

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2014/2015

1. **Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2014/2015
des Theaters Münster**
2. **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
3. **Erfolgsplan 2014/2015**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2014/2015
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2014/2015 – 2018/2019
4. **Vermögensplan 2014/2015**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2014/2015
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2014/2015 – 2018/2019
5. **Stellenübersicht 2014/2015**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2014/2015 des Theaters Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2014/2015 ist die Eigenbetriebsverordnung (EigVO NW) in der Fassung vom 16.11.2004.

Der hier vorgelegte Wirtschaftsplan stellt die von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Theater 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 Wirtschaftspläne und auf den heute bekannten und sich bereits abzeichnenden Tendenzen und Trends des aktuellen Wirtschaftsjahres 2013/2014.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden auf Basis der im Wirtschaftsplan zu beschließenden Stellenübersicht 2014/2015 ermittelt und enthalten die zukünftig erwarteten Tarifsteigerungen auf Basis einer angenommenen 2 %igen Erhöhung, beginnend mit der neuen Tarifrunde ab dem 01.03.2014.

Für diese angenommenen und alle nachfolgenden Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst während der Laufzeit des neuen Managementkontrakts, inkl. 6. Finanzformel, Spielzeiten 2014/2015 bis 2018/2019, hat der Rat der Stadt Münster mit der Vorlage V/0240/2013/1 eine entsprechende Erhöhung des Zuschusses an das Theater Münster durch die Stadt Münster beschlossen.

Zum Ausgleich von Preissteigerungen des bislang festgeschriebenen Anteils für Sachkosten im Gesamtzuschuss erhält das Theater Münster ab der Spielzeit 2014/2015 eine jährliche Zuschussanpassung in Höhe von 90.000 € (Ratsbeschluss V/0240/2013/1 vom 12.06.2013).

Trotz dieser Zuschusserhöhungen hat das Theater Münster für das Wirtschaftsjahr 2014/2015 und bei der Aufstellung der Wirtschaftspläne für die Folgejahre bis 2016/2017 Jahresfehlbeträge ausgewiesen. Diese resultieren in erster Linie aus den Kostensteigerungen der vergangenen Spielzeiten für die bislang eine finanzielle Kompensation fehlte und der Übernahme tarifbedingter Mehraufwendungen vergangener Tarifierhöhungen aus dem vorhandenen Budget des Theaters Münster. Die Theaterleitung ist bemüht, durch weitere Einnahmesteigerungen und wirtschaftlichen Ressourceneinsatz diese Fehlbeträge kurz- und mittelfristig zu reduzieren und rechnet ab dem Wirtschaftsjahr 2017/2018 wieder mit einem positiven Jahresergebnis.

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 des Theaters Münster nur nachrichtlich anzugeben. Zum Vergleich sind die Zahlen der im laufenden Wirtschaftsjahr vorgesehenen und der tatsächlich besetzten Stellen angegeben. Wesentliche Änderungen die sich bis zum Beginn der Spielzeit 2014/2015 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

Erträge	€
Umsatzerlöse	2.806.100
Betriebskostenzuschuss	20.699.000
Sonstige betriebliche Erträge	816.600
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000
	24.331.700

Aufwendungen	€
Materialaufwand	727.000
Bezogene Leistungen	3.556.600
Personalaufwendungen	17.663.100
Abschreibungen	736.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.745.850
Sonstige Steuern	1.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300
	24.430.650

Jahresfehlbetrag **-98.950**

Münster, 15.01.2014

gez.

Dr.Hanke
Stadträtin

gez.

Feldmann
Betriebsleiterin

Vermögensplan

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

Einnahmen	€
Abschreibungszuschuss	649.000
Sanierungs-€	130.000
Übertrag aus Vorjahr	551.000
Gesamt	1.330.000

Auszahlungen	€
Planungskosten Bestuhlung GH	100.000
investive Beschaffungen	250.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	580.000
Gesamt	1.330.000

2. Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster

Das Theater Münster prägt mit seinem Theater- und Konzertangebot das kulturelle Niveau Münsters wesentlich mit und strahlt mit seinen Aktivitäten weit über die lokalen Grenzen hinaus. Aufgabe des Theaters 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.

Das Theater Münster vereinigt heute mit dem Musiktheater, dem Schauspiel, dem Jungen Theater, dem Tanztheater sowie dem Sinfonieorchester fünf Sparten unter einem Dach. Mit rund 35 Premieren bei ca. 670 Aufführungen pro Spielzeit bietet das Theater Münster ein anspruchsvolles Programm, das durch die Produktionen der Niederdeutschen Bühne, zahlreiche Gastspiele, Lesungen, Vorträge und Ausstellungen vielfältig ergänzt wird.

Das Theater Münster hat in den vergangenen Jahren im Großen Haus (955 Sitzplätze) und Kleinen Haus (rund 280 Plätzen), sowie weiteren Spielstätten pro Spielzeit ca. 186.000 Besucher in den Bereichen Theater und Konzert gezählt.

Das Theater Münster wird seit dem 01.09.2008 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung geführt. Die Betriebsleitung der Einrichtung im Sinne der EigVO NW bilden der Generalintendant Dr. Ulrich Peters und die Verwaltungsdirektorin Rita Feldmann.

3. Erfolgsplan 2014/2015 des Theaters Münster

Erträge	Plan 2014/2015 €	Plan 2013/2014 €
Umsatzerlöse	2.806.100	2.581.250
Betriebskostenzuweisung	20.699.000	19.930.300
Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen des AV	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	816.600	1.098.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	20.000
Gesamt	24.331.700	23.629.550
Aufwendungen	€	€
Materialaufwand	727.000	585.000
Bezogene Leistungen	3.556.600	3.135.800
Personalaufwendungen	17.663.100	18.245.550
Abschreibungen	736.000	649.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.745.850	1.577.200
Sonstige Steuern	1.800	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300	0
Gesamt	24.430.650	24.192.550
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-98.950	-563.000
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0
Jahresfehlbetrag	-98.950	-563.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2014/2015

		€
1. Umsatzerlöse		2.806.100
Einnahmen Eintrittsgelder	2.429.600	
Gastspiele/-konzerte	340.000	
Garderobenentgelte	30.000	
Übertragungshon. RuF	3.000	
Ertrag Verleih	3.500	
2. Betriebskostenzuweisung		20.699.000
Zuweisungen vom Land	1.050.000	
Zuweisung Stadt Münster	19.649.000	
Zuweisung sonstige	0	
3. Sonstige betriebliche Erträge		816.600
Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000	
Spenden, Sponsoring, Werbung	62.000	
Mieten, Pachten, Kantine	100.600	
Sonstige ordentliche Erträge	5.000	
4. Materialaufwand		727.000
Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf	340.000	
Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr,	302.000	
Aufwand für Noten	85.000	
5. Bezogene Leistungen		
Honorare	614.000	3.556.600
Mieten für Gebäude , Betriebsbedarf	1.716.100	
Mietnebenkosten	740.000	
Dienstleistungen Feuerwehr, MM	118.500	
Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts	245.000	
Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte	23.000	
Leiharbeitskräfte	100.000	
6. Personalaufwendungen		17.663.100
Löhne und Gehälter	14.144.300	
Aufwendungen für Altersversorgung	846.800	
Sozialversicherungsbeiträge	2.522.000	
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	150.000	
7. Abschreibungen		736.000
AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens	15.000	
AfA auf Sachanlagen	721.000	

8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.745.850
Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20, 40, 41, 53, PR	571.000
Waren Kantine	43.150
Unterhaltung Maschinen, Fahrzeuge, Instrumente	292.000
Werbung (Druckerzeugnisse usw.) und Ausstellungen	345.000
Versicherungen, Schadensersatz usw.	131.550
Betriebs- und Geschäftsausstattung	139.000
Sonstiger Personalaufwand (Einstellungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildung usw.)	99.100
Prüf-, Beratungs-, Gerichtskosten, Gebühren, Beiträge Vereine	73.050
Abgaben Kartenverkauf, Künstlersozialabgabe	52.000
9. sonstige Steuern	1.800
10. Zinsen und ähnliche Erträge	10.000
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-98.950
13. außerordentliche Erträge	0
14. außerordentliche Aufwendungen	0
15. außerordentliches Ergebnis	0
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0
17. Jahresfehlbetrag	-98.950

Mittelfristiger Erfolgsplan 2014/2015 – 2018/2019 des Theaters Münster

Erträge	Plan 14/15 €	Plan 15/16 €	Plan 16/17 €	Plan 17/18 €	Plan 18/19 €
Umsatzerlöse	2.806.100	2.816.100	2.841.100	2.846.100	2.856.100
Betriebskostenzuweisung	20.699.000	21.170.200	21.512.000	21.998.500	22.489.000
Sonstige betriebliche Erträge	816.600	821.600	823.600	825.600	828.600
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Gesamt	24.331.700	24.818.900	25.187.700	25.681.200	26.184.700

Aufwendungen	Plan 14/15 €	Plan 15/16 €	Plan 16/17 €	Plan 17/18 €	Plan 18/19 €
Materialaufwand	727.000	732.800	738.700	744.600	750.600
Bezogene Leistungen	3.556.600	3.585.100	3.613.800	3.642.700	3.671.800
Personalaufwendungen	17.663.100	18.044.300	18.353.100	18.764.600	19.210.100
Abschreibungen	736.000	736.000	736.000	736.000	736.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.745.850	1.759.800	1.773.900	1.788.100	1.802.400
Sonstige Steuern	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300	300	300	300	300
Gesamt	24.430.650	24.860.100	25.217.600	25.678.100	26.173.000

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-98.950	-41.200	-29.900	3.100	11.700
außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	-98.950	-41.200	-29.900	3.100	11.700

Die mittelfristige Finanzplanung erfolgt unter der Annahme, dass der bis zur Spielzeit 2017/2018 gültige Managementkontrakt zwischen der Stadt Münster und dem Theater Münster unter den gleichen Bedingungen fortgeführt wird.

4. Vermögensplan 2014/2015

Einnahmen	€
Abschreibungszuschuss	649.000
Sanierungs-€	130.000
Übertrag aus Vorjahr	551.000
Gesamt	1.330.000

Auszahlungen	€
Planungskosten Bestuhlung GH	100.000
investive Beschaffungen	250.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	580.000
Gesamt	1.330.000

Gem. Ratsbeschluss V/0308/2010 Managementkontrakt mit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Städtische Bühnen Münster, inkl. 5. Finanzformel für die Spielzeiten 2011/2012 bis 2013/2014, wird ab der Spielzeit 2011/2012 auf jede Eintrittskarte ein Sanierungseuro erhoben, der mit dem Zweck „Erneuerung der Bestuhlung Großes Haus“ verbunden ist und über mehrere Spielzeiten angespart wird.

Anlage: Mittelfristiger Vermögensplan 2014/2015 – 2018/2019 des Theaters Münster

Einnahmen	Plan 14/15 €	Plan 15/16 €	Plan 16/17 €	Plan 17/18 €	Plan 18/19 €
Abschreibungszuschuss	649.000	649.000	649.000	649.000	649.000
Sanierungs-€	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Übertrag aus Vorjahr	551.000	580.000	159.000	158.000	287.000
Gesamt	1.330.000	1.359.000	938.000	937.000	1.066.000

Auszahlungen	Plan 14/15 €
Planungskosten Bestuhlung GH	100.000
investive Beschaffungen	250.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	580.000
Gesamt	1.330.000

Auszahlungen	Plan 15/16 €
Bestuhlung GH 1. Teil	550.000
investive Beschaffungen	250.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	159.000
Gesamt	1.359.000

Auszahlungen	Plan 16/17 €
Bestuhlung GH 1. Teil Abschluss	130.000
investive Beschaffungen	250.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	158.000
Gesamt	938.000

Auszahlungen	Plan 17/18 €
Bestuhlung GH 2. Teil	130.000
investive Beschaffungen	250.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	270.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	137.000
Gesamt	937.000

Auszahlungen	Plan 18/19 €
Bestuhlung GH 2. Teil Abschluss	130.000
investive Beschaffungen	200.000
Bühnentechnik	150.000
weitere Sondermaßnahmen	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	336.000
Gesamt	1.066.000

5. Stellenübersicht 2014/2015

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

EntgGr	(VergGr/ LohnGr) vormals	Zahl der Stellen 2014/15	Zahl der Stellen 2013/14	Ist- Besetzung am 30.06.2013
Theater				
9	V04b V04b/05b	4,00	4,00	4,00
8	V05c V05b/05c	11,00	11,00	11,00
7	L06/07a	26,00	26,00	26,00
6	V06b V06b+Zul V06b+V06bZul V05c/06b Kr04/05a L05/06a	31,00	31,00	31,00
5	V06b/07 V07 L04/05a	31,81	29,88	29,88
4	L03/04a	1,84	3,52	3,52
3	V07/08 V09/07 L02/03a	6,46	6,71	6,71
2	L01/01a	2,47	3,56	3,17
Summe		114,58	115,67	115,28
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		186,08	187,17	186,78
nachrichtl.: Auszubildende		3,00	3,00	2,00

Nachrichtlich:

Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2014)

BesGr		Zahl der Stellen 2014/15		Zahl der Stellen 2013/14	Ist- Besetzung am 30.06.2013
Höherer Dienst					
A16		1,00		1,00	1,00
Gehobener Dienst					
A13		1,00		1,00	1,00
A11		2,00		2,00	2,00
A10		0,50		0,50	0,50
Zwischensumme		3,50		3,50	3,50
Mittlerer Dienst					
A09		1,00		1,00	1,00
A08		2,00		2,00	2,00
Zwischensumme		3,00		3,00	3,00
Insgesamt		7,50		7,50	7,50

Einzelaufstellungen

Stellenhebungen

lfd. Nr.	Arbeitsplatz-Nr.		Bewertung	Anzahl	Funktion / Aufgabengebiet
1	10.11.0022	EntgGr 4	EntgGr 5	0,84	Koch/Köchin
2	10.11.0023	EntgGr 4	EntgGr 5	0,84	Koch/Köchin
3	46.00.0003 *	EntgGr 3	EntgGr 5	0,25	Sachbearbeiter/-in Sekretariat

*Verlagerung eines Stellenanteils mit Anpassung des Stellenwertes

Stelleneinsparungen

lfd. Nr.	Arbeitsplatz-Nr.		Bewertung	Anzahl	Funktion / Aufgabengebiet
1	46.01.0513	EntgGr 2		0,50	Raumpfleger/in
2	46.01.0516	EntgGr 2		0,20	Raumpfleger/in
3	46.01.0518	EntgGr 2		0,39	Raumpfleger/in