



Wirtschaftsplan 2023

Der Wirtschaftsplan 2023 des Landessportverbands für das Saarland KÖR (LSVS) umfasst folgende Berichtsteile:

	Seite
Erfolgsplan 2023	2
Detail zum Erfolgsplan 2023	3
Investitionsplanung 2022 - 2026	4
Finanzplan 2022 - 2026	
Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben	5
Stellenübersicht 2023	6
Anlage: Erläuterungen zum Wirtschaftsplan	

ERFOLGSPLAN 2023 gemäß § 11 LSVS-G in Verbindung mit § 105 Haushaltsordnung des Saarlandes	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Plan 2023
	Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse	16.408.682	16.940.044	16.419.605
2. sonstige betriebliche Erträge	4.178.924	3.510.645	3.697.956
3. Materialaufwand	-3.350.584	-3.438.500	-3.303.813
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-3.408.207	-3.438.500	-3.303.813
4. Personalaufwand	-3.654.221	-3.973.381	-3.896.467
a) Löhne und Gehälter	-2.748.387	-3.104.204	-2.961.315
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-905.834	-869.177	-935.152
5. Abschreibungen	-1.249.338	-1.224.967	-1.209.894
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-1.249.338	-1.224.967	-1.209.894
6. sonstige betrieblichen Aufwendungen	-10.004.260	-10.979.790	-10.933.632
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	15.844	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-718.204	-684.187	-654.884
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.626.842	149.865	118.872
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-79.416	0	-30.000
11. sonstige Steuern	-200.118	-10.200	-11.500
12. Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)	1.347.308	139.665	77.372

DETAIL ZUM ERFOLGSPLAN 2023		Ergebnis	Ansatz	Plan
		2021	2022	2023
		Euro	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		16.408.682	16.940.044	16.419.605
a) Umsatzerlöse gem. § 7 AG GlüStV-Saar (Sportachtel)		14.054.996	13.800.000	13.375.000
b) Umsatzerlöse HNS		1.048.173	1.775.395	1.628.079
c) Umsatzerlöse aus Weiterbelastung Sportversicherung		857.383	820.000	820.000
d) Umsatzerlöse Sonstiges		448.130	544.649	596.526
2. sonstige betriebliche Erträge		4.178.924	3.510.645	3.697.956
a) Zuschüsse Betrieb HNS		2.138.159	2.193.332	2.367.912
b) Zuschüsse Sport		428.392	375.325	439.500
c) Zuschüsse Bildung und Gesellschaft		609.873	736.294	643.044
d) Sonstiges		503.602	205.693	247.500
e) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		498.898	0	0
3. Materialaufwand		-3.350.584	-3.438.500	-3.303.813
a) Aufwendungen für Sportplanungskommission (22,75 % des "Sportachtels")		-3.197.512	-3.139.500	-3.042.813
b) Sonstiges		-153.072	-299.000	-261.000
4. Personalaufwand		-3.654.221	-3.973.381	-3.896.467
a) Löhne und Gehälter		-2.748.387	-3.104.204	-2.961.315
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung		-905.834	-869.177	-935.152
5. Abschreibungen		-1.249.338	-1.224.967	-1.209.894
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens		-39.954	-20.861	-6.961
b) auf Sachanlagen		-1.209.385	-1.204.106	-1.202.933
6. sonstige betrieblichen Aufwendungen		-10.004.260	-10.979.790	-10.933.632
a) Mittel Fachverbände		-2.818.123	-2.882.830	-2.882.830
b) Breitensport Sportentwicklung		-90.651	-304.147	-249.440
c) Leistungssport		-1.726.111	-1.907.790	-1.801.240
d) Bildung und Gesellschaft		-215.207	-346.638	-332.304
e) Versicherungen Beiträge		-980.253	-1.089.901	-1.139.500
f) Aufwendungen IT/EDV		-349.050	-335.000	-263.000
g) Kommunikation		-70.965	-158.000	-143.000
h) Rechts-, Prüfungs- und Beratungsaufwendungen inkl. Buchhaltung		-198.936	-224.750	-165.000
i) Büro- und Geschäftsbedarf		-64.099	-64.600	-73.900
j) Aus- und Fortbildungskosten, Reisekosten		-18.985	-40.300	-33.300
k) Entsorgungs- und Reinigungskosten		-477.895	-563.240	-577.978
l) sonstige Aufwendungen		-881.842	-582.860	-747.060
m) Instandhaltungen / Reparaturen HNS		-1.333.393	-1.509.500	-1.458.500
n) Energie und Wasser/Abwassergebühren		-778.750	-970.234	-1.066.580
7. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		15.844	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-718.204	-684.187	-654.884
a) Zinsaufwendungen Darlehen		-546.606	-512.587	-483.284
b) Zinsaufwendungen aus Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten (Vorfälligkeit)		-171.599	-171.600	-171.600
c) sonstige zinsähnliche Aufwendungen		0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.626.842	149.865	118.872
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag		-79.416	0	-30.000
11. sonstige Steuern		-200.118	-10.200	-11.500
a) Grundsteuer		-200.000	-10.000	-10.000
b) Kfz-Steuer		-118	-200	-1.500
12. Jahresverlust (-) / Jahresgewinn (+)		1.347.308	139.665	77.372

Investitionsplan 2022 - 2026

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

EINNAHMEN

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ist	Planansatz				
		Investitionen	Investitionen	Investitionen	Investitionen	Investitionen	Investitionen
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		Euro					
1	2	3	4				
1	<u>Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten</u>	0	0	5.575.000	0	0	0
	Bauten auf Grundstück Hermann-Neuberger-Sportschule	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	149.000	139.000	139.000	139.000
	PC-Ausstattung	35.716	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	technische Ausstattung Seminarräume	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
	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					
	Summe Investitionen	123.704	184.000	5.734.000	149.000	149.000	149.000

FINANZPLAN 2022 - 2026

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

Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplans

lfd. Nr.	Bezeichnung	EINNAHMEN / AUSGABEN					
		2021 (Ist)	2022	2023	2024	2025	2026
		TEUR					
EINNAHMEN							
1	Jahresgewinn	1.347	140	77	99	22	230
1	Abschreibungen	1.249	1.225	1.210	1.317	1.392	1.188
2	Veränderung Rückstellungen	-805	0	0	0	0	0
3	Veränderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-307	0	0	0	0	0
4	Nichtzahlungswirksame Zinsaufwendungen	172	172	172	172	172	172
6	Sonstige zahlungswirksame Aufwendungen	80	0	0	0	0	0
7	Gewinn aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-2	0	0	0	0	0
8	Veränderung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	1.406	0	0	0	0	0
Summe Einnahmen		3.141	1.536	1.459	1.587	1.586	1.590
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	-124	-184	-5.734	-149	-149	-149
6	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	557	0	5.575			
8	Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	2					
9	Auszahlung aus der Tilgung von Krediten	-1.356	-1.314	-1.342	-1.363	-1.384	-1.406
10	Rückzahlung Zuwendung des Saarlands	-245	0	0	0	0	0
Summe Ausgaben		-1.166	-1.532	-1.535	-1.546	-1.567	-1.589
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag		1.975	4	-77	40	19	1

Planung 2023

	Vollzeit	Teilzeit	Stellen gesamt
EG 1	1		1
EG 2	0	3	1,75
EG 3	3	1	3,7
EG 4	3	2	4,25
EG 5	1	3	3
EG 6	10	2	11,1
EG 7			
EG 8	12	5	15,35
EG 9	2	1	2,5
EG 10	2	3	3,7
EG 11			
EG 12	3	1	3,75
EG 13	2		2
EG 14	1		1
EG 15	0		0
AT	2		2
	42	21	55,1

GfB 24
 St/Azubi 8

davon

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

Teilzeitaufteilung

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

95 Beschäftigte