STADT THEATER Kempten Allgäu

Wirtschaftsplan 2027

Eigenbetrieb Stadttheater

Seite

Inhaltsverzeichnis

I.	**Erfolgsplan gemäß § 14 EBV**	**2**
	I.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan	**3-4**
II.	**Vermögensplan gemäß § 15 EBV**	**5**
	II.1 Anlage zum Vermögensplan	**6**
III.	**Finanzplan gemäß § 17 EBV**	**7**
V.	**Stellenplan**	**8**

Erfolgsplan 2027

	2027 Ansatz in €			2026 Ansatz in €			2025 Ergebnis		
1. Umsatzerlöse		256.000			256.000			*384.600*	
2. Sonstige betriebliche Erträge		1.638.900	1.894.900		1.719.200	1.975.200		*1.382.500*	*1.767.100*
3. Materialaufwand									
Aufwendungen f. bezogene Leistungen	14.000	14.000		14.900	14.900		*11.500*	*11.500*	
4. Personalaufwand									
a) Löhne und Gehälter	480.000			456.400			*443.700*		
b) soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung u. für Unterstützung	128.500	608.500		125.700	582.100		*108.000*	*551.700*	
davon Altersversorgung	34.000			33.500			*27.900*		
5. Abschreibungen									
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u. Sachanlagen		202.600			210.200			*215.400*	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		1.422.400	2.247.500		1.378.200	2.185.400		*1.143.300*	1.921.900
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0	0		0	0		0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0		0	0		0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			**-352.600**			**-210.200**			**-154.800**
9. Steuern vom Einkommen u. v. Ertrag			0			0			0
10. Sonstige Steuern			0			0			0
Jahresgewinn/Jahresverlust			**-352.600**			**-210.200**			**-154.800**

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2027

	Bemerkung	Ansätze 2027 (EUR)	Vorjahr (EUR)
1. Umsatzerlöse			
Mieten aus Veranstaltungen, sonstigen Einnahmen und Nebenkostenerlöse		236.000	236.000
Garderobeneinnahmen		10.000	10.000
Pachteinnahmen		10.000	10.000
		256.000	**256.000**
2. Sonstige betriebliche Erträge			
Sonstige betriebliche Erträge (unreglemäßig)		447.400	519.200
Laufender Ertragszuschuss Stadt Kempten		1.191.500	1.200.000
Summe Sonstige betriebliche Erträge		**1.638.900**	**1.719.200**
3. Aufwendungen für bezogene Leistungen			
Miete für technisches Equipment		1.000	1.000
Sanitätsdienst, Feuerwache		10.000	9.900
technisches Mietpersonal		3.000	4.000
Summe Aufwendungen für bezogene Leistungen		**14.000**	**14.900**
4. Personalaufwendugen			
Löhne und Gehälter	laut Hochrechnung Amt 11	480.000	456.400
Soziale Abgaben		94.500	92.200
Altersversorgung und Unterstützung		34.000	33.500
Summe Personalkosten		**608.500**	**582.100**

	Bemerkung	Ansätze 2027 (EUR)	Vorjahr (EUR)
5. Abschreibungen			
Abschreibungen auf immaterielle Anlagen und Sachanlagen	Laut Abschreibungsvorschau	**202.600**	**210.200**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
Dienst- und Schutzkleidung		3.000	3.000
Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter (Lagerflächen)		7.000	9.000
Heizung	Fernwärme	20.000	22.000
Strom, Wasser		40.000	40.000
Reinigung		33.000	32.700
Instandhaltung betriebliche Räume		1.000	1.000
Haus- und Grundstückslasten		1.500	1.500
Grundstücksaufwendungen betrieblich, Winterdienst		4.000	8.000
Versicherungen		25.000	25.000
Beitrag Landestheater		71.500	68.000
Reparatur und Instandhaltung von Bauten	Malerarbeiten innen 25.000 €	60.000	34.600
Unterhalt Freigelände		4.000	6.000
Unterhalt bau- und betriebstechn. Anlagen		30.000	38.000
Unterhalt veranstaltungstechnische Anlagen		5.000	10.000
sonstige Reparaturen/Instandhalt.		4.500	4.500
Wartungskosten	lt. Wartungsliste	30.000	35.000
Telefon		3.100	3.100
Zeitschriften, Bücher, Abo's		200	200
Fortbildungskosten		3.000	3.000
Rechts- und Beratungskosten		7.000	3.000
Abschluss- und Prüfungskosten		16.800	16.300
Buchführungskosten		10.300	10.300
Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen		4.000	4.000
Werkzeuge und Kleingeräte		1.500	1.500
Aufwendungen für Beleuchtung		3.000	3.000
Sonstiger Betriebsbedarf		7.000	6.500
Nebenkosten des Geldverkehrs		2.000	-
Verwaltungskostenbeitrag	Erhöhung lt. BKPV	146.000	105.000
Betriebskostenzuschuss TIK	Laut Kalkulation TiK	872.000	872.000
Nicht abziehbare Vorsteuer		7.000	12.000
Summe Sonstige betriebliche Aufwendungen		**1.422.400**	**1.378.200**

Vermögensplan 2027

Nr.	Bezeichnung	2027 (Ansatz in EUR)
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs	
1.	**Eigenmittel**	
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	202.600
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.991.500
1.4	Rücklagenentnahme	150.000
2.	**Fremdmittel**	
2.1	Investitionszuschüsse	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.638.900
	Summe Einnahmen	**60.000**
	Ausgaben/ Finanzbedarf	
1.	**Anlageinvestitionen**	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0
1.2	Sachanlagen	
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	60.000
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0
1.2.4	Anzahlungen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0
	Summe Ausgaben	**60.000**

Anlage zum Vermögensplan

Investitionsplan

Nr.	Bezeichnung	Planjahr	aktuelles Jahr	Vorjahr	Finanzplanungsjahre		
		2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
1.	**Anlageinvestitionen**						
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		0				
1.2.	**Sachanlagen**						
1.2.1.	Grundstücke mit Betriebsbauten	0	0				
1.2.2.	technische Anlagen und Maschinen	**60.000**	**80.000**	**20.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
	Lichttechnik	40.000	40.000	20.000	40.000	40.000	40.000
	Tontechnik	20.000	40.000		20.000	20.000	20.000
1.2.3.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	**0**	**19.000**	**130.000**	**0**	**0**	**0**
1.2.4.	Anlagen im Bau und Anzahlungen	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
	Summe Investitionen	**60.000**	**99.000**	**150.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**

Finanzplan 2027 bis 2030

Nr.	Bezeichnung	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
	Einnahmen/Finanzierung des Bedarfs					
1.	**Eigenmittel**					
1.1	Abschreibung auf Sachanlagen	210.200	202.600	196.500	191.300	185.200
1.2	Abgänge aus dem Anlagevermögen	0				
1.3	erhöht/gekürzt um Jahresgewinn/-verlust	-1.929.400	-1.991.500	-2.065.300	-2.024.800	-2.092.000
1.4	Entnahme Kapitalrücklage	59.000	150.000	100.000		
2.	**Fremdmittel**					
2.1	Investitionszuschüsse	40.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.2	Zuschuss "Verlustausgleich" Stadt	1.719.200	1.638.900	1.768.800	1.833.500	1.906.800
	Summe Einnahmen	**99.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
	Ausgaben/ Finanzbedarf					
1.	**Anlageinvestitionen**					
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
1.2	Sachanlagen					
1.2.1	Grundstücke mit Betriebsbauten	0		0	0	0
1.2.2	Technische Anlagen und Maschinen	80.000	60.000	60.000	60.000	60.000
1.2.3	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.000				
1.2.4	Anlagen in Bau und Anzahlungen auf Anlagen	0	0	0	0	0
	Summe Ausgaben	**99.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2 0 2 7

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	**2027**	**2026**	**tatsächlich besetzt zum 30.06.26**
Zahl der Stellen Eigenbetrieb Stadttheater			
15	-	-	-
14	-	-	-
13	-	-	-
	0,26	0,26	0,26
11	1	1	-
10	-	-	2
9c	-	-	-
9b	-	-	-
9a	2,65	2,65	1,47
8	4	4	3
7	-	-	-
6	-	-	-
5	-	-	-
4	-	-	-
3	-	-	-
2ü			0,2
2	0,2	0,2	-
1	-	-	-
Gesamt	**8,11**	**8,11**	**6,93**

Auszubildende			
Fachkraft für Veranstaltungstechnik	**1**	**1**	**0**
Gesamt	**1**	**1**	**0**