

**Wirtschaftsplan  
der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle  
für das Geschäftsjahr 2019**

**Kommentierung**

Durch den Beschluss des Stadtrates vom 26. November 2008 sind mit Beginn des Kalenderjahres 2009 die Oper und die Staatskapelle Halle, das Puppentheater und das neue theater Halle sowie das Thalia Theater Halle in der *Theater, Oper und Orchester GmbH Halle* zusammengeführt worden. Dies war mit der Zielstellung verbunden, kulturelle und künstlerische Leistungen der Theater und Orchester auf hohem Niveau bei Senkung der Aufwendungen zu erhalten.

Am 25. Juni 2014 hat der Stadtrat den Fördervertrag mit dem Land Sachsen-Anhalt für die Jahre 2014 bis 2018 beschlossen. Integraler Bestandteil dieses Beschlusses sowie des Vertrages war ein von der Gesellschaft erarbeitetes Sanierungs- und Strukturanpassungskonzept. Eckpunkte dieses Konzeptes waren eine Personalreduzierung bis zum Jahr 2019 auf 419 Vollzeitstellen (Vollzeitäquivalente) sowie Kürzungen in den Budgets für Honorare, Instandhaltungen, Investitionen und sonstigen Aufwendungen bis zur Spielzeit 2021/22. Dieses Konzept läuft am 31.12.2018 aus. Zum 01.01.2019 wird ein neuer Fördervertrag geschlossen, der die Rahmenbedingungen bis zum 31.12.2023 vorgeben soll. Die Planzahlen ab dem Geschäftsjahr 2019 orientieren sich am Sanierungs- und Strukturanpassungskonzept 2.0. Dies trifft nicht für den Aufwand für das Festpersonal zu, da im Konzept 2.0 von einem Haustarifvertrag für alle Beschäftigten ausgegangen wird. Die vorliegenden Zahlen sind indes auf Grundlage eines vollen Flächentarifanspruchs gerechnet. Daraus ergibt sich gegenüber dem Strukturkonzept 2.0 ein entsprechender Mehrbedarf. Abweichungen der Umsatzerlöse und sonstigen betrieblichen Erträge zum Konzept ergeben sich aus der Neugliederung entsprechend den Vorschriften des HGB in der Fassung nach BiLRUG.

**Rahmenbedingungen:**

Nach der in 2017 erfolgten Umstellung des Geschäftsjahres auf das Kalenderjahr betreffen die vorliegenden Planungsunterlagen den Zeitraum vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2019. Zum Zeitpunkt der Erstellung der Planungsunterlagen laufen die Verhandlungen zwischen Stadt und Land über die Rahmenbedingungen des neuen Fördervertrages. Die Zuschusszahlungen beruhen auf Zahlentabellen, wie sie durch das Land zur Verfügung gestellt wurden. Ob diese Zahlen abschließend belastbar sind, ist zum Zeitpunkt der Erstellung dieser Unter-

lagen aufgrund noch offener politischer Beschlüsse nicht geklärt. Im vom Stadtrat im Februar 2018 beschlossenen Sanierungs- und Strukturanpassungskonzept 2.0 sind die Jahre 2019 bis 2023 auf der Basis von 115 Musikern dargestellt. Die Verhandlungen mit den Gewerkschaften ergaben bislang keine Beschlusslage für oder gegen einen Haustarifvertrag. Auf dieser Grundlage sind die Planungsunterlagen ohne Abschluss eines Haustarifvertrages erstellt worden. Der sich im Saldo der Einnahmen und Ausgaben ergebende Mehrbedarf ist als Sonderzuschuss Stadt ausgewiesen. Ob dieser Bedarf aus nicht verbrauchten Strukturmitteln gedeckt werden kann, ist gesondert mit dem Land zu vereinbaren. Zum Stand 31.12.2020 werden alle Abfindungen ausgezahlt sein. Es ergibt sich ein Restbestand an Strukturmitteln in Höhe von 5.557 T€.

Die Planungsdokumente des Wirtschaftsplanes umfassen:

- Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1)
- Zuschussplan / Haushaltsrelevante Positionen des Trägers (Anlage 2)
- Bilanz (Anlage 3)
- Finanzplan (Anlage 4)
- Personalplan, Investitionsplan, Instandhaltungsplan (Anlage 5)
- Organigramm 2019 (Anlage 6)
- Investitionsplan (Anlage 7)
- Leistungsdaten (Anlage 8)

## **1. Gewinn- und Verlustrechnung**

Die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) gemäß **Anlage 1** basiert in den Umsätzen auf der Leistungsplanung der einzelnen Sparten, dem geltenden Preis- und Abonnementsystem und den Ergebnissen aus den Vorjahren unter Berücksichtigung einer Preiserhöhung zum 01.08.2018.

Die Kostenplanung wird zu 82,8 % von den Personalaufwendungen bestimmt.

Die Zuschüsse aus dem Verwaltungshaushalt für den laufenden Geschäftsbetrieb werden in der GmbH in einem gesonderten GuV-Posten angezeigt.

Die Zuschussplanung geht von einer Erhöhung sowohl des Landes als auch der Stadt Halle aus. Der Zuschuss des Landes geht nach dem vorliegenden Papier in Grundförderung und Dynamisierung gegenüber dem Jahr 2018 von einer Erhöhung um 1.026 Mio. € aus, der entsprechende Zuschuss des Trägers würde sich demnach um 1.608 Mio. € erhöhen. Durch die Verkleinerung der Staatskapelle auf 116 Musiker erst in der zweiten Jahreshälfte ergibt sich ein struktureller Mehrbedarf in Höhe von 1.053 Mio. €. Da die Verhandlungen mit den Gewerkschaften bislang keine Beschlusslage für oder gegen einen Haustarifvertrag ergaben, geht die Gesellschaft in den folgenden Jahren darüber hinaus von einem zusätzlichen Mehrbedarf in Höhe von jährlich 1.560 T€ aus. Ein Teil davon wird durch die generelle Zuschusserhöhung von Land und Stadt abgedeckt. In Summe errechnet sich ein verbleibender Mehrbedarf von 995 T€, der beim aktuellen Verhandlungsstand zum neuen Theatervertrag durch die Stadt zu tragen wäre. Durch die angepassten Strukturmaßnahmen aus dem SAK 2.0 werden die Mittel aus dem Strukturanpassungsfonds nicht voll ausgeschöpft. Aktuell ergibt sich ein Restbetrag von voraussichtlich 5.557 Mio. €, der bei einer entsprechenden vertraglichen Einigung mit dem Land für die Finanzierung der zusätzlichen Mehrbedarfe herangezogen werden könnte.

## **Erläuterung ausgewählter Positionen**

### **1.1 Umsatzerlöse**

Für das Geschäftsjahr 2019 werden für die Theater, Oper und Orchester GmbH Halle Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 3.059 TEURO geplant. Davon entfallen auf die Einspielerlöse aus dem Kartenverkauf sowie aus Gastspielen 2.840 T€ sowie auf sonstige Umsatzerlö-

se aus Mieten und Pachten, dem Verkauf von Programmheften, Plakaten, und Garderobengebühren und aus Ticketgebühren und Erlösen aus spartenübergreifenden Veranstaltungen 219 T€. Die Einspielerlöse setzen sich zusammen aus Einnahmen der Oper in Höhe von 1.100 T€, der Staatskapelle von 650 TEURO, des *neuen theaters* von 680 T€, des Thalia Theaters von 190 T€ und des Puppentheaters von 220 T€. In allen Sparten sind Erhöhungen durch die Preisanpassung zum 01.08.2018 eingeflossen. Bei der Staatskapelle wurde der Verringerung des Orchesters auf 116 Musiker Rechnung getragen und die Planzahl den neuen Gegebenheiten angepasst.

Die geplanten Umsatzerlöse sind konkret wie folgt untersetzt:

Einnahmen aus Kartenverkauf und Gastspielen

Sparte	Einnahmen	Besucher	Vorstellungen
Oper	1.100.000,00 €	60.200	208
Staatskapelle	650.000,00 €	50.500	105
neues theater	680.000,00 €	55.000	330
Thalia Theater	190.000,00 €	24.000	140
Puppentheater	220.000,00 €	18.500	187
	<u>2.840.000,00 €</u>	<u>208.200</u>	<u>970</u>

sonstige Umsatzerlöse

Mieten und Pachten	64.000,00 €
Inserate	27.000,00 €
Garderobengebühr	55.000,00 €
spartenübergreifende und sonst. Einn.	38.000,00 €
Ticket- und Vorverkaufsgebühren	25.000,00 €
Erlöse Programmheftverkauf	10.000,00 €
	<u>219.000,00 €</u>
 Umsatzerlöse gesamt	 <u><u>3.059.000,00 €</u></u>

### **1.1.2. Sonstige Umsatzerlöse**

Die sonstigen Umsatzerlöse umfassen Einnahmen aus Mieten und Pachten, Inseraten, dem Verkauf von Programmheften, Plakaten, Vorverkaufsgebühren und Garderobengebühren sowie Einnahmen aus spartenübergreifenden Veranstaltungen.

### **1.2. Sonstige betriebliche Erträge**

Neben den Umsätzen aus dem Spielbetrieb sind für das Geschäftsjahr 2019 sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 250 T€ geplant.

77 T€ betreffen die nicht liquiditätswirksame Auflösung des Sonderpostens, Fördergelder und Spenden, Erträge aus Kostümverkäufen und sonstige Erträgen.

### 1.3 Zuschüsse

Die Zuschüsse an die Gesellschaft von Stadt und Land verteilen sich in den Jahren 2017 bis 2019 wie folgt:

<b>Kalenderjahr</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Stadt in T€	20.698	20.698	22.652
Land in T€	9.054	9.054	10.425
gesamt in T€	29.752	29.752	33.077
zuzüglich			
Dynamisierung Personalkosten			
Stadt in T€	569	875	529
Land in T€	569	875	529
Sonderzuschuss Stadt	1.696	2.075	2.048
Zuschuss Stadt Erhalt Liquidität	10	1.480	
Insgesamt	32.596	35.056	36.183

#### **1.4 Aufwendungen**

Als laufende Gesamtaufwendungen werden im Wirtschaftsplan der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle für 2019 Kosten in Höhe von 40.260 T€ ausgewiesen. Die laufenden Aufwendungen schlüsseln sich wie folgt auf:

Material			3.535
	davon	bezogenes Material	815
		bezogene Leistungen	2.720
Personalkosten			32.296
Abschreibungen			1.420
sonstige betriebliche Aufwendungen			3.000
Steuern			9
			<hr/>
Gesamtaufwendungen			<u><u>40.260</u></u>

#### **1.5 Materialaufwendungen**

Bei den Materialaufwendungen handelt es sich um die Kosten für Neuinszenierungen und Kosten für den laufenden Spielbetrieb sowie Honorare und Urheberrechtsabgaben. Von den geplanten Materialaufwendungen in Höhe von 3.535 T€ entfallen 815 T€ auf Materialkosten und 2.720 T€ auf bezogene Leistungen. In den bezogenen Leistungen sind Werkverträge und auch die Honorare für Gäste mit arbeitnehmerähnlichen Verträgen enthalten.

Die Kosten für bezogenes Material fallen im Zusammenhang mit der Herstellung von Bühnenbildern und Kostümen für Neuinszenierungen in den theatereigenen Werkstätten sowie beim Materialverbrauch im laufenden Spielbetrieb an. Im Rahmen der Plansumme stehen den Sparten 2019 folgende Budgets für Materialaufwendungen der Neuinszenierungen zur Verfügung:

Oper	300 T€
Schauspiel	150 T€
Puppentheater	40 T€

Damit wurden die Zahlen aus den vorangegangenen Spielzeiten fortgeschrieben.

Von den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 2.720 T€ entfallen 1.910 T€ auf Honorare für Gastkünstler und Werkverträge in allen Sparten. Außerdem sind in dieser Position die Kosten für Urhebergebühren, Mieten für Spielstätten (Händel-Halle), Noten, Feuerwachen, Instrumentenreparaturen und Gastspiele außer Haus geplant.

Die Aufwendungen für die Honorare verteilen sich auf die Oper mit 920 T€, das Schauspiel mit 450 T€, das Puppentheater mit 140 T€ und die Staatskapelle mit 400 T€. Bei der Staatskapelle wurde der Ansatz für Honorare im Vergleich zu den Vorjahren erhöht. Damit ist der geringeren Musikerstärke und dem daraus folgenden erhöhtem Bedarf an Musikerassistenz zur Sicherung der Ticketerlöse Genüge getan.

Somit ergibt sich für Honorare folgendes Bild:

Oper	920 T€
Schauspiel	450 T€
Puppentheater	140 T€
Staatskapelle	400 T€

## 1.6 Personalaufwendungen

Das Organigramm für das Geschäftsjahr findet sich in der Anlage 6. Die GmbH geht für Ende 2019 von 460 Mitarbeitern aus. Die Hochrechnung ist unter Berücksichtigung des Auslaufens der individuellen Teilzeitverträge zum 30.06.2018 sowie ohne den Abschluss eines Haustarifvertrages zum 01.01.2019 erstellt worden.

### TOO Hochrechnung für das Kalenderjahr 2018

Geschäftsführung:	261.884 €
Staatskapelle:	842.163,00 €
Musiker:	11.090.929,00 €
Musiktheater:	1.880.050,00 €
Chor:	2.320.788,00 €
Ballett:	1.172.159,00 €
Schauspiel:	2.344.703,00 €
Puppentheater:	720.523,00 €
Zentraler Bereich:	10.814.453,00 €

### Zusätzlicher Personalbedarf

Aushilfen/Schließer - Oper:	170.000,00 €
Aushilfen/Schließer - NT / Thalia:	118.000,00 €
Aushilfen - Zentrale Dienste:	55.000,00 €
Choraushilfen	10.000,00 €
Schauspielstudenten:	50.000,00 €
Statisten Oper:	30.000,00 €
Extrachor:	61.000,00 €
Statisten - NT / Thalia:	21.000,00 €
Kinder- und Jugendchor:	53.000,00 €

### Sonderzahlungen

Personalkosten:	<u>31.447.652,00 €</u>
Gesamt:	<u><u>32.296.152,00 €</u></u>

Leistungsentgelt:	153.500,00 €
-------------------	--------------

### Zusätzliche Ausgaben

Unfallumlage:	92.000,00 €
Projekte	35.000,00 €

Personalkosten 2019: 32.296.152,00 €

### **1.7 Abschreibungen**

Für Abschreibungen werden im Wirtschaftsplan 2019 1.420 T€ ausgewiesen. Entgegen dem Konzept 2.0 wurde dieser Posten erhöht, da die Gesellschaft die Investitionssumme auf 578 T€ angesetzt hat, um der zunehmenden Überalterung der Technik und der sich weiter verschlechternden Gebäudesubstanz entgegen zu wirken.

### **1.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Plan für das Geschäftsjahr 2019 auf 3.000 T€. Auch hier musste entgegen dem Konzept eine Anhebung erfolgen, um Preis- anpassungen im Bereich Bewachung und Reinigung abzufedern. Außerdem wurden die Be- träge für Wartung korrigiert, da hier im Laufe des Geschäftsjahres 2018 Preisanpassungen erfolgt sind.

Werbung	330 T€	Fahrzeuge	55 T€
Gebäudeinstandhaltung/Wartung	400 T€	Versicherungen und Beiträge	211 T€
Arbeitsschutz	15 T€	Hard- und Software	120 T€
Bewachung	170 T€	Rechts-und Beratung	122 T€
Reinigung	410 T€	Abschluss-Buchführungskosten	95 T€
Betriebskosten	650 T€	Ticketgebühren	55 T€
Mieten	55 T€	Porto/Telefon/Bürobedarf	70 T€
Leasing	130 T€	Fortbildung//FSJ/Verwaltung	76 T€
sonstige	36 T€		

Die Einzelansätze sind größtenteils durch Verträge und Abschlagszahlungen unterlegt, bzw. orientieren sich an den Vorjahren.

## **2. Bilanz**

Der Bilanzaufbau der GmbH stellt sich gemäß **Anlage 3** dar.

## **3. Finanzplan**

Der Finanzplan ist in der **Anlage 4** dargestellt.

Die Liquidität ist nur durch die erwähnten Zuschusserhöhungen gesichert. Die Gesellschaft verfügt mit einem Endbestand an Liquidität in Höhe von 1 Mio. € über eine verbesserte Ba- sisliquidität. Für eine Gesellschaft dieser Größe ist dieser Liquiditätsbestand nötig, um even-

tuell anfallende Havarien bzw. den Ausfall von Technik in den Bühnenbereichen überbrücken zu können.

#### **4. Investitionen**

Die Finanzierung von Investitionen gemäß **Anlagen 5 und 7** erfolgt im Rahmen der planmäßigen Zuschüsse.

Für das Geschäftsjahr 2019 wird von Investitionen in Höhe von 578 T€ ausgegangen.

Die Erhöhung auf 578 T€ ist zwingend notwendig, da die Technik in den Gewerken einem dauernden Überalterungsprozess unterliegt.

#### **5. Entwicklung der Leistungsdaten und Leistungskennziffern**

Der Plan für das Geschäftsjahr 2019 sieht für die Theater, Oper und Orchester GmbH Vorstellungen für eigene Vorstellungen und Gastspiele mit 208.200 Besuchern vor (ohne Rahmenprogramm).

	Plan 2018			Plan 2019		
	Vorstellungen	Besucher	Einnahmen	Vorstellungen	Besucher	Einnahmen
<b>Opernhaus</b>						
Kartenverkauf	200	52.930	958.000	190	53.000	1.015.000
GSP außer Haus	4	1.850	71.000	7	2.800	55.000
VM/GSP im Haus	9	4.050	21.000	11	4.400	30.000
	<u>213</u>	<u>58.830</u>	<u>1.050.000</u>	<u>208</u>	<u>60.200</u>	<u>1.100.000</u>
<b>neues theater</b>						
Kartenverkauf	410	63.000	780.000	285	47.000	630.000
GSP außer Haus	8	1.000	10.000	-	-	-
VM/GSP im Haus	43	8.000	40.000	45	8.000	50.000
	<u>461</u>	<u>72.000</u>	<u>830.000</u>	<u>330</u>	<u>55.000</u>	<u>680.000</u>
<b>Thalia Theater (*)</b>						
Kartenverkauf				140	24.000	190.000
<b>Staatskapelle</b>						
Kartenverkauf	85	35.000	415.000	85	37.000	450.000
GSP außer Haus	27	18.000	245.000	20	13.500	200.000
	<u>112</u>	<u>53.000</u>	<u>660.000</u>	<u>105</u>	<u>50.500</u>	<u>650.000</u>
<b>Puppentheater</b>						
Kartenverkauf	170	14.000	150.000	170	15.000	151.000
GSP außer Haus	22	4.500	57.500	17	3.500	69.000
VM/GSP im Haus	1	100	2.500			
	<u>193</u>	<u>18.600</u>	<u>210.000</u>	<u>187</u>	<u>18.500</u>	<u>220.000</u>
TOO gesamt:	979	202.430	2.750.000	970	208.200	2.840.000

(\*) Plan 2018 neues theater und Thalia Theater zusammengefasst als Schauspiel

Die Zahl der Neuinszenierungen soll 33 Produktionen betragen, davon 14 in der Oper, 15 im Schauspiel und 4 im Puppentheater.

Die Staatskapelle wird trotz der Personalreduzierung auch im Kalenderjahr 2019 mit den gewohnten Formaten auftreten.

## 6. Mittelfristige Entwicklung

Die mittelfristige Entwicklung der Gesellschaft wird durch die Neuverhandlung des Fördervertrages des Landes Sachsen-Anhalt mit der Stadt Halle (Saale) geprägt sein. Der bestehende Vertrag läuft Ende des Jahres 2018 aus. Für den neuen Vertrag wird eine Laufzeit bis zum Jahr 2023 angestrebt.

Kernpunkt ist eine neue Zielstruktur für das Orchester. Statt der bisher geplanten Stellenreduzierung auf 99 Musikern ab dem 01.08.2019 ist eine Mindeststärke von 115 Musikern angestrebt. Diese Orchestergröße ist für die Aufrechterhaltung des bisher gewohnten und erwarteten Spielbetriebes unumgänglich. Nur bei einer Stärke von 115 Musikern lassen sich die bisher geplanten Spielpläne (inklusive der Händelfestspiele) abdecken. Dies belegt eine im Auftrag der Gesellschaft erstellte Dienstplansimulation für das Orchester.

Die angestrebte höhere Zahl an Musikern führt zu einem verminderten Personalabbau und damit zu einem geringeren Abfindungsbedarf. Für die abzubauenen 17 Stellen ist mit Abfindungszahlungen in Höhe von ca. 3.163 T€ zu rechnen. Alle Aufhebungsverträge sind endverhandelt.

Insgesamt wird sich durch die 16 zusätzlichen Musiker (115 statt 99) ein struktureller Mehrbedarf bei den Personalkosten ergeben, der in die Planung entsprechend eingespeist ist.

Weitere Punkte des fortgeschriebenen Sanierungs- und Strukturanpassungskonzeptes sind eine korrigierte Finanzplanung für den Personalüberhang in Bezug auf die Konzeptvorgaben 2014 sowie für die Anpassung der laufenden Kosten für Honorare, Investitionen und sonstige Aufwendungen, um das bestehende Defizit der Gesellschaft abzubauen.

Eine Finanzierung bis 2023 besteht nach Erkenntnis des Strukturanpassungskonzeptes 2.0. aus drei Bausteinen:

- eine Sondertarifregelung mit allen Tarifgruppen,
- eine Teilumwidmung der Strukturmittel,
- eine Anhebung des Basiszuschusses ab 2019.

Diese Maßnahmen werden aktuell mit Stadt und Land abgestimmt – zusammen mit den Verhandlungen über den neuen Fördervertrag für die Laufzeit 2019 bis 2023. Dazu hat es Gespräche zwischen den Arbeitsgruppen von Land und Stadt gegeben, die mit einem Abschlussbericht vorerst zu Ende gegangen sind. Ebenfalls stattgefunden haben erste Sondie-

rundungen zwischen den Tarifpartnern, die bislang ohne konkretes Ergebnis blieben. Effekte aus einem Haustarifvertrag sind in den vorliegenden Unterlagen nicht berücksichtigt. Das Land hat den Theaterträgern Zuschusstabellen zukommen lassen, aus denen sich die Zuschussgrößen für die Jahre 2019 bis 2023 entnehmen lassen. Der sich daraus ergebende Fehlbedarf für 2019 ist als „Sonderzuschuss Stadt“ und „Zuschussbedarf 2018/19“ ausgewiesen.

Gewinn- und Verlustrechnung Theater, Oper und Orchester GmbH Halle		2019				bis 2023					
		V-Ist 2018	Plan 2019	Plan Quartal 1	Plan Quartal 2	Plan Quartal 3	Plan Quartal 4	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nr.	TEURO										
1.	Umsatzerlöse	2.999	3.059	849	840	248	1.122	3.079	3.059	3.079	3.059
	a) Umsatzerlöse Theaterbetrieb	2.770	2.840	794	785	194	1.067	2.860	2.840	2.860	2.840
	b) sonstige Umsatzerlöse	229	219	55	55	54	55	219	219	219	219
2.	Bestandsveränderungen unfertige/fertige Erzeugnisse		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) Bestandserhöhungen										
	b) Bestandverminderungen										
3.	andere aktivierte Eigenleistungen										
4.	sonstige betriebliche Erträge	295	250	62	62	62	64	250	250	250	250
5.	Zuschuss Stadt Halle laufend	20.698	22.652	5.663	5.663	5.663	5.663	23.181	23.727	24.290	24.872
6.	Zuschuss Land laufend	9.054	10.425	2.606	2.606	2.606	2.606	10.954	11.500	12.064	12.645
7.	Zusatzbedarf	1.480	1.053	263	263	263	264				
	Sonderzuschuss Stadt	2.075	995	248	249	250	248	995	995	995	995
	Strukturmittel Stadt und Land Abfindungen Staatskapelle		159		159			3.244			
10.	Zuschuss Stadt Dynamisierung	875	529		264		265	546	563	582	600
11.	Zuschuss Land Dynamisierung	875	529	264		265		546	563	582	600
I.	<b>Gesamterträge</b>	38.351	39.651	9.955	10.106	9.357	10.232	42.795	40.657	41.842	43.021
13.	Materialaufwand	3.410	3.535	884	883	884	884	3.600	3.600	3.800	3.932
	a) bezogenes Material	759	815	204	203	204	204	875	875	1.000	1.132
	b) bezogene Leistungen	2.651	2.720	680	680	680	680	2.725	2.725	2.800	2.800
14.	Personalaufwand	31.535	32.454	7.995	8.154	8.150	7.996	34.916	32.681	33.825	35.009
	a) Löhne und Gehälter	25.544	26.159	6.500	6.500	6.500	6.500	25.654	26.472	27.398	28.357
	b) soziale Abgaben	5.991	6.136	1.495	1.495	1.650	1.496	6.018	6.209	6.427	6.652
	c) Konsolidierung										
	d) Auflösung Rückstellung Urlaub										
	e) Personalüberhang										
	f) Abfindungen Staatskapelle		159		159			3.244			
15.	Abschreibungen	1.370	1.420	355	355	355	355	1.480	1.550	1.550	1.550
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen	1.370	1.420	355	355	355	355	1.480	1.550	1.550	1.550
	b) auf Umlaufvermögen										
	c) auf Sonderverlustkonto										
	d) auf GWG's										
16.	sonstige betriebliche Aufwendungen	2.941	3.000	750	750	750	750	3.100	3.100	3.100	3.200
II.	<b>Betriebsergebnis</b>	-905	-758	-29	-36	-782	247	-301	-274	-433	-670
17.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen										
18.	Erträge aus Beteiligungen										
	darunter aus verbundenen Unternehmen										
19.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen der Finanzanlagen										
	darunter aus verbundenen Unternehmen										
20.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge										
	darunter aus verbundenen Unternehmen										
21.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen										
	darunter aus verbundenen Unternehmen										
22.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens										
23.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
	darunter aus verbundenen Unternehmen										
III.	<b>Finanzergebnis</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	-905	-758	-29	-36	-782	247	-301	-274	-433	-670
24.	außerordentliche Erträge										
25.	außerordentliche Aufwendungen										
V.	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26.	Steuern vom Einkommen und Ertrag										
27.	sonstige Steuern	7	7				7	7	7	7	7
VI.	<b>Ergebnis vor Ergebnisabführung/-zuführung</b>	-912	-765	-29	-36	-782	240	-308	-281	-440	-677
28.	Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter										
29.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag (EAV)										
30.	Erträge aus Verlustübernahme										
VII.	<b>Jahresgewinn/-verlust</b>	-912	-765					-308	-281	-440	-677
31.	fiktive Steuern auf Ergebnisabführung										
32.	Ergebnis ohne Zuschuss der Stadt Halle										
33.	Gesamtaufwendungen	39.263	40.416	9.984	10.142	10.139	9.992	43.103	40.938	42.282	43.698
34.	Gesamterträge	38.351	39.651	9.955	10.106	9.357	10.232	42.795	40.657	41.842	43.021
	<b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>										
	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	-5.790	-6.702					-7.467	-7.775	-8.056	-8.496
	Einstellung Rücklage										
	Entnahme Rücklage										
	Gewinnausschüttung										
	Verlustausgleich durch Gesellschafter										
	Vortrag auf neue Rechnung	-6.702	-7.467					-7.775	-8.056	-8.496	-9.173

Haushaltsrelevante Positionen für Träger aus dem Finanzplan							2018	bis	2023	bis
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle										
TEUR	V-Ist 2018	Plan 2019	Plan 01-03/19	Plan 04-06/19	Plan 07-09/19	Plan 10-12/19	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>Geldeinzahlungen</b>										
1. <b>Geldeinzahlungen laufendes Geschäft</b>	<b>29.752</b>	<b>33.077</b>	<b>8.269</b>	<b>8.269</b>	<b>8.269</b>	<b>8.270</b>	<b>34.135</b>	<b>35.227</b>	<b>36.354</b>	<b>37.517</b>
Zuschuss Stadt laufender Betrieb	20.698	22.652	5.663	5.663	5.663	5.663	23.181	23.727	24.290	24.872
Zuschuss Land laufender Betrieb	9.054	10.425	2.606	2.606	2.606	2.607	10.954	11.500	12.064	12.645
2. <b>sonstige Einzahlungen Stadt und Land</b>	<b>5.305</b>	<b>3.265</b>	<b>935</b>	<b>776</b>	<b>777</b>	<b>777</b>	<b>5.331</b>	<b>2.121</b>	<b>2.159</b>	<b>2.195</b>
Zuschuss Stadt Dynamisierung	875	529	264		265		546	563	582	600
Zuschuss Land Dynamisierung	875	529		264		265	546	563	582	600
Zuschuss Stadt Liquidität	1.480									
Zusatzbedarf 19		1.053	263	263	263	264				
Sonderzuschuss Stadt Halle	2.075	995	249	249	249	248	995	995	995	995
Erstattung Strukturangepasstungsmittel		159	159				3.244			
3. <b>Geldeinzahlungen Investitionen/Desinvestitionen</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Investitionszuschüsse der Stadt Halle aus VWH										
Investitionszuschüsse der Stadt Halle (Konjunkturpaket II)										
4. <b>Geldeinzahlungen Finanzverkehr</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kapitalerhöhungen der Stadt Halle										
Kredite der Stadt Halle										
Zuschüsse/Finanzbeihilfen der Stadt Halle										
Rückzahlungen von Darlehen durch die Stadt Halle										
Verlustausgleich										
sonstige Einzahlungen durch die Stadt Halle										
<b>Summe 1</b>	<b>35.057</b>	<b>36.342</b>	<b>9.204</b>	<b>9.045</b>	<b>9.046</b>	<b>9.047</b>	<b>39.466</b>	<b>37.348</b>	<b>38.513</b>	<b>39.712</b>
<b>Geldauszahlungen</b>										
1. <b>Geldauszahlungen laufendes Geschäft</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rückzahlung von Zuschüssen an die Stadt Halle										
sonstige Auszahlungen (z. B. Konzessionsabgaben)										
2. <b>Rückzahlung von Investitionen/Desinvestitionen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Rückzahlung von Investitionszuschüssen an die Stadt										
3. <b>Geldauszahlungen Finanzverkehr</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kreditteilung an die Stadt Halle										
Gewährung von Darlehen an die Stadt Halle										
Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen an die Stadt Halle										
Kapitalrückzahlung/Gewinnausschüttung an die Stadt										
sonstige Auszahlungen an die Stadt Halle										
<b>Summe 2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo Summe 1 - Summe 2</b>	<b>35.057</b>	<b>36.342</b>	<b>9.204</b>	<b>9.045</b>	<b>9.046</b>	<b>9.047</b>	<b>39.466</b>	<b>37.348</b>	<b>38.513</b>	<b>39.712</b>

Bilanz		2018		2021			
		Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle							
TEURO							
<b>Aktiva</b>							
A.	Ausstehende Einlagen						
B.	Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes						
C.	Anlagevermögen	24.170	23.328	22.824	22.374	21.784	20.956
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	70	65	65	65	65	65
	II. Sachanlagen	24.100	23.263	22.759	21.689	21.719	20.891
	III. Finanzanlagen						
D.	Umlaufvermögen	1.091	1.091	1.137	1.156	1.156	1.157
	I. Vorräte	10	10	10	10	10	10
	II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	50	50	50	50	50	50
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	darunter Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	darunter Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis						
	darunter Forderungen gegenüber dem Gesellschafter/Träger						
	III. Wertpapiere						
	IV. Liquide Mittel	1.031	1.031	1.077	1.096	1.096	1.097
E.	Rechnungsabgrenzungsposten	145	145	145	145	145	145
F.	Aktive latente Steuern						
G.	Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung						
H.	Sonderverlustkonto gemäß § 17 (4) DMBiG						
I.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>25.406</b>	<b>24.564</b>	<b>24.106</b>	<b>23.675</b>	<b>23.085</b>	<b>22.258</b>
<b>Passiva</b>							
A.	Eigenkapital	20.397	19.632	19.324	19.043	18.593	17.926
	I. Gezeichnetes Kapital/Festgesetztes Kapital/Stammkapital	25	25	25	25	25	25
	II. Kapitalrücklage	27.074	27.074	27.074	27.074	27.074	27.074
	III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen						
	IV. Gewinnrücklagen						
	1. gesetzliche Rücklagen						
	2. Rücklagen für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen						
	3. satzungsmäßige Rücklagen						
	4. andere Gewinnrücklagen						
	V. Gewinnvortrag / Verlustvortrag	-5.790	-6.702	-7.467	-7.775	-8.066	-8.496
	VI. Bilanzergebnis	-912	-765	-308	-281	-440	-677
	VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						
	VIII. Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen						
	XI. Sonderrücklagen nach DMBiG						
	X. Verrechnungskonten						
B.	Sonderposten	1.713	1.636	1.559	1.482	1.405	1.332
	1. Andere Sonderposten für Investitionszuwendungen	1.713	1.636	1.559	1.482	1.405	1.332
	2. Sonderposten mit Rücklageanteil						
	3. Sonderposten für Baukostenzuschüsse/Abnehmerbeiträge						
	4. Weitere Sonderposten						
C.	Empfangene Ertragszuschüsse						
D.	Rückstellungen	750	750	750	750	750	750
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	1. Struktur Anpassungsrückstellung	8.709	8.553	5.557	5.557	5.557	5.557
	2. Finanzierung Struktur Anpassungsrückstellung	-8.709	-8.553	-5.557	-5.557	-5.557	-5.557
	3. Sonstige Rückstellungen	750	750	750	750	750	750
	4. Rückstellungen für Bauinstandhaltung						
E.	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>1.846</b>	<b>1.846</b>	<b>1.773</b>	<b>1.700</b>	<b>1.627</b>	<b>1.550</b>
	1. Anleihen						
	darunter konvertibel						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	3. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	4. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	906	906	833	760	687	610
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	906	906	833	760	687	610
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter/Träger						
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr						
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	9. Sonstige Verbindlichkeiten	940	940	940	940	940	940
	darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	940	940	940	940	940	940
	darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr						
	davon aus Steuern						
	davon im Rahmen der sozialen Sicherheit						
F.	Rechnungsabgrenzungsposten	700	700	700	700	700	700
G.	Passive latente Steuern						
	<b>Summe Passiva</b>	<b>25.406</b>	<b>24.564</b>	<b>24.106</b>	<b>23.675</b>	<b>23.075</b>	<b>22.258</b>

**Finanzplan**
**2018**
**bis**
**2023**

Anlage 4

Theater, Oper und Orchester GmbH Halle

TEURO		V-Ist 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>1. laufendes Geschäft</b>							
<b>1.1. Geldeinzahlungen aus</b>							
Umsatzerlöse		2.999	3.059	3.079	3.059	3.079	3.059
sonstige betriebliche Erträge		218	173	100	100	100	100
Zuschüsse der Stadt Halle laufender Betrieb		20.698	22.652	23.181	23.727	24.290	24.872
Zuschüsse Stadt Halle Erhalt Liquidität		1.480	0		0	0	
Zusatzbedarf 2018/2019		2.075	1.053				
Zuschüsse Stadt Halle Dynamisierung		875	529	546	563	582	600
Zuschüsse Land laufender Betrieb		9.054	10.425	10.954	11.500	12.064	12.645
Zuschüsse Land Dynamisierung		875	529	546	563	582	600
Sonderzuschuss Stadt			995	995	995	995	995
Zuschuss Stadt/Land Abfindungen Staatskapelle			159	3.244			
Summe Geldeinzahlungen laufendes Geschäft		38.274	39.574	42.645	40.507	41.692	42.871
<b>Geldauszahlungen</b>							
1.2. in Personalaufwendungen		31.535	32.295	31.672	32.681	33.825	35.009
Lieferungen und Leistungen		3.410	3.535	3.600	3.600	3.800	3.932
Abfindungen Staatskapelle			159	3.244			
Steuern		7	7	7	7	7	7
Konsolidierung Personalkosten		-200					
Rückzahlung von Zuschüssen							
sonstige Auszahlungen		2.941	3.000	3.100	3.100	3.100	3.200
Summe Geldauszahlungen laufendes Geschäft		37.693	38.996	41.623	39.388	40.732	42.148
1.3. <b>Über-/ Unterdeckung laufendes Geschäft</b>		<b>581</b>	<b>578</b>	<b>1.022</b>	<b>1.119</b>	<b>960</b>	<b>723</b>
<b>2. Investitionen/Deinvestitionen</b>							
2.1. <b>Geldeinzahlungen</b>							
aus Veräußerung von Beteiligungen/Finanzanlagen							
aus Abgang von sonstigem Anlagevermögen							
Investitionszuschüsse der Stadt Halle							
Investitionszuschüsse Dritter, dauerhaft/pauschal							
Investitionszuschüsse Dritter, einmalig, objektbezogen							
sonstige Einzahlungen							
Summe Geldeinzahlungen Investitionen/Deinvestitionen		0	0	0	0	0	0
2.2. <b>Geldauszahlungen</b>							
in Beteiligungen/Finanzanlagen							
Investitionen in sonstiges Anlagevermögen		450	578	976	1.100	960	722
Rückzahlung von Investitionszuschüssen							
sonstige Auszahlungen							
Summe Geldauszahlungen Investitionen/Deinvestitionen		450	578	976	1.100	960	722
2.3. <b>Über-/ Unterdeckung Investition</b>		<b>131</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>3. Finanzverkehr</b>							
3.1. <b>Geldeinzahlungen</b>							
Kapitalerhöhung der Stadt Halle							
Kapitalerhöhungen sonstiger Gesellschafter							
Kredite der Stadt Halle							
langfristige Kredite Dritter/Begebung von Anleihen							
kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
aus an Dritte gewährte Darlehen							
Zuschüsse/Finanzbeihilfen							
sonstige Einzahlungen							
im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
Summe Geldeinzahlungen Finanzverkehr		0	0	0	0	0	0
3.2. <b>Geldauszahlungen</b>							
Beteiligung/Finanzanlagen							
Tilgung langfristige Kredite/Rückzahlung von Anleihen							
Tilgung kurzfristige Kredite/Kontokorrentkredit							
aus der Gewährung von Darlehen an Dritte							
Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen							
Kapitalrückzahlung/Gewinnausschüttung							
sonstige Auszahlungen							
im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
Summe Geldauszahlungen Finanzverkehr		0	0	0	0	0	0
3.3. <b>Über-/ Unterdeckung Finanzverkehr</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Über-/ Unterdeckung gesamt</b>		<b>131</b>	<b>0</b>	<b>46</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>1</b>
<b>5. Liquide Mittel gesamt</b>							
5.1. Anfangsbestand Liquide Mittel gesamt		900	1.031	1.031	1.077	1.096	1.096
5.2. Endbestand Liquide Mittel gesamt		1.031	1.031	1.077	1.096	1.096	1.097
5.3. verfügbare Kreditlinien							
5.4. verbleibender genehmigter Kreditrahmen							

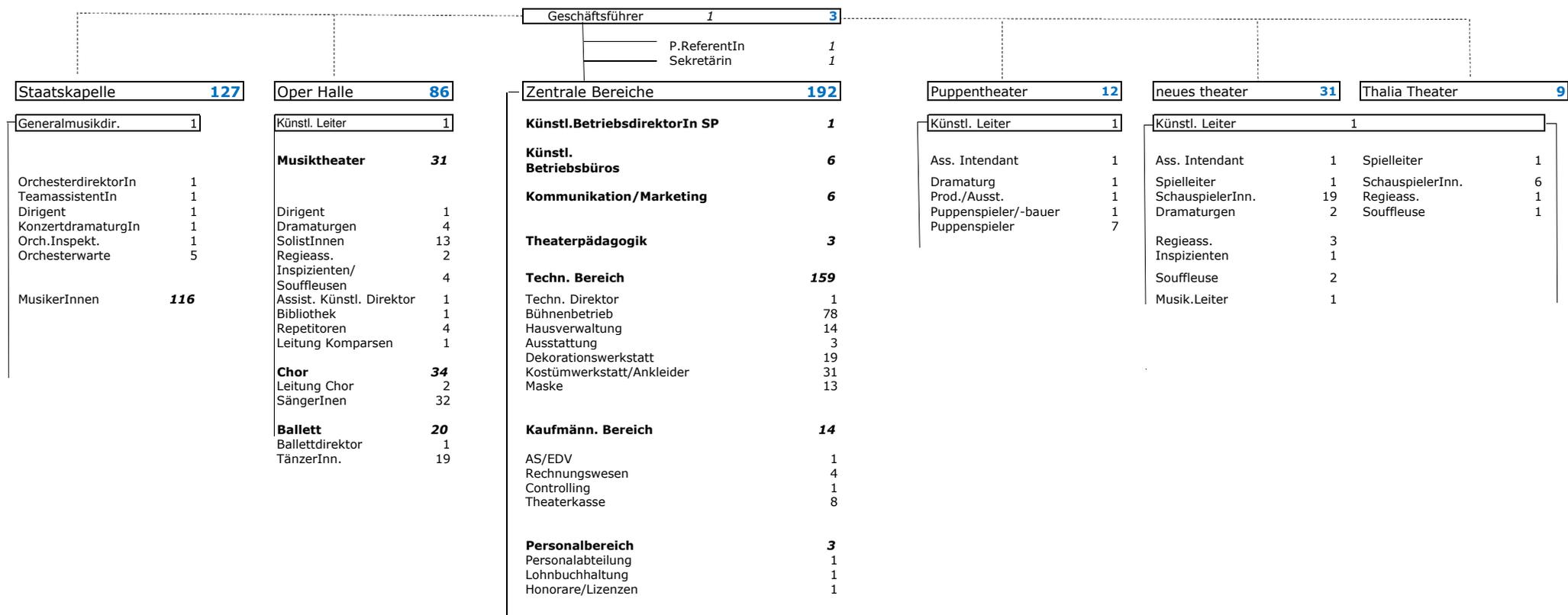
<b>Personalplan</b>											
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle		V-Ist 2018	Plan 2019	Plan 01-03/2019	Plan 04-06/2019	Plan 07-09/2019	Plan 10-12/2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nr.		Personen	Personen	PERSONEN	PERSONEN	PERSONEN	PERSONEN	PERSONEN	PERSONEN	PERSONEN	PERSONEN
<b>A: Durchschnittlich Beschäftigte</b>											
1	NV Bühne, TVK	334	318	334	334	322	318	316	316	316	316
2	TVöD	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142
3	Auszubildende	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
4	<b>Σ Durchschnittliche Beschäftigte</b>	<b>480</b>	<b>464</b>	<b>480</b>	<b>480</b>	<b>468</b>	<b>464</b>	<b>462</b>	<b>462</b>	<b>462</b>	<b>462</b>
<b>B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse</b>											
1	Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes	460	476	476	476	476	464	460	458	458	458
2	Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes	476	460	476	476	464	460	458	458	458	458

<b>Investitionsplan</b>											
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle		V-Ist 2018	Plan 2019	Plan 01-03/2019	Plan 04-06/2019	Plan 07-09/2019	Plan 10-12/2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nr.		TEUR		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände										
2	Investitionen in Sachanlagen	450	578	144	144	144	146	976	1.100	960	722
3	Investitionen in Finanzanlagen										
4	<b>Σ Investitionen</b>	<b>450</b>		<b>144</b>	<b>144</b>	<b>144</b>	<b>100</b>	<b>976</b>	<b>1.100</b>	<b>960</b>	<b>722</b>
5	Investitionszuschüsse und Zulagen										

<b>Instandhaltungsplan</b>											
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle		V-Ist 2018	Plan 2019	Plan 01-03/2019	Plan 04-06/2019	Plan 07-09/2019	Plan 05-07/2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nr.		TEUR		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	Instandhaltungen	382	400	100	100	100	100	400	400	400	400

## Organigramm für das Geschäftsjahr 2019

Stand 31.12.2019

Theater, Oper und Orchester GmbH Halle **460** (Personen)

## Investplan 2019

Anlage 7

Ort	Maßnahmen	
Oper	Steuerung Bühnenmaschinerie lt. Angebot	156.416 €
	5 Stk. Movinglights	34.000 €
	oder Beginn Erneuerung Tonanlage	<b>190.416 €</b>
	Rauchklappensteuerung Bühne	15.000 €
	Gastroausstattung	3.000 €
	<b>2. Rettungsweg DG. VW- Gebäude</b>	<b>0 €</b>
	Sicherheitstechnik	10.000 €
	Maschinen und Geräte	25.000 €
	Baumaßnahmen Gosenstraße	20.000 €
	Ton	10.000 €
	Beginn Melderwechsel BMA	3.584 €
		<b>277.000 €</b>
Staatskapelle	Instrumente und Anlagengegenstände	25.000 €
		<b>25.000 €</b>
Kulturinsel	Obermaschinerie	20.000 €
	Fassade Kammer Schulstr.	25.000 €
	Baumaßnahmen	10.000 €
	Melderwechsel BMA (angefangen)	7.000 €
	Ton	10.000 €
	Scheinwerfertechnik	40.000 €
	Maschinen und Geräte HAT/BÜT	20.000 €
	Anlagengegenstände	20.000 €
		<b>152.000 €</b>
Puppentheater	Ton Doc 1 Erneuerung Beschallung (Nexo)	12.000 €
	Beschallung Dock 2	17.000 €
	Dimmer Beleuchtung	15.000 €
	Lager ebenerdig	10.000 €
	Maschinen und Geräte/ Beleuchtung	20.000 €
		<b>74.000 €</b>
Zentraler Bereich Kostümabteilung		15.000 €
	(Nähmaschinen, Waschmaschinen, Trockner, Bügelstationen, Knopflochaut.)	
	EDV	35.000 €
		<b>50.000 €</b>
		<b>578.000 €</b>

<b>Leistungsdaten</b>												
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle												
	Einheit	V-Ist 2018	Plan 2019	Plan 01-03/2019	Plan 04-06/2019	Plan 07-09/2019	Plan 10-12/2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	
1	Mitarbeiter (durchschnittlich, ohne Azubis)	Anzahl	480	464	480	480	464	464	449	439	439	439
2	Besucher (zahlend)	Anzahl	212.430	208.200	50.000	50.000	20.000	88.200	190.000	200.000	190.000	200.000
3	Veranstaltungen ohne Rahmenprogramm	Anzahl	1.008	970	250	250	60	410	980	1.000	980	1.000
4	Neuinszenierungen	Anzahl	31	31				26	26	26	26	26
5	Zuschuss je Besucher	EUR	179,28	173,79				190,64	186,74	202,70	198,56	
6	Veranstaltungen je Tag	Anzahl	3,0	3				3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
7	Personalaufwandsquote	%	78,8%	82,8%				83,7%	82,6%	82,8%	83,0%	
8	Einspielanteil	%	11,05%	10,70%				10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	