

Beschlussvorlage der Verwaltung

Gremium	Sitzung am	Beratung
Betriebsausschuss Bühnen und Orchester	08.02.2023	öffentlich
Finanz- und Personalausschuss	22.02.2023	öffentlich

Beratungsgegenstand (Bezeichnung des Tagesordnungspunktes)

1. Tertialsbericht der Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld für das Wirtschaftsjahr 2022/2023

Sachverhalt:

Der 1. Tertialsbericht 2022/2023 für die EBE Bühnen und Orchester wird zur Kenntnis genommen.

Begründung:

Die EBE Bühnen und Orchester hat ein vom Kalenderjahr abweichendes Wirtschaftsjahr. Von der Betriebsleitung werden nach Ablauf des 1. Tertials des Wirtschaftsjahres 2022/2023 (Stand 30.11.2022) folgende stichtagsbezogene Zwischenstände bzw. Prognosen zur voraussichtlichen wirtschaftlichen Entwicklung im Vergleich zu den Planansätzen des Wirtschaftsplanes berichtet:

Ergebnisprognose für die Spielzeit 2022/2023

Nach aktuellem Stand wird sich das Jahresergebnis um 0,334 Mio. € auf einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 0,780 Mio. € verschlechtern. Der im Frühjahr 2022 für 2022/2023 erstellte Plan wies einen Fehlbetrag von 0,446 Mio. € aus.

In der aktuellen Entwicklung spiegelt sich die ausklingende Pandemiesituation wider, die zu einigen Korrekturen der Jahresplanung führt. So steigt erfreulicherweise die Zahl der Zuschauerinnen und Zuschauer an, jedoch nicht im Umfang, wie er laut Jahresplanung angestrebt war. Das Abonnement für Theater- und Konzertpublikum wurde zur laufenden Spielzeit planmäßig wiederaufgenommen. Mietaufwendungen, Material- und Personalkosten steigen stärker an als in der Jahresplanung unterstellt.

Umsatzerlöse

Aufgrund der dargestellten Rahmenbedingungen wird ein um 0,051 Mio. € niedrigerer Wert prognostiziert.

Sonstige betriebliche Erträge

Durch Schwankungen bzw. Verschiebungen bei Projektförderungen bewegen sich die sonstigen betrieblichen Erträge etwas unter dem Planwert. In der Prognose für 2022/2023 werden 2,991 Mio. € erreicht, 0,016 Mio. € unter Plan.

Personalaufwand

Insbesondere aufgrund einer nicht einplanbaren Erhöhung der Mindestgage im Tarifbereich des NV Bühne zum Herbst 2022 werden Personalkosten in Höhe von 22,357 Mio. € prognostiziert, 0,155 Mio. € über Plan.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier wird es voraussichtlich zu einer Überschreitung des Planansatzes um 0,092 Mio. € kommen. Diese begründet sich u. a. durch Mehraufwendungen für Mieten und gestiegene Reinigungskosten.

Betriebswirtschaftliche Kennzahlen

Der Finanzmittelfonds (Summe aus liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen) liegt mit 6,505 Mio. € um 0,885 Mio. € über dem Prognosewert zum Spielzeitende.

Die Verbindlichkeiten haben sich seit Spielzeitbeginn um 0,312 Mio.€ auf 0,414 Mio. € verringert.

Die Jahresprognose für die Investitionen in das betriebsnotwendige Sachanlagevermögen beläuft sich auf 0,658 Mio. € 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	185.000	183.000
Anzahl der Veranstaltungen BuO	519	517
Eigenfinanzierungsquote (%)	17	17
Anzahl Besucher/innen ROH Eigen- und Fremdveranstaltungen	81.000	78.000
Veranstaltungen ROH Eigen- und Fremdveranstaltungen	114	112

Finanzbeziehung zum Haushalt

Das Entgelt gemäß der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung (BuO und ROH) weist folgende Entwicklung auf:

Finanzbeziehungen zum Haushalt	Plan (T€)	Prognose (T€)
Entgelt gem. Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung	23.404	23.404
Investitionskostenzuschuss	250	250

Die prognostizierten Beträge entsprechen dem Planansatz.

Kaufmännische Betriebsleitung

Niedermeier

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