

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 der Stadtentwicklung Erbach GmbH

ENTWURF

Anschrift:

Neckarstraße 3
64711 Erbach im Odenwald

Tel.: 06062 6430 Fax: 06062 6486

Geschäftsführer:

Martin La Meir

Vorsitzender des Aufsichtsrates:
Bürgermeister Harald BuschmannE-Mail: stadtentwicklung-erbach@erbach.de

Sitz der Gesellschaft:

Erbach im Odenwald

Eingetragen beim Amtsgericht
Darmstadt HRB-Nr.: 71666

Bankverbindung:

Sparkasse Odenwaldkreis

IBAN: DE16508519520000108696
BIC: HELADEF1ERBInternet: www.erbach.de

Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“ für das Wirtschaftsjahr 2017

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2017 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 2017 bildet für das 10.. Jahr den Betrieb des Sportparks ab. Für den 2009 durch die Stadtentwicklung Erbach GmbH neu hergestellten Sportplatz Günterfürst wird im Jahr 2017 ebenfalls der Betrieb abgebildet (7. Betriebsjahr).

Zu erwirtschaften sind Zins und Tilgung für das 2006 aufgenommene Investitionsfondsdarlehen, im Jahr 2017 14.625 € 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 2017 erstmalig 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 2017 (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 2017 23 T€ eingestellt (Vorjahr 23 T€). Die Für 2016 ist vorgesehen, die Kunststofflaufbahn und das Kunststoff-Kleinspielfeld einer Grundreinigung zu unterziehen (6.000,00 €).

Die laufenden Pflegearbeiten der Anlage in Günterfürst wird ehrenamtlich durch den TSV Günterfürst organisiert. Im Jahr 2015 wurden Renovationsarbeiten (Einarbeitung von Quarzsand und Ergänzung Granulat) durchgeführt. Im Jahr 2017 stehen laufende Pflegearbeiten an, insbesondere die Reinigung der Kunststofflaufbahn.

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

Die Zinsen für das Darlehen belaufen sich 2017 auf 14.625,00 €.

Bei Erträgen von 87.500,00 € und Aufwendungen von 141.125,00 € schließt der Erfolgsplan mit einem Verlust von 53.625,00 € 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 (43.375,00 €) möglich.

Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm 2016 bis 2020 sieht keine weiteren Investitionen vor.

Beschluss gemäß §12 Gesellschaftervertrag

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Erbach hat den Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“ für das Wirtschaftsjahr 2017 in ihrer Sitzung am XX.XX.XXXX wie folgt beschlossen:

1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 wird wie folgt festgesetzt:

Erfolgsplan

Erträge	87.500,00 Euro
Aufwendungen	141.125,00 Euro

Vermögensplan

Mittelherkunft	80.000,00 Euro
Mittelverwendung	80.000,00 Euro

2

Kredite werden im Wirtschaftsjahr 2016 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

A. Erträge

[illegible]

B. Aufwendungen

4. Materialaufwand								
50100	Unterhaltsaufwand							
50200	Stromkosten Flutlicht							23.000,00 €
								3.000,00 €
5. Personalaufwand								
50300								
6. Abschreibungen								0,00 €
60100								
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen								90.000,00 €
66100	Geschäftsbedürfnisse							
68100	Mitgliedschaften							3.500,00 €
68190	Sitzungsgelder							500,00 €
68250	Sachverst. Planungs- u. Gerichtskosten							500,00 €
68300	Buchführungsk. u. Jahresabschluß							500,00 €
68400	Versicherungen							4.500,00 €
								1.000,00 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen								
73000	Bankgebühren							
73100	Zinsen f. Kassenkredite							
73200	Zinsen f. Darlehen							
								14.625,00 €
Summe der Aufwendungen								141.125,00 €
Jahresgewinn/-verlust								53.625,00 €

Erträge 2017 (Netto)

Nutzungsentgelt für Erbacher Vereine und Bürger durch die Stadt, Sportpark Erbach			27.000,00 €
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			3.000,00 €
Zinserträge			- €
Summe			70.000,00 €

Investitionsprogramm
der "Stadtentwicklung Erbach GmbH"
für die Jahre 2016- 2020

Maßnahme	2016	2017	2018	2019	2020	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 2017

Bezeichnung	Ansatz 2016 Euro	Verpflichtungs- ermächtigung 2017	Gesamtaus- gabebedarf Euro	Bisher bereit- gestellt Euro
1. Mittelherkunft				
Abschreibungen	90.000,00 €			
Jahresüberschuss/-verlust	-53.625,00 €			
Darlehensaufnahme				
Verlustausgleich durch Stadt	43.375,00 €			
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	2016	2017	2018	2019	2020
1.000.000	Sportpark Erbach	16.125,00 €	14.625,00 €	13.125,00 €	11.625,00 €	10.125,00 €
400.000	Sportplatz Günterfürst	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zinsleistungen gesamt		16.125,00 €	14.625,00 €	13.125,00 €	11.625,00 €	10.125,00 €

Tilgung

Darlehenshöhe		Verwendungszweck	2016	2017	2018	2019	2020
1.000.000		Sportpark Erbach	50.000,00 €	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 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €

Finanzplanung
der " Stadtentwicklung Erbach GmbH "
für die Jahre 2016- 2020
- in 1000 Euro -

A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans						
Nr.	Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020
	<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>					
1	Jahresüberschuss/-verlust	-51	-53	-53	-51	-51
4	Verlустаusgleich durch Stadt	46	43	43	41	41
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge	85	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
	Ausgaben insgesamt	80	80	80	80	80