

**Wirtschaftsplan
der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle
für das Geschäftsjahr 2021**

Rechtliche Grundlagen

Gemäß der Ratsbeschlüsse der Stadt Halle (Saale) vom 26. November 2008 wurden der Verbund Oper/Staatskapelle Halle, das neue theater Halle, das Puppentheater Halle und das Thalia Theater Halle als kommunale Eigen- bzw. Regiebetriebe der Stadt Halle mit allen Gegenständen des Aktiv- und Passivvermögens auf die *Theater, Oper und Orchester GmbH Halle* zum 01.01.2009 ausgegliedert.

Gegenstand der Gesellschaft ist der Betrieb eines Mehrspartenhauses einschließlich Orchester. Der Theaterbetrieb dient der Förderung von Kunst und Kultur in der Öffentlichkeit.

Organe der Gesellschaft sind Geschäftsführung, Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung.

Durch Aufsichtsratsbeschluss vom 02.07.2020 wurde Uta van den Broek als Geschäftsführerin der Theater, Oper und Orchester GmbH bestellt.

Wirtschaftliche Grundlagen

Am 20. Dezember 2018 wurde zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Halle (Saale) der Zuwendungsvertrag über die Förderung der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle geschlossen. Mit diesem Vertrag soll die Theater, Opern und Orchester GmbH als Vollspartenhaus dauerhaft auf eine gesicherte Grundlage gestellt, sowie die künstlerische Qualität erhalten und gefördert werden. Im Wege der Festbetragsfinanzierungen gewähren das Land Sachsen-Anhalt und die Stadt Halle (Saale) nicht rückzahlbare Zuwendungen. Der Vertrag ist geschlossen für die Laufzeit vom 01.01.2019 bis 2023.

Sachstand und Planungsprämissen:

Seit Ausbruch der SARS-CoV-2 Pandemie im März 2020 ist der Proben- und Spielbetrieb nur noch stark eingeschränkt möglich. Die Platzkapazität in den Spielstätten reduzierte sich, bedingt durch Hygiene- und Schutzkonzepte, auf ca. ein Viertel der ursprünglichen Platzkapazität. In den Monaten März bis Juni war der Spiel- und Probenbetrieb fast vollständig ausgesetzt. Im Monat November war der Probenbetrieb, jedoch kein Spielbetrieb möglich.

Somit brachen die Umsätze aus Ticketverkäufen ein und die Aufwendungen stiegen durch pandemische Mehraufwendungen.

Der vorliegende Wirtschaftsplan geht von der Annahme aus, dass das Wirtschaftsjahr 2021 weiterhin unter pandemischen Einfluss steht, d.h. die Einnahmesituation auf Grund der Reduzierung der Sitzplätze stark vermindert bleibt, die Ausgaben auf gleichem Niveau bleiben bzw. durch pandemische Mehraufwendungen, wie Anmietung von Fremdspielstätten, Inszenierungskosten für geänderte Stückfassungen und Aufwendungen für Hygienemaßnahmen sich erhöhen.

Große Teile der Belegschaft waren über mehrere Wochen ohne Beschäftigung, so dass Kurzarbeitergeld beantragt wurde. Der Einbruch der Einnahmen und der Anstieg der Ausgaben konnte so im Jahr 2020 größtenteils bis zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Wirtschaftsplanes kompensiert werden. Die Liquidität ist dadurch stabil.

Trotz dieser erschwerten Bedingungen plant die Gesellschaft, ihren Kulturauftrag zu erfüllen und ist bemüht in der Spielzeit 2021 die Anzahl der Premieren auf gleichem Niveau wie in den Vorjahren zu halten. So sollen in der Oper 8 Premieren stattfinden, darunter eine unter der Regie von Walter Sutcliffe, der seine Arbeit als neuer Intendant der Oper am 01.08.2021 aufnehmen wird. Das Schauspiel plant mit 15 Premieren und für das Puppentheater sind 5 Premieren vorgesehen. Die Staatskapelle wird die Konzertreihen in bewährter Weise fortführen. Durch neue Projekte sollen auch wieder verstärkt jüngere Zielgruppen und Studenten erreicht werden.

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 2021 (Anlage 6)
- Investitionsplan (Anlage 7)
- Leistungsdaten (Anlage 8)

1. Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung (Erfolgsplan) gemäß **Anlage 1** wurde unter der Annahme aufgestellt, dass die Spielstätten weiterhin nur eine eingeschränkte Platzkapazität aufweisen. Als Planungsgrundlage dienten hier, die vom Gesundheitsamt abgenommenen Spielstätten Stand Oktober 2020 mit den entsprechenden eingeschränkten Sitzplatzkapazitäten. Die Auslastung der pandemischen Spielstätten wurde mit nahezu einhundert Prozent geplant.

Bei diesen Planungsannahmen wurde unterstellt, dass der Spielbetrieb im Jahr 2021 durchweg aufrechterhalten bleibt.

Sollten sich die Umstände ändern, insbesondere pandemische Lockerungen oder Verschärfungen eintreten, die zu einer Erhöhung oder Verminderung der Sitzplatzkapazitäten führen, muss die Planung zeitnah angepasst werden.

Erläuterung ausgewählter Positionen

Die in den folgenden Positionen angestrebten Vergleiche zu zurückliegenden Jahren lassen weniger eine Trendentwicklung erkennen, als vielmehr die Abweichungen zum Normalbetrieb. Sie haben hinsichtlich Erfolgstrends etc. keine bis geringe Aussagekraft. Als Vergleichsjahr dient hier das Wirtschaftsjahr 2019, welche ohne pandemische Einflüsse stand.

1.1 Umsatzerlöse und Verteilung auf die Sparten

Für das Geschäftsjahr 2021 werden für die Theater, Oper und Orchester GmbH Halle Umsatzerlöse aus Kartenverkäufen und Gastspielen in Höhe von insgesamt 1.458 TEURO geplant. Damit liegen die Einnahmen um fast 50 % niedriger als im Ist des Geschäftsjahres 2019.

Der Wegfall des Kinderfaschings reduziert die Einnahmen im Thalia Theater nochmals um ca TEURO 40.

Die sonstigen Umsatzerlöse werden mit 228 TEURO geplant. Die Garderobengebühr wird gemäß Beschluss des Aufsichtsrates nicht mehr an den Garderoben kassiert, sondern ist im Kartenpreis enthalten, auf den Tickets vermerkt und wird separat verbucht.

Die Verteilung der Einnahmen auf die einzelnen Sparten und die Anzahl der Besucher erfolgt unter Berücksichtigung der besonderen Platzkapazitäten der einzelnen Spielstätten und stellt sich wie folgt dar:

Einnahmen aus Kartenverkauf und Gastspielen

Sparte	Einnahmen	Besucher	Anzahl
Oper	540.000,00 €	27.800	160
Staatskapelle	440.000,00 €	31.400	110
neues theater	270.000,00 €	17.800	300
Thalia Theater	68.200,00 €	6.500	160
Puppentheater	140.000,00 €	9.000	136
	1.458.200,00 €	92.500	866

sonstige Umsatzerlöse

periodenfremde Erträge	20.000,00 €
Mieten und Pachten	65.000,00 €
Inserate	27.000,00 €
Garderobengebühr	53.000,00 €
spartenübergreifende und sonst. Ei	38.000,00 €
Ticket- und Vorverkaufsgebühren	15.000,00 €
Erlöse Programmheftverkauf	10.000,00 €
	228.000,00 €

Umsatzerlöse gesamt 1.686.200,00 €

Zum Planungszeitpunkt kann auf Grund der starken pandemischen Einschränkungen nicht abgeschätzt werden, ob die geplanten Inszenierungen umgesetzt werden können, da Stückfassungen nicht in jedem Fall auf pandemische Fassungen umgeschrieben werden können.

Damit könnten, bedingt durch die Einschränkungen im Spiel- und Probenbetrieb, die durch den Ausbruch der Covid-19-Pandemie hervorgerufen wurden, die im Zuwendungsvertrag definierten Zielvorgaben der Stadt Halle (Saale) hinsichtlich durchschnittlich zahlender Zuschauer von 195.000, durchschnittlich 990 Vorstellungen und eine Eigeneinnahmequote von durchschnittlich mindestens 8 Prozent im Wirtschaftsjahr 2021 nicht erreicht werden.

1.2. Sonstige betriebliche Erträge

Neben den Umsätzen aus dem Spielbetrieb sind für das Geschäftsjahr 2021 sonstige betriebliche Erträge in Höhe von 200 TEURO geplant, darin enthalten sind Fördergelder, Spenden, Sponsoring und die nicht liquiditätswirksame Auflösung des Sonderpostens in Höhe von 80 TEURO.

1.3 Zuschüsse

Die Zuschüsse an die Gesellschaft von Stadt und Land setzen sich im Geschäftsjahr 2021 wie folgt zusammen:

Stadt Halle (Saale)

22.651.500 €	laufender Zuschuss
1.639.000 €	Zuschuss Dynamisierung
995.000 €	Zuschuss aus verbleibenden Strukturanpassungsmitteln

Land Sachsen-Anhalt

10.424.900 €	laufender Zuschuss
1.639.000 €	Zuschuss Dynamisierung

Gesamt: 37.349.400 €

1.4 Aufwendungen

Als laufende Gesamtaufwendungen werden im Wirtschaftsplan der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle für 2021 Kosten in Höhe von 40.825 TEURO ausgewiesen (inkl. 10 TEURO Steuern), die in der GuV in einem gesonderten Posten erscheinen. Die laufenden Aufwendungen schlüsseln sich wie folgt auf:

	T€
Materialaufwand	3.547
davon	789
bezogenes Material	
bezogene Leistungen	2.758
Personalkosten	32.619
Abschreibungen	1.350
sonstige betriebliche Aufwendungen	3.299
Steuern	10
Gesamtaufwendungen	<u><u>40.825</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 3.547 TEURO entfallen 789 TEURO auf bezogene Materialkosten und 2.758 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 2021 folgende Budgets für Materialaufwendungen der Neuinszenierungen zur Verfügung:

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

Damit wurden die Zahlen aus den vorangegangenen Spielzeiten fortgeschrieben.

Von den Aufwendungen für bezogene Leistungen in Höhe von 2.758 TEURO entfallen 1.900 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 Instrumentenstimmungen geplant.

Die Aufwendungen für die Honorare verteilen sich auf die Oper mit 920 TEURO, das Schauspiel mit 440 TEURO, das Puppentheater mit 140 TEURO und die Staatskapelle mit 400 TEURO.

Somit ergibt sich folgendes Bild in der Position Materialaufwand:

bezogenes Material

	Oper	Schauspiel	Puppentheater	Staatskapelle
Neuinszenierungen	300.000,00 €	150.000,00 €	40.000,00 €	
lfd. Inszenierungskosten	135.000,00 €	88.000,00 €	46.000,00 €	
Werkstätten	30.000,00 €			
gesamt:	789.000,00 €			

bezogene Leistungen

Honorare	920.000,00 €	440.000,00 €	140.000,00 €	400.000,00 €
Tantiemen/GEMA	160.000,00 €	190.000,00 €	40.000,00 €	15.000,00 €
Leihgebühr Noten				40.000,00 €
Mieten Spielstätten			75.000,00 €	175.000,00 €
Stimmungen		4.000,00 €	4.000,00 €	15.000,00 €
Instrumentenreparaturen				140.000,00 €
	1.080.000,00 €	634.000,00 €	259.000,00 €	785.000,00 €
gesamt:	2.758.000,00 €			
gesamt:	3.547.000,00 €			

Sollte sich herausstellen, dass sich durch die Pandemie die Einnahmesituation im Vergleich zur Planung doch noch verschlechtert oder es gar wieder zu einer Einstellung des Spielbetriebes kommt, behält sich die Geschäftsführung unterjährige Kürzungen vor.

1.6 Personalaufwendungen

Das Organigramm für das Geschäftsjahr findet sich in der Anlage 6. Die GmbH plant für das Wirtschaftsjahr 2021 mit 466 Mitarbeitern. Die Hochrechnung berücksichtigt die bereits jetzt bekannten Tarifierhöhungen im TVöD und geht davon aus, dass diese über die Anpassungsklauseln in alle Bühnentarifverträge übernommen wird. Die Tarifsteigerung wird mit 1,4 % in allen Tarifbereichen geplant. Außerdem wurde in der GuV der Saldo der Rückstellungen für nicht genommenem Urlaub eingearbeitet, so dass die Personalkosten bei 32.619 TEURO liegen.

Personalkosten 2021 lt. Hochrechnung

zentraler Bereich	11.951.108,00 €
dav. Aushilfen	60.000,00 €
dav. Leistungsentgelt	158.000,00 €
dav. Unfallumlage	114.000,00 €
Oper	5.687.430,00 €
dav. Schließer	160.000,00 €
dav. Statisten	30.000,00 €
dav. Kinder- und Jugendchor	53.000,00 €
dav. Extrachor	61.000,00 €
Staatskapelle	11.282.142,00 €
Schauspiel	2.616.710,00 €
dav. neues theater	1.885.300,00 €
dav. Thalia Theater	545.410,00 €
dav. Schließer	105.000,00 €
dav. Statisten	21.000,00 €
dav. Schauspielstudio	60.000,00 €
Puppentheater	781.573,00 €
gesamt:	32.318.963,00 €

1.7 Abschreibungen

Für Abschreibungen werden im Wirtschaftsplan 2021 1.350 T€ ausgewiesen.

1.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen belaufen sich im Plan für das Geschäftsjahr 2021 auf 3.299 TEURO und setzen sich wie folgt zusammen:

Werbung	330 T€	Fahrzeuge	55 T€
Gebäudeinstandhaltung/Wartung	620 T€	Versicherungen und Beiträge	190 T€
Arbeitsschutz	15 T€	Hard- und Software	94 T€
Bewachung	175 T€	Rechts-und Beratung	70 T€
Reinigung	410 T€	Abschluss-Buchführungskosten	125 T€
Betriebskosten	690 T€	Ticketgebühren	31 T€
Mieten	45 T€	Porto/Telefon/Bürobedarf	70 T€
Leasing	130 T€	Fortbildung//FSJ/Verwaltung	119 T€
Unvorhergesehenes	130 T€		

Die Einzelansätze sind größtenteils durch laufende Verträge unterlegt bzw. orientieren sich an den Vorjahren. Der Posten Unvorhergesehenes beinhaltet Mehrkosten für die Umsetzung der Hygienekonzepte.

2. Bilanz

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

3. Finanzplan

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

4. Investitionen

Die Investitionsquote liegt seit einigen Jahren weit unter der Abschreibungsquote. Im Jahr 2018 betrug sie lediglich 33 Prozent, im Jahr 2019 37 Prozent, im Jahr 2020 liegt sie bei schätzungsweise 63 Prozent. Das bedeutet eine gegenüber der Ertragslage erhöhte Liquidität und erklärt den Bestand an liquiden Mitteln zum 01.01.2020 in Höhe von 3.795 TEURO. Notwendige Investitionen sind dadurch über Jahre nicht ausgeführt und sorgen nun für einen enormen Investitionsstau.

In den Jahren 2021 und folgende ist dies nicht mehr zu halten, so dass zukünftige Investitionen die Liquidität aufbrauchen.

Für das Geschäftsjahr 2021 wird von Investitionen in Höhe von 1.467 TEURO ausgegangen. Siehe **Anlagen 5 und 7**.

Mit den eingeplanten Mitteln wird es möglich sein, Investitionen im Bereich Technik zu tätigen und kleinere Bauvorhaben zu realisieren. Große Vorhaben im Bereich der Gebäude kann die Gesellschaft aus eigener Kraft kaum oder nur begrenzt tätigen. Hier muss in den nächsten Jahren versucht werden, Fördergelder einzuwerben.

5. Entwicklung der Leistungsdaten und Leistungskennziffern

Die anhaltenden Maßnahmen zur Eindämmung der Covid-19-Pandemie sowie die damit verbundenen Unsicherheiten beeinflussen die wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes können Leistungsdaten bzw. -kennziffern nicht zuverlässig geplant werden. Unter den bereits genannten Annahmen, insbesondere dass auch das Wirtschaftsjahr 2021 unter pandemischen Einfluss steht, d.h. keine Gastspiele und Vermietungen stattfinden können, ergeben sich folgende Kennzahlen:

	Ist 2019			Plan 2021		
	Vorstellungen	Besucher	Einnahmen	Vorstellungen	Besucher	Einnahmen
Opernhaus						
Kartenverkauf	171	50.602	1.028.800	160	27.800	540.000
GSP außer Haus	10	3.745	74.200	-		
VM/GSP im Haus	17	4.998	35.868	-		
	198	59.345	1.138.868	160	27.800	540.000
Schauspiel						
Kartenverkauf	418	64.323	919.304	460	24.300	338.200
GSP außer Haus	-	-	-			
Kinderstadt	-	-	-			
VM/GSP im Haus	58	9.208	67.827			
	476	73.531	987.131	460	24.300	338.200
Staatsskapelle						
Kartenverkauf	83	35.332	538.224	110	31.400	440.000
GSP außer Haus	33	17.163	192.006	-	-	-
	116	52.495	730.230	110	31.400	440.000
Puppentheater						
Kartenverkauf	131	12.125	182.362	136	9.000	140.000
GSP außer Haus	26	5.353	90.980	-	-	-
VM/GSP im Haus	9	726	7.178	-	-	-
	166	18.204	280.520	136	9.000	140.000
TOO gesamt:	956	203.575	3.136.749	866	92.500	1.458.200

6. Mittelfristige Entwicklung

Der Zuwendungsvertrag zwischen dem Land Sachsen-Anhalt und der Stadt Halle (Saale) über die Förderung der Theater, Oper und Orchester GmbH Halle hat eine Laufzeit bis Ende 2023 und sichert den Bestand des Unternehmens. Wie sich der neue Fördervertrag ab dem Geschäftsjahr 2024 gestalten wird, ist noch weitgehend unklar. In diesem Wirtschaftsplan wird davon ausgegangen, dass ab dem Wirtschaftsjahr 2024 die Zuschüsse seitens der Stadt Halle (Saale) und des Landes Sachsen-Anhalt auf gleichem Niveau wie im aktuellem Zuwendungsvertrag festgeschrieben, gezahlt werden.

Gewinn- und Verlustrechnung Theater, Oper und Orchester GmbH Halle									2019	bis	2025		
		Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 1-3/2021	Plan 4-6/2021	Plan 7-9/2021	Plan 10-12/2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	
Nr.	TEUR												
1.	Umsatzerlöse	3.452	1.430	1.686	406	468	187	625	3.300	3.280	3.300	3.500	
	dav. Umsatzerlöse Theaterbetrieb	3.139	1.150	1.458	349	411	130	568	3.020	3.000	3.020	3.200	
	dav. Umsatzerlöse Theaterbetrieb	313	280	228	57	57	57	57	280	280	280	300	
2.	Bestandsveränderungen unfertige/fertige Erzeugnisse	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	a) Bestandserhöhungen												
	b) Bestandverminderungen												
3.	andere aktivierte Eigenleistungen												
4.	sonstige betriebliche Erträge	365	280	200	40	30	40	90	200	200	200	200	
5.	Zuschuss Stadt Halle laufend	22.652	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	10.425	2.606	2.606	2.606	2.607	10.425	10.425	10.425	10.425	
7.	Zuschuss aus verbl. Struktur Anpassungsmitteln	995	995	995	248		248	499	995	525	0	0	
8.	Sonderzuschuss lt. Wipla	1.053	0						0	0			
9.	Zuschuss Stadt Dynamisierung	529	1.075	1.639	546		546	547	2.221	2.821	2.821	2.821	
10.	Zuschuss Land Dynamisierung	529	1.075	1.639	546		546	547	2.221	2.821	2.821	2.821	
11.	Zuschuss Abfindungen Staatskapelle	159	2.977										
12.	SV-Ertrag Kurzarbeitergeld		900										
I.	Betriebsleistung	40.159	41.809	39.236	10.055	8.767	9.836	10.578	42.014	42.724	42.219	42.419	
13.	Materialaufwand	3.473	3.200	3.547	1.064	1.064	355	1.064	3.658	3.658	3.658	3.658	
	a) bezogenes Material	832	700	789	237	237	78	237	800	800	800	800	
	b) bezogene Leistungen	2.641	2.500	2.758	827	827	277	827	2.858	2.858	2.858	2.858	
14.	Personalaufwand	31.717	28.325	32.619	7.660	8.493	7.647	8.819	33.771	34.100	35.100	35.300	
	a) Löhne und Gehälter inkl. Soziale Abgaben	31.717	27.750	32.319	7.660	8.493	7.647	8.519	33.771	34.100	35.100	35.300	
	b) Saldo Rückstellungen		300	300				300					
	c) Sonderzahlung Corona		275										
	Abfindungen Staatskapelle	159	2.977										
15.	Abschreibungen	1.366	1.350	1.350	338	338	338	336	1.380	1.400	1.400	1.400	
16.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.176	3.120	3.299	880	880	659	880	3.340	3.500	3.500	3.350	
II.	Betriebsergebnis	268	2.837	-1.579	113	-2.008	837	-521	-135	66	-1.439	-1.289	
17.	Erträge aus Gewinnabführungsverträgen												
18.	Erträge aus Beteiligungen												
19.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen der Finanzanlagen												
20.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21.	Aufwendungen aus Verlustübernahmen												
	darunter aus verbundenen Unternehmen												
22.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpap. des UV												
23.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1											
	darunter aus verbundenen Unternehmen												
III.	Finanzergebnis	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	267	2.837	-1.579	113	-2.008	837	-521	-135	66	-1.439	-1.289	
24.	außerordentliche Erträge												
25.	außerordentliche Aufwendungen												
V.	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
26.	Steuern vom Einkommen und Ertrag	-40	10	10	2	3	2	3	10	10	10	10	
27.	sonstige Steuern	20											
VI.	Ergebnis vor Ergebnisabführung/-zuführung	287	2.827	-1.589	111	-2.011	835	-524	-145	56	-1.449	-1.299	
28.	Ausgleichszahlungen an Minderheitsgesellschafter												
29.	Aufwendungen aus Ergebnisabführungsvertrag (EAV)												
30.	Erträge aus Verlustübernahme												
VII.	Jahresgewinn/-verlust	287	2.827	-1.589	111	-2.011	835	-524	-145	56	-1.449	-1.299	
31.	fiktive Steuern auf Ergebnisabführung												
32.	Ergebnis ohne Zuschuss der Stadt Halle												
33.	Gesamtaufwendungen	39.870	38.982	40.825	9.943	10.778	9.001	11.102	42.159	42.668	43.668	43.718	
34.	Gesamterträge	40.159	41.809	39.236	10.055	8.767	9.836	10.578	42.014	42.724	42.219	42.419	
	Verwendung des Jahresergebnisses												
	Gewinn-/Verlustvortrag aus Vorjahr	-5.361	-5.074	-2.247					-3.836	-3.981	-3.925	-5.374	
	Einstellung Rücklage												
	Entnahme Rücklage												
	Gewinnausschüttung												
	Verlustausgleich durch Gesellschafter												
	Vortrag auf neue Rechnung	-5.074	-2.247	-3.836					-3.981	-3.925	-5.374	-6.673	

Haushaltsrelevante Positionen für Träger aus dem Finanzplan												2021
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle												
TEUR		Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 01-03 2021	Plan 04-06 2021	Plan 07-09 2021	Plan 10-12 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1.	Geldeinzahlungen											
	Geldeinzahlungen laufendes Geschäft	33.077	33.077	33.077	8.269	8.269	8.269	8.269	33.077	33.077	33.077	33.077
	Zuschuss Stadt laufender Betrieb	22.652	22.652	22.652	5.663	5.663	5.663	5.663	22.652	22.652	22.652	22.652
	Zuschuss Land laufender Betrieb	10.425	10.425	10.425	2.606	2.606	2.606	2.606	10.425	10.425	10.425	10.425
2.	sonstige Einzahlungen Stadt und Land	3.265	6.122	4.273	1.092	249	1.341	1.591	5.437	6.167	5.642	5.642
	Zuschuss Stadt Strukturanpassung Restbetrag	995	995	995		249	249	497	995	525	0	0
	Zuschuss Stadt Dynamisierung	529	1.075	1.639	546		546	547	2.221	2.821	2.821	2.821
	Zuschuss Land Dynamisierung	529	1.075	1.639	546		546	547	2.221	2.821	2.821	2.821
	Sonderzuschuss lt. Wipla	1.053										
	Zuschuss Abfindungen Staatskapelle	159	2.977									
3.	Geldeinzahlungen Investitionen/Desinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Investitionszuschüsse der Stadt Halle aus VWH											
	Investitionszuschüsse der Stadt Halle (Konjunkturpaket II)											
4.	Geldeinzahlungen Finanzverkehr	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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											
	Summe 1	36.342	39.199	37.350	9.361	8.518	9.610	9.860	38.514	39.244	38.719	38.719
1.	Geldauszahlungen											
	Geldauszahlungen laufendes Geschäft	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Rückzahlung von Zuschüssen an die Stadt Halle											
	sonstige Auszahlungen (z. B. Konzessionsabgaben)											
2.	Rückzahlung von Investitionen/Desinvestitionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Rückzahlung von Investitionszuschüssen an die Stadt											
3.	Geldauszahlungen Finanzverkehr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kredittilgung 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											
	Summe 2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saldo Summe 1 - Summe 2	36.342	39.199	37.350	9.361	8.518	9.610	9.860	38.514	39.244	38.719	38.719

Bilanz			2019			bis			2025		
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle											
TEURO			Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025		
A. Aktiva											
B. Ausstehende Einlagen											
C. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes											
Anlagevermögen			22.588	22.092	22.209	22.829	23.429	24.029	24.129		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			33	65	65	65	65	65	65		
II. Sachanlagen			22.555	22.027	22.144	22.764	23.364	23.964	24.064		
III. Finanzanlagen											
D. Umlaufvermögen			4.043	7.186	5.278	4.443	3.829	1.710	241		
I. Vorräte			14	10	10	10	10	10	10		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			236	332	200	200	200	200	200		
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			3.793	6.844	5.068	4.233	3.619	1.500	31		
E. Rechnungsabgrenzungsposten			30	30	100	240	240	200	200		
F. Aktive latente Steuern											
G. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung											
H. Sonderverlustkonto gemäß § 17 (4) DMBilG											
I. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag											
Summe Aktiva			26.661	29.308	27.587	27.512	27.498	25.939	24.570		
Passiva											
A. Eigenkapital			22.025	24.852	23.263	23.118	23.174	21.725	20.426		
I. Gezeichnetes Kapital/Festgesetztes Kapital/Stammkapital			25	25	25	25	25	25	25		
II. Kapitalrücklage			27.074	27.074	27.074	27.074	27.074	27.074	27.074		
III. Allgemeine und zweckgebundene Rücklagen											
IV. Gewinnrücklagen											
1. gesetzliche Rücklagen											
2. Rücklagen für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen											
3. satzungsmäßige Rücklagen											
4. andere Gewinnrücklagen											
V. Gewinnvortrag / Verlustvortrag			-5.361	-5.074	-2.247	-3.836	-3.981	-3.925	-5.374		
VI. Bilanzergebnis			287	2.827	-1.589	-145	56	-1.449	-1.299		
VII. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag											
VIII. Rückzahlung von Zuschüssen/Finanzbeiträgen											
XI. Sonderrücklagen nach DMBilG											
X. Verrechnungskonten											
B. Sonderposten			1.592	1.511	1.430	1.349	1.268	1.187	1.106		
1. Andere Sonderposten für Investitionszuwendungen			1.592	1.511	1.430	1.349	1.268	1.187	1.106		
2. Sonderposten mit Rücklageanteil											
3. Sonderposten für Baukostenzuschüsse/Abnehmerbeiträge											
4. Weitere Sonderposten											
C. Empfangene Ertragszuschüsse											
D. Rückstellungen			1.042	794	1.000	1.000	1.000	1.000	900		
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr											
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr											
1. Strukturanpassungsrückstellung			8.533	5.557	0	0	0	0	0		
2. Finanzierung Strukturanpassungsrückstellung			-8.533	-5.557	0	0	0	0	0		
3. Sonstige Rückstellungen			1.042	794	800	800	800	800	900		
4. Rückstellungen für Bauinstandhaltung					200	200	200	200			
E. Summe Verbindlichkeiten			1.013	1.501	1.444	1.555	1.366	1.550	1.712		
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			319	600	400	400	400	500	662		
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			319	600	400	400	400	500	662		
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			694	901	1.044	1.155	966	1.050	1.050		
darunter mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			694	901	1.044	1.155	966	1.050	1.050		
darunter mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr											
davon aus Steuern											
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit											
F. Rechnungsabgrenzungsposten			989	650	450	490	690	477	426		
G. Passive latente Steuern											
Summe Passiva			26.661	29.308	27.587	27.512	27.498	25.939	24.570		
			0	0	0	0	0	0	0		

	Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1. laufendes Geschäft							
1.1. Geldeinzahlungen aus Umsatzerlösen	3.139	1.150	1.458	3.020	3.000	3.020	3.200
sonstige Umsatzerlöse	313	280	228	280	280	280	300
sonstige betriebliche Erträge	284	200	120	120	120	120	120
Zuschüsse Stadt Halle laufend	22.652	22.652	22.652	22.652	22.652	22.652	22.652
Zuschüsse Stadt Halle Dynamisierung	529	1.075	1.639	2.221	2.821	2.821	2.821
Zuschüsse Land laufend	10.425	10.425	10.425	10.425	10.425	10.425	10.425
Zuschüsse Land Dynamisierung	529	1.075	1.639	2.221	2.821	2.821	2.821
Sonderzuschuss Stadt Halle (Saale)	995	995	995	995	525	0	0
Zusatzbedarf lt. Wipla	1.053	0	0	0	0	0	0
Zuschuss SV KUG	0	900	0	0	0	0	0
Zuschuss Abfindungen Staatskapelle	159	2.977					
Summe Geldeinzahlungen laufendes Geschäft	40.078	41.729	39.156	41.934	42.644	42.139	42.339
Geldauszahlungen							
1.2. in Personalaufwendungen	31.493	28.325	32.619	33.771	34.100	35.100	35.300
Materialaufwand	3.480	3.200	3.547	3.658	3.658	3.658	3.658
sonstige Auszahlungen	3.176	3.120	3.299	3.340	3.500	3.500	3.350
Ticketrückerstattungen (Corona)		200	0				
Abfindungen Staatskapelle	159	2.977					
	38.308	37.822	39.465	40.769	41.258	42.258	42.308
1.3. Über- Unterdeckung laufendes Geschäft	1.770	3.907	-309	1.165	1.386	-119	31
2. Investitionen/Deinvestitionen							
2.1. Geldeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
aus Veräußerung von Beteiligungen							
aus Abgang von sonstigem Anlagevermögen							
Investitionszuschüsse Stadt Halle							
sonstige Einzahlungen							
2.2 Geldauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
in Beteiligungen/Finanzanlagen							
Investitionen in sonstiges Anlagevermögen	509	856	1.467	2.000	2.000	2.000	1.500
Rückzahlung von Investitionszuschüssen							
sonstige Auszahlungen							
Summe Geldauszahlungen Investitionen	509	856	1.467	2.000	2.000	2.000	1.500
3. Finanzverkehr							
3.1. Geldeinzahlungen							
Kapitalerhöhung der Stadt Halle							
Kredite der Stadt Halle							
langfristige Kredite Dritter							
kurzfristige Kredite/Kontokorrent							
	0	0	0	0	0	0	0
3.2. Geldauszahlungen							
Beteiligungen/Finanzanlagen							
Tilgung langfristige Kredite							
Tilgung kurzfristige Kredite							
aus der Gwährung von Darlehen an Dritte							
Rückzahlung von Zuschüssen							
Kapitalrückzahlung							
sonstige Auszahlungen							
im Rahmen Ergebnisabführungsvertrag							
	0	0	0	0	0	0	0
3.3. Über- Unterdeckung Finanzverkehr	0	0	0	0	0	0	0
4. Über- Unterdeckung gesamt	1.261	3.051	-1.776	-835	-614	-2.119	-1.469
5.							
5.1. liquide Mittel	1.261	3.051	-1.776	-835	-614	-2.119	-1.469
5.2. Anfangsbestand liquide Mittel	2.532	3.793	6.844	5.068	4.233	3.619	1.500
5.3. Endbestand liquide Mittel	3.793	6.844	5.068	4.233	3.619	1.500	31

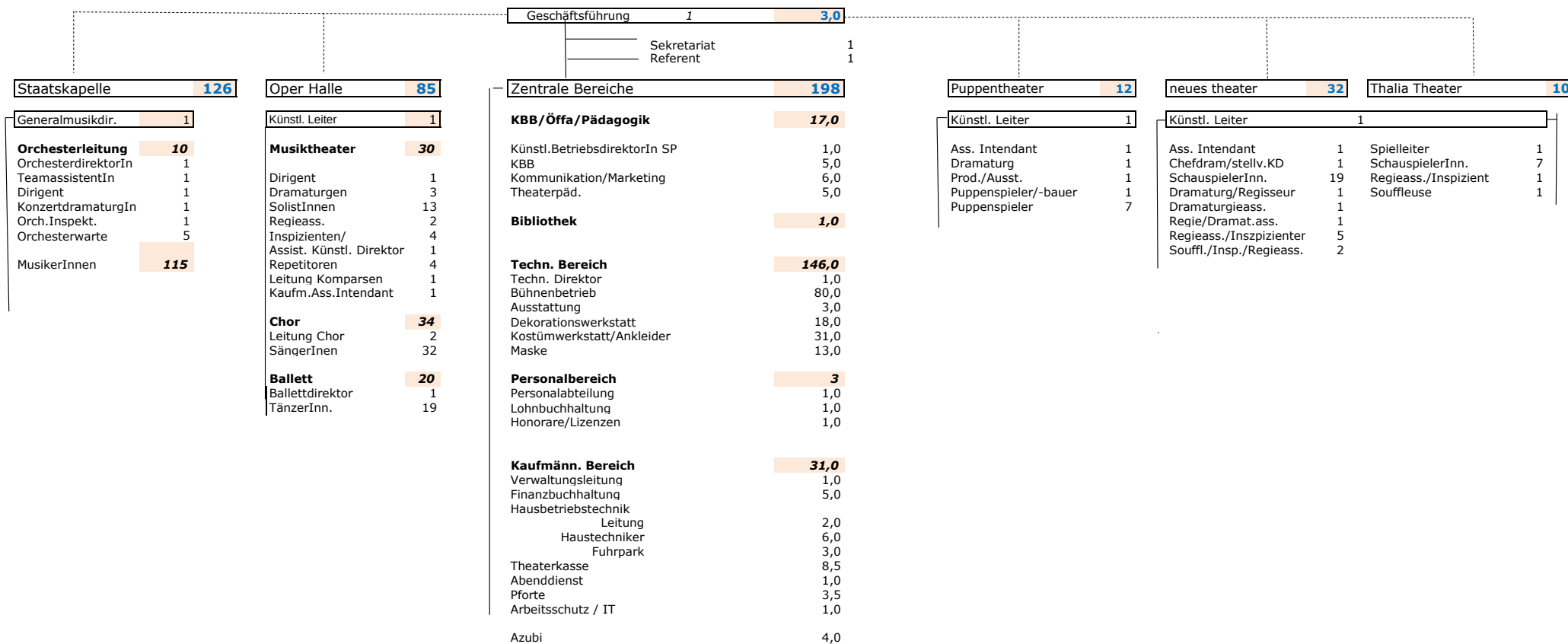
Personalplan													
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle			Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 01-03/2021	Plan 04-06/2021	Plan 07-09/2021	Plan 10-12/2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.			VBE	VBE		VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE	VBE
A: Durchschnittlich Beschäftigte													
1	NV Bühne, TVK		330	319	320	320	320	320	320	320	320	320	320
2	TVöD		143	143	145	144	144	146	146	146	146	146	146
3	Auszubildende		3	4	4	4	4	4	4	6	8	9	9
4	S Durchschnittliche Beschäftigte		476	466	469	468	468	470	470	472	474	475	475
B: Entwicklung der Beschäftigungsverhältnisse													
1	Beschäftigte zu Beginn des Zeitraumes		479	464	467	468	468	470	470	470	473	474	474
2	Beschäftigte zum Ende des Zeitraumes		464	467	470	468	468	470	470	473	474	475	475

Investitionsplan													
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle			Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 01-03/2021	Plan 04-06/2021	Plan 07-09/2021	Plan 10-12/2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	Investitionen in immaterielle Vermögensgegenstände												
2	Investitionen in Sachanlagen		509	856	1.467	367	367	367	366	2.000	2.000	2.000	1.500
3	Investitionen in Finanzanlagen												
4	S Investitionen		509	856	1.467	367	367	367	366	2.000	2.000	2.000	1.500
5	Investitionszuschüsse und Zulagen		7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Instandhaltungsplan													
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle			Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 01-03/2021	Plan 04-06/2021	Plan 07-09/2021	Plan 05-07/2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nr.			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	Instandhaltungen/Wartung		552	350	620	155	155	155	155	680	720	720	650

Organigramm für das Geschäftsjahr 2021

31.12.2021

Theater, Oper und Orchester GmbH Halle **466** (Stellen)

Ort	Maßnahme	Plan
Opernhaus	Rauchklappensteuerung Bühne + ELA	35.000,00 €
	Klimaanlage, Umbau Luftbefeuchtung (2. Abschnitt)	20.000,00 €
	Maschinen und Geräte	35.000,00 €
	Melderwechsel BMA	100.000,00 €
	Operncafé	15.000,00 €
	Vorhangsteuerung Bühne	16.000,00 €
	Bühnenmaschinerie	280.000,00 €
	Summe	501.000,00 €
Kulturinsel	Obermaschinerie Projektierung NT	20.000,00 €
	Melderwechsel BMA (bereits begonnen)	20.000,00 €
	Magazintor Kammer (Brandschutz)	10.000,00 €
	Scheinwerfertechnik NT	40.000,00 €
	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 & Technik Drittspielstätten	15.000,00 €
	Bühne Dock 1 & Dock 2	10.000,00 €
	Untermaschinerie großer Saal	150.000,00 €
	Summe	295.000,00 €
Allgemeines	Lagerebene Diemitz	20.000,00 €
	Gosenstraße 12 (Haustechnik, Beleuchtung)	50.000,00 €
	Haus der Fraktionen (Dächer, Haustechnik, etc.)	46.000,00 €
	div. Immobilien Fenster	35.000,00 €
	IT-Systeme Hardware/Software/Homepage	120.000,00 €
	Tontechnik TOO H	300.000,00 €
	Unvorhergesehenes	50.000,00 €
	Summe	621.000,00 €
Staatskapelle	Musikinstrumente und Ausstattung	50.000,00 €
	Summe	50.000,00 €
	Gesamt	1.467.000,00 €

Leistungsdaten							2019	bis	2025
Theater, Oper und Orchester GmbH Halle									
		Einheit	Ist 2019	V-Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Mitarbeiter (durchschnittlich, ohne Azubis)	Anzahl	468	463	466	466	466	466	466
2	Besucher	Anzahl	227.755	72.000	92.500	220.000	220.000	220.000	220.000
3	Veranstaltungen	Anzahl	1.311	586	866	1.100	1.100	1.100	1.100
4	Neuinszenierungen	Anzahl	27	26	28	26	26	26	26
5	Zuschuss je Besucher	EUR	158,87	503,08	403,78	175,06	178,38	176,00	176,00
6	Veranstaltungen je Tag	Anzahl	4,1	1,8	2,7	3,5	3,5	3,5	3,5
7	Personalaufwandsquote	%	79,8%	78,7%	79,9%	80,1%	79,9%	80,4%	80,8%
8	Einspielanteil	%	9,75%	4,87%	4,71%	8,46%	8,33%	8,19%	8,62%

V-Ist 2020 bei Annahme Spielbetrieb im Dezember