	13.649,34	52.135,06
S03100	3.645.590,96	0,00	0,00	0,00	121.519,76	3.524.071,20
S03200	8.342.391,26	14.637,55	0,00	0,00	233.491,08	8.123.537,73
	12.227.053,62	14.637,55	0,00	0,00	368.660,18	11.873.030,99
S05010	47.313,71	3.937,07	0,00	0,00	10.708,05	40.542,73
S05020	394.448,63	50.336,00	0,00	0,00	49.580,58	395.204,05
S05200	25.636,95	0,00	0,00	0,00	5.177,50	20.459,45
S06400	5.359,85	2.963,10	0,00	0,00	1.866,21	6.456,74
S06500	5.054,41	2.773,85	0,00	0,00	649,77	7.178,49
S06700	11.314,78	10.926,06	0,00	0,00	6.104,92	16.135,92
	489.128,33	70.936,08	0,00	0,00	74.087,03	485.977,38
Gesamt	12.733.249,90	99.800,44	0,00	0,00	473.304,57	12.359.745,77

Entwicklung der geleisteten Anzahlungen und Anlage im Bau im Jahr 2015:

	IST Fibu 01.01.2015	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	SOLL Fibu 31.12.2015
s07146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
s07149	211.057,38	0,00	0,00	0,00	211.057,38
s07156	20.093,70	16.865,04	0,00	36.958,74	0,00
s07155	0,00	10.784,73	0,00	0,00	10.784,73
s07160	10.609,98	21.108,04	0,00	0,00	31.718,02
	241.761,06	48.757,81	0,00	36.958,74	253.560,13
Summen:	12.975.010,96	148.558,25	0,00	36.958,74	12.613.305,90

Entwicklung der Sonderposten im Jahr 2015:

	IST Fibu 01.01.2015	Anlagezugänge	Anlagenabgänge (Buchwert)	Auflösung	SOLL Fibu 31.12.2015
S21010	6.222.414,84	0,00	0,00	183.173,44	6.039.241,40
S21030	5.281.880,64	72.068,72	0,00	219.092,03	5.134.857,33
S21020	76.697,16	0,00	0,00	2.556,46	74.140,70
S21040	9.327,00	4.043,62	0,00	1.608,72	11.761,90
S21050	404.713,85	16.787,93	0,00	41.723,41	379.778,37
	11.995.033,49	92.900,27	0,00	448.154,06	11.639.779,70

Lagebericht
der
Betriebsleitung

Eigenbetrieb Kultur im Landkreis Ravensburg Lagebericht nach § 11 Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) zum 31.12.2015

A. Allgemeines und Rahmenbedingungen

Der Eigenbetrieb Kultur im Landkreis Ravensburg umfasst die beiden Kultureinrichtungen in alleiniger Trägerschaft des Landkreises Ravensburg: das Bauernhaus-Museum Wolfegg und das Schloss Achberg.

Im Geschäftsjahr 2015 musste ein Verlust von 87.138,47 Euro hingenommen werden. Das Ergebnis des Geschäftsjahres 2015 wurde gestützt durch Zuwendungen und Zuschüsse zum laufenden Geschäftsbetrieb in Höhe von insgesamt 1.114.907 Euro (im Vorjahr 1.131.560 Euro). Von den gewährten Zuwendungen des Landkreises Ravensburg in Höhe von 945.950 Euro (einschließlich des Zuschusses zu den Personalkosten) entfallen 549.660 Euro auf den laufenden Betrieb des Bauernhaus-Museums Wolfegg und 396.290 Euro auf den laufenden Betrieb des Schlosses Achberg. Im Eigenbetrieb Kultur sind im Wirtschaftsjahr 2015 Personalkosten in Höhe von insgesamt 725.863 Euro angefallen. Davon entfallen auf den Betriebsteil Schloss Achberg 168.947 Euro und auf den Betriebsteil Bauernhaus-Museum Wolfegg 556.916 Euro.

Die beiden Betriebsteile bewähren sich weiterhin erfolgreich in einer touristisch starken Region in Konkurrenz zu einer Vielzahl von anderen Kultur- und Freizeiteinrichtungen. Im Falle des Bauernhaus-Museums Wolfegg befinden sich in einem Umkreis von etwa 100 Kilometern drei weitere Freilichtmuseen. Durch internationale Vernetzung und Öffnung für relevante gesellschaftliche Themen hat das Bauernhaus-Museum Wolfegg in den letzten Jahren in Baden-Württemberg und darüber hinaus große Anerkennung gefunden. Es konnte 2015 mit 87.000 Besuchern im vierten Jahr in Folge über 85.000 Besucher erreichen. Schloss Achberg legt seit 2012 einen besonderen Schwerpunkt auf die Arbeit mit Kindern und Jugendlichen. Die Ausstellung "Aufbruch ins Freie. Künstlerkolonien in Deutschland um 1900" wurde die gesamte Saison über gezeigt. Mit knapp 15.000 Besuchern erreichte Schloss Achberg die zweitbeste Resonanz seit der Gründung des Eigenbetriebs Kultur im Jahr 2003 und etwa 28 % mehr Besucher als im Vorjahr.

Die Rückschau der letzten Jahre spricht angesichts des sehr breit gefächerten Bildungs- und Kulturangebots des Landkreises Ravensburg und der Regionen Oberschwaben, Bodensee und Allgäu für die gleichbleibend hohe Attraktivität beider Einrichtungen für verschiedene Zielgruppen.

B. Geschäftsentwicklung im Jahr 2015

Im Einzelnen ist für die Betriebsteile Bauernhaus-Museum Wolfegg und Schloss Achberg folgendes festzustellen:

1. Betriebsteil Bauernhaus-Museum Wolfegg

1.1. Ertragslage

Der Betriebsteil Bauernhaus-Museum Wolfegg schloss das Wirtschaftsjahr 2015 mit einem Verlust von 139.901,29 Euro ab.

Der Betriebsteil Bauernhaus-Museum Wolfegg konnte seine Besucherzahl in der Museumssaison 2015 gegenüber dem Jahr 2014 um 160 Besucher auf 87.320 Besucher steigern und damit den Besucherzuspruch konstant gegenüber dem Vorjahr halten. Erfreulich zu werten ist die Tatsache, dass das Museum damit zum vierten Mal in Folge über die selbst gesetzte Zielmarke von 85.000 Besuchern übertreffen konnte.

Die konstanten Besucherzahlen in der Museumssaison 2015 war in erster Linie sehr gut besuchten Veranstaltungstagen und Ferienprogrammen sowie einem großen Interesse an der neuen Sonderausstellung „Mensch und Biene“ und dem entsprechenden Begleitprogramm zu verdanken.

1.2 Abweichungen zum Wirtschaftsplan

Untenstehend werden einzelne markante Abweichungen gegenüber dem Wirtschaftsplan 2015 kurz erläutert und begründet:

- Im Rahmen des im März 2015 offiziell beendeten **Interreg IV-Projekt „Die Schwabenkinder“** fiel ein im Wirtschaftsplan nicht eingeplanter, verspäteter Aufwand von ca. 54.000 Euro durch eine Weiterleitung von Erträgen in dieser Höhe an einen Projektpartner an.
- **Personalkosten:** der Planansatz (545.000 Euro) wurde um ca. 12.000 Euro überschritten. Gründe hierfür waren die Weiterbeschäftigung einer Auszubildenden im Rahmen eines von Juli 2015 bis Juli 2016 befristeten Startervertrags, die Höhergruppierung von zwei Mitarbeiterinnen der Museumsverwaltung sowie der durch längere Krankheitsausfälle erhöhte Bedarf an Aushilfskräften in den Bereichen Kasse/Besucherservice und Bauhof. 2015 überstiegen die Personalkosten damit zum ersten Mal den vom Landkreis gewährten Betriebskostenzuschuss (inklusive der Personalkosten) von 549.660 Euro.
- Der Planansatz im Bereich **Museumspädagogik (Materialaufwand und Personalaufwand)** wurde um knapp 20.000 Euro überschritten. Grund hierfür ist sowohl ein erhöhter Materialaufwand durch konstant hohe Buchungen und Zuspruch in den Ferienprogrammen sowie eine moderate Anhebung der Honorare für die freiberuflichen Honorarkräfte in den Bereichen Museumspädagogik/Museumsführungen
- Die **Raumkosten** lagen mit 113.526 Euro um ca. 20.000 Euro als der Ansatz im Wirtschaftsplan 2015. Gründe hierfür sind erhöhte Aufwendungen im Bereich der Energiekosten, im Bereich Reinigung und im Bereich Pflege und Instandhaltung der Außenanlagen des Museums
- Die Ausgaben im Bereich **Instandhaltungen** liegen mit 63.550 Euro sehr deutlich über dem Planansatz von 36.500 Euro. Grund hierfür waren notwendige und nicht aufschiebbare Reparaturen sowohl an Maschinen und technischen Geräten des Bauhofs als auch in erster Linie an ebenso dringenden Sanierungs- bzw. Instandhaltungsmaßnahmen an historischen Museumsgebäuden.
- Die Realisierung der neuen **Sonderausstellung „Mensch und Biene“** lag mit Gesamtkosten von 44.000 Euro ca. 14.000 Euro über dem Planansatz. Als Reaktion auf diese Mehrkosten wird die Ausstellung auch in der Museumssaison 2016 gezeigt und auf die Erstellung einer neuen Sonderausstellung verzichtet.

- Insgesamt lagen die **Umsatzerlöse** mit ca. 427.000 Euro knapp über dem Planansatz von 424.000 Euro im Wirtschaftsplan 2015. Die **Bewirtungserlöse** lagen ca. 16.000 Euro über dem Planansatz und die Verkaufserlöse im Museumsladen ebenfalls 4.500 Euro über dem Planansatz. Hier zeigte sich, dass viele wichtige Großveranstaltungen der Museumssaison 2015 von der Witterung begünstigt waren, so dass sich die hohen Besucherzahlen auch in den Bewirtungserlösen niederschlugen. Zu beachten sind in diesem Zusammenhang jedoch auch ein erhöhter Aufwand für den Wareneinkauf in diesen beiden Bereichen.

1.3 Investitionen

Im Jahr 2015 wurden im Bauernhaus-Museum Wolfegg u.a. folgende Investitionen getätigt:

- Weiterbau der Werkstatterweiterung:
8.954 Euro
- Errichtung einer mobilen Schmiedehütte zur Nutzung für Handwerkervorfürungen an verschiedenen Veranstaltungstagen:
1.678 Euro
- Errichtung eines Schopfes bei den Fischteichen zur Unterbringung von Gerätschaften des Museums und der Fischerei Jung, die die Teichanlage im Museumsgelände betreibt. Die Fischerei Jung hat sich an den Baukosten beteiligt: 4.006 Euro
- Fertigstellung der mobilen Schwabenkinder-Ausstellung: 36.959 Euro.
Die mobile Schwabenkinder-Ausstellung wird seit ihrer Fertigstellung im März 2015 an interessierte Kultureinrichtungen gegen eine Leihgebühr ausgeliehen. Durch die bisherigen Ausleihen konnten Stand Juli 2016 knapp 6.000 Euro vereinnahmt werden. Weitere Stationen für 2016 und 2017 sind bereits fixiert, so dass mit einer Amortisierung eines Teils der Investitionskosten kalkuliert werden kann.
- Im Rahmen der Sonderausstellung „Mensch & Biene“ wurde in den Bau verschiedener Ausstellungswände und Vitrinen investiert, die unabhängig von der aktuellen Sonderausstellung auch bei weiteren Ausstellungsprojekten

langfristig Verwendung finden können:

11.909 Euro

- Im Rahmen des grenzüberschreitenden Interreg IV-Projekts die Schwabenkinder sind im Jahr 2015 nachträgliche Herstellungskosten App Weg der Schwabenkinder in Höhe von 14.227 Euro angefallen.

1.4.Ausblick auf das Jahr 2016

Ausstellung

Das Bauernhaus-Museum Wolfegg zeigt vom 20. März bis 06. November die Sonderausstellung „Mensch und Biene“ im Ausstellungspavillon nahe der Zehntscheuer Gessenried. Die Ausstellung beleuchtet unter einem kulturgeschichtlichen Fokus die Beziehungen zwischen dem Menschen und einem der ältesten Nutztiere der Geschichte, der Biene. Die Ausstellung ergänzt die Translozierung des historischen Bienenhauses aus Neuravensburg, das dort 1903 errichtet wurde, auf das Gelände des Bauernhaus-Museums. Auch wegen den Mehrkosten für diese Ausstellung in 2015 wurde auf eine neue Sonderausstellung in der Museumssaison 2016 verzichtet und zur neuen Saison lediglich die bestehende Dauerausstellung im historischen Haus Füssinger inhaltlich überarbeitet und ergänzt.

Die Sonderausstellung „14/18 Erinnerung an einen Weltkrieg“ ist auf die Dauer von vier Jahren ausgerichtet und wird daher voraussichtlich bis einschließlich der Museumssaison 2018 gezeigt.

Veranstaltungsprogramm

Das Bauernhaus-Museum bietet auch in der Museumssaison 2016 wieder ein vielseitiges Veranstaltungsprogramm an. Neben „Veranstaltungsklassikern“ wie dem Kräuter- und Blümlesmarkt, dem Schaftag oder dem Museumsfest, gibt es auch neue Veranstaltungen wie einen Thementag „Bienen, Fische und Wildtiere“.

Museumspädagogik

Das Bauernhaus-Museum wird neben dem regulären museumspädagogischen Programm auch in der Museumssaison 2016 wieder in allen Ferien ein Ferienprogramm mit verschiedenen Aktionstagen anbieten. Auch das internationale Pfingstferienprogramm „Hier daheim-dort zuhause“ in Kooperation mit Kulturvereinen und anderen Migrantenorganisationen wird dieses Jahr mit Förderung der Stiftung Kinderland (Baden-Württemberg-Stiftung) wieder realisiert.

Interreg V-Projekt „Migration in Oberschwaben und Vorarlberg“

Das Bauernhaus-Museum hat sich als Leadpartner gemeinsam mit drei Museen aus dem österreichischen Vorarlberg (Vorarlberger Landesmuseum Bregenz, Montafoner Museen Schruns, Klostertaler Museum Wald am Arlberg) um ein Anschlussprojekt an das am 31. März 2015 beendete Schwabenkinder-Projekt und eine entsprechende Förderung beworben. Zwischenzeitlich wurde der Förderantrag von der EU positiv beschieden. Das Bauernhaus-Museum wird im Zeitraum 2015 bis 2019 für die Realisierung des Projekts Fördergelder in Höhe von rund 330.000 Euro erhalten.

2. Betriebsteil Schloss Achberg

2.1 Ertragslage

Der Betriebsteil Schloss Achberg schloss das Wirtschaftsjahr 2015 mit einem Jahresgewinn in Höhe von 52.762 Euro ab.

Die Resonanz auf die Ausstellung „Aufbruch ins Freie“ war außerordentlich gut, die Auslastung der Veranstaltung verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr. Die Umsatzerlöse lagen daher deutlich über dem Ansatz. Der Jahresgewinn resultiert im Wesentlichen aus saisonbedingten Minderausgaben im Bereich „sonstige betriebliche Aufwendungen“, hier insbesondere in den Bereichen Heizung, Strom sowie Instandhaltung. Mehrausgaben beim Materialaufwand und den Sachkosten des Vertriebs wurden durch verminderte Personalkosten ausgeglichen.

2.2 Abweichungen zum Wirtschaftsplan

1. Bei den **Umsatzerlösen** konnte gegenüber dem Plan ein höherer Ertrag von rund 21.900 Euro erwirtschaftet werden. Dieser Betrag setzt sich zusammen

aus einem Plus an Eintrittsgeldern von 14.200 Euro (+ 22 %), einem Plus beim Warenverkauf (8.100 Euro) und einer Mindereinnahme bei den Bewirtungen von 400 Euro. Die höheren Einnahmen beim Warenverkauf erklären sich durch die große Nachfrage nach dem Ausstellungskatalog, von dem eine zweite Auflage notwendig wurde.

2. Bei den **Zuwendungen von Sonstigen** wurden nicht geplante Erträge in Höhe von 9.500 Euro verbucht, die etwas irreführend unter Spenden veranschlagt gewesen waren.
3. Bei den **Personalaufwendungen** konnten rund 31.100 Euro eingespart werden. Dabei handelt es sich um einen erst 2015 wirksam gewordenen, bei Aufstellung des Wirtschaftsplans so noch nicht absehbaren Einmaleffekt durch die 2014 erfolgten Stellenumsetzungen - das Ausscheiden von Frau Roßmann (85 %) und die Übernahme ihrer Aufgaben durch die anders eingruppierten Mitarbeiter Frau Weigel (35 %) und Herr Maurer (50 %).
4. Der **Materialaufwand** lag um rd. 11.800 Euro über dem Ansatz von 31.000 Euro. Dies ist im Wesentlichen auf den Druck der 2. Auflage des Katalogs zurückzuführen.
5. Bei den „**Sonstigen betrieblichen Aufwendungen**“ waren die Ausgaben gegenüber dem Ansatz im Wirtschaftsplan insgesamt um rd. 5.700 Euro geringer. Einzelne markante Planabweichungen:
 - Die Summe der **Raumkosten** lag um 22.500 Euro unter dem Planansatz. Diese Summe setzt sich aus geringeren Kosten für Heizung, Strom und Wasser zusammen; Maßnahmen im Bereich der Außenanlage waren in geringerem Umfang als geplant notwendig; beides war teilweise eine Folge der ungewöhnlich milden Witterung.
 - Die Ansätze für **Reparaturen und Instandhaltungen** in Schloss Achberg wurden um rd. 13.700 Euro unterschritten. Bei den Arbeiten zur Instandhaltung des Gebäudes wurden nicht alle vorgesehenen Maßnahmen durchgeführt. Diese Maßnahmen sind jedoch in nächster Zeit durchzuführen und werden die Ergebnisse der Folgejahre voraussichtlich entsprechend belasten. Im Bereich technische Anlagen/Maschinen mussten keine größeren Reparatur- oder Wartungsmaßnahmen durchgeführt werden.

- Bei den **Sachkosten des Vertriebs** lagen die Ausgaben um 26.200 Euro über dem Planansatz. In diese Summe gehen ein höherer Aufwand für die Erstellung der Ausstellung (insbesondere Transportkosten) ein (ein Plus von 12.500 €), um 3.700 € höhere Ausgaben für Werbung, um 6.700 € höhere Ausgaben für Drucksachen und 3.500 € mehr für Gagen.

2.3 Investitionen

Das Jahr 2015 war geprägt durch die Fertigstellung der Planung und den Beginn der Umbauarbeiten am Amtshaus. Diese konnten bis zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichts abgeschlossen werden. Der Mittelfluss erfolgte dabei ganz überwiegend im Jahr 2016, was bei Erstellung des Wirtschaftsplans 2015 noch nicht abzusehen war. An Investitionsmitteln wurde lediglich ein Teilbetrag von 21.100 € im Rechnungsjahr 2015 verausgabt. Die Maßnahmen im Schlosshof mussten, wegen einer durch die Denkmalschutzbehörde geforderten archäologischen Untersuchung und aus Rücksicht auf den laufenden Betrieb, in die Schließzeit ab Mitte Oktober 2016 verschoben werden.

An Einrichtung wurden ein neuer Ständer für Werbematerialien, ein TV-Gerät, eine Tischvitrine und Sitzelemente für die Ausstellung angeschafft (Kosten hierfür insgesamt 10.900 €).

2.4 Ausblick auf das Jahr 2016

Ausstellung

Schloss Achberg zeigt in der Saison 2016 zwei Ausstellungen mit Werken aus der Sammlung Brabant. Während unter der Überschrift „Selbstgefühl“ bis 3. Juli expressive Werke im Mittelpunkt stehen, hat die zweite Ausstellung „Scharfblick“ vom 16. Juli bis 16. Oktober ihren Schwerpunkt auf der neuen Sachlichkeit. Die aufsehenerregende Privatsammlung von Frank Brabant aus Wiesbaden wurde noch nie als Doppelausstellung präsentiert. Weltbekannte Künstler wie Franz Marc, Wassily Kandinsky, Alexej Jawlensky, Paul Klee oder Emil Nolde sind mit Arbeiten neben ausgezeichneten Werken weniger bekannter Künstler wie Otto Möller, Paul Kleinschmitt oder Christian Arnold vertreten.

Veranstaltungen

Das Veranstaltungsprogramm 2016 mit den beiden Schwerpunkten Bodenseefestival und „Klassischer Herbst“ umfasst auch wieder zwei Kinderkonzerte. Das Angebot für Kinder und Jugendliche erstreckt sich über die ganze Saison und ist erstmals nach Altersgruppen differenziert, wofür auch ein Großteil der von der Kreissparkasse zugesagten Fördermittel aufgewendet wird. Schloss Achberg beteiligt sich an den Heimattagen Baden-Württemberg und der regionalen Veranstaltungsinitiative zum 50. Jubiläum der Oberschwäbischen Barockstraße.

Beginn der Umsetzung des Nutzungskonzepts für das Amtshaus

Das 2014 für das Amtshaus bei Schloss Achberg erarbeitete Nutzungskonzept ist zu erheblichen Teilen umgesetzt worden. Die Museumspädagogik-Werkstatt bewährt sich am neuen Ort in der Alten Schlossküche. Die Gastronomie im Hochparterre des Amtshauses wird allseits wegen des verbesserten Platzangebots, der sinnvolleren Bewegungsabläufe und des Besucherkomforts gelobt. Die Räume im Obergeschoss des Amtshauses wurden teilweise bereits genutzt, werden aber erst 2017 in vollem Umfang einsatzbereit sein. Die Barrierereduktionen, die es Menschen mit Behinderungen in gewissem Maß ermöglichen sollen, an dem Angebot auf Schloss Achberg teilzuhaben werden ebenfalls ab 2017 nach Abschluss der Teilmaßnahmen im Hof zum Tragen kommen.

C. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Der Eigenbetrieb Kultur im Landkreis Ravensburg musste im Geschäftsjahr 2015 insgesamt einen Verlust von 87.138,47 Euro hinnehmen. Der Verlust ist die Folge eines negativen Jahresergebnisses im Bauernhaus-Museum Wolfegg. Sollte sich diese Entwicklung in den nächsten Jahren fortsetzen, so wäre – insbesondere wegen der aufgrund der Tarifentwicklung kontinuierlich steigenden Personalkosten – eine Erhöhung der seit 2011 im Wesentlichen unverändert gebliebenen Zuschüsse zu prüfen. Der Fortbestand des Eigenbetriebs Kultur ist trotz der positiven Entwicklung nur durch die Zuschüsse des Landkreises Ravensburg als Träger beider Betriebsteile gewährleistet.

D. Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Sowohl positive als auch negative Ereignisse und Entwicklungen nach Schluss des Geschäftsjahres, welche sich wesentlich auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage auswirken können, sind nicht eingetreten.

Wolfegg, 25.08.2016

Ravensburg, 23.08.2016

Stefan Zimmermann

Dr. Maximilian Eiden

Betriebsleiter

Betriebsleiter

Betriebsteil Bauernhaus-Museum Wolfegg

Betriebsteil Schloss Achberg

Übersicht

Entwicklung

der

Darlehens- verbindlichkeiten

Entwicklung Schuldenstand EB Kultur

	Darlehen KSK 648 268 637	Darlehen KSK 648 256 429	Darlehen KSK 648 239 013	Darlehen LBBW 606 266 674	Gesamt
Stand am 01.01.2011	95.741,76 €	55.393,80 €	229.390,92 €	162.328,33 €	542.854,81 €
Zugang 2011	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgung 2011	7.910,46 €	763,48 €	3.531,84 €	8.513,28 €	20.719,06 €
Stand am 31.12.2011	87.831,30 €	54.630,32 €	225.859,08 €	153.815,05 €	522.135,75 €
Zugang 2012	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgung 2012	8.243,09 €	54.630,32 €	3.701,88 €	7.153,98 €	73.729,28 €
Stand am 31.12.2012	79.588,21 €	- €	222.157,19 €	146.661,07 €	448.406,47 €
Zugang 2013	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgung 2013	8.589,70 €	- €	3.880,11 €	12.261,07 €	24.730,88 €
Stand am 31.12.2013	70.998,51 €	- €	218.277,08 €	134.400,00 €	423.675,59 €
Zugang 2014	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgung 2014	8.950,87 €	- €	4.066,93 €	11.200,00 €	24.217,80 €
Stand am 31.12.2014	62.047,64 €	- €	214.210,15 €	123.200,00 €	399.457,79 €
Zugang 2015	- €	- €	- €	- €	- €
Tilgung 2015	9.327,21 €	- €	5.391,51 €	11.200,00 €	25.918,72 €
Sondertilgung 2015	- €	- €	25.000,00 €	- €	25.000,00 €
Stand am 31.12.2015	52.720,43 €	- €	183.818,64 €	112.000,00 €	348.539,07 €

Der vorliegende Jahresabschluss des

Eigenbetriebs Kultur
im Landkreis Ravensburg

für das Wirtschaftsjahr 2015

bestehend aus

Bilanz
Gewinn- und Verlustrechnung
Anlagennachweis
Lagebericht
Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten

wird festgestellt:

Ravensburg, den 26.08.2016

Dr. Maximilian Eiden, Betriebsleiter Betriebsteil Schloss Achberg

Stefan Zimmermann, Betriebsleiter Betriebsteil Bauernhaus-Museums Wolfegg
