

Wirtschaftsplan 2026/2027

Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH

Stand: 21.04.2026

Erfolgsplan		IST VJ								Plan				
		JA 31.07.25	Plan 2024/25	Plan 2025/26	HR	Plan 2026/27					Plan 2027/28	Plan 2028/29	Plan 2029/30	Plan 2030/31
		Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Gesamt	Oper	Schauspiel	Orchester	WB				
	Position	-1.480.436	-2.249.233	-2.531.440										
1.	Umsatzerlöse	1.974.762	1.716.364	1.762.814	2.019.538	2.084.729	720.853	394.510	951.972	17.894	2.155.658	2.204.204	2.242.993	2.330.652
2.	Zuschüsse/Zuwendungen	22.264.603	21.866.872	22.301.940	22.469.031	22.832.674	5.999.625	5.744.183	5.544.183	5.544.683	24.911.523	27.482.866	28.733.057	29.088.409
3.	Sonst. Betriebl. Erträge gesamt	1.627.685	1.401.250	1.751.270	1.820.723	1.567.000	549.000	433.000	452.000	133.000	1.433.000	1.433.650	1.434.307	1.434.970
4.	Betriebliche Aufwendungen													
a)	Produktionsaufwand	304.091	365.983	334.640	457.445	297.550	172.000	125.550	0	0	300.526	303.531	306.566	309.632
b)	Materialaufwand	139.589	141.500	139.660	131.158	153.100	71.275	71.275	5.275	5.275	156.162	159.285	162.471	165.720
5.	Sonstige bez. Leistungen	824.719	790.500	727.500	701.026	893.500	152.542	132.542	590.042	18.375	911.370	929.597	948.189	967.153
6.	Personalaufwand													
a)	Löhne und Gehälter	18.935.068	19.140.881	20.019.453	19.909.620	20.822.408	3.884.502	1.287.860	8.752.183	6.897.864	21.440.302	22.045.032	22.667.518	23.308.291
b)	Sozialer Aufwand	4.373.269	4.219.633	4.434.087	4.658.319	4.814.644	823.833	253.889	2.001.128	1.735.794	4.944.124	5.077.280	5.214.217	5.355.046
7.	Abschreibungen	280.672	247.000	250.100	325.704	307.500	76.875	76.875	76.875	76.875	310.575	313.681	316.818	319.986
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen													
a)	Sonstige Personalebenkosten gesamt	293.715	191.000	190.100	113.343	207.500	51.875	51.875	51.875	51.875	208.755	210.023	211.303	212.596
b)	Marketingkosten	400.755	385.000	388.850	392.681	399.000	60.000	60.000	60.000	219.000	392.890	396.819	400.787	404.795
c)	Vertriebskosten	173.046	121.672	142.500	156.713	186.000	46.500	46.500	46.500	46.500	189.260	191.038	192.833	194.646
d)	KFZ-Kosten gesamt	61.552	63.000	54.900	83.995	61.592	15.398	15.398	15.398	15.398	62.208	62.830	63.458	64.093
e)	Aufführungsrechte gesamt	177.898	176.750	235.750	239.691	222.500	74.167	74.167	74.167	0	224.725	226.972	229.242	231.534
f)	Verwaltungskosten gesamt	534.914	445.500	416.000	678.612	575.000	143.750	143.750	143.750	143.750	580.750	586.558	592.423	598.347
g)	Gebäude- & Betriebsnebenkosten ges.	979.362	944.800	1.013.424	1.011.814	1.062.604	362.966	362.966	211.968	124.704	1.073.230	1.083.962	1.094.802	1.105.750
h)	Sonstige Kosten gesamt	0	500	500	0	500	0	0	0	500	500	500	500	500
	Korr. Kontenklasse 7	131.165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis (./. Verlust)	-1.480.436	-2.249.233	-2.531.440	-2.550.829	-3.518.995	1.333.796	3.869.047	-5.081.006	-3.640.332	-2.295.196	-466.386	9.229	-384.059
	Stand des Eigenkapitals vor Erhöhung	3.461.918	1.212.685	930.478	911.089	1.142.094					-1.153.102	2.130.512	2.139.742	1.755.683
	Kapitalerhöhung durch Einzahlung				3.750.000						3.750.000			
	Stand des EK nach Erhöhung	3.461.918		930.478	4.661.089	1.142.094					2.596.898	2.130.512	2.139.742	1.755.683

Vermerk:

Alle Beträge sind in € abgebildet.

Erfolgsplan auf Kontenebene		Plan 2024/25	Plan 2025/26	HR	Plan 2026/27					2027/28	2028/29	2029/30	2030/31	
Position	Ist VJ	Gesamt	Gesamt	Gesamt:	Gesamt	Oper	Schauspiel	Orchester	WB					
	JA 31.07.25	-2.249.233	-2.531.440											
Umsatzerlöse:														
4015	Kartenverkäufe	1.668.341	1.457.223	1.625.314	1.818.660	1.948.229	616.853	394.510	920.472	16.394	2.026.158	2.107.204	2.191.493	2.279.152
4025	Auswärtige Gastspiele	185.600	171.000	32.000		31.500	0	0	31.500	0	50.000	50.000	50.000	50.000
4026	Kooperationen / Koproduktionen	117.982	88.141	104.000	200.878	104.000	104.000	0	0	0	78.000	45.500	0	0
4300	Verwendung v. Gegenst.	2.403	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4030	Übrige Umsatzerlöse	436	0	1.500	0	1.000	0	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Umsatzerlöse gesamt		1.974.762	1.716.364	1.762.814	2.019.538	2.084.729	720.853	394.510	951.972	17.894	2.155.658	2.204.204	2.242.993	2.330.652
Zuschüsse/Zuwendungen:														
4831	Betriebskostenzuschuss des Landes	1.987.909	1.812.176	1.812.176	1.989.954	1.987.909	496.977	496.977	496.977	496.977	1.987.909	1.987.909	1.987.909	1.987.909
4832	Betriebskostenzuschuss der Stadt	19.438.520	19.438.521	19.823.323	19.822.745	20.188.823	5.047.206	5.047.206	5.047.206	5.047.206	22.268.683,58	25.146.461,42	26.744.648,33	27.100.000,00
4833	Energiekostenzuschuss	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4838	Sonderzuschüsse Stadt W	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4839	Sonderzuschüsse allgemein	604.160	616.175	656.453	656.332	655.442	455.442	200.000	0	0	654.431	347.996	0	0
	davon Opernstudio NRW	469.167	466.842	456.453	456.332	455.442	455.442	0	0	0	454.431	264.663	0	0
	davon Inklusives Schauspielstudio	200.000	83.333	200.000	200.000	200.000	0	200.000	0	0	200.000	83.333	0	0
4900	Verkaufserlöse AV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4982	Erträge NK Vermietung	0	0	8.988		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4977	Erträge 7%	317	0	1.000	500	500	0	0	0	500	500	500	500	500
4965	Erträge RSt	233.697	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschüsse/Zuwendungen gesamt		22.264.603	21.866.872	22.301.940	22.469.031	22.832.674	5.999.625	5.744.183	5.544.183	5.544.683	24.911.523	27.482.866	28.733.057	29.088.409
Sonstige betriebliche Erträge:														
4061	Erträge aus Dienstleistungen Kulturkarte	81.406	60.000	62.945		65.000	0	0	0	65.000	65.000	65.650	66.307	66.970
4961	Erträge aus Vermietung und Verpacht. 19 %	13.824	3.000	3.000		13.000	0	0	0	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4976	Sonstige Erträge 19 %	26.865	27.000	27.000	112.775	30.000	0	0	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
4979	Sonstige Erträge steuerfrei	220.079	22.000	22.000		25.000	0	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4990	Spenden	85.511	89.250	436.325	507.948	234.000	149.000	33.000	52.000	0	100.000	100.000	100.000	100.000
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		1.627.685	1.401.250	1.751.270	1.820.723	1.567.000	549.000	433.000	452.000	133.000	1.433.000	1.433.650	1.434.307	1.434.970
ERTRÄGE INSGESAMT		25.867.050	24.984.486	25.816.024	26.309.292	26.484.403	7.269.478	6.571.693	6.948.155	5.695.577	28.500.181	31.120.721	32.410.356	32.854.031
Produktionsaufwand														
5000	Bestandsveränderungen RHB	-10.547	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5011	Produktion Technik	231.431	164.900	164.165		178.000	101.500	76.500	0	0	179.780	181.578	183.394	185.228
5012	Produktion Kostüme	63.018	100.300	78.800		80.550	56.000	24.550	0	0	81.356	82.169	82.991	83.821
5013	Produktion Maske	5.568	16.250	24.900		23.000	6.500	16.500	0	0	23.230	23.462	23.697	23.934
5014	Produktion EU 19%	14.621	7.500	7.575	457.445	15.000	7.500	7.500	0	0	15.150	15.302	15.455	15.609
5016	Produktion Ausland	0	20.000	1.000		1.000	500	500	0	0	1.010	1.020	1.030	1.041
davon	Produktions- & Sachkosten Schauspielstudio	0	8.958	10.000		10.000		0	0	0	10.000	4.167	0	0
davon	Produktions- & Sachkosten Opernstudio	0	48.075	48.200		48.200	0	0	0	0	48.200	2.083	0	0
Produktionsaufwand gesamt		304.091	365.983	334.640	457.445	297.550	172.000	125.550	0	0	300.526	303.531	306.566	309.632
Materialaufwand														
5041	Verbrauch Technik/Werkstätten	20.310	20.000	20.000		23.000	11.500	11.500	0	0	23.460	23.929	24.408	24.896
5042	Verbrauch Kostüme	14.564	11.000	11.000		12.000	6.000	6.000	0	0	12.240	12.485	12.734	12.989
5043	Verbrauch Maske	6.796	7.500	7.500		7.500	3.750	3.750	0	0	7.650	7.803	7.959	8.118
5044	Verbrauch Theaterpädagogik	2.519	6.000	6.000		6.000	3.000	3.000	0	0	6.120	6.242	6.367	6.495
5045	Verbrauch Hausverwaltung	17.312	15.000	15.000		15.000	7.500	7.500	0	0	15.300	15.606	15.918	16.236
5046	Verbrauch Requisite	3.330	3.500	3.500		3.500	1.750	1.750	0	0	3.570	3.641	3.714	3.789
5047	Verbrauch Orchester	11.171	15.000	15.000		15.000	7.500	7.500	0	0	15.300	15.606	15.918	16.236

5050	Verbrauch Bühne	17.297	15.000	15.000	131.158	15.000	7.500	7.500	0	0	15.300	15.606	15.918	16.236
5051	Verbrauch Beleuchtung	18.369	20.000	18.000		20.000	10.000	10.000	0	0	20.400	20.808	21.224	21.649
5052	Verbrauch Ton	13.060	7.500	7.500		15.000	7.500	7.500	0	0	15.300	15.606	15.918	16.236
5053	Arbeitsschutz	11.340	15.000	15.150		15.000	3.750	3.750	3.750	3.750	15.300	15.606	15.918	16.236
5054	Erste-Hilfe-Material	757	1.000	1.010		1.100	275	275	275	275	1.122	1.144	1.167	1.191
5055	Verbrauch technische Leitung	6.869	10.000	10.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.200	10.404	10.612	10.824
5730	Erhaltene Skonti	-4.105	-5.000	-5.000		-5.000	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250	-5.100	-5.202	-5.306	-5.412
	Materialaufwand gesamt	139.589	141.500	139.660	131.158	153.100	71.275	71.275	5.275	5.275	156.162	159.285	162.471	165.720
	Sonstige bezogene Leistungen													
5910	Dienstfahrten	16.838	8.000	5.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.200	10.404	10.612	10.824
5915	Fahrten, Transporte (für Produktionen)	9.011	83.000	5.000		5.000	1.667	1.667	1.667	0	5.100	5.202	5.306	5.412
5940	Gastspiele auswärts	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
5954	Mieten und Reparatur Instrumente	98.601	100.000	100.000		110.000	20.000	0	90.000	0	112.200	114.444	116.733	119.068
5956	Garderobendienste	206.753	150.000	165.000		225.000	112.500	112.500	0	0	229.500	234.090	238.772	243.547
5957	Sonstige Dienstleistungen	10.274	17.500	10.000	701.026	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.200	10.404	10.612	10.824
5960	Feuerwehr	39.338	35.000	30.000		40.000	10.000	10.000	10.000	10.000	40.800	41.616	42.448	43.297
5962	Sonst. Leistungen Kostüme Prod.	13.432	0	12.500		13.500	3.375	3.375	3.375	3.375	13.770	14.045	14.326	14.613
5963	Mieten und NBK andere Spielstätte	418.572	375.000	400.000		480.000	0	0	480.000	0	489.600	499.392	509.380	519.567
5964	Sonstige Produktionskosten	11.900	22.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sonstige bez. Leistungen gesamt	824.719	790.500	727.500	701.026	893.500	152.542	132.542	590.042	18.375	911.370	929.597	948.189	967.153
	PROD./MATERIALAUFWAND insg.	1.268.399	1.297.983	1.201.800	1.289.629	1.344.150	395.817	329.367	595.317	23.650	1.368.058	1.392.413	1.417.226	1.442.505
	PERSONALAUFWAND													
	Löhne und Gehälter (inkl. Gäste)													
6020	Löhne und Gehälter	17.341.508	16.982.504	18.080.506	17.924.263	18.947.880	3.023.747	846.537	8.254.733	6.822.864	19.516.316	20.101.806	20.704.860	21.326.006
6020	davon Opernstudio NRW		532.498	400.204		338.889	490.854				505.579	223.487	0	0
6020	davon Inklusives Schauspielstudio		77.917	96.375		101.250	101.250				101.250	42.190	0	0
6023	Ausfall Lohn/Gehalt KUG	0	0	0		0					0	0	0	0
6041	Gäste / Aushilfen nicht-künstlerisch	38.418	133.000	10.000		75.000				75.000	75.750	76.508	77.273	78.045
6061	Gäste / Aushilfen künstlerisch	1.555.142	1.414.962	1.928.947	1.985.357	1.799.528	860.755	441.323	497.450	0	1848236	1.866.718	1.885.386	1.904.239
	Löhne und Gehälter gesamt	18.935.068	19.140.881	20.019.453	19.909.620	20.822.408	3.884.502	1.287.860	8.752.183	6.897.864	21.440.302	22.045.032	22.667.518	23.308.291
	Sozialer Aufwand													
6111	Sozialversicherung	3.343.916	3.340.325	3.509.109		3.866.391	656.870	180.820	1.613.745	1.414.956	3.982.382	4.101.854	4.224.909	4.351.657
	davon Opernstudio NRW		0	67.387		73.031	99.194				100.188	101.188	0	0
	davon Inklusives Schauspielstudio		0	32.125		33.750		33.750			34.088	14.062	0	0
6110	Verr. SV-Beiträge KUG	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
6121	Versorgungskasse AN	897.430	716.560	777.978		801.253	130.213	36.319	350.633	284.088	813.272	825.471	837.853	850.421
6113	Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz	69.417	75.000	75.750	4.658.319	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000	80.800	81.608	82.424	83.248
6114	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabe	4.060	7.000	7.000		7.000	1.750	1.750	1.750	1.750	7.070	7.141	7.212	7.284
6115	Arbeitsmedizinischer Dienst	13.000	5.000	5.050		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
6150	Künstler Sozialkasse (KSK)	40.725	70.748	55.000		45.000	11.250	11.250	11.250	11.250	45.450	45.905	46.364	46.827
6160	Sonstige Altersversorgung (AVA Bay. VK)	4.721	5.000	4.200		5.000	1.250	1.250	1.250	1.250	5.050	5.101	5.152	5.203
	Sozialer Aufwand gesamt	4.373.269	4.219.633	4.434.087	4.658.319	4.814.644	823.833	253.889	2.001.128	1.735.794	4.944.124	5.077.280	5.214.217	5.355.046
	PERSONALAUFWAND insgesamt	23.308.337	23.360.514	24.453.540	24.567.939	25.637.052	4.708.335	1.541.749	10.753.311	8.633.657	26.384.427	27.122.311	27.881.735	28.663.337
	ABSCHREIBUNGEN													
6200	Abschreibung immaterielle Verbrauchsgüter	13.261	5.000	5.050		20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	20.200	20.402	20.606	20.812
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	211.493	215.000	215.000		275.000	68.750	68.750	68.750	68.750	277.750	280.528	283.333	286.166
6230	GWG bis 250 €	2.629	5.000	5.050	325.704	7.500	1.875	1.875	1.875	1.875	7.575	7.651	7.727	7.805
6260	Sofortabschreibung GWG	53.289	22.000	25.000		5.000	1.250	1.250	1.250	1.250	5.050	5.101	5.152	5.203
	ABSCHREIBUNGEN insgesamt	280.672	247.000	250.100	325.704	307.500	76.875	76.875	76.875	76.875	310.575	313.681	316.818	319.986

SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN														
Sonstige Personalnebenkosten														
6310	Auszubildende	8.144	7.500	7.500	113.343	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
6311	Einstellung	36.986	10.000	2.500	113.343	12.500	3.125	3.125	3.125	3.125	12.625	12.751	12.879	13.008
6312	Aus- und Weiterbildung	32.754	50.000	50.500	113.343	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500	30.300	30.603	30.909	31.218
6313	Dienstreisen inkl. Tagegelder	110.848	12.500	12.500	113.343	30.000	7.500	7.500	7.500	7.500	30.300	30.603	30.909	31.218
6315	Freiwillige Leistungen	11.027	17.000	23.000	113.343	23.000	5.750	5.750	5.750	5.750	23.230	23.462	23.697	23.934
6316	Kantine	66.000	72.000	72.000	113.343	72.000	18.000	18.000	18.000	18.000	72.000	72.000	72.000	72.000
6319	Sonstige Personalkosten (FSJ etc.)	16.563	12.000	12.100	113.343	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	20.200	20.402	20.606	20.812
6320	Betriebsrat	11.393	10.000	10.000	113.343	10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.000	10.000	10.000	10.000
Sonstige Personalnebenkosten gesamt		293.715	191.000	190.100	113.343	207.500	51.875	51.875	51.875	51.875	208.755	210.023	211.303	212.596
Marketing														
6410	Digitale Werbung (Internet)	45.962	120.000	121.200	392.681	50.000	12.000	12.000	12.000	14.000	50.500	51.005	51.515	52.030
6411	Plakate und Außenwerbung	60.295	60.000	60.600	392.681	60.000	10.000	10.000	10.000	30.000	60.600	61.206	61.818	62.436
6412	Werbeartikel / Merchandise	3.652	7.000	7.070	392.681	4.000	0	0	0	4.000	4.040	4.080	4.121	4.162
6413	Foto- / Videohonorare	55.081	28.000	28.280	392.681	50.000	10.000	10.000	10.000	20.000	50.500	51.005	51.515	52.030
6414	Aktionen	2.273	0	0	392.681	10.000	0	0	0	10.000	0	0	0	0
6415	Printmedien (Prog., Flyer, Leporello)	114.403	60.000	60.600	392.681	110.000	20.000	20.000	20.000	50.000	111.100	112.211	113.333	114.466
6416	Spielzeithaft	56.405	50.000	50.500	392.681	50.000	0	0	0	50.000	50.500	51.005	51.515	52.030
6417	Zeitungsannoncen	36.206	30.000	30.300	392.681	35.000	8.000	8.000	8.000	11.000	35.350	35.704	36.061	36.421
6418	Porto / Versand	26.478	30.000	30.300	392.681	30.000	0	0	0	30.000	30.300	30.603	30.909	31.218
Marketingkosten gesamt		400.755	385.000	388.850	392.681	399.000	60.000	60.000	60.000	219.000	392.890	396.819	400.787	404.795
Vertriebskosten														
6421	Systemgebühren Reservix	94.388	60.617	90.000	156.713	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000	101.000	102.010	103.030	104.060
6422	VRR-Gebühren	58.796	49.555	45.000	156.713	76.000	19.000	19.000	19.000	19.000	76.760	77.528	78.303	79.086
6430	Bewirtung	7.755	6.000	5.000	156.713	7.500	1.875	1.875	1.875	1.875	6.000	6.000	6.000	6.000
6431	Besucherbewirtungen	0	4.000	1.000	156.713	1.000	250	250	250	250	4.000	4.000	4.000	4.000
6435	Repräsentation	394	500	500	156.713	500	125	125	125	125	500	500	500	500
6440	Provisionen allg.	11.713	500	500	156.713	500	125	125	125	125	500	500	500	500
6499	Sonstige Vertriebskosten	0	500	500	156.713	500	125	125	125	125	500	500	500	500
Vertriebskosten gesamt		173.046	121.672	142.500	156.713	186.000	46.500	46.500	46.500	46.500	189.260	191.038	192.833	194.646
KFZ-Kosten														
6520	Leasing / Miete Kfz	25.092	20.000	20.200	83.995	25.092	6.273	6.273	6.273	6.273	25.343	25.596	25.852	26.111
6530	Kraftstoffe Kfz	12.230	15.000	10.000	83.995	12.500	3.125	3.125	3.125	3.125	12.625	12.751	12.879	13.008
6535	Pflege, Wartung, Reparatur Kfz	17.417	12.000	12.200	83.995	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750	15.150	15.302	15.455	15.609
6540	Versicherungen Kfz	2.603	9.000	7.000	83.995	5.000	1.250	1.250	1.250	1.250	5.050	5.101	5.152	5.203
6550	Steuern Kfz	1.414	2.000	1.500	83.995	1.500	375	375	375	375	1.515	1.530	1.545	1.561
6599	Sonstige Kfz-Kosten	2.796	5.000	4.000	83.995	2.500	625	625	625	625	2.525	2.550	2.576	2.602
KFZ-Kosten gesamt		61.552	63.000	54.900	83.995	61.592	15.398	15.398	15.398	15.398	62.208	62.830	63.458	64.093
Aufführungsrechte														
6610	GEMA	27.065	32.000	40.000	239.691	40.000	13.333	13.333	13.333	0	40.400	40.804	41.212	41.624
6620	Tantiemen / Aufführungsrechte	35.249	45.000	95.000	239.691	75.000	25.000	25.000	25.000	0	75.750	76.508	77.273	78.045
6630	Aufführungsmaterial	94.751	96.000	97.000	239.691	95.000	31.667	31.667	31.667	0	95.950	96.910	97.879	98.857
6640	Auftragshonorare	20.311	3.000	3.000	239.691	12.000	4.000	4.000	4.000	0	12.120	12.241	12.364	12.487
6650	Sonstige Medien	522	750	750	239.691	500	167	167	167	0	505	510	515	520
Aufführungsrechte gesamt		177.898	176.750	235.750	239.691	222.500	74.167	74.167	74.167	0	224.725	226.972	229.242	231.534
Verwaltungskosten														
6710	Beiträge und Gebühren	52.764	48.000	48.500	230.169	50.000	12.500	12.500	12.500	12.500	50.500	51.005	51.515	52.030
6720	Büromaterial	14.875	33.000	18.000	230.169	15.000	3.750	3.750	3.750	3.750	15.150	15.302	15.455	15.609
6721	Miete Kopierer und Reparaturen	18.458	16.000	15.000	230.169	20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	20.200	20.402	20.606	20.812
6730	Porto	7.564	10.000	8.000	230.169	7.500	1.875	1.875	1.875	1.875	7.575	7.651	7.727	7.805

6735	Telefon	8.595	12.000	9.500		9.500	2.375	2.375	2.375	2.375	9.595	9.691	9.788	9.886
6740	Nebenkosten Geldverkehr	24.933	10.000	12.000		12.000	3.000	3.000	3.000	3.000	12.120	12.241	12.364	12.487
6750	Prüfung, Beratung, Rechtsberatung	81.497	60.000	60.000		60.000	15.000	15.000	15.000	15.000	60.600	61.206	61.818	62.436
6765	Versicherungen	51.731	65.000	55.000	100.701	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000	60.600	61.206	61.818	62.436
6770	Zeitschriften	9.500	6.500	5.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
6780	EDV-Bedarf	8.806	4.000	4.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
6781	EDV-Software und Support	256.191	180.000	180.000	347.742	320.000	80.000	80.000	80.000	80.000	323.200	326.432	329.696	332.993
6799	Sonstige Verwaltungskosten	0	1.000	1.000		1.000	250	250	250	250	1.010	1.020	1.030	1.041
	Verwaltungskosten gesamt	534.914	445.500	416.000	678.612	575.000	143.750	143.750	143.750	143.750	580.750	586.558	592.423	598.347
	Gebäudekosten													
6810	Mieten Gebäude	430.507	456.000	513.924		520.444	211.136	211.136	92.718	5.454	525.648	530.905	536.214	541.576
	<i>davon Uellendahler Str.</i>		282.000	338.184		338.184	169.092	169.092	0	0	341.566	344.981	348.431	351.916
	<i>davon Burgunder Str.</i>		86.400	87.264		87.264	0	0	87.264	0	88.137	89.018	89.908	90.807
	<i>davon Kirchplatz (KK)</i>		21.600	21.816		21.816	5.454	5.454	5.454	5.454	22.034	22.255	22.477	22.702
	<i>davon Clarenbachstr.</i>		48.000	48.480		55.000	27.500	27.500	0	0	55.550	56.106	56.667	57.233
	<i>davon Hatzfelder Str.</i>		18.000	18.180	1.011.814	18.180	9.090	9.090	0	0	18.362	18.545	18.731	18.918
6820	Instandhaltung Gebäude	34.872	15.000	15.000		20.000	5.000	5.000	5.000	5.000	20.200	20.402	20.606	20.812
6830	Energie, Wasser Gebäude	38.081	24.000	25.000		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	55.000	65.000		65.160	32.580	32.580	0	0	65.812	66.470	67.134	67.806
6835	Reinigung Gebäude	247.089	220.000	220.000		260.000	65.000	65.000	65.000	65.000	262.600	265.226	267.878	270.557
6840	Versicherungen Gebäude	9.958	8.800	9.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
6850	Haus- und Sperrmüllentsorgung	14.716	14.000	12.500		12.000	3.000	3.000	3.000	3.000	12.120	12.241	12.364	12.487
6860	Wachdienst	132.826	134.000	135.000		140.000	35.000	35.000	35.000	35.000	141.400	142.814	144.242	145.685
6899	Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz	6.165	18.000	18.000		10.000	2.500	2.500	2.500	2.500	10.100	10.201	10.303	10.406
	Gebäude- & Betriebsnebenkosten ges.	979.362	944.800	1.013.424	1.011.814	1.062.604	362.966	362.966	211.968	124.704	1.073.230	1.083.962	1.094.802	1.105.750
	Sonstige Kosten													
6999	Sonstige Kosten	0	500	500	0	500	0	0	0	500	500	500	500	500
	Sonstige Kosten gesamt	0	500	500	0	500	0	0	0	500	500	500	500	500
	SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN	2.621.243	2.328.222	2.442.024	2.676.849	2.714.696	754.656	754.656	603.658	601.727	2.732.318	2.758.701	2.785.348	2.812.262
	AUFWENDUNGEN INSGESAMT	27.478.651	27.233.719	28.347.464	28.860.121	30.003.398	5.935.682	2.702.646	12.029.161	9.335.909	30.795.377	31.587.107	32.401.127	33.238.090
	Korr. Kontenklasse 7	131.165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis (./. Verlust)	-1.480.436	-2.249.233	-2.531.440	-2.550.829	-3.518.995	1.333.796	3.869.047	-5.081.006	-3.640.332	-2.295.196	-466.386	9.229	-384.059
	Stand des Eigenkapitals vor Erhöhung	3.461.918	1.212.685	930.478	911.089	1.142.094					-1.153.102	2.130.512	2.139.742	1.755.683
	Kapitalerhöhung durch Einzahlung				3.750.000						3.750.000			
	Stand des EK nach Erhöhung	3.461.918		930.478	4.661.089	1.142.094					2.596.898	2.130.512	2.139.742	1.755.683

Vermerk:

Alle Beträge sind in € abgebildet.

**Dokumentation der Planungsprämissen und
Berechnungen für den Wirtschaftsplan 2026/2027**

Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH

Stand: 21.04.2026

A. Überleitung der Budgetierung der Spartenleitungen in den Wirtschaftsplan

1. Künstlerisches Budget Sinfonieorchester

Konto 6061	Gäste	497.450,00 €
Konto 4025	Gastspieleinnahmen	-31.500,00 €
Konto 4990	Spenden	-52.000,00 €
Konto 6020	Offene Stellen	-78.950,00 €
	Gesamt	335.000,00 €

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

Da die GMD-Position vakant ist wurde das Budget für Gastdirigent*innen erhöht.

Beleg: Budgetplanung von Herrn Kunze zum 01.03.2026.

2. Künstlerisches Budget Schauspiel

Konto 6061	Gäste	441.323,34 €
Konto 5011	Produktion Technik	76.500,00 €
Konto 5012	Produktion Kostüme	24.550,00 €
Konto 5013	Produktion Maske	16.500,00 €
Konto 4839	Förderung Inklusives Studio	-65.000,00 €
Konto 4990	Spende Theaterfreunde	-33.000,00 €
Konto 6020	Offene Stellen	-69.358,96 €
	Gesamt	391.514,38 €

Summe des künstlerischen Budgets per Dienstvertrag vom 18.02.2022: 391.514,38 €

Beleg: Budgetplanung von Herrn Braus zum 01.03.2026.

3. Künstlerisches Budget Oper

Konto 6061	Gäste (inkl. Eigenanteil Opernstudio NRW)	860.755,00€
Konto 5011	Produktion Technik	101.500,00 €
Konto 5012	Produktion Kostüme	56.000,00 €
Konto 5013	Produktion Maske	6.500,00 €
Konto 4990	Spende Theaterfreunde	-30.000,00 €
Konto 4990	Spende Prsim	-25.000,00 €
Konto 4990	Spende Jackstädt Stiftung	-20.000,00 €
Konto 4990	Spende Operaktiv	-69.000,00 €
Konto 4990	Schulformate	- 5.000,00 €
	Gesamt	875.755,00 €

Summe des künstlerischen Budgets per Dienstvertrag vom 17.03.2022 für die Spielzeit 2026/2027: 875.755,00 €. Im künstlerischen Budget sind die Eigenanteile für das Förderprojekt „Opernstudio NRW“ enthalten.

Beleg: Budgetplanung von Frau Rota zum 01.03.2026.

B. Überleitung der Förderprojekte des Landes NRW in den Wirtschaftsplan 2026/2027

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)	567.994,75€
	Sachkosten	48.200,00€
Konto 4839	Zuschuss des Landes NRW	- 455.442 €
Konto 4026	Kooperationsanteil Dortmund, Essen, Gelsenkirchen	- 104.000,00 €
	Eigenmittel	- 56.752,75 €
	Gesamt	0,00 €

(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 das Inklusive Schauspielstudio:
Jährlich 200.000 € bis Ende 2028.

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 sowie den aktuellen Prognosen vorgenommen, um einen plausiblen Schätzwert festzulegen.

4015: Besuchergruppen und -organisationen

Auf Basis der Einnahmenhochrechnung für die Spielzeit 2026/27 (**Anlage 1**), die mit den künstlerischen Leiter_innen für die jeweilige Sparte besprochen wurde, liegt die Planzahl bei 1.948.229 €.

4025: Auswärtige Gastspiele

Auswärtige Gastspiele sind nur vom Sinfonieorchester geplant. Die zu erwartenden Einnahmen liegen auf Basis der Kalkulation des Orchesterdirektors bei 31.500 €.

4030: Übrige Umsatzerlöse

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 1.000 € ermittelt.

4831: Betriebskostenzuschuss des Landes

Der Betriebskostenzuschuss des Landes NRW für das Kalenderjahr 2026 beträgt 1.987.909 €. Für den Wirtschaftsplan 2026/27 wird angenommen, dass der Landeszuschuss auf gleicher Höhe fortgeschrieben wird.

4832: Betriebskostenzuschuss der Stadt

Der Betriebskostenzuschuss der Stadt liegt auf Basis des Haushaltsplans 2026 und der vorläufigen Haushaltsplanung der Stadt Wuppertal für das Geschäftsjahr 2026/2027 bei 20.188.823 €.

4839: Sonderzuschüsse

Für Sonderfördermittel wurde eine Gesamtsumme von 655.442 € ermittelt. Die Tabelle zeigt die genaue Kalkulation.

Schauspiel	
Förderung Inkl. Schauspielstudio	200.000 €
Oper	
Förderung Opernstudio NRW	455.442 €
Gesamt	655.442 €

4061: Erträge aus Dienstleistungen KulturKarte

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 65.000 € ermittelt.

4961: Erträge aus Vermietung u. Verpachtung 19 %

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres wurde ein Planwert von 13.000 € ermittelt.

4976: Sonstige Erträge 19 %

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 30.000 € ermittelt.

4979: Sonstige Erträge steuerfrei

Auf Basis der Zahlen aus der Hochrechnung wurde ein Planwert von 25.000 € ermittelt.

4990: Spenden

Es sind insgesamt Spenden i. H. v. 234.000 € geplant
(149.000 € Oper, 33.000 € Schauspiel, 52.000 € 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 178.000 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Schauspiel 76.500 €, Oper: 101.500 €).

5012: Produktion Kostüme

Die Planzahl von 80.550 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Schauspiel 24.550 €, Oper: 56.000 €).

5013: Produktion Maske

Die Planzahl von 23.000 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Schauspiel 16.500 €, Oper 6.500 €).

5014: Produktion EU 19%

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

5016: Produktion EU 19%

Der Planwert von 1.000€ wurde fortgeschrieben

5041: Verbrauch Technik/Werkstätten

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 23.000 €.

5042: Verbrauch Abtlg. Kostüme

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 12.000 €.

5043: Verbrauch Abtlg. Maske

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

5044: Verbrauchsartikel Theaterpädagogik

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 6.000 €.

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 15.000 €.

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 20.000 €.

5052: Verbrauchsartikel Ton

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

5053: Arbeitsschutz

Der Etat für Arbeitsschutz wird auf 15.000 € festgelegt.

5054: Erste-Hilfe-Material

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 1.100 €.

5055: Verbrauchsartikel technische Leitung:

Der Etat für die technische Leitung wird auf 10.000 € festgelegt.

5730: Erhaltene Skonti

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

5910: Dienstoffahrten

Es wurde ein Planwert von 10.000 € 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 110.000 €.

5956: Garderobendienste

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres beträgt der Planwert 225.000 €.

5957: Sonstige Dienstleistungen

Es wurde ein Planwert von 10.000 € ermittelt.

5960: Feuerwehr

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres beträgt der Planwert 40.000 €.

5962: sonst. Leistungen Kostüme Prod.

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres beträgt der Planwert 13.500 €.

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 480.000 € ermittelt.

6020+6111+6121: Entgelte TVÖD/Gehälter Künstler

Die Werte von 18.947.880 € an Entgelten und 3.866.391 € an Sozialversicherungsbeiträgen 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 wurden für die im Jahr 2027 bevorstehenden Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst +3 % lineare Erhöhungen kalkuliert. Darin sind auch die festen Personalkosten der Förderprojekte berücksichtigt. Somit ergibt sich eine Plansumme von: 23.615.524 €

6041: Gäste / Aushilfen nicht-künstlerisch

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 75.000 € ermittelt

6061: Gäste / Aushilfen

Der Wert von 1.799.528 € ergibt sich aus der Überleitung der künstlerischen Budgets (Orchester: 497.450 €, Schauspiel: 441.323 €, Oper: 860.755 €). Es werden zudem die betreffenden Planzahlen aus der Überleitung der Förderprojekte berücksichtigt.

6113: Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 80.000 € ermittelt.

6114: Schwerbeh.-Ausgleichsabgabe

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

6115: Arbeitsmedizinischer Dienst

Auf Basis der aktuellen Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 10.000 € ermittelt.

6150: Künstler-Sozialkasse (KSK):

Auf Basis der aktuellen Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 75.000 € ermittelt.

6160: Sonstige Altersv. AVA Bay.VK

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 5.000 € ermittelt.

6200: Abschreibung auf immaterielle Verbrauchsgüter

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 20.000 € ermittelt.

6220: Abschreibungen auf Sachanlagen

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres wurde ein Planwert von 275.000 € ermittelt.

6230: GWG bis 250€

Auf Basis der Ist-Zahlen des Vorjahres wurde ein Planwert von 7.500 € ermittelt.

6260: Sofortabschreibung GWG

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 5.000 € ermittelt.

6310: Auszubildende

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

6311: Einstellung

Auf Basis der Hochrechnung beträgt der Planwert 12.500 €.

6312: Aus- und Weiterbildung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 30.000 € ermittelt

6313: Reisekosten/Tagegelder

Der Planwert wurde auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre auf 30.000 € erhöht.

6315: Freiwillige Leistungen

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde ein Planwert von 23.000 € ermittelt

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 20.000 € erhöht.

6320: Betriebsrat

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

6410+6411+6415: Digitale Werbung & Plakate und Außenwerbung sowie Printmedien

Die Planzahl beträgt 220.000 €. Darin sind die Marketingkosten für das Opernstudio NRW sowie für das Inklusive Schauspielstudio berücksichtigt.

6412+6413+6414+6416+6417 Werbeartikel/Honorare/Aktionen/Spielzeithaft

Die Planzahl beträgt 149.000 €. 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 30.000 €.

6421: Systemgebühren Reservix

Die Planzahl von 100.000 € ergibt sich aus der erhöhten Einnahmenplanung.

6422: VRR-Gebühren

Die Planzahl von 76.000 € ergibt sich aus der erhöhten Einnahmenplanung.

6430: Bewirtung

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

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 €.

6440: Provisionen allg.

Der Planwert von 500€ wurde fortgeschrieben

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 25.092 € ermittelt.

6530: Kraftstoffe Kfz

Auf Basis der Ist-Zahlen wird der Planwert auf 12.500 € angehoben.

6535: Pflege, Wartung, Reparatur Kfz

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

6540: Versicherungen Kfz

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

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 2.500 €.

6610: GEMA

Es wurde ein Planwert von 40.000 € ermittelt.

6620: Tantiemen / Aufführungsrechte

Es wurde ein Planwert von 75.000 € ermittelt.

6630: Aufführungsmaterial

Es wurde ein Planwert von 95.000 € ermittelt.

6640: Auftragshonorare

Es wurde ein Planwert von 12.000 € ermittelt.

6650: sonstige Medien

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

6710: Beiträge und Gebühren

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre wurde der Planwert auf 50.000 € erhöht.

6720: Büromaterial

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

6721: Miete Kopierer + Reparaturen

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

6730: Porto

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

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 60.000 € angehoben.

6770: Zeitschriften

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

6780: EDV, Hardware

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

6781: EDV, Software und Support

Aufgrund weiterer Anschaffungen/Erweiterungen im EDV-Bereich wird der Planwert auf 320.000 € erhöht.

6799: Sonstige Verwaltungskosten

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

6810: Mieten Gebäude

Der Planwert wird anhand bestehender Verträge auf 520.444 festgesetzt.

6820: Instandhaltung Gebäude

Auf Basis der Planwerte der Vorjahre wird der Planwert auf 20.000 € erhöht.

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 65.160 € angepasst.

6835: Reinigung Gebäude

Aufgrund gestiegener Personalkosten wird der Planwert auf 260.000 € erhöht.

6840: Versicherungen Gebäude

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

6850: Haus- und Sperrmüllentsorgung

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 12.000 €.

6860: Wachdienst

Auf Basis der Ist-Zahlen der Vorjahre beträgt der Planwert 140.000 €.

6899: Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz

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

6999: Sonstige Kosten

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

Vermerk zum Wirtschaftsplan

Die Stadt Wuppertal hat einen Entwurf für ein Haushaltssicherungskonzept ausgearbeitet.

Aus den darin vorgesehenen Maßnahmen und Zielsetzungen ergeben sich perspektivisch auch Auswirkungen auf den vorliegenden Wirtschaftsplan. Insbesondere ist davon auszugehen, dass Maßnahmen zur Kostenreduzierung erforderlich und entsprechend umzusetzen sein werden.

Einnahmenhochrechnung 26/27

KTR	KST	Bezeichnung	Premiere-Datum	Vorst.	Ort	Plätze	Besucher/Vorst.	Besucher	€/Besucher	Netto-Umsatz	Brutto-Umsatz	
	4258	Jazzfoyer	12.10.2026	6	OH-Foyer	60	90%	54	324	11 €	3.564,00 €	3.918,78 €
		Lesungen etc. prominente Künstler_innen	10.10.2026	4	OH	727	65%	473	1.890	6 €	11.341,20 €	12.475,20 €
2627410	4257	Hänsel und Gretel	12.09.2026	4	OH	727	60%	436	1.745	18 €	31.406,40 €	33.866,57 €
2627409	4257	Der Florentiner Hut	13.09.2026	5	OH	727	60%	436	2.181	22 €	47.982,00 €	51.449,79 €
2627401	4257	Otello	26.10.2026	7	OH	727	70%	509	3.562	24 €	85.495,20 €	91.479,86 €
2627402	4257	Die Prinzessin auf der Erbse	29.11.2026	14	OH	727	60%	436	6.107	9 €	54.961,20 €	61.098,53 €
2627403	4257	Prism	06.12.2026	6	OH	355	75%	266	1.598	17 €	27.157,50 €	29.338,09 €
2627404	4257	Die Fledermaus	16.01.2026	9	OH	727	75%	545	4.907	24 €	117.774,00 €	126.018,18 €
2627405	4262	These Girls Have Demons	08.02.2026	8	TaE	152	50%	76	608	17 €	10.336,00 €	11.165,92 €
2627406	4257	Carmen	07.03.2026	9	OH	727	85%	618	5.562	24 €	133.477,20 €	142.820,60 €
2627411	4257	Carmen GrOperkl	18.04.2026	5	OH	727	85%	618	3.090	9 €	27.807,75 €	30.912,95 €
2627413	4257	Songs & Arien		2	Insel	152	80%	122	243	10 €	2.432,00 €	2.687,36 €
2627408	4257	Aus vielen Stimmen ein Meer	10.05.2026	3	OH	727	70%	509	1.527	22 €	33.587,40 €	36.014,83 €
		Summen		72				31.129			572.416,65 €	616.852,68 €
2627519	4257	Arsen und Spitzenhäubchen	06.09.2026	6	OH	355	65%	231	1.385	15 €	20.767,50 €	22.532,74 €
2627503	4262	Wunschpunsch	19.09.2026	39	TaE + OH	552	70%	386	15.070	9 €	135.626,40 €	150.771,59 €
2627511	4262	Faust	26.09.2026	7	TaE	152	65%	99	692	13 €	8.990,80 €	9.405,80 €
2627501	4262	Kunst	02.10.2026	13	TaE	152	80%	122	1.581	13 €	20.550,40 €	22.423,65 €
2627518	4262	Prima Facie	08.10.2026	3	TaE	152	65%	99	296	13 €	3.853,20 €	4.204,43 €
2627515	4262	Nightradio	18.10.2026	4	TaE	152	70%	106	426	10 €	4.256,00 €	4.702,88 €
2627510	4262	Das Tagebuch der Anne Frank	24.10.2026	3	TaE	152	65%	99	296	13 €	3.853,20 €	4.204,43 €
2627512	4257	Die Hölle / Inferno	01.11.2026	9	OH	20	55%	11	99	13 €	1.287,00 €	1.403,92 €
2627502	4257	Was ihr wollt	14.11.2026	11	OH	355	80%	284	3.124	14 €	43.736,00 €	47.578,12 €
2627509	4262	Drei Männer im Schnee	20.11.2026	7	TaE	152	70%	106	745	13 €	9.682,40 €	10.565,11 €
2627504	4262	Malina	27.11.2026	8	TaE	152	55%	84	669	13 €	8.694,40 €	9.486,65 €
2627514	4262	Junges Theater Don Quijote	18.12.2026	2	TaE	152	60%	91	182	7 €	1.276,80 €	1.443,70 €
2627517	4262	Endspiel	16.01.2027	3	TaE	152	60%	91	274	13 €	3.556,80 €	3.881,02 €
2627506	4262	Staubfrau	23.01.2027	9	TaE	152	65%	99	889	13 €	11.559,60 €	12.613,30 €
2627516	4262	Theater der Generationen	20.02.2027	5	TaE	152	75%	114	570	7 €	3.990,00 €	4.511,55 €
2627505	4257	Dieses Stück geht schief	20.03.2027	11	OH	552	65%	359	3.947	14 €	55.255,20 €	60.109,68 €
2627507	4262	Tief im schwarzen Wald	14.05.2027	8	TaE	152	60%	91	730	13 €	9.484,80 €	10.349,38 €
2627508	4262	Andorra	18.05.2027	8	TaE	152	75%	114	912	13 €	11.856,00 €	12.936,52 €
2627520	4262	Glanzstoff 26/27	18.07.2027	2	TaE	152	60%	91	182	7 €	1.276,80 €	1.385,80 €
		Summen		156				31.885			359.553,30 €	394.510,27 €
2627601-12	4260	Sinfoniekonzerte		24	HSH	1.430	68%	972	23.338	25 €	583.440,00 €	623.697,36 €
2627613-16	4260	Familienkonzerte		4	HSH	1.347	85%	1.145	4.580	10 €	45.798,00 €	50.606,79 €
2627617-20	4260	Schulkonzerte Mendelssohn-Saal		18	HSH	300	90%	270	4.860	7 €	34.020,00 €	38.466,90 €
2627617-20	4260	Schulkonzerte Großer Saal		2	HSH	1.430	75%	1.073	2.145	7 €	15.015,00 €	16.977,68 €
2627621	4260	Kindergartenkonzerte		6	HSH	120	90%	108	648	5 €	3.240,00 €	3.774,60 €
2627639-44	4260	Kammerkonzerte		7	HSH	360	65%	234	1.638	14 €	22.932,00 €	24.946,74 €
2627622-25	4261	Uptown classics		8	AAO	150	80%	120	960	14 €	13.440,00 €	14.620,80 €
2627630-33	4260	Orgelkonzerte		4	HSH	1.430	12%	172	686	15 €	10.296,00 €	11.171,16 €
2627626	4260	Benefizkonzert		1	HSH	1.430	90%	1.287	1.287	9 €	11.583,00 €	12.876,44 €
2627627	4260	Neujahrskonzert		1	HSH	1.430	97%	1.387	1.387	50 €	69.355,00 €	73.308,24 €
2627628	4260	Weihnachtsoratorium		1	HSH	1.430	95%	1.359	1.359	20 €	27.170,00 €	27.985,00 €
2627645	4260	Sinfonieorchester hautnah		2	HSH	1.000	95%	950	1.900	11 €	20.900,00 €	22.040,00 €
		Summen		75				41.529			857.189,00 €	920.471,71 €
		Gesamtsummen		318				110.198			1.804.064,15 €	1.948.228,64 €

**Anzahl der Beschäftigten nach Entgeltgruppen
Spielzeit 2026/2027**

Entgeltgruppe	Zahl der eingerichteten Stellen am 01.03.2026	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.03.2026	Zahl der Stellen 2026/2027	Veränderung eingerichtete Stellen
TVöD 2	2	2	2	0
TVöD 3	7	7	7	0
TVöD 4	4	4	4	0
TVöD 5	11	11	11	0
TVöD 6	27	27	27	0
TVöD 7	30	29	30	0
TVöD 8	6	6	6	0
TVöD 9a	6	6	6	0
TVöD 9b	7	7	7	0
TVöD 9c	1	1	1	0
TVöD 10	7	7	7	0
TVöD 11	5	5	5	0
TVöD 12	0	0	0	0
TVöD 13	2	2	2	0
TVöD 14	1	2	1	0
TVöD 15	0	0	0	0
Summe	116	116	116	0

TVK	88	86	88	0
NV-Bühne	64	64	64	0

Vermerk:

Bei TVK und NV-Bühne gibt es keine Entgeltgruppen.

Hochrechnung festes Personal 2026/2027

Kostenstelle	Bezeichnung	Summe
4000	Geschäftsleitung	310.094,46 €
4001	Arbeitssicherheit/Brandschutz	101.999,54 €
4002	Personal/Organisation	299.309,67 €
4003	Finanzbuchhaltung	217.468,54 €
4004	Bibliothek	69.477,86 €
4005	KulturKarte	285.396,79 €
4006	Hausverwaltung	243.289,14 €
4007	Betriebsrat	80.720,40 €
4010	IT (EDV)	80.318,64 €
4030	Technische Leitung	201.120,67 €
4031	Bühnentechnik	1.877.173,53 €
4032	Beleuchtung	604.983,92 €
4033	Ton	262.905,85 €
4034	Requisite	272.054,04 €
4050	Koordination Werkstatt	93.500,39 €
4051	Schreinerei	302.837,89 €
4052	Schlosserei	219.610,33 €
4053	Dekoration	145.764,07 €
4054	Malersaal/Plastik	299.970,99 €
4080	Kostümleitung	313.488,42 €
4081	Schneiderei Damen	425.417,00 €
4082	Schneiderei Herren	542.483,85 €
4083	Wäscherei/Fundus/Hutmacherei	169.111,11 €
4084	Ankleide	82.501,59 €
4126	Education Managerin	54.649,75 €
4210	Orchester Leitung	507.428,54 €
4211	Orchester Musiker	9.657.033,04 €
4100	Maske	517.840,80 €
4120	Disposition (inkl. KBB)	173.366,76 €
4121	Öffentlichkeitsarbeit (Marketing/Vertrie	201.675,46 €
4122	Theaterpädagogik	117.898,17 €
4140	Leitung und Organisation Oper	547.928,43 €
4143	Chor	2.175.228,84 €
4144	Ensemble Oper	492.933,49 €
4145	Opernstudio NRW	426.323,05 €
4160	Leitung und Dramaturgie Schauspiel	518.548,80 €
4162	Ensemble Schauspiel	494.735,38 €
4163	Schauspielstudio	50.391,47 €
4194	Kinderchor	50.517,73 €
	LOB	128.025,42 €

Gesamtergebnis

23.615.523,83 €

Investitionsplan

		Ist RBW	Plan Investitionen				
		31.07.2025	2026/27	2027/28	2028/29	2029/2030	2030/2031
I.	Immaterielle Vermögen						
1.	Rechte&Lizenzen	30.968	10.000	95.000	15.000	15.000	15.000
II.	Sachanlagen						
1.	Grundstücke	13.154	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bauten auf fremden Grund Theater	1.802					
	Container (Lagerung)	11.044	14.000	14.420	14.853	15.298	15.757
	Bauten auf fremden Grund Clarenbach, Burgunder	308					
2.	Technische Anlagen	748.711	343.000	209.000	278.000	243.000	250.000
davon:	Bühne	63.547	110.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	Beleuchtung	33.593	20.000	20.000	20.000	30.000	30.000
	Ton/Video	111.380	140.000	40.000	20.000	30.000	30.000
	IT-Hardware	138.762	15.000	15.000	15.000	20.000	20.000
	Werkstätten (Sont. Techn. Geräte)	80.372	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	77.153				50.000	50.000
	GWG	495	-	-	-	-	-
	Kfz	63.014	-	-	70.000	-	-
	Orchester	170.395	28.000	64.000	83.000	43.000	50.000
davon:	Stühle		5.000	5.000	5.000	5.000	
	Pult		2.000	2.000	2.000	2.000	
	Schallschutz		7.000	5.000	5.000	5.000	
	Cases		2.000	2.000	2.000	2.000	
	Pedalpauken						
	Schlagwerk		12.000		5.000	15.000	
	Kontrabass			50.000			
	2 C-Klarinetten				27.000		
	2 Bassetthörner				27.000		
	Barockbassposaune				10.000		
	1 Barocktrompeten					14.000	
3.	BGA	328.715	15.000	5.000	5.000	50.000	15.000
	Sonstige Technische Geräte	297.541					
	Büroeinrichtung	24.363					
	Werkzeuge	6.793					
	Invest & Invest Fundraising	18					
	Summe	1.121.548	369.000	310.000	299.000	309.000	281.000
	AfA		307.500	310.575	313.681	316.818	319.986

Alle Werte sind in € abgebildet