

Wirtschaftsplan
für das
Wirtschaftsjahr 2018
der
Stadtentwicklung Erbach
GmbH
(E N T W U R F)

Finanzplanung
 der " Stadtentwicklung Erbach GmbH
 für die Jahre 2017- 2021
 - in 1000 Euro -

A	Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des					
Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
	<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>					
1	Jahresüberschuss/-verlust	-53	-51	-50	-49	-47
4	Verlustausgleich durch Stadt	43	41	40	39	37
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	90	90	90	90	90
7	Abfluß liquider Mittel					
8	Zuschuss Stadt aus HSE-Fonds					
9	Kreditaufnahme					
	Deckungsmittel insgesamt	80	80	80	80	80
	<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>					
2	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte	0	0	0	0	0
4	Tilgung von Darlehen	70	70	70	70	70
5	Rückzahlung Sonstige Verbindlichkeiten	0	0	0	0	0
5	Rückzahlung von Stammkapital					
6	Zufluß liquider Mittel (Rücklage)	10	10	10	10	10
						0
	Ausgaben insgesamt	80	80	80	80	80

Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“ für das Wirtschaftsjahr 2018

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 der Stadtentwicklung Erbach GmbH gliedert sich in folgende Teile:

1. **Vorbericht**
2. **Erfolgsplan**
3. **Vermögensplan**
4. **Investitionsprogramm**
5. **Finanzplanung**

Vorbericht

Entsprechend dem Gesellschaftsvertrag für die Stadtentwicklung Erbach GmbH (§ 12 des Gesellschaftsvertrages) wird dieser Wirtschaftsplan aufgestellt.

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2018 bildet für das 11.. Jahr den Betrieb des Sportparks ab. Für den 2009 durch die Stadtentwicklung Erbach GmbH neu hergestellten Sportplatz Günterfürst wird im Jahr 2018 ebenfalls der Betrieb unverändert fortgeführt (8. Betriebsjahr).

Zu erwirtschaften sind Zins und Tilgung für das 2006 aufgenommene Investitionsfondsdarlehen, im Jahr 2018 13.125 € Zinsen und 50 T€ Tilgung.

Für das mit Darlehensvertrag von der Gesellschafterin an die GmbH weitergeleitete Investitionsfondsdarlehen von 400.000,00 € fallen lediglich Tilgungsleistungen in Höhe von 20.000,00, € p.a. an, erstmalig im Jahr 2010 in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Ebenso sind die Betriebskosten für die neuen Sportanlagen zu erbringen (Unterhaltungsaufwand, Betriebsmittel). Die Abschreibungen für die 2007 fertig gestellte Gesamtanlage sind mit 65 T€ eingestellt. Neu hinzu kommen die Abschreibungen für die Anlage in Günterfürst mit 20 T€, somit sind insgesamt Abschreibungen in Höhe von 85 T€ zu erwirtschaften.

Abschreibungen für das Rasen-Spielfeld, dessen Herstellung 2015 begonnen wurde und dessen endgültige Fertigstellung und Inbetriebnahme im Jahr 2016 erfolgt ist, fallen im Jahr 2018 erneut mit 5 T€ an.

Erträge resultieren im Wesentlichen aus Entgelten für die Nutzung der Sportanlagen. Eine Benutzungs- und Gebührenordnung hat entsprechende Regelungen getroffen. Die durch den Aufsichtsrat am 13.09.2010 beschlossene Erhöhung der Transponderkosten wird seit diesem Zeitpunkt angewendet.

Kostendeckende Nutzungsentgelte sind nicht erzielbar, da diese für Nutzer unangemessen hoch wären.

Zudem ist die Auslastung der Sportanlagen durch Schulsport und Vereinssport bereits so intensiv, dass nur geringe Zeitfenster zur Vermarktung an Dritte bestehen. Es ist daher unrealistisch, über eine Steigerung der Nutzung und Vermarktung an Dritte das Defizit der Gesellschaft zu reduzieren.

Daher ist die Stadtentwicklung Erbach GmbH strukturell als dauerdefizitär anzusehen und auf jährliche Verlust ausgleichende Zuschüsse der Gesellschafterin angewiesen. Weitere Investitionen sind nach Fertigstellung der Anlage in Günterfürst im Wirtschaftsjahr 2015 und im Investitionsprogramm nicht vorgesehen, es liegt hierzu auch keine entsprechende Beauftragung durch die Gesellschafterin vor.

Erfolgsplan

Im Wirtschaftsjahr 2016 sind als Erträge 87.500,00 € (Nettoansatz)kalkuliert.

Erträge 2018 (Nettobeträge)	
Nutzungsentgelt für Erbacher Vereine und Bürger durch die Stadt Sportpark	27.000,00 €
Nutzungsentgelt Sportplatz Günterfürst	10.000,00 €
Schulsportnutzung durch den Odenwaldkreis	25.000,00 €
Besondere Veranstaltungen während des Wiesenmarktes, Sportprogramm, Pferderennen	5.000,00 €
Sonstige, wie Jugendherberge, Pferdefest und sonstige Vermietungen	3.000,00 €
Auflösung empfangener Zuschüsse	14.000,00 €
Nutzungsentgelte Gerätepark	3.500,00 €
Zinserträge	0,00 €
Summe	87.500,00 €

Bei den Unterhaltungsaufwendungen sind 2018 23 T€ eingestellt (Vorjahr 23 T€). Im Jahr 2017 wurden laufende Pflegearbeiten durchgeführt, insbesondere die erstmalige Grundreinigung der Kunststofflaufbahn.

Die laufenden Pflegearbeiten der Anlage in Günterfürst werden ehrenamtlich durch den TSV Günterfürst organisiert. Im Jahr 2017 wurden Renovationsarbeiten (Einarbeitung von Quarzsand und Ergänzung Granulat) durchgeführt.

Weitere betriebliche Aufwendungen sind Buchführungs- und Jahresabschlusskosten sowie weitere administrative Erfordernisse.

Die Zinsen für das Darlehen belaufen sich 2018 auf 13.125 €.

Bei Erträgen von 87.500,00 € und Aufwendungen von 138.125,00 € schließt der Erfolgsplan mit einem Verlust von 50.625 € ab.

Vermögensplan

Der Vermögensplan ist ausschließlich bestimmt von den Abschreibungen und den Tilgungsleistungen.

Der Ausgleich Mittelherkunft/Mittelverwendung im Vermögensplan ist nur durch einen Verlust abdeckenden Zuschusses der Gesellschafterin (40.625 €, Vorjahr 43.375 €) möglich.

Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm 2017 bis 2021 sieht keine weiteren Investitionen vor.

Beschluss gemäß §12 Gesellschaftervertrag

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Erbach hat den Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“ für das Wirtschaftsjahr 2018 in ihrer Sitzung am XX.XX.XXXX wie folgt beschlossen:

1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2018 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	87.500,00 Euro
Aufwendungen	138.125,00 Euro

Vermögensplan

Mittelherkunft	80.000,00 Euro
Mittelverwendung	80.000,00 Euro

2

Kredite werden im Wirtschaftsjahr 2018 nicht festgesetzt.

3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

4

Kassenkredite werden nicht festgesetzt.

64711 Erbach, den XX:X:XXXX

Magistrat der Kreisstadt Erbach

**Harald Buschmann
Bürgermeister und
Vorsitzender des Aufsichtsrates der Stadtentwicklung Erbach GmbH**

B. Aufwendungen

4. Materialaufwand								
50100	Unterhaltsaufwand							23.000,00 €
50200	Stromkosten Flutlicht							3.000,00 €
5. Personalaufwand								
50300								0,00 €
6. Abschreibungen								
60100								90.000,00 €
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen								
66100	Geschäftsbedürfnisse							3.500,00 €
68100	Mitgliedschaften							500,00 €
68190	Sitzungsgelder							500,00 €
68250	Sachverst. Planungs- u. Gerichtskosten							500,00 €
68300	Buchführungsk. u. Jahresabschluss							3.500,00 €
68400	Versicherungen							500,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
73000	Bankgebühren							
73100	Zinsen f. Kassenkredite							
73200	Zinsen f. Darlehen							13.125,00 €
Summe der Aufwendungen								138.125,00 €
Jahresgewinn/-verlust								50.625,00 €

Erträge 2018 (Netto)

Nutzungsentgelt für Erbacher Vereine und Bürger durch die Stadt, Sportpark Erbach			25.000,00 €
Nutzungsentgelt TSV Günterfürst			10.000,00 €
Schulsportnutzung durch den Odenwaldkreis			25.000,00 €
Besondere Veranstaltungen während des Wiesenmarktes, Pferderennen u.a.			5.000,00 €
Sonstige, wie Jugendherberge und sonstige Vermietungen			5.000,00 €
Zinserträge			- €
Summe			70.000,00 €

Investitionsprogramm
der "Stadtentwicklung Erbach GmbH"
für die Jahre 2017- 2021

Maßnahme	2017	2018	2019	2020	2021	Gesamt- ausgabe- bedarf
1 Baukosten 1. Bauabschnitt Sportpark						1.400.000
2 Baukosten 2. Bauabschnitt Funktionalgebäude						250.000
3 Baukosten Sportplatz Günterfürst						400.000
4 Baukosten 3. Bauabschnitt Sporthalle						430.000
Investitionen insgesamt						2.480.000

Vermögensplan 2018

Bezeichnung	Ansatz 2018 Euro	Verpflichtungs- ermächtigung 2019	Gesamtaus- gabebedarf Euro	Bisher bereit- gestellt Euro
1. Mittelherkunft				
Abschreibungen	90.000,00 €			
Jahresüberschuss/-verlust	-50.625,00 €			
Darlehensaufnahme				
Verlustausgleich durch Stadt	40.625,00 €			
Mittelherkunft gesamt:	80.000,00 €			

Bezeichnung	Ansatz 2014 Euro	Verpflichtungs- ermächtigung 2015	Gesamtaus- gabebedarf Euro	Bisher bereit- gestellt Euro
2. Mittelverwendung				
Investitionen				
Sportplatz Günterfürst				
Zuführung liquider Mittel (Rücklage)	10.000			
Tilgung Verbindlichkeiten Investitionsfondsdarlehen	70.000			
Tilgung Kreditmarktdarlehen	0			
Mittelverwendung gesamt:	80.000			

Zinsleistungen

Darlehenshöhe	Verwendungszweck	2017	2018	2019	2020	2021	
1.000.000	Sportpark Erbach	14.625,00 €	13.125,00 €	11.625,00 €	10.125,00 €	8.625,00 €	
400.000	Sportplatz Günterfürst	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Zinsleistungen gesamt		14.625,00 €	13.125,00 €	11.625,00 €	10.125,00 €	8.625,00 €	

Tilgung

Darlehenshöhe	Verwendungszweck	2017	2018	2019	2020	2021
1.000.000	Sportpark Erbach	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
400.000	Sportplatz Günterfürst	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Tilgung gesamt		70.000,00 €				