

Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Soll-Ist-Differenz in €	Soll-Ist-Differenz in %	Erläuterungen der wichtigsten Faktoren
Umsatzerlöse	677.500,00	842.465,07	164.965,07	24,35%	Die Umsatzerlöse in der BHR liegen um rund 10 T€ hinter den Erwartungen, wohingegen die Einnahmen der Reithalle den Planansatz um ~ 17 T€ übertrafen. Bei den sonstigen VA's konnte das erwartete Ergebnis fast verdoppelt werden (~ 23 T€). In den Umsatzerlösen sind auch die eingeworbenen Sponsoring- und Merchandisingerlöse enthalten, die im Planansatz bei den sonstigen betriebl. Erträgen veranschlagt waren.
Sonstige betr. Erträge	103.000,00	40.775,94	-62.224,06	-60,41%	Die sonst. betriebl. Erträge umfassen im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für die LOB (~ 10 T€), die erstmalig in 2018 ausgeschüttet wurde. Ferner ist eine Rückzahlung der Künstlersozialkasse iHv 26 T€ für zuviel gezahlte Beiträge in den Jahren 2013 - 2017 enthalten.
<b>Erträge/Erlöse gesamt:</b>	<b>780.500,00</b>	<b>883.241,01</b>	<b>102.741,01</b>	<b>13,16%</b>	

<b>Materialaufwand f. bezogene Leistungen gesamt:</b> (Veranstaltungsaufwand)	1.088.200,00	962.491,62	-125.708,38	-11,55%	Beim Materialaufwand war das Ergebnis in allen 4 Betriebszweigen besser als der Plan (BHR: - 64,5 T€, RH: - 10 T€, so VA's: -14 T€, tat: - 37 T€).
--	--------------	------------	-------------	---------	--

a) Löhne u. Gehälter	732.000,00	760.915,77	28.915,77	3,95%	In geraden Jahren sind die Lohnkosten für geringfügig entlohnt Beschäftigte deutlich höher durch das tat.
b) Sozialabg./Altever.	220.000,00	219.412,34	-587,66	-0,27%	
<b>Personalaufwand gesamt</b>	<b>952.000,00</b>	<b>980.328,11</b>	<b>28.328,11</b>	<b>2,98%</b>	

<b>sonst. betr. Aufwand gesamt:</b>	<b>718.775,00</b>	<b>772.559,91</b>	<b>53.784,91</b>	<b>7,48%</b>	BHR: -67,7 T€, RH: + 44,1 T€, sonstige VA's: + 8,6 T€, tat: + 68,7 T€. Die Mehrausgaben (+53,8 T€) für diesen Bereich werden ausgeglichen durch Einsparungen (-125,7 T€) beim Materialaufwand. Im Kostenblock Wartung, Reparaturen, Instandhaltungen sind 305,8 T€ für die Sanierung der Heizzentrale in der BHR enthalten. Für die RH sind die Aufwendungen enthalten, die im Zusammenhang mit der Sicherung und Instandsetzung der Akustikdecke entstanden (Schutznetze, Hubsteiger, Kleinmaterial). Für den Betriebszweig tat wird bei der Abrechnung für die Gremien ein genauere Differenzierung der Kosten zugrunde gelegt als im WP 2018. Ein Großteil der sonstigen betriebl. Kosten sind Ausgaben des Gesamtbetriebes, die auf die einzelnen Betriebszweige nach den festgelegten prozentualen Schlüsseln umgelegt werden.
-------------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	--------------	---

<b>AfA gesamt:</b>	<b>568.000,00</b>	<b>555.407,48</b>	<b>-12.592,52</b>	<b>-2,22%</b>	
Zinserträge	150,00	440,45	290,45		Extrem niedriges Zinsniveau für Ertragszinsen. Seit 2017 müssen für Guthabenbestände bei der Sparkasse sogar "Verwahrentgelte" gezahlt werden.
Zinsaufwand & ähnliche Aufwendungen (Verzinsung BKZ an Stadt)	19.000,00	8.963,85	-10.036,15	-52,82%	Verzinsung der Kassenmittel, die die Stadt Rastatt EKV als monatlichen Betriebskostenvorschuss zur Verfügung stellt.
<b>Finanzergebnis gesamt:</b>	<b>18.850,00</b>	<b>8.523,40</b>	<b>-10.326,60</b>	<b>-54,78%</b>	
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		
Aufwendungen aus Verlustübern.	0,00	0,00	0,00		
Steuern v. Einkommen + Ertrag	0,00	0,00	0,00		
Sonstige Steuern	46.100,00	48.378,12	2.278,12	4,94%	
<b>Jahresverlust</b>	<b>-2.611.425,00</b>	<b>-2.444.447,63</b>	<b>166.977,37</b>	<b>-6,39%</b>	

## Erfolgsplanabrechnung 2018 kompakt

Bezeichnung	Ansatz gemäß Wirtschaftsplan 2018	Ergebnis 2018	Soll-Ist- Differenz in €
<b>Erträge/Erlöse gesamt</b>	<b>780.650,00</b>	<b>883.681,46</b>	<b>103.031,46</b>
Materialaufwand			
<b>Aufwendungen f. bezogene Leistungen gesamt:</b> (Veranstaltungsaufwand)	1.088.200,00	962.491,62	-125.708,38
Personalaufwand gesamt	952.000,00	980.328,11	28.328,11
sonst. betr. Aufwand gesamt	718.775,00	772.559,91	53.784,91
AfA gesamt	568.000,00	555.407,48	-12.592,52
Zinsen und ähnl. Aufwendungen	19.000,00	8.963,85	-10.036,15
Sonstige Steuern	46.100,00	48.378,12	2.278,12
<b>Aufwendungen gesamt</b>	<b>3.392.075,00</b>	<b>3.328.129,09</b>	<b>-63.945,91</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-2.611.425,00</b>	<b>-2.444.447,63</b>	<b>166.977,37</b>

-6,39%