

Wirtschaftsplan 2024

Rhein-Mosel-Halle

Eigenbetrieb

der

Stadt Koblenz

Inhaltsverzeichnis:

	Seite:
Festsetzungsbeschluss	3
Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan	4
Erfolgsplan	6
Erfolgsplan (Kontenübersicht)	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan	11
Vermögensplan	15
Vermögensplan (Vorhaben)	16
Erläuterungen zum Vermögensplan	18
Finanzplanung	20
a) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben auf der Grundlage des mittelfristigen Investitionsprogramms und der Deckungsmittel des Vermögensplans	21
b) Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken	28
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	29
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	30
Übersicht der Verbindlichkeiten	31
Stellenübersicht	32

Wirtschaftsplan 2024

Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle

Aufgrund der §§ 2 und 15 der Eigenbetriebs- und Anstaltsverordnung (EigAnVO) vom 05.10.1999 hat der Stadtrat der Stadt Koblenz beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 wird

im Erfolgsplan	<u>EURO</u>
in den Erträgen auf	11.086.710
in den Aufwendungen auf	10.719.650
bei dem Jahresergebnis auf	367.060

im Vermögensplan

in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf	2.126.700
in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf	2.126.700

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird festgesetzt auf	0
3. Der Gesamtbetrag der Investitionskredite wird festgesetzt auf	0
4. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird festgesetzt auf	5.000.000

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024

1. Rechtliche Grundlagen

Der Eigenbetrieb Koblenz-Touristik wurde am 24.05.2018 rückwirkend zum 01.01.2018 umbenannt in Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle. Gleichzeitig erhielt der Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle eine neue Satzung.

Das Stammkapital beträgt 2.100.000 €.

Es gilt die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb der Stadt Koblenz "Rhein-Mosel-Halle" vom 23.03.2023

1.1 Beteiligungen an anderen Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit:

Koblenz-Touristik GmbH	Anteil	100,00%
	EURO	25.000
Energieversorgung Mittelrhein AG	Anteil	15,339%
	EURO	20.141.017

2. Gegenstand des Eigenbetriebes Rhein-Mosel-Halle

Um für den Eigenbetrieb mittelfristig eine seinen Kernfunktionen entsprechende ausreichende Finanzausstattung zu gewährleisten, wurde zum 01.01.2018 eine umfassende Neuausrichtung durchgeführt.

Der Eigenbetrieb als solcher blieb erhalten und wurde umbenannt in Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle. Er agiert ab 2018 als passives Besitzunternehmen. Alle operativen Tätigkeiten sind auf die Koblenz-Touristik GmbH, eine Tochtergesellschaft, übertragen worden. Einzelne Tätigkeiten, die nicht zu den originären Aufgaben der Koblenz-Touristik gehören, wurden an den Kernhaushalt (rück-)übertragen.

Mit Urteil vom 10.12.2019 hat der BFH entschieden, dass der Begriff der „Verpachtung“ in § 4 Abs. 4 KStG eine entgeltliche Überlassung von Einrichtungen, Anlagen oder Rechten voraussetzt. Und, dass ferner Entgeltlichkeit in diesem Sinne nicht vorliegt, wenn bei wirtschaftlicher Betrachtung nicht der Pächter, sondern der Verpächter die wirtschaftliche Last des vereinbarten Pachtzinses zu tragen hat. Die Pachtzahlungen der Pächterin an die Verpächterin sind mit der Zuschusszahlung der Verpächterin an die Pächterin zu saldieren. Ist der Zuschuss höher als die Pacht, gilt die Verpachtung nicht als Betrieb gewerblicher Art (BgA). Die Verpachtung erfolgt dann nicht mehr im Rahmen eines steuerlichen BgA. Rechtsfolge für die Stadt Koblenz wäre eine rückwirkende Aufdeckung der stillen Reserven und Steuernachzahlungen im zweistelligen Millionenbereich.

Um die Aufdeckung der stillen Reserven zu verhindern, wurde die Gesamtverantwortung für den Betrieb und die Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und des Kurfürstlichen Schlosses (ehemaliger Bereich Kongress der Koblenz-Touristik GmbH), zum 31.12.2022 auf den Eigenbetrieb (rück-)übertragen.

Die Bewirtschaftung der Liegenschaften "Rhein-Mosel-Halle" und "Kurfürstliches Schloss" wird im Rahmen einer Betriebsführungsvereinbarung für Rechnung und im Namen der Betriebseigentümerin (Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle) durch die Betriebsführerin (Koblenz-Touristik GmbH) durchgeführt.

Das dem Bereich Kongress zugeordnete Inventar wurde entgeltlich auf den Eigenbetrieb übertragen.

Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2024

Die Aufgaben des Eigenbetriebs sind:

1. Besitz, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Betrieb der Rhein-Mosel-Halle sowie des Kurfürstlichen Schlosses in Koblenz im öffentlichen Interesse
2. Halten und Verwalten der Geschäftsanteile an der Koblenz-Touristik GmbH
3. Halten und Verwalten der Beteiligungen an der evm AG

Der Eigenbetrieb kann in diesem Aufgabenbereich alle fördernden und ihn wirtschaftlich berührenden Hilfs- und Nebengeschäfte betreiben. Er ist berechtigt, sich zur Erfüllung der satzungsmäßigen Aufgaben Dritter zu bedienen.

3. Überblick über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Zur wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebes im Geschäftsjahr 2022 können folgende wesentliche Aussagen getroffen werden:

Das Jahresergebnis 2022 beläuft sich auf	1.167.128 €
Die Finanzmittel zum Bilanzstichtag betragen	5.435.945 €
Die Bilanzsumme beträgt	94.848.880 €
Das Eigenkapital beträgt	43.067.051 €
Die Eigenkapitalquote beträgt	45,4%

Auf der Ertragsseite hängt das Ergebnis des Eigenbetriebs maßgeblich von der Höhe der Dividendenausschüttung der evm AG ab. Im vergangenen Jahr betrug die Dividendenausschüttung für den Eigenbetrieb 7,21 Mio. €. Zunächst wurde eine dauerhafte Reduzierung der Dividendenausschüttung seitens der evm AG angekündigt, jedoch wurde vorläufig eine Mindestausschüttung auf Vorjahresniveau vereinbart. Für den Wirtschaftsplan 2024 wird mit einer Dividendenausschüttung in Höhe von 7,21 Mio. € gerechnet.

Bisher hat der Eigenbetrieb lediglich die Umsatzpacht für die Rhein-Mosel-Halle und das Kurfürstliche Schloss erhalten. Ab dem Geschäftsjahr 2023 stehen dem Eigenbetrieb durch den Betriebsführungsvertrag alle Einnahmen (und Ausgaben) aus der Bewirtschaftung und dem Betrieb der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss zu. Dadurch wird eine deutliche Steigerung der Umsätze in der Planung für 2024 erwartet. Es wird mit Umsatzerlösen in Höhe von 3,87 Mio. € gerechnet.

Mit Umstrukturierung sind die Kosten, die direkt mit der Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss in Verbindung stehen, sowie der entsprechende Gemeinkostenanteil direkt im Ergebnis des Eigenbetriebs auszuweisen. Der Materialaufwand und die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich analog zum Umsatz.

Der DAWI-Zuschuss verringert sich insbesondere aufgrund der Verlagerung des Bereichs Kongress von der Koblenz-Touristik GmbH auf den Eigenbetrieb um ca. 674 T€.

Für den Ansatz 2024 wird mit einem Gewinn in Höhe von 367 T€ gerechnet. Die nach § 11 Abs. 6 EigAnVO geforderte Eigenkapitalverzinsung wird laut Plan erreicht.

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
1. Umsatzerlöse	516.032	636.000	3.867.300
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	421.284	2.150	10.300
Summe	937.316	638.150	3.877.600
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	0	0	396.800
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	225.347	309.000	1.135.900
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	183.995	195.900	213.300
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	41.779	48.700	48.800
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	874.308	908.750	1.065.700
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.230.528	4.385.120	6.491.200
10. Erträge aus Beteiligungen	7.209.112	6.226.100	7.209.110
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	41.051	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.394.794	1.354.300	1.316.300
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18.324	0	0
18. Ergebnis nach Steuern	1.218.404	-337.520	418.710
19. Sonstige Steuern	51.276	51.650	51.650
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	1.167.128	-389.170	367.060

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	1. Umsatzerlöse			
0414003	Mieten und Pachten 0%	324.183	430.000	0
0440000	Fremdleistung WL 0%	191.849	206.000	222.800
0441000	Erlöse 0%	0	0	310.800
0442000	Erlöse 7%	0	0	84.300
0443000	Erlöse 19%	0	0	3.249.400
	Summe	516.032	636.000	3.867.300
	4. Sonstige betriebliche Erträge			
0410003	sonstige betr. Ertr. 0%	10.905	1.500	10.000
0410019	Erträge aus Betriebsprüfung	393.864	0	0
0410300	Auflösung Rückstellung	15.794	0	0
0570001	Erträge aus Auflösung v. Wertberichtigung	400	0	0
0570004	periodenfr./neutr Ertr.0%	321	650	300
	Summe	421.284	2.150	10.300
	5. Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0500000	Aufw. Roh-,Hilfs-, Betriebsstoffe	0	0	36.200
0505000	Aufw. Handelswaren 19 %	0	0	208.600
0505001	Aufw. Handelswaren 7 %	0	0	152.000
	Summe	0	0	396.800
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0508000	Verschiedene Kosten 0%	2.231	4.800	3.500
0508001	Kosten Geldverkehr	157	200	200
0508005	Verschiedene Kosten 19%	480	450	4.300
0508007	Kosten Geldverkehr 19%	500	550	500
0530001	Gebäudeunterhaltung 19%	16.826	34.000	30.000
0531004	Unterhaltung Außenanlagen	38.200	42.500	40.000

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
0532000	Unterhaltung Maschinen u. masch. Anlagen	166.685	226.500	225.000
0533000	Unterhaltung BGA 0%	268	0	40.000
0533201	Reinigungskosten 19%	0	0	100.500
0594000	Aufwendungen f. bezogene Leistungen	0	0	691.900
	Summe	225.347	309.000	1.135.900
	Summe Materialaufwand	225.347	309.000	1.532.700
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0511000	Angestellte	170.665	185.900	198.300
0514300	Sonstige Personalkosten / Rückstellungen	13.330	10.000	15.000
	Summe	183.995	195.900	213.300
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0512000	Angestellte gesetzliche Sozialabgaben	27.867	32.700	33.200
0514200	Zusatzversorgungskasse	13.912	16.000	15.600
	Summe	41.779	48.700	48.800
	Summe Personalaufwand	225.774	244.600	262.100
	7. Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0521000	Abschreibungen auf Grundstücke und Außenanlag	645.006	675.500	645.900
0522000	Abschreibungen auf technische Anlagen	212.374	215.250	212.400
0523000	Abschreibungen auf andere Anlagen, Betr. u. Ges.	16.928	18.000	207.400
	Summe	874.308	908.750	1.065.700

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0507000	Versicherungsprämien	14.329	14.100	14.300
0508010	BV Entgelt Personalaufwand	0	0	1.649.600
0508011	BV Entgelt sonstiges (GK)	0	0	1.111.500
0528000	Umlage allg. Verw/sonstige Fremdl.	0	0	40.400
0528001	Aufmerksamkeiten	0	0	200
0533002	Portokosten	0	0	100
0533003	Mieten und Pachten	0	0	52.200
0533004	Miete EDV/Leasing	0	0	100
0533007	Bürobedarf, Zeitschriften	0	0	4.000
0533026	Miete Schloss	267.405	265.000	270.000
0533084	Beiträge an Verbände, Vereine	0	0	11.000
0534000	Verwaltungskostenbeitrag und Infrastruktur an GmbH	59.261	57.820	0
0534001	Verwaltungskostenbeitrag / EB an Stadt	18.996	19.180	20.400
0534100	Sitzungsgelder	1.350	1.500	1.500
0535005	Werbekosten	0	0	10.000
0537000	Prüfungs-u. Beratungskosten 0%	0	300	0
0537002	Prüfungs-u. Beratungskosten 19%	26.645	5.000	35.000
0537003	Abschlusskosten	4.290	4.500	5.000
0537100	Datenverarbeitungskosten	0	0	89.100
0537102	Wartungskosten Hard- und Software	0	0	4.500
0538000	Ausbuchung 19% Forderungen	0	400	0
0541000	DAWI-Ausgleichzahlung	3.790.685	3.959.820	3.116.800
0560002	Interne Zinsen Verrechnungskonto	2.759	0	3.000
0579991	Periodenfr. Aufw.0%	1.450	2.500	1.500
0579993	Periodenfremde. Aufw. 19%	25.933	30.000	26.000
0591000	Kanalgebühren, Müllabfuhr, Straßenreinigung	17.425	25.000	25.000
	Summe	4.230.528	4.385.120	6.491.200

Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 / €	Ansatz 2023 / €	Ansatz 2024 / €
0540000	10. Erträge aus Beteiligungen Einn.a.Zuw.vonGewinnbeteil.	7.209.112	6.226.100	7.209.110
	Summe	7.209.112	6.226.100	7.209.110
0409002	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge sonst. Zinserträge	41.051	0	0
	Summe	41.051	0	0
0560000	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen Darlehenszinsen	1.383.943	1.354.300	1.316.300
0560004	Nachzahlungszinsen + Säumniszuschläge	10.851	0	0
	Summe	1.394.794	1.354.300	1.316.300
0592000	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag Ertrags und Einkommenssteuern	27.700	0	0
0590002	Vorjahre Eink+Ertrag	-9.376	0	0
	Summe	18.324	0	0
	18. Ergebnis nach Steuern	1.218.404	-337.520	418.710
0580000	19. Sonstige Steuern Vorjahre UST	-355	0	0
0590000	Sonstige Steuern -Grundsteuer-	51.631	51.650	51.650
	Summe	51.276	51.650	51.650
	20. Jahresgewinn / Jahresverlust	1.167.128	-389.170	367.060

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

Position Erläuterungen

Vorbemerkung:

Ab dem 31.12.2022 musste aus steuerrechtlichen Gründen die Gesamtverantwortung für den Betrieb und die Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und des Kurfürstlichen Schlosses (ehemaliger Bereich Kongress der Koblenz-Touristik GmbH) wieder auf den Eigenbetrieb übertragen werden.

Der Wirtschaftsplan 2023 wurde zum Zeitpunkt der Aufstellung noch auf der Grundlage der alten Struktur erstellt.

Ab dem Geschäftsjahr 2023 stehen dem Eigenbetrieb nicht nur die Einnahmen aus der Verpachtung, sondern alle Einnahmen und Ausgaben aus der Bewirtschaftung und dem Betrieb der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss zu. Daher ist ein direkter Vergleich des Ansatzes für das Jahr 2024 mit den Vorjahren nur noch bedingt aussagekräftig.

1. Umsatzerlöse

Kto.Nr. 0414003

Durch die Auflösung des Pachtvertrages zwischen dem Eigenbetrieb und der Koblenz-Touristik GmbH entfällt der bisherige Umsatz, der durch die Pachtzahlungen generiert wurde. Dem Eigenbetrieb stehen zukünftig alle Einnahmen (und Ausgaben) aus der Bewirtschaftung und dem Betrieb der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss zu. Diese Umsätze werden zukünftig auf den Konten 0440000-0443000 ausgewiesen.

Kto.Nr. 0440000

Über einen Dienstleistungsvertrag zwischen dem Eigenbetrieb und der Koblenz-Touristik GmbH werden die Personalkosten anteilig an die Koblenz-Touristik GmbH weiterberechnet. Auf Grundlage der prognostizierten Personalkosten wird mit einem Nettoumsatz i.H.v. 223 T€ gerechnet.

Kto.Nr. 0440000-0443000

Umsätze aus der Bewirtschaftung und dem Betrieb der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss (mittels Betriebsführungsvertrag mit der Koblenz-Touristik GmbH).

Summe Ansatz 2024

3.867.300 €

4. Sonstige betriebliche Erträge

Kto.Nr. 0410003 - 0570004

Im Geschäftsjahr 2022 enthalten sind sonstige betriebliche Erträge, unregelmäßige Einnahmen sowie die Auflösung von Rückstellungen oder periodenfremde Erträge. Die ertragswirksamen Auflösungen von Rückstellungen werden aus kaufmännischer Vorsicht nicht berücksichtigt.

Kto.Nr. 0410019

Ertragswirksame Auflösung aus der Betriebsprüfung, im Geschäftsjahr 2022, für die Wertberichtigung der Grundstücke (Sacheinlage Koblenz-Touristik GmbH). Diese Position entfällt in 2024.

Summe Ansatz 2024

10.300 €

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	
5. Materialaufwand	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	
	Kto.Nr. 0500000 - 0506000	
	Neue Konten aufgrund der Verlagerung des Bereiches Kongress in den Eigenbetrieb. Kosten im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss, insb. Energie und Handelswaren (Essen und Getränke).	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	
	Kto.Nr. 0508000 - 0594000	
	Die Kosten im Zusammenhang mit der Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss, insbesondere die umlagefähige Wartung, Reinigung und bezogene Dienstleistungen im direkten Zusammenhang mit Veranstaltungen, haben sich deutlich erhöht. Diese Erhöhung ist auf die Verlagerung des Kongressbereichs in den Eigenbetrieb zurückzuführen.	
	<u>Summe Ansatz 2024</u>	<u>1.532.700 €</u>
6. Personalaufwand	Kto.Nr. 0511000 - 0514300	
	100% der Personalkosten (der Werkleitung und der stellvertretenden Werkleitung) fallen aus steuerrechtlichen Gründen beim Eigenbetrieb an. Für die Geschäftsführertätigkeiten bei der Koblenz-Touristik GmbH werden die Personalkosten, über einen Dienstleistungsvertrag anteilig weiterberechnet (Vgl. 1. Kto.Nr. 0440000).	
	<u>Summe Ansatz 2024</u>	<u>262.100 €</u>
7. Abschreibungen	Kto.Nr. 0521000 - 0524050	
	Aufgrund der Umstrukturierung wurde zum 31.12.2022 das Inventar der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss von der GmbH auf den Eigenbetrieb übertragen. Die Abschreibungen erhöhen sich entsprechend.	
	<u>Summe Ansatz 2024</u>	<u>1.065.700 €</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	Kto.Nr. 0507000 - 0591000 Diverse neue Konten aufgrund der Verlagerung des Kongressbereiches. Kto.Nr. 0541000 Gemäß dem Betrauungsakt ist der Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle dazu verpflichtet, die Verluste der Koblenz-Touristik GmbH im Bereich der Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse (DAWI) auszugleichen. Die Höhe der DAWI-Ausgleichszahlung für das Jahr 2022 ergibt sich aus dem Abschluss der Koblenz-Touristik-GmbH und beträgt 3,79 Mio. €. Für das Planungsjahr 2024 ist aufgrund der Verlagerung des Kongressbereichs mit einem voraussichtlich geringeren Fehlbetrag für die Koblenz-Touristik GmbH zu rechnen. Laut dem Wirtschaftsplan der Koblenz-Touristik GmbH wird ein Fehlbetrag von ca. 3,12 Mio. € im DAWI-Bereich erwartet. Kto.Nr. 0508010- 0508011 Umlage der Personalkosten und den anteiligen Gemeinkosten für den Kongressbereich laut Betriebsführungsvertrag. <u>Summe Ansatz 2024</u> <u>6.491.200 €</u>
10. Erträge aus Beteiligungen	Kto.Nr. 0540000 Im vergangenen Jahr betrug die Dividendenausschüttung für den Eigenbetrieb 7,21 Mio. €. Zunächst wurde eine dauerhafte Reduzierung der Dividendenausschüttung seitens der evm AG angekündigt (Ansatz 2023), jedoch wurde vorläufig eine Mindestausschüttung auf Vorjahresniveau (2022) vereinbart. Für den Wirtschaftsplan 2024 wird wieder mit einer Dividendenausschüttung in Höhe von 7,21 Mio. € gerechnet. <u>Summe Ansatz 2024</u> <u>7.209.110 €</u>
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	Kto.Nr. 0409002 In den sonstigen Zinserträgen wurden im Jahre 2022 ca. 41 T€ verbucht. Hierbei handelt es sich um Zinsen aus der Erstattung von Ertrags- und Einkommensteuer für die Geschäftsjahr 2013-2018 aus der Betriebsprüfung. Im Ansatz 2024 können diese Erträge nicht berücksichtigt werden. <u>Summe Ansatz 2024</u> <u>0 €</u>

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2024

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Kto.Nr. 0560000 - 0560004 Die Zinsaufwendungen reduzieren sich aufgrund der geringeren Restschuld durch die planmäßige Tilgung der Darlehen. Neue Darlehen werden nicht benötigt.	
	<u>Summe Ansatz 2024</u>	<u>1.316.300 €</u>
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	Kto.Nr. 0592000 - 0590002 Die Steuern ergeben sich aus der vorläufigen Steuerberechnung. Die Erträge aus Dividenden sind gem. § 8b Abs. I KStG steuerfrei. Bei den gewerblichen Tätigkeiten (Weiterberechnung der Lohnkosten, Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss) handelt es sich um Dauerverlustgeschäfte. Demnach sind üblicherweise keine Steuern vom Einkommen und Ertrag zu entrichten.	
	<u>Summe Ansatz 2024</u>	<u>0 €</u>
20. Jahresgewinn / Jahresverlust	Der ausgewiesene Jahresgewinn in Höhe von 367.060 € steht im Einklang mit dem Ertragsgebot des § 11 Abs. 6 EigAnVO.	
	<u>Summe Ansatz 2024</u>	<u>367.060 €</u>

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €
Einnahmen / Mittelherkunft		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	1.065.700	
3. Jahresgewinn	367.060	
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	
7. Zuführung Rückstellungen	0	
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	
9. Abnahme der liquiden Mittel	693.940	
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	2.126.700	
Ausgaben / Mittelverwendung		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	
2. Baukostenzuschüsse	0	
3. geleistete Anzahlungen	0	
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten	290.000	
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	
5. Infrastrukturvermögen	0	
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	0	
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	370.000	
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	
Summe Sachanlagen	660.000	0
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	
Summe Finanzanlagen	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	660.000	0
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	1.466.700	
3. Auflösung Investitionszuschüsse	0	
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	
5. Auflösung Rückstellungen	0	
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	
8. (Teil-) Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.466.700	
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	2.126.700	0
VE insgesamt:		0

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Vorhaben

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2022 / €	Ansatz Nachtrag * 2023 / €	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2022 €
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen						
	1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten						
1200-02	Einbau von Repeatern RMH	23.885	0	0	0	103.330	103.330
1200-07	Parkplätze RMH (inkl. Ausgleichsflächen)	3.960	0	0	0	135.000	8.409
1200-08	Metallrampe Schloss	0	0	0	0	25.000	0
1200-09	Werbetafel RMH	0	40.000	0	0	40.000	0
1200-10	Ladesäule E-Bike RMH	0	20.000	0	0	20.000	0
1200-11	Gebäudeleittechnik Schloss	0	0	20.000	0	20.000	0
1200-12	Beleuchtung fest verbaut / LED Umstellung RMH	0	0	250.000	0	250.000	0
1200-13	Garagentor RMH	0	0	20.000	0	20.000	0
1000-01	Übergang Sachanlagen - Umstrukturierung Kongress - KTG an EB	52.959	0	0	0	52.959	52.959
	Summe	80.804	60.000	290.000	0	666.289	164.698
	6. Maschinen u. maschinelle Anlagen						
420-02	Bühnentechnik RMH (2023 GmbH)	0	60.000	0	0	60.000	0
1000-01	Übergang Sachanlagen - Umstrukturierung Kongress - KTG an EB	115.331	0	0	0	115.331	115.331
	Summe	115.331	60.000	0	0	175.331	115.331

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Vorhaben

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2022 / €	Ansatz Nachtrag * 2023 / €	Ansatz 2024 / €	VE 2024 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2022 €
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
690 - 05	Zeiterfassungssystem, Terminals, Software, Einrichtung (2023 GmbH)	0	19.500	0	0	19.500	0
690 - 08	Wegeleitsystem Kongress (2023 GmbH)	0	9.600	0	0	9.600	0
690 - 10	GWG Pool & sonst.BGA insb. Veranstaltungstechnik (2023 GmbH)	0	50.000	0	0	50.000	0
690 - 11	Neue VA-PC-s für Regie Gr. Saal/Rheinsaal (2023 GmbH)	0	3.000	0	0	3.000	0
690 - 12	Gebäude & Inventar Sicherheitssystem (2023 GmbH)	0	30.000	0	0	30.000	0
690 - 13	Kongress Tische (2023 GmbH)	0	25.000	0	0	25.000	0
690 - 14	Jalousien Lahnsaal Kongress (2023 GmbH)	0	8.000	0	0	8.000	0
690 - 15	Rednerpulte (2023 GmbH)	0	8.000	0	0	8.000	0
690 - 16	Küchengeräte Schloss (2023 GmbH)	0	40.000	0	0	40.000	0
690 - 17	Veranstaltungstechnik	0	0	50.000	0	50.000	0
690 - 18	Netzwerktechnik	0	0	75.000	0	75.000	0
690 - 19	Medientechnik	0	0	75.000	0	75.000	0
690 - 20	Audiotechnik / Beschallung	0	0	50.000	0	50.000	0
690 - 21	Scheinwerfer / Beleuchtung nicht fest verbaut	0	0	50.000	0	50.000	0
690 - 22	Kongress- und Hallenausstattung (Stühle, Tische, Podeste, Pulte)	0	0	40.000	0	40.000	0
690 - 23	Gastro- und Cateringbedarf	0	0	30.000	0	30.000	0
1000-01	Übergang Sachanlagen - Umstrukturierung Kongress - KTG an EB	182.880	0	0	0	182.880	182.880
	Summe	182.880	193.100	370.000	0	745.980	182.880
	Summe Sachanlagen	379.015	313.100	660.000	0	1.587.600	462.909
	III. Finanzanlagen						
1000-02	Betriebsprüfung - Wertberichtigung - Beteiligung KTG	393.864	0	0	0	0	393.864
	Summe	393.864			0	0	393.864
	Summe Finanzanlagen	393.864	0	0	0	0	393.864
	Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	772.879	313.100	660.000	0	1.587.600	856.773

* Die Werte 2023 wurden aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2023 übernommen.

Erläuterungen zum Vermögensplan 2024

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	<u>EURO</u>
Einnahmen / Mittelherkunft		
2. Abschreibungen		
	Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Postitions-Nr. 7.a) /Konto-Nr. 0521000 - 0524000.	1.065.700
3. Jahresgewinn		
	Der zu erwartende Gewinn laut Erfolgsplanung beläuft sich auf	367.060
9. Abnahme der liquiden Mittel		
	Bei den oben unterstellten Zahlungsströmen ergibt sich ein Mittelabfluss i.H.v.	693.940
Summe Einnahmen / Mittelherkunft		<u><u>2.126.700</u></u>
Ausgaben / Mittelverwendung		
<u>II. Sachanlagen</u>		
1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten		
1200-11	<u>Gebäudeleittechnik Schloss</u> Es werden Mittel für die Gebäudeleittechnik am Schloss benötigt.	20.000
1200-12	<u>Beleuchtung fest verbaut / LED Umstellung RMH</u> Das Beleuchtungskonzept an der Rhein-Mosel-Halle muss überarbeitet werden. Dabei erfolgt auch eine Umstellung von konventioneller auf LED Beleuchtung. Die Umstellung soll phasenweise erfolgen.	250.000
1200-13	<u>Garagentor RMH</u> Es werden Mittel für eine Erneuerung des Garagentors benötigt.	20.000
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung		
690 - 17	<u>Veranstaltungstechnik</u> Es werden Mittel für die Ersatzbeschaffung von Veranstaltungstechnik benötigt.	50.000
690 - 18	<u>Netzwerktechnik</u> Es werden Mittel für die Ersatzbeschaffung von Netzwerktechnik benötigt.	75.000
690 - 19	<u>Medientechnik</u> Es werden Mittel für die Ersatzbeschaffung von Medientechnik benötigt.	75.000
690 - 20	<u>Audiotechnik / Beschallung</u> Es werden Mittel für die Ersatzbeschaffung von Audiotechnik benötigt.	50.000

Erläuterungen zum Vermögensplan 2024

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	<u>EURO</u>
690 - 21	<u>Scheinwerfer / Beleuchtung nicht fest verbaut</u> Es werden Mittel für die nicht fest verbaute Beleuchtung benötigt.	50.000
690 - 22	<u>Kongress- und Hallenausstattung (Stühle, Tische, Podeste, Pulte)</u> Es werden Mittel für die Ersatzbeschaffung von Kongress- und Hallenausstattung benötigt.	40.000
690 - 23	<u>Gastro- und Cateringbedarf</u> Es werden Mittel für den Gastrobereich (insb. Schloss) benötigt.	30.000
2. Tilgung Investitionskredite		
	Summe der Tilgungen von Investitionskrediten für das laufende Jahr	1.466.700
Summe Ausgaben / Mittelverwendung		<u><u>2.126.700</u></u>

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

	2023* / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €
Einnahmen / Mittelherkunft					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	908.750	1.065.700	1.077.000	1.100.000	1.100.000
3. Jahresgewinn	0	367.060	257.100	147.000	37.000
4. Erhöhung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
5. Zuwendungen Dritter zu Investitionen	0	0	0	0	0
6. Zugang empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
7. Zuführung Wertberichtigungen	0	0	0	0	0
8. Investitionskredite (Neuaufnahme)	0	0	0	0	0
9. Abnahme der liquiden Mittel	1.232.120	693.940	596.700	613.900	755.030
Summe Einnahmen / Mittelherkunft	2.140.870	2.126.700	1.930.800	1.860.900	1.892.030
Ausgaben / Mittelverwendung					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte u. a.	0	0	0	0	0
2. Baukostenzuschüsse	0	0	0	0	0
3. geleistete Anzahlungen	0	0	0	0	0
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
II. Sachanlagen					
1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten	60.000	290.000	250.000	150.000	150.000
2. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	0	0	0	0
3. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0	0	0	0	0
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0
5. Infrastrukturvermögen	0	0	0	0	0
6. Maschinen u. maschinelle Anlagen	60.000	0	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	193.100	370.000	185.000	185.000	185.000
8. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	313.100	660.000	435.000	335.000	335.000

Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2024 Gesamtübersicht

	2023* / €	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €
III. Finanzanlagen					
1. Anteile an verbundenen Unternehmen (Gründung einer GmbH)	0	0	0	0	0
2. Aufstockung Beteiligung durch Schütt aus - hol zurück Verf.	0	0	0	0	0
3. nachträgliche Anschaffungskosten Beteiligung KT-GmbH	0	0	0	0	0
Summe Finanzanlagen	0	0	0	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	313.100	660.000	435.000	335.000	335.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	389.170	0	0	0	0
2. Tilgung Investitionskredite	1.438.600	1.466.700	1.495.800	1.525.900	1.557.030
3. Auflösung Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0
4. Auflösung Investitionszuschüsse (Rückführung Kernhaushalt)	0	0	0	0	0
4. Auflösung Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0
5. Auflösung Rückstellungen	0	0	0	0	0
6. Verminderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0
7. Rückzahlung Verlustausgleichsleistungen der Gemeinde	0	0	0	0	0
8. (Teil-)Gewinnabführung an Einrichtungsträger	0	0	0	0	0
9. Zunahme der liquiden Mittel	0	0	0	0	0
Summe Sonstige Mittelverwendung	1.827.770	1.466.700	1.495.800	1.525.900	1.557.030
Summe Ausgaben / Mittelverwendung	2.140.870	2.126.700	1.930.800	1.860.900	1.892.030

* Die Werte 2023 wurden aus dem Nachtragswirtschaftsplan 2023 übernommen.

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
		2022/T€	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026	2027	T€	T€	T€	T€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	81	60	290	250	150	150	0	0	966	164
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	81	60	290	250	150	150	0	0	966	164
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-81	-60	-290	-250	-150	-150	0	0	-966	-164
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelaufstellung zu
Sachanlagen: Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
	2022/T€	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026	2027	T€	T€	T€	T€
Einbau von Repeatern RMH	24	0	0	0	0	0	0	0	103	103
Parkplätze RMH (inkl. Ausgleichsflächen)	4	0	0	0	0	0	0	0	135	8
Metallrampe Schloss	0	0	0	0	0	0	0	0	25	0
Werbetafel RMH	0	40	0	0	0	0	0	0	40	0
Ladesäule E-Bike RMH	0	20	0	0	0	0	0	0	20	0
Gebäudeleittechnik Schloss	0	0	20	0	0	0	0	0	20	0
Beleuchtung fest verbaut / LED Umstellung RMH	0	0	250	250	0	0	0	0	250	0
Garagentor RMH	0	0	20	0	0	0	0	0	20	0
Übergang Sachanlagen - Umstrukturierung Kongress	53	0	0	0	0	0	0	0	53	53
voraussichtliche Investitionen Folgejahre (FP)	0	0	0	0	150	150	0	0	300	0
Summe	81	60	290	250	150	150	0	0	966	164

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Maschinen u. maschinelle Anlagen

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
		2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026	2027	€	€	€	€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	115	60	0	0	0	0	0	0	175	115
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	115	60	0	0	0	0	0	0	175	115
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-115	-60	0	0	0	0	0	0	-175	-115
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelaufstellung zu
Maschinen u. maschinelle Anlagen

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
	2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026	2027	€	€	€	€
Bühnentechnik RMH (2023 GmbH)	0	60	0	0	0	0	0	0	60	0
Übergang Sachanlagen - Umstrukturierung Kongress	115	0	0	0	0	0	0	0	115	115
Summe	115	60	0	0	0	0	0	0	175	115

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Sachanlagen

Betriebs- u. Geschäftsausstattung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
		2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026	2027	€	€	€	€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
11	Ausgaben für Sachanlagen	183	194	370	185	185	185	0	0	1.302	183
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	183	194	370	185	185	185	0	0	1.302	183
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-183	-194	-370	-185	-185	-185	0	0	-1.302	-183
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelaufstellung zu
Betriebs- u. Geschäftsausstattung

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
	2022/T€	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026	2027	T€	T€	T€	T€
Zeiterfassungssystem, Terminals, Software, Einrichtung (2023 GmbH)	0	20	0	0	0	0	0	0	20	0
Wegeleitsystem Kongress (2023 GmbH)	0	10	0	0	0	0	0	0	10	0
GWG Pool & sonst.BGA insb. Veranstaltungstechnik (2023 GmbH)	0	50	0	0	0	0	0	0	50	0
Neue VA-PC-s für Regie Gr. Saal/Rheinsaal (2023 GmbH)	0	3	0	0	0	0	0	0	3	0
Gebäude & Inventar Sicherheitssystem (2023 GmbH)	0	30	0	0	0	0	0	0	30	0
Kongress Tische (2023 GmbH)	0	25	0	0	0	0	0	0	25	0
Jalousien Lahnsaal Kongress (2023 GmbH)	0	8	0	0	0	0	0	0	8	0
Rednerpulte (2023 GmbH)	0	8	0	0	0	0	0	0	8	0
Küchengeräte Schloss (2023 GmbH)	0	40	0	0	0	0	0	0	40	0
Veranstaltungstechnik	0	0	50	0	0	0	0	0	50	0
Netzwerktechnik	0	0	75	0	0	0	0	0	75	0
Medientechnik	0	0	75	0	0	0	0	0	75	0
Audiotechnik / Beschallung	0	0	50	0	0	0	0	0	50	0
Scheinwerfer / Beleuchtung nicht fest verbaut	0	0	50	0	0	0	0	0	50	0
Kongress- und Hallenausstattung	0	0	40	0	0	0	0	0	40	0
Gastro- und Cateringbedarf	0	0	30	0	0	0	0	0	30	0
Übergang Sachanlagen - Umstrukturierung Kongress	183	0	0	0	0	0	0	0	183	183
voraussichtliche Investitionen Folgejahre (FP)	0	0	0	185	185	185	0	0	555	0
Summe	183	194	370	185	185	185	0	0	1.302	183

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Finanzanlagen

Betriebsprüfung - Wertberichtigung - Beteiligung KTG

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
		2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026	2027	€	€	€	€
9	Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0		0	0	0
12	Ausgaben für Finanzanlagen	394	0	0	0	0	0	0	0	394	394
16	Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit	394	0	0	0	0	0	0	0	394	394
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
17	Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit	-394	0	0	0	0	0	0	0	-394	-394
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

Investitionsprogramm
zum Finanzplan 2023 bis 2027

Einzelaufstellung zu

Betriebsprüfung - Wertberichtigung - Beteiligung KTG

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (Nachtrag)	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2022 geleistet
	2022/€	2023/€	2024/€	2025/€	2026	2027	€	€	€	€
Betriebsprüfung - Wertberichtigung - Beteiligung KTG	394	0	0	0	0	0	0	0	394	394
Summe	394	0	0	0	0	0	0	0	394	394

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt Koblenz auswirken (§ 19 Nr. 2 EigAnVO)

Eigenbetrieb					
Rhein-Mosel-Halle					
	Wirtschafts-/Haushaltsjahr				
	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
<u>Einnahmen</u> (Bezeichnung)					
Saalmiete RMH & Schloss	0	80.000	82.500	85.000	87.500
Summe:	0	80.000	82.500	85.000	87.500
<u>Ausgaben</u> (Bezeichnung)					
Verwaltungskostenbeitrag	19.180	20.400	20.610	20.820	21.020
Grundsteuer	51.650	51.650	51.650	51.650	51.650
Summe:	70.830	72.050	72.260	72.470	72.670

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge des Eigenbetriebes Rhein-Mosel-Halle der Stadt Koblenz						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2021) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2022) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2023) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2024)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2024)
		In €				
1a	Anleihen für Investitionen					0
1b	Anleihen zur Liquiditätssicherung					0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen ¹	50.789.941	49.396.733	47.985.329	46.521.834	45.055.109
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ²					0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³					0
5	Summe der Verbindlichkeiten	50.789.941	49.396.733	47.985.329	46.521.834	45.055.109

¹ inklusive Zinsabgrenzung i.H.v. 272.555 € (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

² Liquiditätskredite (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2024

Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ, Ersatzstelle, Leerstelle, Kostentragung durch Dritte usw.) = wesentliche Abweichungen gegenüber der Stellenübersicht in ihrer vorherigen Fassung	
			Soll WP 2024	Soll WP 2023	Ist am 30.06.2023	betreffend Wirtschaftsjahr 2024	betreffend Wirtschaftsjahr 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
83/Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle							
83.00.00 Rhein-Mosel-Halle - Werkleitung							
<i>Arbeitnehmer/-innen</i>							
<i>Beschäftigte/r</i>							
	EGr. E 15		1,00	1,00	1,00	Personalgestellung § 4 Abs. 3 TVöD an die Koblenz-Touristik GmbH mit anteiliger Kostenerstattung an den EB (80%) (StNr. 83/001)	Personalgestellung § 4 Abs. 3 TVöD an die Koblenz-Touristik GmbH mit anteiliger Kostenerstattung an den EB (80%) (StNr. 83/001)
	EGr. E 12		1,00	1,00	1,00	Personalgestellung § 4 Abs. 3 TVöD an die Koblenz-Touristik GmbH mit anteiliger Kostenerstattung an den EB (95%) (StNr. 83/004)	Personalgestellung § 4 Abs. 3 TVöD an die Koblenz-Touristik GmbH mit anteiliger Kostenerstattung an den EB (95%) (StNr. 83/004)
Summe Beschäftigte			2,00	2,00	2,00		