

**Wirtschaftsplan  
der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle  
für das Geschäftsjahr 2020**

**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 Strukturangepassungskonzept. 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 lief zum 31.12.2018 aus.

Am 20. Dezember 2018 wurde nach einer langen Verhandlungsphase ein neuer Fördervertrag zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Halle geschlossen, der die Rahmenbedingungen vom 01.01.2019 bis zum 31.12.2023 vorgibt und die Gesellschaft in die Lage versetzt, die nächsten 5 Jahre mit einer gesicherten Finanzierung zu planen. Der neue Theatervertrag mit festgeschriebener Dynamisierung der Zuschüsse entspricht in vielen Punkten dem von der Geschäftsführung der TOOH erarbeiteten Strukturkonzept 2.0 und sichert somit das aktuelle Stellengefüge der GmbH mit 461 Vollzeitstellen ab und geht dabei von einer Orchesterstärke von 115 Musikerinnen aus. Abweichend vom Strukturkonzept 2.0 ist für diese Förderperiode kein Haustarifvertrag vorgesehen. Der sich daraus ergebende Mehrbedarf im Vergleich zum Strukturkonzept ist als Sonderzuschuss Stadt ausgewiesen. Dieser Bedarf kann per aktuellem Fördervertrag aus nicht verbrauchten Strukturmitteln gedeckt werden. Zum Stand 31.12.2020 werden alle Abfindungen ausgezahlt sein. Es ergibt sich ein Restbestand an Strukturmitteln in Höhe von 5.557 TEURO.

Durch die Einhaltung der vorgegebenen Budgets und einer engmaschigen Liquiditätsüberwachung konnte die Liquiditätslage in den letzten zwei Jahren stabilisiert werden und liegt somit auch zum Beginn des Planjahres 2020 in einer der Größe der Gesellschaft angemessenen Höhe von 2,5 Mio. Euro.

Die Dynamisierung der Zuschüsse bezieht sich auf 80% des Personaletats der GmbH, so dass bei zugleich steigenden Sachkosten regelmäßige Erhöhungen der Kartenpreise notwendig werden. Die nächste Preissteigerung ist für die Spielzeit 2021/22 angedacht und wurde in den Planungstabellen entsprechend berücksichtigt. Anhand der bis 2024 sinkenden Eigeneinnahmequote wird deutlich, dass der Effekt der Kartenpreissteigerung innerhalb der Gesamtfinanzierung der TOOH begrenzt ist und die Einnahme-Proportionen sich auf Dauer verschieben. Dieser Aspekt ist bei der Neuverhandlung des Fördervertrags ab 2024 zu berücksichtigen.

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 2020 (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 der Ergebnisse der Preiserhöhung zum 01.08.2018.

Die Kostenplanung wird zu 84,1 % von den Personalaufwendungen bestimmt – dieser Wert liegt aufgrund der Abfindungszahlungen an ausscheidende Mitglieder der Staatskapelle etwas über dem Durchschnittswert von circa 83%.

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

Der jährliche Zuschuss des Landes beträgt seit 2019 10.425 Mio. Euro, das entspricht einer Erhöhung von 1.371 Mio. Euro im Vergleich zur Vor-Förderperiode. Der vereinbarte Zuschuss der Stadt Halle beträgt 22.652 Mio. Euro, eine Steigerung von 1.954 Mio. Euro. Da in Abweichung zum Strukturkonzept 2.0 kein Haustarifvertrag abgeschlossen wurde, entsteht hieraus ein jährlicher Mehrbedarf von 995 TEURO, welcher aus den im Fördervertrag 2014 festgelegten und nicht verbrauchten Strukturmitteln in Höhe von 5.557 TEURO finanziert werden kann (Rechtsgrundlage §3 des Fördervertrags vom 20. Dezember 2018). Der Zuschuss zur Dynamisierung der Personalkosten beträgt in 2020 jeweils von Stadt und Land 1.075 TEURO und wird in den folgenden Jahren weiter angehoben.

## Erläuterung ausgewählter Positionen

### 1.1 Umsatzerlöse

Für das Geschäftsjahr 2020 werden für die Theater, Oper und Orchester GmbH Halle Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 3.169 TEURO geplant. Davon entfallen auf die Einspielerlöse aus dem Kartenverkauf sowie aus Gastspielen 2.940 TEURO sowie auf sonstige Umsatzerlöse aus Mieten und Pachten, dem Verkauf von Programmheften, Plakaten, und Garderobengebühren und aus Ticketgebühren und Erlösen aus spartenübergreifenden Veranstaltungen 229 TEURO. Die Einspielerlöse setzen sich zusammen aus Einnahmen der Oper in Höhe von 1.110 TEURO, der Staatskapelle von 680 TEURO, des *neuen theaters* von 720 TEURO, des Thalia Theaters von 175 TEURO + 20 TEURO Kinderstadt und des Puppentheaters von 235 TEURO. Die Erlös-Ziele wurden aufgrund der erfolgreichen Preiserhöhung in

2018 in allen Sparten hochgesetzt. Das Erlössoll des Thalia Theaters wurde leicht nach unten korrigiert und somit an das Ist-Ergebnis 2018 angepasst.

Die geplanten Umsatzerlöse sind konkret wie folgt untersetzt:

Einnahmen aus Kartenverkauf und Gastspielen

| Sparte                           | Einnahmen             | Besucher | Vorstellungen |
|----------------------------------|-----------------------|----------|---------------|
| Oper                             | 1.110.000,00 €        | 58.500   | 197           |
| Staatskapelle                    | 680.000,00 €          | 51.500   | 118           |
| neues theater                    | 720.000,00 €          | 53.600   | 341           |
| Thalia Theater (mit Kinderstadt) | 195.000,00 €          | 28.400   | 174           |
| Puppentheater                    | 235.000,00 €          | 18.000   | 185           |
|                                  | <u>2.940.000,00 €</u> | 210.000  | 1.015         |

sonstige Umsatzerlöse

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| Mieten und Pachten                   | 64.000,00 €         |
| Inserate                             | 20.000,00 €         |
| Garderobengebühr                     | 60.000,00 €         |
| spartenübergreifende und sonst. Einn | 40.000,00 €         |
| Ticket- und Vorverkaufsgebühren      | 25.000,00 €         |
| Erlöse Programmheftverkauf           | 20.000,00 €         |
|                                      | <u>229.000,00 €</u> |

Umsatzerlöse gesamt 3.169.000,00 €

### **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 2020 sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 180 TEURO geplant.

80 TEURO betreffen die nicht liquiditätswirksame Auflösung des Sonderpostens, die weiteren Erträge setzen sich aus Fördergeldern und Spenden, Erträgen aus Kostümverkäufen und sonstigen Erträgen zusammen.

### **1.3 Zuschüsse**

Die Zuschüsse an die Gesellschaft von Stadt und Land verteilen sich in den Jahren 2018 bis 2020 wie folgt:

in TEURO

| <b>Kalenderjahr</b>              | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Stadt                            | 20.698      | 22.652      | 22.652      |
| Land                             | 9.054       | 10.425      | 10.425      |
| gesamt                           | 29.752      | 33.077      | 33.077      |
| zuzüglich                        |             |             |             |
| Dynamisierung Personalkosten     |             |             |             |
| Stadt                            | 875         | 529         | 1.075       |
| Land                             | 875         | 529         | 1.075       |
| Sonderzuschuss Stadt             | 2.075       | 2.048       | 995         |
| Strukturmittel Stadt und Land    |             |             |             |
| Abfindungen Staatskapelle        |             | 159         | 3.000       |
| Zuschuss Stadt Erhalt Liquidität | 1.480       |             |             |
| Insgesamt                        | 35.056      | 36.342      | 39.222      |

### **1.4 Aufwendungen**

Als laufende Gesamtaufwendungen werden im Wirtschaftsplan der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle für 2020 Kosten in Höhe von 43.090 TEURO ausgewiesen. Die laufenden Aufwendungen schlüsseln sich wie folgt auf:

|                                    |       |                           | T€                   |
|------------------------------------|-------|---------------------------|----------------------|
| Material                           |       |                           | 3.500                |
|                                    | davon | bezogenes Material        | 733                  |
|                                    |       | bezogene Leistungen       | 2.767                |
| Personalkosten                     |       |                           | 35.085               |
|                                    | davon | Abfindungen Staatskapelle | 3.000                |
| Abschreibungen                     |       |                           | 1.354                |
| sonstige betriebliche Aufwendungen |       |                           | 3.141                |
| Steuern                            |       |                           | 10                   |
|                                    |       |                           | <hr/>                |
| Gesamtaufwendungen                 |       |                           | <u><u>43.090</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 3.500 TEURO entfallen 733 TEURO auf Materialkosten und 2.767 TEURO 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 2020 folgende Budgets für Materialaufwendungen der Neuinszenierungen zur Verfügung:

|               |        |
|---------------|--------|
| Oper          | 300 T€ |
| Schauspiel    | 160 T€ |
| Puppentheater | 40 T€  |

Damit wurden die Zahlen aus den vorangegangenen Spielzeiten im Wesentlichen fortgeschrieben. Beim Schauspiel wurden 10.000 Euro aus den laufenden Inszenierungskosten in die Budgets für Neuinszenierungskosten umsortiert.

Von den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 2.767 TEURO entfallen 1.920 TEURO 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 900 TEURO, das Schauspiel mit 440 TEURO (10.000 Euro weniger als im Vorjahr, da dieser Betrag in 2020 zusätzlich für die Honorare der Schauspielstudenten benötigt wird), das Puppentheater mit 140 TEURO und die Staatskapelle mit 440 TEURO. 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 Musikeraushilfen zur Sicherung der Ticketerlöse Genüge getan.

Somit ergibt sich für Honorare folgendes Bild:

|               |        |
|---------------|--------|
| Oper          | 900 T€ |
| Schauspiel    | 440 T€ |
| Puppentheater | 140 T€ |
| Staatskapelle | 440 T€ |

### **1.6 Personalaufwendungen**

Das Organigramm für das Geschäftsjahr findet sich in der Anlage 6. Die GmbH geht für Ende 2020 von 461 Vollzeitstellen aus. Dabei ist folgende Anpassung zu bemerken: Die Stelle „Bibliothek“ wird in Abstimmung mit dem Opernintendanten zukünftig dem Zentralen Bereich zugeordnet (bisher unter der Oper Halle), da die Musikbibliothek spartenübergreifend tätig ist.

| <b>TOO Hochrechnung für das Kalenderjahr 2020 mit Zuwendung</b> |   |   |                                    |
|---|---|---|------------------------------------|
|   |   |   | <u>Zusätzlicher Personalbedarf</u> |
| <b>Geschäftsführung:</b>  | <b>304.181,96 €</b>   | <b>Aushilfen/Schließer - Oper:</b>        | <b>160.000,00 €</b>                |
| <b>Staatskapelle:</b>   | <b>812.327,59 €</b>   | <b>Aushilfen/Schließer - NT / Thalia:</b> | <b>105.000,00 €</b>                |
| <b>Musiker:</b>   | <b>10.431.115,54 €</b>  | <b>Aushilfen - Zentrale Dienste:</b>      | <b>60.000,00 €</b>                 |
| <b>Musiktheater:</b>  | <b>1.924.337,04 €</b>   | <b>Schauspielstudenten:</b>               | <b>60.000,00 €</b>                 |
| <b>Chor:</b>  | <b>2.313.678,62 €</b>   | <b>Statisten Oper:</b>                    | <b>30.000,00 €</b>                 |
| <b>Ballett:</b>   | <b>1.178.650,63 €</b>   | <b>Extrachor:</b>                         | <b>61.000,00 €</b>                 |
| <b>Neues Theater:</b>   | <b>1.916.331,97 €</b>   | <b>Kinder und Jugendchor:</b>             | <b>53.000,00 €</b>                 |
| <b>Thalia Theater:</b>  | <b>514.418,62 €</b>   |   |                                    |
| <b>Puppentheater:</b>   | <b>773.837,03 €</b>   | <b>Statisten - Schauspiel:</b>            | <b>21.000,00 €</b>                 |
| <b>Zentraler Bereich:</b>                                       | <b>10.996.123,52 €</b>  | <b>Thalia Fasching:</b>                   | <b>25.000,00 €</b>                 |
|   |   | <b>Rücklage - Tariferhöhungen</b>         |                                    |
|   |   | <u>Sonderzahlungen</u>                    |                                    |
| <b>Personalkosten:</b>  | <b><u>31.165.002,52 €</u></b>   | <b>Leistungsentgelt:</b>                  | <b>158.000,00 €</b>                |
| <b>Gesamt:</b>  | <b><u>31.985.002,52 €</u></b>   |   |                                    |
|   |   | <u>Zusätzliche Ausgaben</u>               |                                    |
|   |   | <b>Unfallumlage:</b>                      | <b>92.000,00 €</b>                 |
| <b>TVK:</b>   | Erhöhung der Vergütung ab März 2020 um 1,06% und ab September um weitere 2,50 % |   |                                    |
| <b>Ballett/Chor</b>   | Erhöhung der Vergütung ab März 2020 um 1,06% und ab September um weitere 2,50 % |   |                                    |
| <b>SR-Solo/SR-F</b>   | Erhöhung der Vergütung ab März 2020 um 1,06% und ab September um weitere 2,50 % |   |                                    |
| <b>TVöD:</b>  | Erhöhung der Vergütung ab März 2020 um 1,06% und ab September um weitere 2,50 % |   |                                    |

Weiterhin werden in 2020 die Abfindungen für die ausgeschiedenen Orchestermusiker fällig; diese belaufen sich auf eine Summe von knapp 3.000 TEURO und sind durch die von Stadt und Land zur Verfügung gestellten Strukturmittel gedeckt.

Hinzu kommen die Personalkosten für die Vorbereitung der Opernintendanz ab der Spielzeit 2020/21 in Höhe von circa 100 TEURO für Honorare, Reise- und Unterbringungskosten des Teams und der künstlerischen Gäste. Dieser Posten war nicht vorhersehbar, ist daher in der mittelfristigen Planung bisher nicht berücksichtigt worden. Bisher gibt es dafür keine Deckungsquelle innerhalb der Positionen des Wirtschaftsplanes (siehe Punkt 3 Finanzplan); der Betrag wird aus der Bestandsliquidität finanziert

### **1.7 Abschreibungen**

Für Abschreibungen werden im Wirtschaftsplan 2020 1.354 TEURO ausgewiesen.

### **1.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen**

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Plan für das Geschäftsjahr 2020 auf 3.141 TEURO. Auch hier mussten Anhebungen erfolgen, um Preisanpassungen im Bereich Instandhaltung, Reinigung sowie Abschluss- und Buchführungskosten abzufedern.

|                               |        |                              |        |
|-------------------------------|--------|------------------------------|--------|
| Werbung                       | 330 T€ | Fahrzeuge                    | 55 T€  |
| Gebäudeinstandhaltung/Wartung | 415 T€ | Versicherungen und Beiträge  | 221 T€ |
| Arbeitsschutz                 | 15 T€  | Hard- und Software           | 100 T€ |
| Bewachung                     | 170 T€ | Rechts-und Beratung          | 122 T€ |
| Reinigung                     | 425 T€ | Abschluss-Buchführungskosten | 130 T€ |
| Betriebskosten                | 650 T€ | Ticketgebühren               | 60 T€  |
| Mieten                        | 55 T€  | Porto/Telefon/Bürobedarf     | 73 T€  |
| Leasing                       | 130 T€ | Fortbildung//FSJ/Verwaltung  | 80 T€  |
| sonstige                      | 50 T€  | Unvorhergesehenes/Projekte   | 60 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.

Durch die Einhaltung der vorgegebenen Budgets und einer engmaschigen Liquiditätsüberwachung konnte die Liquiditätslage in den letzten zwei Jahren stabilisiert werden und liegt mit 2.532 T€ zum Beginn des Planjahres 2020 in einer der Größe der Gesellschaft angemessenen Höhe. Im vorliegenden Finanzplan sind sämtliche Geldauszahlungen innerhalb des Geschäftsjahres durch Geldeinzahlungen gedeckt, bis auf den Vorbereitungsetat der Operntendanz in Höhe von voraussichtlich 100 T€. Sollte sich keine weitere Deckungsquelle auf-tun, wird die Liquidität der GmbH zu Ende 2020 voraussichtlich um diesen Betrag abschmelzen.

### 4. Investitionen

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

Für das Geschäftsjahr 2020 wird von Investitionen in Höhe von 856 TEURO ausgegangen, das entspricht einer Anhebung von über 400 TEURO im Vergleich zum Vorjahr. Die größte Position nimmt dabei die dringend notwendige Erneuerung der Steuerung Bühnenmaschine-rie im Opernhaus ein. Auch im Bereich IT hat sich in inzwischen ein Invest-Stau gebildet, weshalb dieser Ansatz auf 120 TEURO angehoben wurde. Beispielsweise ist der Großteil der PCs inzwischen veraltet und nicht Windows 10-kompatibel. Diese sollen im Laufe der nächs-ten 3 Jahre in Hinblick auf den auslaufenden Windows 7-Support ausgetauscht werden.

### 5. Entwicklung der Leistungsdaten und Leistungskennziffern

Der Plan für das Geschäftsjahr 2020 sieht für die Theater, Oper und Orchester GmbH Vor-stellungen für eigene Vorstellungen und Gastspiele mit 210.000 Besuchern vor (ohne Rah-menprogramm). Damit werden die Leistungsvorgaben aus dem Fördervertrag erfüllt.

|                      | V-Ist 2018    |               |                  | Plan 2020     |               |                  |
|----------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
|                      | Vorstellungen | Besucher      | Einnahmen        | Vorstellungen | Besucher      | Einnahmen        |
| <b>Opernhaus</b>     |               |               |                  |               |               |                  |
| Kartenverkauf        | 174           | 50.560        | 1.029.577        | 175           | 50.500        | 1.030.000        |
| GSP außer Haus       | 3             | 1.231         | 67.500           | 10            | 3.500         | 45.000           |
| VM/GSP im Haus       | 21            | 5.918         | 43.314           | 12            | 4.500         | 35.000           |
|                      | <u>198</u>    | <u>57.709</u> | <u>1.140.391</u> | <u>197</u>    | <u>58.500</u> | <u>1.110.000</u> |
| <b>Schauspiel</b>    |               |               |                  |               |               |                  |
| Kartenverkauf nt     | 289           | 45.763        | 704.352          | 290           | 46.000        | 665.000          |
| Kartenverkauf Thalia | 142           | 16.218        | 161.324          | 145           | 16.400        | 175.000          |
| Kinderstadt          | 29            | 12.091        | 47.272           | 29            | 12.000        | 20.000           |
| GSP außer Haus       | 15            | 1.660         | 28.000           | 1             | 400           | 5.000            |
| VM/GSP im Haus       | 58            | 8.698         | 91.829           | 50            | 7.200         | 50.000           |
|                      | <u>533</u>    | <u>84.430</u> | <u>1.032.777</u> | <u>515</u>    | <u>82.000</u> | <u>915.000</u>   |
| <b>Staatskapelle</b> |               |               |                  |               |               |                  |
| Kartenverkauf        | 80            | 33.107        | 487.948          | 85            | 33.000        | 480.000          |
| GSP außer Haus       | 35            | 26.962        | 283.186          | 33            | 18.500        | 200.000          |
|                      | <u>115</u>    | <u>60.069</u> | <u>771.134</u>   | <u>118</u>    | <u>51.500</u> | <u>680.000</u>   |
| <b>Puppentheater</b> |               |               |                  |               |               |                  |
| Kartenverkauf        | 182           | 17.105        | 235.647          | 175           | 16.500        | 210.000          |
| GSP außer Haus       | 16            | 2.375         | 49.802           | 10            | 1.500         | 25.000           |
| VM/GSP im Haus       | 4             | 312           | 2.766            |               |               |                  |
|                      | <u>202</u>    | <u>19.792</u> | <u>288.215</u>   | <u>185</u>    | <u>18.000</u> | <u>235.000</u>   |
| TOO gesamt:          | 1.048         | 222.000       | 3.232.517        | 1.015         | 210.000       | 2.940.000        |

Die Zahl der Neuinszenierungen soll 32 Produktionen betragen.

Die Staatskapelle wird trotz der Personalreduzierung auch im Kalenderjahr 2020 mit den gewohnten Formaten auftreten.

**Anlage 8** zeigt auf, dass sich der Zuschuss je Besucher bis 2024 von 173 auf 192 Euro erhöhen wird. Gleichzeitig sinkt das Einspielergebnis auf knapp 8% ab. Die durch Preiserhöhung gesteigerten Kartenerlöse können aufgrund des geringen Anteils an den Gesamteinnahmen die Sachkostensteigerungen nicht vollumfänglich auffangen, so dass diese Kostensteigerungen zu einem gewissen Anteil aus Zuschusserhöhungen mitfinanziert werden müssen, entsprechend sinkt die Eigeneinnahmequote.

## 6. Mittelfristige Entwicklung

Trotz der Anhebung der für Investitionen zur Verfügung stehenden Mittel werden diese nicht ausreichend sein, den Investitionsstau in den Gebäuden und der Bühnentechnik zu beheben. Vor allem die anstehenden Maßnahmen einer Sanierung der Westfassade sowie mittel- bis langfristig der Bühnentechnik und der Bühnenhäuser bedürfen deutlich größerer Volumina.

Ab der Spielzeit 2021/22 ist eine neue künstlerische Leitung der Oper avisiert. Für das Jahr 2020 sind entsprechende Mittel zur Vorbereitung eingestellt; in der Mittelfristplanung ist überdies ein Ansatz für die Vorbereitungsproben in 2021 eingeplant sowie 2022 Mittel für evtl. Abfindungsansprüche für in diesem Zusammenhang ausscheidende Mitglieder.

Aus Anlass einer neuen Opernintendanz sollte darüber nachgedacht werden, in welchem Maße das Erlössoll der Sparte nachhaltig angehoben wird bzw. alternativ das Gästebudget dem Kassensoll kostendämpfend angepasst wird.

Unterm Strich zeigt sich, dass der für die Periode 2019 bis 2023 abgeschlossene Fördervertrag nachhaltig war. Erst 2024 entsteht nach heutiger Erkenntnis ein Defizit; dies freilich durch den Wegfall des aus den frei gewordenen Abfindungsmitteln bis 2023 finanzierten Sonderzuschusses.

| Gewinn- und Verlustrechnung<br>Name Unternehmen |  | 2020              |               | bis               |                   | 2024              |                   |               |               |               |               |
|---|--|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|   |  | Erwartung<br>2019 | Plan<br>2020  | Plan<br>Quartal 1 | Plan<br>Quartal 2 | Plan<br>Quartal 3 | Plan<br>Quartal 4 | Plan<br>2021  | Plan<br>2022  | Plan<br>2023  | Plan<br>2024  |
| Nr.   | TEURO  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 1.  | Umsatzerlöse   | 3.084             | 3.169         | 879               | 870               | 258               | 1.162             | 3.179         | 3.249         | 3.229         | 3.249         |
| 2.  | Bestandsveränderungen unfertige/fertige Erzeugnisse                      | 0                 | 0             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0             | 0             | 0             | 0             |
|   | a) Bestandserhöhungen  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | b) Bestandvermindernungen  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 3.  | andere aktivierte Eigenleistungen  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 4.  | sonstige betriebliche Erträge  | 250               | 180           | 45                | 45                | 45                | 45                | 180           | 180           | 180           | 180           |
| 5.  | Zuschuss Stadt Halle laufend   | 22.652            | 22.652        | 5.663             | 5.663             | 5.663             | 5.663             | 22.652        | 22.652        | 22.652        | 22.652        |
| 6.  | Zuschuss Land laufend  | 10.425            | 10.425        | 2.606             | 2.606             | 2.606             | 2.607             | 10.425        | 10.425        | 10.425        | 10.425        |
|   | Zusatzbedarf   | 1.053             |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 7. a  | Sonderzuschuss Stadt   | 995               | 995           | 248               | 249               | 249               | 249               | 995           | 995           | 995           |               |
|   | Strukturmittel Stadt und Land Abfindungen Staatskapelle                  | 159               | 3.000         | 3.000             |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 8.  | Zuschuss Stadt Dynamisierung   | 529               | 1.075         |                   | 537               |                   | 538               | 1.639         | 2.221         | 2.821         | 3.583         |
| 9.  | Zuschuss Land Dynamisierung  | 529               | 1.075         | 537               |                   | 538               |                   | 1.639         | 2.221         | 2.821         | 3.583         |
| <b>I.</b>                                       | <b>Gesamterträge</b>   | <b>39.676</b>     | <b>42.571</b> | <b>12.978</b>     | <b>9.970</b>      | <b>9.359</b>      | <b>10.264</b>     | <b>40.709</b> | <b>41.943</b> | <b>43.123</b> | <b>43.672</b> |
| 10.   | Materialaufwand  | 3.560             | 3.500         | 875               | 875               | 875               | 875               | 3.560         | 3.579         | 3.693         | 3.860         |
|   | a) bezogenes Material  | 815               | 733           | 183               | 183               | 183               | 184               | 770           | 770           | 820           | 820           |
|   | b) bezogene Leistungen   | 2.745             | 2.767         | 692               | 692               | 692               | 691               | 2.790         | 2.809         | 2.873         | 3.040         |
| 11.   | Personalaufwand  | 32.454            | 35.085        | 10.943            | 8.101             | 8.097             | 7.944             | 32.891        | 33.851        | 34.861        | 36.028        |
|   | a) Löhne und Gehälter  | 26.159            | 31.985        | 7.918             | 8.076             | 8.072             | 7.919             | 32.811        | 33.771        | 34.861        | 36.028        |
|   | b) soziale Abgaben   | 6.136             |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | darunter für Altersversorgung  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Abfindungen Staatskapelle  | 159               | 3.000         | 3.000             |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Vorbereitungsetat / Abfindungen Operntendanz                             |                   | 100           | 25                | 25                | 25                | 25                | 80            | 80            |               |               |
| 12.   | Abschreibungen   | 1.390             | 1.354         | 339               | 338               | 339               | 338               | 1.370         | 1.380         | 1.380         | 1.380         |
|   | a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und auf Sachanlagen             | 1.390             | 1.354         | 339               | 338               | 339               | 338               | 1.370         | 1.380         | 1.380         | 1.380         |
|   | b) auf Umlaufvermögen  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | c) auf Sonderverlustkonto  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | d) auf GWG's   |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 13.   | sonstige betriebliche Aufwendungen                                       | 3.000             | 3.141         | 785               | 785               | 785               | 786               | 3.197         | 3.272         | 3.328         | 3.458         |
| <b>II.</b>                                      | <b>Betriebsergebnis</b>  | <b>-728</b>       | <b>-509</b>   | <b>36</b>         | <b>-129</b>       | <b>-737</b>       | <b>321</b>        | <b>-309</b>   | <b>-139</b>   | <b>-139</b>   | <b>-1.054</b> |
| 14.   | Erträge aus Gewinnabführungsverträgen                                    |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 15.   | Erträge aus Beteiligungen  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | darunter aus verbundenen Unternehmen                                     |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 16.   | Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens      |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | darunter aus verbundenen Unternehmen                                     |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 17.   | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                     |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | darunter aus verbundenen Unternehmen                                     |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 18.   | Aufwendungen aus Verlustübernahmen                                       |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | darunter aus verbundenen Unternehmen                                     |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 19.   | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 20.   | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | darunter aus verbundenen Unternehmen                                     |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| <b>III.</b>                                     | <b>Finanzergebnis</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>      |
| 21.   | Steuern vom Einkommen und Ertrag   |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| <b>IV.</b>                                      | <b>Ergebnis nach Steuern</b>   | <b>-728</b>       | <b>-509</b>   | <b>36</b>         | <b>-129</b>       | <b>-737</b>       | <b>321</b>        | <b>-309</b>   | <b>-139</b>   | <b>-139</b>   | <b>-1.054</b> |
| 22.   | sonstige Steuern   | 7                 | 10            |                   |                   |                   | 10                | 10            | 10            | 10            | 10            |
| <b>V.</b>                                       | <b>Ergebnis vor Ergebnisabführung/-zuführung</b>                         | <b>-735</b>       | <b>-519</b>   | <b>36</b>         | <b>-129</b>       | <b>-737</b>       | <b>311</b>        | <b>-319</b>   | <b>-149</b>   | <b>-149</b>   | <b>-1.064</b> |
| 23.   | Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter                         |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 24.   | Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag (EAV)                         |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| 25.   | Erträge aus Verlustübernahme   |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
| <b>VI.</b>                                      | <b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>                                      | <b>-735</b>       | <b>-519</b>   | <b>36</b>         | <b>-129</b>       | <b>-737</b>       | <b>311</b>        | <b>-319</b>   | <b>-149</b>   | <b>-149</b>   | <b>-1.064</b> |
| 26.   | Gesamtaufwendungen   | 40.411            | 43.090        | 12.942            | 10.099            | 10.096            | 9.953             | 41.028        | 42.092        | 43.272        | 44.736        |
| 27.   | Gesamterträge  | 39.676            | 42.571        | 12.978            | 9.970             | 9.359             | 10.264            | 40.709        | 41.943        | 43.123        | 43.672        |
|   | <b>Verwendung des Jahresergebnisses</b>                                  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr                                       | -5.361            | -6.096        |                   |                   |                   |                   | -6.615        | -6.934        | -7.083        | -7.232        |
|   | Einstellung Rücklage   |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Entnahme Rücklage  |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Gewinnausschüttung   |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Verlustausgleich durch Gesellschafter                                    |                   |               |                   |                   |                   |                   |               |               |               |               |
|   | Vortrag auf neue Rechnung  | -6.096            | -6.615        |                   |                   |                   |                   | -6.934        | -7.083        | -7.232        | -8.296        |

| Haushaltsrelevante Positionen für Träger aus dem Finanzplan |   |              |                   |                   |                   |                   |              | 2020         | bis          | 2024         |        |
|---|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| Name Unternehmen  |   |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
| TEURO   | Erwartung<br>2019   | Plan<br>2020 | Plan<br>Quartal 1 | Plan<br>Quartal 2 | Plan<br>Quartal 3 | Plan<br>Quartal 4 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |        |
| <b>Geldeinzahlungen</b>                                     |   |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
| 1.  | <b>Geldeinzahlungen laufendes Geschäft</b>                    |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | 33.077  | 33.077       | 8.269             | 8.269             | 8.269             | 8.270             | 33.077       | 33.077       | 33.077       | 33.077       |        |
|   | Zuschüsse Stadt laufender Betrieb                             | 22.652       | 22.652            | 5.663             | 5.663             | 5.663             | 22.652       | 22.652       | 22.652       | 22.652       |        |
|   | Zuschüsse Land laufender Betrieb                              | 10.425       | 10.425            | 2.606             | 2.606             | 2.607             | 10.425       | 10.425       | 10.425       | 10.425       |        |
| 2.  | <b>Sonstige Einzahlungen Stadt Land</b>                       |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | 2.212   | 6.145        | 3.785             | 786               | 787               | 787               | 4.273        | 5.437        | 6.637        | 7.166        |        |
|   | Zuschuss Stadt Dynamisierung                                  | 529          | 1.075             |                   | 537               |                   | 538          | 1.639        | 2.221        | 2.821        |        |
|   | Zuschuss Land Dynamisierung                                   | 529          | 1.075             | 537               |                   | 538               | 1.639        | 2.221        | 2.821        | 3.583        |        |
|   | Sonderzuschuss Stadt Halle                                    | 995          | 995               | 248               | 249               | 249               | 995          | 995          | 995          |              |        |
|   | Strukturmittel Stadt / Land Abfindungen Staatskapelle         | 159          | 3.000             | 3.000             |                   |                   |              |              |              |              |        |
| 2.  | <b>Geldeinzahlungen Investitionen/Desinvestitionen</b>        |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | Investitionszuschüsse der Stadt Halle aus VWH                 |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | Investitionszuschüsse der Stadt Halle aus VMH                 |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
| 3.  | <b>Geldeinzahlungen Finanzverkehr</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>  | 35.289       | 39.222            | 12.054            | 9.055             | 9.056             | 9.057        | 37.350       | 38.514       | 39.714       | 40.243 |
| <b>Geldauszahlungen</b>                                     |   |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
| 1.  | <b>Geldauszahlungen laufendes Geschäft</b>                    |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | Rückzahlung von Zuschüssen an die Stadt Halle                 |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | sonstige Auszahlungen (z. B. Konzessionsabgaben)              |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
| 2.  | <b>Rückzahlung von Investitionen/Desinvestitionen</b>         |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
|   | Rückzahlung von Investitionszuschüssen an die Stadt           |              |                   |                   |                   |                   |              |              |              |              |        |
| 3.  | <b>Geldauszahlungen Finanzverkehr</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>Saldo Summe 1 - Summe 2</b>                                | 35.289       | 39.222            | 12.054            | 9.055             | 9.056             | 9.057        | 37.350       | 38.514       | 39.714       | 40.243 |

| <b>Bilanz</b>    |  |  |  |  | <b>2020</b> | <b>bis</b>        | <b>2024</b>  |              |              |              |              |
|------------------|--|--|--|--|-------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Name Unternehmen |  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| TEURO            |  |  |  |  | Ist<br>2018 | Erwartung<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |
| <b>Aktiva</b>    |  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>A.</b>        | <b>Ausstehende Einlagen</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>B.</b>        | <b>Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes</b>           |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>C.</b>        | <b>Anlagevermögen</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | I. Immaterielle Vermögensgegenstände   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | II. Sachanlagen  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | III. Finanzanlagen   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>D.</b>        | <b>Umlaufvermögen</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | I. Vorräte   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 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   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>E.</b>        | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>F.</b>        | <b>Aktive latente Steuern</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>G.</b>        | <b>Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</b>                             |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>H.</b>        | <b>Sonderverlustkonto gemäß § 17 (4) DMBilG</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>I.</b>        | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                                       |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | <b>Summe Aktiva</b>  |  |  |  | 26.436      | 25.464            | 24.865       | 24.466       | 24.237       | 24.008       | 22.864       |
| <b>Passiva</b>   |  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>A.</b>        | <b>Eigenkapital</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | I. Gezeichnetes Kapital/Festgesetztes Kapital/Stammkapital                                 |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | II. Kapitalrücklage  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 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  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | VI. Bilanzergebnis   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | VIII. Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeihilfen   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | XI. Sonderrücklagen nach DMBilG  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | X. Verrechnungskonten  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>B.</b>        | <b>Sonderposten</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 1. Andere Sonderposten für Investitionszuwendungen   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 2. Sonderposten mit Rücklageanteil   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 3. Sonderposten für Baukostenzuschüsse/Abnehmerbeiträge                                    |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 4. Weitere Sonderposten  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>C.</b>        | <b>Empfangene Ertragszuschüsse</b>   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>D.</b>        | <b>Rückstellungen</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen                               |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 2. Steuerrückstellungen  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 3. Sonstige Rückstellungen   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 4. Rückstellungen für Bauinstandhaltung  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>E.</b>        | <b>Summe Verbindlichkeiten</b>   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 1. Anleihen  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | davon 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  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | 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  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | davon aus Steuern  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | davon im Rahmen der sozialen Sicherheit  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>F.</b>        | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
| <b>G.</b>        | <b>Passive latente Steuern</b>   |  |  |  |             |                   |              |              |              |              |              |
|                  | <b>Summe Passiva</b>   |  |  |  | 26.436      | 25.464            | 24.865       | 24.466       | 24.237       | 24.008       | 22.864       |

| Finanzplan   |               |               |               |               | 2020          | bis               | 2024          |              |              |              |              |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Name Unternehmen   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| TEURO  |               |               |               |               | Ist<br>2018   | Erwartung<br>2019 | Plan<br>2020  | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |
| <b>1. laufendes Geschäft</b>                                   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>1.1. Geldeinzahlungen aus</b>                               |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Umsatzerlöse   | 3.493         | 3.084         | 3.169         | 3.179         | 3.249         | 3.229             | 3.249         |              |              |              |              |
| sonstige betriebliche Erträge                                  | 448           | 173           | 100           | 100           | 100           | 100               | 100           |              |              |              |              |
| Zuschüsse der Stadt Halle VWH                                  |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Zuschüsse der Stadt Halle VMH                                  |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Zuschuss Stadt Halle laufend                                   |               | 22.652        | 22.652        | 22.652        | 22.652        | 22.652            | 22.652        |              |              |              |              |
| Zuschuss Land laufend  |               | 10.425        | 10.425        | 10.425        | 10.425        | 10.425            | 10.425        |              |              |              |              |
| Zusatzbedarf   |               | 1.053         |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Sonderzuschuss Stadt   |               | 995           | 995           | 995           | 995           | 995               | 995           |              |              |              |              |
| Strukturmittel Stadt und Land Abfindungen Staatskapelle        |               | 159           | 3.000         |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Zuschuss Stadt Dynamisierung                                   |               | 529           | 1.075         | 1.639         | 2.221         | 2.821             | 3.583         |              |              |              |              |
| Zuschuss Land Dynamisierung                                    |               | 529           | 1.075         | 1.639         | 2.221         | 2.821             | 3.583         |              |              |              |              |
| Zuschüsse der Gesellschafterin                                 | 35.056        |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| sonstige Einzahlungen  |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>Summe Geldeinzahlungen laufendes Geschäft</b>               | <b>38.997</b> | <b>39.599</b> | <b>42.491</b> | <b>40.629</b> | <b>41.863</b> | <b>43.043</b>     | <b>43.592</b> |              |              |              |              |
| <b>1.2. Geldauszahlungen</b>                                   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| in Personalaufwendungen  | 30.780        | 32.295        | 31.985        | 32.811        | 33.771        | 34.861            | 36.028        |              |              |              |              |
| Vorbereitungsetat / Abfindungen Operntendanz                   |               |               | 100           | 80            | 80            |                   |               |              |              |              |              |
| Lieferungen und Leistungen                                     | 3.380         | 3.560         | 3.500         | 3.560         | 3.579         | 3.693             | 3.860         |              |              |              |              |
| Abfindungen Staatskapelle                                      |               | 159           | 3.000         |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Zinsen   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Steuern  |               | 7             | 10            | 10            | 10            | 10                | 10            |              |              |              |              |
| Rückzahlung von Zuschüssen                                     |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| sonstige Auszahlungen  | 2.884         | 3.000         | 3.141         | 3.197         | 3.272         | 3.328             | 3.458         |              |              |              |              |
| <b>Summe Geldauszahlungen laufendes Geschäft</b>               | <b>37.044</b> | <b>39.021</b> | <b>41.736</b> | <b>39.658</b> | <b>40.712</b> | <b>41.892</b>     | <b>43.356</b> |              |              |              |              |
| <b>1.3. Über-/ Unterdeckung laufendes Geschäft</b>             | <b>1.953</b>  | <b>578</b>    | <b>755</b>    | <b>971</b>    | <b>1.151</b>  | <b>1.151</b>      | <b>236</b>    |              |              |              |              |
| <b>2. Investitionen/Deinvestitionen</b>                        |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>2.1. Geldeinzahlungen</b>                                   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens            |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Einzahlungen aus Abgängen des sonstigen Anlagevermögens        |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Investitionszuschüsse der Stadt Halle                          |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Investitionszuschüsse Dritter, dauerhaft/pauschal              |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Investitionszuschüsse Dritter, einmalig, objektbezogen         |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| sonstige Einzahlungen  |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>Summe Geldeinzahlungen Investitionen/Deinvestitionen</b>    |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>2.2. Geldauszahlungen</b>                                   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen     |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Anlagevermögen  | 447           | 578           | 856           | 970           | 1.150         | 1.150             | 1.150         |              |              |              |              |
| Rückzahlung von Investitionszuschüssen                         |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| sonstige Auszahlungen  |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>Summe Geldauszahlungen Investitionen/Deinvestitionen</b>    | <b>447</b>    | <b>578</b>    | <b>856</b>    | <b>970</b>    | <b>1.150</b>  | <b>1.150</b>      | <b>1.150</b>  |              |              |              |              |
| <b>2.3. Über-/ Unterdeckung Investitionen/Desinvestitionen</b> | <b>-447</b>   | <b>-578</b>   | <b>-856</b>   | <b>-970</b>   | <b>-1.150</b> | <b>-1.150</b>     | <b>-1.150</b> |              |              |              |              |
| <b>3. Finanzverkehr</b>  |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>3.1. 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                            |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>Summe Geldeinzahlungen Finanzverkehr</b>                    |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>3.2. 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  | 13            | 160           |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag                            |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>Summe Geldauszahlungen Finanzverkehr</b>                    | <b>13</b>     | <b>160</b>    |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>3.3. Über-/ Unterdeckung Finanzverkehr</b>                  | <b>-13</b>    | <b>-160</b>   |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| <b>4. Über-/ Unterdeckung gesamt</b>                           | <b>1.493</b>  | <b>-160</b>   | <b>-101</b>   | <b>1</b>      | <b>1</b>      | <b>1</b>          | <b>-914</b>   |              |              |              |              |
| <b>5. Liquide Mittel gesamt</b>                                |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| 5.1. Anfangsbestand Liquide Mittel gesamt                      | 1.039         | 2.532         | 2.372         | 2.271         | 2.272         | 2.273             | 2.274         |              |              |              |              |
| 5.2. Endbestand Liquide Mittel gesamt                          | 2.532         | 2.372         | 2.271         | 2.272         | 2.273         | 2.274             | 1.360         |              |              |              |              |
| 5.3. verfügbare Kreditlinien                                   |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |
| 5.4. verbleibender genehmigter Kreditrahmen                    |               |               |               |               |               |                   |               |              |              |              |              |

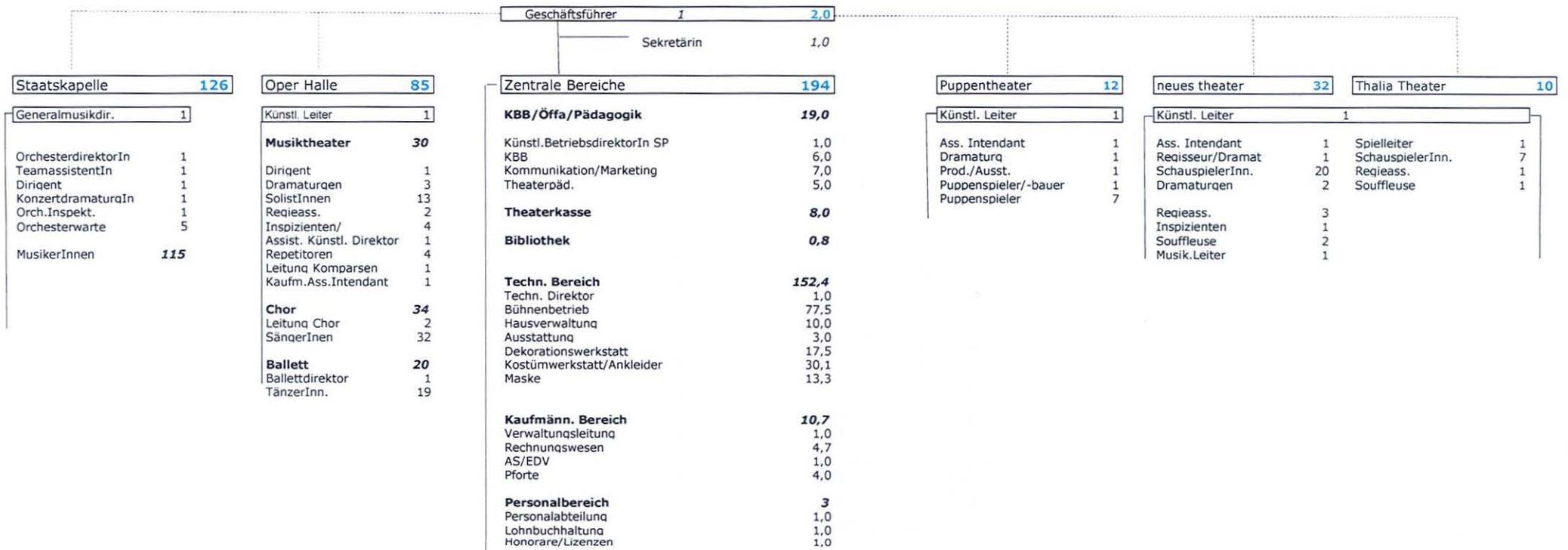
| <b>Personalplan</b>                                  |   |            |                |            |                 |                 |                 |                 |            |            |            |            |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|
| Theater, Oper und Orchester GmbH Halle               |   | Ist 2018   | Erwartung 2019 | Plan 2020  | Plan 01-03/2020 | Plan 04-06/2020 | Plan 07-09/2020 | Plan 10-12/2020 | Plan 2021  | Plan 2022  | Plan 2023  | Plan 2024  |
| Nr.  |   | VBE        | Personen       | Personen   | PERSONEN        | PERSONEN        | PERSONEN        | PERSONEN        | PERSONEN   | PERSONEN   | PERSONEN   | PERSONEN   |
| <b>A: Durchschnittlich Beschäftigte</b>              |   |            |                |            |                 |                 |                 |                 |            |            |            |            |
| 1  | NV Bühne, TVK                           | 323        | 319            | 321        | 320             | 320             | 321             | 321             | 321        | 321        | 321        | 321        |
| 2  | TVöD                                    | 141        | 141            | 140        | 140             | 140             | 140             | 140             | 140        | 140        | 140        | 140        |
| 3  | Auszubildende                           | 3          | 4              | 4          | 4               | 4               | 4               | 4               | 4          | 4          | 4          | 4          |
| 4  | <b>Σ Durchschnittliche Beschäftigte</b> | <b>467</b> | <b>464</b>     | <b>465</b> | <b>464</b>      | <b>464</b>      | <b>465</b>      | <b>465</b>      | <b>465</b> | <b>465</b> | <b>465</b> | <b>465</b> |
| <b>B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse</b> |   |            |                |            |                 |                 |                 |                 |            |            |            |            |
| 1  | Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes   | 476        | 476            | 464        | 464             | 464             | 464             | 465             | 465        | 465        | 465        | 465        |
| 2  | Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes    | 467        | 464            | 465        | 464             | 464             | 465             | 465             | 465        | 465        | 465        | 465        |

| <b>Investitionsplan</b>                |  |            |            |            |                 |                 |                 |                 |            |              |              |              |
|--|--|------------|------------|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Theater, Oper und Orchester GmbH Halle |  | V-Ist 2018 | V-Ist 2019 | Plan 2020  | Plan 01-03/2020 | Plan 04-06/2020 | Plan 07-09/2020 | Plan 10-12/2020 | Plan 2021  | Plan 2022    | Plan 2023    | Plan 2024    |
| Nr.                                    |  | TEUR       | TEUR       |            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR       | TEUR         | TEUR         | TEUR         |
| 1                                      | Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände |            |            |            |                 |                 |                 |                 |            |              |              |              |
| 2                                      | Investitionen in Sachanlagen                       | 447        | 578        | 856        | 214             | 214             | 214             | 214             | 970        | 1.150        | 1.150        | 1.150        |
| 3                                      | Investitionen in Finanzanlagen                     |            |            |            |                 |                 |                 |                 |            |              |              |              |
| 4                                      | <b>Σ Investitionen</b>                             | <b>447</b> | <b>578</b> | <b>856</b> | <b>214</b>      | <b>214</b>      | <b>214</b>      | <b>214</b>      | <b>970</b> | <b>1.150</b> | <b>1.150</b> | <b>1.150</b> |
| 5                                      | Investitionszuschüsse und Zulagen                  |            |            |            |                 |                 |                 |                 |            |              |              |              |

| <b>Instandhaltungsplan</b>             |                  |            |            |           |                 |                 |                 |                 |           |           |           |           |
|--|------------------|------------|------------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Theater, Oper und Orchester GmbH Halle |                  | V-Ist 2018 | V-Ist 2019 | Plan 2020 | Plan 01-03/2020 | Plan 04-06/2020 | Plan 07-09/2020 | Plan 10-12/2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
| Nr.                                    |                  | TEUR       | TEUR       |           | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR            | TEUR      | TEUR      | TEUR      | TEUR      |
| 1                                      | Instandhaltungen | 387        | 400        | 415       | 104             | 104             | 104             | 103             | 425       | 435       | 445       | 455       |

Theater, Oper und Orchester GmbH Halle **461**

(Vollzeitstellen)



Investitionen 01.-12.2020  
Theater, Oper Orchester GmbH

| Ort           | Maßnahme                                  | Plan                |
|---------------|---|---------------------|
| Opernhaus     | Steuerung Bühnenmaschinerie               | 280.000,00 €        |
|               | Rauchklappensteuerung Bühne + ELA         | 25.000,00 €         |
|               | Gastroausstattung                         | 3.000,00 €          |
|               | Klimaanlage, Umbau Luftbefeuchtung        | 50.000,00 €         |
|               | Maschinen und Geräte                      | 25.000,00 €         |
|               | Tonanlage                                 | 20.000,00 €         |
|               | Melderwechsel BMA                         | 6.000,00 €          |
|               | <b>Summe</b>                              | <b>409.000,00 €</b> |
| Kulturinsel   | Obermaschinerie Projektierung NT          | 10.000,00 €         |
|               | Eingangstüren Hof (4 Stück)               | 15.000,00 €         |
|               | Überdachung Passage (Neubau)              | 15.000,00 €         |
|               | Melderwechsel BMA (bereits begonnen)      | 10.000,00 €         |
|               | Tonnalage NT                              | 10.000,00 €         |
|               | Scheinwerfertechnik NT                    | 30.000,00 €         |
|               | Maschinen und Geräte HAT/BÜT              | 10.000,00 €         |
|               | Bestuhlung Kammer NT                      | 5.000,00 €          |
|               | Bestuhlung Casino                         | 10.000,00 €         |
|               | Rechner Dock 1                            | 5.000,00 €          |
|               | Licht Scheinwerfer Gastspiel Dock 1 und 2 | 15.000,00 €         |
|               | Bühne Dock 1                              | 5.000,00 €          |
|               | <b>Summe</b>                              | <b>140.000,00 €</b> |
| Allgemeines   | BV Lagerebene Diemitz                     | 20.000,00 €         |
|               | BV Gosenstraße RWA                        | 5.000,00 €          |
|               | BV Gosenstrasse Zimmer                    | 15.000,00 €         |
|               | BV Haus der Fraktionen, Dächer            | 36.000,00 €         |
|               | BV div. Immobilien Fenster                | 35.000,00 €         |
|               | Kostümabteilung                           | 15.000,00 €         |
|               | EDV-Ersatz Hardware/Software              | 120.000,00 €        |
|               | Unvorhergesehenes                         | 36.000,00 €         |
| <b>Summe</b>  | <b>282.000,00 €</b>                       |                     |
| Staatskapelle | Musikinstrumente und Anlagegegenstände    | 25.000,00 €         |
|               | <b>Summe</b>                              | <b>25.000,00 €</b>  |
| <b>Gesamt</b> |   | <b>856.000,00 €</b> |

| Leistungsdaten |   | 2020             |                   |              |              |              |              | bis          | 2024 |
|----------------|---|------------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
|                |   | Name Unternehmen |                   |              |              |              |              |              |      |
|                |   | Einheit          | Erwartung<br>2019 | Plan<br>2020 | Plan<br>2021 | Plan<br>2022 | Plan<br>2023 | Plan<br>2024 |      |
| 1              | Mitarbeiter (durchschnittlich, ohne Azubis) | Anzahl           | 464               | 465          | 465          | 465          | 465          | 465          |      |
| 2              | Besucher (zahlend)                          | Anzahl           | 210.200           | 210.000      | 200.000      | 210.000      | 200.000      | 210.000      |      |
| 3              | Veranstaltungen ohne Rahmenprogramm         | Anzahl           | 990               | 1.015        | 990          | 1.000        | 990          | 1.000        |      |
| 4              | Neuinszenierungen                           | Anzahl           | 31                | 32           | 28           | 28           | 28           | 28           |      |
| 5              | Zuschuss je Besucher                        | EUR              | 173,79            | 172,49       | 186,75       | 183,40       | 198,57       | 191,63       |      |
| 6              | Veranstaltungen je Tag                      | Anzahl           | 3,1               | 3,1          | 3,0          | 3,1          | 3,0          | 3,1          |      |
| 7              | Personalaufwandsquote                       | %                | 82,8              | 84,1*        | 82,9         | 83,1         | 83,2         | 83,1         |      |
| 8              | Einspielanteil                              | %                | 8,3               | 8,4          | 8,2          | 8,2          | 7,9          | 7,7          |      |

\* Mit Abfindungen Staatskapelle