

Wirtschaftsplan 2021
der
Sportstätten der Stadt Wesseling

Inhalt:

A. Erfolgsplan

B. Vermögensplan

C. Stellenübersicht

D. Finanzplan

E. Investitionsprogramm

Anhang: Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung 2018

A. Erfolgsplan

Erträge abzüglich Aufwendungen	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2018 €
1. Umsatzerlöse	296.900	319.400	141.300	313.780
2. Sonstige betriebliche Erträge	400	400	400	93.236
abzüglich				
3. Materialaufwendungen				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren	69.400	69.400	35.800	40.423
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.562.600	1.339.300	1.443.100	1.103.955
4. Personalaufwand				
a) Entgelte	767.800	826.700	806.100	634.373
b) Soziale Abgaben, Aufwendungen für Altersver- sorgung und Unterstützung	221.000	248.800	242.200	182.473
5. Abschreibungen	1.073.000	1.010.000	1.010.000	878.242
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	548.000	532.300	520.600	670.538
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	39.400	39.400	39.400	39.615
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	906
Jahresverlust	3.905.100	3.667.300	3.876.700	3.064.278
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen.	-95.000	-93.300	-78.200	
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet	0	0	0	0
Daher ergibt sich eine Verlustausgleichszahlung der Stadt in Höhe von	3.810.100	3.574.000	3.798.500	3.064.278

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt	
1. Umsatzerlöse							296.900 €
Benutzungsentgelte	200.000 €	73.600 €	100 €	8.900 €	- €	282.600 €	
Kostendeckungsbeiträge	- €	100 €	1.400 €	- €	- €	1.500 €	
Verkaufserlöse	600 €	- €	- €	- €	- €	600 €	
Kostendeckungsbeitrag Vereinsnutzung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
Mieten und Pachten	- €	- €	7.200 €	5.000 €	- €	12.200 €	
	<u>200.600 €</u>	<u>73.700 €</u>	<u>8.700 €</u>	<u>13.900 €</u>	<u>- €</u>	<u>296.900 €</u>	
2. sonstige betriebliche Erträge							400 €
Ersatz Schadensfälle	100 €	100 €	100 €	100 €	- €	400 €	
	<u>100 €</u>	<u>100 €</u>	<u>100 €</u>	<u>100 €</u>	<u>- €</u>	<u>400 €</u>	
3. Materialaufwendungen							
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren							69.400 €
Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	16.400 €	4.500 €	5.600 €	16.500 €	- €	43.000 €	
Verkaufsartikel	500 €	- €	- €	- €	- €	500 €	
Verbrauchsmittel	16.900 €	6.000 €	2.500 €	500 €	- €	25.900 €	
	<u>33.800 €</u>	<u>10.500 €</u>	<u>8.100 €</u>	<u>17.000 €</u>	<u>- €</u>	<u>69.400 €</u>	

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen						1.562.600 €
Bewirtschaftungskosten	31.400 €	190.600 €	53.000 €	342.200 €	- €	617.200 €
Wärmebezug	30.000 €	- €	- €	- €	- €	30.000 €
Strombezug	11.700 €	- €	- €	- €	- €	11.700 €
Pacht und Betriebsführung Wäremherzeugungsanlage	43.000 €	- €	- €	- €	- €	43.000 €
sonstige Bewirtschaftungskosten	3.000 €	2.500 €	- €	- €	- €	5.500 €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.000 €	64.500 €	106.300 €	199.400 €	- €	842.200 €
- Erneuerung Beckenumrandung		70.000 €				
- Betonsanierung		225.000 €				
- Umkleide Stadion Urfeld			60.000 €			
- Einbau Wurzelsperre Ulrike-Meyfahrt-Stadion			35.000 €			
- Prüfung der ortsunveränderlichen Elektrogeräte				54.000 €		
Fahrzeughaltung	- €	- €	- €	- €	11.000 €	11.000 €
Planung, Vermessung, Gutachten	1.000 €	- €	- €	1.000 €	- €	2.000 €
	148.100 €	552.600 €	254.300 €	596.600 €	11.000 €	1.562.600 €

4. Personalaufwand						988.800 €
Entgelte tariflich Beschäftigte	492.750 €	54.750 €	184.500 €	19.800 €	16.000 €	767.800 €
Soziale Abgaben	143.820 €	15.980 €	54.200 €	6.700 €	- €	220.700 €
Beihilfen	90 €	10 €	100 €	100 €	- €	300 €
	636.660 €	70.740 €	238.800 €	26.600 €	16.000 €	988.800 €

Das Personal des Gartenhallenbades wird während der Sanierungsarbeiten in den verschiedenen Bereichen des Sondervermögens Sport eingesetzt. Die Aufwendungen werden in der laufenden Buchhaltung entsprechend verbucht und durch den Haushaltsansatz für das Gartenhallenbad abgedeckt.

5. Abschreibungen						1.073.000 €
Abschreibungen	137.000 €	46.000 €	305.000 €	585.000 €	- €	1.073.000 €
	137.000 €	46.000 €	305.000 €	585.000 €	- €	1.073.000 €

Die veranschlagten Abschreibungen basieren auf fortgeschriebenen Berechnungen zum Anlagevermögen.

	Gartenhallenbad	Schulschwimmbad	Sportplätze	Sporthallen	Gemeinkosten	Gesamt
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen						548.000 €
Versicherungen, Schadensfälle	6.900 €	3.100 €	2.000 €	26.500 €	- €	38.500 €
Dienstkleidung	2.500 €	200 €	800 €	700 €	- €	4.200 €
Aus- und Fortbildung	500 €	100 €	- €	- €	- €	600 €
Reinigung	3.300 €	- €	22.400 €	164.500 €	- €	195.100 €
- Fünf-Fach-Turnhalle				2.300 €		
- Kronenbuschhalle + Anbau				1.800 €		
- Mehrzweckhalle				800 €		
Geschäftsausgaben	1.300 €	100 €	50 €	50 €	2.500 €	4.000 €
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	- €	- €	- €	- €	293.000 €	293.000 €
	20.300 €	5.200 €	27.550 €	199.450 €	295.500 €	548.000 €
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Einnahme)						39.400 €
Erträge aus dem Kapitalstock	- €	- €	- €	- €	39.400 €	39.400 €
	- €	- €	- €	- €	39.400 €	39.400 €
	775.160 €	611.240 €	824.950 €	1.410.650 €	283.100 €	3.905.100 €
8. Jahresverlust						3.905.100 €
Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sind im Budget Verbesserungen in Höhe von zu erzielen.						- 95.000 €
Zudem werden Überschüsse aus Vorjahren verrechnet						- €
Verlustausgleich durch die Stadt						3.810.100 €

B. Vermögensplan "Sportstätten"

1. Einnahmen	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2018 €
1.1 Überschuss aus lfd. Tätigkeit		0	0	0,00
1.2 Abschreibungen	1.073.000	1.010.000	1.010.000	878.241,61
1.3 Landeszuweisungen	118.015	106.500	104.500	97.141,00
1.4 Investitionszuweisung der Stadt	0	990.000	0	0,00
1.5 Zuschüsse	0	0	0	0,00
1.6 Verlustzuweisung	3.810.100	3.574.000	3.798.500	3.784.600,00
1.7 Entnahme aus der Rücklage	3.266.985	0	152.500	187.669,58
Summe	8.268.100	5.680.500	5.065.500	4.947.652,19

2. Ausgaben	Ansatz 2021 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2019 €	Ergebnis 2018 €
2.1 Inventarbeschaffungen	125.000	125.000	193.000	31.980,54
2.2 Investitionen	4.333.000	1.540.000	1.074.000	1.851.393,20
2.3 Jahresverlust (Erfolgsplan)	3.810.100	3.574.000	3.798.500	3.064.278,45
2.4 Zuführung zu Rücklagen	0	441.500	0	0,00
Summe	8.268.100	5.680.500	5.065.500	4.947.652,19

Erläuterungen zum Vermögensplan 2019

1. Einnahmen		<u>8.268.100 €</u>
1.1 Überschuss aus lfd. Tätigkeit Ein Überschuss des Erfolgsplans wird nicht kalkuliert.		0 €
1.2 Abschreibungen werden nach den Anschaffungs-/Herstellungskosten ermittelt.		1.073.000 €
1.3 Landeszuweisungen		118.015 €
1.4 Investitionszuweisung der Stadt		0 €
1.5 Zuschüsse		0 €
1.6 Verlustzuweisung der Stadt zum Ausgleich des Jahresverlustes (Erfolgsplan)		3.810.100 €
1.7 Entnahme aus der Rücklage		3.266.985 €
2. Ausgaben		<u>8.268.100 €</u>
2.1 Inventarbeschaffungen		125.000 €
Inventarbeschaffungen Bäder	65.000 €	
Inventarbeschaffung Sportplätze und Sporthallen	60.000 €	
2.2 Investitionen		4.333.000 €
<u>Sportplatz Berzdorf</u> Schaffung eines Zauns zwischen dem Kleinspielfeld und dem großen Spielfeld Es wurde bereits im HJ 2018 eine VE in Höhe von 99.000 € zu Lasten des HJ 2019 eingestellt.	23.000 €	
<u>Sportplatz Urfeld</u> Neubau der Umkleide	3.440.000 €	
<u>Bolzplatz Entenfang</u> Ausgleichspflanzungen	20.000 €	
<u>Doppeltturnhalle Keldenich</u> Planung einer Elektroanierung inkl. Brandschutzmaßnahmen	50.000 €	
<u>Gartenhallenbad</u> Erhöhung der Kosten durch Baupreissteigerung	800.000 €	
2.3 Jahresverlust Hier wird der Verlust des Erfolgsplans veranschlagt		3.810.100 €
2.4 Zuführung zu Rücklagen in Höhe des Überschusses des Vermögensplans		0 €

C. Stellenübersicht Sportstätten 2019 - 2020 nach Vollzeitstellen

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2016	Zahl der Stellen 2018	Zahl der Stellen 2019	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Zahl der Stellen 2021	Erläuterungen, Vermerke
Tariflich Beschäftigte							
E 10							
E 9/ ab 01.01.2017 E 9a	1	1	1	1	1	1	
E 8	0	0	0	0	0	0	
E 7	0	1	1	1	1	1	
E 6	4,5	5	4,5	5	5	6	
E 5	5	3,5	6	6	6	6	
E 4	9	7,5	7	7	6,5	7	
E 3							
E 2							
Auszubildende	2	0	0	0	0	0	
Insgesamt	21,5	18	19,5	20	19,5	21	

D. Finanzplan 2021

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

1.1 Einnahmen

Einnahmeart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Überschuss aus lfd. Tätigkeit	0	0	0	0
Abschreibungen	1.010.000	1.073.000	1.073.000	1.073.000
Landeszuweisungen	106.500	118.015	120.300	122.700
Investitionszuweisung der Stadt	990.000	0	0	0
Zuschüsse	0	0	0	0
Verlustzuweisung der Stadt	3.574.000	3.810.100	3.810.100	3.810.100
Entnahme aus der Rücklage	0	3.266.985	0	0
Summe	5.680.500	8.268.100	5.003.400	5.005.800

1.2 Ausgaben

Ausgabeart	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €
Inventarbeschaffungen	125.000	125.000	125.000	125.000
Investitionen	1.540.000	4.333.000	0	0
Zuführung zu Rücklagen	441.500	0	1.068.300	1.070.700
Jahresverlust (Erfolgsplan)	3.574.000	3.810.100	3.810.100	3.810.100
Summe	5.680.500	8.268.100	5.003.400	5.005.800

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

	2020	2021	2022	2023
	€	€	€	€
<u>2.1 Einnahmen der Sportstätten</u>				
- Verlustzuweisung (Erfolgsplan)	3.574.000	3.810.100	3.810.100	3.810.100
- Investitionszuweisung	990.000	0	0	0
<u>2.2 Ausgaben der Sportstätten</u>				
- Verwaltungskostenerstattung	287.000	293.000	293.000	293.000

E. Investitionsprogramm für den Planungszeitraum bis 2024

Maßnahme	2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	Gesamtaus- gabebedarf €
<u>Inventarbeschaffungen</u>						
Bäder	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	325.000
Sportbereich	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	300.000
<u>Baumaßnahmen</u>						
Bäder	1.540.000	800.000	0	0	0	2.340.000
Sportbereich	0	3.533.000	0	0	0	3.533.000
- Fünffachturnhalle	0	0	0	0	0	0
- Turnhallen Keldenich	0	50.000	0	0	0	50.000
- Sportplatz Urfeld	0	3.440.000	0	0	0	3.440.000
- Fußballplatz Berzdorf	0	23.000	0	0	0	23.000
- Bolzplatz Entenfang	0	20.000	0	0	0	20.000
Summe Investitionen	1.665.000	4.458.000	125.000	125.000	125.000	6.498.000

JAHRESABSCHLUSS

1. BILANZ ZUM 31.12.2018

AKTIVSEITE	31.12.2018		31.12.2017	PASSIVSEITE	31.12.2018		31.12.2017
#	€	€	€	#	€	€	€
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	11.462.417,85		11.352.968,05	II. Kapitalrücklage	25.737.874,59		25.762.440,14
2. Technische Anlagen und Maschinen	45.664,00		77.646,00	III. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	7.598.738,97		7.311.970,12
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	99.084,99		133.560,00	IV. Jahresverlust(-)/-gewinn	7.598.738,97		-2.990.831,15
4. geleistete Anzahlung und Anlagen im Bau	6.703.620,80		4.929.720,46		-3.064.278,45		32.128.746,63
	18.310.787,64		16.493.894,51	B. SONDERPOSTEN ZUSCHÜSSE		697.543,00	720.867,00
II. Finanzanlagen				C. RÜCKSTELLUNGEN			
Wertpapiere des Anlagevermögens	3.036.278,14		3.648.778,14	Sonstige Rückstellungen		136.975,00	152.008,10
		21.347.065,78	20.142.672,65				
B. UMLAUFVERMÖGEN				D. VERBINDLICHKEITEN			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	532.096,42		281.913,94
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.112,21		10.977,22	2. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Wesseling/ Eigenbetrieben der Stadt Wesseling - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	11.846,84		13.666,57
2. Forderungen an die Stadt Wesseling	12.549.370,65		13.281.543,10	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	3.522,92		55.325,43
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.026,16		0,00	4. Sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	213.324,23		115.970,14
		12.556.509,02	13.292.520,32		760.790,41		466.876,08
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		9.236,24	33.404,84	E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		0,00	100,00
		33.912.811,04	33.468.597,81			33.912.811,04	33.468.597,81

2. GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DAS WIRTSCHAFTSJAHR 2018

	2018		2017	
#	€	€	€	€
1. UMSATZERLÖSE	313.780,45		431.024,29	
2. Sonstige betriebliche Erträge	69.911,62		63.328,14	
3. Auflösung von Sonderposten	23.324,00	407.016,07	23.324,00	517.676,43
4. Materialaufwand				
Aufwendungen für bezogene Leistungen		1.144.378,02		1.265.693,84
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	634.373,41		728.862,24	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung - davon für Altersversorgung € 50.325,50 (Vorjahr € 51.323,34)	182.472,89	816.846,30	202.523,41	931.385,65
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		878.241,61		853.992,54
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		670.537,59		506.600,30
8. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		39.615,00		49.181,75
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00		0,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		906,00		17,00
11. Jahresverlust		-3.064.278,45		-2.990.831,15
 <u>Nachrichtlich:</u>				
Behandlung des Jahresverlustes		3.784.600,00		4.296.800,00
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		720.321,55		1.305.968,85
- Vortrag auf neue Rechnung				