

|                                                                |                             |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| <b>Vorlage</b>                                                 | Vorlage-Nr: E 88/0113/WP17  |
| Federführende Dienststelle:                                    | Status: öffentlich          |
| Eurogress                                                      | AZ:                         |
| Beteiligte Dienststelle/n:                                     | Datum: 29.05.2020           |
|                                                                | Verfasser:                  |
| <b>Änderung des Wirtschaftsplans 2020 des Eurogress Aachen</b> |                             |
| <b>Beratungsfolge:</b>                                         |                             |
| <b>Datum</b>                                                   | <b>Gremium</b>              |
| 09.06.2020                                                     | Betriebsausschuss Eurogress |
|                                                                | <b>Zuständigkeit</b>        |
|                                                                | Kenntnisnahme               |

**Beschlussvorschlag:**

Der Betriebsausschuss Eurogress nimmt die vorgelegte Änderung des Wirtschaftsplans des Eurogress Aachen 2020 zur Kenntnis.

## Finanzielle Auswirkungen

|  |    |      |  |
|--|----|------|--|
|  | JA | NEIN |  |
|  | x  |      |  |

| <b>Investive<br/>Auswirkungen</b>                     | Ansatz<br>20xx                                                  | Fortgeschrieb<br>ener Ansatz<br>20xx | Ansatz<br>20xx ff.                                              | Fortgeschrieb<br>ener Ansatz<br>20xx ff. | Gesamt-<br>bedarf (alt) | Gesamt-<br>bedarf<br>(neu) |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Einzahlungen                                          | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                       | 0                          |
| Auszahlungen                                          | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                       | 0                          |
| Ergebnis                                              | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                       | 0                          |
| <b>+ Verbesserung /<br/>-<br/>Verslechterun<br/>g</b> | 0                                                               |                                      | 0                                                               |                                          |                         |                            |
|                                                       | Deckung ist gegeben/ keine<br>ausreichende Deckung<br>vorhanden |                                      | Deckung ist gegeben/ keine<br>ausreichende Deckung<br>vorhanden |                                          |                         |                            |

| <b>konsumtive<br/>Auswirkungen</b>                    | Ansatz<br>20xx                                                  | Fortgeschrieb<br>ener Ansatz<br>20xx | Ansatz<br>20xx ff.                                              | Fortgeschrieb<br>ener Ansatz<br>20xx ff. | Folgekoste<br>n (alt) | Folgekost<br>en (neu) |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ertrag                                                | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                     | 0                     |
| Personal-/<br>Sachaufwand                             | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                     | 0                     |
| Abschreibungen                                        | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                     | 0                     |
| Ergebnis                                              | 0                                                               | 0                                    | 0                                                               | 0                                        | 0                     | 0                     |
| <b>+ Verbesserung /<br/>-<br/>Verslechterun<br/>g</b> | 0                                                               |                                      | 0                                                               |                                          |                       |                       |
|                                                       | Deckung ist gegeben/ keine<br>ausreichende Deckung<br>vorhanden |                                      | Deckung ist gegeben/ keine<br>ausreichende Deckung<br>vorhanden |                                          |                       |                       |

**Erläuterungen:**

siehe Anlage

**Anlage/n:**

Aktualisierter Wirtschaftsplan 2020 des Eurogress Aachen

# **Wirtschaftsplan**

## **EUROGRESS AACHEN**

# **2020 - Änderung**

# 1. ERFOLGSPLAN 2020

Aufgrund der sich im März 2020 in Deutschland ausweitenden Corona-Pandemie und dem damit einhergehenden Veranstaltungsverbots ab Mitte März 2020 muss der Wirtschaftsplan 2020 in seiner vom Rat der Stadt Aachen beschlossenen Version vom 11.12.2019 gem. § 14 Abs. 2 EigVO geändert werden.

Die Pandemie hat einen erheblichen Einfluss auf die Ergebnisentwicklung im Eurogress Aachen für das Jahr 2020, so dass auch bei einer günstigen Prognose für das letzte Quartal 2020 mit einer Ergebnisverschlechterung um TEUR 514 für das gesamte Jahr 2020 zu rechnen ist.

Im Rahmen der Änderung des Wirtschaftsplans nehmen wir auch solche Sachverhalte in den Wirtschaftsplan 2020 mit auf, die, unabhängig von der Corona-Pandemie, aufgrund neuer Kenntnisse aufzunehmen sind.

## 1.1. Eurogress

### Corona-Pandemie:

Insgesamt ergibt sich aus der Corona-Pandemie für die drei Veranstaltungsorte Eurogress Aachen, Business- & Eventbereich Tivoli Aachen und Bendplatz Aachen eine negative Ergebnisentwicklung.

Auswirkungen auf die Borngasse Aachen sehen wir aktuell nicht, daher gibt es für die Planansätze der Borngasse derzeit keine Änderungen gegenüber dem ursprünglichen Wirtschaftsplan. Auf die Darstellung der Zahlen Borngasse haben wir daher verzichtet.

### Neue Kenntnisse:

- Nach Fertigstellung des Wirtschaftsplans 2020 wurde der Betriebskostenzuschuss von 140.600 EUR auf 186.600 EUR mit entsprechender Änderung des Betriebskostenzuschusses bekannt.
- Mit Beschluss des Rates der Stadt Aachen vom 10.07.2019 wurde das „Neue Kurhaus“ unsaniert in den Betrieb gewerblicher Art Eurogress Aachen eingelegt. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes 2020 lagen noch keine vollständigen Informationen zum wirtschaftlichen Umgang mit dem Neuen Kurhaus vor, so dass der Wirtschaftsplan 2020 noch keine Angaben zum Neuen Kurhaus enthielt. Zum jetzigen Zeitpunkt werden im Rahmen der vorliegenden Änderung des Wirtschaftsplans 2020 die zur Verfügung stehenden Informationen zum Neuen Kurhaus aufgenommen. Zur besseren Lesbarkeit sind jeweils separate Darstellungen zum Neuen Kurhaus enthalten.

### 1.1.1. Allgemein:

Der gem. Korrektur erwartete Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2020 beträgt 2.946.330 EUR und wird damit voraussichtlich um 514.330 EUR höher ausfallen als mit 2.432.000 EUR geplant.

Der Jahresverlust wird durch den laufenden Zuschuss der Stadt Aachen ausgeglichen. Der Zuschuss der Stadt wurde für 2020 mit 1.465.800 EUR entsprechend der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung der Stadt Aachen angesetzt. Der den Jahresfehlbetrag übersteigende Anteil des städtischen Zuschusses in Höhe von 1.480.530 EUR wird aus der Kapitalrücklage entnommen.

Das Ausschüttungsvolumen der gewoge AG verbleibt voraussichtlich auf Niveau der vorangegangenen Geschäftsjahre und wird daher in unveränderter Höhe von 1,7 Mio. EUR eingeplant.

### 1.1.2. Umsätze:

Gemäß Erlass des Ministeriums für Arbeit, Gesundheit und Soziales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 10. März 2020 durften seit dem 10. März 2020 keine Veranstaltungen mit mehr als 1.000 Teilnehmern durchgeführt werden, Veranstaltungen unter 1.000 Teilnehmern mussten einer individuellen Prüfung auf Durchführbarkeit unterzogen werden. Dieser Erlass wurde mit Schreiben vom 13. März 2020 insoweit ergänzt, als dass ab dem 13. März 2020 bis auf Weiteres gar keine Veranstaltungen mehr stattfinden durften. Großveranstaltungen, wie der Öcher Bend, dürfen bis zum 31.08.2020 nicht stattfinden. Eine leichte Aufweichung dieser Lage erfolgte erst Mitte April 2020 mit der Coronaschutzverordnung (CoronaSchVO) in ihrer jeweils gültigen Fassung.

Im Rahmen der Erstellung des Quartalsabschlusses Q1 2020 sind wir für die Planung des Forecasts 2020 der Annahme gefolgt, dass bis zum Ende August 2020 zunächst keine Veranstaltungen mehr stattfinden dürfen bzw. werden – mit Ausnahme der in der Fassung vom 04. Mai 2020 gültigen CoronaSchVO - und dass sich

der Veranstaltungsbetrieb ab dem vierten Quartal 2020 wieder insoweit normalisiert, dass die regulär gebuchten und geplanten Veranstaltungen stattfinden können. Diese Prämisse unterliegt einer entsprechenden Unsicherheit, da derzeit seitens des Land NRW noch nicht abschließend geregelt ist, in welcher Form Veranstaltungen bis Ende des Jahres stattfinden dürfen und wie lange keine Großveranstaltungen durchgeführt werden können.

Die aus dem Forecast resultierenden Ergebnisse haben wir als Grundlage für die Änderung des Wirtschaftsplans 2020 herangezogen.

Insgesamt erwarten wir für das Eurogress Aachen eine Umsatzkorrektur in Höhe von -TEUR 1.730 für das Jahr 2020 und damit ein geplantes Umsatzvolumen von nur noch TEUR 2.036 statt TEUR 3.766, wie ursprünglich geplant.

#### **1.1.3. Veranstaltungskosten:**

Bei dem insgesamt zu erwartenden Rückgang der Veranstaltungen ist mit einem korrespondierenden Rückgang der Veranstaltungskosten zu rechnen. Dieser erwartete Rückgang beträgt aktuell TEUR 629.

#### **1.1.4. Personalkosten:**

Aufgrund geringerer Veranstaltungsauslastung sowie weniger Zuschlägen und Überstunden werden sich auch die Personalkosten entsprechend verringern, wir setzen daher diese Kosten um geschätzte TEUR 95 geringer an.

#### **1.1.5. Abschreibungen:**

Mit einem um TEUR 170 eingekürzten Investitionsvolumen ergeben sich um TEUR 54 geringere Abschreibungen in Höhe von TEUR 1.319.

#### **1.1.6. Energiekosten und Gebäudereinigung:**

Der deutlich eingeschränkte Veranstaltungsbetrieb führt voraussichtlich zu geringeren Energiekosten, auch bei einer Grundlast durch das Aufrechterhalten des Gebäudes. Wir rechnen mit um TEUR 102 reduzierten Energiekosten. Dagegen werden sich die Kosten für die Gebäudereinigung nicht verändern, da zum einen weiterhin die Grundreinigung des Gebäudes erforderlich ist und während der veranstaltungsfreien Zeit solche Reinigungen durchgeführt werden können, die sonst aufgrund der hohen Veranstaltungsfrequenzen nicht möglich sind.

#### **1.1.7. Gebäudeunterhaltung, Instandhaltung für Betriebs- und Geschäftsausstattung:**

Unter diese Position fallen die üblichen Kosten für Reparaturen, Wartungen und Instandhaltungen des Gebäudes nebst Außenanlagen.

Für alle Instandhaltungs-, Reparatur- und Wartungsarbeiten gilt in diesem Corona-Jahr, dass nur die unbedingt erforderlichen Arbeiten und Maßnahmen umgesetzt werden. Damit lässt sich insgesamt eine Reduzierung der Aufwandspositionen um TEUR 212 erreichen. Die Sanierung des Bendplatzes im Rahmen der Veräußerung eines Teiles des Platzes im vergangenen Jahr ist wie geplant fortgesetzt worden.

#### **1.1.8. Übrige Kosten (Werbung, Verwaltungskosten u.a.):**

Das Werbebudget wurde um TEUR 21 niedriger mit TEUR 59 veranschlagt.

Die Verwaltungskosten betragen voraussichtlich insgesamt TEUR 127. Diese geringe Höhe der Kosten können wir nur mit einer disziplinierten Sparpolitik und nicht auf Dauer umsetzen, so dass sich hieraus voraussichtlich ergibt, dass die verlagerten Kosten in Folgejahren auf uns zukommen.

Der an die Stadt Aachen zu zahlende Verwaltungskostenbeitrag, der über einen Zuschuss in gleicher Höhe wieder in das Rücklagekapital erstattet wird, wird jährlich mit TEUR 187 eingeplant.

#### **1.1.9. Zinsaufwand und sonstige Steuern:**

Der Zinsaufwand für das Gesellschafterdarlehen beträgt im Jahr 2020 weiterhin TEUR 652 und die sonstigen Steuern verbleiben auf dem geplanten Niveau von TEUR 103.

## Erfolgsplan 2020:

|                                                         | Plan 2020          | Korrektur Planansatz<br>2020 | Abweichung<br>Korrektur 2020-<br>Plan 2020 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------------------------------|
| <b>ERTRÄGE:</b>                                         |                    |                              |                                            |
| Umsatzerlöse:                                           |                    |                              |                                            |
| Überlassung von Räumen/<br>Dienstleistungen und Technik | 1.955.000          | 1.054.589                    | - 900.411                                  |
| Eigenveranstaltungen                                    | 165.000            | 215.793                      | 50.793                                     |
| Vermarktung Tivoli                                      | 840.000            | 411.651                      | - 428.349                                  |
| Umsatzpacht                                             | 270.000            | 141.225                      | - 128.775                                  |
| Garderobengebühren                                      | 63.000             | 55.537                       | - 7.463                                    |
| sonstige Erträge                                        | 68.500             | 22.298                       | - 46.202                                   |
| Erträge Bendplatz                                       | 280.000            | 74.458                       | - 205.542                                  |
| Erträge Strom Bendveranstaltungen                       | 84.000             | 19.619                       | - 64.381                                   |
| Erträge aus Geschäftsbesorgung<br>und Kooperation       | 41.000             | 41.000                       | -                                          |
| <b>Summe Umsatzerlöse:</b>                              | <b>3.766.500</b>   | <b>2.036.170</b>             | <b>- 1.730.330</b>                         |
| <b>sonstige betriebliche Erträge:</b>                   | <b>25.000</b>      | <b>12.500</b>                | <b>- 12.500</b>                            |
| <b>Beteiligungsertrag:</b>                              | <b>1.700.000</b>   | <b>1.700.000</b>             | <b>-</b>                                   |
| <b>SUMME ERTRÄGE:</b>                                   | <b>5.492.000</b>   | <b>3.748.670</b>             | <b>- 1.743.330</b>                         |
| <b>AUFWENDUNGEN:</b>                                    |                    |                              |                                            |
| Veranstaltungskosten:                                   |                    |                              |                                            |
| Fremdveranstaltungen                                    | 486.600            | 389.988                      | - 96.612                                   |
| Eigenveranstaltungen                                    | 125.000            | 172.374                      | 47.374                                     |
| Tivoli                                                  | 800.000            | 448.800                      | - 351.200                                  |
| Bendplatz                                               | 200.000            | 26.263                       | - 173.737                                  |
| Stromkosten Bendveranstaltungen                         | 74.000             | 18.892                       | - 55.108                                   |
| <b>Summe Veranstaltungskosten:</b>                      | <b>1.686.000</b>   | <b>1.057.000</b>             | <b>- 629.000</b>                           |
| <b>Personalaufwendungen:</b>                            | <b>2.095.000</b>   | <b>2.000.000</b>             | <b>- 95.000</b>                            |
| <b>Abschreibungen:</b>                                  | <b>1.373.000</b>   | <b>1.318.814</b>             | <b>- 54.186</b>                            |
| <b>sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>              |                    |                              |                                            |
| Energie                                                 | 362.000            | 260.006                      | - 101.994                                  |
| Reinigung/ Entsorgung                                   | 216.000            | 215.059                      | - 941                                      |
| Versicherungen/ Grundbesitzabgaben                      | 110.500            | 110.500                      | -                                          |
| Instandhaltung Gebäude und BGA                          | 550.000            | 337.717                      | - 212.283                                  |
| Reparatur/ Instandhaltung Bendplatz                     | 241.000            | 212.710                      | - 28.290                                   |
| Werbung                                                 | 80.000             | 58.775                       | - 21.225                                   |
| Verwaltungskosten                                       | 207.665            | 127.012                      | - 80.653                                   |
| Verwaltungskostenbeitrag                                | 140.600            | 186.600                      | 46.000                                     |
| Rechts-/Beratung-/ Abschlusskosten                      | 39.500             | 15.298                       | - 24.202                                   |
| Leasing                                                 | 5.618              | 5.618                        | - 0                                        |
| Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte, GWG              | 44.000             | 19.731                       | - 24.269                                   |
| Nicht abziehbare Vorsteuer                              | 17.000             | 13.250                       | - 3.750                                    |
| <b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>        | <b>2.014.000</b>   | <b>1.563.000</b>             | <b>- 451.000</b>                           |
| <b>Zinsaufwand:</b>                                     | <b>652.219</b>     | <b>652.219</b>               | <b>-</b>                                   |
| <b>Sonstige Steuern:</b>                                | <b>103.000</b>     | <b>103.000</b>               | <b>-</b>                                   |
| <b>SUMME AUFWENDUNGEN:</b>                              | <b>7.924.000</b>   | <b>6.695.000</b>             | <b>- 1.229.000</b>                         |
| <b>ERGEBNIS:</b>                                        | <b>- 2.432.000</b> | <b>- 2.946.330</b>           | <b>- 514.330</b>                           |

## 1.2. Neues Kurhaus

|                                | Plan 2020 | Korrektur Planansatz<br>2020 |
|--------------------------------|-----------|------------------------------|
| Umsätze                        | -         | -                            |
| Aufwendungen:                  |           |                              |
| Strom, Wasser, Wärme           | -         | 122.000                      |
| Versicherung                   | -         | 26.000                       |
| Grundbesitzabgaben             | -         | 52.000                       |
| Summe Aufwendungen:            | -         | 200.000                      |
| <b>ERGEBNIS NEUES KURHAUS:</b> | -         | 200.000                      |

Die laufenden Bewirtschaftungskosten für das Neue Kurhaus betragen jährlich etwa TEUR 200.

## 2. VERMÖGENSPLAN 2020

### 2.1. EUROGRESS

|                                                               | Plan 2020           | Korrektur 2020      |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Auszahlungen:</b>                                          |                     |                     |
| Investitionen in bewegliches Anlagevermögen                   | 1.080.000,00        | 910.000,00          |
| Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen | 200.000,00          | 200.000,00          |
| Tilgung Kredite                                               | 261.781,27          | 261.781,27          |
| <b>Insgesamt:</b>                                             | <b>1.541.781,27</b> | <b>1.371.781,27</b> |
| <b>Deckungsmittel:</b>                                        |                     |                     |
| Jahresfehlbetrag                                              | - 2.432.000,00      | - 2.946.329,85      |
| Abschreibungen                                                | 1.373.000,00        | 1.318.814,00        |
| Zuschuss Stadt Aachen                                         | 1.419.800,00        | 1.465.800,00        |
| Unterdeckung                                                  | 1.180.981,27        | 1.533.497,12        |
| <b>Insgesamt:</b>                                             | <b>1.541.781,27</b> | <b>1.371.781,27</b> |

Deckungsmittel aus dem Jahresfehlbetrag, Abschreibungen und dem Zuschuss stehen insgesamt in Höhe von TEUR 1.372 zur Verfügung. Notwendige Anschaffungen sind in Höhe von TEUR 910 geplant, des Weiteren wird für Tilgungen des Gesellschafterdarlehens und für Altverbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen Liquidität in Höhe von TEUR 462 benötigt. In Höhe von TEUR 1.533 entsteht daher rein rechnerisch eine Unterdeckung durch die Deckungsmittel. Aufgrund des positiven Finanzmittelbestands in Höhe von aktuell ca. 4,4 Mio. EUR ist eine Finanzierung der Unterdeckung aus eigenen Mitteln jedoch möglich.

### 2.2. Neues Kurhaus:

Die dem Eurogress ab dem 10.07.2019 zuzurechnenden Gebäude-Bewirtschaftungskosten während der Bauphase in Höhe von jährlich TEUR 200 werden über den positiven Finanzmittelbestand des Eurogress gedeckt.



### 3. Investitionen 2020

Im Vermögensplan 2020 wird ein Zugang zum beweglichen Anlagevermögen von insgesamt TEUR 910 ausgewiesen:

| Investitionen                             | 2020<br>in EUR   | Korrektur 2020<br>in EUR |
|-------------------------------------------|------------------|--------------------------|
| EDV Soft- und Hardware:                   | 20.000           | 10.000                   |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung:       | 90.000           | 20.000                   |
| Betriebsvorrichtungen:                    | 90.000           | -                        |
| Kältemaschine (inkl. Brandschutzmaßnahmer | 880.000          | 880.000                  |
| <b>Gesamt:</b>                            | <b>1.080.000</b> | <b>910.000</b>           |

#### 3.1. Allgemeine Betriebsausstattung Eurogress:

Im Rahmen der Ergebnisverschlechterung geprüfte Investitionsvorhaben in EDV Soft- und Hardware und Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden für das Jahr 2020 auf TEUR 30 eingekürzt.

#### 3.2. Baumaßnahmen Eurogress:

Das Nachfüllen des in unseren Kältemaschinen verwendeten Kältemittels ist seit 2015 verboten, so dass eine Leckage oder der regelgerechte Verlust von Kältemittel bei Wartungsarbeiten zu einer Stilllegung der Anlage führen würde. Da wir auf deren Funktion allerdings im Frühjahr, Sommer und Herbst angewiesen sind, kann ein Austausch der alten Schraubenkompressoren gegen solche, die ein neues zulässiges Kältemittel verwenden können, nicht länger aufgeschoben werden. Diese Baumaßnahme war bereits für Sommer 2019 geplant, konnte aber aufgrund der umfangreicheren Planungs- und Beratungsarbeiten nicht realisiert werden. Für den Sommer 2020 würde sich das nächste Zeitfenster anbieten. Das Investitionsvolumen beträgt voraussichtlich TEUR 880, da unter ökologischen Gesichtspunkten eine Kältemaschine sinnvoll ist, für deren Betrieb in einer Versammlungsstätte allerdings umfangreiche Brandschutzmaßnahmen erforderlich sind. Unser Finanzmittelbestand lässt eine Finanzierung aus eigenen Mitteln zu.

#### 3.3. Kapitaldienst:

Gesellschafterdarlehen sind in 2020 mit TEUR 262 und TEUR 78 (Borngasse) zu tilgen. Weitere sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen werden jährlich mit TEUR 200 getilgt.

#### 3.4. Neues Kurhaus

Für 2020 werden neben den Baumaßnahmen keine Investitionen für das Neue Kurhaus geplant.

### 4. Stellenübersicht 2020

Es ergibt sich keine Veränderung der ursprünglichen Stellenübersicht

| Geschäftsbereich      |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  | insgesamt        |      |
|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------|
| 1. Geschäftsführung   | <u>EG 15 TVöD</u> | <u>EG 10 TVöD</u> |                  |                  |                  |                  |                  | 2,0              |      |
|                       | 1                 | 1                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |      |
| 2. Veranstaltungen    | <u>A 13 LBesG</u> | <u>EG 10 TVöD</u> | <u>EG 9 TVöD</u> | <u>EG 8 TVöD</u> |                  |                  |                  | 8,0              |      |
|                       | 1                 | 5                 | 1                | 1                |                  |                  |                  |                  |      |
| 3. Finanzen/ Personal | <u>EG 13 TVöD</u> | <u>EG 9 TVöD</u>  | <u>EG 8 TVöD</u> | <u>EG 2 TVöD</u> |                  |                  |                  | 5,5              |      |
|                       | 1                 | 1                 | 2                | 1,5              |                  |                  |                  |                  |      |
| 4. Technik            | <u>EG 12 TVöD</u> | <u>EG 10 TVöD</u> | <u>EG 9 TVöD</u> | <u>EG 7 TVöD</u> | <u>EG 6 TVöD</u> | <u>EG 5 TVöD</u> | <u>EG 4 TVöD</u> | <u>EG 3 TVöD</u> | 17,0 |
|                       | 1                 | 1                 | 1                | 6                | 0,5              | 3                | 2                | 2,5              |      |
| 5. Marketing/ Verkauf | <u>EG 12 TVöD</u> | <u>EG 9 TVöD</u>  |                  |                  |                  |                  |                  | 2,5              |      |
|                       | 1                 | 1,5               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |      |
|                       |                   |                   |                  |                  |                  |                  |                  | 35,00            |      |

## 5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2019-2023

### 5.1. Eurogress Aachen

Weitere Auswirkungen der Corona-Pandemie in die Zukunft können wir derzeit nicht abschätzen, insofern bleibt es bei der beschlossenen Mittelfristplanung aus dem Wirtschaftsplan 2020.

Grundsätzlich muss allerdings die Möglichkeit in Betracht gezogen werden, dass sich die Corona-Pandemie auch ins Jahr 2021 ergebnisverschlechternd auf das Eurogress Aachen auswirken könnte.

### 5.2. Neues Kurhaus

#### 5.2.1. Ergebnisplanung

Für das Neue Kurhaus rechnen wir mit gleichbleibenden Bewirtschaftungskosten in Höhe von jährlich TEUR 200 für die Bauphase 2020 bis 2023. Ab Ende 2023 ist mit Inbetriebnahme des Gebäudes zu rechnen. Der entsprechende operative Businessplan ab Inbetriebnahme wurde dem Rat der Stadt Aachen in seiner Sitzung vom 19.09.2018 vorgestellt und ist in der folgenden Form weiterhin gültig:

|                                              | Plan<br>Jahr 1   | Plan<br>Jahr 2   | Plan<br>Jahr 3   | Plan<br>Jahr 4   | Plan<br>Jahr 5   |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Teil 1 - Besucherkontakte</b>             | <b>35.060</b>    | <b>38.260</b>    | <b>42.870</b>    | <b>44.156</b>    | <b>45.481</b>    |
| Kulturelle Veranstaltungen                   | 12.160           | 12.760           | 14.120           | 14.544           | 14.980           |
| Gesellschaftliche Veranstaltungen            | 8.700            | 10.000           | 11.050           | 11.382           | 11.723           |
| Businessveranstaltungen                      | 6.800            | 7.700            | 9.200            | 9.476            | 9.760            |
| Tagungen und Kongresse                       | 4.900            | 5.300            | 6.000            | 6.180            | 6.365            |
| Messen und Ausstellungen                     | 2.500            | 2.500            | 2.500            | 2.575            | 2.652            |
| <b>Teil 2 - Erlöse</b>                       | <b>713.934</b>   | <b>777.210</b>   | <b>823.997</b>   | <b>830.306</b>   | <b>836.887</b>   |
| Überlassung von Räumen                       | 221.777          | 241.993          | 280.665          | 280.665          | 280.665          |
| Überlassung von Dienstleistungen und Technik | 329.622          | 362.638          | 366.822          | 366.822          | 366.822          |
| Eigenveranstaltungen                         | 80.000           | 84.000           | 84.000           | 88.200           | 92.610           |
| Umsatzpacht Gastronomie                      | 63.381           | 68.101           | 70.272           | 72.381           | 74.552           |
| Gerderobengebühren                           | 19.155           | 20.478           | 22.238           | 22.238           | 22.238           |
| <b>Teil 3 - Betriebskosten</b>               | <b>958.814</b>   | <b>1.000.020</b> | <b>1.054.064</b> | <b>1.082.523</b> | <b>1.111.972</b> |
| Veranstaltungskosten:                        | 171.849          | 187.055          | 182.849          | 184.655          | 183.773          |
| Fremdveranstaltungen                         | 131.849          | 145.055          | 146.729          | 146.729          | 146.729          |
| Eigenveranstaltungen                         | 40.000           | 42.000           | 36.120           | 37.926           | 37.044           |
| Personalaufwendungen:                        | 377.000          | 377.000          | 398.750          | 410.713          | 423.034          |
| sonstige betriebliche Aufwendungen:          | 409.965          | 435.965          | 472.465          | 487.155          | 505.165          |
| Energie                                      | 147.000          | 160.000          | 178.000          | 185.350          | 185.350          |
| Reinigung/ Entsorgung                        | 64.000           | 71.000           | 78.000           | 80.340           | 82.750           |
| Versicherungen/ Grundbesitzabgaben           | 35.865           | 35.865           | 35.865           | 35.865           | 35.865           |
| Instandhaltungen                             | 65.000           | 75.000           | 85.000           | 90.000           | 105.000          |
| Werbung                                      | 20.500           | 15.500           | 15.500           | 15.500           | 15.500           |
| Verwaltungskosten                            | 20.600           | 21.600           | 23.100           | 23.100           | 23.700           |
| Rechts-/Beratung-/ Abschlusskosten           | 13.000           | 13.000           | 13.000           | 13.000           | 13.000           |
| GWG                                          | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| sonstige Steuern                             | 39.000           | 39.000           | 39.000           | 39.000           | 39.000           |
| <b>operatives Ergebnis:</b>                  | <b>- 244.879</b> | <b>- 222.810</b> | <b>- 230.066</b> | <b>- 252.217</b> | <b>- 275.085</b> |

Bei einer Beschlussfassung in der Ratssitzung am 10.07.2019 der Variante B sind daneben für ab Inbetriebnahme folgende wirtschaftliche Faktoren zu berücksichtigen:

- Abschreibungen des Gebäudes: TEUR 911 p.a.
- Abschreibungen und Zinsen für nutzerspezifische Einbauten und Ausstattungen: TEUR 389 p.a.
- Instandhaltungsrücklage: TEUR 300 p.a.
- Miete Club/ Büro OG: -TEUR 112 p.a.

Insgesamt ergibt sich damit ein jährlicher Verlust für das Eurogress Aachen in Höhe von etwa TEUR 1.733, der in Höhe von ca. TEUR 1.697 durch den Haushalt der Stadt Aachen ausgeglichen wird.

#### 5.2.2. Investitionen 2020-2023 Neues Kurhaus

Laut Umsetzungsbeschluss zur Sanierung des Neuen Kurhauses des Hauptausschusses der Stadt Aachen vom 04.12.2019 werden in den Jahren 2020 bis 2023 voraussichtlich 50,2-50,5 Mio. EUR investiert. Basis hierfür ist die vertiefte Kostenschätzung vom 10.07.2019.