

Vorlage Federführende Dienststelle: Stadttheater und Musikdirektion Beteiligte Dienststelle/n:	 Vorlage-Nr: E 46/47/0106/WP17 Status: öffentlich AZ: Datum: 09.04.2019 Verfasser: E 46/47
Vierteljahresbericht per 31.01.2019 (1. Halbjahr) von Stadttheater und Musikdirektion Aachen	
Beratungsfolge:	
Datum 16.05.2019	Gremium Betriebsausschuss Theater und VHS
Zuständigkeit Kenntnisnahme	

Beschlussvorschlag:

Der Betriebsausschuss Theater und VHS nimmt den Vierteljahresbericht per 31.01.2019 (1. Halbjahr) von Stadttheater und Musikdirektion Aachen zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen:

Siehe Erläuterung

Erläuterungen:

Vorbemerkungen:

- Gemäß §§ 7, 20 EigVO NRW und § 12 Betriebssatzung ist der Vierteljahresbericht per 31.01.2019 (Abschluss 2. Quartal) vorzulegen.
- Der Vierteljahresbericht gemäß Anlage zeigt hierzu das buchhalterische Ergebnis der Erfolgsrechnung für den Zeitraum 01.08.2018 – 31.01.2019 (1. Halbjahr) sowie eine darauf basierende Prognose auf das voraussichtliche Jahresabschlussergebnis.

Erläuterung / Kurzanalyse zur Prognose :

- Die Umsatzerlöse werden nach derzeitiger Einschätzung deutlich unter Plan liegen, sicherlich auch als Folge der mit Beginn der Spielzeit wirksam gewordenen Preiserhöhung. Kompensiert wird diese Verschlechterung weitestgehend im Bereich der Sonstigen Erträge und hier insbesondere durch die rückwirkend für die Zeit ab 01.01.2018 bewilligten erhöhten Landeszuschüsse, so dass die Erträge insgesamt voraussichtlich nur leicht unter Plan liegen werden.
- Bei den Personalkosten hingegen wird lt. detaillierter Prognose voraussichtlich ein gegenüber Plan leicht verbessertes Ergebnis erwartet, trotz massiver krankheitsbedingter Ausfälle im Bereich der Sänger im ersten Halbjahr, die zu deutlich erhöhten Kosten für entsprechende Ersatzverpflichtungen führten. Wesentliche Ursache hierfür sind nachhaltige Vakanzen auf der Position der Verwaltungsdirektion, in der Maske und im Schauspielensemble.
- Der Sachaufwand insgesamt wird nach aktuellem Kenntnisstand nur geringfügig vom Planwert abweichen, gleiches gilt für die Abschreibungen.
- Der auf dieser Basis für das Ende des Wirtschaftsjahres prognostizierte Überschuss von rd. 137 TEuro entspricht nahezu dem Planergebnis. Unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Defizits aus dem derzeit noch in Prüfung befindlichen Jahresabschluss 2017/18 in Höhe von rd. 396 TEuro würde danach die Rücklage zum 31.07.2019 auf rd. 363 TEuro ansteigen.

Investitionen / Vermögensplan

- Die im laufenden Wirtschaftsjahr getätigten und bis zum 31.07.2019 noch zu tätigen Investitionen werden sich insgesamt aller Voraussicht nach im Rahmen des geltenden Vermögensplans bewegen.
- Der aktuelle Stand der (bis 26.03.2019) getätigten Investitionen ist als Anlage beigefügt.

Anlage/n:

Vierteljahresbericht:

TA_VJB_18-19_Q2_20190408

Stadttheater und Musikdirektion Aachen

Spielzeit 2018/2019

– Vierteljahresbericht per 31.01.2019 (2. Quartal) –

Ergebniskonten	IST per 31.01.2019	Antlg. Plan per 31.01.2019	Abw (abs)	Abw (%)	Prognose Q3 - Q4	Prognose Jahres- ergebnis	Gesamt-Plan 2018/19	Abw (abs)	Abw (%)	Vorjahr (als Referenz)		
										IST per 31.01.2018	Gesamt-IST (letzte Prognose)	Gesamt-Plan
* Umsatzerlöse	-871,3	-1.100,7	229,4	-20,84	-990,7	-1.862,1	-2.201,4	339,4	-15,42	-938,3	-1.902,6	-2.265,0
* Sonstige Erträge	-831,1	-645,6	-185,5	28,74	-729,1	-1.560,1	-1.291,1	-269,0	20,84	-532,3	-992,1	-805,8
** Erträge	-1.702,4	-1.746,3	43,9	-2,51	-1.719,8	-3.422,2	-3.492,6	70,4	-2,01	-1.470,6	-2.894,6	-3.070,8
* 40 - Festes Personal	8.270,5	8.839,1	-568,6	-6,43	9.211,6	17.482,0	17.678,1	-196,1	-1,11	7.937,8	16.357,4	16.642,4
* 41 - Teilspielzeitbeschäftigte	368,7	334,8	33,9	10,12	297,8	666,5	669,6	-3,1	-0,47	455,9	881,5	596,0
* 42 - Selbstständige Gäste	543,8	545,5	-1,7	-0,31	545,5	1.089,3	1.091,0	-1,7	-0,16	809,4	1.314,9	1.091,0
* 43 - Beamte	158,7	161,6	-2,9	-1,77	222,2	380,9	323,1	57,8	17,88	132,7	334,8	460,9
* 44 - Versorgungsempfänger	18,2	21,5	-3,3	-15,20	25,5	43,7	43,0	0,7	1,70	17,8	43,4	41,0
* 49 - Sonstiger Personalaufwand	28,0	15,0	13,0	86,81	0,0	28,0	30,0	-2,0	-6,60	6,0	26,9	30,0
** Personalaufwand	9.387,9	9.917,4	-529,5	-5,34	10.302,5	19.690,5	19.834,8	-144,4	-0,73	9.359,5	18.958,9	18.861,3
* 50 - Lieferungen und Leistungen	607,9	729,6	-121,7	-16,69	859,6	1.467,5	1.459,3	8,3	0,57	619,8	1.386,2	1.512,0
* 51 - Überlassungsentgelte	851,3	869,4	-18,1	-2,08	889,4	1.740,7	1.738,8	1,9	0,11	884,4	1.804,2	1.733,3
* 52 - Marketing	168,4	150,5	18,0	11,95	150,5	318,9	300,9	18,0	5,98	187,0	340,9	300,9
* 53 - Musikal. Mat. & Rechte	113,5	145,0	-31,5	-21,73	175,0	288,5	290,0	-1,5	-0,52	93,3	261,0	342,0
* 54 - Ge- / Verbrauchsmat. Bühne	226,5	181,5	45,0	24,81	141,5	368,0	363,0	5,0	1,39	209,3	314,2	370,0
* 56 - Sonst. betr. Aufwand	496,0	529,0	-33,0	-6,24	554,0	1.050,0	1.058,0	-8,0	-0,76	521,6	1.106,5	938,4
* 57 - Gesond. Aufw. eig. Gastsp./-konz.	10,2	50,0	-39,8	-79,68	106,0	116,2	100,0	16,2	16,16	10,3	11,3	100,0
* 58 - Außerordentl. Aufwand	0,0	0,0	0,0	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	#DIV/0!	0,9	1,0	0,0
** Sachaufwand	2.473,8	2.655,0	-181,2	-6,82	2.876,0	5.349,8	5.310,0	39,8	0,75	2.526,6	5.225,4	5.296,6
** Abschreibungen u. Zinsen	0,0	106,0	-106,0	-100,00	212,0	212,0	212,0	0,0	0,00	0,0	191,3	212,0
*** Betriebsergebnis vor städt. BKZ	10.159,3	10.932,1	-772,8	-7,07	11.670,7	21.830,0	21.864,2	-34,2	-0,16	10.415,5	21.481,0	21.299,1
*** Städt. BKZ	-10.983,6	-10.983,6	0,0	0,00	-10.983,6	-21.967,1	-21.967,1	0,0	0,00	-7.659,5	-21.085,5	-20.827,2
**** Betriebsergebnis nach städt. BKZ	-824,3	-51,4	-772,8	> 100	687,2	-137,1	-102,9	-34,2	33,24	2.756,0	395,5	471,9
			(TEuro)									
					(TEuro)							

THEATER AACHEN

Spielzeit 2018/2019

Laufende Kontrolle Investitionsbudget

Lfd. Nr.	Bezeichnung	IST aktuell	Obligo	Verfügt	Invest.-Budget lfd. SpZ	Übertrag aus vorher. SpZ	Verfügbar
1	Sonstige Baumaßnahmen	3.656,22 €	0,00 €	3.656,22 €	10.000,00 €	0,00 €	6.343,78 €
2	Technische Beschaffungen	48.980,48 €	77.446,36 €	126.426,84 €	137.000,00 €	0,00 €	10.573,16 €
3	Beschaffung Instrumente	2.677,80 €	0,00 €	2.677,80 €	10.000,00 €	0,00 €	7.322,20 €
4	IT Arbeitsplatzausstattung	1.405,10 €	1.924,69 €	3.329,79 €	5.000,00 €	0,00 €	1.670,21 €
5	Sonstige Beschaffungen (inkl. GWG)	11.838,90 €	5.309,60 €	17.148,50 €	50.000,00 €	0,00 €	32.851,50 €
	Summe	68.558,50 €	84.680,65 €	153.239,15 €	212.000,00 €	0,00 €	58.760,85 €