

# Wirtschaftsplan 2025

---

Rhein-Mosel-Halle

Eigenbetrieb

der

Stadt Koblenz

## **Inhaltsverzeichnis:**

	Seite:
<b>Festsetzungsbeschluss</b>	3
<b>Erläuterungsbericht</b> zum Wirtschaftsplan	4
<b>Erfolgsplan</b>	6
Erfolgsplan (Kontenübersicht)	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan	12
<b>Vermögensplan</b>	16
Vermögensplan (Vorhaben)	17
Erläuterungen zum Vermögensplan	19
<b>Finanzplanung</b>	21
a) Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben auf der Grundlage des mittelfristigen Investitionsprogramms und der Deckungsmittel des Vermögensplans	23
b) Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Eigenbetriebes, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken	27
Verpflichtungsermächtigung Zusammenfassung	28
Verpflichtungsermächtigung Einzeldarstellung	29
Übersicht der Verbindlichkeiten	30
<b>Stellenübersicht</b>	31

## Wirtschaftsplan 2025

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 2025 wird

im Erfolgsplan	<u>EURO</u>
in den Erträgen auf	10.661.530
in den Aufwendungen auf	10.406.280
bei dem Jahresergebnis auf	255.250

im Vermögensplan

in den Einnahmen (Mittelherkunft) auf	2.500.820
in den Ausgaben (Mittelverwendung) auf	2.500.820

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	1.000.000

## Erläuterungsbericht zum Wirtschaftsplan 2025

### 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

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 2025

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 2023 können folgende wesentliche Aussagen getroffen werden:**

Das Jahresergebnis 2023 beläuft sich auf	959.582 €
Die Finanzmittel zum Bilanzstichtag betragen	6.606.860 €
Die Bilanzsumme beträgt	92.236.482 €
Das Eigenkapital beträgt	44.026.633 €
Die Eigenkapitalquote beträgt	47,7%

**Die Ergebnisentwicklung der letzten 5 Jahre stellt sich wie folgt dar:**

Geschäftsjahr	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Jahresergebnis	2.291.631 €	1.069.962 €	874.634 €	1.167.128 €	959.581 €

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 2025 wird mit einer Dividendenausschüttung in Höhe von 7,21 Mio. € gerechnet.

Seit 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. Aufgrund langfristiger Bauarbeiten im Kurfürstlichen Schloss entfallen ab dem Geschäftsjahr 2025 die Umsätze aus der Bewirtschaftung des Schlosses, die im Jahr 2023 etwa 890 T€ betragen. Es wird versucht, die entsprechenden Veranstaltungen alternativ in der Rhein-Mosel-Halle durchzuführen oder mittels Interimslösungen zu bewältigen. Insgesamt wird daher für die kommenden Jahre ein geringerer Gesamtumsatz erwartet, als es noch für den Ansatz 2024 vorgesehen war. Dies liegt daran, dass die Einnahmen aus der Schlossbewirtschaftung wegfallen werden. Zudem ist es fraglich, ob diese Einnahmeausfälle vollständig durch die Erlöse aus der Rhein-Mosel-Halle und durch Preisanpassungen kompensiert werden können.

Mit Umstrukturierung sind die Kosten für die Bewirtschaftung der Räumlichkeiten, analog zu den Umsätzen, auch direkt im Eigenbetrieb darzustellen.

Der DAWI-Zuschuss erhöht sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 um 346 T€. Für den Ansatz 2025 wird mit einem Gewinn in Höhe von 255 T€ gerechnet.

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
1. Umsatzerlöse	3.515.039	3.867.300	3.439.920
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	15.033	10.300	12.500
<b>Summe</b>	<b>3.530.072</b>	<b>3.877.600</b>	<b>3.452.420</b>
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren	65.319	396.800	58.860
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	940.529	1.135.900	725.700
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	197.758	213.300	242.000
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	44.970	48.800	67.750
7. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	958.049	1.065.700	1.068.050
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0
8. Konzessionsabgaben	0	0	0
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.185.368	6.491.200	6.916.470
10. Erträge aus Beteiligungen	7.209.112	7.209.110	7.209.110
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	45.052	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.361.491	1.316.300	1.275.800
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0
17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	19.539	0	0
18. Ergebnis nach Steuern	1.011.213	418.710	306.900
19. Sonstige Steuern	51.631	51.650	51.650
<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>959.582</b>	<b>367.060</b>	<b>255.250</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	<b>1. Umsatzerlöse</b>			
0440000	Fremdleistung L&G an GmbH 0%	210.874	222.800	270.050
0441000	Erlöse 0%	239.892	310.800	513.900
0442000	Erlöse 7%	100.654	84.300	0
0443000	Erlöse 19%	2.963.619	3.249.400	2.655.970
	<b>Summe</b>	<b>3.515.039</b>	<b>3.867.300</b>	<b>3.439.920</b>
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>			
0403030	Erlöse aus Anlageverkäufen	16.077	10.000	0
0410003	sonstige betr. Ertr. 0%	2.916	0	1.500
0527999	Anlagenabgänge (RB bei Buchgewinn)	-16.077	0	0
0410300	Auflösung Rückstellung	12.117	0	11.000
0570004	periodenfr./neutr Ertr.0%	0	300	0
	<b>Summe</b>	<b>15.033</b>	<b>10.300</b>	<b>12.500</b>
	<b>5. Materialaufwand</b>			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren			
0500000	Aufw. Roh-,Hilfs-, Betriebsstoffe	21.215	36.200	18.340
0500001	Wareneinkauf	34.442	0	29.890
0505000	Aufw. Handelswaren 19 %	0	208.600	0
0505001	Aufw. Handelswaren 7 %	0	152.000	0
0505006	Bestandsveränderung Ware	9.662	0	10.630
	<b>Summe</b>	<b>65.319</b>	<b>396.800</b>	<b>58.860</b>

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen			
0508000	Verschiedene Kosten 0%	0	3.500	0
0508001	Kosten Geldverkehr	0	200	0
0508005	Verschiedene Kosten 19%	0	4.300	0
0508007	Kosten Geldverkehr 19%	0	500	0
0530001	Gebäudeunterhaltung 19%	0	30.000	0
0531004	Unterhaltung Außenanlagen	0	40.000	0
0532000	Unterhaltung Maschinen u. masch. Anlagen	0	225.000	0
0533000	Unterhaltung BGA 0%	0	40.000	0
0533201	Reinigungskosten 19%	0	100.500	0
0594000	Aufwendungen f. bezogene Leistungen	940.529	691.900	725.700
	Summe	940.529	1.135.900	725.700
	Summe Materialaufwand	1.005.848	1.532.700	784.560
	6. Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter			
0511000	Angestellte	184.930	198.300	226.300
0514300	Sonstige Personalkosten / Rückstellungen	12.828	15.000	15.700
	Summe	197.758	213.300	242.000
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
0512000	Angestellte gesetzliche Sozialabgaben	30.033	33.200	45.250
0514200	Zusatzversorgungskasse	14.937	15.600	22.500
	Summe	44.970	48.800	67.750
	Summe Personalaufwand	242.728	262.100	309.750

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	7. Abschreibungen a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
0521000	Abschreibungen auf Grundstücke und Außenanlag	655.242	645.900	736.300
0522000	Abschreibungen auf technische Anlagen	235.439	212.400	258.000
0523000	Abschreibungen auf andere Anlagen, Betr. u. Ges.	50.980	207.400	56.100
0524050	Auflösung Sammelposten	16.388	0	17.650
	Summe	958.049	1.065.700	1.068.050
	9. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
0507000	Versicherungsprämien	30.129	14.300	33.170
0508010	BV Entgelt Personalaufwand	1.137.276	1.649.600	1.509.490
0508011	BV Entgelt sonstiges (GK)	1.165.286	1.111.500	1.215.000
0527000	sonstige betriebliche Aufwendungen	51.164	0	56.300
0528000	Umlage allg. Verw/sonstige Fremdl.	36.655	40.400	40.350
0528001	Aufmerksamkeiten	68	200	600
0533002	Portokosten	1.739	100	2.000
0533003	Mieten und Pachten	44.060	52.200	55.700
0533004	Miete EDV/Leasing	17.504	100	19.250
0533007	Bürobedarf, Zeitschriften	2.654	4.000	2.970
0533026	Miete Schloss	267.405	270.000	0
0533084	Beiträge an Verbände, Vereine	18.484	11.000	30.330
0533095	Telefon- und Internetkosten	3.183	0	4.810
0534001	Verwaltungskostenbeitrag / EB an Stadt	22.557	20.400	21.770
0534100	Sitzungsgelder	1.470	1.500	1.650
0535005	Werbekosten	8.417	10.000	9.260
0537002	Prüfungs-u. Beratungskosten 19%	103.557	35.000	113.450
0537003	Abschlusskosten	4.800	5.000	5.200
0537100	Datenverarbeitungskosten	82.443	89.100	106.240
0537102	Wartungskosten Hard- und Software	0	4.500	0
0539000	Zufüherg.zu Wertberichtg.a.Forderg.	15.000	0	16.500

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
0541000	DAWI-Ausgleichzahlung	2.206.454	3.116.800	2.552.250
0550000	Energiekosten Strom	189.137	0	208.050
0551000	Energiekosten Gas	119.000	0	130.900
0552000	Energiekosten Wasser	5.480	0	6.030
0553000	Bankgebühren/ Kosten Geldverkehr	1.140	0	1.300
0554000	Wartung u. Reparatur Gebäude	51.541	0	120.000
0555000	Wartung und Pflege Außenanlagen	36.480	0	45.500
0556000	Wartung u. Reparatur Maschinen	309.494	0	375.040
0557000	Betriebsbedarf unter 250 EURO	31.118	0	34.260
0558000	Reinigungskosten allgemein	197.725	0	172.750
0560002	Interne Zinsen Verrechnungskonto	0	3.000	0
0579991	Periodenfr. Aufw.0%	0	1.500	0
0579993	Periodenfremde. Aufw. 19%	0	26.000	0
0591004	Kanalgebühren, Abfallbeseitigung	23.948	25.000	26.350
	Summe	6.185.368	6.491.200	6.916.470
	10. Erträge aus Beteiligungen			
0540000	Einn.a.Zuw.vonGewinnbeteil.	7.209.112	7.209.110	7.209.110
	Summe	7.209.112	7.209.110	7.209.110
	12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
0409002	sonst. Zinserträge	45.052	0	0
	Summe	45.052	0	0
	14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
0560000	Darlehenszinsen	1.346.002	1.316.300	1.275.800
0560004	Nachzahlungszinsen + Säumniszuschläge	15.489	0	0
	Summe	1.361.491	1.316.300	1.275.800
	17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
0592000	Ertrags und Einkommenssteuern	42.237	0	0
0590002	Vorjahre Eink+Ertrag	-22.698	0	0

### Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Kontenübersicht

Konto-Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €
	Summe	19.539	0	0
	18. Ergebnis nach Steuern	1.011.213	418.710	306.900
	19. Sonstige Steuern			
0590000	Sonstige Steuern -Grundsteuer-	51.631	51.650	51.650
	Summe	51.631	51.650	51.650
	<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	<b>959.582</b>	<b>367.060</b>	<b>255.250</b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

### 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 2024 wurde zum Zeitpunkt der Aufstellung noch auf der Grundlage der alten Struktur erstellt. Im Zuge der Umstrukturierung und des Jahresabschlusses 2024 wurde der Kontenplan auf die Kontenzuordnungen des SKR 04 angeglichen.

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 des Kurfürstlichen Schlosses zu.

Aufgrund der Bauarbeiten am Schloss entfallen ab 2025 die Umsätze sowie die entsprechenden Aufwendungen für diesen Bereich. Es wird jedoch versucht, durch die Nutzung von Räumen in der Rhein-Mosel-Halle und durch Interimslösungen (siehe Maßnahme 1200-19 im Vermögensplan) die Anfragen anderweitig zu bedienen.

#### **1. Umsatzerlöse**

##### **Kto.Nr. 0440000**

Über einen Dienstleistungsvertrag zwischen dem Eigenbetrieb und der Koblenz-Touristik GmbH werden die Personalkosten der Werkleitung und der stellvertretenden Werkleitung 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**

Die Umsätze aus der Bewirtschaftung und dem Betrieb der Rhein-Mosel-Halle und des Kurfürstlichen Schlosses erfolgen mittels eines Betriebsführungsvertrags mit der Koblenz-Touristik GmbH. Ab 2025 entfallen die Umsätze im Kurfürstlichen Schloss aufgrund von Bauarbeiten. Insbesondere für den Dauermietvertrag der Bundeswehr ist geplant, diese Umsatzeinbußen durch alternative Räume in der Rhein-Mosel-Halle sowie die Maßnahme "Interimslösung Räumlichkeiten Schloss" zu kompensieren.

##### **Kto.Nr. 0442000**

Der ermäßigte Steuersatz für Gastronomie gilt ab 2024 nicht mehr.

##### **Summe Ansatz 2025**

**3.439.920 €**

#### **4. Sonstige betriebliche Erträge**

##### **Kto.Nr. 0410003 - 0570004**

Im Geschäftsjahr 2023 sind in den sonstigen betrieblichen Erträgen, unregelmäßige Einnahmen sowie die Auflösung von Rückstellungen oder periodenfremde Erträge enthalten. Diese werden aus kaufmännischer Vorsicht nicht berücksichtigt.

##### **Summe Ansatz 2025**

**12.500 €**

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>
<b>5. Materialaufwand</b>	<b>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren</b>  <b>Kto.Nr. 0500000 - 0506000</b> Neue Konten wurden aufgrund der Verlagerung des Bereichs Kongress in den Eigenbetrieb angelegt. Kosten, die mit der Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und dem Kurfürstlichen Schloss zusammenhängen, insbesondere Aufwendungen für Energie und Handelswaren (Essen und Getränke), sind betroffen. Aufwendungen, die mit der Unterhaltung des Gebäudes verbunden sind, wurden bis 2022 im Materialaufwand erfasst (einschließlich Plan 2024). Ab 2023 werden diese Aufwendungen gemäß den üblichen Kontenzuordnungen des SKR 04 im sonstigen betrieblichen Aufwand ausgewiesen.  <b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>  <b>Kto.Nr. 0508000 - 0594000</b> Aufwendungen, die mit der Unterhaltung des Gebäudes zusammenhängen, wurden vor 2023 noch im Materialaufwand ausgewiesen (einschließlich Plan 2024). Ab 2023 werden diese Kosten analog zur üblichen Darstellung im SKR 04 im sonstigen betrieblichen Aufwand verbucht. Der Aufwand reduziert sich leicht im Vergleich zum Geschäftsjahr 2023, da aufgrund der Bauarbeiten ab Ende 2024 mittelfristig keine Bewirtschaftung des Kurfürstlichen Schlosses mehr möglich ist.  <b><u>Summe Ansatz 2025</u></b> <b><u>784.560 €</u></b>
<b>6. Personalaufwand</b>	<b>Kto.Nr. 0511000 - 0514300</b> 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).  <b><u>Summe Ansatz 2025</u></b> <b><u>309.750 €</u></b>
<b>7. Abschreibungen</b>	<b>Kto.Nr. 0521000 - 0524050</b> Der Wert der Abschreibungen wurde anteilig um die noch offenen Maßnahmen angepasst.  <b><u>Summe Ansatz 2025</u></b> <b><u>1.068.050 €</u></b>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>
<b>9. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<p><b>Kto.Nr. 0507000 - 0591000</b> Diverse neue Konten aufgrund der Verlagerung des Kongressbereiches und der Neuordnung insbesondere der Aufwandskonten für die Gebäudeunterhaltung.</p> <p><b>Kto.Nr. 0541000</b> 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.</p> <p>Die Höhe der DAWI-Ausgleichszahlung für das Jahr 2023 ergibt sich aus dem Abschluss der Koblenz-Touristik-GmbH und beträgt 2,21 Mio. €.</p> <p>Für das Planungsjahr 2025 ist aufgrund gestiegener Personalkosten und Bezugspreise mit einem höheren Fehlbetrag für die Koblenz-Touristik GmbH zu rechnen. Laut dem Wirtschaftsplan der Koblenz-Touristik GmbH wird ein Fehlbetrag von ca. 2,55 Mio. € im DAWI-Bereich erwartet. Der Ansatz 2024 ist nicht vergleichbar, weil zum Zeitpunkt der Aufstellung noch nicht im Detail geklärt war, welche Teile durch den Betriebsführungsvertrag abgedeckt werden und welche Teile weiterhin über die DAWI-Ausgleichszahlung erstattet werden.</p> <p><b>Kto.Nr. 0508010- 0508011</b> Umlage der Personalkosten und den anteiligen Gemeinkosten für den Kongressbereich laut Betriebsführungsvertrag.</p> <p><b>Kto.Nr. 0533026</b> Die Miete und die Nebenkosten für das Kurfürstliche Schloss entfallen während den Bauarbeiten.</p> <p><b>Kto.Nr. 0550000- 0556000</b> Hierbei handelt es sich um die oben erwähnten Aufwendungen im Zusammenhang mit der Gebäudeunterhaltung. Diese lassen sich in der Regel nicht direkt einer Veranstaltung zuordnen und sind auf die Raumpreise umzulegen.</p> <p><b><u>Summe Ansatz 2025</u></b> <b><u>6.916.470 €</u></b></p>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<p><b>Kto.Nr. 0540000</b> 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 (Ist 2022 und Ist 2023) vereinbart. Für den Wirtschaftsplan 2025 wird wieder mit einer Dividendenausschüttung in Höhe von 7,21 Mio. € gerechnet.</p> <p><b><u>Summe Ansatz 2025</u></b> <b><u>7.209.110 €</u></b></p>

## Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	
<b>12. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>Kto.Nr. 0409002</b> In den sonstigen Zinserträgen wurden im Jahre 2023 ca. 45 T€ verbucht. Hierbei handelt es sich um Zinsen aus der Erstattung von Ertrags- und Einkommensteuer aus Vorjahren. Im Ansatz 2024 können diese Erträge nicht berücksichtigt werden.	
	<b><u>Summe Ansatz 2025</u></b>	<b><u>0 €</u></b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>Kto.Nr. 0560000 - 0560004</b> Die Zinsaufwendungen reduzieren sich aufgrund der geringeren Restschuld durch die planmäßige Tilgung der Darlehen. Neue Darlehen werden nicht benötigt.	
	<b><u>Summe Ansatz 2025</u></b>	<b><u>1.275.800 €</u></b>
<b>17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>Kto.Nr. 0592000 - 0590002</b> Die Steuern ergeben sich aus der vorläufigen Steuerberechnung. Erträge aus Dividenden sind gemäß § 8b Abs. 1 KStG steuerfrei. Bei den gewerblichen Tätigkeiten, wie der Weiterberechnung der Lohnkosten sowie der Bewirtschaftung der Rhein-Mosel-Halle und des Kurfürstlichen Schlosses, handelt es sich um Dauerverlustgeschäfte. Daher sind üblicherweise keine Steuern vom Einkommen und Ertrag zu entrichten.	
	<b><u>Summe Ansatz 2025</u></b>	<b><u>0 €</u></b>
<b>20. Jahresgewinn / Jahresverlust</b>	Abhängig davon, ob und wann die Interimslösung für das Schloss umgesetzt werden kann, können größere Abweichungen bei den Erträgen und Aufwendungen auftreten. Insgesamt ist der Wegfall des Schlosses jedoch nahezu ergebnisneutral. Die entfallenden Aufwendungen kompensieren die wegfallenden Umsätze am Schloss. Es besteht sogar die Möglichkeit, den Fehlbetrag im Kongressbereich durch die Interimslösung zu reduzieren, da die entfallene Pacht für das Schloss die potenziellen Abschreibungen der Interimslösung deutlich übersteigt.	
	<b><u>Summe Ansatz 2025</u></b>	<b><u>255.250 €</u></b>

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

	Ansatz 2025 / €	VE 2025 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>		
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	
2. Abschreibungen	1.068.050	
3. Jahresgewinn	255.250	
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	1.177.520	
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>2.500.820</b>	
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>		
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	765.000	
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	240.000	
8. geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	
Summe Sachanlagen	1.005.000	0
III. Finanzanlagen		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0	
Summe Finanzanlagen	0	0
Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)	1.005.000	0
IV. Sonstige Mittelverwendung		
1. Jahresverlust	0	
2. Tilgung Investitionskredite	1.495.820	
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	1.495.820	
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>2.500.820</b>	<b>0</b>
VE insgesamt:		0

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Vorhaben

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis 2023 / €	Ansatz 2024 / €	Ansatz 2025 / €	VE 2025 / €	Gesamtaus- gabebedarf €	Gesamtergebnis bis 2023 €
	<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>						
	<b>Summe Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>II. Sachanlagen</b>						
	1. Grundstücke u. grundst.gl. Rechte mit Betriebs- u. andere Bauten						
1200-07	Parkplätze RMH (inkl. Ausgleichsflächen)	0	0	0	0	135.000	8.409
1200-10	Ladesäule E-Bike RMH	9.806	0	0	0	20.000	9.806
1200-11	Gebäudeleittechnik Schloss	0	20.000	0	0	20.000	0
1200-12	Beleuchtung fest verbaut / LED Umstellung RMH	0	250.000	0	0	250.000	0
1200-13	Garagentor RMH	0	20.000	0	0	20.000	0
1200-15	Kälte-/Klimaanlage Großer Saal, Rheinsaal, TZ-Räume	0	0	100.000	0	100.000	0
1200-16	Außenbeleuchtung (Dachterrasse, Garten, Eingang)	0	0	30.000	0	30.000	0
1200-17	Schließanlage Indoor	0	0	35.000	0	35.000	0
1200-18	Garagentore Nightliner & LKW Zufahrt	0	0	50.000	0	50.000	0
1200-19	Interimslösung Räumlichkeiten Schloss	0	0	550.000	0	550.000	0
	<b>Summe</b>	<b>9.806</b>	<b>290.000</b>	<b>765.000</b>	<b>0</b>	<b>1.210.000</b>	<b>18.215</b>
	7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung						
690 - 05	Zeiterfassungssystem, Terminals, Software, Einrichtung (2023 GmbH)	0	0	0	0	19.500	0
690 - 08	Wegeleitsystem Kongress (2023 GmbH)	0	0	0	0	9.600	0
690 - 10	GWG Pool & sonst.BGA insb. Veranstaltungstechnik (2023 GmbH)	32.403	0	0	0	50.000	32.403
690 - 12	Gebäude & Inventar Sicherheitssystem (2023 GmbH)	0	0	0	0	30.000	0
690 - 13	Kongress Tische (2023 GmbH)	0	0	0	0	25.000	0
690 - 14	Jalousien Lahnsaal Kongress (2023 GmbH)	0	0	0	0	8.000	0
690 - 15	Rednerpulte (2023 GmbH)	0	0	0	0	8.000	0
690 - 16	Küchengeräte Schloss (2023 GmbH)	48.747	0	0	0	48.747	48.747
690 - 17	Veranstaltungstechnik	0	50.000	80.000	0	130.000	0
690 - 18	Netzwerktechnik	0	75.000	0	0	75.000	0
690 - 19	Medientechnik	0	75.000	0	0	75.000	0

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Vorhaben**

Konto-Nr.	Vorhaben	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Gesamtaus-	Gesamtergebnis
		2023 / €	2024 / €	2025 / €	2025 / €	gabebedarf €	bis 2023 €
690 - 20	Audiotechnik / Beschallung	0	50.000	0	0	50.000	0
690 - 21	Scheinwerfer / Beleuchtung nicht fest verbaut	0	50.000	0	0	50.000	0
690 - 22	Kongress- und Hallenausstattung (Stühle, Tische, Podeste, Pulte)	0	40.000	0	0	40.000	0
690 - 23	Gastro- und Cateringbedarf	0	30.000	0	0	30.000	0
690 - 25	Mobilar (Stehische, Tische)	0	0	60.000	0	60.000	0
690 - 26	Digitalisierung Wegeleitung RMH (Screens, Stelen, Software)	0	0	100.000	0	100.000	0
	Summe	81.150	370.000	240.000	0	808.847	81.150
	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>90.956</b>	<b>660.000</b>	<b>1.005.000</b>	<b>0</b>	<b>2.018.847</b>	<b>99.365</b>
	<b>III. Finanzanlagen</b>						
	Summe	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe Anlagevermögen (Zugänge Pos. I, II, III)</b>	<b>90.956</b>	<b>660.000</b>	<b>1.005.000</b>	<b>0</b>	<b>2.018.847</b>	<b>99.365</b>

## Erläuterungen zum Vermögensplan 2025

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	<u>EURO</u>
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>		
<b>2. Abschreibungen</b>		
	Korrekturveranschlagung hinsichtlich dem Erfolgsplan, siehe Postitions-Nr. 7.a) /Konto-Nr. 0521000 - 0524000.	1.068.050
<b>3. Jahresgewinn</b>		
	Der zu erwartende Gewinn laut Erfolgsplanung beläuft sich auf	255.250
<b>9. Abnahme der liquiden Mittel</b>		
	Bei den oben unterstellten Zahlungsströmen ergibt sich ein Mittelabfluss i.H.v.	1.177.520
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>		<b>2.500.820</b>

## Ausgaben / Mittelverwendung

### II. Sachanlagen

#### **1. Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte mit Betriebs- u. anderen Bauten**

1200-15	<u>Kälte-/Klimaanlage Großer Saal, Rheinsaal, TZ-Räume</u> Es werden Mittel für die Klimmatisierung der Rhein-Mosel-Halle benötigt.	100.000
1200-16	<u>Außenbeleuchtung (Dachterrasse, Garten, Eingang)</u> Für die Außenbeleuchtung auf der Dachterrasse, im Garten und am Eingang der Rhein-Mosel-Halle werden Mittel benötigt.	30.000
1200-17	<u>Schließanlage Indoor</u> Es werden Mittel für eine Schließanlage benötigt.	35.000
1200-18	<u>Garagentore Nightliner &amp; LKW Zufahrt</u> Für die Garagentore der Nightliner und für die LKW Zufahrt werden Mittel benötigt.	50.000
1200-19	<u>Interimslösung Räumlichkeiten Schloss</u> Es werden Mittel für alternative Räumlichkeiten während der Renovierungsphase des Schlosses benötigt.	550.000

## Erläuterungen zum Vermögensplan 2025

<u>Position</u>	<u>Erläuterungen</u>	<u>EURO</u>
<b>7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>		
690 - 17	<u>Veranstaltungstechnik</u> Es werden Mittel für die Ersatzbeschaffung von Veranstaltungstechnik benötigt.	80.000
690 - 25	<u>Mobilar (Stehische, Tische)</u> Es werden Mittel für Kongress Mobilar benötigt.	60.000
690 - 26	<u>Digitalisierung Wegeleitung RMH (Screens, Stelen, Software)</u> Es werden Mittel für Digitalisierung des Wegeleitsystems benötigt.	100.000
<b>2. Tilgung Investitionskredite</b>		
	Summe der Tilgungen von Investitionskrediten für das laufende Jahr	1.495.820
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>		<b><u><u>2.500.820</u></u></b>

## Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €	2028 / €
<b>Einnahmen / Mittelherkunft</b>					
1. Einnahmen aus Anlageabgängen (Restbuchwerte)	0	0	0	0	0
2. Abschreibungen	1.065.700	<b>1.068.050</b>	1.100.000	1.100.000	1.100.000
3. Jahresgewinn	367.060	<b>255.250</b>	135.250	15.250	0
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	693.940	<b>1.177.520</b>	890.650	1.041.750	1.103.950
<b>Summe Einnahmen / Mittelherkunft</b>	<b>2.126.700</b>	<b>2.500.820</b>	<b>2.125.900</b>	<b>2.157.000</b>	<b>2.203.950</b>
<b>Ausgaben / Mittelverwendung</b>					
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	290.000	<b>765.000</b>	200.000	200.000	200.000
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	0	0	0	0	0
7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	370.000	<b>240.000</b>	400.000	400.000	400.000
8. Geleistete Anzahlungen u. Anlagen im Bau	0	0	0	0	0
Summe Sachanlagen	660.000	<b>1.005.000</b>	600.000	600.000	600.000

### Finanzplan für das Wirtschaftsjahr 2025 Gesamtübersicht

	2024 / €	2025 / €	2026 / €	2027 / €	2028 / €
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)	660.000	1.005.000	600.000	600.000	600.000
IV. Sonstige Mittelverwendung					
1. Jahresverlust	0	0	0	0	114.750
2. Tilgung Investitionskredite	1.466.700	1.495.820	1.525.900	1.557.000	1.489.200
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	1.466.700	1.495.820	1.525.900	1.557.000	1.603.950
<b>Summe Ausgaben / Mittelverwendung</b>	<b>2.126.700</b>	<b>2.500.820</b>	<b>2.125.900</b>	<b>2.157.000</b>	<b>2.203.950</b>

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2024 bis 2028

**Sachanlagen**

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

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2023 geleistet
		2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026/T€	2027/T€	2028/T€	T€	T€	T€	T€
<b>9</b>	<b>Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Ausgaben für Sachanlagen	10	290	765	0	0	0	0	0	1.210	18
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10</b>	<b>290</b>	<b>765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.210</b>	<b>18</b>
	darunter: mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-10</b>	<b>-290</b>	<b>-765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.210</b>	<b>-18</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2024 bis 2028

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

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2023 geleistet
	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026/T€	2027/T€	2028/T€	T€	T€	T€	T€
Parkplätze RMH (inkl. Ausgleichsflächen)	0	0	0	0	0	0	0	0	135	8
Ladesäule E-Bike RMH	10	0	0	0	0	0	0	0	20	10
Gebäudeleittechnik Schloss	0	20	0	0	0	0	0	0	20	0
Beleuchtung fest verbaut / LED Umstellung RMH	0	250	0	0	0	0	0	0	250	0
Garagentor RMH	0	20	0	0	0	0	0	0	20	0
Kälte-/Klimaanlage Großer Saal, Rheinsaal, TZ-Räume	0	0	100	0	0	0	0	0	100	0
Außenbeleuchtung (Dachterrasse, Garten, Eingang)	0	0	30	0	0	0	0	0	30	0
Schließenanlage Indoor	0	0	35	0	0	0	0	0	35	0
Garagentore Nightliner & LKW Zufahrt	0	0	50	0	0	0	0	0	50	0
Interimslösung Räumlichkeiten Schloss	0	0	550	0	0	0	0	0	550	0
<b>Summe</b>	<b>10</b>	<b>290</b>	<b>765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.210</b>	<b>18</b>

- 25 -  
**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2024 bis 2028

§ 19 Nr. 1 EigAnVO

**Sachanlagen**

Betriebs- u. Geschäftsausstattung

Lfd Nr	Einnahmen und Ausgaben	Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereit- gestellte Mittel	Gesamt- einnah- men/ -ausga- ben	davon bereits bis zum 31.12.2023 geleistet
		2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026/T€	2027/T€	2028/T€	T€	T€	T€	T€
<b>9</b>	<b>Summe der Einnahmen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Ausgaben für Sachanlagen	81	370	240	0	0	0	0	0	810	81
<b>16</b>	<b>Summe der Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>81</b>	<b>370</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>810</b>	<b>81</b>
	darunter:										
	mit Verpfl.erm. in Vorj. bereits gebunden										
	Verpflichtungsermächtigungen										
<b>17</b>	<b>Saldo der Einnahmen und Ausgaben aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-81</b>	<b>-370</b>	<b>-240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-810</b>	<b>-81</b>
Folgekosten Insgesamt											
darunter personelle Mehrkosten											

**Investitionsprogramm**  
zum Finanzplan 2024 bis 2028

**Einzelaufstellung** zu  
**Betriebs- u. Geschäftsausstattung**

Beschreibung der Maßnahme	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Planung der weiteren Jahre	bis einschl. dem Ansatz des Vorjahres bereitgestellte Mittel	Gesamteinnahmen/-ausgaben	davon bereits bis zum 31.12.2023 geleistet
	2023/T€	2024/T€	2025/T€	2026/T€	2027/T€	2028/T€	T€	T€	T€	T€
Zeiterfassungssystem, Terminals, Software, Einrichtung (2023 GmbH)	0	0	0	0	0	0	0	0	20	0
Wegeleitsystem Kongress (2023 GmbH)	0	0	0	0	0	0	0	0	10	0
GWG Pool & sonst.BGA insb. Veranstaltungstechnik (2023 GmbH)	32	0	0	0	0	0	0	0	50	32
Gebäude & Inventar Sicherheitssystem (2023 GmbH)	0	0	0	0	0	0	0	0	30	0
Kongress Tische (2023 GmbH)	0	0	0	0	0	0	0	0	25	0
Jalousien Lahnsaal Kongress (2023 GmbH)	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0
Rednerpulte (2023 GmbH)	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0
Küchengeräte Schloss (2023 GmbH)	49	0	0	0	0	0	0	0	49	49
Veranstaltungstechnik	0	50	80	0	0	0	0	0	130	0
Netzwerktechnik	0	75	0	0	0	0	0	0	75	0
Medientechnik	0	75	0	0	0	0	0	0	75	0
Audiotechnik / Beschallung	0	50	0	0	0	0	0	0	50	0
Scheinwerfer / Beleuchtung nicht fest verbaut	0	50	0	0	0	0	0	0	50	0
Kongress- und Hallenausstattung (Stühle, Tische, Podeste, Pulte)	0	40	0	0	0	0	0	0	40	0
Gastro- und Cateringbedarf	0	30	0	0	0	0	0	0	30	0
Mobilar (Stehische, Tische)	0	0	60	0	0	0	0	0	60	0
Digitalisierung Wegeleitung RMH (Screens, Stelen, Software)	0	0	100	0	0	0	0	0	100	0
<b>Summe</b>	<b>81</b>	<b>370</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>810</b>	<b>81</b>

**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)

<b>Eigenbetrieb</b>					
<b>Rhein-Mosel-Halle</b>					
	Wirtschafts-/Haushaltsjahr				
	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
<b><u>Einnahmen</u></b> (Bezeichnung)					
Saalmiete RMH & Schloss	80.000	<b>60.000</b>	61.000	62.500	64.000
<b>Summe:</b>	80.000	<b>60.000</b>	<b>61.000</b>	<b>62.500</b>	<b>64.000</b>
<b><u>Ausgaben</u></b> (Bezeichnung)					
Verwaltungskostenbeitrag	20.400	<b>21.770</b>	22.000	22.230	22.450
Grundsteuer	51.650	<b>51.650</b>	51.650	51.650	51.650
<b>Summe:</b>	72.050	<b>73.420</b>	<b>73.650</b>	<b>73.880</b>	<b>74.100</b>





<p style="text-align: center;"><b>Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge des Eigenbetriebes Rhein-Mosel-Halle der Stadt Koblenz</b></p>						
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn des 3. Haushaltsvorjahres (2022) IST	Stand zu Beginn des 2. Haushaltsvorjahres (2023) IST	Stand zu Beginn des 1. Haushaltsvorjahres (2024) IST	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2025)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2025)
		In €				
1a	Anleihen für Investitionen				0	0
1b	Anleihen zur Liquiditätssicherung				0	0
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>1</sup>	49.396.733	47.985.329	46.530.236	45.063.512	43.567.696
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2</sup>				0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>3</sup>				0	0
<b>5</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>49.396.733</b>	<b>47.985.329</b>	<b>46.530.236</b>	<b>45.063.512</b>	<b>43.567.696</b>

<sup>1</sup> inklusive Zinsabgrenzung i.H.v. 280.957 € (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

<sup>2</sup> Liquiditätskredite (hier: Soll lt. Berechnungsblatt ADD)

### Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2025

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 2025	Soll WP 2024	Ist am 30.06.2024	betreffend Wirtschaftsjahr 2025	betreffend Wirtschaftsjahr 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>83/Eigenbetrieb Rhein-Mosel-Halle</b>							
<b>83.00.00 Rhein-Mosel-Halle - Werkleitung</b>							
<i>Arbeitnehmer/-innen 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)
<b>Summe Beschäftigte</b>			<b>2,00</b>	<b>2,00</b>	<b>2,00</b>		