

Quartalsberichterstattung IV. Quartal 2018

01.01.18..31.12.18

I. Erläuterungen zum Erfolgsplan

Umsatzerlöse

	Plan 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>Umsatzerlöse</u>	391.500 €	391.500 €	523.711,26 €	133,8
<u>sonstige Erlöse</u>	53.000 €	53.000 €	91.861,17 €	173,3
Erträge aus Mieten, BK, MVB			14.203,25 €	
Theatershop			3.205,91 €	
Einnahmen Café p.			74.452,01 €	

Der Eigenbetrieb Puppentheater der Stadt Magdeburg erzielte bis einschl. 31.12. Einnahmen i. H. v. gesamt 523.7 TEUR. Mehreinnahmen wurden im Bereich Puppentheater (+20.0 TEUR), Jugendkunstschule (+8.6 TEUR) und durch die Durchführung des 12. Internationalen Figurentheaterfestivals „Blickwechsel“ (+64.6 TEUR) generiert werden und dienen zur Deckung des aktualisierten Kosten- und Finanzierungsplanes.

Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>Sonstige betriebliche Erträge</u>	2.846.100,00 €	2.846.100,00 €	3.024.426,46 €	106,3
<u>Eigene sonst. betr. Erträge</u>	22.000,00 €	22.000,00 €	7.323,27 €	33,3
allgemeine Zuweisungen den			15,55 €	
Erstattung von Reisekosten			6.110,50 €	
Erträge Kostenerst. Lande / G.			1.201,22 €	
Zuwend. Dritte -Festival-	140.000,00 €	140.000,00 €	199.146,77 €	142,2
Zuwend. Dritte -Sponsoring-	10.000,00 €	10.000,00 €	92.707,06 €	927,1
Zuweis. Land Sachsen-Anhalt	314.800,00 €	314.800,00 €	314.800,00 €	100,0
Zuweis. Landeshauptstadt MD	2.329.500,00 €	2.329.500,00 €	2.328.370,80 €	100,0
<u>weitere sonst. betr. Erträge</u>	11.500,00 €	11.500,00 €	63.812,56 €	554,9
andere sonstige Erträge			11.566,79 €	
Erträge aus Aufl. von Rückst.			50.481,50 €	
Periodenfremder Erträge			1.764,27 €	
Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil	18.300,00 €	18.300,00 €	18.262,00 €	99,8

Die sonstigen betrieblichen Erträge wurden mit 106,3 % zur Quartalsplanung abgeschlossen. Im Bereich der anderen sonstigen ordentlichen Erträge werden Reisekosten aus Gastspielen und Kostenerstattungen Land und Gemeindeverbände ausgewiesen.

Der Sonderposten wurde im IV.Quartal 2018 mit 18.3 TEUR ertragswirksam aufgelöst.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	Plan 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	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 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	Erfüllung zum Quartal (%)
Materialaufwand	418.000,00 €	418.000,00 €	574.476,93 €	137,4
<u>Aufwendg. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe</u>	23.000,00 €	23.000,00 €	54.228,49 €	235,8
Haltung von Fahrzeugen			1.300,66 €	
Roh-,Hilfs-, und Betriebsstoffe			4.393,60 €	
Theatershop			422,35 €	
Café p.			48.111,88 €	
<u>Aufwendungen für bezogene Leistungen</u>	62.000,00 €	62.000,00 €	96.754,10 €	156,1
Leihgebühr für Requisiten			4.153,85 €	
Inszenierungsmaterial			81.431,91 €	
Maskenmaterial			1.042,68 €	
Lieferskonti			- 161,30 €	
Verbrauchsmittel-Inszenierungen			10.286,96 €	
Honorare	333.000,00 €	333.000,00 €	423.494,34 €	127,2

Der Materialaufwand wurde mit 137,4 % des Planansatzes in Anspruch genommen. Innerhalb wird ein Aufwand für die Mittel der bezogenen Waren (Benzinkosten/Unterhaltung Fuhrpark etc.) i. H. v. 54.2 TEUR mit einer Inanspruchnahme von 235,8%, bezogen auf die Jahresplanung, ausgewiesen. Die Mehraufwendungen resultieren aus Aufwendungen für den Bereich des Cafe p.. Diese werden durch Mehreinnahmen im Bereich des Cafe p. gedeckt. Im Bereich der Honorare resultieren die Mehraufwendungen auf der Durchführung des Festivals und durch diverse Sonderprojekte die durch Einnahmen sowie Zuwendungen/Drittmitteln gegenfinanziert wurden.

Personalaufwand

	Plan 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	Erfüllung zum Quartal (%)
Personalaufwand	2.204.200,00 €	2.204.200,00 €	2.077.533,19 €	94,3
Löhne und Gehälter	1.784.200,00 €	1.784.200,00 €	1.655.374,37 €	92,8
Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung	410.000,00 €	410.000,00 €	411.995,99 €	100,5
Beiträge für Berufsgenossenschaft	10.000,00 €	10.000,00 €	10.162,83 €	101,6

Mit Stand 31.12. wurde der geplante Personalkostenetat i.H.v. gesamt 2.077.5 TEUR in Anspruch genommen, welcher einer prozentualen Erfüllung von 94,3 % der Jahresplanung entspricht

Abschreibungen

	Plan 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	Erfüllung zum Quartal (%)
Abschreibungen	99.600 €	99.600,00 €	90.691,63 €	91,1

Die Position der Abschreibungen wird mit den zum 31.12. berechneten AfA-Werten der Sachanlagen i.H.v. 90.7 TEUR ausgewiesen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2018	Plan IV.Quartal 2018	Ergebnis 31.12.2018	Erfüllung zum Quartal (%)
<u>sonstige betriebliche Aufwendungen</u>	515.000,00 €	515.000,00 €	791.407,53 €	153,7
Wartung/Klima/Reparatur			64.331,48 €	
Verwaltungsaufwendungen			29.329,35 €	
Kopienaufwendungen			1.954,76 €	
Mieten/Nutzungsentgelte			122.497,45 €	
Dienst- und Schutzbekleidung			439,91 €	
Aus- und Weiterbildung			1.289,60 €	
Energiekosten			84.723,04 €	
Reinigung inkl. Material			70.313,70 €	
Versicherung			6.884,34 €	
Werbung			107.147,23 €	
Aufführungsrechte			29.651,30 €	
Mitgliedsbeiträge			7.217,60 €	
Reisekosten inkl. Gäste			106.104,67 €	
sonstige Aufwendungen			70.830,50 €	
IuK-Leistungen			60.002,76 €	
Leistungsverrechnungen			28.689,84 €	

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen per 31.12. i. H. v. 791.4 TEUR werden mit 153,7 % zur Jahresplanung erfüllt. Die Mehraufwendungen sind zum größten Teil durch das 12. Internationale Figurentheaterfestival in den Bereichen Miete Bühnentechnik, Werbung und Reisekosten entstanden. Der Kostenanstieg (Mehraufwendungen) wurden zum einen durch Mehreinnahmen in Bereich der Umsatzerlöse (Bareinnahmen aus Kartenverkauf) und Zuwendungen/Drittmittel gegenfinanziert werden.

Ergebnis IV.Quartal 2018	-777,55 €
---------------------------------	------------------

Das Ergebnis zwischen den erzielten Einnahmen und Ausgaben weist zum Quartalsende ein MINUS von 0.7 TEUR aus. Der Tarifabschluss im Bereich TVöD und NV-Bühne war nicht Bestandteil des Wirtschaftsplanes 2018. Die folglich entstandenen Mehraufwendungen für Tarife wurden zum einen durch die anteilige Dynamisierung aus dem Landestheatervertrag finanziert werden und zum anderen durch Mehreinnahmen im Spielbetrieb und der durchgeführten Eigenkonsolidierung des EB Puppentheater der Stadt Magdeburg.

II. Erläuterungen zum Vermögensplan

Im IV.Quartal 2018 wurden Investitionen im Bereich Bühnentechnik 3.7 TEUR, Ausstellung-MDFTZ 19.7 TEUR, sonst. Geschäftsausstattung 49.7 TEUR, Werkstatt 2.3 getätigt.

Kennzahlen - Operatives Eigenbetriebscontrolling IV. Quartal WJ 2018						
Eigenbetrieb Puppentheater der Stadt Magdeburg (einschl. Bereich Jugendkunstschule)						
Januar bis Dezember 2018						
Kostendeckung	PLAN	Deckung	PLAN	Deckung	I S T	Deckung
Gesamtaufwendungen	gesamt	Aufwand	IV. Quartal	Aufwand	IV. Quartal	Aufwand
	EUR	%	EUR	%	EUR	%
Eigene Erlöse / Erträge	391.500,00	12,1	391.500,00	12,1	523.711,26	14,8
Weitere sonst. betr. Erträge	33.500,00	1,0	33.500,00	1,0	71.139,83	2,0
Zinserträge	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0,0
Eigeneinnahmen gesamt	425.000,00	13,1	425.000,00	13,1	594.851,09	16,8
Eigene erworbene Zuschüsse	150.000,00	4,6	150.000,00	4,6	291.853,83	8,2
Auflösung Sonderposten	18.300,00	0,6	18.300,00	0,6	18.262,00	0,5
Eigeneinn. einschl. Mittel Dritter	593.300,00	18,3	593.300,00	18,3	904.966,92	25,5
Zuschuss LH MD	2.329.500,00	72,0	2.329.500,00	72,0	2.328.370,80	65,6
Landeszuschuss	314.800,00	9,7	314.800,00	9,7	314.800,00	8,9
Erlöse/ Erträge gesamt	3.237.600,00	100,0	3.237.600,00	100,0	3.548.137,72	100,0
Aufwendungen gesamt	3.237.600,00	100,0	3.237.600,00	100,0	3.548.915,27	100,0
Gewinn / Verlust	0,00	0,0	0,00	0,0	-777,55	0,0

Auslastungsgrad - Januar bis Dezember 2018			
Spielstätte	Besucher	Vorstellungen	Ø Auslastung
	Gesamt p. Spielst.	Veranstaltungen	in %
Puppentheater Gesamt:	48.043	420	91,2
Jugendkunstschule Gesamt:	5.695	346	137,2
Personalaufwand pro Besucher	Personalaufwand	Besucher	Personal-
I.Quartal gesamt	IST Gesamt	Gesamt	aufwand pro
			Besucher
(einschl. Honorare)	2.501.027,53 €	53.738	46,54 €
(ohne Honorare)	2.077.533,19 €	53.738	38,66 €

Anlage 1 (Seite 1)

Quartalsberichterstattung 31.12.2018						
01.01.18..31.12.18						
Ertrags-/Aufwandsposition lt. Gewinn- und Verlustrechnung Erfolgsplan	Plan 2018 gesamt EUR	Plan IV. Quartal EUR	Ist IV. Quartal EUR	Erfüllung zum Quartal in %	Erfüllung zum Plan in %	V-Ist per 31.12. lfd. Jahr EUR
Umsatzerlöse	391.500	391.500	523.711,26	133,8	133,8	523.711
a) Puppentheater	246.000	246.000	266.180,09	108,2	108,2	267.139
b) Jugendkunstschule	32.500	32.500	41.108,00	126,5	126,5	41.108
c) Intern. Figurentheaterfestival "Blickwechsel"	60.000	60.000	124.562,00	207,6	207,6	124.562
d) KinderKulturTage	0,00	0	0,00	0,0	0,0	0
e) sonstige Erlöse	53.000	53.000	91.861,17	173,3	173,3	90.902
Sonstige betriebliche Erträge	2.846.100	2.846.100	3.024.426,46	106,3	106,3	3.024.426
a) Eigene sonstige betriebliche Erträge -PTH-	22.000	22.000	7.327,27	33,3	33,3	7.327
dav. Eigene sonstige betriebliche Erträge -JKS-	5.000	5.000	0,00	0,0	0,0	0
b) Zuwend. Dritte - Festival	140.000	140.000	199.146,77	142,2	142,2	199.147
c) Zuwend. Dritte Sponsoring	10.000	10.000	92.707,06	927,1	927,1	92.707
d) Zuweis. Land Sachsen-Anhalt (Theatervertrag)	314.800	314.800	314.800,00	100,0	100,0	314.800
e) Zuweis. Landeshauptstadt MD gesamt	2.329.500	2.329.500	2.328.370,80	100,0	100,0	2.328.371
dav. Zuw. Landeshauptstadt MD (Theaterbudget)	1.976.600	1.976.600	1.976.600,00	100,0	100,0	1.976.600
dav. Zuw. Landeshauptstadt MD (JKS)	126.000	126.000	126.000,00	100,0	100,0	126.000
dav. Sonst. Zuw. Landeshauptstadt MD (PTH)	118.000	118.000	116.870,80	99,0	99,0	116.871
dav. Sonst. Zuw. Landeshauptstadt MD (JKS)	23.900	23.900	23.900,00	100,0	100,0	23.900
dav. Zuschuss Intern. Figurentheaterfestival	70.000	70.000	70.000,00	100,0	100,0	70.000
dav. Zuschuss KinderKulturTage	0	0	0,00	0,0	0,0	0
dav. Zuschuss 60 Jahre PTH	15.000	15.000	15.000,00	100,0	100,0	15.000
f) Weitere sonstige betriebliche Erträge	11.500	11.500	63.812,56	554,9	554,9	63.813
g) Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil	18.300	18.300	18.262,00	99,8	99,8	18.262
Materialaufwand	418.000	418.000	574.476,93	137,4	137,4	574.477
a) Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	23.000	23.000	54.228,49	235,8	235,8	54.228
b) Aufwend. für bezogene Leistungen	62.000	62.000	96.754,10	156,1	156,1	96.754
c) Honorare einschl. KSA	333.000	333.000	423.494,34	127,2	127,2	423.494
Personalaufwand	2.204.200	2.204.200	2.077.533,19	94,3	94,3	2.077.533
a) Löhne und Gehälter	1.784.200	1.784.200	1.655.374,37	92,8	92,8	1.655.374
b) Soz. Abg. u. Aufw. f. Altersvers.	410.000	410.000	411.995,99	100,5	100,5	411.996
c) Beiträge für Berufsgenossenschaft	10.000	10.000	10.162,83	0,0	101,6	10.163
Abschreibungen auf Sachanlagen	99.600	99.600	90.691,63	91,1	91,1	90.585
Sonstige betriebliche Aufwendungen	515.000	515.000	791.407,53	153,7	153,7	791.514
a) Sonst. betriebliche Aufwendungen PTH	371.400	371.400	548.251,32	147,6	147,6	548.358
b) Sonst. betriebliche Aufwendungen JKS	43.600	43.600	28.667,52	65,8	65,8	28.668
c) Aufwendungen Intern. Figurentheaterfestival	100.000	100.000	214.488,69	214,5	214,5	214.489
d) Aufwendungen KinderKulturTage	0	0	0,00	0,0	0,0	0
Erträge aus Wertpap., Ausleih. d. Finanzanlageverm	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

Anlage 1 (Seite 2)

Quartalsberichterstattung 31.12.2018 01.01.18..31.12.18						
Ertrags-/Aufwandsposition lt. Gewinn- und Verlustrechnung	Plan 2018 gesamt	Plan IV. Quartal	Ist IV. Quartal	Erfüllung zum Quartal	Erfüllung zum Plan	V-Ist per 31.12. Ird. Jahr
Erfolgsplan	EUR	EUR	EUR	in %	in %	EUR
<u>Zinsen u. ähnliche Aufwendungen</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	0	0,0	<u>0</u>
Ergebnis d. gewönl. Geschäftstätigkeit	0	0	0	0	0,0	0
Erträge aus Gewinngemeinschaft., 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
<u>Sonstige Steuern</u>	<u>800</u>	<u>800</u>	<u>14.805,99</u>	1.850,7	1.850,7	<u>14.806</u>
Summe der Erträge Wirtschaftsplan	3.237.600	3.237.600	3.548.137,72	109,6	109,6	3.548.138
Summe der Aufwend. Wirtschaftsplan	3.237.600	3.237.600	3.548.915,27	109,6	109,6	3.548.915
Gewinn/Verlust	0,00	0	-777,55			-778

IV. Stellenübersicht

Anlage 3 (Seite 1)

Tätigkeitsbereiche Dienstarten	Tarif	Soll im WJ 2018 Stellenanteil VbE	IST per IV. 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	TVöD / ThuB	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 (I. Quartal 2019)
EUR

Flüssige Mittel (Bargeld, Bankguthaben)	287.658,73
zuzüglich Einnahmen:	817.750
Eingang Forderungen	86.600
Zuschüsse LH Magdeburg	599.150
dav. Verwaltungshaushalt (PTH / JKS)	599.150
Vermögenshaushalt	0
Sonstige Zuschüsse / Forderungen (1.Rate Land Sachsen-Anhalt)	132.000
Kreditaufnahmen	
Zinserträge	0
Sonstige	0
abzüglich Ausgaben:	728.400
Lieferantenverbindlichkeiten	174.000
Lohn- und Gehaltsverbindlichkeiten	530.000
Steuern / sonstige Abgaben	0
Sonstige	24.400
Überschuss / Fehlbetrag:	377.008,73
<u>Mittelabforderung - Zuschuss LH Magdeburg:</u>	<u>599.150</u>
Zusch. laufende Geschäftstätigkeit PTH - I. Quartal	527.900
Zusch. laufende Geschäftstätigkeit JKS - I. Quartal	33.775
<u>Sonst. Zuschuss:</u>	
Ergänzungszuschuss PTH - I. Quartal	31.350
Ergänzungszuschuss JKS - I. Quartal	6.125