

5-Jahresplan WBS (Stand: 07.06.2021)

Erläuterungen zur Berechnung:

- Ergebnis 19/20 gemäß Jahresabschluss 19/20
- Ergebnis 20/21 gemäß Ergebnisprognose nach Abschluss des dritten Quartals 20/21
- Ergebnis 21/22 gemäß Wirtschaftsplan inkl. aller bewilligten Förderprojekte 21/22 (Neue Wege, Opernstudio NRW)
- ab 22/23 Berechnung ohne Förderprojekte, da Bewilligung des Landes noch aussteht (siehe Konto 4839), Kostenreduktionen entsprechend
- Tarifierhöhungen / Festes Personal: 20/21 mit 1,4 % (+ Corona-Sonderzahlung) berechnet, 21/22 mit 1,8 % berechnet inkl. Personalkosten aus Förderprojekten, ab 22/23 mit **3 % pauschal** berechnet nur für festes Personal der Wuppertaler Bühnen und Sinfonieorchester GmbH
- Kartenverkäufe: Für 21/22 wird mit 75 % der regulären Kartenverkäufe gerechnet. Ab 22/23 wird eine Rückkehr zu den Verkaufszahlen vor der Corona-Pandemie erwartet.
- Die Erhöhung des Landeszuschusses 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 Haushaltsplan 2020/21 und den vorläufigen Werten ab 2022 berücksichtigt (Markierung: **fett, kursiv** ab 2022). Nach 2024 wird, in Absprache mit dem Beteiligungsmanagement, mit einer jährlichen Erhöhung um 1 % gerechnet. Ab 2020/21 beinhaltet der BKZ 50 TEUR aus der Infrastruktur-Förderabgabe.
- Die vertraglich vereinbarte jährliche Erhöhung der Intendantenbudgets ist im Gästeaufwand dargestellt.
- Vorbehaltlich eines entsprechenden Gesellschafterbeschlusses soll der Sonderzuschuss für coronabedingte Verluste i. H. v. 800 T€ in die Kapitalrücklage gebucht werden.

Übersicht	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Umsatzerlöse (Kartenverkäufe)	1.310.244	251.244	1.259.209	1.559.000	1.609.000	1.659.000	1.659.000
Sonstige betriebliche Erträge (Zusch., Spenden, etc.)	19.244.743	21.248.793	21.045.925	20.535.812	20.708.310	20.882.826	21.059.295
Materialaufwand, Verbräuche, Stadthalle	-1.082.012	-1.112.505	-1.014.109	-1.012.159	-1.012.159	-1.012.159	-1.012.159
Personalaufwand	-15.524.528	-16.533.980	-18.782.361	-18.716.591	-19.274.684	-19.849.520	-20.441.600
Gästeaufwand	-1.457.140	-1.557.918	-1.759.775	-1.541.095	-1.571.095	-1.601.095	-1.631.095
Abschreibungen	-237.830	-200.616	-300.000	-305.000	-310.000	-315.000	-320.000
Marketing	-344.942	-249.312	-292.662	-275.000	-275.000	-275.000	-275.000
Sonstige betr. Aufwendungen	-1.824.360	-1.588.422	-1.860.220	-1.870.800	-1.891.500	-1.897.500	-1.904.500
Ergebnis	84.175	257.284	-1.703.992	-1.625.833	-2.017.128	-2.408.447	-2.866.059

Eigenkapital zum Ende des GJ (Start (20/21) = 3.316 T€):

3.400.643	4.457.927	2.753.935	1.128.102	-889.026	-3.297.474	-6.163.533
------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	-------------------	-------------------

Konto	Bezeichnung	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Ertrag								
4015	Kartenverkäufe	1.080.415	159.244	1.109.366	1.500.000	1.550.000	1.600.000	1.600.000
4025	Auswärtige Gastspiele	91.500	2.000	53.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4026	Kooperationen/Koproduktionen	129.066	90.000	93.843	0	0	0	0
4030	Übrige Umsatzerlöse	1.603	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4053	Programmverkauf	4.160	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000

4054	Rundfunk- u. Fernsehaufzeichnungen	3.500	0	0	0	0	0	0
4061	Erträge aus Dienstleistungen Kulturkarte (19%)	1.865	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4062	Erträge Wuppertal-Live	2.277	0	0	0	0	0	0
4300	Verwendung v. Gegenst.(KFZ) 7 % USt	3.938	4.296	4.296	4.296	4.296	4.296	4.296
4301	Verwendung v. Gegenst.(KFZ) 5 % USt	358	0	0	0	0	0	0
4826	Bestandsveränd.fert.+unfert.Erzeugnisse	1.237	0	0	0	0	0	0
4831	Personalkostenzuschuss des Landes	1.450.916	1.600.403	1.749.890	1.812.176	1.812.176	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	17.646.854	17.823.323
4837	Sonderzuschüsse Land NRW (Corona)	0	245.741	0	0	0	0	0
4838	Sonderzuschüsse Stadt Wuppertal	0	0	0	0	0	0	0
4839	Sonderzuschüsse	623.772	1.073.980	756.106	0	0	0	0
4900	Verkaufserlöse Anlagevermögen	8.403	0	0	0	0	0	0
4961	Erträge aus Vermietung u.Verpacht. 19 %	5.166	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
4965	Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	8.438	0	0	0	0	0	0
4970	Werbeerträge	12.310	0	0	0	0	0	0
4975	Sonstige Erträge 16 %	9	0	0	0	0	0	0
4976	Sonstige Erträge 19 %	4.959	10.059	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
4977	Sonstige Erträge 7%	847	0	0	0	0	0	0
4979	Sonstige Erträge steuerfrei	122.809	56.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
4982	Erträge aus Betriebskosten Vermietung/Verpachtung	8.866	7.000	0	0	0	0	0
4990	Spenden/Sponsoring	289.408	178.314	135.000	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	1.200.000
Aufwand								
5000	Bestandsveränd. RHB + Waren	-4.566	0	0	0	0	0	0
5011	Produktion Technik	-136.900	-201.959	-166.842	-201.959	-201.959	-201.959	-201.959
5012	Produktion Kostüme	-62.731	-85.300	-82.500	-85.300	-85.300	-85.300	-85.300
5013	Produktion Maske	-6.033	-13.900	-16.450	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
5041	Verbrauch Technik/Werkstätten	-15.759	-15.000	-15.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
5042	Verbrauch Abtlg. Kostüme	-9.514	-10.000	-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
5043	Verbrauch Abtlg. Maske	-4.679	-7.000	-7.000	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
5045	Verbrauchsartikel Hausverwaltung	-11.301	-15.507	-12.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
5046	Verbrauchsartikel Requisite	-2.876	-3.000	-3.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
5047	Verbrauchsartikel Orchester	-4.405	-7.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5050	Verbrauchsartikel Bühne	-15.897	-14.500	-14.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
5051	Verbrauchsartikel Beleucht.	-13.808	-16.000	-16.000	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
5052	Verbrauchsartikel Ton	-6.950	-10.000	-10.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
5053	Arbeitsschutzkleidung	-9.190	-10.000	-27.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
5054	Erste-Hilfe-Material	-651	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
5730	Erhaltene Skonti	3.681	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500

5910	Dienstfahrten	-14.466	-4.000	-21.400	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
5915	Fahrten, Transporte	-5.931	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5954	Mieten u. Rep. Instrumente	-96.350	-90.000	-90.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
5956	Garderobendienste	-63.154	-40.839	-120.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
5957	Sonstige Dienstleistungen	-8.535	-30.000	-37.417	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500
5960	Feuerwehr	-23.495	-35.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
5962	Sonst. Leist. Produktion-Kostüm	-6.217	0	0	0	0	0	0
5963	Mieten/Dienstleistungen andere Spielstätten	-180.003	-170.000	-316.000	-316.000	-316.000	-316.000	-316.000
5964	sonstige Kosten / KoProduktionen/Koopera	-317.380	-330.000	0	0	0	0	0
6020	Entgelte TVÖD/NV-Bühne/TVK	-15.429.618	-16.421.480	-18.669.861	-18.603.091	-19.161.184	-19.736.020	-20.328.100
6041	Aushilfen nichtkünstlerisch	-6.593	0	0	0	0	0	0
6061	Gäste / Aushilfen	-1.457.140	-1.557.918	-1.759.775	-1.541.095	-1.571.095	-1.601.095	-1.631.095
6113	Beiträge Unfall-BG/GUV-Insolvenz	-70.059	-81.000	-81.000	-82.000	-82.000	-82.000	-82.000
6114	Schwerbeh.-Ausgleichsabgabe	-7.125	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6115	Arbeitsmedizinischer Dienst	-6.516	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
6140	Beihilfen	-598	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6160	Sonstige Altersv.AVABay.VK	-3.244	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6181	Umsatzsteuer Ausländer nach13b	-776	0	0	0	0	0	0
6200	Abschreibung immaterielle VermG	-1.048	0	0	0	0	0	0
6220	Abschreibungen auf Sachanlagen	-213.231	-188.616	-260.000	-265.000	-270.000	-275.000	-280.000
6230	GWG (Geringw. Wirtsch.Güter) bis 150 €	-3.417	0	0	0	0	0	0
6260	Sofortabschreibung GWG	-20.134	-12.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
6270	Wertberichtigung Bühnenbilder	-64.900	0	0	0	0	0	0
6310	Auszubildende	-6.233	-12.000	-12.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
6311	Einstellung	-14.664	-20.000	-20.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
6312	Aus- und Weiterbildung	-12.962	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
6313	Reisekosten/Tagegelder	-29.999	-30.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
6315	Freiwillige Leistungen	-5.559	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6316	Kantine	-57.374	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
6319	Sonstige Personalkosten	-49.604	-35.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6320	Betriebsrat	-4.520	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6411	Plakate und Außenwerbung	-332.564	-200.000	-247.662	-245.000	-245.000	-245.000	-245.000
6418	Porto/Vertrieb	-12.378	-49.312	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
6419	Theaterpädagogik	-438	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400	-5.400
6421	Systemgebühren AD Ticket	-87.163	-12.353	-46.100	-70.000	-72.000	-74.000	-74.000
6422	VRR-Gebühren	-35.814	-7.719	-38.820	-62.000	-64.000	-66.000	-66.000
6425	Systemgebühr Wuppertal Live	-2.288	0	0	0	0	0	0
6430	Bewirtung	-4.222	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6431	Besucherbewirtungen	-700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500

6435	Repräsentation	-136	-1.000	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
6440	Provisionen Allgemein	-24	0	0	0	0	0	0
6499	Sonstige Vertriebskosten	-6.708	-2.000	-2.000	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6520	Leasing/Miete Kfz	-19.703	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100	-19.100
6530	Kraftstoffe Kfz	-6.507	-6.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
6535	Pflege, Wartung, Reparatur Kfz	-7.710	-14.313	-18.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
6540	Versicherungen Kfz	-7.794	-7.500	-7.500	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
6550	Steuern Kfz	-1.759	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
6599	Sonstige Kfz-Kosten	-4.590	-8.000	-8.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
6610	GEMA	-38.131	-16.011	-42.000	-42.500	-45.000	-45.000	-45.000
6620	Tantiemen / Auff.Rechte	-52.325	-20.000	-71.500	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
6630	Aufführungsmaterial	-57.170	-40.000	-88.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
6640	Auftragshonorare	-8.642	0	0	0	0	0	0
6650	Bücher, CD's, DVD's Dramaturgie	-6.583	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
6710	Beiträge und Gebühren	-43.594	-70.031	-40.000	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
6720	Büromaterial	-20.784	-32.500	-32.500	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
6721	Miete Kopierer + Reparaturen	-14.858	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6730	Porto	-11.199	-10.000	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6735	Telefon	-10.665	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6740	Nebenkosten Geldverkehr	-10.668	-14.000	-39.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
6750	Prüfung, Beratung, Rechtsberatung	-153.321	40.000	-50.000	-50.000	-55.000	-55.000	-55.000
6765	Versicherungen	-46.993	-65.000	-54.000	-56.000	-56.000	-58.000	-60.000
6770	Zeitschriften	-3.833	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6780	EDV-Bedarf	-165.815	-164.863	-10.000	-10.000	-15.000	-15.000	-20.000
6781	EDV-Software und Support	0	0	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
6799	Sonstige Verwaltungskosten	-39	-100	-1.000	-500	-500	-500	-500
6810	Mieten Gebäude	-383.734	-415.800	-415.800	-415.800	-420.000	-420.000	-420.000
6820	Instandhaltung Gebäude	-6.284	-10.000	-10.000	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
6830	Energie, Wasser Gebäude	-44.647	-45.000	-45.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
6831	Energie, Wasser etc. kleine Spielstätte	-50.897	-47.968	-40.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
6835	Reinigung Gebäude	-121.546	-165.000	-185.000	-165.000	-165.000	-165.000	-165.000
6840	Versicherungen Gebäude	-3.189	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6850	Haus- und Sperrmüll-Entsorgung	-9.869	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6860	Wachdienste/Pförtnerdienste	-131.050	-135.000	-135.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
6899	Sonstige Gebäudekosten / Brandschutz	-10.550	-30.264	-26.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
6980	Kursverluste	-3.132	0	0	0	0	0	0
6999	Sonstige Kosten	-4.485	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7300	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-17.296	0	0	0	0	0	0
7400	Außerordentliche Erträge	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

7402	Periodenfremde Erträge	7.387	0	0	0	0	0	0	0
7502	Periodenfremde Aufwendungen	-9.907	0	0	0	0	0	0	0
7510	Aufwand Schadenfälle	-5.846	0	0	0	0	0	0	0
7520	Verluste a.d.Abgang des AVs	-16.304	0	0	0	0	0	0	0
7526	Forderungsverluste	-54	0	0	0	0	0	0	0
7610	Körperschaftsteuer	-1.867	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis	84.175	257.284	-1.703.992	-1.625.833	-2.017.128	-2.408.447	-2.866.059	