

Wirtschaftsplan 2017
der
Sportstätten der Stadt Wesseling

Inhalt:

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Stellenübersicht

D. Finanzplan

E. Investitionsprogramm

Anhang: vorl. Bilanz, vorl. Gewinn- und Verlustrechnung 2014

A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	vorl. Ergebnis 2014 €
1. Umsatzerlöse	531.900,00 €	525.600,00 €	531.916,01 €
2. Sonstige betriebliche Erträge	11.900,00 €	11.900,00 €	10.248,85 €
abzüglich			
3. Materialaufwendungen			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	64.400,00 €	64.400,00 €	46.002,29 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.852.100,00 €	2.612.200,00 €	1.062.676,66 €
4. Personalaufwand			
a) Entgelte	818.900,00 €	800.300,00 €	689.144,97 €
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	230.900,00 €	224.800,00 €	201.657,95 €
5. Abschreibungen	1.051.900,00 €	866.500,00 €	867.753,13 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	498.700,00 €	482.300,00 €	320.879,84 €
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	+	72.800,00 €	141.561,63 €
Jahresverlust	3.900.300,00 €	4.395.400,00 €	2.504.388,35 €
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen.	-	115.700,00 € -	98.600,00 €
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet		- €	- €
Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	3.784.600,00 €	4.296.800,00 €	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	
<u>1. Umsatzerlöse</u>							<u>531.900 €</u>
Benutzungsentgelte	400.000 €	73.600 €	- €	9.000 €	- €	482.600 €	
Kostendeckungsbeiträge	3.300 €	6.000 €	2.500 €	23.000 €	- €	34.800 €	
Verkaufserlöse	1.200 €	- €	- €	- €	- €	1.200 €	
Kostendeckungsbeitrag Vereinsnutzung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Mieten und Pachten	600 €	- €	7.500 €	5.200 €	- €	13.300 €	
	<u>405.100 €</u>	<u>79.600 €</u>	<u>10.000 €</u>	<u>37.200 €</u>	<u>- €</u>		
<u>2. sonstige betriebliche Erträge</u>							<u>11.900 €</u>
Ersatz Schadensfälle	5.900 €	500 €	500 €	5.000 €	- €	11.900 €	
	<u>5.900 €</u>	<u>500 €</u>	<u>500 €</u>	<u>5.000 €</u>	<u>- €</u>		
3. Materialaufwendungen							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren							<u>64.400 €</u>
Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	11.400 €	4.500 €	5.600 €	16.500 €	- €	38.000 €	
Verkaufsartikel	500 €	- €	- €	- €	- €	500 €	
Verbrauchsmittel	16.900 €	6.000 €	2.500 €	500 €	- €	25.900 €	
	<u>28.800 €</u>	<u>10.500 €</u>	<u>8.100 €</u>	<u>17.000 €</u>	<u>- €</u>		

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	1.852.100 €
Bewirtschaftungskosten	106.000 €	170.000 €	60.200 €	331.500 €	- €	667.700 €	
Wärmebezug	112.200 €	- €	- €	- €	- €	112.200 €	
Strombezug	50.000 €	- €	- €	- €	- €	50.000 €	
Pacht und Betriebsführung Wäremherzeugungsanlage	80.000 €	- €	- €	- €	- €	80.000 €	
sonstige Bewirtschaftungskosten	3.000 €	2.500 €	- €	- €	- €	5.500 €	
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	111.000 €	42.300 €	104.600 €	128.700 €	- €	934.700 €	
- Sanierung der Rinne und des Beckenrandes. Beseitigung von Schadstellen	- €	100.000 €	- €	- €	- €		
- Reparatur Skateranlage	- €	- €	3.000 €	- €	- €		
- Rückschnitt Grünanlage Stadion	- €	- €	15.000 €	- €	- €		
- Umwandlung pflegeintensiver Grünflächen Jugendstadion	- €	- €	17.500 €	- €	- €		
- Erl. Von Maßnahmen nach Sicherheitsbegehung Urfeld und Aschenplatz Wesseling	- €	- €	15.000 €	- €	- €		
- Intensivreinigung Kunstrasen Berzdorf	- €	- €	10.000 €	- €	- €		
- Gehölzpflege	- €	- €	42.600 €	- €	- €		
- Kronenbuschhalle: Dacherneuerung Anbau (Kreideraum, etc.)	- €	- €	- €	40.000 €	- €		
- Kronenbuschhalle: Erneuerung befestigte Außenflächen wegen Unfallgefahr und Erneuerung Kanalisation Ausführung von 66 / Planung aus 2016	- €	- €	- €	120.000 €	- €		
- Kronenbuschhalle: 2. BA Betonsanierung und Ersatz Glasbausteine durch Fenster / Planung aus 2015	- €	- €	- €	100.000 €	- €		
- Kronenbuschhalle: Zus. Mittel Erneuerung Mittelspannungsanlage	- €	- €	- €	50.000 €	- €		
- Kronenbuschhalle: Für Asbestsanierung Kellerbereich wurden 2016 Mittel, die für Sanierung Dachumgang vorgesehen waren, entnommen -> Rückführung	- €	- €	- €	35.000 €	- €		
Fahrzeughaltung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Planung, Vermessung, Gutachten	1.000 €	- €	- €	1.000 €	- €	2.000 €	
	463.200 €	314.800 €	267.900 €	806.200 €	- €		

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	<u>1.049.800 €</u>
4. Personalaufwand							
Entgelte tariflich Beschäftigte	511.290 €	56.810 €	219.100 €	31.700 €	- €	818.900 €	
Soziale Abgaben	141.390 €	15.710 €	63.500 €	9.300 €	- €	229.900 €	
Beihilfen	540 €	60 €	200 €	200 €	- €	1.000 €	
	<u>653.220 €</u>	<u>72.580 €</u>	<u>282.800 €</u>	<u>41.200 €</u>	<u>- €</u>		

5. Abschreibungen							<u>1.051.900 €</u>
Abschreibungen	61.400 €	281.200 €	61.800 €	647.500 €	- €	1.051.900 €	
	<u>61.400 €</u>	<u>281.200 €</u>	<u>61.800 €</u>	<u>647.500 €</u>	<u>- €</u>		

Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen							<u>498.700 €</u>
Versicherungen, Schadensfälle	4.900 €	3.000 €	24.900 €	1.800 €	- €	34.600 €	
Dienstkleidung	1.700 €	200 €	800 €	700 €	- €	3.400 €	
Aus- und Fortbildung	500 €	100 €	- €	- €	- €	600 €	
Reinigung	3.200 €	- €	27.000 €	140.000 €	- €	170.200 €	
Geschäftsausgaben	1.300 €	100 €	50 €	50 €	- €	1.500 €	
Telefonkosten	2.800 €	700 €	1.300 €	1.600 €	- €	6.400 €	
Rechtsanwalts- und Gerichtskosten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Prüfungs- und Beratungskosten	3.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	6.000 €	
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	- €	- €	- €	- €	276.000 €	276.000 €	
	<u>17.400 €</u>	<u>5.100 €</u>	<u>55.050 €</u>	<u>145.150 €</u>	<u>276.000 €</u>	<u>498.700 €</u>	

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Einnahme)							72.800 €
Erträge aus dem Kapitalstock	- €	- €	- €	- €	72.800 €	72.800 €	
	- €	- €	- €	- €	72.800 €	72.800 €	
	813.020 €	604.080 €	665.150 €	1.614.850 €	203.200 €	425.900 €	

8. Jahresverlust

Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen.

Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet

Verlustausgleich durch die Stadt

3.900.300 €

- **115.700 €**

- €

3.784.600 €

B. Vermögensplan "Sportstätten"

1. Einnahmen	Ansatz 2017 €	Ansatz 2016 €	vorl. Ergebnis 2014 €
1.1 Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0,00	0,00	0,00
1.2 Abschreibungen	1.051.900,00	866.500,00	867.753,13
1.3 Landeszuweisungen	97.700,00	96.600,00	96.687,00
1.4 Investitionszuweisung der Stadt	0,00	0,00	0,00
1.5 Zuschüsse	400.000,00	0,00	0,00
1.6 Verlustzuweisung	3.784.600,00	4.296.800,00	2.504.388,35
1.7 Entnahme aus der Rücklage	122.400,00	638.400,00	0,00
Summe	5.456.600,00	5.898.300,00	3.468.828,48

2. Ausgaben	Ansatz 2017 €	VE 2017 €	Ansatz 2016 €	vorl. Ergebnis 2014 €
2.1 Inventarbeschaffungen	25.000,00		137.500,00	18.508,70
2.2 Investitionen	1.647.000,00	5.000.000,00	1.464.000,00	259.426,80
2.3 Jahresverlust (Erfolgsplan)	3.784.600,00		4.296.800,00	2.504.388,35
2.4 Zuführung zu Rücklagen	0,00		0,00	686.504,63
Summe	5.456.600,00	5.000.000,00	5.898.300,00	3.468.828,48

Erläuterungen zum Vermögensplan 2017

1. Einnahmen		<u>5.456.600 €</u>
1.1 Überschuss aus lfd. Tätigkeit Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.	0 €	
1.2 Abschreibungen werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.	1.051.900 €	
1.3 Landeszuweisungen werden für das lfd. Jahr in Form der Sportpauschale erwartet.	97.700 €	
1.4 Investitionszuweisung der Stadt	0 €	
1.7 Zuschüsse für Mehrausgaben der Fünffachturnhalle erwartet die Stadt Fördergelder i.H.v. 400.000 Euro	400.000 €	
1.6 Verlustzuweisung der Stadt zum Ausgleich des Jahresverlustes (Erfolgsplan)	3.784.600 €	
1.7 Entnahme aus der Rücklage	122.400 €	
2. Ausgaben		<u>5.456.600 €</u>
2.1 Inventarbeschaffungen		25.000 €
Inventarbeschaffungen Bäder	10.000 €	
Inventarbeschaffung Sportplätze und Sporthallen	15.000 €	
2.2 Investitionen		1.647.000 €
<u>Sondermaßnahmen:</u>		
<u>Fünffachturnhalle:</u>		
Zusatzkosten f. Sanierung	387.000 €	
<u>Turnhalle Keldenich</u>		
Zusatzkosten f. Sanierung	400.000 €	
<u>Gartenhallenbad</u>		
Sanierung		
Es wird eine VE in Höhe von 5.000.000,00 € zu Lasten des Jahres 2018 eingestellt.	5.000.000 €	
2.3 Jahresverlust Hier wird der Verlust des Erfolgsplans veranschlagt		3.784.600 €
2.4 Zuführung zu Rücklagen in Höhe des Überschusses des Vermögensplans		0 €

C. Stellenübersicht Sportstätten 2017 nach Vollzeitstellen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2015	Zahl der Stellen 2016	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2016	Zahl der Stellen 2017	Erläuterungen, Vermerke
<u>Tariflich Beschäftigte</u>					
E 10					
E 9/ ab 01.01.2017 E 9a	1	1	1	1	
E 8	0	0	0	0	
E 7	0	0	0	0	
E 6	4,51	4,51	4,51	4,51	
E 5	5	5	5	5	
E 4	9	9	9	9	
E 3					
E 2					
Auszubildende	2	2	1	1	
Insgesamt	21,51	21,51	20,51	20,51	

D. Finanzplan

1. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0	0	0	0	0
Abschreibungen	866.500	1.051.900	1.051.900	1.051.900	1.051.900
Landeszuweisungen	96.600	97.700	99.600	101.500	103.500
Investitionszuweisung der Stadt	0	0	5.000.000	0	0
Zuschüsse	0	400.000	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	4.296.800	3.784.600	3.784.600	3.784.600	3.784.600
Entnahme aus der Rücklage	638.400	122.400	203.500	0	0
Summe	5.898.300	5.456.600	10.139.600	4.938.000	4.940.000

1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €
Inventarbeschaffungen	137.500	25.000	25.000	25.000	25.000
Investitionen	1.464.000	1.647.000	6.330.000	260.000	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0	0	868.400	1.130.400
Jahresverlust (Erfolgsplan)	4.296.800	3.784.600	3.784.600	3.784.600	3.784.600
Summe	5.898.300	5.456.600	10.139.600	4.938.000	4.940.000

**2. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben der Sportstätten,
die sich auf die Finanzierungsplanung für den Haushalt der Stadt auswirken (§ 18 EigVO NRW)**

	2016 €	2017 €	2018 €	2019 €	2019 €
<u>2.1 Einnahmen der Sportstätten</u>					
- Verlustzuweisung (Erfolgsplan)	4.296.800	3.784.600	3.784.600	3.784.600	3.784.600
- Investitionszuweisung	0	0	5.000.000	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Sportstätten</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	271.400	276.000	276.000	276.000	276.000

E. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2020

Maßnahme	2016	2017	2018	2019	2020	VE 2017	Gesamtaus- gabebedarf
	€	€	€	€	€		€
<u>Inventarbeschaffungen</u>							
Bäder	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	50.000
Sportbereich	127.500	15.000	15.000	15.000	15.000	0	187.500
<u>Baumaßnahmen</u>							
Bäder	464.000	0	5.000.000	0	0	5.000.000	5.464.000
Sportbereich	1.000.000	1.647.000	1.330.000	260.000	0	0	4.237.000
- Fünffachturnhalle	1.000.000	1.247.000	0	0	0	0	2.247.000
- Turnhallen Keldenich	0	400.000	0	0	0	0	400.000
- Sportplatz Urfeld	0	0	1.330.000	0	0	0	1.330.000
- Fußballplatz Berzdorf	0	0	0	260.000	0	0	260.000
Summe Investitionen	1.601.500	1.672.000	6.355.000	285.000	25.000	5.000.000	9.938.500

VORL. JAHRESABSCHLUSS

1. BILANZ ZUM 31.12.2014

AKTIVSEITE	31.12.2014		31.12.2013	PASSIVSEITE	31.12.2014		31.12.2013
	€	€			€	€	
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. Sachanlagen				I. gezeichnetes Kapital	2.045.167,52		2.045.167,52
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	13.726.513,07		14.363.110,07	II. Kapitalrücklage	24.517.440,14		21.517.440,14
2. Technische Anlagen und Maschinen	189.681,00		246.733,00	III. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	4.462.959,29		6.458.846,75
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	144.803,00		156.431,00	IV. Jahresverlust(-)/-gewinn	-2.504.388,35		-2.644.287,46
4. geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	139.955,70		27.063,28		<u>28.521.178,60</u>		<u>27.377.166,95</u>
	<u>14.200.952,77</u>		<u>14.793.337,35</u>	B. SONDERPOSTEN ZUSCHÜSSE		<u>593.777,00</u>	<u>516.350,00</u>
II. Finanzanlagen				C. RÜCKSTELLUNGEN			
Wertpapiere des Anlagevermögens	3.951.778,14		3.951.778,14	Sonstige Rückstellungen		<u>86.899,00</u>	<u>107.463,00</u>
	<u>18.152.730,91</u>		<u>18.745.115,49</u>	D. VERBINDLICHKEITEN			
B. UMLAUFVERMÖGEN				I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	145.224,46		359.960,16
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	21.567,51		13.769,45	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 145.224,46 (Vj.: € 359.960,16)			
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	11.210.964,06		9.617.861,47	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	24.132,02		1.966,69	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 61.959,64 (Vj.: € 18.453,29)	61.959,64		18.453,3
	<u>11.256.663,59</u>		<u>9.633.597,61</u>	3. Sonstige Verbindlichkeiten			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00		0,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 355,80 (Vj.: € 0,00)	355,80		0,0
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>		<u>207.539,90</u>		<u>378.413,5</u>
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00	780,30	E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00	100,00
	<u>29.409.394,50</u>		<u>28.379.493,40</u>		<u>0,00</u>		<u>100,00</u>
						<u>29.409.394,50</u>	<u>28.379.493,40</u>

2. VORL. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01.01. - 31.12.2014

	2014		2013	
	€	€	€	€
1. UMSATZERLÖSE	535.160,46		558.029,97	
2. Sonstige betriebliche Erträge	7.004,40		25.596,72	
3. Auflösung von Sonderposten	19.260,00	561.424,86	17.245,00	600.871,69
4. Materialaufwand				
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.108.678,95	1.108.678,95	1.255.552,52	1.255.552,52
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	689.144,97		720.896,66	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 54.097,92 (Vorjahr € 52.489,86)	201.657,95	890.802,92	211.565,68	932.462,34
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		867.753,13		866.088,29
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		320.879,84		326.049,46
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		97.509,17		97.812,95
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		24.792,46		37.180,51
10. Jahresverlust		<u><u>-2.504.388,35</u></u>		<u><u>-2.644.287,46</u></u>