

| | | | | | | | |
|---|---|---------------|---------|-----------|------------|-------|---------------|
| Tisch-Vorlage Federführende Dienststelle: Stadttheater und Musikdirektion Beteiligte Dienststelle/n: | Vorlage-Nr: E 46/47/0051/WP17 Status: öffentlich AZ: Datum: 25.04.2017 Verfasser: | | | | | | |
| 1. Halbjahresbericht zum Wirtschaftsplan 2016 / 2017 von Stadttheater und Musikdirektion Aachen per 31.01.2017 | | | | | | | |
| Beratungsfolge: TOP: __ <table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">Datum</td> <td style="width: 30%;">Gremium</td> <td style="width: 50%;">Kompetenz</td> </tr> <tr> <td>04.05.2017</td> <td>BSTVH</td> <td>Kenntnisnahme</td> </tr> </table> | | Datum | Gremium | Kompetenz | 04.05.2017 | BSTVH | Kenntnisnahme |
| Datum | Gremium | Kompetenz | | | | | |
| 04.05.2017 | BSTVH | Kenntnisnahme | | | | | |

Finanzielle Auswirkungen

Entf.

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Theater und Volkshochschule nimmt den ersten Halbjahresbericht 2016 / 2017 (per 31.01.2017) zustimmend zur Kenntnis.

Schwier

Rüber

Erläuterungen:

Vorbemerkungen

- Gemäß § 20 EigVO NRW ist der Vierteljahresbericht per 31.10.2016 (Abschluss 1. Quartal) sowie per 31.01.2017 (Abschluss 2. Quartal) vorzulegen. Da aufgrund personeller Änderungen kein Vierteljahresbericht zum 31.10.2016 erstellt wurde, wird hiermit ein gebündelter Halbjahresbericht zum 31.01.2017 vorgelegt. Der Vierteljahresbericht per 30.04.2017 wird dem Ausschuss dann unmittelbar in seiner nächsten Sitzung vorgelegt.
- Der als Anlage 1 beigefügte Halbjahresbericht zeigt das buchhalterische Ergebnis sowie eine darauf basierende Prognose auf das voraussichtliche Jahresabschlussergebnis der Erfolgsrechnung. Zu Vergleichszwecken sind ebenso Plan- und Ist- Werte des Wirtschaftsjahres 2015/16 beigefügt.

Kurzanalyse zur Prognose

- Im Bereich der Erträge wird vorsichtig von einer leichten Verschlechterung gegenüber Plan ausgegangen, da zum Stichtag 31.01.2017 der Planwert um rund 300.000 € unterschritten ist. Andererseits verschiebt sich erfahrungsgemäß jedes Jahr die Ertragerzielung zeitlich nach hinten, da die Spielzeit nicht zum 01.08. des Jahres beginnt, sondern regelmäßig erst Mitte September. Die eingeplanten Einmaleffekte aus der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen werden ebenfalls erst zum Jahresende erzielt. Die Unterschreitung wird daher nach jetzigem Stand lediglich auf rund 6.500 € beziffert.
- Beim Personalaufwand kann zum Stichtag 31.01.2017 in der Kontengruppe 40 bisher keine wesentliche Abweichung vom Planwert verzeichnet werden. Dies ist insbesondere auf Managementterfolge durch verzögerte Nachbesetzungen im Krankheitsfall zurückzuführen. Rückstellungen (z.B. Urlaub, Überstunden...) sind noch nicht aufgelöst, so dass sich der Ist- Wert zum 31.01. erfahrungsgemäß unter dem Planwert bewegt. Bei den Kontengruppen 41 und 42 haben sich hingegen Verschlechterungen aufgrund notwendiger Ersatz-/ Zusatzbesetzungen ergeben. Die Geschäftsführung geht jedoch zum Stichtag 31.01.2017 davon aus, dass die Planwerte der Personalkosten in der Summe eingehalten werden können.
- Bei den Sachaufwendungen sind nach jetzigem Stand keine wesentlichen Abweichungen von Planansätzen zu verzeichnen. Lediglich im Bereich der Kontengruppe 50 ist zum Ende der Spielzeit noch mit Instandsetzungen, Instrumentenwartungen und Renovierungsarbeiten zu rechnen, die in der Spielzeitpause vorgenommen werden. Daher wird hier von einer leichten Überschreitung des Planwertes ausgegangen.
- Nach jetzigem Kenntnisstand ist davon auszugehen, dass die Ergebnisrechnung zum Ende des laufenden Wirtschaftsjahres etwas schlechter als prognostiziert ausfallen wird. Das nach jetzigem Kenntnisstand zum Ende des Wirtschaftsjahres 2016/17 prognostizierte Defizit von rund 100.000 € ist jedoch vollumfänglich durch die dann noch vorhandene Rücklage gedeckt (rd. 659.000 € zum 31.07.2016, vgl. Jahresabschluss 2015/16, vorgestellt in der Ausschusssitzung am 23.03.2017).

Investitionen / Vermögensplan

- Die Investitionen bewegen sich insgesamt im Rahmen des geltenden Vermögensplans.

Entwicklung der Besucherzahlen

- Als Anlage 2 sind einige informative Auswertungen zur Entwicklung der Besucherzahlen innerhalb des ersten Halbjahres der Spielzeit 2016/17 beigefügt. Insbesondere die Produktionen „Fiddler on the roof (Anatevka)“ und „Die Physiker“, die auf der großen Bühne aufgeführt werden, sowie „Die Känguru- Chroniken“ im Mörgens und „Die Wand“ in der Kammer haben bisher sehr gute Auslastungsquoten aufgewiesen.

- Andererseits zeigt die Auslastung des Familienstückes „Der kleine Ritter Trenk“ beispielhaft, dass (sogar kulturpolitisch gewollte) Produktionen nur phasenweise starke Auslastungen erleben. Insofern bietet auch eine konservative Erlösplanung keine absolute Sicherheit dafür, dass die geplanten Erträge sich tatsächlich realisieren lassen. Die v.g. hohe Auslastung einzelner sehr beliebter Produktionen ist daher umso erfreulicher.
- In dem beigefügten Ausblick auf die Gesamtspielzeit 2016/17 ist einer vorsichtigen Hochrechnung zu entnehmen, dass derzeit von rd. 154.000 Besuchern ausgegangen wird. Die Differenz zur ermittelten Besucherzahl in der Spielzeit 2015/16 (rd. 135.000 Besucher) ist insbesondere auf die zusätzlichen Besucher der Kurpark Classix 2016 sowie der Chorbiennale 2017 zurückzuführen.

Anlage/n:

1. Halbjahresbericht 2016/2017 (per 31.01.2017)
2. Präsentation

Stadttheater und Musikdirektion Aachen
Spielzeit 2016/17

– Halbjahresbericht per 31.01.2017 (2. Quartal) –

| Ergebniskonten | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|--|--|---|--------------------------------|---|-----------------------------------|---|--|--|
| | Gesamt-Plan 2015/16 zum Vergleich | Gesamt-Ist 2015/16 zum Vergleich | Gesamt-Plan 2016/17 | Antlg. Plan per 31.01.2017 | IST per 31.01.2017 | Prognose 2. Halbjahr 2016/17 | Prognose Jahresergebnis 2016/17 | Abweichung absolut (Differenz 3 u. 7) |
| * Umsatzerlöse | -2.165.000,00 € | -2.117.858,37 € | -2.165.000,00 € | -1.082.500,00 € | -972.074,90 € | -1.145.783,47 € | -2.117.858,37 € | 47.141,63 € |
| * Sonstige Erträge | -805.800,00 € | -1.030.783,96 € | -1.322.800,00 € | -661.400,00 € | -451.844,04 € | -911.400,00 € | -1.363.244,04 € | -40.444,04 € |
| ** Summe Erträge | -2.970.800,00 € | -3.148.642,33 € | -3.487.800,00 € | -1.743.900,00 € | -1.423.918,94 € | -2.057.183,47 € | -3.481.102,41 € | 6.697,59 € |
| * 40 - Festes Personal | 15.750.700,00 € | 15.393.209,91 € | 16.167.700,00 € | 8.083.850,00 € | 7.776.624,72 € | 8.083.850,00 € | 15.860.474,72 € | -307.225,28 € |
| * 41 - Teilspielzeitbeschäftigte | 700.000,00 € | 1.023.912,92 € | 596.000,00 € | 298.000,00 € | 483.205,53 € | 298.000,00 € | 781.205,53 € | 185.205,53 € |
| * 42 - Selbstständige Gäste | 962.100,00 € | 1.343.516,37 € | 1.091.000,00 € | 545.500,00 € | 710.978,41 € | 545.500,00 € | 1.256.478,41 € | 165.478,41 € |
| * 43 - Beamte | 476.850,00 € | 517.582,86 € | 486.300,00 € | 243.150,00 € | 221.033,08 € | 243.150,00 € | 464.183,08 € | -22.116,92 € |
| * 44 - Versorgungsempfänger | 41.000,00 € | 41.200,52 € | 41.000,00 € | 20.500,00 € | 17.929,45 € | 23.000,00 € | 40.929,45 € | -70,55 € |
| * 49 - Sonstiger Personalaufwand | 30.000,00 € | 6.927,66 € | 30.000,00 € | 15.000,00 € | 2.309,40 € | 5.000,00 € | 7.309,40 € | -22.690,60 € |
| ** Summe Personalaufwand | 17.960.650,00 € | 18.326.350,24 € | 18.412.000,00 € | 9.206.000,00 € | 9.212.080,59 € | 9.198.500,00 € | 18.410.580,59 € | -1.419,41 € |
| * 50 - Lieferungen und Leistungen | 1.512.000,00 € | 1.458.941,71 € | 1.512.000,00 € | 756.000,00 € | 542.070,34 € | 1.006.000,00 € | 1.548.070,34 € | 36.070,34 € |
| * 51 - Überlassungsentgelte | 1.733.300,00 € | 1.733.298,78 € | 1.733.300,00 € | 866.650,00 € | 843.233,61 € | 886.650,00 € | 1.729.883,61 € | -3.416,39 € |
| * 52 - Marketing | 300.900,00 € | 292.499,91 € | 300.900,00 € | 150.450,00 € | 161.265,27 € | 130.450,00 € | 291.715,27 € | -9.184,73 € |
| * 53 - Musikal. Mat. & Rechte | 302.000,00 € | 222.836,68 € | 342.000,00 € | 171.000,00 € | 169.788,30 € | 171.000,00 € | 340.788,30 € | -1.211,70 € |
| * 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne | 370.000,00 € | 354.642,25 € | 370.000,00 € | 185.000,00 € | 212.221,94 € | 160.000,00 € | 372.221,94 € | 2.221,94 € |
| * 56 - Sonst. betr. Aufwand | 636.000,00 € | 535.307,51 € | 812.400,00 € | 406.200,00 € | 281.158,37 € | 526.200,00 € | 807.358,37 € | -5.041,63 € |
| * 57 - Gesond. Aufw. eig. Gastsp./-konz. | 100.000,00 € | 11.843,55 € | 200.000,00 € | 100.000,00 € | 8.206,83 € | 190.000,00 € | 198.206,83 € | -1.793,17 € |
| ** Summe Sachaufwand | 4.954.200,00 € | 4.609.370,39 € | 5.270.600,00 € | 2.635.300,00 € | 2.217.944,66 € | 3.070.300,00 € | 5.288.244,66 € | 17.644,66 € |
| ** Abschreibungen u. Zinsen | 247.800,00 € | 225.590,49 € | 212.000,00 € | 106.000,00 € | 89.314,34 € | 126.000,00 € | 215.314,34 € | 3.314,34 € |
| *** Betriebsergebnis vor städt. BKZ | 20.191.850,00 € | 20.012.668,79 € | 20.406.800,00 € | 10.203.400,00 € | 10.095.420,65 € | 10.337.616,53 € | 20.433.037,18 € | 26.237,18 € |
| *** Städt. BKZ | -19.599.600,00 € | -19.611.366,00 € | -20.332.200,00 € | -10.166.100,00 € | -10.249.434,00 € | -10.082.766,00 € | -20.332.200,00 € | 0,00 € |
| **** Betriebsergebnis nach städt. BKZ | 592.250,00 € | 401.302,79 € | 74.600,00 € | 37.300,00 € | -154.013,35 € | 254.850,53 € | 100.837,18 € | 26.237,18 € |

Stadttheater und Musikdirektion Aachen

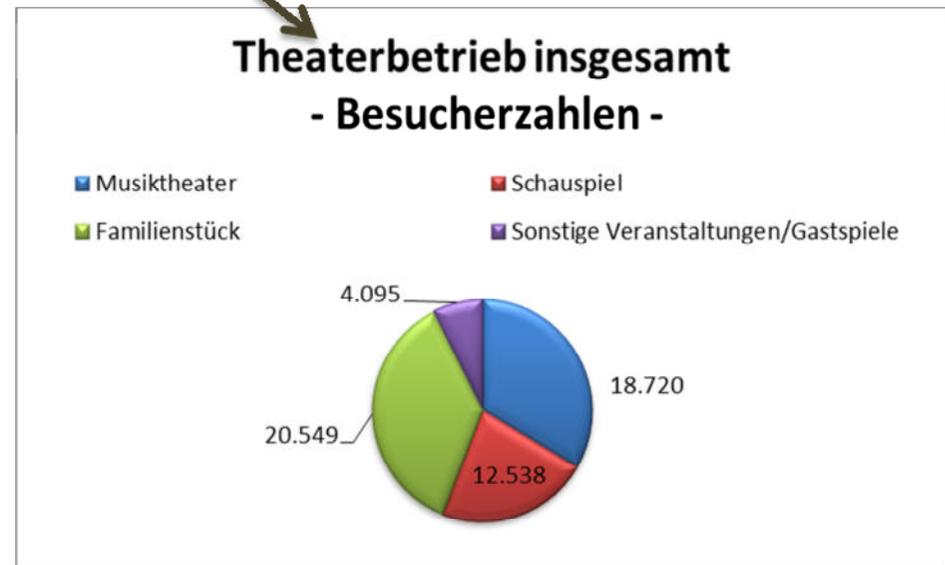
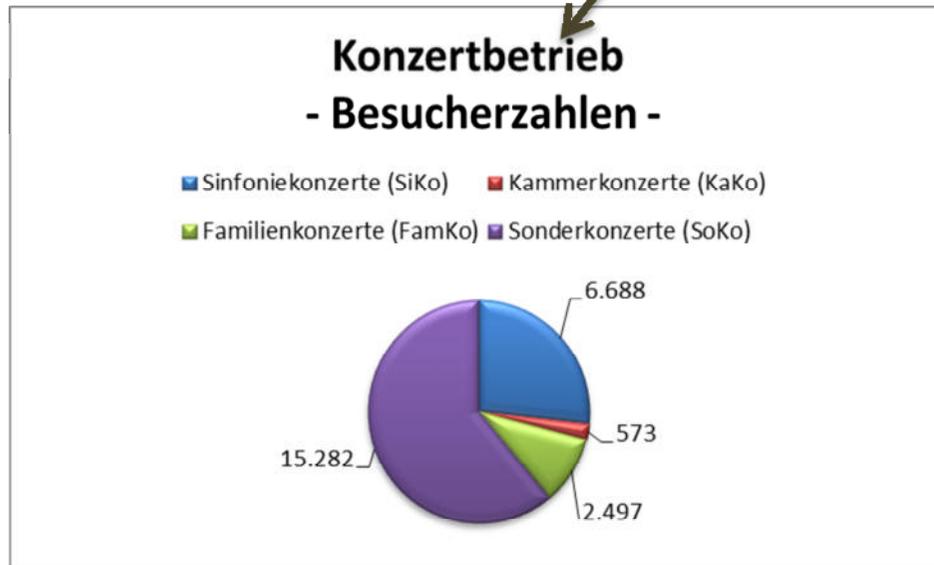
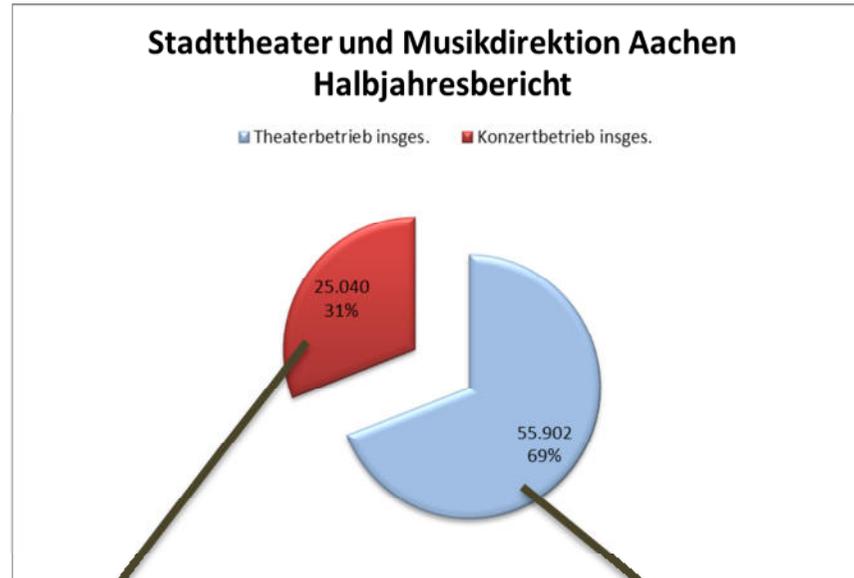


**Halbjahresbericht
Spielzeit 2016/2017**



Besucher / Erlöse (nach Sparten)

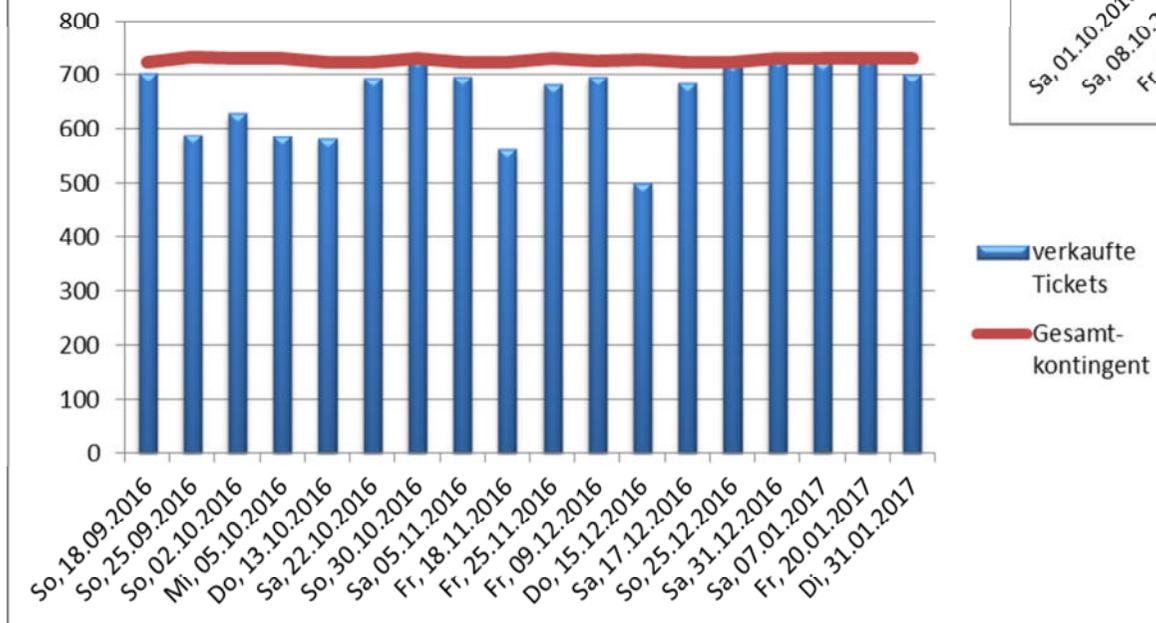
| Sparte | Anz. Vorst. | Anzahl Besucher | Kapaz. (Plätze) | Auslastung |
|---|-------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Musiktheater | 30 | 18.720 | 21.778 | 86,0% |
| Schauspiel | 107 | 12.538 | 14.311 | 87,6% |
| Familienstück | 32 | 20.549 | 26.609 | 77,2% |
| Sonstige Veranstaltungen/Gastspiele | 34 | 4.095 | 4.184 | 97,9% |
| Theaterbetrieb insges. | 203 | 55.902 | 66.882 | 83,6% |
| Sinfoniekonzerte (SiKo) | 8 | 6.688 | 9.192 | 72,8% |
| Kammerkonzerte (KaKo) | 4 | 573 | 640 | 89,5% |
| Familienkonzerte (FamKo) | 2 | 2.497 | 4.173 | 59,8% |
| Sonderkonzerte (SoKo) | 17 | 15.282 | nicht ermittelbar! | nicht ermittelbar! |
| Konzertbetrieb insges. | 31 | 25.040 | | |
| Theater- u. Konzertbetrieb insges. | 234 | 80.942 | | |



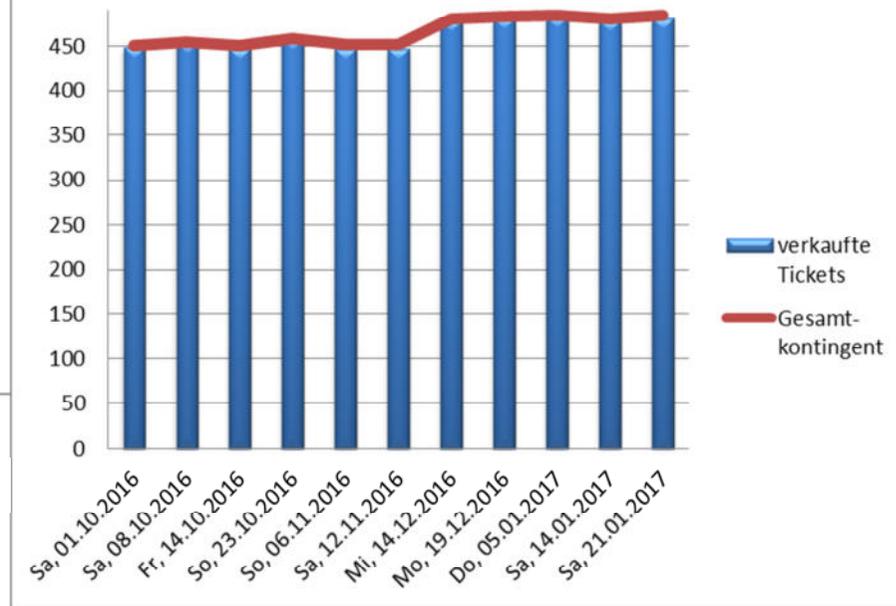


Highlights der bisherigen Spielzeit 2015/2016 ...auf der großen Bühne

Fiddler on the roof (Anatevka)

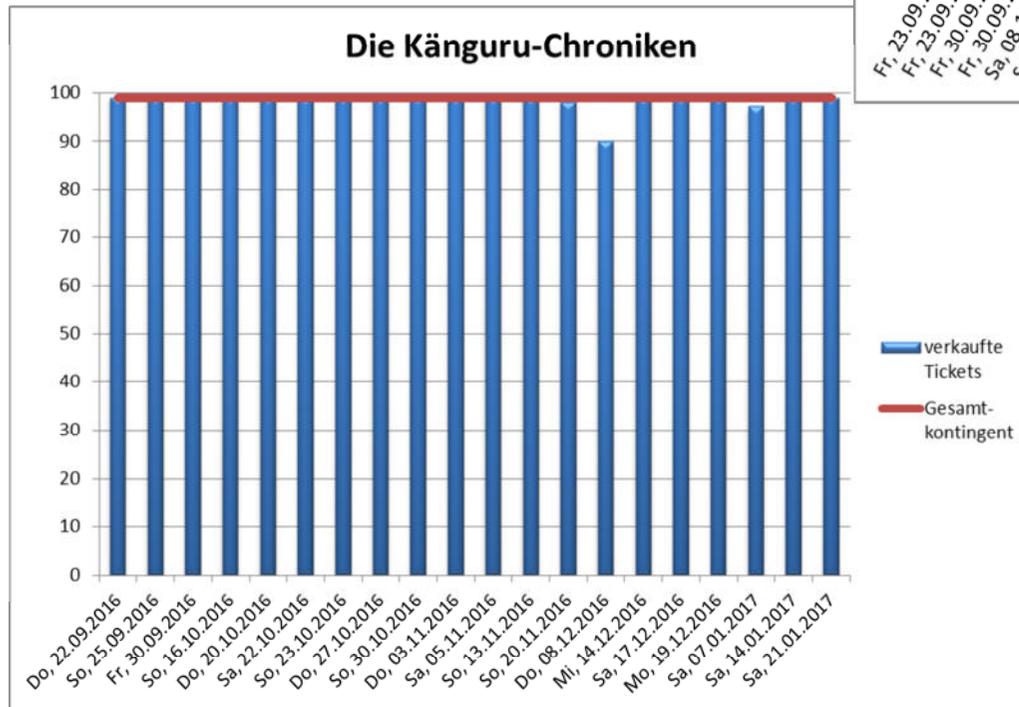


Die Physiker

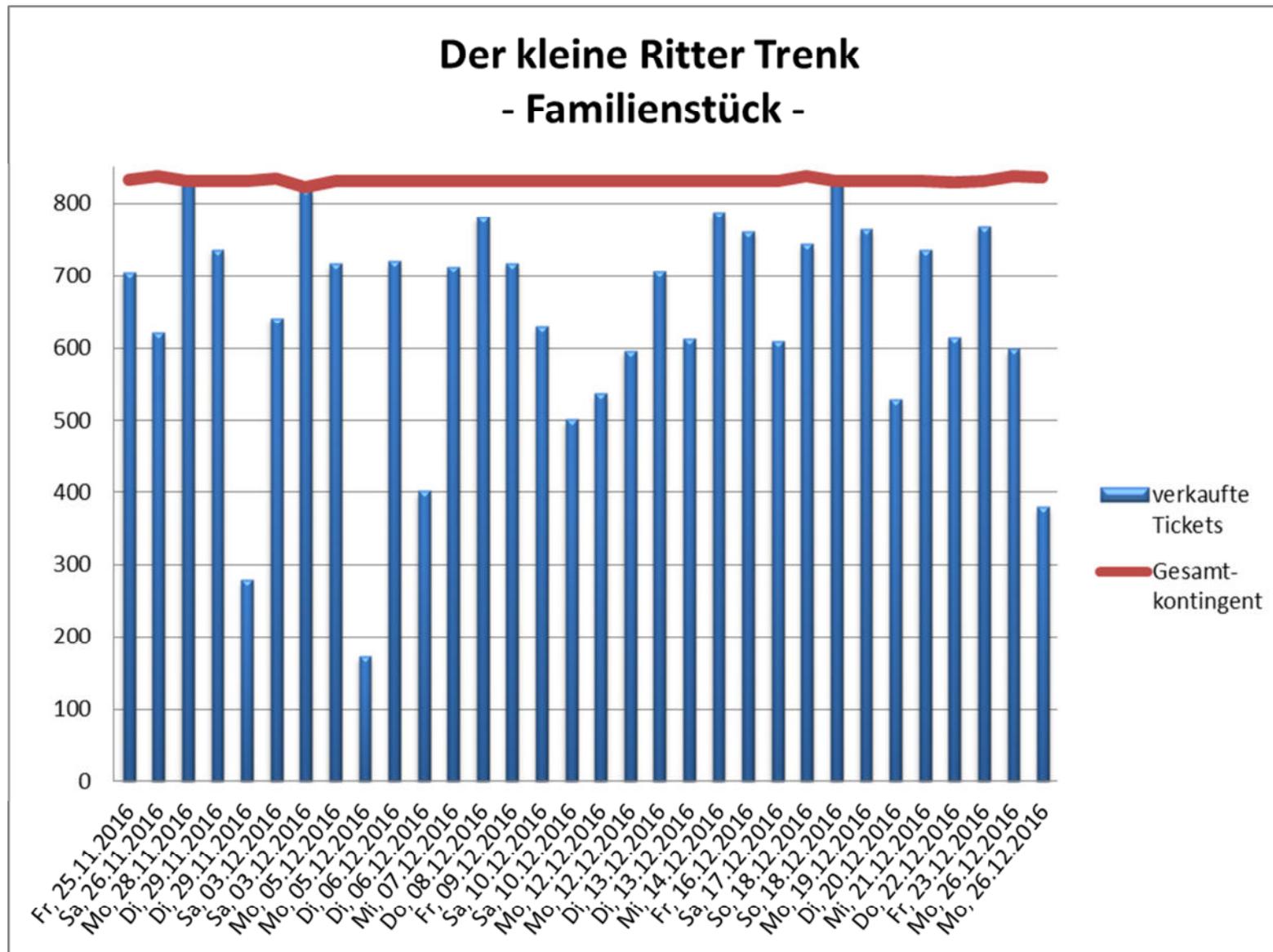




... in der Kammer



... und im Morgens





Ausblick auf die gesamte Spielzeit 2016/2017

■ aktueller Verkaufstand ■ Hochrechnung bis Ende der Spielzeit

