

Wirtschaftsplan 2018
der
Sportstätten der Stadt Wesseling

Inhalt:

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Stellenübersicht

D. Finanzplan

E. Investitionsprogramm

Anhang: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 2016

A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1. Umsatzerlöse	496.600	531.900	538.106,97
2. Sonstige betriebliche Erträge	11.900	11.900	81.645,17
abzüglich			
3. Materialaufwendungen			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	64.400	64.400	50.163,97
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.327.100	1.852.100	1.112.357,55
4. Personalaufwand			
a) Entgelte	781.700	818.900	711.534,39
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	234.300	230.900	187.755,11
5. Abschreibungen	1.035.900	1.051.900	853.630,33
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	510.200	498.700	503.237,41
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	72.800	72.800	40.139,52
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	2.331,00
Jahresverlust	3.372.300	3.900.300	2.761.118,10
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen.	-94.700	-115.700	
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet	0	0	
Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	3.277.600	3.784.600	

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2018

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	
1. Umsatzerlöse							496.600 €
Benutzungsentgelte	400.000 €	73.600 €	- €	7.800 €	- €	481.400 €	
Kostendeckungsbeiträge	100 €	100 €	100 €	500 €	- €	800 €	
Verkaufserlöse	1.200 €	- €	- €	- €	- €	1.200 €	
Kostendeckungsbeitrag Vereinsnutzung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Mieten und Pachten	500 €	- €	8.000 €	4.700 €	- €	13.200 €	
	<u>401.800 €</u>	<u>73.700 €</u>	<u>8.100 €</u>	<u>13.000 €</u>	<u>- €</u>		
2. sonstige betriebliche Erträge							11.900 €
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							64.400 €
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	1.327.100 €
Bewirtschaftungskosten	111.000 €	170.000 €	60.200 €	331.500 €	- €	672.700 €	
Wärmebezug	114.500 €	- €	- €	- €	- €	114.500 €	
Strombezug	45.000 €	- €	- €	- €	- €	45.000 €	
Pacht und Betriebsführung Wäremerezeugungsanlage	80.000 €	- €	- €	- €	- €	80.000 €	
sonstige Bewirtschaftungskosten	3.000 €	2.500 €	- €	- €	- €	5.500 €	
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	113.300 €	43.200 €	104.600 €	131.300 €	- €	399.400 €	
- Kronenbuschhalle: Sanierung der Treppe im Eingangsbereich	- €	- €	- €	7.000 €	- €		
Fahrzeughaltung	- €	- €	- €	- €	8.000 €	8.000 €	
Planung, Vermessung, Gutachten	1.000 €	- €	- €	1.000 €	- €	2.000 €	
	467.800 €	215.700 €	164.800 €	470.800 €	8.000 €		
4. Personalaufwand							1.016.000 €
Entgelte tariflich Beschäftigte	511.290 €	56.810 €	180.000 €	33.600 €	- €	781.700 €	
Soziale Abgaben	143.910 €	15.990 €	63.600 €	9.800 €	- €	233.300 €	
Beihilfen	540 €	60 €	200 €	200 €	- €	1.000 €	
	655.740 €	72.860 €	243.800 €	43.600 €	- €		
5. Abschreibungen							1.035.900 €
Abschreibungen	60.000 €	282.200 €	59.500 €	634.200 €	- €	1.035.900 €	
	60.000 €	282.200 €	59.500 €	634.200 €	- €		

Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	510.200 €
Versicherungen, Schadensfälle	6.500 €	2.800 €	24.900 €	1.700 €	- €	35.900 €	
Dienstkleidung	1.700 €	200 €	800 €	700 €	- €	3.400 €	
Aus- und Fortbildung	500 €	100 €	- €	- €	- €	600 €	
Reinigung	3.200 €	- €	21.000 €	155.000 €	- €	179.200 €	
Geschäftsausgaben	1.300 €	100 €	50 €	50 €	- €	1.500 €	
Telefonkosten	2.800 €	700 €	1.300 €	1.800 €	- €	6.600 €	
Rechtsanwalts- und Gerichtskosten	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Prüfungs- und Beratungskosten	3.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	6.000 €	
Verwaltungskostenerstattung an die Stadt	- €	- €	- €	- €	277.000 €	277.000 €	
	19.000 €	4.900 €	49.050 €	160.250 €	277.000 €	510.200 €	
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Einnahme)							72.800 €
Erträge aus dem Kapitalstock	- €	- €	- €	- €	72.800 €	72.800 €	
	- €	- €	- €	- €	72.800 €	72.800 €	
	823.640 €	511.960 €	516.650 €	1.307.850 €	212.200 €	437.400 €	
8. Jahresverlust							3.372.300 €
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen.							- 94.700 €
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet							- €
Verlustrausgleich durch die Stadt							3.277.600 €

B. Vermögensplan "Sportstätten"

1. Einnahmen	Ansatz 2018 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2016 €
1.1 Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0	0	0,00
1.2 Abschreibungen	1.035.900	1.051.900	853.630,33
1.3 Landeszuweisungen	97.100	97.700	97.769,00
1.4 Investitionszuweisung der Stadt	5.000.000	0	0,00
1.5 Zuschüsse	0	400.000	0,00
1.6 Verlustzuweisung	3.277.600	3.784.600	4.296.800,00
1.7 Entnahme aus der Rücklage	1.775.500	122.400	0,00
Summe	11.186.100	5.456.600	5.248.199,33

2. Ausgaben	Ansatz 2018 €	VE 2018 €	Ansatz 2017 €	VE 2017 €	Ergebnis 2016 €
2.1 Inventarbeschaffungen	37.500		25.000		34.289,22
2.2 Investitionen	7.871.000	359.000	1.647.000	5.000.000	1.990.138,48
2.3 Jahresverlust (Erfolgsplan)	3.277.600		3.784.600		2.761.118,10
2.4 Zuführung zu Rücklagen	0		0		462.653,53
Summe	11.186.100	359.000	5.456.600	5.000.000	5.248.199,33

Erläuterungen zum Vermögensplan 2018

1. Einnahmen		<u>11.186.100 €</u>
1.1 Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0 €	
Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.		
1.2 Abschreibungen	1.035.900 €	
werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.		
1.3 Landeszuweisungen	97.100 €	
1.4 Investitionszuweisung der Stadt	5.000.000 €	
1.7 Zuschüsse	0 €	
1.6 Verlustzuweisung der Stadt	3.277.600 €	
zum Ausgleich des Jahresverlustes (Erfolgsplan)		
1.7 Entnahme aus der Rücklage	1.775.500 €	
 2. Ausgaben		 <u>11.186.100 €</u>
2.1 Inventarbeschaffungen		37.500 €
Inventarbeschaffungen Bäder	10.000 €	
Inventarbeschaffung Sportplätze und Sporthallen inkl. Ersatzbeschaffungen für die Skateranlage	27.500 €	
2.2 Investitionen		7.871.000 €
<u>Gartenhallenbad</u>		
Sanierung		
Es wurde bereits im HJ 2017 eine VE in Höhe von 5.000.000,00 € zu Lasten des Jahres 2018 eingestellt.	6.441.000 €	
Darüber hinaus stehen Mittel in Höhe von 1.369.000,00 € aus den Vorjahren zur Verfügung (Gesamtausgabenbedarf 7.750.000,00 €)		
<u>Sportplatz Urfeld</u>		
Sanierung		
Schaffung eines Kunstrasenplatzes inkl. Lärmschutz	1.430.000 €	
<u>Sportplatz Berzdorf</u>		
Sanierung Kunstrasenplatz		
Es wird eine VE in Höhe von 260.000,00 € zu Lasten des Jahres 2019 eingestellt.	260.000 €	
Realisierung eines Kleinspiefeldes		
Es wird eine VE in Höhe von 99.000,00 € zu Lasten des Jahres 2019 eingestellt.	99.000 €	
2.3 Jahresverlust		3.277.600 €
Hier wird der Verlust des Erfolgsplans veranschlagt		
2.4 Zuführung zu Rücklagen		0 €
in Höhe des Überschusses des Vermögensplans		

C. Stellenübersicht Sportstätten 2018 nach Vollzeitstellen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2017	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2017	Zahl der Stellen 2018	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	
	0	1	1	1	
E 6	4,5	5	4,5	5	
E 5	5	3,5	3	3,5	
E 4	9	7,5	8	7,5	
E 3					
E 2					
Auszubildende	2	0	0	0	
Insgesamt	21,5	18	17,5	18	

D. Finanzplan

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

1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0	0	0	0	0
Abschreibungen	1.051.900	1.035.900	1.035.900	1.035.900	1.035.900
Landeszuweisungen	97.700	97.100	101.500	103.500	105.500
Investitionszuweisung der Stadt	0	5.000.000	359.000	0	0
Zuschüsse	400.000	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	3.784.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600
Entnahme aus der Rücklage	122.400	1.775.500	0	0	0
Summe	5.456.600	11.186.100	4.774.000	4.417.000	4.419.000

1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2017 €	2018 €	2019 €	2020 €	2021 €
Inventarbeschaffungen	25.000	37.500	20.000	20.000	20.000
Investitionen	1.647.000	7.871.000	359.000	300.000	0
Zuführung zu Rücklagen	0	0	1.117.400	819.400	1.121.400
Jahresverlust (Erfolgsplan)	3.784.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600
Summe	5.456.600	11.186.100	4.774.000	4.417.000	4.419.000

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

	2017	2018	2019	2020	2021
	€	€	€	€	€
<u>2.1 Einnahmen der Sportstätten</u>					
- Verlustzuweisung (Erfolgsplan)	3.784.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600	3.277.600
- Investitionszuweisung	0	5.000.000	359.000	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Sportstätten</u>					
- Verwaltungskostenerstattung	276.000	277.000	277.000	277.000	277.000

E. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2021

Maßnahme	2017	2018	2019	2020	2021	VE 2017	VE 2018	Gesamtaus- gabebedarf
	€	€	€	€	€	€	€	€
<u>Inventarbeschaffungen</u>								
Bäder	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000			50.000
Sportbereich	15.000	27.500	10.000	10.000	10.000			72.500
<u>Baumaßnahmen</u>								
Bäder	0	6.441.000	0	0	0	5.000.000		6.441.000
Sportbereich	1.647.000	1.430.000	359.000	300.000	0		359.000	3.736.000
- Fünffachturnhalle	1.247.000	0	0	0	0			1.247.000
- Turnhallen Keldenich	400.000	0	0	0	0			400.000
- Sportplatz Urfeld	0	1.430.000	0	300.000	0			1.730.000
- Fußballplatz Berzdorf	0	0	359.000	0	0		359.000	359.000
Summe Investitionen	1.672.000	7.908.500	379.000	320.000	20.000	5.000.000	359.000	10.299.500

JAHRESABSCHLUSS

1. BILANZ ZUM 31.12.2016

AKTIVSEITE	31.12.2016		31.12.2015	PASSIVSEITE	31.12.2016		31.12.2015
	€	€	€		€	€	€
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	12.144.143,05		12.935.329,07	II. Kapitalrücklage	25.612.440,14		24.517.440,14
2. Technische Anlagen und Maschinen	113.453,00		150.794,00	III. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	6.288.488,22		4.782.870,94
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	128.590,00		119.404,09	IV. Jahresverlust(-)/-gewinn	-2.761.118,10		-2.791.182,72
4. geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	<u>3.078.327,26</u>		<u>1.088.188,78</u>		<u>31.184.977,78</u>		<u>28.554.295,88</u>
	15.464.513,31		14.293.715,94	B. SONDERPOSTEN ZUSCHÜSSE		744.191,00	669.746,00
II. Finanzanlagen				C. RÜCKSTELLUNGEN			
Wertpapiere des Anlagevermögens	3.948.778,14		<u>3.948.778,14</u>	Sonstige Rückstellungen		<u>136.176,00</u>	<u>116.906,00</u>
		<u>19.413.291,45</u>	<u>18.242.494,08</u>				
B. UMLAUFVERMÖGEN				D. VERBINDLICHKEITEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	19.698,27		19.856,84	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	13.106.118,79		11.601.831,22	€ 435.797,59 (Vj.: € 526.477,95)	435.797,59		526.477,95
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.686,82		20.714,30	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling			
		13.130.503,88	11.642.402,36	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	14.376,87		0,00	€ 24.510,84 (Vj.: € 17.070,60)	24.510,84		17.070,61
		14.376,87	0,00	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen			
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00	0,00	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				€ 12.243,90 (Vj.: € 0,00)	12.243,90		0,00
				4. Sonstige Verbindlichkeiten			
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr			
				€ 20.175,09 (Vj.: € 0,00)	20.175,09		0,00
					<u>492.727,42</u>		<u>543.548,6</u>
				E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		100,00	400,00
						<u>100,00</u>	<u>400,00</u>
		<u><u>32.558.172,20</u></u>	<u><u>29.884.896,44</u></u>			<u><u>32.558.172,20</u></u>	<u><u>29.884.896,44</u></u>

2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2016

	2016		2015	
	€	€	€	€
UMSATZERLÖSE	538.106,97		533.063,13	
2. Sonstige betriebliche Erträge	58.321,17		4.442,54	
3. Auflösung von Sonderposten	23.324,00	619.752,14	21.287,00	558.792,67
4. Materialaufwand				
Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.162.521,52		1.142.144,50
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	711.534,39		756.796,27	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 51.323,34 (Vorjahr € 54.501,32)	187.755,11	899.289,50	194.947,18	951.743,45
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		853.630,33		859.499,47
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		503.237,41		487.987,95
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		40.139,52		91.399,98
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.331,00		0,00
11. Jahresverlust		-2.761.118,10		-2.791.182,72
 <u>Nachrichtlich:</u>				
Behandlung des Jahresverlustes		4.296.800,00		2.824.300,00
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		1.535.681,90		33.117,28
- Vortrag auf neue Rechnung				