

<b>Vorlage</b>		Vorlage-Nr:	E 88/0038/WP17
Federführende Dienststelle: Eurogress		Status:	öffentlich
Beteiligte Dienststelle/n:		AZ:	
		Datum:	02.11.2016
		Verfasser:	
<b>Wirtschaftsplan 2017</b>			
Beratungsfolge:			TOP: __
Datum	Gremium	Kompetenz	
22.11.2016	BAE	Anhörung/Empfehlung	
13.12.2016	FA	Kenntnisnahme	
21.12.2016	Rat	Entscheidung	

**Beschlussvorschlag:**Für den Betriebsausschuss Eurogress:

Der Betriebsausschuss Eurogress empfiehlt dem Rat der Stadt Aachen, den vorgelegten Wirtschaftsplan für das Jahr 2017 zur Beschlussfassung und Feststellung.

Für den Finanzausschuss der Stadt:

Der Finanzausschuss nimmt den Wirtschaftsplan 2017 für das Eurogress Aachen zur Kenntnis.

Für den Rat der Stadt:

Der Rat der Stadt Aachen beschließt den Wirtschaftsplan 2017 für das Eurogress Aachen.

# Wirtschaftsplan

## EUROGRESS AACHEN

2017

# 1. ERFOLGSPLAN 2017

Zum Eurogress Aachen zählen die Veranstaltungsobjekte Eurogress Aachen, Bendplatz Aachen und die Businessflächen im Aachener Fußballstadion Tivoli. Daneben unterhält das Eurogress das Umspannwerk Borngasse, das ausschließlich dem Stadttheater als Probenraum zur Verfügung gestellt wird. Da hier keine Veranstaltungen im eigentlichen Sinn durchgeführt werden und der Probenraum damit nicht zum Kerngeschäft unseres Hauses zählt, wird für das Umspannwerk jeweils eine separate Planung aufgestellt.

## 1.1. Eurogress

### Geschäftsfelder

Das Veranstaltungsportfolio des EUROGRESS AACHEN setzt sich aus Tagungen/Kongressen, gesellschaftlichen Veranstaltungen, Konzerten/Shows und Messen zusammen. Ein Großteil der Erträge aus der Überlassung von Räumlichkeiten wird durch Tagungen und Kongresse generiert. Neben den wiederkehrenden Tagungen sind nationale bzw. internationale Kongresse gebucht. Die Nachfrage ist langfristig als stabil einzuschätzen.

Aus Tagungen und Kongressen sowie aus den gesellschaftlichen Veranstaltungen wird im Bereich Gastronomie über die Umsatzprovision Ertrag generiert, der in der Höhe vom Ausgabeverhalten sowie der Zahl der Besucher abhängig ist, was eine genaue Kalkulation erschwert.

Shows und Konzerte (im Speziellen Konzerte der Unterhaltungs-Musik) werden erfahrungsgemäß kurzfristig gebucht. Da die Belegung in den letzten Jahren konstant geblieben ist, sind die Erträge in diesem Bereich auf Basis der Vorjahre angesetzt worden.

Mit Eigenveranstaltungen, die EUROGRESS AACHEN mit einem kalkulierbaren Risiko durchführt, wird die Ertragssituation ebenfalls gesteigert. Hierzu gehören u.a. die jährlich wiederkehrende Messe „ZAB“ und Veranstaltungen von Künstlern wie bspw. Hermann van Veen und Hans Liberg.

Neben den zwei Oecher Bend Veranstaltungen finden auf dem Bendplatz Zirkus- und Messeveranstaltungen sowie Ausstellungen und Festivals statt. Außerdem wird der Platz an veranstaltungsfreien Tagen als kostenpflichtige Parkfläche bewirtschaftet. Verstärkte und zielgruppenorientierte Akquisebemühungen sorgen für eine optimierte Auslastung auf dem Bendplatz.

### 1.1.1. Allgemein:

Der geplante Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2017 beträgt 1.969.755,29 € und wird damit voraussichtlich um 150.053,40 € höher ausfallen als im Vorjahr.

Der Jahresverlust wird um den laufenden Zuschuss der Stadt Aachen vermindert. Dieser beträgt für das Geschäftsjahr 2017 1.188.600 €. Der danach verbleibende geplante Verlust in Höhe von 781.155,29 € für das Jahr 2017 wird über die Entnahme aus der Kapitalrücklage ausgeglichen.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden die Erträge im Geschäftsjahr 2017 im Ergebnis mit 4.980.000 € um 59.000 € höher und die Aufwendungen mit 6.949.755,29 € um 209.053,40 € höher geplant.

Der Zuschuss der Stadt wurde mit 1.188.600 € entsprechend der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung der Stadt Aachen angesetzt. Hierbei ist aber bereits für die Geschäftsjahre ab 2011 ff. zu beachten, dass der Zuschuss um die Erstattung von Darlehenszinsen und Tilgungen für Darlehen im Rahmen von Brandschutzmaßnahmen erhöht wurde.

Das Ausschüttungsvolumen der gewoge AG verbleibt voraussichtlich auf Niveau der vorangegangenen Geschäftsjahre und findet daher in unveränderter Höhe von 1,7 Mio. € Eingang in die Planungsrechnungen.

### **1.1.2. Umsätze:**

Die Umsätze der beiden vergangenen Jahre befinden sich bereits auf einem hohen Umsatzniveau. Für das Jahr 2017 wurde eine Erhöhung um T€ 49 eingeplant. Kapazitätsbedingt stoßen wir in einigen Umsatzpositionen an Umsatzgrenzen, die letztlich nur über Preiserhöhungen zu überwinden sind.

### **1.1.3. Veranstaltungskosten:**

In dieser Position sind die Kosten, die durch die Durchführung der Veranstaltungen anfallen, enthalten. Aufgrund kurzfristiger Anforderungen unserer Kunden an Technik und Ausstattung ist erwartungsgemäß mit Abweichungen gegenüber dem Planansatz zu rechnen. Grundsätzlich teilen sich die Veranstaltungskosten in solche Kosten auf, auf die wir kurzfristig reagieren und sie damit beeinflussen können, und solche, bei denen dies eher nicht möglich ist.

### **1.1.4. Personalkosten:**

Der geplante Ansatz liegt, zum Teil bedingt durch die in 2017 anstehende Tarifierhöhung, um 65 T€ höher als im Vorjahr. Hierin enthalten ist auch eine Grobschätzung anfallender Überstunden und Resturlaubsrückstellungen.

### **1.1.5. Abschreibungen:**

Das geschätzte Abschreibungsvolumen beträgt T€ 1.420.

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

Grundlage für den Ansatz der Energiekosten sind die Verbräuche des aktuellen Geschäftsjahres und der Durchschnittswerte der vergangenen Geschäftsjahre, so dass wir aktuell mit T€ 330 Kosten planen. Der Abschluss der neuen Stromlieferverträge im Jahr 2015 führt zu Kosteneinsparungen gegenüber den Vorjahren. Die geplanten Reinigungskosten halten sich mit T€ 202 nahezu auf dem Niveau des Vorjahres.

### **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. Daneben ist damit zu rechnen, dass massive Dachreparaturen vorgenommen werden müssen. Die Kosten für Instandhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhalten insbesondere die Kosten für laufende Wartungen, Reparaturen und Instandhaltungen unserer Maschinen, Betriebsvorrichtungen und Ausstattung, die für eine Versammlungsstätte üblich sind (Brandmelde-, Feuerlösch-, Wasseraufbereitungs- und Kälteanlage, Großküche, Veranstaltungstechnik, Bühnenvorrichtungen, Aufzüge u.a.). Da das Haus in den letzten Jahren umfangreich saniert wurde und im Rahmen dieser Sanierungsarbeiten auch technisch anspruchsvolle Haustechnik installiert wurde, müssen höhere Kosten für Instandhaltungs- bzw. Wartungsarbeiten eingeplant werden, um den technischen Anforderungen langfristig entsprechen zu können.

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

Das Werbebudget wurde um T€ 40 reduziert und an die in den letzten Jahren tatsächlich benötigten Mittel angepasst. Neben der Ausweitung unseres operativen Geschäfts mit den Veranstaltungsflächen im Tivoli, die zu höheren Verwaltungskosten führen, müssen wir in den Sommermonaten Gelder für Sicherheitsdienste zur Nachtbewachung des Gebäudes einplanen. Der Verwaltungskostenbeitrag wurde seitens der Stadt um knapp T€ 45 erhöht, wird aber gleichzeitig über einen höheren Zuschuss wieder erstattet. Für die übrigen Positionen im sonstigen betrieblichen Aufwand (laut Übersicht) ergeben sich gegenüber dem Vorjahr keine bemerkenswerten Abweichungen in der Planung.

### **1.1.9. Zinsaufwand:**

Aufgrund der in 2016 erfolgten Umschuldung unserer Gesellschafterdarlehen in ein Gesamtdarlehen, unter gleichzeitiger Streckung der Laufzeit und Anpassung der Zinskondition, beträgt der Zinsaufwand T€ 675.

### **1.1.10. Sonstige Steuern:**

Die sonstigen Steuern beinhalten die Grundsteuern für das Objekt Eurogress Aachen und Bendplatz.

	Plan 2017	Plan 2016	Plan 2015	IST 2015
<b>Umsatzerlöse:</b>				
Überlassung von Räumen/ Dienstleistungen und Technik	1.460.000,00 €	1.425.000,00 €	1.425.000,00 €	1.456.069,87 €
Eigenveranstaltungen	150.000,00 €	150.000,00 €	250.000,00 €	131.950,87 €
Vermarktung Tivoli	740.000,00 €	750.000,00 €	525.000,00 €	705.206,10 €
Umsatzpacht	220.000,00 €	200.000,00 €	220.000,00 €	203.010,91 €
Garderobengebühren	55.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	53.795,33 €
Vorverkaufsgebühren	- €	17.000,00 €	17.000,00 €	15.743,59 €
sonstige Erträge	50.000,00 €	50.000,00 €	70.000,00 €	57.562,24 €
Erträge Bendplatz	400.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €	396.643,73 €
Erträge Strom Bendveranstaltungen	140.000,00 €	154.000,00 €	154.000,00 €	103.476,51 €
Erträge aus Geschäftsbesorgung und Kooperation	45.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	48.271,89 €
<b>Summe Umsatzerlöse:</b>	<b>3.260.000,00 €</b>	<b>3.211.000,00 €</b>	<b>3.126.000,00 €</b>	<b>3.171.731,04 €</b>
<b>sonstige betriebliche Erträge:</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>27.369,67 €</b>
<b>Beteiligungsertrag:</b>	<b>1.700.000,00 €</b>	<b>1.700.000,00 €</b>	<b>1.700.000,00 €</b>	<b>1.700.914,17 €</b>
<b>SUMME ERTRÄGE:</b>	<b>4.980.000,00 €</b>	<b>4.921.000,00 €</b>	<b>4.851.000,00 €</b>	<b>4.900.014,88 €</b>
<b>Veranstaltungskosten:</b>				
Fremdveranstaltungen	620.000,00 €	615.000,00 €	553.000,00 €	644.966,97 €
Eigenveranstaltungen	100.000,00 €	80.000,00 €	170.000,00 €	102.700,67 €
Tivoli	650.000,00 €	650.000,00 €	435.000,00 €	657.563,68 €
Stromkosten Bendveranstaltungen	130.000,00 €	130.000,00 €	130.000,00 €	91.513,72 €
Bendplatz	180.000,00 €	140.000,00 €	160.000,00 €	147.731,14 €
<b>Summe Veranstaltungskosten:</b>	<b>1.680.000,00 €</b>	<b>1.615.000,00 €</b>	<b>1.448.000,00 €</b>	<b>1.644.476,18 €</b>
<b>Personalaufwendungen:</b>	<b>1.640.000,00 €</b>	<b>1.575.000,00 €</b>	<b>1.620.000,00 €</b>	<b>1.567.694,34 €</b>
<b>Abschreibungen:</b>	<b>1.420.000,00 €</b>	<b>1.440.000,00 €</b>	<b>1.450.000,00 €</b>	<b>1.412.422,06 €</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>				
Energie	330.000,00 €	330.000,00 €	360.000,00 €	317.379,53 €
Reinigung/ Entsorgung	202.000,00 €	202.000,00 €	185.000,00 €	187.905,27 €
Versicherungen/ Grundbesitzabgaben	115.000,00 €	105.000,00 €	105.000,00 €	100.863,18 €
Instandhaltung Gebäude und BGA	324.580,00 €	270.000,00 €	280.000,00 €	290.644,85 €
Reparatur/ Instandhaltung Bendplatz	30.000,00 €	40.000,00 €	45.000,00 €	36.482,31 €
Werbung	100.000,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	97.354,95 €
Verwaltungskosten	107.000,00 €	67.000,00 €	67.000,00 €	72.628,95 €
Verwaltungskostenbeitrag	104.496,00 €	59.800,00 €	59.800,00 €	59.800,00 €
Rechts-/Beratung-/ Abschlusskosten	15.000,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €	10.282,77 €
Leasing	38.120,00 €	36.500,00 €	32.900,00 €	35.590,23 €
Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte, GWG	19.000,00 €	19.000,00 €	21.000,00 €	21.280,97 €
Nicht abzugsfähige Vorsteuer	25.000,00 €	25.000,00 €	34.000,00 €	15.009,79 €
<b>Summe sonstige betriebliche Aufwendungen:</b>	<b>1.430.300,00 €</b>	<b>1.317.300,00 €</b>	<b>1.352.700,00 €</b>	<b>1.245.222,80 €</b>
<b>Zinsaufwand:</b>	<b>675.155,29 €</b>	<b>689.101,89 €</b>	<b>876.683,00 €</b>	<b>867.047,67 €</b>
<b>Sonstige Steuern:</b>	<b>104.300,00 €</b>	<b>104.300,00 €</b>	<b>97.300,00 €</b>	<b>102.845,45 €</b>
<b>SUMME AUFWENDUNGEN:</b>	<b>6.949.755,29 €</b>	<b>6.740.701,89 €</b>	<b>6.844.683,00 €</b>	<b>6.839.708,50 €</b>
<b>ERGEBNIS:</b>	<b>- 1.969.755,29 €</b>	<b>- 1.819.701,89 €</b>	<b>- 1.993.683,00 €</b>	<b>- 1.939.693,62 €</b>

## 1.2. Borgasse

Insgesamt ist für 2017 beim Umspannwerk Borgasse ein Verlust in Höhe von T€ 1 zu erwarten. Dieser Verlust ist bedingt durch Abschreibungen und Zinszahlungen sowie Aufwendungen, die durch die Mieteinnahmen nicht gedeckt sind. Der Fehlbetrag wird sich aber voraussichtlich ab dem Jahr 2018 aufgrund der sinkenden Darlehenszinsen in einen Jahresüberschuss wandeln, sofern nicht unerwartete und unkalkulierbare Ereignisse eintreten.

	Plan 2017	Plan 2016	Plan 2015	IST 2015
<b>Borgasse</b>				
Mietertrag	224.500,00 €	223.000,00 €	223.000,00 €	227.352,58 €
Aufwendungen:				
Mietaufwendungen	21.909,60 €	21.909,60 €	21.909,60 €	21.909,60 €
Abschreibungen	99.009,00 €	99.009,00 €	99.009,00 €	99.009,00 €
Reparatur/ Instandsetzung	3.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	3.905,03 €
Versicherung, Grundsteuer	9.000,00 €	9.000,00 €	8.000,00 €	10.048,67 €
Zinsaufwand	92.735,83 €	95.594,86 €	98.335,31 €	98.335,30 €
<b>Summe Aufwendungen:</b>	<b>225.654,43 €</b>	<b>228.513,46 €</b>	<b>232.253,91 €</b>	<b>233.207,60 €</b>
<b>ERGEBNIS Borgasse:</b>	<b>- 1.154,43 €</b>	<b>- 5.513,46 €</b>	<b>- 9.253,91 €</b>	<b>- 5.855,02 €</b>

## 2. VERMÖGENSPLAN 2017

### 2.1. EUROGRESS

#### Auszahlungen:

Investitionen in bewegliches Anlagevermögen	200.000,00 €
Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	200.000,00 €
Tilgung Kredite	238.844,71 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>638.844,71 €</b>

#### Deckungsmittel:

Jahresfehlbetrag	- 1.969.755,29 €
Abschreibungen	1.420.000,00 €
Zuschuss Stadt Aachen	1.188.600,00 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>638.844,71 €</b>

Anschaffungen sind in Höhe von T€ 200 geplant, des Weiteren wird für Tilgungen des Gesellschafterdarlehens und Altverbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen Liquidität in Höhe von T€ 439 benötigt, die über die Abschreibungen und den Zuschuss der Stadt Aachen finanziert werden.

Für die Kalkulation der städtischen Kassenkredite ist eine Liquiditätsplanung erforderlich, die in der städtischen HH-Planung in der Finanzplanung abgebildet wird. Hierin einzubeziehen sind auch die städtischen

Eigenbetriebe. Daher ist geplant, die Wirtschaftspläne um eine Kapitalflussrechnung zu ergänzen, die einen Überblick der dem Eigenbetrieb zur Verfügung stehenden Zahlungsmittel geben soll. Die Umsetzung ist für die Wirtschaftspläne 2018 angesetzt. Derzeit befinden sich die Eigenbetriebe diesbezüglich in einer Pilotphase. Aus diesem Zweck wurde die Kapitalflussrechnung bei den Eigenbetrieben VHS und Eurogress bereits im Rahmen der Wirtschaftsplanung 2017 eingeführt. Diesbezügliche Erfahrungen fließen in die Pilotphase ein.

Die Kapitalflussrechnung des Eurogress Aachen für das Geschäftsjahr 2017 ist dem Wirtschaftsplan 2017 als Anlage beigefügt.

## 2.2. Borngasse:

### Auszahlungen:

Liquidität für Ausgaben:	29.999,99 €
Tilgung Kredite:	69.009,01 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>99.009,00 €</b>

### Deckungsmittel:

Abschreibung Anlagevermögen:	99.009,00 €
<b>Insgesamt:</b>	<b>99.009,00 €</b>

## 3. Investitionen

Im Vermögensplan wird ein Zugang zum beweglichen Anlagevermögen von insgesamt T€ 200 ausgewiesen (siehe auch Anlage zur Mittelfristplanung, 5.1.1):

### 3.1. Allgemeine Betriebsausstattung:

<b>Investitionen</b>	<b>2017</b>
Meganetz W-Lan	75.000,00 €
Medientechnik	70.000,00 €
EDV Soft- und Hardware	10.000,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.000,00 €
GWG	10.000,00 €
	<b>200.000,00 €</b>

### 3.2. Baumaßnahmen:

Die Baumaßnahmen sind abgeschlossen.

Das Nachfüllen des in unseren Kältemaschinen verwendeten Kältemittels ist seit 2015 verboten, so dass eine Leckage kurzfristig oder der regelgerechte Verlust von Kältemittel bei Wartungsarbeiten mittelfristig zu einer Stilllegung der Anlage führen wird. Da wir auf deren Funktion allerdings im Frühjahr, Sommer und Herbst angewiesen sind, wird sich ein Austausch der 35 Jahre alten Schraubenkompressoren gegen solche, die ein neues zulässiges Kältemittel verwenden können, mittelfristig, also in ein bis 6 Jahren, nicht umgehen lassen. Es ist dann mit einem Investitionsvolumen von ca. 600.000 € zu rechnen.

### 3.3. Kapitaldienst

Zu Beginn des Geschäftsjahres 2016 wurden die Gesellschafterdarlehen zu einem Gesamtdarlehen zusammengefasst, ausgestattet mit einer Laufzeit von 45 Jahren. Die verbleibenden sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen werden über einen Zeitraum von 50 Jahren jährlich mit T€ 200 getilgt. Vorgesehen ist, übrige Liquidität ebenfalls zur Tilgung dieser Altverbindlichkeiten zu verwenden, sofern nicht ungeplante und nicht kalkulierbare Ereignisse bzw. Investitionen eine Verwendung dieser Mittel erforderlich machen.

## 4. Stellenübersicht 2017

Geschäftsbereich							insgesamt
1. Geschäftsführung	$\frac{\text{EG 15}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 10}}{\text{TVöD}}$					2
	1	1					
2. Veranstaltungen	$\frac{\text{A 13}}{\text{LBesG}}$	$\frac{\text{EG 10}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 9}}{\text{TVöD}}$				7
	1	3	3				
3. Finanzen/ Personal	$\frac{\text{EG 12}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 9}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 8}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 2}}{\text{TVöD}}$			4,25
	1	0,75	2	0,5			
4. Technik	$\frac{\text{EG 12}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 9}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 7}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 6}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 5}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 4}}{\text{TVöD}}$	10,5
	1	1	3	1	3	1,5	
5. Marketing/ Verkauf	$\frac{\text{EG 12}}{\text{TVöD}}$	$\frac{\text{EG 9}}{\text{TVöD}}$					2,5
	1	1,5					
<b>Summe:</b>							<b>26,25</b>



## 5. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2016-2021

### 5.1. Eurogress

	2016 Plan T€	2017 Plan T€	2018 Plan T€	2019 Plan T€	2020 Plan T€	2021 Plan T€
<b>1. Erträge</b>						
Umsatzerlöse und sonstige Erträge	3.221	3.280	3.303	3.322	2.606	2.627
Erträge aus Beteiligung gewoge AG	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
<b>Insgesamt</b>	<b>4.921</b>	<b>4.980</b>	<b>5.003</b>	<b>5.022</b>	<b>4.306</b>	<b>4.327</b>
<b>2. Aufwendungen</b>						
Veranstaltungskosten	1.615	1.680	1.690	1.685	1.045	1.051
Personalaufwand	1.575	1.640	1.648	1.656	1.575	1.583
sonstiger betrieblicher Aufwand	1.317	1.430	1.439	1.457	1.458	1.465
Abschreibungen	1.440	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
sonstige Steuern	104	104	104	104	104	104
Zinsen	689	675	668	660	652	644
<b>Insgesamt</b>	<b>6.741</b>	<b>6.950</b>	<b>6.970</b>	<b>6.983</b>	<b>6.254</b>	<b>6.267</b>
<b>Verlust:</b>	<b>1.820</b>	<b>1.970</b>	<b>1.967</b>	<b>1.961</b>	<b>1.948</b>	<b>1.940</b>
-laufender Zuschuss Stadt Aachen:	1.015	1.189	1.193	1.195	1.190	1.190
= verbleibender Verlust	805	781	774	766	758	750
-Entnahme Kapitalrücklage:	805	781	774	766	758	750
<b>Ergebnis:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bestand Kapitalrücklage:	16.515	15.734	14.961	14.194	13.436	12.686

	2016 Plan T€	2017 Plan T€	2018 Plan T€	2019 Plan T€	2020 Plan T€	2021 Plan T€
<b>1. Auszahlungen</b>						
Investitionen in bewegliches Anlagevermögen	200	200	200	200	200	200
Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen	207	200	200	200	200	200
Tilgung Kredite	225	239	246	254	262	270
<b>Insgesamt:</b>	<b>632</b>	<b>639</b>	<b>646</b>	<b>654</b>	<b>662</b>	<b>670</b>
<b>2. Deckungsmittel</b>						
Jahresfehlbetrag	-1.820	-1.970	-1.967	-1.961	-1.948	-1.940
Abschreibungen	1.440	1.420	1.420	1.420	1.420	1.420
Zuschuss Stadt Aachen	1.012	1.189	1.193	1.195	1.190	1.190
<b>Insgesamt:</b>	<b>632</b>	<b>639</b>	<b>646</b>	<b>654</b>	<b>662</b>	<b>670</b>

### 5.1.1. Investitionsprogramm (Anlage zur Mittelfristplanung 2016-2021)

	2016 Plan T€	2017 Plan T€	2018 Plan T€	2019 Plan T€	2020 Plan T€	2021 Plan T€
Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände	200	200	200	200	200	200
<b>Gesamt:</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

Hier werden jährlich Anschaffungen in die Betriebsvorrichtungen und in die Betriebs- und Geschäftsausstattung erfasst.

## 5.2. Borngasse

	2016 Plan T€	2017 Plan T€	2018 Plan T€	2019 Plan T€	2020 Plan T€	2021 Plan T€
<b>1. Erträge</b>						
Miete	223,0	224,5	224,5	224,5	224,5	224,5
<b>Insgesamt</b>	<b>223,0</b>	<b>224,5</b>	<b>224,5</b>	<b>224,5</b>	<b>224,5</b>	<b>224,5</b>
<b>2. Aufwendungen</b>						
Miete STAWAG	22,0	22,0	22,0	22,0	22,0	22,0
Versicherung, Grundsteuer	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5	8,0
Instandhaltung	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Abschreibungen	99,0	99,0	99,0	99,0	99,0	99,0
Zinsen	95,6	92,7	89,8	86,6	83,4	80,0
<b>Insgesamt</b>	<b>229,1</b>	<b>226,2</b>	<b>223,3</b>	<b>220,1</b>	<b>216,9</b>	<b>214,0</b>
<b>Überschuss/Verlust</b>	<b>-6,1</b>	<b>-1,7</b>	<b>1,2</b>	<b>4,4</b>	<b>7,6</b>	<b>10,5</b>

	2016 Plan T€	2017 Plan T€	2018 Plan T€	2019 Plan T€	2020 Plan T€	2021 Plan T€
<b>1. Auszahlungen</b>						
Liquidität	33	30	27	24	21	17
Tilgung Gesellschafterdarlehen						
Stadt Aachen	66	69	72	75	78	82
<b>Insgesamt</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>
<b>2. Deckungsmittel</b>						
Abschreibung	99	99	99	99	99	99
<b>Insgesamt</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>	<b>99</b>

Anlage zum Wirtschaftsplan 2017:

Kapitalflussrechnung 2017 (Borngasse inkludiert)

Kapitalflussrechnung (abgeleitet nach der direkten Methode nach HGB / DRS 21)			Planjahr 2017 in Euro
1.		Periodenergebnis	-1.970.909,72
2.	+	erhaltener Betriebskostenzuschuss	1.188.600,00
3.	+/-	Abschreibungen/ Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.519.009,00
4.	+/-	Zunahme/ Abnahme der Rückstellungen	-15.000,00
5.	-	Auflösung von Sonderposten	-3.079,00
6.	+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/ Erträge	0,00
7.	-/+	Zunahme/ Abnahme Aktiva	50.000,00
8.	+/-	Zunahme/ Abnahme Passiva	-30.000,00
9.	-/+	Gewinn/ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00
10.	+/-	Zinsaufwendungen/ Zinserträge	767.891,12
11.	-	Sonstige Beteiligungserträge	-1.700.000,00
12.	+/-	Aufwendungen/ Erträge aus außerordentlichen Posten	0,00
13.	+/-	Ertragssteueraufwand/ -ertrag	0,00
14.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
15.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
16.	-/+	Ertragssteuerzahlungen	0,00
<b>17.</b>	<b>=</b>	<b>Cashflow aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe 1-16)</b>	<b>-193.488,60</b>
18.	+	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00
19.	-	Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-200.000,00
20.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
21.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
22.	+/-	Sonstiges	1.700.000,00
<b>23.</b>	<b>=</b>	<b>Cashflow der Investitionstätigkeit (Summe 18-22)</b>	<b>1.500.000,00</b>
24.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,00
25.	-	Auszahlungen für die Tilgung von (Finanz-) Krediten	-507.853,72
26.	+	investive Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	0,00
27.	+	Einzahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
28.	-	Auszahlungen aus außerordentlichen Posten	0,00
29.	-	Gezahlte Zinsen	-767.891,12
30.	+/-	Sonstiges	0,00
<b>31.</b>	<b>=</b>	<b>Cashflow aus Finanzierungstätigkeit (Summe 24-30)</b>	<b>-1.275.744,84</b>
32.	+	zahlungswirksame Veränderungen der Finanzmittelbestände (17+23+31)	30.766,56
33.	+	Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.000.000,00
<b>34.</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelbestand am Ende der Periode</b>	<b>1.030.766,56</b>