

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2024/2025							Stadttheater und Musikdirektion (E 46/47)
1. Erfolgsplan	Forecast Jahresergebnis 2022/2023	WP 2023/2024	WP 2024/2025	Vorläuf. WP 2025/2026	Mittelfristige Planung		Bemerkung
	2026/2027	2027/2028					
a. Erträge	3.907.988,92 €	3.554.700,00 €	3.642.400,00 €	3.791.500,00 €	3.781.500,00 €	3.831.500,00 €	
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	1.600.168,86 €	1.812.000,00 €	1.862.000,00 €	1.912.000,00 €	1.962.000,00 €	2.012.000,00 €	
Zuweisungen	1.635.434,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	1.635.400,00 €	Institutionelle Landesfördermittel
Aktivierete Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sonstige betriebliche Erträge	672.386,06 €	107.300,00 €	145.000,00 €	244.100,00 €	184.100,00 €	184.100,00 €	Inkl. Projektfördermittel
b. Aufwendungen	27.302.179,21 €	27.698.600,00 €	29.748.800,00 €	30.193.000,00 €	30.624.200,00 €	31.104.300,00 €	
Materialaufwand	2.586.150,26 €	2.067.000,00 €	2.063.500,00 €	2.092.600,00 €	2.052.600,00 €	2.052.600,00 €	
Personalaufwand	19.937.896,34 €	20.275.400,00 €	22.529.700,00 €	22.940.100,00 €	23.382.300,00 €	23.833.400,00 €	
<i>davon für tariflich Beschäftigte</i>	17.737.932,71 €	18.958.000,00 €	21.239.600,00 €	21.665.000,00 €	22.098.500,00 €	22.540.700,00 €	
<i>davon für Beamte</i>	651.572,97 €	526.200,00 €	451.900,00 €	436.900,00 €	445.600,00 €	454.500,00 €	
Abschreibungen	179.031,02 €	310.300,00 €	290.300,00 €	295.000,00 €	324.000,00 €	353.000,00 €	
Zinsaufwand	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	4.599.101,59 €	5.044.900,00 €	4.864.300,00 €	4.864.300,00 €	4.864.300,00 €	4.864.300,00 €	
<i>davon Verwaltungskostenbeitrag</i>	822.833,00 €	832.500,00 €	742.100,00 €	742.100,00 €	742.100,00 €	742.100,00 €	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-23.394.190,29 €	-24.143.900,00 €	-26.106.400,00 €	-26.401.500,00 €	-26.842.700,00 €	-27.272.800,00 €	
BKZ	22.415.400,00 €	22.426.900,00 €	24.177.200,00 €	24.574.800,00 €	25.000.900,00 €	25.435.600,00 €	
Jahresergebnis mit Bkz	-978.790,29 €	-1.717.000,00 €	-1.929.200,00 €	-1.826.700,00 €	-1.841.800,00 €	-1.837.200,00 €	
2. Vermögensplan							
Erstattete Abschreibungen	179.031,02 €	310.300,00 €	290.300,00 €	295.000,00 €	324.000,00 €	353.000,00 €	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	620.954,85 €	1.366.000,00 €	443.600,00 €	304.500,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €	
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
investive Einzahlungen aus Zuschüssen	38.305,32 €	16.000,00 €	43.600,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	Projektfördermittel
Saldo	-403.618,51 €	-1.039.700,00 €	-109.700,00 €	-5.000,00 €	24.000,00 €	53.000,00 €	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	279,7	280,5	281,5	281,5	281,5	281,5	
Beamte	4,5	4,5	3,5	3,5	3,5	3,5	
Auszubildende	30	30	30	30	30	30	
= Summe Beschäftigte	314,2	315	315	315	315	315	

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		Kommentar / Notizen
Stammkapital	511.291,88 €	
Allgemeine Rücklage	8.227.594,22 €	
Verlustvortrag		
Jahresfehlbetrag/-gewinn	-978.790,29 €	
= Stand des Eigenkapitals	7.760.095,81 €	
Rückstellungen	2.941.644,92 €	
davon Personalarückstellungen	1.510.347,64 €	
davon Steuerrückstellungen	0,00 €	
davon sonstige Rückstellungen	1.431.297,28 €	

Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2024		Kulturbetrieb (E 49)					
1. Erfolgsplan	geprüfter JA	WP	WP	Mittelfristige Planung			Bemerkung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
a. Erträge	6.083.432,11 €	3.875.200,00 €	3.377.500,00 €	3.377.500,00 €	3.377.500,00 €	3.377.500,00 €	keine weitere Planung, daher Fortschreibung Ansatz 2024
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	4.046.851,97 €	3.446.600,00 €	2.899.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Zuweisungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Aktivierete Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Erträge aus Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Sonstige betriebliche Erträge	2.036.580,14 €	428.600,00 €	478.500,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
b. Aufwendungen	27.960.220,36 €	25.846.100,00 €	27.285.900,00 €	27.285.900,00 €	27.285.900,00 €	27.285.900,00 €	
Materialaufwand	7.570.930,69 €	5.725.900,00 €	6.135.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Personalaufwand	12.800.935,87 €	13.279.000,00 €	14.474.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
<i>davon für tariflich Beschäftigte</i>	11.621.071,91 €	12.124.600,00 €	13.222.400,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
<i>davon für Beamte</i>	1.179.863,96 €	1.154.400,00 €	1.252.200,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	einschließlich Beihilfe aktive Beamte
Abschreibungen	487.474,95 €	332.800,00 €	329.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Zinsaufwand	86.574,34 €	68.800,00 €	66.000,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	7.014.304,51 €	6.439.600,00 €	6.280.700,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	Kosten Gebäude + Räume und VKB
<i>davon Verwaltungskostenbeitrag</i>	811.800,00 €	797.300,00 €	678.600,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.	k.A.	k.A.	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag							
Jahresergebnis ohne Bkz	-21.876.788,25 €	-21.970.900,00 €	-23.908.400,00 €	-23.908.400,00 €	-23.908.400,00 €	-23.908.400,00 €	
BKZ	20.881.500,00 €	21.970.900,00 €	23.908.400,00 €	24.080.800,00 €	23.789.900,00 €	24.106.500,00 €	BKZ laut Planung Entwurf HH-Plan 2024
Jahresergebnis mit Bkz	-995.288,25 €	0,00 €	0,00 €	172.400,00 €	-118.500,00 €	198.100,00 €	
2. Vermögensplan							
(Erstattete) Abschreibungen (+)	487.474,95 €	332.800,00 €	329.000,00 €	329.000,00 €	329.000,00 €	329.000,00 €	keine weitere Planung, daher Fortschreibung Ansatz 2024
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen (-)	-300.288,33 €	-332.800,00 €	-839.000,00 €	-329.000,00 €	-329.000,00 €	-329.000,00 €	keine weitere Planung, daher Fortschreibung Ansatz 2024
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen (-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen (+)	0,00 €	0,00 €	510.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
investive Einzahlungen aus Zuschüssen (+)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Saldo	187.186,62 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Stellenübersicht							
Tariflich Beschäftigte	262	238	260	k.A.	k.A.	k.A.	
Beamte	13	13	13	k.A.	k.A.	k.A.	
Auszubildende	0	0	0	k.A.	k.A.	k.A.	
= Summe Beschäftigte	275	251	273	k.A.	k.A.	k.A.	

4. weitere Angaben		
Angaben zum Jahresabschluss		Kommentar / Notizen
Stammkapital	1,00 €	In der mittelfristigen Ergebnisplanung erfolgt abweichend zur städtischen Haushaltsplanung, beim E 49 lediglich die Fortschreibung des aktuellen Jahres.
Allgemeine Rücklage	79.322.154,98 €	
Zweckgebundene Rücklage	0,00 €	
Verlustvortrag	882.138,18 €	
Jahresfehlbetrag	-995.288,25 €	
Sanierung SLM		
= Stand des Eigenkapitals	79.209.005,91 €	
Rückstellungen	2.393.547,10 €	
<i>davon Personalrückstellungen</i>	322.381,52 €	
<i>davon Steuerrückstellungen</i>	312,00 €	
<i>davon sonstige Rückstellungen</i>	2.070.853,58 €	

Geänderter Beschluss zu TOP

Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Kultur E 49 für das Jahr 2024 (E 49/5 0098/WP 18)

Geänderter Beschluss Betriebsausschuss Kultur und Theater:

Für die Digitalisierungsmaßnahmen im Stadtarchiv sollen zusätzlich für das Jahr 2024 einmalig 100.000 € zur Verfügung gestellt werden.

Der Betriebsausschuss Kultur und Theater empfiehlt dem Rat der Stadt Aachen, den Wirtschaftsplan für den Kulturbetrieb E 49 für das Wirtschaftsjahr 2024 in der vorliegenden Fassung – **zuzüglich der o.a. 100.000 € für das Stadtarchiv** - zur Beschlussfassung.

Beschlussvorschlag Finanzausschuss:

Für die Digitalisierungsmaßnahmen im Stadtarchiv sollen zusätzlich für das Jahr 2024 einmalig 100.000 € zur Verfügung gestellt werden.

Der Finanzausschuss nimmt den Wirtschaftsplan für den Kulturbetrieb E 49 für das Wirtschaftsjahr 2024 in der vorliegenden Fassung - **zuzüglich der o.a. 100.000 € für das Stadtarchiv** - zur Kenntnis.

Beschlussvorschlag Rat:

Für die Digitalisierungsmaßnahmen im Stadtarchiv sollen zusätzlich für das Jahr 2024 einmalig 100.000 € zur Verfügung gestellt werden.

Der Rat der Stadt Aachen stellt den Wirtschaftsplan für den Kulturbetrieb E 49 für das Wirtschaftsjahr 2024 auf Empfehlung des Betriebsausschuss Kultur und Theater in der vorliegenden Fassung – **zuzüglich der o.a. 100.000 € für das Stadtarchiv** - zur Beschlussfassung fest.

Anlage: Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2024

Eurogress (E 88)										
Deckblatt zum Wirtschaftsplan 2024										
geprüfter JA	WP	mittelfristige Planung					Bemerkung			
		2022	2023	2024	2025	2026		2027		
1. Erfolgsplan										
a. Erträge										
Umsatzerlöse (ohne BKZ)	€ 5.471.579,56	€ 4.561.560,00	€ 5.429.623,72	€ 5.840.623,72	€ 6.663.623,72	€ 6.663.623,72	€ 6.663.623,72	€ 6.663.623,72	€ 6.663.623,72	Umsatzerlöse; ab 09-10/2025 Betrieb Neues Kurhaus
Erträge aus Beteiligungen	€ 3.684.828,71	€ 2.857.646,00	€ 3.725.209,72	€ 4.136.209,72	€ 4.969.209,72	€ 4.969.209,72	€ 4.969.209,72	€ 4.969.209,72	€ 4.969.209,72	
Sonstige betriebliche Erträge	€ 1.700.914,19	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	€ 1.700.914,00	sonstige betriebliche Erträge
	€ 685.836,66	€ 3.000,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	
b. Aufwendungen										
Materialaufwand	€ 7.666.401,54	€ 7.952.600,08	€ 9.481.999,43	€ 11.164.380,90	€ 12.008.605,27	€ 12.206.771,34	€ 12.206.771,34	€ 12.206.771,34	€ 12.206.771,34	
Personalaufwand	€ 1.569.811,89	€ 1.244.476,00	€ 1.604.533,36	€ 1.747.533,36	€ 1.974.533,36	€ 1.974.533,36	€ 1.974.533,36	€ 1.974.533,36	€ 1.974.533,36	Ausweis als Veranstaltungskosten, entwickelt sich analog der Umsatzerlöse; ab 09-10/2025 Betrieb Neues Kurhaus
davon für tariflich Beschäftigte	€ 2.193.101,26	€ 2.503.000,00	€ 2.780.000,00	€ 3.337.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	Person-Kosten Neues Kurhaus ab 2023 (eine halbe Stelle)
davon für Beamte	€ 2.193.101,26	€ 2.503.000,00	€ 2.780.000,00	€ 3.337.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	€ 3.480.000,00	
Abschreibungen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	keine Beamten mehr
Zinsaufwand	€ 1.423.122,00	€ 1.390.000,00	€ 1.365.000,00	€ 2.403.000,00	€ 3.320.000,00	€ 3.283.000,00	€ 3.283.000,00	€ 3.283.000,00	€ 3.283.000,00	
Sonstiger betrieblicher Aufwand	€ 685.218,76	€ 657.724,08	€ 651.066,07	€ 732.347,54	€ 771.571,91	€ 757.737,98	€ 757.737,98	€ 757.737,98	€ 757.737,98	
davon Verwaltungskostenbeitrag	€ 1.653.056,34	€ 2.016.000,00	€ 2.940.000,00	€ 2.905.000,00	€ 2.423.000,00	€ 2.563.000,00	€ 2.563.000,00	€ 2.563.000,00	€ 2.563.000,00	ab etwa 09-10/2025 Betrieb "Neues Kurhaus"
Steuern	€ 158.300,00	€ 176.700,00	€ 149.000,00	€ 149.000,00	€ 149.000,00	€ 149.000,00	€ 149.000,00	€ 149.000,00	€ 149.000,00	
außerordentlicher Aufwand	€ 142.091,29	€ 141.400,00	€ 141.400,00	€ 141.400,00	€ 39.500,00	€ 39.500,00	€ 39.500,00	€ 39.500,00	€ 39.500,00	
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
c. Jahresüberschuß / Jahresfehlbetrag										
Jahresergebnis ohne Bkz	€ -2.194.821,62	€ -3.391.040,08	€ -4.052.375,71	€ -5.323.757,18	€ -5.344.981,55	€ -5.543.146,62	€ -5.543.146,62	€ -5.543.146,62	€ -5.543.146,62	
BKZ	€ 3.217.733,00	€ 1.680.200,00	€ 2.259.300,00	€ 3.017.800,00	€ 2.616.200,00	€ 2.708.600,00	€ 2.708.600,00	€ 2.708.600,00	€ 2.708.600,00	
Jahresergebnis mit Bkz	€ 1.022.911,38	€ (1.710.840,08)	€ (1.793.075,71)	€ (2.305.957,18)	€ (2.728.781,55)	€ (2.834.546,62)	€ (2.834.546,62)	€ (2.834.546,62)	€ (2.834.546,62)	Differenz aufgrund Rundungsdifferenzen und Ergebnis Bomngasse
2. Vermögensplan										
Erstlastete Abschreibungen	1.423.122,00	1.390.000,00	1.365.000,00	2.403.000,00	3.320.000,00	3.283.000,00	3.283.000,00	3.283.000,00	3.283.000,00	
Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	2.412.363,63	11.165.000,00	17.883.590,91	14.765.409,09	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
Auszahlungen für die Tilgung von Darlehen der Stadt Aachen	589.797,16	618.359,79	625.504,43	685.494,10	729.250,46	743.834,85	743.834,85	743.834,85	743.834,85	
Einzahlungen aus der Aufnahme von Darlehen bei der Stadt Aachen	0,00	0,00	0,00	4.075.000,00	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	es werden in 2025-2026 Darlehen für das Dach und PV bei der EAB-GmbH (Finanzierung über Sparkasse) aufgenommen
investive Einzahlungen aus Zuschüssen	2.187.161,76	10.000.000,00	14.550.000,00	12.775.000,00	3.802.096,81	4.170.749,54	4.170.749,54	4.170.749,54	4.170.749,54	Übertragung "Neues Kurhaus"
Saldo	€ 608.122,97	€ -393.359,79	€ -2.594.095,34	€ 3.802.096,81	€ 4.170.749,54	€ 2.319.165,15	€ 2.319.165,15	€ 2.319.165,15	€ 2.319.165,15	
3. Stellenübersicht										
Tariflich Beschäftigte		37	38	45	45	45	45	45	45	ab Mitte 23 Besetzung eine Stelle NK, ab 01/24 eine weitere, ab 01/25 weitere
Beamte		0	0	0	0	0	0	0	0	
Auszubildende		0	0	0	0	0	0	0	0	
= Summe Beschäftigte		37	38	45	45	45	45	45	45	geplante Stellen
4. weitere Angaben										
Angaben zum Jahresabschluss										
Stammkapital	€ 25.564,59									
Allgemeine Rücklage	€ 19.292.602,29									
Rücklage NK	€ 16.122.308,82									
Verlustvortrag	€ -									
Jahresfehlbetrag / -überschuss	€ -2.194.821,62									
= Stand des Eigenkapitals	€ 33.245.654,08									
Rückstellungen										
davon Personalrückstellungen	€ 137.576,86									
davon Steuerrückstellungen	€ 85.237,37									
davon sonstige Rückstellungen	€ 52.339,49									