

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2015/2016

- 1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2015/2016
des Theaters Münster**
- 2. Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
- 3. Erfolgsplan 2015/2016**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015/2016
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2015/2016 – 2019/2020
- 4. Vermögensplan 2015/2016**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2015/2016
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2015/2016 – 2019/2020
- 5. Stellenübersicht 2015/2016**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2015/2016 des Theaters Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2015/2016 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 2014/2015 und der Folgejahre.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden auf Basis der im Wirtschaftsplan zu beschließenden Stellenübersicht 2015/2016 und der Ergebnisse der Tarifrunde 2014 ermittelt. Sie enthalten die zukünftig erwarteten Tarifsteigerungen auf Basis einer angenommenen 2 %igen Erhöhung, beginnend mit der neuen Tarifrunde ab dem 01.03.2016.

Für diese tatsächlichen und alle erwarteten nachfolgenden Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst während der Laufzeit des neuen Managementkontrakts, inkl. 6. Finanzformel, Spielzeiten 2014/2015 bis 2017/2018, 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).

Auf Grund der positiven Besucherentwicklung in der Spielzeit 2013/2014, sowie der aktuellen Saison und der konsequenten Umsetzung der beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen, erwartet die Theaterleitung ab der Spielzeit 2015/2016 und in den folgenden Jahren wieder einen leichten Jahresüberschuss.

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 2015/2016 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

| Erträge | € |
|--------------------------------------|-------------------|
| Umsatzerlöse | 3.030.500 |
| Betriebskostenzuschuss | 20.590.910 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 825.600 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5.000 |
| | 24.452.010 |
| Aufwendungen | € |
| Materialaufwand | 732.000 |
| Bezogene Leistungen | 2.127.500 |
| Personalaufwendungen | 19.059.300 |
| Abschreibungen | 717.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.791.250 |
| Sonstige Steuern | 2.100 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 300 |
| | 24.429.450 |
| Jahresüberschuss | 22.560 |

Vermögensplan

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

| Einnahmen | € |
|--|----------------|
| Abschreibungen | 649.000 |
| Sanierungs-€ | 175.000 |
| Übertrag aus Vorjahr | 160.000 |
| Gesamt | 984.000 |
| Auszahlungen | € |
| Planungskosten Erneuerung Konzertzimmer GH | 100.000 |
| investive Beschaffungen | 250.000 |
| Bühnentechnik | 150.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 250.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 234.000 |
| Gesamt | 984.000 |

Münster, 13.01.2015

gez.

Dr.Hanke
Stadträtin

gez.

Feldmann
Betriebsleiterin

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. 660 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. 195.000 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 2015/2016 des Theaters Münster

| Erträge | Plan | Plan |
|--|-------------------|-------------------|
| | 2015/2016 | 2014/2015 |
| | € | € |
| Umsatzerlöse | 3.030.500 | 2.806.100 |
| Betriebskostenzuweisung | 20.590.910 | 19.672.731 |
| Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen des AV | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 825.600 | 816.600 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5.000 | 10.000 |
| Gesamt | 24.452.010 | 23.305.431 |
| Aufwendungen | € | € |
| Materialaufwand | 732.000 | 727.000 |
| Bezogene Leistungen | 2.127.500 | 1.962.331 |
| Personalaufwendungen | 19.059.300 | 18.231.100 |
| Abschreibungen | 717.000 | 736.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.791.250 | 1.745.850 |
| Sonstige Steuern | 2.100 | 1.800 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 300 | 300 |
| Gesamt | 24.429.450 | 23.404.381 |
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 22.560 | -98.950 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 |
| außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 22.560 | -98.950 |

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2015/2016

| | | € |
|-----------|--|-------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 3.030.500 |
| | Einnahmen Eintrittsgelder | 2.627.500 |
| | Gastspiele/-konzerte | 365.000 |
| | Garderobenentgelte | 30.000 |
| | Übertragungshon. RuF | 3.000 |
| | Ertrag Verleih | 5.000 |
| 2. | Betriebskostenzuweisung | 20.590.910 |
| | Zuweisungen vom Land | 1.050.005 |
| | Zuweisung Stadt Münster | 19.540.905 |
| | Zuweisung sonstige | 0 |
| 3. | Sonstige betriebliche Erträge | 825.600 |
| | Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss | 649.000 |
| | Spenden, Sponsoring, Werbung | 68.000 |
| | Mieten, Pachten, Kantine | 101.000 |
| | Sonstige ordentliche Erträge | 7.600 |
| 4. | Materialaufwand | 732.000 |
| | Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf | 344.000 |
| | Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr, | 303.000 |
| | Aufwand für Noten | 85.000 |
| 5. | Bezogene Leistungen | 2.127.500 |
| | Honorare | 614.000 |
| | Mieten Betriebsbedarf | 140.000 |
| | Mietnebenkosten | 750.000 |
| | Dienstleistungen Feuerwehr, MM | 123.500 |
| | Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts | 250.000 |
| | Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte | 100.000 |
| | Leiharbeitskräfte | 150.000 |
| 6. | Personalaufwendungen | 19.059.300 |
| | Löhne und Gehälter | 15.330.000 |
| | Aufwendungen für Altersversorgung | 902.000 |
| | Sozialversicherungsbeiträge | 2.655.000 |
| | Beihilfen, Unterstützungsleistungen | 172.300 |
| 7. | Abschreibungen | 717.000 |
| | AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens | 15.000 |
| | AfA auf Sachanlagen | 702.000 |

| | | | |
|------------|--|---------|------------------|
| 8. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 1.791.250 |
| | Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20, 40, 41, 53, PR | 586.200 | |
| | Waren Kantine | 45.500 | |
| | Unterhaltung Maschinen, Fahrzeuge, Instrumente | 304.000 | |
| | Werbung (Druckerzeugnisse usw.) und Ausstellungen | 345.000 | |
| | Versicherungen, Schadensersatz usw. | 129.500 | |
| | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 149.500 | |
| | Sonstiger Personalaufwand (Einstellungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildung usw.) | 101.500 | |
| | Prüf-, Beratungs-, Gerichtskosten, Gebühren, Beiträge Vereine | 78.050 | |
| | Abgaben Kartenverkauf, Künstlersozialabgabe | 52.000 | |
| 9. | sonstige Steuern | | 2.100 |
| 10. | Zinsen und ähnliche Erträge | | 5.000 |
| 11. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 300 |
| 12. | Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | | 22.560 |
| 13. | außerordentliche Erträge | | 0 |
| 14. | außerordentliche Aufwendungen | | 0 |
| 15. | außerordentliches Ergebnis | | 0 |
| 16. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 0 |
| 17. | Jahresüberschuss | | 22.560 |

Mittelfristiger Erfolgsplan 2015/2016 – 2019/2020 des Theaters Münster

| Erträge | Plan 15/16 € | Plan 16/17 € | Plan 17/18 € | Plan 18/19 € | Plan 19/20 € |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse | 3.030.500 | 3.030.500 | 3.030.500 | 3.030.500 | 3.030.500 |
| Betriebskostenzuweisung | 20.590.910 | 20.953.000 | 21.460.280 | 21.975.910 | 22.500.040 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 825.600 | 825.600 | 825.600 | 825.600 | 825.600 |
| sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Gesamt | 24.452.010 | 24.814.100 | 25.321.380 | 25.837.010 | 26.361.140 |

| Aufwendungen | Plan 15/16 € | Plan 16/17 € | Plan 17/18 € | Plan 18/19 € | Plan 19/20 € |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Materialaufwand | 732.000 | 737.900 | 761.900 | 783.000 | 789.300 |
| Bezogene Leistungen | 2.127.500 | 2.130.500 | 2.165.500 | 2.199.800 | 2.237.400 |
| Personalaufwendungen | 19.059.300 | 19.418.400 | 19.805.680 | 20.246.300 | 20.725.440 |
| Abschreibungen | 717.000 | 717.000 | 717.000 | 717.000 | 717.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.791.250 | 1.797.600 | 1.832.000 | 1.858.700 | 1.873.600 |
| Sonstige Steuern | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Gesamt | 24.429.450 | 24.803.800 | 25.284.480 | 25.807.200 | 26.345.140 |

| | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 22.560 | 10.300 | 36.900 | 29.810 | 16.000 |
| außerordentliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresüberschuss | 22.560 | 10.300 | 36.900 | 29.810 | 16.000 |

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 2015/2016

| Einnahmen | € |
|----------------------|----------------|
| Abschreibungen | 649.000 |
| Sanierungs-€ | 175.000 |
| Übertrag aus Vorjahr | 160.000 |
| Gesamt | 984.000 |

| Auszahlungen | € |
|--|----------------|
| Planungskosten Erneuerung Konzertzimmer GH | 100.000 |
| investive Beschaffungen | 250.000 |
| Bühnentechnik | 150.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 250.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 234.000 |
| Gesamt | 984.000 |

Die Zweckbindung des seit der SZ 2011/2012 erhobenen Sanierungseuros "Erneuerung der Bestuhlung", ist mit Ablauf der SZ 2014/2015 beendet. Im Theater Münster sind in den kommenden Jahren umfangreiche Sanierungsmaßnahmen in der Bühnenausstattung erforderlich; neben Maßnahmen aus betriebs- und sicherheitstechnischer Sicht, die über den Vermögensplan bzw. als Sondermaßnahme finanziert werden müssen. Mit der Fortführung des Sanierungseuros könnte die Finanzierung von Sanierungsmaßnahmen vorrangig in der Bühnenausstattung wie z.B. Drehscheibe Bühne Großes Haus, Konzertzimmer Großes Haus in den folgenden Jahren angegangen werden. Der Sanierungseuro wird daher ab der Spielzeit 2015/2016 für allgemeine Sanierungsmaßnahmen im Theater Münster erhoben. Das Theater wird jeweils bei Vorlage des Wirtschaftsplans über den Stand des Sanierungseuro und die geplanten Maßnahmen berichten.

Anlage: Mittelfristiger Vermögensplan 2015/2016 – 2019/2020 des Theaters Münster

| Einnahmen | Plan 15/16 € | Plan 16/17 € | Plan 17/18 € | Plan 18/19 € | Plan 19/20 € |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Abschreibungszuschuss | 649.000 | 649.000 | 649.000 | 649.000 | 649.000 |
| Sanierungs-€ | 175.000 | 175.000 | 175.000 | 175.000 | 175.000 |
| Übertrag aus Vorjahr | 160.000 | 234.000 | 159.000 | 333.000 | 387.000 |
| Gesamt | 984.000 | 1.058.000 | 983.000 | 1.157.000 | 1.211.000 |

| Auszahlungen | Plan 15/16 € |
|--|--------------------|
| Planungskosten Erneuerung Konzertzimmer GH | 50.000 |
| investive Beschaffungen | 250.000 |
| Bühnentechnik | 250.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 200.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 234.000 |
| Gesamt | 984.000 |

| Auszahlungen | Plan 16/17 € |
|--------------------------------------|--------------------|
| Erneuerung Konzertzimmer GH | 250.000 |
| investive Beschaffungen | 250.000 |
| Bühnentechnik | 250.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 150.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 158.000 |
| Gesamt | 1.058.000 |

| Auszahlungen | Plan 17/18 € |
|--------------------------------------|--------------------|
| investive Beschaffungen | 250.000 |
| Bühnentechnik | 250.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 150.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 333.000 |
| Gesamt | 983.000 |

| Auszahlungen | Plan 18/19 € |
|--------------------------------------|--------------------|
| Planungskosten Drehscheibe GH | 100.000 |
| investive Beschaffungen | 250.000 |
| Bühnentechnik | 270.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 150.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 387.000 |
| Gesamt | 1.157.000 |

| Auszahlungen | Plan 19/20 € |
|--------------------------------------|--------------------|
| investive Beschaffungen | 200.000 |
| Bühnentechnik | 250.000 |
| weitere Sondermaßnahmen | 150.000 |
| Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr | 611.000 |
| Gesamt | 1.211.000 |

5. Stellenübersicht 2015/2016

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

| EntgGr | (VergGr/ LohnGr) vormals | Zahl der Stellen 2015/16 | Zahl der Stellen 2014/15 | Ist- Besetzung am 30.06.2014 |
|----------------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| Theater | | | | |
| 9 | V04b V04b/05b | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| 8 | V05c V05b/05c | 12,00 | 12,00 | 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 | 29,88 |
| 5 | V06b/07 V07 L04/05a | 31,81 | 31,81 | 31,78 |
| 4 | L03/04a | 1,84 | 1,84 | 1,77 |
| 3 | V07/08 V09/07 L02/03a | 6,46 | 6,46 | 6,29 |
| 2 | L01/01a | 2,47 | 2,47 | 2,28 |
| Summe | | 115,58 | 115,58 | 113,00 |
| Orchester | | | | |
| SV | SV | 4,00 | 5,00 | 5,00 |
| TVK B | TVK B | 63,00 | 62,00 | 62,00 |
| 9 | V04b V04b/05b | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| 5 | V06b/07 V07 L04/05a | 2,50 | 2,50 | 2,37 |
| 3 | V07/08 V09/07 L02/03a | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Summe | | 71,50 | 71,50 | 71,37 |
| Insgesamt | | 187,08 | 187,08 | 184,37 |
| nachrichtl.: Auszubildende | | 2,00 | 4,00 | 2,00 |
| nachrichtl.: BFD | | 1,00 | 0,00 | 1,00 |

Nachrichtlich:

Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2015)

| BesGr | Zahl der Stellen 2015/16 | Zahl der Stellen 2014/15 | Ist-Besetzung am 30.06.2014 |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 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 | 1,00 | 1,00 | 2,00 |
| Zwischensumme | 2,00 | 2,00 | 3,00 |
| Insgesamt | 6,50 | 6,50 | 7,50 |

Einzelaufstellungen

Stellenumwandlungen

| lfd. Nr. | Arbeitsplatz-Nr. | Bewertung alt | Bewertung neu | Anzahl | Funktion / Aufgabengebiet |
|----------|------------------|---------------|---------------|--------|---------------------------|
| 1 | 46.20.0035 | SV | TVK B | 1,00 | Solocellist/-in |