

HAUSHALTSRECHNUNG

für den

Bühnenbewirtschaftungsplan

der Städtischen Bühnen Münster

für die **Spielzeit 2006 / 2007**

B E R I C H T
zur Rechnung des
Bühnenbewirtschaftungsplanes 2006 / 2007

1. Bühnenbewirtschaftungsplan

Der Bühnenbewirtschaftungsplan für die Spielzeit 2006/2007 (vom 01.09.2006 bis 31.08.2007) wurde vom Rat der Stadt Münster in seiner Sitzung am 05.04.2006 beschlossen. Für den Bühnenbewirtschaftungsplan 2006/2007 ergeben sich folgende Gesamtzahlen:

Gesamteinnahmen	4.630.180 €
Gesamtausgaben	<u>20.750.180 €</u>
Zuschuss	16.120.000 €

Der Zuschussbedarf des Verwaltungshaushaltes entfiel mit

11.735.540 € auf den Bereich "Theater" und mit
4.384.460 € auf den Bereich "Orchester".

2. Rechnung für die Spielzeit 2006 / 2007

2.1 Gesamtplan

Als Basis für die im Rechenschaftsbericht vorgenommenen Gegenüberstellungen der Rechnungsergebnisse und der Ansätze sind die Ansätze des städtischen Haushaltsplanes 2007 genommen worden.

Die Gesamtrechnung des Bühnenbewirtschaftungsplanes weist im Vergleich zum Haushaltsplan 2007 folgendes Ergebnis auf:

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 2005/06	Ansatz Spielzeit 2006/07	Ergebnis Spielzeit 2006/07	Veränderungen Ansatz/Ergebnis	
				€	%
Einnahmen des Verwaltungshaushaltes	3.781.949,24	4.031.030,00	3.681.925,26	-349.104,74	-8,7
Ausgaben des Verwaltungshaushaltes	20.261.949,24	20.151.030,00	19.801.925,26	-349.104,74	-1,7
Einnahmen des Vermögenshaushaltes	577.175,81	599.150,00	288.531,86	-310.618,14	-51,8
Ausgaben des Vermögenshaushaltes	577.175,81	599.150,00	288.531,86	-310.618,14	-51,8
Gesamteinnahmen	4.359.125,05	4.630.180,00	3.970.457,12	-659.722,88	-14,2
Gesamtausgaben	20.839.125,05	20.750.180,00	20.090.457,12	-659.722,88	-3,2
Gesamtzuschussbetrag	16.480.000,00	16.120.000,00	16.120.000,00	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	Ergebnis Spielzeit 2004/05	Ergebnis Spielzeit 2005/06	Ansatz Spielzeit 2006/07	Ergebnis Spielzeit 2006/07	Veränderungen Ansatz/Ergebnis € %	
<u>Theater</u>						
Einnahmen	2.657.448,18	3.023.906,34	3.118.590,00	2.865.824,38	-252.765,62	-8,1
darin Entn. aus Rückl.	0,00	0,00	214.150,00	214.150,00	0,00	0,0
Ausgaben	14.671.328,18	15.231.731,75	14.854.130,00	14.606.686,59	-247.443,41	-1,7
darin Zuf. an Rückl.	201.322,34	256.825,40	218.770,00	77.064,98	-141.705,02	-64,8
Zuschuß brutto	12.013.880,00	12.207.825,41	11.735.540,00	11.740.862,21	5.322,21	
Zuschuß netto	11.812.557,66	11.951.000,01	11.730.920,00	11.877.947,23	147.027,23	1,3
<u>Orchester</u>						
Einnahmen	923.182,00	758.042,90	912.440,00	816.100,88	-96.339,12	-10,6
darin Entn. aus Rückl.	29.960,00	20.040,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,0
Ausgaben	5.329.302,00	5.030.217,49	5.296.900,00	5.195.238,67	-101.661,33	-1,9
darin Zuf. an Rückl.	294.801,03	300.310,41	68.830,00	191.466,88	122.636,88	178,2
Zuschuß brutto	4.406.120,00	4.272.174,59	4.384.460,00	4.379.137,79	-5.322,21	
Zuschuß netto	4.141.278,97	3.991.904,18	4.375.630,00	4.247.670,91	-127.959,09	-2,9
<u>Gesamt</u>						
Einnahmen	3.580.630,18	3.781.949,24	4.031.030,00	3.681.925,26	-349.104,74	-8,7
darin Entn. aus Rückl.	29.960,00	20.040,00	274.150,00	274.150,00	0,00	0,0
Ausgaben	20.000.630,18	20.261.949,24	20.151.030,00	19.801.925,26	-349.104,74	-1,7
darin Zuf. an Rückl.	496.123,37	557.135,81	287.600,00	268.531,86	-19.068,14	-6,6
Zuschuß brutto	16.420.000,00	16.480.000,00	16.120.000,00	16.120.000,00	0,00	
Zuschuß netto	15.953.836,63	15.942.904,19	16.106.550,00	16.125.618,14	19.068,14	0,1

2.2 Einnahmeveränderungen

2.21 Eintrittsgelder

Übersicht zu den Einnahmen aus Eintrittsgeldern:

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ergebnis Spielzeit 05/06	Ansatz Spielzeit 06/07	Ergebnis Spielzeit 06/07	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Tageskarten	811.243,37	921.589,74	950.000	841.365,82	-108.634,18	-11,44
Dauerkarten	463.893,32	446.685,25	498.000	399.573,42	-98.426,58	-19,76
Theaterschecks	95.417,75	99.017,25	108.000	88.584,75	-19.415,25	-17,98
Besucherorganisationen	162.835,00	166.032,75	204.000	148.030,25	-55.969,75	-27,44
Jugendring	42.995,05	45.993,15	60.000	40.568,65	-19.431,35	-32,39
Gastspiele von auswärts	65.895,76	102.948,40	80.000	93.409,87	13.409,87	16,76
Gastspiele nach auswärts	21.554,00	57.299,00	40.000	16.000,00	-24.000,00	-60,00
Theaterpäd. Programm	20.229,30	12.581,50	20.000	234,50	-19.765,50	-98,83
Summe Theater	1.684.063,55	1.852.147,04	1.960.000	1.627.767,26	-332.232,74	-16,95
Orchester						
Tageskarten*	198.821,54	177.020,22	193.100	187.380,06	-5.719,94	-2,96
Dauerkarten	375.793,10	369.499,50	422.000	353.595,90	-68.404,10	-16,21
Besucherorganisationen	18.263,50	18.940,50	17.500	18.072,00	572,00	3,27
Gastkonzerte v. auswärts	118.698,15	8.751,45	70.000	88.391,68	18.391,68	26,27
Gastkonzerte n. auswärts	22.000,00	13.000,00	10.000	50.200,00	40.200,00	402,00
Summe Orchester	733.576,29	587.211,67	712.600	697.639,64	-14.960,36	-2,10
Gesamtsumme	2.417.639,84	2.439.358,71	2.672.600	2.325.406,90	-347.193,10	-12,99

Die Gesamteinnahmen der Spielzeit 2006/2007 liegen im Theaterbereich unter dem Ergebnis der vorherigen Spielzeit. Gleichwohl sind die gebildeten Ansätze nicht erreicht worden.

2.22 Zuweisungen und Zuschüsse

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ergebnis Spielzeit 05/06	Ansatz Spielzeit 06/07	Ergebnis Spielzeit 06/07	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Betriebskostenzuweisungen	600.800,00	631.000,00	600.000	677.500,00	77.500,00	12,92
sonstige Zuweisungen	19.833,00	120.000,00	0	20.000,00	20.000,00	
Spenden, Sponsoring	48.920,51	83.216,21	10	22.500,00	22.490,00	224.900,00
Summe Theater	669.553,51	834.216,21	600.010	720.000,00	119.990,00	20,00
Orchester						
Betriebskostenzuweisungen	90.000,00	99.000,00	90.000	0,00	-90.000,00	-100,00
sonstige Zuweisungen	22.580,55	3.334,13	4.000	2.644,63	-1.355,37	-33,88
Spenden, Sponsoring		8.586,21	10	13.250,00	13.240,00	132.400,00
Summe Orchester	112.580,55	110.920,34	94.010	15.894,63	-78.115,37	-83,09
Gesamtsumme	782.134,06	945.136,55	694.020	735.894,63	41.874,63	6,03

Im Bereich der Zuweisungen und Zuschüsse ergaben sich zusammen mit den Spenden insgesamt Mehreinnahmen von 41.875 €. Die Betriebskostenzuweisung für den Orchesterbereich ist erst nach Abschluss der Spielzeit bewilligt worden und wird daher im Bühnenbewirtschaftungsplan der neuen Spielzeit vereinnahmt. Diese Mindereinnahme konnte jedoch durch projektbezogene Förderungen und Einnahmen bei Spenden und Sponsoring kompensiert werden.

2.23 Sonstige Einnahmen

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ergebnis Spielzeit 05/06	Ansatz Spielzeit 06/07	Ergebnis Spielzeit 06/07	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Zuf.vom VermögensHH	0,00	0,00	214.150	214.150,00	0,00	0,00
sonstige Einnahmen	303.831,12	337.543,09	344.430	303.907,12	-40.522,88	-11,77
Summe Theater	303.831,12	337.543,09	558.580	518.057,12	-40.522,88	-7,25
Orchester						
Zuf.vom VermögensHH	29.960,00	20.040,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
sonstige Einnahmen	47.065,16	39.870,89	45.830,00	42.566,61	-3.263,39	-7,12
Summe Orchester	77.025,16	59.910,89	105.830	102.566,61	-3.263,39	-3,08
Gesamtsumme	380.856,28	397.453,98	664.410	620.623,73	-43.786,27	-6,59

Die Mindereinnahmen sind insbesondere bei den Positionen Sanierungseuro, Garderobenentgelte, sowie Kantinenverkauf entstanden.

2.3 Ausgabeveränderungen

2.31 Personalkosten

Bezeichnung	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ergebnis Spielzeit 05/06	Ansatz Spielzeit 06/07	Ergebnis Spielzeit 06/07	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Beamte u. Angestellte	1.436.171,39	1.440.744,63	1.453.200	3.909.400,19	2.456.200,19	169,02
Gagen f. eigene Künstler	3.158.486,37	3.348.926,41	3.376.800	3.196.725,41	-180.074,59	-5,33
Gagen f. Chormitglieder	1.113.069,69	1.122.453,01	1.106.600	1.059.990,41	-46.609,59	-4,21
Techn. Personal – Arbeiter	4.039.544,28	4.098.630,59	4.350.500	1.524.856,65	-2.825.643,35	-64,95
Sonstige Beschäftigte	1.627.889,32	1.671.436,63	1.374.000	1.363.123,29	-10.876,71	-0,79
Versorgungsbezüge	116.943,64	110.039,16	113.600	110.278,37	-3.321,63	-2,92
Sonstige Pers.Kosten	101.652,18	120.728,64	118.400	127.021,13	8.621,13	7,28
Summe Theater	11.593.756,87	11.912.959,07	11.893.100	11.291.395,45	-601.704,55	-5,06
Orchester						
Beamte u. Angestellte	78.449,86	94.149,24	92.100	169.706,23	77.606,23	84,26
Gagen f. eigene Künstler	341.617,78	341.863,84	336.000	322.381,64	-13.618,36	-4,05
Orchestermmitglieder	3.619.099,95	3.601.531,04	3.834.500	3.639.077,49	-195.422,51	-5,10
Techn. Personal – Arbeiter	110.883,32	104.521,23	112.800	40.113,00	-72.687,00	-64,44
Sonstige Beschäftigte	440.125,13	407.373,36	414.000	398.902,26	-15.097,74	-3,65
Sonstige Pers.Kosten	106.837,63	84.267,57	150.000	83.246,21	-66.753,79	-44,50
Summe Orchester	4.697.013,67	4.633.706,28	4.939.400	4.653.426,83	-285.973,17	-5,79
Gesamtsumme	16.290.770,54	16.546.665,35	16.832.500	15.944.822,28	-887.677,72	-5,27

Insgesamt wurden die veranschlagten Personalkosten für den Theater- und Orchesterbereich deutlich unterschritten. Die wesentlichen Gründe hierfür sind in der Spielzeit nicht besetzte Stellen, teilweise vorweggenommene Stelleneinsparungen und die Auflösung nicht benötigter Reserven (Krankheitsetat).

2.32 Sonstige Ausgaben

	Ergebnis Spielzeit 04/05	Ergebnis Spielzeit 05/06	Ansatz Spielzeit 06/07	Ergebnis Spielzeit 06/07	Veränderungen Ansatz / Ergebnis € %	
Theater						
Zuf. zum VermögensHH	201.322,34	435.520,81	243.900	132.484,86	-111.415,14	-45,68
Sonstige Ausgaben	2.876.248,97	2.883.251,87	2.717.130	3.116.229,63	399.099,63	14,69
Summe Theater	3.077.571,31	3.318.772,68	2.961.030	3.248.714,49	287.684,49	9,72
Orchester						
Zuf. zum Verm. HH	294.801,03	121.615,00	81.100	136.047,00	54.947,00	
Sonstige Ausgaben	337.487,30	274.896,21	276.400	331.989,85	55.589,85	20,11
Summe Orchester	632.288,33	396.511,21	357.500	468.036,85	110.536,85	30,92
Gesamtsumme	3.709.859,64	3.715.283,89	3.318.530	3.716.751,34	398.221,34	12,00

Die Zuführungssumme an den Vermögenshaushalt im Theatersektor setzt sich zusammen aus dem Sanierungseuro 100.936,50 € (Sanierungsrücklage) und der Ergebnisverbesserung aufgrund der anrechenbaren Tarifsteigerung unter 2 % mit 26.226,15 € (Tarifausgleichsrücklage).

Im Orchesterbereich wird neben den weitergeleiteten Beträgen aus dem Sanierungseuro 31.064,00 € (Sanierungsrücklage), die Zuschussverbesserung im Verwaltungshaushalt 104.983,00 € (Betriebsmittelrücklage) und die Ergebnisverbesserung aufgrund der Tarifsteigerung unter 2 % mit 5.322,21 € (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 2004/05	Ergebnis Spielzeit 2005/06	Ansatz Spielzeit 2006/07	Ergebnis Spielzeit 2006/07	Veränderungen Ansatz/Ergebnis €
<u>Einnahmen</u>					
Zuf. vom VerwaltungsHH	496.123,37	557.135,81	274.150,00	268.531,86	5.618,14
Entnahme aus Rücklage	29.960,00	20.040,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Einnahmen insgesamt	526.083,37	577.175,81	294.150,00	288.531,86	5.618,14
<u>Ausgaben</u>					
Zuf. an VerwaltungsHH	29.960,00	20.040,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Zuf. an Rücklage	496.123,37	577.135,81	274.150,00	268.531,86	5.618,14
Ausgaben insgesamt	526.083,37	577.175,81	294.150,00	288.531,86	5.618,14

Einnahmen/Ausgaben

Zuführung vom Verwaltungshaushalt/Zuführung an Rücklage

Die Zuführung vom Verwaltungshaushalt enthält die Einnahmen aus dem Sanierungseuro 132.000,50,00 € (Sanierungsrücklage), Zuschussverbesserung im Verwaltungshaushalt 104.983,00 € (Betriebsmittelrücklage) und der Ergebnisverbesserung aufgrund der Tarifsteigerung unter 2 % mit 31.548,36 € (Tarifausgleichsrücklage).

Entnahme aus Rücklage/Zuführung an Verwaltungshaushalt

Der Betriebsmittelrücklage ist planmäßig ein Betrag in Höhe von 20.000 € aus der zweckgebildeten Rückstellung für ein Orchestermmitglied entnommen worden.

4. Rücklagen

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

Münster, im Januar 2008

gez.
Bickeböller
Stadtkämmerin

gez.
Dr. Hanke
Stadträtin

Anlage 2 zur Vorlage Nr. V/0045/2008

Übersicht

über die Rücklagen

der Städtischen Bühnen Münster

Gesamtplan

Gruppierungsübersicht und

Rechnungsquerschnitt