

Quartalsberichterstattung III. Quartal 2017
01.01.17..30.09.17
I. Erläuterungen zum Erfolgsplan
Umsatzerlöse

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
Umsatzerlöse	278.500 €	207.000 €	235.181,53 €	113,6

Der Eigenbetrieb Puppentheater der Stadt Magdeburg erzielte bis einschl. 30.09. Einnahmen i.H.v. gesamt 235.2 TEUR. Die Mehreinnahmen konnten im Bereich der Gastspieltätigkeit und aus dem Hausspielbetrieb erzielt werden.

Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	2.642.000,00 €	1.987.550,00 €	1.992.611,18 €	100,3
Eigene sonst. betr. Erträge	75.000,00 €	62.000,00 €	86.734,58 €	139,9
allgemeine Zuweisungen Spenden			836,12 €	
andere sonst. ordentl. Erträge			26.655,15 €	
Einnahmen Cafe p.			52.698,89 €	
MVB Gruppentickets			2.704,92 €	
Erträge aus Betriebskosten			1.188,87 €	
Theatershopverkauf			2.650,63 €	
Zuwend. Dritte -KiKu-	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	0,0
Zuwend. Dritte -Sponsoring-	10.000,00 €	10.000,00 €	48.745,70 €	487,5
Zuweis. Land Sachsen-Anhalt	283.500,00 €	189.000,00 €	189.000,00 €	100,0
Zuweis. Landeshauptstadt MD	2.235.300,00 €	1.695.525,00 €	1.624.350,00 €	95,8
<u>weitere sonst. betr. Erträge</u>	11.500,00 €	9.000,00 €	22.628,45 €	251,4
Erstattung von Steuern			0,00 €	
Andere sonstige Erträge			0,00 €	
Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil	18.700,00 €	14.025,00 €	13.152,45 €	93,8

Die sonst. betr. Erträge wurden mit 100,3 % zur Quartalsplanung abgeschlossen. Im Bereich der anderen sonstigen ordentlichen Erträge werden Sponsoringleistungen sowie Erstattungen für Reisekosten aus Gastspielen ausgewiesen. Die Zuwendung Dritte –KiKu- wurde im dritten Quartal abgefordert.

Der Sonderposten wurde im III.Quartal 2017 mit 13.2 TEUR ertragswirksam aufgelöst.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0

Die Zinsstatistik der Deutschen Landesbank weist einen Negativzins aus. Der Finanzmarkt hat sich bisher nicht entspannt. Daher werden weiterhin keine Erträge aus Zinsen erzielt.

Materialaufwand

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>Materialaufwand</u>	272.000,00 €	172.000,00 €	198.622,23 €	115,5
<u>Aufwendg. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe</u>	8.000,00 €	5.500,00 €	3.546,83 €	64,5
Haltung von Fahrzeugen			1.340,06 €	
Roh-,Hilfs-, und Betriebsstoffe			2.206,77 €	
<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	64.000,00 €	36.000,00 €	53.856,95 €	149,6
Leihgebühr für Requisiten			3.576,85 €	
Inszenierungsmaterial			42.712,00 €	
Maskenmaterial			955,01 €	
Lieferskonti			- 114,56 €	
Verbrauchsmittel-Inszenierungen			6.727,65 €	
Honorare	200.000,00 €	130.500,00 €	141.218,45 €	108,2

Der Materialaufwand wurde mit 115,5 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Innerhalb wird ein Aufwand für die Mittel der bezogen Waren (Benzinkosten/Unterhaltung Fuhrpark) i.H.v. 3.5 TEUR mit einer Inanspruchnahme von 64,5 % bezogen auf die Quartalsplanung nachgewiesen. Mehraufwendungen entstanden im Bereich des Inszenierungsmaterials durch diverse Sonderprojekte die durch Zuwendungen gegenfinanziert wurden.

Personalaufwand

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>Personalaufwand</u>	2.096.700,00 €	1.465.000,00 €	1.446.577,47 €	98,7
Löhne und Gehälter	1.699.100,00 €	1.182.000,00 €	1.181.855,38 €	100,0
Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung	390.100,00 €	283.000,00 €	264.722,09 €	93,5
Beiträge für Berufsgenossenschaft	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,0

Mit Stand 30.09. wurde der geplante Personalkostenetat i.H.v. gesamt 1.447 TEUR in Anspruch genommen, welcher einer prozentualen Erfüllung von 98,7 % der Quartalsplanung entspricht.

Abschreibungen

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
Abschreibungen	97.000,00 €	72.750,00 €	68.109,79 €	93,6

Die Position der Abschreibungen wird mit den zum 30.09. berechneten AfA-Werten der Sachanlagen i.H.v. 68.1 TEUR ausgewiesen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2017	Plan III.Quartal 2017	Ergebnis 30.09.2017	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	454.000,00 €	379.000,00 €	416.729,16 €	110,0
Wartung/Klima/Reparatur			20.893,01 €	
Verwaltungsaufwendungen			15.730,19 €	
Kopienaufwendungen			2.473,79 €	
Mieten/Nutzungsentgelte			30.884,46 €	
Dienst- und Schutzbekleidung			484,89 €	
Aus- und Weiterbildung			1.867,00 €	
Energiekosten			56.316,32 €	
Reinigung inkl. Material			43.282,39 €	
Versicherung			2.841,66 €	
Werbung			64.462,74 €	
Aufführungsrechte			17.881,87 €	
Mitgliedsbeiträge			3.874,04 €	
Reisekosten inkl. Gäste			31.819,68 €	
sonstige Aufwendungen			39.701,24 €	
IuK-Leistungen			40.216,13 €	
Leistungsverrechnungen			14.339,98 €	
Cafe p.			29.659,77 €	

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen per 30.09. i.H.v. 416.7 TEUR werden mit 110,0 % zur Quartalsplanung erfüllt.

Ergebnis III.Quartal 2017	97.754,06 €
----------------------------------	--------------------

Das Ergebnis zwischen den erzielten Einnahmen und Ausgaben weist zum Quartalsende ein PLUS von 97.7 TEUR aus. Die Abweichung zur Quartalsplanung resultiert aus Mehreinnahmen im Bereich der Umsatzerlöse, der sonstigen betr. Erträge und Sponsoring –Dritte-.

II. Erläuterungen zum Vermögensplan

Im III.Quartal 2017 wurden Investitionen im Bereich Bühnentechnik 0.4 TEUR, Büro- und Geschäftsausstattung 0.5 TEUR getätigt.

Kennzahlen - Operatives Eigenbetriebscontrolling III. Quartal WJ 2017						
Eigenbetrieb Puppentheater der Stadt Magdeburg (einschl. Bereich Jugendkunstschule) Januar bis September 2017						
Kostendeckung Gesamtaufwendungen	PLAN gesamt EUR	Deckung Aufwand %	PLAN III. Quartal EUR	Deckung Aufwand %	I S T III. Quartal EUR	Deckung Aufwand %
Eigene Erlöse / Erträge	278.500,00	9,5	207.000,00	9,9	235.181,53	11,0
Weitere sonst. betr. Erträge	86.500,00	3,0	71.000,00	3,4	109.363,03	5,1
Zinserträge	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Eigeneinnahmen gesamt	365.000,00	12,5	278.000,00	13,3	344.544,56	16,2
Eigene erworbene Zuschüsse	18.000,00	0,6	18.000,00	0,9	56.745,70	2,7
Auflösung Sonderposten	18.700,00	0,6	14.025,00	0,7	13.152,45	0,6
Eigeneinn. einschl. Mittel Dritter	401.700,00	13,8	310.025,00	14,8	414.442,71	19,5
Zuschuss LH MD	2.235.300,00	76,5	1.695.525,00	81,2	1.624.350,00	76,3
Landeszuschuss	283.500,00	9,7	189.000,00	9,0	189.000,00	8,9
Erlöse/ Erträge gesamt	2.920.500,00	100,0	2.194.550,00	105,0	2.227.792,71	104,6
Aufwendungen gesamt	2.920.500,00	100,0	2.089.350,00	100,0	2.130.038,65	100,0
Gewinn / Verlust	0,00	0,0	105.200,00	5,0	97.754,06	0,0

Auslastungsgrad - Januar bis September 2017			
Spielstätte	Besucher Gesamt p. Spielst.	Vorstellungen Veranstaltungen	Ø Auslastung in %
Puppentheater Gesamt:	35.619	312	97,0
Jugendkunstschule Gesamt:	2.644	173	127,4
Personalaufwand pro Besucher II.Quartal gesamt	Personalaufwand IST Gesamt	Besucher Gesamt	Personal- aufwand pro Besucher
(einschl. Honorare)	1.587.795,92 €	38.263	41,50 €
(ohne Honorare)	1.446.577,47 €	38.263	37,81 €

Quartalsberichterstattung 30.09.2017				01.01.17..30.09.17		
Ertrags-/Aufwandsposition lt. Gewinn- und Verlustrechnung	Plan 2017 gesamt	Plan III. Quartal	Ist III. Quartal	Erfüllung zum Quartal	Erfüllung zum Plan	V-Ist per 31.12. lfd. Jahr
Erfolgsplan	EUR	EUR	EUR	in %	in %	EUR
Umsatzerlöse	278.500	207.000	235.181,53	113,6	84,4	305.500
a) Puppentheater	246.000	180.000	205.683,80	114,3	83,6	273.000
b) Jugendkunstschule	32.500	27.000	29.497,73	109,3	90,8	32.500
c) Intern. Figurentheaterfestival "Blickwechsel"	0	0	0,00	0,0	0,0	0
d) KinderKulturTage	0	0	0,00	0,0	0,0	0
Sonstige betriebliche Erträge	2.642.000	1.987.550	1.992.611,18	100,3	75,4	2.788.700
a) Eigene sonstige betriebliche Erträge -PTH- dav. Eigene sonstige betriebliche Erträge -JKS-	75.000 5.000	62.000 2.000	86.734,58 213,45	139,9 10,7	115,6 4,3	102.000 5.000
b) Zuwend. Dritte - KiKu	8.000	8.000	8.000,00	100,0	100,0	8.000
c) Zuwend. Dritte Sponsoring	10.000	10.000	48.745,70	487,5	487,5	93.500
d) Zuweis. Land Sachsen-Anhalt (Theatervertrag)	283.500	189.000	189.000,00	100,0	66,7	283.500
e) Zuweis. Landeshauptstadt MD gesamt dav. Zuw. Landeshauptstadt MD (Theaterbudget) dav. Zuw. Landeshauptstadt MD (JKS) dav. Sonst. Zuw. Landeshauptstadt MD (PTH) dav. Sonst. Zuw. Landeshauptstadt MD (JKS) dav. Zuschuss Intern. Figurentheaterfestival dav. Zuschuss KinderKulturTage	2.235.300 1.902.900 126.000 112.900 23.500 0 70.000	1.695.525 1.427.175 94.500 86.400 17.450 0 70.000	1.624.350,00 1.427.175,00 94.500,00 20.375,00 12.300,00 0,00 70.000,00	95,8 100,0 100,0 23,6 70,5 0,0 0,0	72,7 75,0 75,0 18,0 52,3 0,0 0,0	2.259.000 1.902.900 126.000 136.600 23.500 0 70.000
f) Weitere sonstige betriebliche Erträge	11.500	9.000	22.628,45	251,4	196,8	22.700
g) Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil	18.700	14.025	13.152,45	93,8	70,3	20.000
Materialaufwand	272.000	172.000	198.622,23	115,5	73,0	333.400
a) Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	8.000	5.500	3.546,83	64,5	44,3	5.700
b) Aufwend. für bezogene Leistungen	64.000	36.000	53.856,95	149,6	84,2	84.700
c) Honorare einschl. KSA	200.000	130.500	141.218,45	108,2	70,6	243.000
Personalaufwand	2.096.700	1.465.000	1.446.577,47	98,7	69,0	1.982.000
a) Löhne und Gehälter	1.699.100	1.182.000	1.181.855,38	100,0	69,6	1.607.400
b) Soz. Abg. u. Aufw. f. Altersvers.	390.100	283.000	264.722,09	93,5	67,9	367.100
c) Beiträge für Berufsgenossenschaft	7.500	0	0,00	0,0	0,0	7.500
Abschreibungen auf Sachanlagen	97.000	72.750	68.109,79	93,6	70,2	91.900
Sonstige betriebliche Aufwendungen	454.000	379.000	416.729,16	110,0	91,8	686.100
a) Sonst. betriebliche Aufwendungen PTH	386.300	340.000	378.060,75	111,2	97,9	630.900
b) Sonst. betriebliche Aufwendungen JKS	43.700	15.000	13.664,45	91,1	31,3	30.200
c) Aufwendungen Intern. Figurentheaterfestival	0	0	0,00	0,0	0,0	0
d) Aufwendungen KinderKulturTage	24.000	24.000	25.003,96	104,2	104,2	25.000
Erträge aus Wertpap., Ausleih. d. Finanzanlageverm	0	0	0	0,0	0,0	0
Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00	0,0	0,0	0
Abschreibungen auf Finanzanlagen, Wertpapiere	0	0	0	0,0	0	0

Quartalsberichterstattung 30.09.2017							01.01.17..30.09.17
Ertrags-/Aufwandsposition lt. Gewinn- und Verlustrechnung	Plan 2017 gesamt	Plan III. Quartal	Ist III. Quartal	Erfüllung zum Quartal	Erfüllung zum Plan	V-Ist per 31.12. lfd. Jahr	
Erfolgsplan	EUR	EUR	EUR	in %	in %	EUR	
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0	0	0,00	0	0,0	0	
Ergebnis d. gewöhl. Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0,0	0	
Erträge aus Gewinngemeinsch., Gewinnabführ. u.a.	0	0	0	0	0,0	0	
Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0,0	0	
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0,0	0	
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0,0	0	
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0,0	0	
Steuern v. Einkommen u. vom Ertrag	0	0	0	0	0,0	0	
Sonstige Steuern	800	600	0,00	0,0	0,0	800	
Summe der Erträge Wirtschaftsplan	2.920.500	2.194.550	2.227.792,71	101,5	76,3	3.094.200	
Summe der Aufwend. Wirtschaftsplan	2.920.500	2.089.350	2.130.038,65	101,9	72,9	3.094.200	
Gewinn/Verlust	0	105.200	97.754,06			0	

III. Vermögensplan

Anlage 2 (Seite 1)

Quartalsberichterstattung 30.09.2017				01.01.17..30.09.17	
Finanzierungsmittel - EINNAHMEN -	Plan 2017 gesamt	Plan III. Quartal	Ist III. Quartal	Erfüllung zum Quartal	Erfüllung zum Plan
Vermögensplan	EUR	EUR	EUR	in %	in %
1. Gewinn / Verlust	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
2. Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
3. Abschreibungen und Anlagenabgänge	97.000	72.750	68.109,79	93,6	70,2
4. Erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen)	0,00	0,00	107.652,53	0,0	0,0
5. Sonderzuschuss / Drittmittel	0,00	0	0,00	0,0	0,0
Finanzierungsmittel gesamt	97.000	72.750	175.762,32	241,6	181,2
Finanzierungsbedarf - AUSGABEN -	Plan 2017 gesamt	Plan III. Quartal	Ist III. Quartal	Erfüllung zum Quartal	Erfüllung zum Plan
Vermögensplan	EUR	EUR	EUR	in %	in %
1. Sachanlagen u. imm. Anlagenwerte davon:	97.000	58.725	17.510,66	29,8	18,1
Bühnentechnik/Tontechn./Beleuchtungstechn.	5.000	4.000	3.289,34	82,2	65,8
Haustechn. Anlagen (Bühne/Saal/Wirtschaftsgeb.)	13.000	10.000	7.789,83	0,0	59,9
Werkstatt	6.000	4.000	0,00	0,0	0,0
Fahrzeuge und Spezialtechnik	0	0	0,00	0,0	0,0
Sonstige Technische Anlagen	4.300	2.000	0,00	0,0	0,0
Sonst. Geschäftsausgaben	35.000	28.725	3.383,84	11,8	9,7
MDFTZ - Ausstattung/Ausstellung	15.000	10.000	3.047,65	0,0	0,0
2. Finanzanlagen	0,00	0,00	145.099,21	0,0	0,0
3. Auflösung Ertragszuschüsse	18.700	14.025	13.152,45	93,8	70,3
4. Tilgung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
5. Finanzierungsfehlbedarf aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
Finanzierungsbedarf gesamt	115.700	72.750	175.762,32	241,6	151,9
Realisierte Investitionen Stand 30.09.17 i.H.v. gesamt TEUR 17.5:					
> Bühnentechnik: Funkmikrofone (2.8), LED-Beleuchtung Foyer (7.8) , LED-Spot (0.4)					
> IuK-Technik: Beamer/Ersatzbeschaffung (0.7), Kassensystem/Ersatzbeschaffung (1.3), 3 x PC-Systeme (2.1)					
> DV-Software: 3 x Office 2013 (0.9)					
> Büro- und Geschäftsausstattung: Bürostuhl (0.4), Saladette (0.6)					
> Sonst. Geschäftsaufw.: Schiebeleiter (0.2) , Hauswasserwerk (0.3)					

IV. Stellenübersicht

Anlage 3 (Seite 1)

Tätigkeitsbereiche Dienstarten	Tarif	Soll im WJ 2017 Stellenanteil VbE	IST per II. Quartal Stellenanteil VbE	Abweichung absolut
1. Theaterbetriebsleiter/-in / Intendant/-in	Sondervertrag	1,000	1,000	0,000
2. Kaufm. Geschäftsführer/-in / Stellv. Theaterbetriebsleiter/-in	TVöD ThuB	1,000	1,000	0,000
3. Künstl.Ltr. / Chefdramaturg/-in Stellv. Theaterbetriebsleiter/-in	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
4. Intendanzsekretär/-in	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
5. Regisseur/-in mit Spielverpflichtung	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
6. Puppenspieler/-in	NV-Bühne/Solo	8,000	8,000	0,000
7. Inspizient/-in mit Technikverpflichtung	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
8. Dramaturg/-in	NV-Bühne/Solo	3,000	3,000	0,000
9. Referent/-in für Öffentlichkeitsarbeit/ Presse	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
10. Personalreferent/-in	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
11. Finanzbuchhalter/-in für PTH und JKS	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
12. Finanzbuchhalter/-in für PTH und JKS	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
13. Technischer Leiter/-in	NV-Bühne/BTT	1,000	1,000	0,000
14. Beleuchtungsmeister/-in	NV-Bühne/BTT	1,000	1,000	0,000
15. Tonmeister/-in / Stellv. Techn. Leiter/-in Sicherheitsbeauftragte/r	NV-Bühne/BTT	1,000	1,000	0,000
16. Bühnen- und Haustechniker/-in	NV-Bühne/BTT	2,000	2,000	0,000
17. Ausstattungsleiter/-in	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
18. Leiter/-in Atelier und Werkstätten	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
19. Puppen- u. Ausstellungsgestalter/-in	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
20. Tischler/-in	NV-Bühne/BTT	1,000	1,000	0,000
21. Schneider/-in / Kostümbildner/-in	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
22. MA Figurenspielsammlung	NV-Bühne/Solo	1,000	1,000	0,000
23. Leiter/-in Besucherservice / KBB	TVöD / ThuB	1,000	1,000	0,000
24. MA Besucherservice / KBB	TVöD / ThuB	1,500	1,500	0,000
25. Theaterpädagoge/-in	NV-Bühne/Solo	2,000	2,000	0,000
26. Kunstpädagoge/-in / Jugendkunstschule	TVöD / ThuB / NV-Bühne Solo	2,000	2,000	0,000
GESAMT		38,500	38,500	0,000
SV	1,0			
TVöD	11,5			
NV-Bühne/Solo	21,0			
NV-Bühne/BTT	5,0			

V. Liquiditätsvorschau

Liquiditätsvorschau (IV. Quartal 2017)
EUR

Flüssige Mittel (Bargeld, Bankguthaben)	507.500,72
zuzüglich Einnahmen:	866.350
Eingang Forderungen	137.200
Zuschüsse LH Magdeburg	634.650
dav. Verwaltungshaushalt (PTH / JKS)	634.650
Vermögenshaushalt	0
Sonstige Zuschüsse / Forderungen (3.Rate Land Sachsen-Anhalt)	94.500
Kreditaufnahmen	
Zinserträge	0
Sonstige	0
abzüglich Ausgaben:	964.500
Lieferantenverbindlichkeiten	405.200
Lohn- und Gehaltsverbindlichkeiten	535.500
Steuern / sonstige Abgaben	0
Sonstige	23.800
Überschuss / Fehlbetrag:	409.350,72
<u>Mittelabforderung - Zuschuss LH Magdeburg:</u>	<u>634.650</u>
Zusch. laufende Geschäftstätigkeit PTH - IV. Quartal	475.725
Zusch. laufende Geschäftstätigkeit JKS - IV. Quartal	31.500
<u>Sonst. Zuschuss:</u>	
Ergänzungszuschuss PTH - IV. Quartal	116.225
Ergänzungszuschuss JKS - IV. Quartal	11.200
Sonderzuschuss KinderKulturTage	0