

Eigenbetrieb Stadttheater

Wirtschaftsplan

für das Wirtschaftsjahr

2024

Inhalt

Erfolgsplan 2024	Seite 2
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024	Seite 3 - 4
Investitionsplan	Seite 5
Vermögensplan	Seite 6
5 Jahresplan 2023 - 2027	Seite 7 - 8
Stellenplan	Seite 9

Erfolgsplan

	2024		2023	
	Euro	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	218.200		218.200	
2. Sonstige betriebliche Erträge	<u>44.000</u>	262.200	<u>44.000</u>	262.200
3. Aufwendungen für bezogene Waren u. Dienstleistungen	19.500		22.000	
4. Personalaufwand	588.000		479.508	
5. Abschreibungen	281.000		281.000	
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>1.390.500</u>	2.279.000	<u>1.364.500</u>	2.147.008
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-2.016.800		-1.884.808
10. Außerordentliche Aufwendungen		0		0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0
12. Jahresgewinn(+)/-verlust(-)		<u>-2.016.800</u>		<u>-1.884.808</u>

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 2024

Zu 1.: Umsatzerlöse:

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Mieten aus Veranstaltungen	211.000 €	211.000 €
Garderobeneinnahmen	5.000 €	5.000 €
Pachteinnahmen	2.200 €	2.200 €
Gesamt Punkt 1:	218.200 €	218.200 €

zu 2.: sonstige betriebliche Erträge

Nebenkostenerlöse	44.000 €	44.000 €
-------------------	----------	----------

Zu 3.: Aufwendungen für bezogene Waren und Dienstleistungen:

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Miete für technisches Equipment	2.000 €	2.000 €
Sanitätsdienst; Feuerwache	5.000 €	5.000 €
technisches Mietpersonal	12.500 €	15.000 €
Gesamt Punkt 3:	19.500 €	22.000 €

Zu 4.: Personalaufwendungen:

Löhne und Gehälter, soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Löhne u. Gehälter	456.000 €	373.436 €
Soziale Abgaben	95.000 €	76.592 €
Altersversorgung	37.000 €	29.480 €
Gesamt Punkt 4:	588.000 €	479.508 €

Zu 5.: Abschreibungen:

Anzusetzen waren die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen.

Zu 6.: Sonstige betriebliche Aufwendungen:

Folgende Ausgaben werden erwartet:

	<u>Planansatz 2024</u>	<u>Planansatz 2023</u>
Dienst- u. Schutzkleidung	3.000 €	3.000 €
Miete für Lagerflächen	4.000 €	4.000 €
Heizung	40.000 €	40.000 €
Reinigungskosten	30.000 €	30.000 €
Haus- und Grundstückslasten	1.200 €	1.200 €
Unterhalt Fahrzeuge	500 €	500 €
Winterdienst	10.000 €	10.000 €
Betriebskostenzuschuss Theater in Kempten gGmbH	896.000 €	846.000 €
Versicherungen	20.000 €	20.000 €
Beitrag Landestheater	60.000 €	60.000 €
Bauunterhalt	35.000 €	59.000 €
Unterhalt Freigelände	13.000 €	13.000 €
Unterhalt betriebstechnische Anlagen	35.000 €	35.000 €
Unterhalt veranstaltungstechnische Anlagen	20.000 €	20.000 €
sonstige Reparaturen/Instandhaltung	5.000 €	5.000 €
Wartungskosten und Sonderprüfungen	50.000 €	50.000 €
Fortbildungskosten	10.500 €	10.500 €
Telekommunikationsgebühren	3.600 €	3.600 €
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	95.000 €	95.000 €
Kosten Buchhaltung/Jahresabschluss	28.000 €	28.000 €
Steuerberatung	1.000 €	1.000 €
Kosten Wirtschaftsprüfung	7.000 €	7.000 €
Werkzeuge u. Kleingeräte	3.000 €	3.000 €
Aufwendungen für Beleuchtung	3.800 €	3.800 €
sonstiger Betriebsbedarf	5.400 €	5.400 €
nicht abziehbare Vorsteuer	10.500 €	10.500 €
Gesamt Punkt 5:	1.390.500 €	1.364.500 €

Investitionsplan

	2024	2023
1. Anlageinvestitionen		
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2. Sachanlagen		
1.2.1. <i>Grundstücke mit Betriebsbauten</i>	0 €	0 €
1.2.2. <i>technische Anlagen und Maschinen</i>	122.000 €	117.000 €
Teilaustausch Moving Heads Theatersaal	15.000 €	
AudioMischpulte, Übertrag aus 2023 wg. Lieferschwierigkeiten	85.000 €	
Erweiterung maschinentechnische Einrichtung, Übertrag aus 2023	22.000 €	
1.2.3. <i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0 €	
1.2.4. <i>Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen</i>	140.000 €	0 €
PV Anlage inkl. Absturzsicherung Vordach Theater	70.000 €	
Anbindung Fernwärme	70.000 €	
Summe Investitionen	262.000 €	117.000 €

Vermögensplan

	2024	2023
Einnahmen-Deckungsmittel		
1. <u>Eigenmittel</u>		
1.1. Erhöhung des gez. Kapitals	0	0
1.2. Entnahme Kapitalrücklage	0	0
1.3. Jahresgewinn/Verlust	-2.016.800	-1.884.808
1.4. Abschreibungen	281.000	281.000
2. <u>Zuschüsse</u> <u>für Anlageinvestitionen</u>	0	0
3. <u>Fremdmittel</u>		
3.1. Darlehensaufnahmen	0	0
3.2. Zuschuss Stadt Kempten, in	1.997.800	1.720.808
<u>Summe Einnahmen</u>	<u>262.000</u>	<u>117.000</u>
Ausgaben- Kapitalbedarf		
1. <u>Kreditwirtschaft</u> <u>Darlehensstilgung</u>	0	0
2. <u>Anlageinvestitionen</u>	262.000	117.000
3. <u>Finanzanlagen</u>		
4. <u>Gewinnausschüttung</u>	0	
<u>Summe Ausgaben</u>	<u>262.000</u>	<u>117.000</u>

Erfolgsplan 2023 - 2027

	2023 TEuro	2024 TEuro	2025 TEuro	2026 TEuro	2027 TEuro
1. Umsatzerlöse	218	218	230	230	230
2. Sonstige betriebliche Erträge	44	44	45	45	45
3. Aufwendungen für bezogene Waren u. Dienstleistungen	22	20	30	30	30
4. Personalaufwand	480	588	588	588	588
5. Abschreibungen	281	281	281	281	281
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.365	1.391	1.227	1.227	1.227
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-1.885	-2.017	-1.851	-1.851	-1.851
10. Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0
12. Jahresgewinn(+)/-verlust(-)	-1.885	-2.017	-1.851	-1.851	-1.851

Vermögensplan 2023 - 2027

Einnahmen - Deckungsmittel	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Eigenmittel					
a) Erhöhung des gez. Kapitals	0	0	0	0	0
b) Entnahme Kapitalrücklage	0	0	0	0	0
c) Jahresgewinn	-1.885	-2.017	-1.851	-1.851	-1.851
d) Abschreibungen	281	281	281	281	281
2. Zuschüsse					
für Anlageinvestitionen	0	0	0	0	0
3. Fremdmittel					
3.1 Darlehensaufnahmen	0	0	0	0	0
3.2 Zuschuss der Stadt	1.721	1.998	1.720	1.720	1.720
	117	262	150	150	150

Ausgaben - Kapitalbedarf	2023	2024	2025	2026	2027
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
1. Kreditwirtschaft					
Darlehenstilgung	0	0	0	0	0
2. Anlageinvestitionen	117	262	150	150	150
4. Vorgesehene Gewinnausschüttung	0	0	0	0	0
5. Erhöhung des Umlaufvermögens					
/Gewinnvortrag	0	0	0	0	0
	117	262	150	150	150

Stellenplan

für das Geschäftsjahr 2024

Beschäftigte TVöD			
Entgeltgruppe	2024	2023	tatsächlich besetzt zum 31.8.2023
Zahl der Stellen Eigenbetrieb Stadttheater			
15	0	0	0
14	0	0	0
13	0	0	0
12	0,26	0,26	0,26
11	0	0	0
10	2	2	2
9c	0	0	0
9b	0	0	0
9a	1,32	1,32	1,32
8	4	4	3
7	0	0	0
6	0	0	0
5	0	0	0
4	0	0	0
3	0	0	0
2ü	0,2	0,2	0,2
1	0	0	0
Gesamt	7,78	7,78	6,78

Auszubildende			
Fachkraft für Veranstaltungstechnik	1	1	1
Gesamt	1	1	1