



Wirtschaftsplan 2025/2026

Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH

Stand: 12.05.2025

Position	Ist VJ	Plan 2023/24	Plan 2024/25	HR 2024/25	Plan 2025/26					2026/27	2027/28	2028/29	2029/30	
		Gesamt	Gesamt	Gesamt:	Gesamt	Oper	Schauspiel	Orchester	WB					
		JA 31.07.24	-1.861.506	-2.249.233										
Umsatzerlöse:														
4015	Kartenverkäufe	1.434.190	1.336.272	1.457.223	1.608.364	1.625.314	460.491	341.413	823.410	0	1.641.567	1.657.983	1.674.563	1.691.308
4025	Auswärtige Gastspiele	158.531	63.800	171.000		32.000	0	0	32.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000
4026	Kooperationen / Koproduktionen	91.098	149.639	88.141	339.543	104.000	104.000	0	0	0	78.000	45.500	0	0
4300	Verwendung v. Gegenst.	3.603		0	2.402	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4030	Übrige Umsatzerlöse	1.778	3.000	0	1.500	1.500	0	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Umsatzerlöse gesamt		1.689.200	1.552.711	1.716.364	1.950.309	1.762.814	564.491	341.413	855.410	1.500	1.771.067	1.754.983	1.726.063	1.742.808
Zuschüsse/Zuwendungen:														
4831	Betriebskostenzuschuss des Landes	1.914.687	1.812.176	1.812.176	1.989.955	1.812.176	453.044	453.044	453.044	453.044	1.812.176	1.812.176	1.812.176	1.812.176
4832	Betriebskostenzuschuss der Stadt	18.776.505	18.764.006	19.438.521	19.436.543	19.823.323	4.955.831	4.955.831	4.955.831	4.955.831	19.897.156	19.897.156	19.897.156	19.897.156
4833	Energiekostenzuschuss	15.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4838	Sonderzuschüsse Stadt W	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4839	Sonderzuschüsse allgemein	894.349	790.026	616.175	753.918	656.453	456.453	200.000	0	0	655.442	654.431	347.996	0
	<i>davon Opernstudio NRW</i>	469.167	521.411	466.842	492.957	456.453	456.453	0	0	0	455.442	454.431	264.663	0
	<i>davon Inklusives Schauspielstudio</i>	159.844	43.177	83.333	200.000	200.000	0	200.000	0	0	200.000	200.000	83.333	0
4900	Verkaufserlöse AV	6.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4982	Erträge NK Vermietung	8.184	0	0		8.988	0	0	0	8.988	8.988	8.988	8.988	8.988
4977	Erträge 7%	2.005	0	0	500	1.000	0	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4965	Erträge RSt	216.314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse/Zuwendungen gesamt		21.893.944	21.366.207	21.866.872	22.180.416	22.301.940	5.865.328	5.608.875	5.408.875	5.418.863	22.374.762	22.373.751	22.067.316	21.719.320
Sonstige betriebliche Erträge:														
4061	Erträge aus Dienstleistungen Kulturkarte	54.262	53.000	60.000	62.945	62.945	0	0	0	63.574	64.210	64.852	65.501	66.156
4961	Erträge aus Vermietung und Verpacht. 19 %	1.071	10.000	3.000	3.000	3.000	0	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4976	Sonstige Erträge 19 %	17.718	24.500	27.000	27.000	27.000	0	0	0	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
4979	Sonstige Erträge steuerfrei	175.318	30.000	22.000	10.000	22.000	0	0	0	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4990	Spenden	147.806	110.700	89.250	55.000	436.325	93.325	33.000	310.000	0	90.000	90.000	90.000	90.000
4991	Spende Betriebskosten	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	400.000	400.000	400.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
Sonst. Betriebl. Erträge gesamt		1.596.175	1.428.200	1.401.250	1.357.945	1.751.270	493.325	433.000	710.000	115.574	1.406.210	1.406.852	1.407.501	1.408.156
ERTRÄGE INSGESAMT		25.179.320	24.347.118	24.984.486	25.488.670	25.816.024	6.923.144	6.383.288	6.974.285	5.535.937	25.552.039	25.535.586	25.200.880	24.870.284
Produktionsaufwand														
5000	Bestandsveränderungen RHB	-18.435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5011	Produktion Technik	275.048	298.550	164.900		164.165	91.700	72.465	0	0	165.807	167.465	169.139	170.831
5012	Produktion Kostüme	88.508	90.250	100.300		78.800	52.600	26.200	0	0	79.588	80.384	81.188	82.000
5013	Produktion Maske	8.949	26.450	16.250		24.900	8.700	16.200	0	0	25.149	25.400	25.654	25.911
5014	Produktion EU 19%	6.115		7.500	467.341	7.575	3.788	3.788	0	0	7.651	7.727	7.805	7.883

5016	Produktion Ausland	214		20.000		1.000	500	500	0	0	1.010	1.020	1.030	1.041
5017	Produktions- & Sachkosten Schauspielstudio			8.958		10.000		10.000	0	0	10.100	10.201	10.303	0
5018	Produktions- & Sachkosten Opernstudio			48.075		48.200	48.200	0	0	0	48.200	48.200	28.117	0
	Produktionsaufwand gesamt	360.399	415.250	365.983	467.341	334.640	205.488	129.153	0	0	337.504	340.397	323.236	287.665
	Materialaufwand													
5041	Verbrauch Technik/Werkstätten	14.691	16.000	20.000		20.000	10.000	10.000	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
5042	Verbrauch Kostüme	6.837	11.000	11.000		11.000	5.500	5.500	0	0	11.000	11.000	11.000	11.000
5043	Verbrauch Maske	6.820	7.500	7.500		7.500	3.750	3.750	0	0	7.500	7.500	7.500	7.500
5044	Verbrauch Theaterpädagogik (bislang 6419)	1.602	0	6.000		6.000	3.000	3.000	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000
5045	Verbrauch Hausverwaltung	14.583	13.000	15.000		15.000	7.500	7.500	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
5046	Verbrauch Requisite	3.162	3.500	3.500		3.500	1.750	1.750	0	0	3.500	3.500	3.500	3.500
5047	Verbrauch Orchester	7.684	8.000	15.000		15.000	7.500	7.500	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
5050	Verbrauch Bühne	15.601	15.500	15.000	124.924	15.000	7.500	7.500	0	0	15.000	15.000	15.000	15.000
5051	Verbrauch Beleuchtung	16.796	17.000	20.000		18.000	9.000	9.000	0	0	20.000	20.000	20.000	20.000
5052	Verbrauch Ton	6.790	11.000	7.500		7.500	3.750	3.750	0	0	7.500	7.500	7.500	7.500
5053	Arbeitsschutz	136.699	10.000	15.000		15.150	3.788	3.788	3.788	3.788	15.302	15.455	15.609	15.765
5054	Erste-Hilfe-Material	763	1.000	1.000		1.010	253	253	253	253	1.020	1.030	1.041	1.051
5055	Verbrauch technische Leitung	0	0	10.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.000	10.000	10.000	10.000
5730	Erhaltene Skonti	-4.459	-3.500	-5.000		-5.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
	Materialaufwand gesamt	227.569	110.000	141.500	124.924	139.660	64.540	64.540	5.290	5.290	141.822	141.985	142.150	142.316
	Sonstige bezogene Leistungen													
5910	Dienstfahrten	3.307	9.000	8.000		5.000	1.250	1.250	1.250	1.250	5.050	5.101	5.152	5.203
5915	Fahrten, Transporte (für Produktionen)	4.605	7.000	83.000		5.000	1.667	1.667	1.667	0	5.050	5.101	5.152	5.203
5940	Gastspiele auswärts	4.591	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
5954	Mieten und Reparatur Instrumente	101.117	100.000	100.000		100.000	10.000	0	90.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000
5956	Garderobendienste	166.168	120.000	150.000		165.000	82.500	82.500	0	0	166.650	168.317	170.000	171.700
5957	Sonstige Dienstleistungen	8.838	35.000	17.500	678.046	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
5960	Feuerwehr	28.565	40.000	35.000		30.000	7.500	7.500	7.500	7.500	30.300	30.603	30.909	31.218
5962	Sonst. Leistungen Kostüme Prod.	12.618	0	0	12.500	12.500	3.125	3.125	3.125	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
5963	Mieten und NBK andere Spielstätte	503.468	350.000	375.000	400.000	400.000	0	0	400.000	0	400.000	400.000	400.000	400.000
5964	Sonstige Produktionskosten	11.900	0	22.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sonstige bez. Leistungen gesamt	845.178	661.000	790.500	678.046	727.500	108.542	98.542	506.042	23.750	729.650	731.822	734.015	736.230
	PROD./-MATERIALAUFWAND insg.	1.433.146	1.186.250	1.297.983	1.270.311	1.201.800	378.569	292.234	511.332	29.040	1.208.976	1.214.204	1.199.401	1.166.211
	PERSONALAUFWAND													
	Löhne und Gehälter (inkl. Gäste)													
6020	Löhne und Gehälter	16.286.446	20.419.382	16.982.504	17.422.972	18.080.506	2.896.778	785.528	7.838.175	6.560.026	18.622.921	19.181.609	19.757.057	20.349.769
6020	davon Opernstudio NRW			532.498		400.204	400.204				412.210	424.576	182.214	0
6020	davon Inklusives Schauspielstudio			77.917		96.375		96.375			200.000	200.000	85.833	0
6023	Ausfall Lohn/Gehalt KUG	6.401				0					0	0	0	0
6041	Gäste / Aushilfen nicht-künstlerisch	66.461		133.000		10.000				10.000	10.100	10.201	10.303	10.406

6061	Gäste / Aushilfen künstlerisch	1.943.398	1.879.240	1.414.962	1.523.644	1.928.947	807.410	444.612	676.925	0	1848236	1.866.718	1.885.386	1.904.239
	Löhne und Gehälter gesamt	18.302.706	22.298.623	19.140.881	18.946.616	20.019.453	3.704.188	1.230.140	8.515.100	6.570.026	20.481.257	21.058.528	21.652.745	22.264.414
	Sozialer Aufwand													
6111	Sozialversicherung	3.040.144		3.340.325		3.509.109	570.607	154.749	1.409.247	1.374.506	3.614.382	3.722.814	3.834.498	3.949.533
	<i>davon Opernstudio NRW</i>			0		67.387	67.387				68.061	68.741	28.929	
	<i>davon Inklusives Schauspielstudio</i>			0		32.125		32.125			32.446	32.446	13.654	
6110	Verr. SV-Beiträge KUG	1.118	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
6121	Versorgungskasse AN	829.494	0	716.560		777.978	194.495	194.495	194.495	194.495	789.648	801.493	813.515	825.718
6113	Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz	76.562	82.000	75.000	4.489.567	75.750	18.938	18.938	18.938	18.938	76.508	77.273	78.045	78.826
6114	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabe	6.580	15.000	7.000		7.000	1.750	1.750	1.750	1.750	7.070	7.141	7.212	7.284
6115	Arbeitsmedizinischer Dienst	9.224	7.500	5.000		5.050	1.263	1.263	1.263	1.263	5.101	5.152	5.203	5.255
6150	Künstler Sozialkasse (KSK)	54.849		70.748		55.000	13.750	13.750	13.750	13.750	55.550	56.106	56.667	57.233
6160	Sonstige Altersversorgung (AVA Bay. VK)	4.087	5.000	5.000		4.200	1.050	1.050	1.050	1.050	4.242	4.284	4.327	4.371
	Sozialer Aufwand gesamt	4.022.058	109.500	4.219.633	4.489.567	4.434.087	801.852	385.994	1.640.492	1.605.750	4.552.500	4.674.261	4.799.468	4.928.220
	PERSONALAUFWAND insgesamt	22.324.763	22.408.123	23.360.514	23.436.183	24.453.540	4.506.039	1.616.134	10.155.591	8.175.776	25.033.757	25.732.789	26.452.213	27.192.634
	ABSCHREIBUNGEN													
6200	Abschreibung immaterielle Verbrauchsgüter	10.636		5.000		5.050	1.263	1.263	1.263	1.263	5.101	5.152	5.203	5.255
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	202.783	260.000	215.000		215.000	53.750	53.750	53.750	53.750	217.150	219.322	221.515	223.730
6230	GWG bis 250 €	315		5.000	241.173	5.050	1.263	1.263	1.263	1.263	5.101	5.152	5.203	5.255
6260	Sofortabschreibung GWG	24.128	40.000	22.000		25.000	6.250	6.250	6.250	6.250	25.250	25.503	25.758	26.015
	ABSCHREIBUNGEN insgesamt	237.863	300.000	247.000	241.173	250.100	62.525	62.525	62.525	62.525	252.601	255.127	257.678	260.255
	SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN													
	Sonstige Personalnebenkosten													
6310	Auszubildende	7.280	10.000	7.500		7.500	1.875	1.875	1.875	1.875	7.575	7.651	7.727	7.805
6311	Einstellung	2.599	20.000	10.000		2.500	625	625	625	625	2.525	2.550	2.576	2.602
6312	Aus- und Weiterbildung	47.465	30.000	50.000		50.500	12.625	12.625	12.625	12.625	51.005	51.515	52.030	52.551
6313	Dienstreisen inkl. Tagegelder	70.763	64.400	12.500		12.500	3.125	3.125	3.125	3.125	23.000	23.230	23.462	23.697
6315	Freiwillige Leistungen	13.548	10.000	17.000		23.000	5.750	5.750	5.750	5.750	23.230	23.462	23.697	23.934
6316	Kantine	72.000	72.000	72.000		72.000	18.000	18.000	18.000	18.000	72.000	72.000	72.000	72.000
6319	Sonstige Personalkosten (FSJ etc.)	12.333	12.000	12.000		12.100	3.025	3.025	3.025	3.025	12.221	12.343	12.467	12.591
6320	Betriebsrat	41.118	10.000	10.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	Sonstige Personalnebenkosten gesamt	267.106	228.400	191.000	269.000	190.100	47.525	47.525	47.525	47.525	201.556	202.752	203.959	205.179
	Marketing													
6410	Digitale Werbung (Internet)	35.019	0	120.000		121.200	40.400	40.400	40.400	0	122.412	123.636	124.872	126.121
6411	Plakate und Außenwerbung	42.974	268.500	60.000		60.600	20.200	20.200	20.200	0	61.206	61.818	62.436	63.061
6412	Werbeartikel / Merchandise	4.489	0	7.000		7.070	2.357	2.357	2.357	0	7.141	7.212	7.284	7.357
6413	Foto- / Videonorare	58.791	0	28.000		28.280	9.427	9.427	9.427	0	28.563	28.848	29.137	29.428
6414	Aktionen	427	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
6415	Printmedien (Prog., Flyer, Leporello)	90.164	0	60.000	392.807	60.600	20.200	20.200	20.200	0	61.206	61.818	62.436	63.061

6416	Spielzeithaft	33.781	0	50.000		50.500	16.833	16.833	16.833	0	51.005	51.515	52.030	52.551
6417	Zeitungsannoncen	35.966	0	30.000		30.300	10.100	10.100	10.100	0	30.603	30.909	31.218	31.530
6418	Porto / Versand	31.650	30.000	30.000		30.300	10.100	10.100	10.100	0	30.603	30.909	31.218	31.530
	Marketingkosten gesamt	333.261	298.500	385.000	392.807	388.850	129.617	129.617	129.617	0	392.739	396.666	400.633	404.639
	Vertriebskosten													
6421	Systemgebühren Reservix	88.902	55.540	60.617		90.000	22.500	22.500	22.500	22.500	90.900	91.809	92.727	93.654
6422	VRR-Gebühren	43.315	46.511	49.555	132.491	45.000	11.250	11.250	11.250	11.250	45.450	45.905	46.364	46.827
6430	Bewirtung	23.332	5.800	6.000		5.000	1.250	1.250	1.250	1.250	6.000	6.000	6.000	6.000
6431	Besucherbewirtungen	0	1.000	4.000		1.000	250	250	250	250	4.000	4.000	4.000	4.000
6435	Repräsentation	549	2.000	500		500	125	125	125	125	500	500	500	500
6440	Provisionen allg.	13	0	500		500	125	125	125	125	500	500	500	500
6499	Sonstige Vertriebskosten	0	3.000	500		500	125	125	125	125	500	500	500	500
	Vertriebskosten gesamt	156.112	119.851	121.672	132.491	142.500	35.625	35.625	35.625	35.625	147.850	149.214	150.591	151.982
	KFZ-Kosten													
6520	Leasing / Miete Kfz	28.167	20.000	20.000		20.200	5.050	5.050	5.050	5.050	20.402	20.606	20.812	21.020
6530	Kraftstoffe Kfz	11.411	15.000	15.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
6535	Pflege, Wartung, Reparatur Kfz	12.565	18.000	12.000	122.325	12.200	3.050	3.050	3.050	3.050	12.322	12.445	12.570	12.695
6540	Versicherungen Kfz	7.423	9.000	9.000		7.000	1.750	1.750	1.750	1.750	7.070	7.141	7.212	7.284
6550	Steuern Kfz	1.850	3.500	2.000		1.500	375	375	375	375	1.515	1.530	1.545	1.561
6599	Sonstige Kfz-Kosten	4.411	10.000	5.000		4.000	1.000	1.000	1.000	1.000	4.040	4.080	4.121	4.162
	KFZ-Kosten gesamt	65.826	75.500	63.000	122.325	54.900	13.725	13.725	13.725	13.725	55.449	56.003	56.564	57.129
	Aufführungsrechte													
6610	GEMA	40.600	42.000	32.000		40.000	13.333	13.333	13.333	0	40.400	40.804	41.212	41.624
6620	Tantiemen / Aufführungsrechte	95.109	72.000	45.000		95.000	31.667	31.667	31.667	0	95.950	96.910	97.879	98.857
6630	Aufführungsmaterial	99.072	90.000	96.000	201.190	97.000	32.333	32.333	32.333	0	97.970	98.950	99.939	100.939
6640	Auftragshonorare	39.997		3.000		3.000	0	3.000	0	0	3.030	3.060	3.091	3.122
6650	Sonstige Medien	325	1.500	750		750	250	250	250	0	758	765	773	780
	Aufführungsrechte gesamt	275.103	205.500	176.750	201.190	235.750	77.583	80.583	77.583	0	238.108	240.489	242.893	245.322
	Verwaltungskosten													
6710	Beiträge und Gebühren	52.800	45.000	48.000		48.500	12.125	12.125	12.125	12.125	48.985	49.475	49.970	50.469
6720	Büromaterial	16.406	33.500	33.000		18.000	4.500	4.500	4.500	4.500	18.180	18.362	18.545	18.731
6721	Miete Kopierer und Reparaturen	16.129	16.000	16.000		15.000	3.750	3.750	3.750	3.750	15.150	15.302	15.455	15.609
6730	Porto	6.944	15.000	10.000		8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	8.080	8.161	8.242	8.325
6735	Telefon	9.070	15.000	12.000		9.500	2.375	2.375	2.375	2.375	9.595	9.691	9.788	9.886
6740	Nebenkosten Geldverkehr	15.455	12.000	10.000		12.000	3.000	3.000	3.000	3.000	12.120	12.241	12.364	12.487
6750	Prüfung, Beratung, Rechtsberatung	72.620	60.000	60.000		60.000	15.000	15.000	15.000	15.000	60.600	61.206	61.818	62.436
6765	Versicherungen	53.025	70.000	65.000	232.597	55.000	13.750	13.750	13.750	13.750	55.550	56.106	56.667	57.233
6770	Zeitschriften	8.367	5.500	6.500		5.000	1.250	1.250	1.250	1.250	5.050	5.101	5.152	5.203
6780	EDV-Hardware	4.443	10.000	4.000		4.000	1.000	1.000	1.000	1.000	4.040	4.080	4.121	4.162
6781	EDV-Software und Support	263.281	180.000	180.000	253.785	180.000	45.000	45.000	45.000	45.000	181.800	183.618	185.454	187.309
6799	Sonstige Verwaltungskosten	0	1.000	1.000		1.000	250	250	250	250	1.010	1.020	1.030	1.041

	Verwaltungskosten gesamt	518.542	463.000	445.500	486.382	416.000	104.000	104.000	104.000	104.000	420.160	424.362	428.605	432.891
	Gebäudekosten													
6810	Mieten Gebäude	441.445	450.000	456.000	834.816	513.924	207.876	207.876	92.718	5.454	519.063	524.254	529.496	534.791
	davon Uellendahler Str.			282.000		338.184	169.092	169.092	0	0	341.566	344.981	348.431	351.916
	davon Burgunder Str.			86.400		87.264	0	0	87.264	0	88.137	89.018	89.908	90.807
	davon Kirchplatz (KK)			21.600		21.816	5.454	5.454	5.454	5.454	22.034	22.255	22.477	22.702
	davon Clarenbachstr.			48.000		48.480	24.240	24.240	0	0	48.965	49.454	49.949	50.448
	davon Hatzfelder Str.			18.000		18.180	9.090	9.090	0	0	18.362	18.545	18.731	18.918
6820	Instandhaltung Gebäude	22.088	15.000	15.000		15.000	3.750	3.750	3.750	3.750	15.150	15.302	15.455	15.609
6830	Energie, Wasser Gebäude	26.924	55.000	24.000	25.000	6.250	6.250	6.250	6.250	25.250	25.503	25.758	26.015	
6831	Energie, Wasser etc. TaE	65.148	50.000	55.000	65.000	32.500	32.500	0	0	65.650	66.307	66.970	67.639	
6835	Reinigung Gebäude	205.836	175.000	220.000	220.000	55.000	55.000	55.000	55.000	222.200	224.422	226.666	228.933	
6840	Versicherungen Gebäude	9.712	9.000	8.800	9.000	2.250	2.250	2.250	2.250	9.090	9.181	9.273	9.365	
6850	Haus- und Sperrmüllentsorgung	12.532	15.000	14.000	12.500	3.125	3.125	3.125	3.125	12.625	12.751	12.879	13.008	
6860	Wachdienst	132.676	135.000	134.000	135.000	33.750	33.750	33.750	33.750	136.350	137.714	139.091	140.482	
6899	Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz	18.389	18.000	18.000	18.000	4.500	4.500	4.500	4.500	18.180	18.362	18.545	18.731	
	Gebäude- & Betriebsnebenkosten ges.	934.751	922.000	944.800	834.816	1.013.424	349.001	349.001	201.343	114.079	1.023.558	1.033.794	1.044.132	1.054.573
	Sonstige Kosten													
6999	Sonstige Kosten	0	1.500	500	516	500	0	0	0	500	500	500	500	500
	Sonstige Kosten gesamt	0	1.500	500	516	500	0	0	0	500	500	500	500	500
	SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGE	2.550.701	2.314.251	2.328.222	2.439.527	2.442.024	757.076	760.076	609.418	315.454	2.479.919	2.503.778	2.527.876	2.552.215
	AUFWENDUNGEN INSGESAMT	26.546.474	26.208.624	27.233.719	27.387.194	28.347.464	5.704.209	2.730.969	11.338.866	8.582.795	28.975.254	29.705.898	30.437.168	31.171.314
	Korr. Kontenklasse 7	134.569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis (./. Verlust)	-1.232.585	-1.861.506	-2.249.233	-1.898.524	-2.531.440	1.218.934	3.652.319	-4.364.581	-3.046.858	-3.423.214	-4.170.313	-5.236.289	-6.301.030
	Stand des Eigenkapitals vor Erhöhung	4.942.354	3.080.848	2.693.121	3.043.830	512.390				839.175	-3.331.137	-4.817.426	-11.118.456	
	Kapitalerhöhung durch Einzahlung					3.750.000					3.750.000			
	Stand des EK nach Erhöhung	4.942.354		2.693.121	3.043.830	4.262.390				839.175	418.863	-4.817.426	-11.118.456	

Vermerk:

Alle Beträge sind in € abgebildet.

											Plan	Plan	Plan	Plan									
											2026/27	2027/28	2028/29	2029/30									
Ist VJ																							
											JA 31.07.24	Plan 2023/24	Plan 2024/25	HR 2024/25	Plan 2025/26								
Position											Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt:	Gesamt	Oper	Schauspiel	Orchester	WB				
											-1.232.585	-1.861.506	-2.249.233										
1.	Umsatzerlöse	1.689.200	1.552.711	1.716.364	1.950.309	1.762.814	564.491	341.413	855.410	1.500	1.771.067	1.754.983	1.726.063	1.742.808									
2.	Zuschüsse/Zuwendungen	21.893.944	21.366.207	21.866.872	22.180.416	22.301.940	5.865.328	5.608.875	5.408.875	5.418.863	22.374.762	22.373.751	22.067.316	21.719.320									
3.	Sonst. Betriebl. Erträge	1.596.175	1.428.200	1.401.250	1.357.945	1.751.270	493.325	433.000	710.000	115.574	1.406.210	1.406.852	1.407.501	1.408.156									
4.	Betriebliche Aufwendungen																						
a)	Produktionsaufwand	360.399	415.250	365.983	467.341	334.640	205.488	129.153	0	0	337.504	340.397	323.236	287.665									
b)	Materialaufwand	227.569	110.000	141.500	124.924	139.660	64.540	64.540	5.290	5.290	141.822	141.985	142.150	142.316									
5.	Sonstige bez. Leistungen	845.178	661.000	790.500	678.046	727.500	108.542	98.542	506.042	23.750	729.650	731.822	734.015	736.230									
6.	Personalaufwand																						
a)	Löhne und Gehälter	18.302.706	22.298.623	19.140.881	18.946.616	20.019.453	3.704.188	1.230.140	8.515.100	6.570.026	20.481.257	21.058.528	21.652.745	22.264.414									
b)	Sozialer Aufwand	4.022.058	109.500	4.219.633	4.489.567	4.434.087	801.852	385.994	1.640.492	1.605.750	4.552.500	4.674.261	4.799.468	4.928.220									
7.	Abschreibungen	237.863	300.000	247.000	241.173	250.100	62.525	62.525	62.525	62.525	252.601	255.127	257.678	260.255									
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen																						
a)	Personalnebenkosten	267.106	228.400	191.000	269.000	190.100	47.525	47.525	47.525	47.525	201.556	202.752	203.959	205.179									
b)	Marketingkosten	333.261	298.500	385.000	392.807	388.850	129.617	129.617	129.617	0	392.739	396.666	400.633	404.639									
c)	Vertriebskosten	156.112	119.851	121.672	132.491	142.500	35.625	35.625	35.625	35.625	147.850	149.214	150.591	151.982									
d)	KFZ-Kosten	65.826	75.500	63.000	122.325	54.900	13.725	13.725	13.725	13.725	55.449	56.003	56.564	57.129									
e)	Aufführungsrechte	275.103	205.500	176.750	201.190	235.750	77.583	80.583	77.583	0	238.108	240.489	242.893	245.322									
f)	Verwaltungskosten	518.542	463.000	445.500	486.382	416.000	104.000	104.000	104.000	104.000	420.160	424.362	428.605	432.891									
g)	Gebäude- & Betriebsnebenkosten	934.751	922.000	944.800	834.816	1.013.424	349.001	349.001	201.343	114.079	1.023.558	1.033.794	1.044.132	1.054.573									
h)	Sonstige Kosten	0	1.500	500	516	500	0	0	0	500	500	500	500	500									
	Korr. Kontenklasse 7	134.569	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0									
	Ergebnis (./. Verlust)	-1.232.585	-1.861.506	-2.249.233	-1.898.524	-2.531.440	1.218.934	3.652.319	-4.364.582	-3.046.858	-3.423.214	-4.170.313	-5.236.289	-6.301.031									
	Stand des Eigenkapitals vor Erhöhung	4.942.354	3.080.848	2.693.121	3.043.830	512.390					839.176	-3.331.137	-4.817.425	-11.118.456									
	Kapitalerhöhung durch Einzahlung					3.750.000						3.750.000											
	Stand des EK nach Erhöhung	4.942.354		2.693.121	3.043.830	4.262.390					839.176	418.863	-4.817.425	-11.118.456									

Vermerk:

Alle Beträge sind in € aufgeführt.

**Dokumentation der Planungsprämissen und
Berechnungen für den Wirtschaftsplan 2025/2026**

Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH

Stand: 12.05.2025

A. Überleitung der Budgetierung der Spartenleitungen in den Wirtschaftsplan

1. Künstlerisches Budget Sinfonieorchester

Konto 6061	Gäste	676.925,00 €
Konto 4025	Gastspieleinnahmen	-32.000,00 €
Konto 4990	Spenden	-310.000,00 €
	Gesamt	334.925,00 €

Summe des künstlerischen Budgets per Dienstvertrag vom 15.12.2022: 335.000,00 €

Beleg: Budgetplanung von Herrn Kunze zum 01.03.2025.

2. Künstlerisches Budget Schauspiel

Konto 6061	Gäste (inkl. Kosten für inklusives Schauspielstudio)	444.611,80 €
Konto 5011	Produktion Technik (inkl. ISS)	72.465,00 €
Konto 5012	Produktion Kostüme (inkl. ISS)	26.200,00 €
Konto 5013	Produktion Maske (inkl. ISS)	16.200,00 €
Konto 4839	Förderung Inklusives Studio	-71.500,00 €
Konto 4990	Spende Theaterfreunde	-33.000,00 €
Konto 6020	Offene Stellen	-67.338,80 €
	Gesamt	387.638,00 €

Summe des künstlerischen Budgets per Dienstvertrag vom 18.02.2022: 387.638,00 €

Beleg: Budgetplanung von Herrn Braus zum 01.03.2025.

3. Künstlerisches Budget Oper

Konto 6061	Gäste (inkl. Eigenanteil Opernstudio NRW)	807.410,00 €
Konto 5011	Produktion Technik	91.700,00 €
Konto 5012	Produktion Kostüme	52.600,00 €
Konto 5013	Produktion Maske	8.700,00 €
Konto 4990	Spende Theaterfreunde	-27.000,00 €
Konto 4990	Spende Tuffi	-23.825,00 €
Konto 4990	Spende Jackstädt Stiftung	-20.000,00 €
Konto 4990	Spende Operaktiv	-10.500,00 €
Konto	Kooperation Piazza	- 2.000,00 €
Konto 4990	Brennscheidt Stiftung RITA	-10.000,00 €
	Gesamt	867.085,00 €

Summe des künstlerischen Budgets per Dienstvertrag vom 17.03.2022 für die Spielzeit 2025/2026: 867.085,00 €. Im künstlerischen Budget sind die Eigenanteile für das Förderprojekt „Opernstudio NRW“ enthalten.

Beleg: Budgetplanung von Frau Rota zum 01.03.2025.

B. Überleitung der Förderprojekte des Landes NRW in den Wirtschaftsplan 2025/2026

Zum aktuellen Planungsstand werden weiterhin zwei mehrjährige Förderprojekte durch Fördermittel des Landes NRW finanziert: das Opernstudio NRW (bis 31.07.2028), das Inklusive Schauspielstudio (bis 31.12.2028)

1. Opernstudio NRW

Konto 6020	Festes Personal (abzüglich Eigenanteil Oper)	549.583,17 €
	Sachkosten	48.200,00 €
Konto 4839	Zuschuss des Landes NRW	- 456.453,00 €
Konto 4026	Kooperationsanteil Dortmund, Essen, Gelsenkirchen	- 104.000,00 €
	Gesamt	-16.130,00 €

(Beleg: Kosten- und Finanzierungsplan vom 30.11.2024)

2. Inklusives Schauspielstudio (Neue Wege, Schauspiel)

Konto 4839	Zuschuss des Landes NRW	-200.000,00 €
------------	-------------------------	---------------

Zugesagte Förderung des Landes NRW für Inklusives Schauspielstudio:

Jährlich 200.000 € bis Ende 2028, hiervon sind 71.500 € im Künstlerbudget Schauspiel für die Spielzeit 2025/2026 geplant.

C. Erläuterung der Planzahlen nach Einzelkonten

Anmerkung: Bei denjenigen Planzahlen, für die keine exakte Kalkulation möglich ist, wurde wie in den Vorjahren ein Vergleich mit den Ist-Zahlen der vorherigen Geschäftsjahre vorgenommen, um einen plausiblen Schätzwert festzulegen. Es wurden für den im Jahr 2025 noch ausstehenden Tarifabschluss im öffentlichen Dienst 3 % lineare Erhöhungen kalkuliert, da die Verhandlungen für die mit Dezember 2024 ausgelaufenen Tarifverträge zurzeit noch geführt werden.

4015: Besuchergruppen und -organisationen

Auf Basis der Einnahmenhochrechnung für die Spielzeit 2025/26 (**Anlage 1**), die mit den künstlerischen Leiter:innen für die jeweilige Sparte besprochen wurde, liegt die Planzahl bei 1.625.314 €.

4025: Auswärtige Gastspiele

Auswärtige Gastspiele sind nur vom Sinfonieorchester geplant. Die zu erwartenden Einnahmen liegen auf Basis der Kalkulation des Orchesterdirektors bei 32.000 €.

4030: Übrige Umsatzerlöse

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 1.500 € ermittelt.

4831: Betriebskostenzuschuss des Landes

Der Betriebskostenzuschuss des Landes NRW für das Kalenderjahr 2025 beträgt 1.812.176 €. Für den Wirtschaftsplan 2025/26 wird angenommen, dass der Landeszuschuss auf gleicher Höhe fortgeschrieben wird.

4832: Betriebskostenzuschuss der Stadt

Der Betriebskostenzuschuss der Stadt liegt auf Basis des Haushaltsplans 2025 und der vorläufigen Haushaltsplanung der Stadt Wuppertal für das Geschäftsjahr 2025/2026 bei 19.823.323 €.

4839: Sonderzuschüsse

Für Sonderfördermittel wurde eine Gesamtsumme von 656.453,00 € ermittelt. Die Tabelle zeigt die genaue Kalkulation.

Schauspiel	
Förderung Inkl. Schauspielstudio	200.000,00 €
Oper	
Förderung Opernstudio NRW	456.453,00 €
Gesamt	656.453,00 €

4061: Erträge aus Dienstleistungen KulturKarte

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 62.945 € ermittelt.

4961: Erträge aus Vermietung u. Verpachtung 19 %

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 3.000 € ermittelt.

4976: Sonstige Erträge 19 %

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 27.000 € ermittelt.

4979: Sonstige Erträge steuerfrei

Auf Basis der Zahlen aus der Hochrechnung wurde ein Planwert von 22.000 € ermittelt.

4990: Spenden

Es sind insgesamt Spenden i. H. v. 436.325 € geplant
(93.325 € Oper, 33.000 € Schauspiel, 310.000 € Orchester)

4991: Spende Betriebskosten

Die jährliche Spende der Theaterfreunde der Wuppertaler Bühnen und des Sinfonieorchesters Wuppertal e. V. beträgt 1.200.000 €.

5011: Produktion Technik

Die Planzahl von 164.165 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Schauspiel 72.465 €, Oper: 91.700 €).

5012: Produktion Kostüme

Die Planzahl von 78.800 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Schauspiel 26.200 €, Oper: 51.400 €).

5013: Produktion Maske

Die Planzahl von 24.900 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Schauspiel 16.200 €, Oper 8.700 €).

5041: Verbrauch Technik/Werkstätten

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 20.000 €.

5042: Verbrauch Abtlg. Kostüme

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 11.000 €.

5043: Verbrauch Abtlg. Maske

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 7.500 €.

5045: Verbrauchsartikel Hausverwaltung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 15.000 €.

5046: Verbrauchsartikel Requisite

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 3.500 €.

5047: Verbrauchsartikel Orchester

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 8.000 €.

5050: Verbrauchsartikel Bühne

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 15.000 €.

5051: Verbrauchsartikel Beleuchtung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 18.000 €.

5052: Verbrauchsartikel Ton

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 7.500 €.

5053: Arbeitsschutz

Der Etat für Arbeitsschutz wird auf 15.150 € festgelegt.

5054: Erste-Hilfe-Material

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 1.010 €.

5730: Erhaltene Skonti

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert -5.000 €.

5910: Dienstfahrten

Es wurde ein Planwert von 5.000 € ermittelt.

5915: Fahrten, Transporte

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 5.000 €.

5954: Mieten u. Rep. Instrumente

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 100.000 €.

5956: Garderobendienste

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres beträgt der Planwert 165.000 €.

5957: Sonstige Dienstleistungen

Es wurde ein Planwert von 10.000 € ermittelt.

5960: Feuerwehr

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 30.000 €.

5963: Mieten + NBK andere Spielstätten

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre und unter Berücksichtigung deutlich gestiegener Nebenkosten, u. a. für die Anmietung der Historischen Stadthalle, wurde ein Wert von 400.000 € ermittelt.

6020/6111/6121: Entgelte TVÖD/Gehälter Künstler

Die Werte von 18.080.506 € an Entgelten und 3.509.109 € an Sozialversicherungsbeiträgen sowie Zusatzversorgungen 777.978 € für das Personal der Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH (Anlage 3) wurde gemäß Stellenplan (Anlage 2) sowie gemäß den Planungen der künstlerischen Leiter/innen von der Personalabteilung ermittelt.

Dabei wurde der Tarifabschluss 2025 im öffentlichen Dienst mit einkalkuliert. Darin sind auch die festen Personalkosten der Förderprojekte berücksichtigt

(Mitglieder Opernstudio 400.204 € und 97.198 € SV,

Mitglieder Inklusives Schauspielstudio 96.375 € und 32.125 € SV).

Daraus ergibt sich insgesamt eine Plansumme von 23.367.593 €.

6061: Gäste / Aushilfen

Der Wert von 1.926.947 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Orchester: 676.925 €, Schauspiel: 444.612 €, Oper: 807.410 €).

6115: Arbeitsmedizinischer Dienst

Auf Basis der aktuellen Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 7.500 € ermittelt.

6113: Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 75.750 € ermittelt.

6114: Schwerbeh.-Ausgleichsabgabe

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 7.000 € ermittelt.

6160: Sonstige Altersv. AVA Bay.VK

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 4.200 € ermittelt.

6200-6260: Abschreibungen

Der Planwert wurde auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre festgelegt.

6310: Auszubildende

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 7.500 €.

6311: Einstellung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 2.500 €.

6312: Aus- und Weiterbildung

Der Planwert wurde auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre auf 50.500 € erhöht.

6313: Reisekosten/Tagegelder

Da keine Tourneen geplant sind, wurde der Planwert auf 12.500 € herabgesetzt. In den Folgejahren sind die Kosten höher zu erwarten.

6315: Freiwillige Leistungen

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre sowie der geplanten Bezuschussung des „Urban Sports Club“ beträgt der Planwert 23.000 €.

6316: Kantine

Die Kosten der Kantine im Opernhaus betragen gemäß Vertrag jährlich 72.000 €.

6319: Sonstige Personalkosten

Der Planwert wurde auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre auf 12.100 € erhöht.

6320: Betriebsrat

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 10.000 €.

6410-6418: Marketingkosten

Der Planwert wurde auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre festgelegt.

Darin sind die Marketingkosten für das Opernstudio NRW sowie für das Inklusive Schauspielstudio berücksichtigt.

6418: Porto/Vertrieb

Die Planzahl beträgt auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre 30.300 €.

6421: Systemgebühren Reservix

Die Planzahl von 90.000 € ergibt sich aus der erhöhten Einnahmenplanung.

6422: VRR-Gebühren

Die Planzahl von 45.000 € ergibt sich aus der erhöhten Einnahmenplanung.

6430: Bewirtung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 5.000 €.

6431: Besucherbewirtungen

Der Planwert wurde auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre auf 1.000 € festgelegt.

6435: Repräsentation

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 500 €.

6499: Sonstige Vertriebskosten

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 500 €.

6520: Leasing/Miete Kfz

Auf Basis der bestehenden Leasingverträge wurde ein Planwert von 20.000 € ermittelt.

6530: Kraftstoffe Kfz

Auf Basis der Ist-Zahlen wird der Planwert auf 10.000 € angehoben.

6535: Pflege, Wartung, Reparatur Kfz

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 12.200 €.

6540: Versicherungen Kfz

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 7.000 €.

6550: Steuern Kfz

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 1.500 €.

6599: Sonstige Kfz-Kosten

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 5.000 €.

6610: GEMA

Es wurde ein Planwert von 40.000 € ermittelt.

6620: Tantiemen / Aufführungsrechte

Es wurde ein Planwert von 95.000 € ermittelt.

6630: Aufführungsmaterial

Es wurde ein Planwert von 97.000 € ermittelt.

6650: sonstige Meiden

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 750 €.

6710: Beiträge und Gebühren

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde der Planwert auf 48.500 € erhöht.

6720: Büromaterial

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der 18.000 €.

6721: Miete Kopierer + Reparaturen

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 15.000 €.

6730: Porto

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 8.000 €.

6735: Telefon

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 9.500 €.

6740: Nebenkosten Geldverkehr

Es wird ein Planwert von 12.000 € festgelegt.

6750: Prüfung, Beratung, Rechtsberatung

Auf Basis der Planwerte der Vorjahre beträgt der Planwert 60.000 €.

6765: Versicherungen

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wird der Planwert auf 55.000 € angepasst. U. a. sind die Kosten der Instrumentenversicherung gesunken.

6770: Zeitschriften

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 5.000 €.

6780: EDV, Hardware

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 4.000 €.

6781: EDV, Software und Support

Aufgrund weiterer Anschaffungen/Erweiterungen im EDV-Bereich (ELO, Theasoft-Lizenzen) wird der Planwert auf 180.000 € erhöht.

6799: Sonstige Verwaltungskosten

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 1.000 €.

6810: Mieten Gebäude

Der Planwert wird vor dem Hintergrund feststehender Kostensteigerungen (Erhöhung der Miete in der Uellendahler Str.) auf 513.924 € erhöht.

6820: Instandhaltung Gebäude

Auf Basis der Planwerte der Vorjahre wird der Planwert auf 15.000 € fortgeschrieben.

6830: Energie, Wasser Gebäude

Aufgrund der Ist-Zahlen wird der Planwert auf 25.000 € angepasst.

6831: Energie, Wasser etc. kleines Schauspielhaus

Aufgrund der Ist-Zahlen wird der Planwert auf 65.000 € angepasst.

6835: Reinigung Gebäude

Aufgrund der Ist-Zahlen wird der Planwert auf 220.000 € fortgeschrieben.

6840: Versicherungen Gebäude

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wird der Planwert auf 9.000 € festgesetzt.

6850: Haus- und Sperrmüllentsorgung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 12.500 €.

6860: Wachdienst

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 135.000 €.

6899: Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 18.000 €.

6999: Sonstige Kosten Außenwerbung

Die bestehende Planzahl aus dem Vorjahr von 500 € wurde beibehalten.

Einnahmenhochrechnung 25/26

Stand: 19.03.2025

KTR	KST	Bezeichnung	Premiere-Datum	Vorst.	Ort	Plätze	Auslastung	Besucher/Vorst.	Besucher	€/Besucher	Netto-Umsatz	Brutto-Umsatz	Sys-Geb.	VRR-Geb.
	4258	Jazzfoyer	22.09.2025	6	OH-Foyer	60	90%	54	324	10 €	3.240,00 €	3.580,20 €	145,80 €	194,40 €
7301	4257	Don Giovanni WA 25/26	07.09.2025	4	OH	727	50%	364	1.454	19 €	27.626,00 €	29.741,57 €	1.243,17 €	872,40 €
7302	4257	von Thalia geküsst WA 25/26	13.09.2025	7	OH	727	60%	436	3.053	19 €	58.014,60 €	62.457,30 €	2.610,66 €	1.832,04 €
7304	4257	Hänsel & Gretel WA 25/26	26.10.2025	5	OH	727	65%	473	2.363	19 €	44.892,25 €	48.330,05 €	2.020,15 €	1.417,65 €
7305	4257	Barbiere von Sevilla 25/26	29.11.2025	8	OH	727	60%	436	3.490	18 €	62.812,80 €	67.733,14 €	2.826,58 €	2.093,76 €
7306	4257	Barbiere von Sevilla gOK 25/26	06.12.2025	6	OH	727	70%	509	3.053	19 €	58.014,60 €	62.457,30 €	2.610,66 €	1.832,04 €
7307	4257	Griselda 25/26	16.01.2026	4	OH	727	50%	364	1.454	18 €	26.172,00 €	28.222,14 €	1.177,74 €	872,40 €
7308	4257	Erwartung/Wald WA 25/26	08.02.2026	3	OH	552	50%	276	828	19 €	15.732,00 €	16.936,74 €	707,94 €	496,80 €
7309	4257	Piazza 25/26	07.03.2026	7	OH	727	80%	582	4.071	18 €	73.281,60 €	79.021,99 €	3.297,67 €	2.442,72 €
7310	4257	Lodger 25/26	18.04.2026	6	OH	727	60%	436	2.617	18 €	47.109,60 €	50.799,85 €	2.119,93 €	1.570,32 €
7311	4257	Tuffi 25/26- Opernclub	10.05.2026	3	OH	552	60%	331	994	7 €	6.955,20 €	7.864,18 €	312,98 €	596,00 €
7312	4257	Cappello 25/26	30.05.2026	4	OH	727	70%	509	2.036	18 €	36.640,80 €	39.511,00 €	1.648,84 €	1.221,36 €
		Summen		57					25.413		460.491,45 €	493.075,26 €	20.576,32 €	15.247,49 €
7401	4257	Das Fest 25/26	20.09.2025	9	OH	354	60%	212	1.912	13 €	24.850,80 €	27.116,05 €	1.118,29 €	1.146,96 €
7402	4262	Die Stunde 25/26	11.10.2025	16	TaE	152	80%	122	1.946	13 €	25.292,80 €	27.598,34 €	1.138,18 €	1.167,36 €
7403	4257	Die kleine Hexe 25/26	08.11.2025	36	OH	354	85%	301	10.832	14 €	151.653,60 €	164.977,45 €	6.824,41 €	6.499,44 €
7404	4262	Endspiel 25/26	06.12.2025	10	TaE	152	65%	99	988	13 €	12.844,00 €	14.014,78 €	577,98 €	592,80 €
7405	4257	Sandmann 25/26	21.02.2026	12	OH	354	65%	230	2.761	13 €	35.895,60 €	39.167,62 €	1.615,30 €	1.656,72 €
7406	4262	Home sweet Home 25/26	10.04.2026	9	TaE	152	55%	84	752	13 €	9.781,20 €	10.672,35 €	440,15 €	451,00 €
7407	4262	Anne Frank 25/26	09.05.2026	10	TaE	152	65%	99	988	13 €	12.844,00 €	14.014,98 €	577,98 €	593,00 €
7408	4262	Drei Männer im Schnee 25/26	20.06.2026	7	TaE	152	70%	106	745	13 €	9.682,40 €	10.565,11 €	435,71 €	447,00 €
7409	4262	Prima Facie-WA 25/26	07.09.2025	4	TaE	152	55%	84	334	13 €	4.347,20 €	4.743,82 €	195,62 €	201,00 €
7410	4262	Fräulein Julie-WA 25/26	18.10.2025	3	TaE	152	80%	122	365	13 €	4.742,40 €	5.174,69 €	213,41 €	218,88 €
7411	4262	Faust WA 25/26	25.10.2025	4	TaE	152	60%	91	365	18 €	6.566,40 €	7.080,77 €	295,49 €	218,88 €
7412	4257	Die Hölle WA 25/26 (Dante)	28.09.2025	10	AAO (OH)	20	100%	20	200	13 €	2.600,00 €	2.837,00 €	117,00 €	120,00 €
7413	4262	Nightradio 25/26	28.03.2026	5	TaE	152	65%	99	494	14 €	6.916,00 €	7.523,62 €	311,22 €	296,40 €
7415	4262	Junges Theater (Titel noch unbekannt)	12.09.2025	7	TaE	152	75%	114	798	13 €	10.374,00 €	11.319,63 €	466,83 €	478,80 €
7416	4262	Peer Gynt (TdG) 25/26	24.01.2026	11	TaE	152	65%	99	1.087	8 €	8.694,40 €	9.737,65 €	391,25 €	652,00 €
7417	4262	Sophie Scholl 25/26	07.11.2025	3	TaE	152	60%	91	274	10 €	2.736,00 €	3.023,28 €	123,12 €	164,16 €
7418	4262	Arsen + Spitzenhäubchen	10.07.2025	2	OH	552	75%	414	828	14 €	11.592,00 €	12.610,64 €	521,64 €	497,00 €
		Summen		158					25.668		341.412,80 €	372.177,78 €	15.363,58 €	15.401,40 €
8301	4260	Sinfoniekonzerte		12	HSH	1.430	67%	958	11.497	24 €	275.932,80 €	295.248,10 €	12.416,98 €	6.898,32 €
8302	4260	RING-Konzerte		4	HSH	1.334	90%	1.201	4.802	53 €	254.527,20 €	268.862,36 €	11.453,72 €	2.881,44 €
8311	4260	Chorkonzerte		3	HSH	1.430	65%	930	2.789	22 €	61.347,00 €	65.780,72 €	2.760,62 €	1.673,10 €
8331	4260	Familienkonzerte		4	HSH	1.347	70%	943	3.772	10 €	37.716,00 €	41.676,18 €	1.697,22 €	2.262,96 €
8341	4260	Schulkonzerte		18	HSH	360	100%	360	6.480	7 €	45.360,00 €	51.289,20 €	2.041,20 €	3.888,00 €
	4260	Kindergartenkonzerte		6	HSH	120	90%	108	648	4 €	2.592,00 €	3.097,44 €	116,64 €	388,80 €
8321	4260	Kammerkonzerte		6	HSH	360	70%	252	1.512	6 €	9.072,00 €	10.387,44 €	408,24 €	907,20 €
8361	4261	Uptown classics		8	AAO	150	70%	105	840	14 €	11.760,00 €	12.793,20 €	529,20 €	504,00 €
8351	4260	Orgelkonzerte		4	HSH	1.430	12%	172	686	14 €	9.609,60 €	10.453,87 €	432,43 €	411,84 €
8366	4260	Benefizkonzert	03.10.2025	1	HSH	1.430	50%	715	715	23 €	16.445,00 €	17.614,03 €	740,03 €	429,00 €
8368	4260	Neujahrskonzert	01.01.2026	1	HSH	1.430	95%	1.359	1.359	34 €	46.189,00 €	49.082,61 €	2.078,51 €	815,10 €
8130	4257	Kreisler-Abend		2	OH	727	80%	582	1.163	31 €	36.059,20 €	38.379,78 €	1.622,66 €	697,92 €
8132	4261	Open-Air-Konzerte Laurentiusplatz	30./31.08.2025	2	AAO	600	100%	600	1.200	14 €	16.800,00 €	18.276,00 €	756,00 €	720,00 €
8369	4261	Ohrenöffner		5	AAO	180	84%	151	756	0 €	- €	- €	- €	- €
		Summen		76					38.219		823.409,80 €	882.940,93 €	37.053,45 €	22.477,68 €
		Gesamtsummen		297					89.624		1.625.314,05 €	1.751.774,17 €	73.139,16 €	53.320,97 €

**Anzahl der Beschäftigen nach Entgeltgruppen
Spielzeit 2025/2026**

Entgeltgruppe	Zahl der eingerichteten Stellen am 31.01.2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 31.01.2025	Zahl der Stellen 2025/2026	Veränderung eingerichtete Stellen
TVöD 2	1	1	1	0
TVöD 3	6	6	6	0
TVöD 4	2	2	2	0
TVöD 5	13	13	13	0
TVöD 6	31	30	32	1
TVöD 7	30	29	30	0
TVöD 8	4	4	4	0
TVöD 9a	7	6	7	0
TVöD 9b	7	7	7	0
TVöD 9c	2	2	2	0
TVöD 10	6	6	6	0
TVöD 11	7	7	7	0
TVöD 12	0	0	0	0
TVöD 13	2	2	2	0
TVöD 14	1	1	1	0
TVöD 15	0	0	0	0
Summe	119	116	120	1

TVK	88	87	88	0
NV-Bühne	64	63	64	0

Vermerk:

Bei TVK und NV-Bühne gibt es keine Entgeltgruppen.

Hochrechnung festes Personal 2025/2026

Kostenstelle	Bezeichnung	Gesamt
4000 Ergebnis	Geschäftsleitung	322.697,73 €
4001 Ergebnis	Arbeitssicherheit/Brandschutz	97.351,91 €
4002 Ergebnis	Personal/Organisation	267.105,51 €
4003 Ergebnis	Finanzbuchhaltung	209.251,07 €
4004 Ergebnis	Bibliothek	71.629,64 €
4005 Ergebnis	KulturKarte	285.113,04 €
4006 Ergebnis	Hausverwaltung	245.442,04 €
4007 Ergebnis	Betriebsrat	81.329,19 €
4010 Ergebnis	IT (EDV)	74.458,66 €
4030 Ergebnis	Technische Leitung	165.732,58 €
4031 Ergebnis	Bühnentechnik	1.871.049,96 €
4032 Ergebnis	Beleuchtung	575.346,28 €
4033 Ergebnis	Ton	240.220,13 €
4034 Ergebnis	Requisite	252.257,11 €
4050 Ergebnis	Koordination Werkstatt	89.185,09 €
4051 Ergebnis	Schreinerei	286.440,51 €
4052 Ergebnis	Schlosserei	214.629,04 €
4053 Ergebnis	Dekoration	138.478,42 €
4054 Ergebnis	Malersaal/Plastik	294.416,12 €
4080 Ergebnis	Kostütleitung	301.192,50 €
4081 Ergebnis	Schneiderei Damen	364.311,50 €
4082 Ergebnis	Schneiderei Herren	524.697,48 €
4083 Ergebnis	Wäscherei/Fundus/Hutmacherei	141.960,87 €
4084 Ergebnis	Ankleide	140.277,22 €
4126 Ergebnis	Education Managerin	48.373,51 €
4210 Ergebnis	Orchester Leitung	462.246,93 €
4211 Ergebnis	Orchester Musiker	9.074.056,61 €
4100 Ergebnis	Maske	516.523,18 €
4120 Ergebnis	Disposition (inkl. KBB)	164.038,03 €
4121 Ergebnis	Öffentlichkeitsarbeit (Marketing/Vertrie	175.993,27 €
4122 Ergebnis	Theaterpädagogik	111.757,34 €
4140 Ergebnis	Leitung und Organisation Oper	605.719,74 €
4143 Ergebnis	Chor	1.938.351,72 €
4144 Ergebnis	Ensemble Oper	442.583,47 €
4145 Ergebnis	Opernstudio	497.402,10 €
4160 Ergebnis	Leitung und Dramaturgie Schauspiel	507.421,54 €
4162 Ergebnis	Ensemble Schauspiel	468.552,19 €
	zuzüglich LOB	100.000,00 €
Gesamtergebnis		22.367.593,19 €

Investitionsplan

		Ist RBW	Plan Investitionen				
		31.07.2024	2025/26	2026/27	2027/28	2028/29	2029/2030
I.	Immaterielle Vermögen						
1.	Rechte&Lizenzen	19.257	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
II.	Sachanlagen						
1.	Grundstücke	16.329	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bauten auf fremden Grund Theater	2.538					
	Container Schauspielhaus	12.567					
	Bauten auf fremden Grund Clarenbach, Burgunder	1.224					
2.	Technische Anlagen	400.651	373.000	180.000	279.000	181.000	168.000
davon:	Bühne	30.830	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Beleuchtung	46.441	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Ton/Video	78.628	110.000	20.000	110.000	20.000	20.000
	IT-Hardware	45.992	90.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Werkstätten (Sont. Techn. Geräte)	13.734	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Kostümwesen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Sonstige Technische Anlagen	22.048					
	GWG	517	-	-	-	-	-
	Kfz	86.236	-	-	-	-	-
	Orchester	222.703	63.000	55.000	64.000	56.000	43.000
davon:	Stühle		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Pult		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Schallschutz		10.000	7.000	5.000	5.000	5.000
	Cases		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Pedalpauken		44.000				
	Schlagwerk			12.000		5.000	15.000
	Kontrabass				50.000		
	2 C-Klarinetten			27.000			
	2 Bassethörner					27.000	
	Barockbassposaune					10.000	
	1 Barocktrompeten						14.000
3.	BGA	243.145	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Sonstige Technische Geräte	55.148					
	Büroeinrichtung	27.125					
	Invest Fundraising	12					
	Summe	679.382	389.000	196.000	295.000	197.000	184.000
	AfA		250.100	252.601	255.127	257.678	260.255

Alle Werte sind in € abgebildet