

# Wirtschaftsplan 2022

Der Wirtschaftsplan 2022 des Landessportverbands für das Saarland KÖR (LSVS) umfasst folgende Berichtsteile:

	Seite
<b>Erfolgsplan 2022</b>	2
<b>Detail zum Erfolgsplan 2022</b>	3
<b>Investitionsplanung 2021 - 2025</b>	4
<b>Finanzplan 2021 - 2025</b> Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben	5
<b>Stellenübersicht 2022</b>	6
<b>Anlage: Erläuterungen zum Wirtschaftsplan</b>	

<b>ERFOLGSPLAN 2022</b> gemäß § 11 LSVS-G in Verbindung mit § 105 Haushaltsordnung des Saarlandes	<b>Ergebnis 2020</b>	<b>Ansatz 2021</b>	<b>Plan 2022</b>
	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>1. Umsatzerlöse</b>	<b>16.582.957</b>	<b>15.300.700</b>	<b>16.940.044</b>
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>	<b>4.652.740</b>	<b>2.821.584</b>	<b>3.510.645</b>
<b>3. Materialaufwand</b>	<b>-3.408.207</b>	<b>-3.057.500</b>	<b>-3.438.500</b>
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.408.207	-3.057.500	-3.438.500
<b>4. Personalaufwand</b>	<b>-3.231.862</b>	<b>-3.504.720</b>	<b>-3.973.381</b>
a) Löhne und Gehälter	-2.418.177	-2.738.063	-3.104.204
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-813.685	-766.658	-869.177
<b>5. Abschreibungen</b>	<b>-1.238.080</b>	<b>-1.230.000</b>	<b>-1.224.967</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.238.080	-1.230.000	-1.224.967
<b>6. sonstige betrieblichen Aufwendungen</b>	<b>-10.649.862</b>	<b>-9.578.874</b>	<b>-10.979.790</b>
<b>7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>-1.036.591</b>	<b>-640.833</b>	<b>-684.187</b>
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.671.096</b>	<b>110.357</b>	<b>149.865</b>
<b>10. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. sonstige Steuern</b>	<b>-118.531</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>
<b>12. Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)</b>	<b>1.552.565</b>	<b>110.357</b>	<b>139.665</b>

DETAIL ZUM ERFOLGSPLAN 2022		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Plan 2022
		Euro	Euro	Euro
<b>1. Umsatzerlöse</b>		<b>16.582.957</b>	<b>15.300.700</b>	<b>16.940.044</b>
a) Umsatzerlöse gem. § 7 AG GlüStV-Saar (Sportachtel)		14.222.249	12.600.000	13.800.000
b) Umsatzerlöse HNS		1.069.845	1.371.000	1.775.395
c) Umsatzerlöse aus Weiterbelastung Sportversicherung		872.556	880.000	820.000
d) Umsatzerlöse Sonstiges		418.306	449.700	544.649
<b>2. sonstige betriebliche Erträge</b>		<b>4.652.740</b>	<b>2.821.584</b>	<b>3.510.645</b>
a) Zuschüsse Betrieb HNS		2.207.373	1.658.000	2.193.332
b) Zuschüsse Sport		689.316	429.000	375.325
c) Zuschüsse Bildung und Gesellschaft		495.880	626.584	736.294
d) Sonstiges		197.443	108.000	205.693
e) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		1.062.729	0	0
<b>3. Materialaufwand</b>		<b>-3.408.207</b>	<b>-3.057.500</b>	<b>-3.438.500</b>
a) Aufwendungen für Sportplanungskommission (22,75 % des "Sportachtels")		-3.235.562	-2.866.500	-3.139.500
b) Sonstiges		-172.645	-191.000	-299.000
<b>4. Personalaufwand</b>		<b>-3.231.862</b>	<b>-3.504.720</b>	<b>-3.973.381</b>
a) Löhne und Gehälter		-2.418.177	-2.738.063	-3.104.204
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-813.685	-766.658	-869.177
<b>5. Abschreibungen</b>		<b>-1.238.080</b>	<b>-1.230.000</b>	<b>-1.224.967</b>
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		-18.264	0	-20.861
b) auf Sachanlagen		-1.219.816	-1.230.000	-1.204.106
<b>6. sonstige betrieblichen Aufwendungen</b>		<b>-10.649.862</b>	<b>-9.578.874</b>	<b>-10.979.790</b>
a) Mittel Fachverbände		-2.904.643	-2.853.830	-2.882.830
b) Breitensport   Sportentwicklung		-83.473	-107.100	-304.147
c) Leistungssport		-1.598.999	-1.807.240	-1.907.790
d) Bildung und Gesellschaft		-159.753	-360.684	-346.638
e) Versicherungen   Beiträge		-975.737	-1.149.500	-1.089.901
f) Aufwendungen IT/EDV		-430.252	-274.300	-335.000
g) Kommunikation		-60.269	-62.000	-158.000
h) Rechts-, Prüfungs- und Beratungsaufwendungen inkl. Buchhaltung		-418.752	-242.750	-224.750
i) Büro- und Geschäftsbedarf		-70.364	-70.000	-64.600
j) Aus- und Fortbildungskosten, Reisekosten		-9.052	-15.500	-40.300
k) Entsorgungs- und Reinigungskosten		-461.710	-475.000	-563.240
l) sonstige Aufwendungen		-1.063.267	-309.970	-582.860
m) Instandhaltungen / Reparaturen HNS		-1.291.049	-1.226.000	-1.509.500
n) Energie und Wasser/Abwassergebühren		-1.122.542	-625.000	-970.234
<b>7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</b>		<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>		<b>-1.036.591</b>	<b>-640.833</b>	<b>-684.187</b>
a) Zinsaufwendungen Darlehen		-578.627	-532.833	-512.587
b) Zinsaufwendungen aus Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (Vorfälligkeit)		-457.283	-108.000	-171.600
c) sonstige zinsähnliche Aufwendungen		-682	0	0
<b>9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>		<b>1.671.096</b>	<b>110.357</b>	<b>149.865</b>
<b>10. Steuern vom Einkommen und Ertrag</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>11. sonstige Steuern</b>		<b>-118.531</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>
a) Grundsteuer		-118.392		-10.000
b) Kfz-Steuer		-139		-200
<b>12. Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)</b>		<b>1.552.565</b>	<b>110.357</b>	<b>139.665</b>

**Investitionsplan 2021 - 2025**

gemäß § 11 LSVS-G in Verbindung mit § 105 Haushaltsordnung des Saarlandes

**EINNAHMEN**

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Planansatz				
		Investitionen 2020	Investitionen 2021	Investitionen 2022	Investitionen 2023	Investitionen 2024	Investitionen 2025
		Euro					
1	2	3	4				
1	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	144.459	112.000	174.000	139.000	139.000	139.000
	PC-Ausstattung			16.000	16.000	16.000	16.000
	technische Ausstattung Seminarräume			50.000	15.000	15.000	15.000
	Sportausstattung Hallen/Stadion			50.000	50.000	50.000	50.000
	Sonstiges			58.000	58.000	58.000	58.000
2	<b>Investitionen in immaterielle Anlagewerte</b>	42.771	0	10.000	10.000	10.000	10.000
	Software/Lizenzen			10.000	10.000	10.000	10.000
3	<b>Finanzanlagen</b>	438.073					
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>625.302</b>	<b>112.000</b>	<b>184.000</b>	<b>149.000</b>	<b>149.000</b>	<b>149.000</b>

**FINANZPLAN 2021 - 2025**

gemäß § 11 LSVS-G in Verbindung mit § 105 Haushaltsordnung des Saarlandes

**Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans**

lfd. Nr.	Bezeichnung	EINNAHMEN / AUSGABEN					
		2020 (Ist)	2021	2022	2023	2024	2025
		TEUR					
1	2	3		4	5	6	7
<b>EINNAHMEN</b>							
1	Jahresgewinn	1.553	110	140	145	145	188
2	Abschreibungen	1.238	1.230	1.225	1.224	1.233	1.203
3	Veränderung Rückstellungen	-821	0	0	0	0	0
4	Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	324	0	0	0	0	0
5	Nichtzahlungswirksame Zinsaufwendungen	172	172	172	172	172	172
5	Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	438	0	0	0	0	0
8	Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.817	0	0	0	0	0
<b>Summe Einnahmen</b>		<b>4.721</b>	<b>1.512</b>	<b>1.536</b>	<b>1.540</b>	<b>1.549</b>	<b>1.562</b>
<b>AUSGABEN (Finanzbedarf)</b>							
1	Jahresverlust	0	0	0	0	0	0
2	Veränderung Rückstellungen	0	0	0	0	0	0
3	Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	0	0	0	0	0
4	Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	0	-34	-34	-34	-34	-34
5	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-187	-112	-184	-149	-149	-149
	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-438	0	0	0	0	0
	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	177	0				
6	Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	-1.335	-1.114	-1.314	-1.335	-1.356	-1.377
7	Rückzahlung Zuwendung des Saarlands	-605	-245	0	0	0	0
<b>Summe Ausgaben</b>		<b>-2.388</b>	<b>-1.505</b>	<b>-1.532</b>	<b>-1.518</b>	<b>-1.539</b>	<b>-1.560</b>
<b>Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag</b>		<b>2.333</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>22</b>	<b>10</b>	<b>2</b>

**Planung 2022**

	Vollzeit	Teilzeit	Stellen gesamt
EG 1	1		1
EG 2	1	6	4,45
EG 3	0		0
EG 4	4	1	4,75
EG 5	2	3	4
EG 6	12	5	15,35
EG 7			
EG 8	11	7	14,75
EG 9	2	1	2,5
EG 10	1	2	2,1
EG 11			
EG 12	3	1	3,75
EG 13	3		3
EG 14	1		1
EG 15	0		0
AT	2		2
	43	26	58,65

GfB 18  
St/Azubi 9

davon

fremdfinanzierte Stellen	
EG 1	1
EG 6	0,5
EG 8	6,5
EG 9	1
EG 10	0,5
EG 12	1
	10,5

**Teilzeitaufteilung**

EG 1	
EG 2	5 4x 0,5; 1x 0,7
EG 3	0
EG 4	1 1x 0,75
EG 5	3 1x 0,5; 2x 0,75
EG 6	6 4x 0,5; 1x 0,75; 1x 0,6
EG 7	
EG 8	8 7x 0,5; 1x 0,75;
EG 9	1 1x 0,5
EG 10	2 1x 0,5; 1x 0,6
EG 11	
EG 12	1 1x 0,75
EG 13	
EG 14	
EG 15	
AT	

96 Gesamtzahl Beschäftigte