

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2019/2020

1. **Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2019/2020 des Theaters Münster**
2. **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
3. **Erfolgsplan 2019/2020**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2019/2020
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2019/2020 – 2023/2024
4. **Vermögensplan 2019/2020**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2019/2020
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2019/2020 – 2023/2024
5. **Stellenübersicht 2019/2020**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2019/2020 des Theaters Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2019/2020 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 2018/2019 und der Folgejahre.

Die von der neuen Landesregierung in dieser Legislaturperiode vorgesehene Erhöhung der Betriebskostenzuweisung für kommunale Theater und Orchester ist im November 2018 durch eine Fördervereinbarung zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und der Stadt Münster bestätigt worden. Im Erfolgsplan sind die zukünftigen jährlichen Zuweisungen berücksichtigt.

Im Rahmen der aktuellen Tarifrunde 2018 erfolgt bis zum Laufzeitende am 31.08.2020 während der Laufzeit des Managementkontraktes eine vollständige Übernahme der tarifbedingten Mehraufwendungen. Für die sich daran anschließenden Tarifierhöhungen wird zunächst mit einer durchschnittlichen Entgelterhöhung von 2,0 % pro Spielzeit gerechnet.

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 für die Spielzeit 2019/2020 und auch 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 2019/2020 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

Erträge	€
Umsatzerlöse	3.463.000
Betriebskostenzuschuss	22.659.300
Aktiviert Eigenleistungen	35.000
Sonstige betriebliche Erträge	745.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000
	26.912.300
Aufwendungen	€
Materialaufwand	935.500
Bezogene Leistungen	1.405.000
Personalaufwendungen	20.587.100
Abschreibungen	757.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.151.200
Sonstige Steuern	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	26.837.800
Jahresüberschuss	74.500

Vermögensplan

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

Einnahmen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	175.000
Übertrag aus Vorjahr	0
Gesamt	824.000
Auszahlungen	€
Planungskosten Drehscheibe GH	200.000
investive Beschaffungen	300.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	224.000
Gesamt	824.000

Münster, 20.12.2018

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. 200.000 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 2019/2020 €	Plan 2018/2019 €
Umsatzerlöse	3.463.000	3.531.500
Betriebskostenzuweisung	22.659.300	21.688.000
Aktivierte Eigenleistung	35.000	0
Sonstige betriebliche Erträge	745.000	859.100
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	5.000
Gesamt	26.912.300	26.083.600
Aufwendungen	€	€
Materialaufwand	935.500	813.000
Bezogene Leistungen	1.405.000	1.214.000
Personalaufwendungen	20.587.100	20.151.000
Abschreibungen	757.000	767.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.151.200	3.101.750
Sonstige Steuern	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
Gesamt	26.837.800	26.048.750
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	74.500	34.850
außerordentliche Erträge	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0
Jahresfehlbetrag	74.500	34.850

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018/2019

Allgemeine Erläuterungen zum Erfolgsplan

		€
1. Umsatzerlöse		3.463.000
Einnahmen Eintrittsgelder	3.070.000	
Gastspiele/-konzerte	290.000	
Garderobenentgelte	30.000	
Mieten, Pachten, Kantine	66.500	
Übertragungshon. RuF	2.500	
Ertrag Verleih	4.000	
2. Betriebskostenzuweisung		22.659.300
Zuweisungen vom Land	1.472.300	
Zuweisung Stadt Münster	21.187.000	
3. Aktivierte Eigenleistung		35.000
Aktivierte Eigenleistung	35.000	
4. Sonstige betriebliche Erträge		745.000
Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000	
Spenden, Sponsoring, Werbung	75.000	
Sonstige ordentliche Erträge	21.000	
5. Materialaufwand		935.500
Waren Kantine	50.500	
Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf	485.000	
Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr,	315.000	
Aufwand für Noten	85.000	
6. Bezogene Leistungen		1.405.000
Honorare	845.000	
Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts	270.000	
Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte	130.000	
Leiharbeitskräfte	160.000	
7. Personalaufwendungen		20.587.100
Löhne und Gehälter	16.558.700	
Aufwendungen für Altersversorgung	974.700	
Sozialversicherungsbeiträge	2.867.800	
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	185.900	

8.	Abschreibungen		757.000
	AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens	25.000	
	AfA auf Sachanlagen	732.000	
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.151.200
	Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20,23, 40, 41, 53, PR	741.200	
	Mieten Gebäude, Betriebsbedarf	130.000	
	Mietnebenkosten	855.000	
	Unterhaltung Maschinen, Fahrzeuge, Instrumente	498.000	
	Werbung (Druckerzeugnisse usw.) und Ausstellungen	375.000	
	Versicherungen, Schadensersatz usw.	125.000	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	137.000	
	Sonstiger Personalaufwand (Einstellungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildung usw.)	136.500	
	Prüf-, Beratungs-, Gerichtskosten, Gebühren, Beiträge Vereine	96.500	
	Abgaben Kartenverkauf, Künstlersozialabgabe	57.000	
10.	sonstige Steuern		2.000
11.	Zinsen und ähnliche Erträge		10.000
12.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0
13.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		74.500
14.	außerordentliche Erträge		0
15.	außerordentliche Aufwendungen		0
16.	außerordentliches Ergebnis		0
17.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0
18.	Jahresüberschuss		74.500

Mittelfristiger Erfolgsplan 2019/2020 – 2023/2024 des Theater Münster

Erträge	Plan 19/20 €	Plan 20/21 €	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €
Umsatzerlöse	3.463.000	3.463.000	3.463.000	3.463.000	3.463.000
Betriebskostenzuweisung	22.659.300	23.277.000	23.954.500	24.641.000	25.180.000
Aktivierete Eigenleistungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Sonstige betriebliche Erträge	745.000	745.000	745.000	745.000	745.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamt	26.912.300	27.530.000	28.207.500	28.894.000	29.433.000
Aufwendungen	Plan 19/20 €	Plan 20/21 €	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €
Materialaufwand	935.500	963.600	992.500	1.022.300	1.032.500
Bezogene Leistungen	1.405.000	1.447.200	1.490.600	1.535.300	1.566.000
Personalaufwendungen	20.587.100	21.032.600	21.487.000	21.950.500	22.423.200
Abschreibungen	757.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.151.200	3.245.700	3.343.100	3.443.400	3.512.300
Sonstige Steuern	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Gesamt	26.837.800	27.491.100	28.115.200	28.753.500	29.336.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	74.500	38.900	92.300	140.500	97.000
außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	74.500	38.900	92.300	140.500	97.000

Die mittelfristige Finanzplanung erfolgt unter der Annahme der Fortführung des Managementkontraktes, inkl. 7. Finanzformel gem. der V/0019/2017 und der Fördervereinbarung zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und der Stadt Münster.

4. Vermögensplan 2018/2019

Einnahmen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	175.000
Übertrag aus Vorjahr	0
Gesamt	824.000

Auszahlungen	€
investive Beschaffungen	200.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	224.000
Gesamt	824.000

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 sind im gesamtstädtischen Haushaltsplan 2019 zwei Sondermaßnahmen veranschlagt:

Erweiterung Arbeits- und Büroräume Theater Münster:
1.700.000 € für 2020

Sanierung der Ober- und Untermaschinerie Großes und Kleines Haus:
1.000.000 € für 2020
2.000.000 € für 2021

Mittelfristiger Vermögensplan 2019/2020– 2023/2024 des Theater Münster

Einnahmen	Plan 19/20 €	Plan 20/21 €	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €
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	0	224.000	248.000	172.000	96.000
Gesamt	824.000	1.048.000	1.072.000	996.000	920.000

Auszahlungen	Plan 19/20 €
investive Beschaffungen	200.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	100.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	224.000
Gesamt	824.000

Auszahlungen	Plan 20/21 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	200.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	248.000
Gesamt	1.048.000

Auszahlungen	Plan 21/22 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	300.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	172.000
Gesamt	1.072.000

Auszahlungen	Plan 22/23 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	300.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	96.000
Gesamt	996.000

Auszahlungen	Plan 23/24 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	200.000
Übertrag in nächstes Wirtschaftsjahr	120.000
Gesamt	920.000

5. Stellenübersicht 2019/2020

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

Tariflich Beschäftigte

EntgGr	Zahl der Stellen 2018/19	Ist-Besetzung am 30.06.2018	Zahl der Stellen 2019/20
Theater			
E10	1,00	1,00	1,00
E09C	1,00	1,00	1,00
E09B	2,00	2,00	2,00
E09A	12,00	11,00	13,50
E08	2,00	1,00	1,50
E07	26,00	25,23	26,00
E06	31,00	30,38	32,55
E05	29,31	29,31	30,06
E04	3,59	3,59	3,59
E03	5,02	5,02	5,02
E02	2,47	2,47	2,47
Summe	115,39	112,00	118,69
Orchester			
SV	4,00	4,00	4,00
TVK B	63,00	63,00	63,00
E09B	1,00	1,00	1,00
E05	2,50	2,50	2,50
E04	1,00	1,00	1,00
Summe	71,50	71,50	71,50
Insgesamt	186,89	183,50	190,19
nachrichtl.: Auszubildende	1,00	1,00	3,00
nachrichtl.: BFD	2,00	2,00	2,00
nachrichtl.: FSJ	0,00	0,00	1,00

Nachrichtlich:

Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2019)

nachrichtlich:

Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2019)

BesGr	Zahl der Stellen 2018/19	Ist-Besetzung am 30.06.2018	Zahl der Stellen 2019/20
Laufbahngruppe 2			
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
Laufbahngruppe 1			
A 9 / 2. Einstiegsamt	1,00	1,00	1,00
A 8	1,00	1,00	1,00
Gesamt	7,00	7,00	7,00

Einzelaufstellungen

AP	Funktion / Aufgabengebiet	2018/19		2019/2020		Kategorie
		Stelle	Wert	Stelle	Wert	
46.10.0193	Bühnenfacharbeiter/-in	0,00		1,00	E05	Stellenvermehrung
46.10.0308	Requisiteur/-in	0,00		0,50	E05	Stellenvermehrung
46.00.0003	SB Sekretariat	0,75	E05	0,75	E06	neue Entgeltordnung
46.01.0117	Kassierer/-in	0,00		0,30	E06	Stellenvermehrung
46.10.0554	Beleuchter/-in	0,00		0,50	E06	Stellenvermehrung
46.01.0003	SB Rechnungswesen	0,50	E08	0,50	E09A	neue Entgeltordnung
46.10.0160	Theatermeister/-in	0,00		1,00	E09A	Stellenvermehrung