



Wirtschaftsplan 2024

Der Wirtschaftsplan 2024 des Landessportverbands für das Saarland KÖR (LSVS) umfasst folgende Berichtsteile:

	Seite
Erfolgsplan 2024	2
Detail zum Erfolgsplan 2024	3
Investitionsplanung 2023 - 2027	4
Finanzplan 2023 - 2027	5
Stellenübersicht 2024	6
Anlage: Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	

ERFOLGSPLAN 2024 gemäß § 11 LSVS-G in Verbindung mit § 105 Haushaltsordnung des Saarlandes	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	17.633.705	16.419.605	17.225.993
2. sonstige betriebliche Erträge	5.194.355	3.697.956	4.051.698
3. Materialaufwand	-3.551.534	-3.303.813	-3.569.698
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.408.207	-3.303.813	-3.569.698
4. Personalaufwand	-4.067.879	-3.896.467	-4.338.551
a) Löhne und Gehälter	-3.200.372	-2.961.315	-3.340.684
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-867.507	-935.152	-997.867
5. Abschreibungen	-1.230.715	-1.209.894	-1.218.711
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.230.715	-1.209.894	-1.218.711
6. sonstige betrieblichen Aufwendungen	-11.322.733	-10.933.632	-11.563.671
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	1	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-690.059	-654.884	-621.921
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.423	0	160.000
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.968.565	118.872	125.139
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-40.000	-30.000	-15.000
12. sonstige Steuern	-50.118	-11.500	-11.500
13. Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)	1.878.447	77.372	98.639

DETAIL ZUM ERFOLGSPLAN 2024		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Plan 2024
		Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		17.633.705	16.419.605	17.225.993
a) Umsatzerlöse gem. § 7 AG GlüStV-Saar (Sportachtel)		14.252.687	13.375.000	13.750.000
b) Umsatzerlöse SPORTCAMPUS SAAR. (ehem. HNS)		1.595.009	1.628.079	1.956.943
c) Umsatzerlöse aus Weiterbelastung Sportversicherung		867.810	820.000	880.000
d) Umsatzerlöse Sonstiges		918.198	596.526	639.050
2. sonstige betriebliche Erträge		5.194.355	3.697.956	4.051.698
a) Zuschüsse Betrieb SPORTCAMPUS SAAR. (ehem. HNS)		2.258.837	2.367.912	2.583.039
b) Zuschüsse Sport		374.951	439.500	443.500
c) Zuschüsse Bildung und Gesellschaft		644.219	643.044	630.659
d) Sonstiges		1.337.772	247.500	394.500
e) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		578.577	0	0
3. Materialaufwand		-3.551.534	-3.303.813	-3.569.698
a) Aufwendungen für Sportplanungskommission (22,75 % des "Sportachtels zzgl. Zinsertrag)		-3.242.486	-3.042.813	-3.248.125
b) Sonstiges		-309.047	-261.000	-321.573
4. Personalaufwand		-4.067.879	-3.896.467	-4.338.551
a) Löhne und Gehälter		-3.200.372	-2.961.315	-3.340.684
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-867.507	-935.152	-997.867
5. Abschreibungen		-1.230.715	-1.209.894	-1.218.711
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		-57.709	-6.961	-2.454
b) auf Sachanlagen		-1.173.006	-1.202.933	-1.216.257
6. sonstige betrieblichen Aufwendungen		-11.322.733	-10.933.632	-11.563.671
a) Mittel Fachverbände		-2.849.675	-2.882.830	-3.032.830
b) Breitensport Sportentwicklung		-79.524	-249.440	-210.650
c) Leistungssport		-1.728.678	-1.801.240	-1.998.700
d) Bildung und Gesellschaft		-293.628	-332.304	-245.104
e) Versicherungen Beiträge		-1.086.958	-1.139.500	-1.240.700
f) Aufwendungen IT/EDV		-268.592	-263.000	-342.000
g) Kommunikation		-177.008	-143.000	-149.000
h) Rechts-, Prüfungs- und Beratungsaufwendungen inkl. Buchhaltung		-197.361	-165.000	-162.000
i) Büro- und Geschäftsbedarf		-63.192	-73.900	-60.700
j) Aus- und Fortbildungskosten, Reisekosten		-37.160	-33.300	-38.300
k) Entsorgungs- und Reinigungskosten		-614.530	-577.978	-680.000
l) sonstige Aufwendungen		-991.014	-747.060	-830.660
m) Instandhaltungen / Reparaturen SPORTCAMPUS SAAR. (ehem. HNS)		-1.998.983	-1.458.500	-1.546.500
n) Energie und Wasser/Abwassergebühren		-936.430	-1.066.580	-1.026.527
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		1	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-690.059	-654.884	-621.921
a) Zinsaufwendungen Darlehen		-511.152	-483.284	-450.321
b) Zinsaufwendungen aus Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (Vorfälligkeit)		-178.907	-171.600	-171.600
c) sonstige zinsähnliche Aufwendungen		0	0	0
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.423	0	160.000
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.968.565	118.872	125.139
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag		-40.000	-30.000	-15.000
12. sonstige Steuern		-50.118	-11.500	-11.500
a) Grundsteuer		0	-10.000	-10.000
b) Kfz-Steuer		-118	-1.500	-1.500
c) sonstige		-50.000		
13. Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)		1.878.447	77.372	98.639

Investitionsplan 2023 - 2027

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

EINNAHMEN

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Planansatz				
		Investitionen	Investitionen	Investitionen	Investitionen	Investitionen	Investitionen
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Euro					
1		2	3	4			
1	<u>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten</u>	0	0	5.575.000	0	0	0
	Bauten auf Grundstück SPORTCAMPUS SAAR	0	0	5.000.000	0	0	0
	Außensportanlagen	0	0	575.000	0	0	0
2	<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	123.704	174.000	449.000	139.000	139.000	139.000
	PC-Ausstattung	35.716	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	technische Ausstattung SPORTCAMPUS SAAR	16.838	50.000	25.000	15.000	15.000	15.000
	Sportausstattung Hallen/Stadion	42.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	Errichtung PV-Anlagen	0	0	300.000	0	0	0
	Sonstiges	29.150	58.000	58.000	58.000	58.000	58.000
3	Investitionen in immaterielle Anlagewerte	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Software/Lizenzen		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
	Summe Investitionen	123.704	184.000	6.034.000	149.000	149.000	149.000

FINANZPLAN 2023 - 2027

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

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

lfd. Nr.	Bezeichnung	EINNAHMEN / AUSGABEN					
		2022 (Ist)	2023	2024	2025	2026	2027
		TEUR					
EINNAHMEN							
1	Jahresgewinn	1.878	77	99	222	328	330
1	Abschreibungen	1.231	1.210	1.219	1.306	1.208	1.219
2	Veränderung Rückstellungen	-138	0	0	0	0	0
3	Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-602	0	0	0	0	0
4	Nichtzahlungswirksame Zinsaufwendungen	172	172	172	172	172	172
6	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
7	Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	0	0	0	0
8	Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	453	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen		2.994	1.459	1.489	1.700	1.708	1.721
AUSGABEN (Finanzbedarf)							
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	-102	-5.734	-6.034	-149	-149	-149
6	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	260	5.575	5.575	0	0	0
8	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	2					
9	Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	-1.723	-1.342	-1.373	-1.395	-1.417	-1.439
10	Rückzahlung Zuwendung des Saarlands	0	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben		-1.563	-1.535	-1.866	-1.578	-1.600	-1.622
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag		1.431	-77	-377	121	107	99

Planung 2024

	Vollzeit	Teilzeit	Stellen gesamt
EG 1	1		1
EG 2	1	2	2,25
EG 3	3	1	3,5
EG 4	3	4	5,75
EG 5	0	4	3
EG 6	13	4	15,05
EG 7			
EG 8	9	5	11,85
EG 9	2	1	2,6
EG 10	5	2	6,2
EG 11			
EG 12	4	1	4,75
EG 13	1		1
EG 14	1		1
EG 15	0		0
AT	2		2
	45	24	59,95

GfB 30
 St/Azubi 8

davon

fremdfinanzierte Stellen	
EG 8	4,5
EG 9	1
EG 10	4,6
	10,1
GfB	5

Teilzeitaufteilung

EG 1	
EG 2	2 1x 0,5; 1x 0,75
EG 3	1 1x 0,5
EG 4	4 1x 0,5; 3x 0,75
EG 5	4 1x 0,7; 2x 0,75; 1x 0,8
EG 6	4 1x 0,25; 1x 0,5; 1x 0,6; 1x 0,7
EG 7	
EG 8	5 3x 0,5; 1x 0,6; 1x 0,75;
EG 9	1 1x 0,6
EG 10	2 2x 0,6
EG 11	
EG 12	1 1x 0,75
EG 13	
EG 14	
EG 15	
AT	

107 Beschäftigte