

Wirtschaftsplan der Theater, Oper und Orchester GmbH 2017

Finanzausschuss, 22.8.2017, 16.30 Uhr

TOP 5.3.

1. Ausgangslage

Sanierungs- und Strukturanpassungskonzept

Beschlossen vom Stadtrat am 25. Juni 2014, Eckpunkte Planung:

- Personalreduzierung von 532 auf 419 Stellen bis zum 31.7.2019
- Reduzierung der Budgets für Honorare, Betriebskosten, Instandhaltungen, Investitionen
- Einmalige Liquiditätshilfen der Stadt Halle bis 2018 insgesamt: 7.750 T€
- Zuschuss (Land, Stadt) für Tarifsteigerungen ab 2015 (Dynamisierung)
- Zuschuss für Personalabbau (Abfindungskosten) insgesamt: 10.186 T€ (Land, Stadt)

1. Ausgangslage

Abweichungen zum Konzept (Spielzeiten 2014/15; 2015/16)

Mehrerlöse Tickets:	+ 713 T€
Minderausgaben Personal	+ <u>507 T€</u>
	+ 1.220 T€
Mehrausgaben Instandhaltung, sonst. Betriebskosten:	- 730 T€
Mehrausgaben Honorare etc.:	- 1.449 T€
Mehrausgaben Investitionen:	- <u>156 T€</u>
	- 2.335 T€
Saldo Mehrausgaben:	-1.115 T€

1. Ausgangslage

Mehrausgaben Honorare nach Sparten (2014/15; 2015/16)

in T€	Plan Struktur	IST 2014/15; 2015/16	Abweichung	Abzüglich Mehreinnahmen
Oper	2.208	2.718	+510	+377
Staatskapelle	1.404	1.575	+170	+97
neues theater/Thalia	1.100	1.860	+759	+362
Puppentheater	386	396	+10	-98
Gesamt	5.100	6.550	+1.449	+738

1. Ausgangslage

Abweichungen zu Konzept (Rumpfgeschäftsjahr 2016)

Mindereinnahmen Tickets	- 124 T€
Mehraufwendungen Honorare	- 125 T€
Mehrausgaben Instandhaltung, sonstige Betriebskosten	- 37 T€
Mehrausgaben Personal	- 91 T€
Mehrausgaben Investitionen	<u>- 22 T€</u>
Saldo Mehrausgaben:	- 399 T€

1. Ausgangslage

Abweichungen Konzept gesamt (14/15, 15/16, Rumpf 16)

Art	Abweichung in T€ (14/15; 15/16, Rumpf 16)
Honorare/Inszenierungskosten etc.	-1.574
Sonstige Aufwendungen	-767
Ticketerlöse	+589
Investitionen	-178
Personalkosten	+418
Gesamt	1.512

1. Ausgangslage

Liquiditätshilfen

	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18	2018/19
Plan (Struktur)	2.917	2.083		1.604	1.146
Ist	2.917	2.083	1.260	10	1.480

- Abweichend vom Strukturkonzept sind in 2016 rund 1,3 Millionen Euro Liquiditätshilfe der Stadt Halle (Saale) in Anspruch genommen worden
- Mittel sind daher nicht mehr für 2017/18 verfügbar

1. Ausgangslage

Personalreduzierung (ohne Orchester)

in VZÄ	31.12.2017	Plan (Struktur) 31.12.2017	Überhang
Orchester	141,66	140	+1,66
Oper	152,22	145	+7,22
nt/Thalia	80	80	0
Puppentheater	17	16	+1
Sonstige Bereiche	71,95	71	+0,95
Gesamt	462,83	452	10,83

- Personalreduzierung ist um 10,83 Vollzeitstellen verfehlt worden
 - 5,94 VZÄ im Chor
 - 1 VZÄ im Puppentheater
 - 1,66 VZÄ Orchesterwarte
 - 1,28 VZÄ Maske
 - 0,5 VZÄ Öffentlichkeitsarbeit
 - 0,45 VZÄ Poststelle

1. Ausgangslage

Zusammenfassung

- **Der Personalabbau ist weitgehend entlang des Strukturkonzeptes erfolgt, Personalkosten im Saldo geringer als geplant, struktureller Personalüberhang von 10,83 Vollzeitstellen**
- **Die Kosten für Honorare, Instandhaltung und weitere Betriebsausgaben liegen deutlich oberhalb des Strukturkonzeptes**
- **Aufgelaufene Verluste sind in 2016 über ein Vorziehen der Liquiditätshilfe der Stadt Halle (Saale) gedeckt worden.**
- **Zusätzlich verschärfend: Ticketerlöse gehen seit dem 31.7.2016 zurück – insbesondere in der Oper**

2. Planungen 2017/18

Abweichungen zu Strukturkonzept in den Jahren 2017/18

Minderausgaben Investitionen	+ <u>100 T€</u> + 100 T€
Mehrausgaben Honorare	- 380 T€
Mehrausgaben sonstige Aufwendungen:	- 831 T€
Mindereinnahmen Tickets:	- 400 T€
Mehrausgaben Personal	- <u>700 T€</u> - 2.310 T€
Saldo Mehrausgaben:	- 2.210 T€

2. Planung 2017/18

Abweichungen Strukturkonzept

Art	Abweichung in T€ (14/15; 15/16, Rumpf 16)	Abweichung in T € (2017; 2018)
Honorare etc.	-1.574	-380
Sonstige Aufwendungen	-767	-831
Ticketerlöse	+589	-400
Investitionen	-178	+100
Personalkosten	+418	-699
Gesamt	3.722	

2. Planung 2017/18

Liquiditätsproblem in den Jahren 2017 und 2018

	2017	2018
	T€	T€
Bedarf ohne Gegenmaßnahmen	- 1.746	- 2.315
Bedarf Gesamt	4.061	

Ohne Gegenmaßnahmen würden der TOO bis Ende 2018 liquide Mittel in Höhe von insgesamt 4 Millionen € fehlen.

2. Planung 2017/18

1. Eigene Konsolidierungsmaßnahmen der Gesellschaft

	2017	2018
	T€	T€
Kürzung Gästehonorare Oper	50	80
Kürzung sonstige Aufwendungen		160
Kürzung Instandhaltung		50
Gesamt	340	

2. Planung 2017/18

2. Personalüberhang Finanzierung Land

TOO hat seit dem 31.7.2015 insgesamt 10,83 Vollzeitstellen mehr als im Strukturanpassungskonzept vorgesehen:

5,94 VZÄ im Chor:	1.086 T€
1 VZÄ Puppe:	197 T€
1,66 VZÄ Orchesterwarte:	325 T€
1,28 VZÄ Maske	219 T€
0,5 VZÄ Öffentlichkeitsarbeit	90 T€
0,45 VZÄ Poststelle	<u>90 T€</u>
	2.007 T€

Strukturelle Überhangskosten beim Personal (31.7.2015 bis 31.12.2018): 2,007 Mio. €

Ziel: Verhandlungen mit dem Land zur Umwidmung der Strukturanpassungsmittel im Jahr 2018

2. Planung 2017/18

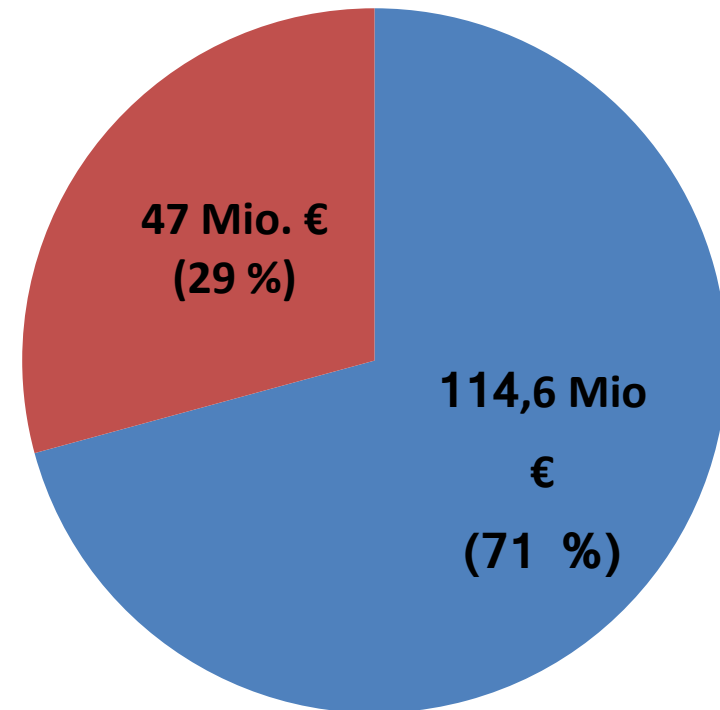
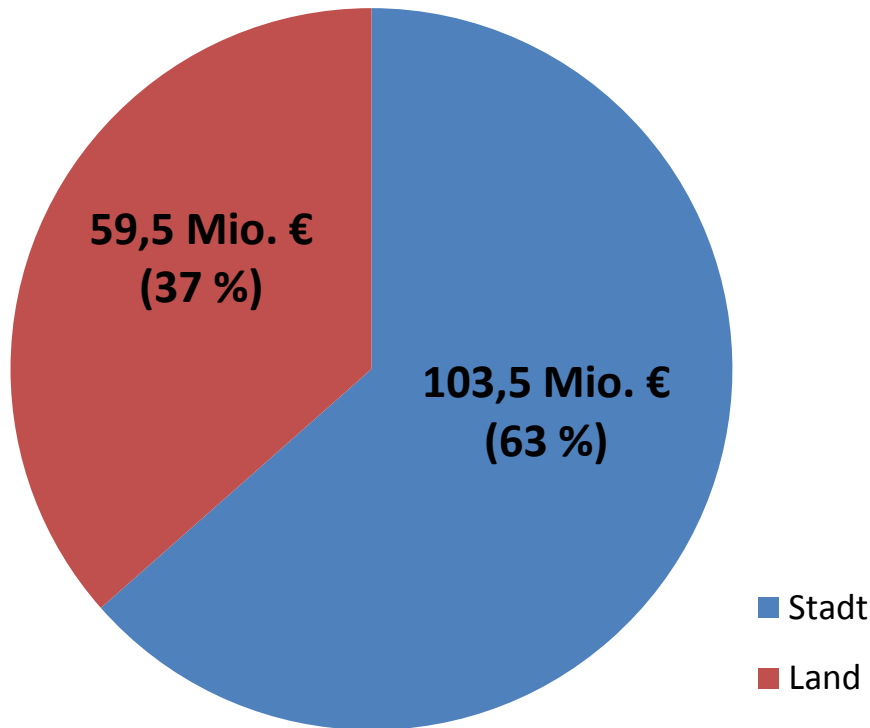
3. Bedarf zusätzlicher Zuschuss Stadt Halle (Saale)

	2017 (in T€)	2018 (in T€)
Liquiditätsbedarf 31.12.	- 1.746	- 2.315
Deckung Umwidmung Strukturmittel	0	2.008
Deckung Eigenkonsolidierung TOO	50	290
Bedarf p.a.	-1.696	-18
Gesamtbedarf bis 31.12.2018	-1.714	

3. Zuschüsse TOO

Zahlungen Theatervertrag 2009 bis 2013

Zahlungen Theatervertrag 2014 bis 2018



Einsparungen Land: 11,7 Millionen €
Mehrausgaben Stadt: 12,3 Millionen €

5. Nächste Schritte

- 22. August: Wirtschaftsplan und überplanmäßige
Aufwendung/Auszahlung im Finanzausschuss
- 29. August: Aufsichtsratssitzung TOO mit Beschluss über Sanierungs-
und Strukturanpassungskonzept 2.0
- 30. August: Wirtschaftsplan und überplanmäßige
Aufwendung/Auszahlung im Stadtrat
- Ab August: Beginn der Verhandlungen mit dem Land Sachsen-Anhalt
über Umwidmung Strukturanpassungsmittel sowie
Theatervertrag 2019 bis 2023