

# **Wirtschaftsplan 2023**

Eigenbetrieb Kulturinstitute  
der Wissenschaftsstadt Darmstadt

Wissenschaftsstadt  
Darmstadt



# Inhaltsverzeichnis

---

|   |    |
|---|----|
| Satzung zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs .....                     | 3  |
| Vorbericht .....  | 5  |
| Erfolgsplan .....   | 8  |
| Vermögensplan 2023.....   | 32 |
| Mittelfristiges Investitionsprogramm 2022 bis 2026 .....                | 33 |
| Verpflichtungsermächtigungen (VE).....                                  | 34 |
| Mittelfristige Finanzplanung 2022 bis 2026 .....                        | 35 |
| Stellenübersicht 2023 .....   | 37 |
| Teil A: Beamte .....  | 37 |
| Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes ..... | 38 |
| Teil C: Zusammenstellung .....  | 39 |

## **Satzung zum Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs**

### **Kulturinstitute der Wissenschaftsstadt Darmstadt**

#### **für das Wirtschaftsjahr 2023**

Aufgrund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07. März 2005 (GVBl. S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 3 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. S. 915) hat die Stadtverordnetenversammlung am 13.12.2022 folgende Satzung beschlossen:

#### **§ 1**

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird

##### im ordentlichen Ergebnis

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| Erträge      | <b>16.257.864 EUR</b> |
| Aufwendungen | <b>16.257.864 EUR</b> |
| Saldo        | <b>0 EUR</b>          |

##### im außerordentlichen Ergebnis

|              |              |
|--------------|--------------|
| Erträge      | <b>0 EUR</b> |
| Aufwendungen | <b>0 EUR</b> |
| Saldo        | <b>0 EUR</b> |

festgesetzt.

Der Erfolgsplan ist ausgeglichen.

#### **§ 2**

Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

|           |                      |
|-----------|----------------------|
| Einnahmen | <b>9.170.492 EUR</b> |
| Ausgaben  | <b>9.170.492 EUR</b> |

Der Vermögensplan ist ausgeglichen.

#### **§ 3**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

**7.207.100 EUR**

festgesetzt.

**§ 4**

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf

**4.000.000 EUR**

festgesetzt.

**§ 5**

Liquiditätskredite werden nicht vorgesehen.

**§ 6**

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am 13.12.2022 als Teil des Wirtschaftsplans beschlossene Stellenübersicht.

**§ 7**

Freie bzw. frei werdende Stellen sind der Stellenbörse zuzuführen und bleiben zunächst unbesetzt. Der tatsächliche Bedarf ist zu überprüfen. Von der Bedarfsprüfung sind bis zum 2. Quartal 2024 Planstellen, die überwiegend durch Personalkostenerstattung refinanziert werden, ausgenommen.

Die Personal- und Organisationsdezernentin/der Personal- und Organisationsdezernent entscheidet im Einvernehmen mit der Stadtkämmerin/dem Stadtkämmerer über die Freigabe zur Wiederbesetzung. Von dieser Regelung sind die Stellen, die unter § 14 Abs. 4 Hessisches Gleichberechtigungsgesetz (HGIG) fallen, grundsätzlich ausgenommen.

**§ 8**

Die Ansätze des Erfolgsplans sind jeweils gegenseitig deckungsfähig.

Darmstadt, den 13.12.2022



**Prof. Dr. Hünnekens**

1. Betriebsleiter



**Baum**

kaufmännischer Betriebsleiter

**Vorbericht**  
zum Wirtschaftsplan 2023  
des Eigenbetriebs Kulturinstitute  
der Wissenschaftsstadt Darmstadt

Der Vorbericht enthält einen Ausblick insbesondere auf wesentliche Veränderungen der der Planung zugrunde liegenden Rahmenbedingungen. Letztlich zeigt er die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung.

Bei den nachfolgend genannten Beträgen handelt es sich im Sinne einer besseren Lesbarkeit meist um gerundete Beträge.

---

**Im gesamten Wirtschaftsplan werden alle Beträge als absolute Beträge dargestellt (neu!) - ein negativer Wert in den Ergebniszeilen stellt demnach immer einen Fehlbetrag/Verlust dar.**

---

### **Rahmenbedingungen zur Wirtschaftsplanaufstellung 2023 ff.**

Der Eigenbetrieb bietet ein vielfältiges Angebot an kulturellen öffentlichen Veranstaltungen und fördert gesellschaftlich wertvolle Kulturprojekte im privatrechtlich organisierten Bereich. Diese Leistungen sollen möglichst große Teile der Gesellschaft erreichen und können daher nicht kostendeckend gestaltet werden.

Der Produkthaushalt des Eigenbetriebes gliedert sich in fünf Produkte (Institut Mathildenhöhe, Freies Theater, Musikpflege, Akademie für Tonkunst, Literatur- und Heimatpflege). Die anfallenden Overheadkosten werden direkt anteilmäßig auf die Produkte verteilt. Dadurch werden auch die Buchungen und Planansätze berücksichtigt, die nicht direkt einem Kostenträger zugeordnet werden können und die Gemeinkosten werden somit anteilmäßig verteilt.

In der 44. Sitzung des Welterbekomitee der Vereinten Nationen wurde am 24.07.2021 die Aufnahme der Künstlerkolonie Mathildenhöhe als UNESCO-Welterbe beschlossen. Damit wird Darmstadt nun als ein Ort von kulturell einzigartiger Bedeutung weltweit gewürdigt. Mit dieser außergewöhnlichen Auszeichnung einher geht die Verpflichtung, die Mathildenhöhe als ein Ort der Moderne und des Aufbruchs zu erhalten und weiterzuentwickeln. Um diesem Anspruch gerecht zu werden, wird in den nächsten Jahren ein Besucherzentrum errichtet. Dieses wird das zentrale Informationszentrum zur geschichtlichen Bedeutung und Entwicklung der Künstlerkolonie darstellen und zentrale Kassen, Seminar- und Veranstaltungsräume sowie einen Service-, Shop- und Café-Bereich beherbergen.

Am 24. Februar 2022 begann eine Invasion russischer Streitkräfte in die Ukraine. Als Reaktion auf diese Invasion wurden weitreichende europäische und internationale Sanktionen gegen Russland, russische Unternehmen und russische Staatsbürger verhängt. Die Folgen des militärischen Konflikts und der bereits verhängten Sanktionsmaßnahmen sind für den Eigenbetrieb zum derzeitigen Zeitpunkt nur schwer abzuschätzen. Zu erwarten sind deutliche Energie- und Materialkostensteigerungen. Wesentliche negative Auswirkungen auf den Geschäftsverlauf sind derzeit jedoch nicht absehbar.

### **Erfolgsplan**

Nach der über 10jährigen sanierungsbedingten Schließung wird der Ausstellungsbetrieb in den Ausstellungshallen auf der Mathildenhöhe wieder aufgenommen, wofür entsprechende Aufwendungen und Erträge geplant sind.

Für den Umzug der städtischen Kunstsammlung in das neu fertiggestellte Depot der städtischen Sammlungen sind 500.000 € eingestellt. Das Institut wird Mieter in dem städtischen Neubau sein, der den ressourcensparenden Erhalt der Kunstobjekte fachgerecht und nachhaltig sichern wird.

Durch die erheblichen Investitionen der vergangenen Jahre, v. a. auf der Mathildenhöhe, erhöhen sich die Zinsaufwendungen des Eigenbetriebs. Dies und die Höhe der Erträge aus Beteiligungen beeinflusst den Umfang der Verlustzuweisung aus dem Kernhaushalt maßgeblich.

### **Vermögensplan**

Um den Bürger\*innen Darmstadts weiterhin zeitgemäße Kultureinrichtungen zu bieten sind Investitionen in unterschiedliche Liegenschaften vonnöten. So wird in der Akademie für Tonkunst die Erstellung und Umsetzung eines neuen Brandschutzkonzeptes zwingend notwendig, wofür Mittel i.H.v. 250.000 € geplant wurden sowie weitere 250.000 € für 2024. Für die voranschreitende Brandschutzsanierung im Literaturhaus sind weitere 400.000 € eingestellt und 200.000 € für 2024. Zur Fertigstellung der Sanierungsmaßnahmen "Ausstellungshallen Mathildenhöhe" wurden aufgrund der aktuellen Preisentwicklung weitere 800.000 € etatisiert.

Um die Entwicklung der Künstlerkolonie Mathildenhöhe weiter voranzutreiben beginnt 2023 die Sanierung des Oberhessischen Hauses und wird voraussichtlich 2026 abgeschlossen sein. Hierfür werden jährlich 900.000 € eingestellt. Für das neue Depot, die Restaurierungswerkstatt aber auch für die neuen Ausstellungshallen, sind für Anschaffungen der Ausstellungsausstattungen 350.000 € für Geräte wie Restaurierungsmikroskope, Speziallampen und Hubwagen geplant.

Die erheblichen Investitionen der Vorjahre v.a. in die Ausstellungshallen Mathildenhöhe werden sich in den nächsten Jahren in Form der Kredittilgung belastend auswirken. Dennoch reduzieren sich die Ausgaben des Vermögensplans im Vergleich zu den vorangegangenen Jahren.

### **Ausblick auf die folgenden Jahre**

Nach der Anerkennung der Künstlerkolonie Mathildenhöhe als UNESCO-Weltkulturerbe gilt es diese bedarfsgerecht zu erhalten und in Hinblick auf kommende Aufgaben, wie gesteigertes öffentliches Interesse und höhere Besucheranzahl, anzupassen und weiterzuentwickeln.

Um die kulturelle Vielfalt Darmstadt beizubehalten werden auch die übrigen eigenen Immobilien bedarfsgerecht und zeitgemäß fortlaufend angepasst. Neben diesen städtischen Einrichtungen besitzen auch die Freien Kulturträger und –schaffenden einen eigenständigen Stellenwert und sollen mit einer adäquaten Förderung weiterhin unterstützt werden.

### **Mittelfristige Erfolgs- und Vermögensplanung**

Auch in den nächsten Jahren kann nicht mit einer deutlichen Verbesserung der Ertragssituation gerechnet werden. Die Gewährleistung eines möglichst niedrighwelligen Zugangs zu kulturellen Leistungen ist eine klare Erwartung an den Eigenbetrieb. Eine Erhöhung der Umsatzerlöse, wie Eintrittspreise oder Mieteinnahmen, würde dies deutlich erschweren.

Für die nächsten Jahre ist weiterhin von einem Anstieg der Einwohnerzahl Darmstadts auszugehen. Mit einem damit verbundenen steigenden Anspruch an die kulturelle Attraktivität der Kommune ist zu rechnen. In Folge dessen müssen sich auch die Aufwendungen des Eigenbetriebes anpassen. Im Hinblick auf diese Entwicklung und der damit einhergehenden wachsenden Aufgaben wird mittelfristig der Wirtschaftsplan nur durch höhere Verlustzuweisungen aus dem Kernhaushalt auszugleichen sein.

Zu diesen beiden Aspekten kommen noch die gesteigerten Ansprüche und Aufgaben durch die Anerkennung als Welterbe hinzu. Für die höheren Besucheranzahlen der Mathildenhöhe sind entsprechende Ausstellungen anzupassen und Gebäude instand zu halten.

### **Mittelfristige Investitionsplanung**

Der Ukrainekrieg und die dazugehörigen Folgeentwicklungen könnten neben den gestiegenen Energiepreisen auch im investiven Bereich weitreichende Folgen für den EB Kultur nach sich ziehen. Stark steigende Baupreise und die anhaltende Inflation könnten höhere Auszahlungen und Verzögerungen der Fertigstellungen zur Folge haben. Eine seriöse Schätzung dieser Risiken ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht möglich.

## Erfolgsplan

| Nr. | Bezeichnung  | vorl.<br>Rechn.-er-<br>gebnis<br>2021 | Haushalts-<br>ansatz<br>2022 | Haushalts-<br>ansatz<br>2023 | Haushalts-<br>ansatz<br>2024 | Haushalts-<br>ansatz<br>2025 | Haushalts-<br>ansatz<br>2026 |
|-----|--|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 01  | Umsatzerlöse   | 1.087.322                             | 1.683.890                    | 1.868.890                    | 1.618.890                    | 1.594.140                    | 1.536.640                    |
| 02  | Erhöhung o. Verminderung des Be-<br>stands an fertigen u. unfertigen Er-<br>zeugnissen   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 03  | andere aktivierte Eigenleistungen  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 04  | sonstige betriebliche Erträge  | 16.406.541                            | 13.623.637                   | 13.988.974                   | 12.621.803                   | 12.844.163                   | 12.917.529                   |
|     | <i>davon Auflösungen von Sonderposten<br/>mit Rücklageanteil</i>   | 455                                   | 2.995                        | 2.658                        | 2.658                        | 450                          | 450                          |
| 05  | Materialaufwand  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| a)  | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be-<br>triebsstoffe und für bezogene Waren   | 385.582                               | 568.640                      | 603.390                      | 605.440                      | 607.650                      | 462.950                      |
| b)  | Aufwendungen für bezogene Leistun-<br>gen  | 913.370                               | 1.943.650                    | 2.761.950                    | 1.256.950                    | 1.233.950                    | 1.197.000                    |
| 06  | Personalaufwand  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| a)  | Löhne und Gehälter   | 5.008.169                             | 5.665.790                    | 5.759.440                    | 5.887.570                    | 6.005.580                    | 6.111.980                    |
| b)  | soziale Abgaben und Aufwendungen<br>für Altersversorgung und für Unterstüt-<br>zung  | 1.566.011                             | 1.713.350                    | 1.761.560                    | 1.782.540                    | 1.818.170                    | 1.869.380                    |
|     | <i>davon für Altersversorgung</i>  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| c)  | übriger Personalaufwand  | 17.965                                | 15.940                       | 14.510                       | 16.100                       | 16.180                       | 15.390                       |
| 07  | Abschreibungen   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| a)  | auf immaterielle Vermögensgegenstän-<br>de des Anlagevermögens und Sachan-<br>lagen  | 754.336                               | 1.665.237                    | 873.863                      | 860.193                      | 857.985                      | 857.985                      |
|     | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i>  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| b)  | auf Vermögensgegenstände des Um-<br>laufvermögens, soweit diese die im Un-<br>ternehmen üblichen Abschreibungen<br>überschreiten | 848                                   | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
|     | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i>  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 08  | sonstige betriebliche Aufwendungen   | 3.152.165                             | 3.578.080                    | 3.920.441                    | 3.596.890                    | 3.475.028                    | 3.313.084                    |
|     | <i>davon Zuführung zu Sonderposten mit<br/>Rücklageanteil</i>  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 09  | Erträge aus Beteiligungen  | 385.124                               | 400.000                      | 400.000                      | 400.000                      | 400.000                      | 400.000                      |
|     | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 10  | Erträge aus anderen Wertpapieren und<br>Ausleihungen des Finanzanlagevermö-<br>gens  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
|     | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 11  | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge   | 450                                   | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
|     | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |

## Wirtschaftsplan 2023

---

| Nr.       | Bezeichnung  | vorl.<br>Rechn.-er-<br>gebnis<br>2021 | Haushalts-<br>ansatz<br>2022 | Haushalts-<br>ansatz<br>2023 | Haushalts-<br>ansatz<br>2024 | Haushalts-<br>ansatz<br>2025 | Haushalts-<br>ansatz<br>2026 |
|-----------|--|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 12        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens           | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 13        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen   | 340.416                               | 556.840                      | 562.710                      | 635.010                      | 823.760                      | 1.026.400                    |
|           | <i>davon an verbundene Unternehmen</i>   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| <b>14</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>                                | <b>5.740.576</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     |
| 15        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-, Teilgewinnabführungsverträgen | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 16        | Aufwendungen aus Verlustübernahme  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 17        | Außerordentliche Erträge   | 2.117                                 | 0                            | 0                            | 0                            | --                           | --                           |
| 18        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 19        | Außerordentliches Ergebnis   | 2.117                                 | 0                            | 0                            | 0                            | --                           | --                           |
| 20        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| 21        | sonstige Steuern   | --                                    | --                           | --                           | --                           | --                           | --                           |
| <b>22</b> | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>  | <b>5.742.694</b>                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     | <b>0</b>                     |

**252080 - Institut Mathildenhöhe, sonstige Kulturpflege**

**Produktbeschreibung**

- Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Ausstellungs-, Sammlungs- und Museumsangeboten; hier: Institut Mathildenhöhe sowie Museum Künstlerkolonie im Ernst-Ludwig-Haus (MKKD)
- Betreuung und Pflege der Städtischen Kunstsammlung
- Leihe und Ausleihe von Kunstwerken
- Bereitstellung und Förderung von Atelierhäusern

**Produktverantwortung**

Eigenbetrieb Kulturinstitute – Institut Mathildenhöhe

**Produktart**

externes Produkt

**Rechtsgrundlage**

freiwillig

**Ziele**

- Pädagogische Vermittlung von Kunst und Kultur
- Pflege und Präsentation u.a. der städtischen Kunstsammlung
- Förderung der bildenden Kunst in den städtischen Atelierhäusern, in den städtischen Ausstellungshallen auf der Mathildenhöhe und im Museum Künstlerkolonie

**Ergebnisse, Wirkungen**

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Ausstellungen MKKD: Besucher/innen pro Öffnungsstunde | Anz     | 7             | 9         | 9         |                           |
| Ausstellungen MKKD : Besucher/innen gesamt            | Anz     | 9.232         | 20.000    | 20.000    |                           |
| Ausstellungen MKKD - davon Besucher/innen ermäßigt    | Anz     | 1.917         | 5.000     | 5.000     |                           |
| Ausstellungen MKKD: zahlende Besucher/innen           | Anz     | 8.303         | 15.000    | 15.000    |                           |
| Museumspädagogik MKKD: Teilnehmer/innen an Führungen  | Anz     | 243           | 500       | 500       |                           |

### Erläuterungen Ergebnisse, Wirkungen

Bewahrung und Aktualisierung des für die Stadt Darmstadt prägenden Themengebiets der bildenden Kunst, des Kunsthandwerks, des Designs und der Kultur- und geisteswissenschaftlichen Arbeit. Wissenschaftlich-museales Institut, das in seinem Betrieb bedeutende Ausstellungsaktivitäten mit den Belangen des Museums Künstlerkolonie, der städtischen Kunstsammlung, der Institutsbibliothek, und der Diathek vereint.

### Leistungen, Maßnahmen, Programme

| Bezeichnung  | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|--|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Ausstellungen in Ausstellungshallen Mathildenhöhe  | Anz     | 0             | 1         | 1         |                           |
| Ausstellungen in Ausstellungshallen Mathildenhöhe: Objekte in Dauerausstellung               | Anz     | 595           | 595       | 595       |                           |
| Ausstellungen in Ausstellungshallen Mathildenhöhe - Wechsellausstellungen                    | Anz     | 0             | 2         | 3         |                           |
| Ausstellungen in Ausstellungshallen Mathildenhöhe - davon Eigenproduktionen                  | Anz     | 0             | 2         | 3         |                           |
| Ausstellungen in Ausstellungshallen Mathildenhöhe - davon in Kooperation mit anderen Häusern | Anz     | 0             | 0         | 0         |                           |
| Ausstellungen in Ausstellungshallen Mathildenhöhe: Leihnahmen von anderen Häusern            | Anz     | 0             | 0         | 1         |                           |
| Museumspädagogik: eigene Führungen   | Anz     | 17            | 80        | 80        |                           |
| Betrieb und Unterhaltung der Liegenschaften - MKKD (Ernst-Ludwig-Haus:) BGF in qm            | qm      | 581           | 581       | 581       |                           |
| Betrieb und Unterhaltung der Liegenschaften - Ausstellungsgebäude Mathildenhöhe: BGF in qm   | qm      | 933           | 933       | 933       |                           |

### Erläuterungen Leistungen, Maßnahmen, Programme

Aufgrund der Sanierung der Ausstellungshallen konnten im Jahr 2021 dort keine Ausstellungen stattfinden. Als Ersatz wurden zwei Ausstellungen im MKKD durchgeführt.

### Prozess-, Strukturqualität

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Jahresöffnungsstunden, Ausstellungen - MKKD (Ernst-Ludwig-Haus)                 | Std     | 1.302         | 2.184     | 2.184     |                           |
| Jahresöffnungsstunden, Ausstellungen: Personaleinsatz IMH gesamt                | VZÄ     | 25,25         | 25,28     | 31,25     |                           |
| Jahresöffnungsstunden, Ausstellungen: Personaleinsatz je 10.000 Einwohner/innen | VZÄ     | 1,57          | 1,56      | 1,82      |                           |

**Ressourcen (ergänzende Kennzahlen)**

| Bezeichnung                             | Einheit | Ergebnis<br>2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Kostendeckungsgrad vor Verlustausgleich | %       | 28,93            | 37,10     | 32,76     |                           |

## Teilerfolgsplan 252080 - Institut Mathildenhöhe, sonstige Kulturpflege

| Nr.       | Bezeichnung   | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|---|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 01        | Umsatzerlöse  | 87.632                       | 329.190              | 499.190              |
| 02        | Erhöhung o. Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen  | --                           | --                   | --                   |
| 03        | andere aktivierte Eigenleistungen   | --                           | --                   | --                   |
| 04        | sonstige betriebliche Erträge   | 1.874.538                    | 4.624.883            | 5.090.619            |
|           | <i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 05        | Materialaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 168.001                      | 290.273              | 309.473              |
| b)        | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 457.549                      | 1.327.499            | 2.212.499            |
| 06        | Personalaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Löhne und Gehälter  | 1.186.992                    | 1.366.384            | 1.411.156            |
| b)        | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 428.407                      | 449.026              | 478.068              |
|           | <i>davon für Altersversorgung</i>   | --                           | --                   | --                   |
| c)        | übriger Personalaufwand   | 3.836                        | 3.815                | 3.480                |
| 07        | Abschreibungen  | --                           | --                   | --                   |
| a)        | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 183.033                      | 687.369              | 288.536              |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| b)        | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 08        | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 518.726                      | 676.127              | 726.787              |
|           | <i>davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 09        | Erträge aus Beteiligungen   | 92.430                       | 400.000              | 400.000              |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 10        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens   | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 11        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 429                          | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 12        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | --                           | --                   | --                   |
| 13        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 317.079                      | 553.580              | 559.810              |
|           | <i>davon an verbundene Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| <b>14</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | <b>-1.208.594</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 15        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-, Teilgewinnabführungsverträgen                                  | --                           | --                   | --                   |
| 16        | Aufwendungen aus Verlustübernahme   | --                           | --                   | --                   |
| 17        | Außerordentliche Erträge  | 346                          | --                   | --                   |
| 18        | Außerordentliche Aufwendungen   | --                           | --                   | --                   |

## Wirtschaftsplan 2023

---

| Nr.       | Bezeichnung                          | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 19        | Außerordentliches Ergebnis           | 346                          | --                   | --                   |
| 20        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | --                           | --                   | --                   |
| 21        | sonstige Steuern                     | --                           | --                   | --                   |
| <b>22</b> | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>  | <b>-1.208.248</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

## 261080 - Freies Theater

### Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Betrieb des Georg-Moller-Hauses
- Förderung privatrechtlich organisierter Kulturträger im Bereich der Darstellenden Kunst

### Produktverantwortung

Eigenbetrieb Kulturinstitute

### Produktart

externes Produkt

### Rechtsgrundlage

freiwillig

### Ziele

- Förderung eines breiten Theaterangebotes in Darmstadt

## Ergebnisse, Wirkungen

### Leistungen, Maßnahmen, Programme

| Bezeichnung   | Einheit     | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information              |
|---|-------------|---------------|-----------|-----------|--|
| Ensembles mit Projektförderungen für Theaterensembles     | Anz         | 7             | 7         | 10        |  |
| Kosten Förderung für darstellende Kunst                   | EUR         | 910.693       | 1.091.488 | 1.082.728 | ohne Personalkosten und Abschreibungen |
| davon als Zuschuss an Kulturschaffende                    | EUR         | 511.600       | 620.360   | 620.360   |  |
| Förderung darstellende Kunst je Einwohner                 | €/Einwohner | 5,61          | 6,73      | 6,67      |  |
| Ensembles   | Anz         | --            | --        | --        |  |
| Institutionell geförderte Theater ohne eigene Spielstätte | Anz         | 8             | 8         | 8         |  |
| Institutionell geförderte Theater mit eigener Spielstätte | Anz         | 4             | 4         | 4         |  |
| Projektförderungen für Theaterensembles gesamt            | EUR         | 25.125        | 27.700    | 27.700    |  |
| durchschnittliche Projektförderung je Theaterensemble     | EUR         | 3.000         | 3.000     | 2.700     |  |

**Prozess-, Strukturqualität**

**Ressourcen (ergänzende Kennzahlen)**

| Bezeichnung                             | Einheit | Ergebnis<br>2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Kostendeckungsgrad vor Verlustausgleich | %       | 55,52            | 54,24     | 53,20     |                           |

## Teilerfolgsplan 261080 - Freies Theater

| Nr.       | Bezeichnung   | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|---|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 01        | Umsatzerlöse  | 9.749                        | 20.249               | 20.249               |
| 02        | Erhöhung o. Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen  | --                           | --                   | --                   |
| 03        | andere aktivierte Eigenleistungen   | --                           | --                   | --                   |
| 04        | sonstige betriebliche Erträge   | 1.691.298                    | 1.316.737            | 1.217.899            |
|           | <i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>  | --                           | 2.208                | 2.208                |
| 05        | Materialaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 19.295                       | 21.775               | 21.775               |
| b)        | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 26.651                       | 28.010               | 28.010               |
| 06        | Personalaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Löhne und Gehälter  | 31.107                       | 37.594               | 31.874               |
| b)        | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 27.780                       | 21.302               | 21.240               |
|           | <i>davon für Altersversorgung</i>   | --                           | --                   | --                   |
| c)        | übriger Personalaufwand   | 3.793                        | 2.671                | 2.196                |
| 07        | Abschreibungen  | --                           | --                   | --                   |
| a)        | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 93.010                       | 180.980              | 97.359               |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| b)        | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 08        | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 864.747                      | 1.041.703            | 1.032.943            |
|           | <i>davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 09        | Erträge aus Beteiligungen   | 92.430                       | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 10        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens   | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 11        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 1.325                        | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 12        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | --                           | --                   | --                   |
| 13        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 9.350                        | 2.950                | 2.750                |
|           | <i>davon an verbundene Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| <b>14</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | <b>719.067</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 15        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-, Teilgewinnabführungsverträgen                                  | --                           | --                   | --                   |
| 16        | Aufwendungen aus Verlustübernahme   | --                           | --                   | --                   |
| 17        | Außerordentliche Erträge  | 346                          | --                   | --                   |
| 18        | Außerordentliche Aufwendungen   | --                           | --                   | --                   |

## Wirtschaftsplan 2023

---

| Nr.       | Bezeichnung                          | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 19        | Außerordentliches Ergebnis           | 346                          | --                   | --                   |
| 20        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | --                           | --                   | --                   |
| 21        | sonstige Steuern                     | --                           | --                   | --                   |
| <b>22</b> | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>  | <b>719.414</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

## 262080 - Musikpflege

### Produktbeschreibung

- Förderung von Konzerten und Angeboten zur Musikpflege durch Vereine
- Bereitstellung der Bessunger Knabenschule sowie Förderung des Trägervereins Kulturzentrum Bessunger Knabenschule
- Bereitstellung der Centralstation (HEAG-Halle B) sowie Förderung der Kulturangebote der Centralstation Veranstaltungs GmbH

### Produktverantwortung

Eigenbetrieb Kulturinstitute

### Produktart

externes Produkt

### Rechtsgrundlage

freiwillig

### Ziele

- Förderung eines breiten musikalischen Angebotes in Darmstadt

### Ergebnisse, Wirkungen

| Bezeichnung  | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|--|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Musikveranstaltungen in der Centralstation         | Anz     | 19            | 30        | 30        |                           |
| Musikveranstaltungen in der Bessunger Knabenschule | Anz     | 75            | 80        | 150       |                           |
| Sonstige geförderte Vereine/Institutionen          | Anz     | 2             | 2         | 2         |                           |
| Sonstige geförderte Musikprojekte                  | Anz     | 6             | 6         | 6         |                           |

### Leistungen, Maßnahmen, Programme

| Bezeichnung                                  | Einheit     | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information              |
|--|-------------|---------------|-----------|-----------|--|
| Kosten Förderung für Musikpflege             | EUR         | 975.375       | 1.021.216 | 1.314.336 | ohne Personalkosten und Abschreibungen |
| davon als Zuschuss an Kulturschaffende       | EUR         | 529.152       | 508.710   | 808.710   |  |
| Förderung Musikpflege Gesamt je Einwohner/in | €/Einwohner | 6,01          | 6,29      | 8,14      |  |

**Prozess-, Strukturqualität**

**Ressourcen (ergänzende Kennzahlen)**

| Bezeichnung                             | Einheit | Ergebnis<br>2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Kostendeckungsgrad vor Verlustausgleich | %       | 27,83            | 24,89     | 26,81     |                           |

## Teilerfolgsplan 262080 - Musikpflege

| Nr.       | Bezeichnung   | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|---|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 01        | Umsatzerlöse  | 12.960                       | 52.614               | 52.614               |
| 02        | Erhöhung o. Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen  | --                           | --                   | --                   |
| 03        | andere aktivierte Eigenleistungen   | --                           | --                   | --                   |
| 04        | sonstige betriebliche Erträge   | 864.824                      | 1.226.064            | 1.486.809            |
|           | <i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 05        | Materialaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 10.245                       | 6.846                | 6.846                |
| b)        | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 37.337                       | 33.274               | 32.274               |
| 06        | Personalaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Löhne und Gehälter  | 17.423                       | 20.746               | 17.925               |
| b)        | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 14.447                       | 11.234               | 11.215               |
|           | <i>davon für Altersversorgung</i>   | --                           | --                   | --                   |
| c)        | übriger Personalaufwand   | 1.902                        | 1.337                | 1.100                |
| 07        | Abschreibungen  | --                           | --                   | --                   |
| a)        | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 152.470                      | 224.144              | 194.848              |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| b)        | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 08        | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 927.794                      | 981.096              | 1.275.216            |
|           | <i>davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 09        | Erträge aus Beteiligungen   | 46.215                       | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 10        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens   | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 11        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 653                          | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 12        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | --                           | --                   | --                   |
| 13        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 3.100                        | --                   | --                   |
|           | <i>davon an verbundene Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| <b>14</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | <b>-240.066</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 15        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-, Teilgewinnabführungsverträgen                                  | --                           | --                   | --                   |
| 16        | Aufwendungen aus Verlustübernahme   | --                           | --                   | --                   |
| 17        | Außerordentliche Erträge  | 173                          | --                   | --                   |
| 18        | Außerordentliche Aufwendungen   | --                           | --                   | --                   |

## Wirtschaftsplan 2023

---

| Nr.       | Bezeichnung                          | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 19        | Außerordentliches Ergebnis           | 173                          | --                   | --                   |
| 20        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | --                           | --                   | --                   |
| 21        | sonstige Steuern                     | --                           | --                   | --                   |
| <b>22</b> | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>  | <b>-239.893</b>              | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

**263080 - Akademie für Tonkunst**

**Produktbeschreibung**

- Bereitstellung, Betrieb und Förderung von musikalischer Bildung (Abt. Musikschule) sowie von musikalischer Berufsausbildung  
in Form von Studienangeboten (Abt. Berufsakademie)
- Darbietung von Konzertveranstaltungen

**Produktverantwortung**

Eigenbetrieb Kulturinstitute

**Produktart**

externes Produkt

**Rechtsgrundlage**

freiwillig

**Ziele**

Im Rahmen der kulturellen Daseinsvorsorge:

- Zugang zur Musik für alle Interessierten
- Vermittlung von musikalischer Bildung
- Begabung erkennen, Begabtenförderung
- Studienvorbereitung
- Studienaufnahme und erfolgreicher Studienabschluss

**Ergebnisse, Wirkungen**

| Bezeichnung  | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|--|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Musikschüler/innen insg.   | Anz     | 1.675         | 1.900     | 1.800     |                           |
| davon Musikschüler/innen aus Darmstadt   | Anz     | 1.412         | 1.600     | 1.500     |                           |
| Anteil der Musikschüler/innen aus Darmstadt an der Einwohnerzahl in %                      | %       | 1,14          | 1,10      | 1,10      |                           |
| Begabtenfindung und -förderung - studienvorbereitende Ausbildung, Zahl der belegten Plätze | Anz     | 5             | 8         | 10        |                           |
| Musikschüler/innen als Teilnehmer/innen am Wettbewerb "Jugend musiziert": Regionalebene    | Anz     | 43            | 50        | 50        |                           |
| Musikschüler/innen als Teilnehmer/innen am Wettbewerb "Jugend musiziert": Landesebene      | Anz     | 35            | 20        | 30        |                           |
| Musikschüler/innen als Teilnehmer/innen am Wettbewerb "Jugend musiziert": Bundesebene      | Anz     | 20            | 10        | 20        |                           |

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Musikschüler/innen als Teilnehmer/innen am Wettbewerb "Jugend musiziert": Konzerte                  | Anz     | 3             | 60        | 40        |                           |
| Musikschüler/innen als Teilnehmer/innen am Wettbewerb "Jugend musiziert": Besucher/innen je Konzert | Anz     | 70            | 100       | 80        |                           |
| Bereich "Berufsakademie": Studierende   | Anz     | 141           | 130       | 120       |                           |
| A Studiengang "Angewandte Musikalische Kunst" (AMK): Studierende                                    | Anz     | 72            | 40        | 70        |                           |
| B Instrumental- und Gesangspädagogik (IGP): Studierende   | Anz     | 47            | 40        | 40        |                           |
| C Musikalische Kultur (Joint Bachelor mit TU Darmstadt): Studierende                                | Anz     | 4             | 5         | 0         |                           |
| D Künstlerisches Aufbaustudium (KAA): Studierende   | Anz     | 34            | 25        | 20        |                           |
| D Künstlerisches Aufbaustudium (KAA) - Konzerte   | Anz     | 13            | 40        | 15        |                           |
| D Künstlerisches Aufbaustudium (KAA): Besucher/innen je Konzert                                     | Anz     | 50            | 100       | 100       |                           |
| Bereichsübergreifende Konzerte  | Anz     | 11            | 20        | 25        |                           |
| davon Tage für Aktuelle Musik   | Anz     | 8             | 9         | 8         |                           |

### Leistungen, Maßnahmen, Programme

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Durchgeführte Angebote Unterricht - durchschnittliche Wochenstunden im Jahr       | Std     | 897           | 1.100     | 1.100     |                           |
| Durchgeführte Angebote Unterricht - davon im Elementarbereich                     | Std     | 28            | 35        | 35        |                           |
| Durchgeführte Angebote Unterricht - davon im Instrumental-/Vokalunterricht        | Std     | 732           | 900       | 900       |                           |
| Durchgeführte Angebote Unterricht - davon im Ensemble-Unterricht/Ergänzungsfächer | Std     | 137           | 150       | 150       |                           |
| Durchgeführte Angebote Unterricht: Auslastung Unterricht                          | %       | 100,00        | 100,00    | 100,00    |                           |
| Bereich "Berufsakademie" - Auslastung Studienplätze                               | %       | 100           | 100       | 100       |                           |

### Prozess-, Strukturqualität

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Instrumentenausleihe: zur Verfügung stehende Instrumente zur Ausleihe | Anz     | 360           | 360       | 360       |                           |
| Instrumentenausleihe: ausgeliehene Instrumente                        | Anz     | 139           | 180       | 180       |                           |
| Instrumentenausleihe : Auslastung der Ausleihinstrumente              | %       | 36,00         | 58,00     | 58,00     |                           |

## Wirtschaftsplan 2023

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Schülerbelegungen insgesamt (Instrumental-/Vokalfächer) | Anz     | 1.695         | 1.970     | 1.970     |                           |
| davon Einzelunterricht                                  | Anz     | 1.038         | 1.200     | 1.200     |                           |
| davon Gruppenunterricht                                 | Anz     | 152           | 170       | 170       |                           |
| davon Ensembles, Ergänzungsfächer in Musikschule        | Anz     | 505           | 600       | 600       |                           |
| Auslastung (in%)  | %       | 100           | 100       | 100       |                           |
| Teilnehmer/innen mit Geschwister-Ermäßigung             | Anz     | 650           | 700       | 650       |                           |
| Teilnehmer/innen mit Erlass 100% durch Teilhabecard     | Anz     | 84            | 85        | 85        |                           |
| Personaleinsatz AfT gesamt                              | VZÄ     | 71,63         | 71,26     | 71,63     |                           |
| Personaleinsatz je 10.000 Einwohner/innen               | VZÄ     | 4,40          | 4,40      | 4,40      |                           |

### Ressourcen (ergänzende Kennzahlen)

| Bezeichnung                             | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Kostendeckungsgrad vor Verlustausgleich | %       | 63,24         | 60,42     | 57,27     |                           |

## Teilerfolgsplan 263080 - Akademie für Tonkunst

| Nr.       | Bezeichnung   | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|---|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 01        | Umsatzerlöse  | 924.353                      | 1.106.000            | 1.121.000            |
| 02        | Erhöhung o. Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen  | --                           | --                   | --                   |
| 03        | andere aktivierte Eigenleistungen   | --                           | --                   | --                   |
| 04        | sonstige betriebliche Erträge   | 2.877.449                    | 5.337.767            | 5.156.035            |
|           | <i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>  | 450                          | 787                  | 450                  |
| 05        | Materialaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 132.701                      | 163.900              | 162.900              |
| b)        | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 212.577                      | 318.950              | 222.950              |
| 06        | Personalaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Löhne und Gehälter  | 3.711.807                    | 4.174.105            | 4.239.087            |
| b)        | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 1.054.162                    | 1.197.933            | 1.217.175            |
|           | <i>davon für Altersversorgung</i>   | --                           | --                   | --                   |
| c)        | übriger Personalaufwand   | 3.171                        | 4.429                | 4.691                |
| 07        | Abschreibungen  | --                           | --                   | --                   |
| a)        | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 233.862                      | 411.028              | 229.241              |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| b)        | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | 36                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 08        | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 153.992                      | 173.422              | 200.992              |
|           | <i>davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 09        | Erträge aus Beteiligungen   | 26.959                       | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 10        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens   | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 11        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 1.530                        | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 12        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | --                           | --                   | --                   |
| 13        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 1.808                        | --                   | --                   |
|           | <i>davon an verbundene Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| <b>14</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | <b>-1.673.827</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 15        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-, Teilgewinnabführungsverträgen                                  | --                           | --                   | --                   |
| 16        | Aufwendungen aus Verlustübernahme   | --                           | --                   | --                   |
| 17        | Außerordentliche Erträge  | 775                          | --                   | 0                    |
| 18        | Außerordentliche Aufwendungen   | --                           | --                   | --                   |

## Wirtschaftsplan 2023

---

| Nr.       | Bezeichnung                          | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 19        | Außerordentliches Ergebnis           | 775                          | --                   | 0                    |
| 20        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | --                           | --                   | --                   |
| 21        | sonstige Steuern                     | --                           | --                   | --                   |
| <b>22</b> | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>  | <b>-1.673.052</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

## 281080 - Literatur- und Heimatpflege

### Produktbeschreibung

- Bereitstellung und Betrieb des Literaturhauses
- Bereitstellung und Betrieb der Häuser Fiedlerweg, Deiters, Glückert und Olbrich
- Gewährung von Betriebs- und Projektkostenzuschüsse an Vereine und Institutionen zur Literatur- und Heimatpflege

### Produktverantwortung

Eigenbetrieb Kulturinstitute

### Produktart

externes Produkt

### Rechtsgrundlage

freiwillig

### Ziele

- Förderung eines breiten Kulturangebotes in Darmstadt im Bereich der Literatur- und Heimatpflege

### Ergebnisse, Wirkungen

| Bezeichnung   | Einheit | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information                  |
|---|---------|---------------|-----------|-----------|--|
| Öffentliche Veranstaltungen im Saal des Literaturhauses | Anz     | --            | 180       | --        | In 2023 wg. Sanierungsarbeiten geschlossen |
| davon städtische Lesungen (ohne Lesebühne)              | Anz     | --            | 20        | --        |  |
| Besucherzahl städtische Lesungen                        | Anz     | --            | 750       | --        |  |

### Leistungen, Maßnahmen, Programme

| Bezeichnung                                      | Einheit     | Ergebnis 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information              |
|--|-------------|---------------|-----------|-----------|--|
| Kosten Förderung für Literatur- und Heimatpflege | EUR         | 896.101       | 1.027.495 | 1.053.115 | ohne Personalkosten und Abschreibungen |
| - davon als Zuschuss an Kulturschaffende         | EUR         | 173.265       | 153.730   | 153.730   |  |
| Kosten Literatur- und Heimatpflege je Einwohner  | €/Einwohner | 5,52          | 6,33      | 6,49      |  |

**Prozess-, Strukturqualität**

**Ressourcen (ergänzende Kennzahlen)**

| Bezeichnung                             | Einheit | Ergebnis<br>2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | Erläuterung / Information |
|---|---------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Kostendeckungsgrad vor Verlustausgleich | %       | 43,58            | 37,97     | 42,64     |                           |

## Teilerfolgsplan 281080 - Literatur- und Heimatpflege

| Nr.       | Bezeichnung   | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|---|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 01        | Umsatzerlöse  | 52.628                       | 175.837              | 175.837              |
| 02        | Erhöhung o. Verminderung des Bestands an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen  | --                           | --                   | --                   |
| 03        | andere aktivierte Eigenleistungen   | --                           | --                   | --                   |
| 04        | sonstige betriebliche Erträge   | 1.954.851                    | 1.118.186            | 1.037.612            |
|           | <i>davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>  | --                           | --                   | 0                    |
| 05        | Materialaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren   | 55.340                       | 85.846               | 87.396               |
| b)        | Aufwendungen für bezogene Leistungen  | 179.256                      | 235.917              | 266.217              |
| 06        | Personalaufwand   | --                           | --                   | --                   |
| a)        | Löhne und Gehälter  | 60.840                       | 66.962               | 59.398               |
| b)        | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung   | 41.215                       | 33.855               | 33.863               |
|           | <i>davon für Altersversorgung</i>   | --                           | --                   | --                   |
| c)        | übriger Personalaufwand   | 5.263                        | 3.687                | 3.044                |
| 07        | Abschreibungen  | --                           | --                   | --                   |
| a)        | auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen   | 91.686                       | 161.715              | 63.879               |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| b)        | auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 08        | sonstige betriebliche Aufwendungen  | 661.673                      | 705.732              | 699.503              |
|           | <i>davon Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil</i>   | --                           | --                   | --                   |
| 09        | Erträge aus Beteiligungen   | 127.091                      | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 10        | Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens   | --                           | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 11        | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge  | 3.487                        | --                   | --                   |
|           | <i>davon aus verbundenen Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| 12        | Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens  | --                           | --                   | --                   |
| 13        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen  | 9.079                        | 310                  | 150                  |
|           | <i>davon an verbundene Unternehmen</i>  | --                           | --                   | --                   |
| <b>14</b> | <b>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>   | <b>1.026.731</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 15        | Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs-, Teilgewinnabführungsverträgen                                  | --                           | --                   | --                   |
| 16        | Aufwendungen aus Verlustübernahme   | --                           | --                   | --                   |
| 17        | Außerordentliche Erträge  | 476                          | --                   | --                   |
| 18        | Außerordentliche Aufwendungen   | --                           | --                   | --                   |

## Wirtschaftsplan 2023

---

| Nr.       | Bezeichnung                          | vorl. Rechnungsergebnis 2021 | Haushaltsansatz 2022 | Haushaltsansatz 2023 |
|-----------|--------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|
| 19        | Außerordentliches Ergebnis           | 476                          | --                   | --                   |
| 20        | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | --                           | --                   | --                   |
| 21        | sonstige Steuern                     | --                           | --                   | --                   |
| <b>22</b> | <b>Jahresgewinn / Jahresverlust</b>  | <b>1.027.207</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

**Vermögensplan 2023**

|  | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 |
|--|-------------|-------------|
| <b>Mittelherkunft</b>                              |             |             |
| 1. - Zuführung zu den langfristigen Rückstellungen | --          | --          |
| 2. - Zuführung Sonderposten                        | 0           | 0           |
| 3. - Abschreibungen                                | 1.665.237   | 873.863     |
| 4. - Aufnahme von Krediten                         | 1.078.000   | 7.207.100   |
| 5. - Gewinn aus dem Erfolgsplan                    | --          | --          |
| 6. - Verminderung des Nettogeldvermögens           | 454.739     | 1.089.529   |
| Summe Einnahmen                                    | 3.197.976   | 9.170.492   |
| <b>Mittelverwendung</b>                            |             |             |
| 1. - Investitionen (siehe auch MIP)                | 1.078.000   | 7.207.100   |
| 2. - Tilgung von Krediten                          | 1.707.330   | 1.718.100   |
| 3. - Auflösung Sonderposten                        | 412.646     | 245.292     |
| 4. - Verlust aus dem Erfolgsplan                   | 0           | 0           |
| 5. - Erhöhung des Nettogeldvermögens               | 0           | 0           |
| Summe Ausgaben                                     | 3.197.976   | 9.170.492   |

**Mittelfristiges Investitionsprogramm 2022 bis 2026**

| Bezeichnung  | Gesamtausz.bedarf | bisher bereitgestellt | Haushaltsan-satz 2022 | Haushaltsan-satz 2023 | Haushaltsan-satz 2024 | Haushaltsan-satz 2025 | Haushaltsan-satz 2026 |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Gesamtplan</b>  | <b>60.707.381</b> | <b>46.038.281</b>     | <b>1.078.000</b>      | <b>7.207.100</b>      | <b>5.578.000</b>      | <b>928.000</b>        | <b>928.000</b>        |
| 09310-1001 - Erwerb AV GWG, Institut Mathildenhöhe             | 18.460            | 10.960                | 1.500                 | 1.500                 | 1.500                 | 1.500                 | 1.500                 |
| 09393-5001 - Kulturdenkmal Mathildenhöhe, Hochzeitsturm        | 200.000           | 0                     | --                    | 200.000               | --                    | --                    | --                    |
| 09410-0001 - Erwerb AV, Akademie für Tonkunst                  | 291.802           | 191.802               | 20.000                | 20.000                | 20.000                | 20.000                | 20.000                |
| 09410-1001 - Erwerb AV GWG, Akademie für Tonkunst              | 24.659            | 11.059                | 2.000                 | 5.600                 | 2.000                 | 2.000                 | 2.000                 |
| 10192-5001 - Immo Bessunger Knabenschule, Fassade und WC       | 1.239.836         | 1.239.836             | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 11391-5002 - Energ. Sanierung Ausstellungshallen Mathildenhöhe | 29.871.502        | 27.701.502            | --                    | 2.170.000             | --                    | --                    | --                    |
| 14392-0001 - Erwerb AV, Immo Ernst Ludwig Haus                 | 72.024            | 60.024                | --                    | 12.000                | --                    | --                    | --                    |
| 15291-5002 - Grundhafte Sanierung Georg-Moller-Haus            | 1.957.863         | 1.957.863             | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 15291-8002 - Investitionszuschuss Freimaurerlogge              | 276.000           | 276.000               | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 17194-5001 - Sanierung Haus Deiters                            | 400.000           | 400.000               | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 17195-5001 - Sanierung Haus Olbrich                            | 1.699.200         | 1.699.200             | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 17196-5001 - Sanierung Haus Glückert                           | 1.700.000         | 1.700.000             | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 17310-5003 - Besucherzentrum                                   | 15.000.000        | 8.313.000             | --                    | 2.687.000             | 4.000.000             | --                    | --                    |
| 18312-0001 - Erwerb AV, Museum Künstlerkolonie                 | 12.872            | 4.872                 | --                    | 8.000                 | --                    | --                    | --                    |
| 18312-1001 - Erwerb AV GWG, Museum Künstlerkolonie             | 19.330            | 11.830                | 1.500                 | 1.500                 | 1.500                 | 1.500                 | 1.500                 |
| 18391-5003 - Außenanlagen Ausstellungshallen                   | 500.000           | 500.000               | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 18392-5003 - Ernst Ludwig Haus, Beleuchtung im Atelier         | 67.209            | 41.209                | --                    | 26.000                | --                    | --                    | --                    |
| 19391-0001 - Ausstattung Archiv- und Lagerhalle                | 373.125           | 373.125               | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 21100-0001 - Erwerb AV, Zentrale Angelegenheiten               | 19.330            | 4.330                 | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 | 3.000                 |
| 21100-1001 - Erwerb AV, Zentrale Angelegenheiten, GWG          | 1.670             | 1.670                 | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 21284-4101 - Literaturhaus, Brandschutzmaßnahmen               | 1.000.000         | 400.000               | 400.000               | 400.000               | 200.000               | --                    | --                    |
| 21391-0001 - Erwerb AV, Immo Ausstellungsgelände Mathildenhöhe | 440.000           | 390.000               | 150.000               | 50.000                | --                    | --                    | --                    |
| 21393-0002 - Sanierung des ÖWC auf der Mathildenhöhe           | 250.000           | 250.000               | --                    | --                    | --                    | --                    | --                    |
| 22198-5005 - Sanierung Haus Fiedlerweg 20                      | 102.500           | 0                     | --                    | 102.500               | --                    | --                    | --                    |
| 22199-5005 - Sanierung Oberhessisches Haus                     | 4.100.000         | 500.000               | 500.000               | 900.000               | 900.000               | 900.000               | 900.000               |
| 23391-0001 - Erwerb AV Kunstdepot                              | 70.000            | 0                     | --                    | 70.000                | --                    | --                    | --                    |
| 23391-5001 - Mathildenhöhe Stützmauer mit Bacchusbrunnen       | 500.000           | 0                     | --                    | 300.000               | 200.000               | --                    | --                    |
| 23410-4001 - Immo AfT, Brandschutzmaßnahmen                    | 500.000           | 0                     | --                    | 250.000               | 250.000               | --                    | --                    |

## Verpflichtungsermächtigungen (VE)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen (VE) voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen in TEuro (in Tausend EUR)

|   | 2024         | 2025     | 2026     | 2027     | 2028     |
|---|--------------|----------|----------|----------|----------|
| VE im Haushaltsplan des Jahres 2023                             | 4.000        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| VE im Haushaltsplan des Jahres 2022                             | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        |
| VE im Haushaltsplan des Jahres 2021                             | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        |
| VE im Haushaltsplan des Jahres 2020                             | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>Summe</b>  | <b>4.000</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen | 5.578        | 0        | 0        | 0        | 0        |

## Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen - Fälligkeiten

|                              | 2024         | 2025 | 2026 | 2027 |
|------------------------------|--------------|------|------|------|
| <b>Gesamthaushalt</b>        | <b>4.000</b> | --   | --   | --   |
| 17310-5003 - Besucherzentrum | 4.000        | --   | --   | --   |

## Mittelfristige Finanzplanung 2022 bis 2026

### A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

|   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>  |             |             |             |             |             |
| 1 - Zuführung zum Stammkapital  | --          | --          | --          | --          | --          |
| 2 - Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahmen  | --          | --          | --          | --          | --          |
| 3 - Zuführung zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen   | --          | --          | --          | --          | --          |
| 4 - Zuführung zu Sonderposten mit Rücklageanteil abzüglich Entnahmen  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 5 - Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)  | 1.665.237   | 873.863     | 860.193     | 857.985     | 857.985     |
| 6 - Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse  | --          | --          | --          | --          | --          |
| 7 - Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" | --          | --          | --          | --          | --          |
| 8 - Rückflüsse aus gewährten Darlehen   | --          | --          | --          | --          | --          |
| 9 a) - Kredite von der Gemeinde   | --          | --          | --          | --          | --          |
| 9 b) - Kredite von Dritten  | 1.078.000   | 7.207.100   | 5.578.000   | 928.000     | 928.000     |
| 10 - Gewinn aus dem Erfolgsplan   | --          | --          | --          | --          | --          |
| 11 - Verminderung Nettogeldvermögen   | 454.739     | 1.089.529   | 655.087     | 726.037     | 882.887     |
| 12 - Deckungsmittel insgesamt   | 3.197.976   | 9.170.492   | 7.093.280   | 2.512.022   | 2.668.872   |
| <b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>  |             |             |             |             |             |
| 1 - Sachanlagen und Immaterielle Anlagewerte  | 1.078.000   | 7.207.100   | 5.578.000   | 928.000     | 928.000     |
| 2 - Finanzanlagen   | --          | --          | --          | --          | --          |
| 3 - Tilgung von Krediten  | 1.707.330   | 1.718.100   | 1.440.780   | 1.511.730   | 1.668.580   |
| 4 - Rückzahlung von Stammkapital  | --          | --          | --          | --          | --          |
| 5 - Auflösung Sonderposten  | 412.646     | 245.292     | 74.500      | 72.292      | 72.292      |
| 6 - Verlust Erfolgsplan   | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 7 - Erhöhung Nettogeldvermögen  | 0           | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 8 - Ausgaben insgesamt  | 3.197.976   | 9.170.492   | 7.093.280   | 2.512.022   | 2.668.872   |

### B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

|   | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Einnahmen</b>                          |             |             |             |             |             |
| 1 - Zuweisung zur Eigenkapitalaufstockung | --          | --          | --          | --          | --          |
| 2 - Zuweisung zum Verlustausgleich        | 8.500.531   | 9.371.162   | 8.235.633   | 8.444.931   | 8.683.057   |
| 3 - Verwaltungskostenbeiträge             | --          | --          | --          | --          | --          |
| 4 - Darlehen der Gemeinde                 | --          | --          | --          | --          | --          |
| <b>Ausgaben</b>                           |             |             |             |             |             |

## Wirtschaftsplan 2023

---

|                                       | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Ansatz 2024 | Ansatz 2025 | Ansatz 2026 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 - Gewinnabführungen                 | --          | --          | --          | --          | --          |
| 2 - Konzessionsabgaben                | --          | --          | --          | --          | --          |
| 3 - Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 989.783     | 945.784     | 951.193     | 956.746     | 962.392     |
| 4 - Eigenkapitalrückzahlung           | --          | --          | --          | --          | --          |
| 5 - Tilgung von Darlehen der Gemeinde | --          | --          | --          | --          | --          |

## Stellenübersicht 2023

### Teil A: Beamte

| Eigenbetrieb Kulturinstitute Stadt Darmstadt    |   | Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz |                     |      |                     |      | Beamte zusammen 2023 | Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2022 | Zahl der am 30.06.2022 tatsächlich besetzten Stellen | Vermerke, Erläuterungen |
|---|---|--|---------------------|------|---------------------|------|----------------------|--|--|-------------------------|
| Teil-HH   | Bezeichnung   | b) höherer Dienst                                      | c) gehobener Dienst |      | d) mittlerer Dienst |      |                      |  |  |                         |
|   |   |  | A13hD               | A12  | A10                 | A9mD |                      |  |  |                         |
| 42.0.1.   | 42.0.1. Verwaltung EBK                                |  |                     | 1,83 |                     |      | 1,83                 | 1,83                                       | 1,85   |                         |
| 42.5.   | 42.5. Institut Mathildenhöhe                          |  |                     |      |                     |      |                      | 1,71                                       |  |                         |
| 42.5.0.1.                                       | 42.5.0.1. Bereich Depot, Restaurierwerkstatt          | 1,00   |                     |      |                     |      | 1,00                 | 1,00                                       | 1,00   |                         |
| 42.5.1.   | 42.5.1. Abt. Verwaltung                               |  | 1,00                |      | 1,00                | 0,71 | 2,71                 |  | 2,73   | 1,00* KU A11            |
| 42.5.1.2.                                       | 42.5.1.2. SG allg. Verw./ Aufsichtsdienst Ernst-L.-H. |  |                     |      |                     |      |                      | 1,00                                       |  |                         |
| <b>Stellenplan 2023</b>                         |   | 1,00   | 1,00                | 1,83 | 1,00                | 0,71 | 5,54                 |  |  | 1,00* KU 0,00* KW       |
| <b>Stellenplan 2022</b>                         |   | 1,00   | 1,00                | 1,83 | 1,00                | 0,71 |                      | 5,54                                       |  |                         |
| <b>Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen</b> |   | 1,00   | 1,00                | 1,85 | 1,00                | 0,73 |                      |  | 5,58   |                         |

**Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes**

| Teil-HH   | Bezeichnung  | Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst |       |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |      | Arbeitnehmer<br>zusammen<br>2023 | Zahl der<br>Stellen<br>nach dem<br>Stellenpla<br>n 2022 | Zahl der<br>am<br>30.06.2022<br>tatsächlich<br>besetzten | Vermerke,<br>Erläuterungen |
|---|--|--|-------|------|------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|----------------------------------|---|--|----------------------------|
|   |  | 15   | 13    | 10   | 09c  | 09b   | 09a  | 08   | 07   | 06   | 05   | 03   | 02   | 01   |                                  |   |  |                            |
| 42.0.1.   | 42.0.1. Verwaltung EBK                                   |  |       |      |      |       | 0,50 |      |      | 0,50 | 1,00 |      |      |      | 2,00                             | 2,30  | 2,00   |                            |
| 42.1.   | 42.1. Akademie für Tonkunst                              | 1,00   |       |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |      | 1,00                             | 1,00  | 1,00   |                            |
| 42.1.1.   | 42.1.1. Verwaltung und<br>Musikschule                    |  | 1,00  |      |      | 44,05 |      | 2,62 | 1,00 | 1,00 | 5,92 |      |      |      | 55,59                            | 55,59   | 48,77  | 0,62* KU 06 0,50 VZÄ       |
| 42.1.2.   | 42.1.2. Berufsakademie                                   |  | 14,84 |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |      | 14,84                            | 14,84   | 14,71  |                            |
| 42.5.   | 42.5. Institut Mathildenhöhe                             | 1,00   | 1,00  | 3,00 |      |       |      |      |      | 1,00 |      |      |      |      | 6,00                             | 7,00  | 4,82   | 1,00* KW ATZ               |
| 42.5.0.1.                                       | 42.5.0.1. Bereich Depot,<br>Restaurierwerkstatt          |  |       | 1,50 | 1,00 |       |      |      |      |      |      |      |      |      | 2,50                             | 2,50  | 2,00   |                            |
| 42.5.1.   | 42.5.1. Abt. Verwaltung                                  |  |       |      |      |       |      | 2,00 |      | 2,00 | 2,00 | 1,00 | 7,14 | 2,43 | 16,57                            |   | 11,93  |                            |
| 42.5.1.1.                                       | 42.5.1.1. SG Technik                                     |  |       |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |      |                                  | 5,93  |  |                            |
| 42.5.1.2.                                       | 42.5.1.2. SG allg. Verw./<br>Aufsichtsdienst Ernst-L.-H. |  |       |      |      |       |      |      |      |      |      |      |      |      |                                  | 7,64  |  |                            |
| <b>Stellenplan 2023</b>                         |  | 2,00   | 16,84 | 4,50 | 1,00 | 44,05 | 0,50 | 4,62 | 1,00 | 4,50 | 8,92 | 1,00 | 7,14 | 2,43 | 98,50                            |   |  | 0,62* KU 1,00* KW          |
| <b>Stellenplan 2022</b>                         |  | 2,00   | 16,84 | 4,50 | 1,00 | 43,80 | 0,80 | 4,87 | 1,00 | 4,50 | 8,92 | 1,00 | 5,14 | 2,43 |                                  | 96,80   |  |                            |
| <b>Zahl der am 30.06.2022 besetzten Stellen</b> |  | 2,00   | 16,61 | 3,32 | 0,50 | 37,72 | 0,50 | 4,59 | 0,85 | 4,40 | 7,42 | 1,00 | 4,66 | 1,67 |                                  |   | 85,23  |                            |

**Teil C: Zusammenstellung**

| Teil-HH   | Bezeichnung   | Zahl der Stellen 2023 |                                   |           | Zahl der Stellen 2022 |                                   |           | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022 |                                   |           | Erläuterungen        |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------------------|-----------|--|-----------------------------------|-----------|----------------------|
|           |   | Beamt*innen           | Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen) | Insgesamt | Beamt*innen           | Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen) | Insgesamt | Beamt*innen  | Arbeitnehm. (Teil B + C zusammen) | Insgesamt |                      |
| 42.0.1.   | 42.0.1. Verwaltung EBK                                | 1,83                  | 2,00                              | 3,83      | 1,83                  | 2,30                              | 4,13      | 1,85   | 2,00                              | 3,85      |                      |
| 42.1.     | 42.1. Akademie für Tonkunst                           |                       | 1,00                              | 1,00      |                       | 1,00                              | 1,00      |  | 1,00                              | 1,00      |                      |
| 42.1.1.   | 42.1.1. Verwaltung und Musikschule                    |                       | 55,59                             | 55,59     |                       | 55,59                             | 55,59     |  | 48,78                             | 48,78     | 0,62* KU 06 0,50 VZÄ |
| 42.1.2.   | 42.1.2. Berufsakademie                                |                       | 14,84                             | 14,84     |                       | 14,84                             | 14,84     |  | 14,71                             | 14,71     |                      |
| 42.5.     | 42.5. Institut Mathildenhöhe                          |                       | 6,00                              | 6,00      | 1,71                  | 7,00                              | 8,71      |  | 4,82                              | 4,82      | 1,00* KW ATZ         |
| 42.5.0.1. | 42.5.0.1. Bereich Depot, Restaurierwerkstatt          | 1,00                  | 2,50                              | 3,50      | 1,00                  | 2,50                              | 3,50      | 1,00   | 2,00                              | 3,00      |                      |
| 42.5.1.   | 42.5.1. Abt. Verwaltung                               | 2,71                  | 16,57                             | 19,28     |                       |                                   | 0,00      | 2,73   | 11,93                             | 14,66     | 1,00* KU A11         |
| 42.5.1.1. | 42.5.1.1. SG Technik                                  |                       |                                   | 0,00      |                       | 5,93                              | 5,93      |  |                                   | 0,00      |                      |
| 42.5.1.2. | 42.5.1.2. SG allg. Verw./ Aufsichtsdienst Ernst-L.-H. |                       |                                   | 0,00      | 1,00                  | 7,64                              | 8,64      |  |                                   | 0,00      |                      |
|           | Insgesamt   | 5,54                  | 98,50                             | 104,04    | 5,54                  | 96,80                             | 102,34    | 5,58   | 85,24                             | 90,82     |                      |