

5-Jahresplan WBS (Stand 14.05.2020)

Mit der nachfolgend dargestellten Planung ist die Umsetzung bzw. Erreichung folgender Faktoren zwingend verbunden:

- Der Tarifabschluss bei den fixen Personalkosten ist bis 2020 berücksichtigt, ab 2020/2021 wird mit **1,5 %** Tarifsteigerung weitergerechnet.
- Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen sind im Jahr 19/20 mit 350 TEUR berücksichtigt.
- Die Planzahl der Kartenverkäufe 20/21 basiert auf der Annahme, dass die Spielzeit 20/21 umgesetzt werden kann und nicht durch eventuelle weitere Auswirkungen der Corona-Pandemie negativ beeinflusst wird.
- Steigende Umsatzerlöse ab 2021/22 ergeben sich aus Preisanpassungen und stärkerem Verkauf.
- Die Erhöhung des Landeszuschusses von 2018 bis 2022 ist gemäß der Fördervereinbarung zwischen Stadt und Land berücksichtigt. Nach 2022 wird der Landeszuschuss auf gleicher Höhe fortgeschrieben (Markierung: **fett, kursiv**).
- Der BKZ der Stadt ist bis 2024 gemäß dem Haushaltsplan 2020/21 und den vorläufigen Werten ab 2022 berücksichtigt (Markierung: **fett, kursiv** ab 2022). Ab 2020/21 beinhaltet der BKZ 50 TEUR aus der Infrastruktur-Förderabgabe.

Weitere Anmerkungen:

- Die **Prognose** des Ergebnisses 2019/20 basiert auf den IST-Zahlen bis zum III. Quartal des Geschäftsjahres. Sie beinhaltet die Auswirkung des Kurzarbeitergeldes für April 2020 i. H. v. geschätzt 350 TEUR. Sie beinhaltet noch **nicht** die Auswirkungen des Kurzarbeitergeldes für die Monate Mai und Juni 2020. Die Erstattungsbeträge werden rückwirkend für jeden Monat errechnet.
- Der Gästeaufwand wird gegen die Sonderzuschüsse gerechnet, die die künstlerischen Budgets erhöhen. Es wird zusätzlich mit einer jährlichen Erhöhung des Gästeaufwands um 25 TEUR gerechnet, da die Budgets Oper und Schauspiel vertragsgemäß jährlich steigen.

Übersicht	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24
Umsatzerlöse (Kartenverkäufe)	1.245.365	1.621.785	1.659.000	1.684.000	1.709.000
Sonstige betriebliche Erträge (Zusch., Spenden, etc.)	20.629.083	20.298.799	20.254.819	20.535.812	20.708.310
Materialaufwand, Verbräuche, Stadthalle	-1.172.250	-960.858	-960.858	-986.158	-986.158
Personalaufwand	-17.248.289	-17.882.464	-18.149.013	-18.420.561	-18.695.167
Gästeaufwand	-1.579.800	-1.815.695	-1.431.095	-1.456.095	-1.481.095
Abschreibungen	-236.000	-300.000	-300.000	-310.000	-320.000
Marketing	-250.000	-250.000	-250.000	-275.000	-275.000
Sonstige betr. Aufwendungen	-1.550.000	-1.734.664	-1.744.900	-1.792.900	-1.799.400

Ergebnis	-161.891	-1.023.097	-922.047	-1.020.902	-1.139.510
-----------------	-----------------	-------------------	-----------------	-------------------	-------------------

Eigenkapital zum Ende des GJ (Start (19/20) = **517 T€**):

354.636	-668.461	-1.590.508	-2.611.410	-3.750.920
3.954.636	2.931.539	2.009.492	988.590	-150.920

Eigenkapital inkl. Sonderzuschuss i. H. v. 3,6 M€:

Konto	Bezeichnung	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24
Ertrag						
4015	Kartenverkäufe	1.071.000	1.516.447	1.600.000	1.625.000	1.650.000
4025	Auswärtige Gastspiele	69.000	85.500	50.000	50.000	50.000
4026	Kooperationen/Koproduktionen	99.365	10.838	0	0	0
4030	Übrige Umsatzerlöse	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4053	Programmverkauf	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
4061	Erträge aus Dienstleistungen Kulturkarte (19%)		3.000	3.000	3.000	3.000
4300	Verwendung v. Gegenst.(KFZ) 7 % USt	7.000	4.296	4.296	4.296	4.296
4831	Personalkostenzuschuss des Landes	1.450.916	1.600.403	1.749.890	1.812.176	1.812.176
4832	Betriebskostenzuschuss der Stadt	16.699.167	16.865.000	17.081.133	17.299.840	17.472.338
4839	Sonderzuschüsse	500.000	409.600	0	0	0
4961	Erträge aus Vermietung u. Verpacht. 19 %	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4965	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	350.000	0	0	0	0
4976	Sonstige Erträge 19 %	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
4979	Sonstige Erträge steuerfrei	95.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4990	Spenden/Sponsoring	292.500	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
Aufwand						
5011	Produktion Technik	-191.000	-201.958	-201.958	-201.958	-201.958
5012	Produktion Kostüme	-82.300	-85.300	-85.300	-85.300	-85.300
5013	Produktion Maske	-12.700	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
5041	Verbrauch Technik/Werkstätten	-13.500	-15.000	-15.000	-16.000	-16.000
5042	Verbrauch Abtlg. Kostüme	-9.000	-10.000	-10.000	-11.000	-11.000
5043	Verbrauch Abtlg. Maske	-6.300	-7.000	-7.000	-7.500	-7.500
5045	Verbrauchsartikel Hausverwaltung	-10.800	-12.000	-12.000	-13.000	-13.000
5046	Verbrauchsartikel Requisite	-2.700	-3.000	-3.000	-3.500	-3.500

5050	Verbrauchsartikel Bühne	-13.050	-14.500	-14.500	-15.500	-15.500
5051	Verbrauchsartikel Beleucht.	-14.400	-16.000	-16.000	-17.000	-17.000
5052	Verbrauchsartikel Ton	-9.000	-10.000	-10.000	-11.000	-11.000
5053	Arbeitsschutzkleidung	-7.500	-7.500	-7.500	-8.000	-8.000
5054	Erste-Hilfe-Material	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
5730	Erhaltene Skonti	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
5910	Dienstfahrten	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
5915	Fahrten, Transporte	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5954	Mieten u. Rep. Instrumente	-81.000	-90.000	-90.000	-95.000	-95.000
5956	Garderobendienste	-85.000	-90.000	-90.000	-95.000	-95.000
5957	Sonstige Dienstleistungen	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
5960	Feuerwehr	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
5963	Mieten/Dienstleistungen andere Spielstätten	-300.000	-307.200	-307.200	-315.000	-315.000
5964	sonstige Kosten / KoProduktionen/Koopera	-206.500				
6020	Entgelte TVÖD/NV-Bühne/TVK	-17.135.789	-17.769.964	-18.036.513	-18.307.061	-18.581.667
6061	Gäste / Aushilfen	-1.579.800	-1.815.695	-1.431.095	-1.456.095	-1.481.095
6113	Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz	-80.000	-81.000	-81.000	-82.000	-82.000
6114	Schwerbeh.-Ausgleichsabgabe	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6115	Arbeitsmedizinischer Dienst	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
6140	Beihilfen	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6160	Sonstige Altersv.AVABay.VK	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	-211.000	-260.000	-260.000	-270.000	-280.000
6260	Sofortabschreibung GWG	-25.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
6270	Wertberichtigung Bühnenbilder	-50.000				
6310	Auszubildende	-10.000	-12.000	-12.000	-14.000	-14.000
6311	Einstellung	-26.500	-20.000	-20.000	-22.000	-22.000
6312	Aus- und Weiterbildung	-12.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
6313	Reisekosten/Tagegelder	-35.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
6315	Freiwillige Leistungen	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6316	Kantine	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
6319	Sonstige Personalkosten	-1.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6320	Betriebsrat	-7.100	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6411	Plakate und Außenwerbung	-220.000	-220.000	-220.000	-245.000	-245.000

6418	Porto/Vertrieb	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
6419	Theaterpädagogik	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
6421	Systemgebühren AD Ticket	-55.000	-62.941	-68.000	-70.000	-72.000
6422	VRR-Gebühren	-36.000	-54.823	-60.000	-62.000	-64.000
6430	Bewirtung	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6431	Besucherbewirtungen	-500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
6435	Repräsentation	-2.000	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000
6499	Sonstige Vertriebskosten	-3.500	-2.000	-2.000	-3.500	-3.500
6520	Leasing/Miete Kfz	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
6530	Kraftstoffe Kfz	-7.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6535	Pflege, Wartung, Reparatur Kfz	-8.000	-18.000	-18.000	-19.000	-19.000
6540	Versicherungen Kfz	-7.500	-7.500	-7.500	-8.000	-8.000
6550	Steuern Kfz	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6599	Sonstige Kfz-Kosten	-5.000	-8.000	-8.000	-10.000	-10.000
6610	GEMA	-40.000	-40.000	-40.000	-42.500	-45.000
6620	Tantiemen / Auff.Rechte	-55.000	-70.000	-70.000	-75.000	-75.000
6630	Aufführungsmaterial	-65.000	-85.000	-85.000	-90.000	-90.000
6650	Bücher, CD's, DVD's Dramaturgie	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
6710	Beiträge und Gebühren	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
6720	Büromaterial	-12.000	-32.500	-32.500	-35.000	-35.000
6721	Miete Kopierer + Reparaturen	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6730	Porto	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6735	Telefon	-12.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6740	Nebenkosten Geldverkehr	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
6750	Prüfung, Beratung, Rechtsberatung	-43.500	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
6765	Versicherungen	-54.000	-54.000	-54.000	-56.000	-56.000
6770	Zeitschriften	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6780	EDV-Bedarf	-105.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
6799	Sonstige Verwaltungskosten	-100	-100	-100	-100	-100
6810	Mieten Gebäude	-415.800	-415.800	-415.800	-415.800	-415.800
6820	Instandhaltung Gebäude	-10.000	-10.000	-10.000	-12.000	-12.000
6830	Energie, Wasser Gebäude	-50.000	-45.000	-45.000	-50.000	-50.000
6831	Energie, Wasser etc. kleine Spielstätte	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

6835	Reinigung Gebäude	-115.000	-145.000	-145.000	-150.000	-150.000
6840	Versicherungen Gebäude	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6850	Haus- und Sperrmüll-Entsorgung	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6860	Wachdienste/Pförtnerdienste	-135.000	-135.000	-135.000	-140.000	-140.000
6899	Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6999	Sonstige Kosten	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7400	Außerordentliche Erträge	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	Ergebnis	-161.891	-1.023.097	-922.047	-1.020.902	-1.139.510