Fünfjahresplan WBS (Stand: 09.05.2023)

Erläuterungen zur Berechnung:
- Ergebnis 22/23 gemäß Wirtschaftsplan, geplantes Ergebnis ist Stand Mai 2023 realistisch
- Ergebnis 23/24 gemäß Wirtschaftsplan inkl. aller Förderprojekte (Neue Wege, Opernstudio NRW)
- ab 24/25 Berechnung ohne Förderprojekte (siehe Konto 4839), Kostenreduktionen entsprechend
- Festes Personal: Tarifabschluss im öffentlichen Dienst für 2023 und 2024 berücksichtigt, ab dem 01.01.2025 mit jährlich 3 % pauschal berechnet nur für das feste Personal der Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH (siehe Konto 6020).
- Kartenverkäufe: Aufgrund der Baumaßnahme im Opernhaus sind die Kartenverkäufe in 23/24 niedriger geplant als üblich.
- Betriebskostenzuschuss Land: Der Landeszuschusses bis 2023 ist gemäß Fördervereinbarung zwischen Stadt und Land berücksichtigt. Die zukünftige Entwicklung ist noch nicht bekannt. Nach 2023 wird der Landeszuschuss auf gleicher Höhe fortgeschrieben (Markierung: ***fett, kursiv***).
- Betriebskostenzuschuss Stadt: Der BKZ der Stadt ist gemäß dem beschlossenen Haushalt 2023 und der vorläufigen Haushaltsplanung bis 2026 abgebildet. Nach 2026 wird der BKZ auf gleicher Höhe fortgeschrieben. (Markierung: ***fett, kursiv***).
- Die vertraglich vereinbarte, jährliche Erhöhung der künstlerischen Budgets ist im Gästeaufwand dargestellt.

Übersicht	**22/23**	**23/24**	**24/25**	**25/26**	**26/27**	**27/28**
Umsatzerlöse	1.404.212	1.552.711	1.503.000	1.553.000	1.603.000	1.653.000
Sonstige betriebliche Erträge (Zusch., Spenden, etc.)	22.127.831	22.794.407	22.620.197	23.004.999	23.078.832	23.078.832
Materialaufwand, Verbräuche, Stadthalle	-1.082.102	-1.186.250	-1.083.000	-1.083.000	-1.103.000	-1.103.000
Personalaufwand	-19.226.233	-20.528.882	-21.071.886	-21.700.758	-22.348.495	-23.015.665
Gästeaufwand	-1.783.759	-1.879.240	-1.257.300	-1.279.723	-1.282.270	-1.294.943
Abschreibungen	-300.000	-300.000	-305.000	-310.000	-315.000	-320.000
Marketing	-298.000	-298.500	-275.000	-280.000	-285.000	-290.000
Sonstige betr. Aufwendungen	-1.932.171	-2.015.751	-2.049.500	-2.054.500	-2.094.500	-2.098.500
Ergebnis	**-1.090.222**	**-1.861.506**	**-1.918.489**	**-2.149.982**	**-2.746.434**	**-3.390.276**
Eigenkapital zum Ende des GJ 21/22 = **3.232 T€**):	**2.141.219**	**279.713**	**-1.638.776**	**-3.788.758**	**-6.535.191**	**-9.925.467**

Konto	Bezeichnung	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27	27/28
Ertrag							
4015	Kartenverkäufe	1.235.712	1.336.272	1.450.000	1.500.000	1.550.000	1.600.000
4025	Auswärtige Gastspiele	76.000	63.800	50.000	50.000	50.000	50.000
4026	Kooperationen/Koproduktionen	89.500	149.639	0	0	0	0
4030	Übrige Umsatzerlöse	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4061	Erträge aus Dienstleistungen Kulturkarte (19%)	3.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
4300	Verwendung v. Gegenst.(KFZ) 7 % USt	4.296	0	0	0	0	0
4831	Personalkostenzuschuss des Landes	1.812.176	***1.812.176***	***1.812.176***	***1.812.176***	***1.812.176***	***1.812.176***
4832	Betriebskostenzuschuss der Stadt	18.195.674	18.764.006	19.438.521	19.823.323	***19.897.156***	***19.897.156***
4839	Sonderzuschüsse	759.685	790.026	0	0	0	0
4961	Erträge aus Vermietung u.Verpacht. 19 %	12.000	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4976	Sonstige Erträge 19 %	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
4979	Sonstige Erträge steuerfrei	80.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4990	Spenden/Sponsoring	36.500	110.700	50.000	50.000	50.000	50.000
4991	Spende Betriebskosten	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000

Konto	Bezeichnung	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27	27/28
Aufwand							
5011	Produktion Technik	-212.802	-298.550	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
5012	Produktion Kostüme	-87.350	-90.250	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
5013	Produktion Maske	-16.950	-26.450	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5041	Verbrauch Technik/Werkstätten	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
5042	Verbrauch Abtlg. Kostüme	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
5043	Verbrauch Abtlg. Maske	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
5045	Verbrauchsartikel Hausverwaltung	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
5046	Verbrauchsartikel Requisite	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
5047	Verbrauchsartikel Orchester	-5.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
5050	Verbrauchsartikel Bühne	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
5051	Verbrauchsartikel Beleucht.	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
5052	Verbrauchsartikel Ton	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
5053	Arbeitsschutzkleidung	-35.000	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
5054	Erste-Hilfe-Material	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5730	Erhaltene Skonti	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5910	Dienstfahrten	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
5915	Fahrten, Transporte	-6.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
5954	Mieten u. Rep. Instrumente	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-105.000	-105.000
5956	Garderobendienste	-110.000	-120.000	-120.000	-120.000	-125.000	-125.000
5957	Sonstige Diensteistungen	-36.500	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
5960	Feuerwehr	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
5961	Sonst. Leist. Produktion-Technik	-6.500	0	0	0	0	0
5963	Mieten/Dienstleistungen andere Spielstätten	-325.000	-350.000	-350.000	-350.000	-360.000	-360.000
6020	Entgelte TVöD/NV-Bühne/TVK	-19.116.733	-20.419.382	**-20.962.386**	**-21.591.258**	**-22.238.995**	**-22.906.165**
6061	Gäste / Aushilfen	-1.783.759	-1.879.240	-1.257.300	-1.279.723	-1.282.270	-1.294.943
6111	Sozialversicherung	0	0	0	0		
6113	Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
6114	Schwerbeh.-Ausgleichsabgabe	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6115	Arbeitsmedizinischer Dienst	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
6160	Sonstige Altersv.AVABay.VK	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	-260.000	-260.000	-265.000	-270.000	-275.000	-280.000
6260	Sofortabschreibung GWG	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
6310	Auszubildende	-14.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6311	Einstellung	-22.000	-20.000	-20.000	-20.000	-22.000	-22.000

Konto	Bezeichnung	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27	27/28
6312	Aus- und Weiterbildung	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
6313	Reisekosten/Tagegelder	-64.400	-64.400	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
6315	Freiwillige Leistungen	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6316	Kantine	-60.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000	-72.000
6319	Sonstige Personalkosten	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
6320	Betriebsrat	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6411	Plakate und Außenwerbung	-268.000	-268.500	-245.000	-250.000	-255.000	-260.000
6418	Porto/Vertrieb	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
6419	Theaterpädagogik	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6421	Systemgebühren AD Ticket	-51.279	-55.540	-65.000	-68.000	-70.000	-72.000
6422	VRR-Gebühren	-44.892	-46.511	-58.000	-60.000	-62.000	-64.000
6430	Bewirtung	-5.800	-5.800	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6431	Besucherbewirtungen	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500
6435	Repräsentation	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
6499	Sonstige Vertriebskosten	-3.500	-3.000	-3.000	-3.000	-3.500	-3.500
6520	Leasing/Miete Kfz	-22.500	-20.000	-20.000	-20.000	-22.500	-22.500
6530	Kraftstoffe Kfz	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6535	Pflege, Wartung, Reparatur Kfz	-19.000	-18.000	-18.000	-18.000	-19.000	-19.000
6540	Versicherungen Kfz	-8.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
6550	Steuern Kfz	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6599	Sonstige Kfz-Kosten	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6610	GEMA	-42.500	-42.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
6620	Tantiemen / Auff.Rechte	-72.000	-72.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
6630	Aufführungsmaterial	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-95.000	-95.000
6650	Bücher, CD's, DVD's Dramaturgie	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
6710	Beiträge und Gebühren	-40.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
6720	Büromaterial	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500	-35.000	-35.000
6721	Miete Kopierer + Reparaturen	-15.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
6730	Porto	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6735	Telefon	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6740	Nebenkosten Geldverkehr	-35.000	-12.000	-12.000	-12.000	-15.000	-15.000
6750	Prüfung, Beratung, Rechtsberatung	-50.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
6765	Versicherungen	-60.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
6770	Zeitschriften	-5.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
6780	EDV-Bedarf	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	-20.000	-20.000

Konto	Bezeichnung	22/23	23/24	24/25	25/26	26/27	27/28
6781	EDV-Software und Support	-160.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
6799	Sonstige Verwaltungskosten	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
6810	Mieten Gebäude	-415.800	-450.000	-460.000	-460.000	-470.000	-470.000
6820	Instandhaltung Gebäude	-12.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6830	Energie, Wasser Gebäude	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000
6831	Energie, Wasser etc. kleine Spielstätte	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
6835	Reinigung Gebäude	-165.000	-175.000	-175.000	-175.000	-180.000	-180.000
6840	Versicherungen Gebäude	-6.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
6850	Haus- und Sperrmüll-Entsorgung	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6860	Wachdienste/Pförtnerdienste	-135.000	-135.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
6899	Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz	-18.000	-18.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
6999	Sonstige Kosten	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
	Ergebnis	**-1.090.222**	**-1.861.506**	**-1.918.489**	**-2.149.982**	**-2.746.434**	**-3.390.276**