

VORBERICHT NACHTRAGSWIRTSCHAFTSPLAN 2021

Der Nachtragswirtschaftsplan 2021 wird aufgrund von erheblichen unvorhersehbaren wirtschaftlichen Verschiebungen in der TOG notwendig. Diese sind größtenteils auf die Bedingungen der seit März 2020 anhaltenden Covid-19-Pandemie und ihre Auswirkungen auf die Gesellschaft sowie auf die Bemühungen, den Spielbetrieb den veränderten Bedingungen anzupassen, zurückzuführen. Es handelt sich im Einzelnen um folgende Verschiebungen/Änderungen:

- 1.) Vereinbarung zur Umsetzung des Theaterpaktes vom 01. August 2021:
Nach der Vereinbarung zur Umsetzung des Theaterpakts vom 01. August 2021 zwischen den Gesellschaftern der TOG sowie dem Bildungsministerium MV und dem Finanzministerium MV werden Überschüsse der TOG aus dem Jahr 2020 dem Land entsprechend der mittleren Förderquote 2018-2020 Land/kommunale Träger erstattet. Auf Antrag können diese Mittel in 2021 zweckgebunden wiederausgereicht werden, wodurch sich die Zuschüsse des Landes 2021 um diesen Betrag erhöhen. Mit dem Jahresabschluss 2020 wurde die Höhe dieses Betrages auf 1.468.817,23EUR bestimmt und als Verbindlichkeit gegenüber dem Land eingestellt. Die Träger belassen dagegen anteilige Überschüsse bei der Gesellschaft für eine zweckgebundene Verwendung.
Die Verwendung dieser Mittel ist zweckgebunden vorgesehen für Coronabedingte Mehraufwendungen (siehe 3.), Abbau des Instandhaltungsrückstaus der Bühnentechnik im Landestheater Neustrelitz (siehe 4.) sowie zur Leistung einer Pachtkostenvorauszahlung für den im Ausbau befindlichen Marstall (siehe 5.)
- 2.) Coronabedingt erheblich geringere Personalkosten als geplant:
Aufgrund von coronabedingt unbesetzten Stellen, eingesparten Honorarkosten und durch den Bezug von Kurzarbeitergeld fallen die Personalkosten im Jahr 2021 deutlich geringer aus als geplant. Zum 30. September 2021 liegen die Personalkosten mit 6.125TEUR um 3.503TEUR oder 36,4% unter den geplanten Werten. Diese können ebenfalls für die ermittelten Zusatzbedarfe (3. bis 6.) neben den wiederausgereichten Mitteln des Landes (siehe 1.) verwendet werden.
- 3.) Erhebliche pandemiebedingte und weitere Mehrbedarfe:
Es bestehen erhebliche zusätzliche Ausstattungsbedarfe im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie. Diese ergeben sich, um alternative bzw. Sonderveranstaltungsformate anbieten und verbessern zu können (490 TEUR) und für die pandemiebedingt erforderliche Erweiterung und Flexibilisierung der Arbeitsbereiche (697 TEUR). Darüber hinaus wurden weitere Mehrbedarfe in Höhe von 766 TEUR ermittelt, die aufgrund der besonderen wirtschaftlichen Situation der Gesellschaft 2021 umgesetzt werden sollen. Die Ausstattungsbedarfe unterscheiden sich handelsrechtlich bedingt nach Investitionen bzw. Instandhaltung zu Lasten des laufenden Aufwands (z.B. Ersatzvornahmen bei Ausstattungen). Im Einzelnen siehe dazu folgende Tabelle:

1. CORONABEDINGTE MEHRBEDARFE

Position	Benennung	Beschreibung	Positionskosten	Bereichskosten	Invest/ Instandh
Ausstattung für coronabedingte Sonderveranstaltungsformate				490.000,00 €	
1	Außenspielstätten	Lichtsteuerung mit Peripherie	23.000,00 €		Investition
2	Außenspielstätten	Tonsteuerung mit Peripherie	85.000,00 €		Investition
3	Außenspielstätten	Mikroportanlage und Mikrofone (40 Kanäle)	120.000,00 €		Investition
4	Außenspielstätten	Bühnentechnische Anlagen Akutbedarf	22.000,00 €		Investition
5	Außenspielstätten	Bühnentechnische Anlagen Erweiterung	220.000,00 €		Investition
6	Außenspielstätten	Veranstaltungstechnische Erweiterung	20.000,00 €		Investition
Coronabedingte Erweiterung und Flexibilisierung der Arbeitsbereiche				697.000,00 €	
7	Arbeitsbereiche	Anschaffung für coronabedingte Entzerrung der Arbeitsplätze Maske, Kostüm, Requisite	44.000,00 €		Investition

8	Wlan	Infrastruktur mit Glasfaseranbindung für mobile Arbeitsplätze Neustrelitz / Neubrandenburg	56.000,00 €	Investition
9	Mobile Arbeitsplätze	Flexibilisierung und coronabedingte Entzerrung der PC-Arbeitsplätze	50.000,00 €	Investition
10	Software	Kontaktloses Vertrags-/Personalmanagement durch Digitalisierung	40.000,00 €	Investition
11	LKW 7,5t	junger gebrauchter zb MB 818L o. Iveco EuroCargo	60.000,00 €	Investition
12	Schließanlage	Zentrale Kontaktnachverfolgung über Zutrittskontrolle aller Wirkungsstätten	50.000,00 €	Investition
13	Luftreinigung	Mobile Lüftungsanlagen für flexiblen Einsatz	50.000,00 €	Investition
14	Inspizientenanlagen	Verbesserung der kontaktlosen Kommunikation auf Bühnen und -nebenflächen NZ/NB	300.000,00 €	Instandhaltung
15	Arbeitsbereiche	Erweiterung für coronabedingte Entzerrung der Arbeitsplätze Kostüm (Nähmaschinen)	12.000,00 €	Investition
16	Transporter	1 Transporter (ggf gebraucht) für die Entzerrung der Fahrten Werkstatt/Lager	35.000,00 €	Investition

2. WEITERE MEHRBEDARFE zur Sicherstellung des laufenden Spielbetriebes (nicht pandemiebedingt)

Weitere Bedarfe

766.000,00 €

17	Erneuerung der Verhänge	Schwarze Bühnenaushänge NB / NZ	20.000,00 €	Instandhaltung
18	Lichttechnik	Erweiterungen der lichttechnischen Ausstattung	30.000,00 €	Investition
19	Saalbeschallung	Erneuerung Saalbeschallung Landestheater NZ	100.000,00 €	Instandhaltung
20	Dimmeranlage	Erneuerung der Dimmeranlage Landestheater NZ	120.000,00 €	Instandhaltung
21	Podesterie Schauspielhaus	Motorisierte Podesterie für flexible Gestaltung des Zuschauerbereichs (Schauspielhaus)	400.000,00 €	Instandhaltung
22	Instrumente Philharmonie	Kurbelpauken, Kontrabass, Kontrafagott, Transportkisten	80.000,00 €	Investition
23	Klaviere Probenräume	2 Klaviere Probenräume Landestheater Neustrelitz	16.000,00 €	Investition
Summen: Gesamt			1.953.000,00 €	
darunter Instandsetzung			940.000,00 €	
darunter Ausstattungsinvestitionen			1.013.000,00 €	

4.) Instandsetzung Bühnentechnik Neustrelitz

Mit Gesellschafterbeschluss vom 11. Juni 2021 wurde die Geschäftsleitung der TOG ermächtigt, die Fachplanung zur Instandsetzung der Bühnentechnik in Neustrelitz zu vergeben. Die Fachplanung ist sehr umfangreich und umfasst neben der Planung durch den Fachplaner auch die Einbeziehung eines Tragwerkplaners, so dass die gesamte Fachplanung 2021 nicht mehr abgeschlossen werden kann. Bis zum 31.03.2022 ist damit zu rechnen, dass ca. 50% der Fachplanungsleistung sowie die Tragwerksplanung abgeschlossen werden können, so dass hierfür insgesamt eine Zahlung oder Rückstellung in Höhe von 400 TEUR geleistet bzw. gebildet werden muss. Die Umsetzung der Instandsetzung ist in die Jahre 2022/23 einzuordnen.

5.) Pachtkostenvorauszahlung für die Nutzung des Marstalls (Landesimmobilie)

Die TOG soll ab 2023 mit den Proberäumen, dem Fundus und einigen weiteren Nutzräumen aus dem bestehenden Probengebäude in den aktuell durch das Land MV im Ausbau befindlichen Marstall umziehen. Die theaterspezifischen Ausbaukosten, die das Land trägt, sollen über die künftigen Pachtkosten refinanziert werden, wodurch eine erheblich höhere Belastung der Gesellschaft durch Pacht zu erwarten ist als aktuell für das Probenhaus. Mit der Vereinbarung zur Umsetzung

des Theaterpaktes vom 01. August 2021 besteht zwischen den Gesellschaftern und dem Land MV Einigkeit, dass die TOG durch eine Pachtkostenvorauszahlung in Höhe von 1.342 TEUR die künftigen Pachtzahlungen auf ein Maß reduziert, das die Gesellschaft auch künftig zu tragen in der Lage ist.

Die Änderungen des Nachtragswirtschaftsplans gegenüber dem im Oktober 2020 von der Gesellschafterversammlung der TOG beschlossenen ursprünglichen Wirtschaftsplan 2021 umfassen ausschließlich die o.g. Änderungen. Für alle anderen Positionen werden die Planwerte beibehalten, damit in der Auswertung alle nicht intendierten Abweichungen zum Plan ablesbar bleiben. Bereits bekannt ist, dass pandemiebedingt erheblich geringere Umsatzerlöse als geplant anfallen werden (kein Spielbetrieb im 1. Halbjahr, Einschränkungen im 2. Halbjahr), die aber wiederum durch geringere Materialaufwendungen größtenteils aufgefangen werden.

In der Summe der Pos. 1. bis 5. ergeben sich folgende Änderungen an den Planwerten:

- A) Zuschüsse (Erträge aus Verlustübernahme):
aufgrund von 1. Erhöhung der Zuschüsse des Landes um 1.468,8 TEUR
- B) Aufwendungen:
 - a. Personalkosten
Aufgrund von 2. Verringerung der Personalkosten um 3.500,0 TEUR
 - b. Sonstige betriebliche Aufwendungen
Aufgrund von 3., 4. und 5. Erhöhung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen um 940,0 TEUR + 400,0 TEUR + 1.342,0 TEUR = 2.682,0 TEUR
- C) Investitionen:
Aufgrund von 3.) Erhöhung der Investitionen um 1.013,0 TEUR.

Die Änderungen spiegeln sich in den Formblättern Zusammenstellung, Erfolgsplan, Finanzplan sowie in der Investitionszusammenfassung sowie den Investitionsübersichten entsprechend wieder.

Neustrelitz, 14.10.2021


Sven Müller
Intendant/Geschäftsführer


Malte Bähr
Kfm. Geschäftsführer

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021

Zusammenstellung

Der Wirtschaftsplan wird mit folgenden Festsetzungen beschlossen:

Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	2.016
Gesamtbetrag der Aufwendungen	16.858
Jahresergebnis	-14.842

Finanzplan

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	2.016
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	16.665
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-14.649

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.800
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-3.155
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	-1.355

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	17.037
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-36
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	17.001

Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	997
--	-----

Festsetzungen unter Genehmigungsvorbehalt

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit Ausnahme von Umschuldungen	0
--	---

Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0
--	---

Gesamtbetrag der vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen	0
--	---

In der Stellenübersicht ausgewiesene Stellen in Vollzeitäquivalenten	204,13
--	--------

Sonstige Angaben

Gesamtbetrag der aus Wirtschaftsplänen der Vorjahre voraussichtlich fortgeltenden Kreditermächtigungen	0
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	2.709
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2019	2.698
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2020	2.698
Wertansatz des Eigenkapitals in der Bilanz zum 31.12.2021	0

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Erfolgsplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Umsatzerlöse	1.865		1.904	1.942	1.981	2.021
2 Erhöhung oder Verminderung des Bestands an unfertigen Erzeugnissen	5					
3 andere aktivierte Eigenleistungen	3					
4 sonstige betriebliche Erträge	100		112	114	118	121
5 Materialaufwand	1.852		1.926	1.974	2.024	2.074
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	501		569	583	598	613
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.351		1.357	1.391	1.426	1.461
6 Personalaufwand	12.202		9.550	13.363	13.630	13.930
a) Löhne und Gehälter	9.770		7.730	10.833	11.050	11.310
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.432		1.820	2.530	2.580	2.620
- davon für Altersversorgung	393		310	431	441	452
7 Abschreibungen	189		182	263	266	270
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	189		182	263	266	270
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten						
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach § 33 Absatz 4 bis 6 EigVO M-V				54	54	54
9 sonstige betriebliche Aufwendungen	2.338		5.184	2.608	2.666	2.727
10 Erträge aus Beteiligungen						
11 Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens						
12 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge						
13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens						
14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			11	10	10	9
15 Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			1	1	1	1
16 Ergebnis nach Steuern	-14.608		-14.838	-16.109	-16.444	-16.815
17 sonstige Steuern	2		4	4	4	4
18 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-14.610	0	-14.842	-16.113	-16.448	-16.819
Verwendung des Jahresergebnisses						
Verrechnung mit dem Verlustvortrag						
Verrechnung mit dem Gewinnvortrag						
Vortrag auf neue Rechnung						
Einstellung in die Rücklagen						
Entnahme aus den Rücklagen						
Ausschüttung an die Gemeinde						
Ausgleich durch die Gemeinde	14.867		17.037	15.957	16.301	16.708

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
1 Periodenergebnis	-14.611		-14.842	-16.113	-16.448	-16.819
2 Abschreibungen (+) / Zuschreibungen (-) auf Gegenstände des Anlagevermögens	189		182	263	266	270
3 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Rückstellungen	148					
4 Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen (+) / Erträge (-)				-60	-60	-60
5 Zunahme (-) / Abnahme (+) der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-5					
6 Zunahme (+) / Abnahme (-) der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-42					
7 Gewinn (-) / Verlust (+) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens						
8 Zinsaufwendungen (+) / Zinserträge (-)			11	10	10	9
9 Sonstige Beteiligungserträge (-)						
10 Aufwendungen (+) / Erträge (-) aus außerordentlichen Posten						
11 Ertragsteueraufwand (+) / -ertrag (-)						
12 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
13 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
14 Ertragsteuerzahlungen (-/+)						
15 Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	-14.321		-14.649	-15.900	-16.232	-16.600
16 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens (+)						
17 Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen (-)	-8					
18 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens (+)						
19 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen (-)	-174		-3.155	-360	-360	-360
20 Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens (+)						
21 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (-)						
22 Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (+)						
23 Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition (-)						
24 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)			1.800			

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Finanzplan

	Ist 2019 (Vorvorjahr)	Plan/HR 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)
25 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
26 Erhaltene Zinsen (+)						
27 Erhaltene Dividenden (+)						
28 Cashflow aus der Investitionstätigkeit	-182		-1.355	-360	-360	-360
29 Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen (+)						
30 Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (-)						
31 Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten (+)						
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
32 Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten (-)			-36	-47	-47	-47
- davon für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			-36	-47	-47	-47
- davon zur Umschuldung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen						
33 Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen (+)	15.844		17.037	15.957	16.301	16.708
a) von der Gemeinde	5.425		5.739	5.914	6.069	6.252
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter						
c) von sonstigen Dritten	10.419		11.298	10.043	10.232	10.456
34 Einzahlungen aus außerordentlichen Posten (+)						
35 Auszahlungen aus außerordentlichen Posten (-)						
36 Gezahlte Zinsen (-)						
37 Gezahlte Dividenden (-)						
38 Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit	15.844		17.001	15.910	16.254	16.661
39 Zahlungswirksame Veränderungen des	1.341		997	-350	-338	-299
40 Finanzmittelfonds am Anfang der Periode (+)	831		1.712	2.709	2.359	2.021
41 Finanzmittelfonds am Ende der Periode	2.172		2.709	2.359	2.021	1.722
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds						
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	2173					
jederzeit fällige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sowie andere kurzfristige Kreditaufnahmen, die zur Disposition der liquiden Mittel gehören						

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2020	tatsächliche Besetzung am 30.06.2020	Anzahl und Bewertung 2021	Bemerkungen
1	Geschäftsführer / Intendant	2	2	2	
2	GMD	1	1	1	
3	Künstlerischer Betriebsdirektor	1	1	1	
4	Schauspieldirektor	1	1	1	
5	Technischer Leiter	1	1	1	
6	Chordirektor	1	1	1	
7	Referentin / Chefdramaturgin	0	0	0	
8	1.Kapellmeister	1	1	1	
9	Musiktheater: Sän./Tänz./Darst.	8	6	8	
10	Musiktheater: Chor	16	16	16	
11	Schauspieler	14	11	14	
12	Kapellmeister / Solorepetitor	0	0	0	
13	Solorepetitor /2.Kapellmeister	1	1	1	
14	Chefdisponent/ Theater	1	1	1	
15	Mitarbeiter KBB	1	1	1	
16	KBB/ Orchester	1	1	1	
17	Notenwart	1	1	1	
18	Leiter Orchestertechniker	1	1	1	
19	Techniker/ Orchester	2	2	2	
20	Dramaturg/ SP	1	1	1	
21	Dramaturg / MT	1	1	1	
22	Dramaturg / Orchester	1	1	1	
23	Konzert u.Theaterpädagogin	1	1	1	
24	Regieassistent /MT	1	1	1	
25	Assistent / SP	2	2	2	
26	Souffleur	1	1	1	
27	Souffleuse/ Ass	2	2	2	
28	Inspiz./ Regie-Assistent MT	1	1	1	
29	Insp./Reg.-Assistent SP	1	1	1	
30	Leiter ÖA	1	1	1	
31	stellv. Leiter ÖA	1	1	1	
32	Mitarbeiter ÖA Neubrandenburg	1	1	1	
33	Mitarbeiterin ÖA	1	0	1	
34	Leiter Kasse/ Service	1	1	1	
35	Mitarbeiter ÖA Kasse	3	3	3	
36	Leiterin Verwaltung	0	0	0	
37	Pers.-, Honorarabrechnung	1	1	1	
38	Lohnbuchhalter	1	1	1	
39	Sachbearbeiter	1	1	1	
40	Sekretariat	1	1	1	
41	Sachbearbeiterin Finanzen	1	1	1	
42	Hausinspektor	1	1	1	
43	Bühnenobermeister/Stellv. TD	0	0	0	
44	Bühnenmeister	2	2	2	
45	Schnürmeister	2	2	2	
46	Seitenmeister	3	3	3	
47	Bühnentechniker	6	6	6	
48	Bühnentechniker/Kraftfahrer	1	1	1	
49	Bühnentechniker/Kraftfahrer	2	2	2	
50	Beleuchtungsobermeister	1	1	1	
51	Beleuchtungsmeister	1	1	1	
52	Beleuchter	3	3	3	
53	Veranstaltungstechniker	1	1	1	
54	Assist.d. Beleuchtungsmeisters	1	1	1	
55	Tonmeister	1	1	1	
56	Tontechniker	2	2	2	

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2020	tatsächliche Besetzung am 30.06.2020	Anzahl und Bewertung 2021	Bemerkungen
57	Chefmaskenbildner	1	1	1	
58	Maskenbildner	3	3	3	
59	Theaterfriseur	1	1	1	
60	1 Requisiteur	1	2	1	
61	Mitarbeiter Requisite	1	1	1	
62	Mitarbeiter Requisite	1	1	1	
63	Kostümdirektorin	1	1	1	
64	Assi.GWD/Fundus/Ankleiderin	1	1	1	
65	Leiter Herrenschneiderei	1	1	1	
66	Damenschneiderin	3	3	3	
67	Herrenschneiderin	3	3	3	
68	Obergarderobiere	1	1	1	
69	Ankleiderin	2	2	2	
70	Dekorateur	1	1	1	
71	Leitr.Theaterplastiker/Kaschreur	1	1	1	
72	Theatermaler/ Kaschreur	1	1	1	
73	Leiter Tischlerei/Werkstattleiter	1	1	1	
74	Tischler	1	1	1	
75	Tischler	1	1	1	
76	Leiter Schlosserei	1	1	1	
77	Schlosser	1	1	1	
78	Vorstand Malsaal	1	1	1	
79	Werkstattmitarbeiter	1	1	1	
80	Elektrofachkraft	1	1	1	
81	Konzertmeister	1	1	1	
82	stellv. Konzertmeister	1	1	1	
83	2. Konzertmeister	1	1	1	
84	Vorspieler der I.Violinen	1	1	1	
85	Musiker I. Violine	8	7	8	
86	Stimmführer II.Violine	1	1	1	
87	stellv. Stimmführer II.Violine	1	1	1	
88	Vorspieler der II.Violinen	1	1	1	
89	Musiker II.Violine	6	5	6	
90	Solobratscher	1	1	1	
91	stellv. Solobratscher	1	1	1	
92	Vorspieler der Violen	1	1	1	
93	Musiker Viola	5	5	5	
94	Solocellist	1	1	1	
95	stellv. Solocellist	1	1	1	
96	Musiker Violoncello	5	5	5	
97	Solo-Kontrabassist	1	1	1	
98	stellv. Solobassist	1	1	1	
99	Vorspieler der Kontrabässe	1	0	1	
100	Kontrabass	1	0	1	
101	Soloflötist	1	1	1	
102	stellv. Soloflötist	1	1	1	
103	Flötist	1	1	1	
104	Solooboist	1	1	1	
105	stellv. Solooboist	1	1	1	
106	Oboist	1	1	1	
107	Soloklarinettist	1	1	1	
108	stellv. Soloklarinettist	1	1	1	
109	Klarinettist	1	1	1	
110	Solofagottist	1	1	1	
111	stellv. Solofagottist	1	1	1	
112	Fagottist	1	1	1	

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021
Stellenübersicht

laufende Nummer	Bezeichnung	Anzahl und Bewertung 2020	tatsächliche Besetzung am 30.06.2020	Anzahl und Bewertung 2021	Bemerkungen
113	Solohornist	1	1	1	
114	stellv. Solohornist	1	1	1	
115	Musiker Hornist	3	3	3	
116	Solotrompeter	1	1	1	
117	stellv. Solotrompeter	1	1	1	
118	Trompeter	1	1	1	
119	Soloposaunist	1	1	1	
120	Wechselposaunist	1	1	1	
121	Baßposaunist	1	1	1	
122	Solotubist	1	1	1	
123	Solopauker	1	1	1	
124	stellv. Solopauker	1	1	1	
125	Soloschlagzeuger	1	1	1	
126	Soloharfenistin	1	1	1	
127	Überhang (bis 31.12.20): Bühnenhelfer	1	2	1	
Summe		204	195	204	

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021							
Investitionszusammenfassung							
	Gesamt	Plan/HR bis 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan ab 2025
		(Vorjahr)	(Planjahr)	(1. Folgejahr)	(2. Folgejahr)	(3. Folgejahr)	(Folgejahre)
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen	4.341	1.186	3.155	0	0	0	0
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	4.341	1.186	3.155	0	0	0	0
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
davon für Sonstige	0	0	0	0	0	0	0
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung				0	0	0	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	900	758	142	0	0	0	0
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
a) von der Gemeinde	800	0	800	0	0	0	0
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter	0	0	0	0	0	0	0
c) von sonstigen Dritten	1.000	0	1.000	0	0	0	0
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.641	428	1.213	0	0	0	0
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Werkstattneubau			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Neubau einer Theaterwerkstatt - Gesamtvolumen 3,15 Millionen Euro						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	3.128	1.186	1.942				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	3.128	1.186	1.942				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten	900	758	142				
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	1.800						
a) von der Gemeinde	800		800				
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten	1.000		1.000				
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	428	428					
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/ Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Abbau Investitionsrückstau			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Der jährliche laufende Ersatz ist per se unvorhersehbar, konnte in den vergangenen Jahren aber stets mit einem Betrag von 100TEUR gesichert werden, der auch für das Jahr 2021 eingeplant wird. Weitere 100TEUR werden für dringendste Investitionen in die Bühnentechnik in Neustrelitz und Neubrandenburg reserviert						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	200		200				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	200		200				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	200		200				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							

Theater und Orchester GmbH Neubrandenburg/Neustrelitz							
Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021							
Investitionsübersicht							
Maßnahme:	Abbau Investitionsrückstau			Bereich:			
Kurzbeschreibung:	Gemäß des Nachtragswirtschaftsplans 2021 wurden zusätzlich für coronabedingte und weitere Investitionsbedarfe Maßnahmen in Höhe von 1.013TEUR definiert, die pandemiebedingt und zur Sicherung des laufenden Theaterbetriebes 2021 umgesetzt werden sollen.						
Es wurde durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, ermittelt, dass es sich bei mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten um die für den Eigenbetrieb wirtschaftlichste Lösung handelt.							ja / nein
Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind, liegen vor.							ja / nein
Der Eigenbetrieb ist gesetzlich oder vertraglich zur Durchführung der Maßnahme verpflichtet oder die Maßnahme ist für die Erfüllung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar.							ja / nein
Die Maßnahme dient unter Berücksichtigung ihrer Folgekosten der Wiederherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit innerhalb des Planungszeitraumes oder steht ihr zumindest nicht entgegen.							ja / nein
	Gesamt	Plan/HR bis 2020 (Vorjahr)	Plan 2021 (Planjahr)	Plan 2022 (1. Folgejahr)	Plan 2023 (2. Folgejahr)	Plan 2024 (3. Folgejahr)	Plan ab 2025 (Folgejahre)
Einzahlungen							
davon aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens, des Sachanlagevermögens und des Finanzanlagevermögens							
davon Sonstige							
Auszahlungen	1.013		1.013				
davon für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen							
davon für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.013		1.013				
davon für Investitionen in das Finanzanlagevermögen							
davon für Sonstige							
davon zu leisten aufgrund einer im Planjahr eingegangenen Verpflichtung							
Saldo der Ein- und Auszahlungen							
finanziert durch Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von Krediten							
finanziert durch Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen							
a) von der Gemeinde							
b) einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter							
c) von sonstigen Dritten							
finanziert durch eine Entnahme aus dem Finanzmittelfonds	1.013		1.013				
Finanzielle Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde (Entstehung/Wegfall/Erhöhung/Verminderung)							
Zuschuss							
Verlustausgleich							
Leistungsvergütung							
Ausschüttung							