

Wirtschaftsplan 2020

Eigenbetrieb

Puppentheater der Stadt Magdeburg

Warschauer Str. 25

39104 Magdeburg

Wirtschaftsplan 2020

| | Seite |
|---|---------|
| 1. Inhaltsverzeichnis | 1 |
| 2. Vorbericht 2020 | 2 |
| Erläuterungen zum Vorbericht 2020 | 3 - 4 |
| 3. Erfolgsplan 2020 | 5 |
| Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020 | 6 - 12 |
| 4. Vermögensplan 2020 | 13 - 14 |
| Erläuterungen zum Vermögensplan 2020 | 15 |
| 5. Stellenübersicht 2020 | 16 - 17 |
| 6. Mittelfristiger Erfolgsplan 2021 -2023 | 18 |
| 7. Mittelfristiger Vermögensplan 2021 - 2023 | 19 - 20 |
| 8. Mittelfristige Stellenübersicht 2021 -2023 | 21 |
| 9. Sanierungsbedarf Stand 21.06.2019 | 22 |

Vorbericht

Wirtschaftliche Entwicklung EB Puppentheater der Stadt Magdeburg

| | Ergebnis Vorvorjahr | Vorjahr | Planjahr | Mittelfristige Planung | | |
|---|---------------------|------------------|-------------------|------------------------|-------------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | einschl. Festival | ohne Festival | einschl. Festival | ohne Festival | einschl. Festival | ohne Festival |
| Erträge | 3.565.834 | 3.255.200 | 3.518.500 | 3.477.890 | 3.765.775 | 3.649.760 |
| Umsatzerlöse | 520.415 | 331.500 | 368.500 | 358.500 | 418.500 | 358.500 |
| dav. Umsatzerlöse Puppentheater | 261.129 | 246.000 | 246.000 | 246.000 | 246.000 | 246.000 |
| dav. Umsatzerlöse Jugendkunstschule | 40.958 | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| dav. Umsatzerlöse Figurentheaterfestival | 124.798 | 0 | 10.000 | 0 | 60.000 | 0 |
| dav. Umsatzerlöse KinderKulturTage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| dav. sonstige Umsatzerlöse | 93.530 | 53.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| Eigene sonstige betriebliche Erträge | 7.327 | 22.000 | 8.485 | 8.485 | 22.000 | 22.000 |
| Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Auflösung Sonderposten | 36.409 | 18.300 | 17.800 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| Zuschuss des Landes Sachsen-Anhalt | 314.800 | 397.400 | 466.315 | 537.505 | 610.975 | 686.960 |
| Zuschuss der Stadt Magdeburg für lfd. Geschäftstätigkeit | 2.328.371 | 2.456.500 | 2.521.900 | 2.528.400 | 2.537.300 | 2.537.300 |
| dav. für lfd. Geschäftstätigkeit Theaterbudget | 1.976.600 | 2.111.600 | 2.172.000 | 2.180.800 | 2.189.700 | 2.189.700 |
| dav. für lfd. Geschäftstätigkeit Jugendkunstschule | 126.000 | 135.100 | 135.100 | 135.100 | 135.100 | 135.100 |
| dav. sonstiger Zuschuss der Stadt Magdeburg für Puppentheater | 131.871 | 115.900 | 120.600 | 118.300 | 118.300 | 118.300 |
| dav. sonstiger Zuschuss der Stadt Magdeburg für Jugendkunstschule | 23.900 | 23.900 | 24.200 | 24.200 | 24.200 | 24.200 |
| dav. Zuschuss der Stadt Magdeburg für Figurentheaterfestival | 70.000 | 0 | 70.000 | 0 | 70.000 | 0 |
| dav. Zuschuss der Stadt Magdeburg für die KinderKulturTage | 0 | 70.000 | 0 | 70.000 | 0 | 70.000 |
| Zuwendungen Dritte | 291.854 | 18.000 | 124.000 | 18.000 | 150.000 | 18.000 |
| Weitere sonstige betriebliche Erträge | 66.658 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 | 11.500 |
| Aufwendungen | 3.545.556 | 3.255.200 | 3.518.500 | 3.477.890 | 3.765.775 | 3.649.760 |
| Materialaufwand | 581.692 | 287.000 | 390.000 | 320.000 | 436.000 | 320.000 |
| dav. Materialaufwendungen | 160.142 | 87.000 | 112.000 | 110.000 | 108.000 | 110.000 |
| dav. Honoraraufwendungen einschl. KSA | 421.550 | 200.000 | 278.000 | 210.000 | 328.000 | 210.000 |
| Personalaufwand | 2.077.533 | 2.369.900 | 2.400.800 | 2.480.790 | 2.576.675 | 2.652.660 |
| dav. Löhne und Gehälter | 1.655.374 | 1.923.300 | 1.943.000 | 2.010.790 | 2.092.075 | 2.168.060 |
| dav. soziale Abgaben u. Aufwend.f. Altersversorg. | 411.996 | 436.600 | 445.100 | 457.300 | 471.900 | 471.900 |
| dav. Beiträge für die Berufsgenossenschaft | 10.163 | 10.000 | 12.700 | 12.700 | 12.700 | 12.700 |
| Abschreibungen auf Sachanlagen | 90.692 | 97.500 | 98.600 | 94.000 | 94.000 | 94.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 780.833 | 500.000 | 628.300 | 582.300 | 658.300 | 582.300 |
| dav. sonstige betriebliche Aufwendungen PTH | 540.679 | 432.400 | 484.700 | 514.700 | 514.700 | 514.700 |
| dav. sonstige betriebliche Aufwendungen JKS | 25.665 | 43.600 | 43.600 | 43.600 | 43.600 | 43.600 |
| dav. Aufwendungen Intern. Figurentheaterfestival | 214.489 | 0 | 100.000 | 0 | 100.000 | 0 |
| dav. Aufwendungen KinderKulturTage | 0 | 24.000 | 0 | 24.000 | 0 | 24.000 |
| Sonstige Steuern | 14.806 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresergebnis | 20.278 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vermögen | 922.615 | 1.110.000 | 1.110.000 | 1.110.000 | 1.110.000 | 1.110.000 |
| Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände | 604.280 | 670.000 | 670.000 | 670.000 | 670.000 | 670.000 |
| Umlaufvermögen | 318.335 | 440.000 | 440.000 | 440.000 | 440.000 | 440.000 |
| Verbindlichkeiten | 89.549 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 | 87.000 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 53.431 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Aufgabenträger | 33.568 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 2.550 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2020 des Eigenbetriebes Puppentheater der Stadt Magdeburg

Das Puppentheater Magdeburg ist eine überregional ausstrahlende Kultureinrichtung der Landeshauptstadt Magdeburg mit einem anspruchsvollen künstlerischen Angebot für Kinder und verantwortlich als einziges Kindertheater der Stadt zu wirken. Darüber hinaus erreicht das Puppentheater Magdeburg eine zunehmende Nachfrage bei Erwachsenen und im Bereich der jungen Erwachsenen. Dies wird insbesondere verwirklicht durch:

- > Theateraufführungen für Kinder, Jugendliche und Erwachsene
- > Gastspiele im In- und Ausland
- > eine theater- und museumspädagogische Arbeit
- > eine kulturell-ästhetische Bildungsarbeit
- > Traditionspflege und Forschung innerhalb der historischen Figurenspielsammlung
- > ein vielfältiges Angebot der Jugendkunstschule mit der gesellschaftlich bedeutenden Aufgabe im Bereich der ästhetischen Kunst
- > Workshops
- > Langzeit- und Sonderprojekte
- > die Organisation und Durchführung eines der bedeutendsten internationalen Figurentheaterfestivals in Deutschland
- > und der KinderKulturTage; die als städtischer Kulturauftrag in Magdeburg stattfinden und ab 2008 alle 2 Jahre ff. in Magdeburg durchgeführt werden.

Diese inhaltlichen Aufgaben und Angebote aufrecht zu erhalten und weiter zu entwickeln bedarf es der Planungssicherheit der dafür erforderlichen Personalkapazität.

Laut Koalitionsvereinbarung der Landesregierung waren sich die Koalitionspartner einig, auch über das Jahr 2018 hinaus, den Theatern und Orchestern mit Hilfe von Zuwendungsverträgen für weitere fünf Jahre Planungs- und Finanzierungssicherheit zu bieten. Dies konnte mit dem jüngsten Abschluss der Theaterverträge für die Laufzeit von 2019-2023 bestätigt werden. In der letzten Vertragsperiode musste das Puppentheater folgende Kostensteigerungen (tariflich vereinbarte Erhöhung der Mindestgage von TEUR 1,8 TEUR auf TEUR 2,0 für festangestellte künstlerisch Beschäftigte, Anpassung des Mindestlohnes und den Auswirkungen der Tarifabschlüsse für den TVÖD und NV Bühne (jährlich ca. + 3,0 % Steigerung)) verzeichnen. Durch die Erhöhung der Grundfinanzierung und der Fortschreibung der Dynamisierungsrate für die Laufzeit 2019-2023 konnte mit dem neu geschlossenen Theatervertrag eine anteilige Deckung der Mehrkosten erreicht werden. Somit stellt der neu geschlossene Theatervertrag für das Puppentheater eine Planungssicherheit dar.

Die Erhöhung des Mindestlohnes im Jahr 2019 gefährdet zusätzlich die künftige Fachkräftegewinnung auf Grund nicht mehr wettbewerbsfähiger Gagen, die aufgebracht werden können. Auswirkungen auf Qualität und Quantität der Arbeit hätten unmittelbare Rückwirkungen auf die Besucherzahlen und Einnahmen.

Die durch die Organisationsuntersuchung begründeten Stellen für die betriebliche Aufgabenerweiterung des Eigenbetriebes Puppentheater (Übernahme der Jugendkunstschule, Zuordnung, Organisation und Ausrichtung der KinderKulturTage im Auftrag der Stadt Magdeburg, die Entwicklung des internationalen Figurentheaterfestivals BLICKWECHSEL, die Inbetriebnahme der Villa p.) wurden im Jahr 2017

drei Stellen besetzt. Die vierte begründete Stelle wird, seitens des EB Puppentheater der Stadt Magdeburg, erstmals im Wirtschaftsplan 2020 berücksichtigt.

Im Jahr 2019 wurde mit dem Bauabschnitt zur Erweiterung der Gleistrasse (2. Nord-Süd-Verbindung BA7-Raiffeisenstraße und Warschauer Str.) begonnen. In den ersten Abstimmungen vor Baubeginn sicherten die Magdeburger Verkehrsbetriebe GmbH & Co. KG dem EB Puppentheater der Stadt Magdeburg zu, dass lärmintensive Bauarbeiten auf die spielfreien Zeiten gelegt werden und für die Gäste des Hauses zu jederzeit der Zugang barrierefrei möglich sei. Nach Baustart im ersten Quartal 2019 konnte der EB Puppentheater der Stadt Magdeburg verzeichnen, dass lärmintensive Arbeiten hingegen der Abstimmung überwiegend im Vorstellungszeitraum stattfinden und den Vorstellungsbetrieb durch starke Erschütterungen stören. Als ursächlich hierfür werden die extremen Erschütterungen, die im Zusammenhang mit der derzeitigen Kanalanierung durch die SWM und dem dafür notwendigen Setzen von Spundwänden stehen, angenommen. Die dabei entstehenden Schwingungen werden so stark übertragen, dass die ersten Beschädigungen (Rissbildungen und Putzschäden) an den Gebäuden des Puppentheaters festzustellen sind. Weiterhin ist es den Besuchern nicht mehr möglich, das Puppentheater mit dem PKW zu erreichen. Der EB Puppentheater der Stadt Magdeburg hat erste Rückmeldungen von Kinder- und Schuleinrichtungen erhalten, dass das Erreichen des Puppentheaters durch die öffentlichen Verkehrsmittel und durch unzureichende Ausschilderung nur erschwert möglich sei. Wie weit sich das Bauvorhaben weiterhin auf den Vorstellungsbetrieb (Probenbetrieb, Anrechtvorstellungen) auswirken wird, wird sich beim Verkauf der Anrechtvorstellungen für die Kinder- und Schuleinrichtungen für die Spielzeit 2019-20 im September 2019 abzeichnen. Über die Langzeitfolgen eines Besucherrückgangs (Kundenbindung) kann das Puppentheater derzeit keine Prognose abgeben. Es ist aber davon auszugehen, dass ein erheblicher Mehraufwand für die Kundenrückgewinnung betrieben werden muss.

Die Gebäude der Stadt Magdeburg wurden dem EB Puppentheater der Stadt Magdeburg mit Nutzungsvertrag vom 18.03.2008 (Puppentheater) und 17.01.2014 (Villa p.) überlassen. Da die Gebäude und Flurstücke des EB Puppentheater der Stadt Magdeburg nicht Bestandteil des Bilanzvermögens des Eigenbetriebes sind, werden die betriebswirtschaftlichen Abschreibungen für Theatergebäude, Villa p. und Besuchercafe folglich im Bilanzvermögen der Stadt Magdeburg und nicht im Bilanzvermögen des EB Puppentheater der Stadt Magdeburg gebildet. Die letzten größeren Sanierungs- und Modernisierungsarbeiten im und am unmittelbaren Theatergebäude erfolgten im Jahr 2002 vor Bildung des Eigenbetriebes. Renovierungsarbeiten und kleinere Reparaturen werden innerhalb des WPL des EB PTH bei geplanten Kosten Instandhaltungsreparaturen/ Havarien getätigt. Seit spätestens 2015 ist erkennbar, dass die hier vorhandenen finanziellen Mittel nicht mehr im Verhältnis zu den IST-Kosten der notwendigen Sanierungsarbeiten stehen. Der notwendige Sanierungsbedarf wurde bereits mit Schreiben vom 28.04.2016 und 14.07.2016 dem EB KGM mitgeteilt. Der aktuelle Investitionsstau für Sanierungen ist dem WPL als Anlage beigefügt.

Die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen für die laufende Geschäftstätigkeit, des Vermögens und der Verbindlichkeiten für das Vorjahr, das Vorvorjahr, das Planjahr und die mittelfristige Planung, sind zur besseren Veranschaulichung und Vergleichbarkeit in der Mittelaufstellung zum Vorbericht dargestellt.

Der im Wirtschaftsjahr 2020 geplante Investitionsbedarf ist im Erläuterungsteil des Vermögensplanes aufgelistet. Die Finanzierung erfolgt aus den geplanten Abschreibungen.

Liquiditätsreserven im Vorjahr wurden nicht gebildet.

Die Liquidität ist bis zur Höhe des festgesetzten Kassenkredites von 700.140 EUR gewährleistet.

Erfolgsplan - Wirtschaftsjahr 2020

| | Bezeichnung | Ergebnis | Plan Vorjahr | Planjahr |
|------------|---|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | Vorvorjahr | | |
| | | 2018 | 2019 | 2020 |
| | | EUR | EUR | EUR |
| 1. | Umsatzerlöse | <u>520.414,63</u> | <u>331.500</u> | <u>368.500</u> |
| | a) Besucherentgelt Puppentheater | 261.129,08 | 246.000 | 246.000 |
| | b) Erlöse Jugendkunstschule | 40.958,00 | 32.500 | 32.500 |
| | c) Erlöse Intern. Figurentheaterfestival | 124.798,00 | 0,0 | 10.000 |
| | d) Erlöse KinderKulturTage | 0,00 | 0,0 | 0,0 |
| | e) sonstige Umsatzerlöse | 93.529,55 | 53.000 | 80.000 |
| 2. | Aktivierete Eigenleistungen | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3. | Sonstige betriebliche Erträge | <u>3.045.419,21</u> | <u>2.923.700</u> | <u>3.150.000</u> |
| | a) Eigene sonst. betriebliche Erträge | <u>7.327,27</u> | <u>22.000</u> | <u>8.485</u> |
| | b) Zusch./Zuwend. Dritte - KIKU / Festival | <u>199.146,77</u> | <u>8.000</u> | <u>114.000</u> |
| | c) Zusch./Zuwend. Dritte/Sponsoring | <u>92.707,06</u> | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| | d) Zusch. Land Sachsen-Anhalt (aus Theatervertrag) | <u>314.800,00</u> | <u>397.400</u> | <u>466.315</u> |
| | e) Zuschuss Landeshauptstadt Magdeburg | <u>2.328.370,80</u> | <u>2.456.500,00</u> | <u>2.521.900,00</u> |
| | dav. Zusch. Landeshauptstadt Magdeburg (Theaterbudget) | <u>2.102.600,00</u> | <u>2.246.700</u> | <u>2.307.100</u> |
| | ° Zuschuss LH Magdeburg PTH | 1.976.600,00 | 2.111.600 | 2.172.000 |
| | ° Zuschuss LH Magdeburg JKS | 126.000,00 | 135.100 | 135.100 |
| | dav. sonst. Zusch. LH Magdeburg (Ergänzungszuschuss) | <u>140.770,80</u> | <u>139.800</u> | <u>144.800</u> |
| | ° sonst. Zuschuss LH Magdeburg PTH | 116.870,80 | 115.900 | 120.600 |
| | ° sonst. Zuschuss LH Magdeburg JKS | 23.900,00 | 23.900 | 24.200 |
| | dav. Zusch. Stadt Figurentheaterfestival "Blickwechsel" | <u>70.000,00</u> | <u>0</u> | <u>70.000</u> |
| | dav. Zusch. Stadt KinderKulturTage / 60. Jahre | <u>15.000,00</u> | <u>70.000</u> | <u>0</u> |
| | f) Weitere sonstige betriebliche Erträge | <u>66.658,38</u> | <u>11.500</u> | <u>11.500</u> |
| | g) Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil | <u>36.408,93</u> | <u>18.300</u> | <u>17.800</u> |
| 4. | Materialaufwand | <u>594.992,16</u> | <u>287.000</u> | <u>390.000</u> |
| | a) Aufwend. für Roh, Hilfs- u. Betriebsstoffe | 54.228,49 | 23.000 | 46.000 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen / MDFTZ | 105.913,52 | 64.000 | 66.000 |
| | c) Honoraraufwand | 434.850,15 | 200.000 | 278.000 |
| 5. | Personalaufwand | <u>2.081.733,19</u> | <u>2.369.900</u> | <u>2.400.800</u> |
| | a) Löhne und Gehälter | 1.659.574,37 | 1.923.300 | 1.943.000 |
| | b) Soz. Abgaben u. Aufwend.f. Altersversorgung | 411.995,99 | 436.600 | 445.100 |
| | c) Beiträge für Berufsgenossenschaft | 10.162,83 | 10.000 | 12.700 |
| 6. | Abschreibungen auf Sachanlagen | <u>90.691,63</u> | <u>97.500</u> | <u>98.600</u> |
| 7. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | <u>784.509,18</u> | <u>500.000</u> | <u>628.300</u> |
| | a) Sonst. betriebl. Aufwend. PTH / MDFTZ | 544.355,46 | 432.400 | 484.700 |
| | b) Sonst. betriebl. Aufwend. JKS | 25.665,03 | 43.600 | 43.600 |
| | c) Aufwendungen Intern. Figurentheaterfestival | 214.488,69 | 0 | 100.000 |
| | d) Aufwendungen KinderKulturTage | 0,00 | 24.000 | 0 |
| 8. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 9. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | <u>1.174,51</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 10. | Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 11. | Aufwendungen aus Verlustübernahme | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 12. | Außerordentliche Erträge | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 13. | Außerordentliche Aufwendungen | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 14. | Außerordentliches Ergebnis | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 15. | Steuern vom Einkommen u. vom Ertrag | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 16. | Sonstige Steuern | <u>12.971,66</u> | <u>800</u> | <u>800</u> |
| | Summe der Aufwendungen | 3.566.072,33 | 3.255.200 | 3.518.500 |
| | ./. Summe der Erlöse | 3.565.833,84 | 3.255.200 | 3.518.500 |
| 17. | Jahresgewinn / Jahresverlust | <u>-238,49</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

Die Betriebsleitung hat gemäß §16 Abs.1 Nr.1 Eigenbetriebsgesetz LSA in der Erfolgsplanung alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Eigenbetriebes im Jahr 2020 ausgewiesen.

Die Erträge werden im Erfolgsplan 2020 mit 3.518.500 EUR und die Aufwendungen mit ebenso 3.518.500 EUR veranschlagt.

Erläuternd sind hierbei folgende wesentliche Plangrößen zu nennen:

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse von gesamt 368.500 EUR werden geplant aus den

- a) spielplanbedingten Eintrittsgeldern der Veranstaltungen im Freien Kartenverkauf des Puppentheaters, Erlöse des Schul- und Kindergartenanrechts entsprechend der jährlichen Leistungsabgrenzung zwischen dem Spielzeit- und dem abweichenden Wirtschaftsjahr, Erlösen aus der Gastspieltätigkeit des Puppentheaters im In- und Ausland sowie aus den erzielten Einnahmen durch den Besuch der Figurenspielsammlung.
(Planansatz gesamt: 246.000 EUR)
- b) Des Weiteren kalkulieren sich die Einnahmen aus den Umsatzerlösen des Leistungsangebotes der Jugendkunstschule für Kurse, Kunstklassen, Werkstattangebote sowie Projektarbeit.
(Planansatz 32.500 EUR)
Die seit 2015 erzielten Mehreinnahmen werden ebenfalls zur Deckung der durch das KGm gemeldeten Betriebskostenerhöhung (Thiem20) i. H. v. 1.5 TEUR gegenfinanziert.
- c) Das 14.Internationale Figurentheaterfestival „Blickwechsel“ wird im Jahr 2020 realisiert.
(Planansatz 10.000 EUR).
- d) Die KinderKulturTage, als städtischer Kulturauftrag, werden in einem 2-Jahres-Rhythmus realisiert und finden turnusgemäß 2021 statt. (Planansatz: 0 EUR)
- e) Sonstige Umsatzerlöse (Planansatz gesamt 80.000 EUR)
Erträge aus Mieten und Pachten (Planansatz 9.000 EUR), Erträge aus vorstellungsgebundenen Nebenleistungen (Planansatz 71.000 EUR) u. a. Programmverkauf, MVB-Anrechtstickets, Vorstellungsreihen mit Speisenangebot wie z. B. "Kulinarische Reise" für Erwachsene und "Weihnachts-, Silvester-und Sonderveranstaltungen", Einnahmen aus vorstellungsgebundener Besucherversorgung, Einnahmen aus Cateringleistungen.

Sonstige betriebliche Erträge

Der Gesamtplanansatz von 3.150.000 EUR gliedert sich in:

a) **Eigene sonstige betriebliche Erträge (Planansatz: 8.485 EUR)**

Hierunter fallen:

Erträge aus Werbeanzeigenverkauf (Planansatz 4.485 EUR)

Das Puppentheater produziert in Eigenleistung Publikationen zur Programm- und Eigendarstellung. In den Journalen der Spielzeit etc. können gewerbliche Einrichtungen Werbeanzeigen schalten.

Sonstige betriebliche Erträge (Planansatz 4.000 EUR)

Berücksichtigung finden hier u. a. Fahrtkostenerstattungen für Gastspiele, Erstattungen von Umsatzsteuerleistungen, Kostenerstattungen durch Versicherungen, Gutschriften aus Energieleistungen etc.

b) **Geplante Zuwendungen – Internationales Figurentheaterfestival (Planansatz 114.000 EUR)**

c) **Zuwendungen Dritter (Planansatz 10.000 EUR)**

Hierunter fallen finanzielle Leistungen durch SWM und SSK für zu realisierende Sonderprojekte des Puppentheaters, z.B. Open Air-Veranstaltungen und Sonderveranstaltungen des Mitteldeutschen Figurentheaterzentrums (MDFTZ).

d) **Zuschuss des Landes Sachsen-Anhalt (Planansatz 466.315 EUR)**

Der Theatervertrag zwischen Stadt und Land und die darin festgeschriebene Beteiligung beider Partner an der Dynamisierung wurde in der Wirtschaftsplanung 2020 berücksichtigt. Der Theatervertrag umfasst den Zeitraum 2019 – 2023 mit einer Dynamisierung der Förderungssumme und ausgehend von einer Gesamtförderung des Landes Sachsen-Anhalt für die Theater Magdeburg im WJ 2019 i. H. v. 10.568.900 EUR. Der prozentuale Anteil beträgt:

| | | |
|----------------|--------|------------------|
| *Puppentheater | 3,1% | (330.500 EUR) |
| *Theater MD | 96,9 % | (10.238.400 EUR) |

Der Aufteilungsschlüssel für den Dynamisierungsanteil beträgt 15% Puppentheater / 85% Theater Magdeburg.

e) **Zuschuss der Landeshauptstadt Magdeburg (Planansatz gesamt 2.521.900 EUR)**

Der städtische Zuschuss setzt sich im WJ 2020 aus folgenden Teilzuschüssen zusammen:

- * Zuschuss für die lfd. Geschäftstätigkeit Theaterbudget (2.172.000 EUR)
- * Zuschuss für die lfd. Geschäftstätigkeit Jugendkunstschule (135.100 EUR)
- * Sonstiger Zuschuss für die variablen Aufwandsleistungen des Puppentheaters (120.600 EUR)
- * Sonstiger Zuschuss für variablen Aufwandsleistungen der Jugendkunstschule (24.200 EUR)
- * Städtischer Zuschuss zur Durchführung der Figurentheaterfestivals 2020 (70.000 EUR)

Die variable Aufwandsleistungen setzen sich wie folgt zusammen:

- * Beiträge der Berufsgenossenschaft (PTH 11.400 / JKS 1.300 EUR)
- * Leistungsverrechnungen mit den städtischen Ämtern (PTH 25.900 / JKS 6.100 EUR)
Grundlage bildet der Gründungsbeschluss zur Eigenbetriebsbildung 2007, der den finanziellen Ausgleich durch die Stadt bei steigenden finanziellen Belastungen vorsieht.
- * Arbeitsmedizinische Betreuung -MEDITÜV- (PTH 700 / JKS 300 EUR)
- * Nutzungsentgelte für das Gebäudemanagement /Unterhaltsleistungen (PTH 1.600 / JKS 16.400 EUR)

- * Wartung Feuerlöscher (PTH 200 / JKS 100 EUR)
- * Absetzung für Abnutzung (AfA 98.600 ./ Auflösung Sopo 17.800 = 80.800 EUR
zahlt die LH Magdeburg im WJ 2020 den ausgewiesenen Ergänzungszuschuss von gesamt
144.800 EUR (Puppentheater = 120.600 EUR / Jugendkunstschule = 24.200 EUR)

f) **Weitere sonstige betriebliche Erträge (Planansatz 11.500 EUR)**

In dieser Ertragsposition werden Erträge aus anderen ordentlichen Dienstleistungen, wie z.B. Ausstattungsleistungen bei Wirtschaftsunternehmen und Einnahmen aus Ausstellungen geplant.

g) **Auflösung Sonderposten mit Rücklagenanteil (Planansatz 17.800 EUR)**

Diese Ertragsposition beinhaltet den Fördermittelanteil am ermittelten Abschreibungsvolumen i. H. v. gesamt 17.800 EUR.

Materialaufwand

Der Gesamtplanansatz von 390.000 EUR beinhaltet folgende Aufwandspositionen:

a) **Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Planansatz 46.000 EUR)**

Benzinkosten, u. a. für den Gastspieltransport In- und Ausland sowie für den Kulissen- und Materialtransport durch externe Lagerhaltung unter Berücksichtigung der steigenden Benzinpreise sowie Aufwand für Verbrauchsmittel für den laufenden Geschäftsbetrieb (8.000 EUR), Aufwendungen aus Cateringleistungen (38.000 EUR).

b) **Aufwand für bezogene Leistungen (Planansatz 66.000 EUR)**

-Geplanter Materialaufwand für den laufenden Spielbetrieb des Puppentheaters (59.500 EUR). Der Aufwand entsteht bei der Herstellung der Figuren (Puppen), Bühnenbilddekorationen, Requisiten und Kostüme für Repertoire- und Neuinszenierungen, einschließlich sonstigen Verbrauchsmaterials.

-Geplanter Materialaufwand für die JKS (2.500 EUR)

-Geplanter Materialaufwand für das Figurentheaterfestival 2020 (4.000 EUR)

c) **Honoraraufwendungen (Planansatz 278.000 EUR)**

Die Aufwendungen enthalten die Vergütungen für die künstlerischen Gäste (Regisseure, Bühnen- und Kostümbildner, Choreographen, Autoren etc.) und die anfallende Umsatzsteuer sowie die Abgabe an die Künstlersozialkasse.

-Geplante Honoraraufwendungen für das Puppentheater (175.000 EUR)

-Geplante Honoraraufwendungen für das Figurentheaterfestival 2020 (90.000 EUR)

-Geplante Honoraraufwendungen für die JKS einschl. KSA (13.000 EUR)

Personalaufwand

Unter dem Personalaufwand werden alle Aufwendungen für das gesamte festangestellte Personal des Puppentheaters, der Jugendkunstschule sowie der Aushilfen einschl. der sozialen Aufwendungen (Lohnnebenkosten) ausgewiesen. Zusätzlich sind in den Personalaufwendungen die Gehälter und Sozialabgaben für die pauschal entlohnten Mitarbeiter im Einlassdienst / Abenddienst enthalten. Außerdem wurden die Vergütungen und Sozialversicherungsabgaben des Arbeitgebers für notwendiges Ergänzungs- bzw. Aushilfspersonal mit einbezogen.

Die Tarifsteigerungen aus dem jüngsten Tarifabschluss (2018) des Öffentlichen Dienstes (TVöD) und die Übertragung dieses Tarifabschlusses auf den Tarifvertrag (NV-Bühne) fand in den Planansätzen der Personalkosten für das Wirtschaftsjahr 2020 Berücksichtigung.

Auf Grundlage des Vertragsentwurfes zum Theatervertrag für den Zeitraum 2019 -2023 zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Landeshauptstadt Magdeburg, kann mittelfristig die Tarifanpassung der vorliegenden Tarifabschlüsse im Bereich des TVöD und NV-Bühne abgedeckt werden.

Personalkostenaufwand:

| WJ 2019 | PTH EUR | JKS EUR | Gesamt EUR |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Personalaufwendungen gesamt | 2.221.500 | 148.100 | 2.369.600 |
| dav. | | | |
| Festangestelltes Personal | 1.801.500 | 121.500 | 1.923.000 |
| Soziale Aufwendungen | 411.000 | 25.600 | 436.600 |
| Beiträge Berufsgenossenschaft | 9.000 | 1.000 | 10.000 |

Personalkostenaufwand ab 2019

| WJ 2020 | PTH EUR | JKS EUR | Gesamt EUR |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| Personalaufwendungen gesamt | 2.247.600 | 153.200 | 2.400.800 |
| dav. | | | |
| Festangestelltes Personal | 1.817.700 | 125.300 | 1.943.000 |
| Soziale Aufwendungen | 418.500 | 26.600 | 445.100 |
| Beiträge Berufsgenossenschaft | 11.400 | 1.300 | 12.700 |

Beiträge für die Berufsgenossenschaft

Die Beiträge der Berufsgenossenschaft für die Bediensteten des Eigenbetriebes Puppentheater Magdeburg werden durch den Fachbereich Personal- und Organisationservice der Landeshauptstadt Magdeburg mit dem anteilig ermittelten Aufwand an den Gesamtbeiträgen zur Berufsgenossenschaft in Rechnung gestellt. Die Rechnungslegung erfolgt rückwirkend zum Ende des Wirtschaftsjahres.

In gleicher Höhe erhält der Eigenbetrieb diese Kosten als Zuschuss zum Theaterbudget. Der Berechnungsmaßstab für die Höhe der vom EB Puppentheater Magdeburg zu zahlenden Beiträge ergibt sich aus dem Verhältnis zwischen den tatsächlichen Personalkosten der gesamten Landeshauptstadt zu den tatsächlichen Personalkosten des Eigenbetriebes Puppentheater.

Abschreibungen

Der Aufwand der ermittelten Abschreibungen ergibt sich aus dem Restbuchwert des beweglichen Anlagevermögens durch die Restnutzungsdauer der Sachanlagen.
(Planansatz 98.600 EUR)

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen wurden die Einzelpositionen auf der Grundlage der Planansätze des WJ 2019 unter Berücksichtigung der inflationären Kostensteigerungen aufgestellt.

Der Gesamtplanansatz von 628.300 EUR beinhaltet die sonstigen betrieblichen Aufwendungen für

- a) das Puppentheater (Planansatz 484.700 EUR)
- b) die Jugendkunstschule (Planansatz: 43.600 EUR)
- c) die sonstigen betr. Aufwendungen für das Intern. Figurentheaterfestival (Planansatz 100.000 EUR)
- d) die Aufwendungen für die KinderKulturTage (Planansatz 0 EUR)

Die Einzelplanansätze in den betrieblichen Aufwendungen gliedern sich wie folgt:

Instandhaltungsaufwendungen (Planansatz PTH 41.300 EUR / JKS 4.000 EUR)

Planung der Aufwendungen zur Werterhaltung der Bühnen und Gebäudeanlagentechnik einschließlich Reparatur (u. a. eiserner Vorhang, elektrotechnische Ausstattung, Brand- und Einbruchmeldeanlage etc.).

Das Puppentheater unterhält zur betriebsnotwendigen Durchführung von Kulissentransporten auf Grund externer Lagerhaltung und zahlreicher Gastspieltransporte im In- und Ausland zwei Kleintransporter. Für die Wartung und Reparatur sind Mittel i. H. v. 4.000 EUR eingeplant, die Bestandteil der Gesamtplanung der Aufwandskosten für die Instandhaltung sind. Die Planmittel für den Wartungs- und Reparaturaufwand der Ausrüstungsgegenstände und Musikinstrumente wurden innerhalb der Instandhaltungsaufwendungen für das Puppentheater in Höhe von 4.0 T€ berücksichtigt.

Verwaltungsaufwendungen (Planansatz PTH 15.100 EUR / JKS 1.000 EUR)

Die Verwaltungsaufwendungen beinhalten die Kosten für das Büromaterial einschl. Druckerpatronen, Bücher, Post-, Bank- und Telefongebühren.

Mieten (Planansatz PTH 52.900 EUR)

Der Aufwand entsteht insbesondere für die betriebsnotwendige Anmietung von Lagerräumlichkeiten, die Anmietung von Kopiertechnik sowie eine Theaterwohnung für Regisseure, Ausstatter etc. (zur Kostenminimierung der RK/Übernachtung).

Aufwand für Dienst- und Schutzbekleidung (Planansatz PTH 800 EUR)

Aufwand für gesetzmäßig vorgeschriebene Schutzkleidung (Werkstatt, Atelier, Technik)

Aufwand für Aus- und Weiterbildung (Planansatz PTH 4.000 EUR / JKS 500 EUR)

Aufwand anteiliger Kosten notwendiger Weiterbildungsmaßnahmen

Bewirtschaftungsaufwand (Planansatz PTH 115.000 EUR / JKS 8.000 EUR)

Aufwendungen für Wärme, Strom, Wasser / Abwasser, Niederschlagswasser, Straßenreinigung, Abfallentsorgung, Schädlingsbekämpfung, Grünpflege, etc.
(PTH 74.000 EUR / JKS 13.000 EUR)

Aufwendungen für Gebäudereinigung (PTH 66.000 EUR)

Aufwand für Versicherungsleistungen (Planansatz PTH 7.900 EUR / JKS 100 EUR)

Hierunter fallen die Haftpflichtversicherungsleistungen für die Mitarbeiter der Bereiche Puppentheater einschließlich Gastspieltätigkeit sowie die Mitarbeiter der Jugendkunstschule.

Aufwand für Publikationen zur Programm- und Eigendarstellung (Planansatz PTH 50.000 EUR / JKS 3.000 EUR)

Eine anspruchsvolle publizistische Begleitung und Bewerbung des Programmangebotes ist ein wesentlicher Bestandteil des künstlerischen Gesamtkonzeptes und ein wichtiger Bestandteil der Besuchergewinnung. Im Planansatz des PTH sind die Publikationen/Werbeleistungen für das MDFTZ-Mitteldeutsche Figurentheaterzentrum „Villa p.“ i. H. v. 10.000 EUR enthalten.

Aufwand für Aufführungsrechte (Planansatz PTH 36.000 EUR)

Die Aufführungen der Repertoire- und Neuinszenierungen erfordern den "Erwerb" der Aufführungsrechte für die Bühnenwerke. Mit den Bühnenverlagen bzw. den Autoren werden entsprechende Verträge zur Regelung der Urheberrechtsvergütungen abgeschlossen. Für das Aufführen von Musiktiteln sind Urheberrechtsvergütungen über die GEMA abzuführen.

Aufwand für Mitgliedsbeiträge (Planansatz PTH 6.200 EUR)

Deutscher Bühnenverein (5.400 EUR)
Mitgliedschaft in der UNIMA (50 EUR)
Mitgliedsbeitrag ASSITEJ (200 EUR)
Deutsches Forum für Figurentheater, Intendantengruppe und Puppenspielkunst (550 EUR)

Aufwand für Reise- und Übernachtungskosten (Planansatz PTH 21.300 EUR / JKS 400 EUR)

Aufwendungen für Reisekostenpauschalen und Übernachtung für Gastkünstler und festangestelltes Personal. Die entsprechenden Aufwendungen entstehen insbesondere als Reisekosten im Zusammenhang mit der Gastspieltätigkeit

Sonstige Aufwendungen (Planansatz PTH 38.900 EUR / JKS 600 EUR)

Hierunter fallen u. a. die Aufwandskosten für die Alarmaufschaltung der Einbruchmeldeanlage, Alarmverfolgung, Aufwandskosten für Geldtransporte etc.

Aufwand für IuK-Leistungen (Planansatz PTH 65.000 EUR / JKS 3.000 EUR)

Aufwandskosten für Telekommunikations- und Computertechnik bzw. -leistungen einschl. dem Softwareeinsatz, u. a. für Lizenzen, Schulungen, Updates, Schnittstellenprogrammierung, die Anwendungsbetreuung, Administration, Datensicherung etc. gem. des Rahmenvertrages mit der KID.

Bereitstellung Personalratsbudget (Planansatz: PTH 1.900 EUR / JKS 100 EUR)**Aufwand für die Leistungsverrechnungen mit den städtischen Ämtern und Fachbereichen (Planansatz PTH 25.900 EUR / JKS 6.100 EUR)**

Die Leistungsverrechnungen zwischen dem Eigenbetrieb und den Ämtern / Fachbereichen der Landeshauptstadt Magdeburg werden durch den Fachbereich Finanzservice quartalsmäßig abgerechnet.

Aufwand für die arbeitsmedizinische Betreuung der Mitarbeiter des Puppentheaters und der Jugendkunstschule (Planansatz PTH 700 EUR / JKS 300 EUR)**Aufwand für die Wartung der Feuerlöscher (Planansatz PTH 200 EUR / JKS 100 EUR)****Unterhaltsleistungen PTH / Thiem 20 (Planansatz: PTH 1.600 EUR / JKS 16.400 EUR)**

Aufwandskosten für Managementleistungen des EB Konservatorium, Reparaturleistungen so

wie der umlagefähigen Sachkosten gem. der bestehenden Servicevereinbarungen für den Bereich Eigenbetrieb Puppentheater/ Jugendkunstschule. Die Aufwandskosten beinhalten ebenfalls die Umlage der Hausmeisterkosten für das Objekt Thiem20.
(Zuordnung 40% = Jugendkunstschule / 60% Konservatorium)

Sonstige betriebliche Aufwendungen Figurentheaterfestival (Planansatz: 100.000 EUR)

Unter den sonst. betrieblichen Aufwendungen (Festival) werden die Kosten für Technikmieten, Miete Veranstaltungsräume, Versicherung/Genehmigungen, Werbung und Bewachung geplant.

Zinserträge

Die Zinserträge entstehen auf dem Geldverkehrskonto. Durch die rückläufige Zinsentwicklung auf Grund der Wirtschafts- und Finanzkrise werden für diese Ertragsposition im WJ 2020 und mittelfristig keine Erträge geplant. (Planansatz: PTH: 0 EUR)

Zinsaufwendungen

Die Restschuld des Zins- und Tilgungsplanes für den übertragenen Restschuldkredit endete im WJ 2014. (Planansatz: 0 EUR)

Sonstige Steuern

Hierunter fallen Steueraufwendungen für die Kfz-Steuer. (Planansatz: PTH: 800 EUR)

Vermögensplan - Wirtschaftsjahr 2020

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | | |
|--|---|-------------------------------------|----------------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | Wirtschaftsjahr 2020 EUR | Erläuterungen |
| 1. | Zuführung zum Stammkapital | 0 | |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzügl. Entnahmen | 0 | |
| 3. | Jahresgewinn | 0 | |
| 4. | Zuführ. zu Sonderposten m. Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen | 0 | |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge | 0 | |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge | 0 | |
| 7. | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | 0 | |
| 8. | Kredite | 0 | |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 98.600 | |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | |
| 11. | Erübrigte Mittel aus Vorjahren (Auflösung Finanzanlagen) | 0 | |
| 13. | Finanzierungsmittel insgesamt | 98.600 | |

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020

| Ifd. Nr. | Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | Planansatz | | Investitionen (nachrichtlich) | | Erläuterungen |
|------------|--|--------------------------------|---|-------------------------------|-----------------------|---------------|
| | Bezeichnung | Ausgaben des Wirtschaftsjahres | Verpflichtungs-ermächtigungen des Wirtschaftsjahres | Gesamtausgabebedarf | Bisher bereitgestellt | |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte | 80.800 | 0 | 80.800 | 0 | |
| | davon: | | | | | |
| | Hofüberdachung einschl. witterungsbedingte Technik | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Bühnen-/Ton-/Beleuchtungstechn. | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 | |
| | Haustechn.Anlagen | 13.000 | 0 | 13.000 | 0 | |
| | Werkstatt | 7.600 | 0 | 7.600 | 0 | |
| | Fahrzeuge und Spezialtechnik | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Sonst. Technische Anlagen | 4.200 | 0 | 4.200 | 0 | |
| | Sonst. Betriebs- u. Geschäftsausstattung | 38.000 | 0 | 38.000 | 0 | |
| | Ausstattung/Ausstellung | 13.000 | 0 | 13.000 | 0 | |
| 2. | Finanzanlagen (einschl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 17.800 | 0 | 17.800 | 0 | |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 9. | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 10. | Gewährung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | a) an den Aufgabenträger | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | b) an Dritte | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. | Finanzierungsbedarf insgesamt | 98.600 | 0 | 98.600 | 0 | |

Erläuterungen zum Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020 (EINNAHMEN)

Als Finanzierungsmittel (EINNAHMEN) stehen im WJ 2020 zur Verfügung:

98.600 EUR aus Mittel der Abschreibungen

98.600 EUR

Erläuterungen zum Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2020 (AUSGABEN)

Als Finanzierungsbedarf (AUSGABEN) sind im WJ 2020 geplant:

5.000 EUR Bühnentechnische Anlagen

13.000 EUR Haustechnische Anlagen

7.600 EUR Werkstatt

4.200 EUR Sonstige Technische Anlagen

38.000 EUR Sonstige Geschäftsausgaben

13.000 EUR Ausstattung Ausstellung

17.800 EUR Auflösung Sonderposten

98.600 EUR

Die Restschuld des Zins- und Tilgungsplanes für den übertragenen Restschuldkredit endete im WJ 2014. (Planansatz 0 EUR)

Abzüglich der Auflösung des Sonderpostens i. H. v. 17.800 EUR stehen im WJ 2020 80.800 EUR als Finanzierungsmittel für den Einsatz- und Investitionsbedarf zur Verfügung.

Stellenplan - Wirtschaftsjahr 2020

| Tarif | 2019 | | Stand 30.04.2019 | | 2020 | |
|--------------------------------|--------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE |
| Sondervertrag Intendant | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| NV Bühne / Solo | 21 | 21,000 | 21 | 21,000 | 23 | 23 |
| NV Bühne / BTT | 6 | 6,000 | 6 | 6,000 | 6 | 6,000 |
| TVöD Entgeltgruppe | | | | | | |
| 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| 9 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 |
| 8 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 4 | 4,000 | 4 | 4,000 | 3 | 3,000 |
| 5 | 2 | 1,500 | 2 | 1,500 | 2 | 1,750 |
| 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TVöD gesamt | 11 | 10,500 | 11 | 10,500 | 10 | 9,750 |
| Jobcenter §16e und §16i | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 1 * | 1,000 |
| Insgesamt | 39 | 38,500 | 39 | 38,500 | 41 | 40,750 |

* befristete Stelle lt. Teilhabechancengesetz §16e und §16i SGB II / Jobcenter, keine Nachbeschäftigungspflicht, Lohnkostenzuschuss über Jobcenter

Stellenübersicht 2020

| Stellen-Nr. | Funktion | Tarifvertrag | Stellenanteil in VbE |
|-------------|--|----------------|-------------------------|
| 0001-S-20 | Theaterbetriebsleiter/-in / Intendant/in | Sondervertrag | 1,000 |
| 0001-TV-20 | Kaufm. Geschäftsführer/-in / Stellv. Intendant/-in | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0001-NV-20 | Künstl. Ltr./ Chefdramaturg / Stellv. Intendant | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0002-NV-20 | Regisseur/-in mit Spielverpflichtung | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0003-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0004-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0005-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0006-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0007-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0008-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0009-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0010-NV-20 | Puppenspieler/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0011-NV-20 | Inspizient/-in mit Technikverpflichtung | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0012-NV-20 | Dramaturg/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0013-NV-20 | Dramaturg/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0014-NV-20 | Referent/-in für Öffentlichkeitsarbeit | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0015-NV-20 | Ausstattungsleiter/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0016-NV-20 | Puppen- und Ausstellungsgestalter/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0017-NV-20 | MA Figurenspielsammlung | NV-Bühne /Solo | 1,000 |
| 0018-NV-20 | Theaterpädagoge/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0019-NV-20 | Kunstpädagoge/-in (JKS) | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0020-NV-20 | Dramaturg/-in / Pädagoge/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0021-NV-20 | Wissenschaftliche/r Mitarbeiter/-in / Regieassistent/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0022-NV-20 | Kunstpädagoge/-in / Projektleiter Kinderkulturtage (JKS) | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0023-NV-20 | Schneider/-in / Kostümbildner/-in | NV-Bühne/Solo | 1,000 |
| 0001-BTT-20 | Technischer Leiter/-in | NV-Bühne/BTT | 1,000 |
| 0002-BTT-20 | Beleuchtungsmeister/-in | NV-Bühne/BTT | 1,000 |
| 0003-BTT-20 | Tonmeister/-in / Stellv. Techn. Leiter/-in | NV-Bühne/BTT | 1,000 |
| 0004-BTT-20 | Tischler/-in | NV-Bühne/BTT | 1,000 |
| 0005-BTT-20 | Bühnen- und Haustechniker/-in | NV-Bühne/BTT | 1,000 |
| 0006-BTT-20 | Veranstaltungstechniker/-in | NV-Bühne/BTT | 1,000 |
| 0002-TV-20 | Leiter/-in Berichtscontrolling /Personalreferent/-in | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0003-TV-20 | Finanzbuchhalter/-in | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0004-TV-20 | Finanzbuchhalter/-in | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0005-TV-20 | Intendantsekretär/-in | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0006-TV-20 | Leiter/-in Atelier | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0007-TV-20 | Leiter/-in Besucherservice / KBB | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0008-TV-20 | MA Besucherservice / Kassierer/-in | TVöD / ThuB | 0,875 |
| 0009-TV-20 | MA Besucherservice / Kassierer/-in | TVöD / ThuB | 0,875 |
| 0010-TV-20 | Kunstpädagoge/-in (JKS) | TVöD / ThuB | 1,000 |
| 0001-Job-20 | Mitarbeiter Maßnahme Jobcenter "Teilhabechanceng." | TVöD / ThuB | 1,000 |
| | | | 40,750 |

Erfolgsplan - Mittelfristige Planung 2021 bis 2023

| | Bezeichnung | Vorjahr | Planjahr | Mittelfristige Planung | | |
|------------|---|------------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|
| | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2021 EUR | 2022 EUR | 2023 EUR |
| 1. | Umsatzerlöse | 331.500 | 368.500 | 358.500 | 418.500 | 358.500 |
| | a) Erlöse Puppentheater | 246.000 | 246.000 | 246.000 | 246.000 | 246.000 |
| | c) Erlöse Jugendkunstschule | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 | 32.500 |
| | c) Erlöse Figurentheaterfestival | 0 | 10.000 | 0 | 60.000 | 0 |
| | d) Erlöse KinderKulturTage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | e) sonstige Umsatzerlöse | 53.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 2. | Aktivierete Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Sonstige betriebliche Erträge | 2.923.700 | 3.150.000 | 3.119.390 | 3.347.275 | 3.291.260 |
| 4. | Materialaufwand | 287.000 | 390.000 | 320.000 | 436.000 | 320.000 |
| | a) Aufw end. für Roh, Hilfs- u. Betriebsstoffe | 23.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 | 46.000 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 64.000 | 66.000 | 64.000 | 62.000 | 64.000 |
| | c) Honoraraufwendungen | 200.000 | 278.000 | 210.000 | 328.000 | 210.000 |
| 5. | Personalaufwand | 2.369.900 | 2.400.800 | 2.480.790 | 2.576.675 | 2.652.660 |
| | a) Löhne und Gehälter | 1.923.300 | 1.943.000 | 2.010.790 | 2.092.075 | 2.168.060 |
| | b) Soz. Abgaben u. Aufw end.f. Altersversorg. | 436.600 | 445.100 | 457.300 | 471.900 | 471.900 |
| | d) Beiträge für die Berufsgenossenschaft | 10.000 | 12.700 | 12.700 | 12.700 | 12.700 |
| 6. | Abschreibungen auf Sachanlagen | 97.500 | 98.600 | 94.000 | 94.000 | 94.000 |
| 7. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 500.000 | 628.300 | 582.300 | 658.300 | 582.300 |
| | a) Sonst. betriebliche Aufwendungen PTH | 432.400 | 484.700 | 514.700 | 514.700 | 514.700 |
| | b) Sonst. betriebliche Aufwendungen JKS | 43.600 | 43.600 | 43.600 | 43.600 | 43.600 |
| | c) Aufwendungen Intern. Figurentheaterfestival | 0 | 100.000 | 0 | 100.000 | 0 |
| | d) Aufwendungen KinderKulturTage | 24.000 | 0 | 24.000 | 0 | 24.000 |
| 8. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Ergebnis der gewöhnl. Geschäftstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Aufwendungen aus Verlustübernahme | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13. | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. | Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16. | Sonstige Steuern | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | Summe der Aufwendungen | 3.255.200 | 3.518.500 | 3.477.890 | 3.765.775 | 3.649.760 |
| | Summe der Erlöse | 3.255.200 | 3.518.500 | 3.477.890 | 3.765.775 | 3.649.760 |
| 17. | Jahresgewinn / Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Mittelfristige Finanzplanung 2021 - 2023

Vermögensplan

| Finanzierungsmittel (Einnahmen) | | Vorjahr | Planjahr | Mittelfristige Finanzplanung | | |
|---------------------------------|---|---------------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. | Zuführung Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Jahresgewinn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | Kredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 97.500 | 98.600 | 94.000 | 94.000 | 94.000 |
| 10. | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Erübrigte Mittel aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Finanzierungsmittel insgesamt | 97.500 | 98.600 | 94.000 | 94.000 | 94.000 |

Mittelfristige Finanzplanung 2021 - 2023

Vermögensplan

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | | Vorjahr | Planjahr | Mittelfristige Finanzplanung | | |
|--------------------------------|---|---------------|---------------|------------------------------|---------------|---------------|
| | | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Ifd. Nr. | Bezeichnung | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1. | Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte | 79.200 | 80.800 | 78.500 | 78.500 | 78.500 |
| 2. | Finanzanlagen (einschließl. Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung) | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 | 0 0 |
| 3. | Rückzahlung von Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Entnahme aus Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Auflösung Ertragszuschüsse | 18.300 | 17.800 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 8. | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Tilgung von Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. | Gewährung von Krediten a) an den Aufgabenträger b) an Dritte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. | Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. | Finanzierungsbedarf insgesamt | 97.500 | 98.600 | 94.000 | 94.000 | 94.000 |

Stellenplan - Mittelfristige Planung 2021 bis 2023

| Tarif | Vorjahr | | Planjahr | | Mittelfristige Planung | | | | | |
|--|--------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|
| | 2019 | | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
| | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE | Beschäftigte | Stellenanteil (Soll) in VbE |
| Sondervertrag Intendant | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| NV Bühne / Solo | 21 | 21,000 | 23 | 23,000 | 23 | 23,000 | 23 | 23,000 | 23 | 23,000 |
| VN Bühne / BTT | 6 | 6,000 | 6 | 6,000 | 6 | 6,000 | 6 | 6,000 | 6 | 6,000 |
| TVöD Entgeltgruppe | | | | | | | | | | |
| 15 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 14 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 13 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 12 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 11 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 10 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| 9 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 |
| 8 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| 7 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 6 | 4 | 4,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 | 3 | 3,000 |
| 5 | 2 | 1,750 | 2 | 1,750 | 2 | 1,750 | 2 | 1,750 | 2 | 1,750 |
| 4 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 3 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 2 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| 1 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 | 0 | 0,000 |
| TVöD gesamt | 11 | 10,750 | 10 | 9,750 | 10 | 9,750 | 10 | 9,750 | 10 | 9,750 |
| Jobcenter §16e und §16i | 0 | 0,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 | 1 | 1,000 |
| Insgesamt | 39 | 38,750 | 41 | 40,750 | 41 | 40,750 | 41 | 40,750 | 41 | 40,750 |
| <p>WJ 2020: PTH = Puppentheater 39,0 Beschäftigte JKS = Jugendkunstschule 2,0 Beschäftigte</p> | | | | | | | | | | |

Sanierungsbedarf Stand 21.06.2019

EB Puppentheater der Stadt Magdeburg

| Finanzierungsbedarf (Ausgaben) | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--|----------------|
| lfd. Nr. | Bezeichnung | | EUR |
| | Objekt | Sanierung / Reparatur | |
| 1. | Villa p. | Dach (Eintritt Regenwasser) | 25.000 |
| 2. | Cafe p. | Dach (Fehlerhafte Bauausführung) | 12.000 |
| 3. | Innenhof | Abwasserkanäle (Überflutung bei Starkregen) | 7.000 |
| 4. | Innenhof | Sanierung Drainage | 3.000 |
| 5. | Altbau | Fassadensanierung | 36.000 |
| 6. | Villa p. | Sanierung Dachboden (Nutzbarmachung) | 10.000 |
| 7. | Eingang | Sanierung Rampe (Behindertengerechter Zugang) | 10.000 |
| 8. | Villa p. | Sanierung Toreinfahrt Porsestr. / Einsturzgefahr | 7.000 |
| 9. | Villa p. | Sanierung Grundmauern Villa p. (Eindringen von Feuchtigkeit, Mauerschäden u. Feuchtigkeitsschäden) | 20.000 |
| 10. | Foyer | Sanierung Foyer | 10.000 |
| Finanzierungsbedarf insgesamt | | | 140.000 |