



Wirtschaftsplan 2019/2020

Eigenbetrieb
ErfurterSportbetrieb
Stand 23.01.2019

- Erfolgsplan 2019/2020
- Vermögensplan 2019/2020
- Stellenplan 2019/2020
- 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 2019/2020
- Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2019/2020
- Untersetzung der vom ESB verwalteten Sportfördermittel

WIRTSCHAFTSPLAN 2019/2020

ERFOLGSPLAN	Ist 2017 EUR	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR
1. Umsatzerlöse ¹⁾	2.361.525,11	2.359.700	2.645.170	2.491.170
2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung	12.026.000,00	12.162.300	12.224.300	12.657.300
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	2.605.103,05	1.225.500	2.031.330	1.960.230
davon Auflösung von Sonderposten	1.410.474,62	608.000	1.394.000	1.335.000
6. Materialaufwand	9.405.006,19	9.738.000	10.099.800	10.378.800
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren ²⁾	1.757.982,13	2.095.000	2.033.600	2.072.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.647.024,06	7.643.000	8.066.200	8.306.800
7. Personalaufwand	3.859.168,94	4.109.400	4.109.400	4.109.400
a) Löhne und Gehälter ³⁾	3.137.849,64	3.347.400	3.347.400	3.347.400
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ³⁾	721.319,30	762.000	762.000	762.000
davon für Altersversorgung	100.834,71	107.000	107.000	107.000
8. Abschreibungen	2.248.037,24	2.217.000	2.140.000	2.265.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.248.037,24	2.217.000	2.140.000	2.265.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0
9. sonstige betriebliche Aufwendungen ⁴⁾	414.264,26	374.700	398.700	406.600
10. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen ⁵⁾	0,00	0	0	0
11. Erträge aus anderen Wertpapieren u. Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0	0
davon aus verbundenen Unternehmen ⁵⁾	0,00	0	0	0
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.144,02	3.000	3.000	3.000
davon aus verbundenen Unternehmen ⁵⁾	0,00	0	0	0
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	308.489,74	290.000	270.000	250.000
davon aus verbundenen Unternehmen ⁵⁾	0,00	0	0	0
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	760.805,81	-978.600	-114.100	-298.100
16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0	0	0
17. Aufwendungen aus Verlustübernahme	0,00	0	0	0
18. außerordentliche Erträge	134.379,76	0	0	0
19. außerordentliche Aufwendungen	185.322,48	0	0	0
20. außerordentliches Ergebnis	-50.942,72	0	0	0
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0	0	0
22. sonstige Steuern	14.794,08	14.500	16.000	16.000
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	695.069,01	-993.100	-130.100	-314.100

Nachrichtlich

Verwendung des Jahresgewinns

- oder
- zur Tilgung des Verlustvortrages
 - zur Einstellung in Rücklagen
 - zur Abführung an den Haushalt der Stadt
 - auf neue Rechnung vorzutragen

Behandlung des Jahresverlustes

- zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
- aus dem Haushalt der Stadt auszugleichen
- auf neue Rechnung vorzutragen
- Verrechnung mit Rücklagen

Höhe des Kassenkredits

650.000

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

*unternehmensspezifische Positionen

Stand: 23.01.2019

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 / 2020

Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Ist 2017 EUR	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital ¹⁾	0,00	0	0	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen ¹⁾	0,00	0	0	0	
3.	Jahresgewinn	695.069,01	0	0	0	
4.	Abschreibungen	2.248.037,24	2.217.000	2.140.000	2.265.000	
5.	Anlagenabgänge	68.920.570,13	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	258.000,00	308.000	777.000	323.300	
	- Sportförderung	218.000,00	268.000	731.700	278.000	
	- Fanprojekt	40.000,00	40.000	45.300	45.300	
9.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0	0	0	
10.	Kredite	0,00	0	0	0	
	- von der Trägerkörperschaft	0,00	0	0	0	
	- von Dritten	0,00	0	0	0	
11.	Investitionszuschüsse	1.913.624,24	1.399.300	3.642.200	5.503.600	
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	510.000,00	880.000	1.410.000	3.409.000	
	- investive Sportfördermittel Stadt	5.000,00	5.000	5.000	5.000	
	- von Dritten, darunter	1.398.624,24	514.300	2.227.200	2.089.600	
	- von der EU	0,00	0	0	0	
	- vom Bund	0,00	448.300	1.694.800	1.008.400	
	- vom Freistaat Thüringen	0,00	66.000	532.400	1.081.200	
	- von anderen (Städten u. Landkreisen)	0,00	0	0	0	
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes ²⁾	182.945,46	0	500.000	0	
13.	sonstiges*	0,00	0	0	0	
14.	Einnahmen insgesamt	74.218.246,08	3.924.300	7.059.200	8.091.900	

¹⁾ Kapitaleinlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

²⁾ Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

* unternehmensspezifische Positionen

Stand: 23.01.2019

Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2019 / 2020

Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Ist 2017 EUR	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Planansatz 2019		Planansatz 2020		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
				Finanzierungs- bedarf EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Finanzierungs- bedarf EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen EUR	Gesamtausgabe- bedarf EUR	Bisher bereitgestellt EUR ³⁾	
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte ⁴⁾	2.107.226,41	1.304.300	4.047.200	500.000	5.408.600	700.000	21.795.326	0	
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0,00	0	0		0				
3.	Entnahme aus Rücklagen ⁵⁾	23.032.403,22	0	0		0				
4.	Jahresverlust	0,00	993.100	130.100		314.100				
	- Sportförderung	218.000,00	268.000	731.700		278.000				
	- Fanprojekt	40.000,00	40.000	45.300		45.300				
	- investive Sportförderung	5.000,00	5.000	5.000		5.000				
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0,00	0	0		0				
6.	Auflösung Sonderposten	1.410.474,62	608.000	1.394.000		1.335.000				
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00	0	0		0				
8.	Darlehensgewährung	0,00	0	0		0				
9.	Tilgung von Krediten	8.763.112,13	705.900	705.900		705.900				
	- an die Trägerkörperschaft	0,00	0	0		0				
	- an Dritte	8.763.112,13	705.900	705.900		705.900				
10.	Finanzanlagen	0,00	0	0		0				
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes ⁶⁾	0,00	0	0		0				
12.	sonstiges*	38.642.029,70	0	0		0				
13.	Ausgaben insgesamt	74.218.246,08	3.924.300	7.059.200	500.000	8.091.900	700.000	21.795.326	0	

³⁾ Ausgabeansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres.

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

⁵⁾ Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich).

⁶⁾ Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

* unternehmensspezifische Positionen

Stand: 23.01.2019

Stellenplan 2019/2020

Beamte

Besoldungsgruppe (Planwert)	Beamte auf Zeit			höherer Dienst			gehobener Dienst						mittlerer Dienst					Beamte gesamt Plan 2020	Beamte gesamt Plan 2019	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2018	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2018	Vermerke									
	B8	B6	B4	A16	A15	A14	A13 hD	A13 gD	A12	A11	A10	A9 gD	A9 mD	A8	A7	A6	A5														
Stellenplan 2020						1,00															1,00										
Stellenplan 2019						1,00																	1,00								
Stellenplan 2018						1,00																			1,00						
Stellenplan 30.06.2018						1,00																					1,00				

Beschäftigte

Entgeltgruppe (Planwert)	Beschäftigte nach TVöD																				Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2020	Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2019	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2018	tatsächlich besetzte Stellen zum 30.06.2018	Vermerke					
	E 15 Ü	E 15	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9	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 2020	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	6,00	0,00	0,00	8,00	1,00	8,00	10,00	8,00	35,00	0,00	0,18	1,00	0,00	0,00	81,18									
Stellenplan 2019	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	6,00	0,00	0,00	8,00	1,00	8,00	10,00	8,00	35,00	0,00	0,18	1,00	0,00	0,00		81,18								
Stellenplan 2018	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	3,00	5,00	11,00	0,00	0,00	1,00	8,00	9,00	15,00	27,00	0,00	0,18	2,00	0,00	0,00			82,18							
Stellenplan 30.06.2018	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,88	4,00	7,38	0,00	0,00	1,00	8,00	8,50	11,60	25,75	0,00	0,18	1,00	0,00	0,00				71,28						

Zusammenstellungen

Beschäftigtengruppe	Planstellen 2020			Planstellen 2019			Planstellen 2018			besetzte Planstellen am 30.06.2018		
	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt	Beamte	Beschäftigte	gesamt
Stellen insgesamt (VbE)	1,00	81,18	82,18	1,00	81,18	82,18	1,00	82,18	83,18	1,00	71,28	72,28

Mittelfristige Finanzplanung

ERFOLGSPLAN	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1. Umsatzerlöse ¹⁾	2.359.700	2.645.170	2.491.170	2.491.170	2.491.170	2.491.170	2.491.170
2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung	12.162.300	12.224.300	12.657.300	12.675.300	12.795.800	12.860.000	12.990.000
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	1.225.500	2.031.330	1.960.230	2.092.530	2.229.230	2.276.930	2.278.830
davon Auflösung von Sonderposten	608.000	1.394.000	1.335.000	1.466.000	1.603.000	1.650.000	1.650.000
6. Materialaufwand	9.738.000	10.099.800	10.378.800	10.425.100	10.565.300	10.650.200	10.802.100
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren ²⁾	2.095.000	2.033.600	2.072.000	2.098.000	2.125.000	2.090.000	2.125.000
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.643.000	8.066.200	8.306.800	8.327.100	8.440.300	8.560.200	8.677.100
7. Personalaufwand	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400
a) Löhne und Gehälter ³⁾	3.347.400	3.347.400	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⁾	762.000	762.000	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
8. Abschreibungen	2.217.000	2.140.000	2.265.000	2.475.000	2.565.000	2.585.000	2.585.000
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.217.000	2.140.000	2.265.000	2.475.000	2.565.000	2.585.000	2.585.000
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⁾	374.700	398.700	406.600	399.600	399.600	399.600	399.600
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	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
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	290.000	270.000	250.000	230.000	210.000	190.000	170.000
davon aus verbundenen Unternehmen ⁵⁾	0	0	0	0	0	0	0
15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-978.600	-114.100	-298.100	-377.100	-330.100	-303.100	-303.100
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	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
23. Jahresgewinn/Jahresverlust	-993.100	-130.100	-314.100	-393.100	-346.100	-319.100	-319.100

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: 23.01.2019

Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen ¹⁾	0	0	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	0	0	0	0	0
4.	Abschreibungen	2.217.000	2.140.000	2.265.000	2.475.000	2.565.000	2.585.000	2.585.000
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	308.000	777.000	323.300	323.300	323.300	323.300	323.300
	- Sportförderung	268.000	731.700	278.000	278.000	278.000	278.000	278.000
	- Fanprojekt	40.000	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300
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	1.399.300	3.642.200	5.503.600	4.825.000	3.695.000	505.000	505.000
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	880.000	1.410.000	3.409.000	3.474.000	2.070.000	500.000	500.000
	- investive Sportfördermittel der Stadt	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	- von Dritten, darunter	514.300	2.227.200	2.089.600	1.346.000	1.620.000	0	0
	- von der EU	0	0	0	0	0	0	0
	- vom Bund	448.300	1.694.800	1.008.400	54.000	360.000	0	0
	- vom Freistaat Thüringen	66.000	532.400	1.081.200	1.292.000	1.260.000	0	0
	- von anderen (Städten u. Landkreisen)	0	0	0	0	0	0	0
12.	Abbau des Finanzmittelbestandes ²⁾	0	500.000	0	0	0	0	0
13.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
14.	Einnahmen insgesamt	3.924.300	7.059.200	8.091.900	7.623.300	6.583.300	3.413.300	3.413.300

¹⁾ Kapitaleinlagen, Eigenkapitalzuführung von außen

²⁾ Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

* unternehmensspezifische Positionen

Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte ³⁾	1.304.300	4.047.200	5.408.600	4.730.000	3.600.000	410.000	410.000
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0
3.	Entnahme aus Rücklagen ⁴⁾	0	0	0	0	0	0	0
4.	Jahresverlust	993.100	130.100	314.100	393.100	346.100	319.100	319.100
	- Sportförderung	268.000	731.700	278.000	278.000	278.000	278.000	278.000
	- Fanprojekt	40.000	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300
	- investive Sportförderung	5.000	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	608.000	1.394.000	1.335.000	1.466.000	1.603.000	1.650.000	1.650.000
7.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0
8.	Darlehensgewährung	0	0	0	0	0	0	0
9.	Tilgung von Krediten	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900
	- an die Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0
	- an Dritte	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900	705.900
10.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Zunahme des Finanzmittelbestandes ⁵⁾	0	0	0	0	0	0	0
12.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0
13.	Ausgaben insgesamt	3.924.300	7.059.200	8.091.900	7.623.300	6.583.300	3.413.300	3.413.300

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

⁴⁾ Kapitalentnahme (beinhaltet nicht eine Entnahme zum Verlustausgleich)

⁵⁾ Der Finanzmittelbestand ist der Bestand an unmittelbar verfügbaren finanziellen Mitteln (Nettogeldvermögen)

* unternehmensspezifische Positionen

Stand: 23.01.2019

Maßnahmen Investitionsprogramm

lfd.Nr.	Name der Maßnahme	Gesamtkosten EUR	bereits investiert EUR	Ist 2017 EUR	Plan 2018 z. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 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 Pflfetechnik	730.478,21	0,00	40.478,21	40.000	100.000	100.000	110.000	100.000	120.000	120.000
02.	Beregnungsanlage	20.000,00	0,00	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0
03.	diverse Betriebsausstattung u.a. Möbel, PC	400.824,10	0,00	40.724,10	30.200	79.700	50.200	50.000	50.000	50.000	50.000
04.	sonst. Kleinmaschinen und Geräte	100.967,95	0,00	967,95	20.000	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000
05.	Derny	5.000,00	0,00	0,00	0	0	5.000	0	0	0	0
06.	Erwerb geringwertiges Anlagevermögen	153.205,40	0,00	13.205,40	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07.	Reko von Sportplätzen und Sportanlagen	767.194,37	0,00	2.194,37	0	35.000	50.000	50.000	210.000	210.000	210.000
08.	Sportforum Johannesplatz	12.066,24	0,00	12.066,24	0	0	0	0	0	0	0
09.	Sportplatz Windischholzhäuser	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
09a)	Planung, Abbruch/Neubau Funktionsgebäude	40.000,00	0,00	0,00	40.000	0	0	0	0	0	0
09b)	Planung eines Sport- u. Funktionsgebäudes mit integrierten Räumlichkeiten für Jugend- und Ortsteilarbeit	60.000,00	0,00	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0
10.	Sportanlage am Nordpark (Neubau/Umbau Sanitär, Errichtung Kunstrasenplatz)	345.000,00	0,00	0,00	25.000	100.000	220.000	0	0	0	0
11.	versch. Sportanlage (Erneuerung gebäudetechnischer Anlagen)	30.000,00	0,00	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0
12.	Sppl. Schwerborn (Grundstückskauf)	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
13.	Gebäude Schützenstraße (Trinkwasseranschluss)	114.694,78	0,00	4.694,78	0	110.000	0	0	0	0	0
14.	Sppl. Alach (Neubau Heizungsanlage)	10.000,00	0,00	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0
15.	Kunstrasenprogramm	8.863,79	0,00	8.863,79	0	0	0	0	0	0	0
16.	Trainingshalle Süd	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
17.	Brunnenausbau	120.000,00	0,00	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000	0	0
18.	Abwasseranschlüsse	183.104,46	0,00	38.104,46	15.000	30.000	30.000	40.000	30.000	0	0
19.	div. Sportanlagen Blitzschutz	10.000,00	0,00	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0
20.	Sportanlage Cyriaksgebreite	180.000,00	0,00	0,00	180.000	0	0	0	0	0	0
21.	Ersatzneubau Bischleben	149.065,20	0,00	69.065,20	80.000	0	0	0	0	0	0
22.	Sportplatzanlage Essener Straße (Sanierung Sportplatzgebäude)	3.259.241,72	0,00	9.241,72	472.100	1.555.500	1.222.400	0	0	0	0
22a)	Ausstattung	50.000,00	0,00	0,00	0	0	50.000	0	0	0	0
23.	Sportplatzanlage Kerspleben (Vorplanung)	860.000,00	0,00	0,00	0	50.000	470.000	340.000	0	0	0
24.	Sportplatzanlage Grubenstraße (Zaunanlage, Stehstufen, Bewässerungsanlage)	105.000,00	0,00	0,00	0	55.000	50.000	0	0	0	0
25.	Sportdach Kaufland (Sanierung Tartanbahn)	250.000,00	0,00	0,00	0	0	250.000	0	0	0	0
26.	Sportplatz "Am Flughafen" (Sanierung)	330.000,00	0,00	0,00	0	0	30.000	300.000	0	0	0
27.	Sportplatz W.-Busch-Str. (Erweiterung Funktionsräume)	100.000,00	0,00	0,00	0	0	100.000	0	0	0	0
28.	SH AES (grundhafte Sanierung)	500.000,00	0,00	0,00	0	0	0	500.000	0	0	0
29.	An der Lache (Erweiterung der Anlage Platz 2 und Gebäude)	93.000,00	0,00	0,00	0	20.000	73.000	0	0	0	0
30.	Turnzentrum Erfurt: Erweiterung Funktionsräume	60.000,00	0,00	0,00	0	60.000	0	0	0	0	0
	BgA	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
31.	LAH: Anzeigetafel	80.000,00	0,00	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0
32.	LAH: Umrüstung LED	119.324,99	0,00	5.324,99	0	114.000	0	0	0	0	0
34.	LAH: Komplettsanierung Entmüdungsbecken	57.000,00	0,00	0,00	0	57.000	0	0	0	0	0
35.	LAH: Sanierung Gründach	46.000,00	0,00	0,00	0	0	46.000	0	0	0	0
36.	LAH: BOS-Funk (Umstellung digital)	114.000,00	0,00	0,00	0	0	114.000	0	0	0	0
37.	LAH: Sanierung/Umbau Lüftungsanlage	34.000,00	0,00	0,00	0	0	34.000	0	0	0	0
38.	MFA/Sportzentrum Süd	1.862.295,20	0,00	1.862.295,20	0	0	0	0	0	0	0
40.	Eissportzentrum: Schraubenverdichter/Austausch Kältemittelpumpen	760.000,00	0,00	0,00	0	760.000	90.000	0	0	0	0
41.	Eissportzentrum:div. Maßnahmen "Gefahrverhütungsschau"	200.000,00	0,00	0,00	0	100.000	100.000	0	0	0	0
42.	Eissportzentrum: Sanierung kleine Eishalle	6.950.000,00	0,00	0,00	0	81.000	1.869.000	3.050.000	1.950.000	0	0
43.	Eissportzentrum: Belüftung	300.000,00	0,00	0,00	132.000	300.000	0	0	0	0	0
46.	Eissportzentrum: BOS-Funk (Umstellung digital)	150.000,00	0,00	0,00	0	0	150.000	0	0	0	0
47.	Eissportzentrum: Austausch Eispflegemaschinen	360.000,00	0,00	0,00	0	0	180.000	180.000	0	0	0
48.	Eissportzentrum: Erneuerung Dach GNS-Halle	1.200.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	1.200.000	0	0
49.	Thüringenhalle (Trennung Lösch- u. Trinkwasserversorgung, Erneuerung Brandmeldeanlage, Hallenhockeybände, Eingangstüren, Erneuerung GLT)	515.000,00	0,00	0,00	40.000	370.000	55.000	50.000	0	0	0
	III. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	Summe bew. Sachanlagen	21.795.326,41	0,00	2.107.226,41	1.304.300	4.047.200	5.408.600	4.730.000	3.600.000	410.000	410.000
	Summe Investitionen	21.795.326,41	0,00	2.107.226,41	1.304.300	4.047.200	5.408.600	4.730.000	3.600.000	410.000	410.000

* Individuell zu benennen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

lfd.Nr. ¹⁾	Verpflichtungsermächtigungen Investitionsmaßnahme ¹⁾	Verpflichtungsermächtigungen		voraussichtlich fällige Ausgaben				
		Gesamtbetrag VE 2019 TEUR	Gesamtbetrag VE 2020 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Plan 2022 TEUR	Plan 2023 TEUR	Plan 2024 TEUR
42.	Eissportzentrum: Sanierung kl. Eishalle							
	2019	500.000		500.000				
	2020		700.000		500.000	200.000		
	Summe Verpflichtungsermächtigung	500.000	700.000	500.000	500.000	200.000	0	0
	Nachrichtlich 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 2017 EUR	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Zuschuss LHE - Verwaltungshaushalt ges.	12.284.000	12.470.300	13.001.300	12.980.600	12.998.600	13.119.100	13.183.300	13.313.300
<u>davon:</u>								
a) lfd. Geschäftsbetrieb	12.026.000	12.162.300	12.224.300	12.657.300	12.675.300	12.795.800	12.860.000	12.990.000
b) Sportförderung	218.000	268.000	731.700	278.000	278.000	278.000	278.000	278.000
c) Fanprojekt	40.000	40.000	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300	45.300
Zuschuss LHE - Vermögenshaushalt ges.	515.000	885.000	1.415.000	3.414.000	3.479.000	2.075.000	505.000	505.000
<u>davon:</u>								
a) Investitionszuschüsse	510.000	880.000	1.410.000	3.409.000	3.474.000	2.070.000	500.000	500.000
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	1.743.196	1.760.100	1.995.570	1.995.570	1.995.570	1.995.570	1.995.570	1.995.570
dav. für MFA	63.770	80.000	68.670	68.670	68.670	68.670	68.670	68.670
Familienpass	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
Summe Einnahmen	14.594.296	15.167.500	16.463.970	18.442.270	18.525.270	17.241.770	15.735.970	15.865.970

Ausgaben	Ist 2017 EUR	Plan 2018 2. Fortschreibung EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Sonstige Auszahlungen								
Nutzung Schulturnhallen durch Vereine	961.618,17	920.000	980.000	980.000	980.000	980.000	980.000	980.000
Kostenerstattung an Ämter der LHE	37.174,48	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Summe Ausgaben	998.792,65	961.000	1.021.000	1.021.000	1.021.000	1.021.000	1.021.000	1.021.000

Stand: 23.01.2019

Anlagennachweis 2019

Posten des Anlagevermögens ¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Kennzahlen	
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen ₂₎	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr ³⁾	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres ⁴⁾	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz ⁵⁾	Durchschnittlicher Restbuchwert ⁶⁾
		+	-	+ / -				-					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. ⁷⁾	v.H. ⁷⁾
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	30.541,03	0,00	0,00	0,00	30.541,03	29.972,03	0,00	0,00	29.972,03	569,00	569,00	0,0	1,9
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	95.448.896,60	422.000,00	0,00	0,00	95.870.896,60	53.404.897,60	1.859.000,00	0,00	55.263.897,60	40.606.999,00	42.043.999,00	1,9	42,4
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	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		
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
5. Abwasserreinigungsanlagen	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
6. Abwassersammlungsanlagen	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.434.849,22	1.208.000,00	0,00	0,00	2.642.849,22	537.229,22	87.500,00	0,00	624.729,22	2.018.120,00	897.620,00	3,3	76,4
8. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	3.674.716,16	220.200,00	0,00	0,00	3.894.916,16	3.218.666,16	193.500,00	0,00	3.412.166,16	482.750,00	456.050,00	5,0	12,4
9. Anlagen im Bau	420.019,69	2.197.000,00	0,00	0,00	2.617.019,69	0,00	0,00	0,00	0,00	2.617.019,69	420.019,69	0,0	100,0
Sachanlagen	100.978.481,67	4.047.200,00	0,00	0,00	105.025.681,67	57.160.792,98	2.140.000,00	0,00	59.300.792,98	45.724.888,69	43.817.688,69	2,0	43,5
III. Finanzanlagen													
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Anlagevermögen gesamt	101.009.022,70	4.047.200,00	0,00	0,00	105.056.222,70	57.190.765,01	2.140.000,00	0,00	59.330.765,01	45.725.457,69	43.818.257,69	2,04	45,40

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.

Anlagenachweis 2020

Posten des Anlagevermögens ¹⁾	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Kennzahlen	
	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Umbuchungen ₂₎	Endstand	Anfangsbestand	Abschreibungen im Wirtschaftsjahr ³⁾	angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 4 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres ⁴⁾	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz ⁵⁾	Durchschnittlicher Restbuchwert ⁶⁾
	EUR	+	-	+ / -	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H. ⁷⁾	v.H. ⁷⁾
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	30.541,03	0,00	0,00	0,00	30.541,03	29.972,03	0,00	0,00	29.972,03	569,00	569,00	0,0	1,9
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	95.870.896,60	706.000,00	0,00	0,00	96.576.896,60	55.263.897,60	1.931.500,00	0,00	57.195.397,60	39.381.499,00	40.606.999,00	2,0	40,8
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. Abwassersammlungsanlagen	0,00				0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		
7. Maschinen und maschinelle Anlagen	2.642.849,22	568.000,00	0,00	0,00	3.210.849,22	624.729,22	148.000,00	0,00	772.729,22	2.438.120,00	2.018.120,00	4,6	75,9
8. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	3.894.916,16	144.600,00	0,00	0,00	4.039.516,16	3.412.166,16	185.500,00	0,00	3.597.666,16	441.850,00	482.750,00	4,6	10,9
9. Anlagen im Bau	2.617.019,69	3.990.000,00	0,00	0,00	6.607.019,69	0,00	0,00	0,00	0,00	6.607.019,69	2.617.019,69	0,0	100,0
Sachanlagen	105.025.681,67	5.408.600,00	0,00	0,00	110.434.281,67	59.300.792,98	2.265.000,00	0,00	61.565.792,98	48.868.488,69	45.724.888,69	2,1	44,3
III. Finanzanlagen													
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Anlagevermögen gesamt	105.056.222,70	5.408.600,00	0,00	0,00	110.464.822,70	59.330.765,01	2.265.000,00	0,00	61.595.765,01	48.869.057,69	45.725.457,69	2,05	46,11

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.

Untersetzung der durch den ESB verwalteten Sportfördermittel

vom ESB verwaltete Sportfördermittel im Einzelnen:

Sachverhalt	Plan 2018 in EUR	Untersetzung 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR	Untersetzung 2019 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2020 in EUR	Untersetzung 2020 in EUR	Einzelmaßnahme
Zuschüsse an Sportvereine	98.000,00		98.000,00			98.000,00		
		53.200,00		53.200,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR		53.200,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR
		33.300,00		33.300,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR		33.300,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR
		3.000,00		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR
		3.500,00		3.500,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR		3.500,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR
		5.000,00		5.000,00	Sonstiges (z.B. Vereinsjubiläen, Sportgeräte)		5.000,00	Sonstiges (z.B. Vereinsjubiläen, Sportgeräte)
Betriebs- und Sachkostenzuschüsse	110.000,00		120.000,00		Sportanlagen mit Verträgen im Erbbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.2 SpoföR	120.000,00		Sportanlagen mit Verträgen im Erbbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.2 SpoföR
Baukostenzuschüsse	0,00		298.500,00		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR	0,00		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR
				148.500,00	Umbau Tennisanlage Arnstädter Straße			
				150.000,00	Umbau Sportanlage Gispersleben Tennisplatz zu Kunstrasenplatz		0,00	
Internationale Sportarbeit	25.000,00		0,00		davon u.a.	0,00		davon u.a.
		0,00		0,00	Messe-Cup und ega-Pokal		0,00	Messe-Cup und ega-Pokal
		0,00		0,00	intern. Jugendschach		0,00	intern. Jugendschach
		25.000,00		0,00	Radsport (Derny- und Stehereuropameisterschaft)		0,00	Radsport (Derny- und Stehereuropameisterschaft)
Nationale Sportarbeit	0,00		0,00		davon u.a.	0,00		davon u.a.
		0,00		0,00	Seniorensporthag		0,00	Seniorensporthag
		0,00		0,00	Langstreckenschwimmen DM		0,00	Langstreckenschwimmen DM
		0,00		0,00	Triathlon		0,00	Triathlon
		0,00		0,00	Zooparklauf		0,00	Zooparklauf
		0,00		0,00	Radsport		0,00	Radsport
Großveranstaltungen	35.000,00		215.200,00			60.000,00		
		0,00		50.000,00	sonst. Veranstaltungen		50.000,00	sonst. Veranstaltungen
		0,00		155.200,00	Deutschlandtour		0,00	
		25.000,00		0,00	Weltcup Eisschnellaufen		0,00	Weltcup Eisschnellaufen
		5.000,00		5.000,00	Sportgala		5.000,00	Sportgala
		5.000,00		5.000,00	Sportlerehrung		5.000,00	Sportlerehrung
Gesamt	268.000,00		731.700,00			278.000,00		

Sachverhalt	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR	Plan 2020 in EUR
Förderung Fan-Projekt Erfurt (Perspektiv e.V.)	44.200,00	45.300,00	45.300,00
Gesamt	44.200,00	45.300,00	45.300,00

investive Sportförderung

Sachverhalt	Plan 2018 in EUR	Plan 2019 in EUR	Plan 2020 in EUR
Investitionszuschuss	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Gesamt	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Erläuterungsteil Wirtschaftsplan 2019-2020

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 Eigenbetriebssatzung datiert vom 22. Mai 2015, erstmals geändert am 22.06.2018. Organe sind satzungsgemäß die Werkleitung, der Werkausschuss, der Stadtrat sowie der Oberbürgermeister.

1.2 Tätigkeitsumfang

In der Verantwortung des Eigenbetriebes liegen entsprechend der Eigenbetriebssatzung 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 Eigenbetriebssatzung 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 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Benutzungsentgelte	566.229,22	547.500	597.500	443.500	443.500	443.500	443.500	443.500
Engelte Schulsport	1.743.195,89	1.760.100	1.995.570	1.995.570	1.995.570	1.995.570	1.995.570	1.995.570
dav. Schulsport MFA	63.770,02	80.000	68.670	68.670	68.670	68.670	68.670	68.670
Familienpass	52.100,00	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100	52.100
	2.361.525,11	2.359.700	2.645.170	2.491.170	2.491.170	2.491.170	2.491.170	2.491.170

Die Benutzungsentgelte in ihrer Gesamtheit werden im Wesentlichen durch Erlöse aus dem öffentlichen Eislaufen (Plan 2019/2020 TEUR 180; Ist 2017 TEUR 176), aus der Vergabe der Thüringenhalle an kommerzielle Nutzer (Plan 2019/2020 TEUR 170; Ist 2017 TEUR 192) und aus Entgelten für sportliche Nutzung außerhalb des unentgeltlichen Trainings- und Wettkampfbetriebes (Plan 2019 TEUR 198 bzw. Plan 2020 TEUR 94; Ist 2017 TEUR 198) sowie aus Einnahmen des Freistaates Thüringens für die Nutzung der Schwimmhalle für den Nachwuchsleistungssport (50 TEUR) erzielt. Ab dem Jahr 2020 wurden dabei weitere TEUR

104 Mindereinnahmen aus bislang sportlichen entgeltspflichtigen Nutzungen berücksichtigt, die durch die Neufassung des Thüringer Sportfördergesetzes fortan entgeltfrei sein werden. 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 des Erfurter Sportbetriebes wird im Wirtschaftsjahr 2019 von der Landeshauptstadt Erfurt zur Finanzierung des laufenden Aufwandes ein Zuschuss i. H. v. TEUR 12.224 sowie im Wirtschaftsjahr 2020 i. H. v. TEUR 12.657 gezahlt. Aufgrund der angespannten Finanzlage der Stadt Erfurt werden für die Wirtschaftsjahre 2019/2020 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.

Ungeachtet dessen wurden ab 2020 aus der vom Freistaat Thüringen gewährten Pauschale zur Kompensation der Einnahmeausfälle aus der Neufassung des Thüringer Sportfördergesetzes mit TEUR 350 ab 2020 zuschusserhöhend eingeordnet und werden neben der Reduzierung der Umsatzerlöse aus sportlicher Nutzung für dringend erforderliche Reparaturen auf den Sportanlagen eingesetzt.

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 2019/2020 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

2.5 Sonstige betriebliche Erträge

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

	Ist 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Mieten und Pachten	328.312,49	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
Erstattung Betriebskosten	152.591,97	137.500	144.730	144.730	145.530	144.730	145.430	147.330
Pacht aus Werbeflächen	4.712,39	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Zuschuss OSP Betriebskosten	80.000,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Auflösung Sonderposten	1.410.474,62	608.000	1.394.000	1.335.000	1.466.000	1.603.000	1.650.000	1.650.000
Geschäftsbesorgung MFA	25.000,00	25.000	25.000	25.500	26.000	26.500	26.500	26.500
Sonstiges	607.011,58	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
Fördermittel	0,00	0	12.600	0	0	0	0	0
	2.608.103,05	1.225.500	2.031.330	1.960.230	2.092.530	2.229.230	2.276.930	2.278.830

Die Position **sonstige Erträge** umfasst im Ist 2017 auch einmalige Erträge (z.B. Zuwendung für die Deutsche Leichtathletikmeisterschaft, Zuschreibung im Anlagevermögen), welche sich planseitig in den Folgejahren nicht niederschlagen können.

Der Gesamtplanansätze für die Wirtschaftsjahre 2019 ff der sonstigen betrieblichen Erträge steigt gegenüber dem Planansatz 2018. Grund: Zunahme des Sonderpostens.

Für den Doppelhaushalt 2019/2020 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 Eis-sportzentrum gewährt.

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 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe								
Strom	737.255,04	823.000	821.000	836.000	850.000	865.000	865.000	865.000
Fernwärme	461.070,91	663.000	588.600	612.000	624.000	636.000	636.000	636.000
Gas	120.270,17	170.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Wasser	74.793,85	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Schmutzwasser	32.036,86	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Regenwasser	28.430,95	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
Zwischensumme	1.453.857,78	1.830.000	1.733.600	1.772.000	1.798.000	1.825.000	1.825.000	1.825.000
Materialkosten für Werterhaltung Sportanlagenpflege u. Unterhaltung	304.124,35	265.000	300.000	300.000	300.000	300.000	265.000	300.000
	1.757.982,13	2.095.000	2.033.600	2.072.000	2.098.000	2.125.000	2.090.000	2.125.000
b) Bezogene Leistungen								
Leistungsentgelt für die Nutzung der Bäder durch den Schul- und Vereinssport	4.213.491,36	4.393.500	4.478.700	4.568.300	4.659.600	4.752.800	4.847.900	4.944.800
Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung für Nutzung Schulturnhallen durch Vereine	961.618,17	920.000	980.000	980.000	980.000	980.000	980.000	980.000
Betriebskostenanteil für Nutzung Sporteinrichtungen fremder Träger davon Riethsorthalle	541.519,91 428.765,10	650.000 515.000	675.000 540.000	685.000 550.000	695.000 560.000	695.000 560.000	695.000 560.000	695.000 560.000
Leistungsentgelte Personal- und Organisationsamt	37.174,48	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
Baumkataster/Baumpflege	32.478,13	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Revisionskosten technische Anlagen	137.435,16	94.000	96.000	98.000	100.000	102.000	104.000	106.000
Reparaturleistungen mobile Technik	71.085,22	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Müll/Straßenreinigung	57.305,41	43.500	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500	58.500
Reinigung	96.715,82	84.000	104.000	104.000	104.000	104.000	104.000	104.000
Fremdleistung für Werterhaltung und Unterhaltung	412.119,18	229.000	433.000	555.000	555.000	555.000	560.000	560.000
Fremdleistung Betreibung PPP-Kunstrasen (einschließl. Instandhaltungsrücklage)	181.455,57	231.000	255.000	260.000	265.000	270.000	275.000	280.000
Fremdleistung Pauschale für sportliche Nutzung MFA (Betreiber-gesellschaft)	654.500,00	714.000	600.000	612.000	624.000	637.000	649.800	662.800
Sonstige Leistungen (Pflegeverträge, Kassendienst)	112.962,06	113.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
DM Leichtathletik	137.163,59	0	0	0	0	0	0	0
Sportstättenleitplan	0,00	0	100.000	100.000	0	0	0	0
	7.647.024,06	7.643.000	8.066.200	8.306.800	8.327.100	8.440.300	8.560.200	8.677.100

zu a) Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe

Die für den Medienbezug geplanten Ausgaben im Wirtschaftsjahr 2019 sind mit TEUR 2.034 und im Wirtschaftsjahr 2020 mit 2.072 TEUR in Ansatz gebracht. Dem Plan 2019/2020 liegt das durchschnittliche Ist der vergangenen Wirtschaftsjahre unter Beachtung der Preissteigerung zu Grunde. Zudem wurde ab dem Wirtschaftsjahr 2019 ein neuer Stromliefervertrag geschlossen.

Dem Erfurter Sportbetrieb bleiben zur Bewirtschaftung der gesamten Sportanlagen inkl. dem Betrieb gewerblicher Art (BgA) mit Eissportzentrum, Thüringenhalle sowie Leichtathletikhalle in der Position Material für Werterhaltung, Unterhaltung und die Sportanlagenpflege in den Wirtschaftsjahren 2019/2020 ff TEUR 300.

zu b) Bezogene Leistungen

Im Bereich der bezogenen Leistungen werden für das Planjahr 2019 Ausgaben in Höhe von TEUR 8.066 und für das Planjahr 2020 TEUR 8.307 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 4.479 im Jahr 2019 sowie im Planjahr 2020 i. H. v. TEUR 4.568.

Eine weitere Vertragsbeziehung stellt die Leistungsverrechnung mit dem Amt für Bildung für die Nutzung der Schulturnhallen durch Sportvereine i. H. v. TEUR 980 dar. Für den Betriebskostenanteil für die Nutzung von Sporteinrichtungen fremder Träger einschließlich der vertraglich gebundenen Kosten fremder Betreiber sind im Planjahr 2019 TEUR 675 eingestellt, im Planjahr 2020 aufgrund der Preissteigerung in der Riethsporthalle TEUR 685 sowie die anteilige Nutzungsentgeltpauschale für die sportliche Nutzung der MFA durch den Schul- und Vereinssport i. H. v. TEUR 600. Für die vertraglich vereinbarte Betreuung der Kunstrasenplätze sind TEUR 255 sowie TEUR 260 inkl. Rücklagen geplant. In diesen Bereichen können keine Einsparungen erzielt werden.

Zudem wurde in den Wirtschaftsplan der Jahre 2019/2020 jeweils TEUR 100 zur Erstellung des Sportstättenleitplanes eingearbeitet.

Für Werterhaltung/Unterhaltung/Sportanlagenpflege verbleiben dem Erfurter Sportbetrieb zur Bewirtschaftung der gesamten Sportanlagen inkl. dem BgA (Eissportzentrum, Thüringenhalle, Leichtathletikhalle) in der Position bezogene Leistungen TEUR 433 im Wirtschaftsjahr 2019. Hiervon sind TEUR 40 für die Erneuerung von gebäudetechnischen Anlagen zu verwenden. Ebenso sollen TEUR 10 für das Büro- und Geschäftshaus in der Friedrich-Ebert-Straße verwendet werden. Für die Dachsanierung auf der Sportanlage Mittelhausen werden hiervon TEUR 30 zur Verfügung gestellt. Im Wirtschaftsjahr 2020 sind in dieser Position TEUR 555 geplant, die Mehrausgaben gegenüber 2019 begründen sich aus der Zuschusserhöhung in Folge der Neufassung des Thüringer Sportfördergesetzes. Die Maßnahmen zur Erneuerung der gebäudetechnischen Anlagen auf den Sportstätten muss dringend fortgeführt werden. Somit werden hiervon TEUR 70 verwendet.

Für die Baumpflege/Baumkataster werden in den Wirtschaftsjahren 2019/2020 TEUR 40 eingeplant.

In der Position Reparaturleistung mobile Technik werden im Wirtschaftsjahr 2019 sowie 2020 Ausgaben i. H. v. TEUR 90 erwartet.

2.7 Personalaufwand

Im Erfurter Sportbetrieb werden sowohl in 2019 als auch in 2020 82,18 VbE beschäftigt sein (Plan). Unter Berücksichtigung der Zuführung und Auflösung der Rückstellungen für Altersteilzeit beträgt der Personalaufwand (Pos. 6):

	Ist 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Löhne und Gehälter	3.137.849,64	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400	3.347.400
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	721.319,30	762.000	762.000	762.000	762.000	762.000	762.000	762.000
	3.859.168,94	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400	4.109.400

2.8 Abschreibungen

Entsprechend der Afa-Vorschau der Anlagenbuchhaltung beläuft sich die Abschreibung für die Wirtschaftsjahre 2019 ff auf:

	Ist 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
Abschreibungen								
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.248.037,24	2.217.000	2.140.000	2.265.000	2.475.000	2.565.000	2.585.000	2.585.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	2.248.037,24	2.217.000,00	2.140.000,00	2.265.000,00	2.475.000,00	2.565.000,00	2.585.000,00	2.585.000,00

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 2017 EUR	Plan 2018 EUR	Plan 2019 EUR	Plan 2020 EUR	Plan 2021 EUR	Plan 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 EUR
unentgeltliche Wertabgabe (saldiert ermittelter fiktiver Aufwand des steuerlichen Eigenverbrauches)	53.255,58	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	53.918,42	50.500	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Werbe- und Reisekosten	11.554,49	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Aus- und Fortbildung/Arbeitsschutz	15.511,65	13.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Mieten und Pachten für Sportobjekte	83.677,56	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Kommunikationskosten	11.926,85	18.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Gebühren/Beiträge/Prüfungs-, Rechts u. Beratungskosten	44.121,23	27.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Mieten für Geräte und Maschinen/Mietleasing/Teilauto	66.103,74	69.100	69.100	77.000	70.000	70.000	70.000	70.000
Sonstige Aufwendungen	74.194,74	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
	414.264,26	374.700	398.700	406.600	399.600	399.600	399.600	399.600

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 2019/2020 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

2.12 Zinsen und ähnliche Erträge

Für das Wirtschaftsjahr 2019 sowie 2020 werden Zinsen und ähnliche Erträge i. H. v. TEUR 3 erwartet.

	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen und ähnliche Erträge	3.144,02	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	3.144,02	3.000	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 2019/2020 ff des Erfurter Sportbetriebes nicht verankert.

2.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zahllast im Bereich der Zinsaufwendungen wird sich im Wirtschaftsjahr 2019 auf TEUR 270 und im Wirtschaftsjahr 2020 auf TEUR 250 belaufen. In der folgenden Übersicht sind die Kredite des Erfurter Sportbetriebes aufgeführt.

	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen für Kredit Radrennbahn	31.852,89	32.400	28.600	24.800	21.100	17.200	13.500	9.700
Zinsen für Finanzierung Friedrich-Ebert-Straße	51.456,69	46.200	40.900	35.600	30.400	25.100	19.800	14.600
Zinsen für Finanzierung Riethsporthalle	200.496,98	187.000	177.000	167.000	156.600	147.700	136.600	126.600
Zinsen für Kredit MFA einschließlich Rasenheizung	8.743,95	0	0	0	0	0	0	0
Zinsen für Kredit Kunstrasenprogramm	13.426,70	12.500	11.500	10.600	9.800	8.900	8.100	7.200
Zinsen für laufende Geschäftsvorfälle	711,53	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
sonstiges	1.801,00	8.900	9.000	9.000	9.100	8.100	9.000	8.900
	308.489,74	290.000	270.000	250.000	230.000	210.000	190.000	170.000

2.15 Sonstige Steuern

Für Aufwendungen der Grundsteuer werden im Wirtschaftsjahr 2019 TEUR 12 und für die Kraftfahrzeugsteuer TEUR 4 TEUR geplant. Das selbige ist im Wirtschaftsjahr 2020 zu erwarten.

	Ist 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer	11.263,24	10.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Kfz-Steuer	3.530,84	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0
	14.794,08	14.500	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

2.16 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2019 wird sich unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses i. H. v. TEUR 12.274 auf TEUR -130 belaufen. Das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2020 beläuft sich unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses i. H. v. TEUR 12.657 auf voraussichtlich TEUR -314.

3 Vermögensplan

3.1 Finanzierungsbedarf/Ausgaben

Die zu tätigen Investitionen sind der Anlage zu entnehmen. Hieraus ergibt sich für das Planjahr 2019 ein Finanzierungsbedarf von TEUR 4.047 und für das Planjahr 2020 TEUR 5.408.

3.2 Deckungsmittel/Einnahmen

Der Erfurter Sportbetrieb benötigt aufgrund der unvollständigen Finanzierung der Abschreibung im Planjahr 2019 einen Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Landeshauptstadt Erfurt, welcher als Zuführung zum Sonderposten bilanziert wird, i. H. v. TEUR 1.320. 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. Zudem sind für die Maßnahmen in der Leichtathletikhalle sowie dem Eissportzentrum gem. Investitionsprogramm Pkte. 31–48 Fördermittel beim Bund und dem Freistaat Thüringen beantragt. Des Weiteren sollen die Maßnahmen gem. Investitionsprogramm Pkt. 10 Erneuerung Sportanlage Am Nordpark sowie Pkt. 22 Neubau der Sportanlage Essener Straße mit Fördermitteln finanziert werden. Zudem wird im Rahmen des Bundesprogrammes "Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur" die Maßnahme "Sanierung Sportplatzgebäude Essener Straße" gefördert. Die Investitionssumme der Maßnahme beläuft sich auf insgesamt TEUR 3.250, erstreckt sich auf die Wirtschaftsjahre 2018 bis 2020 und wird mit insgesamt TEUR 2.700 gefördert.

Im Wirtschaftsjahr 2019 ist von einer gesamten Einnahme aus Fördermitteln i. H. v. TEUR 2.227 auszugehen. Um die Gesamtausgabe i. H. v. TEUR 4.047 finanzieren zu können, werden zudem Restmittel aus vorangegangenen Wirtschaftsjahren i. H. v. TEUR 500 verwendet.

Im Planjahr 2020 ist ein Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Landeshauptstadt Erfurt i. H. v. TEUR 3.319 nötig, um die geplanten Investitionsmaßnahmen i. H. v. TEUR 5.408 finanzieren zu können. Weitere TEUR 90 werden benötigt, um die Tilgungen der Kredite der Radrennbahn zu zahlen. Demgegenüber stehen geplante Fördermittel i. H. v. TEUR 2.090.

4 Liquiditätsplanung

Die Liquiditätsplanung ist dem Wirtschaftsplan 2019/2020 zugrunde gelegt.

5 Stellenplan

Im Erfurter Sportbetrieb werden sowohl 2019 als auch im Planjahr 2020 81,18 VbE tariflich Beschäftigte sowie 1 VbE Beamte im Stellenplan des Erfurter Sportbetriebes ausgewiesen. Hierbei ist die Werkleitung mit 2 Stellen 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, 23.01.2019