

## Inhaltsverzeichnis

### Wirtschaftsplan 2018/2019

- 1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2018/2019 des Theaters Münster**
- 2. Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
- 3. Erfolgsplan 2018/2019**  
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018/2019  
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2018/2019– 2022/2023
- 4. Vermögensplan 2018/2019**  
Erläuterungen zum Vermögensplan 2018/2019  
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2018/2019– 2022/2023
- 5. Stellenübersicht 2018/2019**

## **1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2018/2019 des Theaters Münster**

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2018/2019 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 2017/2018 und der Folgejahre.

Die von der neuen Landesregierung in dieser Legislaturperiode vorgesehene Erhöhung Betriebskostenzuweisung für kommunale Theater und Orchester um insgesamt 50% konnte im Erfolgsplan noch nicht berücksichtigt werden. Bislang liegen hierzu keine Ausführungsbestimmungen vor.

Die Ansätze für die Personalaufwendungen wurden auf Basis der im Wirtschaftsplan zu beschließenden Stellenübersicht 2018/2019 und der Ergebnisse der Tarifrunde 2016 ermittelt. Sie enthalten die zukünftig erwarteten Tarifsteigerungen auf Basis einer angenommenen 2 %igen Erhöhung pro Spielzeit, beginnend mit der neuen Tarifrunde ab dem 01.03.2018.

Eine entsprechende Erhöhung des Zuschusses an das Theater Münster durch die Stadt Münster für diese tatsächlichen und alle erwarteten nachfolgenden Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst basiert auf dem durch den Rat der Stadt Münster mit der Vorlage V/0019/2017 beschlossenen neuen Managementkontrakt, inkl. 7. Finanzformel, Spielzeiten 2018/2019 bis 2021/2022.

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 2018/2019 und in den folgenden Jahren weiterhin 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 2017/2018 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

## Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

<b>Erträge</b>	<b>€</b>
Umsatzerlöse	3.531.500
Betriebskostenzuschuss	21.688.000
Sonstige betriebliche Erträge	859.100
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000
	<b>26.083.600</b>
<b>Aufwendungen</b>	<b>€</b>
Materialaufwand	813.000
Bezogene Leistungen	1.214.000
Personalaufwendungen	20.151.000
Abschreibungen	767.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.101.750
Sonstige Steuern	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	<b>26.048.750</b>
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>34.850</b>

## Vermögensplan

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

<b>Einnahmen</b>	<b>€</b>
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	175.000
Übertrag aus Vorjahr	333.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.157.000</b>
<b>Auszahlungen</b>	<b>€</b>
Planungskosten Drehscheibe GH	100.000
investive Beschaffungen	150.000
Erneuerung Tonanlage Kleines Haus	750.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	57.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.157.000</b>

Münster, 19.01.2018

gez.

Wilkens  
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. 700 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. 205.000 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 2018/2019 des Theaters Münster

Erträge	Plan 2018/2019 €	Plan 2017/2018 €
Umsatzerlöse	3.531.500	3.468.500
Betriebskostenzuweisung	21.688.000	21.487.000
Sonstige betriebliche Erträge	859.100	828.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000
<b>Gesamt</b>	<b>26.083.600</b>	<b>25.788.500</b>
<b>Aufwendungen</b>		
	€	€
Materialaufwand	813.000	813.000
Bezogene Leistungen	1.214.000	1.154.000
Personalaufwendungen	20.151.000	19.595.500
Abschreibungen	767.000	847.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.101.750	3.120.750
Sonstige Steuern	2.000	2.100
Zinsen und ähnliche Aufwendungen, Konsolidierungsbeitrag NaSa	0	200.000
<b>Gesamt</b>	<b>26.048.750</b>	<b>25.732.350</b>
<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>34.850</b>	<b>56.150</b>
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0
<b>Jahresfehlbetrag</b>	<b>34.850</b>	<b>56.150</b>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018/2019

		€
<b>1.</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>3.531.500</b>
	Einnahmen Eintrittsgelder	3.155.000
	Gastspiele/-konzerte	340.000
	Garderobenentgelte	30.000
	Übertragungshon. RuF	2.500
	Ertrag Verleih	4.000
<b>2.</b>	<b>Betriebskostenzuweisung</b>	<b>21.688.000</b>
	Zuweisungen vom Land	1.000.000
	Zuweisung Stadt Münster	20.688.000
<b>3.</b>	<b>Sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>859.100</b>
	Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000
	Spenden, Sponsoring, Werbung	77.000
	Mieten, Pachten, Kantine	101.500
	Sonstige ordentliche Erträge	31.600
<b>4.</b>	<b>Materialaufwand</b>	<b>813.000</b>
	Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf	420.000
	Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr,	308.000
	Aufwand für Noten	85.000
<b>5.</b>	<b>Bezogene Leistungen</b>	<b>1.214.000</b>
	Honorare	674.000
	Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts	270.000
	Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte	110.000
	Leiharbeitskräfte	160.000
<b>6.</b>	<b>Personalaufwendungen</b>	<b>20.151.000</b>
	Löhne und Gehälter	16.207.500
	Aufwendungen für Altersversorgung	954.000
	Sozialversicherungsbeiträge	2.807.500
	Beihilfen, Unterstützungsleistungen	182.000
<b>7.</b>	<b>Abschreibungen</b>	<b>767.000</b>
	AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens	15.000
	AfA auf Sachanlagen	752.000

<b>8.</b>	<b>Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>		<b>3.101.750</b>
	Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20,23, 40, 41, 53, PR	719.700	
	Mieten Gebäude, Betriebsbedarf	170.000	
	Mietnebenkosten	785.500	
	Waren Kantine	47.500	
	Unterhaltung Maschinen, Fahrzeuge, Instrumente	438.000	
	Werbung (Druckerzeugnisse usw.) und Ausstellungen	345.000	
	Versicherungen, Schadensersatz usw.	134.500	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	171.500	
	Sonstiger Personalaufwand (Einstellungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildung usw.)	151.500	
	Prüf-, Beratungs-, Gerichtskosten, Gebühren, Beiträge Vereine	81.550	
	Abgaben Kartenverkauf, Künstlersozialabgabe	57.000	
<b>9.</b>	<b>sonstige Steuern</b>		<b>2.000</b>
<b>10.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Erträge</b>		<b>5.000</b>
<b>11.</b>	<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>0</b>
<b>12.</b>	<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>34.850</b>
<b>13.</b>	<b>außerordentliche Erträge</b>		<b>0</b>
<b>14.</b>	<b>außerordentliche Aufwendungen</b>		<b>0</b>
<b>15.</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>		<b>0</b>
<b>16.</b>	<b>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>		<b>0</b>
<b>17.</b>	<b>Jahresüberschuss</b>		<b>34.850</b>

**Mittelfristiger Erfolgsplan 2018/2019 – 2022/2023 des Theater Münster**

<b>Erträge</b>	<b>Plan 18/19 €</b>	<b>Plan 19/20 €</b>	<b>Plan 20/21 €</b>	<b>Plan 21/22 €</b>	<b>Plan 22/23 €</b>
Umsatzerlöse	3.531.500	3.531.500	3.531.500	3.531.500	3.531.500
Betriebskostenzuweisung	21.688.000	22.187.000	22.645.000	23.263.000	23.790.000
Sonstige betriebliche Erträge	859.100	869.100	879.100	904.100	904.100
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Gesamt</b>	<b>26.083.600</b>	<b>26.592.600</b>	<b>27.060.600</b>	<b>27.703.600</b>	<b>28.230.600</b>

<b>Aufwendungen</b>	<b>Plan 18/19 €</b>	<b>Plan 19/20 €</b>	<b>Plan 20/21 €</b>	<b>Plan 21/22 €</b>	<b>Plan 22/23 €</b>
Materialaufwand	813.000	821.100	827.700	834.300	842.600
Bezogene Leistungen	1.214.000	1.220.100	1.229.900	1.239.700	1.252.100
Personalaufwendungen	20.151.000	20.587.700	21.033.200	21.487.600	21.951.100
Abschreibungen	767.000	767.000	767.000	687.000	687.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.101.750	3.132.800	3.164.100	3.189.400	3.221.300
Sonstige Steuern	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	250.000	250.000
<b>Gesamt</b>	<b>26.048.750</b>	<b>26.530.700</b>	<b>27.023.900</b>	<b>27.690.000</b>	<b>28.206.100</b>

<b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>34.850</b>	<b>61.900</b>	<b>36.700</b>	<b>13.600</b>	<b>24.500</b>
außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
<b>Jahresüberschuss</b>	<b>34.850</b>	<b>61.900</b>	<b>36.700</b>	<b>13.600</b>	<b>24.500</b>

Die mittelfristige Finanzplanung erfolgt unter der Berücksichtigung der Fortführung des Managementkontraktes, inkl. 7. Finanzformel gem. der V/0019/2017.

## 4. Vermögensplan 2018/2019

<b>Einnahmen</b>	<b>€</b>
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	175.000
Übertrag aus Vorjahr	333.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.157.000</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>€</b>
Planungskosten Drehscheibe Großes Haus	100.000
investive Beschaffungen	150.000
Erneuerung Tonanlage Kleines Haus	750.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	57.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.157.000</b>

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 der Tonanlage im Kleinen Haus die im Sommer 2018 umgesetzt werden soll. Im Bereich der Bühnentechnik wird in Zusammenarbeit mit dem Amt für Immobilienmanagement u.a. der Einbau einer Drehscheibe und einer Lüftung (Orchestergraben) geplant.

**Mittelfristiger Vermögensplan 2018/2019– 2022/2023 des Theater Münster**

<b>Einnahmen</b>	<b>18/19</b>	<b>19/20</b>	<b>20/21</b>	<b>21/22</b>	<b>22/23</b>
	€	€	€	€	€
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	333.000	57.000	281.000	305.000	229.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.157.000</b>	<b>881.000</b>	<b>1.105.000</b>	<b>1.129.000</b>	<b>1.053.000</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan</b>
	<b>18/19</b>
	€
Planungskosten Drehscheibe GH	100.000
investive Beschaffungen	150.000
Erneuerung Tonanlage Kleines Haus	750.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	57.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.157.000</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan</b>
	<b>19/20</b>
	€
investive Beschaffungen	200.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	281.000
<b>Gesamt</b>	<b>881.000</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan</b>
	<b>20/21</b>
	€
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	200.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	305.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.105.000</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan</b>
	<b>21/22</b>
	€
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	300.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	229.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.129.000</b>

<b>Auszahlungen</b>	<b>Plan</b>
	<b>22/23</b>
	€
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	300.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	153.000
<b>Gesamt</b>	<b>1.053.000</b>

## 5. Stellenübersicht 2018/2019

### Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

EntgGr	Zahl der Stellen 2017/18	Ist-Besetzung am 30.06.2017	Zahl der Stellen 2018/19
<b>Theater</b>			
E10	1,00	1,00	1,00
E09C			1,00
E09B			2,00
E09A			12,00
E09	3,00	3,00	
E09 ST49J	5,00	4,00	
E08	8,00	8,00	2,00
E07	26,00	26,00	26,00
E06	32,00	30,38	31,00
E05	29,31	28,56	29,31
E04	1,84	1,00	3,59
E03	6,46	6,56	5,02
E02	2,47	1,97	2,47
<b>Summe</b>	<b>115,08</b>	<b>110,47</b>	<b>115,39</b>
<b>Orchester</b>			
SV	4,00	4,00	4,00
TVK B	63,00	63,00	63,00
E09B			1,00
E09	1,00	1,00	
E05	2,50	2,50	2,50
E04			1,00
E03	1,00	1,00	
<b>Summe</b>	<b>71,50</b>	<b>71,50</b>	<b>71,50</b>
<b>Insgesamt</b>			
	<b>186,58</b>	<b>181,97</b>	<b>186,89</b>
nachrichtl.: Auszubildende	1,00	0,00	1,00
nachrichtl.: BFD	2,00	1,00	2,00

Nachrichtlich:

### Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2018)

BesGr	Zahl der Stellen 2017/18	Ist-Besetzung am 30.06.2017	Zahl der Stellen 2018/19
<b>Laufbahngruppe 2</b>			
A 16	1,00	1,00	1,00
A 13			
1. Einstiegsamt	1,00	1,00	1,00
A 11	2,00	2,00	2,00
A 10	1,00	1,00	1,00
<b>Laufbahngruppe 1</b>			
A 9	1,00	1,00	1,00
2. Einstiegsamt			
A 8	1,00	1,00	1,00
<b>Gesamt</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>	<b>7,00</b>

Hinweis:

Die Einführung der neuen TVöD-Entgeltordnung hat rechtlich zwingend eine Vielzahl von Stellenwertanpassungen zur Folge.

Betroffen sind die Bereiche Technische Direktion, Werkstättenleiter, Bühnen- u. Beleuchtungsmeister, Requisitenmeister, Maschinenmeister, Tontechniker, Pförtner, Buchhaltung und Personalverwaltung

### Einzelaufstellungen

AP	Funktion / Aufgabengebiet	2017/2018		2018/2019		Kategorie
		Stelle	Wert	Stelle	Wert	
46.00.0021	Statistenführer/-in	1,00	E08	0,23	E03	Stellenvermehrung (ergebnisneutral*)
46.00.0022	Extrachorführer/-in	1,00	E08	0,08	E03	Stellenvermehrung (ergebnisneutral*)

\*Nach Ausscheiden einer langjährigen Mitarbeiterin mit Künstler-Arbeitsvertrag (dafür werden keine Planstellen ausgewiesen), hat die Nachfolge aus rechtlichen Gründen mit einem TVöD-Arbeitsvertrag zu erfolgen, wofür eine Planstelle einzurichten ist.