

# Wirtschaftsplan 2016 für das Rumpfwirtschaftsjahr 23.07. bis 31.12.2016

## Eigenbetrieb Multifunktionsarena Erfurt Stand 09.08.2016

- Erfolgsplan 2016
- Vermögensplan 2016
- Stellenplan 2016
- 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 2016
- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2016

## WIRTSCHAFTSPLAN 2016

ERFOLGSPLAN	Ist 2014 EUR	Plan 2015 EUR	Plan 2016 23.07.-31.12.2016 EUR
1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup>	0,00	0	150.000
2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung	0,00	0	203.136
3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0	0
4. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0
5. sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	335.046
davon Auflösung von Sonderposten	0,00	0	335.046
6. Materialaufwand	0,00	0	0
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren <sup>2)</sup>	0,00	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0	0
7. Personalaufwand	0,00	0	0
a) Löhne und Gehälter <sup>3)</sup>	0,00	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3)</sup>	0,00	0	0
davon für Altersversorgung	0,00	0	0
8. Abschreibungen	0,00	0	972.702
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0,00	0	972.702
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0
9. sonstige betriebliche Aufwendungen <sup>4)</sup>	0,00	0	21.800
10. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	88.086
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0	-394.406

Fortsetzung Erfolgsplan	Ist 2014 EUR	Plan 2015 EUR	Plan 2016 23.07.-31.12.2016 EUR
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0
18. außerordentliche Erträge	0,00	0	0
19. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
20. außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0
22. sonstige Steuern	0,00	0	0
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	0,00	0	-394.406

**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**

**100.000 EUR**

- 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

Stand: 09.08.2016

## Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2016

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Anfangsbestand zum 23.07.2016 EUR	Plan 2016 23.07.-31.12.2016 EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	1.000.000		Erläuterungen zu den Positionen des Vermögensplanes erfolgen im Erläuterungsteil zum Wirtschaftsplan 2016
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	16.787.783		
3.	Jahresgewinn	0		
4.	Abschreibungen	0	972.702	
5.	Anlagenabgänge			
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	
7.	Zuführungen zu Sonderposten	35.712.846		
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	
	- von der Stadt Erfurt Verwaltungshaushalt	0		
	- von Dritten	0	0	
	- darunter vom Bund			
	- darunter vom Freistaat Thüringen			
	- darunter von anderen			
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen			
10.	Kredite	10.167.442	0	
	- von der Trägerkörperschaft	0	0	
	- von Dritten	10.167.442		
11.	Investitionszuschüsse	0	0	
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	0	0	
	- von Dritten	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		
<b>13.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>63.668.071</b>	<b>972.702</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 2016

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Anfangsbestand zum 23.07.2016	Planansatz 23.07.-31.12.2016		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
			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> Zugang Anlagevermögen aus ESB	63.668.071	0				Investition im Wipl. EB Erfurter Sportbetrieb geplant und realisiert
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0				
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0	0				
4.	Jahresverlust	0	394.406				
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0	0				
6.	Auflösung Sonderposten	0	335.046				
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0				
8.	Darlehensgewährung						
9.	Tilgung von Krediten	0	243.250				
	- an die Trägerkörperschaft	0	0				
	- an Dritte	0	243.250				
10.	Finanzanlagen						
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	0					
		0	0				
<b>12.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>63.668.071</b>	<b>972.702</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)

## Stellenplan Multifunktionsarena

### Beamte

Besoldungsgruppe (Planwert)	A 16	A 15	A 14	A 13 hD	A 13 gD	A 12	A 11	A 10	A 9 gD	A 9 mD	A 8	A 7	A 6	A 5				Beamte gesamt Plan		besetzte Stellen zum 30.06. 2015	
	2015	2016																			
Stellen 2016 (VbE)																			<b>0,00</b>		

### Beschäftigte

Entgeltgruppe (Planwert)	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	E 1	Beschäftigte gesamt Plan		besetzte Stellen zum 30.06. 2015
	2015	2016																		
Stellen 2016 (VbE)"																			<b>0,00</b>	

### Zusammenstellungen

Beschäftigtengruppe	Planstellen 2015			Planstellen 2016			besetzte Planstellen am 30.06. 2015		
	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>

### Mittelfristige Finanzplanung

ERFOLGSPLAN	Plan 2016 23.07.- 31.12.2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
<b>1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup></b>	<b>150.000</b>	<b>600.000</b>	<b>612.000</b>	<b>624.000</b>	<b>637.000</b>
<b>2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>203.136</b>	<b>315.863</b>	<b>294.347</b>	<b>271.934</b>	<b>206.530</b>
<b>3. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>335.046</b>	<b>1.340.184</b>	<b>1.340.184</b>	<b>1.340.184</b>	<b>1.340.184</b>
davon Auflösung von Sonderposten	335.046	1.340.184	1.340.184	1.340.184	1.340.184
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren 2)	0	0	0	0	0
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0	0	0
<b>7. Personalaufwand</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Löhne und Gehälter <sup>3)</sup>	0	0	0	0	0
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>3)</sup>	0	0	0	0	0
davon für Altersversorgung	0	0	0	0	0
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>972.702</b>	<b>1.958.457</b>	<b>1.956.803</b>	<b>1.793.530</b>	<b>1.793.349</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	972.702	1.958.457	1.956.803	1.793.530	1.793.349
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0
<b>9. sonstige betriebliche Aufwendungen <sup>4)</sup></b>	<b>21.800</b>	<b>80.600</b>	<b>81.500</b>	<b>81.500</b>	<b>81.500</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0
<b>11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0
<b>13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>88.086</b>	<b>158.022</b>	<b>147.606</b>	<b>137.193</b>	<b>126.894</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-394.406</b>	<b>58.968</b>	<b>60.622</b>	<b>223.895</b>	<b>181.971</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17. Aufwendungen aus Verlustübernahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18. außerordentliche Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>19. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>23. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-394.406</b>	<b>58.968</b>	<b>60.622</b>	<b>223.895</b>	<b>181.971</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

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Anfangsbestand zum 23.07.2016	Plan 2016 23.07.-31.12.2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	1.000.000		0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	16.787.783		0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	58.968	60.622	223.895	181.971
4.	Abschreibungen	0	972.702	1.958.457	1.956.803	1.793.530	1.793.349
5.	Anlagenabgänge						
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu Sonderposten	35.712.846		0	0	0	0
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
	- von der Stadt Erfurt Verwaltungshaushalt	0					
	- von Dritten	0	0	0	0	0	0
	- darunter vom Bund						
	- darunter vom Freistaat Thüringen						
	- darunter von anderen						
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen						
10.	Kredite	10.167.442	0	0	0	0	0
	- von der Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	10.167.442		0	0	0	0
11.	Investitionszuschüsse	0	0	0	0	0	0
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	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
<b>13.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>63.668.071</b>	<b>972.702</b>	<b>2.017.425</b>	<b>2.017.425</b>	<b>2.017.425</b>	<b>1.975.320</b>

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

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

## Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Anfangsbestand zum 23.07.2016 EUR	Plan 2016 23.07.-31.12.2016 EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup> Zugang Anlagevermögen aus ESB	63.668.071		0	0	0	0
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0	0
4.	Jahresverlust	0	394.406	0	0	0	0
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
6.	Auflösung Sonderposten	0	335.046	1.340.184	1.340.184	1.340.184	1.340.184
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0
8.	Darlehensgewährung						
9.	Tilgung von Krediten	0	243.250	677.241	677.241	677.241	635.136
	- an die Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0
	- an Dritte	0	243.250	677.241	677.241	677.241	635.136
10.	Finanzanlagen						
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	0					
		0	0	0	0	0	0
12.	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>63.668.071</b>	<b>972.702</b>	<b>2.017.425</b>	<b>2.017.425</b>	<b>2.017.425</b>	<b>1.975.320</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)

### Maßnahmen Investitionsprogramm

lfd.Nr.	Name der Maßnahme	Gesamtkosten TEUR	bereits investiert TEUR	Ist 2014 TEUR	Plan 2015 TEUR	Plan 2016 TEUR	Plan 2017 TEUR	Plan 2018 TEUR	Plan 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	II. Sachanlagen:									
01.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
02.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
03.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
04.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
05.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
06.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
07.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
08.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
09.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
10.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
11.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
12.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
13.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
14.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
15.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
16.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
17.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
18.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
19.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
20.		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	Summe bew.Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	Summe Investitionen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0





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

Einnahmen	Plan 2016 (23.07.-31.12.) EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
Zuwendung zur Aufwandsdeckung	203.136	315.863	294.347	271.934	206.530
<b>Summe Einnahmen</b>	<b>203.136</b>	<b>315.863</b>	<b>294.347</b>	<b>271.934</b>	<b>206.530</b>

Ausgaben	Plan 2016 (23.07.-31.12.) EUR	Plan 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
<b>Summe Ausgaben</b>					

### Anlagennachweis 2016

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>Summe</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>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>II. Sachanlagen</b>													
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	17.565.330,00				17.565.330,00					17.565.330,00	17.565.330,00	0,0	100,0
2. Bauten	51.647.370,19				51.647.370,19	6.510.588,19	933.290,00		7.443.878,19	44.203.492,00	45.136.782,00	1,8	85,6
3. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.674.568,62				1.674.568,62	724.208,12	36.210,00		760.418,12	914.150,50	950.360,50	2,2	0,0
4. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	307.049,83				307.049,83	291.451,79	3.202,00		294.653,79	12.396,04	15.598,04	1,0	4,0
5. Anlagen im Bau	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
<b>Summe</b>	<b>71.194.318,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.194.318,64</b>	<b>7.526.248,10</b>	<b>972.702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.498.950,10</b>	<b>62.695.368,54</b>	<b>63.668.070,54</b>	<b>1,4</b>	<b>88,1</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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Anlagevermögen gesamt</b>	<b>71.194.318,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.194.318,64</b>	<b>7.526.248,10</b>	<b>972.702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.498.950,10</b>	<b>62.695.368,54</b>	<b>63.668.070,54</b>	<b>1,4</b>	<b>88,1</b>

1) gemäß Formblatt 6  
 2) Umb. von einer Anlagengruppe in die andere  
 3) Zuschreibungen sind in Sp. 8 gesondert aufzuführen  
 4) Sp. 6 / Spalte 10  
 5) (Sp. 8 x 100) : Sp. 6  
 6) (Sp. 11 x 100) : Sp. 6  
 7) mit einer Dezimalen anzugeben, z.B. 56,2 v.H.

## Erläuterungsteil zum Wirtschaftsplan 2016 (Rumpfwirtschaftsjahr 23.07. bis 31.12.2016)

### 1. Allgemeines

#### 1. 1 Unternehmensform und Rechtsgrundlagen

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

In der Eigenbetriebssatzung 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. Das Wirtschaftsjahr entspricht dem Haushaltsjahr der Landeshauptstadt. Für 2016 gilt das Rumpfwirtschaftsjahr vom 23. Juli bis 31. Dezember 2016.

### 2. Eröffnungsbilanz

Auf der Basis Jahresrechnung 2015 und des Wirtschaftsplanes 2016 des Erfurter Sportbetriebes (ESB) werden folgende Vermögensbestandteile in die Eröffnungsplanbilanz zum 23.07.2016 des Eigenbetriebes Multifunktionsarena überführt:

#### Aktiva

Altbestand Steigerwaldstadion	Restbuchwert	EUR	19.663.632,54
Neubau Multifunktionsarena		EUR	44.004.438,00

#### Passiva

Sonderposten		EUR	35.712.846,27
Kreditverbindlichkeiten		EUR	10.167.442,14
Stammkapital		EUR	1.000.000,00
Kapitalrücklage		EUR	16.787.782,13
Bilanzsumme		EUR	63.668.070,54

### 3. Erfolgsplan

#### 3.1 Umsatzerlöse

In den Umsatzerlösen wird die mit der Betreibergesellschaft Arena GmbH vertraglich vereinbarte Pachteinnahme nachgewiesen.

	Plan 2016	Plan 2017
	EUR	EUR
Pachteinnahme	150.000,00	600.000,00

#### 3.2 Zuschüsse zur Aufwandsdeckung

Aufgrund der mit dem Wirtschaftsplan-Nachtrag 2015 ESB geplanten zusätzlichen Kreditaufnahme in Höhe von TEUR 4.310 im Wirtschaftsjahr 2016, ist von der Landeshauptstadt Erfurt zur Finanzierung des laufenden Aufwandes ein Zuschuss i. H. v. TEUR 203 und für das Wirtschaftsjahr 2017 in Höhe von TEUR 316 erforderlich. Die Auszahlung des Zuschusses soll in vierteljährlichen Raten erfolgen.

#### 3.3 Andere aktivierte Eigenleistungen

Andere aktivierte Eigenleistungen sind im Wirtschaftsplan 2016 ff der Multifunktionsarena nicht verankert.

#### 3.4 Sonstige betriebliche Erträge

Die Position **sonstige Erträge** beinhaltet die Auflösung des mit der Eröffnungsbilanz eingebrachten Sonderpostens, welcher durch den Fördermittelzufluss gespeist wurde.

	Plan 2016	Plan 2017
	EUR	EUR
Auflösung Sonderposten	335.046,00	1.340.184,00

#### 3.5 Materialaufwand

zu a) entfällt

zu b) entfällt

#### 3.6 Personalaufwand

Es ist vorgesehen die Werkleitung in Personalunion mit der Werkleitung des ESB zu besetzen. (nähere Erläuterungen siehe dazu 3. 8)

### 3.7 Abschreibungen

Entsprechend der Afa-Vorschau der Anlagenbuchhaltung beläuft sich die Abschreibung (Pos. 7) für das Wirtschaftsjahr 2016 mit TEUR 149 auf den Altbestand und TEUR 830 auf den aktvierten Neubau.

Korrespondierend hierzu steht die Auflösung des Sonderpostens in Höhe TEUR 335 (siehe auch Punkt 3.4). Das planmäßig investive Ergebnis (Abschreibung abzüglich Erträge aus Auflösung Sonderposten) beträgt im Rumpfwirtschaftsjahr 2016 TEUR 645 und im Wirtschaftsjahr 2017 TEUR 618.

### 3.8 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich um die im gewöhnlichen Geschäftsverkehr anfallenden Aufwendungen wie Versicherung und Prüfungs- und Steuerberatungskosten. Die Geschäftsbesorgung des Eigenbetriebes MFA soll auf der Basis eines Leistungsvertrages durch den ESB erfolgen, der in 2016 mit TEUR 22 vergütet wird.

### 3. 9/10 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 2016ff der Multifunktionsarena nicht verankert.

### 3.11 Zinsen und ähnliche Erträge

Für das Wirtschaftsjahr 2016 werden keine Zinsen und ähnliche Erträge erwartet.

### 3. 12 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zahllast im Bereich der Zinsaufwendungen wird sich im Wirtschaftsjahr 2016 auf TEUR 88 belaufen. Dazu folgenden Übersicht

			23.07. - 31.12.2016	2017	2018	2019	2020
Kreditsumme	Aufnahme						
1.650.000	MFA 1	18.05.2015	6.080	11.332	10.005	8.679	7.352
3.870.000	MFA 2	21.10.2015	29.030	56.245	53.342	50.440	47.536
800.000	Rasensheizung	21.06.2010	3.635	5.861	3.985	2.110	352
4.310.000	Zusatzkredit M	Aug 16	49.341	84.584	80.274	75.964	71.654
			<b>88.086</b>	<b>158.022</b>	<b>147.606</b>	<b>137.193</b>	<b>126.894</b>

Bei dem bis 31.12.2015 auf genommenen Krediten ist der effektive Zinsaufwand ausgewiesen, der noch nicht aufgenommene wurde mit einem Zinssatz von 2% veranschlagt.

### **3. 13 Jahresergebnis**

Das Rumpfwirtschaftsjahr 2016 schließt mit einem Jahresverlust in Höhe von EUR 394.406 ab.

### **4. Vermögensplan**

#### **4. 1 Finanzierungsbedarf/Ausgaben**

### **5. Liquiditätsplanung**

Die Liquiditätsplanung für das Rumpfwirtschaftsjahr ist im Wirtschaftsplan 2016 enthalten. Die Liquidität ist gesichert.

### **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 stehende Einnahmen und Ausgaben der MFA über die Bindungsfrist von 25 Jahren für den Fördermittelgeber transparent gestaltet. Der Erfurter Sportbetrieb wird die Geschäftsbesorgung übernehmen.

Erfurt, 09.08.2016