



## 2. Fortschreibung Wirtschaftsplan 2024/2025

### Eigenbetrieb

### Erfurter Sportbetrieb

Stand 28.04.2025

- 2. Fortschreibung Erfolgsplan 2024/2025
- 2. Fortschreibung Vermögensplan 2024/2025
- 2. Fortschreibung Stellenplan 2024/2025
- 2. Fortschreibung Mittelfristige Finanzplanung Erfolgsplan
- 2. Fortschreibung Mittelfristige Finanzplanung Vermögensplan
- 2. Fortschreibung Maßnahmen Investitionsprogramm
- 2. Fortschreibung Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben
- 2. Fortschreibung Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- 2. Fortschreibung Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben mit Auswirkung auf die Finanzplanung für den Haushalt der Stadt
- 2. Fortschreibung Anlagennachweis 2024/2025
- 2. Fortschreibung Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2024/2025
- 2. Fortschreibung Untersetzung der vom ESB verwalteten Sportfördermittel

## 2. Fortschreibung WIRTSCHAFTSPLAN 2024 / 2025

ERFOLGSPLAN	Ist 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 Stand 25.03.2024 EUR	Plan 2025 1. Fortschreibung EUR	Plan 2025 2. Fortschreibung 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>4.776.710</b>	<b>4.776.710</b>
<b>2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>12.959.200,00</b>	<b>15.209.100</b>	<b>15.830.000</b>	<b>17.745.700</b>	<b>17.745.700</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>0</b>
<b>4. andere aktivierte Eigenleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</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>4.141.580</b>	<b>4.141.580</b>
davon Auflösung von Sonderposten	1.626.111,83	1.829.000	1.860.500	3.655.500	3.655.500
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>11.609.989,43</b>	<b>15.173.700</b>	<b>13.963.261</b>	<b>15.925.957</b>	<b>15.925.957</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	4.498.280	4.498.280
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.393.263,50	9.091.700	10.313.781	11.427.677	11.427.677
<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>	<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	4.072.300
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>4)</sup>	861.444,30	888.800	960.000	969.600	969.600
davon für Altersversorgung	126.714,32	155.000	155.000	156.600	156.600
<b>8. Abschreibungen</b>	<b>2.476.961,05</b>	<b>2.690.000</b>	<b>2.666.000</b>	<b>4.578.000</b>	<b>4.578.000</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.476.961,05	2.690.000	2.666.000	4.578.000	4.578.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0	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>721.133</b>	<b>721.133</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	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>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0	0
<b>12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>	<b>118,36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	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>0</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>204.606,03</b>	<b>195.000</b>	<b>160.000</b>	<b>191.200</b>	<b>191.200</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0,00	0	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>205.800</b>	<b>205.800</b>
<b>16. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</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>0</b>
<b>18. außerordentliche Erträge</b>	<b>70.301,11</b>	<b>0</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>0</b>
<b>20. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>17.473,84</b>	<b>0</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>0</b>
<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>14.390,81</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>
<b>23. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-211.661,27</b>	<b>-2.028.500</b>	<b>-189.600</b>	<b>178.300</b>	<b>178.300</b>

### Nachrichtlich

#### Verwendung des Jahresgewinns

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

oder

#### Behandlung des Jahresverlustes

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

X

#### Höhe des Kassenkreditles

2.000.000

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: 28.04.2025

## 2. Fortschreibung Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 / 2025

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Ist 2022 EUR	Plan 2023 2. Fortschreibung EUR	Plan 2024 Stand 25.03.2024 EUR	Plan 2025 1. Fortschreibung EUR	Plan 2025 2. Fortschreibung EUR	Erläuterungen
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0,00	0	0	0	0	
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	0,00	0	0	0	0	
3.	Jahresgewinn	0,00	0	0	178.300	178.300	
4.	Abschreibungen	2.476.961,05	2.690.000	2.666.000	4.578.000	4.578.000	
5.	Anlagenabgänge	0,00	0	0	0	0	
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0,00	0	0	0	0	
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	375.340,00	375.340	533.340	548.340	548.340	
	- Sportförderung	330.000,00	330.000	488.000	503.000	503.000	
	- Fanprojekt	45.340,00	45.340	45.340	45.340	45.340	
9.	Projekt der Basket Löwen e. V. Eigenanteil der LHE	0,00	310.000	190.000	0	0	
10.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	0	0	0	0	
11.	Kredite	3.097.844,20	0	0	0	0	
	- von der Trägerkörperschaft	3.097.844,20	0	0	0	0	
	- von Dritten	0,00	0	0	0	0	
12.	Investitionszuschüsse	3.354.667,14	4.723.082	6.039.000	6.315.800	5.020.625	
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	2.833.000,00	1.530.000	2.969.850	3.914.400	3.914.400	
	- investive Sportfördermittel der LHE Vermögenshaushalt	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	
	- von Dritten, darunter	516.667,14	3.188.082	3.064.150	2.396.400	1.101.225	
	- von der EU	0,00	0	0	0	0	
	- vom Bund	233.833,64	1.337.300	490.000	0	0	
	- vom Bund Projekt Basket Löwen e. V.	0,00	270.000	855.000	0	0	
	- vom Freistaat Thüringen	282.833,50	1.580.782	1.719.150	2.396.400	1.101.225	
	- von anderen (Städten u. Landkreisen)	0,00	0	0	0	0	
13.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	0,00	1.973.400	250.000	1.095.000	2.060.625	
14.	sonstiges*	0,00	0	0	0	0	
<b>15.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>9.304.812,39</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.678.340</b>	<b>12.715.440</b>	<b>12.385.890</b>	

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

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

\* unternehmensspezifische Positionen

## 2. Fortschreibung Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2024 / 2025

### Teil 2 : Ausgaben

Bezeichnung	Ist 2022 EUR	Plan 2023 Fort-schreibung EUR	Planansatz Stand 25.03.2024 2024		Planansatz 1. Fortschreibung 2025		Planansatz 2. Fortschreibung 2025		Investitionen (nachrichtlich)		Erläuterungen
			Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Finanzierungs- bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen	Gesamtausgabe- bedarf	Bisher bereitgestellt	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR <sup>3)</sup>	
1. Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>4)</sup>	2.631.174,26	4.548.082	5.339.000,00	3.956.000	7.315.800	1.000.000	6.986.250	1.000.000	40.905.306	7.179.256	
2. Rückzahlung von Stammkapital	0,00	0	0	0	0	0	0	0			
3. Entnahme aus Rücklagen <sup>5)</sup>	0,00	0	0	0	0	0	0	0			
4. Jahresverlust	211.661,27	2.028.500	189.600		0		0				
5. Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	136.737,14	0	0		0		0				
6. Ausgereichte Sportfördermittel	380.340,00	380.340,00	538.340,00		553.340,00		553.340,00				
- Sportförderung	330.000,00	330.000,00	488.000		503.000,00		503.000				
- Fanprojekt	45.340,00	45.340,00	45.340		45.340,00		45.340				
- investive Sportförderung	5.000,00	5.000,00	5.000		5.000,00		5.000				
7.a) Ausgereichte Eigenmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	0,00	310.000,00	190.000		0,00		0				
7.b) Ausgereichte Bundesmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	0,00	270.000,00	855.000		0,00		0				
8. Auflösung Sonderposten	0,00	1.829.000,00	1.860.500,00		3.655.500,00		3.655.500				
9. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0,00	0	0		0		0				
10. Darlehensgewährung	0,00	0	0		0		0				
11. Tilgung von Krediten	3.195.081,62	705.900	705.900		1.190.800		1.190.800				
- an die Trägerkörperschaft	2.488.912,26	0	0		0		0				
- an Dritte	706.169,36	705.900	705.900		1.190.800		1.190.800				
12. Finanzanlagen	0,00	0	0		0		0				
13. Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>6)</sup>	331.755,56	0	0		0		0				
14. sonstiges*	2.037.722,54	0	0		0		0				
<b>15. Ausgaben insgesamt</b>	<b>9.304.812,39</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.678.340</b>	<b>3.956.000</b>	<b>12.715.440</b>	<b>1.000.000</b>	<b>12.385.890</b>	<b>1.000.000</b>	<b>40.905.306</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: 28.04.2025

**2. Fortschreibung  
Stellenplan 2024 / 2025**

**Beamte**

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 ht	A13 gD	A12	A11	A10	A9 gD	A9 mD	A8	A7	A6	A5						
Stellenplan 2025																			0,00				
Stellenplan 2024																			0,00				
Stellenplan 2023																				0,00			
Stellenplan 30.06.2023																					0,00		

**Beschäftigte**

Entgeltgruppe (Planwert)	Beschäftigte nach TVöD																		Beschäftigte TVöD gesamt Plan 2025	Beschäftigte TVöD 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		0,00	2,00	5,00	5,00	3,00	7,00	3,00	3,00	15,00	9,00	36,00		0,18				89,18				gemäß AV 47, 48, 57 bzw. 79
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		

**Zusammenstellungen**

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	89,18	<b>89,18</b>	0,00	88,18	<b>88,18</b>	0,00	88,18	<b>88,18</b>	0,00	72,97	72,97

## 2. Fortschreibung Mittelfristige Finanzplanung

ERFOLGSPLAN	Plan 2023 EUR	Plan 2024 Stand 26.03.2024 EUR	Plan 2025 1. Fortschreibung EUR	Plan 2025 2. Fortschreibung EUR	Plan 2026 2. Fortschreibung EUR	Plan 2027 2. Fortschreibung EUR	Plan 2028 2. Fortschreibung EUR	Plan 2029 2. Fortschreibung EUR
<b>1. Umsatzerlöse <sup>1)</sup></b>	<b>3.367.820</b>	<b>3.814.610</b>	<b>4.776.710</b>	<b>4.776.710</b>	<b>4.802.210</b>	<b>4.902.210</b>	<b>5.002.210</b>	<b>5.002.210</b>
<b>2. Zuwendungen zur Aufwandsdeckung</b>	<b>15.209.100</b>	<b>15.830.000</b>	<b>17.745.700</b>	<b>17.745.700</b>	<b>17.849.700</b>	<b>17.799.700</b>	<b>18.101.995</b>	<b>17.796.995</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>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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>2.675.680</b>	<b>2.541.580</b>	<b>4.141.680</b>	<b>4.141.680</b>	<b>4.213.180</b>	<b>4.188.180</b>	<b>4.188.680</b>	<b>4.188.680</b>
davon Auflösung von Sonderposten	1.829.000	1.860.500	3.655.500	3.655.500	3.727.100	3.702.100	3.702.100	3.702.100
<b>6. Materialaufwand</b>	<b>15.173.700</b>	<b>13.963.261</b>	<b>15.925.957</b>	<b>15.925.957</b>	<b>16.301.053</b>	<b>16.680.849</b>	<b>16.913.840</b>	<b>16.608.840</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren <sup>2)</sup>	6.082.000	3.649.480	4.498.280	4.498.280	4.500.380	4.546.480	4.590.480	4.590.480
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.091.700	10.313.781	11.427.677	11.427.677	11.800.673	12.034.369	12.323.360	12.018.360
<b>7. Personalaufwand</b>	<b>4.752.100</b>	<b>4.992.000</b>	<b>5.041.900</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	4.072.300	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	969.600	979.300	989.100	999.000	999.000
davon für Altersversorgung	155.000	155.000	156.600	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>4.578.000</b>	<b>4.578.000</b>	<b>4.609.000</b>	<b>4.584.000</b>	<b>4.584.000</b>	<b>4.584.000</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.690.000	2.666.000	4.578.000	4.578.000	4.609.000	4.584.000	4.584.000	4.584.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	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>721.133</b>	<b>721.133</b>	<b>714.037</b>	<b>707.641</b>	<b>726.045</b>	<b>726.045</b>
<b>10. Erträge aus Beteiligungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>195.000</b>	<b>160.000</b>	<b>191.200</b>	<b>191.200</b>	<b>167.300</b>	<b>127.000</b>	<b>127.000</b>	<b>127.000</b>
davon aus verbundenen Unternehmen <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>15. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>-2.012.500</b>	<b>-173.600</b>	<b>205.800</b>	<b>205.800</b>	<b>-18.600</b>	<b>-252.600</b>	<b>-252.600</b>	<b>-252.600</b>
<b>16. Erträge aus Gewinnbeteiligungen, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>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>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>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>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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22. sonstige Steuern</b>	<b>16.000</b>	<b>16.000</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>	<b>27.500</b>
<b>23. Jahresgewinn/Jahresverlust</b>	<b>-2.028.500</b>	<b>-189.600</b>	<b>178.300</b>	<b>178.300</b>	<b>-46.100</b>	<b>-280.100</b>	<b>-280.100</b>	<b>-280.100</b>

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

\*unternehmensspezifische Positionen

Stand: 28.04.2025

## 2. Fortschreibung Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 1 : Einnahmen

	Bezeichnung	Plan 2023 2. Fortschreibung EUR	Plan 2024 Stand 25.03.2024 EUR	Plan 2025 1. Fortschreibung EUR	Plan 2025 2. Fortschreibung EUR	Plan 2026 2. Fortschreibung EUR	Plan 2027 2. Fortschreibung EUR	Plan 2028 2. Fortschreibung EUR	Plan 2029 2. Fortschreibung EUR
1.	Zuführung zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zuführungen zu Rücklagen <sup>1)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Jahresgewinn	0	0	178.300	178.300	0	0	0	0
4.	Abschreibungen	2.690.000	2.666.000	4.578.000	4.578.000	4.609.000	4.584.000	4.584.000	4.584.000
5.	Anlagenabgänge	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Zuführungen zu Sonderposten	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Empfangene Ertragszuschüsse	375.340	533.340	548.340	548.340	363.340	363.340	363.340	363.340
	- Sportförderung	330.000	488.000	503.000	503.000	318.000	318.000	318.000	318.000
	- Fanprojekt	45.340	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	0
10.	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Kredite	0	0	0	0	0	0	0	0
	- von der Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0	0
	- von Dritten	0	0	3.397.000	0	0	0	0	0
12.	Investitionszuschüsse	4.723.082	6.039.000	6.315.800	5.020.625	6.067.000	3.976.000	3.145.000	995.000
	- von der Stadt Erfurt Vermögenshaushalt	1.530.000	2.969.850	3.914.400	3.914.400	4.417.300	1.811.000	2.240.000	990.000
	- investive Sportfördermittel der LHE Vermögenshaushalt	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	- von Dritten, darunter	3.188.082	3.064.150	2.396.400	1.101.225	1.644.700	2.160.000	900.000	0
	- von der EU	0	0	0	0	0	0	0	0
	- vom Bund	1.337.300	490.000	0	0	0	720.000	300.000	0
	- vom Bund Projekt Basket Löwen e. V.	270.000	855.000	0	0	0	0	0	0
	- vom Freistaat Thüringen	1.580.782	1.719.150	2.396.400	1.101.225	1.644.700	1.440.000	600.000	0
	- von anderen (Städten u. Landkreisen)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Abbau des Finanzmittelbestandes <sup>2)</sup>	1.973.400	250.000	1.095.000	2.060.625	0	0	0	0
14.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>15.</b>	<b>Einnahmen insgesamt</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.678.340</b>	<b>12.715.440</b>	<b>12.385.890</b>	<b>11.039.340</b>	<b>8.923.340</b>	<b>8.092.340</b>	<b>5.942.340</b>

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

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

\* unternehmensspezifische Positionen

## 2. Fortschreibung Mittelfristige Finanzplanung - Vermögensplan

### Teil 2 : Ausgaben

	Bezeichnung	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		2. Fortschreibung EUR	Stand 25.03.2024 EUR	1. Fortschreibung EUR	2. Fortschreibung EUR				
1.	Investitionen in Sachanlagen u. immaterielle Anlagewerte <sup>3)</sup>	4.548.082	5.339.000	7.315.800	6.986.250	6.005.000	3.950.000	3.140.000	990.000
2.	Rüchzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Entnahme aus Rücklagen <sup>4)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Jahresverlust	2.028.500	189.600	0	0	46.100	280.100	280.100	280.100
5.	Inanspruchnahme langfristiger Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Ausgereichte Sportfördermittel	380.340	538.340	553.340	553.340	368.340	368.340	368.340	368.340
	- Sportförderung	330.000	488.000	503.000	503.000	318.000	318.000	318.000	318.000
	- Fanprojekt	45.340	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	5.000
7.a)	Ausgereichte Eigenmittel der LHE Projekt Basket Löwen e. V.	310.000	190.000	0	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	0
8.	Auflösung Sonderposten	1.829.000	1.860.500	3.655.500	3.655.500	3.727.100	3.702.100	3.702.100	3.702.100
9.	Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Darlehensgewährung	0	0	0	0	0	0	0	0
11.	Tilgung von Krediten	705.900	705.900	1.190.800	1.190.800	892.800	622.800	601.800	601.800
	- an die Trägerkörperschaft	0	0	0	0	0	0	0	0
	- an Dritte	705.900	705.900	1.190.800	1.190.800	892.800	622.800	601.800	601.800
12.	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Zunahme des Finanzmittelbestandes <sup>5)</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	sonstiges*	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>15.</b>	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>10.071.822</b>	<b>9.678.340</b>	<b>12.715.440</b>	<b>12.385.890</b>	<b>11.039.340</b>	<b>8.923.340</b>	<b>8.092.340</b>	<b>5.942.340</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

Stand: 28.04.2025

## 2. Fortschreibung Maßnahmen Investitionsprogramm

Ifd.Nr.	Name der Maßnahme	Gesamtkosten EUR	bereits investiert EUR	Ist 2022 EUR	Plan 2023 EUR	Plan 2024 Stand 25.03.2024 EUR	Plan 2025 1. Fortschreibung EUR	Plan 2025 2. Fortschreibung EUR	Plan 2026 2. Fortschreibung EUR	Plan 2027 2. Fortschreibung EUR	Plan 2028 2. Fortschreibung EUR	Plan 2029 2. Fortschreibung EUR
	I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
		0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	III. Sachanlagen:											
01.	Ersatz Pflagechnik	1.112.792,83	222.792,83	92.792,83	130.000	130.000	135.000	135.000	135.000	220.000	135.000	135.000
03.	diverse Betriebsausstattung u.a. Sportausrüstung, Möbel, PC sonst. Ausstattung	891.300,34	136.300,34	66.300,34	70.000	70.000	110.000	110.000	100.000	65.000	205.000	205.000
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	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	20.000
07.	Reko von Sportplätzen und Sportanlagen	1.860.406,52	130.406,52	92.924,52	37.482	570.000	550.000	550.000	30.000	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	0
09.	Sportplatz Windischholzhausen	3.968.603,85	2.523.603,85	35.003,85	2.488.600	750.000	695.000	695.000	0	0	0	0
17.	Brunnenausbau	350.000,00	30.000,00	0,00	30.000	0	0	0	0	0	160.000	160.000
18.	Abwasseranschlüsse	60.000,00	20.000,00	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	0	0	0	0
20.	Sportanlage Cyriaksgreite	4.297.770,74	2.632.770,74	1.532.770,74	1.100.000	1.315.000	100.000	100.000	250.000	0	0	0
22b)	Herstellung Zuwegung Außenanlagen	50.000,00	50.000,00	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0
24.	Sportplatzanlage Grubenstraße (Neubau Funktionsgebäude sowie Tribüne)	1.510.262,10	205.462,10	5.462,10	200.000	200.000	1.104.800	0	0	0	0	0
24a.	Sportplatzanlage Grubenstraße (Neubau Funktionsgebäude sowie Tribüne)	2.678.750,00	0,00	0,00	0	0	0	2.218.750	460.000	0	0	0
26.	Sportplatz "Am Flughafen" (Sanierung)	366.383,89	146.383,89	96.383,89	50.000	0	220.000	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	0
29.	Johannesplatz (Garage)	150.000,00	0,00	0,00	0	150.000	100.000	100.000	0	0	0	0
36.	LAH: LED	465.000,00	0,00	0,00	0	465.000	0	0	0	0	0	0
36a.	LAH: LED NEU	886.500,00	0,00	0,00	0	0	0	886.500	0	0	0	0
40.	Eissportzentrum: Schraubenverdichter/Austausch Kältemittelpumpen	1.625.597,34	525.597,34	525.597,34	0	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	0
43.	Eissportzentrum: (Aufstockung, Sanierung 1. EG)	2.170.000,00	0,00	0,00	0	434.000	1.736.000	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	0
45.	Eissportzentrum: (Piste)	500.000,00	0,00	0,00	0	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	0
47.	Eissportzentrum: Austausch Eispflagemaschinen	180.000,00	0,00	0,00	0	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	0	2.400.000	0	0
49.	Thüringenhalle (Grundhafte Sanierung)	4.000.000,00	0,00	0,00	0	750.000	2.000.000	0	3.250.000	0	0	0
50.	Thüringenhalle (Erneuerung Lüftung)	200.000,00	0,00	0,00	0	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	0
54.	Sportplatz Hochheim (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	400.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	400.000	0	0
55.	Sportplatz Mobisburg (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	320.000,00	0,00	0,00	0	0	180.000	0	220.000	100.000	0	0
56.	Sportplatzanlage Kerspleben (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	222.871,71	22.871,71	22.871,71	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
57.	Sportplatzanlage Am Zoopark (Errichtung Kunstrasen, Ersatzneubau Funktionsgebäude)	900.000,00	0,00	0,00	0	0	100.000	0	300.000	300.000	300.000	0
58.	Sportplatz Wilhelm-Busch-Straße (Erweiterung Sportfunktionsfläche)	250.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	250.000	0	0
59.	Turnhalle Stotternheim (Sanierung)	26.982,50	26.982,50	26.982,50	0	0	100.000	0	0	0	0	0
61.	Bübleben: Neubau Trinkwasserleitung	40.365,84	40.365,84	40.365,84	0	0	0	0	0	0	0	0
62.	Nördliche Geraue: Zaun	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000	0	0	0	0	0	0	0
63.	Sportplatz Wustrower Weg (Ersatzneubau Funktionsgebäude)	1.050.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	100.000	950.000	0
80.	MFA: LED Wände	85.000,00	0,00	0,00	0	0	85.000	85.000	0	0	0	0
81.	MFA: Parkplatz	175.000,00	0,00	0,00	0	0	50.000	0	150.000	25.000	0	0
82.	MFA: Rollrasen	150.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	150.000	0	0	0
83.	MFA: Umrüstung Flutlicht	50.000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	50.000	0	0	0
84.	MFA: Olympiameile	100.000,00	0,00	0,00	0	0	0	100.000	0	0	0	0
	III. Finanzanlagen			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Summe bew. Sachanlagen	<b>2.249.078,96</b>	<b>419.078,96</b>	<b>189.078,96</b>	<b>230.000</b>	<b>235.000</b>	<b>275.000</b>	<b>275.000</b>	<b>265.000</b>	<b>315.000</b>	<b>370.000</b>	<b>370.000</b>
	Summe Investitionen	<b>34.694.306,26</b>	<b>7.179.256,26</b>	<b>2.631.174,26</b>	<b>4.548.082</b>	<b>5.339.000</b>	<b>7.315.800</b>	<b>6.986.250</b>	<b>6.005.000</b>	<b>3.950.000</b>	<b>3.140.000</b>	<b>990.000</b>

\* Individuell zu benennen

## 2. Fortschreibung 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 2. Fortschreibung TEUR	Plan 2025 2. Fortschreibung TEUR	Plan 2026 2. Fortschreibung TEUR	Plan 2027 2. Fortschreibung TEUR	Plan 2028 2. Fortschreibung TEUR	Plan 2029 2. Fortschreibung TEUR
26.	Sportplatz "Am Flughafen" (Sanierung)	220.000	0	220.000				
24.	Sportplatzanlage Grubenstraße (Neubau Funktionsgebäude sowie Tribüne)		1.000.000		1.000.000			
		0	0					
43.	Eissportzentrum: (Aufstockung, Sanierung 1. EG)	1.736.000	0	1.736.000				
		0	0					
49.	Thüringenhalle (Grundhafte Sanierung)	2.000.000	0	2.000.000	0			
		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

Stand: 28.04.2025



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

Einnahmen	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fortschreibung	Plan 2026 2. Fortschreibung	Plan 2027 2. Fortschreibung	Plan 2028 2. Fortschreibung	Plan 2029 2. Fortschreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Zuschuss LHE - Verwaltungshaushalt ges.</b>	<b>13.334.540</b>	<b>15.584.440</b>	<b>16.363.340</b>	<b>18.294.040</b>	<b>18.213.040</b>	<b>18.163.040</b>	<b>18.465.335</b>	<b>18.160.335</b>
davon:								
a) lfd. Geschäftsbetrieb	12.959.200,00	15.209.100	15.830.000	17.745.700	17.849.700	17.799.700	18.101.995	17.796.995
b) Sportförderung	330.000,00	330.000	488.000	503.000	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>1.535.000</b>	<b>3.164.850</b>	<b>3.919.400</b>	<b>4.422.300</b>	<b>1.816.000</b>	<b>2.245.000</b>	<b>995.000</b>
davon:								
a) Investitionszuschüsse	2.833.000,00	1.530.000	2.969.850	3.914.400	4.417.300	1.811.000	2.240.000	990.000
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.			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	0	0	0	0	0
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>19.105.760</b>	<b>21.863.600</b>	<b>24.548.850</b>	<b>24.970.750</b>	<b>22.314.450</b>	<b>23.045.745</b>	<b>21.490.745</b>

Ausgaben	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fortschreibung	Plan 2026 2. Fortschreibung	Plan 2027 2. Fortschreibung	Plan 2028 2. Fortschreibung	Plan 2029 2. Fortschreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	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>

Stand: 28.04.2025

### 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	940.000,00	0,00	0,00	99.499.778,60	63.686.532,27	2.197.918,67	0,00	65.884.450,94	33.615.327,66	34.873.246,33	<b>2,2</b>	<b>33,8</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>5.339.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.788.763,67</b>	<b>69.416.191,98</b>	<b>2.666.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.082.191,98</b>	<b>51.706.571,69</b>	<b>49.033.571,69</b>	<b>2,2</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>118.480.304,70</b>	<b>5.339.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.819.304,70</b>	<b>69.447.265,01</b>	<b>2.666.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.113.265,01</b>	<b>51.706.571,69</b>	<b>49.033.571,69</b>	<b>2,15</b>	<b>41,77</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.

Stand: 28.04.2025

## 2. Fortschreibung Anlagennachweis 2025

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>	
		+	/.	+ / /.				/.						
	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>41.742,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.742,06</b>	<b>38.325,06</b>	<b>542,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.867,06</b>	<b>3.407,00</b>	<b>3.949,00</b>	<b>1,3</b>	<b>8,2</b>	
<b>II. Sachanlagen</b>														
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	151.558.783,90	670.000,00	0,00	0,00	152.228.783,90	70.985.086,45	3.183.466,67	0,00	74.168.553,12	78.060.230,78	80.573.697,45	2,1	51,3	
2. Maschinen und maschinelle Anlagen	20.510.388,75	886.500,00	0,00	0,00	21.396.888,75	8.826.242,75	1.129.338,33	0,00	9.955.581,08	11.441.307,67	11.684.146,00	5,3	53,5	
3. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen	5.932.121,42	460.000,00	0,00	0,00	6.392.121,42	4.760.392,43	264.653,00	0,00	5.025.045,43	1.367.075,99	1.171.728,99	4,1	21,4	
4. Anlagen im Bau	5.515.118,93	4.969.750,00	0,00	0,00	10.484.868,93	-12.409,01	0,00	0,00	-12.409,01	10.497.277,94	5.527.527,94	0,0	100,1	
<b>Sachanlagen</b>	<b>183.516.413,00</b>	<b>6.986.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.502.663,00</b>	<b>84.559.312,62</b>	<b>4.577.458,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.136.770,62</b>	<b>101.365.892,38</b>	<b>98.957.100,38</b>	<b>2,4</b>	<b>53,2</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>183.558.155,06</b>	<b>6.986.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.544.405,06</b>	<b>84.597.637,68</b>	<b>4.578.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.175.637,68</b>	<b>101.369.299,38</b>	<b>98.961.049,38</b>	<b>3,70</b>	<b>61,37</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.

Stand: 28.04.2025

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

Sachverhalt	Plan 2024 in EUR	Untersetzung 2024 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2025 1. Fortschreibung in EUR	Untersetzung 2025 in EUR	Einzelmaßnahme	Plan 2025 2. Fortschreibung in EUR	Untersetzung 2025 in EUR	Einzelmaßnahme
Zuschüsse an Sportvereine	218.000,00			233.000,00			233.000,00		
		85.000,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.4 SpoföR		100.000,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.5.3 SpoföR		100.000,00	Kinder- und Jugend-förderung 3.5.3 SpoföR
		110.000,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5 SpoföR		110.000,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5.4 SpoföR		110.000,00	Förderung von Übungsleitern gemäß 3.5.4 SpoföR
		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.6. SpoföR		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.5.5 SpoföR		3.000,00	Erstattung Fahrtkosten zu DM 3.5.5 SpoföR
		15.000,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.10 SpoföR		15.000,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.5.8 SpoföR		15.000,00	ant. Förderung SSB Erfurt 3.5.8 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)
Betriebs- und Sachkostenzuschüsse	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 3.5.1.2 SpoföR	120.000,00		Sportanlagen mit Verträgen im Erbbaurecht, Miete oder eigenverantwortliche Nutzung gemäß 3.5.1.2 SpoföR
Baukostenzuschüsse	0,00		nach Förderanträgen gemäß 3.1 SpoföR	0,00		nach Förderanträgen gemäß 3.5.1.1 SpoföR	0,00		nach Förderanträgen gemäß 3.5.1.1 SpoföR
Internationale Sportarbeit				0,00			0,00		
		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)
Nationale Sportarbeit	10.000,00		davon u.a.	10.000,00		davon u.a.	10.000,00		davon u.a.
		10.000,00	Leichtathletik Meeting		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
Großveranstaltungen	140.000,00			140.000,00			140.000,00		
		80.000,00	sonst. Veranstaltungen		80.000,00	sonst. Veranstaltungen		80.000,00	sonst. Veranstaltungen
		50.000,00	Deutsche Tischtennis Finals (Deutscher Tischtennis-Bund e. V.)		50.000,00			50.000,00	
		0,00	Deutschlandtour Radsport		0,00			0,00	
		0,00	Weltcup Eisschnelllaufen		0,00	Weltcup Eisschnelllaufen		0,00	Weltcup Eisschnelllaufen
		0,00	Sportgala		0,00	Sportgala		0,00	Sportgala
		10.000,00	Sportlerehrung		10.000,00	Sportlerehrung		10.000,00	Sportlerehrung
<b>Gesamt</b>	<b>488.000,00</b>			<b>503.000,00</b>			<b>503.000,00</b>		

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

investive Sportförderung

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

Stand: 28.04.2025

---

## Erläuterungsteil Fortschreibung Finanzplan 2025 - 2029 2. Fortschreibung 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 Eigenbetriebssatzung 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.

Gem. Stadtratsbeschluss DS 1572/23 vom 20.03.2024 wurde beschlossen die Eigenbetriebe Erfurter Sportbetrieb und den Eigenbetrieb Multifunktionsarena Erfurt ab dem 01.01.2025 zusammenzulegen.

#### 1.2 Tätigkeitsumfang

In der Verantwortung des Eigenbetriebes liegen entsprechend der Eigenbetriebssatzung die Planung, der Bau, die Vermarktung und die Unterhaltung von Sportstätten einschließlich die der Multifunktionsarena Erfurt. Durch die Vorhaltung 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.

Mit Wirkung zum 01.01.2018 wurde ein Geschäftsbesorgungsvertrag zwischen der Landeshauptstadt Erfurt und der Arena Erfurt GmbH geschlossen, infolgedessen durch diese das operative Geschäft zur Betreuung des Objektes der Multifunktionsarena wahrgenommen wird.

#### 1.3 Erläuterungen zur Änderung zur 2. Fortschreibung

Eine 2. Fortschreibung 2025 ist nötig, da die Investitionsmaßnahmen Pkt. 84 Errichtung einer Olympiameile auf dem Gelände der Multifunktionsarena hinzugekommen ist. Zudem ändert sich die Finanzierung der Maßnahme 36. Umrüstung der Beleuchtungsanlage in der Leichtathletikhalle auf LED und Maßnahme 24. Sportplatzanlage Grubenstraße (Neubau Funktionsgebäude sowie Tribüne).

Die Änderungen im Investitionsplan haben keine Auswirkungen auf den Erfolgsplan des Erfurter Sportbetriebes. Die Gesamtausgaben der Landeshauptstadt Erfurt im Verwaltungshaushalt- sowie Vermögenshaushalt bleiben unverändert.

## 2 Erfolgsplan

### 2.1 Umsatzerlöse

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

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Benutzungsentgelte	997.379	823.500	829.500	821.500	1.766.500	1.792.000	1.892.000	1.992.000	1.992.000
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	2.283.310
Familienpass	52.100	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	468.100
Erstattung Betriebskosten	177.096	183.000	183.000	190.200	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	16.500
	3.493.758	3.367.820	3.814.510	3.831.710	4.776.710	4.802.210	4.902.210	5.002.210	5.002.210

In den Umsatzerlösen speziell im Bereich der Benutzungsentgelte sind folgende Bestandteile nur für den Bereich der Multifunktionsarena enthalten:

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 31.08.2023	Plan 2024 Stand 31.08.2023	Plan 2025 Stand 31.08.2023	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Benutzungsentgelte (sportl. Nutzung)	737.883	721.200	812.800	826.100	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
dav. Spielbetrieb FCRWE	101.159	71.400	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
dav. Schul- und Vereinssp	636.725	649.800	662.800	676.100	0	0	0	0	0
Benutzungsentgelte (nichtsportl. Nutzung)	681.192	605.000	740.000	795.000	795.000	820.500	820.500	820.500	820.500
dav. Catering	162.613	125.000	175.000	185.000	185.000	185.500	185.500	185.500	185.500
dav. Drittveranstaltungen	512.970	460.000	545.000	590.000	590.000	615.000	615.000	615.000	615.000
dav. Namensrechte/Werbu	16.120	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
dav. Sonstiges	-10.511								
	1.419.076	1.326.200	1.552.800	1.621.100	945.000	970.500	970.500	970.500	970.500

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.

#### 2. Fortschreibung

Die Benutzungsentgelte für die sportliche und nichtsportliche Nutzung der gesamten Sportobjekte einschließlich der Multifunktionsarena belaufen sich in 2025 auf 1.766,5 TEUR. Hierin sind 945 TEUR nur für den Bereich der Multifunktionsarena enthalten. Die detaillierte Darstellung ist der o. g. Tabelle zu entnehmen. In den verbleibenden 821,5 TEUR sind die Erlöse auf dem öffentlichen Eislaufen i. H. v. 200 TEUR enthalten. Der übrige Betrag entfällt auf die Entgelte für die sportliche und nichtsportliche Nutzung außerhalb des unentgeltlichen Trainings- und Wettkampfbetriebes. In diesen Einnahmen sind auch die Zahlungen des

---

Freistaates Thüringens für die Nutzung der Schwimmhalle für den Nachwuchsleistungssport enthalten.

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.

### **2. Fortschreibung**

Zur Finanzierung des laufenden Aufwandes erhält der Erfurter Sportbetrieb einen Zuschuss i. H. v. TEUR 17.746 im Wirtschaftsjahr 2025 durch die Landeshauptstadt Erfurt.

Davon entfallen auf den Erfurter Sportbetrieb ohne den Veranstaltungs-BgA-MFA TEUR 16.066. Der Zuschuss für den Veranstaltungs-BgA-MFA beläuft sich auf TEUR 1.680.

Der Zuschuss zur Aufwandsdeckung ermittelt sich aus den um die Abschreibungen bereinigten Aufwendungen abzüglich der um die Auflösung der Sonderposten bereinigten Erträge zzgl. der Tilgungen von Verbindlichkeiten. Die Auszahlung des Zuschusses soll in monatlichen Raten erfolgen.

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

Entfällt.

## **2.4 Andere aktivierte Eigenleistungen**

Andere aktivierte Eigenleistungen sind im Wirtschaftsplan 2025 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 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zuschuss OSP Betriebskosten	498.606	545.000	458.400	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	3.655.500	3.727.100	3.702.100	3.702.100	3.702.100
Geschäftsbesorgung MFA	276.500	279.000	200.000	210.000	0	0	0	0	0
Sonstiges	160.122	22.680	22.680	22.680	27.680	27.680	27.680	28.180	28.180
	2.561.340	2.675.680	2.541.580	2.691.580	4.141.580	4.213.180	4.188.180	4.188.680	4.188.680

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. Fortschreibung

Der Gesamtplanansatz für das Wirtschaftsjahr 2025 der sonstigen betrieblichen Erträge beläuft sich auf TEUR 4.142, wobei der Anteil der Auflösung des Sonderpostens mit TEUR 3.655,5 zu Buche schlägt. Der Geschäftsbesorgungsvertrag zwischen dem bis zum 31.12.2024 bestehenden Eigenbetrieb Multifunktionsarena und dem Eigenbetrieb Erfurter Sportbetrieb erübrigt sich zum 01.01.2025 aufgrund des Zusammenschlusses der beiden Betriebe.

Die Position sonstige betriebliche Erträge beinhaltet für die Multifunktionsarena in 2025 die vertraglich vereinbarte Pachteinnahme für die Solaranlage (TEUR 5) sowie die Auflösung des Sonderpostens (TEUR 1.655).

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 31.08.2023	Plan 2024 Stand 31.08.2023	Plan 2025 Stand 31.08.2023	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Pachteinnahme (Solaranlage)	4.490	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Auflösung Sonderposten	1.664.858	1.648.300	1.649.800	1.655.000	1.655.000	1.667.600	1.681.000	1.681.000	1.681.000
Sonstiges	2.595.274	0	30.000	0	0	0	0	0	0
	4.264.623	1.653.300	1.684.800	1.660.000	1.660.000	1.672.600	1.686.000	1.686.000	1.686.000

## 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 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibun	Plan 2026 2. Fort- schreibun	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibun	Plan 2029 2. Fort- schreibun
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe									
Strom	740.486	2.957.000	1.596.500	1.596.500	1.946.500	1.946.500	1.954.500	1.962.500	1.962.500
Fernwärme	889.970	1.617.000	1.367.500	1.367.500	1.767.500	1.767.500	1.802.500	1.837.500	1.837.500
Gas	137.874	985.000	204.980	204.980	204.980	204.980	204.980	204.980	204.980
Wasser	61.977	104.000	100.500	100.500	111.500	111.700	112.900	113.900	113.900
Schmutzwasser	53.720	67.000	67.000	67.000	111.000	112.000	113.000	113.000	113.000
Zwischensumme (Medien)	1.884.027	5.730.000	3.336.480	3.336.480	4.141.480	4.142.680	4.187.880	4.231.880	4.231.880
Materialkosten für Werterhaltung									
Sportanlagenpflege u. Unterhaltung	332.699	352.000	313.000	313.000	356.800	357.700	358.600	358.600	358.600
	2.216.726	6.082.000	3.649.480	3.649.480	4.498.280	4.500.380	4.546.480	4.590.480	4.590.480
b) Bezogene Leistungen									
Leistungsentgelt für die Nutzung der Bäder durch den Schul- und Vereinssport	4.752.788	4.847.900	5.647.779	5.775.482	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	1.325.000
Betriebskostenanteil für Nutzung Sporteinrichtungen fremder Träger davon Riethsporthalle	695.179	790.300	824.000	849.000	849.000	876.000	904.000	932.000	932.000
Leistungsentgelte Personal- und Organisationsamt	37.396	41.000	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	55.000
Revisionskosten technische Anlagen	193.100	128.000	164.000	168.000	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	143.500
Außenanlagen/Bewachung MFA					210.700	216.535	222.512	198.638	198.638
Rückvergütung Catering FCRWE MFA					55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
Aufwand Veranstaltungen MFA					197.000	213.000	222.300	220.300	220.300
Leistungsentgelt Geschäftsbesorgungsvertrag AEF					741.075	759.602	778.592	798.057	798.057
Müll/Straßenreinigung	52.991	61.700	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	237.100
Fremdl. Unterhaltung/Werterhaltung	1.132.283	843.600	893.102	724.695	1.061.320	1.210.419	1.221.368	1.332.223	1.027.223
Fremdleistung Betreuung PPP-Kunstrasen (einschließl. Instandhaltungsrücklage)	273.897	310.000	330.000	340.000	340.000	360.000	380.000	400.000	400.000
Fremdleistung Pauschale für sportliche Nutzung MFA (Betreiber-Gesellschaft)	636.725	649.800	662.800	676.100	0	0	0	0	0
Sonstige Leistungen (Pflegeverträge, Kassendienst)	125.579	108.800	120.800	120.800	166.800	167.800	168.800	161.800	161.800
	9.393.264	9.091.700	10.313.781	10.517.377	11.427.677	11.800.673	12.034.369	12.323.360	12.018.360

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 entsprechender 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. Fortschreibung

Der Materialaufwand nach Zusammenschluss der beiden Eigenbetriebe beläuft sich zum 01.01.2025 auf insgesamt TEUR 15.926. Die jeweils einzelnen Positionen sind in der obigen Tabelle dargestellt. Von den TEUR 15.926 betrifft das Objekt der Multifunktionsarena TEUR 2.435. Die einzelnen Positionen der Multifunktionsarena setzen sich wie folgt zusammen:

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 31.08.2023	Plan 2024 Stand 31.08.2023	Plan 2025 Stand 31.08.2023	Plan 2025 2. Fort- schreibun	Plan 2026 2. Fort- schreibun	Plan 2027 2. Fort- schreibun	Plan 2028 2. Fort- schreibun	Plan 2029 2. Fort- schreibun
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	359.183	1.044.700	846.700	848.800	848.800	850.900	853.000	853.000	853.000
dav. Strom	109.202	450.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
dav. Fernwärme	176.367	500.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
dav. Wasser	7.294	10.500	10.700	11.000	11.000	11.200	11.400	11.400	11.400
dav. Abwasser/Niederschlagswasser	35.712	42.000	43.000	44.000	44.000	45.000	46.000	46.000	46.000
dav. Materialkosten für Werterhaltung									
u. Unterhaltung	17.149	31.800	23.000	23.400	23.400	23.900	24.400	24.400	24.400
dav. Werterhaltg. Sportanlagenpflege	13.459	10.400	20.000	20.400	20.400	20.800	21.200	21.200	21.200
b) Bezogene Leistungen	1.408.597	1.349.200	1.727.000	1.586.400	1.586.400	1.764.200	1.775.200	1.908.995	1.603.995
dav. Außenanlagen/Bewachung	149.240	185.200	205.000	210.700	210.700	216.535	222.512	198.638	198.638
dav. Reinigung	41.557	44.400	45.000	46.000	46.000	47.000	48.000	41.000	41.000
dav. Reparaturen/Revisionskosten									
technische Anlagen	308.903	262.000	517.000	336.625	336.625	473.063	448.796	596.000	291.000
dav. Rückvergütung Catering (FCRWE)	49.631	20.000	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
dav. Aufwand Veranstaltungen	211.836	158.600	187.000	197.000	197.000	213.000	222.300	220.300	220.300
dav. Leistungsentgelt gem.									
Geschäftsbesorgungsvertrag	647.430	679.000	723.000	741.075	741.075	759.602	778.592	798.057	798.057
<b>Gesamt</b>	<b>1.767.780</b>	<b>2.393.900</b>	<b>2.573.700</b>	<b>2.435.200</b>	<b>2.435.200</b>	<b>2.615.100</b>	<b>2.628.200</b>	<b>2.761.995</b>	<b>2.456.995</b>

Für das Planjahr 2025 2. Fortschreibung sind für den Bereich Werterhaltung/Unterhaltung/Sportanlagenpflege für die gesamten Sportanlagen inkl. des BgA (Eissportzentrum, Thüringenhalle) TEUR 725 eingestellt. Von der Gesamtsumme sollen TEUR 103 (Eigenanteil Gemeindemittel) verwendet werden, um eine Neubeschichtung der Radrennbahn zu finanzieren. Eine Anmeldung zur Förderung des Sportstättenbaus ist im Juli 2024 erfolgt.

## 2.7 Personalaufwand

Im Stellenplan des Erfurter Sportbetriebs werden in 2024 88,18 VbE und in 2025 2. Fortschreibung 89,18 VbE ausgewiesen.

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

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibun	Plan 2026 2. Fort- schreibun	Plan 2027 2. Fort- schreibun	Plan 2028 2. Fort- schreibun	Plan 2029 2. Fort- schreibun
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Löhne und Gehälter	3.620.218	3.863.300	4.032.000	4.072.300	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	969.600	979.300	989.100	999.000	999.000
	<b>4.481.662</b>	<b>4.752.100</b>	<b>4.992.000</b>	<b>5.041.900</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>

## 2.8 Abschreibungen

### 2. Fortschreibung

Unter Berücksichtigung des Zusammenschlusses der Eigenbetriebe ESB und MFA zum 01.01.2025 wird sich die Abschreibung der Jahre 2025 bis 2029 auf folgende Beträge belaufen:

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen									
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.476.961	2.690.000	2.666.000	2.566.000	4.578.000	4.609.000	4.584.000	4.584.000	4.584.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.476.961	2.690.000	2.666.000	2.566.000	4.578.000	4.609.000	4.584.000	4.584.000	4.584.000

Die Abschreibung für das Wirtschaftsjahr 2025 beläuft sich für die Multifunktionsarena auf TEUR 2.012 und für die Folgejahre wie folgt:

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 31.08.2023	Plan 2024 Stand 31.08.2023	Plan 2025 Stand 31.08.2023	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abschreibungen									
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.008.441	2.079.000	2.023.000	2.012.000	2.012.000	2.004.000	2.017.000	2.017.000	2.017.000
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.008.441	2.079.000	2.023.000	2.012.000	2.012.000	2.004.000	2.017.000	2.017.000	2.017.000

## 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 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	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	20.000
Versicherungen, Beiträge und Abgaben	74.615	77.000	77.000	77.000	112.000	114.500	114.500	114.500	114.500
Werbe- und Reisekosten	7.048	15.100	15.100	15.100	55.100	60.100	60.100	60.100	60.100
Aus- und Fortbildung/Arbeitsschutz	17.244	24.000	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	90.200
Kommunikationskosten	12.651	13.200	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	77.300	88.700	82.300	88.700	88.700
Mieten für Geräte und Maschinen/Mietleasing/Teilauto	78.833	85.000	123.500	138.500	146.000	148.500	148.500	158.500	158.500
Sonstige Aufwendungen	129.714	49.800	154.029	126.833	183.333	154.837	154.841	156.845	156.845
	455.941	454.300	578.429	562.133	721.133	714.037	707.641	726.045	726.045

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 Finanzbuchungssystems i. H. v. 45 TEUR in 2024 sowie 20 TEUR in 2025 (Digitalisierung). Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten in 2025 auch 31 TEUR für den „Reitverein Kinderleicht“, die gem. dem Haushaltsbegleitantrag Nr. 19 eine Aufwandsentschädigung für den Bau einer Bodenplatte erhalten sollen.

## 2. Fortschreibung

Davon entfallen auf die Multifunktionsarena:

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 31.08.2023	Plan 2024 Stand 31.08.2023	Plan 2025 Stand 31.08.2023	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
sonst. betriebliche Aufwendungen									
Geschäftsbesorgung	276.500	279.000	200.000	210.000	0	0	0	0	0
Vers., Beiträge, Abgaben	34.382	35.000	35.000	35.000	35.000	37.500	37.500	37.500	37.500
Werbung, Marketing	24.307	40.000	40.000	40.000	40.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Gebühren, Beiträge, Prüfungskosten	13.000	20.000	20.000	20.000	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Mieten f. Maschinen u. Geräte	4.528	7.500	7.500	7.500	7.500	10.000	10.000	20.000	20.000
Provision	0	0	0	0	0	0	0	0	0
sonst. Aufwand	35.826	25.500	25.500	25.500	25.500	28.000	28.000	30.000	30.000
	388.543	407.000	328.000	338.000	128.000	145.500	145.500	157.500	157.500

Bei den sonstigen betrieblichen Aufwendungen handelt es sich um die im gewöhnlichen Geschäftsverkehr anfallenden Aufwendungen wie Versicherungen sowie Prüfungs- und Steuerberatungskosten. Die Geschäftsbesorgung des Eigenbetriebes MFA für die verwaltungsmäßigen Belange erfolgt bis zum 31.12.2024 auf der Basis eines Leistungsvertrages durch den Erfurter Sportbetrieb. Dieser Vertrag ist ab 01.01.2025 obsolet. Somit entfallen die Aufwendungen i. H. v. TEUR 210 in 2025 ff entsprechend.

### **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 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibun	Plan 2026 2. Fort- schreibun	Plan 2027 2. Fort- schreibun	Plan 2028 2. Fort- schreibun	Plan 2029 2. Fort- schreibun
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zinsen für Kredit Radrennbahn	16.695	13.500	9.700	5.900	5.900	2.500	500	500	500
Zinsen für Finanzierung Friedrich-Ebert-Straße	25.068	19.800	14.600	9.300	9.300	4.000	0	0	0
Zinsen für Finanzierung Riethsporthalle	146.612	137.000	127.000	117.000	117.000	107.000	97.000	97.000	97.000
Zinsen für Kredit Kunstrasenprogramm	8.815	8.100	7.200	6.300	6.300	5.500	4.900	4.900	4.900
Zinsen für Kredit MFA 1					700	0	0	0	0
Zinsen für Kredit MFA 2					33.000	30.000	20.100	20.100	20.100
Zinsen für Kredit MFA 3					1.500	1.300	900	900	900
Zinsen für laufende Geschäftsvorfälle	7.395	16.600	1.500	16.500	17.500	17.000	3.600	3.600	3.600
Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	20								
	204.606	195.000	160.000	155.000	191.200	167.300	127.000	127.000	127.000

### 2. Fortschreibung

Der Zinsaufwand für den Erfurter Sportbetrieb inkl. dem Objekt Multifunktionsarena beläuft sich in 2025 TEUR 191. Die Zahllast der einzelnen Kreditverträge ist der o. a. Übersicht zu entnehmen.

## 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 Stand 25.03.2024	Plan 2024 Stand 25.03.2024	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibun	Plan 2026 2. Fort- schreibun	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibun	Plan 2029 2. Fort- schreibun
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer	10.659	12.000	12.000	12.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
Kfz-Steuer	3.732	4.000	4.000	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	14.391	16.000	16.000	16.000	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500

### 2. Fortschreibung

Für die Wirtschaftsjahre 2025 ff wird mit einem Grundsteueraufkommen inklusive dem Objekt Multifunktionsarena i. H. v. TEUR 23 gerechnet. Zusätzlich werden für Kfz-Steuern TEUR 4,5 in Ansatz gebracht.

Separat betrachtet betragen die sonstigen Steuern für das Objekt Multifunktionsarena TEUR 11,5:

	Ist 2022	Plan 2023 Stand 31.08.2023	Plan 2024 Stand 31.08.2023	Plan 2025 Stand 31.08.2023	Plan 2025 2. Fort- schreibun	Plan 2026 2. Fort- schreibun	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibun	Plan 2029 2. Fort- schreibun
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer	11.016	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Kfz-Steuer	239	500	500	500	500	500	500	500	500
Sonstige Steuern	-18.686	0	0	0	0	0	0	0	0
	-7.431	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500

## 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.

### 1.Fortschreibung

Das Jahresergebnis im Wirtschaftsjahr 2025 wird sich unter Berücksichtigung des städtischen Zuschusses i. H. v. TEUR 17.746 auf TEUR 178 belaufen.

Die Tilgungen der Verbindlichkeiten sind im Zuschuss des Eigenbetriebes eingerechnet, da diese zwar nicht das Betriebsergebnis beeinflussen, jedoch Auswirkungen auf die Liquidität haben. Als Ausnahme gilt lediglich der Kredit der Radrennbahn. Die Tilgung wird über den Vermögenshaushalt finanziert.

	Plan 2025 Stand 25.03.2024	Plan 2025 2. Fort- schreibung	Plan 2026 2. Fort- schreibung	Plan 2027 2. Fort- schreibung	Plan 2028 2. Fort- schreibung	Plan 2029 2. Fort- schreibung
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tilgungen						
Werkvertrag Friedrich-Ebert-Straße	134.000	134.000	134.000	0	0	0
Werkvertrag Riethsporthalle	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900
Kredit Kunstrasenprogramm	240.000	240.000	140.000	40.000	40.000	40.000
MFA 1	165.000	165.000	0	0	0	0
MFA 2	193.600	193.600	193.600	193.600	193.600	193.600
MFA 3	126.300	126.300	126.300	126.300	126.300	126.300
	1.100.800	1.100.800	835.800	601.800	601.800	601.800

### 3 Vermögensplan

#### 3.1 Finanzierungsbedarf/Ausgaben

Die zu tätigen Investitionen sind der Anlage zu entnehmen. Hieraus ergibt sich für das Planjahr 2024 ein Gesamtausgabebedarf von TEUR 2.970 und für das Jahr 2025 ein Bedarf von TEUR 3.744.

##### 1. Fortschreibung

Über die zu tätigen Investitionsmaßnahmen gibt das im Wirtschaftsplan aufgeführte Investitionsprogramm Auskunft. Im Haushaltsjahr 2025 sind im Vermögensplan inklusive dem Objekt Multifunktionsarena TEUR 3.914 eingestellt, um die benannten Maßnahmen zu finanzieren.

#### 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 2.880. 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.

In Pkt. 7 des Investitionsprogramms sind unter der Position Rekonstruktion von Sportplätzen TEUR 570 eingeordnet. Von den finanziellen Mitteln sind vorrangig Sportstätten zu begünstigen, die von kleineren Erfurter Sportvereinen genutzt werden. Die Landeshauptstadt Erfurt stellt hierfür einen Fonds von 500 TEUR bereit.

Für die Investitionsmaßnahmen gem. Investitionsprogramm Pkt. 9 "Sportplatz Windischholzhausen", Pkt. 20 "Sportanlage Cyriaksgebreite", 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 Cyriaksgebäude 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.

## 1. Fortschreibung

Im Planjahr 2025 ist ein Zuschuss aus dem Vermögenshaushalt der Landeshauptstadt Erfurt i. H. v. TEUR 3.824 nötig, um die geplanten Investitionsmaßnahmen inklusive dem Objekt Multifunktionsarena finanzieren zu können. Weitere TEUR 90 sind notwendig, um die Kredite der Radrennbahn zu bedienen. Vom gesamten Zuschuss zum Vermögenshaushalt entfallen TEUR 170 für den Veranstaltungs-BgA-MFA.

In Pkt. 7 des Investitionsprogramms sind unter der Position Rekonstruktion von Sportplätzen TEUR 550 eingeordnet. Von den finanziellen Mitteln sind vorrangig Sportstätten zu begünstigen, die von kleineren Erfurter Sportvereinen genutzt werden. Die Landeshauptstadt Erfurt stellt hierfür einen Fonds von TEUR 500 bereit.

Für die Fortsetzungsmaßnahme Pkt. 9 Modellvorhaben Südost Windischholzhausen sind weitere Eigenmittel i. H. v. TEUR 695 notwendig. Die Finanzierung erfolgt über Abbau Finanzmittelbestand und betrifft nicht verausgabte Mittel aus dem Verwaltungshaushalt des Erfurter Sportbetriebes.

Die Ausgaben für das Projekt unter Punkt 24 Sportplananlage Grubenstraße (Neubau Funktionsgebäude sowie Tribüne) belaufen sich auf TEUR 2.400. Eine Anmeldung zur Förderung des Sportstättenbaus wurde am 26.06.2024 gestellt. Die Fördersumme des Freistaates Thüringen soll sich in 2025 auf TEUR 604,8 und in 2026 auf TEUR 835,2 (gesamt TEUR 1.440) belaufen. Die Eigenmittel i. H. v. TEUR 400 sind aus den Jahren 2023 und 2024 der LHE vorhanden. Gleichzeitig wurden in TEUR 2026 gem. WP 2024/2025 weitere TEUR 100 zur Verfügung gestellt. Diese Eigenmittel (TEUR 500) sind im Wirtschaftsplan 2025 1. Fortschreibung mit Abbau Finanzmittelbestand dargestellt.

Für das Objekt Multifunktionsarena stehen im Wirtschaftsjahr 2025 TEUR 170 zur Verfügung. Neben den TEUR 35 für Sachanlagevermögen sind weitere Maßnahmen in den Punkten 80 bis 83 im Investitionsprogramm aufgeführt. In 2025 werden finanzielle Mittel i. H. v. TEUR 85 für die Anschaffung von LED-Wänden benötigt. Mit der Herstellung des Parkplatzes wird im Jahr 2025 mit TEUR 50 begonnen. Die Maßnahme wird in 2026/2027 fortgesetzt.

## 2. Fortschreibung

Änderungen zur 1. Fortschreibung sind gem. Investitionsprogramm 2025 dargestellt. Die Änderungen erfolgten im

- Pkt. 84: Das Vorhaben zur Errichtung der Olympiameile in der Mozartallee i. H. v. TEUR 100 wurde hinzugefügt. Die Finanzierung wird sichergestellt durch den Wegfall des Pkt. 81 der Errichtung eines Parkplatzes an der MFA (TEUR 50) sowie durch Abbau Finanzmittelbestand (TEUR 50) des Veranstaltungs-BgA MFA.

- Pkt. 24 wird zu 24a:/Pkt. 49: Eine Förderung der Maßnahme Grubenstraße erfolgte nicht. Ebenso sind keine Fördermittel bezüglich der Thüringenhalle in Aussicht gestellt. Zudem besteht dringender Handlungsbedarf ein Funktionsgebäude in der Grubenstraße zu errichten. Die Eigenmittel der Thüringenhalle (TEUR 468,75 aus 2024 und TEUR 1.250) werden zugunsten der Grubenstraße umgewidmet. Die Gesamtausgaben (2023-2026) belaufen sich nunmehr auf TEUR 2.678,5.

- Pkt. 36 wird zu 36a): Die Änderung des Fördermittelanteils von TEUR 115 auf TEUR 60 und eine deutliche Kostenerhöhung der Maßnahme Umrüstung auf LED der Leichtathletikhalle um TEUR 422 sind die Gründe für die Umwidmung der finanziellen Mittel. Hierbei entfallen

---

die Maßnahmen Pkt. 55, Pkt. 57, Pkt. 59. Zudem werden nicht verbrauchte Eigenmittel i. H. v. TEUR 447 zur Finanzierung der Maßnahme verwendet.

#### **4 Liquiditätsplanung**

Die Liquiditätsplanung ist dem Wirtschaftsplan 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.

##### 1.Fortschreibung

Im Stellenplan des Eigenbetriebes MFA war bisher eine Stelle E13 enthalten. Die Stelle war bisher im Eigenbetrieb MFA ohne finanzielle Mittel im Personalaufwand untersetzt. Die Stelle wird zum 01.01.2025 in den Eigenbetrieb Erfurter Sportbetrieb überführt. Somit betragen die VbE in 2025 89,18.

Erfurt, 28.04.2025