

## Anlage 4

### Änderungsantrag zur DS 0361/17 - Haushaltssatzung 2017/2018 und Haushaltsplan 2017/2018

#### Erläuterungen zu den Änderungen i.V.m. den Wirtschaftsplänen

Nach der Beratung zur steuerlichen Variantenbetrachtung zur Überlassung der Multifunktionsarena (MFA) wurde festgelegt, dass die Wirtschaftspläne des Eigenbetriebes MFA Erfurt, des ESB und der Stadtwerke Erfurt GmbH entsprechend zu ändern sind.

#### Erfurter Sportbetrieb

Auf Grund der Anpassung des Leistungsentgeltes für die sportliche Nutzung der MFA von 909.160 EUR brutto auf 714.000 brutto, zu zahlen auf Grundlage des Leistungsvertrages an die Arena Erfurt GmbH, reduziert sich der Materialaufwand des ESB (-195.160 EUR bezogen auf das Planjahr 2017). Im Gegenzug erfolgt eine Leistungsverrechnung zwischen dem ESB und dem Amt für Bildung für den Schulsport für die Nutzung der Multifunktionsarena. Auf Grund der geringeren Leistungspauschale reduziert sich nunmehr auch der Stundensatz auf 129,82 EUR brutto für eine Belegung von 630 Stunden (Belegungsplan aus dem Schuljahr 2013/2014) mit Auswirkung auf die Umsatzerlöse des ESB (-25.000 EUR bezogen auf das Planjahr 2017), zu tragen durch das Amt für Bildung (HHST 20000.67500). Im Saldo ergibt sich für den ESB ein geringerer Zuschussbedarf aus dem städtischen Haushalt (HHST 55300.71500) in Höhe von 170.160 TEUR.

Im Einzelnen:

<b>Erfolgsplan Erfurter Sportbetrieb</b>	PE 01.03.2017					
<u>Einnahme (Angaben in Euro)</u>	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Pkt. 1 Umsatzerlöse</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.361.700</b>	<b>2.363.700</b>	<b>2.364.700</b>
Benutzungsentgelte (sportl. und nichtsportl. Nutzung)	599.600	599.600	599.600	599.600	599.600	599.600
Entgelte Schulsport	1.760.100	1.760.100	1.760.100	1.762.100	1.764.100	1.765.100
dav. Schulsport MFA	80.000	80.000	80.000	82.000	84.000	85.000
<b>Pkt. 2 Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>12.026.000</b>	<b>12.162.300</b>	<b>12.174.300</b>	<b>12.192.800</b>	<b>12.185.300</b>	<b>12.178.800</b>
<u>Ausgabe (Angabe in Euro)</u>						
<b>Pkt. 6 Materialaufwand</b>	<b>9.605.000</b>	<b>9.738.000</b>	<b>9.770.000</b>	<b>9.811.000</b>	<b>9.826.000</b>	<b>9.841.000</b>
dav. Fremdleistungspauschale für sportl. Nutzung MFA	714.000	714.000	714.000	728.000	743.000	758.000

Der ursprünglich eingereichte Planentwurf des Erfolgsplanes des Erfurter Sportbetriebes, Stand 15.02.2017, stellte sich wie folgt dar:

<b>Erfolgsplan Erfurter Sportbetrieb</b>	PE 15.02.2017					
<u>Einnahme (Angaben in Euro)</u>	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Pkt. 1 Umsatzerlöse</b>	<b>2.384.700</b>	<b>2.384.700</b>	<b>2.384.700</b>	<b>2.385.700</b>	<b>2.387.700</b>	<b>2.390.700</b>
Benutzungsentgelte (sportl. und nichtsportl. Nutzung)	599.600	599.600	599.600	599.600	599.600	599.600
Entgelte Schulsport	1.785.100	1.785.100	1.785.100	1.786.100	1.788.100	1.791.100
dav. Schulsport MFA	105.000	105.000	105.000	106.000	108.000	111.000
<b>Pkt. 2 Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>12.196.160</b>	<b>12.332.460</b>	<b>12.344.460</b>	<b>12.368.145</b>	<b>12.364.195</b>	<b>12.359.615</b>
<u>Ausgabe (Angabe in Euro)</u>						
<b>Pkt. 6 Materialaufwand</b>	<b>9.800.160</b>	<b>9.933.160</b>	<b>9.965.160</b>	<b>10.010.345</b>	<b>10.028.895</b>	<b>10.047.815</b>
dav. Fremdleistungspauschale für sportl. Nutzung MFA	909.160	909.160	909.160	927.345	945.895	964.815



Für die Zuwendungen zur Aufwandsdeckung ergibt sich ein reduzierter Zuschussbedarf (HHST 84700.71500) wie folgt:

<b>Eigenbetrieb Multifunktionsarena Erfurt</b>	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zuwendungen zur Aufwandsdeckung PE 15.02.2017	235.980	474.602	466.230	416.367	367.877	361.880
Zuwendungen zur Aufwandsdeckung PE 09.03.2017	35.980	274.602	266.230	204.367	143.877	124.880
<b>Minderbedarf (Angaben in Euro)</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-212.000</b>	<b>-224.000</b>	<b>-237.000</b>

### SWE Stadtwerke Erfurt GmbH

Der im Rahmen der Fortschreibung des Fortführungskonzeptes bei der Arena Erfurt GmbH entstehende Ergebniseffekt (Ausgaben für Pacht MFA +200 TEUR, Einnahmen aus dem Leistungsvertrag Schulsport -164 TEUR) von insgesamt -364 TEUR soll durch die SWE Stadtwerke Erfurt GmbH durch eine entsprechende Einlage in die Kapitalrücklage der AEF GmbH erfolgen. Zur Gegenfinanzierung wird die LHE in Höhe der Einlage auf ihren Ausschüttungsanspruch verzichten (HHST 81700.21000).

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Ausschüttung PE 09.01.2017	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Verringerung der Ausschüttung	364	364	364	371	378	385
Ausschüttung PE 07.03.2017	636	636	636	629	622	615

Die Auswirkungen auf den städtischen Haushalt stellen sich zusammengefasst wie folgt dar:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Haushaltsstelle	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
55300.71500	-170.160	-170.160	-170.160	-175.345	-178.895	-180.815
84700.71500	-200.000	-200.000	-200.000	-212.000	-224.000	-237.000
20000.67500	-25.000	-25.000	-25.000	-24.000	-24.000	-26.000
Veränderung Ausgaben VWH	-395.160	-395.160	-395.160	-411.345	-426.895	-443.815
81700.21000	-364.000	-364.000	-364.000	-371.000	-378.000	-385.000
Veränderung Einnahmen VWH	-364.000	-364.000	-364.000	-371.000	-378.000	-385.000
Saldo (Einsparung im Haushalt)	31.160	31.160	31.160	40.345	48.895	58.815

Der Saldo und damit die Einsparung im städtischen Haushalt entspricht der "eingesparten" Umsatzsteuer auf den Differenzbetrag, zwischen dem an die AEF GmbH zu zahlenden Leistungsentgeltes für den Schulsport gem. Fortführungsmodell, Stand 16.09.2016.



Kennziffern zum Wirtschaftsplan und Haushaltsplan 2017/2018  
hier: Geschäftsjahr/ Haushaltsjahr 2017

Stand: 09.03.2017

Unternehmen	Umsatz TEUR	Personal- kosten TEUR	Personal VbE	Gewinn / Verlust* TEUR	Abführung an städtischen Haushalt TEUR	Inves- titionen TEUR	Kredit- aufnahme TEUR	Kredit- tilgung TEUR	Zuschüsse Dritter** TEUR	Zuschüsse Stadt gesamt TEUR	davon Zuschüsse lt. HH-Plan VWH TEUR	davon Zuschüsse lt. HH-Plan VMH TEUR
<b>A Eigenbetriebe</b>												
1. Entwässerungsbetrieb	33.285,4	7.223,3	135,5	6.510,3	3.750,0	30.888,0	23.418,0	3.595,5	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Theater Erfurt	3.850,0	18.100,0	298,0	-18.600,0	0,0	180,0	0,0	0,0	7.575,0	11.025,0	11.025,0	0,0
3. Thüringer Zoopark Erfurt	2.700,0	3.402,6	70,8	-3.151,6	0,0	735,0	0,0	440,0	0,0	3.151,6	3.151,6	0,0
4. Erfurter Sportbetrieb	2.359,7	4.078,4	83,2	-13.113,7	0,0	975,3	0,0	10.637,8	555,3	12.879,0	12.364,0	515,0
5. Multifunktionsarena	0,0	0,0	0,0	-122,2	0,0	0,0	0,0	477,8	0,0	36,0	36,0	0,0
Gesamt A	42.195,1	32.804,3	587,4	-28.477,2	3.750,0	32.778,3	23.418,0	15.151,1	8.130,3	27.091,6	26.576,6	515,0
<b>B Eigengesellschaften</b>												
1. Stadtwerke Erfurt GmbH (Holding)	7.861,1	2.665,0	32,5	3.783,5	636,0	20.357,5	0,0	25.769,6	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1 Erfurter Verkehrsbetriebe AG	39.457,0	26.903,0	535,8	-14.579,0	0,0	9.224,0	0,0	900,0	16.405,0	0,0	0,0	0,0
2. Kommunale Wohnungsges. mbH Erfurt	60.848,2	6.697,5	119,0	8.128,3	500,0	631,9	5.000,0	18.070,9	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Erfurter Bahn GmbH	85.775,3	16.891,7	346,0	0,0	0,0	928,6	0,0	4.918,6	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kaisersaal Erfurt GmbH	355,0	23,2	0,0	-865,3	0,0	365,0	50,0	103,2	0,0	500,0	500,0	0,0
5. Erfurt Tourismus und Marketing GmbH	1.829,0	1.188,0	26,0	-900,0	0,0	117,2	40,0	11,8	0,0	900,0	900,0	0,0
Gesamt B	196.125,6	54.368,4	1.059,3	-4.432,5	1.136,0	31.624,2	5.090,0	49.774,1	16.405,0	1.400,0	1.400,0	0,0
<b>Gesamt A und B</b>	<b>238.320,7</b>	<b>87.172,7</b>	<b>1.646,7</b>	<b>-32.909,7</b>	<b>4.886,0</b>	<b>64.402,5</b>	<b>28.508,0</b>	<b>64.925,2</b>	<b>24.535,3</b>	<b>28.491,6</b>	<b>27.976,6</b>	<b>515,0</b>

\* Jahresergebnis ohne Berücksichtigung der Zuwendungen zur Aufwandsdeckung und Verlustausgleich

\*\* inklusive Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH

**Kennziffern zum Wirtschaftsplan und Haushaltsplan 2017/2018**

Stand: 09.03.2017

hier: Geschäftsjahr/ Haushaltsjahr 2018

Unternehmen	Umsatz TEUR	Personal- kosten TEUR	Personal VbE	Gewinn / Verlust* TEUR	Abführung an städtischen Haushalt TEUR	Investitionen TEUR	Kredit- aufnahme TEUR	Kredit- tilgung TEUR	Zuschüsse Dritter** TEUR	Zuschüsse Stadt gesamt TEUR	davon Zuschüsse lt. HH-Plan VWH TEUR	davon Zuschüsse lt. HH-Plan VMH TEUR
<b>A Eigenbetriebe</b>												
1. Entwässerungsbetrieb	33.703,7	7.281,0	135,5	6.915,5	3.750,0	25.925,5	19.647,3	4.886,4	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Theater Erfurt	4.160,0	18.610,0	300,0	-18.835,0	0,0	231,0	0,0	0,0	7.810,0	11.025,0	11.025,0	0,0
3. Thüringer Zoopark Erfurt	2.750,0	3.445,0	70,8	-3.151,6	0,0	750,0	0,0	440,0	0,0	3.151,6	3.151,6	0,0
4. Erfurter Sportbetrieb	2.359,7	4.109,4	83,2	13.155,4	0,0	472,2	0,0	705,9	112,2	12.875,3	12.420,3	455,0
5. Multifunktionsarena	0,0	0,0	0,0	-233,9	0,0	0,0	0,0	684,7	0,0	274,6	274,6	0,0
<b>Gesamt A</b>	<b>42.973,4</b>	<b>33.445,4</b>	<b>589,4</b>	<b>-2.149,6</b>	<b>3.750,0</b>	<b>27.378,7</b>	<b>19.647,3</b>	<b>6.717,0</b>	<b>7.922,2</b>	<b>27.326,5</b>	<b>26.871,5</b>	<b>455,0</b>
<b>B Eigengesellschaften</b>												
1. Stadtwerke Erfurt GmbH (Holding)	7.861,6	2.920,2	34,1	1.309,7	636,0	5.668,5	18.000,0	4.944,6	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1 Erfurter Verkehrsbetriebe AG	39.982,0	27.020,0	535,5	-15.030,0	0,0	15.455,0	5.000,0	300,0	21.443,0	0,0	0,0	0,0
2. Kommunale Wohnungsges. mbH Erfurt	60.840,1	6.747,8	119,0	1.659,4	500,0	312,5	0,0	9.604,1	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Erfurter Bahn GmbH	82.228,2	16.404,5	326,0	316,1	0,0	1.000,0	0,0	4.291,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kaisersaal Erfurt GmbH	355,0	23,2	0,0	-886,3	0,0	270,0	50,0	113,7	0,0	400,0	400,0	0,0
5. Erfurt Tourismus und Marketing GmbH	1.830,0	1.191,0	26,0	-900,0	0,0	43,6	0,0	12,2	0,0	900,0	900,0	0,0
<b>Gesamt B</b>	<b>193.096,9</b>	<b>54.306,7</b>	<b>1.040,6</b>	<b>-13.531,1</b>	<b>1.136,0</b>	<b>22.749,6</b>	<b>23.050,0</b>	<b>19.265,6</b>	<b>21.443,0</b>	<b>1.300,0</b>	<b>1.300,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Gesamt A und B</b>	<b>236.070,3</b>	<b>87.752,1</b>	<b>1.630,0</b>	<b>-15.680,7</b>	<b>4.886,0</b>	<b>50.128,3</b>	<b>42.697,3</b>	<b>25.982,6</b>	<b>29.365,2</b>	<b>28.626,5</b>	<b>28.171,5</b>	<b>455,0</b>

\* Jahresergebnis ohne Berücksichtigung der Zuwendungen zur Aufwandsdeckung und Verlustausgleich

\*\* inklusive Erträge aus Verlustübernahme SWE GmbH

Umsätze, Ergebnisse und Zuschüsse an Eigenbetriebe und städtische Unternehmen mit einer Beteiligung über 50 % für die Jahre 2015 bis 2018

Stand: 09.03.2017

Unternehmen	Anteil Stadt %	Umsätze in TEUR				Jahresergebnisse* in TEUR				laufende Zuschüsse in TEUR							
										Stadt				Dritter			
		Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>A Eigenbetriebe</b>																	
1. Entwässerungsbetrieb	Eigenbe.	33.614,2	33.232,4	33.285,4	33.703,7	6.832,3	5.783,4	6.510,3	6.915,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Theater Erfurt	Eigenbe.	3.713,4	3.425,0	3.850,0	4.160,0	-17.951,0	-18.375,0	-18.600,0	-18.835,0	10.809,0	11.025,0	11.025,0	11.025,0	7.150,0	7.350,0	7.575,0	7.810,0
3. Thüringer Zoopark Erfurt	Eigenbe.	2.230,8	2.350,0	2.700,0	2.750,0	-3.150,7	-3.307,0	-3.151,6	-3.151,6	3.045,5	3.151,6	3.151,6	3.151,6	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Erfurter Sportbetrieb	Eigenbe.	2.290,9	2.399,7	2.359,7	2.359,7	-11.825,5	-12.388,5	-13.113,7	13.155,4	11.158,2	11.345,4	12.364,0	12.420,3	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Multifunktionsarena	Eigenbe.	0,0	150,0	0,0	0,0	0,0	-597,5	-122,2	-233,9	0,0	203,1	36,0	274,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt A		41.849,3	41.557,1	42.195,1	42.973,4	-26.094,9	-28.884,6	-28.477,2	-2.149,6	25.012,7	25.725,1	26.576,6	26.871,5	7.150,0	7.350,0	7.575,0	7.810,0
<b>B Eigengesellschaften</b>																	
1. SWE GmbH	100	3.852,1	3.911,5	7.861,1	7.861,6	2.580,6	1.586,8	3.783,5	1.309,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1 Erfurter Verkehrsbetriebe AG	100 SWE	36.289,2	36.812,0	39.457,0	39.982,0	-13.509,9	-14.965,0	-14.579,0	-15.030,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13.510,0	14.965,0	14.579,0	15.030,0
2. KoWo mbH	100	58.423,8	57.844,7	60.848,2	60.840,1	1.386,7	1.030,0	8.128,3	1.659,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Erfurter Bahn GmbH	100	82.627,1	85.688,5	85.775,3	82.228,2	661,7	0,0	0,0	316,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kaisersaal Erfurt GmbH	100	340,5	354,5	355,0	355,0	-836,8	-849,5	-865,3	-886,3	732,4	550,0	500,0	400,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Erfurt Tourismus und Marketing GmbH	100	1.807,6	1.880,0	1.829,0	1.830,0	-889,0	-900,0	-900,0	-900,0	900,0	900,0	900,0	900,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gesamt B		183.340,3	186.491,2	196.125,6	193.096,9	-10.606,7	-14.097,7	-4.432,5	-13.531,1	1.632,4	1.450,0	1.400,0	1.300,0	13.510,0	14.965,0	14.579,0	15.030,0
<b>Summe A und B</b>		<b>225.189,6</b>	<b>228.048,3</b>	<b>238.320,7</b>	<b>236.070,3</b>	<b>-36.701,6</b>	<b>-42.982,3</b>	<b>-32.909,7</b>	<b>-15.680,7</b>	<b>26.645,1</b>	<b>27.175,1</b>	<b>27.976,6</b>	<b>28.171,5</b>	<b>20.660,0</b>	<b>22.315,0</b>	<b>22.154,0</b>	<b>22.840,0</b>

\* Jahresergebnis ohne Berücksichtigung der Zuwendungen zur Aufwandsdeckung und Verlustausgleich

Investitionen, Kredite, Investitionszuschüsse der Eigenbetriebe und städtischen Unternehmen mit einer Beteiligung über 50 % für die Jahre 2015 bis 2018

Stand: 09.03.2017

Unternehmen	Anteil Stadt %	Investitionen in TEUR				Kreditaufnahme in TEUR				Zuschüsse für investive Maßnahmen in TEUR							
										Stadt				Dritter			
		Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
<b>A Eigenbetriebe</b>																	
1. Entwässerungsbetrieb	Eigenbe.	15.970,4	21.090,0	30.888,0	25.925,5	12.200,0	13.805,7	23.418,0	19.647,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Theater Erfurt	Eigenbe.	208,0	220,0	180,0	231,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Thüringer Zoopark Erfurt	Eigenbe.	166,8	775,0	735,0	750,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Erfurter Sportbetrieb	Eigenbe.	19.526,0	21.237,2	975,3	472,2	6.320,9	0,0	0,0	0,0	751,1	500,0	515,0	455,0	15.067,9	20.660,2	555,3	112,2
5. Multifunktionsarena	Eigenbe.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Gesamt A</b>		<b>35.871,2</b>	<b>43.322,2</b>	<b>32.778,3</b>	<b>27.378,7</b>	<b>18.520,9</b>	<b>13.805,7</b>	<b>23.418,0</b>	<b>19.647,3</b>	<b>751,1</b>	<b>500,0</b>	<b>515,0</b>	<b>455,0</b>	<b>15.067,9</b>	<b>20.660,2</b>	<b>555,3</b>	<b>112,2</b>
<b>B Eigenesellschaften</b>																	
1. SWE GmbH	100	1.910,6	17.207,0	20.357,5	5.668,5	20.000,0	30.000,0	0,0	18.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.1 Erfurter Verkehrsbetriebe AG	100 SWE	8.742,4	9.703,0	9.224,0	15.455,0	0,0	3.000,0	0,0	5.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3.689,7	3.441,0	1.826,0	6.413,0
2. KoWo mbH	100	581,3	252,0	631,9	312,5	0,0	2.000,0	5.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Erfurter Bahn GmbH	100	280,1	730,0	928,6	1.000,0	3.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Kaisersaal Erfurt GmbH	100	118,3	483,5	365,0	270,0	0,0	50,0	50,0	50,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5. Erfurt Tourismus und Marketing GmbH	100	27,7	160,3	117,2	43,6	0,0	40,0	40,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Gesamt B</b>		<b>11.660,4</b>	<b>28.535,8</b>	<b>31.624,2</b>	<b>22.749,6</b>	<b>23.000,0</b>	<b>35.090,0</b>	<b>5.090,0</b>	<b>23.050,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>3.689,7</b>	<b>3.441,0</b>	<b>1.826,0</b>	<b>6.413,0</b>
<b>Gesamt A und B</b>		<b>47.531,6</b>	<b>71.858,0</b>	<b>64.402,5</b>	<b>50.128,3</b>	<b>41.520,9</b>	<b>48.895,7</b>	<b>28.508,0</b>	<b>42.697,3</b>	<b>751,1</b>	<b>500,0</b>	<b>515,0</b>	<b>455,0</b>	<b>18.757,6</b>	<b>24.101,2</b>	<b>2.381,3</b>	<b>6.525,2</b>

Entwicklung der Zuschüsse an Eigenbetriebe und städtische Unternehmen mit einer Beteiligung über 50 % für die Jahre 2015 - 2020  
(Grundlage Wirtschaftspläne)

Stand: 09.03.2017

Unternehmen	Zuschuss	Zuschuss 2016			Zuschuss 2017			Zuschuss 2018			Zuschuss 2019			Zuschuss 2020		
	2015 Ist-Gesamt TEUR	Plan VWH TEUR	Plan VMH TEUR	Gesamt 2016 TEUR	Plan VWH TEUR	Plan VMH TEUR	Gesamt 2017 TEUR	Plan VWH TEUR	Plan VMH TEUR	Gesamt 2018 TEUR	Plan VWH TEUR	Plan VMH TEUR	Gesamt 2019 TEUR	Plan VWH TEUR	Plan VMH TEUR	Gesamt 2020 TEUR
<b>A Eigenbetriebe</b>																
1. Theater Erfurt*	17.959,0	18.375,0	0,0	18.375,0	18.600,0	0,0	18.600,0	18.835,0	0,0	18.835,0	19.085,0	0,0	19.085,0	19.355,0	0,0	19.355,0
2. Thüringer Zoopark Erfurt	3.045,5	3.151,6	0,0	3.151,6	3.151,6	0,0	3.151,6	3.151,6	0,0	3.151,6	3.151,6	0,0	3.151,6	3.151,6	0,0	3.151,6
3. Erfurter Sportbetrieb	26.601,2	11.345,4	505,0	11.850,4	12.364,0	515,0	12.879,0	12.420,3	455,0	12.875,3	12.432,3	455,0	12.887,3	12.450,8	455,0	12.905,8
4. Multifunktionsarena	0,0	203,1	0,0	203,1	36,0	0,0	36,0	274,6	0,0	274,6	266,2	0,0	266,2	204,4	0,0	204,4
<b>Gesamt A</b>	<b>47.605,7</b>	<b>33.075,1</b>	<b>505,0</b>	<b>33.580,1</b>	<b>34.151,6</b>	<b>515,0</b>	<b>34.666,6</b>	<b>34.681,5</b>	<b>455,0</b>	<b>35.136,5</b>	<b>34.935,1</b>	<b>455,0</b>	<b>35.390,1</b>	<b>35.161,8</b>	<b>455,0</b>	<b>35.616,8</b>
<b>B Eigengesellschaften</b>																
1. Kaisersaal Erfurt GmbH	732,4	550,0	0,0	550,0	500,0	0,0	500,0	400,0	0,0	400,0	300,0	0,0	300,0	300,0	0,0	300,0
2. Erfurt Tourismus und Marketing GmbH	900,0	900,0	0,0	900,0	900,0	0,0	900,0	900,0	0,0	900,0	900,0	0,0	900,0	900,0	0,0	900,0
<b>Gesamt B</b>	<b>1.632,4</b>	<b>1.450,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.450,0</b>	<b>1.400,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.400,0</b>	<b>1.300,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.300,0</b>	<b>1.200,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.200,0</b>	<b>1.200,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.200,0</b>
<b>Gesamt A und B</b>	<b>49.238,1</b>	<b>34.525,1</b>	<b>505,0</b>	<b>35.030,1</b>	<b>35.551,6</b>	<b>515,0</b>	<b>36.066,6</b>	<b>35.981,5</b>	<b>455,0</b>	<b>36.436,5</b>	<b>36.135,1</b>	<b>455,0</b>	<b>36.590,1</b>	<b>36.361,8</b>	<b>455,0</b>	<b>36.816,8</b>

\* inklusive Zuschuss Freistaat Thüringen



# Wirtschaftsplan 2017/2018

**Eigenbetrieb**  
**Erfurter Sportbetrieb**  
Stand 01.03.2017

- Erfolgsplan 2017/2018
- Vermögensplan 2017/2018
- Stellenplan 2017/2018
- Mittelfristige Finanzplanung Erfolgsplan
- Mittelfristige Finanzplanung Vermögensplan
- Maßnahmen Investitionsprogramm
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben mit Auswirkung auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt
- Anlagennachweis 2017/2018
- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017/2018
- Untersetzung der vom ESB verwalteten Sportfördermittel

## WIRTSCHAFTSPLAN 2017 / 2018

ERFOLGSPLAN	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR
1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup>	2.290.871,07	2.399.700	2.359.700	2.359.700
2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung	10.878.237,00	11.087.355	12.026.000	12.162.300
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0
4. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0
5. sonstige betriebliche Erträge	1.604.569,24	1.179.500	1.170.500	1.225.500
davon Auflösung von Sonderposten	551.320,79	540.000	553.000	608.000
6. Materialaufwand	8.499.211,67	8.934.755	9.605.000	9.738.000
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene W	2.043.225,90	2.217.755	2.070.000	2.095.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.455.985,77	6.717.000	7.535.000	7.643.000
7. Personalaufwand	3.975.136,98	3.961.500	4.078.400	4.109.400
a) Löhne und Gehälter <sup>3)</sup>	3.230.034,08	3.231.500	3.328.400	3.347.400
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3)</sup>	745.102,90	730.000	750.000	762.000
davon für Altersversorgung	107.705,59	107.000	107.000	107.000
8. Abschreibungen	2.348.146,89	2.321.695	2.250.000	2.217.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.348.146,89	2.321.695	2.250.000	2.217.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0
9. sonstige betriebliche Aufwendungen <sup>4)</sup>	512.490,06	372.700	361.700	374.700
10. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.560,02	6.000	3.000	3.000
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	362.217,13	368.000	337.300	290.000
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-907.965,40</b>	<b>-1.286.095</b>	<b>-1.073.200</b>	<b>-978.600</b>

Fortsetzung Erfolgsplan	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0
18. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0
19. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0
20. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0
22. sonstige Steuern	39.329,74	15.000	14.500	14.500
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	-947.295,14	-1.301.095	-1.087.700	-993.100

**Nachrichtlich**

Verwendung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes	2017	2018
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag		
b) zur Einstellung in Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen		
c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt		c) auf neue Rechnung vorzutragen		
d) auf neue Rechnung vorzutragen		<u>d) Verrechnung mit Rücklagen</u>	<b>-1.087.700</b>	<b>-993.100</b>

**Höhe des Kassenkredites**

650.000

- 1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse
- 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen
- 3) Einschließlich aktivierter Beträge
- 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
- 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

\*unternehmensspezifische Positionen

Stand: 01.03.2017

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017 / 2018

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0,00	0	0	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	0,00	0	0	0	
3.	Jahresgewinn	0,00	0	0	0	
4.	Abschreibungen	2.348.146,89	2.321.695	2.250.000	2.217.000	
5.	Anlagenabgänge	0,00	63.668.071	65.553.310	0	siehe Erläuterungsteil
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	0	0	
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0,00	0	0	0	
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	280.000,00	258.000,00	338.000,00	258.000,00	
	- Sportförderung	240.000,00	218.000	298.000	218.000	
	- Fanprojekt	40.000,00	40.000	40.000	40.000	
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0	0	0	
10.	Kredite	6.320.600,00	0	0	0	
	- von der Trägerkörperschaft	0,00	0	0	0	
	- von Dritten	6.320.600,00	0	0	0	
11.	Investitionszuschüsse	15.818.996,01	21.160.240	1.070.300	567.200	
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	746.100,00	500.000	510.000	450.000	
	- investive Sportfördermittel der Stadt	5.000,00	0	5.000	5.000	
	- von Dritten	15.067.896,01	20.660.240	555.300	112.200	
	- darunter TAB (MFA)	14.697.416,01	20.588.540			
	- darunter von der EU		0			
	- darunter vom Bund	183.880,00	8.100	42.000	46.200	
	- darunter vom Freistaat Thüringen	186.600,00	13.600	248.300	66.000	
	- darunter von anderen (Städten u. Landkreisen)		50.000	265.000	0	
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	0,00	172.100	0	0	
	davon Sportförderung		5.000			
13.	sonstiges*	0,00	0	0	0	
<b>14.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>24.767.742,90</b>	<b>87.580.106</b>	<b>69.211.610</b>	<b>3.042.200</b>	

<sup>1)</sup> Kapitaleinlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

<sup>2)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017 / 2018

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Planansatz 2017		Planansatz 2018		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
				Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt	
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR <sup>3)</sup>	
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup>	19.526.019,15	21.237.240	975.300	0	472.200	0	43.621.039	0	
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0,00	0	0		0				
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0,00	17.787.783	19.748.948		0				siehe Erläuterungsteil
4.	Jahresverlust	947.295,14	1.301.095	1.087.700		993.100				
	-Sportförderung	240.000,00	223.000	298.000		218.000				
	-Fanprojekt	40.000,00	40.000	40.000		40.000				
	-von anderen									
	-investive Sportförderung	5.000,00		5.000		5.000				
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen									
6.	Auflösung Sonderposten	551.320,79	36.252.846,00	36.418.862		608.000				siehe Erläuterungsteil
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00	0	0		0				
8.	Darlehensgewährung	0,00	0	0		0				
9.	Tilgung von Krediten	549.774,96	10.738.142	10.637.800		705.900				
	- an die Trägerkörperschaft / Ausgliederung MFA	0,00	10.167.442	9.938.500		0				siehe Erläuterungsteil
	- an Dritte	549.774,96	570.700	699.300		705.900				
10.	Finanzanlagen	0,00	0	0		0				
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	2.908.332,86	0	0,00		0				
12.	sonstiges*	0,00	0	0		0				
<b>13.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>24.767.742,90</b>	<b>87.580.106</b>	<b>69.211.610</b>	<b>0</b>	<b>3.042.200</b>	<b>0</b>	<b>43.621.039</b>	<b>0</b>	

<sup>3)</sup> Ausgabeansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres.

<sup>4)</sup> Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises zu veranschlagen (§ 15 Abs. 3 ThürEBV)

<sup>5)</sup> Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich).

<sup>6)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

### Stellenplan 2017/2018

**Beamte**

Besoldungsgruppe (Planwert)	Beamte auf Zeit			höherer Dienst			gehobener Dienst					mittlerer Dienst					Beamte gesamt Plan 2018	Beamte gesamt Plan 2017	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2016	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2016	Vermerke
	B8	B6	B4	A16	A15	A4	A13 hD	A13 gD	A12	A11	A10	A9 gD	A9 mD	A8	A7	A6					
Stellenplan 2018																		0,00			
Stellenplan 2017																			0,00		
Stellenplan 2016																				0,00	
Stellenplan 30.06.2017																					0,00

**Beschäftigte**

Entgeltgruppe (Planwert)	Beschäftigte nach TVöD																Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2018	Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2017	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2016	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2016	Vermerke
	E 15 Ü	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2 Ü	E 2					
Stellenplan 2018		1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	5,00	13,00	7,00	9,00	15,00	27,00	0,00	0,18	2,00	0,00	0,00	83,18			
Stellenplan 2017		1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	5,00	13,00	7,00	9,00	15,00	27,00	0,00	0,18	2,00	0,00	0,00		83,18		ku E12->E11
Stellenplan 2016		1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	6,00	13,00	5,00	9,00	17,00	27,00	0,00	0,18	2,00	0,00	0,00			84,18	
Stellenplan 30.06.2017		1,00	0,00	1,00	1,00	2,00	6,00	14,00	5,00	9,00	15,00	27,00	0,00	0,18	2,00	0,00	0,00				83,18

**Zusammenstellungen**

Beschäftigtengruppe	Planstellen 2018			Planstellen 2017			Planstellen 2016			besetzte Planstellen am 30.06. 2016		
	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt
Stellen insgesamt (VbE)	0,00	83,18	<b>83,18</b>	0,00	83,18	<b>83,18</b>	0,00	84,18	<b>84,18</b>	0,00	83,18	<b>83,18</b>

### Mittelfristige Finanzplanung

ERFOLGSPLAN	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
<b>1. Umsatzerlöse 1)</b>	<b>2.399.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.361.700</b>	<b>2.363.700</b>	<b>2.364.700</b>
<b>2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>11.087.355</b>	<b>12.026.000</b>	<b>12.162.300</b>	<b>12.174.300</b>	<b>12.192.800</b>	<b>12.185.300</b>	<b>12.178.800</b>
<b>3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0</b>						
<b>4. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>						
<b>5. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>1.179.500</b>	<b>1.170.500</b>	<b>1.225.500</b>	<b>1.235.500</b>	<b>1.236.000</b>	<b>1.236.500</b>	<b>1.237.000</b>
davon Auflösung von Sonderposten	540.000	553.000	608.000	618.000	618.000	618.000	618.000
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>8.934.755</b>	<b>9.605.000</b>	<b>9.738.000</b>	<b>9.770.000</b>	<b>9.811.000</b>	<b>9.826.000</b>	<b>9.841.000</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren 2)	2.217.755	2.070.000	2.095.000	2.122.000	2.149.000	2.149.000	2.149.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.717.000	7.535.000	7.643.000	7.648.000	7.662.000	7.677.000	7.692.000
<b>7. Personalaufwand</b>	<b>3.961.500</b>	<b>4.078.400</b>	<b>4.109.400</b>	<b>4.109.400</b>	<b>4.109.400</b>	<b>4.109.400</b>	<b>4.109.400</b>
a) Löhne und Gehälter 3)	3.231.500	3.328.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 3)	730.000	750.000	762.000	762.000	762.000	762.000	762.000
davon für Altersversorgung	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000	107.000
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>2.321.695</b>	<b>2.250.000</b>	<b>2.217.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>1.823.000</b>	<b>1.823.000</b>	<b>1.823.000</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.321.695	2.250.000	2.217.000	2.000.000	1.823.000	1.823.000	1.823.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	0
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen 4)</b>	<b>372.700</b>	<b>361.700</b>	<b>374.700</b>	<b>374.700</b>	<b>374.700</b>	<b>374.700</b>	<b>374.700</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>						
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0</b>						
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>6.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0</b>						
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>368.000</b>	<b>337.300</b>	<b>290.000</b>	<b>270.000</b>	<b>250.000</b>	<b>230.000</b>	<b>210.000</b>
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-1.286.095</b>	<b>-1.073.200</b>	<b>-978.600</b>	<b>-751.600</b>	<b>-574.600</b>	<b>-574.600</b>	<b>-574.600</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	<b>0</b>						
<b>17. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0</b>						
<b>18. außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>						
<b>19. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>						
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>						
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0</b>						
<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>15.000</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>
<b>23. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-1.301.095</b>	<b>-1.087.700</b>	<b>-993.100</b>	<b>-766.100</b>	<b>-589.100</b>	<b>-589.100</b>	<b>-589.100</b>

- 1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse
- 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen
- 3) Einschließlich aktivierter Beträge
- 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
- 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

\*unternehmensspezifische Positionen

Stand: 01.03.2017

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0	0	0
4.	Abschreibungen	2.321.695	2.250.000	2.217.000	2.000.000	1.823.000	1.823.000	1.823.000
5.	Anlagenabgänge (Ausgliederung MFA)	63.668.071	65.553.310	0	0	0	0	0
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	258.000	338.000	258.000	258.000	258.000	258.000	258.000
	- Sportförderung	218.000	298.000	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000
	- Fanprojekt	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Kredite	0	0	0	0	0	0	0
	- von der Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	0	0	0	0	0	0	0
11.	Investitionszuschüsse	21.160.240	1.070.300	567.200	455.000	455.000	455.000	455.000
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	500.000	510.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
	- investive Sportfördermittel der Stadt	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	- von Dritten	20.660.240	555.300	112.200	0	0	0	0
	- darunter TAB (MFA)	20.588.540						
	- darunter von der EU	0						
	- darunter vom Bund	8.100	42.000	46.200				
	- darunter vom Freistaat Thüringen	13.600	248.300	66.000				
	- darunter von anderen (Städten u. Landkreisen)	50.000	265.000	0				
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	172.100	0	0	0	0	0	0
13.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
<b>14.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>87.580.106</b>	<b>69.211.610</b>	<b>3.042.200</b>	<b>2.713.000</b>	<b>2.536.000</b>	<b>2.536.000</b>	<b>2.536.000</b>

<sup>1)</sup> Kapitaleinlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

<sup>2)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

\* unternehmensspezifische Positionen

<b>Erläuterung zur Berechnung Ertragszuschuss</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Jahresverlust	1.301.095	1.087.700	993.100	766.100	589.100	589.100	589.100
abzügl. Abschreibung	-2.321.695	-2.250.000	-2.217.000	-2.000.000	-1.823.000	-1.823.000	-1.823.000
zuzügl. Auflösung Sonderposten	540.000	553.000	608.000	618.000	618.000	618.000	618.000
Werkvertrag Friedrich-Ebert-Straße	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000
Werkvertrag PPP-Riethsporthalle	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900
Kredit Kunstrasen	62.500	140.000	240.000	240.000	240.000	240.000	240.000
Rasenheizung	42.200	0	0	0	0	0	0
Kredit MFA 1 u. 2 (Ausgliederung z. 01.02.17)	0	93.400	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ertragszuschuss</b>	<b>11.087.355</b>	<b>12.026.000</b>	<b>12.162.300</b>	<b>12.174.300</b>	<b>12.192.800</b>	<b>12.185.300</b>	<b>12.178.800</b>
<b>Bei Einarbeitung der Hinweise im Bescheid des Landesverwaltungsamtes zum Haushalt 2015 würde der Ertragszuschuss (auwandsdeckend) sich wie folgt darstellen:</b>							
	12.869.050	13.723.000	13.771.300	13.556.300	13.397.800	13.390.300	13.383.800

Stand: 01.03.2017

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup>	21.237.240	975.300	472.200	360.000	360.000	360.000	360.000
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	17.787.783	19.748.948	0	0	0	0	0
4.	Jahresverlust	1.301.095	1.087.700	993.100	766.100	589.100	589.100	589.100
	-Sportförderung	223.000	298.000	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000
	-Fanprojekt	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	-von anderen							
	-investive Sportförderung		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
6.	Auflösung Sonderposten	36.252.846	36.418.862	608.000	618.000	618.000	618.000	618.000
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
8.	Darlehensgewährung	0	0	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	10.738.142	10.637.800	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900
	- an die Trägerkörperschaft / Ausgliederung MFA	10.167.442	9.938.500	0	0	0	0	0
	- an Dritte	570.700	699.300	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900
10.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
12.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
<b>13.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>87.580.106</b>	<b>69.211.610</b>	<b>3.042.200</b>	<b>2.713.000</b>	<b>2.536.000</b>	<b>2.536.000</b>	<b>2.536.000</b>

<sup>4)</sup> Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises zu veranschlagen (§ 15 Abs. 3 ThürEBV)

<sup>5)</sup> Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich).

<sup>6)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)  
 \* unternehmensspezifische Positionen

### Maßnahmen Investitionsprogramm

lfd.Nr.	Objekt/Anlage/Gemeinde /Ortsteil/sonstiges*	Name der Maßnahme	Gesamtkosten EUR	bereits investiert EUR	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
		I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		II. Sachanlagen:			67.619,97							
01.		Ersatz Pflegetechnik	199.000,00	0,00	0,00	30.000	9.000	40.000	60.000	60.000	0	0
02.		Mähcontainer/Beregnungsanlage	50.000,00	0,00	0,00	0	30.000	20.000	0	0	0	0
03.		diverse Betriebsausstattung u. a. Kassensystem	458.300,00	0,00	0,00	40.000	28.100	30.200	50.000	50.000	130.000	130.000
04.		sonst. Kleinmaschinen und Geräte	85.000,00	0,00	0,00	10.000	15.000	20.000	20.000	20.000	0	0
05.		Elektromobil/Derny	32.000,00	0,00	0,00	15.000	17.000	0	0	0	0	0
06.		Erwerb geringwertiges Anlagevermögen	135.000,00	0,00	0,00	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07.		Reko von Sportplätzen und Sportanlagen	1.440.596,97	0,00	680.596,97	0	0	0	130.000	210.000	210.000	210.000
08.		Sportforum Johannesplatz	140.000,00	0,00	0,00	35.000	105.000	0	0	0	0	0
09.		Sportplatz Windischholzhausen (Planung, A	40.000,00	0,00	0,00	0	0	40.000	0	0	0	0
10.		Sportanlage Am Nordpark (Anbau Toiletten)	50.000,00	0,00	0,00	0	0	25.000	25.000	0	0	0
11.		versch. Sportanlage (Erneuerung gebäudeted	83.500,00	0,00	0,00	10.000	13.500	30.000	30.000	0	0	0
12.		Sppl. Schwerborn (Grundstückskauf)	70.500,00	0,00	0,00	10.500	60.000	0	0	0	0	0
13.		Gebäude Schützenstraße	30.000,00	0,00	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0
14.		Sppl. Alach (Neubau Fernwärmestation)	20.000,00	0,00	0,00	10.000	0	10.000	0	0	0	0
15.		Kunstrasenprogramm	869.934,79	0,00	819.934,79	50.000	0	0	0	0	0	0
16.		Trainingshalle Süd	15.000,00	0,00	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0
17.		Brunnenausbau	10.000,00	0,00	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0
18.		Abwasseranschlüsse	155.000,00	0,00	0,00	55.000	60.000	15.000	25.000	0	0	0
19.		div. Sportanlagen: Blitzschutz	30.000,00	0,00	0,00	20.000	0	10.000	0	0	0	0
20.		LAH: neue Anzeigetafel	80.000,00	0,00	0,00	0	0	80.000	0	0	0	0
21.		LAH: Umrüstung LED	138.200,00	0,00	0,00	0	138.200	0	0	0	0	0
22.		Eissportzentrum: Alarnierungssystem	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23.		Eissportzentrum: Anzeigetafel/Notstromba	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24.		LAH: Anzeigetafel	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25.		Eissportzentrum:Reko Wärmetauscher	55.000,00	0,00	0,00	55.000	0	0	0	0	0	0
26.		Eissportzentrum: Schraubenverdichter/Belüf	331.000,00	0,00	0,00	59.000	140.000	132.000	0	0	0	0
27.		Sportanlage Cyriaksgebäude	70.000,00	0,00	0,00	70.000	0	0	0	0	0	0
28.		MFA Baudurchführung	38.546.407,42	0,00	17.957.867,42	20.588.540	0	0	0	0	0	0
29.		Sportzentrum Süd:	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
30.		- Erneuerung Rasen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
31.		- Verlagerung Sozialtrakt MFA (2016)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
32.		- Umschwenkung Medienanschlüsse	80.000,00	0,00	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0
33.		- Verlagerung Sozialtrakt MFA (2016)	38.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
34.		Ersatzneubau Bischleben	368.600,00	0,00	0,00	29.100	339.500	0	0	0	0	0
		III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0

Stand: 01.03.2017

Summe bew.Sachanlagen	<b>43.621.039,18</b>	<b>0,00</b>	<b>19.526.019,15</b>	<b>21.237.140</b>	<b>975.300</b>	<b>472.200</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>
Summe Investitionen	<b>43.621.039,18</b>	<b>0,00</b>	<b>19.526.019,15</b>	<b>21.237.140</b>	<b>975.300</b>	<b>472.200</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>	<b>360.000</b>

\* Individuell zu benennen





### Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben (mit Auswirkung auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt Erfurt)

<b>Einnahmen</b>	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
<b>Zuschuss LHE - Verwaltungshaushalt ges.</b>	<b>11.158.237</b>	<b>11.345.355</b>	<b>12.364.000</b>	<b>12.420.300</b>	<b>12.432.300</b>	<b>12.450.800</b>	<b>12.443.300</b>	<b>12.436.800</b>
<u>davon:</u>								
a) lfd. Geschäftsbetrieb	10.878.237	11.087.355	12.026.000	12.162.300	12.174.300	12.192.800	12.185.300	12.178.800
b) Sportförderung	240.000	218.000	298.000	218.000	218.000	218.000	218.000	218.000
c) Fanprojekt	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
<b>Zuschuss LHE - Vermögenshaushalt ges.</b>	<b>751.100</b>	<b>505.000</b>	<b>515.000</b>	<b>455.000</b>	<b>455.000</b>	<b>455.000</b>	<b>455.000</b>	<b>455.000</b>
<u>davon:</u>								
a) Investitionszuschüsse	746.100	500.000	510.000	450.000	450.000	450.000	450.000	450.000
b) investive Sportförderung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Nutzung Sporteinrichtungen (einschließl. Bäder) für Schulsport	1.726.553	1.745.100	1.760.100	1.760.100	1.760.100	1.762.100	1.764.100	1.765.100
dav. für MFA	0	0	80.000	80.000	80.000	82.000	84.000	85.000
Familienpass	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>13.687.990</b>	<b>13.647.555</b>	<b>14.771.200</b>	<b>14.767.500</b>	<b>14.779.500</b>	<b>14.802.000</b>	<b>14.798.500</b>	<b>14.794.000</b>

<b>Ausgaben</b>	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Sonstige Auszahlungen (z.B. Konzessionsabgaben)	0	0	0	0	0	0	0	0
Nutzung Schulturnhallen durch Vereine	862.862	880.000	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000
Kostenerstattung an Ämter der LHE	38.283	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>901.145</b>	<b>921.000</b>	<b>961.000</b>	<b>961.000</b>	<b>961.000</b>	<b>961.000</b>	<b>961.000</b>	<b>961.000</b>

### Anlagennachweis 2017

Posten des Anlagevermögens <sup>1)</sup>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Kennzahlen	
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>2)</sup>	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr <sup>3)</sup>	angesamelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres <sup>4)</sup>	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>5)</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>6)</sup>
		+	-	+ / -				-					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. <sup>7)</sup>	v.H. <sup>7)</sup>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>36.024,10</b>				<b>36.024,10</b>	<b>35.641,10</b>	<b>248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.889,10</b>	<b>135,00</b>	<b>383,00</b>	<b>0,7</b>	<b>0,4</b>
<b>II. Sachanlagen</b>					0,00				0,00	0,00	0,00		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	115.440.029,75	133.500,00	21.548.872,00		94.024.657,75	55.810.170,19	1.949.468,00	5.119.571,54	52.640.066,65	41.384.591,10	59.629.859,56	1,8	52,8
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten					0,00				0,00	0,00	0,00		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten					0,00				0,00	0,00	0,00		
4. Bauten auf fremden Grundstücken					0,00				0,00	0,00	0,00		
5. Abwasserreinigungsanlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
6. Abwassersammlungsanlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	2.878.765,64	278.200,00			3.156.965,64	1.109.761,64	146.564,00		1.256.325,64	1.900.640,00	1.769.004,00	6,0	56,4
8. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	3.688.596,57	119.100,00			3.807.696,57	3.135.602,57	153.720,00		3.289.322,57	518.374,00	552.994,00	4,2	11,0
9. Anlagen im Bau	43.909.913,83	444.500,00	44.004.438,00		349.975,83				0,00	349.975,83	43.909.913,83		
<b>Sachanlagen</b>	<b>165.917.305,79</b>	<b>975.300,00</b>	<b>65.553.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.339.295,79</b>	<b>60.055.534,40</b>	<b>2.249.752,00</b>	<b>5.119.571,54</b>	<b>57.185.714,86</b>	<b>44.153.580,93</b>	<b>105.861.771,39</b>	<b>3,2</b>	
<b>III. Finanzanlagen</b>													
<b>Summe</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>165.953.329,89</b>	<b>975.300,00</b>	<b>65.553.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.375.319,89</b>	<b>60.091.175,50</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>5.119.571,54</b>	<b>57.221.603,96</b>	<b>44.153.715,93</b>	<b>105.862.154,39</b>	<b>2,0</b>	<b>0,4</b>

1) gemäß Formblatt 5

2) Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere

3) Zuschreibungen sind in Spalte 8 gesondert aufzuführen

4) Betrag in Spalte 6 abzüglich des Betrages in Spalte 10

5) Betrag in Spalte 8 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

6) Betrag in Spalte 11 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

7) Der Wert ist mit einer Dezimalen anzugeben, z.B. 56,2 v.H.

### Anlagennachweis 2018

Posten des Anlagevermögens <sup>1)</sup>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Kennzahlen			
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>2)</sup>	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr <sup>3)</sup>	angesamelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres <sup>4)</sup>	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>5)</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>6)</sup>
		+	-	+ / -				-					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. <sup>7)</sup>	v.H. <sup>7)</sup>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>36.024,10</b>				<b>36.024,10</b>	<b>35.889,10</b>	<b>135,00</b>		<b>36.024,10</b>	<b>0,00</b>	<b>135,00</b>		
<b>II. Sachanlagen</b>	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	94.024.657,75	65.000,00			94.089.657,75	52.640.066,65	1.938.506,00		54.578.572,65	39.511.085,10	41.384.591,10		
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
5. Abwasserreinigungsanlagen	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
6. Abwassersammelungsanlagen	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.156.965,64	212.000,00			3.368.965,64	1.256.325,64	135.602,00		1.391.927,64	1.977.038,00	1.900.640,00		
8. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	3.807.696,57	130.200,00			3.937.896,57	3.289.322,57	142.757,00		3.432.079,57	505.817,00	518.374,00		
9. Anlagen im Bau	349.975,83	65.000,00			414.975,83	0,00			0,00	414.975,83	349.975,83		
<b>Sachanlagen</b>	<b>101.339.295,79</b>	<b>472.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.811.495,79</b>	<b>57.185.714,86</b>	<b>2.216.865,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.402.579,86</b>	<b>42.408.915,93</b>	<b>44.153.580,93</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>													
<b>Summe</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>101.375.319,89</b>	<b>472.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.847.519,89</b>	<b>57.221.603,96</b>	<b>2.217.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59.438.603,96</b>	<b>42.408.915,93</b>	<b>44.153.715,93</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

1) gemäß Formblatt 5

2) Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere

3) Zuschreibungen sind in Spalte 8 gesondert aufzuführen

4) Betrag in Spalte 6 abzüglich des Betrages in Spalte 10

5) Betrag in Spalte 8 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

6) Betrag in Spalte 11 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

7) Der Wert ist mit einer Dezimalen anzugeben, z.B. 56,2 v.H.

## Erläuterungsteil zum Wirtschaftsplan 2017/2018

### 1 Allgemeines

#### 1.1 Unternehmensform und Rechtsgrundlagen

Am 30. Oktober 2002 beschloss der Stadtrat die mit Wirkung zum 1. Januar 2003 in Kraft getretene Satzung für den Eigenbetrieb Erfurter Sportbetrieb (ESB) der Landeshauptstadt Erfurt. Der Erfurter Sportbetrieb wird als wirtschaftliches Unternehmen der Landeshauptstadt Erfurt ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach kaufmännischen Grundsätzen als Sondervermögen verwaltet.

Die z. Zt. gültige Eigenbetriebsatzung datiert vom 22. Mai 2015. Organe sind satzungsgemäß die Werkleitung, der Werkausschuss, der Stadtrat sowie der Oberbürgermeister.

#### 1.2 Tätigkeitsumfang

In der Verantwortung des Eigenbetriebes liegen entsprechend der Eigenbetriebsatzung die Planung, der Bau, die Vermarktung und die Unterhaltung von Sportstätten. Durch die Vorhaltung der Sportstätten werden Voraussetzungen für den Übungs- und Wettkampfsport Erfurter Sportvereine und den Freizeitsport der Erfurter Bevölkerung auf der Grundlage der Sportanlagensatzung abgesichert. Darüber hinaus sind Nutzungen durch den Schulsport und Verpflichtungen gegenüber den Leistungssportzentren sowie dem Olympiastützpunkt Thüringen zu erfüllen.

Die mit Stadtratsbeschluss 170/02 vom 30. Oktober 2002 ins Sondervermögen des ESB übertragenen Sportanlagen werden im Rahmen der Eigenbetriebsatzung auf der Grundlage der Sportanlagensatzung dauerhaft zur Nutzung bereitgestellt. Der Erfurter Sportbetrieb verwaltet satzungsgemäß die Fördermittel für Sportvereine der Landeshauptstadt Erfurt.

## 2 Erfolgsplan

### 2.1 Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse (Pos. 1) setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2015 EUR	Plan 2015 einschl. Nachtrag EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Benutzungsentgelte	458.244,70	643.100	602.500	547.500	547.500	547.500	547.500	547.500	547.500
Engelste Schulsport	1.780.526,37	1.750.800	1.745.100	1.760.100	1.760.100	1.760.100	1.762.100	1.764.100	1.765.100
dav. Schulsport MFA	0,00	0	0	80.000	80.000	80.000	82.000	84.000	85.000
Unentgeltliche Wertabgabe	0,00	314.000	0	0	0	0	0	0	0
Familienpass	52.100,00	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
	<b>2.290.871,07</b>	<b>2.760.000</b>	<b>2.399.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.359.700</b>	<b>2.361.700</b>	<b>2.363.700</b>	<b>2.364.700</b>

Die Benutzungsentgelte in ihrer Gesamtheit werden im Wesentlichen durch Erlöse aus dem öffentlichen Eislaufen (Plan 2017/2018 TEUR 180; Ist 2015 TEUR 187), aus der Vergabe der Thüringenhalle an kommerzielle Nutzer (Plan 2017/2018 TEUR 170; Ist 2015 TEUR 82) und aus Entgelten für sportliche Nutzung außerhalb des unentgeltlichen Trainings- und Wettkampfbetriebes (Plan 2017/2018 TEUR 171; Ist 2015 TEUR 219) erzielt. Der Planansatz der Benutzungsentgelte 2017 sinkt gegenüber dem Plan 2016 um 55 TEUR, da ab dem

Haushaltsjahr 2017/2018 ff keine Einnahmen mehr aus dem Steigerwaldstadion generiert werden. Die Ausnahme bildet lediglich der Schulsport. Beginnend mit dem Wirtschaftsjahr 2017 wird die Nutzung der fertiggestellten Multifunktionsarena (MFA) für den Schulsport in Höhe von TEUR 80 mit dem Amt für Bildung als Innenumsatz verrechnet. Die Entgelte für die Nutzung der Sportstätten des ESB für den Schulsport und für die Ausreichung des Familienpass sind vertraglich gebunden.

## 2.2 Zuschüsse zur Aufwandsdeckung

Auf der Grundlage des eingereichten Wirtschaftsplanes 2017/2018 des Erfurter Sportbetriebes wird im Wirtschaftsjahr 2017 von der Landeshauptstadt Erfurt zur Finanzierung des laufenden Aufwandes ein Zuschuss i. H. v. TEUR 12.026 sowie im Wirtschaftsjahr 2018 i. H. v. 12.162 gezahlt. Aufgrund der angespannten Finanzlage der Stadt Erfurt können für die Wirtschaftsjahre 2017/2018 ff die Zuschüsse zur Aufwandsdeckung nicht entsprechend dem tatsächlichen Bedarf, sondern nur in ihrer um die saldierten Abschreibungsaufwendungen gekürzten Höhe eingestellt werden. Dadurch schließen sowohl die Erfolgsplanungen als auch die Gewinn- und Verlustrechnungen auch künftig mit einem planmäßigen Jahresverlust ab. Dieser wird entsprechend dem geltenden Eigenbetriebsrecht im folgenden Wirtschaftsjahr planmäßig mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Die Auszahlung des Zuschusses erfolgt in monatlichen Raten. Die Höhe des Zuschusses ermittelt sich aus Einnahmen vermindert um die Ausgaben, abzüglich der Abschreibung zuzüglich der Auflösung des Sonderpostens und zuzüglich der Tilgungen.

## 2.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Entfällt.

## 2.4 Andere aktivierte Eigenleistungen

Andere aktivierte Eigenleistungen sind im Wirtschaftsplan 2017/2018 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

## 2.5 Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge (Pos. 4) setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2015 EUR	WP 2015 einschl. Nachtrag EUR	WP 2016 EUR	WP 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR	WP 2021 EUR	WP 2022 EUR
Mieten und Pachten	477.656,30	330.000	328.000	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
Erstattung Betriebskosten	256.917,46	150.000	150.000	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500
Pachtaus Werbeflächen	35.989,05	73.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige Erträge	144.513,88	80.000	76.500	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
dav. periodenfremde Erträge	52.181,29	0	0	0	0	0	0	0	0
Zuschuss OSP Betriebskosten	80.000,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auflösung Sonderposten	551.320,79	541.000	540.000	553.000	608.000	618.000	618.000	618.000	618.000
sonst. Zuschüsse	58.171,76	0	0	0					
Geschäftsbesorgung MFA	0,00	0	0	25.000	25.000	25.000	25.500	26.000	26.500
	1.604.569,24	1.254.000	1.179.500	1.170.500	1.225.500	1.235.500	1.236.000	1.236.500	1.237.000

Die Position **sonstige Erträge** umfasst im Ist 2015 neben den nicht planbaren periodenfremden Erträgen auch einmalige Erträge (z.B. Zuwendung für Hochwasserschutz, Einnahmen aus Vermietung der Thüringenhalle, Turnhalle Albert-Einstein-Straße sowie Trainingshalle Süd als Flüchtlingsunterkunft), welche sich planseitig in den Folgejahren nicht niederschlagen können.

---

Der Planansatz 2017/2018 ff Mieten und Pachten sowie die in diesem Zusammenhang zu erstattenden Erträge aus Betriebskosten vermindern sich aufgrund der Ausgliederung der Multifunktionsarena gegenüber dem Planansatz 2016 um 34 TEUR. Aus dem Geschäftsbesorgungsvertrag zwischen dem Erfurter Sportbetrieb und Eigenbetrieb Multifunktionsarena Erfurt sind im Wirtschaftsjahren 2017/2018 TEUR 25 zu erwarten, so dass sich der Gesamtplanansatz 2017 der sonstigen betrieblichen Erträge gegenüber dem Planansatz 2016 um lediglich 9 TEUR verringert.

Für den Doppelhaushalt 2017/2018 ist zu erwarten, dass der Olympiastützpunkt Thüringen im Rahmen der Trainingsstättenförderung für den Leistungssport dem Erfurter Sportbetrieb einen Zuschuss zu den Betriebskosten i. H. v. TEUR 80 zweckgebunden für das Eissportzentrum gewährt.

Die Erhöhung der Auflösung des Sonderpostens hängt mit den Investitionstätigkeiten des Erfurter Sportbetriebes zusammen. Es ist zu erwarten, dass Maßnahmen die im Wirtschaftsplan 2017 (z. B. Umrüstung LED in der Leichtathletikhalle, Austausch Schraubenverdichter in der Gunda-Niemann-Stirnemannhalle) geplant sind, im Wirtschaftsjahr 2018 fertiggestellt werden.

## 2.6 Materialaufwand

Der Materialaufwand (Pos. 5) setzt sich aus dem a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie den b) bezogenen Leistungen zusammen:

	Ist 2015 EUR	WP 2015 einschl. Nachtrag EUR	WP 2016 EUR	WP 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR	WP 2021 EUR	WP 2022 EUR
<b>a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>									
Strom	826.768,22	883.000	893.000	823.000	823.000	823.000	823.000	823.000	823.000
Fernwärme	611.788,45	750.000	647.000	638.000	663.000	690.000	717.000	717.000	717.000
Gas	142.030,33	180.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Wasser	74.140,38	94.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Schmutzwasser	49.630,74	59.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Regenwasser	42.226,10	47.500	45.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Zwischensumme	1.746.584,22	2.013.500	1.895.000	1.805.000	1.830.000	1.857.000	1.884.000	1.884.000	1.884.000
Materialkosten für Werterhaltung Sportanlagenpflege u. Unterhaltung	296.641,68	280.000	322.755	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000	265.000
	2.043.225,90	2.293.500	2.217.755	2.070.000	2.095.000	2.122.000	2.149.000	2.149.000	2.149.000
<b>b) Bezogene Leistungen</b>									
Leistungsentgelt für die Nutzung der Bäder durch den Schul- und Vereinssport	4.213.491,36	4.213.500	4.213.500	4.213.500	4.393.500	4.393.500	4.393.500	4.393.500	4.393.500
Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung für Nutzung Schulturnhallen durch Vereine	862.683,81	900.000	880.000	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000	920.000
Betriebskostenanteil für Nutzung Sporteinrichtungen fremder Träger	492.614,25	510.800	513.000	642.000	650.000	655.000	655.000	655.000	655.000
davon Riethsposhalle	360.996,08	378.000	381.000	510.000	515.000	520.000	520.000	520.000	520.000
Leistungsentgelte Personal- und Organisationsamt	38.282,68	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Baumkataster/Baumpflege	42.937,20	60.000	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Revisionskosten technische Anlagen	95.018,20	99.000	98.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Reparaturleistungen mobile Technik	99.033,58	80.837	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Müll/Straßenreinigung	41.093,32	46.900	45.000	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
Reinigung	81.874,65	89.800	90.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
Fremdleistung für Werterhaltung und Unterhaltung	381.131,32	300.000	350.000	239.000	229.000	229.000	229.000	229.000	229.000
Fremdleistung Betreuung PPP-Kunstrasen (einschließl. Instandhaltungsrücklage)	0,00	20.000	58.000	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000
Fremdleistung Pauschale für sportliche Nutzung MFA (Betreibergesellschaft)	0,00	0	178.500	714.000	714.000	714.000	728.000	743.000	758.000
Sonstige Leistungen (Pflegeverträge, Kassendienst)	107.825,40	103.000	110.000	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000	113.000
DM Leichtathletik	0,00	0	0	70.000	0	0	0	0	0
	6.455.985,77	6.464.837	6.717.000	7.535.000	7.643.000	7.648.000	7.662.000	7.677.000	7.692.000

zu a) Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe

Die für den Medienbezug geplanten Ausgaben im Wirtschaftsjahr 2017 sind mit TEUR 1.805 und im Wirtschaftsjahr 2018 mit 1.830 TEUR in Ansatz gebracht. Dem Plan 2017/2018 ff liegt das durchschnittliche Ist der vergangenen Wirtschaftsjahre unter Beachtung der Preissteigerung zu Grunde. Ebenso wurden die Planansätze um die Ausgaben für das ehemalige Steigerwaldstadion reduziert.

Dem Erfurter Sportbetrieb bleiben zur Bewirtschaftung der gesamten Sportanlagen inkl. dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) mit Eissportzentrum, Thüringenhalle, Leichtathletikhalle und Haus der Athleten in der Position Material für Werterhaltung, Unterhaltung und die Sportanlagenpflege in den Wirtschaftsjahren 2017/2018 ff TEUR 265 TEUR.

---

#### zu b) Bezogene Leistungen

Im Bereich der bezogenen Leistungen werden für das Wirtschaftsjahr 2017 Aufwendungen in Höhe von TEUR 7.730 und für das Wirtschaftsjahr 2018 7.838 TEUR veranschlagt. Die o. g. Aufstellung zeigt die verschiedenen Positionen, in denen die finanziellen Mittel gebunden sind. Vorrangig sind in diesem Bereich vertraglich gebundene Ausgaben betroffen z. B. das Leistungsentgelt für die Nutzung der Bäder durch den Schul- und Vereinssport i. H. v. TEUR 4.214 im Jahr 2017. Im Leistungsvertrag Bäder zwischen dem ESB und der Bäder GmbH ist das Leistungsentgelt bis zum 31.12.2017 fest vereinbart. Bereits im November letzten Jahres fand ein erstes Sondierungsgespräch über den Fortbestand der Vertragsbeziehung statt. Im Ergebnis dessen ist von einer Erhöhung des Leistungsentgeltes um TEUR 180 p. a. bei gleichbleibendem Leistungsumfang auszugehen. Folglich wurde die Erhöhung im Wirtschaftsjahr 2018 ff eingearbeitet und beträgt nunmehr TEUR 4.394.

Eine weitere Vertragsbeziehung stellt die Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung für die Nutzung der Schulturnhallen durch Sportvereine i. H. v. TEUR 920 dar. Für den Betriebskostenanteil für die Nutzung von Sporteinrichtungen fremder Träger einschließlich der vertraglich gebundenen Kosten fremder Betreiber sind im Wirtschaftsjahr 2017 TEUR 642 eingestellt, im Wirtschaftsjahr 2018 aufgrund der Preissteigerung in der Riethsporthalle TEUR 650 sowie die anteilige Nutzungsentgeltpauschale für die sportliche Nutzung der MFA durch den Schul- und Vereinssport i. H. v. TEUR 714 (Take or pay). Für die vertraglich vereinbarte Betreuung der Kunstrasenplätze sind TEUR 231 inkl. Rücklagen geplant. In diesen Bereichen können keine Einsparungen erzielt werden.

Für die Baumpflege/Baumkataster werden im Wirtschaftsjahr 2017/2018 TEUR 40 eingepplant. Aufgrund der Errichtung und der damit verbundenen Ausgliederung der MFA wurde hier eine Reduzierung des Planansatzes gegenüber den Vorjahren eingearbeitet.

In der Position Reparaturleistung mobile Technik werden im Wirtschaftsjahr 2017 sowie 2018 Ausgaben i. H. v. TEUR 90 erwartet.

Für Werterhaltung/Unterhaltung/Sportanlagenpflege verbleiben dem Erfurter Sportbetrieb zur Bewirtschaftung der gesamten Sportanlagen inkl. dem BgA (Eissportzentrum, Thüringenhalle, Leichtathletikhalle, Haus der Athleten) in der Position bezogene Leistungen TEUR 239 (einschließlich Instandsetzung Werferhaus für die DM Leichtathletik 2017) im Wirtschaftsjahr 2017 und im Wirtschaftsjahr 2018 TEUR 229.

## 2.7 Personalaufwand

Im Erfurter Sportbetrieb werden 2017 sind 83,18 VbE und 2018 82,18 VbE beschäftigt sein (Plan). Unter Berücksichtigung der Zuführung und Auflösung der Rückstellungen für Alterszeit beträgt der Personalaufwand (Pos. 6):

	Ist 2015 EUR	WP 2015 einschl. Nachtrag EUR	WP 2016 EUR	WP 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR	WP 2021 EUR	WP 2022 EUR
Löhne und Gehälter	3.230.034,08	3.194.000	3.231.500	3.328.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	745.102,90	712.000	730.000	750.000	762.000	762.000	762.000	762.000	762.000
	3.975.136,98	3.906.000	3.961.500	4.078.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400

Der derzeit gültige Tarifvertrag im öffentlichen Dienst ist gültig bis zum 28.02.2018. Im Wirtschaftsjahr 2017 wurde die Tarifsteigerung berücksichtigt. Mittelfristig wurde in den Jahren 2018 ff eine 2%ige Erhöhung eingeplant.

## 2.8 Abschreibungen

Entsprechend der Afa-Vorschau der Anlagenbuchhaltung beläuft sich die Abschreibung für die Wirtschaftsjahre 2017 ff auf:

	Ist 2015 EUR	WP 2015 einschl. Nachtrag EUR	WP 2016 EUR	WP 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR	WP 2021 EUR	WP 2022 EUR
Abschreibungen									
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.348.146,89	2.349.000	2.321.695	2.250.000	2.217.000	2.000.000	1.823.000	1.823.000	1.823.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.348.146,89	2.349.000,00	2.321.695,00	2.250.000,00	2.217.000,00	2.000.000,00	1.823.000,00	1.823.000,00	1.823.000,00
abzüglich Sonderposten	-552.267,40	-541.000	-540.000	-553.000	-608.000	-618.000	-618.000	-618.000	-618.000
<b>Investitionsergebnis</b>	1.795.879,49	1.808.000	1.781.695	1.697.000	1.609.000	1.382.000	1.205.000	1.205.000	1.205.000

Korrespondierend hierzu entwickelt sich der Sonderposten für Investitionszuschüsse im Anlagevermögen sowie dessen jährliche Auflösung (siehe auch Punkt 2.5). Das investive Ergebnis (Abschreibung abzüglich Erträge aus Auflösung Sonderposten) entwickelt sich somit von Ist 2015 in Höhe von TEUR 1.796, Plan 2016 TEUR 1.782 auf Plan 2017 TEUR 1.697 und Plan 2018 TEUR 1.609.

## 2.9 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um alle im gewöhnlichen Geschäftsverkehr anfallenden Aufwendungen i. S. d. §275 Abs. 2 Nr. 8 HGB.

	Ist 2015 EUR	WP 2015 einschl. Nachtrag EUR	WP 2016 EUR	WP 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR	WP 2021 EUR	WP 2022 EUR
unentgeltliche Wertabgabe (saldiert ermittelter fiktiver Aufwand des steuerlichen Eigenverbrauches)	56.696,40	373.000	62.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	57.621,74	55.000	55.000	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500	50.500
Werbe- und Reisekosten	14.355,14	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Aus- und Fortbildung/Arbeitsschutz	16.356,84	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Weiterreichung Pacht aus Werbeflächen an Vereine entsprechend DA zur Allgemeinen Verfahrensweise	34.204,58	62.000	0	0	0	0	0	0	0
Mieten und Pachten für Sportobjekte	77.312,19	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Kommunikationskosten	13.538,74	21.000	21.000	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
Gebühren/Beiträge/ Prüfungskosten	42.422,10	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Mieten für Geräte und Maschinen/Mietleasing/Teilauto	62.337,16	56.100	56.100	56.100	69.100	69.100	69.100	69.100	69.100
Sonstige Aufwendungen	137.645,17	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
dav. periodenfremde Aufwendungen	70.191,41	0	0	0	0	0	0	0	0
	512.490,06	745.700	372.700	361.700	374.700	374.700	374.700	374.700	374.700

Der Planansatz der unentgeltlichen Wertabgabe (ueW) beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2017/2018 nur noch auf TEUR 58, da der Aufwand saldiert ausgewiesen wird. (Der Hinweis der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft wurde ab dem Planjahr 2016 berücksichtigt.)

## 2.10/2.11 Erträge aus Beteiligungen/Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

Erträge aus Beteiligungen sowie Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens sind im Wirtschaftsplan 2017/2018 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

## 2.12 Zinsen und ähnliche Erträge

Für das Wirtschaftsjahr 2017 sowie 2018 werden Zinsen und ähnliche Erträge i. H. v TEUR 3 erwartet.

	Ist 2015	WP 2015 einschl. Nachtrag	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen und ähnliche Erträge	15.560,02	6.000	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	15.560,02	6.000	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000

## 2.13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens sind im Wirtschaftsplan 2017/2018 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

## 2.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zahllast im Bereich der Zinsaufwendungen wird sich im Wirtschaftsjahr 2017 auf TEUR 337 und im Wirtschaftsjahr 2018 auf TEUR 290 belaufen. In der folgenden Übersicht sind die Kredite des Erfurter Sportbetriebes aufgeführt.

	Ist 2015	WP 2015 einschl. Nachtrag	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen für Kredit Radrennbahn	43.180,77	43.700	40.000	36.200	32.400	28.600	24.800	21.100	17.200
Zinsen für Finanzierung Friedrich-Ebert-Straße	62.012,02	62.000	56.700	51.500	46.200	40.900	35.600	30.400	25.100
Zinsen für Finanzierung Rasenheizung bis 31.12.2015	9.611,26	9.650	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Finanzierung Riethsporthalle	216.785,97	216.800	206.800	197.000	187.000	177.000	167.000	156.600	147.700
Zinsen für Kredit MFA 1/2 bis 31.01.17 einschließlich Rasenheizung	17.101,47	57.000	39.200	17.300	0	0	0	0	0
Zinsen für Kredit MFA 3 bis 31.05.17	0,00	0	0	14.500	0	0	0	0	0
Zinsen für Kredit Kunstrasenprogramm	662,00	58.500	20.000	13.200	12.500	11.500	10.600	9.800	8.900
Zinsen für laufende Geschäftsvorfälle	12.863,65	24.000	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
sonstiges	0,00	0	300	4.600	8.900	9.000	9.000	9.100	8.100
	362.217,14	471.650	368.000	337.300	290.000	270.000	250.000	230.000	210.000

Die noch bis zum Laufzeitende 2020 zu zahlenden Zinsen für den Kredit Rasenheizung werden ab dem 01.02.2017 dem Eigenbetrieb MFA Erfurt zugeordnet. Selbiges gilt für zwei Kredite (TEUR 1.650, TEUR 3.870,6) zur Finanzierung des Bauvorhabens Multifunktionsarena. Des Weiteren erfolgte ein erster Abruf des mit dem Nachtrag 2015 beantragten Kredites für die MFA in Höhe von TEUR 2.400. Der zweite Mittelabruf i. H. v. max. TEUR 1.910 steht noch aus und wird je nach Baufortschritt voraussichtlich erst im II. Quartal 2017 erfolgen. Ab dem 01.06.2017 gehen diese Verbindlichkeiten (TEUR 4.310) planmäßig ebenfalls in den Eigenbetrieb MFA Erfurt über, so dass im 2. Halbjahr 2017 kassenwirksame Zinszahlungen über den Eigenbetrieb MFA Erfurt abgewickelt werden und den ESB nicht mehr belasten.

## 2.15 Sonstige Steuern

Für Aufwendungen der Grundsteuer werden im Wirtschaftsjahr 2017 TEUR 10,5 und für die Kraftfahrzeugsteuer TEUR 4 TEUR geplant. Das selbige ist im Wirtschaftsjahr 2018 zu erwarten.

	Ist 2015	WP 2015 einschl. Nachtrag	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer	9.769,92	11.000	11.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
Kfz-Steuer	4.046,05	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige Steuern	25.513,77	0	0	0	0	0	0	0	0
	39.329,74	15.000	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500

## 2.16 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2017 wird sich unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses i. H. v. TEUR 12.196 auf TEUR -1.088 belaufen. Das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2018 beläuft sich unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses i. H. v. TEUR 12.332 auf voraussichtlich TEUR -993.

	Ist 2015	WP 2015 einschl. Nachtrag	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	-947.295,15	-1.347.800	-1.301.095	-1.087.700	-993.100	-766.100	-589.100	-589.100	-589.100
	-947.295,15	-1.347.800	-1.301.095	-1.087.700	-993.100	-766.100	-589.100	-589.100	-589.100

---

### **3 Vermögensplan**

#### **3.1 Finanzierungsbedarf/Ausgaben**

Die zu tätigen Investitionen sind der Anlage zu entnehmen. Hieraus ergibt sich für das Wirtschaftsjahr 2017 ein Finanzierungsbedarf von TEUR 975,3 und für das Wirtschaftsjahr 2018 TEUR 472,2. Im Wirtschaftsjahr 2017 werden Teile des Anlagevermögens in den Eigenbetrieb MFA Erfurt überführt. Daher kommt es einnahmeseitig zu einem geplanten Anlagenabgang i. H. v. TEUR 65.550. Ausgabeseitig wird die Rücklage mit TEUR 19.750 und der Sonderposten mit TEUR 35.860 belastet. Des Weiteren werden die Kreditverbindlichkeiten i. H. v. TEUR 9.940 in den Eigenbetrieb MFA übernommen.

#### **3.2 Deckungsmittel/Einnahmen**

Der Erfurter Sportbetrieb benötigt aufgrund der unvollständigen Finanzierung der Abschreibung im Wirtschaftsjahr 2017 einen Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Stadt Erfurt, welcher als Zuführung zum Sonderposten bilanziert wird, i. H. v. TEUR 420. Im Wirtschaftsjahr 2018 ist ein Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Stadt Erfurt i. H. v. TEUR 360 unabdingbar. Jeweils weitere TEUR 90 aus dem investiven Zuschuss der Stadt sind notwendig, um die Kredite der Radrennbahn zu bedienen, die als Kapitalzuführung zu Gunsten der allgemeinen Rücklage bilanziert werden.

Der Eigenanteil der durch den Freistaat Thüringen geförderten Investition zur Umrüstung auf LED Beleuchtung in der Leichtathletikhalle ist mit TEUR 96,8 im Vermögensplan 2017 eingestellt. Selbiges gilt für die Maßnahme Ersatzbeschaffung Schraubenverdichter in der Gunda-Niemann-Stirnemann Halle. Diese Maßnahme wird voraussichtlich mit Bundes- (TEUR 42) und Landesmitteln (TEUR 84) gefördert und ist ebenfalls im Vermögensplan 2017 eingestellt. Für die Maßnahme Ersatzneubau Bischleben - das Vereinsgebäude wurde bei einem Brand im vergangenen Jahr zerstört - stehen voraussichtlich durch den Freistaat Thüringen im Wirtschaftsjahr 2017 TEUR 67,5 zur Verfügung. Zur Finanzierung der Ersatzneubaumaßnahme dient weiterhin die Versicherungsentschädigungssumme im Wirtschaftsjahr 2017 i. H. v. TEUR 265.

Im Wirtschaftsjahr 2018 wird voraussichtlich die Maßnahme Ersatz Belüftungsanlage kleine Eishalle durch Bundes- und Landesmitteln i. H. v. TEUR 112,2 gefördert. Diese Einnahmen finden Berücksichtigung im Vermögensplan 2018.

Die planmäßigen Abschreibungen betragen im Wirtschaftsjahr 2017 TEUR 2.250, welche vermögensseitig nur durch die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse mit TEUR 553 gedeckt sind. Die planmäßigen Abschreibungen betragen im Wirtschaftsjahr 2018 TEUR 2.217 und sind vermögensseitig nur durch die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse mit TEUR 608 gedeckt. Dies führt zu einem planplanmäßigen Jahresverlust in Höhe der Abschreibungen abzüglich der Erträge aus der Auflösung Sonderposten.

### **4 Liquiditätsplanung**

Die Liquiditätsplanung für das Wirtschaftsjahr ist im Wirtschaftsplan 2017 enthalten. Die Liquiditäts- und Finanzlage des Erfurter Sportbetriebes bleibt auf Grund der fortbestehenden, strukturellen Unterfinanzierung bei Unterhalt und Abschreibung weiterhin angespannt. Erstmals im Wirtschaftsjahr 2013 blieb der Ertrag aus der Auflösung des Sonder-

---

postens für Investitionszuschüsse bei der Ermittlung des Ertragszuschusses durch die Landeshauptstadt Erfurt unberücksichtigt, was eine leichte Entspannung in die Liquiditätsslage brachte.

## 5 Stellenplan

Im Erfurter Sportbetrieb werden 2017 und 2018 83,18 VbE beschäftigt sein. Das entspricht 83 Mitarbeitern, wobei in der Gesamtzahl die Werkleitung mit 2 Stellen enthalten ist.

## 6 Chancen und Risiken

Wie bereits unter Punkt 4 erläutert, bleibt die Liquiditätsslage des Erfurter Sportbetriebes weiterhin angespannt.

Schwerpunkte der Investitionstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2017 ist die Fortführungsmaßnahme Sanierung und Erneuerung Sportforum Johannesplatz, deren Abschluss in 2017 erwartet wird, der Ersatzneubau Bischleben, die Ersatzbeschaffung des Schraubenverdichters in der Gunda-Niemann-Stirnemann-Halle sowie die Umrüstung auf LED in der Leichtathletikhalle. Des Weiteren beschäftigt den Erfurter Sportbetrieb auch im Wirtschaftsjahr 2017 aufgrund von Bauverzögerungen der Bau der Multifunktionsarena. Zum 31.05.2017 sollten die Maßnahmen (u. a. Sanierung der Laufbahn, Westtribüne) weitestgehend abgeschlossen sein. Das Anlagevermögen wird dann endgültig in den Eigenbetrieb MFA Erfurt überführt (siehe DS 0020/16 sowie DS 2450/16).

Im Wirtschaftsplan 2017/2018 ff des ESB sind für den Betrieb- und die Unterhaltung der Multifunktionsarena keinerlei Aufwendungen und Erträge enthalten. Eine Ausnahme bildet die interne Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung (Entgelte Schulsport) sowie mit dem Eigenbetrieb MFA Erfurt (Geschäftsbesorgungsvertrag). Den Betrieb und die wesentliche Unterhaltung der Multifunktionsarena übernimmt der Betreiber – die Arena Erfurt GmbH. Auf Grundlage eines Leistungsvertrages wurden dessen Aufwendungen jeweils mit TEUR 714 im Wirtschaftsjahr 2017 und 2018 im Erfolgsplan eingearbeitet. Eine Ausgliederung des Altbestandes findet für den ersten Bauabschnitt zum 01.02.2017 in den gegründeten Eigenbetrieb MFA Erfurt statt. Voraussichtlich zum 31.05.2017 erfolgt der Übergang der derzeit noch im Bau befindlichen Anlagen (siehe DS 2450/16).

### Hinweis:

Grundsätzlich müssen alle Gesellschaften, die den Jahresabschluss nach HGB aufstellen, ab dem 01.01.2016 zwingend das HGB in Form des BilRUG anwenden. Allerdings wurde mit Inkrafttreten der neuen ThürEBV zum 01.01.2015 in § 26 durch statischen Verweis festgelegt, dass die Bestimmungen des HGB in der am 01.01.2015 geltenden anzuwenden sind. Die Wirtschaftsplanung erfolgte demnach ohne Berücksichtigung des BilRUG.

Erfurt, 01.03.2017

**Untersetzung der durch den ESB verwalteten Sportfördermittel**

vom ESB verwaltete Sportfördermittel im Einzelnen:

Sachverhalt	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR	Untersetzung 2017 in EUR	Plan 2018 in EUR	Untersetzung 2018 in EUR	Einzelmaßnahme
<b>Zuschüsse an Sportvereine</b>	<b>98.000,00</b>	<b>98.000,00</b>		<b>98.000,00</b>		
	53.200,00		53.200,00		53.200,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR
	33.300,00		33.300,00		33.300,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR
	3.000,00		3.000,00		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR
	3.500,00		3.500,00		3.500,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR
	5.000,00		5.000,00		5.000,00	Sonstiges (z.B. Vereinsjubiläen, Sportgeräte)
<b>Betriebs- und Sachkostenzuschüsse</b>	<b>115.000,00</b>	<b>110.000,00</b>		<b>110.000,00</b>		Sportanlagen mit Verträgen im Erbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.2 SpoföR
<b>Baukostenzuschüsse</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR
<b>Internationale Sportarbeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		davon u.a.
			0,00		0,00	Messe-Cup und ega-Pokal
			0,00		0,00	intern. Jugendschach
<b>Nationale Sportarbeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		davon u.a.
			0,00		0,00	Seniorensporttag
			0,00		0,00	Langstreckenschwimmen DM
			0,00		0,00	Triathlon
			0,00		0,00	Zooparklauf
			0,00		0,00	Radsport
<b>Großveranstaltungen</b>	<b>10.000,00</b>	<b>90.000,00</b>		<b>10.000,00</b>		
			80.000,00		0,00	DM Leichtathletik 2017
	0,00		0,00		0,00	Weltcup Eisschnellaufen
	5.000,00		5.000,00		5.000,00	Sportgala
	5.000,00		5.000,00		5.000,00	Sportlererhung
<b>Gesamt</b>	<b>223.000,00</b>	<b>298.000,00</b>		<b>218.000,00</b>		

Sachverhalt	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR		Plan 2018 in EUR	
<b>Förderung Fan-Projekt Erfurt (Perspektiv e.V.)</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		<b>40.000,00</b>	
<b>Gesamt</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>		<b>40.000,00</b>	

**investive Sportförderung**

Sachverhalt	Plan 2016 in EUR	Plan 2017 in EUR		Plan 2018 in EUR	Einzelmaßnahme
<b>Investitionszuschuss</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	div. Förderung von Sportgeräten im investiven Bereich nach Anträgen
<b>Gesamt</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		<b>5.000,00</b>	

Erfurter Sportbetrieb (ESB), Erfurt

Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015

Bilanz

AKTIVA	31.12.2015		Vorjahr	PASSIVA	31.12.2015		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>I. Stammkapital</b>		1.000.000,00	1.000.000,00
Entgeltlich erworbene Lizenzen		868,00	1.379,00	<b>II. Rücklagen</b>		51.975.315,63	51.894.752,63
<b>II. Sachanlagen</b>				Allgemeine Rücklagen			-6.234.511,86
1. Grundstücke und Bauten	67.317.498,00		68.250.277,00	<b>III. Verlustvortrag</b>	-7.326.870,39		-1.092.358,53
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.508.475,00		1.404.960,00	<b>IV. Jahresverlust</b>	-947.295,15		-7.326.870,39
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	701.901,00		833.628,00			-8.274.165,54	-7.326.870,39
4. Anlagen im Bau	18.834.500,18		704.680,92			44.701.150,09	45.567.882,24
		88.362.374,18	71.193.545,92	<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE DES ANLAGEVERMÖGENS</b>		31.390.884,67	16.256.722,96
		88.363.242,18	71.194.924,92	<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>		109.868,74	188.559,00
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				Sonstige Rückstellungen			
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	379.875,82		141.011,29	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	14.243.714,09		8.461.066,47
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 701.448,95 (Vj.: EUR 556.226,37)			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	143.878,30		31.252,01	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren: EUR 9.730.870,50 (Vj.: EUR 5.705.740,26)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 0,00 (Vj.: EUR 0,00)				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	524.974,18		932.355,69
		523.754,12	172.263,30	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 524.974,18 (Vj.: EUR 932.355,69)			
<b>II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		3.093.881,86	185.549,16	3. Sonstige Verbindlichkeiten	118.170,53		149.803,35
		3.617.635,98	357.812,46	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 118.170,53 (Vj.: EUR 149.803,35)			
				- davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vj.: EUR 22.730,28)			
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		9.146,92	5.856,39	<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		14.886.858,80	9.543.225,51
		91.990.025,08	71.558.593,77			901.262,78	2.204,06
						91.990.025,08	71.558.593,77

**Erfurter Sportbetrieb (ESB), Erfurt**

**Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr  
vom 1. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015**

**Gewinn- und Verlustrechnung**

	2015		Vorjahr
	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		2.290.871,07	2.671.513,02
2. Zuschüsse zu Betriebskosten		10.878.237,00	10.878.937,00
3. Sonstige betriebliche Erträge		1.053.248,45	796.899,49
		14.222.356,52	14.347.349,51
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.043.225,90		2.202.800,13
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.455.985,77		6.432.961,14
		8.499.211,67	8.635.761,27
5. Personalaufwand			
a) Entgelte	3.230.034,08		3.121.590,39
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: EUR 107.705,59 (Vj.: EUR 108.429,59)	745.102,90		720.957,64
		3.975.136,98	3.842.548,03
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.348.146,89	2.383.248,46
7. Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		551.320,79	552.267,40
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		512.490,06	763.481,08
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	15.560,02		5.189,84
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	362.217,14		359.724,73
		-346.657,12	-354.534,89
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-907.965,41	-1.079.956,82
12. Sonstige Steuern		39.329,74	12.401,71
13. Jahresverlust		-947.295,15	-1.092.358,53

nachrichtlich:

auf neue Rechnung vorzutragen:

-947.295,15

-1.092.358,53

# Wirtschaftsplan 2017/2018

## Eigenbetrieb Multifunktionsarena Erfurt Stand 09.03.2017

- Erfolgsplan 2017/2018
- Vermögensplan 2017/2018
- Stellenplan 2017/2018
- Mittelfristige Finanzplanung Erfolgsplan
- Mittelfristige Finanzplanung Vermögensplan
- Maßnahmen Investitionsprogramm
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben mit Auswirkung auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt
- Anlagennachweis 2017/2018
- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017/2018

## WIRTSCHAFTSPLAN 2017/2018

ERFOLGSPLAN	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR
1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup>	0,00	150.000	0	0
2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung	0,00	203.136	35.980	274.602
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0	0
4. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0
5. sonstige betriebliche Erträge	0,00	335.046	1.887.000	2.005.000
davon Auflösung von Sonderposten	0,00	335.046	1.287.000	1.405.000
6. Materialaufwand	0,00	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren <sup>2)</sup>	0,00	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0	0
7. Personalaufwand	0,00	0	0	0
a) Löhne und Gehälter <sup>3)</sup>	0,00	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3)</sup>	0,00	0	0	0
davon für Altersversorgung	0,00	0	0	0
8. Abschreibungen	0,00	972.702	1.851.000	2.049.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	972.702	1.851.000	2.049.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0
9. sonstige betriebliche Aufwendungen <sup>4)</sup>	0,00	21.800	80.600	81.500
10. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	88.086	77.547	108.447
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	-394.406	-86.167	40.655

Fortsetzung Erfolgsplan	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0
18. außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0
19. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0
20. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0
22. sonstige Steuern	0,00	0	0	0
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	-394.406	-86.167	40.655

**Nachrichtlich**

**Verwendung des Jahresgewinns**

oder

**Behandlung des Jahresverlustes**

- a) zur Tilgung des Verlustvortrages
- b) zur Einstellung in Rücklagen
- c) zur Abführung an den Haushalt der Stadt
- d) auf neue Rechnung vorzutragen

- a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- b) aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen
- c) auf neue Rechnung vorzutragen X
- d) Verrechnung mit Rücklagen

**Höhe des Kassenkredites**

200.000

- 1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse
- 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen
- 3) Einschließlich aktivierter Beträge
- 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
- 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

\*unternehmensspezifische Positionen

Stand: 09.03.2017

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017 / 2018

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0,00	0	0	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	0,00	0	19.748.948	0	
3.	Jahresgewinn	0,00	0	0	40.655	
4.	Abschreibungen	0,00	972.702	1.851.000	2.049.000	
5.	Anlagenabgänge	0,00	0	0	0	
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	0	0	
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0,00	0	35.865.862	0	
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	0,00	0	0	0	
	- von der Stadt Erfurt Verwaltungshaushalt	0,00	0	0	0	
	- von Dritten	0,00	0	0	0	
	- darunter vom Bund					
	- darunter vom Freistaat Thüringen					
	- darunter von anderen					
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0	0	0	
10.	Kredite	0,00	0	9.938.500	0	
	- von der Trägerkörperschaft	0,00	0	0	0	
	- von Dritten	0,00	0	9.938.500	0	
11.	Investitionszuschüsse	0,00	0	0	0	
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	0,00	0	0	0	
	- von Dritten	0,00	0	0	0	
	- darunter von der EU					
	- darunter vom Bund					
	- darunter vom Freistaat Thüringen					
	- darunter von anderen (Städten u. Landkreisen)					
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	0,00	0	0	0	
13.	sonstiges*	0,00	0	0	0	
<b>14.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>972.702</b>	<b>67.404.310</b>	<b>2.089.655</b>	

<sup>1)</sup> Kapitaleinlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

<sup>2)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2017 / 2018

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Planansatz 2017		Planansatz 2018		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
				Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt	
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR <sup>3)</sup>	
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup>	0,00	0	65.553.310		0		0	0	Erläuterungen zu den Positionen des Vermögensplanes erfolgen im Erläuterungsteil zum Wirtschaftsplan
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0,00	0	0		0				
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0,00	0	0		0				
4.	Jahresverlust	0,00	394.406	86.167		0				
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0		0				
6.	Auflösung Sonderposten	0,00	335.046	1.287.000		1.405.000				
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00	0	0		0				
8.	Darlehensgewährung	0,00	0	0		0				
9.	Tilgung von Krediten	0,00	243.250	477.833		684.655				
	- an die Trägerkörperschaft	0,00	0	0		0				
	- an Dritte	0,00	243.250	477.833		684.655				
10.	Finanzanlagen	0,00	0	0		0				
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	0,00	0	0		0				
12.	sonstiges*	0,00	0	0		0				
13.	Gewinnabführung an die Landeshauptstadt Erfurt	0,00	0	0		0				
<b>13.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>0,00</b>	<b>972.702</b>	<b>67.404.310</b>	<b>0</b>	<b>2.089.655</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<sup>3)</sup> Ausgabeansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

<sup>4)</sup> Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises zu veranschlagen (§ 15 Abs.

3 ThürEBV)

<sup>5)</sup> Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich)

<sup>6)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

\* unternehmensspezifische Positionen

Stand: 09.03.2017

### Stellenplan 2017/2018

Besoldungsgruppe (Planwert)	Beamte auf Zeit			höherer Dienst			gehobener Dienst						mittlerer Dienst					Beamte gesamt Plan 2018	Beamte gesamt Plan 2017	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2016	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2016	Vermerke		
	B8	B6	B4	A16	A15	A4	A13 hD	A13 gD	A12	A11	A10	A9 gD	A9 mD	A8	A7	A6	A5							
Stellenplan 2018																		0,00						
Stellenplan 2017																			0,00					
Stellenplan 2016																				0,00				
Stellenplan 30.06.2016																					0,00			

Entgeltgruppe (Planwert)	Beschäftigte nach TVöD															Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2018	Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2017	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2016	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2016	Vermerke				
	E15 Ü	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E9	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2 Ü						E2	E1		
Stellenplan 2018																		0,00						
Stellenplan 2017																			0,00					
Stellenplan 2016																				0,00				
Stellenplan 30.06.2016																					0,00			

Beschäftigtengruppe	Planstellen 2018			Planstellen 2017			Planstellen 2016			besetzte Planstellen am 30.06.2016		
	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt
Stellen insgesamt (VbE)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>

### Mittelfristige Finanzplanung

ERFOLGSPLAN	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
1. Umsatzerlöse 1)	150.000	0	0	0	0	0	0
2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung	203.136	35.980	274.602	266.230	204.367	143.877	124.880
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0
4. andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
5. sonstige betriebliche Erträge	335.046	1.887.000	2.005.000	2.005.000	2.017.000	2.029.000	2.042.000
davon Auflösung von Sonderposten	335.046	1.287.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000
6. Materialaufwand	0	0	0	0	0	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren 2)	0	0	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0	0	0
7. Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
a) Löhne und Gehälter 3)	0	0	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung 3)	0	0	0	0	0	0	0
davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0	0	0
8. Abschreibungen	972.702	1.851.000	2.049.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	972.702	1.851.000	2.049.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	0
9. sonstige betriebliche Aufwendungen 4)	21.800	80.600	81.500	81.500	82.000	82.500	83.000
10. Erträge aus Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.086	77.547	108.447	100.075	91.817	84.933	78.436
davon aus verbundenen Unternehmen 5)	0	0	0	0	0	0	0
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-394.406	-86.167	40.655	199.655	157.550	115.444	115.444
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0	0	0	0	0	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0	0	0	0	0	0	0
18. außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
19. außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
20. außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
22. sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	-394.406	-86.167	40.655	199.655	157.550	115.444	115.444

- 1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse
- 2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen
- 3) Einschließlich aktivierter Beträge
- 4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte
- 5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

\*unternehmensspezifische Positionen

Stand: 09.03.2017

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	0	19.748.948	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	40.655	199.655	157.550	115.444	115.444
4.	Abschreibungen	972.702	1.851.000	2.049.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000
5.	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0	35.865.862	0	0	0	0	0
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
	- von der Stadt Erfurt Verwaltungshaushalt	0	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	0	0	0	0	0	0	0
	- darunter vom Bund							
	- darunter vom Freistaat Thüringen							
	- darunter von anderen							
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
10.	Kredite	0	9.938.500	0	0	0	0	0
	- von der Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	0	9.938.500	0	0	0	0	0
11.	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	0	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	0	0	0	0	0	0	0
	- darunter von der EU							
	- darunter vom Bund							
	- darunter vom Freistaat Thüringen							
	- darunter von anderen (Städten u. Landkreisen)							
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
13.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
<b>14.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>972.702</b>	<b>67.404.310</b>	<b>2.089.655</b>	<b>2.089.655</b>	<b>2.047.550</b>	<b>2.005.444</b>	<b>2.005.444</b>

<sup>1)</sup> Kapitaleinlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

<sup>2)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

\* unternehmensspezifische Positionen

<b>Erläuterung zur Berechnung Ertragszuschuss</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Jahresverlust/-gewinn	394.406	86.167	-40.655	-199.655	-157.550	-115.444	-115.444
abzügl. Abschreibung	-972.702	-1.851.000	-2.049.000	-1.890.000	-1.890.000	-1.890.000	-1.890.000
zuzügl. Auflösung Sonderposten	335.046	1.287.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000
Rasenheizung	42.105	84.211	84.211	84.211	42.106	0	0
Kredit MFA 1	201.145	135.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
Kredit MFA 2	0	145.200	193.600	193.600	193.600	193.600	193.600
Kredit MFA 3	0	113.422	226.844	226.844	226.844	226.844	226.844
	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ertragszuschuss</b>	<b>203.136</b>	<b>35.980</b>	<b>274.602</b>	<b>266.230</b>	<b>204.367</b>	<b>143.877</b>	<b>124.880</b>
<b>Bei Einarbeitung der Hinweise im Bescheid des Landesverwaltungsamtes zum Haushalt 2015 würde der Ertragszuschuss (auwandsdeckend) sich wie folgt darstellen:</b>							
	840.792	599.980	918.602	751.230	689.367	628.877	609.880

Stand: 09.03.2017

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup>	0	65.553.310	0	0	0	0	0
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
4.	Jahresverlust	394.406	86.167	0	0	0	0	0
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
6.	Auflösung Sonderposten	335.046	1.287.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
8.	Darlehensgewährung	0	0	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	243.250	477.833	684.655	684.655	642.550	600.444	600.444
	- an die Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0
	- an Dritte	243.250	477.833	684.655	684.655	642.550	600.444	600.444
10.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
12.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
<b>13.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>972.702</b>	<b>67.404.310</b>	<b>2.089.655</b>	<b>2.089.655</b>	<b>2.047.550</b>	<b>2.005.444</b>	<b>2.005.444</b>

<sup>4)</sup> Die einzelnen Vorhaben sind getrennt nach Betriebszweigen und entsprechend der Gliederung des Anlagennachweises zu veranschlagen (§ 15 Abs. 3 ThürEBV)

<sup>5)</sup> Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich).

<sup>6)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)  
 \* unternehmensspezifische Positionen

### Maßnahmen Investitionsprogramm

lfd.Nr.	Name der Maßnahme	Gesamtkosten EUR	bereits investiert EUR	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen:										
01.	Ersatz Pflorgetechnik	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
02.	diverse Betriebsaustattung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
03.	sonstige Kleinmaschinen und Geräte	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
04.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
05.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
06.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
07.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
08.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
10.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
11.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
12.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
15.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
17.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
18.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
19.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
20.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
21.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
23.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
24.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
25.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
26.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
27.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
28.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
29.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
30.	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	Summe bew.Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Investitionen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0

\* Individuell zu benennen

Stand: 09.03.2017



### Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 01.01.2016	Stand zu Beginn des Planjahres 01.01.2017	Voraussichtlicher Zugang 2017	Voraussichtlicher Abgang 2017	Stand nach Ablauf des Planjahres zum 31.12.2017	Voraussichtlicher Zugang 2018	Voraussichtlicher Abgang 2018	Stand nach Ablauf des Planjahres zum 31.12.2018
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<b>1. Schulden aus Krediten</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>2. Schulden aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b> (Leasing, Restkaufpreis, sonst.)	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3. Innere Darlehen, Kassenkredite</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	0	0	9.939	478	9.461	0	685	8.776
- aus Krediten	0	0	9.939	478	9.461	0	685	8.776
- aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Leasing)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zahlungen im Vorjahr	voraussichtliche Zahlungen im Planjahr 2017	voraussichtliche Zahlungen im Planjahr 2018					
<b>5. Belastungen aus Rechnungen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0					

Stand: 09.03.2017

\* Zugang aus Eigenbetrieb ESB, keine Neukreditaufnahme

### Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben (mit Auswirkung auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt Erfurt)

<b>Einnahmen</b>	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
Zuwendung zur Aufwandsdeckung	0	203.136	35.980	274.602	266.230	204.367	143.877	124.880
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>0</b>	<b>203.136</b>	<b>35.980</b>	<b>274.602</b>	<b>266.230</b>	<b>204.367</b>	<b>143.877</b>	<b>124.880</b>

<b>Ausgaben</b>	Ist 2015 EUR	Plan 2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR
<b>Summe Ausgaben</b>								

Stand: 09.03.2017

### Anlagennachweis 2017

Posten des Anlagevermögens <sup>1)</sup>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Kennzahlen			
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sub>2)</sub>	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr <sup>3)</sup>	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres <sup>4)</sup>	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>5)</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>6)</sup>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. <sup>7)</sup>	v.H. <sup>7)</sup>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					0,00				0,00	0,00	0,00		
<b>II. Sachanlagen</b>					0,00				0,00	0,00	0,00		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	1.483.500,00	65.553.310,00			67.036.810,00	0,00	1.851.000,00		1.851.000,00	65.185.810,00	0,00	4,0	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten					0,00				0,00	0,00	0,00		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten					0,00				0,00	0,00	0,00		
4. Bauten auf fremden Grundstücken					0,00				0,00	0,00	0,00		
5. Abwasserreinigungsanlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
6. Abwassersammelungsanlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
8. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen					0,00				0,00	0,00	0,00		
9. Anlagen im Bau					0,00				0,00	0,00	0,00		
<b>Sachanlagen</b>	<b>1.483.500,00</b>	<b>65.553.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.036.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.851.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.851.000,00</b>	<b>65.185.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,0</b>	<b>0,0</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>													
<b>Summe</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>1.483.500,00</b>	<b>65.553.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.036.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.851.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.851.000,00</b>	<b>65.185.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,0</b>	<b>0,0</b>

1) gemäß Formblatt 5

2) Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere

3) Zuschreibungen sind in Spalte 8 gesondert aufzuführen

4) Betrag in Spalte 6 abzüglich des Betrages in Spalte 10

5) Betrag in Spalte 8 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

6) Betrag in Spalte 11 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

7) Der Wert ist mit einer Dezimalen anzugeben, z.B. 56,2 v.H.

### Anlagennachweis 2018

Posten des Anlagevermögens <sup>1)</sup>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Kennzahlen			
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen <sup>2)</sup>	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr <sup>3)</sup>	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres <sup>4)</sup>	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>5)</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>6)</sup>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. <sup>7)</sup>	v.H. <sup>7)</sup>
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					0,00				0,00	0,00	0,00		
<b>II. Sachanlagen</b>					0,00				0,00	0,00	0,00		
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	67.036.810,00				67.036.810,00	1.851.000,00	2.049.000,00		3.900.000,00	63.136.810,00	65.185.810,00	4,0	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten					0,00				0,00	0,00	0,00		
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten					0,00				0,00	0,00	0,00		
4. Bauten auf fremden Grundstücken					0,00				0,00	0,00	0,00		
5. Abwasserreinigungsanlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
6. Abwassersammelanlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen					0,00				0,00	0,00	0,00		
8. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen					0,00				0,00	0,00	0,00		
9. Anlagen im Bau					0,00				0,00	0,00	0,00		
<b>Sachanlagen</b>	<b>67.036.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.036.810,00</b>	<b>1.851.000,00</b>	<b>2.049.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>63.136.810,00</b>	<b>65.185.810,00</b>	<b>4,0</b>	<b>0,0</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>													
<b>Summe</b>					<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>67.036.810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.036.810,00</b>	<b>1.851.000,00</b>	<b>2.049.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>63.136.810,00</b>	<b>65.185.810,00</b>	<b>4,0</b>	<b>0,0</b>

1) gemäß Formblatt 5

2) Umbuchungen von einer Anlagengruppe in die andere

3) Zuschreibungen sind in Spalte 8 gesondert aufzuführen

4) Betrag in Spalte 6 abzüglich des Betrages in Spalte 10

5) Betrag in Spalte 8 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

6) Betrag in Spalte 11 mit dem Faktor 100 multipliziert und durch den Betrag in Spalte 6 dividiert

7) Der Wert ist mit einer Dezimalen anzugeben, z.B. 56,2 v.H.

## **Erläuterungsteil zum Wirtschaftsplan 2017/2018**

### **1 Allgemeines**

#### **1.1 Unternehmensform und Rechtsgrundlagen**

Mit Wirkung zum 23. Juli 2016 wurde der Eigenbetrieb Multifunktionsarena (MFA) der Landeshauptstadt Erfurt gegründet und wird als wirtschaftliches Unternehmen der Landeshauptstadt Erfurt ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach kaufmännischen Grundsätzen als Sondervermögen verwaltet.

In der Eigenbetriebsatzung werden als Organe die Werkleitung, der Werkausschuss, der Stadtrat sowie der Oberbürgermeister benannt.

#### **1.2 Tätigkeitsumfang**

Gegenstand des Eigenbetriebes ist die Vermögensverwaltung, insbesondere die Verpachtung der Multifunktionsarena und alle den Betriebszweck fördernde Maßnahmen.

### **2 Hinweise zur Eröffnungsbilanz 2016 / Zugänge 2017**

Die Gründung des Eigenbetriebes MFA zum 23.07.2016 erfolgte in der Annahme einer parallelen Fertigstellung der Komplexmodernisierung des Steigerwaldstadions durch den Totalübernehmer und einer zeitlich zusammenfallenden Übergabe der Multifunktionsarena an den Betreiber Arena Erfurt GmbH (AEF). Aufgrund der eingetretenen Bauverzögerung konnten die Übergabe an die AEF und der ursprünglich geplante Übergang der Vermögensgegenstände an den Eigenbetrieb MFA nicht planmäßig erfolgen.

Der Gründungsbeschluss DS 0020/16 wurde mit der DS 2450/16 konkretisiert. In ihm heißt es, dass mit Gründung des Eigenbetriebes lediglich die Teilfläche des Flurstückes 12, Gemarkung Erfurt Süd, Flur 122 zu einem Buchwert von TEUR 1.483,5 in den Eigenbetrieb MFA eingelegt wird. Der Buchwert sicherte das nach §1 Abs. 3 der Eigenbetriebsatzung mit Gründung des Eigenbetriebes erforderliche Stammkapital in Höhe von TEUR 1.000.

Des Weiteren sollten mit Fertigstellung (Zeitpunkt der behördlichen Abnahme gem. § 81 ThürBO und förmlichen Abnahme nach VOB) die Anlagen im Bau (Neubauteile) in den Eigenbetrieb MFA überführt und in diesem aktiviert werden (01.02.2017). Erst ab diesem Zeitpunkt liegt für die wesentlichen Teile der MFA eine vollwertige Nutzbarkeit (wirtschaftlich selbstständig nutzbare Einheiten) vor und erst danach kann die Arena Erfurt GmbH als Betreiber das Objekt gemäß Pacht- und Betreibervertrag übernehmen. Demzufolge kann auch erst ab diesem Zeitpunkt der Eigenbetrieb MFA seine satzungsmäßige Aufgabe der Vermögensverwaltung für diese Teile der MFA ordnungsgemäß erledigen.

Diejenigen Bestandteile der MFA, die nicht Neubauteile sind (Flutlicht, Westtribüne und Laufbahn), werden zeitlich erst in der ersten Hälfte des Wirtschaftsjahres 2017 realisiert. Infolgedessen werden diese Vermögensbestandteile inkl. der Verbindlichkeiten voraussichtlich zum 31.05.2017 als Einlage in den Eigenbetrieb MFA überführt.

### 3 Erfolgsplan

#### 3.1 Umsatzerlöse

Der Eigenbetrieb Multifunktionsarena erzielt in den Wirtschaftsjahren 2017/2018 ff keine Umsatzerlöse.

#### 3.2 Zuschüsse zur Aufwandsdeckung

Zur Finanzierung des laufenden Aufwandes ist ein Zuschuss i. H. v. TEUR 36 im Wirtschaftsjahr 2017 und für das Wirtschaftsjahr 2018 in Höhe von TEUR 275 durch die Landeshauptstadt Erfurt erforderlich. Die Auszahlung des Zuschusses soll in vierteljährlichen Raten erfolgen.

#### 3.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Diese Position entfällt

#### 3.4 Andere aktivierte Eigenleistungen

Andere aktivierte Eigenleistungen sind im Wirtschaftsplan 2017/2018 ff der Multifunktionsarena nicht verankert.

#### 3.5 Sonstige betriebliche Erträge

Die Position **sonstige Erträge** beinhaltet die mit der Betreibergesellschaft Arena Erfurt GmbH vertraglich vereinbarte Pachteinnahme sowie die Auflösung des eingebrachten Sonderpostens, welcher durch den Fördermittelzufluss gespeist wurde.

	WP 2016 EUR	WP 2017 EUR	WP 2018 EUR	WP 2019 EUR	WP 2020 EUR	WP 2021 EUR	WP 2022 EUR
Pachteinnahme	0	600.000	600.000	600.000	612.000	624.000	637.000
Auflösung Sonderposten	335.046	1.287.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000	1.405.000
	<b>335.046</b>	<b>1.887.000</b>	<b>2.005.000</b>	<b>2.005.000</b>	<b>2.017.000</b>	<b>2.029.000</b>	<b>2.042.000</b>

#### 3.6 Materialaufwand

zu a) entfällt

zu b) entfällt

#### 3.7 Personalaufwand

Die Werkleitung wird in Personalunion mit der Werkleitung des ESB besetzt.

### 3.8 Abschreibungen

	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR						
<b>Abschreibungen</b>							
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	972.702	1.851.000	2.049.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000	1.890.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	0
	972.702,00	1.851.000,00	2.049.000,00	1.890.000,00	1.890.000,00	1.890.000,00	1.890.000,00
abzüglich Sonderposten	-335.046	-1.287.000	-1.405.000	-1.405.000	-1.405.000	-1.405.000	-1.405.000
<b>Investitionsergebnis</b>	<b>637.656</b>	<b>564.000</b>	<b>644.000</b>	<b>485.000</b>	<b>485.000</b>	<b>485.000</b>	<b>485.000</b>

Entsprechend der Afa-Vorschau der Anlagenbuchhaltung beläuft sich die Abschreibung (Pos. 7) für das Wirtschaftsjahr 2017 mit TEUR 1.851, für das Wirtschaftsjahr 2018 TEUR 2.049. Korrespondierend hierzu steht die Auflösung des Sonderpostens in Höhe TEUR 1.287 in 2017 sowie in 2018 mit TEUR 1.405 (siehe auch Punkt 3.4). Das planmäßig investive Ergebnis (Abschreibung abzüglich Erträge aus Auflösung Sonderposten) beträgt im Wirtschaftsjahr 2017 TEUR 564 und im Wirtschaftsjahr 2018 TEUR 644.

### 3.9 Sonstige betriebliche Aufwendungen

	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR						
<b>sonst. betriebliche Aufwendungen</b>							
Geschäftsbesorgung		25.000	25.000	25.000	25.500	26.000	26.500
Vers., Beiträge, Abgaben		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Kommunikationskosten		0	0	0	0	0	0
Gebühren, Beiträge, Prüfungskosten		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Mieten f. Maschinen u. Geräte/Mietleasing/ Teilauto		0	0	0	0	0	0
sonst. Aufwand		43.600	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500
	<b>21.800</b>	<b>80.600</b>	<b>81.500</b>	<b>81.500</b>	<b>82.000</b>	<b>82.500</b>	<b>83.000</b>

Hierbei handelt es sich um die im gewöhnlichen Geschäftsverkehr anfallenden Aufwendungen wie Versicherung und Prüfungs- und Steuerberatungskosten. Die Geschäftsbesorgung des Eigenbetriebes MFA erfolgt auf der Basis eines Leistungsvertrages durch den ESB, der in 2017 sowie in 2018 mit TEUR 25 vergütet wird. In 2017 und 2018 werden sonstige betriebliche Aufwendungen i. H. v. TEUR 81 erwartet.

### 3.10/3.11 Erträge aus Beteiligungen/Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

Erträge aus Beteiligungen sowie Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens sind im Wirtschaftsplan 2017/2018 ff der Multifunktionsarena nicht verankert.

### 3.12 Zinsen und ähnliche Erträge

Für die Wirtschaftsjahre 2017 und 2018 werden keine Zinsen und ähnliche Erträge erwartet.

### 3.13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Entfällt.

### 3.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zahllast im Bereich der Zinsaufwendungen wird sich im Wirtschaftsjahr 2017 auf TEUR 78 belaufen, in 2018 auf TEUR 108.

	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Zinsen u. ähnl. Aufwendungen</b>							
Rasenheizung		5.861	3.985	2.110	352	0	0
MFA 1		8.332	10.005	8.679	7.352	6.025	4.698
MFA 2		41.945	53.342	50.440	47.536	44.598	41.696
MFA 3		21.409	41.115	38.846	36.577	34.310	32.042
laufende Geschäftsvorfälle		0	0	0	0	0	0
	<b>88.086</b>	<b>77.547</b>	<b>108.447</b>	<b>100.075</b>	<b>91.817</b>	<b>84.933</b>	<b>78.436</b>

Die Kredite zur Finanzierung des Bauvorhabens Multifunktionsarena (MFA 1 und 2) werden zum 01.02.2017 in den Eigenbetrieb MFA überführt. Der Kredit MFA 3 (TEUR 4.310) wird voraussichtlich erst zum 01.06.2017 in den Eigenbetrieb MFA übergehen (siehe hierzu Erläuterung zu Pos. 2 Hinweise zur Eröffnungsbilanz/Zugänge).

### 3.15 Jahresergebnis

Das Wirtschaftsjahr 2017 schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von TEUR 86 ab. Im Wirtschaftsjahr 2018 ist ein Gewinn i. H. v. TEUR 41 zu erwarten.

	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresergebnis	-394.406	-86.167	40.655	199.655	157.550	115.444	115.444
	-394.406	-86.167	40.655	199.655	157.550	115.444	115.444

Die Tilgungen der Verbindlichkeiten sind im Zuschuss des Eigenbetriebes MFA eingerechnet, die die Liquidität, aber nicht das Betriebsergebnis beeinflussen.

	WP 2016	WP 2017	WP 2018	WP 2019	WP 2020	WP 2021	WP 2022
	EUR						
<b>Tilgungen</b>							
Rasenheizung		84.211	84.211	84.211	42.106	0	0
MFA 1		135.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
MFA 2		145.200	193.600	193.600	193.600	193.600	193.600
MFA 3		113.422	226.844	226.844	226.844	226.844	226.844
	<b>243.255</b>	<b>477.833</b>	<b>684.655</b>	<b>684.655</b>	<b>642.550</b>	<b>600.444</b>	<b>600.444</b>

## **4 Vermögensplan**

### **4.1 Finanzierungsbedarf/Ausgaben**

Der Eigenbetrieb Multifunktionsarena Erfurt tätigt keine Investitionen. Satzungsgemäß übernimmt er die Vermögensverwaltung der MFA. Demnach ergibt sich im Planungszeitraum kein Finanzierungsbedarf.

## **5 Liquiditätsplanung**

Die Liquiditätsplanung für die Wirtschaftsjahre 2017 sowie 2018 sind im Wirtschaftsplan 2017/2018 enthalten.

## **6 Chancen und Risiken**

Die Separierung der MFA in einen eigenen Eigenbetrieb liegt in der konsequenten wirtschaftlichen Trennung vom übrigen Sondervermögen des ESB begründet. Damit werden alle im Zusammenhang stehenden Einnahmen und Ausgaben der MFA über die Bindungsfrist von 25 Jahren für den Fördermittelgeber transparent gestaltet.

Der Erfurter Sportbetrieb wird die Geschäftsbesorgung übernehmen.

Bezüglich der Liquiditätsplanung muss darauf hingewiesen werden, dass die Einnahmen aus dem Pacht- und Betreibervertrag in die Zuschussermittlung einfließen. Weitere Einnahmen stehen dem Eigenbetrieb MFA aufgrund des vergleichsweise geringen Betätigungsfeldes nicht zur Verfügung. Sobald keine tatsächlichen Einnahmen aus der Pacht getätigt werden, ist die Liquidität des Eigenbetriebes MFA gefährdet. Das gleiche gilt, wenn außer den genannten Positionen aufwandseitig nicht geplante Ausgaben getätigt werden müssen. Für die Betreuung ist gem. Pacht- und Betreibervertrag ausschließlich die AEF zuständig, hierzu zählen u. a. die Ausgaben insbesondere im Medienbereich (Fernwärme, Energie, Wasser, Abwasser).

### Hinweis:

Grundsätzlich müssen alle Gesellschaften, die den Jahresabschluss nach HGB aufstellen, ab dem 01.01.2016 zwingend das HGB in Form des BilRUG anwenden. Allerdings wurde mit Inkrafttreten der neuen ThürEBV zum 01.01.2015 in § 26 durch statischen Verweis festgelegt, dass die Bestimmungen des HGB in der am 01.01.2015 geltenden anzuwenden sind. Die Wirtschaftsplanung erfolgte demnach ohne Berücksichtigung des BilRUG.

Erfurt, 09.03.2017



# Wirtschaftsplan 2017

**SWE Stadtwerke Erfurt GmbH**  
Stand 07.03.2017

# **SWE Stadtwerke Erfurt GmbH**

## **Wirtschaftsplan 2017**

Stand: 07.03.2017

### **Inhaltsverzeichnis**

1. Erfolgsplan 2017
2. Vermögens- und Stellenplan 2017
3. mittelfristiger Erfolgsplan
4. mittelfristiger Vermögens- und Stellenplan
5. Investitionsprogramm
6. Erläuterungen

bestätigt:

SWE   
Geschäftsführer  
Peter Zaiß

**WIRTSCHAFTSPLAN 2017**

1. ERFOLGSPLAN	Ist 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Hochrechnung Ist 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR
1. Umsatzerlöse	3.852,1	3.911,5	7.702,6	7.861,1
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	4,5	0,0	0,0	0,0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Sonstige betriebliche Erträge	4.320,4	4.170,0	500,6	328,6
davon Auflösung von Sonderposten	0,2	0,2	0,2	0,2
5. Materialaufwand	1,8	0,0	3.637,1	3.683,6
a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1,8	0,0	697,9	745,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,0	0,0	2.939,2	2.938,6
6. Personalaufwand	1.929,9	2.482,1	2.307,2	2.665,0
a) Löhne und Gehälter	1.543,4	1.997,8	1.946,5	2.180,7
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützungen	386,5	484,3	360,7	484,4
davon Altersversorgung	153,7	153,1	153,1	119,2
7. Abschreibungen	300,6	364,6	308,6	398,2
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	300,6	364,6	308,6	398,2
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB				
c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.384,8	7.694,8	4.313,5	4.163,2
davon Zuführungen zu Sonderposten	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Beteiligungen	3.872,5	2.080,0	724,6	3.549,5
10. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	26.656,9	19.411,4	23.301,0	21.702,9
11. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Erträge	1.327,3	521,0	471,5	488,0
davon Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	6.626,7	0,0	879,5	364,0
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	12.867,5	14.528,0	12.709,4	15.076,4
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.831,7	1.752,4	1.433,2	1.342,0
davon Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen	95,9	64,9	64,9	58,0
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.091,0	3.272,1	7.111,8	6.237,8
17. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.503,2	1.677,4	4.562,5	2.445,9
21. Sonstige Steuern	7,2	7,9	8,4	8,4
22. Jahresgewinn/ Jahresverlust	2.580,6	1.586,8	2.540,9	3.783,5

<b>2.1. Vermögensplan</b>	<b>Ist 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Hochrechnung Ist 2016</b>	<b>Plan 2017</b>
	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>	<b>TEUR</b>
<b>A: Finanzierungsbedarf</b>				
Tilgung von Krediten	17.719,6	6.369,6	6.369,6	25.769,6
Investitionen	948,8	10.707,7	2.480,0	10.493,5
Gesellschaftereinlage AEF GmbH	0,0	0,0		364,0
Gesellschaftereinlage ega GmbH (BUGA 2021) und EK-Einlage 2017	61,8	500,0	500,0	5.500,0
Gesellschafterdarlehen BUGA gGmbH (VoFi Durchführungshaushalt)		1.000,0	1.000,0	2.500,0
Gesellschafterdarlehen ega GmbH (Invest-Finanzierung 2016-2020)		5.000,0	1.700,0	1.500,0
Gesellschaftereinlage SWE EE GmbH (Erneuerbare Energien)	900,0	0,0	0,0	0,0
Ertrag aus Auflösung Sonderposten	0,2	0,2	0,2	0,2
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Rückstellungen	8.995,8	8.372,0	0,0	11.459,4
Auszahlung an Gesellschafter	853,0	1,9	1.000,0	636,0
Jahresfehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Finanzierungsbedarf</b>	<b>29.479,2</b>	<b>31.951,4</b>	<b>13.049,7</b>	<b>58.222,7</b>
<b>B: Deckungsmittel</b>				
Abschreibungen	6.898,6	364,6	1.188,1	762,2
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens	0,0	0,0	3.320,8	0,0
Aufnahme von Krediten gegenüber Kreditinstituten	20.000,0	30.000,0	6.000,0	0,0
Einzahlung Abgang Finanzanlagen	0,0	0,0	0,0	53.677,0
Jahresüberschuss	2.580,6	1.586,8	2.540,9	3.783,5
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>29.479,2</b>	<b>31.951,4</b>	<b>13.049,7</b>	<b>58.222,7</b>
<b>2.2. STELLENPLAN</b>	<b>Ist 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Hochrechnung Ist 2016</b>	<b>Plan 2017</b>
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt) in VbE	22,5	31,7	29,7	32,5
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	26,0	32,3	32,0	34,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)				
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt) in VbE	0,0	0,0	0,0	0,0
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	0,0	0,0	0,0	0,0

### MITTELFRISTIGER ERFOLGSPLAN

3. ERFOLGSPLAN	Hochrechnung Ist 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
1. Umsatzerlöse	7.702,6	7.861,1	7.861,6	7.862,1	7.862,6	7.863,1
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Sonstige betriebliche Erträge	500,6	328,6	330,3	331,2	332,1	333,0
davon Auflösung von Sonderposten	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
5. Materialaufwand	3.637,1	3.683,6	3.683,6	2.463,5	1.983,5	2.083,5
a) Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	697,9	745,0	745,0	745,0	745,0	745,0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.939,2	2.938,6	2.938,6	1.718,6	1.238,6	1.338,6
6. Personalaufwand	2.307,2	2.665,0	2.920,2	2.903,2	2.924,4	2.996,2
a) Löhne und Gehälter	1.946,5	2.180,7	2.358,3	2.367,7	2.400,9	2.450,5
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützungen	360,7	484,4	562,0	535,5	523,6	545,7
davon Altersversorgung	153,1	119,2	165,0	138,3	121,4	135,2
7. Abschreibungen	308,6	398,2	458,1	1.002,2	940,8	923,9
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	308,6	398,2	458,1	1.002,2	940,8	923,9
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, wenn diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Sonderabschreibungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.313,5	4.163,2	4.056,8	4.055,4	4.050,2	4.054,7
davon Zuführungen zu Sonderposten	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
9. Erträge aus Beteiligungen	724,6	3.549,5	600,0	600,0	843,0	903,0
10. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	23.301,0	21.702,9	22.204,5	21.556,0	20.230,2	20.157,1
11. Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
12. Zinsen und ähnliche Erträge	471,5	488,0	535,1	605,7	660,3	712,5
davon Erträge aus der Abzinsung von Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen	879,5	364,0	364,0	364,0	371,0	378,0
14. Aufwendungen aus Verlustübernahme	12.709,4	15.076,4	15.538,6	15.442,7	15.376,0	14.639,2
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.433,2	1.342,0	669,2	924,1	942,5	1.016,2
davon Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen	64,9	58,0	46,3	43,1	40,5	37,3
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	7.111,8	6.237,8	3.841,0	3.800,0	3.339,7	3.877,1
17. Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
18. Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
19. Außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	4.562,5	2.445,9	2.522,9	2.121,4	1.557,0	1.746,7
21. Sonstige Steuern	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
22. Jahresgewinn/ Jahresverlust	2.540,9	3.783,5	1.309,7	1.670,2	1.774,3	2.122,0

4.1. Vermögensplan	Hochrechnung Ist 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
<b>A: Finanzierungsbedarf</b>						
Tilgung von Krediten	6.369,6	25.769,6	4.944,6	7.194,6	4.069,6	18.250,0
Investitionen	2.480,0	10.493,5	304,5	18.794,5	289,5	289,5
Gesellschaftereinlage AEF GmbH	0,0	364,0	364,0	364,0	371,0	378,0
Gesellschaftereinlage ega GmbH (BUGA 2021)	500,0	5.500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Gesellschafterdarlehen BUGA gGmbH (Vorfinanzierung Durchführungshaushalt)	1.000,0	2.500,0	1.000,0	500,0	0,0	0,0
Gesellschafterdarlehen ega GmbH (Investitionsfinanzierung 2016-2020)	1.700,0	1.500,0	3.500,0	2.300,0	1.000,0	0,0
Ertrag aus Auflösung Sonderposten	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Erhöhung des Umlaufvermögens/ Abbau kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Rückstellungen	0,0	11.459,4	8.882,5	0,0	0,0	8.384,1
Auszahlung an Gesellschafter	1.000,0	636,0	636,0	636,0	629,0	622,0
Jahresfehlbetrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summe Finanzierungsbedarf</b>	<b>13.049,7</b>	<b>58.222,7</b>	<b>20.131,8</b>	<b>30.289,2</b>	<b>6.859,2</b>	<b>28.423,8</b>

<b>B: Deckungsmittel</b>						
Abschreibungen	1.188,1	762,2	822,1	1.366,2	1.311,8	1.301,9
Erhöhung kurzfristiger Verbindlichkeiten/ Abbau des Umlaufvermögens	3.320,8	0,0	0,0	27.252,9	3.773,1	0,0
Aufnahme von Krediten gegenüber Kreditinstituten	6.000,0	0,0	18.000,0	0,0	0,0	25.000,0
Einzahlung Abgang Finanzanlagen	0,0	53.677,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresüberschuss	2.540,9	3.783,5	1.309,7	1.670,2	1.774,3	2.122,0
<b>Summe Deckungsmittel</b>	<b>13.049,7</b>	<b>58.222,7</b>	<b>20.131,8</b>	<b>30.289,2</b>	<b>6.859,2</b>	<b>28.423,8</b>

4.2. STELLENPLAN	Hochrechnung Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Anzahl Mitarbeiter (Jahresdurchschnitt) in VbE	29,7	32,5	34,1	33,1	32,6	32,6
Anzahl Mitarbeiter (HGB-Durchschnitt)	32,0	34,0	35,0	33,5	33,0	33,0
Auszubildende (Jahresdurchschnitt)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
geringfügig Beschäftigte (Jahresdurchschnitt) in VbE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
geringfügig Beschäftigte (HGB-Durchschnitt)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

### Mittelfristiger Investitionsplan

5. Investitionsplan	Gesamtkosten TEUR (2017-2021)	bisher finanziert TEUR	Plan 2016 TEUR	Hochrechnung Ist 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR
<b>Art der Investitionen</b>									
1. Erwerb und Ausbau von Beteiligungen (inkl. Grundstücksbereinigungen)	10.000,0		10.000,0	2.180,0	10.000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2. Gesellschaftereinlage ega GmbH (BUGA 2021)*	2.500,0		500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
3. Eigenkapitalzuführung ega (Ablösung interne Finanzierung)**	5.000,0				5.000,0				
4. Gesellschafterdarlehen BUGA gGmbH (Vorfinanzierung Durchführungshaushalt)*	4.000,0		1.000,0	1.000,0	2.500,0	1.000,0	500,0		
5. Gesellschafterdarlehen ega GmbH (Investitionsfinanzierung 2016-2020)*	8.300,0		5.000,0	1.700,0	1.500,0	3.500,0	2.300,0	1.000,0	
6. IT-Projekte	729,0		473,7	200,0	249,0	130,0	120,0	115,0	115,0
7. Erneuerung Geschäftsausstattung / Technische Ausrüstung / Gebäude	942,5		234,0	50,0	244,5	174,5	174,5	174,5	174,5
8. Kauf Kommunales Dienstleistungszentrum (Bauteil A und B)	18.500,0			50,0		364,0	18.500,0		
9. Gesellschaftereinlage AEF GmbH					364,0	364,0	364,0	371,0	378,0
<b>Investitionen</b>	<b>49.971,5</b>	<b>0,0</b>	<b>17.207,7</b>	<b>5.680,0</b>	<b>20.357,5</b>	<b>5.668,5</b>	<b>22.458,5</b>	<b>2.160,5</b>	<b>1.167,5</b>

\* Da die Gesellschafterdarlehen als Finanzanlage für die jeweiligen Beteiligungen zu aktivieren sind, erfolgt ein Ausweis im Investitionsplan.

\*\* Grundlage für Finanzierungsmaßnahme ist Beschluss innerhalb der 118. AR-Sitzung der SWE GmbH vom 11.03.2016 zum Finanzierungsplan

## 6. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017

Stand: 07.03.2017

### Allgemeine Grundlagen

Die SWE Stadtwerke Erfurt GmbH ist als strategische Managementholding aufgestellt.

Im Rahmen dieses Auftrages nimmt sie Aufgaben des Beteiligungsmanagements, des Beteiligungscontrollings, der Revision, des Rechts, des Datenschutzes, der IT-Sicherheit, des IT-Controllings, des Marketings, der Unternehmenskommunikation und der Öffentlichkeitsarbeit wahr. Dabei tritt sie in beratender als auch bündelnder Funktion auf.

Darüber hinaus wird durch die SWE Stadtwerke Erfurt GmbH das Kommunale Dienstleistungszentrum in der Magdeburger Allee verwaltet.

#### 1. Umsatzerlöse

**7.861,1 TEUR**

Die SWE Stadtwerke Erfurt GmbH bietet allen Töchtern seit 2005 im Rahmen einer Vereinbarung über die Weiterverrechnung von Service-Leistungen die Unterstützung in den Bereichen Unternehmensführung und -verwaltung, Revision, Konzernrechnungswesen, Datenschutz, IT-Sicherheit sowie Marketing, Unternehmenskommunikation und Öffentlichkeitsarbeit an. In dem Zusammenhang werden seit 2005 das zentrale Werbe- und Sponsoringbudget sowie die zentralen Projektleistungen für Produktentwicklung in die Service-Leistung einbezogen. Die Service-Leistungen werden mittelfristig auf einem konstanten Niveau abgebildet.

Die Erhöhung der Umsatzerlöse ab dem Jahr 2017 gegenüber der Vorjahresplanung ist auf die Anwendung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) zurückzuführen. Dementsprechend sind sonstige betriebliche Erträge, die im Zusammenhang mit dem Geschäftsbetrieb stehen, innerhalb der Umsatzerlöse auszuweisen. Hierzu zählen insbesondere Einnahmen aus dem Vermietungsgeschäft, die mittelfristig auf einem gleichbleibenden Niveau abgebildet wurden.

Insbesondere beinhaltet der Plan:

Umsatzerlöse aus Dienstleistungen	3.987,3
Umsatzerlöse Umgliederung BilRUG (davon Umsatzerlöse aus Miete und Mietnebenkosten 3.676,3 TEUR)	3.873,8

#### 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

#### 3. Andere aktivierte Eigenleistungen

#### 4. Sonstige betriebliche Erträge

**328,6 TEUR**

Die sonstigen betrieblichen Erträge resultieren insbesondere aus Weiterverrechnungen von Leistungen innerhalb des Konzerns.

#### 5. Materialaufwand

**3.683,6 TEUR**

Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. bezogene Waren	745,0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.938,6

#### 6. Personalaufwand

**2.665,0 TEUR**

Das Unternehmen wird im Jahr 2017 insgesamt 32,5 VbE beschäftigen.

Entgelt	2.180,7 TEUR
Soziale Aufwendungen	484,4 TEUR

<b>7. Abschreibungen</b>	<b>398,2 TEUR</b>
Die Abschreibungen wurden auf der Basis der geplanten Abschreibungen 2016 und des geplanten Zuwachses aus Investitionen 2017 geplant.	
<b>8. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>4.163,2 TEUR</b>
Es handelt sich bei diesen Aufwendungen um alle im gewöhnlichen Geschäftsverkehr anfallenden Kosten (§ 275, Abs.2, Nr.8 HGB), dazu gehören insbesondere:	
Mieten, Pachten, Beiträge	101,3 TEUR
Sonstige Leistungen von Dritten	871,8 TEUR
Werbung/ Sponsoring im Rahmen der Erbringung der Service-Leistungen	1.201,0 TEUR
Allgemeine Verwaltungsaufwendungen (u.a. Bürobedarf, Post, Reiseaufwand)	164,1 TEUR
Sonstige Aufwendungen	1.825,0 TEUR
<b>9. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>3.549,5 TEUR</b>
VNG Verbundnetz Gas AG - stellt den Gewinn aus dem Verkauf der Anteile dar	2.949,5 TEUR
KOM9 GmbH & Co. KG	500,0 TEUR
En/Da/Net	100,0 TEUR
<b>10. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen</b>	<b>21.702,9 TEUR</b>
<i>originäre Erträge aus Gewinnabführungsverträgen</i>	
SWE Energie GmbH	6.772,2 TEUR
SWE Netz GmbH	3.389,2 TEUR
SWE Stadtwirtschaft GmbH	581,4 TEUR
ThüWa ThüringenWasser GmbH	1.403,9 TEUR
SWE Parken GmbH	465,4 TEUR
SWE Erneuerbare Energien GmbH	378,3 TEUR
TUS Thüringer UmweltService GmbH	157,6 TEUR
B & R Bioverwertung & Recycling GmbH	250,1 TEUR
SWE Service GmbH	0,0 TEUR
	<hr/>
	13.398,2 TEUR
<i>Erträge aus der Umlage von Körperschafts- und Gewerbesteuer (einschl. SoliZ)</i>	
SWE Energie GmbH	4.922,3 TEUR
SWE Netz GmbH	2.323,2 TEUR
SWE Stadtwirtschaft GmbH	404,3 TEUR
ThüWa ThüringenWasser GmbH	542,5 TEUR
TUS Thüringer UmweltService GmbH	112,4 TEUR
	<hr/>
	8.304,7 TEUR
<b>12. Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>488,0 TEUR</b>
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen</b>	<b>364,0 TEUR</b>
<b>14. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>15.076,4 TEUR</b>
Erfurter Verkehrsbetriebe AG	9.128,0 TEUR
Erfurter Garten-und Ausstellungs GmbH (ega)	5.888,4 TEUR
SWE Service GmbH	60,0 TEUR
<b>15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>1.342,0 TEUR</b>
Zinsaufwand	1.284,0 TEUR
Aufzinsung von Rückstellungen	58,0 TEUR

<b>16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>6.237,8 TEUR</b>
<b>20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>2.445,9 TEUR</b>
<b>21. Sonstige Steuern</b>	<b>8,4 TEUR</b>
<b>22. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	
Unter den vorgenannten Prämissen wird folgender Jahresgewinn erwartet.	<b>3.783,5 TEUR</b>

### **Vermögensplan**

Der vorliegende Vermögensplan wurde durch den Investitionsplan untersetzt und beinhaltet insbesondere Finanzierungsleistungen zur Absicherung der BUGA 2020/21. Die Investitionen zum Ausbau von Beteiligungen sind anhand des Investitionsplans der SWE EE GmbH bereits durch 863 T€ untersetzt.

Unter Berücksichtigung der Tilgung von bestehenden Darlehen in Höhe von 25.770 TEUR entsteht ein Finanzbedarf von insgesamt 58.223 TEUR.

Zur Deckung des Finanzbedarfs ist eine Kreditaufnahme von 0 TEUR geplant, da dieser i.W. über den Verkauf der VNG-Anteile untersetzt ist.

#### **Hinweis zu den Planänderungen in 2017 aufgrund des Verkaufs der VNG-Aktien:**

Für den vorliegenden Wirtschaftsplan wurde innerhalb der Erträge aus Beteiligungen die bisher abgeschätzte VNG-Dividende (2017: 600 T€) eliminiert. Im Gegenzug wurde der Buchgewinn aus dem Verkauf der VNG-Aktien berücksichtigt (2.950 T€). Der Zinsaufwand verringert sich aufgrund der Rückführung von Krediten (2017: 191 T€). Abweichungen in den Folgejahren resultieren insbesondere aus einer höheren Zinsaufwandsersparnis im Vergleich zu den bislang prognostizierten Dividendenerträgen. Dabei ist unter Risikogesichtspunkten darauf hinzuweisen, dass die Wahrscheinlichkeit für die Zahlung einer Dividende in 2017 nicht abgeschätzt werden kann.

Ferner wurden der Veräußerungsgewinn sowie die positiven Effekte aus der Differenz Zinsaufwandsersparnis / Wegfall Dividendenerträge dafür verwendet, das Gesellschafterdarlehen gegenüber der BUGA 2021 gGmbH zu finanzieren und dafür entsprechend des Stadtratsbeschlusses Nr. 2493/11 wieder in das reguläre Ausschüttungsverfahren von 1.000 TEUR jährlich überzugehen. Der Investitionsplan sowie der Vermögensplan wurden dementsprechend angepasst.

#### **Hinweis zu den Planänderungen aufgrund der jährlichen Einlage in die AEF GmbH:**

Die jährliche Einlage in die AEF GmbH wurde innerhalb der Investitionen sowie dem Vermögensplan separat ausgewiesen. Da diese im jeweiligen Jahr umgehend abgeschrieben wird, verringert sich dementsprechend das Jahresergebnis (siehe Abschreibungen auf Finanzanlagen). In der Folge ergibt sich ein um die Einlage verringerter Ausschüttungsbetrag an die Gesellschafterin.

## Bilanz zum 31. Dezember 2015

## SWE Stadtwerke Erfurt GmbH, ERFURT

AKTIVA	31.12.2015 €	31.12.2014 €
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>	<b>257.548.009,08</b>	<b>263.574.075,19</b>
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	376.498,64	192.156,79
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	153.312,55	121.782,46
2. Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	223.186,09	70.374,33
II. Sachanlagen	5.439.910,53	5.558.567,73
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	5.234.443,89	5.374.147,63
2. Technische Anlagen und Maschinen	23.611,73	54.383,35
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	181.854,91	130.036,75
III. Finanzanlagen	251.731.599,91	257.823.350,67
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	177.257.494,64	177.441.512,97
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	6.900.000,00	6.900.000,00
3. Beteiligungen	67.574.105,27	73.481.837,70
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>	<b>24.820.929,04</b>	<b>22.437.594,79</b>
I. Vorräte	1.154.400,00	1.149.900,00
Unfertige Leistungen		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.656.642,73	21.277.096,57
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.785,69	2.620,01
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	21.494.672,12	17.387.920,32
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	4.464,23	2.444,23
4. Sonstige Vermögensgegenstände davon gegen Gesellschafter 0,00 € (Vorjahr 379.641,00 €)	2.150.720,69	3.884.112,01
III. Guthaben bei Kreditinstituten	9.886,31	10.598,22
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	<b>19.891,14</b>	<b>78.690,62</b>
	<b>282.388.829,26</b>	<b>286.090.360,60</b>

PASSIVA	31.12.2015 €	31.12.2014 €
<b>A. EIGENKAPITAL</b>	<b>183.844.607,60</b>	<b>182.117.012,40</b>
I. Gezeichnetes Kapital	10.000.100,00	10.000.100,00
II. Kapitalrücklage	145.291.129,68	145.291.129,68
1. Gesellschafterzuzahlungen	83.936.103,94	83.936.103,94
2. Gebundene Kapitalrücklage	61.355.025,74	61.355.025,74
III. Gewinnrücklagen		
Andere Gewinnrücklagen	25.972.782,72	24.681.527,73
IV. Jahresüberschuss	2.580.595,20	2.144.254,99
<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE</b>	<b>8.228.367,32</b>	<b>8.228.595,37</b>
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>	<b>7.183.276,28</b>	<b>3.936.329,19</b>
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.179.398,00	1.028.823,00
2. Steuerrückstellungen	4.475.660,63	1.169.304,00
3. Sonstige Rückstellungen	1.528.217,65	1.738.202,19
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>	<b>83.109.908,77</b>	<b>91.782.364,55</b>
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	63.075.595,00	60.809.966,60
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	205.202,14	548.660,95
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	18.241.362,03	27.586.496,23
4. Sonstige Verbindlichkeiten, davon aus Steuern 1.566.320,71 € (Vorjahr 2.804.766,95 €)	1.587.749,60	2.837.240,77
<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>	<b>22.669,29</b>	<b>26.059,09</b>
	<b>282.388.829,26</b>	<b>286.090.360,60</b>

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar 2015 bis 31. Dezember 2015

5

SWE Stadtwerke Erfurt GmbH, ERFURT

	2015 €	2014 €
1. Umsatzerlöse	3.852.124,77	3.599.000,00
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	4.500,00	13.700,00
3. Sonstige betriebliche Erträge	4.320.431,58	4.155.058,05
4. Materialaufwand	1.764,35	1.764,35
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.764,35	1.764,35
5. Personalaufwand	1.929.872,73	1.942.337,44
a) Löhne und Gehälter	1.543.422,31	1.617.972,83
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 153.705,49 € (Vorjahr 76.869,41 €)	386.450,42	324.364,61
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	300.625,96	287.969,27
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	8.384.840,54	7.782.087,70
8. Erträge aus Gewinnabführung	26.656.932,50	20.658.969,97
9. Erträge aus Beteiligung davon aus verbundenen Unternehmen 130.669,31 € (Vorjahr 124.400,90 €)	3.872.543,84	2.704.256,12
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge, davon aus verbundenen Unternehmen 450.447,74 € (Vorjahr 450.478,97 €)	1.327.332,46	457.477,72
11. Abschreibung auf Finanzanlagen	6.626.655,83	12.360,61
12. Aufwendungen aus Verlustübernahme	12.867.450,38	15.144.223,93
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen, davon an verbundene Unternehmen 77.304,82 € (Vorjahr 83.417,79 €) davon Aufzinsung von Rückstellungen 95.858,33 € (Vorjahr 118.485,27 €)	1.831.657,10	2.070.228,88
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	8.090.998,26	4.347.489,68
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	5.503.191,83	2.195.350,00
16. Sonstige Steuern	7.211,23	7.884,69
17. Jahresüberschuss	2.580.595,20	2.144.254,99