



# Wirtschaftsplan 2024/2025

## Eigenbetrieb

## Erfurter Sportbetrieb

Stand 16.11.2023

- Erfolgsplan 2024/2025
- Vermögensplan 2024/2025
- Stellenplan 2024/2025
- 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 2024/2025
- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024/2025
- Untersetzung der vom ESB verwalteten Sportfördermittel

## WIRTSCHAFTSPLAN 2024 / 2025

ERFOLGSPLAN	Ist 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR
<b>1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup></b>	<b>3.493.758,25</b>	<b>3.367.820</b>	<b>3.814.510</b>	<b>3.831.710</b>
<b>2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>12.959.200,00</b>	<b>15.209.100</b>	<b>15.830.000</b>	<b>16.035.000</b>
<b>3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>2.561.339,61</b>	<b>2.675.680</b>	<b>2.541.580</b>	<b>2.691.580</b>
davon Auflösung von Sonderposten	1.626.111,83	1.829.000	1.860.500	2.000.500
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>11.609.989,43</b>	<b>15.173.700</b>	<b>13.963.261</b>	<b>14.166.857</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren <sup>2)</sup>	2.216.725,93	6.082.000	3.649.480	3.649.480
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.393.263,50	9.091.700	10.313.781	10.517.377
<b>7. Personalaufwand</b>	<b>4.481.662,41</b>	<b>4.752.100</b>	<b>4.992.000</b>	<b>5.041.900</b>
a) Löhne und Gehälter <sup>3)</sup>	3.620.218,11	3.863.300	4.032.000	4.072.300
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3)</sup>	861.444,30	888.800	960.000	969.600
davon für Altersversorgung	126.714,32	155.000	155.000	156.600
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>2.476.961,05</b>	<b>2.690.000</b>	<b>2.666.000</b>	<b>2.566.000</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.476.961,05	2.690.000	2.666.000	2.566.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen <sup>4)</sup></b>	<b>455.941,60</b>	<b>454.300</b>	<b>578.429</b>	<b>562.133</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>118,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>204.606,03</b>	<b>195.000</b>	<b>160.000</b>	<b>155.000</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-214.744,30</b>	<b>-2.012.500</b>	<b>-173.600</b>	<b>66.400</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. außerordentliche Erträge</b>	<b>70.301,11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.827,27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>17.473,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>14.390,81</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>
<b>23. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-211.661,27</b>	<b>-2.028.500</b>	<b>-189.600</b>	<b>50.400</b>

### Nachrichtlich

#### Verwendung des Jahresgewinns

oder

#### Behandlung des Jahresverlustes

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

d) Verrechnung mit Rücklagen

X

#### Höhe des Kassenkredits

2.000.000

2.000.000

- 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: 16.11.2023

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 / 2025

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Ist 2022 EUR	Plan 2023 2. Fortschreibung EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 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	50.400	
4.	Abschreibungen	2.476.961,05	2.690.000	2.666.000	2.566.000	
5.	Anlagenabgänge	0,00	0	0	0	
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	0	0	
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0,00	0	0	0	
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	375.340,00	375.340	413.340	363.340	
	- Sportförderung	330.000,00	330.000	368.000	318.000	
	- Fanprojekt	45.340,00	45.340	45.340	45.340	
9.	Projekt der Basket Löwen e. V. Eigenanteil der LHE	0,00	310.000	190.000	0	DS 0732/23, DS 2214/23
10.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0	0	0	
11.	Kredite	3.097.844,20	0	0	0	
	- von der Trägerkörperschaft	3.097.844,20	0	0	0	
	- von Dritten	0,00	0	0	0	
12.	Investitionszuschüsse	3.354.667,14	4.723.082	5.539.000	5.041.000	
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	2.833.000,00	1.530.000	2.469.850	3.244.400	
	- investive Sportfördermittel der LHE Vermögenshaushalt	5.000,00	5.000	5.000	5.000	
	- von Dritten, darunter	516.667,14	3.188.082	3.064.150	1.791.600	
	- von der EU	0,00	0	0	0	
	- vom Bund	233.833,64	1.337.300	490.000	0	
	- vom Bund Projekt Basket Löwen e. V.	0,00	270.000	855.000	0	DS 0732/23, DS 2214/23
	- vom Freistaat Thüringen	282.833,50	1.580.782	1.719.150	1.791.600	
	- von anderen (Städten u. Landkreisen)	0,00	0	0	0	
13.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	0,00	1.973.400	250.000	0	
14.	sonstiges*	0,00	0	0	0	
<b>15.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>9.304.812,39</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.058.340</b>	<b>8.020.740</b>	

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

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

\* unternehmensspezifische Positionen

### Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 / 2025

#### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Ist 2022 EUR	Plan 2023 2. Fortschreibung EUR	Planansatz 2024		Planansatz 2025		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
				Finanzierungs- bedarf EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Finanzierungs- bedarf EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Gesamtausgabe- bedarf EUR	Bisher bereitgestellt EUR <sup>3)</sup>	
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup>	2.631.174,26	4.548.082	4.839.000,00	3.956.000	4.946.000	1.000.000	30.559.256	7.179.256	
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0			
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0	0	0			
4.	Jahresverlust	211.661,27	2.028.500	189.600	0	0	0			
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	136.737,14	0	0	0	0	0			
6.	Ausgereichte Sportfördermittel	380.340,00	380.340,00	418.340,00		368.340,00				
	- Sportförderung	330.000,00	330.000,00	368.000		318.000				
	- Fanprojekt	45.340,00	45.340,00	45.340		45.340				
	-investive Sportförderung	5.000,00	5.000,00	5.000		5.000				
7.a)	Ausgereichte Eigenmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	0,00	310.000,00	190.000		0				
7.b)	Ausgereichte Bundesmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	0,00	270.000,00	855.000		0				DS 0732/23, DS 2214/23
8.	Auflösung Sonderposten	0,00	1.829.000,00	1.860.500,00		2.000.500				DS 0732/23, DS 2214/23
9.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00	0	0		0				
10.	Darlehensgewährung	0,00	0	0		0				
11.	Tilgung von Krediten	3.195.081,62	705.900	705.900		705.900				
	- an die Trägerkörperschaft	2.488.912,26	0	0		0				
	- an Dritte	706.169,36	705.900	705.900		705.900				
12.	Finanzanlagen	0,00	0	0		0				
13.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	331.755,56	0	0		0				
14.	sonstiges*	2.037.722,54	0	0		0				
<b>15.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>9.304.812,39</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.058.340</b>	<b>3.956.000</b>	<b>8.020.740</b>	<b>1.000.000</b>	<b>30.559.256</b>	<b>7.179.256</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: 16.11.2023

### Stellenplan 2024 / 2025

Besoldungsgruppe (Planwert)	Beamte auf Zeit			höherer Dienst			gehobener Dienst					mittlerer Dienst					Beamte gesamt Plan 2025	Beamte gesamt Plan 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023	Vermerke		
	B8	B6	B4	A16	A15	A14	A13 h	A13 g	A12	A11	A10	A9 g	A9 m	A8	A7	A6						A5	
Stellenplan 2025						0,00												0,00					
Stellenplan 2024						0,00												0,00					
Stellenplan 2023						0,00														0,00			
Stellenplan 30.06.2023						0,00															0,00		

Entgeltgruppe (Planwert)	Beschäftigte nach TVoD																	Beschäftigte TVoD gesamt Plan 2025	Beschäftigte TVoD gesamt Plan 2024	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2023	Vermerke			
	E 15 Ü	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9c	E 9b	E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2 Ü						E 2	E 1	
Stellenplan 2025		1,00			1,00	5,00	3,00	2,00	7,00	4,00	5,00	14,00	9,00	37,00		0,18					88,18				
Stellenplan 2024		1,00			1,00	5,00	3,00	2,00	7,00	4,00	5,00	14,00	9,00	37,00		0,18					88,18				
Stellenplan 2023		1,00			1,00	5,00	3,00	2,00	6,00	2,00	9,00	13,00	9,00	37,00		0,18							88,18		
Stellenplan 30.06.2023		1,00				5,00	2,00	2,00	4,31	1,50	6,00	11,00	6,97	33,00		0,18							72,97		

Beschäftigtengruppe	Planstellen 2025			Planstellen 2024			Planstellen 2023			besetzte Planstellen am 30.06.2023		
	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt
Stellen insgesamt (VbE)	0,00	88,18	<b>88,18</b>	0,00	88,18	<b>88,18</b>	0,00	88,18	<b>88,18</b>	0,00	72,97	72,97

### Mittelfristige Finanzplanung

ERFOLGSPLAN	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
<b>1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup></b>	<b>3.367.820</b>	<b>3.814.510</b>	<b>3.831.710</b>	<b>3.831.710</b>	<b>3.931.710</b>	<b>4.031.710</b>	<b>4.031.710</b>
<b>2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>15.209.100</b>	<b>15.830.000</b>	<b>16.035.000</b>	<b>16.170.000</b>	<b>16.120.000</b>	<b>16.265.000</b>	<b>16.265.000</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>2.675.680</b>	<b>2.541.580</b>	<b>2.691.580</b>	<b>2.761.080</b>	<b>2.733.680</b>	<b>2.745.680</b>	<b>2.745.680</b>
davon Auflösung von Sonderposten	1.829.000	1.860.500	2.000.500	2.059.500	2.021.100	2.021.100	2.021.100
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>15.173.700</b>	<b>13.963.261</b>	<b>14.166.857</b>	<b>14.375.553</b>	<b>14.656.049</b>	<b>14.855.245</b>	<b>14.855.245</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren <sup>2)</sup>	6.082.000	3.649.480	3.649.480	3.649.480	3.693.480	3.737.480	3.737.480
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.091.700	10.313.781	10.517.377	10.726.073	10.962.569	11.117.765	11.117.765
<b>7. Personalaufwand</b>	<b>4.752.100</b>	<b>4.992.000</b>	<b>5.041.900</b>	<b>5.092.300</b>	<b>5.143.200</b>	<b>5.194.600</b>	<b>5.194.600</b>
a) Löhne und Gehälter <sup>3)</sup>	3.863.300	4.032.000	4.072.300	4.113.000	4.154.100	4.195.600	4.195.600
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3)</sup>	888.800	960.000	969.600	979.300	989.100	999.000	999.000
davon für Altersversorgung	155.000	155.000	156.600	158.200	159.800	161.400	161.400
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>2.690.000</b>	<b>2.666.000</b>	<b>2.566.000</b>	<b>2.605.000</b>	<b>2.567.000</b>	<b>2.567.000</b>	<b>2.567.000</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.690.000	2.666.000	2.566.000	2.605.000	2.567.000	2.567.000	2.567.000
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 <sup>4)</sup></b>	<b>454.300</b>	<b>578.429</b>	<b>562.133</b>	<b>568.537</b>	<b>562.141</b>	<b>568.545</b>	<b>568.545</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>						
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	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 <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>						
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	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>195.000</b>	<b>160.000</b>	<b>155.000</b>	<b>135.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>	<b>105.000</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.012.500</b>	<b>-173.600</b>	<b>66.400</b>	<b>-13.600</b>	<b>-248.000</b>	<b>-248.000</b>	<b>-248.000</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>16.000</b>						
<b>23. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-2.028.500</b>	<b>-189.600</b>	<b>50.400</b>	<b>-29.600</b>	<b>-264.000</b>	<b>-264.000</b>	<b>-264.000</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 Weegentgelte

5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung

\*unternehmensspezifische Positionen

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Plan 2023 2. Fortschreibung EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 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	50.400	0	0	0	0
4.	Abschreibungen	2.690.000	2.666.000	2.566.000	2.605.000	2.567.000	2.567.000	2.567.000
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	0	0	0	0	0	0
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	375.340	413.340	363.340	363.340	363.340	363.340	363.340
	- Sportförderung	330.000	368.000	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000
	- Fanprojekt	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340
9.	Projekt der Basket Löwen e. V. Eigenanteil der LHE	310.000	190.000	0	0	0	0	0
10.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0
11.	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
12.	Investitionszuschüsse	4.723.082	5.539.000	5.041.000	5.662.050	3.931.000	3.125.000	975.000
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	1.530.000	2.469.850	3.244.400	4.012.300	1.766.000	2.220.000	970.000
	- investive Sportfördermittel der LHE Vermögenshaushalt	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	- von Dritten, darunter	3.188.082	3.064.150	1.791.600	1.644.750	2.160.000	900.000	0
	- von der EU	0	0	0	0	0	0	0
	- vom Bund	1.337.300	490.000	0	0	720.000	300.000	0
	- vom Bund Projekt Basket Löwen e. V.	270.000	855.000	0	0	0	0	0
	- vom Freistaat Thüringen	1.580.782	1.719.150	1.791.600	1.644.750	1.440.000	600.000	0
	- von anderen (Städten u. Landkreisen)	0	0	0	0	0	0	0
13.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	1.973.400	250.000	0	0	0	0	0
14.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
<b>15.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.058.340</b>	<b>8.020.740</b>	<b>8.630.390</b>	<b>6.861.340</b>	<b>6.055.340</b>	<b>3.905.340</b>

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

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

\* unternehmensspezifische Positionen

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		2. Fortschreibung						
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>3)</sup>	4.548.082	4.839.000	4.946.000	5.600.000	3.905.000	3.120.000	970.000
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>4)</sup>	0	0	0	0	0	0	0
4.	Jahresverlust	2.028.500	189.600	0	29.600	264.000	264.000	264.000
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0
6.	Ausgereichte Sportfördermittel	380.340	418.340	368.340	368.340	368.340	368.340	368.340
	- Sportförderung	330.000	368.000	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000
	- Fanprojekt	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340
	- investive Sportförderung	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7.a)	Ausgereichte Eigenmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	310.000	190.000	0	0	0	0	0
7.b)	Ausgereichte Bundesmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	270.000	855.000	0	0	0	0	0
8.	Auflösung Sonderposten	1.829.000	1.860.500	2.000.500	2.059.500	2.021.100	2.021.100	2.021.100
9.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
10.	Darlehensgewährung	0	0	0	0	0	0	0
11.	Tilgung von Krediten	705.900	705.900	705.900	572.900	302.900	281.900	281.900
	- an die Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0
	- an Dritte	705.900	705.900	705.900	572.900	302.900	281.900	281.900
12.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
13.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>5)</sup>	0	0	0	50	0	0	0
14.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
<b>15.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.058.340</b>	<b>8.020.740</b>	<b>8.630.390</b>	<b>6.861.340</b>	<b>6.055.340</b>	<b>3.905.340</b>

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

<sup>4)</sup> Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich)

<sup>5)</sup> Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

\* unternehmensspezifische Positionen

### Maßnahmen Investitionsprogramm

Ifd.Nr.	Name der Maßnahme	Gesamtkosten EUR	bereits investiert EUR	Ist 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen:										
01.	Ersatz Pflegeotechnik	1.087.792,83	222.792,83	92.792,83	130.000	130.000	130.000	130.000	215.000	130.000	130.000
03.	diverse Betriebsausstattung u.a. Sportausrüstung, Möbel, PC sonst. Ausstattung	766.300,34	136.300,34	66.300,34	70.000	70.000	80.000	50.000	50.000	190.000	190.000
04.	sonst. Kleinmaschinen und Geräte	75.000,00	10.000,00	0,00	10.000	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06.	Erwerb geringwertiges Anlagevermögen	169.985,79	49.985,79	29.985,79	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07.	Reko von Sportplätzen und Sportanlagen	890.406,52	130.406,52	92.924,52	37.482	70.000	50.000	60.000	60.000	260.000	260.000
08.	Sportforum Johannesplatz/Wustrower Weg: LED Platzbeleuchtung	57.316,11	57.316,11	7.316,11	50.000	0	0	0	0	0	0
09.	Sportplatz Windschholzhäuser	3.273.603,85	2.523.603,85	35.003,85	2.488.600	750.000	0	0	0	0	0
17.	Brunnenausbau	350.000,00	30.000,00	0,00	30.000	0	0	0	0	160.000	160.000
18.	Abwasseranschlüsse	60.000,00	20.000,00	0,00	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0
20.	Sportanlage Cyriaksgebäude	4.297.770,74	2.632.770,74	1.532.770,74	1.100.000	1.315.000	100.000	250.000	0	0	0
22.	Sportplatzanlage Essener Straße (Sanierung Sportplatzgebäude)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22a)	Ausstattung	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
22b)	Herstellung Zuwegung Außenanlagen	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0
24.	Sportplatzanlage Grubenstraße (Neubau Funktionsgebäude sowie Tribüne)	505.462,10	205.462,10	5.462,10	200.000	200.000	100.000	0	0	0	0
26.	Sportplatz "Am Flughafen" (Sanierung)	366.383,89	146.383,89	96.383,89	50.000	0	220.000	0	0	0	0
28.	Riethsporthalle (LED, Rücklage)	250.000,00	0,00	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0
29.	Johannesplatz (Garage)	50.000,00	0,00	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0
0	<b>BgA</b>	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
36.	LAH: LED	465.000,00	0,00	0,00	0	465.000	0	0	0	0	0
37.	LAH: Sanierung/Umbau Lüftungsanlage	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
40.	Eissportzentrum: Schraubenverdichter/Austausch Kältemittelpumpen	1.625.597,34	525.597,34	525.597,34	0	0	0	0	0	1.000.000	100.000
42.	Eissportzentrum: Sanierung kleine Eishalle	232.000,00	232.000,00	0,00	232.000	0	0	0	0	0	0
43.	Eissportzentrum: (Aufstockung, Sanierung 1. EG)	2.170.000,00	0,00	0,00	0	434.000	1.736.000	0	0	0	0
44.	Eissportzentrum: (Bande)	300.000,00	0,00	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0
45.	Eissportzentrum: (Piste)	500.000,00	0,00	0,00	0	0	0	500.000	0	0	0
46.	Eissportzentrum: BOS-Funk (Umstellung digital)	40.372,35	40.372,35	40.372,35	0	0	0	0	0	0	0
47.	Eissportzentrum: Austausch Eispflegemaschinen	180.000,00	0,00	0,00	0	0	0	180.000	0	0	0
48.	Eissportzentrum: Erneuerung Dach GNS-Halle	2.400.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	2.400.000	0	0
49.	Thüringenhalle (Grundhafte Sanierung)	6.000.000,00	0,00	0,00	0	750.000	2.000.000	3.250.000	0	0	0
50.	Thüringenhalle (Erneuerung Lüftung)	200.000,00	0,00	0,00	0	0	0	200.000	0	0	0
52.	FES: Umgestaltung Außenanlagen	16.044,35	16.044,35	16.044,35	0	0	0	0	0	0	0
54.	Sportplatz Hochheim (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	500.000,00	0,00	0,00	0	0	0	100.000	400.000	0	0
55.	Sportplatz Möbisburg (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	500.000,00	0,00	0,00	0	0	180.000	220.000	100.000	0	0
56.	Sportplatzanlage Kerspleben (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	222.871,71	22.871,71	22.871,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
57.	Sportplatzanlage Am Zoopark (Errichtung Kunstrasen, Ersatzneubau Funktionsgebäude)	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
58.	Sportplatz Wilhelm-Busch-Straße (Erweiterung Sportfunktionsfläche)	380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	100.000,00	250.000,00	0,00	0,00
59.	Turnhalle Stotternheim (Sanierung)	126.982,50	26.982,50	26.982,50	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60.	Turnhalle Mittelhausen (Generalsanierung)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00
61.	Bußleben: Neubau Trinkwasserleitung	40.365,84	40.365,84	40.365,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62.	Nördliche Geraue: Zaun	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63.	Sportplatz Wustrower Weg (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	1.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	950.000,00	0,00
	III. Finanzanlagen			0,00	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Summe bew.Sachanlagen</b>	<b>2.099.078,96</b>	<b>419.078,96</b>	<b>189.078,96</b>	<b>230.000</b>	<b>235.000</b>	<b>240.000</b>	<b>210.000</b>	<b>295.000</b>	<b>350.000</b>	<b>350.000</b>
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>30.559.256,26</b>	<b>7.179.256,26</b>	<b>2.631.174,26</b>	<b>4.548.082</b>	<b>4.839.000</b>	<b>4.946.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>3.905.000</b>	<b>3.120.000</b>	<b>970.000</b>

\* Individuell zu benennen

### Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Ifd.Nr. <sup>1)</sup>	Verpflichtungsermächtigungen Investitionsmaßnahme <sup>1)</sup>	Verpflichtungsermächtigungen		voraussichtlich fällige Ausgaben				
		Gesamtbetrag VE 2024 TEUR	Gesamtbetrag VE 2025 TEUR	Plan 2025 TEUR	Plan 2026 TEUR	Plan 2027 TEUR	Plan 2028 TEUR	Plan 2029 TEUR
26.	Sportplatz "Am Flughafen" (Sanierung)	220.000	0	220.000				
		0	0					
43.	Eissportzentrum: (Aufstockung, Sanierung 1. EG)	1.736.000	0	1.736.000				
		0	0					
49.	Thüringenhalle (Grundhafte Sanierung)	2.000.000	1.000.000	2.000.000	1.000.000			
		0	0					
	<b>Summe Verpflichtungsermächtigung</b>	<b>3.956.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>3.956.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Nachrichtlich</b> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	0	0	0	0	0	0	0

1) entsprechend Umsetzung Investitionsprogramm



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

Einnahmen	Ist 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
<b>Zuschuss LHE - Verwaltungshaushalt ges.</b>	<b>13.334.540</b>	<b>15.584.440</b>	<b>16.243.340</b>	<b>16.398.340</b>	<b>16.533.340</b>	<b>16.483.340</b>	<b>16.628.340</b>	<b>16.628.340</b>
davon:								
a) lfd. Geschäftsbetrieb	12.959.200,00	15.209.100	15.830.000	16.035.000	16.170.000	16.120.000	16.265.000	16.265.000
b) Sportförderung	330.000,00	330.000	368.000	318.000	318.000	318.000	318.000	318.000
c) Fanprojekt	45.340,00	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340	45.340
<b>Zuschuss LHE - Vermögenshaushalt ges.</b>	<b>2.838.000</b>	<b>1.845.000</b>	<b>2.664.850</b>	<b>3.249.400</b>	<b>4.017.300</b>	<b>1.771.000</b>	<b>2.225.000</b>	<b>975.000</b>
davon:								
a) Investitionszuschüsse	2.833.000,00	1.530.000	2.469.850	3.244.400	4.012.300	1.766.000	2.220.000	970.000
b) investive Sportförderung	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
c) Projekt Basket Ball Löwen e. V.		310.000	190.000					
Nutzung Sporteinrichtungen (einschließl. Bäder) für Schulsport	1.758.071,57	1.934.220	2.283.310	2.283.310	2.283.310	2.283.310	2.283.310	2.283.310
dav. für MFA	0,00	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Familienpass	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>17.982.711,57</b>	<b>19.415.760</b>	<b>21.243.600</b>	<b>21.983.150</b>	<b>22.886.050</b>	<b>20.589.750</b>	<b>21.188.750</b>	<b>19.938.750</b>

Ausgaben	Ist 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
<b>Sonstige Auszahlungen</b>	<b>1.140.041,12</b>	<b>916.000</b>	<b>1.174.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>
dav. Nutzung Schulturnhallen durch Vereine	1.102.645,00	875.000	1.133.000	1.325.000	1.325.000	1.325.000	1.325.000	1.325.000
dav. Kostenerstattung an Ämter der LHE	37.396,12	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
<b>Summe Ausgaben</b>	<b>1.140.041,12</b>	<b>916.000</b>	<b>1.174.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>	<b>1.366.000</b>

### Anlagennachweis 2024

Posten des Anlagevermögens <sup>1)</sup>	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres <sup>4)</sup>	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	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			Durchschnittlicher Abschreibungssatz <sup>5)</sup>	Durchschnittlicher Restbuchwert <sup>6)</sup>
		+	-	+ / -				-				v.H. <sup>7)</sup>	v.H. <sup>7)</sup>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>30.541,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.541,03</b>	<b>31.073,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.073,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>II. Sachanlagen</b>													
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	98.559.778,60	440.000,00	0,00	0,00	98.999.778,60	63.686.532,27	2.197.918,67	0,00	65.884.450,94	33.115.327,66	34.873.246,33	<b>2,2</b>	<b>33,4</b>
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.534.249,22	715.000,00	0,00	0,00	4.249.249,22	1.418.736,55	262.735,33	0,00	1.681.471,88	2.567.777,34	2.115.512,67	<b>6,2</b>	<b>60,4</b>
3. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	5.378.116,16	235.000,00	0,00	0,00	5.613.116,16	4.310.923,16	205.346,00	0,00	4.516.269,16	1.096.847,00	1.067.193,00	<b>3,7</b>	<b>19,5</b>
4. Anlagen im Bau	10.977.619,69	3.449.000,00	0,00	0,00	14.426.619,69	0,00	0,00	0,00	0,00	14.426.619,69	10.977.619,69	<b>0,0</b>	<b>100,0</b>
<b>Sachanlagen</b>	<b>118.449.763,67</b>	<b>4.839.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.288.763,67</b>	<b>69.416.191,98</b>	<b>2.666.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.082.191,98</b>	<b>51.206.571,69</b>	<b>49.033.571,69</b>	<b>2,2</b>	<b>41,5</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>118.480.304,70</b>	<b>4.839.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.319.304,70</b>	<b>69.447.265,01</b>	<b>2.666.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.113.265,01</b>	<b>51.206.571,69</b>	<b>49.033.571,69</b>	<b>2,16</b>	<b>41,53</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 2025

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>	<b>30.541,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.541,03</b>	<b>31.073,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.073,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>II. Sachanlagen</b>													
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	98.999.778,60	70.000,00	0,00	0,00	99.069.778,60	65.884.450,94	2.164.618,67	0,00	68.049.069,61	31.020.708,99	33.115.327,66	2,2	31,3
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	4.249.249,22	0,00	0,00	0,00	4.249.249,22	1.681.471,88	229.435,33	0,00	1.910.907,21	2.338.342,01	2.567.777,34	5,4	55,0
3. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	5.613.116,16	240.000,00	0,00	0,00	5.853.116,16	4.516.269,16	171.946,00	0,00	4.688.215,16	1.164.901,00	1.096.847,00	2,9	19,9
4. Anlagen im Bau	14.426.619,69	4.636.000,00	0,00	0,00	19.062.619,69	0,00	0,00	0,00	0,00	19.062.619,69	14.426.619,69	0,0	100,0
<b>Sachanlagen</b>	<b>123.288.763,67</b>	<b>4.946.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.234.763,67</b>	<b>72.082.191,98</b>	<b>2.566.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74.648.191,98</b>	<b>53.586.571,69</b>	<b>51.206.571,69</b>	<b>2,0</b>	<b>41,8</b>
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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>123.319.304,70</b>	<b>4.946.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.265.304,70</b>	<b>72.113.265,01</b>	<b>2.566.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74.679.265,01</b>	<b>53.586.571,69</b>	<b>51.206.571,69</b>	<b>2,00</b>	<b>41,79</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 2024/2025

### 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 in der Fassung der 3. Änderungssatzung gemäß Stadtratsbeschluss zur Drucksache 2381/21 vom 9. März 2022, in Kraft getreten am 21. April 2022.

#### 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 Vorkhaltung der Sportstätten werden Voraussetzungen für den Übungs- und Wettkampfsport der Erfurter Sportvereine und des Freizeitsports der Erfurter Bevölkerung auf der Grundlage der Sportanlagensatzung geschaffen. Darüber hinaus sind Nutzungen durch den Schulsport und Verpflichtungen gegenüber den Leistungssportzentren sowie dem Olympiastützpunkt Thüringen zu erfüllen.

### 2 Erfolgsplan

#### 2.1 Umsatzerlöse

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

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR							
Benutzungsentgelte	997.379	823.500	829.500	821.500	821.500	921.500	1.021.500	1.021.500
Engelte Schulsport	1.758.072	1.934.220	2.283.310	2.283.310	2.283.310	2.283.310	2.283.310	2.283.310
Familienpass	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
Mieten u. Pachten	486.937	358.500	450.100	468.100	468.100	468.100	468.100	468.100
Erstattung Betriebskosten	177.096	183.000	183.000	190.200	190.200	190.200	190.200	190.200
Pacht aus Werbeflächen	22.174	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	3.493.758	3.367.820	3.814.510	3.831.710	3.831.710	3.931.710	4.031.710	4.031.710

Die Benutzungsentgelte in ihrer Gesamtheit werden im Wesentlichen durch Erlöse aus dem öffentlichen Eislaufen (Plan 2024/2025 TEUR 200; Ist 2022 TEUR 134), aus den Entgelten für sportliche und nichtsportliche Nutzungen außerhalb des unentgeltlichen Trainings- und Wettkampfbetriebes inkl. der Einnahmen des Freistaates Thüringen für die Nutzung der Schwimmhalle für den Nachwuchsleistungssport erzielt (Plan 2024/2025 TEUR 629,5; Ist 2022 TEUR 889,5). Im Planansatz der Benutzungsentgelte 2024/2025 wurde gegenüber dem Planansatz 2023 berücksichtigt, dass eine kommerzielle Nutzung der Thüringenhalle aufgrund der Schließung der Thüringenhalle in den Wirtschaftsjahren 2024 bis voraussichtlich 2026 nicht möglich sein wird. Zudem wurden die Einnahmeverluste (siehe Ist 2022) infolge

der Corona-Pandemie im Bereich des öffentlichen Eislaufens im Jahr 2024 wieder ausgeglichen

Die Entgelte für die Nutzung der Sportstätten des ESB für den Schulsport und für die Ausreichung des Familienpasses sind vertraglich gebunden.

Die Positionen Mieten und Pachten enthält ab dem Wirtschaftsjahr 2024 ff. den Mietanteil vom Olympiastützpunkt Thüringen im Landessportbund Thüringen e. V. (OSP) für die Leichtathletikhalle. Ab dem Haushaltsjahr 2025 wurde die Mieteinnahme für die Anmietung von Räumen im Sport- und Bürgerzentrum in Windischholzhausen eingestellt.

## 2.2 Zuschüsse zur Aufwandsdeckung

Auf der Grundlage des eingereichten Wirtschaftsplanes des Erfurter Sportbetriebes wird im Wirtschaftsjahr 2024 von der Landeshauptstadt Erfurt zur Finanzierung des laufenden Aufwandes ein Zuschuss i. H. v. TEUR 15.830 sowie für das Wirtschaftsjahr 2025 ein Zuschuss i. H. v. TEUR 16.035 gezahlt.

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 sowie 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 2024 ff. des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

## 2.5 Sonstige betriebliche Erträge

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

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR							
Zuschuss OSP Betriebskosten	498.606	545.000	458.400	458.400	458.400	458.400	458.400	458.400
Auflösung Sonderposten	1.626.112	1.829.000	1.860.500	2.000.500	2.059.500	2.021.100	2.021.100	2.021.100
Geschäftsbesorgung MFA	276.500	279.000	200.000	210.000	220.500	231.500	243.000	243.000
Sonstiges	160.122	22.680	22.680	22.680	22.680	22.680	23.180	23.180
	2.561.340	2.675.680	2.541.580	2.691.580	2.761.080	2.733.680	2.745.680	2.745.680

Der Gesamtplanansatz für das Wirtschaftsjahr 2024 der sonstigen betrieblichen Erträge beläuft sich auf TEUR 2.542 und im Wirtschaftsjahr 2025 auf TEUR 2.692. Über den Geschäftsbesorgungsvertrag mit der Multifunktionsarena (Plan 2024 TEUR 200/Plan 2025 TEUR 210) werden Facility Management Dienstleistungen für den Eigenbetrieb Multifunktionsarena

abgewickelt. Das Personal wurde ab 2021 vollständig mit im Stellenplan des Erfurter Sportbetriebs ausgewiesen. Die hierfür anfallenden Aufwendungen werden dem EB Multifunktionsarena in Rechnung gestellt.

## 2.6 Materialaufwand

Der Materialaufwand (Pos. 5) setzt sich aus

- a) dem Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie
- b) den bezogenen Leistungen zusammen:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>								
Strom	740.486	2.957.000	1.596.500	1.596.500	1.596.500	1.604.500	1.612.500	1.612.500
Fernwärme	889.970	1.617.000	1.367.500	1.367.500	1.367.500	1.402.500	1.437.500	1.437.500
Gas	137.874	985.000	204.980	204.980	204.980	204.980	204.980	204.980
Wasser	61.977	104.000	100.500	100.500	100.500	101.500	102.500	102.500
Schmutzwasser	53.720	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Zwischensumme (Medien)	1.884.027	5.730.000	3.336.480	3.336.480	3.336.480	3.380.480	3.424.480	3.424.480
Materialkosten für Werterhaltung Sportanlagenpflege u. Unterhaltung	332.699	352.000	313.000	313.000	313.000	313.000	313.000	313.000
	2.216.726	6.082.000	3.649.480	3.649.480	3.649.480	3.693.480	3.737.480	3.737.480
<b>b) Bezogene Leistungen</b>								
Leistungsentgelt für die Nutzung der Bäder durch den Schul- und Vereinssport	4.752.788	4.847.900	5.647.779	5.775.482	5.907.017	6.042.497	6.182.042	6.182.042
Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung für Nutzung Schulturnhallen durch Vereine	1.102.645	875.000	1.133.000	1.325.000	1.325.000	1.325.000	1.325.000	1.325.000
Betriebskostenanteil für Nutzung Sporteinrichtungen fremder Träger	695.179	790.300	824.000	849.000	876.000	904.000	932.000	932.000
<i>davon Riethsporthalle</i>	526.855	631.000	655.000	680.000	707.000	735.000	763.000	763.000
Leistungsentgelte Personal- und Organisationsamt	37.396	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Baumkataster/Baumpflege	39.222	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Revisionskosten technische Anlagen	193.100	128.000	164.000	168.000	172.000	176.000	180.000	180.000
Reparaturleistungen mobile Technik	120.052	143.500	143.500	143.500	143.500	143.500	143.500	143.500
Müll/Straßenreinigung	52.991	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700	61.700
Reinigung	231.407	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100	237.100
Fremdl. Unterhaltung/Werterhaltung	1.132.283	843.600	893.102	724.695	737.356	772.572	736.223	736.223
Fremdleistung Betreuung PPP-Kunstrasen (einschließl. Instandhaltungsrücklage)	273.897	310.000	330.000	340.000	360.000	380.000	400.000	400.000
Fremdleistung Pauschale für sportliche Nutzung MFA (Betreibergesellschaft)	636.725	649.800	662.800	676.100	689.600	703.400	703.400	703.400
Sonstige Leistungen (Pflegeverträge, Kassendienst)	125.579	108.800	120.800	120.800	120.800	120.800	120.800	120.800
	9.393.264	9.091.700	10.313.781	10.517.377	10.726.073	10.962.569	11.117.765	11.117.765

zu a) Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe

Die für den Medienbezug geplanten Ausgaben im Wirtschaftsjahr 2024 sowie 2025 sind mit TEUR 3.336 in Ansatz gebracht.

Dem Erfurter Sportbetrieb stehen zur Bewirtschaftung der gesamten Sportanlagen inkl. dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) mit Eissportzentrum sowie Thüringenhalle in den Positionen Material für Werterhaltung und Unterhaltung sowie für die Sportanlagenpflege im Wirtschaftsjahr 2024/2025 TEUR 313 zur Verfügung.

## zu b) Bezogene Leistungen

Im Bereich der bezogenen Leistungen werden für das Planjahr 2024 Ausgaben in Höhe von jeweils TEUR 10.314 und in 2025 TEUR 10.517 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 5.648 (Plan 2024) sowie TEUR 5.775 (Plan 2025). Die vertraglich vereinbarte jährliche Steigerung wurde in den Folgejahren berücksichtigt.

Eine weitere wesentliche Vertragsbeziehung stellt die Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung für die Nutzung der Schulturnhallen durch Sportvereine für die Jahre 2024 und 2025 jeweils i. H. v. TEUR 1.325 dar. Für den Betriebskostenanteil für die Nutzung von Sporteinrichtungen fremder Träger einschließlich der vertraglich gebundenen Kosten fremder Betreiber sind im Planjahr 2024 TEUR 824 sowie in 2025 TEUR 849 eingestellt, ebenso die anteilige Nutzungsentgeltpauschale für die sportliche Nutzung der MFA durch den Schul-, Vereins- und Leistungssport i. H. v. TEUR 663 für 2024 und für 2025 TEUR 676 mit entsprechend jährlicher Steigerung. Für die vertraglich vereinbarte Betreuung der Kunstrasenplätze sind einschließlich der Instandhaltungsrücklage TEUR 330 für 2024 bzw. TEUR 340 für 2025 geplant. In diesen Bereichen können keine Einsparungen erzielt werden.

Für das Planjahr 2024 sind für den Bereich Werterhaltung/Unterhaltung/Sportanlagenpflege für die gesamten Sportanlagen inkl. des BgA (Eissportzentrum, Thüringenhalle) TEUR 893 eingestellt. Insbesondere sind folgende Sanierungsmaßnahmen geplant:

1. Eissportzentrum
  - Sanierung Umkleidekabine im Funktionsgebäude (TEUR 30),
2. Sportplatzanlage Cyriaksgebäude
  - Abriss alter Baracken (TEUR 100),
3. Sportanlage Essener Straße
  - Sanierung Laufbahn (TEUR 175),
4. Tennisanlage MAN Straße
  - Stützwand (TEUR 150).

Für die Erneuerung von gebäudetechnischen Anlagen (Erneuerung Heizung) werden TEUR 40 und für die Reparatur von Dächern TEUR 40 eingestellt.

Für das Planjahr 2025 sind für den Bereich Werterhaltung/Unterhaltung/Sportanlagenpflege für die gesamten Sportanlagen inkl. des BgA (Eissportzentrum, Thüringenhalle) TEUR 725 eingestellt. Insbesondere sind folgende Sanierungsmaßnahmen geplant:

1. Eissportzentrum
  - Rohrisolierung (TEUR 20),
2. Verwaltungsgebäude Friedrich-Ebert-Straße
  - allg. Werterhaltung (TEUR 10)
3. Radrennbahn
  - Sanierung Bahn (Risse) (TEUR 50).

Für die Erneuerung von gebäudetechnischen Anlagen (Erneuerung Heizung) sind TEUR 80 und für die Reparatur von Dächern TEUR 66 vorgesehen.

Für die Baumpflege/Baumkataster sind im Wirtschaftsjahr 2024 und 2025 jeweils TEUR 55 angedacht.

In der Position Reparaturleistung mobile Technik werden im Wirtschaftsjahr 2024 sowie im Wirtschaftsjahr 2025 Aufwendungen i. H. v. TEUR 144 erwartet.

Bei den Aufwendungen für Reinigung wurde der Planansatz 2024 ff auf TEUR 237 festgelegt.

## 2.7 Personalaufwand

Im Stellenplan des Erfurter Sportbetriebs werden sowohl in 2024 als auch in 2025 88,18 VbE ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung von Tarifsteigerungen beträgt der Personalaufwand (Pos. 6):

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2028
	EUR							
Löhne und Gehälter	3.620.218	3.863.300	4.032.000	4.072.300	4.113.000	4.154.100	4.195.600	4.195.600
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	861.444	888.800	960.000	969.600	979.300	989.100	999.000	999.000
	4.481.662	4.752.100	4.992.000	5.041.900	5.092.300	5.143.200	5.194.600	5.194.600

## 2.8 Abschreibungen

Entsprechend der Afa-Vorschau der Anlagenbuchhaltung und der Berücksichtigung der Abschreibungen aus neuen Investitionsmaßnahmen beläuft sich die Abschreibung für die Wirtschaftsjahre 2024 ff. auf:

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR							
Abschreibungen								
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.476.961	2.690.000	2.666.000	2.566.000	2.605.000	2.567.000	2.567.000	2.567.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.476.961	2.690.000	2.666.000	2.566.000	2.605.000	2.567.000	2.567.000	2.567.000

## 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 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
unentgeltliche Wertabgabe (saldiert ermittelter fiktiver Aufwand des steuerlichen Eigenverbrauches)	20.547	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	74.615	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Werbe- und Reisekosten	7.048	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
Aus- und Fortbildung/Arbeitsschutz	17.244	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Mieten und Pachten für Sportobjekte	90.953	90.200	90.200	90.200	90.200	90.200	90.200	90.200
Kommunikationskosten	12.651	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200	13.200
Gebühren/Beiträge/Prüfungs-, Rechts u. Beratungskosten	24.336	55.000	61.400	57.300	63.700	57.300	63.700	63.700
Mieten für Geräte und Maschinen/Mietleasing/Teilauto	78.833	85.000	123.500	138.500	138.500	138.500	138.500	138.500
Sonstige Aufwendungen	129.714	49.800	154.029	126.833	126.837	126.841	126.845	126.845
	455.941	454.300	578.429	562.133	568.537	562.141	568.545	568.545

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten ab dem Wirtschaftsjahr 2024 ff u. a. die Ausrichtung der Sportgala i. H. v. 50 TEUR, die Umrüstung des bisherigen Finanzbuchungssystem i. H. v. 45 TEUR in 2024 sowie 20 TEUR in 2025 (Digitalisierung).

## 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 2024/2025 des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

## 2.12 Zinsen und ähnliche Erträge

Für die Wirtschaftsjahre 2024 ff. werden keine Zinsen und ähnliche Erträge erwartet. Längerfristige Verträge, insbesondere solche, bei denen Stundungszinsen anfallen, sind derzeit nicht ersichtlich.

## 2.13 Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens sind im Wirtschaftsplan 2024 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

## 2.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zahllast im Bereich der Zinsaufwendungen wird sich im Wirtschaftsjahr 2024 auf TEUR 160 und im Wirtschaftsjahr 2025 TEUR 155 belaufen. In der folgenden Übersicht sind die Kredite des Erfurter Sportbetriebes aufgeführt.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen für Kredit Radrennbahn	16.695	13.500	9.700	5.900	2.500	500	500	500
Zinsen für Finanzierung Friedrich-Ebert-Straße	25.068	19.800	14.600	9.300	4.000	0	0	0
Zinsen für Finanzierung Riethsporthalle	146.612	137.000	127.000	117.000	107.000	97.000	97.000	97.000
Zinsen für Kredit Kunstrasenprogramm	8.815	8.100	7.200	6.300	5.500	4.900	4.900	4.900
Zinsen für laufende Geschäftsvorfälle	7.395	16.600	1.500	16.500	16.000	2.600	2.600	2.600
Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	20							
	204.606	195.000	160.000	155.000	135.000	105.000	105.000	105.000

## 2.15 Sonstige Steuern

Für Aufwendungen der Grundsteuer werden im Wirtschaftsjahr 2024 TEUR 12 und für die Kraftfahrzeugsteuer TEUR 4 TEUR geplant.

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer	10.659	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Kfz-Steuer	3.732	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
	14.391	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

## 2.16 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2024 wird sich unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses i. H. v. TEUR 15.830 auf TEUR -190 belaufen. Im Jahr 2025 werden von der Landeshauptstadt Erfurt TEUR 16.035 für den laufenden Unterhalt ausgereicht. Somit erzielt der Erfurter Sportbetrieb für das Wirtschaftsjahr 2025 ein Jahresergebnis von TEUR 50.

### 3 Vermögensplan

#### 3.1 Finanzierungsbedarf/Ausgaben

Die zu tätigenen Investitionen sind der Anlage zu entnehmen. Hieraus ergibt sich für das Planjahr 2024 ein Gesamtausgabebedarf von TEUR 2.470 und für das Jahr 2025 ein Bedarf von TEUR 3.244.

#### 3.2 Deckungsmittel/Einnahmen

Der Erfurter Sportbetrieb benötigt im **Planjahr 2024** einen Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Landeshauptstadt Erfurt, welcher als Zuführung zum Sonderposten bilanziert wird, i. H. v. TEUR 2.380. Weitere TEUR 90 aus dem investiven Zuschuss der Landeshauptstadt Erfurt sind notwendig, um die Kredite der Radrennbahn zu bedienen, die als Kapitalzuführung zu Gunsten der allgemeinen Rücklage bilanziert werden.

Für die Investitionsmaßnahmen gem. Investitionsprogramm Pkt. 9 "Sportplatz Windischholzhausen", Pkt. 20 "Sportanlage Cyriaksgebreye", Pkt. 36 Leichtathletikhalle Umrüstung auf LED, Pkt. 43 "Eissportzentrum Aufstockung und Sanierung 1. EG", Pkt. 44 "Eissportzentrum Bande" werden Förderanträge gestellt. Zudem ist angedacht für die Maßnahme Pkt. 49 Thüringenhalle (Grundhafte Sanierung) einen Fördermittelantrag zu stellen. Werden die Anträge positiv beschieden, ist von einer Zuwendung Dritter i. H. v. TEUR 2.209 auszugehen. Ohne entsprechende Förderung können die Maßnahmen nicht begonnen und durchgeführt werden.

Angedacht ist es in 2024 die Beleuchtung der Riethsporthalle auf LED umzurüsten (Pkt.28 gem. Investitionsprogramm). Für diese Investition sind TEUR 250 TEUR notwendig, die auf dem Rücklagenkonto des Erfurter Sportbetriebes zur Verfügung stehen.

Eingeordnet wurden in den Plan 2023 1. Fortschreibung die Investitionsmaßnahme gem. Pkt. 9 im Rahmen des Modellvorhabens zur Weiterentwicklung der Städtebauförderung – Erfurt Südost auf der Sportplatzanlage im Ortsteil Windischholzhausen ein Sportfunktionsgebäude mit angeschlossenem Bürger- und Jugendhaus zu errichten. Die Anpassung des Wirtschaftsplanes 2022 erfolgte aufgrund des Beschlusses im Werkausschuss (DS 1331/22). In 2022 belief sich die Investitionssumme auf TEUR 254, wobei Fördermittel vom Bund i. H. v. TEUR 127 sowie vom Freistaat Thüringen i. H. v. TEUR 94 eingestellt waren. Die Eigenmittel wurden durch die Landeshauptstadt Erfurt i. H. v. 33 TEUR zur Verfügung gestellt. In 2023 1. Fortschreibung werden sich die Ausgaben auf TEUR 2.489 belaufen. Finanziert wird die Maßnahme neben den städtischen Eigenmitteln mit Fördermittel des Bundes i. H. v. TEUR 1.244 sowie vom Freistaat Thüringen mit TEUR 921. Die Eigenmittel belaufen sich auf TEUR 324 TEUR. Im Jahr 2024 wird die Maßnahme abgeschlossen und ist mit einem Ausgabebedarf i. H. v. TEUR 750 TEUR (Finanzierung: Fördermittel des Bundes TEUR 375, Fördermittel des Freistaates Thüringen TEUR 278, städtische Eigenmittel TEUR 97) in das Investitionsprogramm aufgenommen worden. Für die Maßnahme wurden für die Bauzeit von 2022 bis 2024 insgesamt TEUR 3.492,5 in den Wirtschaftsplan eingestellt. Hiervon stellt die LHE insgesamt Eigenmittel i. H. v. TEUR 454, der Freistaat Thüringen TEUR 1.292 und der Bund TEUR 1.746,5 an Fördermitteln zur Verfügung.

Die Investitionsmittel für die Maßnahme Pkt. 20 Sportanlage Cyriaksgebreye wurden bereits in der Planung 1. Fortschreibung 2023 von TEUR 250 auf TEUR 1.100 erhöht, um dem

---

Umbau eines Großspielfeldes zu einem Kunstrasenplatz inkl. einer Beleuchtung und Stehstufen zu realisieren. Für die Finanzierung der Maßnahme wurde in 2021 beim Freistaat Thüringen ein entsprechender Fördermittelantrag (Investitionspakt) gestellt. Dieser wurde negativ beschieden. Um das geplante Projekt (Umbau eines Großspielfeldes mit Kunstrasenplatz inkl. Beleuchtung sowie Stehstufen) umzusetzen, wird erneut ein Fördermittelantrag in 2023 für 2024 gestellt. Die Kostenschätzung geht von einem Gesamtausgabenbedarf von TEUR 1.200 aus. Die Landesmittel betragen TEUR 720 (60 %), folglich sind Eigenmittel i. H. v. TEUR 480 notwendig und wurden in 2024 eingeplant. Restmittel aus den Vorjahren 2022/2023 stehen dem Erfurter Sportbetrieb nicht mehr zur Verfügung. Zudem ist angedacht in 2024 einen Rasenplatz i. H. v. 115 TEUR zu errichten. Gefördert wird diese Maßnahme nicht. Somit beläuft sich die Gesamtausgabe in 2024 auf TEUR 1.315.

Für die Finanzierung der Maßnahme im Eissportzentrum gem. Investitionsprogramm Pkt. 43 wurden Fördermittel i. H. v. TEUR 260,4 eingeplant, um die Sanierung des 1. Erdgeschosses sowie eine Aufstockung der Etage in der kleinen Eishalle zu finanzieren. Eigenmittel i. H. v. TEUR 173,6 sind notwendig. Die Maßnahme wird in 2025 fortgeführt. Die Ausgabe in 2025 beläuft sich auf TEUR 1.736, wobei TEUR 1.041,6 Fördermittel beim Freistaat Thüringen beantragt werden.

In 2024 ist ebenso angedacht, die Bande in der kleinen Eishalle zu erneuern (Pkt. 44 gem. Investitionsprogramm). Die Gesamtausgabe wird sich auf TEUR 300 belaufen, wobei TEUR 180 (60%) Fördermittel beim Freistaat Thüringen beantragt werden.

Aufgrund der kurzfristig erfolgten Schließung der Thüringenhalle, im März 2023, ist es notwendig eine Generalsanierung des Gebäudes gem. Pkt. 49 des Investitionsprogramms durchzuführen, um die Veranstaltungsstätte wieder herrichten zu können. Derzeit laufen noch genauere Untersuchungen zu Art und Umfang des Investitionsbedarfes. Als erste Baumaßnahme ist die Erneuerung der Dachkonstruktion verbunden mit der Dacheindeckung angedacht. Eine erste Kostenschätzung geht von einer gesamten Investitionssumme von TEUR 6.000 über die Jahre 2024, 2025 sowie 2026 aus. In 2024 werden finanzielle Mittel i. H. v. TEUR 750 abfließen. Es folgt ab 2025 die Erneuerung der Elektrik, der Grundleitungen sowie der sanitären Anlagen. Perspektivisch ist der Ankauf eines Videokonferenzsystems notwendig, um eine moderne Veranstaltungsstätte vermieten zu können. Neben den Eigenmitteln von insgesamt TEUR 3.750 sind Fördermittel i. H. v. TEUR 2.250 in den Jahren 2024 bis 2026 in den Wirtschaftsplan eingestellt.

Der Erfurter Sportbetrieb benötigt im **Planjahr 2025** einen Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Landeshauptstadt Erfurt, der ebenso als Zuführung zum Sonderposten bilanziert wird, i. H. v. TEUR 3.154,4. Weitere TEUR 90 aus dem investiven Zuschuss der Landeshauptstadt Erfurt sind notwendig, um die Kredite der Radrennbahn zu bedienen, die als Kapitalzuführung zu Gunsten der allgemeinen Rücklage bilanziert werden.

#### 4 Liquiditätsplanung

Die Liquiditätsplanung ist dem Wirtschaftsplan 2024/2025 zugrunde gelegt. Die Liquidität ist über den gesamten Planungszeitraum gesichert.

## 5 Stellenplan

Im Erfurter Sportbetrieb werden 2024 und 2025 88,18 VbE tariflich Beschäftigte im Stellenplan des Erfurter Sportbetriebes ausgewiesen. Hierbei ist die Werkleitung mit 1 Stelle enthalten.

### 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, 16.11.2023

Untersetzung der durch den ESB verwalteten Sportfördermittel  
vom ESB verwaltete Sportfördermittel im Einzelnen:

Sachverhalt	Plan 2023 in EUR	Untersetzung 2023 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2024 in EUR	Untersetzung 2024 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2025 in EUR	Untersetzung 2025 in EUR	Einzelmaßnahme
<b>Zuschüsse an Sportvereine</b>	<b>150.000,00</b>			<b>98.000,00</b>			<b>98.000,00</b>		
		105.200,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR		53.200,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR		53.200,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR
		33.300,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR		33.300,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR		33.300,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR
		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR
		3.500,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR		3.500,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR		3.500,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR
		5.000,00	Sonstiges (z.B. Vereinsjubiläen, Sportgeräte)		5.000,00	Sonstiges (z.B. Vereinsjubiläen, Sportgeräte)		5.000,00	Sonstiges (z.B. Vereinsjubiläen, Sportgeräte)
<b>Betriebs- und Sachkostenzuschüsse</b>	<b>120.000,00</b>		Sportanlagen mit Verträgen im Erbbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.2 SpoföR	<b>120.000,00</b>		Sportanlagen mit Verträgen im Erbbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.2 SpoföR	<b>120.000,00</b>		Sportanlagen mit Verträgen im Erbbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.2 SpoföR
<b>Baukostenzuschüsse</b>	<b>0,00</b>		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR	<b>0,00</b>		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR	<b>0,00</b>		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR
		0,00			0,00			0,00	
<b>Internationale Sportarbeit</b>									
		0,00	Messe-Cup und ega-Pokal		0,00	Messe-Cup und ega-Pokal		0,00	Messe-Cup und ega-Pokal
		0,00	intern. Jugendschach		0,00	intern. Jugendschach		0,00	intern. Jugendschach
		0,00	Radsport (Derny- und Stehereuropameisterschaft)		0,00	Radsport (Derny- und Stehereuropameisterschaft)		0,00	Radsport (Derny- und Stehereuropameisterschaft)
<b>Nationale Sportarbeit</b>	<b>0,00</b>		davon u.a.	<b>10.000,00</b>		davon u.a.	<b>10.000,00</b>		davon u.a.
		0,00	Seniorensporthag		10.000,00	Leichtathletik Meeting		10.000,00	Leichtathletik Meeting
		0,00	Langstreckenschwimmen DM		0,00	Langstreckenschwimmen DM		0,00	Langstreckenschwimmen DM
		0,00	Triathlon		0,00	Triathlon		0,00	Triathlon
		0,00	Zooparklauf		0,00	Zooparklauf		0,00	Zooparklauf
		0,00	Radsport		0,00	Radsport		0,00	Radsport
<b>Großveranstaltungen</b>	<b>60.000,00</b>			<b>140.000,00</b>			<b>90.000,00</b>		
		50.000,00	sonst. Veranstaltungen		80.000,00	sonst. Veranstaltungen		80.000,00	sonst. Veranstaltungen
		0,00			50.000,00	Deutsche Tischtennis Finals (Deutscher Tischtennis-Bund e. V.)		0,00	
		0,00			0,00	Deutschlandtour Radsport		0,00	
		0,00	Weltcup Eisschnelllaufen		0,00	Weltcup Eisschnelllaufen		0,00	Weltcup Eisschnelllaufen
		5.000,00	Sportgala		0,00	Sportgala		0,00	Sportgala
		5.000,00	Sportlerehrung		10.000,00	Sportlerehrung		10.000,00	Sportlerehrung
<b>Gesamt</b>	<b>330.000,00</b>			<b>368.000,00</b>			<b>318.000,00</b>		

Sachverhalt	Plan 2023 in EUR	Plan 2024 in EUR	Plan 2025 in EUR
<b>Förderung Fan-Projekt Erfurt (Perspektiv e.V.)</b>	<b>45.340,00</b>	<b>45.340,00</b>	<b>45.340,00</b>
<b>Gesamt</b>	<b>45.340,00</b>	<b>45.340,00</b>	<b>45.340,00</b>

investive Sportförderung

Sachverhalt	Plan 2023 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2024 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2025 in EUR	Einzelmaßnahme
<b>Investitionszuschuss</b>	<b>5.000,00</b>	div. Förderung von Sportgeräten im investiven Bereich nach Anträgen	<b>5.000,00</b>	div. Förderung von Sportgeräten im investiven Bereich nach Anträgen	<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>	

Eigenbetrieb Erfurter Sportbetrieb (ESB), Erfurt

Bilanz zum 31. Dezember 2022

AKTIVA	31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		1.751,00	2.017,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und Bauten	41.611.517,42		43.632.069,66
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	3.235.415,00		1.272.370,00
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	585.329,00		571.682,00
4. Anlagen im Bau	2.636.617,05		2.515.075,68
		48.068.878,47	47.991.197,34
		48.070.629,47	47.993.214,34
<b>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	82.526,45		127.909,68
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 38.007,89 (Vorjahr € 38.007,89)			
2. Sonstige Vermögensgegenstände	139.420,79		311.159,93
		221.947,24	439.069,61
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		5.508.176,20	5.176.420,64
		5.730.123,44	5.615.490,25
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		88.096,65	15.892,58
<b>Summe Aktiva</b>		<b>53.888.849,56</b>	<b>53.624.597,17</b>

PASSIVA	31.12.2022		31.12.2021
	€	€	€
<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
I. Gezeichnetes Kapital	1.000.000,00		1.000.000,00
II. Rücklagen			
Allgemeine Rücklagen	25.589.782,26		24.311.066,37
III. Jahresverlust/Jahresgewinn	-211.661,27		1.188.615,89
		26.378.120,99	26.499.682,26
<b>B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE DES ANLAGEVERMÖGENS</b>		18.148.594,31	17.334.544,39
<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
Sonstige Rückstellungen		208.075,61	344.812,75
<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.489.639,68		6.195.809,04
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 708.262,50 (Vorjahr € 708.867,42)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 4.781.377,18 (Vorjahr € 5.486.941,62)			
2. Erhaltene Anzahlungen	10.128,88		0,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 10.128,88 (Vorjahr € 0,00)			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	688.423,59		766.562,63
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 688.423,59 (Vorjahr € 766.562,63)			
3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.965.611,00		2.483.129,40
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 164.547,82 (Vorjahr € 237.372,43)			
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 2.801.063,18 (Vorjahr € 2.245.756,97)			
		9.153.803,15	9.445.501,07
<b>E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		255,50	56,70
<b>Summe Passiva</b>		<b>53.888.849,56</b>	<b>53.624.597,17</b>

Eigenbetrieb Erfurter Sportbetrieb (ESB)

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit  
vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2022

	2022		2021
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		3.493.758,25	2.368.582,30
2. Zuschüsse zu Betriebskosten		12.959.200,00	13.020.125,00
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	16.578,09
4. Sonstige betriebliche Erträge		1.005.528,89	1.552.913,60
5. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.216.725,93		1.903.465,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.393.263,50		7.898.852,80
		11.609.989,43	9.802.318,76
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	3.620.218,11		3.455.374,57
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 126.714,32 (Vorjahr € 136.013,64)	861.444,30		810.206,31
		4.481.662,41	4.265.580,88
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.476.961,05	2.240.601,30
8. Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		1.626.111,83	1.350.337,55
9. Sonstige betriebliche Aufwendungen		508.768,87	486.255,93
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon aus der Abzinsung € 0,00 (Vorjahr € 100,00)		118,36	162,75
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon aus der Aufzinsung € 20,00 (Vorjahr € 220,00)		204.606,03	232.188,54
<b>12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>-197.270,46</b>	<b>1.281.753,88</b>
13. Sonstige Steuern		14.390,81	93.137,99
<b>14. Jahresverlust/Jahresgewinn</b>		<b>-211.661,27</b>	<b>1.188.615,89</b>

nachrichtlich:

Verrechnung/Zuführung mit/zur Allgemeinen Rücklage:

-211.661,27 1.188.615,89