

Inhaltsverzeichnis

Wirtschaftsplan 2021/2022

1. **Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2021/2022
des Theaters Münster**
2. **Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Theater Münster**
3. **Erfolgsplan 2021/2022**
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021/2022
Anlage: Mittelfristiger Erfolgsplan 2021/2022– 2025/2026
4. **Vermögensplan 2021/2022**
Erläuterungen zum Vermögensplan 2021/2022
Anlage: Mittelfristiger Finanzplan 2021/2022 – 2025/2026
5. **Stellenübersicht 2021/2022**

1. Vorbemerkungen zum Wirtschaftsplan 2021/2022 des Theaters Münster

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2021/2022 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 2020 erfolgt während der Laufzeit des Managementkontraktes bis zum Ende der Spielzeit 2021/2022 eine vollständige Übernahme der tarifbedingten Mehraufwendungen. Für die sich daran anschließenden Tarifierhöhungen wird zunächst weiterhin mit einer durchschnittlichen Entgelterhöhung von 2,0 % pro Spielzeit gerechnet.

Die aktuelle Corona-Lage lässt derzeit keine verbindlichen Zeitfenster und Planungen zu. Es ist davon auszugehen, dass Theatervorstellungen vor Publikum in der Spielzeit 2021/2022 allerdings nur mit Auflagen und streng reduzierten Platzkontingenten stattfinden werden. Die Theaterleitung erwartet daher einen deutlichen Jahresfehlbetrag. Für die folgenden Spielzeiten wird dann unter der Annahme eines normalen Spielbetriebs wieder mit einem positiven Jahresergebnis gerechnet.

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 2021/2022 ergeben, werden über eine geänderte Stellenübersicht bekannt gegeben.

Erfolgsplan

Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans gliedern sich wie folgt:

Erträge	€
Umsatzerlöse	2.563.500
Betriebskostenzuschuss	23.954.300
Aktiviert Eigenleistungen	30.000
Sonstige betriebliche Erträge	745.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000
	27.302.800
Aufwendungen	€
Materialaufwand	923.125
Bezogene Leistungen	1.367.500
Personalaufwendungen	21.486.400
Abschreibungen	837.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.163.950
Sonstige Steuern	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0
	27.779.975
Jahresfehlbetrag	-477.175

Vermögensplan

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

Einzahlungen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	75.000
Übertrag aus Vorjahr	0
Gesamt	724.000
Auszahlungen	€
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	99.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	724.000

Münster, 06.01.2021

gez.

gez.

Wilkins
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. 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 2021/2022 des Theater Münster

Erträge	Plan 2021/2022 €	Plan 2020/2021 €
Umsatzerlöse	2.563.500	3.418.000
Betriebskostenzuweisung	23.954.300	23.276.800
Aktivierte Eigenleistung	30.000	35.000
Sonstige betriebliche Erträge	745.000	770.000
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.000	10.000
Gesamt	27.302.800	27.509.800
Aufwendungen	€	€
Materialaufwand	923.125	937.000
Bezogene Leistungen	1.367.500	1.435.000
Personalaufwendungen	21.486.400	21.032.400
Abschreibungen	837.000	837.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.163.950	3.168.200
Sonstige Steuern	2.000	2.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
Gesamt	27.779.975	27.411.600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-477.175	98.200
Jahresfehlbetrag	-477.175	98.200

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021/2022

		€
1.	Umsatzerlöse	2.563.500
	Einnahmen Eintrittsgelder	2.268.750
	Gastspiele/-konzerte	217.500
	Garderobenentgelte	22.500
	Mieten, Pachten, Kantine	49.875
	Übertragungshon. RuF	1.875
	Ertrag Verleih	3.000
2.	Betriebskostenzuweisung	23.954.300
	Zuweisungen vom Land	1.791.300
	Zuweisung Stadt Münster	22.163.000
3.	Aktivierete Eigenleistung	30.000
	Aktivierete Eigenleistung	30.000
4.	Sonstige betriebliche Erträge	745.000
	Zuweisung Stadt Münster Abschreibungszuschuss	649.000
	Spenden, Sponsoring, Werbung	75.000
	Sonstige ordentliche Erträge	21.000
5.	Materialaufwand	923.125
	Waren Kantine	41.625
	Bühnenbild-, Kostüm-, Maskenbildnerbedarf	485.000
	Aufführungsrechte, Aufnahmrechte, Textleihgebühr,	311.500
	Aufwand für Noten	85.000
6.	Bezogene Leistungen	1.367.500
	Honorare	895.000
	Aufwendungen für Gastspiele von/nach auswärts	202.500
	Reisekosten Ersatzkräfte u. nicht ständig Beschäftigte	110.000
	Leiharbeitskräfte	160.000
7.	Personalaufwendungen	21.486.400
	Löhne und Gehälter	17.282.100
	Aufwendungen für Altersversorgung	1.017.300
	Sozialversicherungsbeiträge	2.993.000
	Beihilfen, Unterstützungsleistungen	194.000

8.	Abschreibungen		837.000
	AfA auf immaterielle VG des Anlagevermögens	15.000	
	AfA auf Sachanlagen	822.000	
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		3.163.950
	Dienstleistungen CITEQ, Ämter 10, 13, 14, 15, 20,23, 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	52.750	
10.	sonstige Steuern		2.000
11.	Zinsen und ähnliche Erträge		10.000
12.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-477.175
13.	Jahresfehlbetrag		-477.175

Mittelfristiger Erfolgsplan 2021/2022 – 2025/2026 des Theater Münster

Erträge	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €	Plan 24/25 €	Plan 25/26 €
Umsatzerlöse	2.563.500	3.150.000	3.300.000	3.400.000	3.400.000
Betriebskostenzuweisung	23.954.300	24.641.000	25.180.000	25.728.000	26.288.000
Aktivierete Eigenleistungen	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
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	27.302.800	28.576.000	29.265.000	29.913.000	30.473.000
Aufwendungen	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €	Plan 24/25 €	Plan 25/26 €
Materialaufwand	923.125	969.300	1.003.200	1.033.300	1.043.600
Bezogene Leistungen	1.367.500	1.435.900	1.486.200	1.530.800	1.561.400
Personalaufwendungen	21.486.400	21.949.900	22.422.600	22.904.800	23.396.600
Abschreibungen	837.000	880.000	880.000	880.000	880.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.163.950	3.322.100	3.438.400	3.472.800	3.507.500
Sonstige Steuern	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Gesamt	27.779.975	28.559.200	29.232.400	29.823.700	30.391.100
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-477.175	16.800	32.600	89.300	81.900
Jahresfehlbetrag/-überschuss	-477.175	16.800	32.600	89.300	81.900

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 2021/2022

Einzahlungen	€
Abschreibungen	649.000
Sanierungs-€	75.000
Übertrag aus Vorjahr	0
Gesamt	724.000

Auszahlungen	€
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	99.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	724.000

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 zwei Sondermaßnahmen veranschlagt:

Erweiterung Arbeits- und Büroräume Theater Münster:
1.700.000 €

Sanierung der Ober- und Untermaschinerie Großes und Kleines Haus:
3.000.000 €

Die Gesamtkosten für die Sanierung der Ober- und Untermaschinerie 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 2021/2022– 2025/2026 des Theater Münster

Einzahlungen	Plan 21/22 €	Plan 22/23 €	Plan 23/24 €	Plan 24/25 €	Plan 25/26 €
Abschreibungszuschuss	649.000	649.000	649.000	649.000	649.000
Sanierungs-€	75.000	135.000	145.000	150.000	150.000
Übertrag aus Vorjahr	0	0	0	0	0
Gesamt	724.000	784.000	794.000	799.000	799.000

Auszahlungen	Plan 21/22 €
investive Beschaffungen	175.000
Bühnentechnik	99.000
Sanierung Ober- und Untermaschinerie	450.000
Gesamt	724.000

Auszahlungen	Plan 22/23 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	184.000
Gesamt	784.000

Auszahlungen	Plan 23/24 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	194.000
Gesamt	794.000

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

Auszahlungen	Plan 25/26 €
investive Beschaffungen	300.000
Bühnentechnik	300.000
weitere Sondermaßnahmen	199.000
Gesamt	799.000

5. Stellenübersicht 2021/2022

Stellenübersicht der tariflich Beschäftigten

Tariflich Beschäftigte

EntgGr	Zahl der Stellen 2020/21	Ist-Besetzung am 30.06.2020	Zahl der Stellen 2021/22
Theater			
E10	1,00	1,00	1,00
E09C	1,00	1,00	1,00
E09B	3,00	2,00	3,00
E09A	13,50	12,50	13,50
E08	1,50	1,50	2,00
E07	26,00	26,00	26,00
E06	33,55	33,05	33,05
E05	30,56	30,56	30,56
E04	4,30	4,30	4,30
E03	7,17	6,63	7,17
E02	2,47	2,47	2,47
Summe	124,05	121,01	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	195,55	192,51	195,55
nachrichtl.: Auszubildende	4,00	3,00	4,00
nachrichtl.: BFD	2,00	2,00	2,00
nachrichtl.: FSJ	1,00	1,00	1,00

Nachrichtlich:

Übersicht der Stellen für Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2021)

Beamte (Stand Verwaltungsentwurf Stellenplan 2021)

BesGr	Zahl der Stellen 2020/21	Ist-Besetzung am 30.06.2020	Zahl der Stellen 2021/22
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	2020/2021		2021/2022		Kategorie
		Stelle	Wert	Stelle	Wert	
46.01.0014	SB Notenbibliothek	0,50	E06	0,50	E08	Stellenhebung