

Öffentliche **Beschlussvorlage**

Vorlagen-Nr.:

V/0101/2010

Auskunft erteilt:

Herr Braun

Ruf:

59 09 121

E-Mail:

Braun@stadt-muenster.de

Datum:

11.02.2010

Betrifft

Wirtschaftsplan 2010/2011 der Städtischen Bühnen Münster

Beratungsfolge

04.03.2010	Kulturausschuss	Vorberatung
09.03.2010	Ausschuss für Personal, Recht und Ordnung	Vorberatung
10.03.2010	Ausschuss für Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften	Vorberatung
17.03.2010	Hauptausschuss	Vorberatung
17.03.2010	Rat	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

I. Sachentscheidung:

Der anliegende Wirtschaftsplan 2010/2011 der Städtischen Bühnen Münster wird beschlossen.

- a. Der Erfolgsplan 2010/2011 weist Erträge in Höhe von 22.335.180 € und Aufwendungen in Höhe von 22.825.705 € auf und schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 490.525 €
- b. Der Vermögensplan 2010/2011 hat ein Gesamtvolumen von 850.000 €.
- c. Die Stellenübersicht 2010/2011 weist 186,67 Stellen für tariflich Beschäftigte und nachrichtlich 7 Beamtenstellen aus.

Begründung:

Die Städtischen Bühnen Münster werden seit dem 01.09.2008 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung ist für die Städtischen Bühnen Münster ein Wirtschaftsplan, bestehend aus Erfolgs- und Vermögensplan sowie Stellenübersicht, aufzustellen. Der als **Anlage** vorgelegte Wirtschaftsplan der Städtischen Bühnen Münster basiert auf den Erfahrungen der früheren Bühnenbewirtschaftungspläne und der bisherigen Abwicklung der Wirtschaftspläne seit Umwandlung in eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung. Ferner wurden die heute bereits bekannten und sich abzeichnenden Entwicklungen der folgenden Jahre berücksichtigt.

Dabei ergeben sich Planungsunsicherheiten bezüglich der Höhe der Personalkosten durch das Auslaufen der bestehenden Vergütungstarife nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) zum 31.12.2009. Für die Tarifrunde 2010 wird mit einer durchschnittlichen Entgelterhöhung um 1,5 % gerechnet. Unter Berücksichtigung der Tarifsteigerung (TVöD) ab dem 01.01.2010 und

den sich daraus zu berücksichtigenden tariflichen Auswirkungen auf den künstlerischen Bereich, wird sich der Personalaufwand im Betrachtungszeitraum um rd. 490.000 € erhöhen. Diese Erhöhung ist in der gültigen 4. Finanzformel nicht berücksichtigt und führt zu einem entsprechenden Jahresfehlbetrag. Nach Abschluss des neuen Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst (TVöD) ist die Finanzierung dieser tarifbedingten Personalmehraufwendungen rechtzeitig mit der Stadt Münster zu klären.

gez.

Dr. Hanke
Stadträtin

Anlage

Wirtschaftsplan 2010/2011 der Städtischen Bühnen Münster

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2010/2011

- 1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2010/2011
der Städtischen Bühnen Münster**
- 2. Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Bühnen Münster**
- 3. Erfolgsplan 2010/2011**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2010/2011
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2010/2011 – 2014/2015
- 4. Vermögensplan 2010/2011**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2010/2011
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2010/2011 – 2014/2015
- 5. Stellenübersicht 2010/2011**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2010/2011 der Städtischen Bühnen Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2010/2011 ist die Eigenbetriebsverordnung (EigVO NW) in der Fassung vom 16.11.2004

Der hier vorgelegte Wirtschaftsplan stellt die von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Städtische Bühnen Münster zu erbringenden Leistungen und die erforderlichen Ressourcen dar.

Gem. § 14 EigVO besteht der Wirtschaftsplan aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

Der Erfolgsplan gem. §15 EigVO der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung enthält alle vorhersehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres. Er basiert auf den Ergebnissen der früheren Bühnenbewirtschaftungspläne und auf den heute bekannten und sich bereits abzeichnenden Tendenzen und Trends des laufenden Wirtschaftsjahres 2009/2010.

Der Erfolgsplan zeigt bislang nur die Wirtschaftsplanansätze 2009/2010 und 2010/2011. Da die Prüfung des Jahresabschlusses 2008/2009 durch den Wirtschaftsprüfer noch nicht abgeschlossen ist, liegt noch kein endgültiges Jahresergebnis vor.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden auf Basis der im Wirtschaftsplan zu beschließenden Stellenübersicht 2010/2011 ermittelt. Die Steigerung des Ansatzes ist durch die Einrechnung einer Tarifierhöhung für den Geltungsbereich des TVöD ab dem 01.01.2010 in Höhe von 1,5 %, sowie der Berücksichtigung der tariflichen Auswirkungen auf den künstlerischen Bereich bedingt. Diese Erhöhung wird zunächst auch mittelfristig zu Grunde gelegt und bei der Aufstellung der Wirtschaftspläne der Folgejahre entsprechend der aktuellen Entwicklung angepasst. Im Wirtschaftsjahr 2010/2011 ergibt die Berücksichtigung einer Tarifsteigerung eine Erhöhung des Personalaufwands von ca. 490.000 €. Dieser Mehraufwand ist in der Zuschusssumme der 4. Finanzformel nicht enthalten und führt zu einem entsprechenden Jahresfehlbetrag. Die Finanzierung dieser tarifbedingten Personalmehraufwendungen ist nach Abschluss des neuen Tarifvertrags für den öffentlichen Dienst (TVöD) mit der Stadt Münster zu klären.

Der Vermögensplan enthält gem. § 16 EigVO alle voraussehbaren vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben aus Anlageänderungen und aus der Kreditwirtschaft, die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen sowie auf der Einnahmeseite die vorhandenen oder zu beschaffenden Deckungsmittel. Deckungsmittel, die aus dem Haushalt der Gemeinde stammen, müssen mit den Ansätzen im Haushaltsplan der Gemeinde übereinstimmen.

Die Stellenübersicht enthält gem. §17 EigVO die im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen für die tariflich Beschäftigten einschließlich der Angaben zur Stellenbewertung und Eingruppierung der Stelleninhaber. Beamte, die bei der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung beschäftigt werden, sind im Stellenplan der Gemeinde zu führen und in der Stellenübersicht der Städtischen Bühnen nur nachrichtlich anzugeben. Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der tatsächlich besetzten Stellen angegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

Erträge	€
Umsatzerlöse	2.539.675
Betriebskostenzuschuss	18.840.300
Sonstige betriebliche Erträge	930.205
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.000
	22.335.180

Aufwendungen	€
Materialaufwand	607.600
Bezogene Leistungen	2.696.000
Personalaufwendungen	17.314.835
Abschreibungen	649.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.558.270
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	22.825.705

Jahresfehlbetrag -490.525

Münster, 11.02.2010

gez.

Dr.Hanke
Stadträtin

gez.

Feldmann
Betriebsleiterin

Vermögensplan

Die Ausgaben und deren Deckungsmittel stellen sich im Vermögensplan folgendermaßen dar:

Ausgaben	€
Seilwinden Panoramazug KH	50.000
Bestuhlung GH Planung	110.000
Lichtsteuerung GH	350.000
weitere Sondermaßnahmen	140.000
investive Beschaffungen	200.000
	850.000

Deckungsmittel	€
Abschreibungen	650.000
investiver Zuschuss	200.000
	850.000

2. Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Bühnen Münster

Die Städtischen Bühnen prägen mit ihrem Theater- und Konzertangebot das kulturelle Niveau Münsters wesentlich mit und strahlen mit ihren Aktivitäten weit über die lokalen Grenzen hinaus. Aufgabe der Städtischen Bühnen ist es, nicht nur für die eigene Einwohnerschaft, sondern auch für die Bewohner in der Region ein umfassendes Theater- und Konzertangebot vorzuhalten. In dieser Hinsicht nimmt Münster als Oberzentrum mit seiner kulturellen Strahlkraft eine wichtige Rolle für die Städte und Gemeinden im Umland ein.

Die Städtischen Bühnen Münster vereinigen heute mit dem Musiktheater, dem Schauspiel, dem Kinder- und Jugendtheater, dem Tanztheater sowie dem Sinfonieorchester fünf Sparten unter einem Dach. Mit rund 25 Premieren bei ca. 570 Aufführungen pro Spielzeit bieten die Städtischen Bühnen ein anspruchsvolles Programm, das durch die Produktionen der Niederdeutschen Bühne, zahlreiche Gastspiele, Lesungen, Vorträge und Ausstellungen vielfältig ergänzt wird.

Die Städtischen Bühnen Münster haben in den vergangenen Jahren im Großen Haus (955 Sitzplätze) und Kleinen Haus (rund 280 Plätzen), sowie weiteren Spielstätten pro Spielzeit ca. 185.000 Besucher in den Bereichen Theater und Konzert gezählt.

Die Städtischen Bühnen Münster werden seit dem 01.09.2008 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Die Betriebsleitung der Einrichtung im Sinne der EigVO NW bilden der Generalintendant Wolfgang Quetes und die Verwaltungsdirektorin Rita Feldmann.

3. Erfolgsplan 2010/2011 der Städtischen Bühnen Münster

Erträge	Plan 2010/2011 €	Plan 2009/2010 €
Umsatzerlöse	2.539.675	2.579.775
Betriebskostenzuweisung	18.840.300	18.829.300
Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen des AV	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	930.205	936.625
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.000	54.000
Gesamt	22.335.180	22.399.700
Aufwendungen	€	€
Materialaufwand	607.600	551.700
Bezogene Leistungen	2.696.000	2.727.000
Personalaufwendungen	17.314.835	16.823.000
Abschreibungen	649.000	649.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.558.270	1.649.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
Gesamt	22.825.705	22.399.700
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-490.525	0
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-490.525	0

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2010/2011

	€	€
1. Umsatzerlöse		2.539.675
Einnahmen Eintrittsgelder	2.359.265	
Gastspiele/-konzerte	155.000	
Garderobenentgelte	20.000	
Übertragungshon. RuF	3.900	
Ertrag Kostümverleih	1.510	
2. Betriebskostenzuweisung		18.840.300
Zuweisungen vom Land	750.000	
Zuweisung Stadt Münster	18.090.300	
3. Sonstige betriebliche Erträge		930.205
Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000	
Spenden, Sponsoring, Werbung	16.000	
Pachten, Kantine	87.500	
Auflösung/Herabsetzung Rückstellung	175.635	
Sonstige ordentliche Erträge	2.070	
4. Materialaufwand		607.600
Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf	341.200	
Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr, Aufwand für Noten	266.400	
5. Bezogene Leistungen		
Honorare	117.000	2.696.000
Mieten für Gebäude , Betriebsbedarf	1.720.000	
Mietnebenkosten	620.000	
Dienstleistungen Feuerwehr, MM	115.000	
Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts	99.000	
Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte	25.000	
6. Personalaufwendungen		17.314.835
Löhne und Gehälter	14.063.255	
Aufwendungen für Altersversorgung	834.080	
Sozialversicherungsbeiträge	2.353.500	
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	64.000	
7. Abschreibungen		649.000

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.558.270
Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20, 40, 41, 53, PR	548.400
Waren Kantine	51.250
Unterhaltung Maschinen, Fahrzeuge, Instrumente	204.000
Werbung (Druckerzeugnisse, Fotos usw.) und Ausstellungen	362.000
Versicherungen, Schadensersatz usw.	93.820
Betriebs- und Geschäftsaussattung	35.000
Sonstiger Personalaufwand (Einstellungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildung usw.)	186.800
Beiträge Vereine, Zuschuss Mitgliederwerbung	30.000
Abgaben Kartenverkauf, Künstlersozialabgabe	47.000
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.000
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-490.525
12. außerordentliche Erträge	0
13. außerordentliche Aufwendungen	0
14. außerordentliches Ergebnis	0
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0
16. sonstige Steuern	0
17. Jahresfehlbetrag	-490.525

Anlage:
Mittelfristiger Erfolgsplan 2010/2011 – 2014/2015 der
Städtischen Bühnen Münster

Erträge	Plan 10/11 €	Plan 11/12 €	Plan 12/13 €	Plan 13/14 €	Plan 13/14 €
Umsatzerlöse	2.539.675	2.539.675	2.539.675	2.539.675	2.539.675
Betriebskostenzuweisung	18.840.300	18.840.300	18.840.300	18.840.300	18.840.300
Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen des AV	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	930.205	930.205	930.205	930.205	930.205
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamt	22.335.180	22.335.180	22.335.180	22.335.180	22.335.180
Aufwendungen	Plan 09/10 €	Plan 10/11 €	Plan 11/12 €	Plan 12/13 €	Plan 13/14 €
Materialaufwand	607.600	607.600	607.600	607.600	607.600
Bezogene Leistungen	2.696.000	2.696.000	2.696.000	2.696.000	2.696.000
Personalaufwendungen	17.314.835	17.314.835	17.314.835	17.314.835	17.314.835
Abschreibungen	649.000	649.000	649.000	649.000	649.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.558.270	1.558.270	1.558.270	1.558.270	1.558.270
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Gesamt	22.825.705	22.825.705	22.825.705	22.825.705	22.825.705
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-490.525	-490.525	-490.525	-490.525	-490.525
außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-490.525	-490.525	-490.525	-490.525	-490.525

4. Vermögensplan 2010/2011

Einnahmen	€
Abschreibungen bisheriges Anlagevermögen	650.000
investiver Zuschuss	200.000
Gesamt	850.000

Auszahlungen	€
Seilwinden Panoramazuganlagen KH	50.000
Bestuhlung GH Planung	110.000
Lichtsteuerung Großes Haus	350.000
weitere Sondermaßnahmen	140.000
investive Beschaffungen	200.000
Gesamt	850.000

Erläuterungen zum Vermögensplan 2010/2011

Der Vermögensplan beinhaltet neben allgemeinen Ersatzbeschaffungen, diversen kleineren Investitionen auch die Erneuerung der Lichtsteuerung im Großen Haus. Darüber hinaus sind Planungsmittel für die Erneuerung der Bestuhlung im Großen Haus eingeplant.

Als Deckungsmittel dienen die Abschreibungen und der investive Zuschuss der Stadt Münster an die Städtischen Bühnen Münster, der in der Zuschusssumme der 4. Finanzformel enthalten ist.

Anlage:
Mittelfristiger Vermögensplan 2010/2011 – 2014/2015 der
Städtischen Bühnen Münster

Einnahmen	Plan 10/11 €	Plan 11/12 €	Plan 12/13 €	Plan 13/14 €	Plan 14/15 €
Abschreibungen	650.000	650.000	650.000	650.000	650.000
investiver Zuschuss	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Übertrag	0	0	180.000	180.000	510.000
Gesamt	850.000	850.000	1.030.000	1.030.000	1.360.000

Auszahlungen	Plan 10/11 €
Seilwinden Panoramazuganlagen KH	50.000
Bestuhlung GH Planung	110.000
Lichtsteuerung GH	350.000
weitere Sondermaßnahmen	140.000
investive Beschaffungen	200.000
Gesamt	850.000

Auszahlungen	Plan 11/12 €
Beleuchtung Haupteingang u. Theaterkasse	20.000
Lichtsteuerung KH	250.000
weitere Sondermaßnahmen	200.000
investive Beschaffungen	200.000
Übertrag	180.000
Gesamt	850.000

Auszahlungen	Plan 12/13 €
Bestuhlung GH 1. Teil	650.000
investive Beschaffungen	200.000
Übertrag	180.000
Gesamt	1.030.000

Auszahlungen	Plan 13/14 €
Bestuhlung GH 2. Teil	250.000
Austausch Leistungsschrank GH	70.000
investive Beschaffungen	200.000
Übertrag	510.000
Gesamt	1.030.000

Auszahlungen	Plan 14/15 €
Planungskosten Raumakustik	100.000
weitere Sondermaßnahmen	200.000
investive Beschaffungen	200.000
Übertrag	860.000
Gesamt	1.360.000

5. Stellenübersicht 2010/2011

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

EntgGr	(VergGr/ LohnGr) vormals	Zahl der Stellen 2010/11	Zahl der Stellen 2009/10	Ist- Besetzung am 30.06.2009	Bemerkungen
Theater					
9	V04b V04b/05b	4,00	4,00	4,00	
9V	V05bgD V05bmD	1,00	1,00	1,00	
8	V05c V05b/05c	11,00	11,00	11,00	
7	L06/07a	25,00	25,00	25,00	
6	V06b V06b+Zul V06b+V06bZul V05c/06b Kr04/05a L05/06a	31,00	31,00	30,00	
5	V06b/07 V07 L04/05a	29,38	29,38	29,38	
4	L03/04a	3,52	3,52	3,52	
3	V07/08 V09/07 L02/03a	6,71	6,71	6,42	
2	L01/01a	3,56	3,56	3,06	
Summe		115,17	115,17	113,38	
Orchester					
SV	SV	5,00	5,00	5,00	
TVK B	TVK B	62,00	62,00	62,00	
9	V04b V04b/05b	1,00	1,00	1,00	
5	V06b/07 V07 L04/05a	2,50	2,50	2,50	
3	V07/08 V09/07 L02/03a	1,00	1,00	1,00	
Summe		71,50	71,50	71,50	
Insgesamt		186,67	186,67	184,88	
nachrichtl.: Auszubildende		2,00	2,00	2,00	

Nachrichtlich:
Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2010)

BesGr	Zahl der Stellen 2010/11	Zahl der Stellen 2009/10	Ist- Besetzung am 30.06.2009	Bemerkungen
Höherer Dienst				
A15	1,00	1,00	1,00	
Gehobener Dienst				
A13	1,00	1,00	1,00	
A11	2,00	2,00	2,00	
A10	1,00	1,00	1,00	
Zwischensumme	4,00	4,00	4,00	
Mittlerer Dienst				
A08	2,00	2,00	2,00	
Zwischensumme	2,00	2,00	2,00	
Insgesamt	7,00	7,00	7,00	