

Beschlussvorlage	Datum: 17.04.2019
Entscheidendes Gremium: Hauptausschuss	fed. Senator/-in: OB, Roland Methling
	bet. Senator/-in:
Federführendes Amt: Zentrale Steuerung	bet. Senator/-in:
Beteiligte Ämter: Kämmereiamt	
Bewilligung zur Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 in dem Produktkonto 26101.54110000/74110000 -Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen - Volkstheater Rostock GmbH (VTR) in Höhe von 125.000 EUR	
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
02.05.2019	Finanzausschuss
07.05.2019	Hauptausschuss
	Zuständigkeit
	Vorberatung
	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Die Zustimmung zur Leistung von überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 in dem Produktkonto 26101.54110000/74110000 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen – Volkstheater Rostock GmbH (VTR) in Höhe von 125.000 EUR wird erteilt.

Die Deckung in Höhe von 125.000 EUR erfolgt aus überplanmäßigen Erträgen/Einzahlungen aus verbundenen Unternehmen (RVV Rostocker Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH) des Produktes 54701.47300000/67300000.

Beschlussvorschriften: § 6 Abs. 4 Ziffer 1 Hauptsatzung

Sachverhalt:

Am 12.06.2018 wurde zwischen den Theaterträgern sowie den Intendanten der Theater und der Ministerpräsidentin und den Ministerien für Bildung, Wissen und Kultur sowie dem Finanzministerium der Theaterpakt geschlossen.

Der Theaterpakt ist eine Absichtserklärung zur Finanzierung der Mehrspartentheater für den Zeitraum 2018 bis 2028. Mit der Absichtserklärung wird die Zielstellung verbunden, vielfältige und hochwertige Theaterangebote an allen bisherigen Standorten zu sichern und dafür nachhaltige und finanzierbare Strukturen zu schaffen, in denen eine dem Flächentarif annähernde Bezahlung möglich ist.

Die Absichtserklärung ist zu konkretisieren und das Ergebnis vertraglich zu fixieren. Basis der von 2018 bis 2028 zu zahlenden Theaterzuschüsse für Stadt und Land, soll ein auf der Grundlage des Jahres 2018 noch zu ermittelnder Gesamtzuschuss sein, der ab 2019 jährlich um 2,5 % ansteigen soll. Der zu ermittelnde Gesamtzuschuss ist u.a. abhängig von der durch Stadt und Land ausgehandelten Stellenanzahl sowie deren Stellenbewertungen und dem damit verbundenen sonstigen Mehr- oder Minderaufwand.

Die Verhandlungen konnten bisher nicht abgeschlossen werden.

Bereits bei Abschluss des Theaterpaktes war jedoch klar, dass kein weiterer Kulturabbau erfolgen soll und damit in der Konsequenz die vom Abbau bedrohte Tanzsparte zu erhalten war. Das Konzept zur Umsetzung der mit dem Land am 06.05.2015 geschlossenen Zielvereinbarung sah die Schließung der Tanzsparte zum 31.07.2019 vor. Die Umsetzung der Strukturmaßnahme Spartenabbau hätte bis zum 30.06.2018 eingeleitet werden müssen. Das wurde vor dem Hintergrund des Theaterpaktes nicht vollzogen.

Infolge der offenen Fragen aus dem Theaterpakt und der nicht umgesetzten Strukturmaßnahme hat die Volkstheater Rostock GmbH für das Jahr 2019 nur eine vorläufige Wirtschaftsplanung aufgestellt. In der Planung wurde lediglich eine Zuschusserhöhung für den Fortbestand der Tanzsparte (Zeitraum 01.08.2019 bis 31.12.2019) berücksichtigt. Im Übrigen stützt sich die Planung auf das bisherige Theaterkonzept, welches hinsichtlich des Zuschusses die Vorgaben des Landes aus der Zielvereinbarung und die Zuschusshöhe des Haushaltsansatzes der Hanse- und Universitätsstadt Rostock berücksichtigt. Im Ergebnis kann durch den für die Tanzsparte angezeigten Mehrbedarf bei der Volkstheater Rostock GmbH ein Ergebnis in Höhe von 1,0 TEUR prognostiziert werden. Ohne die geplante Zuschusserhöhung müsste die Gesellschaft in der Planung für das Geschäftsjahr 2019 einen Verlust in Höhe von 278 TEUR ausweisen. Sie ist nicht in der Lage, durch Einsparungen oder andere Gegensteuerungsmaßnahmen die für den Erhalt der Tanzsparte notwendige Deckung der Aufwendungen aus eigener Kraft zu realisieren.

Da der Erhalt der Tanzsparte während der bisher geführten Gespräche nie vom Land zur Disposition gestellt wurde, wird davon ausgegangen, dass auch das Land seinen Anteil in Höhe von 153 TEUR (55 % von 278 TEUR) tragen wird.

Der Aufsichtsrat der Volkstheater Rostock GmbH hat in seiner Sitzung am 04.04.2019 der Gesellschafterversammlung empfohlen, der vorläufigen Wirtschaftsplanung der Volkstheater Rostock GmbH zuzustimmen. Zudem wurde die Geschäftsführung beauftragt, dass die Planung nach Abschluss der Verhandlungen zum Theaterpakt unverzüglich zu überarbeiten ist.

Der Oberbürgermeister kann der vorgelegten vorläufigen Wirtschaftsplanung der Volkstheater Rostock GmbH in seiner Funktion als Vertreter der Gesellschafterin Hanse- und Universitätsstadt Rostock nicht zustimmen, wenn die Zuschussansätze im Wirtschaftsplan der VTR und im Haushaltsplan der Stadt nicht übereinstimmen.

Eine fehlende Zustimmung des Gesellschaftervertreters zum Wirtschaftsplan der VTR hätte zur Folge, dass die Vorbereitung der Spielzeit 2019/2020 gefährdet wird. Eine fehlende Zustimmung bedeutet, dass die Prüfung der Unabweisbarkeit und Unabwendbarkeit bei Abschluss von Neuverträgen im Vordergrund zu stehen hat. Die mit der Vorbereitung der Spielzeit einhergehenden Vertragsabschlüsse sind bei einem Theaterbetrieb jedoch jetzt zu schließen.

Aus diesem Grund soll der Ansatz für den Zuschuss der VTR bei den Aufwendungen und Auszahlungen im Kernaushalt der Hanse- und Universitätsstadt Rostock bei von 8.400.000,00 EUR um 125.000,00 EUR auf 8.525.000,00 EUR steigen und damit die Voraussetzung zur Beschlussfassung des Wirtschaftsplanes der VTR für das Jahr 2019 geschaffen werden.

Die Auswirkungen der Entscheidung werden nachfolgend dargestellt:

Finanzielle Auswirkungen:

Teilhaushalt: 15

Produkt: 26101

Bezeichnung:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen –
Volkstheater Rostock GmbH (VTR)

ggf. Investitionsmaßnahme Nr.:

Bezeichnung:

Haushalts- jahr	Konto / Bezeichnung	Ergebnishaushalt		Finanzhaushalt	
		Erträge	Auf- wendungen	Ein- zahlungen	Aus- zahlungen
2019	54110000		125.000,00		
	74110000				125.000,00



Die finanziellen Mittel sind Bestandteil der zuletzt beschlossenen Haushaltssatzung.

Ergebnishaushalt in EUR

Nr. gemäß § 4 (10) i.V.m. § 2 (1) GemHVO- Doppik	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung	Verfügbar	zu bewilligender Mehrbedarf
11	Summe der ordentlichen Erträge	41.516.200,00	37.625.434,00	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.973.000,00	22.456.799,00	125.000,00
22	Ordentliches Ergebnis (11-21)	9.543.200,00	15.168.635,00	125.000,00

Finanzhaushalt in EUR

Nr. gemäß § 4 (12) i.V.m. § 3 (1) GemHVO- Doppik	Bezeichnung	Gesamt- ermächtigung	Verfügbar	zu bewilligender Mehrbedarf
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen	40.520.200,00	34.129.434,00	
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen	34.473.200,00	24.917.197,00	125.000,00

19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (10-18)	4.825.000,00	9.212.237,00	125.000,00
----	--	--------------	--------------	------------

1. Mehraufwendungen/-auszahlungen	Produkt: 26101 Bezeichnung: Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen
-----------------------------------	--

Produktsachkonto	Bezeichnung	Über-/außerplanmäßig zu bewilligender Betrag (EUR)	
		Ergebnishaushalt Aufwand	Finanzhaushalt Auszahlung
26101.54110000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen	125.000,00	
26101.74110000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		125.000,00
		125.000,00	125.000,00

Begründung der vorgesehenen Mehraufwendungen/- auszahlungen

unabweisbar: ohne Zuschusserhöhung droht Verlust, der aus eigener Kraft von der VTR nicht gedeckt werden kann

unvorhersehbar: Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes 2018/2019 war der Abschluss des Theaterpaktes nicht vorhersehbar.

Nachweis der Deckung

Teilhaushalt: 15 Produkt: 54701 Bezeichnung: RVV

Produkt-sachkonto	Bezeichnung	Ergebnishaushalt EUR		Finanzaushalt EUR	
		Mehrertrag	Minderauf-wendungen	Mehrein-zahlungen	Minder-aus-zahlungen
54701.47300000/ 67300000	Finanzerträge/- erlöse aus Verbundenen Unternehmen	1.000.000,00		1.000.000,00	
Summe		1.000.000,00		1.000.000,00	

Begründung der Deckung:

Gemäß Gesellschafterbeschluss erfolgte die Auszahlung in Höhe von 1.000.000,00 EUR aus dem Gewinn des Jahres 2017 nicht im Jahr 2018 sondern zum 28.02.2019. Aus diesem Betrag wurden bereits ein/e überplanmäßiger Mehraufwand/Mehrauszahlung zum Ausgleich der verbundbedingten Verluste an den Verkehrsverbund Warnow in Höhe von 200.000,00 EUR bewilligt. Zudem erfolgt die Deckung des Mehraufwandes/Mehrauszahlungen für das kostenlose Schülerticket in Höhe von 60.000,00 EUR aus diesem Betrag. Zusammen mit den Mehraufwand/Mehrausgaben für die Erhaltung der Tanzsparte in Höhe von 125.000,00 EUR verbleiben damit 615.000,00 EUR.

Weitere mit der Beschlussvorlage mittelbar in Zusammenhang stehende Kosten:



liegen nicht vor.



werden nachfolgend angegeben

Roland Methling

Anlage:

Wirtschaftsplan der Volkstheater Rostock GmbH für das Geschäftsjahr 2019

Vorbericht zum überarbeiteten Wirtschaftsplan 2019

Volkstheater Rostock GmbH

Der hiermit von der Geschäftsführung der Volkstheater Rostock GmbH vorgelegte Wirtschaftsplan 2019 enthält perspektivisch auch die Planungen für die Jahre 2020 bis 2022.

Der Wirtschaftsplan 2019 basiert auf nachstehenden Planungsgrundlagen, die zum einen auf dem Zuschuss der Hansestadt Rostock als alleinige Gesellschafterin und zum anderen auf der Fortgeschriebenen Zielvereinbarung fußt, die gegenwärtig noch die finanzielle Grundlage für den Zuwendungsbescheid des Ministeriums für Bildung, Wissenschaft und Kultur 2018 bildet. Für den vorläufigen Zuwendungsbescheid 2019, der gegenwärtig noch aussteht, wird von einer adäquaten Planungsprämisse ausgegangen, da die Verhandlungen im Rahmen der Umsetzung der gemeinsamen Absichtserklärung -Theaterpakt- für die Mehrspartentheater des Landes Mecklenburg-Vorpommern 2018-2028 zwischen Landesregierung und kommunalen Trägern vom 12.06.2018 noch nicht abgeschlossen sind.

Für die Planansätze 2019 bis 2022 wird ertragsseitig von einem jährlichen Zuschuss des Landes Mecklenburg-Vorpommern in Höhe von 7.610 TEURO und eines kommunalen Basiszuschusses in Höhe von 8.400 TEURO zzgl. der Kostenerstattungen im Rahmen der Nutzungsvereinbarung ausgegangen, ab 2021 ist eine leichte Dynamisierung der Zuschüsse gemäß Zielvereinbarung geplant. Aufwandsseitig fußt die Planung auf den Erhalt der Tanzsparte gemäß Absichtserklärung der Landes und der Kommunalen Träger bezüglich des Theaterpaktes für die Mehrspartentheater des Landes Mecklenburg-Vorpommern vom 12.06.2018 und des Gesellschafterbeschlusses vom 23.07.2018. Des Weiteren sind in den Personalaufwendungen Umstrukturierungen der Fortgeschriebenen Zielvereinbarung vom 06.05.2015, der 1. Ergänzung zur Fortschreibung der Zielvereinbarung vom 20.12.2016 und der Gesellschafterbeschlüsse vom 29.01.2016 (Weiterentwicklung Strukturkonzept/Zuschüsse HRO/Finanzierung Theaterneubau), 27.01.2017 (Teilkündigung HTV) und 13.02.2017 (3. Fortschreibung Konzept „Kooperation und Integration“) eingearbeitet, die im Wesentlichen auf einer Stellenreduzierung durch altersbedingtes Ausscheiden von Mitarbeitern/-innen und der Nichtnachbesetzung dieser Stellen basieren. ***Außer der aufwandsseitigen Einarbeitung der Tanzsparte und der planerischen Annahme, dass diese infolge der Umsetzung des Theaterpaktes durch Land und Kommune ausgeglichen werden bleiben weitere Auswirkungen der kürzlich unterzeichneten Absichtserklärung des Landes und der kommunalen Träger bezüglich des Theaterpaktes für die Mehrspartentheater des Landes-Mecklenburg Vorpommern aufgrund noch zu klärender Details unberücksichtigt.***

Die vorgelegte Planung schließt in sich ein:

- die 3. Fortschreibung des Umsetzungskonzeptes „Kooperation und Integration“ als Ausgangsbasis für weitere Planungen
- Kooperationen mit anderen Mehrspartentheatern

- Umsetzung der Neustrukturierung ohne betriebsbedingte Kündigungen
- Keine Tarifierpassung in 2019, die jährlich bis zu 2,5 % Tarifierpassung für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des TVöD und NV Bühne (ausgenommen Sängerinnen und Sänger des Opernchores) ist mit der in 2018 erfolgten Erhöhung zum 01.12.2018 auf Basis des Gesellschafterbeschlusses vom 12.12.2018 in Höhe von 5 % abgegolten
- Planung des Personal- und Sachkostenaufwandes des Tanzensembles innerhalb des Planungszeitraumes bis 2022
- gleitende Anpassung an das Tarifniveau ab Spielzeit 2019/2020
- Teilkündigung des am 16.10.2014 mit der Deutschen Orchestervereinigung abgeschlossenen Haustarifvertrages für die Musikerinnen und Musiker der Norddeutschen Philharmonie Rostock zum 31.07.2017

Des Weiteren wird angenommen, dass Sanierungsmaßnahmen am Bestandsgebäude zur Aufrechterhaltung des Spielbetriebs im Rahmen eines Gesamtzuschusses der Hansestadt Rostock in Höhe von 9,1 Mio. Euro erstattungsfähig sind.

Mit dem von der Geschäftsführung in 2016 weiterentwickeltem Umstrukturierungskonzept werden alle Sparten mit dem Ziel wachsender Besucherzahlen gestärkt- aber unter der Prämisse der Vor-Ort Produktion. In der Norddeutschen Philharmonie und im Opernchor erfolgt eine Reduzierung der Beschäftigten ausschließlich durch Verrentungen und natürliche Fluktuation. Betriebsbedingte Kündigungen wurden ausgeschlossen. Da somit die im Haustarifvertrag enthaltene Mindestanzahl von 73 vollbeschäftigten Musikerinnen und Musikern nicht gehalten werden kann, wurde der kündbare Teil des Haustarifvertrages für die Musikerinnen und Musiker zum 31.07.2017 gekündigt. Die VTR GmbH und DOV haben einen Vergleich geschlossen, der die Besetzung von drei befristeten Funktionsstellen für 2 Spielzeiten vorsieht. Die Vergütungen der Sängerinnen und Sänger des Chores werden in der vorgelegten Planung nicht an die Fläche angepasst. Die Vernetzung der Sparten ist eines der großen Vorteile des deutschen Stadttheaterprinzips.

Darüber hinaus wird vertieft die Zusammenarbeit mit freien Trägern der Stadt gesucht. Eine Spielplanmischung in der Breite soll ein höheres Zuschauerpotential erreichen. Gearbeitet wird an der Steigerung der Akzeptanz in der Bevölkerung der Hansestadt Rostock und des Landkreises Rostock durch Kontinuität, interessante Angebote und Kooperationen, die auch Touristen ansprechen. Dazu gehört eine zuschauerorientierte Sommerbespielung.

Prämissen der vorgelegten Planung:

- Personal- und Sachkosten der Tanzsparte sind kalkuliert innerhalb der vorgelegten Planung. In der Absichtserklärung haben sich Land und kommunale Träger für die Sicherung und Finanzierung einer vielfältigen, hochwertigen Theaterlandschaft ausgesprochen. Der Gesellschafterbe-

schluss vom 23.07.2018 geht ebenfalls davon aus, dass mit Abschluss des Theaterpaktes der VTR GmbH von Stadt und Land höhere Zuschüsse für den Theaterbetrieb in Aussicht gestellt werden und befürwortet den Erhalt der Tanzsparte. Darauf basierend wurden Nichtverlängerungen für Mitglieder des Tanzensembles nicht ausgesprochen, die Tänzer und Tänzerinnen stehen daher bis zum 31.07.2020 unter Vertrag. Die Geschäftsführung geht gegenwärtig davon aus, dass mit Abschluss der Verhandlungen zum Theaterpakt die Finanzierung der Tanzsparte langfristig gesichert wird. **Die Einarbeitung der Personal- und Sachkosten der Tanzsparte führt konzeptionell zu Jahresfehlbeträgen. Eine Konsolidierung dieser Fehlbeträge ist seitens Maßnahmen der Theaterleitung nicht möglich, diesbezüglich bedarf es dringend Handlungsbedarf seitens des Landes und der Gesellschafterin. Die Geschäftsführung geht basierend von der gemeinsamen Absichtserklärung zum Theaterpakt davon aus, dass die Jahresverluste mit der Umsetzung des Theaterpaktes zu 55 % vom Land Mecklenburg-Vorpommern und zu 45 % von der Hansestadt Rostock ausgeglichen werden können. Diese Annahme wurde für das Wirtschaftsjahr 2019 eingearbeitet und führt infolge zu einem ausgeglichenen Jahresergebnis.**

- keine Reduzierung der Sachkosten in 2019
- Aufbau und Weiterentwicklung von Kooperationen mit anderen Mehrspartentheatern,
- Vorerst, da ohne Einarbeitung des „Theaterpaktes“ und der Berücksichtigung der Funktionsfähigkeit des Orchesters auf Grund noch zu klärender Sachverhalte, personelle Reduzierung der Anzahl der Musiker durch Verrentungen bzw. Vertragsbeendigungen durch Arbeitnehmer, eingearbeitete personelle Reduzierung bis Ende 2021 auf etwa 62 vollzeitbeschäftigte Musikerinnen und Musiker. Im Zuge der Umsetzung des „Theaterpaktes“ und der Funktionsfähigkeit des Orchesters sind personelle und personalwirtschaftliche Anpassungen zu erwarten.
- Vorerst Reduzierung des Chores bis zum 31.12.2021 auf 21 Sängerinnen und Sänger, personelle und personalwirtschaftliche Anpassungen sind auch in diesem Bereich mit der Umsetzung des „Theaterpaktes“ und dem Erhalt der Funktionsfähigkeit des Chores zu erwarten
- Anpassung der Vergütungen für alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die nach TVöD und NV Bühne (ausgenommen Sängerinnen und Sänger des Opernchores) vergütet werden, ab 01.12.2018 plus 5 %; ab 01.01.2020 plus 2,5 % zusätzlich Anpassung auf 5 % unter der Fläche (kalkulierte Erhöhung 7,2 %). Keine tariflichen Anpassungen der Vergütungen der Musikerinnen und Musiker auf Basis des gekündigten Haustarifes. Etwaige Tarifsteigerungen bzw.-anpassungen aus dem „Theaterpakt“ bleiben in der Planung vorerst unberücksichtigt
- Profilierung der in 2017 wieder aufgenommenen und in 2018 sehr erfolgreich etablierten Sommerbespielung in der Halle 207, Aufführung von zwei Abendinszenierung und einer Inszenierung für Kinder

Inhaltlicher und programmatischer Kern der mittelfristigen Arbeit ist die ausdrückliche Zielstellung, ein Theater mit der Stadt/Region und für die Stadt/Region zu entwickeln und umzusetzen. Dieser Zielstellung sehen sich das Theater und sein Ensemble auch unter Leitung des designierten Intendanten Ralph Reichel ab 01.08.2019 weiterhin verpflichtet.

Zuallererst ist das Programm des Theaters so auszurichten und zu kommunizieren, dass es die diversifizierten Publikumsinteressen weitreichend abdecken und das spezifische Publikum im Raum Rostock in möglichst großer Breite und (zielgruppenspezifischer) Tiefe erreichen kann.

Die Kooperation mit anderen Einrichtungen, mit den Freien Trägern der Hansestadt Rostock und die Vernetzung des Theaters in der Stadt bilden einen weiteren Schwerpunkt des Konzeptes. Koproduktionen mit lokalen, regionalen und überregionalen Partnern, die wirtschaftliche und künstlerische Effekte haben, ergeben eine dritte Stütze.

Erfolgsplan

Nachdem die GmbH das Wirtschaftsjahr 2017 mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis abgeschlossen hat, wird gegenwärtig auch ein ausgeglichenes Jahresergebnis für 2018 erwartet. Das ausgeglichene Jahresergebnis 2018 ist auf eine Auflösung der in 2016 und 2017 eingestellten Rückstellung zur Umsetzung neuer Strukturen zurückzuführen. Diese Auflösung ist aufgrund der erhöhten Personalkosten im TVK durch die finanzielle Einarbeitung von drei befristeten Solistenstellen sowie die Einarbeitung der juristischen Risikobewertung der Klagen von Chormitgliedern auf Tarifierpassung notwendig. Gegenwärtig befindet sich die VTR GmbH mit 14 der 19 Kläger der Sammelklage vom 06.11.2017 in juristischer Auseinandersetzung. Den 14 Klägern wurden mit dem genannten Schiedsspruch unter Heranziehung der Bewertung des Personalüberleitungsvertrages Tarifierpassungen zugesprochen. Gegen den Schiedsspruch des Bühnenschiedsgerichtes für Opernchöre vom 28.12.2018 hat die VTR GmbH Aufhebungsklage beantragt. 5 weiteren Klägern wurden bereits in einem rechtskräftigen Schiedsspruch auf Grund der Bewertung der Arbeitsverträge als Neuverträge Tarifierpassungen zugesprochen. Des Weiteren erfolgten bei 2 weiteren Einzelklagen von Chormitgliedern auf Tarifierpassungen durch Schiedsspruch eine Anerkennung und eine Ablehnung, gegen die Berufung eingelegt wurde. Insgesamt wurden Tarifieranpassungen für 6 Chormitglieder in 2018 von der VTR GmbH finanziell umgesetzt und für 15 Chormitglieder werden Rückstellungen vorzunehmen sein infolge des lfd. Berufungsverfahrens.

Für das Wirtschaftsjahr 2019 wird von einem ausgeglichenen Jahresergebnis ausgegangen, eingeschlossen eine weitere minimale Auflösung der Rückstellung zur Umsetzung neuer Strukturen und die Annahme, dass die Landeszuschüsse im Jahr 2019 mindestens der Höhe der in 2018 gezahlten Zuschüsse nach Zielvereinbarung entsprechen und dass der Theaterpakt gemäß Absichtserklärung umgesetzt wird und die eingearbeiteten Sach- und Personalkosten für die Tanzsparte durch erhöhte Zuschüsse von Land und Kommune somit aufgefangen werden.

Die Wirtschaftsjahre 2020-2021 weisen in der Folge auch negative Jahresergebnisse auf, der Finanzierungsbedarf für den Erhalt der Tanzsparte umfasst ganzjährig ca. 500 TEURO inkl. Tarifsteigerungen nach Zielvereinbarung. Ab 2021 wird von einer einsetzenden Dynamisierung der Zuschüsse entsprechend der Zielvereinbarung ausgegangen mit dem Ziel Tarifierhöhungen und Sachkostensteigerungen aufzufangen, die Dynamisierung der Zuschüsse deckt jedoch nicht vollumfänglich den notwendigen Betriebsmittelbedarf. Die positive Liquidität ist entsprechend der vorgelegten Planung bis 2022 gesichert.

Unter den o.g. erfolgswirksamen Prämissen weist das Unternehmen zum 31.12.2019 ein Eigenkapital in Höhe von 913 TEURO aus.

Im Einzelnen ergeben sich für das Jahr 2019 die im Folgenden dargestellten Sachverhalte:

Die erwarteten **Umsatzerlöse** nach BilRUG liegen für 2019 bei 2.819 TEURO, auf die Erlöse aus dem Verkauf von Theaterkarten und Gastspielen entfallen 2.167 TEURO. Das bedeutet eine Erhöhung gegenüber dem Ist 2017 von 1.556 TEURO um 611 TEURO und dem VIST 2018 um 280 TEURO. Die Sommerbespielung hat in ihrem 2. Jahr nach Wiederaufnahme eine sehr positive Entwicklung hinsichtlich der Besucherzahlen und Erlöse genommen. Im Wirtschaftsjahr 2017 wurden 228 TEURO in der Sommerspielstätte generiert, in 2018 wurden Theaterkarten und Gastspieleinnahmen in Höhe von 355 TEURO Erlöst, hinzu kommen Erträge aus Vermietungen und Sponsoring der Halle 207 von ca. 71 TEURO. Im Vergleich zu 2017 konnten demzufolge die Umsätze in der Sommerspielstätte um ca. 198 TEURO gesteigert werden

Die Position **Erträge aus Vermietung, Sponsoring** sammelt Einnahmen aus dem Vermietungsgeschäft, der Kantinenverpachtung und Einnahmen aus Sponsoring.

Unter der Position **Erlöse aus der Nutzungsvereinbarung** wird ein Betrag in Höhe von 525 TEURO ausgewiesen, geplant sind unter anderem die Sanierung der Elektroinstallation der Sicherheitsbeleuchtung, der Bühnenbeleuchtung und der Regelungstechnik/Lüftung entsprechend einer Mängelaufnahme der Architekten Maringer und Partner, die von dem KOE bezüglich einer Bestandsaufnahme beauftragt wurden. Die empfohlenen kurzfristigen und mittelfristigen Maßnahmen werden in 2019 und ff. umgesetzt. Des Weiteren wurde der Austausch von verschmutzten automatischen Brandmeldern nach DIN 0833 und 14675 aufgenommen. Eine Bestandsaufnahme der Mängel bezüglich der Werkstätten am Gerberbruch durch die Architekten Maringer und Partner liegt uns noch nicht vor und konnte daher kostenseitig nicht eingearbeitet werden.

Der **Zuschuss** in Höhe von 16.464 TEURO teilt sich in den städtischen Zuschuss in Höhe von 8.482 TEURO (Zuschuss 8.400 TEURO und 82 TEURO aus der Auflösung der in 2016 und 2017 gebildeten Rückstellung zur Umsetzung der neuen Strukturen basierend auf einer Rückzahlungsverpflichtung aus der Zielvereinbarung), dem Landeszuschuss in Höhe von 7.610 TEURO, der sich untergliedert in die FAG-Zuweisung nach § 16, Abs. 4 in Höhe von 3.084 TEURO und Kulturmittel des Ministeriums für Bildung, Kultur und Wissenschaft in Höhe von 4.516 TEURO und angenommenen Zuschüssen gemäß Ab-

sichtserklärung zum Theaterpakt (Städtischer Zuschuss 45 % = 125 TEUR, Landeszuschuss 55 % = 153 TEUR) sowie bewilligten Projektförderungen in Höhe von 160 TEURO.

Unter den **Sonstigen betrieblichen Erträgen** in Höhe von 1.261 TEURO ist die ertragsmäßige Auflösung des **Sonderpostens** aus Bühnenbildern in Höhe von 1.049 TEURO enthalten. Der Sonderposten wird wie bisher als Planansatz fortgeschrieben; die Auflösung erfolgt verteilt über die Nutzungsdauer der hergestellten Bühnenbilder, in der Regel über 2 Jahre. Durch dieses Verfahren der Bildung und Auflösung eines Sonderpostens ist gewährleistet, dass die Ertragswirksamkeit der Zuschüsse nach Maßgabe der Verrechnung der bezuschussten (und als Eigenleistung aktivierten) Aufwendungen erfolgt. Im Wirtschaftsjahr 2017 wurde im Rahmen des Jahresabschlusses kein Sonderposten für Bühnenbilder gebildet, da die bilanziellen Voraussetzungen nicht vorhanden waren. Diesen bilanziellen Sachverhalt gilt es auch in den Folgejahren im Rahmen der kaufmännischen Abschlussarbeiten zu prüfen und kann daher zum gegenwärtigen Zeitpunkt noch nicht beurteilt werden.

In den Wirtschaftsplan wurde der in 2018 eingearbeitete Investitionszuschuss zur Förderung der kommunalen Infrastruktur des Wirtschaftsministeriums fortgeführt. Die in diesem Rahmen geplanten Investitionen dienen der Beispielbarkeit einer Sommerbühne. Der VTR GmbH liegt ein Zuwendungsbescheid des Wirtschaftsministeriums vor, der von förderfähigen Ausgaben in Höhe von 1.006 TEURO ausgeht und auf einer 90 % Förderung basiert. Mit Datum vom 03.12.2018 wurde beim Wirtschaftsministerium ein Antrag auf Nachfinanzierung und Anerkennung einer Gesamtsumme von 1.100 TEURO zuwendungsfähigen Ausgaben gestellt. Diesbezüglich wurde ein weiterer Sonderposten für Investitionen, verteilt über die Nutzungsdauer der Anlagen gebildet, der die periodengerechte Zuordnung in Höhe der Abschreibungen garantiert. Das Fördervorhaben wurde technisch erfolgreich umgesetzt, das noch ausstehende Vordach wird voraussichtlich im März 2019 installiert.

Periodenfremde Erträge beinhalten Erträge, die dem Vorjahr zuzuordnen sind.

Der **Gästeetat**, d.h. die Honorare für selbständige Gäste umfasst 624 TEURO. Der Spielplan ist ausgerichtet auf eine strategische Mischung von Ensemble, Gästen und Studierenden. Des Weiteren wurden personelle Aufwendungen für die Umsetzung des Förderprojektes „Exzellente Orchesterlandschaft Deutschland“ eingearbeitet. Fremdleistungen wurden in Höhe von 70 TEURO geplant. Für das **Festpersonal** und die Gäste mit Arbeitnehmercharakter sowie Aushilfen wird mit einem Budgetansatz in Höhe von 15.198 TEURO geplant. Die Personalkosten für Festangestellte in Höhe von 14.553 TEURO liegen um 724 TEURO über dem VIST 2018 (13.829 TEURO), zum Teil begründet in der Annahme, dass es gelingt, die geplanten Stellen in 2019 zu besetzen -in 2018 waren durchschnittlich ca. 10 Stellen ganzjährig nicht besetzt- zum anderen entfallen 350 TEURO auf Tarifierpassungen (vorgenommen zum 01.12.2018) für den TVöD und NV Bühne Bereich (außer Chor), ca. 46 TEURO auf Tarifierpassungen gemäß Schiedsspruch für 6 Opernchormitglieder und ca. 81 TEUR auf Rückstellungen für das noch ausstehende Urteil im Berufungsverfahren. Gegenläufig wirkt sich aus, dass keine Nachbestellungen für altersbedingt ausscheidende Mitarbeiter/innen (insbesondere Orchester und Chor) aufwandsseitig geplant sind.

Nicht geplant sind im Personalaufwand zusätzlich notwendige Stellen, die aus einer evt. Fortschreibung der Anforderungen bezüglich einer stückbezogenen Kostenstellen- und Kostenträgerplanung und -rechnung aus dem Zuwendungsbescheid des Landes 2018 in 2019 ergeben, da der Bescheid 2019 noch aussteht. Eine Umsetzung bedingt die Einstellung von 3-4 Mitarbeitern bzw. –innen und einen zusätzlichen jährlichen Personalaufwand von 150-200 TEURO. Die Bedenken hinsichtlich der Umsetzung wurden seitens der zentralen Steuerung dem Ministerium mitgeteilt.

Abschreibungen sind in einer Höhe von 1.572 TEURO geplant, der im Vergleich zum VIST 2018 erhöhte Ansatz ist auf das Investitionsvolumen bezüglich der Einrichtung einer mobilen Spielstätte zurückzuführen.

Unter **Sonstige betriebliche Aufwendungen** mit einem Gesamtansatz in Höhe von 4.284 TEURO (Vist 2018: 3.771 TEURO) finden sich die Position *Raumkosten* mit 813 TEURO (Vist 2018: 773 TEURO). Diese Position beinhaltet Mietaufwendungen, allgemeine Betriebskosten, Bewachungs- und Reinigungskosten, Instandhaltungsmaßnahmen und Reparaturen. Im Rahmen der sonstigen betrieblichen Aufwendungen finden die Positionen *Aufwendungen zur Sicherstellung der Beispielbarkeit des Theaters* mit 525 TEURO und die Aufwendungen für die Bespielung der Halle 207 mit 160 TEURO Eingang. Die Aufwendungen für Sanierungen im Rahmen der Nutzungsvereinbarung wurden entsprechend der aktuellen Mängelaufnahme des Architektenbüros Maringer und Partner geplant.

Die Position *Versicherungen und Beiträge* in Höhe von 35 TEURO (Vist 2018: 35 TEURO) wird in 2019 fortgeschrieben.

Inszenierungskosten in Höhe von insgesamt 524 TEURO (Vist 2018: 468 TEURO) unterteilen sich in Produktionskosten (bis zur Premiere) und Aufführungskosten (nach der Premiere). Die Produktionskosten für Bühne, Kostüm und Maske (267 TEURO inkl. Halle 207) werden in der derzeitigen Planung aktiviert. Die Aufführungskosten (257 TEURO inkl. Halle 207) setzen sich zu einem Anteil für Tantiemen, Urheberrechtsabgaben und GEMA und Inszenierungskosten für die lfd. Vorstellungen nach der Premiere zusammen.

Vorstellungskosten in Höhe von 163 TEURO betreffen die Ausgaben für Garderobenkräfte, Einlasspersonal und die gesetzlich vorgeschriebenen Sicherheitswachen der Feuerwehr. Die Vorstellungskosten für die Sommerspielstätte Halle 207 sind in dieser Position nicht enthalten, diese werden unter den Aufwendungen für die Bespielung der Halle 207 geführt. Die Dienstleistungen für den Garderoben- und Einlassdienst sowie die Bewachung wurden in 2018 in Zusammenarbeit mit der Vergabestelle der Hansestadt Rostock ausgeschrieben und vergeben, die Vergaben in die Wirtschaftsplanung eingearbeitet.

Der mit 170 TEURO geplante Ansatz für eigene und fremde, im Haus stattfindende Gastspiele wird in 2019 fortgeschrieben. Den Aufwendungen für Gastspiele steht eine entsprechende Erlösposition gegen-

über, da die Produktionen in der Regel über eine Erlösteilung finanziert werden. Der Wert entspricht den Erfahrungen der jüngeren Zeit.

Der **Werbeetat** wurde mit 176 TEURO (Vlst 2018: 173 TEURO) zzgl. 30 TEUR für die Bewerbung der Halle 207 geplant.

Im Ansatz von 247 TEURO (Vlst 2018: 247 TEURO) für die **Reparatur und Wartung** der Betriebsausstattung sind Wartungsverträge und Reparaturen an der Betriebs- und Geschäftsausstattung enthalten 67 TEURO entfallen auf die Reparaturen von Musikinstrumenten; hierzu besteht eine tarifvertragliche Verpflichtung.

Sachausgaben in Höhe von 105 TEURO enthalten u.a. Ansätze für Porto, Telefon, Arbeitskleidung und –sicherheit, für das vom Bund geförderte Projekt „Exzellente Orchesterlandschaft Deutschland“ wurde zusätzlich eine Position für Sachaufwendungen in Höhe von 50 TEUR aufgenommen.

Rechts- und Beratungskosten in Höhe von 70 TEURO (Vlst 2018: 70 TEURO) berücksichtigen zum einen Prüfleistungen zum Jahresabschluss durch Steuerbüro und Wirtschaftsprüfung; zum anderen das notwendige Budget für externe Rechtsberatung.

Unter der Position **Sonstige betriebliche Aufwendungen** (141 TEURO) sind die Abgaben für den ÖPNV, die Systemgebühren an CTS Eventim (Ticketsystem der VTR GmbH) und Mietzahlungen für Musikinstrumente enthalten.

Steigerungen in den Sachkosten orientieren sich an Tarifentwicklungen der Anbieter von Dienstleistungen und an den erhöhten Preisindex.

Finanzplan

Der Finanzmittelbestand schließt zum 31.12.2019 in Höhe von 1.457 TEURO.

Investitionsplan

Geplant werden 2019 Investitionen für Sachanlagen in Höhe von 1.323 TEURO. Benötigt werden die finanziellen Mittel für Bühnenbilder, für den Ersatz überalterter Veranstaltungstechnik und für den Kauf einer Konzertharfe.

Rostock, 20.02.2019

Joachim Kümmritz
Intendant/ Geschäftsführer

Ralph Reichel
stellvertretender Intendant/ Schauspieldirektor

Finanzplan für das Jahr 2019

(Name des Eigenbetriebs / des Unternehmens - entfällt bei Zweckverband -)
**Volkstheater Rostock GmbH (vom Kalenderjahr abweichendes
Wirtschaftsjahr**

Teil C: Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken

	1.1-31.12.		1.1-31.12.	1.1-31.12.		1.1-31.12.	1.1-31.12.	1.1-31.12.	1.1-31.12.
	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr	Jahr
	IST 2016	ist 2017	2018	2018	2018	2019	2020	2021	2022
Bezeichnung	(Vorvorjahr)	(Vorvorjahr)	(Vorjahr, 1. Fassung)	(Vorjahr, 2. Fassung)	(Vorjahr, V- Ist)	Planjahr	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)
Einnahmen:									
Zuschuss FAG	3.060	3.058	3.070	3.070	3.074	3.084	3.084	3.084	3.084
Zuschuss Kulturmittel Land	5.156	4.002	3.703	3.704	3.699	3.689	3.689	3.689	3.689
Zuschuss gemäß Theaterpakt 55% *)						153			
Zuschuss Umstrukturierungshilfen Land		896	837	837	837	837	837	837	837
Zuschuss Dynamisierung Land								190	385
Zuschuss HRO	8.595	7.690	7.713	7.919	7.928	8.482	8.400	8.400	8.400
darunter Auflösg. Rückstellung 2016 und 2017 (447 TEUR) zur Umsetzung neuer Strukturen (Rückzahlungsverpflichtung Zielvereinbarung) wirkt sich nicht auf den Finanzplan der Gemeinde aus									
Zuschuss gemäß Theaterpakt 45% *)	-219	-228	150	356	365	82	0	0	0
						125	0	0	0
Zuschuss HRO Umstrukturierungshilfen		896	837	837	837	0	0	0	0
Zuschuss Dynamisierung HRO								210	425
Gesamtzuschuss	16.592	16.314	16.160	16.367	16.375	16.370	16.010	16.410	16.820
Brandschutz									
Zuschuss HRO gemäß Nutzungsvereinbarung *)	240	21	364	166	113	525	142	142	142
Gesamtzuschuss inkl. Nutzungsvereinbarung	16.832	16.335	16.524	16.533	16.488	16.895	16.152	16.552	16.962
Stammkapitaleinzahlung									
Kapitalrücklageneinzahlung									
Ausgaben:									
1 Ablieferungen an die Gemeinde									
a) von Gewinnen									
b) von Konzessionsabgaben									
c) von Verwaltungskostenbeiträgen									
d) bei Eigenkapitalentnahmen									
2 Ratenzahlung aus Stundung der Gemeinde									

*) bilanziell ab JA 31.12.2016 zugehörig zu den Umsatzerlösen

**) Annahme gemäß Absichtserklärung zum Theaterpakt vom 12.06.2018

Gemeinde / Landkreis / Zweckverband¹⁾

Hansestadt Rostock

Zusammenstellung für das Jahr

01.01.2019 - 31.12.2019

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 2 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 64 Abs. 1 der Kommunalverfassung hat ²⁾

durch Beschluss vom _____ den überarbeiteten Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2019

Es betragen

1. im Erfolgsplan

in TEUR

- die Erträge	21.750
- die Aufwendungen	21.749
- der Jahresgewinn	1
- der Jahresverlust	

2. im Finanzplan

- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit ³⁾	1.119
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit ⁴⁾	-1.323
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit ⁵⁾	
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes ⁶⁾	-204

3. Es werden festgesetzt

- der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf
- davon für Umschuldungen
- der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf
- der Höchstbetrag aller Kredite zur Liquiditätssicherung

4. Die Stellenübersicht weist _____ 251,53 Stellen in Vollzeitäquivalenten
und 6 Akademisten aus

5. Der Stand des Eigenkapitals

- betrug zum 31.12. des Vorvorjahres (31.12.2017)	913
- betrug zum 31.12. des Vorjahres (31.12.2018)	913
- beträgt zum 31.12. des Wirtschaftsjahres voraussichtlich	914

6. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am ⁷⁾:

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen

²⁾ beschließendes Organ

³⁾ Nummer 10 des Finanzplans

⁴⁾ Nummer 19 des Finanzplans

⁵⁾ Nummer 24 des Finanzplans

⁶⁾ Nummer 25 des Finanzplans

⁷⁾ nur, wenn Genehmigung erforderlich

Erfolgsplan

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

	Bezeichnung	IST 2016 (Vorvorjahr)	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan, 1. Fassung 2018 (Vorjahr)	Plan, 2. Fassung 2018 (Vorjahr)	VIST 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
1.	Umsatzerlöse	1.654	1.656	2.361	2.025	2.127	2.819	2.639	2.704	2.744
1.1.	davon Erlöse aus Theaterkarten (inkl. Gastspiele und Kooperationen)	1.345	1.556	1.930	1.772	1.887	2.167	2.370	2.435	2.475
	<i>darunter Halle 207</i>		218	478	320	355	420	490	520	520
1.2.	davon übrige Erträge aus Vermietung, Sponsoring und Sonstigem	69	79	67	87	127	127	127	127	127
1.3.	davon Erlöse aus Nutzungsvereinbarung (Zuschuss HRO) umsatzsteuerpflichtig	240	21	364	166	113	525	142	142	142
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen									
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	1.103		1.140	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
4.	Zuschüsse	16.818	16.620	16.160	16.447	16.464	16.530	16.010	16.410	16.820
4.1.	davon FAG §16, Abs.4	3.060	3.058	3.070	3.070	3.074	3.084	3.084	3.084	3.084
4.2.	davon Kulturmittel des Landes	5.156	4.002	3.703	3.704	3.699	3.689	3.689	3.689	3.689
4.3.	davon Umstrukturierungshilfen Land		896	837	837	837	837	837	837	837
	<i>davon Zuschuss gemäß Theaterpakt 55% *)</i>						153			
4.4.	Dynamisierung 2,5% auf Gesamtzuschuss Land								190	385
4.5.	davon Zuschuss HRO	8.595	7.690	7.713	7.919	7.928	8.482	8.400	8.400	8.400
	<i>darunter Einstellung (-) /Auflösg. (+) Rückstellung 2016 und 2017 (447 TEUR) zur Umsetzung neuer Strukturen (Rückzahlungsverpflichtung Zielvereinbarung)</i>	-219	-228	150	356	365	82			
4.6.	davon Umstrukturierungshilfen Stadt		896	837	837	837				
	<i>davon Zuschuss gemäß Theaterpakt 45% *)</i>						125			
4.7.	Dynamisierung 2,5% auf Gesamtzuschuss Stadt								210	425
4.8.	<i>davon Zuschuss des Landesmarketings (Werbekostenzuschuss Halle 207)</i>									
4.9.	<i>davon Zuschuss Projektförderung</i>	7	78		80	89	160			
5.	Sonstige betriebliche Erträge	784	334	1.194	1.209	1.139	1.261	1.241	1.241	1.241
5.1.	davon Ertrag Auflösung Sonderposten aus Investitionszuschuss*)									
5.2.	<i>darunter Ertrag aus SOPO aus Zuwendung zur Förderung wirtschaftsnaher Infrastruktur (Investitionszuschuss Halle 207 ca. 1.070 TEUR; 10% EA) ZR: ND Afa</i>			135	135	60	182	182	182	182
5.3.	davon Sonderzuschuss HRO für brandschutztechnische Maßnahmen									
5.4.	davon periodenfremde Erträge	3	41	10	25	30	30	10	10	10
5.5.	davon Erträge aus der Auflösung von Urlaubs- und Altersteilzeitrückstellungen, sonst. Rückstellungen	1	41							
5.6.	davon übrige Erträge	40	2							
5.7.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	740	250	1.049	1.049	1.049	1.049	1.049	1.049	1.049
6.	Materialaufwand und bezogene Leistungen	923	1.090	565	809	965	694	615	575	583
6.1.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren									
6.2.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	923	1.090	565	809	965	694	615	575	583
	a) davon Honorare selbständige Gäste	828	991	505	739	880	624	545	505	513
	<i>darunter Honorare selbst Gäste Sommertheater</i>			50			50	50	50	50
	<i>darunter Honorare Orchesterförderung</i>				39	61	110			
	b) davon Fremdleistungen	95	99	60	70	85	70	70	70	70
7.	Personalaufwand für Festangestellte, Gäste mit Arbeitnehmercharakter, Aushilfen	14.766	14.250	14.699	14.587	14.675	15.198	15.603	15.569	15.802
7.1.	davon Personalaufwand nach Stellenplan inkl. HTV Orchester und <u>Sparte Tanz</u> , Leistungszulage TVöD, Unfallkasse	14.171	13.507	14.084	13.750	13.829	14.553	14.938	14.954	15.185
7.1.1.	Löhne und Gehälter	11.521		11.456	11.185	11.249	11.838	12.151	12.164	12.351
7.1.2.	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.650		2.628	2.566	2.580	2.716	2.788	2.790	2.834
	- davon für Altersversorgung									

	Bezeichnung	IST 2016 (Vorvorjahr)	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan, 1. Fassung 2018 (Vorjahr)	Plan, 2. Fassung 2018 (Vorjahr)	VIST 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
	inkl. Tarifierpassung TVÖD, NV Bühne 2016 5%, 2017=0, ab 01.12.2018 5% ; 2020 zusätzlich auf 5 % unter dem Flächentarif									
a)	davon RS für Abfindungen									
b)	davon für Überhangpersonal inkl. Soziale Abgaben und Aufwendungen für die AV			1.308	1.258	1.043	1.043	513	412	317
7.2.	davon Personalaufwand Gäste mit Arbeitnehmercharakter, Aushilfen inkl Sozialabgaben	595	743	615	837	846	645	665	615	617
	darunter Aufwand Gäste/ Aushilfen Halle 207			50			50	50	50	50
8.	Abschreibungen auf	978	452	1.519	1.509	1.457	1.572	1.569	1.573	1.587
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	978	452	1.519	1.509	1.457	1.572	1.569	1.573	1.587
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB									
	- davon nach § 254 HGB									
	b) Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten									
	- davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB									
	- davon nach § 254 HGB									
	davon Abschreibungen für Investitionen Halle 207 (inkl. Abschreibungen auf Investitionen im Rahmen des Eigenanteils gemäß Zuwendung)			151	151	151	60	202	202	202
9.	Konzessionsabgabe									
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.671	2.813	4.070	3.913	3.771	4.284	3.944	4.007	4.050
10.1.	davon Raumkosten für dauerhafte Spielstätten inkl. Mieten, Bewachung, lfd. Repar. u. Instandsetzung von Gebäuden (Großes Haus gemäß Nutzungsvereinbarung, übrige bestehende Spielstätten II. Verträgen)	761	778	834	820	773	813	826	837	850
10.2.	davon Aufwendungen für die Sicherstellung der Beispielbarkeit des Theaters (gemäß Nutzungsvereinbarung Erstattung durch HRO)	266	33	364	166	113	525	142	142	142
10.3.	davon Aufwendungen für Umnutzung von Räumen									
10.4.	davon brandschutztechnische Maßnahmen, Zuwendungsbescheid Nr. 01									
10.5.	davon Aufwendungen für die Bespielung der Halle 207 (Miete, Bewachung,...)		295	140	140	185	160	162	165	167
10.6.	davon eigene Aufwendungen Brandschutz									
10.7.	davon Aufwendungen Theaterzelt									
10.8.	davon Versicherungen und Beiträge	33	28	33	33	35	35	37	39	39
10.9.	davon Produktionskosten	171	184	250	250	180	241	252	274	278
10.10.	davon Produktionskosten Halle 207			30	30	26	26	26	27	27
10.11.	davon Aufführungskosten (u.a. Tantiemen u. Urheberrechte, GEMA)	201	215	212	228	222	224	229	235	238
10.12.	davon Aufführungskosten Halle 207			25	25	40	33	33	34	35
10.13.	davon Vorstellungskosten (Garderobendienst, Sicherheitswache)	165	194	173	190	155	163	167	171	175
10.14.	davon fremde und eigene Gastspielkosten und Kooperationen	119	153	120	150	170	170	174	179	183
10.15.	davon Kfz Kosten	25	14	15	15	15	16	17	17	17
10.16.	davon Werbekosten	177	205	176	173	173	176	186	186	189
10.17.	davon Werbungskosten Halle 207		28	30	30	35	30	30	31	31
10.18.	davon Reparatur- und Instandsetzungskosten von Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. Wartung	285	243	266	260	247	247	253	256	260
10.19.	davon Sachausgaben	102	131	105	105	100	105	107	108	110
	davon Sachausgaben Orchesterförderung				21	29	50			
10.20.	davon Rechts-, Beratungs- und Gerichtskosten	137	101	66	70	70	70	71	72	73
10.21.	davon Kosten TheMa GmbH									
10.22.	davon sonstige betriebliche Aufwendungen (ÖPNV, Systemgebühr für Ticketverkauf über CTS)	135	150	142	148	144	141	143	145	147
10.23.	davon sonstige neutrale und periodenfremde Aufwendungen	79	61	40	10	10	10	40	40	40
10.24.	davon Einstellung in den Sonderposten mit Rücklageanteil	1.015		1.049	1.049	1.049	1.049	1.049	1.049	1.049
11.	Erträge aus Beteiligungen									

	Bezeichnung	IST 2016 (Vorvorjahr)	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan, 1. Fassung 2018 (Vorjahr)	Plan, 2. Fassung 2018 (Vorjahr)	VIST 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
	- davon aus verbundenen Unternehmen									
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens									
	- davon aus verbundenen Unternehmen									
13.	Zinsen und ähnliche Erträge									
	- davon aus verbundenen Unternehmen									
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens									
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		7							
	- davon an verbundene Unternehmen									
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit									
17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen									
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme									
19.	Außerordentliche Erträge	9								
20.	Außerordentliche Aufwendungen									
21.	Außerordentliches Ergebnis									
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4	-3							
23.	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1	1	1	1
24.	Jahresgewinn / Jahresverlust	25	0	1	2	1	1	-702	-230	-78

vorgesehene Behandlung des Jahresgewinns ^{1, 2)} oder Behalt

Verwendung	
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages
b)	zur Einstellung in Rücklagen
c)	zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde (Gesellschafter)
d)	auf neue Rechnung vorzutragen

Für Unternehmen in Privatrechtsform:

bei Gewinnabführung an bzw. Verlustausgleich durch mehrere Gesellschafter:

Gesellschafter
1.
2.
3.
4.
5.
6.

¹⁾ § 11 Absatz 5 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik: Bei Sondervermögen mit Sonderrechnungen sind die voraussichtlichen Jahresergebnisse in dem Ergebnishaushalt der Gemeinde zu veranschlagen.

²⁾ Mit Zahlungswirksamkeit des Verlustausgleiches bzw. der Gewinnausschüttung ist eine Veranschlagung im Finanzhaushalt der Gemeinde im Folgejahr vorzunehmen.

²⁾ Annahme gemäß Absichtserklärung zum Theaterpakt vom 12.06.2018

Finanzplan

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

	Bezeichnung	IST 2016 (Vorvorjahr)	Ist 2017 (Vorjahr)	Plan, 1. Fassung 2018 (Vorjahr)	Plan, 2. Fassung 2018 (Vorjahr)	V-Ist 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
1	Periodenergebnis vor außerordentlichen Posten	25	0	1	2	1	1	-702	-230	-78
2	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	978	452	1.519	1.509	1.457	1.572	1.569	1.573	1.587
3	Auflösung (-)/Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen	-470	-746		0	0	0	0	0	0
4	Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	835	539		0	0	0	0	0	0
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0	0	-135	-135	-60	-182	-182	-182	-182
6	Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	53	-107	0	0	0	0	0	0	0
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	1.060	-39	-150	-793	-612	-272	0	0	0
8	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	112	114	0	0	0	0	0	0	0
9										
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.593	213	1.235	583	786	1.119	685	1.161	1.327
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens									
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-1.467	-143	-2.317	-2.293	-2.317	-1.323	-1.257	-1.257	-1.257
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	-2								
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen									
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition									
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition									
17	(+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen			900	900	963	0	0	0	0
	davon									
	a) empfangene Ertragszuschüsse									
	b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter									
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen									
19	Mittelzu- / Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-1.469	-143	-1.417	-1.393	-1.354	-1.323	-1.257	-1.257	-1.257
20	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen									
21	(-) Auszahlungen an die Gemeinde (Abführung aus Gewinnen oder Eigenkapital)									
22										
23	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten									
24	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	1.124	70	-182	-810	-568	-204	-572	-96	70
26	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands									
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.035	2.159	1.414	2.229	2.229	1.661	1.457	885	789
28	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.159	2.229	1.232	1.419	1.661	1.457	885	789	859

Name des Betriebes/Unternehmens:
Volkstheater Rostock GmbH

Maßnahme (mit Zuordnung zum Bereichsfinanzplan)									
Beschreibung der Maßnahme:									
	Gesamt	Bis zum Jahr 2018 geleistete Auszahlungen (31.12.2018)	Planungsdaten des Wirtschaftsjahres 2019	Planungsdaten des ersten Wirtschaftsfolgejahres 2020	Planungsdaten des zweiten Wirtschaftsfolgejahres 2021	Planungsdaten des dritten Wirtschaftsfolgejahres 2022	Planungsdaten des vierten Wirtschaftsfolgejahres	Planungsdaten des Fünften Wirtschaftsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Wirtschaftsjahre bis zum Abschluß der Maßnahme
TEUR									
Einzahlungen und Auszahlungen									
Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen									
davon empfangene Ertragszuschüsse									
davon Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter									
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens									
Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens									
Sonstige Investitionseinzahlungen									
Summe Einzahlungen									
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen			-1.323	-1.257	-1.257	-1.257			
davon Bühnenbilder			-1.140	-1.140	-1.140	-1.140			
davon Grundstücke									
davon Gebäude									
davon Maschinen									
davon Büro- und Geschäftsausstattung			-20	-20	-20	-20			
davon Technik allgemein			-60	-60	-60	-60			
davon Beleuchtungstechnik/jährl. Investitionen			-15	-15	-15	-15			
davon Bühnentechnik/jährliche Investition			-3	-3	-3	-3			
davon Requisite/jährliche Investition			-2	-2	-2	-2			
davon Tontechnik/jährliche Investition			-10	-10	-10	-10			
davon Werkstätten/jährliche Investitionen			-4	-4	-4	-4			
Ausstattungen/Maschinen/Geräte/kfz. jährliche Investition			-3	-3	-3	-3			
davon Musikinstrumente			-50						
davon Türfeststeller			-16						
mobile Veranstaltungstechnik Halle 207									
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
Summe Auszahlungen			-1.323	-1.257	-1.257	-1.257			
Nachrichtlich									
veranschlagte VE									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-1.323	-1.257	-1.257	-1.257			

Aufwendungen nach Nutzungsvereinbarung

Mängelaufnahme		Maringer und Partner								
Volkstheater Rostock	Mai 2018									
Kurzfristige Maßnahmen					Ust 2018	1,19				
					in Netto	in Brutto	2019 in Netto	in Brutto	Gesamt Netto	Gesamt Brutto
Ebene	Raumnummer bzw. Fotonummer	Raumbezeichnung	Mängelbeschreibung	Maßnahme						
UG	U32	Lager Maler/Haustechnik	zeitw. Falleitungen undicht	Falleitungen instandsetzen	1.800,00	2.142,00				
Zwischensumme					1.800,00	2.142,00			1.800,00	2.142,00
ZG/Treppenhäuser	TR1		Hölzernde Stufen durchgetreten, stellweise Holz defekt	Treppe instandsetzen			3.000,00	3.570,00		
	TR5		Treppe Terazzo (Risse), Sockel lose	Treppe instandsetzen	2.400,00	2.856,00				
Bühnenturm	TR6		geringe Durchgangshöhen an Türen und Stürzen	Kennzeichnungen vornehmen	360,00	428,40				
Bühnenturm	TR7		geringe Durchgangshöhen an Türen und Stürzen	Kennzeichnungen vornehmen	360,00	428,40				
Bühnenturm (rechts)	TR10		geringe Durchgangshöhen an Türen und Stürzen	Kennzeichnungen vornehmen	360,00	428,40				
Bühnenturm (links)	TR11		Durchgangshöhen an Türen und Stürzen	Kennzeichnungen vornehmen	360,00	428,40				
	TR12		Fußboden Dielen durchgetreten, Holztreppen Stufen durchgetreten, teilw. instabil	Fußböden und Treppen instandsetzen	3.000,00	3.570,00				
Zwischensumme					6.840,00	8.139,60	3.000,00	3.570,00	9.840,00	11.709,60
EG	8	WC/Waschraum/Dusche	Feuchtigkeitsschäden, Stock- und Schimmelflecken oberhalb der Fliesen	Wände trocknen, Schimmel beseitigen, malermäßig instandsetzen	600,00	714,00				
	10	Fernwärmezentrale	Fundament von 30.000l Wassertank gerissen, Abplatzungen	Fundament instandsetzen			3.600,00	4.284,00		
	11.1	Lager/Werkstatt Bühnentechnik	Raum unbeheizt	Beheizungsmaßnahme schaffen			2.400,00	2.856,00		
	21	Flur	Tür bekratzt/beschädigt	Eingangstür instandsetzen			1.200,00	1.428,00		
	21	Flur	Wände bestossen/Abplatzungen im Sockelbereich	Malerarbeiten notwendig			600,00	714,00		
	027.1	Foyer/Gang	Wasserschaden/Löschwasserentnahmestelle	Wand trocknen, malermäßig instandsetzen	600,00	714,00				
	040.5	Seitenbühne links	Fußboden durchgetreten, oberflächliche Ablösungen	Fußboden erneuern bzw. malermäßig instandsetzen	1.800,00	2.142,00				
	040.5	Seitenbühne links	Risse, Putz fällt ab	Putz erneuern bzw. instandsetzen, malermäßig überarbeiten			600,00	714,00		
	040.5	Seitenbühne links	Decke und Unterzüge Putz rissig und lose	Putz Decke und Unterzüge erneuern und instandsetzen			1.800,00	2.142,00		
	040.6	Nebenbühne	Decke und Unterzüge Putz rissig und lose	Putz Decke und Unterzüge erneuern und instandsetzen			3.600,00	4.284,00		
Zwischensumme					3.000,00	3.570,00	13.800,00	16.422,00	16.800,00	19.992,00
1.OG	130	Schneiderei/Anprobe Umkleide Damen Chor	Vordach vermoost	Vordach/Einläufe reinigen, Anschlüsse überprüfen	600,00	714,00				
	139		Boden durchgebrochen	Fußboden instandsetzen		0,00	3.600,00	4.284,00		
	152	Flur/Kantine	SW-Rohr defekt und undicht	SW-Rohr erneuern	360,00	428,40				
Zwischensumme					960,00	1.142,40	3.600,00	4.284,00	4.560,00	5.426,40
2.OG	248.2	WC-Damen	Bodenablauf Vorraum undicht	Bodenablauf erneuern			360,00	428,40		

	251	Lüftungstechnik	Holzfenster undicht, Holz angegriffen, Fensterschlüsse defekt, undicht	Fenster erneuern			1.440,00	1.713,60		
Zwischensumme 3.OG					0,00	0,00	1.800,00	2.142,00	1.800,00	2.142,00
	302	Büro/Konferenz	Dachanschluss seitlich außen defekt	Dachanschluss prüfen, reparieren und abdichten			2.400,00	2.856,00		
	304	Lager	Dach undicht (Notabdichtung)	Dachdeckung erneuern			6.000,00	7.140,00		
	313.1	Büro	Holzfenster undicht, Holz angegriffen, Fensterschlüsse defekt, undicht	Fenster erneuern			1.440,00	1.713,60		
	314	Büro	Kastenfenster und Tür undicht, Holz stark angegriffen, Austritt auf Balkon gesperrt	Fenster/Tür erneuern			1.440,00	1.713,60		
	315	Büro	Kastenfenster und Tür undicht, Holz stark angegriffen, Austritt auf Balkon gesperrt	Fenster/Tür erneuern			1.440,00	1.713,60		
	316	Büro	Kastenfenster und Tür undicht, Holz stark angegriffen, Austritt auf Balkon gesperrt	Fenster/Tür erneuern			1.440,00	1.713,60		
	317	Büro	Kastenfenster und Tür undicht, Holz stark angegriffen, Austritt auf Balkon gesperrt	Fenster/Tür erneuern			3.000,00	3.570,00		
	318	Büro	Kastenfenster und Tür undicht, Holz stark angegriffen, Austritt auf Balkon gesperrt	Fenster/Tür erneuern			3.000,00	3.570,00		
Zwischensumme							20.160,00	23.990,40	20.160,00	23.990,40
4.OG	441	Garderobe	Holzfenster undicht, Rahmen stark angegriffen	Fenster erneuern	1.440,00	1.713,60				
5.OG	503		Außenwand (Est) Feuchtigkeitsschäden, Schimmelbildung	Wand trocknen, Schimmel und Feuchtigkeitsschäden beseitigen, malermäßig instandsetzen	1.200,00	1.428,00				
Zwischensumme					2.640,00	3.141,60			2.640,00	3.141,60
Fassade	1768		Dachanschluss Kuppel/Bühnenturm	Dachanschluss instandsetzen	600,00	714,00				
	1781		Dachrinne	Instandsetzungsmaßnahmen	600,00	714,00				
Zwischensumme					1.200,00	1.428,00			1.200,00	1.428,00
KG 400		Regelungstechnik Lüftung	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			66.554,62	79.200,00		
		Regelungstechnik Proebühne	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			21.176,47	25.200,00		
		Heizung	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			3.630,25	4.320,00		
		Heizung Foyer	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			4.840,34	5.760,00		
		Warmwasserbereitung	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			5.042,02	6.000,00		
		Trinkwasserversorgung, Abwassersystem, Regenwasserleitungen	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			10.084,03	12.000,00		
		Elektroinstallation Sicherheitsbeleuchtung, Bühnenbeleuchtung, FI-Schalter bei Bühnenschweinwerfer	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			196.638,66	234.000,00		
		Küchenausrüstung	siehe Anlage 1	siehe Anlage 1			4.033,61	4.800,00		
Zwischensumme							312.000,00	371.280,00	312.000,00	371.280,00

3.OG										
	302	Büro/Konferenz	Dachanschluss seitlich außen defekt	Dachanschluss prüfen, reparieren und abdichten			2.400,00	2.856,00		
	304	Lager	Dach undicht (Notabdichtung)	Dachdeckung erneuern			6.000,00	7.140,00		
	313.1	Büro	Holzfenster undicht, Holz angegriffen, Fensterschlüsse defekt, undicht	Fenster erneuern			1.440,00	1.713,60		
KG 500	1783						2.400,00	2.856,00		
	1805 bis 1812				6.000,00	7.140,00				
Zwischensumme					6.000,00	7.140,00	2.400,00	2.856,00	8.400,00	9.996,00
Zwischensumme					22.440,00	26.703,60	356.760,00	424.544,40	379.200,00	451.248,00
KG 700		Planungskosten 20%			4.488,00	5.340,72	8.952,00	10.652,88	13.440,00	15.993,60
		Planungskosten 20% auf KG 400, da diese schon 2018 anfallen								
KG 700 auf KG 400							62.400,00	74.256,00	62.400,00	74.256,00
Gesamtsumme					26.928,00	32.044,32	428.112,00	509.453,28	455.040,00	541.497,60
Mängelliste MLP 2017										
Fenstererneuerung					21.056,00	25.056,64				
Bühnenboden				Angebote liegen vor	105.420,00	125.449,80				
Podestserie					12.605,04	15.000,00	12.605,04	15.000,00		
zusätzlicher Mangel:										
Brandmeldeanlage										
Austausch verschmutzter automatischer Melder gemäß DIN 0833 und 14675 und Angebot							84.000,00	99.960,00		
				Gesamt Mängel	166.009,04	197.550,76	524.717,04	624.413,28		

Stellenübersicht

2019

05.11.2018

für

Name des Betriebes/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

Ifd. Nr.	Stellen-Nr.	Bezeichnung der Stelle	Anzahl und Bewertung Plan Vorjahr (2018)	Tatsächliche Besetzung am 30.06.2018	Tatsächliche Besetzung am 31.12. des Planjahres 2019	Bewertung zum 31.12.19	Bemerkungen
1	1	2	3	4	5	6	7
001	001	Intendant/ Geschäftsführer	1,000	1,000	1,000	EINZELVERTRAG	
002	002	Schauspielführ./stellv. Intend.	1,000	1,000		EINZELVERTRAG	
003	003	Verwaltungsleiterin		1,000		EINZELVERTRAG	Austritt 30.09.2018
004	004	Leitung Verw./Fin./Controlling	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
005	273	Assistent der Geschäftsführung			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	ab 01.08.2019
006	274	Controller/Kostenrechnung			1,000	TVÖD VTR	
007	005	Intendantsekretär/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
008	006	Sekretär/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
009	007	Dramaturg/in Orchester	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
010	008	Orchesterinspektor/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
011	009	Orchesterwart/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
012	010	Orchesterwart/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
013	011	1. Konzertmeister/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
014	012	Koord. 1. Konzertmeister/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
015	013	Konzertmeister/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
016	014	1. Violine	1,000	0,500	1,000	TVK VTR	
017	015	1. Violine	1,000	1,000		TVK VTR	bis 31.10.2019
018	016	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
019	017	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
020	018	1. Violine	1,000	1,000		TVK VTR	bis 31.12.2018
021	019	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
022	020	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
023	021	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
024	022	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
025	023	Stimmführer/in 2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
026	024	Stellv. Stimmführer/in 2. Vio.	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
027	025	Vorspieler/in 2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
028	026	2. Violine	1,000	1,000		TVK VTR	bis 31.10.2019
029	027	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
030	028	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
031	029	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
032	030	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
033	031	Solo Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
034	032	Stellv. Solo Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
035	033	Vorspieler/in Bratsche	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
036	034	Vorspieler/in Bratsche	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	bis 28.02.2021
037	035	Bratscher/in	1,000	0,500	1,000	TVK VTR	
038	036	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
039	037	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
040	038	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
041	039	Solo Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	bis 31.07.2020
042	040	Stellv. Solo Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
043	041	Vorspieler/in Cello	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
044	042	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	bis 30.09.2021
045	043	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
046	044	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
047	045	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
048	046	Solo Bassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
049	047	Stellv. Solo Bassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
050	048	Vorspieler/in Kontrabass	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
051	049	Kontrabassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
052	050	Kontrabassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
053	051	Solo Harfenist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
054	052	Solo Flöte	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
055	053	Stellv. Solo Flöte	0,500	0,500	0,500	TVK VTR	
056	054	Solo Piccolo Flöte	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
057	055	Solo Oboe	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	bis 31.07.2020
058	056	Stellv. Solo Oboe	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
059	057	Solo Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	bis 31.07.2020
060	059	2. Oboe	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
061	060	Stellv. Solo Klarinette	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
062	061	Solo Es-Klarinette	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
063	062	Bass-Klarinette	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
064	063	Solo Fagott	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
065	064	Stellv. Solo Fagott	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
066	065	2. Fagott	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
067	066	Stellv. Solo Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
068	067	2., 4., 6. Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
069	068	3./1. Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
070	069	2. Horn/Wechselhorn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
071	070	Solo Trompete	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
072	071	Stellv. Solo Trompete	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
073	072	3./1. Trompete	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
074	073	Stellv. Solo Posaune	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
075	074	Solo Bass-Posaune	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
076	075	2. Posaune	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
077	076	Solo Tuba	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
078	077	Solo Pauke	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
079	078	Stellv. Solo Pauke	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
080	079	Solo Schlagzeug	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
081	080	Schlagzeug	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
082	081	Schlagzeug	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
083	082	Musiktheaterdirektor	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
084	083	Dramaturg/in MT	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
085	084	Kapellmeister/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
086	085	Studienleiter/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
087	086	Repetitor/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
088	087	Repetitor/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
089	088	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
090	089	Opernsänger/in	1,000		1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
091	090	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
092	091	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
093	092	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	

094	093	Opernsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
095	094	Opernsänger/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
096	095	Opernsänger/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
097	096	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
098	097	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
099	098	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
100	099	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
101	100	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
102	101	Leiter/in Opernchor/Singakad.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
103	102	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
104	103	Chorsänger/in	1,000		1,000		NV-CHOR VTR	bis 31.07.2019
105	104	Chorsänger/in			1,000		NV-CHOR VTR	bis 31.07.2018
106	105	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
107	106	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
108	107	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
109	108	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
110	109	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
111	110	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
112	111	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
113	112	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
114	113	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
115	114	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
116	115	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
117	116	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
118	117	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
119	118	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
120	119	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
121	121	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
122	122	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
123	123	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
124	124	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
125	125	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
126	126	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR	
127	127	Mitarbeiter/in Schauspiel	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
128	128	Dramaturg/in Schauspiel	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
129	129	Theaterpädagoge/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
130	130	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
131	131	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
132	132	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
133	133	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
134	134	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
135	135	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
136	136	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
137	137	Schauspieler/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
138	138	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
139	139	Schauspieler/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
140	140	Schauspieler/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
141	141	Schauspieler/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
142	142	Schauspieler/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
143	143	Schauspieler/in	1,000			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
144	144	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
145	145	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
146	146	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
147	147	kü MA Insp., Regieassl., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
148	148	Ballettdirektor/in Choreograph	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
149	149	Trainingsleiter/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
150	150	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
151	151	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
152	152	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
153	153	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
154	154	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
155	155	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
156	156	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
157	157	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
158	158	Leiter/in ÖA	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
159	159	Assistent/in Marketing	0,750		0,750	0,750	TVÖD VTR	
160	160	Mitarbeiter/in ÖA	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
161	161	Fotograf/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
162	162	Mitarbeiter/in Werbung	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
163	163	Leiter/in KBB	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
164	164	Disponent/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
165	165	Chefmaskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
166	166	stellv. Chefmaskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
167	167	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
168	168	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
169	169	Maskenbildner/in	0,500		0,500	0,500	NV-BÜHNE / BTT	
170	170	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
171	171	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
172	172	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
173	173	Leiter/in Kostüm	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
174	174	Ass. Ltr. Kostüm	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
175	175	Fundusverwalter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
176	176	Gewandmeister/in Damen	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
177	177	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
178	178	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
179	179	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
180	180	Schneider/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
181	181	Gewandmeister/in Herren	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
182	182	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
183	183	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
184	184	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
185	185	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
186	186	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
187	187	Ankleider/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
188	188	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
189	189	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
190	190	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
191	191	Ankleider/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
192	192	Technische/r Leiter/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
193	193	Ausstattungsassistent/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
194	194	Mitarbeit./Ass. Technische Ltg	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
195	195	Ltr. Bühnentechnik	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
196	196	Theaterobermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
197	197	Theatermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
198	198	Theatermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
199	199	Schnürmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	

200	200	Schnürmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
201	201	Seitenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
202	202	Seitenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
203	203	Seitenmst./Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
204	204	Seitenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
205	205	Seitenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	40% Tätigkeit als BR
206	206	Seitenmst./Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
207	207	Handwerker/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
208	208	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
209	209	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
210	210	Handwerker/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
211	211	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
212	212	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
213	213	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
214	214	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
215	215	Beleuchtungsobersinspektor/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
216	216	Beleuchtungsmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
217	217	Beleuchtungsmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
218	218	Oberbeleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
219	219	Oberbeleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
220	220	Oberbeleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
221	221	Beleuchter/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
222	222	Beleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
223	223	Beleuchter/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
224	224	Leiter/in Ton	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
225	225	Tontechniker/in stellv. Ltr	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
226	226	Tontechnik/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
227	227	Tontechniker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
228	228	Tontechniker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
229	229	Leiter/in Requisite	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
230	230	Requisiteur/in stellv. Ltr.	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
231	231	Requisiteur/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
232	232	Requisiteur/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
233	233	Requisiteur/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
234	234	Techn. Angestellte/r	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
235	235	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
236	236	Maurer/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
237	237	Elektriker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
238	238	Kraftfahrer/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
239	239	Werkstattleiter/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
240	240	Theatermaler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
241	241	Maler/Plaster/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
242	242	Ltr. Deko-Werkstatt	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
243	243	Polsterer/Tapezierer/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
244	244	Schlossermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
245	245	Schlosser/Schmied/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
246	246	Tischlermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
247	247	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
248	248	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
249	249	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
250	251	SB Fibu	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
251	252	SB Fibu	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
252	253	SB Personal	0,900		0,900	0,900	TVÖD VTR	
253	254	SB Personal	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
254	255	SB Personal	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
255	256	Leiter/in Besucherbüro	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
256	257	SB Abo	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
257	258	Kassierer/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
258	259	Kassierer/in	1,000		0,750	1,000	TVÖD VTR	
259	260	Kassierer/in	0,750		0,750	0,500	TVÖD VTR	
260	261	MA allg. Verwaltung	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT	
261	262	SB Bibliothek/Archiv	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
		kumulierte Stellenfaktoren	254,775		244,525	251,525		
		vorhandene Stellen	257		248	254		
1		Orchesterakademist	1,000	Sondervertrag Akademie	1,000	1,000	Sondervertrag Akademie	
2		Orchesterakademist	1,000	Sondervertrag Akademie	1,000	1,000	Sondervertrag Akademie	
3		Orchesterakademist	1,000	Sondervertrag Akademie	1,000	1,000	Sondervertrag Akademie	
4		Orchesterakademist	1,000	Sondervertrag Akademie	1,000	1,000	Sondervertrag Akademie	
5		Orchesterakademist	1,000	Sondervertrag Akademie	1,000	1,000	Sondervertrag Akademie	
6		Orchesterakademist		Sondervertrag Akademie	1,000	1,000	Sondervertrag Akademie	bis 31.07.2018
			5,000		6,000	6,000		
			259,775		250,525	257,525		

Name des Betriebs/Unternehmens: Volkstheater Rostock GmbH

Bilanz für das Jahr 2017

Aktivseite		31.12.2017	31.12.2016
A.	Anlagevermögen	998.945,76	1.846.110,20
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	50.862,00	23.490,00
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	50.862,00	11.590,00
2.	Geleistete Anzahlungen		11.900,00
II.	Sachanlagen	948.083,76	1.822.620,20
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
a)	Geschäfts, Betriebs- und andere Bauten		
b)	Bahnkörper und Bauten des Schienenweges		
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten		
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		
4.	Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu Nummer 1 oder 2 gehören		
5.	Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen ¹⁾		
6.	Verteilungsanlagen ¹⁾		
7.	Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		
8.	Fahrzeuge für Personen- und Geschäftsverkehr		
9.	Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu den Nummern 5 bis 8 gehören		
10.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	926.165,00	1.640.028,43
11.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	21.918,76	182.591,77
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00
1.			
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen ²⁾		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens		
6.	Sonstige Ausleihungen		
B.	Umlaufvermögen	2.385.334,52	2.248.973,67
I.	Vorräte	0,00	0,00
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		
3.	Fertige Erzeugnisse und Waren		
4.	Geleistete Anzahlungen		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	155.876,00	89.112,46
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	65.491,03	40.922,87
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen ²⁾		
3.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.	Forderungen an die Gemeinde und deren Sondervermögen		
5.	Sonstige Vermögensgegenstände	90.384,97	48.189,59
III.	Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben	2.229.458,52	2.159.861,21
C.	Rechnungsabgrenzungsposten	72.978,62	32.845,35
D.	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
		3.457.258,90	4.127.929,22

Passivseite		31.12.2017	31.12.2016
A.	Eigenkapital	912.832,52	912.832,52
I.	Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II.	Rücklagen		
1.	Allgemeine Rücklage	887.832,52	887.832,52
2.	Zweckgebundene Rücklage		
III.	Gewinn/Verlust		
	Gewinn/Verlust des Vorjahres	0,00	-25.377,15
	Verwendung für/ Ausgleich durch		
	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	25.377,15
	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
B.	Sonderposten	111.903,00	857.778,42
I.	mit Rücklagenanteil ³⁾	11.903,00	857.778,42
II.	zum Anlagevermögen		
1.	empfangene Ertragszuschüsse		
2.	Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
III.	Sonstige		
C.	Rückstellungen	1.364.898,08	1.184.289,32
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2.	Steuerrückstellungen	0,00	4.346,78
3.	Sonstige Rückstellungen	1.364.898,08	1.179.942,54
D.	Verbindlichkeiten	850.814,63	1.023.863,77
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13,05	50,57
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	427.331,50	423.106,90
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	16.942,72	233.127,20
5.	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel		
6.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		
7.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
8.	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde und deren Sondervermögen		
9.	Sonstige Verbindlichkeiten	406.527,36	367.579,10
	davon		
a)	mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
b)	aus Steuern	167.955,40	165.759,06
c)	im Rahmen der sozialen Sicherheit	80.709,19	74.911,88
E	Rechnungsabgrenzungsposten	216.810,67	149.165,19
		3.457.258,90	4.127.929,22

¹⁾ Anlagen der Energie- und Wasserversorgung

²⁾ Die Begriffsbestimmung des § 15 Aktiengesetz findet sinngemäß Anwendung

³⁾ Die Vorschriften, nach denen der Sonderposten gebildet wurde, sind im Anhang anzugeben.

Gewinn- und Verlustrechnung 01.01. - 31.12.2017

1.	Umsatzerlöse		1.656.259,96
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen		
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00
4.	Sonstige betriebliche Erträge		16.955.151,74
5.	Materialaufwand	0,00	
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
		1.089.765,98	1.089.765,98
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.551.299,41	
6.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.684.013,07	14.235.312,48
	davon für Altersversorgung	460.170,63	
		451.628,92	
7.	Abschreibungen		
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB		
	davon nach § 254 HGB		451.628,92
	davon nach § 253 Abs. 3 HGB		
	davon nach § 254 HGB		
8.	Erträge aus Auflösungen von Sonderposten nach § 21 Abs. 4-6 EigVO		
9.	Konzessionsabgabe		
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		2.830.101,05
11.	Erträge aus Beteiligungen		
	davon aus verbundenen Unternehmen		
12.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		
	davon aus verbundenen Unternehmen		
13.	Zinsen und ähnliche Erträge		8,43
	davon aus verbundenen Unternehmen		
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		6.683,15
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	davon an verbundene Unternehmen		-2.071,45
16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		

17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	
19.	Außerordentliche Erträge	
20.		
21.	Außerordentliches Ergebnis	
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-3.138,95
23.	Sonstige Steuern	1.067,50
24.	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00

Name des Betriebs/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

Finanzrechnung

	Bezeichnung	-in	-in
		Wirtschaftsjahr 31.12.2017	Wirtschaftsjahr 31.12.2016
1	Periodenergebnis (einschließlich Ergebnisanteile von Minderheitsgesellschaft-tern) vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	0,00	25.377,15
2	Abschreibungen (+)/ Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	451.628,92	978.389,02
3	Auflösung (-)/ Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen		
4	Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	538.824,00	834.890,89
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0,00	0,00
6	Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-106.896,81	52.981,02
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen/Sonderposten	-745.875,42	-470.282,13
8	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	75.205,10	1.172.662,93
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten		
10	Summe Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	212.885,79	2.594.018,88
11	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00
12	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen	-143.288,48	-1.467.157,75
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens		
14	(-) Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00
15	(+) Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
16	(-) Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition	0,00	0,00
17	(+) Einzahlungen aus Sonderposten zum Anlagevermögen		
	davon		
	a) empfangene Ertragszuschüsse	0,00	0,00
	b) Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
18	(-) Auszahlungen aus der Rückzahlung von Sonderposten zum Anlagevermögen		
19	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-143.288,48	-1.467.157,75
20	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0,00	0,00
21	(-) Auszahlungen an die Gemeinde	0,00	0,00
22	(+)Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und der Begebung von Anleihen	0,00	-1.626,00
23	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	0,00	0,00
24	Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	-1.626,00
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	69.597,31	1.125.235,13
26	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands		
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.159.861,21	1.034.626,08
28	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.229.458,52	2.159.861,21

Name des Betriebs/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

Anlagenübersicht

Posten	Bezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen					Restbuchwerte		Wertminderung durch unterlassene Instandhaltung, Altlasten, sonstiges	
		01. Jan	Zugänge im Jahr	Abgänge im Jahr	Umbuchungen im Jahr	Stand zum 31.12.	Aufgelaufene Abschreibungen	Zuschreibungen im Jahr	Abschreibungen im Jahr	Umbuchungen im Jahr	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.	Restbuchwerte		
													Restbuchwerte am Ende des Jahres		Restbuchwerte am Ende des Jahres
		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	01.01.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2016	
I	Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	117.709,12	37.830,10	19.607,75	11.900,00	147.831,47	106.119,12	10.458,10	19.607,75			96.969,47	50.862,00	11.590,00	
2.	Geleistete Anzahlungen	11.900,00	0,00		-11.900,00	0,00							0,00	11.900,00	
	Summe immaterielle Vermögensgegenstände	129.609,12	37.830,10	19.607,75	0,00	147.831,47	106.119,12	10.458,10	19.607,75	0,00	0,00	96.969,47	50.862,00	23.490,00	
II	Sachanlagen														
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte														
a)	Geschäfts-, Betriebs- und andere Bauten														
b)	Baukörper und Bauten des Schienenweges														
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten														
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten														
4.	Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu der Nummer 1 oder 2 gehören														
5.	Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen														
2)															
6.	Verteilungsanlagen 2)														
7.	Gleisanlagen, Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen														
8.	Fahrzeuge für Personen- und Geschäftsverkehr														
9.	Maschinen und maschinelle Anlagen, die nicht zu den Nummern 5 bis 8 gehören														
10.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.853.677,81	83.539,62	861.509,41	182.591,77	7.258.299,79	6.213.649,38	441.170,82	322.685,41	0,00	0,00	6.332.134,79	926.165,00	1.640.028,43	
11.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	182.591,77	21.918,76	0,00	-182.591,77	21.918,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.918,76	182.591,77	
	Summe Sachanlagen	8.036.269,58	105.458,38	861.509,41	0,00	7.280.218,55	6.213.649,38	441.170,82	322.685,41	0,00	0,00	6.332.134,79	948.083,76	1.822.620,20	
III	Finanzanlagen														
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen														
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen														
3.	Beteiligungen	0,00													
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht														
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens														
6.	Sonstige Ausleihungen														
	Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
	Summe Anlagevermögen	8.165.878,70	143.288,48	881.117,16	0,00	7.428.050,02	6.319.768,50	451.628,92	342.293,16	0,00	0,00	6.429.104,26	998.945,76	1.846.110,20	
	Summe Sonderposten 3)														

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.² Anlagen der Energie- und Wasserversorgung³ Korrespondierend zur Entwicklung des Anlagevermögens ist die Entwicklung der Sonderposten mit in die Anlagenübersicht aufzunehmen.

Name des Betriebs/Unternehmens:
Volkstheater Rostock GmbH

Forderungsübersicht

lfd. Nr.		Bilanzwert (Vorjahr)	Bilanzwert (Wirtschaftsjahr)	vorgenommene Wertberichtigungen	Forderungen zum Ende des Wirtschaftsjahres		
		31.12.2016	31.12.2017	für das Wirtschaftsjahr	davon mit einer Restlaufzeit		
					bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren
in TEUR							
1	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	40.922,87	65.491,03		65.491,03		
	- davon						
	a) öffentlich-rechtliche Forderungen						
	b) privatrechtliche Forderungen						
2	Forderungen gegen verbundene Unternehmen						
	- davon						
	a) öffentlich-rechtliche Forderungen						
	b) privatrechtliche Forderungen						
3	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht						
	- davon						
	a) öffentlich-rechtliche Forderungen						
	b) privatrechtliche Forderungen						
4	Forderungen gegen Gesellschafter						
5	Forderungen gegen die Gemeinde und deren Sondervermögen						
	- davon						
	a) öffentlich-rechtliche Forderungen						
	b) privatrechtliche Forderungen						
6	Sonstige Vermögensgegenstände	48.189,59	90.384,97		90.384,97		
	Summe Forderungen	89.112,46	155.876,00	0,00	155.876,00	0,00	0,00

Name des Betriebs/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

Verbindlichkeitenübersicht

lfd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.			Stand zum 31.12. 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. 31.12.2017	Stand zum 31.12. 31.12.2016 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte besichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. (Bilanzwert)
		31.12.2017								
		mit einer Restlaufzeit								
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in TEUR										
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	13,05			13,05		50,57			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00			0,00		0,00			
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			0,00		0,00			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr									
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	427.331,50			427.331,50		423.106,90			0,00
	davon bis zu einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr									
4.	Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00			0,00		0,00			
5.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		0,00			
6.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00		0,00			
7.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	16.942,72			16.942,72		13.667,27			
8.	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde und deren Sonderevermögen	0,00			0,00		0,00			0,00
9.	Sonstige Verbindlichkeiten	406.527,36			406.527,36		367.579,10			
	davon:									
a)	mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	427.331,50			427.331,50		367.579,10			
b)	aus Steuern	167.955,40			167.955,40		165.759,06			
c)	im Rahmen der sozialen Sicherheit	80.709,19			80.709,19		74.911,88			
10.	Summe der Verbindlichkeiten	850.814,63			850.814,63		804.403,84			0,00