

Informationsvorlage der Verwaltung

Gremium	Sitzung am	Beratung
Betriebsausschuss Bühnen und Orchester	03.03.2021	öffentlich
Finanz- und Personalausschuss	09.03.2021	öffentlich

Beratungsgegenstand (Bezeichnung des Tagesordnungspunktes)

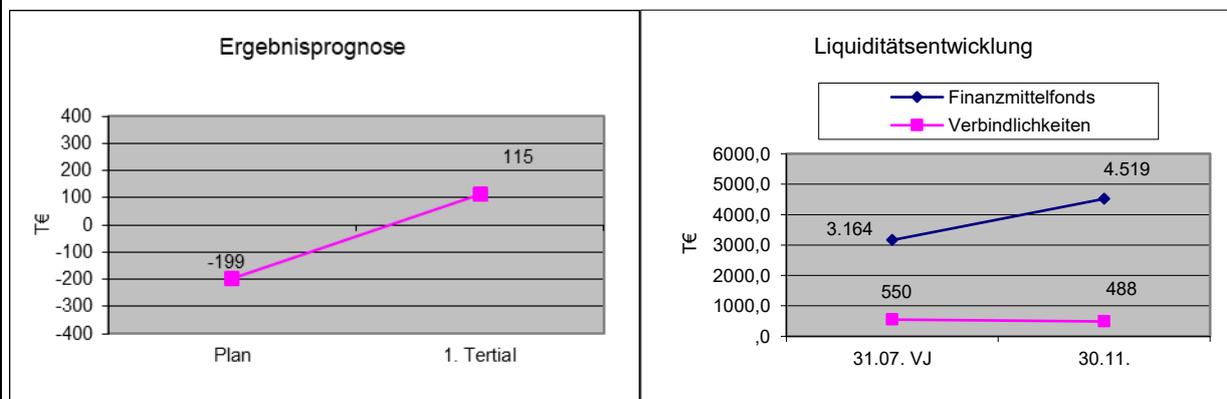
1. Tertialsbericht der Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld für das Wirtschaftsjahr 2020/2021

Sachverhalt:

Der 1. Tertialsbericht 2020/2021 für die EBE Bühnen und Orchester wird zur Kenntnis genommen.

Begründung:

Die EBE Bühnen und Orchester hat ein vom Kalenderjahr abweichendes Wirtschaftsjahr vom 01.08. bis zum 31.07. eines jeden Jahres. Von der Betriebsleitung werden nach Ablauf des 1. Tertials des Wirtschaftsjahres 2020/2021 (Stand 30.11.2020) folgende stichtagsbezogene Zwischenstände bzw. Prognosen zur voraussichtlichen wirtschaftlichen Entwicklung im Vergleich zu den Planansätzen des Wirtschaftsplanes berichtet:



Ergebnisprognose für die Spielzeit 2020 / 2021

Nach aktuellem Stand wird sich das Jahresergebnis (geplant: Fehlbetrag 199 T€) um 314 T€ auf einen Jahresüberschuss in Höhe von 115 T€ verbessern.

Nachdem der Spielbetrieb in der Zeit vom 12.03.2020 bis zum 31.07.2020 eingestellt werden musste, wurde er mit Beginn der Spielzeit 2020/2021 wiederaufgenommen. Aufgrund der Corona-bedingten Einschränkungen und der rechtlichen Vorgaben konnten nur ca. 30% der vorhandenen Zuschauerplätze besetzt werden.

Am 02.11.2020 musste der Spielbetrieb aufgrund der Vorgaben der ab diesem Zeitpunkt gültigen Corona-Schutzverordnung erneut vollständig eingestellt werden.

Aktuell ist vorgesehen, soweit die dann geltenden rechtlichen Vorgaben dies zulassen, mit dem Probenbetrieb schrittweise ab Ende Februar 2021 zu beginnen. Die ersten Vorstellungen könnten dann voraussichtlich im Mai 2021 mit einer verringerten Zuschauerzahl gespielt werden.

Dies führt zu den folgenden finanziellen Auswirkungen:

Umsatzerlöse

In den Umsatzerlösen ist neben den Einnahmen aus Spielbetrieb und den sonstigen Umsatzerlösen auch das Entgelt gem. Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung enthalten.

Aufgrund der dargestellten Rahmenbedingungen liegt die Prognose 3.623 T€ unter dem Planansatz.

Sonstige betriebliche Erträge

Durch notwendige Verschiebungen von geförderten Produktionen in die Spielzeit 2021/2022 werden die entsprechenden Zuschüsse ebenfalls erst in der folgenden Spielzeit angefordert. In der Prognose wird der Planwert um 191 T€ unterschritten.

Materialaufwand

Der Planansatz wird voraussichtlich um 1.450 T€ unterschritten. Die Verschiebung von für die Spielzeit 2020/2021 geplanten Produktionen in folgende Spielzeiten führt in der Spielzeit 2020/2021 zu entsprechend geringerem Aufwand.

Personalaufwand

Der Planansatz in Höhe von 21.251 T€ wird voraussichtlich um 2.522 T€ unterschritten. Hier wirkt sich vor allem die Einführung von Kurzarbeit aus.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Für die sonstigen betrieblichen Aufwendungen wird in der Jahresprognose eine Unterschreitung des Planansatzes i. H. v. 156 T€ prognostiziert. Diese begründet sich durch geringeren Aufwand bei einer Vielzahl von Positionen.

Kompensationsmöglichkeiten

Die EBE Bühnen und Orchester prüft diverse Möglichkeiten zur Kompensation der aus der Coronapandemie resultierenden Einnahmeausfälle.

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Der Finanzmittelfonds (Summe aus liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen) ist im Vergleich zum Stand vom 31.07.2020 um rd. 1,4 Mio. € gestiegen, die Verbindlichkeiten haben sich leicht verringert. Zum Stichtag 30.11.2020 liegt der Finanzmittelfonds mit 4.519 T€ um 4.031 T€ über den kurzfristigen Verbindlichkeiten.

Die Jahresprognose für die Investitionen in das betriebsnotwendige Sachanlagevermögen beläuft sich auf 438 T€ und liegt damit im Plan.

Leistungskennzahlen

Die Entwicklung der Leistungskennzahlen stellt sich wie folgt dar:

Leistungskennzahlen:	Plan	Prognose
Anzahl Besucher/innen Theater und Konzerte Bielefelder Philharmoniker	198.000	22.000
Anzahl der Veranstaltungen BuO	570	165
Eigenfinanzierungsquote (%)	18	6
Anzahl Besucher/innen ROH Eigen- und Fremdveranstaltungen	90.000	8.000
Veranstaltungen ROH Eigen- und Fremdveranstaltungen	150	55

Die aktuelle Situation, insbesondere die Einstellung des Spielbetriebes, wirkt sich auf die Leistungskennzahlen entsprechend aus.

Finanzbeziehungen zum Haushalt

Das Entgelt gemäß den Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen (BuO und ROH) weist folgende Entwicklung auf:

Finanzbeziehung zum Haushalt	Plan (T€)	Prognose
Entgelt gem. Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung	22.474	22.474

Der prognostizierte Betrag entspricht dem Planansatz.

Kaufmännische Betriebsleitung

Hannemann

Wenn die Begründung länger als drei Seiten ist, bitte eine kurze Zusammenfassung voranstellen.