

HAUSHALTSRECHNUNG

für den

Bühnenbewirtschaftungsplan

der Städtischen Bühnen Münster

für die **Spielzeit 2005 / 2006**

B E R I C H T
zur Rechnung des
Bühnenbewirtschaftungsplanes 2005 / 2006

1. Bühnenbewirtschaftungsplan

Der Bühnenbewirtschaftungsplan für die Spielzeit 2005/2006 (vom 01.09.2005 bis 31.08.2006) wurde vom Rat der Stadt Münster in seiner Sitzung am 16.03.2005 beschlossen. Für den Bühnenbewirtschaftungsplan 2005/2006 ergeben sich folgende Gesamtzahlen:

Gesamteinnahmen	3.965.020 €
Gesamtausgaben	<u>20.445.020 €</u>
Zuschuss	16.480.000 €

Der Zuschussbedarf des Verwaltungshaushaltes entfiel mit

12.029.130 € auf den Bereich "Theater" und mit
4.450.870 € auf den Bereich "Orchester".

2. Rechnung für die Spielzeit 2005 / 2006

2.1 Gesamtplan

Als Basis für die im Rechenschaftsbericht vorgenommenen Gegenüberstellungen der Rechnungsergebnisse und der Ansätze sind die Ansätze des städtischen Haushaltsplanes 2006 genommen worden.

Die Gesamtrechnung des Bühnenbewirtschaftungsplanes weist im Vergleich zum Haushaltsplan 2006 folgendes Ergebnis auf:

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 2004/05	Ansatz Spielzeit 2005/06	Ergebnis Spielzeit 2005/06	Veränderungen Ansatz/Ergebnis	
				EURO	%
Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	3.526.890,00	3.657.380,00	3.781.949,24	124.569,24	3,4
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	19.946.890,00	20.137.380,00	20.261.949,24	124.569,24	0,6
Einnahmen des Vermögenshaushaltes	310.520,00	307.640,00	577.175,81	269.535,81	87,6
Ausgaben des Vermögenshaushaltes	310.520,00	307.640,00	577.175,81	269.535,81	87,6
Gesamteinnahmen	3.837.410,00	3.965.020,00	4.359.125,05	394.105,05	9,9
Gesamtausgaben	20.257.410,00	20.445.020,00	20.839.125,05	394.105,05	1,9
Gesamtzuschussbetrag	16.420.000,00	16.480.000,00	16.480.000,00	0,00	

2.11 Gesamteinnahmen und - ausgaben sowie Zuschussbedarf des Verwaltungshaushaltes des Bühnenbewirtschaftungsplanes

Die Entwicklung von Einnahmen, Ausgaben und der Zuschussbedarf des Verwaltungshaushaltes des Bühnenbewirtschaftungsplanes stellen sich getrennt nach Theater und Orchester wie folgt dar:

Bezeichnung	2. Finanzformel Ergebnis Spielzeit 2003/04	3. Finanzformel Ergebnis Spielzeit 2004/05	Ansatz Spielzeit 2005/06	Ergebnis Spielzeit 2005/06	Veränderungen Ansatz/Ergebnis EURO %	
<u>Theater</u>						
Einnahmen	2.917.147,37	2.657.448,18	2.878.730,00	3.023.906,34	145.176,34	5,0
darin Entn. aus Rückl.	197.410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Ausgaben	15.306.157,37	14.671.328,18	14.907.860,00	15.231.731,75	323.871,75	2,2
darin Zuf. an Rückl.	322.517,29	201.322,34	218.770,00	256.825,40	38.055,40	17,4
Zuschuss brutto	12.389.010,00	12.013.880,00	12.029.130,00	12.207.825,41	178.695,41	
Zuschuss netto	12.263.902,71	11.812.557,66	11.810.360,00	11.951.000,01	140.640,01	1,2
<u>Orchester</u>						
Einnahmen	842.344,75	923.182,00	778.650,00	758.042,90	-20.607,10	-2,6
darin Entn. aus Rückl.	25.000,00	29.960,00	20.040,00	20.040,00	0,00	0,0
Ausgaben	5.197.994,75	5.329.302,00	5.229.520,00	5.030.217,49	-199.302,51	-3,8
darin Zuf. an Rückl.	109.969,21	294.801,03	68.830,00	300.310,41	231.480,41	336,3
Zuschuss brutto	4.355.650,00	4.406.120,00	4.450.870,00	4.272.174,59	-178.695,41	
Zuschuss netto	4.270.680,79	4.141.278,97	4.402.080,00	3.991.904,18	-410.175,82	-9,3
<u>Gesamt</u>						
Einnahmen	3.759.492,12	3.580.630,18	3.657.380,00	3.781.949,24	124.569,24	3,4
darin Entn. aus Rückl.	29.960,00	29.960,00	20.040,00	20.040,00	0,00	0,0
Ausgaben	20.504.152,12	20.000.630,18	20.137.380,00	20.261.949,24	124.569,24	0,6
darin Zuf. an Rückl.	432.486,50	496.123,37	287.600,00	557.135,81	269.535,81	93,7
Zuschuss brutto	16.744.660,00	16.420.000,00	16.480.000,00	16.480.000,00	0,00	
Zuschuss netto	16.534.583,50	15.953.836,63	16.212.440,00	15.942.904,19	-269.535,81	-1,7

2.2 Einnahmeveränderungen

2.21 Eintrittsgelder

Übersicht zu den Einnahmen aus Eintrittsgeldern:

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 03/04	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ansatz Spielzeit 05/06	Ergebnis Spielzeit 05/06	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Tageskarten	773.324,31	811.243,37	976.240	921.589,74	-54.650,26	-5,60
Dauerkarten	431.717,06	463.893,32	501.820	446.685,25	-55.134,75	-10,99
Theaterschecks	103.293,25	95.417,75	97.550	99.017,25	1.467,25	1,50
Besucherorganisationen	157.638,60	162.835,00	189.840	166.032,75	-23.807,25	-12,54
Jugendring	57.116,85	42.995,05	60.000	45.993,15	-14.006,85	-23,34
Gastspiele von auswärts	92.136,64	65.895,76	90.000	102.948,40	12.948,40	14,39
Gastspiele nach auswärts	68.132,00	21.554,00	50.000	57.299,00	7.299,00	14,60
Theaterpäd. Programm	14.096,00	20.229,30	11.000	12.581,50	1.581,50	14,38
Summe Theater	1.697.454,71	1.684.063,55	1.976.450	1.852.147,04	-124.302,96	-6,29
Orchester						
Tageskarten	199.120,85	198.821,54	193.050	177.020,22	-16.029,78	-8,30
Dauerkarten	353.872,33	375.793,10	381.690	369.499,50	-12.190,50	-3,19
Besucherorganisationen	20.543,75	18.263,50	15.900	18.940,50	3.040,50	19,12
Gastkonzerte v. auswärts	29.073,28	118.698,15	25.000	8.751,45	-16.248,55	-64,99
Gastkonzerte n. auswärts	0,00	22.000,00	13.000	13.000,00	0,00	0,00
Summe Orchester	602.610,21	733.576,29	628.640	587.211,67	-41.428,33	-6,59
Gesamtsumme	2.300.064,92	2.417.639,84	2.605.090	2.439.358,71	-165.731,29	-6,36

Die Gesamteinnahmen der Spielzeit 2005/2006 liegen leicht über dem Ergebnis der vorherigen Spielzeit. Insgesamt sind die gebildeten Ansätze nicht ganz erreicht worden.

2.22 Zuweisungen und Zuschüsse

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 03/04	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ansatz Spielzeit 05/06	Ergebnis Spielzeit 05/06	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Betriebskostenzuweisungen	664.600,00	600.800,00	506.000	631.000,00	125.000,00	24,70
sonstige Zuweisungen	0,00	19.833,00	0,00	120.000,00	120.000,00	
Spenden/Sponsoring/Zuschüsse	1.500,00	48.920,51	10	83.216,21	83.206,21	832.062,10
Summe Theater	666.100,00	669.553,51	506.010	834.216,21	328.206,21	64,86
Orchester						
Betriebskostenzuweisungen	95.000,00	90.000,00	84.300	99.000,00	14.700,00	17,44
sonstige Zuweisungen	56.308,91	22.580,55	3.000	3.334,13	334,13	11,14
Spenden/Sponsoring/Zuschüsse	8.410,00		10	8.586,21	8.576,21	85.762,10
Summe Orchester	159.718,91	112.580,55	87.310	110.920,34	23.610,34	27,04
Gesamtsumme	825.818,91	782.134,06	593.320	945.136,55	351.816,55	59,30

Auf Grund der Kürzungen in den vergangenen Jahren bei den Betriebskostenzuweisungen für die kommunalen Theater und Orchester sind diese bei der Ansatzbildung 2005/2006 vorsichtig kalkuliert worden. Tatsächlich lagen die bewilligten Mittel aber über den Vorjahreszahlen und bewegen sich seit nunmehr 3 Jahren auf einem konstanten Niveau. Für die Durchführung des NRW-Theatertreffens wurden zusätzlich 120.000 € Landesmittel bewilligt. Zusammen mit den Spenden ergaben sich im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse Mehreinnahmen von 351.000 €

2.23 Sonstige Einnahmen

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 03/04	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ansatz Spielzeit 05/06	Ergebnis Spielzeit 05/06	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Zuf.vom VermögensHH	197.410,00	0,00	10	0,00	-10,00	-100,00
sonstige Einnahmen	356.182,66	303.831,12	396.260	337.543,09	-58.716,91	-14,82
Summe Theater	553.592,66	303.831,12	396.270	337.543,09	-58.726,91	-14,82
Orchester						
Zuf.vom VermögensHH	25.000,00	29.960,00	20.040,00	20.040,00	0,00	0,00
sonstige Einnahmen	55.015,63	47.065,16	42.660,00	39.870,89	-2.789,11	-6,54
Summe Orchester	80.015,63	77.025,16	62.700	59.910,89	-2.789,11	-4,45
Gesamtsumme	633.608,29	380.856,28	458.970	397.453,98	-61.516,02	-13,40

Die Mindereinnahmen sind insbesondere bei den Positionen Sanierungseuro, Garderobenentgelte, Werbung für Dritte, Programm- und Druckschriftenverkauf sowie Kantinenverkauf entstanden.

2.3 Ausgabeveränderungen

2.31 Personalkosten

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 03/04	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ansatz Spielzeit 05/06	Ergebnis Spielzeit 05/06	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Beamte u. Angestellte	1.568.517,19	1.436.171,39	1.488.160	1.440.744,63	-47.415,37	-3,19
Gagen f. eigene Künstler	3.633.960,36	3.158.486,37	3.418.350	3.348.926,41	-69.423,59	-2,03
Gagen f. Chormitglieder	1.062.358,09	1.113.069,69	1.114.090	1.122.453,01	8.363,01	0,75
Techn. Personal – Arbeiter	4.348.470,12	4.039.544,28	4.238.440	4.098.630,59	-139.809,41	-3,30
Sonstige Beschäftigte	1.427.009,13	1.627.889,32	1.375.710	1.671.436,63	295.726,63	21,50
Versorgungsbezüge	125.458,81	116.943,64	120.370	110.039,16	-10.330,84	-8,58
Sonstige Pers.Kosten	88.811,47	101.652,18	117.940	120.728,64	2.788,64	2,36
Summe Theater	12.254.585,17	11.593.756,87	11.873.060	11.912.959,07	39.899,07	0,34
Orchester						
Beamte u. Angestellte	77.177,63	78.449,86	90.000	94.149,24	4.149,24	4,61
Gagen f. eigene Künstler	313.424,17	341.617,78	329.400	341.863,84	12.463,84	3,78
Orchestermmitglieder	3.700.856,52	3.619.099,95	3.840.960	3.601.531,04	-239.428,96	-6,23
Techn. Personal – Arbeiter	111.867,31	110.883,32	111.740	104.521,23	-7.218,77	-6,46
Sonstige Beschäftigte	542.135,39	440.125,13	409.210	407.373,36	-1.836,64	-0,45
Sonstige Pers.Kosten	91.438,45	106.837,63	109.760	84.267,57	-25.492,43	-23,23
Summe Orchester	4.836.899,47	4.697.013,67	4.891.070	4.633.706,28	-257.363,72	-5,26
Gesamtsumme	17.091.484,64	16.290.770,54	16.764.130	16.546.665,35	-217.464,65	-1,30

Insgesamt wurden die veranschlagten Personalkosten für den Theater- und Orchesterbereich um 217.464 € unterschritten.

Diese Einsparung ist das Ergebnis des Stellenabbaus seit der Spielzeit 2004/2005 basierend auf den gutachterlichen Empfehlungen der Fa. Culturplan.

2.32 Sonstige Ausgaben

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 03/04	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ansatz Spielzeit 05/06	Ergebnis Spielzeit 05/06	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Zuf. zum VermögensHH	322.517,29	201.322,34	218.770	435.520,81	216.750,81	99,08
Sonstige Ausgaben	2.729.054,91	2.876.248,97	2.816.030	2.883.251,87	67.221,87	2,39
Summe Theater	3.051.572,20	3.077.571,31	3.034.800	3.318.772,68	283.972,68	9,36
Orchester						
Zuf. zum Verm. HH	109.969,21	294.801,03	68.830	121.615,00	52.785,00	76,69
Sonstige Ausgaben	251.126,07	337.487,30	269.620	274.896,21	5.276,21	1,96
Summe Orchester	361.095,28	632.288,33	338.450	396.511,21	58.061,21	17,16
Gesamtsumme	3.412.667,48	3.709.859,64	3.373.250	3.715.283,89	342.033,89	10,14

Die Zuführungssumme an den Vermögenshaushalt im Theatersektor setzt sich zusammen aus dem Sanierungseuro 119.916 € (Sanierungsrücklage), der Zuschussverbesserung im Verwaltungshaushalt 167.164,81 € (Betriebsmittellrücklage) und der Ergebnisverbesserung aufgrund der Tarifsteigerung unter 2 % mit 148.440 € (Tarifausgleichsrücklage).

Im Orchesterbereich wird neben den weitergeleiteten Beträgen aus dem Sanierungseuro 28.615 € (Sanierungsrücklage), die Ergebnisverbesserung aufgrund der Tarifsteigerung unter 2 % mit 93.000 € (Tarifausgleichsrücklage) ausgewiesen.

Ausgabensteigerungen bei den sonstigen Ausgaben (Sachkosten) sind durch Einsparungen innerhalb des Budgets neutral finanziert worden.

3. Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt des Bühnenbewirtschaftungsplanes wurde eingerichtet, um

- Zuschussverbesserungen der Sonderrücklage der Städt. Bühnen zuzuführen bzw. Fehlbeträge aus Rücklagenmitteln decken zu können und
- Ausgaben des Vermögenshaushaltes darzustellen, die aus Rücklagenentnahmen gedeckt werden.

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushaltes:

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 2003/04	Ergebnis Spielzeit 2004/05	Ansatz Spielzeit 2005/06	Ergebnis Spielzeit 2005/06	Veränderungen Ansatz/Ergebnis €
<u>Einnahmen</u>					
Zuf. vom VerwaltungsHH	432.486,50	496.123,37	287.600,00	557.135,81	269.535,81
Entnahme aus Rücklage	222.410,00	29.960,00	20.040,00	20.040,00	0,00
Einnahmen insgesamt	654.896,50	526.083,37	307.640,00	577.175,81	269.535,81
<u>Ausgaben</u>					
Zuf. an VerwaltungsHH	222.410,00	29.960,00	20.040,00	20.040,00	0,00
Zuf. an Rücklage	432.486,50	496.123,37	287.600,00	557.135,81	215.573,37
Ausgaben insgesamt	514.613,58	526.083,37	307.640,00	577.175,81	269.535,81

Einnahmen/Ausgaben

Zuführung vom Verwaltungshaushalt/Zuführung an Rücklage

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt enthält die Einnahmen aus dem Sanierungseuro 148.531,00 € (Sanierungsrücklage), Zuschussverbesserung im Verwaltungshaushalt 167.164,81 € (Betriebsmittellrücklage) und der Ergebnisverbesserung aufgrund der Tarifsteigerung unter 2 % mit 241.440,00 € (Tarifausgleichsrücklage).

Entnahme aus Rücklage/Zuführung an Verwaltungshaushalt

Der Betriebsmittelrücklage ist planmäßig ein Betrag in Höhe von 20.040 € aus der zweckgebildeten Rückstellung für ein Orchestermmitglied entnommen worden.

4. Rücklagen

Die "Übersicht über die Rücklagen der Städtischen Bühnen" ist in Anlage 2 beigefügt.

Münster, im November 2006

gez. Dr. Hanke
Stadträtin

gez. Bickeböller
Stadtkämmerin

Anlage 2 zur Vorlage Nr. V/ 0903/2006

Übersicht

über die Rücklagen

der Städtischen Bühnen Münster

Gesamtplan

Gruppierungsübersicht und

Rechnungsquerschnitt