

GGR Vorlage:

## Finanzplanung zur Leistungsvereinbarung 2025 – 2029

zwischen

der Stadt Zug

und

der Theater- und Musikgesellschaft Zug

# Historischer Abriss

- 1808 Gründung der Theater- und Musikgesellschaft Zug (TMGZ)
- 1909 Eröffnung Theater Casino Zug TCZ an der Artherstrasse
- 1961 Errichtung der Stiftung Theater Casino Zug STCZ durch TMGZ und Einwohnergemeinde Zug
- 1981 Eröffnung des Erweiterungsbaus des TCZ  
Anpassung des Stiftungszwecks der STCZ
- 1998 Einwohnergemeinde Zug kauft TCZ von STCZ  
erneute Anpassung des Stiftungszwecks der STCZ
- 2017 Abschluss Sanierung Altbau, Teilsanierung Neubau
- 2022 Kooperationsvereinbarung zwischen TMGZ und STCZ  
Geschäftsführende Intendanz
- 2023 Leistungsvereinbarungen Stadt Zug 2024-2027 mit TMGZ und STCZ und Auftrag: Zusammenführung Trägerschaften ab LV 2028-2031
- 2024 Arbeiten am Projekt «Trägerschaft 2025» sind in vollem Gange

# Rahmenbedingungen

2022	Kooperationsvereinbarung zwischen TMGZ und STCZ «Alles aus einer Hand», gemeinsame Organisationsform
2023	Leistungsvereinbarungen Stadt Zug 2024-2027 mit TMGZ und STCZ > Zusammenführung Trägerschaften ab LV 2028-2031 (rechtlich keine Fusion)
22.05.2024	Formeller Beschluss Vorstand TMGZ und Stiftungsrat STCZ > TMGZ wird einzige Trägerschaft, STCZ wird aufgelöst
06/2024	Zentralschweizerische Stiftungsaufsicht ZBSA stimmt geplantem Vorgehen grundsätzlich zu
07.11.2024	Zustimmung GV TMGZ zur Übernahme der alleinigen Betriebsführung im TCZ Anpassung der Statuten
ab 11/2024	Erarbeitung Vorlage GGR inkl. neuer Leistungsvereinbarung 2025-2029
bis 02/2025	Zustimmung Stadtrat, GPK, GGR > Übergang Nutzungsrecht am Theater Casino Zug von STCZ auf TMGZ
ab 03/2025	definitive Zustimmung ZBSA
18.05.2024	Volksabstimmung Finanzierungsantrag Dauer LV > CHF 5 Mio.
01.07.2025	Go Life einzige Trägerschaft TMGZ

# Hinweise zur Finanzplanung

- Konsolidierung von TMGZ und STCZ zu Theater Casino Zug (TCZ)
- Ist 2023/24, Budget 2024/25 und Plan 2025/26 – 2028/29
- Darstellung Erfolgsrechnung und Bilanz TCZ konsolidiert
- Kultur- und Betriebsbeiträge (jährlich):
  - STCZ (alle von der Stadt)
    - Betriebsbeitrag CHF 844'000
    - 50% Wartungskostenbeitrag Bühne CHF 65'000
    - Energiepauschale Stadt bis Dez. 2025 CHF 90'000
  - TMGZ (Stadt und Kanton)
    - Kulturbeitrag Stadt CHF 500'000
    - Kulturbeitrag Kanton CHF 550'000

# TCZ Finanzplanung 2025/26 – 2028/29

## Erfolgsrechnung

(in CHF)	TCZ IST 2023/24	TCZ Budget 2024/25	TCZ Plan 2025/26	TCZ Plan 2026/27	TCZ Plan 2027/28	TCZ Plan 2028/29
Umsätze Theater Casino	2'063'012	2'205'000	2'050'000	2'100'000	2'150'000	2'200'000
Aufwand Theater Casino	-1'128'387	-1'260'000	-1'170'000	-1'170'000	-1'175'000	-1'240'000
<b>Ergebnis Theater Casino</b>	<b>934'625</b>	<b>945'000</b>	<b>880'000</b>	<b>930'000</b>	<b>975'000</b>	<b>960'000</b>
Umsätze Kartenverkauf	43'122	41'706	40'000	45'000	45'000	50'000
Aufwand Kartenverkauf	-29'759	-32'600	-33'000	-35'000	-35'000	-37'000
<b>Ergebnis Kartenverkauf</b>	<b>13'363</b>	<b>9'106</b>	<b>7'000</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>13'000</b>
<b>Mieterträge</b>	<b>248'599</b>	<b>260'000</b>	<b>260'000</b>	<b>260'000</b>	<b>260'000</b>	<b>260'000</b>
Kulturertrag	529'531	673'583	630'000	650'000	650'000	650'000
Kulturaufwand	-946'193	-985'240	-870'000	-840'000	-840'000	-840'000
<b>Ergebnis Kulturbetrieb</b>	<b>-416'662</b>	<b>-311'657</b>	<b>-240'000</b>	<b>-190'000</b>	<b>-190'000</b>	<b>-190'000</b>
<b>Betriebsergebnis 1</b>	<b>779'925</b>	<b>902'449</b>	<b>907'000</b>	<b>1'010'000</b>	<b>1'055'000</b>	<b>1'043'000</b>
Personalaufwand	-1'897'371	-1'914'672	-2'010'000	-2'090'000	-2'115'000	-2'130'000
<b>Betriebsergebnis 2</b>	<b>-1'117'446</b>	<b>-1'012'223</b>	<b>-1'103'000</b>	<b>-1'080'000</b>	<b>-1'060'000</b>	<b>-1'087'000</b>
Raumkosten	-397'201	-468'822	-355'000	-310'000	-310'000	-310'000
Unterhalt und Reparatur	-450'901	-355'000	-415'000	-355'000	-395'000	-435'000
Sachversicherungen, Abgaben und Gebühren	-8'872	-9'500	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
Verwaltung und Informatikaufwand	-158'875	-406'701	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000
Werbeaufwand	-284'960	-299'300	-390'000	-375'000	-320'000	-300'000
Übriger Betriebsaufwand	-27'222	-21'500	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000
Total Betriebsaufwand	-1'328'031	-1'560'823	-1'355'000	-1'235'000	-1'220'000	-1'240'000
<b>Betriebsergebnis vor Finanzerfolg</b>	<b>-2'445'477</b>	<b>-2'573'046</b>	<b>-2'458'000</b>	<b>-2'315'000</b>	<b>-2'280'000</b>	<b>-2'327'000</b>
Finanzergebnis	-2'377	3'550	-	-	-	-
<b>Ergebnis vor Beiträgen</b>	<b>-2'447'854</b>	<b>-2'569'496</b>	<b>-2'458'000</b>	<b>-2'315'000</b>	<b>-2'280'000</b>	<b>-2'327'000</b>
Mitglieder-, Gönner-, Donatoren- und Sponsoringbeiträge	439'799	466'400	450'000	470'000	485'000	500'000
Kultur- und Betriebsbeiträge Stadt	1'376'354	1'499'000	1'454'000	1'409'000	1'409'000	1'409'000
Kulturbeitrag Kanton	525'000	550'000	550'000	550'000	550'000	550'000
Aufwand Mitglieder-, Gönner und Sponsoren	-78'597	-71'400	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000
<b>Ergebnis Mitglieder-, Gönner-, Betriebsbeitrag</b>	<b>2'262'556</b>	<b>2'444'000</b>	<b>2'384'000</b>	<b>2'359'000</b>	<b>2'374'000</b>	<b>2'389'000</b>
Ausserordentlicher Ertrag	45'000	-	-	-	-	-
<b>Ergebnis vor Veränderung RST und Fonds</b>	<b>-140'298</b>	<b>-125'496</b>	<b>-74'000</b>	<b>44'000</b>	<b>94'000</b>	<b>62'000</b>
Veränderung Rückstellung und Fonds	290'000	90'000	90'000	-	-	-
<b>Jahresergebnis</b>	<b>149'702</b>	<b>-35'496</b>	<b>16'000</b>	<b>44'000</b>	<b>94'000</b>	<b>62'000</b>

# TCZ Finanzplanung 2025/26 – 2028/29

## Bilanz

(in CHF)	TCZ 30.06.2024	TCZ 30.06.2025	TCZ 30.06.2026	TCZ 30.06.2027	TCZ 30.06.2028	TCZ 30.06.2029
<b>Aktiven</b>						
Total Umlaufvermögen	3'123'258	2'703'000	2'591'000	2'695'500	2'800'500	2'737'612
Total Anlagevermögen	23'704	23'704	23'704	23'704	23'704	23'704
<b>Total Aktiven</b>	<b>3'146'962</b>	<b>2'726'704</b>	<b>2'614'704</b>	<b>2'719'204</b>	<b>2'824'204</b>	<b>2'761'316</b>
<b>Passiven</b>						
Total Fremdkapital	1'842'999	1'548'237	1'510'237	1'570'737	1'581'737	1'456'849
Fondskapital	500'000	410'000	320'000	320'000	320'000	320'000
Eigenkapital	803'963	768'467	784'467	828'467	922'467	984'467
<b>Total Passiven</b>	<b>3'146'962</b>	<b>2'726'704</b>	<b>2'614'704</b>	<b>2'719'204</b>	<b>2'824'204</b>	<b>2'761'316</b>