



Wirtschaftsplan

für das

Wirtschaftsjahr 2016

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 Buschmann

E-Mail: stadtentwicklung-erbach@erbach.de

Sitz der Gesellschaft:

Erbach im Odenwald

Eingetragen beim Amtsgericht
Darmstadt HRB-Nr.: 71666

Bankverbindung:

Sparkasse Odenwaldkreis

IBAN: DE16508519520000108696
BIC: HELADEF1ER6

Internet: www.erbach.de

Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“ für das Wirtschaftsjahr 2016

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2016 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 2016 bildet für das 9. Jahr den Betrieb des Sportparkes ab. Für den 2009 durch die Stadtentwicklung Erbach GmbH neu hergestellten Sportplatz Günterfürst wird im Jahr 2016 ebenfalls der Betrieb abgebildet (7. Betriebsjahr).

Zu erwirtschaften sind Zins und Tilgung für das 2006 aufgenommene Investitionsfondsdarlehen, im Jahr 2016 16.125 € 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 sein wird, fallen im Jahr 2016 noch nicht 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 2016 (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 2016 23 T€ eingestellt (Vorjahr 58 T€). Die Reduzierung um 35 T€ resultiert daraus, dass im Jahr 2015 ein Rasentrainingsfeld durch Aufarbeitung der Rasenschicht geschaffen wurde..

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.

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

Die Zinsen für das Darlehen belaufen sich 2016 auf 16.125,00 €.

Bei Erträgen von 87.500,00 € und Aufwendungen von 139.125,00 € schließt der Erfolgsplan mit einem Verlust von 51.625,00 € 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 (46.625,00 €) möglich.

Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm 2015 bis 2019 sieht keine weiteren Investitionen vor.

Beschluss gemäß §12 Gesellschaftervertrag

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Erbach hat den Wirtschaftsplan der „Stadtentwicklung Erbach GmbH“ für das Wirtschaftsjahr 2015 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 | 139.125,00 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**

B. Aufwendungen

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|
| 4. Materialaufwand | | | | | | | | |
| 50100 | Unterhaltsaufwand | | | | | | | 23.000,00 € |
| 50200 | Stromkosten Flutlicht | | | | | | | 3.000,00 € |
| 5. Personalaufwand | | | | | | | | |
| 50300 | | | | | | | | 0,00 € |
| 6. Abschreibungen | | | | | | | | |
| 60100 | | | | | | | | 85.000,00 € |
| 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 | | | | | | | 4.500,00 € |
| 68400 | Versicherungen | | | | | | | 1.000,00 € |
| 8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 73000 | Bankgebühren | | | | | | | |
| 73100 | Zinsen f. Kassenkredite | | | | | | | |
| 73200 | Zinsen f. Darlehen | | | | | | | 17.625,00 € |
| Summe der Aufwendungen | | | | | | | | 139.125,00 € |
| Jahresgewinn/-verlust | | | | | | | | 51.625,00 € |

Erträge 2016 (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 2015 - 2019

| Maßnahme | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 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 2016

| Bezeichnung | Ansatz 2016 Euro | Verpflichtungs- ermächtigung 2017 | Gesamtaus- gabebedarf Euro | Bisher bereit- gestellt Euro |
|-------------------------------|------------------------|---|----------------------------------|------------------------------------|
| 1. Mittelherkunft | | | | |
| Abschreibungen | 85.000,00 € | | | |
| Jahresüberschuss/-verlust | -51.625,00 € | | | |
| Darlehensaufnahme | | | | |
| Verlustausgleich durch Stadt | 46.625,00 € | | | |
| 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 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.000.000 | Sportpark Erbach | 17.625,00 € | 16.125,00 € | 14.625,00 € | 13.125,00 € | 11.625,00 € |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 400.000 | Sportplatz Günterfürst | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| | | | | | | |
| Zinsleistungen gesamt | | 17.625,00 € | 16.125,00 € | 14.625,00 € | 13.125,00 € | 11.625,00 € |

Tilgung

| Darlehenshöhe | Verwendungszweck | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 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 € | 70.000,00 € | 70.000,00 € | 70.000,00 € | 70.000,00 € |

Finanzplanung
der " Stadtentwicklung Erbach GmbH "
für die Jahre 2015- 2019
- in 1000 Euro -

| A Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans | | | | | | |
|---|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Nr. | Bezeichnung | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| | <u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u> | | | | | |
| 1 | Jahresüberschuss/-verlust | -51 | -51 | -45 | -43 | -41 |
| 4 | Verlustausgleich durch Stadt | 46 | 46 | 35 | 33 | 31 |
| 5 | Abschreibungen und Anlagenabgänge | 85 | 85 | 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 |