

# Mitteilung

## öffentlicher Teil

Gremium	Datum
Betriebsausschuss Bühnen der Stadt Köln	12.09.2017

### Interim der Bühnen 2015-2017 - 5. Controllingbericht

#### Ausgangslage:

- Das Interim der Bühnen wurde zunächst mit Beschluss des Rates vom 12.05.2015 (Session-Nr. 1025/2015) bis zum 31.03.2016 verlängert. Für diesen Zeitraum wurden Mittel in Höhe von 1,764 Mio. € zur Verfügung gestellt. Sodann wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 18,106 Mio. € vom Rat bis zum 31.08.2017 (Ende Spielzeit 2016/17) bewilligt (Genehmigung der Dringlichkeitsentscheidung am 17.09.2015; Session-Nr. 2756/2015).
- Da sich die Zeiträume dieser beiden Verlängerungen überschneiden, werden die bewilligten Mittel zusammengeführt und in dieser Vorlage gemeinsam über die Entwicklungen berichtet. Der vorliegende 5. Controllingbericht umfasst also den Zeitraum bis 31.08.2017 und ein Budget in Höhe von 19,870 Mio. €.
- Der Interimsbeschluss des Rates vom 28.06.2016 (Session-Nr. 2092/2016) für den Interimszeitraum 01.09.2017 bis zum 31.08.2019 ist nicht Gegenstand dieses Berichts.
- Ein Interimsbeschluss für die Zeit ab dem 01.09.2019 bis zum Wiederbezug des Offenbachplatzes befindet sich in Planung und wird voraussichtlich um den Jahreswechsel 2017/2018 vorgelegt werden. Der Technische Betriebsleiter der Bühnen hatte am 03.07.2017 angekündigt, dass die Bühnen mit einer Fertigstellung des Ensembles am Offenbachplatz im VI. Quartal 2022 rechnen. Die Bühnen werden eine weitere Konkretisierung dieser Prognosen nach Abschluss der Leistungsphase 3 (Entwurfsplanung) zum Ende des 1. Quartals 2019 vorlegen.

#### Fazit:

#### **Die Bühnen agieren nach aktuellem Stand weiterhin innerhalb der beschlossenen Interimbudgets.**

In der Gesamtbetrachtung zeigt sich zum jetzigen Zeitpunkt eine planmäßige Entlastung des Betriebskostenzuschussanteils für das Interim hinsichtlich des o. g. Interimszeitraums bis 31.08.2017 um ca. 2 Mio. €. Diese Entlastung ist allerdings bereits im Interimszeitraum bis zum 31.08.2019 verplant, so dass es sich hier nicht um verfügbare Mittel handelt, sondern vielmehr die erwarteten Annahmen eintreffen.

Grds. zu beachten ist, dass wesentliche Belastungen wie z. B. die Finanzierungskosten für Kreditaufnahmen erst im Rahmen des Jahresabschlusses zu Lasten des Interimsbudgets gebucht werden. Gleichzeitig kann derzeit noch nicht prognostiziert werden, wie und ob sich die Entschädigungszahlungen an BB-Group realisieren werden. Dies vor dem Hintergrund, dass die Verzögerungskosten an BB-Group nicht jährlich, sondern in einer Gesamtsumme zum Zeitpunkt der Übergabe des Staatenhauses an BB-Group zu zahlen sein werden. Hierzu bleibt die Nutzungsdauer des Staatenhauses durch die Oper abzuwarten (siehe oben – aktueller Stand Fertigstellung des Ensembles am Offenbachplatz im VI. Quartal 2022). Für die Entschädigungszahlungen an BB-Group werden entsprechende Rückstellungen gebildet.

### 1. Laufende Mehrkosten

#### a) Mieten, Neben- und Zusatzkosten

Die Entschädigungszahlungen für das Staatenhaus sind durch die Verhandlungen mit der BB-Group deutlich gesunken. Diese Entlastung spiegelt sich einerseits in den IST-Zahlen der derzeitigen Interims-Periode und andererseits im Planbudget der Interimsverlängerung ab der Spielzeit 2017/18 (Session-Nr. 2092/2016) wieder. Der eingesparte Betrag wird auf das Interim ab der Spielzeit 2017/18 übertragen. Gleichzeitig sind die Entschädigungszahlungen erst am Ende der Interimszeit an die BB-Group zu zahlen, so dass hierzu periodenbezogenen Rückstellungen gebildet werden.

Weitere Verbesserungen ergeben sich dadurch, dass sowohl in der Oper als auch im Schauspiel bisher günstigere Lösungen im Bereich Probebühnen gefunden wurden. Seit Januar 2017 konnte für das Schauspiel eine langfristig nutzbare Probebühne angemietet werden, so dass weitere Ersparnisse an dieser Stelle nicht bzw. nur in einem geringeren Maß zu erwarten sind.

Insgesamt wird die Ersparnis im Bereich Mieten, Neben- und Zusatzkosten zukünftig deutlich geringer ausfallen.

#### b) Sonstige Mehrkosten

In Bezug auf die sonstigen Mehrkosten haben sich kaum Änderungen zum 4. Controllingbericht ergeben. Lediglich die sonstigen Mietkosten der Oper haben sich inzwischen relativiert, so dass sie nicht mehr den Planwert überschreiten.

## 2. Laufende Erträge und Einsparungen

Die Einsparungen sind derzeit etwas höher als erwartet.

## 3. Einnahmeverluste

Die Einnahmeverluste entsprechen dem Stand 31.05.2017.

## 4. Finanzierungskosten

Diese Werte werden im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ermittelt und bleiben abzuwarten.

## 5. Planmäßige Abschreibungen

Im Bereich der Abschreibungen erfolgt zum Geschäftsjahresende eine Nachprüfung, die ggf. Umbuchungen zur Folge hat. Die Werte sind daher als vorläufig zu betrachten.

Auch diese Werte werden erst im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten ermittelt.

Anlage

gez. Laugwitz-Aulbach