

| | | | |
|--|-----------------------------|----------------------|----------------|
| Vorlage | | Vorlage-Nr: | E 88/0098/WP17 |
| Federführende Dienststelle: Eurogress | | Status: | öffentlich |
| Beteiligte Dienststelle/n: | | AZ: | |
| | | Datum: | 16.10.2019 |
| | | Verfasser: | |
| Wirtschaftsplan 2020 | | | |
| Beratungsfolge: | | | |
| Datum | Gremium | Zuständigkeit | |
| 12.11.2019 | Betriebsausschuss Eurogress | Anhörung/Empfehlung | |
| 26.11.2019 | Finanzausschuss | Kenntnisnahme | |
| 11.12.2019 | Rat der Stadt Aachen | Entscheidung | |

Beschlussvorschlag:Für den Betriebsausschuss Eurogress:

Der Betriebsausschuss Eurogress empfiehlt dem Rat der Stadt Aachen, den vorgelegten Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 zur Beschlussfassung und Feststellung.

Für den Finanzausschuss der Stadt:

Der Finanzausschuss nimmt den Wirtschaftsplan 2020 für das Eurogress Aachen zur Kenntnis.

Für den Rat der Stadt:

Der Rat der Stadt Aachen beschließt den Wirtschaftsplan 2020 für das Eurogress Aachen.

Erläuterungen:

siehe Anlage

Anlage/n:

Wirtschaftsplan 2020 für das Eurogress Aachen

Wirtschaftsplan

EUROGRESS AACHEN

2020

1. ERFOLGSPLAN 2020

Zum Eurogress Aachen zählen die Veranstaltungsllocations Eurogress Aachen, Bendplatz Aachen und der Business- und Eventbereich 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 des Veranstalters 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. Hagen Rether, Klaus Hoffmann und Herman van Veen.

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. Die ACC hat aus wirtschaftlichen Gründen letztmalig im Jahr 2019 stattgefunden, da ein nicht überdachter Platz für dieses Format nicht die erhofften Entwicklungsmöglichkeiten bietet.

Im Business- und Eventbereich im Aachener Fußballstadion „Tivoli“ vermarkten wir auf ca. 2.000 m² Veranstaltungen aller Art. Besonderes Gewicht haben dabei gesellschaftliche Veranstaltungen wie Firmen- und Weihnachtsfeiern zum Jahresende.

1.1.1. Allgemein:

Der geplante Jahresfehlbetrag für das Geschäftsjahr 2020 beträgt 2.432.000 EUR und wird damit voraussichtlich um 1.235.900 EUR höher ausfallen als im Vorjahr. Das Vorjahr war von einem außerordentlichen Ertrag in Höhe von ca. 1 Mio. EUR durch den Verkauf eines Teils des Bendplatzes geprägt. In 2020 müssen bereits in 2019 eingeplante, aber nicht durchgeführte Umbaumaßnahmen (aufgrund des Verkaufs einer Teilfläche) für den Bendplatz Aachen nachgeholt werden, die mit TEUR 200 das Ergebnis 2020 belasten.

Der Jahresverlust wird durch den laufenden Zuschuss der Stadt Aachen ausgeglichen. Der Zuschuss der Stadt wurde für 2020 mit 1.419.800 EUR entsprechend der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung der Stadt Aachen angesetzt. Der den Jahresfehlbetrag übersteigende Anteil des städtischen Zuschusses in Höhe von 1.012.200 EUR wird aus der Kapitalrücklage entnommen.

Im Vergleich zum Vorjahr wurden die Erträge im Geschäftsjahr 2020 im Ergebnis mit 5.492.000 EUR um 1.429.000 EUR niedriger geplant. Für die Aufwendungen ergibt sich mit 7.924.000 EUR ein um 193.100 EUR niedrigerer Gesamtaufwand.

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:

Als Planungsgrundlage für die Umsätze aus der Überlassung von Räumen / Dienstleistung und Technik dienen die bislang in ERP-System (RUBIN) erfassten und gebuchten Veranstaltungsdaten. Bereits jetzt ist fest zu stellen, dass sich im Jahr 2020 wieder ein erfreuliches Umsatzniveau ergeben wird. Dennoch ist gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang der Umsätze um TEUR 320 zu verzeichnen, begründet durch 3 sehr große Kongresse im Jahr 2019 mit einem Umsatzvolumen von ca. TEUR 552.

Sowohl für die geplanten 6 Eigenveranstaltungen als auch für die Tivoli Umsätze rechnen wir mit dem Niveau des Vorjahres.

Da sich die Umsatzpacht an dem Volumen der im Eurogress durchgeführten Veranstaltungen orientiert, planen wir auch einen leichten Rückgang der Umsatzpacht von TEUR 320 um TEUR 50 auf TEUR 270 ein.

Die Garderobengebühren und die sonstigen Erträge planen wir in etwa auf dem Niveau des Vorjahres ein.

Per 31.08.2019 wurde etwa ein Fünftel des Bendplatzes verkauft. Daraus ergeben sich sowohl Umsatzrückgänge für die zwei Oecher Bend Veranstaltungen als auch für die Überlassung von Parkplätzen. Insgesamt haben wir mit um TEUR 70 reduzierten Umsätzen Bendplatz kalkuliert. Des Weiteren ergeben sich bei einer Reduzierung der Größe des Bendplatzes auch geringere Strombedarfe, was zu geringeren Umsätzen für Strom Bendveranstaltungen führt. Hier ist ein Rückgang um TEUR 26 eingeplant.

Für die sonstigen betrieblichen Erträge planen wir einen Betrag in Höhe von TEUR 25 für Unvorhergesehenes, wie beispielsweise Versicherungsentschädigungen, ein.

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 (bspw. die Anmietung zusätzlichen Equipments), und solche, bei denen dies eher nicht möglich ist (bspw. Dienstleistungen mit vertraglicher Bindung).

Während wir trotz des Verkaufs eines Teils des Bendplatzes nicht mit erheblich geringeren Veranstaltungskosten rechnen, sinken die Stromkosten Bendveranstaltungen aufgrund geringeren Bedarfs entsprechend.

Insgesamt erwarten wir Veranstaltungskosten in Höhe von etwa TEUR 1.686, die damit um TEUR 45 unter dem Planansatz des Vorjahres liegen.

1.1.4. Personalkosten:

Der geplante Ansatz liegt aufgrund der Tarifierhöhung in 03/2020, der Neueinrichtung einer IT-Admin Stelle und der Wiederbesetzung einer wegen langfristigen Krankheit für 3 Jahre unbesetzten Stelle um TEUR 114 über den geplanten Personalaufwendungen des Vorjahres. Insgesamt werden damit im Eurogress 35 Stellen besetzt.

In den geplanten Kosten sind auch eine Grobschätzung anfallender Überstunden und Resturlaubsrückstellungen enthalten.

1.1.5. Abschreibungen:

Das geschätzte Abschreibungsvolumen beträgt TEUR 1.373.

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 TEUR 362 Kosten planen. Den Ansatz der geplanten Reinigungskosten haben wir aufgrund gestiegener Preise auf TEUR 216 erhöht.

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.

Da das Dach des Eurogress zahlreiche Beschädigungen aufweist, musste überprüft werden, wie bzw. ob die Schäden behoben werden können. Hierfür wurde bereits für das Jahr 2019 ein Planungshonorar in Höhe von TEUR 100 berücksichtigt, welches nicht voll aufgebraucht wurde, so dass ein Anteil der Kosten ins Jahr 2020 fortgeschrieben wurde. Für die Gebäudeunterhaltung werden damit insgesamt TEUR 100 eingeplant. Daneben wird die Beleuchtung des EuropasaaIs zwecks Optimierung von Energie- und Wartungskosten von Halogen auf LED umgestellt, wofür Kosten in Höhe von TEUR 200 erwartet werden.

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. Aufgrund der rasanten Entwicklungen in der Veranstaltungstechnik müssen wir im Bereich der Medientechnik mit Instandsetzungen in Höhe von TEUR 70 rechnen.

Auf dem Bendplatz sind aufgrund des Verkaufs der Teilfläche Sanierungsarbeiten für den Rest der Fläche nötig. Ein Kaufpreisbestandteil war die Erstattung der für diese Maßnahmen erforderlichen Kosten in Höhe von TEUR 200 im Jahr 2019. Zunächst war die Sanierung für 2019 geplant. Letztlich ist dies aufgrund der durchgängig guten Auslastung der Bauhandwerker nicht mehr sicherzustellen, so dass die Maßnahmen in das Jahr 2020 verschoben werden müssen. Die Kosten in Höhe von TEUR 200 sind daher von 2019 auf das Jahr 2020 verlagert.

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

Das Werbebudget wurde mit TEUR 80 gegenüber dem Vorjahr um TEUR 20 geringer geplant.

Die Verwaltungskosten betragen voraussichtlich insgesamt TEUR 208: neben der Ausweitung unseres operativen Geschäfts mit den Veranstaltungsflächen im Tivoli, die zu höheren Verwaltungskosten führen, müssen wir auch im Jahr 2020 weiterhin in den Sommermonaten Gelder für Sicherheitsdienste zur Nachtbewachung des Gebäudes einplanen. Daneben haben wir zwecks Aufrechterhaltung bzw. Verbesserung unserer Marktfähigkeit in ein Mega-W-LAN-Netz investiert, hierfür fallen etwa TEUR 20 höhere Betriebskosten (Bandbreite, Wartung und Support) pro Jahr an, die in den TEUR 57 für Kosten für Kommunikation (Telefon und Internet) enthalten sind. Für die Anschaffung einer neuen und deutlich effizienteren Veranstaltungssoftware steigen die laufenden Kosten für Software um TEUR 44 an. Die neuen Software-Modelle sehen die monatliche Miete von Lizenzen vor, während früher der Kauf von Lizenzen üblich war.

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 140,6 eingeplant.

Die Leasingkosten beinhalten die Kosten für das Leasing von Kopiergeräten. Für TEUR 30 gehen u. a. Beratungs- und Schulungskosten für Digitalisierung in die Planung ein. Der Ansatz der Kosten für den sonstigen Betriebsbedarf, Kleingeräte und GWG ist den Gegebenheiten für die drei Spielstätten angepasst.

1.1.9. Zinsaufwand:

Der Zinsaufwand für das Gesellschafterdarlehen beträgt im Jahr 2020 TEUR 652.

1.1.10. Sonstige Steuern:

Die sonstigen Steuern beinhalten die Grundsteuern für die Objekte Eurogress Aachen und Bendplatz. Aufgrund der Verkleinerung des Bendplatzes sinken die Grundsteuern für den Bendplatz.

Erfolgsplan 2020:

| | Plan 2020 | Plan 2019 | Plan 2018 | IST 2018 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Umsatzerlöse: | | | | |
| Überlassung von Räumen/ Dienstleistungen und Technik | 1.955.000 | 2.115.000 | 1.442.000 | 1.859.590 |
| Eigenveranstaltungen | 165.000 | 165.500 | 203.500 | 131.135 |
| Vermarktung Tivoli | 840.000 | 840.000 | 778.000 | 839.314 |
| Umsatzpacht | 270.000 | 320.000 | 220.000 | 256.337 |
| Garderobengebühren | 63.000 | 65.000 | 55.000 | 62.371 |
| sonstige Erträge | 68.500 | 68.500 | 50.000 | 81.827 |
| Erträge Bendplatz | 280.000 | 350.000 | 350.000 | 396.015 |
| Erträge Strom Bendveranstaltungen | 84.000 | 110.000 | 120.000 | 105.316 |
| Erträge aus Geschäftsbesorgung und Kooperation | 41.000 | 52.000 | 40.000 | 48.272 |
| Summe Umsatzerlöse: | 3.766.500 | 4.086.000 | 3.258.500 | 3.780.176 |
| sonstige betriebliche Erträge: | 25.000 | 1.054.000 | 10.000 | 4.000 |
| Beteiligungsertrag: | 1.700.000 | 1.781.000 | 1.700.000 | 1.700.914 |
| SUMME ERTRÄGE: | 5.492.000 | 6.921.000 | 4.968.500 | 5.485.091 |
| Veranstaltungskosten: | | | | |
| Fremdveranstaltungen | 486.600 | 519.500 | 584.800 | 486.311 |
| Eigenveranstaltungen | 125.000 | 146.340 | 150.250 | 96.802 |
| Tivoli | 800.000 | 800.000 | 667.000 | 759.287 |
| Bendplatz | 200.000 | 173.000 | 180.000 | 214.035 |
| Stromkosten Bendveranstaltungen | 74.000 | 92.000 | 100.000 | 91.390 |
| Summe Veranstaltungskosten: | 1.686.000 | 1.731.000 | 1.682.050 | 1.647.825 |
| Personalaufwendungen: | 2.095.000 | 1.981.000 | 1.720.000 | 1.909.589 |
| Abschreibungen: | 1.373.000 | 1.482.000 | 1.420.000 | 1.392.859 |
| sonstige betriebliche Aufwendungen: | | | | |
| Energie | 362.000 | 380.000 | 343.000 | 352.099 |
| Reinigung/ Entsorgung | 216.000 | 210.000 | 193.000 | 205.878 |
| Versicherungen/ Grundbesitzabgaben | 110.500 | 117.500 | 104.000 | 118.335 |
| Instandhaltung Gebäude und BGA | 550.000 | 627.000 | 305.000 | 308.839 |
| Reparatur/ Instandhaltung Bendplatz | 241.000 | 230.000 | 30.000 | 25.860 |
| Werbung | 80.000 | 100.000 | 100.000 | 79.513 |
| Verwaltungskosten | 207.665 | 193.646 | 132.000 | 141.170 |
| Verwaltungskostenbeitrag | 140.600 | 140.600 | 140.600 | 140.600 |
| Rechts-/Beratung-/ Abschlusskosten | 39.500 | 95.000 | 35.000 | 44.847 |
| Leasing | 5.618 | 5.508 | 38.120 | 5.507 |
| Sonstiger Betriebsbedarf, Kleingeräte, GWG | 44.000 | 36.500 | 30.000 | 33.403 |
| Nicht abziehbare Vorsteuer | 17.000 | 22.000 | 20.000 | 16.981 |
| Summe sonstige betriebliche Aufwendungen: | 2.014.000 | 2.158.000 | 1.470.720 | 1.473.033 |
| Zinsaufwand: | 652.219 | 660.100 | 667.742 | 666.833 |
| Sonstige Steuern: | 103.000 | 105.000 | 104.300 | 103.193 |
| SUMME AUFWENDUNGEN: | 7.924.000 | 8.117.100 | 7.064.812 | 7.193.331 |
| ERGEBNIS: | - 2.432.000 | - 1.196.100 | - 2.096.312 | - 1.708.240 |

1.2. Borngasse

Insgesamt ist für 2020 beim Umspannwerk Borngasse ein Gewinn in Höhe von TEUR 8 zu erwarten.

| | Plan 2020 | Plan 2019 | Plan 2018 | IST 2018 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Mietertrag + abrechnungsfähige NK | 231.000 | 232.000 | 231.595 | 230.546 |
| Aufwendungen: | | | | |
| Mietaufwendungen | 24.204 | 23.005 | 23.005 | 23.005 |
| Abschreibungen | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 99.856 |
| Reparatur/ Instandsetzung | 5.000 | 8.000 | 8.000 | 4.507 |
| Versicherung, Grundsteuer | 10.000 | 9.000 | 9.000 | 10.353 |
| Zinsaufwand | 83.395 | 86.641 | 89.753 | 89.753 |
| Summe Aufwendungen: | 223.000 | 227.000 | 229.758 | 227.474 |
| ERGEBNIS Borngasse: | 8.000 | 5.000 | 1.837 | 3.071 |

2. VERMÖGENSPLAN 2020

2.1. EUROGRESS

Auszahlungen:

| | |
|---|---------------------|
| Investitionen in bewegliches Anlagevermögen | 1.080.000,00 |
| Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen | 200.000,00 |
| Tilgung Kredite | 261.781,27 |
| Insgesamt: | 1.541.781,27 |

Deckungsmittel:

| | |
|-----------------------|---------------------|
| Jahresfehlbetrag | - 2.432.000,00 |
| Abschreibungen | 1.373.000,00 |
| Zuschuss Stadt Aachen | 1.419.800,00 |
| Unterdeckung | 1.180.981,27 |
| Insgesamt: | 1.541.781,27 |

Deckungsmittel aus dem Jahresfehlbetrag, Abschreibungen und dem Zuschuss stehen insgesamt in Höhe von TEUR 1.542 zur Verfügung. Notwendige Anschaffungen sind in Höhe von TEUR 1.080 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 1.181 entsteht daher rein rechnerisch eine Unterdeckung durch die Deckungsmittel. Aufgrund des positiven Finanzmittelbestands zum Beginn des Geschäftsjahres 2020 in Höhe von voraussichtlich ca. 3,8 Mio. EUR ist eine Finanzierung der Unterdeckung aus eigenen Mitteln jedoch möglich.

2.2. Borngasse:

Auszahlungen:

| | |
|--------------------------|-------------------|
| Liquidität für Ausgaben: | 21.649,99 |
| Tilgung Kredite: | 78.350,01 |
| Insgesamt: | 100.000,00 |

Deckungsmittel:

| | |
|------------------------------|-------------------|
| Abschreibung Anlagevermögen: | 100.000,00 |
| Insgesamt: | 100.000,00 |

3. Investitionen

Im Vermögensplan wird ein Zugang zum beweglichen Anlagevermögen von insgesamt TEUR 1.080 ausgewiesen (siehe auch Anlage zur Mittelfristplanung, 5.1.1):

3.1. Allgemeine Betriebsausstattung:

| | 2020 |
|---|------------------|
| Investitionen | in EUR |
| EDV Soft- und Hardware: | 20.000 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung: | 90.000 |
| Betriebsvorrichtungen: | 90.000 |
| Kältemaschine (inkl. Brandschutzmaßnahmen): | 880.000 |
| Gesamt: | 1.080.000 |

3.2. Baumaßnahmen:

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.

4. Stellenübersicht 2020

| 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

Aufgrund der Beschlüsse des Rates der Stadt Aachen vom 19.09.18 und 10.07.2019 wäre für ab dem Jahr 2023 grundsätzlich mit den Erträgen und Aufwendungen aus dem Neuen Kurhaus als weiterer Veranstaltungsort des Eurogress Aachen zu kalkulieren. Diese Kalkulationen wären zu diesem Zeitpunkt noch sehr grob und ungenau. Daneben werden sich auch Einflüsse auf das Eurogress ergeben, so dass die Planungen neu strukturiert und aufgeteilt werden müssen. Insofern wäre eine Planung für die Jahre ab 2024 ff. zum jetzigen Zeitpunkt nicht verlässlich machbar. Im gleichen Ausmaß sind auch die Planungen für die künftigen Investitionen betroffen.

Die folgenden Planungen sind daher nur bis zum Jahr 2023 aufgestellt.

Als wesentlicher Ergebniseffekt für die Jahre 2021-2023 ist die Sanierung des Daches des Gebäude Eurogress mit jährlich TEUR 600 Kosten zu berücksichtigen.

Die voraussichtlich entstehenden Unterdeckungen der Auszahlungen der Jahre 2021 bis 2023 können auch in der Mittelfristbetrachtung vom positiven Finanzmittelbestand ohne Aufnahme von Gesellschafterdarlehen geleistet werden.

5.1. Eurogress (Rundungsdifferenzen wg. Auf- und Abrundung)

| | 2019 Plan TEUR | 2020 Plan TEUR | 2021 Plan TEUR | 2022 Plan TEUR | 2023 Plan TEUR |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Erträge | | | | | |
| Umsatzerlöse und sonstige Erträge | 4.111 | 3.792 | 3.802 | 3.812 | 3.822 |
| außerordentl. Ertrag | 1.029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Erträge aus Beteiligung gewoge AG | 1.781 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| Insgesamt | 6.922 | 5.492 | 5.502 | 5.512 | 5.522 |
| 2. Aufwendungen | | | | | |
| Veranstaltungskosten | 1.731 | 1.686 | 1.594 | 1.602 | 1.610 |
| Personalaufwand | 1.981 | 2.095 | 2.105 | 2.084 | 2.094 |
| sonstiger betrieblicher Aufwand | 2.158 | 2.014 | 2.224 | 2.235 | 2.246 |
| Abschreibungen | 1.482 | 1.373 | 1.404 | 1.404 | 1.404 |
| sonstige Steuern | 105 | 103 | 103 | 103 | 103 |
| Zinsen | 660 | 652 | 644 | 636 | 636 |
| Insgesamt | 8.117 | 7.923 | 8.075 | 8.065 | 8.094 |
| Verlust: | 1.195 | 2.432 | 2.573 | 2.553 | 2.573 |
| -laufender Zuschuss Stadt Aachen: | 1.386 | 1.420 | 1.417 | 1.417 | 1.418 |
| = verbleibender Verlust | 0 | 1.012 | 1.156 | 1.136 | 1.155 |
| -Entnahme Kapitalrücklage: | 0 | 1.012 | 1.156 | 1.136 | 1.155 |
| +Zuführung Kapitalrücklage: | 191 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ergebnis: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bestand Kapitalrücklage: | 16.504 | 15.493 | 14.336 | 13.200 | 12.045 |

| | 2019 Plan TEUR | 2020 Plan TEUR | 2021 Plan TEUR | 2022 Plan TEUR | 2023 Plan TEUR |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Auszahlungen | | | | | |
| Investitionen in bewegliches Anlagevermögen | 825 | 1.080 | 200 | 200 | 200 |
| Tilgung sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Aachen | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| Tilgung Kredite | 254 | 262 | 270 | 278 | 278 |
| Überdeckung | 394 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Insgesamt: | 1.673 | 1.542 | 670 | 678 | 678 |
| 2. Deckungsmittel | | | | | |
| Jahresfehlbetrag | -1.195 | -2.432 | -2.573 | -2.553 | -2.573 |
| Abschreibungen | 1.482 | 1.373 | 1.404 | 1.404 | 1.404 |
| Zuschuss Stadt Aachen | 1.386 | 1.420 | 1.417 | 1.417 | 1.418 |
| Unterdeckung | 0 | 1.181 | 422 | 410 | 429 |
| Insgesamt: | 1.673 | 1.542 | 670 | 678 | 678 |

5.1.1. Investitionsprogramm (Anlage zur Mittelfristplanung 2019-2023)

| | 2019 Plan TEUR | 2020 Plan TEUR | 2021 Plan TEUR | 2022 Plan TEUR | 2023 Plan TEUR |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände | 825 | 1.080 | 200 | 200 | 200 |
| Gesamt: | 825 | 1.080 | 200 | 200 | 200 |

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

Die für das Jahr 2019 geplanten Investitionen in Höhe von geschätzt TEUR 625 für eine neue Kältemaschine wurden nicht realisiert. Diese Investition wird auf das Jahr 2020 mit einem Volumen von TEUR 880 verschoben.

5.2. Borngasse

| | 2019 Plan TEUR | 2020 Plan TEUR | 2021 Plan TEUR | 2022 Plan TEUR | 2023 Plan TEUR |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Erträge | | | | | |
| Miete inkl. abrechn.fähige NK | 231,6 | 231,0 | 231,0 | 231,0 | 231,0 |
| Insgesamt | 231,6 | 231,0 | 231,0 | 231,0 | 231,0 |
| 2. Aufwendungen | | | | | |
| Miete STAWAG | 23,0 | 24,2 | 24,2 | 24,2 | 24,2 |
| Versicherung, Grundsteuer | 9,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Instandhaltung | 8,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| Abschreibungen | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Zinsen | 86,6 | 83,4 | 80,0 | 78,3 | 72,8 |
| Insgesamt | 226,6 | 222,6 | 219,2 | 217,5 | 212,0 |
| Überschuss/Verlust | 4,9 | 8,4 | 11,8 | 13,5 | 19,0 |

| | 2019 Plan TEUR | 2020 Plan TEUR | 2021 Plan TEUR | 2022 Plan TEUR | 2023 Plan TEUR |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Auszahlungen | | | | | |
| Liquidität | 25 | 22 | 18 | 17 | 11 |
| Tilgung Gesellschafterdarlehen | | | | | |
| Stadt Aachen | 75 | 78 | 82 | 83 | 89 |
| Insgesamt | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2. Deckungsmittel | | | | | |
| Abschreibung | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Insgesamt | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |