

<b>Vorlage</b>  Federführende Dienststelle: Stadttheater und Musikdirektion Beteiligte Dienststelle/n:	Vorlage-Nr: E 46/47/0028/WP17 Status: öffentlich AZ: Datum: 08.06.2016 Verfasser:						
<b>Wirtschaftsjahr 2015/2016 - Vierteljahresbericht per 30.04.2016          von Stadttheater und Musikdirektion Aachen</b>							
Beratungsfolge: <span style="float: right;">TOP: __</span>  <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>30.06.2016</td> <td>BSTVH</td> <td>Kenntnisnahme</td> </tr> </table>		Datum	Gremium	Kompetenz	30.06.2016	BSTVH	Kenntnisnahme
Datum	Gremium	Kompetenz					
30.06.2016	BSTVH	Kenntnisnahme					

### Finanzielle Auswirkungen

Entf.

### Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Theater und Volkshochschule nimmt den Vierteljahresbericht per 30.04.2016 zustimmend zur Kenntnis.

Schwier

Rüber

## **Erläuterungen:**

### **Vorbemerkungen:**

- Gemäß § 20 EigVO NRW ist der Vierteljahresbericht per 30.04.2016 (Abschluss 3. Quartal) vorzulegen.
- Der Vierteljahresbericht gemäß Anlage zeigt hierzu das buchhalterische Ergebnis sowie eine darauf basierende Prognose auf das voraussichtliche Jahresabschlussergebnis der Erfolgsrechnung.

### **Erläuterung / Kurzanalyse zur Prognose :**

- Im Gegensatz zur Prognose lt. Vierteljahresbericht per 30.01.2016 ist nach jetzigem Kenntnisstand davon auszugehen, dass die Ergebnisrechnung zum Ende des laufenden Wirtschaftsjahres schlechter als Plan abschließen wird.
- Wesentliche Ursache hierfür ist die Abweichung bei den Personalkosten insgesamt. Dies einerseits in Folge der zwischenzeitlich erfolgten Tarifabschlüsse für die Zeit ab 01.03.2016. Diese führen zu einer Mehrbelastung im Vergleich zum vorherigen Bericht von rd. 160 TEuro. Weiterhin werden die Rückstellungen für zum Bilanzstichtag nicht in Anspruch genommene Urlaubsansprüche und geleistete Mehrarbeitsstunden im Vergleich zum Vorjahr voraussichtlich um 110 TEuro zu erhöhen sein. Darüber hinaus ergibt sich bei den Kosten für die Beamten (KG 43) eine „planungsbedingte“ Abweichung (vgl. auch unten) von voraussichtlich rd. 95 TEuro. Hierdurch werden die beim festbeschäftigten Personal (KG 40) insgesamt zunächst erzielten Einsparungen – im Wesentlichen als Folge von teils bewusst und gezielt erzeugten Verzögerungen im Rahmen von Nachbesetzungsverfahren bei temporären Vakanzen sowie durch Wegfall von Lohn-/ Gehaltsfortzahlungen bei Langzeiterkrankungen – größtenteils kompensiert und decken nicht mehr vollständig die ersatzweise und zur Aufrechterhaltung des Spielbetriebs erforderlich werdenden planüberschreitenden Gastverpflichtungen (bei KG 41 und 42).
- Die Erträge insgesamt werden dabei voraussichtlich leicht besser als geplant abschließen, was im Wesentlichen auf positive Einmaleffekte bei den Sonstigen Erträgen in Folge Auflösung nicht in Anspruch genommener Rückstellungen zurückzuführen ist, die die leichte Planunterschreitung bei den Umsatzerlösen mehr als kompensieren.
- Der gegenüber Plan leicht erhöhte städtische Betriebskostenzuschuss (BKZ) resultiert aus nachträglich – d.h. nach Verabschiedung des Wirtschaftsplans – aktualisierten Planansätzen im städtischen Haushalt beim Personalaufwand für Beamte, der jedoch den obengenannten voraussichtlichen Mehraufwand nicht vollständig ausgleicht (vgl. oben).
- Das nach jetzigem Kenntnisstand zum Ende des Wirtschaftsjahres prognostizierte Defizit nach städtischem BKZ von 892TEuro in der Ergebnisrechnung ist voraussichtlich vollumfänglich durch die zum 31.07.2016 noch vorhandene Rücklage (1.060 TEuro lt. geprüftem Jahresabschluss 2014/15) gedeckt.

### **Investitionen / Vermögensplan**

- Die im laufenden Wirtschaftsjahr getätigten und bis zum 31.07.2016 noch zu tätigen Investitionen werden sich insgesamt aller Voraussicht nach im Rahmen des geltenden Vermögensplans bewegen.
- Der aktuelle Stand der (bis 30.05.2016) getätigten Investitionen ist als Anlage beigefügt.

## **Anlage/n:**

Vierteljahresbericht per 30.04.2016 von Stadttheater und Musikdirektion Aachen

# Stadttheater und Musikdirektion Aachen

## Spielzeit 2015/2016

– Vierteljahresbericht per 30.04.2016 (3. Quartal) –

Ergebniskonten	IST per 30.04.2016	Antlg. Plan per 30.04.2016	Abw (abs)	Abw (%)	Prognose 4. Quartal	<b>Prognose Jahres- ergebnis</b>	Gesamt- Plan 2015/16	Abw (abs)	Abw (%)
* Umsatzerlöse	-1.699,4	-1.623,8	-75,7	4,66	-401,3	<b>-2.100,7</b>	-2.165,0	64,3	-2,97
* Sonstige Erträge	-548,0	-604,4	56,3	-9,32	-337,0	<b>-885,0</b>	-805,8	-79,2	9,83
** Erträge	-2.247,4	-2.228,1	-19,3	0,87	-738,3	<b>-2.985,7</b>	-2.970,8	-14,9	0,50
* 40 - Festes Personal	11.225,7	11.813,0	-587,3	-4,97	4.334,3	<b>15.560,0</b>	15.750,7	-190,7	-1,21
* 41 - Teilspielzeitbeschäftigte	815,8	525,0	290,8	55,39	100,0	<b>915,8</b>	700,0	215,8	30,83
* 42 - Selbstständige Gäste	1.070,0	721,6	348,4	48,28	165,5	<b>1.235,5</b>	962,1	273,4	28,42
* 43 - Beamte	452,6	357,6	95,0	26,56	119,2	<b>571,9</b>	476,9	95,0	19,92
* 44 - Versorgungsempfänger	17,6	30,8	-13,1	-42,65	23,4	<b>41,0</b>	41,0	0,0	0,00
* 49 - Sonstiger Personalaufwand	5,2	22,5	-17,3	-76,91	7,5	<b>12,7</b>	30,0	-17,3	-57,68
** Personalaufwand	13.586,9	13.470,5	116,5	0,86	4.749,9	<b>18.336,8</b>	17.960,7	376,2	2,09
* 50 - Lieferungen und Leistungen	1.053,9	1.134,0	-80,1	-7,06	463,0	<b>1.516,9</b>	1.512,0	4,9	0,33
* 51 - Überlassungsentgelte	1.308,3	1.300,0	8,3	0,64	433,3	<b>1.741,6</b>	1.733,3	8,3	0,48
* 52 - Marketing	194,8	225,7	-30,8	-13,67	105,2	<b>300,1</b>	300,9	-0,8	-0,28
* 53 - Musikal. Mat. & Rechte	154,8	226,5	-71,7	-31,66	125,5	<b>280,3</b>	302,0	-21,7	-7,19
* 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne	297,0	277,5	19,5	7,01	72,5	<b>369,5</b>	370,0	-0,5	-0,15
* 56 - Sonst. betr. Aufwand	391,8	477,0	-85,2	-17,85	237,0	<b>628,8</b>	636,0	-7,2	-1,13
* 57 - Gesond. Aufw. eig. Gastsp./-konz.	6,4	75,0	-68,6	-91,42	75,0	<b>81,4</b>	100,0	-18,6	-18,56
** Sachaufwand	3.407,0	3.715,7	-308,6	-8,31	1.511,6	<b>4.918,6</b>	4.954,2	-35,6	-0,72
** Abschreibungen u. Zinsen	161,3	185,9	-24,6	-13,22	72,0	<b>233,2</b>	247,8	-14,6	-5,88
*** Betriebsergebnis vor städt. BKZ	14.907,8	15.143,9	-236,1	-1,56	5.595,2	<b>20.503,0</b>	20.191,9	311,1	1,54
*** Städt. BKZ	-14.290,6	-14.699,7	409,1	-2,78	-5.320,8	<b>-19.611,4</b>	-19.599,6	-11,8	0,06
**** Betriebsergebnis nach städt. BKZ	617,2	444,2	173,0	38,94	274,4	<b>891,6</b>	592,3	299,3	50,54
		(TEuro)				(TEuro)			

# THEATER AACHEN

Spielzeit 2015/2016

## Laufende Kontrolle Investitionsbudget

Lfd. Nr.	Bezeichnung	IST aktuell	Obligo	Verfügt	Invest.-Budget lfd. SpZ	Übertrag aus vorher. SpZ	Verfügbar
1	Sonstige Baumaßnahmen (Aufhübschung)	37.665,65 €	0,00 €	37.665,65 €	50.000,00 €	0,00 €	12.334,35 €
2	Übernahme gebrauchte Microport Sendeanlage	19.590,25 €	0,00 €	19.590,25 €	20.000,00 €	0,00 €	409,75 €
3	Erneuerung HMI-Scheinwerfer	60.935,14 €	0,00 €	60.935,14 €	60.000,00 €	0,00 €	<b>-935,14 €</b>
4	Erneuerung Marimba/Vibraphon	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.100,00 €	0,00 €	21.100,00 €
5	Dispo-Software TheaOrchester	17.588,20 €	0,00 €	17.588,20 €	25.000,00 €	0,00 €	7.411,80 €
6	Sonstige Beschaffungen (inkl. GWG)	35.285,51 €	2.863,20 €	38.148,71 €	50.000,00 €	0,00 €	11.851,29 €
	<b>Summe</b>	<b>171.064,75 €</b>	<b>2.863,20 €</b>	<b>173.927,95 €</b>	<b>226.100,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>52.172,05 €</b>