

Bünnen Köln
Betriebsleitung

Dr. Birgit Meyer
Stefan Bachmann
Bernd Streitberger
Patrick Wasserbauer

OPER / KÖLN

**SCHAU
SPIEL
KÖLN**

Wirtschaftsplan für die Spielzeit 2016/17

Hiermit verständigt sich die Betriebsleitung auf die in der Anlage beigefügte
Aufstellung des Wirtschaftsplanes für die Spielzeit 2016/17 der Bünnen Köln.

Köln, den

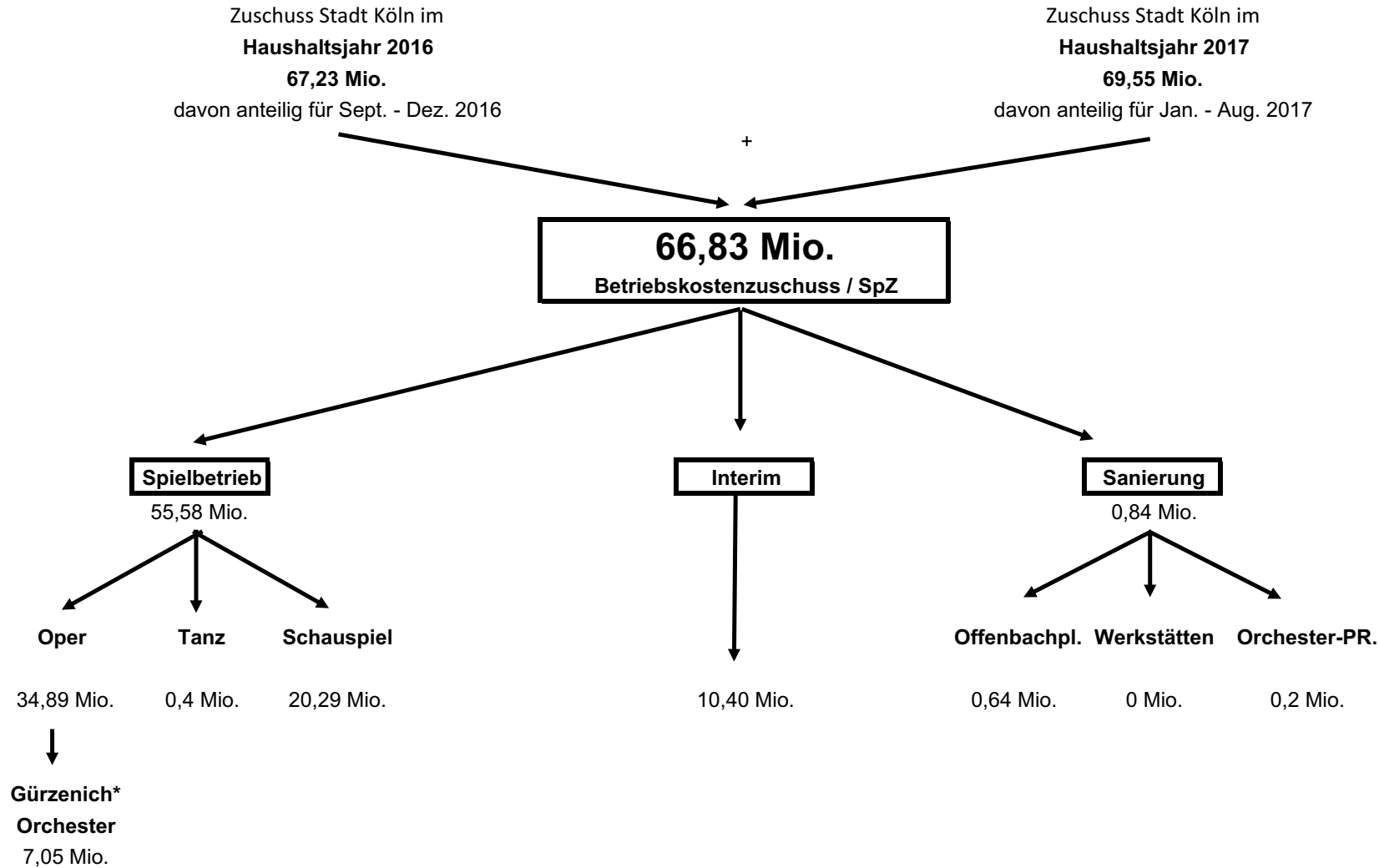

Dr. Birgit Meyer


Stefan Bachmann


Bernd Streitberger


Patrick Wasserbauer

Betriebskostenzuschuss Bühnen SpZ 2016/17 in Euro



* Hierbei handelt es sich um den geplanten Vorauszahlungsbetrag.

Das genaue Ergebnis ergibt sich aus einer Spitzabrechnung im Rahmen der Jahresabschlusserstellung.

Zusammenfassung des Wirtschaftsplanes für die Spielzeit 2016/17

	Plan 2016/17					Wplan- Seite
	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service in T€	Tanz in T€	Gesamt in T€	
Plan Spielbetrieb Bühnen						
Umsatzerlöse	6.451,0	2.068,0	25,5	190,0	8.734,5	9
Sonstige betriebliche Erträge	1.106,6	1.085,4	637,0		2.829,0	9
Materialaufwand	-9.870,0	-3.461,0	-99,5	-530,5	-13.961,0	9
Personalaufwand	-17.928,2	-11.724,1	-14.465,4		-44.117,7	9
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-955,0	-781,5	-7.116,9	-59,5	-8.912,9	10
Betriebsergebnis	-21.195,6	-12.813,2	-21.019,3	-400,0	-55.428,1	10
Investitionsergebnis	-185,0	-185,0	-348,2		-718,2	10
Finanzergebnis			-432,3		-432,3	10
Neutrales Ergebnis			47,5		47,5	10
Jahresverlust (vor Spartenumlage)	-21.380,6	-12.998,2	-21.752,3	-400,0	-56.531,1	10
Spartenumlage Service	-13.593,4	-7.956,0	21.549,4			10
Jahresverlust Spielbetrieb	-34.974,0	-20.954,2	-202,9	-400,0	-56.531,1	10
Plan Interim						
Umsatzerlöse	-3.496,0	-500,0			-3.996,0	11
Sonstige betriebliche Erträge	400,0		-323,0		77,0	11
Materialaufwand						11
Personalaufwand			250,0		250,0	11
Abschreibungen	-502,6	-70,7	-496,9		-1.070,2	12
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.063,6	-2.539,6	1.997,5		-5.605,7	12
Betriebsergebnis	-8.662,2	-3.110,3	1.427,6		-10.344,9	12
Finanzergebnis			-59,5		-59,5	12
Steuern						13
Jahresverlust Interim	-8.662,2	-3.110,3	1.368,1		-10.404,4	13
Spartenumlage Service	863,0	505,1	-1.368,1			13
Jahresverlust Interim	-7.799,2	-2.605,2			-10.404,4	13
Plan Sanierungsmaßnahmen						
Offenbachplatz			-640,0		-640,0	13
Produktionszentrum (Werkstätten, Kooperation mit WDR)						13
Orchesterproberaum (Stolberger Str.)						13
Sanierungsmaßnahmen gesamt			-640,0		-640,0	13
Spielstätte Schauspiel Köln						
Rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln						13
Gesamtplan Bühnen						
	-42.773,2	-23.559,4	-842,9	-400,0	-67.575,5	13
Betriebskostenzuschuss der Stadt						
Zuschuss Spielbetrieb	34.329,5	19.974,9		400,0	54.704,4	13
Übernahme TL-Steigerung > 2%	559,7	316,0			875,7	13
Zuschuss Interim	7.799,2	2.605,2			10.404,4	13
Zuschuss Sanierungsmaßnahmen/Rechtsrheinische Präsen			842,9		842,9	13
BKZ gesamt	42.688,4	22.896,1	842,9	400,0	66.827,4	13
Planergebnis Bühnen						
	-84,8	-663,4	0,0		-748,1	14
Ergebnisverwendung						
Vorgriff auf kommende Spielzeiten	84,8	663,4			748,1	14
verbleibende Unterdeckung (-) / Überdeckung (+)					0,0	14

Gliederung

Wirtschaftsplan Spielzeit 2016/17

	ab Seite
1. Gesamtplan	
1.1. detaillierter Gesamtplan	9
1.2. Erläuterungen zum Gesamtplan	15
2. Investitionsplan	21
3. Vermögensplan	22
4. Stellenübersicht	23
5. Mittelfristige Erfolgsplanung	
5.1. tabellarische Zusammenfassung	24
5.2. detaillierte mittelfr. Erfolgsplanung	25
5.3. Erläuterungen z.mf. Erfolgsplanung	31
5.4. mittelfristiger Vermögensplan	33

1.1. Detaillierter Gesamtplan der Bühnen Köln Spielzeit 2016/17

	Plan 2013/14	IST 2013/14	Plan 2014/15	Plan 2015/16	Plan 2016/17				
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service/ übergreifend in T€	Tanz in T€	Gesamt in T€
A. Spielbetrieb									
1. UMSATZERLÖSE	6.279,0	6.278,5	7.103,5	7.896,0	6.451,0	2.068,0	25,5	190,0	8.734,5
a) Erlöse aus Kartenverkäufen	5.671,4	5.586,9	6.354,6	7.199,0	6.181,0	1.870,0		182,5	8.233,5
b) Sonstige Erlöse aus dem Spielbetrieb	607,6	691,6	748,9	697,0	270,0	198,0	25,5	7,5	501,0
2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	1.420,5	2.634,4	1.505,5	2.700,6	1.106,6	1.085,4	637,0		2.829,0
a) Sonstige Erträge aus Lieferungen und Leistungen	86,0	165,8	120,0	281,0		125,0	39,0		164,0
b) Zuschüsse, Erstattungen, Spenden	1.634,5	1.965,4	1.685,5	2.259,6	1.106,6	960,4	318,0		2.385,0
c) Aktivierte Eigenleistungen		290,3		160,0			280,0		280,0
d) Verm./Erh. des Bestands an unfertigen Leistungen		512,9							
e) Umgliederung anteiliges Schauspielbudget auf Interim	-300,0	-300,0	-300,0						
3. MATERIALAUFWAND	-14.095,8	-13.341,5	-14.659,5	-15.237,0	-9.870,0	-3.461,0	-99,5	-530,5	-13.961,0
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und für bezogene Leistungen	-1.751,3	-1.462,7	-1.787,3	-2.111,5	-990,0	-751,0	-34,5	-32,0	-1.807,5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-12.344,5	-11.878,8	-12.872,2	-13.125,5	-8.880,0	-2.710,0	-65,0	-498,5	-12.153,5
c) Umgliederung Oper-unterwegs-Konzept aus Interim									
4. PERSONALAUFWAND	-36.937,8	-36.692,6	-38.100,3	-41.333,0	-17.928,2	-11.724,1	-14.465,4		-44.117,7
a) Löhne und Gehälter	-29.296,6	-29.139,7	-30.040,0	-32.666,7	-14.174,9	-9.242,3	-10.726,9		-34.144,1
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-7.641,2	-7.552,9	-8.060,3	-8.666,3	-3.753,3	-2.481,8	-3.738,5		-9.973,6

1.1. Detaillierter Gesamtplan der Bühnen Köln Spielzeit 2016/17

	Plan 2013/14	IST 2013/14	Plan 2014/15	Plan 2015/16	Plan 2016/17				
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service/ übergreifend in T€	Tanz in T€	Gesamt in T€
5. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	-7.192,6	-7.767,9	-7.072,3	-8.730,7	-955,0	-781,5	-7.116,9	-59,5	-8.912,9
a) Öffentlichkeitsarbeit/Werbung	-833,5	-1.043,3	-918,0	-1.460,5	-490,0	-289,0	-245,5	-54,5	-1.079,0
b) Hausbewirtschaftung	-3.414,0	-3.842,8	-3.330,4	-4.037,9	-25,0	-427,5	-4.014,9		-4.467,4
c) Sonstiger betriebl. Sachaufwand, Geschäftsaufwand	-2.268,5	-2.244,8	-2.059,9	-2.221,1	-440,0	-65,0	-2.064,0	-5,0	-2.574,0
d) Aufwendungen für Kartenvorverkauf und Geldverkehr	-369,0	-413,4	-456,0	-450,5			-423,5		-423,5
e) Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt	-289,6	-298,1	-295,0	-547,7			-355,0		-355,0
f) Steuern	-18,0	74,5	-13,0	-13,0			-14,0		-14,0
h) Umgliederung Betriebskosteneinsparung in Interim									
i) Verstärkungsmittel Eröffnungsspielzeit 2015/16									
6. BETRIEBSERGEBNIS SPIELBETRIEB	-50.526,7	-48.889,1	-51.223,1	-54.704,1	-21.195,6	-12.813,2	-21.019,3	-400,0	-55.428,1
a) Summe Erträge	7.699,5	8.912,9	8.609,0	10.596,6	7.557,6	3.153,4	662,5	190,0	11.563,5
b) Summe Aufwendungen	-58.226,2	-57.802,0	-59.832,1	-65.300,7	-28.753,2	-15.966,6	-21.681,8	-590,0	-66.991,6
7. INVESTITIONSERGEBNIS SPIELBETRIEB	-788,6	-878,2	-600,0	-11.514,2	-185,0	-185,0	-348,2		-718,2
a) Investitionszuschüsse									
b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.425,6	1.186,1	1.425,0	995,0			1.105,0		1.105,0
c) sonstige Erträge Investitionsergebnis		3,4							
d) planmäßige Abschreibungen Anlagevermögen	-2.214,2	-2.067,6	-2.025,0	-12.509,2	-185,0	-185,0	-1.453,2		-1.823,2
e) Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten									
f) sonstige Aufwendungen Investitionsergebnis		-0,1							
8. FINANZERGEBNIS SPIELBETRIEB	-148,0	-462,9	-89,5	-4.627,3			-432,3		-432,3
a) Zinsen und ähnliche Erträge	2,0	0,4	0,5						
b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-150,0	-463,3	-90,0	-4.627,3			-432,3		-432,3
4. Kooperation mit dem WDR im Werkstattbereich				-19,1					
9. NEUTRALES ERGEBNIS SPIELBETRIEB		5.669,2	-15,0	5,0			47,5		47,5
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/Verbindlichkeiten		2.749,7							
b) sonstige periodenfremde/außerordentliche Erträge		3.010,2	10,0	10,0			50,0		50,0
c) Abfindungen									
d) außerplanmäßige Abschreibungen									
e) sonstige periodenfremde/außerordentliche Aufwendungen		-90,7	-25,0	-5,0			-2,5		-2,5
10. VERLUST SPIELBETRIEB (OHNE BKZ)	-51.463,3	-44.561,0	-51.927,6	-70.840,6	-21.380,6	-12.998,2	-21.752,3	-400,0	-56.531,1
11. SPARTENUMLAGE SERVICE		-12.410,1	0,0		-13.593,4	-7.956,0	21.549,4		
12. JAHRESVERLUST SPIELBETRIEB	-51.463,3		-51.927,6	-70.840,6	-34.974,0	-20.954,2	-202,9	-400,0	-56.531,1

1.1. Detaillierter Gesamtplan der Bühnen Köln Spielzeit 2016/17

	Plan 2013/14	IST 2013/14	Plan 2014/15	Plan 2015/16	Plan 2016/17				
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service/ übergreifend in T€	Tanz in T€	Gesamt in T€
B. Interim									
1. UMSATZERLÖSE	-152,0	-152,0	-600,0		-3.496,0	-500,0			-3.996,0
a) Erlöse aus Kartenverkäufen (Mehr-/Mindererlöse)	-152,0	-152,0	-600,0		-3.496,0	-500,0			-3.996,0
b) Sonstige Erlöse aus dem Spielbetrieb									
2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	686,2	597,8	487,5		400,0		-323,0		77,0
a) Sonstige Erträge aus Lieferungen und Leistungen	386,2	297,8	187,5		400,0				400,0
b) Zuschüsse, Erstattungen, Spenden							-323,0		-323,0
c) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten									
d) Umgliederung anteiliges Schauspielbudget auf Interim		300,0							
3. MATERIALAUFWAND		-368,7							
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und für bezogene Leistungen		-345,2							
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-23,5							
4. PERSONALAUFWAND							250,0		250,0
a) Löhne und Gehälter							250,0		250,0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung									

1.1. Detaillierter Gesamtplan der Bühnen Köln Spielzeit 2016/17

	Plan 2013/14	IST 2013/14	Plan 2014/15	Plan 2015/16	Plan 2016/17				
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service/ übergreifend in T€	Tanz in T€	Gesamt in T€
5. ABSCHREIBUNGEN	-586,4	-815,8	-720,6		-502,6	-70,7	-496,9		-1.070,2
a) Mietereinbauten Interim Oper	-249,0	-246,0	-179,6		-502,6				-502,6
b) Mietereinbauten Interim Oper unterwegs									
c) Mietereinbauten Interim SH	-260,6	-491,2	-257,7			-70,7			-70,7
d) außerplanmäßige Abschreibungen Mietereinbauten SH			-257,1						
e) Mietereinbauten übergreifender Bereich	-76,8	-78,6	-26,2				-496,9		-496,9
6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	-5.117,4	-4.979,4	-5.002,2	-269,0	-5.063,6	-2.539,6	1.997,5		-5.605,7
a) Öffentlichkeitsarbeit/Werbung	-13,3	-6,9	-56,7						
b) Hausbewirtschaftung	1.962,8	2.341,7	1.420,3		-50,0		2.925,6		2.875,6
c) Sonstiger betriebl. Sachaufwand, Geschäftsaufwand	-7.066,9	-7.393,8	-6.365,8	-205,5	-5.013,6	-2.539,6	-928,1		-8.481,3
d) Aufwendungen für Kartenvorverkauf und Geldverkehr									
e) Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt									
f) Reserve				-63,5					
g) Neutrales Ergebnis		79,6							
7. BETRIEBSERGEBNIS	-5.169,6	-5.718,1	-5.835,3	-269,0	-8.662,2	-3.110,3	1.427,6		-10.344,9
a) Summe Erträge	534,2	445,8	-112,5		-3.096,0	-500,0	-323,0		-3.919,0
b) Summe Aufwendungen	-5.703,8	-6.163,9	-5.722,8	-269,0	-5.566,2	-2.610,3	1.750,6		-6.425,9
8. FINANZERGEBNIS	-61,2	34,4	-46,9				-59,5		-59,5
a) Zinsen und ähnliche Erträge									
b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-61,2	-34,4	-46,9				-59,5		-59,5

1.1. Detaillierter Gesamtplan der Bühnen Köln Spielzeit 2016/17

	Plan 2013/14	IST 2013/14	Plan 2014/15	Plan 2015/16	Plan 2016/17				
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service/ übergreifend in T€	Tanz in T€	Gesamt in T€
9. STEUERN									
a) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag									
b) Sonstige Steuern									
10. JAHRESVERLUST INTERIM (VOR SPUMLG.)	-5.231,0		-5.882,2	-269,0	-8.662,2	-3.110,3	1.368,1		-10.404,4
11. SPARTENUMLAGE SERVICE					863,0	505,1	-1.368,1		
12. JAHRESVERLUST INTERIM	-5.231,0		-5.882,2	-269,0	-7.799,2	-2.605,2			-10.404,4
C. Sanierungsmaßnahmen									
1. Offenbachplatz			-3.294,0				-640,0		-640,0
2. Produktionszentrum (Werkstätten)	-144,3		-400,0						
3. Orchesterproberaum	-12,9		-70,0						
JAHRESVERLUST SANIERUNGSMASSNAHMEN	-157,3		-3.764,0				-640,0		-640,0
D. Außenstelle Schauspiel Köln									
Rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln									
E. Ergebnis Gesamtplan Bühnen	-56.851,5		-61.573,8	-71.109,6	-42.773,2	-23.559,4	-842,9	-400,0	-67.575,5
F. Betriebskostenzuschuss der Stadt									
Zuschuss Spielbetrieb	51.902,4	52.069,3	52.341,9	54.563,0	34.329,5	19.974,9		400,0	54.704,4
Übernahme TL-Steigerung > 2%				888,1	559,7	316,0			875,7
Zuschuss Interim	7.667,6	7.658,0	5.337,1	269,0	7.799,2	2.605,2			10.404,4
Zuschuss Sanierungsmaßnahmen/Spielstätte Schauspiel	157,3		3.764,0	15.010,6			842,9		842,9
1. Sanierung Bühnen am Offenbachplatz							640,0		640,0
2. Sanierung Orchesterprobenzentrum Stolberger Str.							202,9		202,9
3. Kooperation mit dem WDR im Werkstattbereich									
Weiterbetrieb und Ausbau der Spielstätte Depot									
BKZ gesamt	59.727,3	59.727,3	61.443,0	70.730,7	42.688,4	22.896,1	842,9	400,0	66.827,4

1.1. Detaillierter Gesamtplan der Bühnen Köln Spielzeit 2016/17

	Plan 2013/14	IST 2013/14	Plan 2014/15	Plan 2015/16	Plan 2016/17				Gesamt in T€
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Oper in T€	Schauspiel in T€	Service/ übergreifend in T€	Tanz in T€	
G. Ergebnis Bühnen	2.875,7		-130,8	-378,9	-84,8	-663,4	0,0		-748,1
<u>geplante Ergebnisverwendung</u>									
Unterdeckung (-) / Überdeckung (+)	+2.875,9		-130,8	-378,9	-84,8	-663,4			-748,1
Finanzierung									
SpZ 2014/15									
- Rückführung Vorgriffe	-439,1		-420,3						
- Vorgriff Schauspiel			+6,0						
SpZ 2015/16									
- Vorgriff Oper auf künftige Spielzeiten				+276,2	+84,8				+84,8
- Vorgriff Schauspiel auf künftige Spielzeiten				+102,6		+663,4			+663,4
SpZ 2016/17									
- Vorgriff Oper auf künftige Spielzeiten									
- Vorgriff Schauspiel auf künftige Spielzeiten									
Anpassung Interimstabelle an neue Berechnungen	-2.436,8		+545,1						
verbleibende Unterdeckung	+0,0		+0,0						

1.2.1. Detaillierte Hinweise zum Gesamtplan 2016/17 - Spielbetrieb -

Die Situation der Bühnen hat sich seit der Beschlussfassung zum Wirtschaftsplan 2015/16 dramatisch geändert. Nachdem zunächst die Wiedereröffnung der Spielstätten am Offenbachplatz abgesagt werden musste, hat sich zwischenzeitlich herausgestellt, dass noch kein Termin zur Wiedereröffnung und lediglich ein Kostenfenster von 404 bis 460 Mio. (jeweils zzgl. Bauzeitinsen) bis zur Fertigstellung der Gesamtanierungsmaßnahme genannt werden können. An dieser Situation wird sich voraussichtlich bis Mitte 2017 nichts ändern.

Der Rat der Stadt Köln hat am 15.03.2016 der Neustrukturierung der Projektorganisation zur „Sanierung der Bühnen am Offenbachplatz“ durch die Schaffung eines technischen Betriebsleiters als 4. Mitglied der Betriebsleitung der Bühnen der Stadt Köln zugestimmt. Die Bestellung und Anstellung des 4. Betriebsleiters ist zum 01.05.2016 umgesetzt worden. Der technischen Betriebsleitung obliegt die vollumfängliche Wahrnehmung der Bauherrenaufgaben (Planung, Steuerung und Kontrolle der Sanierungsmaßnahme) mit dem Ziel, die Sanierung von Oper und Schauspielhaus sowie den Bau von Kinderoper und Neuem Haus am Offenbachplatz so qualitativ, so schnell und so kostengünstig wie möglich abzuschließen.

Bauherren- und Projektleitungsfunktionen werden gemäß Ratsbeschluss, bei Vermeidung der bisher vorhandenen Schnittstelle zwischen 26 und 46, bei den Bühnen gebündelt. Hierzu ist es erforderlich, dass die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gebäudewirtschaft, die bisher im Sanierungsprojekt tätig waren, befristet von 26 zu 46 umgesetzt werden.

Herr Streitberger hat zum 02.05.2016 seine Arbeit als 4. Betriebsleiter aufgenommen und wird zukünftig über das Sanierungsprojekt in den entsprechenden Gremien berichten.

Die Bühnen stellen sich bereits jetzt auf eine deutliche Verlängerung der Interimszeit ein. Voraussichtlich sind jedenfalls die Spielzeiten 2017/18 und 2018/19 betroffen. Unter diesem Focus steht auch die MiFriFi des Wirtschaftsplanes für die Spielzeit 2016/17.

Wie auch in der Vergangenheit bereits praktiziert, liegt dem Wirtschaftsplan 2016/17 die Aufteilung in die Sparten „Oper/Schauspiel/Tanz/Service“ zu Grunde. Diese Aufteilung dient einer erhöhten Transparenz hinsichtlich der Zuordnung von Erlösen und Kosten einzelner Wirtschaftsplanpositionen zwischen den Betriebsbereichen Oper, Schauspiel, Tanz und dem übergreifenden Bühnenservice. Darüber hinaus finden die Sanierungsprojekte und das Interim Berücksichtigung.

In einer mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung, die bis in die Spielzeit 2019/20 reicht, wird ein Ausblick auf die Finanzbedarfe der Bühnen für die nächsten Jahre gegeben.

Was die Ermittlung des Bedarfs des Bühnenservices angeht, so wurde dieser gemeinsam mit den künstlerischen Sparten kritisch geprüft, als Budget für diese Spielzeit ermittelt und mit einer Quote von 63,08 % auf die Oper und mit 36,92% auf das Schauspiel umgelegt.

Oper

Der Spielplan der Oper für die Spielzeit 2016/17 wurde am 24.05.2016 von der Intendantin der Oper Köln, Frau Dr. Birgit Meyer, und dem Generalmusikdirektor der Stadt Köln, Herrn François-Xavier Roth, der Öffentlichkeit präsentiert.

Vom Betriebskostenzuschussanteil der Oper in Höhe von 34,9 Mio. € (inkl. anteiliger Tariflohnsteuerung > 2 %) sind als Betriebskostenerstattung an das Gürzenich-Orchester 7,05 Mio. Euro geplant. Dieser Betrag wird wie in der Vergangenheit auch im Rahmen einer Spitzabrechnung nach der Spielzeit abgerechnet.

Die Oper plant mit einem Defizit von 84,8 T€, dass auf Grund der geringen Höhe jedoch nicht maßgeblich ist. Aus der mittelfristigen Erfolgsplanung ist die geplante Rückführung dieses Vorgriffes ersichtlich.

Schauspiel

Der Spielplan des Schauspiel Köln für die Spielzeit 2016/17 wurde am 18.05.2016 von dem Intendant des Schauspiel Köln, Herrn Stefan Bachmann, der Öffentlichkeit präsentiert. Das Schauspiel plant in der Spielzeit 2016/17 mit einem Defizit in Höhe von 663,4 T€, welches sich überwiegend aus der Entscheidung ergibt, dass einige Inszenierungen am Offenbachplatz stattfinden sollen. Hierfür muss durch bauliche Maßnahmen die „Außenspielstätte Offenbachplatz“ vorübergehend so hergerichtet werden, dass das Publikum ohne Gefährdung in die Vorstellungen kommen kann. Diese Kosten stellen einmalige Herstellungskosten dar, die nicht aktivierungsfähig sind, also in einer Summe den Wirtschaftsplan 2016/17 belasten. Der Schauspielintendant ist aus seinem Anstellungsvertrag heraus berechtigt, Verschiebungen innerhalb seines Budgets über Spielzeitgrenzen hinweg vorzunehmen. Entsprechend wird der Fehlbetrag im Rahmen der Mittelfristplanung eingespart und damit zurückgeführt.

Tanz

Am 08.04.2014 hat der Rat der Stadt Köln 400 T€ pro Spielzeit für Tanzgastspiele bewilligt und klargestellt, dass die Bereitstellung dieser Mittel fortgeschrieben werden soll (Session-Nr. 0564/2014). Darüber hinaus wurde entschieden, dass die Tanzeinnahmen unmittelbar dem Tanz zufließen und ein entsprechendes Sonderbudget im Wirtschaftsplan dargestellt werden soll.

Dementsprechend sind im Wirtschaftsplan 2016/17 400 T€ als Betriebskostenzuschussanteil für Tanzgastspiele berücksichtigt. Hinzu kommen 190 T€ kalkulierte Einnahmen, die das Budget unmittelbar erhöhen. In wie weit diese Einnahmen durch die Interimssituation – derzeit sind keine großen Inszenierungen möglich - auch tatsächlich erzielt werden können, ist derzeit noch nicht sicher. Sollte es hier zu Mindererlösen kommen, würden diese durch das Interimsbudget ausgeglichen.

Personalaufwand

Unter den Löhnen und Gehältern sind die Aufwendungen für Vergütungen und Gagen aller Mitarbeiter mit Arbeitnehmereigenschaft aus den Tarifverträgen Normalvertrag Bühne, TVöD und Beamte sowie Aushilfskräfte in Höhe von 34.144,1 T€ budgetiert. Hinzu kommen die Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung in Höhe von 9.973,6 T€ für alle Betriebsbereiche.

Der Wirtschaftsplan berücksichtigt die tatsächlichen Tarifierhöhungen auf Basis der aktuellen Tarifabschlüsse für alle Mitarbeiter in allen Berufsgruppen (siehe oben), so wie es auch die Intendantenverträge vorsehen. Da künftige Tarifabschlüsse aus der Natur der Sache heraus noch nicht bekannt sind, wurde - wie innerhalb der Stadt Köln üblich - mit einem pauschalen Erhöhungssatz von 2 % kalkuliert. Die künftigen tatsächlichen Abschlüsse werden sodann tarifgruppenscharf ermittelt und müssen im Falle höherer Tarifabschlüsse an die Bühnen nachgezahlt werden. Im Falle niedrigerer Tarifabschlüsse ergibt sich eine Reduzierung der aktuell geplanten Budgetansätze und somit eine Reduzierung der künftigen BKZ-Zahlungen durch die Stadt Köln.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen werden für die Spielzeit 2016/17 annähernd wieder auf das Niveau der Spielzeit 2014/15 zurückgeführt.

1.2.2. Detaillierte Hinweise zum Gesamtplan 2015/16 - Interim -

Die ursprünglichen Planungen zum Interim der Jahre 2010 bis 2015 sind aufgegangen. Trotz der Umsetzung von vier verschiedenen Intendantenkonzepten und der Lösung unzähliger Unwägbarkeiten ist es gelungen mit den zur Verfügung gestellten Mitteln in Höhe von 40,31 Mio. € auszukommen.

Bereits im Frühjahr 2015 zeichnete sich ab, dass ein verlängertes Interim für Teilbereiche der Bühnen notwendig sein würde. Neben der Verlängerung in den bestehenden Anmietungen waren neue Anmietungen und leider auch zusätzliche Umzüge erforderlich. Daher wurde das Interim zunächst mit Beschluss des Rates vom 12.05.15 (Session-Nr. 1025/2015) bis zum 31.03.2016 verlängert. Für diesen Zeitraum wurden Mittel in Höhe von 1,764 Mio. € zur Verfügung gestellt.

Die weiteren bekannten Ereignisse führten dann dazu, dass das Interim bis zum 31.08.2017 verlängert werden musste. Hierfür wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 18,106 Mio. € vom Rat bewilligt (Genehmigung der Dringlichkeitsentscheidung am 17.09.2015; Session-Nr. 2756/2015).

Bereits jetzt ist abzusehen, dass das Interim nochmals verlängert werden muss, da die Sanierung nicht bis zum 31.08.2017 abgeschlossen sein wird.

Zur Finanzierung des Interims wird eine separate Beschlussvorlage erstellt und den Gremien zur Beschlussfassung vorgelegt.

1.2.3 Detaillierte Hinweise zum Gesamtplan - Sanierung -

Die Bühnen der Stadt Köln sind Bauherr dreier Sanierungsprojekte:

1. Generalsanierung Offenbachplatz

Die Situation der Bühnen hat sich seit der Beschlussfassung zum Wirtschaftsplan 2015/16 dramatisch geändert. Nachdem zunächst die Wiedereröffnung der Spielstätten am Offenbachplatz abge sagt werden musste, hat sich zwischenzeitlich herausgestellt, dass noch kein Termin zur Wiedereröffnung und lediglich ein Kostenfenster von 404 bis 460 Mio. bis zur Fertigstellung der Gesamtsanierungsmaßnahme genannt werden können. An dieser Situation wird sich voraussichtlich bis Mitte 2017 nichts ändern.

Der Rat der Stadt Köln hat am 15.03.2016 der Neustrukturierung der Projektorganisation zur „Sanierung der Bühnen am Offenbachplatz“ durch die Schaffung eines technischen Betriebsleiters als 4. Mitglied der Betriebsleitung der Bühnen der Stadt Köln zugestimmt. Die Bestellung und Anstellung des 4. Betriebsleiters ist zum 01.05.2016 umgesetzt worden. Der technischen Betriebsleitung obliegt die vollumfängliche Wahrnehmung der Bauherrenaufgaben (Planung, Steuerung und Kontrolle der Sanierungsmaßnahme) mit dem Ziel, die Sanierung von Oper und Schauspielhaus sowie den Bau von Kinderoper und Neuem Haus am Offenbachplatz so qualitativ, so schnell und so kostengünstig wie möglich abzuschließen.

Bauherrn- und Projektleitungsfunktionen werden gemäß Ratsbeschluss, bei Vermeidung der bisher vorhandenen Schnittstelle zwischen 26 und 46, bei den Bühnen gebündelt. Hierzu ist es erforderlich, dass die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gebäudewirtschaft, die bisher im Sanierungsprojekt tätig waren, befristet von 26 zu 46 umgesetzt werden.

Herr Streitberger hat zum 02.05.2016 seine Arbeit als 4. Betriebsleiter aufgenommen und wird zukünftig über das Sanierungsprojekt in den entsprechenden Gremien berichten.

Parallel dazu wurde das bisher genehmigte Budget von 287,8 Mio. € brutto um 60 Mio. € auf zunächst 347,8 Mio. € brutto erhöht. Allerdings ist schon jetzt absehbar, dass eine weitere Erhöhung des Budgets im bereits benannten Rahmen notwendig sein wird.

Weiterführende, konkretisierende Aussagen zu Kosten und Terminen werden vom technischen Betriebsleiter zum frühestmöglichen Zeitpunkt vorgelegt.

Über das Projekt Generalsanierung der Bühnen am Offenbachplatz wird mittels Monatsbericht durch den 4. Betriebsleiter in verschiedenen Gremien regelmäßig berichtet werden.

2. Orchesterprobenzentrum Stolberger Straße

Die Sanierung des Orchesterprobenzentrums in der Stolberger Str. wurde planmäßig abgeschlossen. Das Sanierungsprojekt hat somit den Zeit- und Kostenplan eingehalten. Die Endabrechnung dieses Projektes wird aus dem Jahresabschluss der Spielzeit 2014/15 ersichtlich sein. Auch zu diesem Projekt wurde regelmäßig im Unterausschuss Kulturbauten und im Betriebsausschuss Bühnen berichtet.

3. Werkstätten/Produktionszentrum

Der Rat der Stadt Köln hat am 24.03.2015 der Kooperation zwischen den Bühnen der Stadt Köln und dem WDR zugestimmt (Session-Nr. 0212/2015). Das Projekt wird entsprechend geplant und umgesetzt. WDR und Bühnen haben die erforderlichen Planungsteams gefunden. Die Teams haben ihre Tätigkeit aufgenommen. Über den Fortgang des Projektes wird ebenfalls mit einem Monatsbericht berichtet werden.

4. Wirkungen für die wirtschaftliche Entwicklung der Bühnen

In der wirtschaftlichen Gesamtbetrachtung ist zu berücksichtigen, dass neben der Kostenerhöhung, die während der Projektausführung zu einem höheren Liquiditätsbedarf und damit zur Notwendigkeit einer Erhöhung des Gesamtbudgets führt, folgende günstige Effekte für die wirtschaftliche Entwicklung der Bühnen entstehen:

Soweit Ansprüche gegen Baubeteiligte mit Erfolg durchgesetzt werden können, wird dies die Projektkosten nachträglich reduzieren. Soweit sich diese Ansprüche gegen Planungs- und Bauleitungsbeteiligte richten, sind diese über die projektbezogene Bau-Risk-All-in-One-Versicherung abgesichert. Da die Aufarbeitung der Ansprüche noch ansteht und deren Durchsetzung ggf. den Abschluss zeitlich schwer einschätzbarer gerichtlicher Verfahren erfordert, können diese Effekte bei der Ermittlung des Liquiditätsbedarfs für das Projekt noch nicht berücksichtigt werden.

Einen erheblichen günstigen Einfluss auf die langfristige wirtschaftliche Entwicklung der Bühnen hat des Weiteren der Umstand, dass die Finanzierungszinsen seit dem Ratsbeschluss vom 24.11.2011 (3570/2011) zur Ausführung des Projekts deutlich gesunken sind. In der vor diesem Ratsbeschluss von den Bühnen eingeholten Berechnung einer Wirtschaftsprüfungskanzlei wurden die Finanzierungskosten für den Analysezeitraum in Abstimmung mit der Kämmerei mit einem Zinssatz von 4,5 % p.a. ermittelt. In der aktuellen Niedrigzinsphase ist jedoch von einem deutlich günstigeren Zinssatz (nach aktuellem Stand voraussichtlich zwischen 1,5 % und 2 % über 40 Jahre) auszugehen. Die Neuberechnung der finanziellen Auswirkungen des Projekts unter diesem Gesichtspunkt wird von den Wirtschaftsprüfern und Steuerberatern mit Unterstützung eines externen Finanzierungsberatungsbüros durchgeführt. Die aus der Projektfinanzierung resultierenden Zinslasten erhöhen den Betriebskostenzuschuss aus dem städtischen Haushalt an die Bühnen. Die günstigere Zinsbelastung wird sich somit in künftigen Haushaltsperioden auf diesen Zuschuss positiv auswirken.

2. Investitionsplan

Investitionsplanung 2016/17

Zeitpunkt	Vorgesehene größere Investitionen	Veranschlagte Summe
2016/17	div. Investitionen in technische Anlagen und Maschinen - Beleuchtung (ca. 200.000 €) - Tonanlagen (ca. 200.000 €) - Bühnentechnik (ca. 200.000 €)	600.000,00 €
2016/17	EDV - Hard- und Software	50.000,00 €
2016/17	erwartete Herstellungskosten Generalsanierung	38.506.949,00 €
	Gesamtsumme	39.156.949,00 €

3. Vermögensplan

Vermögensplan 2016/17

I. Mittelverwendung

Investitionen		-650,0	T€
Erhöhung Liquidität/Tilg. Darlehen in Höhe der nichtgetätigten Inv.		-68,2	T€
erwartete Herstellungskosten Generalsanierung		-38.506,9	T€
Herstellungskosten Kooperation WDR (Werkstätten)		0,0	T€
Betriebsergebnis		-67.575,5	T€
- aus Spielbetrieb	-56.531,1		
- aus Interim	-10.404,4		
- aus Sanierungsprojekten	-640,0		
		<hr/> -106.800,7	T€

II. Mittelherkunft

erfolgreiche Abschreibungen aus dem Spielbetrieb (nach Verrechnung der Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens)		718,2	T€
Betriebskostenzuschuss		66.827,4	T€
<i>davon</i>			
<i>anteil. Zuschuss 2016 (Spielbetrieb)</i>		18.526,3	T€
<i>anteil. Zuschuss 2017 (Spielbetrieb)</i>		<u>37.053,8</u>	T€
		55.580,1	T€
<i>Zuschuss Interimskosten SpZ 2016/17</i>		10.404,4	T€
<i>Zuschuss Sanierungsmaßnahmen SpZ 2016/17</i>		842,9	T€
benötigte Darlehenshöhe (Zwischenfinanzierung) in SZ 2016/17		38.506,9	T€
- Generalsanierung	38.506,9		
- Kooperation mit dem WDR (Werkstätte)	0,0		
Kreditaufnahme (+) / Überschuss zur Kredittilgung (-)		748,1	T€
- <i>Vorgriffe Oper/Schauspiel auf folgende Spielzeiten</i>		<u>748,1</u>	T€
		<hr/> 106.800,7	T€
maximales Gesamtfinanzierungsvolumen (lang- und kurzfristig) für die Sanierungsprojekte der Bühnen		360.000	T€

4. Stellenübersicht

Stellenübersicht 2016/17

Beamte **15**

Eingruppierung Beamte:

A 6	1
A 8	3
A 9	4
A 11	2
A 12	4
A 13	1
A 14	0

Künstlerische Angestellte **298**

Beschäftigte nach TVÖD **415**

EG 3	59
EG 4	19
EG 5	84
EG 6	99
EG 7	109
EG 8	17
EG 9	19
EG 10	7
EG 11	1
EG 14	1

Auszubildende **15**

Mitarbeiter insgesamt **743**

5.1. Zusammenfassung mittelfristige Erfolgsplanung

Plan Spielbetrieb Bühnen	2015/16 in T€	2016/17 in T€	2017/18 in T€	2018/19 in T€	2019/20 in T€	Wplan- Seite
Umsatzerlöse	7.706,0	8.734,5	8.698,5	8.618,5	9.892,5	25
Sonstige betriebliche Erträge	2.700,6	2.829,0	2.209,0	2.909,0	3.552,0	25
Materialaufwand	-15.237,0	-13.961,0	-13.212,0	-13.271,0	-17.020,0	25
Personalaufwand	-41.333,0	-44.117,7	-44.436,3	-45.671,7	-47.932,1	25
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.730,7	-8.912,9	-8.718,7	-8.394,9	-8.912,9	26
Betriebsergebnis	-54.229,1	-55.428,1	-55.459,5	-55.810,1	-60.420,5	26
Investitionsergebnis	-11.514,2	-718,2	-901,9	-851,9	-11.452,9	26
Finanzergebnis	-4.627,3	-432,3	-539,1	-528,0	-9.698,8	26
Neutrales Ergebnis	5,0	47,5	47,5	47,5	47,5	26
Jahresverlust Spielbetrieb	-70.840,6	-56.531,1	-56.853,0	-57.142,6	-81.524,8	26
Plan Interim Bühnen						
Umsatzerlöse	0,0	-3.996,0	-3.996,0	-3.996,0	0,0	27
Sonstige betriebliche Erträge	0,0	77,0	77,0	77,0	0,0	27
Materialaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	27
Personalaufwand	0,0	250,0	250,0	250,0	0,0	27
Abschreibungen	0,0	-1.070,2	-470,2	-470,2	0,0	28
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-268,9	0,0	0,0	0,0	0,0	28
Betriebsergebnis	-269,0	-10.344,9	-9.744,9	-9.744,9	0,0	28
Finanzergebnis	0,0	-59,5	-55,1	-55,1	0,0	28
Steuern	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29
Jahresverlust Interim	-269,0	-10.404,4	-9.800,0	-9.800,0	0,0	29
Plan Sanierungsmaßnahmen						
Offenbachplatz	0,0	-640,0	-700,0	-750,0	0,0	29
Produktionszentrum (Werkstätten, Kooperation WD)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29
Orchesterprobenraum (Stolberger Straße)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29
Sanierungsmaßnahmen gesamt	0,0	-640,0	-700,0	-750,0	0,0	29
Spielstätte Schauspiel Köln						
Rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln						29
Gesamtplan Bühnen						
	-71.109,6	-67.575,5	-67.353,0	-67.692,6	-81.524,8	29
Betriebskostenzuschuss der Stadt						
Zuschuss Spielbetrieb	54.563,0	54.704,4	56.366,0	57.167,5	61.390,5	29
Übernahme TL-Steigerung > 2%	888,1	875,7	0,0	0,0	0,0	29
Zuschuss Interim	269,0	10.404,4	9.800,0	9.800,0	0,0	29
Zuschuss Sanierungsmaßnahmen	15.010,6	842,9	1.435,1	1.325,6	20.362,3	29
Rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln						29
BKZ gesamt						
	70.730,7	66.827,4	67.601,1	68.293,1	81.752,8	29
Planergebnis Bühnen*						
	-378,8	-748,1	248,1	600,5	228,0	30

* Die Hinweise zur geplanten Ergebnisverwendung entnehmen Sie bitte der Seite 30 des Wirtschaftsplanes.

5.2. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€
A. Spielbetrieb					
1. UMSATZERLÖSE	7.706,0	8.734,5	8.698,5	8.618,5	9.892,5
a) Erlöse aus Kartenverkäufen	7.199,0	8.233,5	8.203,5	8.123,5	8.927,5
b) Sonstige Erlöse aus dem Spielbetrieb	689,5	501,0	495,0	495,0	965,0
2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE	2.700,6	2.829,0	2.209,0	2.909,0	3.552,0
a) Sonstige Erträge aus Lieferungen und Leistungen	281,0	164,0	164,0	164,0	357,0
b) Zuschüsse, Erstattungen, Spenden	2.259,6	2.385,0	1.765,0	1.765,0	2.395,0
c) Aktivierte Eigenleistungen	160,0	280,0	280,0	280,0	100,0
d) Verm./Erh. des Bestands an unfertigen Leistungen				700,0	700,0
e) Umgliederung anteiliges Schauspielbudget auf Interim					
3. MATERIALAUFWAND	-15.237,0	-13.961,0	-13.212,0	-13.271,0	-17.020,0
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und für bezogene Leistungen	-2.111,5	-1.807,5	-1.911,5	-1.655,5	-3.033,5
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-12.552,0	-12.153,5	-11.300,5	-11.615,5	-13.986,5
c) Umgliederung Oper-unterwegs-Konzept aus Interim					
4. PERSONALAUFWAND	-41.333,0	-44.117,7	-44.436,3	-45.671,7	-47.932,1
a) Löhne und Gehälter	-32.666,7	-34.144,1	-34.382,7	-35.395,8	-37.429,3
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	-8.666,3	-9.973,6	-10.053,6	-10.275,9	-10.502,8

5.2. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€
5. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	-8.730,7	-8.912,9	-8.718,7	-8.394,9	-8.912,9
a) Öffentlichkeitsarbeit/Werbung	-1.460,5	-1.079,0	-1.070,0	-1.070,0	-1.500,0
b) Hausbewirtschaftung	-4.037,9	-4.467,4	-4.279,9	-4.129,9	-4.129,9
c) Sonstiger betriebl. Sachaufwand, Geschäftsaufwand	-2.221,1	-2.574,0	-2.576,3	-2.402,5	-2.440,5
d) Aufwendungen für Kartenvorverkauf und Geldverkehr	-450,5	-423,5	-423,5	-423,5	-473,5
e) Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt	-547,7	-355,0	-355,0	-355,0	-355,0
f) Steuern	-13,0	-14,0	-14,0	-14,0	-14,0
g) Verstärkungsmittel Eröffnungsspielzeit 2015/16					
h) Umgliederung Oper-unterwegs-Konzept aus Interim					
6. BETRIEBSERGEBNIS SPIELBETRIEB	-54.229,1	-55.428,1	-55.459,5	-55.810,1	-60.420,5
a) Summe Erträge	10.406,6	11.563,5	10.907,5	14.204,9	16.046,9
b) Summe Aufwendungen	-64.635,7	-66.991,6	-66.367,0	-67.337,6	-73.865,0
7. INVESTITIONSERGEBNIS SPIELBETRIEB	-11.514,2	-718,2	-901,9	-851,9	-11.452,9
a) Investitionszuschüsse					
b) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	995,0	1.105,0	1.104,0	1.104,0	1.104,0
c) sonstige Erträge Investitionsergebnis					
d) planmäßige Abschreibungen Anlagevermögen	-12.509,2	-1.823,2	-2.005,9	-1.955,9	-12.556,9
e) Aufwendungen aus der Zuführung von Sonderposten					
f) sonstige Aufwendungen Investitionsergebnis					
8. FINANZERGEBNIS SPIELBETRIEB	-4.627,3	-432,3	-539,1	-528,0	-9.698,8
a) Zinsen und ähnliche Erträge					
b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.627,3	-432,3	-539,1	-528,0	-9.698,8
9. NEUTRALES ERGEBNIS SPIELBETRIEB	5,0	47,5	47,5	47,5	47,5
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/Verbindlichkeiten					
b) sonstige periodenfremde/außerordentliche Erträge	10,0	50,0	50,0	50,0	50,0
c) Abfindungen					
d) außerplanmäßige Abschreibungen					
e) sonstige periodenfremde/außerordentliche Aufwendungen	-5,0	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
10. VERLUST SPIELBETRIEB (OHNE BKZ)	-70.840,6	-56.531,1	-56.853,0	-57.142,6	-81.524,8
11. SPARTENUMLAGE SERVICE					
12. JAHRESVERLUST SPIELBETRIEB	-70.840,6	-56.931,1	-56.853,0	-57.142,6	-81.524,8

5.2. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€
B. Interim					
1. UMSATZERLÖSE		-3.996,0	-3.996,0	-3.996,0	
a) Erlöse aus Kartenverkäufen (Mehr-/Mindererlöse)		-3.996,0	-3.996,0	-3.996,0	
b) Sonstige Erlöse aus dem Spielbetrieb					
2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE		77,0	77,0	77,0	
a) Sonstige Erträge aus Lieferungen und Leistungen		400,0	400,0	400,0	
b) Zuschüsse, Erstattungen, Spenden		-323,0	-323,0	-323,0	
c) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
d) Umgliederung anteiliges Schauspielbudget auf Interim					
3. MATERIALAUFWAND					
a) Aufwendungen für RHB-Stoffe und für bezogene Leistungen					
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen					
4. PERSONALAUFWAND		250,0	250,0	250,0	
a) Löhne und Gehälter		250,0	250,0	250,0	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung					

5.2. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€
5. ABSCHREIBUNGEN		-1.070,2	-470,2	-470,2	
a) Mietereinbauten Interim Oper		-502,6	-202,6	-202,6	
b) Mietereinbauten Interim Oper unterwegs					
c) Mietereinbauten Interim SH		-70,7	-70,7	-70,7	
d) außerplanm. Abschreibungen Mietereinbauten SH					
e) Mietereinbauten übergreifender Bereich		-496,9	-196,9	-196,9	
6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	-268,9				
a) Öffentlichkeitsarbeit/Werbung					
b) Hausbewirtschaftung		2.875,6	2.875,6	2.875,6	
c) Sonstiger betriebl. Sachaufwand, Geschäftsaufwand	-205,5	-8.481,3	-8.481,3	-8.481,3	
d) Aufwendungen für Kartenvorverkauf und Geldverkehr					
e) Verwaltungskostenerstattungen an die Stadt					
f) Reserve	-63,5				
7. BETRIEBSERGEBNIS	-269,0	-10.344,9	-9.744,9	-9.744,9	
a) Summe Erträge		-3.919,0	-3.919,0	-3.919,0	
b) Summe Aufwendungen	-269,0	-6.425,9	-5.825,9	-5.825,9	
8. FINANZERGEBNIS		-59,5	-55,1	-55,1	
a) Zinsen und ähnliche Erträge					
b) Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-59,5	-55,1	-55,1	

5.2. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€
9. STEUERN					
a) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag					
b) Sonstige Steuern					
10. JAHRESVERLUST INTERIM (VOR SPUMLG.)	-269,0	-10.404,4	-9.800,0	-9.800,0	
11. SPARTENUMLAGE SERVICE					
12. JAHRESVERLUST INTERIM	-269,0	-10.404,4	-9.800,0	-9.800,0	
C. Sanierungsmaßnahmen					
1. Offenbachplatz		-640,0	-700,0	-750,0	
2. Kooperation mit dem WDR (Werkstätten)					
3. Orchesterproberaum (Stolberger Straße)					
JAHRESVERLUST SANIERUNGSMASNAHMEN		-640,0	-700,0	-750,0	
D. Spielstätte Schauspiel Köln					
Rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln					
E. Ergebnis Gesamtplan Bühnen	-71.109,6	-67.575,5	-67.353,0	-67.692,6	-81.524,8
F. Betriebskostenzuschuss der Stadt					
Zuschuss Spielbetrieb	54.563,0	54.704,4	56.366,0	57.167,5	61.390,5
Übernahme TL-Steigerung > 2%	888,1	875,7			
Zuschuss Interim	269,0	10.404,4	9.800,0	9.800,0	
Zuschuss Sanierungsmaßnahmen/Spielstätte SSH	15.010,6	842,9	1.435,1	1.325,6	20.362,3
1. Sanierung Bühnen am Offenbachplatz		640,0	700,0	750,0	19.789,7
2. Sanierung Orchesterprobezentrum Stolberger Str.		202,9		193,8	190,8
3. Kooperation mit dem WDR im Werkstattbereich			538,4	381,8	381,8
Rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln					
BKZ gesamt	70.730,7	66.827,4	67.601,1	68.293,1	81.752,8

5.2. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€	Gesamt in T€
G. Ergebnis Bühnen	-378,9	-748,1	248,1	600,5	228,0
<u>geplante Ergebnisverwendung</u>					
Unterdeckung (-) / Überdeckung (+)	-378,9	-748,1	+248,1	+600,5	+228,0
Finanzierung					
SpZ 2014/15					
- Rückführung Vorgriffe Oper					
- Vorgriff Schauspiel					
SpZ 2015/16					
- Vorgriff Oper	+276,2				
- Vorgriff Schauspiel	+102,6				
SpZ 2016/17					
- Vorgriff Oper		+84,8			
- Vorgriff Schauspiel		+663,4			
SpZ 2017/18					
- Vorgriff Oper			+186,1		
- Rückführung Vorgriff Schauspiel aus 2015/16			-102,6		
- Teil-Rückführung Vorgriff Schauspiel aus 2016/17			-331,5		
SpZ 2018/19					
- Rückführung Vorgriff Oper aus 2015/16				-276,2	
- Teil-Rückführung Vorgriff Oper aus 2016/17				-10,9	
- Teil-Rückführung Vorgriff Schauspiel aus 2016/17				-313,5	
SpZ 2019/20					
- Rückführung Vorgriff Schauspiel aus 2016/17					-18,4
Anpassung Interimstabelle an neue Berechnungen					
verbleibende Unterdeckung	-0,0	-0,0	-0,0	+0,0	+209,6

5.3 Hinweise zur Mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung

Der Mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung bis einschließlich der Spielzeit 2018/19 liegen folgende Prämissen zugrunde:

WIRTSCHAFTLICHKEITS- UND ORGANISATIONSUNTERSUCHUNG DER ACTORI GMBH

Die Ergebnisse der Organisationsuntersuchung liegen vor. Eine Umsetzung der Ergebnisse verschiebt sich jedoch durch die Verlängerung des Interims. Sobald im Zusammenhang mit der Sanierung des Bühnenensembles am Offenbachplatz ein neuer Wiedereröffnungstermin genannt werden kann (voraussichtlich Mitte 2017), wird die Betriebsleitung der Bühnen dem Betriebsausschuss Bühnen empfehlen, eine Überarbeitung der Wirtschaftlichkeits- und Organisationsuntersuchung zu beschließen. Diverse Parameter haben sich über die Zeit im Betrieb verändert. Darüber hinaus kann dann eine konkrete (Teil-)Finanzierungsstruktur von Zinsen und Abschreibungen bereits konkret Berücksichtigung finden.

TANZ

Für den Tanz werden mittelfristig gemäß Ratsbeschluss vom 08.04.2014 (Vorlage-Nr. 0564/2014) 400 T€ zzgl. der Einnahmen aus den Tanzgastspielen fortgeschrieben. Eine ausführliche Darstellung zum Sonderbudget für den Tanz findet sich in den Erläuterungen zum Wirtschaftsplan.

TARIFLOHNSTEIGERUNGEN

Eine ausführliche Darstellung zum Umgang mit Tariflohnsteigerungen findet sich in den Erläuterungen zum Wirtschaftsplan.

INVESTITIONEN SPIELBETRIEB

Um den Spielbetrieb zu gewährleisten, müssen die Investitionen in den Bereichen „Bühnentechnik/Beleuchtung/Ton“ in Höhe von je 200 T€ getätigt werden.

SPIELSTÄTTE DER OPER

Die Oper spielt auch in der Spielzeit 2016/17 im Staatenhaus. Allerdings ist derzeit völlig offen, ob dies auch in den Spielzeiten 2017/18 ff. der Fall sein wird. Durch diese unsichere Situation und mangels Planungsgrundlagen hinsichtlich einer evtl. anderen Interims-spielstätte wurde in der mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung zunächst eine weitere Nutzung des Staatenhauses unterstellt.

Eine Konkretisierung der mittelfristigen Erfolgs- und Finanzplanung kann erst im Wirtschaftsplan 2017/18 erfolgen, wenn eine Entscheidung zur Interimsspielstätte getroffen wurde.

RECHTSRHEINISCHE SPIELSTÄTTE SCHAUSPIEL KÖLN

Anfang 2015 hat das Kulturdezernat das Bauaufsichtsamt gebeten, den Abriss der Hallen Kalk (76 und 77) in der Neuerburgstraße wegen massiver Einsturzgefahr anzuordnen. Hierzu ist eine politische Debatte zum Abriss bzw. einer weiteren Nutzung dieser Hallen in Gang gesetzt worden, die derzeit noch nicht abgeschlossen ist. Auf Grund dieser unsicheren Situation und der notwendigen Ertüchtigung der Halle 75 für den Spielbetrieb, wird die Halle 75 zunächst nicht mehr als Spielstätte genutzt. Eine Nutzung als Probebühne wird derzeit geprüft und im Genehmigungsfall umgesetzt werden.

Die Interimspielstätten Depot I und II im Carlswerk in Köln Mülheim sind hervorragend vom Publikum angenommen worden. Es ist gelungen das gesamte Schauspielpublikum „mit auf die rechte Rheinseite zu nehmen“ und spannendes Theater über und mit diesem Stadtteil zu gestalten. Im Sinne der Fortsetzung dieser Erfolgsgeschichte ist offensichtlich sowohl inhaltlich, als auch politisch eine rechtsrheinische Präsenz des Schauspiel Köln gewollt.

Das Schauspiel beabsichtigt daher, das Depot auch weiterhin als Spielstätte zu nutzen. Wesentlicher, neuer Ansatz ist, dass neben der Spielstätte Depot II in der bisherigen Fläche des Depot I ein zentrales Lager und ein Probenzentrum der Bühnen errichtet werden soll. Die bisher auf die Stadt verteilten Lager würden abgemietet, aufgelöst und synergetisch zentralisiert. Damit würde auch der Transportaufwand verringert. Zwei funktionale Probebühnen für beide Sparten würden die Probebühnen am Offenbachplatz ergänzen. Die beiden bisher in der Oskar-Jäger-Str. angemieteten Probebühnen würden abgemietet und aufgelöst. Der Carlsgarten und die Grotte blieben erhalten.

Die im Interim bereits in die Spielstätten und die Peripherie getätigten Investitionen blieben so unter Nachhaltigkeitsaspekten langfristig erhalten.

Dieses Konzept und die dazu beauftragte Machbarkeitsstudie befinden sich derzeit in der politischen Diskussion. Die Mittelfristige Planung fußt darauf, dass das Depot zumindest während der Interimszeit die Spielstätte des Schauspiels bleibt. Die Auswirkungen eines Umbaus des Depots und ein langfristiger Erhalt finden in der Mittelfristplanung noch keine Berücksichtigung.

Die ursprünglich in der mittelfristigen Erfolgsplanung des Wirtschaftsplanes 2015/16 enthaltenen 520 T€ wurden wegen grundsätzlichen politischen Beratungsbedarfs entfernt und zunächst nicht fortgeschrieben.

5.4. Mittelfristige Erfolgsplanung der Bühnen Köln - Vermögensplan

	Plan 2015/16	Plan 2016/17	Plan 2017/18	Plan 2018/19	Plan 2019/20
	Beträge in T€	Beträge in T€	Beträge in T€	Beträge in T€	Beträge in T€
I. Mittelverwendung					
laufende Investitionen	-200,0	-650,0	-650,0	-650,0	-650,0
Erhöhung Liquidität/Tilg. Darlehen in Höhe der nichtgetätigten Investitionen	-11.314,2	-68,2	118,1	168,1	-10.802,9
Darlehensstilgungen Interim	0,0	0,0	0,0	0,0	
erwartete Herstellungskosten Generalsanierung	-68.322,3	-38.506,9	-46.480,0	-46.480,0	-50.632,2
Herstellungskosten Orchesterprobezentrum (Stolberger Straße)					
Kooperation mit dem WDR im Bereich der Werkstätten			-3.300,2		
Jahresverlust Bühnen (inkl. rechtsrheinischer Präsenz des Schauspiel Köln)	-71.109,6	-67.575,5	-67.353,0	-67.692,6	-81.524,8
	-150.946,2	-106.800,7	-114.364,9	-114.654,5	-143.609,9
II. Mittelherkunft					
erfolgswirksame Abschreibungen aus dem Spielbetrieb (nach Verrechnung der Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens)	11.514,2	718,2	531,9	481,9	11.452,9
erfolgswirksame Abschreibungen aus dem Interim	0,0	0,0	0,0	0,0	
Betriebskostenzuschuss der Stadt Köln					
<i>für den Spielbetrieb</i>					
<i>anteil. Zuschuss Sept.-Dez. (Spielbetrieb)</i>	18.187,3	18.234,4	18.788,3	19.055,4	20.463,5
<i>anteil. Zuschuss Jan.-Aug. (Spielbetrieb)</i>	36.375,7	36.470,0	37.577,7	38.112,1	40.927,0
<i>Übernahme Tariflohn-Steigerung > 2%</i>	888,1	875,7	0,0	0,0	0,0
	55.451,1	55.580,1	56.366,0	57.167,5	61.390,5
<i>für das Interim</i>					
	269,0	10.404,4	9.800,0	9.800,0	
<i>für die Sanierung</i>					
	15.010,6	842,9	1.435,1	1.325,6	20.362,3
<i>für die Spielstätte des Schauspielhauses</i>					
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	70.730,7	66.827,4	67.601,1	68.293,1	81.752,8
Zwischenfinanzierung in Zusammenhang mit der Generalsanierung	68.322,3	38.506,9	46.480,0	46.480,0	50.632,2
Zwischenfinanzierung für die Sanierung Orchesterprobezentrum (Stolberger Str.)					
Finanzierung Kooperation mit dem WDR im Bereich der Werkstätten			3.300,2		
Ergebnis Bühnen (Kreditaufnahme (+) / Überschuss zur Kredittilgung (-))	378,8	748,1	-248,1	-600,5	-228,0
	150.946,2	106.800,6	114.364,9	114.654,5	143.609,9
Hinweise zur Ergebnisverwendung					
Unterdeckung (-) / Überdeckung (+)	-378,8	-748,1	+248,1	+600,5	+228,0
- davon Vorgriff (+) / Rückführung (-) Oper	+276,3	+84,8	+186,1	-287,1	
- davon Vorgriff (+) / Rückführung (-) Schauspiel	+102,6	+663,4	-434,1	-313,5	-18,4
	-0,0	-0,0	+0,0	+0,0	+209,6

maximales Gesamtfinanzierungsvolumen (lang- und kurzfristig)
für die Sanierungsprojekte der Bühnen der Stadt Köln

360.000,0

400.000,0

430.000,0