

<b>Beschlussvorlage</b>	Datum: 06.08.2019
Entscheidendes Gremium: <b>Bürgerschaft</b>	fed. Senator/-in: OB, Roland Methling
	bet. Senator/-in:
Federführendes Amt: Zentrale Steuerung	bet. Senator/-in:
Beteiligte Ämter: Kämmereiamt	
<b>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 861.500,00 EUR</b>	
Beratungsfolge:	
Datum	Gremium
15.08.2019	Finanzausschuss
28.08.2019	Bürgerschaft
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 861.500,00 EUR wird erteilt.

Die Deckung in Höhe von 861.500,00 EUR erfolgt in Höhe von 615.000,00 EUR aus überplanmäßigen Erträgen/Einzahlungen aus verbundenen Unternehmen (RVV Rostocker Versorgungs- und Verkehrsholding GmbH) des Produktes 54701.47300000/67300000. Die Deckung in Höhe von 246.500,00 EUR erfolgt aus Minderaufwendungen/-auszahlungen bei Zinsaufwendungen des Produktes 61201.57514000/77514000.

### **Beschlussvorschriften:**

§ 22 Abs. 4 Ziff.2 KV M-V in Verbindung mit § 6 Abs. 4 Ziff. 1 Hauptsatzung der HRO

### **bereits gefasste Beschlüsse:**

Beschluss des Hauptausschusses Nr. 2019/BV/4625 vom 07.05.2019

### **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 war zu konkretisieren.

Mit der Vorlage Nr. 2019/IV/4665 wurde die Bürgerschaft am 15.05.2019 über das Ergebnis der Verhandlungen mit dem Land Mecklenburg-Vorpommern vom 09.05.2019 zur Unterzeichnung des Theaterpaktes für die Mehrspartentheater des Landes Mecklenburg-Vorpommern informiert.

In der Vorlage wurden die für das Volkstheater ausgehandelten Theaterzuschüsse des Landes (8.950 TEUR) und der Stadt (9.313 TEUR) für das Jahr 2019 sowie die vereinbarte Nachzahlung (Land: 90 TEUR; Stadt: 74 TEUR) für das Jahr 2018 bekannt gegeben.

Vor diesem Hintergrund ist durch die Hanse- und Universitätsstadt Rostock der Volkstheater Rostock GmbH im Jahr 2019 vereinbarungsgemäß für den laufenden Geschäftsbetrieb ein Zuschuss in Höhe von insgesamt 9.387 TEUR zu zahlen.

Unter Berücksichtigung der Entscheidung zur Beschlussvorlage Nr. 2019/BV/4625 „Überplanmäßigen Bewilligung für die Volkstheater Rostock GmbH“ vom 07.05.2019 hat sich der Haushaltsansatz der Hanse- und Universitätsstadt Rostock des Jahres 2019 für das Produktkonto 26101.54110000/74110000 bereits von 8.400 TEUR auf 8.525 TEUR erhöht. Damit besteht noch ein Fehlbedarf in Höhe rund 862 TEUR.

Der vorläufige Zuwendungsbescheid des Landes zur Theaterfinanzierung des Jahres 2019 legt in einer Nebenbestimmung fest, dass die Hanse- und Universitätsstadt Rostock bis zum 21.09.2019 und damit vor Auszahlung der 4. Rate einen von der Gesellschafterversammlung beschlossenen Wirtschaftsplan einreicht (Bedingung zur Auszahlung).

In der Folge hat die Volkstheater Rostock GmbH den Wirtschaftsplan des Jahres 2019 unter Berücksichtigung der Ergebnisse der Verhandlungen zum Theaterpakt vom 09.05.2019 fortgeschrieben und der Aufsichtsrat hat in seiner Sitzung vom 27.06.2019 diesen der Gesellschafterversammlung zur Beschlussfassung empfohlen.

Der Oberbürgermeister kann der vorgelegten Fortschreibung zur Wirtschaftsplanung 2019 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 zur Fortschreibung der Wirtschaftsplanung 2019 der VTR hätte zur Folge, dass die Auszahlung der 4. Rate des vorläufigen Zuwendungsbescheides des Landes (1.160.263,93 EUR) gefährdet wird.

Zudem werden die Mitarbeiter/-innen entsprechend der aktuell gültigen Tarifverträge, einschließlich des bestehenden Haustarifvertrages mit der Norddeutschen Philharmonie bis 31.07.2020 und der tatsächlich regelmäßig aktuellen Größe des Klangkörpers, tarifgerecht vergütet. Das ist Vereinbarungsbestandteil des zwischen dem Land und der Stadt vereinbarten Theaterpaktes. Hinzu kommt der mit dem Land abgestimmte Aufbau der Mitarbeiteranzahl zur Sicherstellung der Funktionalität des Theaters.

Diese Maßnahmen begründen im Wesentlichen den höheren Zuschussbedarf.

Bei der Vereinbarung der Zuschusshöhen war den Vertragspartnern bewusst, dass es bis zum Jahr 2028 (Laufzeit des Theaterpaktes) in einigen Jahren zu Jahresüberschüssen kommen kann. Für diesen Fall wurde festgelegt, dass nicht benötigte Zuschüsse in eine Rücklage gestellt werden können. Sollte die Rücklage im Laufe der Zeit 3 Mio. EUR überschreiten, werden sich die Parteien des Theaterpaktes dazu abstimmen.

Im Jahr 2019 wird es nach der von der VTR GmbH fortgeschriebenen Wirtschaftsplanung 2019 voraussichtlich zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 792 TEUR kommen. Ursache für das Ergebnis sind die von den Vertragspartnern zu leistende Zuschusshöhe und die Maßnahmen, die sich aufgrund des Zeitverzuges beim Abschluss des Theaterpaktes, nicht mehr oder nur zeitlich verzögert in 2019 umsetzen lassen. Es ist vorgesehen, aus dem Jahresüberschuss den Verlust des Vorjahres (4 TEUR) zu decken und den verbleibenden Betrag, wie mit dem Land besprochen in eine Rücklage zu stellen.

Aus diesem Grund soll der Ansatz für den Zuschuss der VTR bei den Aufwendungen und Auszahlungen im Kernaushalt der Hanse- und Universitätsstadt Rostock von 8.525.000,00 EUR um 861.500,00 EUR auf 9.386.500,00 EUR steigen und damit die Voraussetzung zur Beschlussfassung der Fortschreibung des Wirtschaftsplanes der VTR für das Jahr 2019 geschaffen werden.

Die Auswirkungen der Entscheidung werden nachfolgend dargestellt.

**Finanzielle Auswirkungen:**  
**Teilhaushalt: 15**

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	41.701.200,00	28.125.361,00	-
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen	32.098.200,00	13.655.388,00	861.500,00
22	Ordentliches Ergebnis (11-21)	9.603.000,00	14.469.974,00	861.500,00

## 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	40.705.200,00	24.629.361,00	-
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen	34.598.200,00	16.115.786,00	861.500,00
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (10-18)	6.107.000,00	8.513.575	861.500,00

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	861.500,00	
26101.74110000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		861.500,00
		861.500,00	861.500,00

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.

### Überschreitung des Teilhaushaltes:

Bei den geplanten Erträgen und Einzahlungen des Teilhaushaltes 15 handelt es sich im Wesentlichen um die Jahresüberschüsse der kommunalen Gesellschaften, die im Jahr 2018 erwirtschaftet wurden und über deren Verwendung die Gesellschafterversammlung



im Jahr 2019 nach Vorlage des vom Wirtschaftsprüfer testierten Jahresabschlusses entscheidet. Die Jahresabschlüsse sind bei einer GmbH bis zum 31.03. des Folgejahres aufzustellen. Damit ist bekannt, dass sich die geplanten Erträge und Einzahlungen nur bei der RVV erhöhen werden.

Die geplanten Aufwendungen und Auszahlungen betreffen die Zuschussunternehmen, die unterjährig Liquiditätszuschüsse erhalten. Auch hier ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht zu erkennen, dass die geplanten Beträge nicht benötigt werden und Einsparungen erzielt werden können.

Damit kann der unabweisbare und unvorhersehbare Mehrbedarf nicht aus dem Teilhaushalt 15 vollständig gedeckt werden.

## Nachweis der Deckung

### 1. Nachweis der Deckung durch Minderaufwendungen/-auszahlungen in Höhe von 615.000,00 EUR

Teilhaushalt: 15

Produkt: 54701

Bezeichnung: RVV

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
Produktsachkonto		47300000	67300000
Bezeichnung		Finanzerträge aus Verbundenen Unternehmen	Finanzerlöse aus Verbundenen Unternehmen
Ansatz		800.000,00	800.000,00
über-/außerplanmäßige Erträge/Einzahlungen	+/-	1.000.000,00	1.000.000,00
AO	-		
Aufträge	-		
bereitgestellt für Deckungskreis	-	385.000,00	385.000,00
noch verfügbar	=	615.000,00	615.000,00
<b>Als Deckungsmittel einzusetzen</b>		615.000,00	615.000,00

#### 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.

#### Berechnung:

EH in EUR

FH in EUR

Mehrertrag/Mehreinzahlung

1.000.000,00

1.000.000,00

Bereits

als

Deckung

verwendete

Beträge

- Ausgleich der Verluste an den Verkehrsverbund Warnow
- kostenloses Schülerticket
- VTR/Erhaltung der Tanzsparte

200.000,00

200.000,00

60.000,00

60.000,00

125.000,00

125.000,00

Noch zur Verfügung stehende Mittel für das Haushaltsjahr 2019

615.000,00

615.000,00

## 2. Nachweis der Deckung durch Minderaufwendungen/- auszahlungen in Höhe von 246.500,00 EUR

Teilhaushalt: 20

Produkt: 61201

Bezeichnung: sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

		Ergebnishaushalt	Finanzhaushalt
<b>Produktsachkonto</b>		57514000	77514000
<b>Bezeichnung</b>		Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen
Ansatz		1.045.000,00	1.045.000,00
über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	+/-		
AO	-	215.606,51	240.057,58
Aufträge	-		
bereits gestellt für Deckungskreis	-		
noch verfügbar	=	829.393,49	804.942,42
<b>Als Deckungsmittel einzusetzen</b>		246.500,00	246.500,00

### Begründung der Deckung

Die für 2019 geplante Kreditneuaufnahme wird frühestens zum Ende des Jahres erfolgen, damit reduzieren sich die entsprechend geplanten Kapitaldienste.



Die finanziellen Mittel sind Bestandteil der zuletzt beschlossenen Haushaltssatzung.

Weitere mit der Beschlussvorlage mittelbar in Zusammenhang stehende Kosten:



liegen nicht vor.



werden nachfolgend angegeben

Roland Methling

### Anlage:

Volkstheater Rostock GmbH - Wirtschaftsplan 2019 (2.Fassung/Fortschreibung)

## **Wirtschaftsplan 2019**

**Volkstheater Rostock GmbH**

## **Vorbericht zum überarbeiteten Wirtschaftsplan 2019 (2. Fassung)**

### **Volkstheater Rostock GmbH**

Der hiermit von der Geschäftsführung der Volkstheater Rostock GmbH nach Abschluss der Verhandlungen zum Theaterpakt vorgelegte überarbeitete Wirtschaftsplan 2019 enthält perspektivisch auch die Planungen für die Jahre 2020 bis 2022.

Die vorgelegte Planung schließt in sich ein:

- Die Absichtserklärung zum Theaterpakt für die Mehrspartentheater des Landes Mecklenburg-Vorpommern 2018 bis 2028 vom 12.06.2018 und deren finale Verhandlungsergebnisse vom 09.05.2019
- die 3. Fortschreibung des Umsetzungskonzeptes „Kooperation und Integration“ als Ausgangsbasis für weitere Planungen
- Kooperationen mit anderen Mehrspartentheatern.

Der überarbeitete Wirtschaftsplan 2019 basiert auf den finalen Verhandlungsergebnissen im Rahmen der Umsetzung der gemeinsamen Absichtserklärung -Theaterpakt- für die Mehrspartentheater des Landes Mecklenburg-Vorpommern 2018-2028 zwischen Landesregierung und kommunalen Trägern. Der „Theaterpakt“ setzt sich das gemeinsame Ziel, vielfältige, hochwertige Theaterangebote an allen bisherigen Standorten zu sichern und diesbezüglich nachhaltige und finanzierbare Strukturen zu schaffen, in denen eine dem Flächentarif angenäherte Bezahlung möglich ist. Die finanzielle Ausgestaltung tragen das Land Mecklenburg-Vorpommern und die Kommunen gemeinsam.

Nachstehende Rahmenbedingungen für alle Mehrspartentheater wurden in der Absichtserklärung definiert:

- Der zu ermittelnde Gesamtzuschuss wird ab 2019 um jeweils 2,5% p.a. in allen Mehrspartentheatern erhöht. Der sich durch die Dynamisierung ergebene Mehraufwand wird im Verhältnis 55% (Land) zu 45% (Träger) geteilt. Darüber hinausgehende Kostensteigerungen sind durch die Träger der Theater zu tragen.
- Das Land bietet an, tarifliche Steigerungen ggf. schrittweise bis hin zum Flächentarifvertrag durch Übernahme der notwendigen Mehrkosten im Verhältnis 55% (Land) zu 45% (Träger) bereits ab 2018 anteilig zu finanzieren. Bei Orchester und Chor sind die tatsäch-

lich regelmäßig aktuellen Größen der Klangkörper und die daraus folgende Einordnung gemäß § 17 TVK vom 31.10.2009 bzw. NV-Bühne Chor ausschlaggebend.

- Die landesweite Finanzierung der Theater wird künftig im Ministerium für Bildung, Wissenschaft und Kultur gebündelt und als Zuweisung auf der Grundlage eines Theatererlasses ausgereicht.
- Das Land wird sich in angemessenem Anteil und orientiert an den bisherigen Beschlüssen des Kabinetts an erforderlichen Investitionen im Theaterbereich beteiligen.
- Der Gesellschaft für Struktur- und Arbeitsmarktentwicklung mbH werden zur Begleitung des Theaterpakts Prüfrechte in allen Theatergesellschaften eingeräumt.

Die Verhandlungen zum „Theaterpakt“ zwischen dem Land Mecklenburg-Vorpommern und der Hanse- und Universitätsstadt Rostock wurden am 09.05.2019 final abgeschlossen.

Für das Wirtschaftsjahr 2019 wird ertragsseitig von einem Basiszuschuss des Landes Mecklenburg-Vorpommern in Höhe von 8.705 TEURO und eines kommunalen Basiszuschusses in Höhe von 9.112 TEURO ausgegangen. Der in Höhe von 2,5% zu dynamisierende Gesamtzuschuss von 17.817 TEURO, führt in 2019 zu einer Dynamisierungssumme in Höhe 445 TEURO. Die Aufteilung der Dynamisierungssumme von 445 TEURO erfolgt im Verhältnis 45/55, das Land trägt 55% der Dynamisierungssumme in Höhe von 245 TEURO und die Hanse- und Universitätsstadt Rostock 45% und leistet demzufolge einen Dynamisierungsbetrag in Höhe von 200 TEURO. Der Gesamtzuschuss 2019 inkl. der Dynamisierung (17.817 TEURO zzgl. 445 TEURO) beträgt 18.262 TEURO und wird jährlich um 2,5% erhöht. Des Weiteren erfolgt eine durch Land und Kommune einmalige Nachzahlung für 2018 zur Angleichung der Vergütungen an die Fläche in Höhe von 164 TEURO. Entsprechend der Aufteilung 45/55 übernimmt das Land 90 TEURO und die Hansestadt Rostock 74 TEURO. Der Gesamtzuschuss in Höhe von 18.426 TEURO von Land und Kommune liegt somit 1.969 TEURO über den geleisteten Gesamtzuschuss 2018 (16.457 TEURO).

In der vorgelegten Planung wird weiterhin von notwendig erforderlichen Kostenerstattungen im Rahmen der Nutzungsvereinbarung gemäß Gutachten der Architekten Maringer und Partner durch die Hansestadt Rostock ausgegangen.

Aufwandsseitig fußt die Planung auf den Erhalt aller vier Sparten. 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. 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:**

- Aufbau und Weiterentwicklung von Kooperationen mit anderen Mehrspartentheatern,
- Auskömmliche Finanzierung aller vier Sparten,
- Keine Reduzierung der Anzahl der Mitglieder und -innen des Opernchores. Aufwandseitig wird von 24 Sängerinnen und Sängern ausgegangen mit dem Ziel der Sicherung der Funktionsfähigkeit des Chores.
- Tarifgerechte Vergütung der Mitarbeiter und -innen ab 01.06.2019 und in den Folgejahren entsprechend der aktuell gültigen Tarifverträge, einschließlich des bestehenden Haustarifvertrages mit der Norddeutschen Philharmonie bis 31.07.2020, und der aktuellen Größen der Klangkörper. Derzeit liegen Tarifabschlüsse im TVöD, NV Bühne Bereich und TVK bis zum 01.03.2020 vor. Die Tarifierhöhung zum 01.03.2020 in Höhe von 1,06% kann als Teilschritt in 2020 betrachtet werden, es ist davon auszugehen, dass eine weitere tarifliche Anpassung in 2020 erfolgt. Planungsseitig wird ab 2020 von einer jährlichen Anpassung in Höhe von 2,5% ausgegangen.
- Die Musiker und Musikerinnen der Norddeutschen Philharmonie Rostock werden gemäß gültigem Haustarif mit der Deutschen Orchestervereinigung vom 16.10.2014 (Laufzeit 31.07.2020) vergütet. Eine Teilkündigung des Haustarifvertrages für die Musikerinnen und Musiker der Norddeutschen Philharmonie Rostock erfolgte zum 31.07.2017. Im Zuge einer evt. Kündigung des Haustarifvertrages zum 31.07.2020 ist entsprechend „Theaterpakt“ die Vergütung der Musiker und Musikerinnen gemäß der tatsächlich aktuellen Größe des Klangkörpers und der sich daraus folgendenden Einordnung gemäß TVK gesichert. Es wird von einer perspektivischen Größe des Klangkörpers der Norddeutschen Philharmonie von 70 Musiker und Musikerinnen ausgegangen,
- keine Reduzierung der Sachkosten in 2019
- 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**

Die VTR GmbH hat das Wirtschaftsjahr mit einem leichten Jahresfehlbetrag nach Steuern in Höhe von -4.316,52 EUR abgeschlossen. Das Jahresergebnis 2018 ist auf einen Verbrauch 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 Opernhöre 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 lfd. Wirtschaftsjahr wird infolge der ab 2019 erhöhten Zuschüsse inkl. der Nachzahlungen für 2018 von Seiten des Landes und der Kommune von einem Jahresüberschuss in Höhe von 792 TEURO ausgegangen. Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterin vor, diesen in

eine Betriebsmittelrücklage gemäß § 62 Abs.1 Nr.1 AO in Höhe von 709 TEURO für periodisch wiederkehrende Ausgaben (z.B. Löhne, Mieten) in Höhe des Mittelbedarfes für einen Monat zur Sicherstellung der Liquidität um die steuerbegünstigten, satzungsmäßigen Zwecke nachhaltig erfüllen zu können, und in eine freie Rücklage gem. § 62 Abs. 1 Nr. AO in Höhe von 79 TEURO einzustellen. Damit verbleibt ein Betrag von 4 TEURO zur Deckung des Verlustvortrages. Über die Ergebnisverwendung hat die Gesellschafterin mit Blick auf das Ergebnis des Theaterpaktes nach Vorlage des Jahresabschlusses zu entscheiden.

Die Wirtschaftsjahre 2020-2022 weisen positive Jahresergebnisse auf, Tarif- und Sachkostensteigerungen bis zu 2,5% p.a. werden durch die Dynamisierung der Zuschüsse kompensiert. 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 1.705 TEURO aus.

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

Die erwarteten **Umsatzerlöse** nach BilRUG liegen für 2019 bei 2.652 TEURO, auf die Erlöse aus dem Verkauf von Theaterkarten und Gastspielen entfallen 2.020 TEURO. Das bedeutet eine Erhöhung gegenüber dem Ist 2018 von 1.885 TEURO um 115 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 Erlöse inkl. Sponsoring 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 der Gesamtumsatz in der Sommerspielstätte um ca. 198 TEURO in 2018 gesteigert werden. Für das Wirtschaftsjahr 2019 plant die Geschäftsführung Erträge aus dem Sommerspielbetrieb in Höhe von 420 TEURO.

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 18.426 TEURO teilt sich in den städtischen Zuschuss in Höhe von 9.386 TEURO (Zuschuss 9.312 TEURO für 2019 und 74 TEURO für 2018), dem Landeszuschuss in Höhe von 9.040 TEURO, der sich untergliedert in den Zuschuss für das lfd. Geschäftsjahr in Höhe von 8.950 TEURO und 90 TEURO für das Wirtschaftsjahr 2018.

Hinzu kommen Zuwendungen aus bereits bewilligten bzw. beantragten Projektförderungen in Höhe von 214 TEURO und beantragte Mittel aus dem Strategiefond des Landes in Höhe von 150 TEURO verteilt über 3 Jahre.

Unter den **Sonstigen betrieblichen Erträgen** in Höhe von 117 TEURO ist die ertragsmäßige Auflösung des **Sonderpostens** aus dem passivisch abgegrenzten Investitionszuschuss des Ministeriums für Wirtschaft, Arbeit und Gesundheit Mecklenburg Vorpommern zum Zwecke der Einrichtung einer mobilen Sommerspielstätte enthalten. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens erfolgt verteilt über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes, für den sie gebildet wurde. 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 28.05.2019 wurde dem Antrag auf Nachfinanzierung und Anerkennung einer Gesamtsumme von 1.100 TEURO zuwendungsfähigen Ausgaben stattgegeben. Das Fördervorhaben wurde technisch erfolgreich umgesetzt.

Im Rahmen der Jahresabschlüsse 2017 und 2018 wurden keine Sonderposten für Bühnenbilder gebildet, da die bilanziellen Voraussetzungen nicht vorhanden waren. Diesen bilanziellen Sachverhalt haben wir in die Planung aufgenommen, da entsprechend der Spielplanplanung am bisherigen Lebenszyklus der Bühnenbilder auch im lfd. Jahr und in den Folgejahren festgehalten wird. **Periodenfremde Erträge** beinhalten Erträge, die dem Vorjahr zuzuordnen sind.

Die **bezogenen Leistungen** enthalten den **Gästeetat**, d.h. die Honorare für selbständige Gäste in Höhe von 820 TEURO und Fremdleistungen in Höhe von 70 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.

Für das **Festpersonal** und die Gäste mit Arbeitnehmercharakter sowie Aushilfen wird mit einem Budgetansatz in Höhe von 15.998 TEURO geplant. Die Personalkosten für Festangestellte in Höhe von 15.311 TEURO liegen um 1.560 TEURO über dem IST 2018 (13.751 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 ca. 115 TEURO auf Tarifierpassungen in Höhe von 5% für den TVöD und NV Bühne Bereich (außer Chor) für den Zeitraum Januar bis Mai 2019, ca. 54 TEURO auf Tarifierpassungen gemäß Schiedsspruch für 6 Opernchormitglieder und auf Rückstellungen für das noch ausstehende Urteil im Berufungsverfahren für den Zeitraum Januar bis Mai 2019. Des Weiteren sind in den Personalaufwendungen ca. 850 TEURO auf die Angleichung an den Flächentarif inklusive Tarifschritt zum 01.04.2019 für alle Mitarbeiter und -innen, außer den Musiker und Musikerinnen der Norddeutschen Philharmonie Rostock (HTV), ab 01.06.2019 enthalten.

**Nicht geplant sind im Personalaufwand zusätzlich notwendige Stellen, die aus einer stückbezogenen Kostenstellen- und Kostenträgerplanung und -rechnung aus dem vorläufigen Zuwendungsbescheid des Landes 2019 vom 09.05.2019 ergeben. Die Geschäftsführung hat der Gesellschafterin mit Datum vom 28.05.2019 empfohlen, Rechtsbehelf gegen den Zuwendungsbescheid einzulegen. Eine Umsetzung bedingt die Einstellung von 4-5 Mitarbeitern bzw. -innen und einen zusätzlichen jährlichen Personalaufwand von ca. 250 TEURO.**

**Abschreibungen** sind in einer Höhe von 362 TEURO geplant.

Unter **Sonstige betriebliche Aufwendungen** mit einem Gesamtansatz in Höhe von 3.416 TEURO (Ist 2018: 2.865 TEURO) finden sich die Position *Raumkosten* mit 777 TEURO (Ist 2018: 728 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 Beispielung 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 (Ist 2018: 33 TEURO) wird in 2019 fortgeschrieben.

**Inszenierungskosten** in Höhe von insgesamt 564 TEURO (Ist 2018: 477 TEURO) unterteilen sich in Produktionskosten (bis zur Premiere) und Aufführungskosten (nach der Premiere). Die Aufführungskosten (293 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 177 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 200 TEURO geplante Ansatz für eigene und fremde, im Haus stattfindende Gastspiele wird in 2019 fortgeschrieben (Ist 2018: 200 TEURO). Den Aufwendungen für Gastspiele steht eine entsprechende Erlösposition gegenüber, da die Produktionen in der Regel über eine Erlösteilung finanziert werden. Der Wert entspricht den Erfahrungen der jüngeren Zeit.

Der **Werbeetat** wurde mit 177 TEURO (Ist 2018: 204 TEURO) zzgl. 36 TEURO für die Bewerbung der Halle 207 geplant.

Im Ansatz von 293 TEURO (Ist 2018: 286 TEURO) für die **Reparatur und Wartung** der Betriebsausstattung sind Wartungsverträge und Reparaturen an der Betriebs- und Geschäftsausstattung enthalten, 84 TEURO entfallen auf die Reparaturen von Musikinstrumenten; hierzu besteht eine tarifvertragliche Verpflichtung.

**Sachausgaben** in Höhe von 121 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 99 TEURO (Ist 2018: 96 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** (175 TEURO) sind die Abgaben für den ÖPNV, die Systemgebühren an CTS Eventim (Ticketssystem 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.

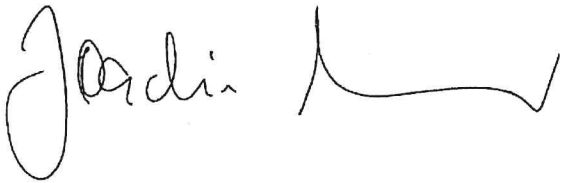
## Finanzplan

Der Finanzmittelbestand schließt zum 31.12.2019 in Höhe von 2.168 TEURO.

## Investitionsplan

Geplant werden 2019 Investitionen für Sachanlagen in Höhe von 369 TEURO. Benötigt werden die finanziellen Mittel für den Ersatz überalterter Veranstaltungstechnik, für den Kauf einer Konzertharfe und für mobile Veranstaltungstechnik in der Sommerspielstätte gemäß Förderung.

Rostock, 14.06.2019

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Joachim Kümmritz', with a stylized, flowing script.

Joachim Kümmritz

Intendant und Geschäftsführer

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.	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)
<b>Einnahmen:</b>									
Zuschuss FAG	3.060	3.058	3.070	3.070	3.074	0	0	0	0
Zuschuss Kulturmittel Land	5.156	4.002	3.703	3.704	3.699	0	0	0	0
Nachzahlung 2018 Land						90			
Basiszuschuss Land 2019 gemäß Theaterpakt 55%						8.705	8.950	9.201	9.459
Zuschuss Umstrukturierungshilfen Land		896	837	837	837	0	0	0	0
Zuschuss Dynamisierung Land auf Gesamtzuschuss 2019 2,5% p.a. (55%)						245	251	257	264
Zuschuss HRO	8.595	7.690	7.713	7.919	8.010	0	0	0	0
darunter Auflösg. Rückstellung 2016 und 2017 (447 TEUR) zur Umsetzung neuer Strukturen (Rückzahlungsverpflichtung Zielvereinbarung) wirkt sich nicht auf den Finanzplan der Gemeinde aus	-219	-228	150	356	447	0	0	0	0
Nachzahlung 2018 Stadt						74			
Basiszuschuss Stadt gemäß Theaterpakt 45%						9.112	9.313	9.518	9.729
Zuschuss HRO Umstrukturierungshilfen		896	837	837	837	0	0	0	0
Zuschuss Dynamisierung HRO auf Gesamtzuschuss 2019 2,5% p.a.						200	205	211	216
<b>Gesamtzuschuss</b>	<b>16.592</b>	<b>16.314</b>	<b>16.160</b>	<b>16.367</b>	<b>16.457</b>	<b>18.426</b>	<b>18.719</b>	<b>19.187</b>	<b>19.668</b>
Brandschutz									
Kostenerstattung HRO gemäß Nutzungsvereinbarung *)	240	21	364	166	137	525	142	142	142
<b>Gesamtzuschuss inkl. Nutzungsvereinbarung</b>	<b>16.832</b>	<b>16.335</b>	<b>16.524</b>	<b>16.533</b>	<b>16.594</b>	<b>18.951</b>	<b>18.861</b>	<b>19.329</b>	<b>19.810</b>
Stammkapitaleinzahlung									
Kapitalrücklageneinzahlung									
<b>Ausgaben:</b>									
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

Gemeinde / Landkreis / Zweckverband<sup>1)</sup>

**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
- die Aufwendungen
- der Jahresgewinn
- der Jahresverlust

21.459

20.667

792

2. im Finanzplan

- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit<sup>3)</sup>
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit<sup>4)</sup>
- der Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit<sup>5)</sup>
- der Saldo aus der Änderung des Finanzmittelbestandes<sup>6)</sup>

706

-204

502

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 \_\_\_\_\_ 260,28 Stellen in Vollzeitäquivalenten  
und 6 Akademisten aus

5. Der Stand des Eigenkapitals

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

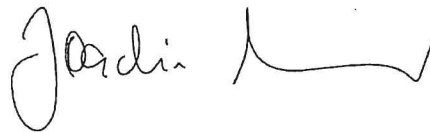
913

913

1.705

6. Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde erteilt am <sup>7)</sup>:

Ort, Datum/Unterschrift des gesetzlichen Vertreters:



Rostock, 14.06.2019

<sup>1)</sup> Nichtzutreffendes streichen

<sup>2)</sup> beschließendes Organ

<sup>3)</sup> Nummer 10 des Finanzplans

<sup>4)</sup> Nummer 19 des Finanzplans

<sup>5)</sup> Nummer 24 des Finanzplans

<sup>6)</sup> Nummer 25 des Finanzplans

<sup>7)</sup> 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)	IST 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	2.157	2.652	2.393	2.574	2.744
1.1.	davon Erlöse aus Theaterkarten (inkl. Gastspiele und Kooperationen)	1.345	1.556	1.930	1.772	1.885	2.000	2.124	2.305	2.475
	darunter Halle 207		218	478	320	355	420	490	520	520
1.2.	davon übrige Erträge aus Vermietung, Sponsoring und Sonstigem	69	79	67	87	135	127	127	127	127
1.3.	davon Erlöse aus Nutzungsvereinbarung (Zuschuss HRO) umsatzsteuerpflichtig	240	21	364	166	137	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	5				
4.	Zuschüsse	16.818	16.620	16.160	16.447	16.503	18.690	18.769	19.237	19.668
	Gesamtzuschuss Land und Stadt inkl. Nachzahlungen						18.426	18.719	19.187	19.668
	zu dynamisierender Gesamtzuschuss Land und Stadt						18.262	18.719	19.187	19.668
4.1.	davon FAG §16, Abs.4	3.060	3.058	3.070	3.070	3.074				
4.2.	davon Kulturmittel des Landes	5.156	4.002	3.703	3.704	3.699				
4.3.	davon Umstrukturierungshilfen Land		896	837	837	837				
	davon Basiszuschuss Land gemäß Theaterpakt 55%						8.705	8.950	9.201	9.459
4.4.	Dynamisierung 2,5% p.a. auf Gesamtzuschuss 2019 (davon Land 55%)						245	251	257	264
	Nachzahlung 2018 Land						90			
4.5.	davon Zuschuss HRO	8.595	7.690	7.713	7.919	8.010				
	darunter Einstellung (-) /Auflösg. (+) Rückstellung 2016 und 2017 (447 TEUR) zur Umsetzung neuer Strukturen (Rückzahlungsverpflichtung Zielvereinbarung)	-219	-228	150	356	447				
4.6.	davon Umstrukturierungshilfen Stadt		896	837	837	837				
	davon Basiszuschuss Stadt gemäß Theaterpakt 45%						9.112	9.313	9.518	9.729
4.7.	Dynamisierung 2,5% p.a. auf Gesamtzuschuss 2019 (davon Stadt 45%)						200	205	211	216
	Nachzahlung 2018 Stadt						74			
4.8.	davon Zuschuss aus Strategiefond des Landes M-V						50	50	50	
4.9.	davon Zuschuss Projektförderung	7	78		80	46	214			
5.	Sonstige betriebliche Erträge	784	334	1.194	1.209	144	117	97	97	97
5.1.	davon Ertrag Auflösung Sonderposten aus Investitionszuschuss*3)									
5.2.	darunter Ertrag aus SOPO aus Zuwendung zur Förderung wirtschaftsnaher Infrastruktur (Investitionszuschuss Halle 207 ca. 1.100 TEUR; 10% EA) ZR: ND Afa			135	135	44	87	87	87	87
5.3.	davon Sonderzuschuss HRO für brandschutztechnische Maßnahmen									
5.4.	davon periodenfremde Erträge	3	41	10	25	29	30	10	10	10
5.5.	davon Erträge aus der Auflösung von Urlaubs- und Altersteilzeitrückstellungen, sonst. Rückstellungen	1	41			13				
5.6.	davon übrige Erträge	40	2			6				
5.7.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	740	250	1.049	1.049	52				
6.	Materialaufwand und bezogene Leistungen	923	1.090	565	809	1.027	890	770	788	805
6.1.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren									
6.2.	Aufwendungen für bezogene Leistungen	923	1.090	565	809	1.027	890	770	788	805
	a) davon Honorare selbständige Gäste	828	991	505	739	924	820	700	718	735
	darunter Honorare selbst Gäste Sommertheater			50		175	150	154	158	162
	darunter Honorare Orchesterförderung				39		110			
b)	davon Fremdleistungen	95	99	60	70	103	70	70	70	70



	Bezeichnung	IST 2016 (Vorvorjahr)	IST 2017 (Vorvorjahr)	Plan, 1. Fassung 2018 (Vorjahr)	Plan, 2. Fassung 2018 (Vorjahr)	IST 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
7.	Personalaufwand für Festangestellte, Gäste mit Arbeitnehmercharakter, Aushilfen	14.766	14.250	14.699	14.587	14.620	15.998	16.936	17.509	18.009
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	13.751	15.311	16.232	16.787	17.269
7.1.1.	Löhne und Gehälter	11.521		11.456	11.185	11.851	12.249	12.986	13.429	13.815
7.1.2.	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	2.650		2.628	2.566	2.769	3.062	3.246	3.357	3.454
	- davon für Altersversorgung									
	inkl. Tarifanpassung TVöD, NV Bühne an Flächentarif zum 01.06.2019									
a)	davon RS für Abfindungen									
7.2.	davon Personalaufwand Gäste mit Arbeitnehmercharakter, Aushilfen inkl Sozialabgaben	595	743	615	837	869	687	704	722	740
	darunter Aufwand Gäste/ Aushilfen Halle 207			50		98	50	50	51	54
8.	Abschreibungen auf	978	452	1.519	1.509	288	362	409	437	437
	a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	978	452	1.519	1.509	288	362	409	437	437
	- 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	95	95	95	95
9.	Konzessionsabgabe									
10.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.671	2.813	4.070	3.913	2.867	3.416	3.091	3.147	3.211
10.1.	davon Raumkosten für dauerhafte Spielstätten inkl. Mieten, Bewachung, lfd. Repar. u. Instandsetzung von Gebäuden (Großes Haus gemäß Nutzungsvereinbarung, übrige bestehende Spielstätten lt. Verträgen)	761	778	834	820	730	777	793	809	825
10.2.	davon Aufwendungen für die Sicherstellung der Spielbarkeit des Theaters (gemäß Nutzungsvereinbarung Erstattung durch HRO)	266	33	364	166	111	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 Spielung der Halle 207 (Miete, Bewachung,...)		295	140	140	179	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	33	35	37	39	39
10.9.	davon Produktionskosten	171	184	250	250	161	241	252	275	280
10.10.	davon Produktionskosten Halle 207			30	30	30	30	31	32	32
10.11.	davon Aufführungskosten (u.a. Tantiemen u. Urheberrechte, GEMA)	201	215	212	228	251	257	263	270	277
10.12.	davon Aufführungskosten Halle 207			25	25	35	36	37	38	39
10.13.	davon Vorstellungskosten (Garderobendienst, Sicherheitswache)	165	194	173	190	174	176	180	185	190
10.14.	davon fremde und eigene Gastspielkosten und Kooperationen	119	153	120	150	200	200	206	211	216
10.15.	davon Kfz Kosten	25	14	15	15	18	18	19	19	20
10.16.	davon Werbekosten	177	205	176	173	204	177	187	188	190
10.17.	davon Werbungskosten Halle 207		28	30	30	35	36	36	37	38
10.18.	davon Reparatur- und Instandsetzungskosten von Betriebs- und Geschäftsausstattung inkl. Wartung	285	243	266	260	286	293	300	308	315
10.19.	davon Sachausgaben	102	131	105	105	118	121	124	127	131
10.20.	davon Sachausgaben Orchesterförderung				21		50			
10.21.	davon Rechts-, Beratungs- und Gerichtskosten	137	101	66	70	96	99	101	75	77



	Bezeichnung	IST 2016 (Vorvorjahr)	Ist 2017 (Vorvorjahr)	Plan, 1. Fassung 2018 (Vorjahr)	Plan, 2. Fassung 2018 (Vorjahr)	IST 2018 (Vorjahr)	Plan 2019 (Planjahr)	Plan 2020 (1. Folgejahr)	Plan 2021 (2. Folgejahr)	Plan 2022 (3. Folgejahr)
10.22.	davon Kosten TheMa GmbH									
10.23.	davon sonstige betriebliche Aufwendungen (ÖPNV, Systemgebühr für Ticketverkauf über CTS)	135	150	142	148	167	175	181	187	193
10.24.	davon sonstige neutrale und periodenfremde Aufwendungen	79	61	40	10	39	10	40	40	40
10.25.	davon Einstellung in den Sonderposten mit Rücklageanteil	1.015		1.049	1.049					
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									
	- 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			10				
23.	Sonstige Steuern	1	1	1	1	1	1	1	1	1
24.	Jahresgewinn / Jahresverlust	25	0	1	2	-4	792	52	26	46

**vorgesehene Behandlung des Jahresgewinns<sup>1, 2)</sup> oder Behz**

	Verwendung	
a)	zur Tilgung des Verlustvortrages	4
b)	zur Einstellung in Rücklagen	788
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.	

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

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

## 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)	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	-4	792	52	26	46
2	Abschreibungen (+)/Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	978	452	1.519	1.509	288	362	409	437	437
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	-4	0	0	0	0
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0	0	-135	-135	-6	-87	-87	-87	-87
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	-315	287	0	0	0
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen	1.060	-39	-150	-793	-262	-648	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	738	0	0	0	0
9										
10	Mittelzu- / Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.593	213	1.235	583	435	706	374	376	396
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	-998	-369	-117	-117	-117
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	0	165	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	-998	-204	-117	-117	-117
20	(+) Einzahlungen aus Eigenkapitalzuflüssen									
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
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	1.124	70	-182	-810	-563	502	257	259	279
26	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands									
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.035	2.159	1.414	2.229	2.229	1.666	2.168	2.425	2.684
28	Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.159	2.229	1.232	1.419	1.666	2.168	2.425	2.684	2.963

Name des Betriebes/Unternehmens:  
**Volkstheater Rostock GmbH**

Maßnahme (mit Zuordnung zum Bereichsfinanzplan)

Beschreibung der Maßnahme:

	Gesamt	Bis zum Jahr 2018 geleistete Auszahlungen (31.12.2010)	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
<b>Einzahlungen und Auszahlungen</b>	<b>TEUR</b>								
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									
<b>Summe Einzahlungen</b>									
Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und das immaterielle Anlagevermögen			-369	-117	-117	-117			
davon Bühnenbilder									
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			-186						
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen									
Sonstige Investitionsauszahlungen									
<b>Summe Auszahlungen</b>			-369	-117	-117	-117			
Nachrichtlich veranschlagte VE									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			-369	-117	-117	-117			

**Aufwendungen nach Nutzungsvereinbarung**

Mängelaufnahme Volkstheater Rostock	Mai 2018	Maringer und Partner								
					Ust	1,19				
Kurzfristige Maßnahmen					2018		2019			
					in Netto	in Brutto	in Netto	in Brutto	Gesamt Netto	Gesamt Brutto
Ebene	Raumnummer bzw. Fotonummer	Raumbezeichnung	Mängelbeschreibung	Maßnahme						
UG	U32	Lager Maler/Haustechnik	zeitlw. 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 Terrazzo (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		geringe Durchgangshöhen an Türen und Stürzen	Kennzeichnungen vornehmen	360,00	428,40				
	TR12		Fußboden Dielen durchgetreten, Holztreppe 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	Beheizunngsmöglichkeit schaffen			2.400,00	2.856,00		
	21	Flur	Tür bekratzt/beschädigt	Eingangstür instandsetzen			1.200,00	1.428,00		
	21	Flur	Wände beslossen/Abplatzungen im Sockelbereich	Malerarbeiten notwendig			600,00	714,00		
	027.1	Foyer/Gang	Wasserschaden/Löschwasserentnahmesstelle	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	Vordach vermoost	Vordach/Einläufe reinigen, Anschlüsse überprüfen	600,00	714,00				
	139	Umkleide Damen Chor	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		

		Lüftungstechnik	Holzfenster undicht, Holz angegriffen, Fensterschlüsse defekt, undicht	Fenster erneuern			1.440,00	1.713,60		
Zwischensumme 3.OG	251				0,00	0,00	1.800,00	2.142,00	1.800,00	2.142,00
		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		
		Büro	Holzfenster undicht, Holz angegriffen, Fensterschlüsse defekt, undicht	Fenster erneuern			1.440,00	1.713,60		
	313.1									
		Büro	Kastenfenster und Tür undicht, Holz stark angegriffen, Austritt auf Balkon gesperrt	Fenster/Tür 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/Bühnenlurn	Dachanschluss undicht	Dachanschluss instandsetzen	600,00	714,00				
	1781	Dachrinne	Reinigen	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 Probebühne	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		
		Küchenausstattung	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

[illegible]

## Stellenübersicht

2019

31.05.2019

für

Name des Betriebes/Unternehmens:  
Volkstheater Rostock GmbH

Ild. 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	275	Direktor Volkstheater Sommer			0,250	EINZELVERTRAG	ab 01.08.2019
004	003	Verwaltungsleiterin		1,000		EINZELVERTRAG	Austritt 30.09.2018
005	004	Leitung Verw./Fin./Controlling	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
006	273	Assistent der Geschäftsführung			1,000	NV-BÜHNE / SOLO	ab 01.08.2019
007	274	Controllier/Kostenrechnung			1,000	TVÖD VTR	
008	005	Intendantsekretär/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
009	006	Sekretär/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
010	007	Dramaturg/in Orchester	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
011	008	Orchesterinspektor/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
012	009	Orchesterwart/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
013	010	Orchesterwart/in	1,000	1,000	1,000	TVÖD VTR	
014	011	1. Konzertmeister/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
015	012	Koord. 1. Konzertmeister/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
016	013	Konzertmeister/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
017	014	1. Violine	1,000	0,500	1,000	TVK VTR	
018	015	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
019	016	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
020	017	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
021	018	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
022	019	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
023	020	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
024	021	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
025	022	1. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
026	023	Stimmführer/in 2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
027	024	Stellv. Stimmführer/in 2. Vio.	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
028	025	Vorspieler/in 2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
029	026	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
030	027	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
031	028	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
032	029	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
033	030	2. Violine	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
034	031	Solo Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
035	032	Stellv. Solo Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
036	033	Vorspieler/in Bratsche	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
037	034	Vorspieler/in Bratsche	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
038	035	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
039	036	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
040	037	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
041	038	Bratscher/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
042	039	Solo Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
043	040	Stellv. Solo Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
044	041	Vorspieler/in Cello	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
045	042	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
046	043	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
047	044	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
048	045	Cellist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
049	046	Solo Bassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
050	047	Stellv. Solo Bassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
051	048	Vorspieler/in Kontrabass	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
052	049	Kontrabassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
053	050	Kontrabassist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
054	051	Solo Harfenist/in	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
055	052	Solo Flöte	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
056	053	Stellv. Solo Flöte	0,500	0,500	1,000	TVK VTR	
057	054	Solo Piccolo Flöte	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
058	055	Solo Oboe	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
059	056	Stellv. Solo Oboe	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
060	057	Solo Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
061	059	2. Oboe	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
062	060	Stellv. Solo Klarinette	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
063	061	Solo Es-Klarinette	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
064	062	Bass-Klarinette	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
065	063	Solo Fagott	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
066	064	Stellv. Solo Fagott	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
067	065	2. Fagott	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
068	066	Stellv. Solo Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
069	067	2., 4., 6. Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
070	068	3./1. Horn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
071	069	2. Horn/Wechselhorn	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
072	070	Solo Trompete	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
073	071	Stellv. Solo Trompete	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
074	072	3./1. Trompete	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
075	073	Stellv. Solo Posaune	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
076	074	Solo Bass-Posaune	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
077	075	2. Posaune	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
078	076	Solo Tuba	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
079	077	Solo Pauke	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
080	078	Stellv. Solo Pauke	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
081	079	Solo Schlagzeug	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
082	080	Schlagzeug	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
083	081	Schlagzeug	1,000	1,000	1,000	TVK VTR	
084	082	Hausregisseur/-in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
085	278	Hausregisseur/-in				NV-BÜHNE / SOLO	
086	083	Dramaturg/in MT	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
087	084	Kapellmeister/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
088	085	Studienleiter/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
089	086	Repellitor/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
090	087	Repellitor/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
091	088	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
092	089	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
093	090	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
094	091	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	
095	092	Opernsänger/in	1,000	1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO	



096	093	Opernsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
097	094	Opernsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
098	095	Opernsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
099	096	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
100	097	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
101	098	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
102	099	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
103	100	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
104	101	Leiter/in Opernchor/Singakad.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
105	102	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
106	103	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
107	104	Chorsänger/in			1,000	1,000	NV-CHOR VTR
108	105	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
109	106	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
110	107	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
111	108	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
112	109	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
113	110	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
114	111	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
115	112	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
116	113	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
117	114	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
118	115	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
119	116	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
120	117	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
121	118	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
122	119	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
123	121	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
124	122	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
125	123	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
126	124	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
127	125	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
128	126	Chorsänger/in	1,000		1,000	1,000	NV-CHOR VTR
129	127	Mitarbeiter/in Schauspiel	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
130	128	Dramaturg/in Schauspiel	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
131	129	Theaterpädagogin	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
132	130	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
133	131	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
134	132	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
135	133	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
136	134	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
137	135	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
138	136	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
139	137	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
140	138	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
141	139	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
142	140	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
143	141	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
144	142	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
145	143	Schauspieler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
146	144	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
147	145	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
148	146	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
149	147	kü MA Insp., Regieass., Souf.	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
150	148	Ballettdirektor/in Choreograph	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
151	149	Trainingsleiter/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
152	150	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
153	151	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
154	152	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
155	153	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
156	154	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
157	155	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
158	156	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
159	157	Tänzer/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
160	158	Leiter/in OA	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
161	159	Assistent/in Marketing	0,750		0,750	0,750	TVÖD VTR
162	160	Mitarbeiter/in OA	1,000		1,000		TVÖD VTR
163	277	Mitarbeiter/in OA				1,000	NV-BÜHNE / SOLO
164	161	Fotograf/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
165	162	Mitarbeiter/in Werbung	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
166	163	Leiter/in KBB	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
167	164	Disponent/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / SOLO
168	165	Chefmaskenbildnerin	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
169	166	stellv. Chefmaskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
170	167	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
171	168	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
172	169	Maskenbildner/in	0,500		0,500	1,000	NV-BÜHNE / BTT
173	170	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
174	171	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
175	172	Maskenbildner/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
176	173	Leiter/in Kostüm	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
177	174	Ass. Ltr. Kostüm	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
178	175	Fundusverwalter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
179	176	Gewandmeister/in Damen	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
180	177	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
181	178	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
182	179	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
183	180	Schneider/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR
184	181	Gewandmeister/in Herren	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
185	182	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
186	183	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
187	184	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
188	185	Schneider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
189	186	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
190	187	Ankleider/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR
191	188	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
192	189	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
193	190	Ankleider/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
194	191	Ankleider/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR
195	192	Technische/r Leiter/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
196	193	Ausstattungsassistent/in	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
197	194	Mitarbeiter/Ass. Technische Ltg	1,000		1,000	1,000	NV-BÜHNE / BTT
198	195	Ltr. Bühnentechnik	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
199	196	Theaterobermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
200	197	Theatermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
201	198	Theatermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
202	199	Schnürmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR
203	200	Schnürmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR



204	201	Seilenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
205	202	Seilenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
206	203	Seilenmst./Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
207	204	Seilenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
208	205	Seilenmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	40% Tätigkeit als BR
209	206	Seilenmst./Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
210	207	Handwerker/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
211	208	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
212	209	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
213	210	Handwerker/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
214	211	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
215	212	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
216	213	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
217	214	Handwerker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
218	215	Beleuchtungsoberspektor/in	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
219	216	Beleuchtungsmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
220	217	Beleuchtungsmeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
221	218	Oberbeleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
222	219	Oberbeleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
223	220	Oberbeleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
224	221	Beleuchter/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
225	222	Beleuchter/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
226	223	Beleuchter/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
227	224	Leiter/in Ton	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
228	225	Tontechniker/in stellv. Ltr	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
229	226	Tontechnik/Veranstaltungstechn	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
230	227	Tontechniker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
231	228	Tontechniker/in	1,000			1,000	TVÖD VTR	
232	229	Leiter/in Requisite	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
233	230	Requisiteur/in stellv. Ltr.	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
234	231	Requisiteur/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
235	232	Requisiteur/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
236	233	Requisiteur/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
237	276	Requisiteur/in				1,000	TVÖD VTR	kw
238	234	Techn. Angestellte/r	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
239	235	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
240	236	Maurer/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
241	237	Elektriker/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
242	238	Kraftfahrer/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
243	239	Werkstattleiter/in	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
244	240	Theatermaler/in	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
245	241	Maler/Plaster/in	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
246	275	Maler/Plaster/in				1,000	NV-BUHNH / BTT	
247	242	Ltr. Deko-Werkstatt	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
248	243	Polsterer/Tapezierer/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
249	244	Schlossermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
250	245	Schlosser/Schmied/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
251	276	Schlosser				1,000	TVÖD VTR	
252	246	Tischlermeister/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
253	247	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
254	248	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
255	249	Tischler/in	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
256	251	SB Fibu	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
257	252	SB Fibu	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
258	253	SB Personal	0,900		0,900	0,900	TVÖD VTR	
259	254	SB Personal	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
260	255	SB Personal	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
261	256	Leiter/in Besucherbüro	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
262	257	SB Abo	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
263	258	Kassierer/in	0,875		0,875	0,875	TVÖD VTR	
264	259	Kassierer/in	1,000		0,750	1,000	TVÖD VTR	
265	260	Kassierer/in	0,750		0,750		TVÖD VTR	
266	261	MA allg. Verwaltung	1,000		1,000	1,000	NV-BUHNH / BTT	
267	262	SB Bibliothek/Archiv	1,000		1,000	1,000	TVÖD VTR	
		kumulierte Stellenfaktoren	254,775		254,025	260,275		
		vorhandene Stellen	257		248	262		
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		
			259,775		260,025	266,275		

Name des Betriebs/Unternehmens: Volkstheater Rostock GmbH

Bilanz für das Jahr 2018

Aktivseite		31.12.2018	31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.718.474,54</b>	<b>998.945,76</b>
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	45.456,00	50.862,00
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	45.456,00	50.862,00
2.	Geleistete Anzahlungen		
II.	Sachanlagen	1.673.018,54	948.083,76
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 <sup>1)</sup>		
6.	Verteilungsanlagen <sup>1)</sup>		
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	1.637.574,00	926.165,00
11.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	35.444,54	21.918,76
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00
1.			
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen <sup>2)</sup>		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens		
6.	Sonstige Ausleihungen		
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>2.177.931,95</b>	<b>2.385.334,52</b>
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	503.288,16	155.876,00
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	70.560,10	65.491,03
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen <sup>2)</sup>		
3.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		
4.	Forderungen an die Gemeinde und deren Sondervermögen		
5.	Forderungen gegen Gesellschafter	49.888,70	
6.	Sonstige Vermögensgegenstände	382.839,36	90.384,97
III.	Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben	1.674.643,79	2.229.458,52
<b>C.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>36.930,33</b>	<b>72.978,62</b>
<b>D.</b>	<b>nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>3.933.336,82</b>	<b>3.457.258,90</b>

Passivseite		31.12.2018	31.12.2017
<b>A.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>908.516,00</b>	<b>912.832,52</b>
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	-4.316,52	
	Gewinn/Verlust des Vorjahres	0,00	0,00
	Verwendung für ...../ Ausgleich durch .....		
	Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	0,00
	nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>848.038,10</b>	<b>111.903,00</b>
I.	mit Rücklagenanteil <sup>3)</sup>	848.038,10	11.903,00
II.	zum Anlagevermögen		
1.	empfangene Ertragszuschüsse		
2.	Beiträge und einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter		
III.	Sonstige		
<b>C.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>1.111.563,78</b>	<b>1.364.898,08</b>
1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		
2.	Steuerrückstellungen	8.902,72	0,00
3.	Sonstige Rückstellungen	1.102.661,06	1.364.898,08
<b>D.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>800.389,60</b>	<b>850.814,63</b>
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11,19	13,05
	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	377.655,64	427.331,50
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr		
4.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	0,00	16.942,72
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	422.722,77	406.527,36
	davon		
a)	mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	422.722,77	
b)	aus Steuern	177.545,72	167.955,40
c)	im Rahmen der sozialen Sicherheit	79.466,36	80.709,19
<b>E.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>264.829,34</b>	<b>216.810,67</b>
		<b>3.933.336,82</b>	<b>3.457.258,90</b>

<sup>1)</sup> Anlagen der Energie- und Wasserversorgung

<sup>2)</sup> Die Begriffsbestimmung des § 15 Aktiengesetz findet sinngemäß Anwendung

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

Name des Betriebs/Unternehmens:

**Volkstheater Rostock GmbH**

**Gewinn- und Verlustrechnung 01.01. - 31.12.2018**

1.	Umsatzerlöse		2.156.275,72
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen und Leistungen		
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen		4.844,71
4.	Sonstige betriebliche Erträge		16.648.016,78
5.	Materialaufwand	0,00	
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		
		1.026.978,91	1.026.978,91
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	11.851.464,25	
6.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.769.255,61	14.620.719,86
	davon für Altersversorgung	469.166,32	
		287.569,96	
7.	Abschreibungen		
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		
	davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB		
	davon nach § 254 HGB		287.569,96
	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		2.865.002,57
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		1,72
	davon aus verbundenen Unternehmen		
14.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		2.121,11
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		
	davon an verbundene Unternehmen		6.746,52

16.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<u>                    </u>
17.	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	<u>                    </u>
18.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	<u>                    </u>
19.	Außerordentliche Erträge	<u>                    </u>
20.		<u>                    </u>
21.	Außerordentliches Ergebnis	<u>                    </u>
		9.999,50
22.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>                    </u>
		1.063,54
23.	Sonstige Steuern	<u>                    </u>
		-4.316,52
24.	Jahresgewinn/Jahresverlust	<u>                    </u>

Name des Betriebs/Unternehmens:

**Volkstheater Rostock GmbH**

## Finanzrechnung

	Bezeichnung	-in	-in
		Wirtschaftsjahr 31.12.2018	Wirtschaftsjahr 31.12.2017
1	Periodenergebnis (einschließlich Ergebnisanteile von Minderheitsgesellschaft-tern) vor außerordentlichen Posten nach interner Leistungsverrechnung	-4.316,52	0,00
2	Abschreibungen (+)/ Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	287.569,96	451.628,92
3	Auflösung (-)/ Zuschreibungen (+) auf Sonderposten zum Anlagevermögen		
4	Gewinn (-)/Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens		538.824,00
5	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) und Erträge (-)	0,00	0,00
6	Zunahme (-)/Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva	-313.415,88	-106.896,81
7	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Rückstellungen/Sonderposten	736.135,10	-745.875,42
8	Zunahme (+)/Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva	-253.772,26	75.205,10
9	Ein- (+) und Auszahlungen (-) aus außerordentlichen Posten		
10	<b>Summe Mittelzu-/Mittelabfluss aus laufender Geschäftstätigkeit</b>	<b>452.200,40</b>	<b>212.885,79</b>
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	-1.007.015,13	-143.288,48
13	(+) Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00
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	<b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.007.015,13</b>	<b>-143.288,48</b>
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	0,00
23	(-) Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und Investitionskrediten	0,00	0,00
24	<b>Mittelzu-/Mittelabfluss aus der Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25	Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelbestands (Summe aus Ziffer 10, 19, 24)	-554.814,73	69.597,31
26	(+/-) Wechselkurs- und bewertungsbedingte Änderungen des Finanzmittelbestands		
27	(+) Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	2.229.458,52	2.159.861,21
28	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>1.674.643,79</b>	<b>2.229.458,52</b>

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 am Ende des Jahres		Restbuchwerte am Ende des Jahres
		01.01.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018		31.12.2018	31.12.2018		31.12.2017
I	Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	147.831,47	14.559,65	0,00	0,00	162.391,12	96.969,47		19.955,65			116.835,12	45.456,00	50.862,00	
2.	Geldwerte Anzahlungen														
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	147.831,47	14.559,65	0,00	0,00	162.391,12	96.969,47	0,00	19.955,65	0,00	0,00	116.835,12	45.456,00	50.862,00	
II	Sachanlagen														
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 der Nummer 1 oder 2 gehören														
5.	Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen														
6.	Verteilungsanlagen <sup>2)</sup>														
7.	Leitungsanlagen, 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	7.258.299,79	957.094,55	0,00	21.918,76	8.237.313,10	6.332.134,79		267.604,31	0,00		6.599.739,10	1.637.574,00	926.165,00	
11.	Geldwerte Anzahlungen und Anlagen im Bau	21.918,76	35.444,54	0,00	-21.918,76	35.444,54	0,00	0,00	0,00		0,00	35.444,54	21.918,76		
	Summe Sachanlagen	7.280.218,55	992.539,09	0,00	0,00	8.272.757,64	6.332.134,79	0,00	267.604,31	0,00	0,00	6.599.739,10	1.673.018,54	948.083,76	
III	Finanzanlagen														
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen														
2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen														
3.	Beteiligungen														
4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht														
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens														
	Sonstige Ausleihungen														
	Summe Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		
	Summe Anlagevermögen	7.428.050,02	1.007.098,74	0,00	0,00	8.435.148,76	6.429.104,26	0,00	287.559,96	0,00	0,00	6.716.674,22	1.718.474,54	998.945,76	
	Summe Sonderposten <sup>3)</sup>														

<sup>1)</sup> Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

<sup>2)</sup> Anlagen der Energie- und Wasserversorgung

<sup>3)</sup> 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		
		31.12.2017	31.12.2018	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	65.491,03	70.560,10		70.560,10		
	- 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	0,00	49.888,70		49.888,70		
5	Forderungen gegen die Gemeinde und deren Sondervermögen						
	- davon						
	a) öffentlich-rechtliche Forderungen						
	b) privatrechtliche Forderungen						
6	Sonstige Vermögensgegenstände	90.384,97	382.839,36		382.839,36		
	Summe Forderungen	155.876,00	503.288,16	0,00	503.288,16	0,00	0,00



Name des Betriebs/Unternehmens:

Volkstheater Rostock GmbH

### Verbindlichkeitenübersicht

lfd. Nr.	Bezeichnung	Verbindlichkeiten zum 31.12.			Stand zum	Abzinsung zum	Stand zum	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte besichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum
		31.12.2018			31.12.	31.12.	31.12.			31.12.
		mit einer Restlaufzeit			31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017			
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	(Nominalwert)		(Bilanzwert)			(Bilanzwert)
in TEUR										
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11,19			11,19		13,05			
	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	377.655,64			377.655,64		427.331,50			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	0,00			0,00		16.942,72			
8.	Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde und deren Sondervermögen	0,00			0,00		0,00			
9.	Sonstige Verbindlichkeiten	422.722,77			422.722,77		406.527,36			0,00
	davon:									
a)	mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	422.722,77			422.722,77		427.331,50			
b)	aus Steuern	177.545,72			177.545,72		167.955,40			
c)	im Rahmen der sozialen Sicherheit	79.466,36			79.466,36		80.709,19			
10.	Summe der Verbindlichkeiten	800.389,60			800.389,60		850.814,63			0,00