

Eigenbetrieb Theater Magdeburg  
**Quartalsberichterstattung I. Quartal 2022**

**I. Erläuterungen zum Erfolgsplan**

Lfd. Nr. 1 Umsatzerlöse

Bezeichnung	Plan 2022	Plan Soll I.Quartal	Ergebnis Ist I.Quartal	Vergleich Soll/Ist	Vergleich in %
Umsatzerlöse	3.081.700	585.523	<b>334.623,40</b>	-250.900	57,1

Die Umsatzerlöse beinhalten Erlöse aus Eintrittsgeldern, Garderobengebühren, Programmheftverkäufen, Erträgen aus Vermietungen und Erlöse aus Gastspielen, Koproduktionen und Produktionsvermietungen.

Aufgrund der Pandemie konnten die geplanten Umsatzerlöse nicht erreicht werden, insbesondere durch die Einschränkung des normalen Theaterbetriebes mit voller Platzkapazität und coronabedingte Absage von Vorstellungen.

Lfd. Nr. 4 Sonstige betriebliche Erträge

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>30.633.100 €</b>	<b>7.600.000 €</b>	<b>7.585.204,67 €</b>	<b>99,8%</b>
davon Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	37.100 €	9.275 €	12.599,43 €	135,8%
davon Zuschuss Land Sachsen-Anhalt	11.827.800 €	2.956.950 €	2.956.950 €	100,0%
davon Zuschuss Landeshauptstadt Magdeburg	18.514.400 €	4.628.600 €	4.555.875 €	98,4%
davon weitere sonstige betriebliche Erträge	253.800 €	5.175 €	59.780,24 €	1.155,2%

Die Ertragsposition „Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil“ in Höhe von 12.599,43 € ermittelt sich durch die Auflösung der Sonderposten Bund, Land und EU im Zusammenhang mit der Förderung der Sanierungsobjekte Opernhaus, Schauspielhaus und Zentrale Theaterwerkstätten.

Der Zuschuss des Landes Sachsen-Anhalt für das Theater Magdeburg liegt 2022 per 31.03.2022 bei 2.956.950 €.

Der Zuschuss der Landeshauptstadt Magdeburg für das Wirtschaftsjahr 2022 beträgt 18.514.400 €. Das I. Quartal weist ein Ergebnis von 4.555.875 € aus.

Das Ergebnis der weiteren sonstigen betrieblichen Erträge liegt bei 59.780,24 € und übersteigt damit die geplanten Einnahmen. Sie begründen sich durch Kostenerstattungen aus anderen Bereichen, wie Mutterschaftsgeld und Erstattungen nach Infektionsschutzgesetz (Quarantäne).

#### Lfd. Nr. 5 Materialaufwand

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
<b>Materialaufwand</b>	<b>2.170.500</b>	<b>361.750 €</b>	<b>344.215,29€</b>	<b>95,2%</b>
Aufwendg. für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bez. Waren Inszenierungsmat. / Verbrauchsmaterial/ Waren	1.205.200 €	200.867 €	222.330,95 €	110,7%
Aufwendungen für bezogene Leistungen	965.300 €	160.883 €	121.884,34 €	75,8%

Das Ergebnis des Materialaufwandes für das I. Quartal 2022 beträgt 344.215,29 €.

#### Lfd. Nr. 6 Personalaufwand

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
<b>Personalaufwand</b>	<b>27.739.300 €</b>	<b>6.500.000 €</b>	<b>6.543.229,18 €</b>	<b>100,7%</b>
Löhne und Gehälter	21.581.400 €	5.000.000 €	5.020.794,89 €	100,4%
Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung und für Unterstützung	5.183.500 €	1.200.000 €	1.192.251,41 €	99,4%
Aufwendungen für selbstständige Künstler	974.400 €	300.000 €	330.182,88 €	110,1%

Die Personalaufwendungen, einschließlich der Aufwendungen für selbstständige Künstler, umfassen rund 81% der Gesamtaufwendungen des Theaters Magdeburg.

Lfd. Nr. 7 Abschreibungen auf Sachanlagen

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
Abschreibungen	800.000 €	184.000 €	183.992,31 €	100,0%

Die Abschreibungen per 31.03.2022 entsprechen dem geplanten Volumen.

Lfd. Nr. 8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
sonstige betriebliche Aufwendungen	3.567.000 €	950.000 €	987.001,78 €	103,9%

Das Ergebnis der sonstigen betrieblichen Aufwendungen für das I. Quartal 2022 beläuft sich auf **987.001,78 €**.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten durch den Ukraine-Krieg verursachte Mehrausgaben für Gas.

Lfd. Nr. 11 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 €	0 €	

Lfd. Nr. 13 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	

## Lfd. Nr. 21 Sonstige Steuern

	Plan 2022	Plan I. Quart. 2022	Ergebnis 31.03.2022	Erfüllung z. Quartal
<b>Sonstige Steuern</b>	<b>2.500 €</b>	<b>1.100 €</b>	<b>1.112,00 €</b>	<b>101,1%</b>

Das Ergebnis beinhaltet ausschließlich Kfz-Steuern.

## **II. Erläuterungen zum Vermögensplan**

Das Ergebnis des Vermögensplanes für das I. Quartal 2022 ist der anliegenden Tabelle Vermögensplan zu entnehmen. Das Ausgabevolumen der Sachanlagen und immateriellen Anlagewerte beträgt per 31.03.2022 insgesamt 131.551,43 €.

Die Investitionstätigkeit konzentrierte sich per 31.03.2022 auf folgende Schwerpunkte:

- Lizenzen (Liegenschaft- und Gebäudemanagement).
- Fahrzeuge (E-Bike)
- Beleuchtungstechnik (Neue Dimmeranlage Schauspielhaus)
- Tontechnik (4 Videomonitore, 2 Keyboard)
- Büromaschinen und PC-Technik (2 Touchscreen Theaterkasse, Plotter Großformatdrucker).
- Werkstattmaschinen (Kantenanleimmaschine, Schweißinverter)
- Werkzeuge (Rotationslaser)
- Anschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter
- Sonstige BGA (Gewerbe Waschmaschine)

## **RESÜMEE / Risiken für den städtischen Haushalt**

Trotz Einschränkung des normalen Theaterspielbetriebes auf Grund der Pandemie und krankheitsbedingter Absagen von Vorstellungen weist das Theater Magdeburg per 31.03.2022 einen Überschuss in Höhe von rd. 1.400 € aus. Mindereinnahmen bei den Umsatzerlösen konnten durch Einnahmen bei den außerordentlichen Erträgen, hier geplante Entnahme aus der Rücklage, kompensiert werden. Minderausgaben im Sachkostenbereich trugen ebenfalls zum Ergebnis bei.

Zum Stichtag 31.03.2022 bestehen für den städtischen Haushalt keine Risiken.

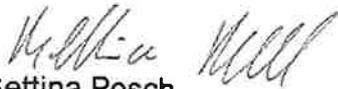
### III. Liquiditätslage per 31.03.2022 und Vorschau bis 30.06.2022

<b>Flüssige Mittel per 31.03.2022</b>	<b>7.354.100 €</b>
<u>zuzüglich Einnahmen</u>	<u>6.850.000 €</u>
Eingang Forderungen	1.350.000 €
Zuschuss Land Sachsen-Anhalt	0 €
Zuschüsse LH Magdeburg	5.500.000 €
sonstige Zuschüsse/Förderungen	0 €
Kreditaufnahmen	0 €
Zinserträge	0 €
sonstige Einnahmen	0 €
<u>abzüglich Ausgaben:</u>	<u>9.055.000 €</u>
Lieferantenverbindlichkeiten	1.850.000 €
Lohn-/Gehaltsverbindlichkeiten	7.200.000 €
Darlehensstilgungen	0 €
Zinsaufwendungen	0 €
Steuern/sonstige Abgaben	5.000 €
<b>Überschuss/Fehlbetrag:</b>	<b>5.149.100 €</b>

### IV. Kennzahlen Operatives Eigenbetriebscontrolling

	Ergebnis I. Qu. 2021	Plan I. Qu. 2022	Ergebnis I. Qu. 2022
<b>1. Kostendeckungsgrad</b>	<b>13,5%</b>	<b>7,5%</b>	<b>5,05%</b>
<b>Eigeneinnahmen</b>	<b>846.476 €</b>	<b>599.973 €</b>	<b>407.002 €</b>
Umsatzerlöse	105 €	585.523 €	334.623 €
Auflösung Sonderposten mit Rücklageanteil	10.292 €	9.275 €	12.599 €
weitere sonstige betriebliche Erträge	836.079 €	5.175 €	59.780 €
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0 €	0 €	0 €
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>6.283.289 €</b>	<b>7.996.850 €</b>	<b>8.059.549 €</b>
Materialaufwand	140.150 €	361.750 €	344.215 €
Personalaufwand (incl. Honorare)	5.129.472 €	6.500.000 €	6.543.229 €
Abschreibungen auf Sachanlagen	164.405 €	184.000 €	183.992 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	849.262 €	950.000 €	987.001 €
sonstige Steuern	0 €	1.100 €	1.112 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €

	I.Quartal 2021		I.Quartal 2022
<b>2. Besucherauslastung des Platzangebotes</b>	<b>100,00%</b>		<b>71,60%</b>
Verkaufte Plätze	10.432		18.682
Platzangebot	10.432		26.093
<b>3. Anzahl Besucher</b>	<b>10.432</b>		<b>18.682</b>
<b>4. Personalaufwand pro Besucher</b>	<b>491,70 €</b>		<b>350,24 €</b>
Personalaufwand	5.129.472 €		6.543.229 €
Anzahl der Besucher	10.432		18.682

  
 Bettina Pesch  
 Verwaltungsdirektorin und  
 stellv. Generalintendantin  
 29.04.2022

Anlagen:

- Tabelle Erfolgsplan
- Tabellen Vermögensplan
- Tabelle Stellenübersicht

**ERFOLGSPLAN**

 Theater  
 I.Quartal 2022

Pos.	Bezeichnung	Plan 2022	Plan Soll I.Quartal	Ergebnis Ist I.Quartal	Vergleich Soll/Ist	Vergleich in %
1	Umsatzerlöse	3.081.700	585.523	334.623,40	-250.900	57,1
2	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an Fertigen und Unfertigen Erzeugnissen	0	0	0,00	0	
3	andere aktivierte Eigenleistung	0	0	0,00	0	
4	sonstige betriebliche Erträge	30.633.100	7.600.000	7.585.204,67	-14.795	99,8
	davon Auflösung von Sonderposten m. Rücklageanteil	37.100	9.275	12.599,43	3.324	135,8
	davon Zuschuss Land Sachsen-Anhalt	11.827.800	2.956.950	2.956.950,00	0	100,0
	davon Zuschuss Landeshauptstadt Magdeburg	18.514.400	4.628.600	4.555.875,00	-72.725	98,4
	davon weitere sonstige betriebliche Erträge	253.800	5.175	59.780,24	54.605	1.155,2
5	Materialaufwand	2.170.500	361.750	344.215,29	-17.535	95,2
	a) Aufwendungen für RHB und bezogene Waren	1.205.200	200.867	222.330,95	21.464	110,7
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	965.300	160.883	121.884,34	-38.999	75,8
6	Personalaufwand	27.739.300	6.500.000	6.543.229,18	43.229	100,7
	a) Löhne und Gehälter	21.581.400	5.000.000	5.020.794,89	20.795	100,4
	b) soz. Abgaben und Aufwendungen f. Altersversorg.	5.183.500	1.200.000	1.192.251,41	-7.749	99,4
	c) Honorare	974.400	300.000	330.182,88	30.183	110,1
7	Abschreibungen auf Sachanlagen	800.000	184.000	183.992,31	-8	100,0
8	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.567.000	950.000	987.001,78	37.002	103,9
9	Erträge aus Beteiligungen davon aus	0	0	0,00	0	
10	Erträge aus and. Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0,00	0	
11	sonst. Zinsen u ähnl. Erträge	0	0	0,00	0	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0,00	0	
13	Zinsen u ähnl. Aufwendungen	0	0	0,00	0	
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-562.000	189.773	-138.610,49	-328.383	-73,0
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführ. und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0,00	0	
16	16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0,00	0	
17	außerordentliche Erträge	564.500	141.125	141.125,00	0	100,0
18	außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00	0	
19	außerordentliches Ergebnis	564.500	141.125	141.125,00	0	100,0
20	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0,00	0	
21	sonstige Steuern	2.500	1.100	1.112,00	12	101,1
	Summe der Erträge	34.279.300	8.326.648	8.060.953		
	Summe der Aufwendungen	34.279.300	7.996.850	8.059.551		
	<b>Jahresgewinn</b>	0	<b>329.798</b>	<b>1.402,51</b>	<b>-328.395</b>	<b>0,4</b>

**Quartalsberichterstattung**  
**I. Quartal 2022**

**2. Vermögensplan**

<b>Finanzierungsmittel (Einnahmen)</b>				
	<b>Bezeichnung</b>	<b>Plan 2022 in EUR</b>	<b>Ergebnis I. Quartal 2022 in EUR</b>	<b>Erfüllung in %</b>
1	Zuführung zum Stammkapital	0	0,00	
2	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0	0,00	
3	Jahresgewinn	0	0,00	
4	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen	0	0,00	
5	Zuweisungen und Zuschüsse abzüglich Auflösungsbeträge	0	0,00	
6	Beiträge und ähnliche Entgelte abzüglich Auflösungsbeträge	0	0,00	
7	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen	0	0,00	
8	Kredite	0	0,00	
9	Abschreibungen und Anlagenabgänge	800.000	183.992,31	23,00%
10	Rückflüsse aus gewährten Krediten	0	0,00	
11	erübrigte Mittel aus Vorjahren			
<b>12</b>	<b>Finanzierungsmittel insgesamt</b>	<b>800.000</b>	<b>183.992,31</b>	<b>23,00%</b>

**Quartalsberichterstattung**  
**I. Quartal 2022**

**2. Vermögensplan**

<b>Finanzierungsbedarf (Ausgaben)</b>				
	<b>Bezeichnung</b>	<b>Plan 2022 in EUR</b>	<b>Ergebnis I. Quartal 2022 in EUR</b>	<b>Erfüllung in %</b>
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	752.900	118.952,00	15,80%
	Immat. Vermögensgegenstände (Konzessionen/Lizenzen, Software)		9.639,00	
	Fahrzeuge		3.433,00	
	Maschinen u. technische Anlagen (inkl. Bühnen-/Ton-/Beleuchtungstechnik)		69.806,00	
	Betriebs-u. Geschäftsausstattung (inkl. Büromaschinen, PC-Technik, Werkzeuge, Instrumente, Mietereinbauten, GWG)		36.074,00	
	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen			
2	Finanzanlagen (einschließlich Kapitaleinlagen und Umlagen zur Vermögensfinanzierung)	10.000	0,00	0,00%
3	Rückzahlung von Stammkapital	0	0,00	
4	Entnahme aus Rücklagen	0		
5	Jahresverlust	0	0,00	
6	Entnahme Sonderposten mit Rücklagenanteil	0	0,00	
7	Auflösung Ertragszuschüsse	37.100	12.599,43	33,96%
8	Entnahme langfristiger Rückstellungen	0	0,00	
9	Tilgung von Krediten	0	0,00	
10	Gewährung von Krediten	0	0,00	
11	Finanzierungsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0,00	
<b>12</b>	<b>Finanzierungsbedarf insgesamt</b>	<b>800.000</b>	<b>131.551,43</b>	<b>16,44%</b>

# Stellenübersicht 2022

(1. Quartal 2022)

TVöD	Entgeltgruppe	VbE Soll für das Kalenderjahr 2022	VbE Ist	Abweichung	Mitarbeiter
	15	0	0	0	0
	14	1	1	0	1
	13	0	0	0	0
	12	3	3	0	3
	11	0	0	0	0
	10	5	4	-1	4
	9c	1	1	0	1
	9b	1	1	0	1
	9a	12,8	12,8	0	13
	8	11,68	11,68	0	12
	7	16	15	-1	15
	6	27,9	26,9	-1	28
	5	73,15	73,15	0	75
	4	23	23	0	24
	3	2	2	0	2
	2	4,75	4,75	0	5
	1	0	0	0	0
	<b>Teilergebnis:</b>	<b>182,28</b>	<b>179,28</b>	<b>-3</b>	<b>184</b>
	<b>Sondervertrag</b>	2	2	0	2
	<b>NV Bühne BT</b>	14	14,65	0,65	15
	<b>NV Bühne Chor</b>	34	34	0	34
	<b>NV Bühne Solo</b>	104,80	95	-9,8	95
	<b>NV Bühne Tanz</b>	14	14	0	14
	<b>TVK</b>	82	82	0	88
	<b>TVAöD</b>	5	5	0	5
	<b>Gesamtergebnis:</b>	<b>438,08</b>	<b>425,93</b>	<b>-12,15</b>	<b>437</b>