

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2020/2021

1. **Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2020/2021 des Theaters Münster**
2. **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
3. **Erfolgsplan 2020/2021**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020/2021
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2020/2021 – 2024/2025
4. **Vermögensplan 2020/2021**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2020/2021
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2020/2021 – 2024/2025
5. **Stellenübersicht 2020/2021**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2020/2021 des Theaters Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2020/2021 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 2020/2021 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 Besucherentwicklung der vergangenen Spielzeiten, sowie der aktuellen Saison und der konsequenten Umsetzung der beschlossenen Konsolidierungsmaßnahmen, erwartet die Theaterleitung für die Spielzeit 2020/2021 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 2020/2021 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

Erträge	€
Umsatzerlöse	3.418.000
Betriebskostenzuschuss	23.276.800
Aktivierete Eigenleistungen	35.000
Sonstige betriebliche Erträge	770.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000
	27.509.800
Aufwendungen	€
Materialaufwand	937.000
Bezogene Leistungen	1.435.000
Personalaufwendungen	21.032.400
Abschreibungen	837.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.168.200
Sonstige Steuern	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	27.411.600
Jahresüberschuss	98.200

Vermögensplan

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

Einnahmen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	150.000
Gesamt	799.000
Auszahlungen	€
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	174.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	799.000

Münster, 27.01.2020

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 2020/2021 des Theater Münster

Erträge	Plan 2020/2021 €	Plan 2019/2020 €
Umsatzerlöse	3.418.000	3.463.000
Betriebskostenzuweisung	23.276.800	22.659.300
Aktiviert Eigenleistung	35.000	35.000
Sonstige betriebliche Erträge	770.000	745.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	10.000
Gesamt	27.509.800	26.912.300
Aufwendungen	€	€
Materialaufwand	937.000	935.500
Bezogene Leistungen	1.435.000	1.405.000
Personalaufwendungen	21.032.400	20.587.100
Abschreibungen	837.000	757.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.168.200	3.151.200
Sonstige Steuern	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
Gesamt	27.411.600	26.837.800
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	98.200	74.500
Jahresüberschuss	98.200	74.500

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2020/2021

		€
1.	Umsatzerlöse	3.418.000
	Einnahmen Eintrittsgelder	3.025.000
	Gastspiele/-konzerte	290.000
	Garderobenentgelte	30.000
	Mieten, Pachten, Kantine	66.500
	Übertragungshonorar RuF	2.500
	Ertrag Verleih	4.000
2.	Betriebskostenzuweisung	23.276.800
	Zuweisungen vom Land	1.631.800
	Zuweisung Stadt Münster	21.645.000
3.	Aktivierete Eigenleistung	35.000
	Aktivierete Eigenleistung	35.000
4.	Sonstige betriebliche Erträge	770.000
	Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000
	Spenden, Sponsoring, Werbung	100.000
	Sonstige ordentliche Erträge	21.000
5.	Materialaufwand	937.000
	Waren Kantine	55.500
	Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildbedarf	485.000
	Aufführungsrechte, Aufnahmerechte, Textleihgebühr,	311.500
	Aufwand für Noten	85.000
6.	Bezogene Leistungen	1.435.000
	Honorare	895.000
	Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts	270.000
	Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte	110.000
	Leiharbeitskräfte	160.000
7.	Personalaufwendungen	21.032.400
	Löhne und Gehälter	16.916.900
	Aufwendungen für Altersversorgung	995.800
	Sozialversicherungsbeiträge	2.929.800
	Beihilfen, Unterstützungsleistungen	189.900

8.	Abschreibungen		837.000
	AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens	15.000	
	AfA auf Sachanlagen	822.000	
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.168.200
	Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 20, 23, 36, 40, 41, 53, PR	786.200	
	Mieten Gebäude, Betriebsbedarf	130.000	
	Mietnebenkosten	785.000	
	Unterhaltung Maschinen, Fahrzeuge, Instrumente	518.000	
	Werbung (Druckerzeugnisse usw.) und Ausstellungen	352.000	
	Versicherungen, Schadensersatz usw.	130.000	
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	157.000	
	Sonstiger Personalaufwand (Einstellungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildung usw.)	156.500	
	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, Konsolidierungsbeitrag NaSa		0
13.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		98.200
18.	Jahresüberschuss		98.200

Mittelfristiger Erfolgsplan 2020/2021 – 2024/2025 des Theater Münster

Erträge	Plan 20/21 €	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €	Plan 24/25 €
Umsatzerlöse	3.418.000	3.418.000	3.418.000	3.418.000	3.418.000
Betriebskostenzuweisung	23.276.800	23.954.500	24.641.000	25.180.000	25.727.000
Aktiviere Eigenleistungen	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Sonstige betriebliche Erträge	770.000	770.000	770.000	770.000	770.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Gesamt	27.509.800	28.187.500	28.874.000	29.413.000	29.960.000
Aufwendungen	Plan 20/21 €	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €	Plan 24/25 €
Materialaufwand	937.000	965.100	998.900	1.028.900	1.039.200
Bezogene Leistungen	1.435.000	1.478.100	1.529.800	1.575.700	1.607.200
Personalaufwendungen	21.032.400	21.486.800	21.950.300	22.423.000	22.905.200
Abschreibungen	837.000	880.000	880.000	880.000	880.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.168.200	3.279.100	3.393.900	3.427.800	3.462.100
Sonstige Steuern	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Gesamt	27.411.600	28.091.100	28.754.900	29.337.400	29.895.700
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	98.200	96.400	119.100	75.600	64.300
Jahresüberschuss	98.200	96.400	119.100	75.600	64.300

Die mittelfristige Finanzplanung erfolgt unter der Annahme, dass der bis zur Spielzeit 2021/2022 gültige Managementkontrakt, inkl. 7. Finanzformel gem. der V/0019/2017 zwischen der Stadt Münster und dem Theater Münster, sowie die bis zur Spielzeit 2022/2023 gültige Fördervereinbarung zwischen dem Land Nordrhein-Westfalen und der Stadt Münster unter den gleichen Bedingungen fortgeführt werden.

4. Vermögensplan 2020/2021

Einnahmen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	150.000
Gesamt	799.000

Auszahlungen	€
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	174.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	799.000

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 2020 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

Die Gesamtkosten für beide Bauabschnitte belaufen sich auf insgesamt 3,9 Mio €. Die Summe von 0,9 Mio € ist vom Theater Münster zu finanzieren und im Vermögensplan für die Spielzeiten 2020/2021 und 2021/2022 veranschlagt.

Mittelfristiger Vermögensplan 2020/2021– 2024/2025 des Theater Münster

Einnahmen	Plan 20/21 €	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €	Plan 24/25 €
Abschreibungszuschuss	649.000	649.000	649.000	649.000	649.000
Sanierungs-€	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Übertrag aus Vorjahr	0	0	0	0	0
Gesamt	799.000	799.000	799.000	799.000	799.000

Auszahlungen	Plan 20/21 €
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	174.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	799.000

Auszahlungen	Plan 21/22 €
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	174.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	799.000

Auszahlungen	Plan 22/23 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	199.000
Gesamt	799.000

Auszahlungen	Plan 23/24 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	199.000
Gesamt	799.000

Auszahlungen	Plan 24/25 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	199.000
Gesamt	799.000

5. Stellenübersicht 2020/2021

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

Tariflich Beschäftigte

EntgGr	Zahl der Stellen 2019/20	Ist-Besetzung am 30.06.2019	Zahl der Stellen 2020/21
Theater			
E10	1,00	1,00	1,00
E09C	1,00	1,00	1,00
E09B	2,00	2,00	3,00
E09A	13,50	13,50	13,50
E08	1,50	1,50	1,50
E07	26,00	26,00	26,00
E06	32,55	32,55	33,55
E05	30,06	30,06	30,56
E04	3,59	3,59	4,30
E03	5,02	5,02	7,17
E02	2,47	2,47	2,47
Summe	118,69	118,69	124,05
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	190,19	190,19	195,55
nachrichtl.: Auszubildende	3,00	1,00	4,00
nachrichtl.: BFD	2,00	2,00	2,00
nachrichtl.: FSJ	1,00	0,00	1,00

Nachrichtlich:

Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2020)

Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2020)

BesGr	Zahl der Stellen 2019/20	Ist-Besetzung am 30.06.2019	Zahl der Stellen 2020/21
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	2019/2020		2020/2021		Kategorie
		Stelle	Wert	Stelle	Wert	
46.01.0511 - 0534	Kartenkontrolleur/-in	4,71		6,86	E03	Stellenvermehrung
10.33.0534	Kantinen-/Küchenhilfe	0,00		0,71	E04	Stellenvermehrung
46.10.0307	Requisiteur/-in	0,50		1,00	E05	Stellenvermehrung
46.01.0116	Kassierer/-in	0,00		1,00	E06	Stellenvermehrung
46.00.0114	SB Personal	0,00		1,00	E09B	Stellenvermehrung