

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2016/2017

1. **Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2016/2017 des Theaters Münster**
2. **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
3. **Erfolgsplan 2016/2017**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2016/2017
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2016/2017 – 2020/2021
4. **Vermögensplan 2016/2017**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2016/2017
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2016/2017 – 2020/2021
5. **Stellenübersicht 2016/2017**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2016/2017 des Theaters Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2016/2017 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 2015/2016 und der Folgejahre.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden auf Basis der im Wirtschaftsplan zu beschließenden Stellenübersicht 2016/2017 und der Ergebnisse der Tarifrunde 2014 ermittelt. Sie enthalten die zukünftig erwarteten Tarifsteigerungen auf Basis einer angenommenen 2 %igen Erhöhung pro Spielzeit, 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).

Die Vorbereitungen für die Fortführung des Managementkontraktes ab der Spielzeit 2018/2019 müßten Anfang 2017 aufgenommen werden.

Auf Grund der positiven Besucherentwicklung der vergangenen Spielzeiten, sowie der aktuellen Saison und der konsequenten Umsetzung der beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen, erwartet die Theaterleitung in der Spielzeit 2016/2017 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 2016/2017 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

Erträge	€
Umsatzerlöse	3.166.500
Betriebskostenzuschuss	20.953.050
Sonstige betriebliche Erträge	837.100
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000
	24.961.650
Aufwendungen	€
Materialaufwand	743.000
Bezogene Leistungen	2.177.500
Personalaufwendungen	19.468.500
Abschreibungen	717.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.806.250
Sonstige Steuern	2.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300
	24.914.650

Vermögensplan

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

Einnahmen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	175.000
Übertrag aus Vorjahr	234.000
Gesamt	1.058.000
Auszahlungen	€
Erneuerung Konzertzimmer GH	250.000
investive Beschaffungen	150.000
Bühnentechnik	250.000
Sanierung Theaterkasse	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	158.000
Gesamt	1.058.000

Münster, 07.01.2016

gez.

gez.

Wilkens
Stadträtin

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 2016/2017 des Theaters Münster

Erträge	Plan 2016/2017 €	Plan 2015/2016 €
Umsatzerlöse	3.166.500	3.030.500
Betriebskostenzuweisung	20.953.050	20.590.910
Erträge aus Verkauf von Vermögensgegenständen des AV	0	0
Sonstige betriebliche Erträge	837.100	825.600
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000
Gesamt	24.961.650	24.452.010
Aufwendungen	€	€
Materialaufwand	743.000	732.000
Bezogene Leistungen	2.177.500	2.127.500
Personalaufwendungen	19.468.500	19.059.300
Abschreibungen	717.000	717.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.806.250	1.791.250
Sonstige Steuern	2.100	2.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300	300
Gesamt	24.914.650	24.429.450
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	47.000	22.560
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0
Jahresüberschuss	47.000	22.560

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2016/2017

		€
1.	Umsatzerlöse	3.166.500
	Einnahmen Eintrittsgelder	2.788.500
	Gastspiele/-konzerte	340.000
	Garderobenentgelte	30.000
	Übertragungshon. RuF	3.000
	Ertrag Verleih	5.000
2.	Betriebskostenzuweisung	20.953.050
	Zuweisungen vom Land	1.050.048
	Zuweisung Stadt Münster	19.903.002
	Zuweisung sonstige	0
3.	Sonstige betriebliche Erträge	837.100
	Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000
	Spenden, Sponsoring, Werbung	68.000
	Mieten, Pachten, Kantine	100.000
	Sonstige ordentliche Erträge	20.100
4.	Materialaufwand	743.000
	Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf	355.000
	Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr,	303.000
	Aufwand für Noten	85.000
5.	Bezogene Leistungen	2.177.500
	Honorare	614.000
	Mieten Betriebsbedarf	140.000
	Mietnebenkosten	800.000
	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	19.468.500
	Löhne und Gehälter	15.659.100
	Aufwendungen für Altersversorgung	921.400
	Sozialversicherungsbeiträge	2.712.000
	Beihilfen, Unterstützungsleistungen	176.000
7.	Abschreibungen	717.000
	AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens	15.000
	AfA auf Sachanlagen	702.000

8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.806.250
	Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20, 40, 41, 53, PR	601.200	
	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		47.000
13.	außerordentliche Erträge		0
14.	außerordentliche Aufwendungen		0
15.	außerordentliches Ergebnis		0
16.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0
17.	Jahresüberschuss		47.000

Mittelfristiger Erfolgsplan 2016/2017 – 2020/2021 des Theater Münster

Erträge	Plan 16/17 €	Plan 17/18 €	Plan 18/19 €	Plan 19/20 €	Plan 20/21 €
Umsatzerlöse	3.166.500	3.166.500	3.166.500	3.166.500	3.166.500
Betriebskostenzuweisung	20.953.050	21.460.330	21.975.955	22.500.090	23.032.910
Sonstige betriebliche Erträge	837.100	837.100	837.100	837.100	837.100
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Gesamt	24.961.650	25.468.930	25.984.555	26.508.690	27.041.510
Aufwendungen	Plan 16/17 €	Plan 17/18 €	Plan 18/19 €	Plan 19/20 €	Plan 20/21 €
Materialaufwand	743.000	768.900	788.200	809.500	826.000
Bezogene Leistungen	2.177.500	2.220.150	2.255.900	2.290.900	2.329.200
Personalaufwendungen	19.468.500	19.885.780	20.311.455	20.745.540	21.188.360
Abschreibungen	717.000	717.000	717.000	717.000	717.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.806.250	1.820.700	1.852.300	1.879.100	1.909.100
Sonstige Steuern	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	300	300	300	300	300
Gesamt	24.914.650	25.414.930	25.927.255	26.444.440	26.972.060
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	47.000	54.000	57.300	64.250	69.450
außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	47.000	54.000	57.300	64.250	69.450

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 2016/2017

Einnahmen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	175.000
Übertrag aus Vorjahr	234.000
Gesamt	1.058.000

Auszahlungen	€
Erneuerung Konzertzimmer GH	250.000
investive Beschaffungen	150.000
Bühnentechnik	250.000
Sanierung Theaterkasse	250.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	158.000
Gesamt	1.058.000

Die Zweckbindung des Sanierungseuro ist ab der Spielzeit 2015/2016 für allgemeine Sanierungsmaßnahmen im Theater Münster festgesetzt worden (V/0019/2015).

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. Aktuell erfolgt die Planung für die Erneuerung des Konzertzimmers im Großen Haus und die Sanierung der Theaterkasse. Im Bereich der Bühnentechnik sind in Zusammenarbeit mit dem Amt für Immobilienmanagement umfangreiche Sanierungsarbeiten bei der Obermaschinenrie in Planung.

Mittelfristiger Vermögensplan 2016/2017– 2020/2021 des Theater Münster

Einnahmen	Plan 16/17 €	Plan 17/18 €	Plan 18/19 €	Plan 19/20 €	Plan 20/21 €
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	234.000	159.000	333.000	387.000	611.000
Gesamt	1.058.000	983.000	1.157.000	1.211.000	1.435.000

Auszahlungen	Plan 16/17 €
Erneuerung Konzertzimmer GH	250.000
investive Beschaffungen	150.000
Bühnentechnik	250.000
Renovierung Theaterkasse	250.000
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	300.000
weitere Sondermaßnahmen	120.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	387.000
Gesamt	1.157.000

Auszahlungen	Plan 19/20 €
investive Beschaffungen	200.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	611.000
Gesamt	1.211.000

Auszahlungen	Plan 20/21 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	200.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	635.000
Gesamt	1.435.000

5. Stellenübersicht 2016/2017

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

EntgGr	(VergGr/ LohnGr) vormals	Zahl der Stellen 2016/17	Zahl der Stellen 2015/16	Ist- Besetzung am 30.06.2015
Theater				
10	V04a	1,00		
9	V04b V04b/05b	3,00	4,00	4,00
8	V05c V05b/05c	13,00	12,00	11,53
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	30,31	31,81	31,81
4	L03/04a	1,84	1,84	1,77
3	V07/08 V09/07 L02/03a	6,46	6,46	6,19
2	L01/01a	2,47	2,47	2,28
Summe		115,08	115,58	114,58
Orchester				
SV	SV	4,00	4,00	4,00
TVK B	TVK B	63,00	63,00	57,00
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	65,50
Insgesamt		186,58	187,08	180,08
nachrichtl.: Auszubildende		2,00	2,00	2,00
nachrichtl.: BFD		1,00	1,00	1,00

Nachrichtlich:

Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2016)

BesGr	Zahl der Stellen 2016/17	Zahl der Stellen 2015/16	Ist-Besetzung am 30.06.2015
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	1,00	0,50	0,50
Zwischensumme	4,00	3,50	3,50
Mittlerer Dienst			
A09	1,00	1,00	1,00
A08	1,00	1,00	1,00
Zwischensumme	2,00	2,00	2,00
Insgesamt	7,00	6,50	6,50

Stellenumwandlungen

lfd. Nr.	Arbeitsplatz-Nr.	Bewertung	Bewertung	Anzahl	Funktion / Aufgabengebiet
1	46.00.0011	E09	A10	1,00	Sachbearbeiter/-in Personal
2	46.01.0003	A10	E08	0,50	Sachbearbeiter/-in Rechnungswesen

Anpassung Stellenwert an die Eingruppierung

lfd. Nr.	Arbeitsplatz-Nr.	Bewertung	Bewertung	Anzahl	Funktion / Aufgabengebiet
1	46.10.0540	E05	E10	1,00	Fachkraft f. Arbeitssicherheit
2	46.01.0014	E05	E08	0,50	Sachbearbeiter/-in Notenbibliothek