1	***Prämissen/Risikobericht/Mengendaten***
1.1	**Planungsprämissen und Risikobericht**
1.2	**Mengendaten**
2	***Wirtschaftsplan 2021/2022***
2.1	**Erfolgsplan**
2.2	**Vermögensplan**
3	***Mittelfristplanung 2021/2022 bis 2024/2025***
3.1	**Ergebnisplan**
3.2	**Finanzplan**
4	***Stellenübersicht***

1 *Prämissen/Risikobericht/Mengendaten*

1.1 Planungsprämissen und Risikobericht

1.2 Mengendaten

Wirtschaftsplan 2021/2022

Wesentliche Planungsprämissen

Bei der Planung für die Spielzeit 2021/2022 müssen die Auswirkungen und Folgen der SARS-CoV-2-Pandemie auf den Spielbetrieb der Bühnen und Orchester berücksichtigt werden. So sind mehrere Produktionen, die ursprünglich 2019/2020 und 2020/2021 vorgesehen waren, in die Spielzeit 2021/2022 verschoben worden.

Insgesamt werden in der Spielzeit 37 Produktionen auf den Bühnen zu erleben sein. Diese teilen sich auf in 21 Produktionen, die in der Spielzeit 2021/2022 neu produziert werden; während 12 Stücke, die in den vorherigen Spielzeiten aufgrund der pandemischen Lage und der damit verbundenen Schließung der Häuser nicht gezeigt werden konnten, in der kommenden Spielzeit zu Ende produziert werden. Außerdem werden 4 Wiederaufnahmen erfolgreicher Stücke zu erleben sein. Für das Orchester werden 44 Konzertveranstaltungen außerhalb des Musiktheaterbereichs geplant.

Hinzu kommen besondere Formate, Gastspiele und Veranstaltungen mit freiem Eintritt .

Aufgrund der weiter anhaltenden SARS-CoV-2-Pandemie wurde bei der Planung der Besucherzahl davon ausgegangen, dass zunächst nur eine reduzierte Anzahl Plätze zur Verfügung gestellt werden kann. Es wird eine Besucherzahl von 138.000 in den Vorstellungen und Konzerten in den Spielstätten von Bühnen und Orchester angestrebt.

Hinzu kommen weitere Besucherinnen // Besucher und Teilnehmerinnen // Teilnehmer bei Gastveranstaltungen, Vermittlungsangeboten und Veranstaltungen mit freiem Eintritt.

Wirtschaftsplan 2021/2022

Risikobericht

Nach den Spielzeiten 2019/2020 und 2020/2021, in denen aufgrund der SARS-2-CoV-Pandemie der Spielbetrieb mehrere Monate eingestellt werden musste, sollen mit dem Spiel- und Konzertplan 2021/2022 Bielefeld und der Region wieder hochkarätige Veranstaltungen angeboten werden. In der Planung wurde davon ausgegangen, dass mit Beginn der Spielzeit der Vorstellungsbetrieb wieder aufgenommen werden kann.

Es wird allerdings die Annahme getroffen, dass bei Aufnahme des Vorstellungsbetriebes aufgrund der Pandemie nur ein Teil der Zuschauerplätze zur Verfügung gestellt werden kann. Bei der Berechnung der Einnahmen aus Spielbetrieb und der Zuschauerzahlen wurde zunächst von einer maximal möglichen Auslastung von 30% ausgegangen, im weiteren Verlauf der Spielzeit wird die maximale Auslastung weiter gesteigert bis zu einer Auslastungsquote, die einem regulären Spielbetrieb entspricht. Auf dieser Basis ergibt sich eine Planzahl von 138.000 Zuschauerinnen und Zuschauern.

Die zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes aktuellen Leistungs- und Finanzierungsvereinbarungen zwischen der Verwaltungsleitung der Stadt Bielefeld und der Betriebsleitung Bühnen und Orchester haben eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2021. Die ab dem 01.01.2022 und damit für einen Teil der Spielzeit 2021/2022 gültige Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung ist bereits erstellt worden und ist bei Wirtschaftsplanerstellung in die Greminenberatung eingebracht worden. Der Betriebsausschuss Bühnen und Orchester hat in seiner Sitzung am 14.04.2021 einstimmig einen empfehlenden Beschluss gefasst, die Behandlung im Finanz- und Personalausschuss sowie im Rat steht noch aus. Der Wirtschaftsplan steht damit unter dem Vorbehalt, dass der Rat den Abschluss der Leistungs- und Finanzierungsvereinbarung für den Zeitraum vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2026 in der vorgelegten Form beschließt.

Die kontinuierliche Budgetüberwachung zur Einhaltung des Wirtschaftsplanes ist auf Basis des vorhandenen Planungssystems sowie der zugrunde gelegten Daten gegeben.

Die Risiken des Theater- und Konzertbetriebes liegen neben den durch die SARS-CoV-2-Pandemie verursachten Auswirkungen auf den Vorstellungsbetrieb im Wesentlichen im pünktlichen und störungsfreien Vorbestellungsbetrieb 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 Risikovorsorge im Personalbereich wäre nur durch Doppelbesetzung von Rollen und/oder das Vorhalten von Erkrankungsaushilfen möglich. Dies ist schon aufgrund der finanziellen Rahmenbedingungen nicht umsetzbar und wäre zudem unverhältnismäßig. Dementsprechend wird auf Personalausfälle situationsbezogen reagiert. Auch für Bühnen und Orchester erschwert der zunehmende Fachkräftemangel die bedarfsgerechte Akquise von geeignetem Personal.

Mengendaten 2021/2022 - Produktionen / Vorstellungen -

Spielzeiten	2019/2020 Ist Vorstellungen	2020/2021 Plan Vorstellungen	2021/2022 Plan Premieren / zzgl. Wiederaufnahmen)	2021/2022 Plan Vorstellungen
Schauspiel / Wiederaufnahmen	159	225	16 / 4	205
Musiktheater / Wiederaufnahmen	52	105	8 / 0	100
Tanz	25	41	4 / 0	40
Familienstück zur Weihnachtszeit	52	52	1 / 0	54
Spartenübergreifend	12	19	1 / 0	19
Konzerte der Bielefelder Philharmoniker	28	43	-	44
Besondere Formate Stadttheater (STTH), TAM, Loft	93	100	3 / 0	94
Besondere Formate Rudolf-Oetker-Halle (ROH)	19	15	-	20
Gastveranstaltungen	10	20	-	19
mit freiem Eintritt	14	24		25
Gesamt	**464**	**644**	**33 / 4**	**620**

2 *Wirtschaftsplan 2021/2022*

2.1 Erfolgsplan

2.2 Vermögensplan

2.1

Erfolgsplan 2021/2022 — Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld

	2019/2020 vorläufiges Ist TEUR	2020/2021 Plan Gesamt TEUR	2021/2022 Plan Gesamt TEUR
1. Umsatzerlöse			
Einnahmen aus Spielbetrieb	2.698	3.580	2.590
Leistungsentgelt der Stadt	22.041	22.474	22.914
sonstige Umsatzerlöse	615	769	612
Summe Umsatzerlöse	**25.354**	**26.823**	**26.116**
2. Erhöhung/Minderung des Bestandes an unfertigen Ausstattungen	**13**	**0**	**0**
3. Sonstige betriebl. Erträge	**2.698**	**2.817**	**2.978**
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren	852	724	519
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.965	2.671	2.467
Summe Materialaufwand	**2.817**	**3.395**	**2.986**
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	15.710	16.989	17.224
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	3.922	4.262	4.430
Summe Personalaufwand	**19.632**	**21.251**	**21.654**
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	301	355	360
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
Summe Abschreibungen	**301**	**355**	**360**
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	**4.528**	**4.836**	**4.934**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**787**	**-197**	**-840**
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	**0**
12. Sonstige Steuern	**2**	**2**	**2**
13. Jahresüberschuss/ Jahresverlust	**785**	**-199**	**-842**
14 a) Einstellung in die Rücklage	**785**	**0**	**0**
14 b) Entnahme aus der Rücklage	**0**	**199**	**842**
15. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**0**	**0**	**0**

Bielefeld, den 19.04.2021

Ilona Hannemann
Verwaltungsdirektorin

2.2

Vermögensplan 2021/2022

Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld

Einnahmen/Mittelherkunft	2021/2022 TEUR
1. Minderung des Bestandes an liquiden Mitteln	923
2. Investzuschuss Haushalt	140
3. Abschreibungen	360
Summe	**1.423**

Ausgaben/Mittelverwendung	2021/2022 TEUR	
1. Ausgaben für immaterielle Vermögensgegenstände	10	
2. Ausgaben für Sachanlagen	538	
davon		
2.1. Ersatz von Musikinstrumenten		31
2.2. Ersatz von techn. Bühnenbedarf		227
2.3. Maschinen und maschinelle Anlagen		140
2.4. Betriebs- und Geschäftsausstattung		110
2.5. Geringwertige Wirtschaftsgüter		30
3. Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	33	
4. Jahresfehlbetrag	842	
	1.423	

Bielefeld, den 19.04.2021

Ilona Hannemann
Verwaltungsdirektorin

3 *Mittelfristplanung 2021/2022 bis 2024/2025*

3.1 Ergebnisplan

3.2 Finanzplan

3.1

Mittelfristige Ergebnisplanung 2021/2022 bis 2024/2025

Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld

	2020/2021 Plan TEUR	2021/2022 Plan TEUR	2022/2023 Plan TEUR	2023/2024 Plan TEUR	2024/2025 Plan TEUR
1. Umsatzerlöse	26.823	26.116	27.654	28.208	28.662
(Leistungsentgelt der Stadt Bielefeld)	*(22.474)*	*(22.914)*	*(23.404)*	*(23.858)*	*(24.312)*
2. Erhöhung/Minderung des Bestandes an unfertigen Ausstattungen	0	0	0	0	0
3. Sonstige betriebl. Erträge	2.817	2.978	2.927	2.579	2.629
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe für bezogene Waren	724	519	720	700	680
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.671	2.467	2.635	2.535	2.560
Summe Materialaufwand	3.395	2.986	3.355	3.235	3.240
5. Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	16.989	17.224	17.607	17.865	18.258
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	4.262	4.430	4.558	4.636	4.767
Summe Personalaufwand	21.251	21.654	22.164	22.501	23.025
6. Abschreibungen					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	355	360	425	473	516
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0
Summe Abschreibungen	355	360	425	473	516
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.836	4.934	4.800	4.650	4.650
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-197**	**-840**	**-163**	**-72**	**-140**
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
12. Sonstige Steuern	2	2	2	2	2
13. Jahresüberschuss/ Jahresverlust	**-199**	**-842**	**-165**	**-74**	**-142**
14 a) Einstellung in die Rücklage		**0**	**0**	**0**	**0**
14 b) Entnahme aus der Rücklage	**199**	**842**	**165**	**74**	**142**
15. Bilanzgewinn/ Bilanzverlust	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bielefeld, den 19.04.2021

Ilona Hannemann
Verwaltungsdirektorin

3.2 **Mittelfristige Finanzplanung 2020/2021 - 2024/2025**

Bühnen und Orchester der Stadt Bielefeld

Einnahmen/Mittelherkunft	2020/2021 TEUR	2021/2022 TEUR	2022/2023 TEUR	2023/2024 TEUR	2024/2025 TEUR
1. Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln	303	923	226	122	192
2. Investzuschuss Haushalt	0	140	250	250	250
3. Abschreibungen	355	360	425	473	516
Summe	**658**	**1.423**	**901**	**845**	**958**

Ausgaben/Mittelverwendung	2020/2021 TEUR	2021/2022 TEUR	2022/2023 TEUR	2023/2024 TEUR	2024/2025 TEUR
1. Ausgaben für immaterielle Vermögensgegenstände	0	10	10	10	10
2. Ausgaben für Sachanlagen					
2.1 Ersatz von Musikinstrumenten	31	31	31	31	31
2.2 Ersatz von techn. Bühnenbedarf	152	227	280	280	300
2.3 Maschinen und maschinelle Anlagen	115	140	150	157	157
2.4 Betriebs- und Geschäftsausstattung	110	110	167	170	170
2.5 Geringfügige Wirtschaftsgüter	30	30	40	40	40
3. Tilgung von Krediten eines Dritten	4	0	0	0	0
4. Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	17	33	58	83	108
5. Jahresverlust	199	842	165	74	142
Summe	**658**	**1.423**	**901**	**845**	**958**

Bielefeld, den 19.04.2021

Ilona Hannemann - Verwaltungsdirektorin

4 Stellenübersicht

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

I. Tariflich Beschäftigte:

Entgeltgruppe	**Stellen 2021/2022**	**Stellen 2020/2021**	Stellen 2019/2020 tatsächlich besetzt 30.06.2020
TVK B	**64,0**	**64,0**	59,7
b.R.	**6,0**	**6,0**	5,0
EG 13			
EG 12			
EG 11			
EG 10	**1,0**	**0,0**	0,0
EG 9 c	**1,0**	**1,0**	1,0
EG 9 b	**2,0**	**2,0**	2,0
EG 9 a	**8,5**	**8,4**	7,4
EG 8	**4,0**	**5,0**	5,0
EG 7	**36,5**	**36,5**	32,9
EG 6	**31,5**	**31,5**	30,3
EG 5	**18,0**	**18,0**	17,8
EG 4	**6,5**	**6,5**	5,0
EG 3			
EG 2			
EG 1	**12,3**	**12,3**	7,7
Zwischensumme	**191,3**	**191,2**	173,8
zzgl. Vfg. Stellen	**3,0**	**3,0**	2,0
Insgesamt	**194,3**	**194,2**	175,8

II. Nachrichtlich: Beamte

Besoldungsgruppe	**Stellenplan 2021/2022**	**Stellenplan 2020/2021**	Stellen 2019/2020 tatsächlich besetzt 30.06.2020
A 16	**1,0**	**1,0**	1,0
A 12	**2,0**	**2,0**	1,7
A 11	**1,0**	**1,0**	1,0
A 10	**1,0**	**1,0**	1,0
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	**7,0**	**7,0**	6,7

III. Nachrichtlich: Tariflich Beschäftigte NV Bühne

	Stellenplan 2021/2022	**Stellenplan 2020/2021**	Stellen 2019/2020 tatsächlich besetzt 30.06.2020
NV Bühne	**149,0**	**148,0**	139,0
Insgesamt	**149,0**	**148,0**	139,0

IV. Gesamtpersonal:

	Stellen 2021/2022	**Stellen 2020/2021**	Stellen 2019/2020 tatsächlich besetzt 30.06.2020
Tariflich Beschäftigte	**340,3**	**339,2**	312,8
Vfg.-Stellen der Tariflich Beschäftigten	**3,0**	**3,0**	2,0
Beamte	**7,0**	**7,0**	6,7
Insgesamt	**350,3**	**349,2**	321,5

V. Nachwuchskräfte:

Bezeichnung	vorgesehen für 2021/2022	tatsächlich besetzt 01.10.2020
Veranstaltungstechniker/in	1,0	1,0
Metallbauer/in	1,0	1,0
Tischler/in	1,0	1,0
Mediengestalter/in Bild und Ton	1,0	0,0
Herrenschneider/in	1,0	1,0
Damenschneider/in	0,0	1,0
Maskenbildner/in	1,0	1,0
Theatermaler/in	1,0	2,0
Insgesamt	**7,0**	**8,0**