

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und
Beteiligungsverwaltung, Controlling
Herr Larisch

Datum:
28.05.2018

Beschlussvorlage

Beschließendes Gremium:
Verwaltungsausschuss

**Theater Lüneburg GmbH - Wirtschaftsplan 2018/2019 und mittelfristige
Finanzplanung
Weisungen an die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung**

Beratungsfolge:

| Öffentl. Status | Sitzungs- datum | Gremium |
|--------------------|--------------------|---|
| Ö | 21.06.2018 | Ausschuss für Wirtschaft und städt. Beteiligungen |
| N | 26.06.2018 | Verwaltungsausschuss |

Sachverhalt:

In der Aufsichtsratssitzung der Theater Lüneburg GmbH am 31.05.2018 ist u.a. der Wirtschaftsplan 2018/2019 sowie die mittelfristige Finanzplanung 2019/2020 bis 2022/2023 beraten worden.

Für die Beschlüsse in der nächsten Gesellschafterversammlung sind die Beteiligungsvertreter entsprechend mit Weisungen zu versehen.

Insgesamt werden für das Geschäftsjahr 2018/2019 Erträge in Höhe von 9.395 T€, Aufwendungen von insgesamt 9.671 T€ und ein Fehlbetrag von 276 T€ erwartet.

Beschlussvorschlag:

Die Beteiligungsvertreter in der Gesellschafterversammlung der Theater Lüneburg GmbH werden angewiesen, dem Wirtschaftsplan 2018/2019 zuzustimmen und die mittelfristige Finanzplanung 2019/2020 bis 2022/2023 zur Kenntnis zu nehmen.

Finanzielle Auswirkungen:

Kosten (in €)

- a) für die Erarbeitung der Vorlage: 35,00
 - aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.
- b) für die Umsetzung der Maßnahmen: keine
- c) an Folgekosten: keine
- d) Haushaltsrechtlich gesichert:
 - Ja
 - ~~Nein~~
 - Teilhaushalt / Kostenstelle:
 - Produkt / Kostenträger:
 - Haushaltsjahr:
- e) mögliche Einnahmen: keine

Anlage/n:

Wirtschaftsplan 2018/2019
Mittelfristige Finanzplanung 2019/2020 bis 2022/2023

Beratungsergebnis:

| | Sitzung am | TOP | Ein-stimmig | Mit Stimmen-Mehrheit Ja / Nein / Enthaltungen | lt. Be-schluss-vorschlag | abweichende(r) Empf /Beschluss | Unterschr. des Protokollf. |
|---|------------|-----|-------------|--|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 1 | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

THEATER LÜNEBURG GMBH

WIRTSCHAFTSPLAN

für das Geschäftsjahr 2018/2019
(01.07.2018 bis 30.06.2019)

Stand: 17.05.18

Lüneburg, _____ 2018

Volker Degen-Feldmann
Geschäftsführer

Hajo Fouquet
Geschäftsführer

1. AUFWENDUNGEN

| | Soll 2018/2019 € | Soll 2017/2018 € | HoRe 2017/2018 € | Ist 2016/2017 € |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| THEATERBETRIEBSKOSTEN | | | | |
| Allgemeine Kosten | 210.000 | 205.000 | 205.000 | 195.772 |
| Inszenierungskosten | 305.000 | 306.000 | 300.000 | 294.696 |
| Gastspielkosten | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 122.239 |
| Abstecherkosten | 35.000 | 30.000 | 20.000 | 7.975 |
| Kooperationen / Projektkosten | 5.000 | 1.000 | 5.000 | 9.709 |
| | 680.000 | 667.000 | 655.000 | 630.391 |
| PERSONALKOSTEN | | | | |
| Künstlerisch tätiges Personal | 3.400.000 | 3.255.000 | 3.300.000 | 3.188.678 |
| Künstlerisch tätiges Personal / Orchester | 1.900.000 | 1.780.000 | 1.800.000 | 1.693.366 |
| Nicht künstlerisch tätiges Personal | 2.300.000 | 2.160.000 | 2.220.000 | 2.168.532 |
| Sonstige Personalkosten | 30.000 | 53.000 | 30.000 | 12.285 |
| | 7.630.000 | 7.248.000 | 7.350.000 | 7.062.861 |
| ABSCHREIBUNGEN | 470.000 | 450.000 | 470.000 | 457.182 |
| SONSTIGER BETRIEBLICHER AUFWAND | | | | |
| Sonstige Betriebskosten | 530.000 | 520.000 | 570.000 | 463.095 |
| Zusätzliche bauliche Unterhaltungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 398.949 |
| Allgemeine Verwaltungskosten | 150.000 | 145.000 | 145.000 | 146.577 |
| Sonstige Geschäftskosten | 60.000 | 12.000 | 60.000 | 145.557 |
| Werbung | 110.000 | 108.000 | 108.000 | 102.964 |
| Zinsen | 40.000 | 32.000 | 32.000 | 24.551 |
| Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 872 |
| | 891.000 | 818.000 | 916.000 | 1.282.565 |
| AUFWENDUNGEN INSGESAMT | 9.671.000 | 9.183.000 | 9.391.000 | 9.432.999 |
| davon | | | | |
| PERSONALKOSTEN | 7.630.000 | 7.248.000 | 7.350.000 | 7.062.861 |
| SACHKOSTEN | 2.041.000 | 1.935.000 | 2.041.000 | 2.370.138 |

2. ERTRÄGE

| | Soll 2018/2019 € | Soll 2017/2018 € | HoRe 2017/2018 € | Ist 2016/2017 € |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| UMSATZERLÖSE | | | | |
| Freier Verkauf | 980.000 | 910.000 | 1.020.000 | 975.481 |
| Theateranrechte (Abonnements) | 245.000 | 240.000 | 250.000 | 244.447 |
| Gastspiele fremder Ensembles | 165.000 | 160.000 | 170.000 | 166.191 |
| Eigene Gastspiele (Abstecher) | 35.000 | 20.000 | 20.000 | 28.611 |
| Sonstige Erlöse | 280.000 | 260.000 | 300.000 | 285.229 |
| | 1.705.000 | 1.590.000 | 1.760.000 | 1.699.959 |
| SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE | | | | |
| Zuschüsse Hansestadt Lüneburg | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 |
| Zuschüsse Landkreis Lüneburg | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 |
| Zuschüsse Land Niedersachsen | 3.037.000 | 3.037.000 | 3.037.000 | 3.050.512 |
| Zuschüsse für Tarifierhöhungen | 1.030.000 | 790.000 | 790.000 | 646.189 |
| Zuschüsse Gemeinden | 35.000 | 40.000 | 40.000 | 47.200 |
| Zuschüsse Orchesterprojekt | 100.000 | 0 | 30.000 | 0 |
| Zuschüsse für bauliche Unterhaltungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 394.915 |
| Sonstige Zuschüsse und Spenden | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 161.579 |
| | 7.224.620 | 6.889.620 | 6.919.620 | 7.123.015 |
| Sonstige Erträge | 465.000 | 435.000 | 465.000 | 463.448 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 72 |
| | 465.000 | 435.000 | 465.000 | 463.520 |
| Erträge insgesamt | 9.394.620 | 8.914.620 | 9.144.620 | 9.286.494 |
| Aufwendungen insgesamt | 9.671.000 | 9.183.000 | 9.391.000 | 9.432.999 |
| ÜBERSCHUSS/FEHLBEDARF (-) | -276.380 | -268.380 | -246.380 | -146.505 |

3. INVESTITIONSPLAN

| | Soll 2018/2019 € | Soll 2017/2018 € | HoRe 2017/2018 € | Ist 2016/2017 € |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| KOSTEN | | | | |
| Grundstücke und Gebäude | 0 | 0 | 0 | 8.176 |
| Technische Anlagen | 50.000 | 100.000 | 100.000 | 526.022 |
| Immaterielle Wirtschaftsgüter | 0 | 0 | 10.000 | 479 |
| Fuhrpark | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventar Bühnenausstattung | 20.000 | 20.000 | 2.000 | 0 |
| Inventar Fundus | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventar Schneiderei | 5.000 | 5.000 | 10.000 | 72 |
| Inventar Tischlerei/Schlosserei | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 0 |
| Inventar Malersaal | 0 | 0 | 2.000 | 3.730 |
| Inventar Maske/Frisierabteilung | 5.000 | 5.000 | 2.000 | 0 |
| Inventar Beleuchtung/Ton | 30.000 | 30.000 | 10.000 | 23.716 |
| Inventar Verwaltung | 15.000 | 15.000 | 2.000 | 11.749 |
| Inventar Orchester | 15.000 | 15.000 | 40.000 | 34.318 |
| Inventar sonstiges | 10.000 | 10.000 | 5.000 | 11.525 |
| geringwertige Wirtschaftsgüter | 15.000 | 15.000 | 30.000 | 40.963 |
| | <u>170.000</u> | <u>220.000</u> | <u>218.000</u> | <u>662.100</u> |
| FINANZIERUNG | | | | |
| Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 250.000 |
| Darlehen | 50.000 | 100.000 | 100.000 | 292.100 |
| Eigenmittel | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 11.000 |
| | <u>170.000</u> | <u>220.000</u> | <u>220.000</u> | <u>662.100</u> |

Erfolgsplan 2018/2019

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2018/19 | Plan 2017/18 | HoRe 2017/18 | Ist 2016/17 |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Erlöse gesamt | 9.394.620 | 8.914.620 | 9.144.620 | 9.286.494 |
| | Aufwendungen gesamt | 9.671.000 | 9.183.000 | 9.391.000 | 9.432.999 |
| | Über- /Unterdeckung | -276.380 | -268.380 | -246.380 | -146.505 |
| 1 | Umsatzerlöse | 1.705.000 | 1.590.000 | 1.760.000 | 1.699.959 |
| 2 | ± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + sonst. betriebliche Erträge | 7.689.620 | 7.324.620 | 7.384.620 | 7.586.463 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 9.394.620 | 8.914.620 | 9.144.620 | 9.286.422 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 680.000 | 667.000 | 655.000 | 630.391 |
| 7 | - Personalaufwand | | | | |
| | a) Löhne und Gehälter | 6.130.000 | 5.798.000 | 5.950.000 | 5.725.555 |
| | b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung | 1.500.000 | 1.450.000 | 1.400.000 | 1.337.306 |
| 8 | - Abschreibungen | | | | |
| | a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) für Sachanlagen | 470.000 | 450.000 | 470.000 | 457.182 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 850.000 | 785.000 | 883.000 | 1.257.142 |
| 10 | = Summe betriebliche Aufwendungen | 9.630.000 | 9.150.000 | 9.358.000 | 9.407.576 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -235.380 | -235.380 | -213.380 | -121.154 |
| 12 | + Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | + Erträge aus anderen Wertpapieren | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 72 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 40.000 | 32.000 | 32.000 | 24.551 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | -40.000 | -32.000 | -32.000 | -24.479 |
| 18 | = Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Nr. 11+17) | -275.380 | -267.380 | -245.380 | -145.633 |
| 19 | + außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | - Steuern | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 872 |
| 23 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 18+21-22) | -276.380 | -268.380 | -246.380 | -146.505 |

Investitionsplan für das Wirtschaftsjahr 2018/2019

| Ifd. Nr. | Investition | | Volumen in € | Finanzierung | | | Bemerkungen |
|----------------|-------------------------|--|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
| | Maßnahme | | | Eigenfinanzierung | Fremdfinanzierung | gesamt | |
| 1 | Neuanschaffung Inventar | | 120.000 | 120.000 | 0 | 120.000 | |
| 2 | Baumaßnahmen | | 50.000 | | 50.000 | 50.000 | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | |
| 16 | | | | | | | |
| 17 | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | |
| 19 | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | |
| gesamt: | - | | 170.000 | 120.000 | 50.000 | 170.000 | - |

THEATER LÜNEBURG GMBH

Mittelfristige Finanzplanung

für die Geschäftsjahre
2019/2020 bis 2022/2023

Stand: 17.05.18

Lüneburg, _____ 2018

Volker Degen-Feldmann
Geschäftsführer

Hajo Fouquet
Geschäftsführer

1. AUFWENDUNGEN

| | 2018/19 | 2019/20 | 2020/21 | 2021/22 | 2022/23 |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € | € | € |
| THEATERBETRIEBSKOSTEN | | | | | |
| Allgemeine Kosten | 210.000 | 214.000 | 218.000 | 222.000 | 226.000 |
| Inszenierungskosten | 305.000 | 311.000 | 317.000 | 323.000 | 329.000 |
| Gastspielkosten | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 | 125.000 |
| Abstecherkosten | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Kooperationen Projektkosten | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | 680.000 | 690.000 | 700.000 | 710.000 | 720.000 |
| PERSONALKOSTEN | | | | | |
| Künstlerisch tätiges Personal | 3.400.000 | 3.502.000 | 3.607.000 | 3.715.000 | 3.827.000 |
| Künstlerisch tätiges Personal / Orchester | 1.900.000 | 1.920.000 | 1.940.000 | 1.998.000 | 2.058.000 |
| Nicht künstlerisch tätiges Personal | 2.300.000 | 2.360.000 | 2.430.000 | 2.503.000 | 2.578.000 |
| Sonstige Personalkosten | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| | 7.630.000 | 7.812.000 | 8.007.000 | 8.246.000 | 8.493.000 |
| ABSCHREIBUNGEN | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 |
| SONSTIGER BETRIEBLICHER AUFWAND | | | | | |
| Sonstige Betriebskosten | 530.000 | 540.000 | 550.000 | 560.000 | 570.000 |
| Zusätzliche bauliche Unterhaltungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Allgemeine Verwaltungskosten | 150.000 | 153.000 | 156.000 | 159.000 | 162.000 |
| Sonstige Geschäftskosten | 60.000 | 61.000 | 62.000 | 63.000 | 64.000 |
| Werbung | 110.000 | 112.000 | 114.000 | 116.000 | 118.000 |
| Zinsen | 40.000 | 39.000 | 38.000 | 37.000 | 36.000 |
| Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | 891.000 | 906.000 | 921.000 | 936.000 | 951.000 |
| AUFWENDUNGEN INSG. | 9.671.000 | 9.878.000 | 10.098.000 | 10.362.000 | 10.634.000 |
| davon | | | | | |
| PERSONALKOSTEN | 7.630.000 | 7.812.000 | 8.007.000 | 8.246.000 | 8.493.000 |
| SACHKOSTEN | 2.041.000 | 2.066.000 | 2.091.000 | 2.116.000 | 2.141.000 |

2. ERTRÄGE

| | 2018/19 | 2019/20 | 2020/21 | 2021/22 | 2022/23 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € | € | € | € |
| Umsatzerlöse | | | | | |
| Freier Verkauf | 980.000 | 980.000 | 1.030.000 | 1.030.000 | 1.080.000 |
| Theateranrechte (Abonnements) | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 | 245.000 |
| Gastspiele fremder Ensembles | 165.000 | 165.000 | 170.000 | 170.000 | 175.000 |
| Eigene Gastspiele (Abstecher) | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Sonstige Erlöse | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| | 1.705.000 | 1.705.000 | 1.760.000 | 1.760.000 | 1.815.000 |
| SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE | | | | | |
| Zuschüsse Stadt Lüneburg | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 |
| Zuschüsse Landkreis Lüneburg | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 | 1.411.310 |
| Zuschüsse Land Niedersachsen | 3.037.000 | 3.037.000 | 3.037.000 | 3.037.000 | 3.037.000 |
| Zuschüsse für Tarifierhöhungen | 1.030.000 | 1.120.000 | 1.270.000 | 1.420.000 | 1.570.000 |
| Zuschüsse Gemeinden | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| Zuschüsse für Orchesterprojekt | 100.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Zuschüsse und Spenden | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| | 7.224.620 | 7.264.620 | 7.364.620 | 7.514.620 | 7.664.620 |
| Sonstige Erträge | 465.000 | 465.000 | 465.000 | 465.000 | 465.000 |
| Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 465.000 | 465.000 | 465.000 | 465.000 | 465.000 |
| Erträge insgesamt | 9.394.620 | 9.434.620 | 9.589.620 | 9.739.620 | 9.944.620 |
| Aufwendungen insgesamt | 9.671.000 | 9.878.000 | 10.098.000 | 10.362.000 | 10.634.000 |
| Überschuss / Fehlbedarf (-) | -276.380 | -443.380 | -508.380 | -622.380 | -689.380 |
| (jahresbezogen) | | | | | |
| Überschuss / Fehlbedarf (-) | | -719.760 | -1.228.140 | -1.850.520 | -2.539.900 |
| (Saldo) | | | | | |

3. INVESTITIONSPLAN

| | 2018/2019 | 2019/2020 | 2020/2021 | 2021/2022 | 2022/2023 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | € | € | € | € | € |
| KOSTEN | | | | | |
| Grundstücke und Gebäude | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Technische Anlagen | 50.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Immaterielle Wirtschaftsgüter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fuhrpark | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventar Bühnenausstattung | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| Inventar Fundus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventar Schneiderei | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Inventar Tischlerei/Schlosserei | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Inventar Malersaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Inventar Maske/Frisierabteilung | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Inventar Beleuchtung/Ton | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| Inventar Verwaltung | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Inventar Orchester | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| Inventar sonstiges | 10.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| geringwertige Wirtschaftsgüter | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | 170.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| FINANZIERUNG | | | | | |
| Zuschüsse | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Darlehen | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenmittel | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| | 170.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |

Erfolgsplan

| Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB) | | Plan 2018/19 | Plan 2019/20 | Plan 2020/21 | Plan 2021/22 | Plan 2022/23 |
|--|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Erlöse gesamt | 9.394.620 | 9.434.620 | 9.589.620 | 9.739.620 | 9.944.620 |
| | Aufwendungen gesamt | 9.671.000 | 9.878.000 | 10.098.000 | 10.362.000 | 10.634.000 |
| | Über- /Unterdeckung | -276.380 | -443.380 | -508.380 | -622.380 | -689.380 |
| 1 | Umsatzerlöse | 1.705.000 | 1.705.000 | 1.760.000 | 1.760.000 | 1.815.000 |
| 2 | ± Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | + andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + sonst. betriebliche Erträge | 7.689.620 | 7.729.620 | 7.829.620 | 7.979.620 | 8.129.620 |
| 5 | = Gesamtleistung Nr. 1 bis 4 | 9.394.620 | 9.434.620 | 9.589.620 | 9.739.620 | 9.944.620 |
| 6 | - Materialaufwand (Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, bezogene Waren und Leistungen) | 680.000 | 690.000 | 700.000 | 710.000 | 720.000 |
| 7 | - Personalaufwand | | | | | |
| | a) Löhne und Gehälter | 6.130.000 | 6.277.000 | 6.432.000 | 6.626.000 | 6.823.000 |
| | b) soz. Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung | 1.500.000 | 1.535.000 | 1.575.000 | 1.620.000 | 1.670.000 |
| 8 | - Abschreibungen | | | | | |
| | a) immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | b) für Sachanlagen | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 |
| 9 | - sonst. betriebliche Aufwendungen | 850.000 | 866.000 | 882.000 | 898.000 | 914.000 |
| 10 | = Summe betriebliche | 9.630.000 | 9.838.000 | 10.059.000 | 10.324.000 | 10.597.000 |
| 11 | = Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10) | -235.380 | -403.380 | -469.380 | -584.380 | -652.380 |
| 12 | + Erträge aus Beteiligungen (nur laufende Erträge) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | + Erträge aus anderen Wertpapieren | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | + sonstige Zinsen und ähnliche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens | | | | | |
| 16 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 40.000 | 39.000 | 38.000 | 37.000 | 36.000 |
| 17 | = Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16) | -40.000 | -39.000 | -38.000 | -37.000 | -36.000 |
| 18 | = Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit (Nr. 11+17) | -275.380 | -442.380 | -507.380 | -621.380 | -688.380 |
| 19 | + außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | - außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | = außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | - Steuern | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 23 | = Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 18+21-22) | -276.380 | -443.380 | -508.380 | -622.380 | -689.380 |

