

Prämissen/Risikobericht/Mengendaten

Planungsprämissen und Risikobericht

Mengendaten

Wirtschaftsplan 2023/2024

Erfolgsplan

Vermögensplan

Mittelfristplanung 2023/2024 bis 2026/2027

Ergebnisplan

Finanzplan

Stellenübersicht

1 | ***Prämissen/Risikobericht/Mengendaten***

1.1 | **Planungsprämissen und Risikobericht**

1.2 | **Mengendaten**

Wirtschaftsplan 2023/2024*Wesentliche Planungsprämissen*

Insgesamt werden in der Spielzeit 32 Neuproduktionen und mindestens 5 Wiederaufnahmen erfolgreicher Produktionen aus Vorjahren auf den Bühnen zu erleben sein. Für das Orchester werden 44 Konzertveranstaltungen außerhalb des Musiktheaterbereichs geplant. Hinzu kommen in allen Spielstätten besondere Formate, Gastspiele und Sonderveranstaltungen, einige davon entgeltfrei.

Für die Planung der Besucherzahlen wurde für die Planung der Einnahmen aus dem Spielbetrieb ein konservativer Ansatz gewählt. Es sind umfangreiche Marketing- und Vertriebsmaßnahmen vorgesehen, um das Publikum zu erreichen. Nach allem werden 215.000 Besucher in den Vorstellungen, Konzerten und sonstigen Veranstaltungen der Bühnen und Orchester als Planzahl zu Grunde gelegt.

Im Bereich der regulären Tarifsteigerungen wurde für die Spielzeit 2023/2024 für alle Tarifbereiche TVÖD, TVK und NV Bühne eine Tarifierhöhung von 5 % unterstellt. Diese Annahme gilt nicht für Beschäftigte des NV-Bühne, die von den aktuellen Tarifregelungen im Bereich der Mindestgage profitieren. Diese nehmen gemäß Tarifabschluss zur Mindestgage an der nächsten bevorstehenden Tarifierhöhung nicht teil und sind somit nicht Bestandteil der Berechnung der 5 %-Steigerung. Für die Mittelfristplanung werden annahmegemäß Tarifsteigerungen in Höhe von 2,5 % jährlich unterstellt.

Wirtschaftsplan 2023/2024*Risikobericht*

Die zurückliegenden Jahre, gezeichnet durch die Coronapandemie, haben bei uns allen, den Besucher*innen ebenso wie den Künstler*innen, Spuren hinterlassen. Die Wahrnehmung, dass wir nach einigen Jahren der gesellschaftlichen Distanz wieder mit mehr Nähe zueinander leben dürfen, stimmt uns für die Spielzeit 2023/2024 sehr optimistisch. Mit dem Spiel- und Konzertplan 2023/2024 wird Bielefeld und der Region in diesem Wirtschaftsjahr ein vielfältiges und attraktives Kulturangebot unterbreitet.

Die Einnahmen aus dem Spielbetrieb sind auf der Basis von 215.000 Zuschauer*innen für alle Spielstätten geplant. Die vorgesehenen Entgelteinnahmen beruhen im wesentlichen auf der neuen Entgeltordnung. Allerdings stehen die potentiellen Besucher*innen vor enormen finanziellen Herausforderungen. Hieraus entsteht für unsere Erlöserwartung ein Risiko in dem Fall, dass unsere Gäste ihre Ausgaben für den Besuch von Kulturveranstaltungen reduzieren sollten.

Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld stehen vor enormen gesellschaftlichen und ökonomischen Herausforderungen, ausgelöst durch den Ukrainekrieg. Diese Entwicklung macht vor einem erfolgreich geführten Theater- und Konzertbetrieb keinen Halt. Schon in der aktuellen Spielzeit (2022/23) erfahren wir inflationäre Kostensteigerungen in den Bereichen Energie, bezogene Leistungen und beim Personalaufwand, die sich in der Saison 2023/24 fortsetzen werden. Begegnet wird dieser Entwicklung durch Energiesparmaßnahmen, einem restriktiveren und diversifizierten Beschaffungsprozess aber auch durch die Fokussierung auf unser Stammpersonal, soweit ohne größere künstlerische Einschränkungen möglich. Sachkostensteigerungen werden nicht durch die Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen mit der Stadt abgedeckt und müssen vom Betrieb kompensiert werden. Die kontinuierliche Budgetüberwachung zur Einhaltung des Wirtschaftsplanes ist auf Basis des vorhandenen Planungssystems sowie der zugrunde gelegten Daten gegeben.

Darüber hinaus liegen die Risiken des Theater- und Konzertbetriebes im pünktlichen und störungsfreien Vorstellungsbetrieb mit dem dafür erforderlichen Personaleinsatz und der notwendigen Bühnen- und Veranstaltungstechnik. Neben der positiven Besucherresonanz ist dies ein weiteres wichtiges Qualitätsmerkmal für eine Kulturinstitution wie die Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld.

Das Risikomanagement im technischen Bereich erfolgt durch die regelmäßige Wartung der komplexen bühnentechnischen Anlagen, durch die Redundanz von Betriebssystemen und die Sicherstellung des schnellstmöglichen Zugriffs auf betriebsnotwendige Ersatzteile. Die vollständige Risikoversorge im Personalbereich wäre u.a. nur durch Doppelbesetzung von Rollen möglich. Dies ist schon aufgrund der finanziellen Rahmenbedingungen nicht umsetzbar und wäre zudem unverhältnismäßig. Dementsprechend wird auf Personalausfälle situationsbezogen reagiert. Einzig das Familienstück, das mit rund 50 Vorstellungen im Stadttheater traditionell von November bis Januar angeboten wird, wird seit der Spielzeit 2021/2022 doppelt besetzt um das Ausfall-Risiko zu minimieren. Auch für Bühnen und Orchester erschwert der zunehmende Fachkräftemangel die bedarfsgerechte Akquise von geeignetem Personal.

Mengendaten 2023/2024 - Produktionen / Vorstellungen -

Bühen und Orchester der Stadt Bielefeld

Spielzeiten	2021/2022 Ist Vorstellungen	2022/2023 Plan Vorstellungen	2023/2024 Plan Premieren / zzgl. Wiederaufnahmen	2023/2024 Plan Vorstellungen
Schauspiel / Wiederaufnahmen	164	178	13 / 3	166
Musiktheater / Wiederaufnahmen	69	89	8 / 1	93
Tanz inkl. Schrittmacher	42	43	6 / 0	40
Familienstück zur Weihnachtszeit	38	51	1 / 0	50
Spartenübergreifende Produktionen	16	19	1 / 1	17
Besondere Formate Stadtheater (STTH), TAM, Loft	30	94	3 / 0	94
Konzerte der Bielefelder Philharmoniker	36	44	-	44
son. Eigenveranstaltung Rudolf-Oetker-Halle (ROH)	43	20	-	20
Fremdveranstaltungen ROH (Vermietung)	72	80	-	70
Gastveranstaltungen	9	19	-	19
Entgeltfreie Veranstaltungen	8	25	-	25
Sonstiges (Führungen, Lesungen, Workshops)	42	75	-	95
Gesamt	569	737	32 / 5	733

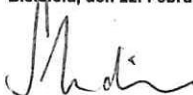
2 *Wirtschaftsplan 2023/2024*

2.1 Erfolgsplan

2.2 Vermögensplan

	2021/2022 vorl. Ist TEUR	2022/2023 Plan Gesamt TEUR	2023/2024 Plan Gesamt TEUR
1. Umsatzerlöse			
Einnahmen aus Spielbetrieb	1.817	3.430	3.658
Leistungsentgelt der Stadt	22.914	23.404	24.240
sonstige Umsatzerlöse	606	793	856
Summe Umsatzerlöse	25.337	27.626	28.754
2. Erhöhung/Minderung des Bestandes an unfertigen Ausstattungen	20	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Sonstige betriebl. Erträge	3.953	3.007	2.765
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren	629	750	680
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.092	2.404	2.707
Summe Materialaufwand	2.721	3.154	3.387
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	17.073	17.628	18.617
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.405	4.574	4.611
Summe Personalaufwand	21.478	22.201	23.228
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	396	450	450
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
Summe Abschreibungen	396	450	450
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.075	5.271	5.527
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-361	-443	-1.073
16. Sonstige Steuern	1	2	2
17. Jahresüberschuss/ Jahresverlust	-362	-445	-1.075
18 a) Einstellung in die Rücklage	0	0	0
18 b) Entnahme aus der Rücklage	362	445	1.075
19. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0	0	0

Bielefeld, den 22. Februar 2023


Stefanie Niedermeier
Verwaltungsdirektorin

Einnahmen/Mittelherkunft		2023/2024 TEUR
1. Minderung des Bestandes an liquiden Mitteln		1.156
2. Investzuschuss Haushalt		250
3. Abschreibungen		450
Summe		1.856

Ausgaben/Mittelverwendung		2023/2024 TEUR
1. Ausgaben für immaterielle Vermögensgegenstände		10
2. Ausgaben für Sachanlagen		688
davon		
2.1. Ersatz von Musikinstrumenten		31
2.2. Ersatz von techn. Bühnenbedarf		137
2.3. Maschinen und maschinelle Anlagen		260
2.4. Betriebs- und Geschäftsausstattung		210
2.5. Geringwertige Wirtschaftsgüter		50
3. Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen		83
4. Jahresfehlbetrag		1.075
		1.856

Bielefeld, den 22. Februar 2023


Stefanie Niedermeier
Verwaltungsdirektorin

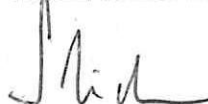
Mittelfristplanung 2023/2024 bis 2026/2027

Ergebnisplan

Finanzplan

	2022/2023 Plan TEUR	2023/2024 Plan TEUR	2024/2025 Plan TEUR	2025/2026 Plan TEUR	2026/2027 Plan TEUR
1. Umsatzerlöse	27.626	28.754	29.517	30.403	31.315
(Leistungsentgelt der Stadt Bielefeld)	(23.404)	(24.240)	(24.846)	(25.467)	(26.104)
2. Erhöhung/Minderung des Bestandes an unfertigen Ausstattungen	0	0	0	0	0
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebl. Erträge	3.007	2.765	2.840	2.916	2.995
5. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren	750	680	694	707	722
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.404	2.707	2.755	2.810	2.866
Summe Materialaufwand	3.154	3.387	3.449	3.518	3.588
6. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	17.628	18.617	19.082	19.370	19.855
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.574	4.611	4.703	4.736	4.831
Summe Personalaufwand	22.201	23.228	23.786	24.107	24.686
7. Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	450	450	483	526	571
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	450	450	483	526	571
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	5.271	5.527	5.618	5.730	5.845
9. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
15. Ergebnis nach Steuern	-443	-1.073	-978	-561	-379
16. Sonstige Steuern	2	2	2	2	2
17. Jahresüberschuss/ Jahresverlust	-445	-1.075	-980	-563	-381
18 a) Einstellung in die Rücklage	0	0	0	0	0
18 b) Entnahme aus der Rücklage	445	1.075	980	563	381
19. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0	0	0	0	0

Bielefeld, den 22. Februar 2023


Stefanie Niedermeier
Verwaltungsdirektorin

Mittelfristige Finanzplanung 2023/2024 - 2026/2027

Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld

Einnahmen/Mittelherkunft	2022/2023 TEUR	2023/2024 TEUR	2024/2025 TEUR	2025/2026 TEUR	2026/2027 TEUR
1. Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln	462	1.156	1.053	638	174
2. Investzuschuss Haushalt	250	250	250	250	250
3. Abschreibungen	450	450	483	526	571
Summe	1.162	1.856	1.786	1.414	995

Ausgaben/Mittelverwendung	2022/2023 TEUR	2023/2024 TEUR	2024/2025 TEUR	2025/2026 TEUR	2026/2027 TEUR
1. Ausgaben für immaterielle Vermögensgegenstände	10	10	10	10	10
2. Ausgaben für Sachanlagen					
2.1 Ersatz von Musikinstrumenten	31	31	31	31	31
2.2 Ersatz von techn. Bühnenbedarf	280	137	280	300	140
2.3 Maschinen und maschinelle Anlagen	137	260	157	157	145
2.4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	150	210	170	170	80
2.5 Geringfügige Wirtschaftsgüter	50	50	50	50	50
4. Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	58	83	108	133	158
5. Jahresverlust	446	1.075	980	563	381
Summe	1.162	1.856	1.786	1.414	995

Bielefeld, den 22. Februar 2023



Stefanie Niedermeier
Verwaltungsdirektorin

4 | Stellenübersicht

Stellenübersicht
der Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld
gem. § 17 EigVO NRW

I. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen 2023/2024	Stellen 2022/2023	Stellen 2021/2022 tatsächlich besetzt 30.06.2022
TVK B	64,0	64,0	59,6
b.R.	6,0	6,0	4,5
EG 13			
EG 12	1,0	0,0	0,0
EG 11			
EG 10	1,0	1,0	0,0
EG 9 c	1,0	1,0	1,0
EG 9 b	2,0	2,0	2,0
EG 9 a	11,5	10,0	9,5
EG 8	4,0	4,0	3,7
EG 7	37,0	36,5	32,8
EG 6	31,5	31,5	31,2
EG 5	16,0	17,0	15,8
EG 4	5,5	6,0	5,0
EG 3	12,3	0,0	0,0
EG 2			
EG 1	0,0	12,3	7,4
Zwischensumme	192,8	191,3	172,5
zzgl. Vfg. Stellen	3,0	3,0	3,0
Insgesamt	195,8	194,3	175,5

II. Nachrichtlich: Beamte

Besoldungsgruppe	Stellen 2023/2024	Stellen 2022/2023	Stellen 2021/2022 tatsächlich besetzt 30.06.2022
A 16	1,0	1,0	1,0
A 12	1,0	2,0	1,8
A 11	2,0	2,0	2,0
A 10	0,0	0,0	0,0
A 9 Ea2	1,0	1,0	1,0
A 8	0,5	0,5	0,5
A 7	0,5	0,5	0,5
Insgesamt	6,0	7,0	6,8

III. Nachrichtlich: Tariflich Beschäftigte NV Bühne

	Stellen 2023/2024	Stellen 2022/2023	Stellen 2021/2022 tatsächlich besetzt 30.06.2022
NV Bühne	152,5	151,5	142,5
Insgesamt	152,5	151,5	142,5

IV. Gesamtpersonal:

	Stellen 2023/2024	Stellen 2022/2023	Stellen 2021/2022 tatsächlich besetzt 30.06.2022
Tariflich Beschäftigte	345,3	342,8	315,0
Vfg.-Stellen der Tariflich Beschäftigten	3,0	3,0	3,0
Beamte	6,0	7,0	6,8
Insgesamt	354,3	352,8	324,8

V. Nachwuchskräfte:

Bezeichnung	vorgesehen für 2023/2024	tatsächlich besetzt 01.10.2022
Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1,0	0,0
Metallbauer/in	0,0	0,0
Tischler/in	1,0	1,0
Mediengestalter/in Bild und Ton	1,0	1,0
Herrenschneider/in	1,0	2,0
Damenschneider/in	1,0	1,0
Maskenbildner/in	1,0	1,0
Theatermaler/in	1,0	2,0
Raumausstatter/in	1,0	1,0
Insgesamt	8,0	9,0