

**Immobilienervicebetrieb
der Stadt Bielefeld
ISB**

Erstellt: 02.11.2016

Wirtschaftsplan 2017

Erfolgsplan
Vermögensplan
Mittelfristige Ergebnisplanung
Mittelfristige Finanzplanung
Stellenübersicht
Erläuterungen

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Erfolgsplan 01.01. bis 31.12.2017

Stand: 02.11.2016

| NR. | | Wirtschaftsplan 2017 T€ | Wirtschaftsplan 2016 T€ | Jahresabschluss 2015 T€ |
|------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 119.606 | 119.325 | 114.509 |
| | a) mit Externen | 8.610 | 9.231 | 14.397 |
| | davon Grundstückserträge | 1.000 | 1.000 | 6.731 |
| | b) mit Eigenbetrieben / Stiftungen / Eigengesellschaften | 2.011 | 2.188 | 1.924 |
| | c) mit dem Hoheitsbereich | 108.985 | 107.906 | 98.188 |
| | davon Zuschüsse für Schulbausanierung | 3.121 | 2.555 | 1.123 |
| 2. | Erhöhung (+) o. Verminderung (-) d. Bestandes an f. u. unf. Erzeugn. | 0 | 0 | -193 |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 250 | 250 | 304 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 100 | 100 | 2.389 |
| 5. | Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | 7.000 | 6.500 | 8.692 |
| 6. | Materialaufwand | 59.375 | 59.014 | 45.885 |
| | a) Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. f. bezogene Waren | 54.124 | 53.588 | 41.257 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 5.251 | 5.427 | 4.628 |
| 7. | Personalaufwand | 28.224 | 27.536 | 26.957 |
| | a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung | 20.447 | 19.920 | 19.318 |
| | b) Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung u. für Unterst. | 7.777 | 7.616 | 7.639 |
| 8. | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen | 22.000 | 21.674 | 28.139 |
| 9. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.823 | 6.685 | 6.477 |
| | a) Andere sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.578 | 3.560 | 3.352 |
| | b) Beitrag Haushaltskonsolidierung des ISB | 3.245 | 3.125 | 3.125 |
| 10. | Betriebsergebnis | 10.534 | 11.265 | 18.243 |
| 13. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 114 |
| 15. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 9.209 | 9.940 | 10.568 |
| | a) Zinsen für Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung) | 860 | 1.095 | 1.791 |
| | b) Zinsen für das Gesellschafterdarlehen Technisches Rathaus | 763 | 814 | 865 |
| | c) Zinsen für Darlehen nach Gründung des ISB | 6.386 | 6.832 | 6.714 |
| | d) Zinsen für langfristige Rückstellungen | 1.200 | 1.200 | 1.199 |
| 21. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 20 | 20 | 0 |
| 22. | Ergebnis nach Steuern | 1.305 | 1.305 | 7.788 |
| 23. | Sonstige Steuern | 305 | 305 | 464 |
| 24. | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 1.000 | 1.000 | 7.325 |

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Vermögensplan 01.01. bis 31.12.2017

Stand: 02.11.2016

Einnahmen / Mittelherkunft

| Nr. | Bezeichnung | T€ |
|------------|---|---------------|
| 2. | Zuschüsse: | |
| | a) Zuschuss für Neubaumaßnahmen | 5.784 |
| | b) Modernisierung / Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten | 800 |
| | c) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) | 13.769 |
| 5. | Veräußerungserlöse aus Sachanlagen zu Buchwerten | 4.300 |
| 7. | Aufnahme von Krediten von Dritten ¹ | 14.800 |
| 9. | Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln | 6.374 |
| 10. | Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter | 900 |
| 13. | Abschreibungen | 22.000 |
| 14. | Jahresüberschuss | 1.000 |
| | Summe | 69.727 |

Ausgaben / Mittelverwendung

| Nr. | Bezeichnung | T€ |
|------------|---|---------------|
| 2. | Ausgaben für Sachanlagen: | |
| | a) Grunderwerb | 1.300 |
| | b) Erschließungskosten | 300 |
| | c) Investitionskosten Bebauungspläne | 200 |
| | d) Neubaumaßnahmen | 20.005 |
| | e) Maschinen und Geräte | 390 |
| | f) Betriebs- und Geschäftsausstattung | 50 |
| | g) Sporthallensanierung | 2.700 |
| | h) Datennetz | 200 |
| | i) Modernisierung / Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten | 800 |
| | j) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) | 16.262 |
| 4. | Tilgung von Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung) | 4.464 |
| 5. | Tilgung von Darlehen nach Gründung des ISB | 12.750 |
| 6. | Tilgung des Gesellschafterdarlehens für das Technische Rathaus | 1.405 |
| 7. | Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | 7.000 |
| 11. | Auflösung von langfristigen Rückstellungen | 900 |
| 12. | Gewinnabführung 2016 an den städtischen Haushalt | 1.000 |
| | Summe | 69.727 |

¹ Ergänzung zu Mittelherkunft Ziffer 7:

Umschuldungen sind für das Wirtschaftsjahr 2017 nicht vorgesehen.

Wirtschaftsplan 2017 - Geplante Investitionen, Stand 02.11.16

| Bezeichnung | Maßnahmenbeschreibung | Ausgaben 2017 | Ausgaben 2018 | Ausgaben 2019 | Ausgaben 2020 |
|---|---|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Neues Rathaus | Arrondierung / Ergänzung der Fahrradständer (Bügel) rund um das Neue Rathaus | 32.500 | | | |
| Altes Rathaus | Neugestaltung Parkplatz Turnerstraße und Rathausinnenhof | - | 400.000 | - | - |
| Altes Rathaus | Gesamtkonzept zur Neuordnung der Konferenzräume im EG Altes Rathaus | 400.000 | - | - | - |
| Bezirksamt Heepen | Barrierefreie Erschließung | 400.000 | - | - | - |
| GS Altenhagen | OGS-Ausbau | 300.000 | - | - | - |
| GS Am Waldschlößchen | OGS-Neubau | 400.000 | 500.000 | | |
| GS Hillegossen | OGS-Ausbau | 50.000 | 950.000 | | |
| GS Martin | OGS-Neubau | 500.000 | 1.000.000 | | |
| GS Wellensiek | OGS-Ausbau | 600.000 | 650.000 | - | - |
| Ausbau der offenen Ganztagschule (OGS) | Ausbau der offenen Ganztagschule | 750.000 | 50.000 | 2.500.000 | 2.500.000 |
| Aufstockung des OGS-Programms | Aufstockung des OGS-Programms | - | 3.500.000 | - | - |
| GES Martin Niemöller | Planungskonzept / Neubau | 100.000 | - | 10.000.000 | 10.000.000 |
| GES Rosenhöhe | Ausbau Sekundarstufe I | 330.000 | 1.330.000 | 840.000 | - |
| GES Rosenhöhe | Umstrukturierung der Sekundarstufe II | - | - | 2.000.000 | 2.000.000 |
| GY Brackwede | Hochwasserschutz der Sporthalle | 65.000 | - | - | - |
| GY Helmholtz | Neubau Sporthalle (Sportschule NRW) | 50.000 | 150.000 | 2.000.000 | 3.000.000 |
| Einrichtung GU-Schulen | Errichtung von Räumen für gemeinsamen Unterricht | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Fahrradständer | Fahrradständer an Schulen | 450.000 | 100.000 | - | - |
| Almhalle | Neubau der Sporthalle als Ersatzbau 4-fach-Halle und Schulschwimmbekken | 9.000.000 | 1.300.000 | - | - |
| Almhalle | Errichtung von Vorplatz, Parkplatz, Wegen | - | 500.000 | 2.000.000 | - |
| Sporthalle Comeniussschule | Einbau von festen Sportgeräten für ein Turnleistungszentrum / autarke Infrastruktur | 100.000 | 400.000 | | |
| Sanierung/Modernisierung Sportanlagen | Verwendung Sportpauschale | - | 907.660 | - | 907.660 |
| Stadtteilbibliothek Brackwede | Teilmodernisierung Innenbereich und Technik | - | 80.000 | - | - |
| Stadtteilbibliothek Sennestadt | Umbauten in der Stadtteilbibliothek für Förderprojekt "Open Library" | 25.000 | - | - | - |
| Theater am Alten Markt | Sanierung der Elektroinstallation im Bühnenbereich (Licht und Steuerung) | 180.000 | - | - | - |
| Freizeitzentrum Baumheide | Energetische Grundsanierung Gebäudehülle | 800.000 | 2.900.000 | 1.100.000 | - |
| Ramsbrocks Hof | Sanierung des Hauptgebäudes | 150.000 | 200.000 | - | - |
| Hauptfeuerwache | Planungsleistungen für den Neubau (Krisenstab, Einsatzleitung, Leitstelle) | | 200.000 | 3.800.000 | 3.800.000 |
| Feuerwache West | Neubau Feuerwehrübungsturm | 45.000 | - | - | - |
| FGH Mitte | Abbruch Fahrzeughalle und Neubau | - | - | 3.000.000 | - |
| FGH Quelle | Erneuerung / Neubau des Feuerwehrgerätehauses | 750.000 | - | - | - |
| FGH Ummeln | Neubau der Fahrzeughalle | 100.000 | - | - | - |
| FW Brandschutzbedarfsplan | FW Brandschutzbedarfsplan | - | - | 3.000.000 | - |
| Grundstücksankäufe für BWK-M3-Maßnahmen | Grundstücksankäufe für Ersatzmaßnahmen am Gewässer anstelle niederschlagsbedingter Regenwasserrückhaltebecken in der Kanalisation (Stadtentwässerung) | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| Grunderwerbsmittel und Gewässerabau | Grunderwerbsmittel und Gewässerabau | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |

Wirtschaftsplan 2017 - Geplante Investitionen, Stand 02.11.16

| Bezeichnung | Maßnahmenbeschreibung | Ausgaben 2017 | Ausgaben 2018 | Ausgaben 2019 | Ausgaben 2020 |
|---|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kesselbrink/Ostbahnhof | Fuß- und Radwegeverbindung INSEK | 150.000 | - | - | - |
| Kesselbrink | Kesselbrink 4. BA – Erweiterung des Spiel- und Sportangebotes | 700.000 | - | - | - |
| Sonderprogramm "Hilfen im Städtebau" | Stadtteilküche Sieker | 200.000 | 450.000 | - | - |
| Sonderprogramm "Hilfen im Städtebau" | Ausbau Dachgeschoss Jugendhaus | 100.000 | 100.000 | - | - |
| Soziale Stadt Sieker Mitte | Wohnumfeldverbesserung Gerstenkamp | 187.500 | - | - | - |
| Luttergrünzug | Optimierung der Wegebeziehungen Luttergrünzug unter Einbeziehung der Lutterteiche, Brücken und Spielflächen (in Verbindung mit der Maßnahme nach dem KIFG) | 40.000 | 52.650 | - | - |
| Markengründe | Ausbau der öffentlichen Grünflächen im B-Plan Markengründe | - | 167.000 | - | - |
| Botanischer Garten | Erschließung Erweiterungsgelände | 250.000 | - | - | - |
| Johannisbachau | Wege und Infrastruktur Johannisbachau | - | 100.000 | - | - |
| Obersee | Bewegungswelt Obersee | - | - | 50.000 | - |
| Obersee - Parkplatz Seekrug | Neubau Parkplatz | 70.000 | - | - | - |
| Obersee - Parkplatz Talbrückenstraße | Neubau Parkplatz | - | 200.000 | - | - |
| Errichtung Zäune (aktivierbar) | Errichtung aktivierungsfähige Außenanlagen (Zäune) | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| Bauwerke in Grünanlagen | Neubauten Holzbrücken in Grünanlagen | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| Spielplatz Quelle Alleestraße | Aufwertung Spielplatz | 68.850 | - | - | - |
| Spielplatz Brehmstraße | Aufwertung Spielplatz | 48.200 | - | - | - |
| Quartiersplatz Frachtstraße | Herrichtung Spielplatz | 159.000 | - | - | - |
| Spielplatz Schillerstraße | Herrichtung Spielplatz | 104.000 | - | - | - |
| Spielplatz Markengründe | Herrichtung Spielplatz Ortschmiedeweg | - | 87.200 | - | - |
| Spielgeräte | Spielgeräte | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| Sonnenschutz diverse Objekte | Sonnenschutz diverse Objekte | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Aktivierungsfähige Energiesparmaßnahmen | Aktivierungsfähige Energiesparmaßnahmen | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| Errichtung von Photovoltaikanlagen | Errichtung von Photovoltaikanlagen | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| Alarm- und Meldeanlagen | Umstellung Alarm- und Meldeanlagen an Schulen | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| Behindertengerechte Gebäude | Maßnahmen zur behindertengerechten Ausstattung von Gebäuden | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| Bauvorbereitungskosten | Bauvorbereitungskosten in diversen Projekten | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| Restabwicklung aus Vorjahren | Restabwicklung aus Vorjahren (Restbeträge für schon abgeschlossene Projekte) | 200.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| Diverse wertverbessernde Maßnahmen | Diverse wertverbessernde Maßnahmen (Sammeltopf) | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| Neubaumaßnahmen | | 20.005.050 | 18.824.510 | 32.840.000 | 24.757.660 |

Wirtschaftsplan 2017 - Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz, Stand 02.11.16

| Bezeichnung | Maßnahmenbeschreibung | Projekt- | voraussichtlicher | Ausgaben | Ausgaben |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | gesamtkosten | Förderanteil | 2017 | 2018 |
| | | 2016 - 2018 | 2016 - 2018 | | |
| Neues Rathaus | Energetische Grundsanierung Bürgerberatung | 3.500.000 | 2.275.000 | 1.500.000 | 500.000 |
| Altes Rathaus | Energetische Sanierung Fenster | 900.000 | 810.000 | 300.000 | 300.000 |
| Ravensberger Park Ordnungsamt | Energetische Sanierung Dach, Fenster (denkmalgerecht), Heizung | 2.800.000 | 2.520.000 | 1.500.000 | 1.000.000 |
| GS Buschkamp | Energetische Sanierung der Sporthalle | 850.000 | 552.500 | 830.000 | - |
| GS Plaß | Energetische Sanierung des Schulschwimmbads | 1.500.000 | 1.350.000 | 900.000 | 400.000 |
| GS Theesen | Energetische Sanierung der Sporthalle | 900.000 | 585.000 | 200.000 | 650.000 |
| GS Windflöte | Energetische Sanierung der Sporthalle | 950.000 | 617.500 | 930.000 | - |
| SH RS Luisenschule 2 | Ersatzneubau Zweifach-Sporthalle | 2.600.000 | 2.600.000 | 1.500.000 | 1.000.000 |
| GES Rosenhöhe | Energetische Grundsanierung | 4.000.000 | 4.000.000 | 1.500.000 | 2.400.000 |
| CSB Metallbau und Elektro | Energetische Sanierung des Werkstattgebäudes | 1.800.000 | 1.800.000 | 1.770.000 | - |
| Musik- und Kunstschule | Energetische Grundsanierung Fassade, Dach, Fenster (denkmalgerecht) | 1.800.000 | 1.620.000 | 800.000 | 700.000 |
| Sporthalle Quelle, Gottfriedstraße | Energetische Sanierung der Sporthalle | 750.000 | 487.500 | 700.000 | - |
| Sporthalle Spiekeroogstraße | Energetische Sanierung der Sporthalle | 750.000 | 450.000 | 450.000 | 250.000 |
| Jugendzentrum Niedermühlenkamp | Energetische Grundsanierung des Gebäudes (denkmalgerecht) | 3.000.000 | 2.400.000 | 2.000.000 | 950.000 |
| Ramsbrocks Hof | Energetische Sanierung des Hauptgebäudes | 300.000 | 270.000 | - | - |
| Städtische Immobilien an besonders lärmbelasteten Straßen | Förderung von Lärmschutzfenstern für städtische Immobilien | 300.000 | 270.000 | 300.000 | - |
| Hauptfeuerwache | Energetische Sanierung des Altbaus | 1.000.000 | 900.000 | 500.000 | 400.000 |
| FGH Brake | Energetische Sanierung | 400.000 | 360.000 | - | - |
| Aßbachgrünzug | Wegeverbindung Aßbachgrünzug/Schillerstraße | 90.000 | 75.600 | 72.000 | - |
| Grünzug Lakemannstraße | Wegeverbindung Grünzug Lakemannstraße | 60.000 | 44.550 | - | - |
| Grünes Band | Anbindung weiterer Wohngebiete im Bereich Luttergrünzug bis Otto-Brenner-Str. an das Grüne Band | 135.000 | 113.850 | 100.000 | - |
| Luttergrünzug | Optimierung der Wegebeziehungen Luttergrünzug unter Einbeziehung der Lutterteiche, Brücken und Spielflächen | 820.000 | 820.000 | 410.000 | 410.000 |
| Summe Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz | | 29.205.000 | 24.921.500 | 16.262.000 | 8.960.000 |

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Mittelfristige Ergebnisplanng 2016 - 2020

Stand:

02.11.2016

| NR. | | 2016 T€ | 2017 T€ | 2018 T€ | 2019 T€ | 2020 T€ |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. | Umsatzerlöse | 119.325 | 119.606 | 118.766 | 118.221 | 118.980 |
| | a) mit Externen | 9.231 | 8.610 | 8.620 | 8.465 | 8.365 |
| | davon Grundstückserträge | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | b) mit Eigenbetrieben / Stiftungen / Eigengesellschaften | 2.188 | 2.011 | 2.005 | 2.005 | 2.005 |
| | c) mit dem Hoheitsbereich | 107.906 | 108.985 | 108.141 | 107.751 | 108.610 |
| | davon Zuschüsse für Schulbausanierung | 2.555 | 3.121 | 1.701 | 1.011 | 1.520 |
| 2. | Erhöhung (+) o. Verminderung (-) d. Bestandes an f. u. unf. Erzeugn. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Andere aktivierte Eigenleistungen | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 4. | Sonstige betriebliche Erträge | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5. | Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | 6.500 | 7.000 | 7.100 | 7.100 | 7.200 |
| 6. | Materialaufwand | 59.014 | 59.375 | 58.185 | 58.425 | 59.289 |
| | a) Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und f. bezogene Waren | 53.588 | 54.124 | 52.885 | 53.125 | 53.989 |
| | b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 5.427 | 5.251 | 5.300 | 5.300 | 5.300 |
| 7. | Personalaufwand | 27.536 | 28.224 | 28.826 | 29.435 | 30.056 |
| | a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung | 19.920 | 20.447 | 20.904 | 21.370 | 21.844 |
| | b) Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung u. für Unterst. | 7.616 | 7.777 | 7.922 | 8.066 | 8.213 |
| 8. | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen | 21.674 | 22.000 | 22.100 | 20.700 | 20.000 |
| 9. | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 6.685 | 6.823 | 7.015 | 7.045 | 7.045 |
| | a) Andere sonstige betriebliche Aufwendungen | 3.560 | 3.578 | 3.570 | 3.600 | 3.600 |
| | b) Beitrag Haushaltskonsolidierung des ISB | 3.125 | 3.245 | 3.445 | 3.445 | 3.445 |
| 10. | Betriebsergebnis | 11.265 | 10.534 | 10.091 | 10.065 | 10.140 |
| 13. | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15. | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 9.940 | 9.209 | 8.766 | 8.740 | 8.815 |
| | a) Zinsen für Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung) | 1.095 | 860 | 624 | 398 | 224 |
| | b) Zinsen für das Gesellschafterdarlehen Technisches Rathaus | 814 | 763 | 713 | 662 | 612 |
| | c) Zinsen für Darlehen nach Gründung des ISB | 6.832 | 6.386 | 6.211 | 6.492 | 6.821 |
| | d) Zinsen für langfristige Rückstellungen | 1.200 | 1.200 | 1.160 | 1.130 | 1.100 |
| | e) Verwaltungskosten für Darlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die Solion GmbH | 0 | 0 | 58 | 58 | 58 |
| 21. | Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 22. | Ergebnis nach Steuern | 1.305 | 1.305 | 1.305 | 1.305 | 1.305 |
| 23. | Sonstige Steuern | 305 | 305 | 305 | 305 | 305 |
| 24. | Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Mittelfristige Finanzplanung 2016 - 2020

Stand: 02.11.2016

| | Einnahmen/Mittelherkunft | 2016 EUR | 2017 EUR | 2018 EUR | 2019 EUR | 2020 EUR |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | | | | | | |
| 2. | Zuschüsse: | | | | | |
| | a) Zuschuss für Neubaumaßnahmen | 8.611 | 5.784 | 9.105 | 8.390 | 8.538 |
| | b) Zuschuss Modernisierung / Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | c) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) | 5.004 | 13.769 | 7.988 | 0 | 0 |
| 5. | Veräußerungserlöse aus Sachanlagen zu Buchwerten | 4.300 | 4.300 | 2.880 | 3.568 | 4.300 |
| 6. | Förderung des Landes NRW für Wohnbauten durch die Solion GmbH (Tilgungsnachlass) | 0 | 0 | 2.973 | 0 | 0 |
| 7. | Aufnahme von Krediten von Dritten | 12.455 | 14.800 | 17.972 | 32.007 | 23.261 |
| 8. | Förderdarlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die Solion GmbH | 0 | 0 | 8.520 | 0 | 0 |
| 9. | Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln | 7.810 | 6.374 | 260 | 140 | 0 |
| 10. | Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter | 900 | 900 | 800 | 800 | 800 |
| 11. | Verringerung des Bestandes an liquiden Mitteln der Sonderrücklage für Wohnraumzwecke | 0 | 0 | 1.333 | 340 | 340 |
| 13. | Abschreibungen | 21.674 | 22.000 | 22.000 | 20.700 | 20.000 |
| 14. | Jahresüberschuss | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | Summe | 62.553 | 69.727 | 75.630 | 67.744 | 59.039 |

| | Ausgaben/Mittelverwendung | 2016 EUR | 2017 EUR | 2018 EUR | 2019 EUR | 2020 EUR |
|-----|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. | | | | | | |
| 2. | Ausgaben für Sachanlagen: | | | | | |
| | a) Grunderwerb | 1.000 | 1.300 | 1.500 | 1.000 | 1.000 |
| | b) Erschließungskosten | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| | c) Investitionskosten Bebauungspläne | 100 | 200 | 100 | 100 | 100 |
| | d) Neubaumaßnahmen | 16.604 | 20.005 | 18.825 | 32.840 | 24.758 |
| | e) Maschinen und Geräte | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| | f) Betriebs- und Geschäftsausstattung | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| | g) Sporthallensanierung | 2.400 | 2.700 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| | h) Datennetz | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | i) Modernisierung / Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| | j) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) | 6.063 | 16.262 | 8.960 | 0 | 0 |
| | k) Errichtung von Wohnunterkünften für Flüchtlinge | 8.200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | l) Übertragung der Wohnbauten durch die Solion GmbH | 0 | 0 | 12.826 | 0 | 0 |
| 4. | Tilgung von Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung) | 4.417 | 4.464 | 4.341 | 3.958 | 1.690 |
| 5. | Tilgung von Darlehen nach Gründung des ISB | 12.224 | 12.750 | 14.033 | 14.461 | 16.005 |
| 6. | Tilgung des Gesellschafterdarlehens für das Technische Rathaus | 1.405 | 1.405 | 1.405 | 1.405 | 1.405 |
| 7. | Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen | 6.500 | 7.000 | 7.100 | 7.100 | 7.200 |
| 8. | Tilgung von Darlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die Solion GmbH | 0 | 0 | 0 | 340 | 340 |
| 11. | Auflösung von langfristigen Rückstellungen | 900 | 900 | 800 | 800 | 800 |
| 12. | Gewinnabführung an den städtischen Haushalt | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| | Summe | 62.553 | 69.727 | 75.630 | 67.744 | 59.039 |

Stellenübersicht des Immobilienservicebetriebes der Stadt Bielefeld

Stand 02.11.16

I. Tariflich Beschäftigte

Bisher Angestellte:

| Vergütungsgruppe | Stellen 2017 | Stellen 2016 | tatsächlich besetzt 30.06.16 |
|----------------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| I a | 1 | 1 | 1 |
| I b | 3 | 3 | 2 |
| II | 19 | 19 | 19 |
| III | 14 | 14 | 11 |
| IV a | 15 | 15 | 15 |
| IV b | 13 | 11 | 13 |
| V b | 9,5 | 8,5 | 8,5 |
| V c | 4 | 5 | 4 |
| VI b | 75 | 75,5 | 74 |
| VII | 44,2 | 44,2 | 44,2 |
| VIII | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| IX/VII | 1 | 1 | 0,5 |
| Zwischensumme | 199 | 197,5 | 192,5 |

Bisher Arbeiter:

| Lohngruppe | Stellen 2017 | Stellen 2016 | tatsächlich besetzt 30.06.16 |
|----------------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| 1 a | 227,7 | 228 | 227,7 |
| 3 a | 3,8 | 3,8 | 3,8 |
| 4 a | 41,8 | 41,8 | 41,8 |
| 5 a | 11,5 | 11,5 | 11,5 |
| 7 a | 6 | 6 | 5 |
| 8 a | 1 | 1 | 1 |
| Zwischensumme | 291,8 | 292,1 | 290,8 |

II. Nachrichtlich: Beamte (s. Stellenplan der Stadt Bielefeld)

| Besoldungsgruppe | Stellen 2017 | Stellen 2016 | tatsächlich besetzt 30.06.16 |
|---------------------------|--------------|--------------|---------------------------------|
| Laufbahngruppe 2 A16 | 1 | 1 | 1 |
| zweites Einstiegsamt A 15 | 2 | 2 | 1 |
| A 14 | 1 | 1 | 1 |
| A 13 | 0 | 0 | 0 |
| Laufbahngruppe 2 A 13 | 6 | 6 | 5 |
| erstes Einstiegsamt A 12 | 11 | 11 | 9 |
| A 11 | 7,7 | 7,7 | 6,7 |
| A 10 | 14,4 | 16,4 | 13,9 |
| A 9 | 0 | 0 | 0 |
| Laufbahngruppe 1 A 9 | 3 | 3 | 3 |
| zweites Einstiegsamt A 8 | 10,1 | 10,1 | 10,1 |
| A 7 | 5,3 | 4,8 | 5,3 |
| A 6 | 0 | 0 | 0 |
| Zwischensumme | 61,5 | 63 | 56 |

Stellenübersicht des Immobilienservicebetriebes der Stadt Bielefeld

Stand 02.11.16

III. Stellen insgesamt

| | Stellenplan 2017 | Stellenplan 2016 | tatsächlich besetzt 30.06.16 |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| Angestellte | 199 | 197,5 | 192,5 |
| Arbeiter | 291,8 | 292,1 | 290,8 |
| Beamte | 61,5 | 63 | 56 |
| insgesamt | 552,3 | 552,6 | 539,3 |

IV. Nachwuchskräfte

| Bezeichnung | vorgesehen für 2017 | beschäftigt am 01.10.16 |
|----------------|---------------------|----------------------------|
| Bauzeichner/in | 1 | 1 |

V. Nachrichtlich: Tariflich Beschäftigte, Übersicht nach Entgeltgruppen

| Entgeltgruppe | Stellen 2017 | Stellen 2016 |
|------------------|--------------|--------------|
| EG 15 | 1 | 1 |
| EG 14 | 3 | 3 |
| EG 13 | 4 | 4 |
| EG 12 | 15 | 15 |
| EG 11 | 14 | 14 |
| EG 10 | 15 | 15 |
| EG 9 | 19 | 17 |
| EG 8 | 7,5 | 7,5 |
| EG 7 | 6 | 6 |
| EG 6 | 47 | 47,5 |
| EG 5 | 44,7 | 44,7 |
| EG 4 | 41,8 | 41,8 |
| EG 3 | 45,1 | 45,1 |
| EG 2 | 2,7 | 3 |
| EG 1 | 225 | 225 |
| insgesamt | 490,8 | 489,6 |

| Veränderungsliste für Stellenübersicht 2017 (im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2016) | | | | | |
|--|---|--------------------------------|---------------------------|----------------------------|---|
| Stand 02.11.2016 | | | | | |
| Stellenplan-Nr. | Bezeichnung, Aufgabengebiet | Bes/V/LGr. 2017 neu | Bes/V/LGr. alt | Stellen- anteil | Bemerkungen |
| Neu durch Umschichtungen/Verlagerungen | | | | | |
| 230 11 330 | Sachbearbeiter/in Finanzbuchhaltung, Kreditoren-, Projektbuchhaltung | A7 | | 0,5 | Deckung durch 230 11 350 |
| Wegfall durch Umschichtungen/Verlagerungen | | | | | |
| 230 11 350 | Sachbearbeiter/in Kreditoren-, Projektbuchhaltung | | VI b 1a (EG6) | 0,5 | Deckung für 230 11 330 |
| Bewertungsänderungen | | | | | |
| 230 21 470 | Sachbearbeiter/in Grabeland, Veranstaltungsflächen | Vb 1c (EG8) | Vc 1a (EG8) | 1,0 | |
| Wertgleiche Änderungen | | | | | |
| 230 21 250 | Sachbearbeiter/in sonstige interne u. externe Mietverhältnisse | IV b 1a (EG9) | A10 | 1,0 | Anpassung im Rahmen der Wiederbesetzung |
| 230 22 190 | Sachbearbeiter/in dingliche Rechte, An- und Verkauf südliches Stadtgebiet | IV b 1a (EG9) | A10 | 1,0 | Anpassung im Rahmen der Wiederbesetzung |
| Wegfall / Einsparung in der STÜ des ISB | | | | wegfall. Stellenanteil | |
| 230 12 913 | Platzwart/in, Arbeiter/in für die Gebäudereinigung Sportplatz Theesen | | LGr 1a (EG2) | 0,3 | |

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 des ISB

Der Wirtschaftsplan 2017 des ISB wurde unter Beachtung der Beschlüsse zur Haushaltskonsolidierung aufgestellt. Die Konsolidierungsmaßnahme wurde im Jahr 2011 mit einem Konsolidierungsbeitrag von 750.000 € begonnen und in den Folgejahren fortlaufend erhöht. Für das Jahr 2017 beträgt der Haushaltskonsolidierungsbeitrag 3.245.000 €. Ab 2018 ist eine weitere Erhöhung in Höhe von 200.000 € vorgesehen. Danach ergibt sich durch die Haushaltskonsolidierungsmaßnahme des ISB ein nachhaltiger Effekt in Höhe von jährlich 3.445.000 €.

Darüber hinaus leistet der ISB weitere Konsolidierungsbeiträge. Dazu gehört, dass der ISB diverse HSK-Maßnahmen anderer Dienststellen als Erlösschmälerung bzw. Mietminderung trägt.

Aus der Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsjahres 2017 ist im Zuge des Jahresabschlusses eine Gewinnabführung in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen.

I. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan 2017 wurde unter Berücksichtigung von Änderungen gemäß Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz (BilRUG) erstellt. Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Erfolgsplan 2016 betreffen den Ausweis von Erträgen aus Grundstücksveräußerungen und von Zuschüssen der öffentlichen Hand. Diese wurden im Erfolgsplan 2016 unter der Position 4. Sonstige betriebliche Erträge ausgewiesen. Im Gegensatz dazu werden sie im Erfolgsplan 2017 und in der mittelfristigen Ergebnisplanung unter der Position 1. Umsatzerlöse ausgewiesen. Um die Vergleichbarkeit mit dem Planansatz 2016 zu gewährleisten wurden die Vorjahreszahlen entsprechend angepasst.

Die Struktur des Erfolgsplans entspricht der Struktur der Standardberichterstattung des städtischen Haushalts.

Zu 1. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse umfassen neben den Grundmieten vor allem die Erlöse für Reinigungs- und Hausmeisterleistungen sowie die Nebenkostenerstattungen. Für das Wirtschaftsjahr 2017 werden Umsatzerlöse aus diesem Geschäftsfeld in Höhe von rd. 115.485.000 € geplant. Darüber hinaus werden unter dieser Position gemäß BilRUG Erträge aus Grundstücksgeschäften in Höhe von 1.000.000 € und Zuschüsse für Schulbausanierung in Höhe von 3.121.000 € geplant.

a) Mit Externen

Die erwarteten Umsatzerlöse mit Externen in Höhe von 8.610.000 € betreffen im Wesentlichen Einnahmen aus Mietverträgen (5.778.000 €), Erträge aus Grundstücksveräußerungen (1.000.000 €), Einnahmen aus Parkentgelten (966.000 €) sowie Erstattungen von Nebenkosten (738.000 €).

b) Mit Eigenbetrieben / Stiftungen / Eigengesellschaften

Unter dieser Position geplante Erlöse in Höhe von 2.011.000 € betreffen Einnahmen von eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen der Stadt Bielefeld (Umweltbetrieb, Informatikbetrieb und Bühnen und Orchester).

Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Mieterträge in Höhe von 948.000 €, Erlöse für Reinigungsleistungen in Höhe von 706.000 € sowie um Erstattungen von Nebenkosten in Höhe von 300.000 €.

c) Mit dem Hoheitsbereich

Die geplanten Erlöse aus dem hoheitlichen Bereich sind gegenüber dem Wirtschaftsplan 2016 um insgesamt 1.079.000 € bzw. 1 % gestiegen.

Mieten aus dem hoheitlichen Bereich

Den Nutzern des hoheitlichen Bereichs werden die Immobilien entsprechend der generellen Leistungsvereinbarung zur Verfügung gestellt. Es wird ein Mietzins in Höhe von 65.018.000 € für Grundstücke und Gebäude geplant. Der Wirtschaftsplanansatz für die Mieterlöse hat sich gegenüber 2016 um 682.000 € erhöht. Der Anstieg beruht im Wesentlichen auf den Mieten für die im Vorjahr fertiggestellten Gebäude für die Unterbringung von Flüchtlingen.

Die Mieten für die einzelnen Gebäude und die einzelnen Mieter werden mit dem Amt für Finanzen und Beteiligungen abgestimmt.

Erlöse aus Parkraumbewirtschaftung

Die Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung werden für das Jahr 2017 in Höhe von 128.000 € geplant.

Reinigungsleistungen

Die aus dem Haushalt erwarteten Einnahmen für Reinigungsleistungen werden objektbezogen mit 11.477.000 € geplant. Der Erlösanstieg gegenüber 2016 in Höhe von 461.000 € bzw. 4,2 % ist im Wesentlichen auf die tariflich bedingte Preiserhöhung zurückzuführen.

Hausmeisterleistungen

Die aus dem Haushalt erwarteten Umsatzerlöse für Hausmeistergestellungen im Hoheitsbereich werden mit 8.967.000 € eingeplant.

Einnahmen aus anderen Lieferungen und Leistungen

Der ISB erzielt Einnahmen aus Serviceleistungen (z.B. für Sondereinsätze der Hausmeisterdienste, Sonderreinigungen, Werkstattleistungen und Instandhaltungsleistungen für Kitas) entsprechend der „Generellen Leistungsvereinbarung“ und dem „Leistungsverzeichnis für Serviceleistungen des ISB“.

Die geplanten Einnahmen in Höhe von 1.148.000 € ergeben sich aus der erwarteten Inanspruchnahme der Serviceleistungen durch die Organisationseinheiten.

Umlage der Nebenkosten

Die Umlage der Nebenkosten betrifft die Kosten für die Energie- und Wasserversorgung, die Abfallentsorgung sowie andere Betriebskosten. Für 2017 wird eine Erstattung in Höhe von 19.254.000 € erwartet.

Im Jahr 2017 werden die umlagefähigen Nebenkosten des Vorjahres (2016) mit den Nutzern abgerechnet. Die Endabrechnung für das Jahr 2017 erfolgt in 2018.

Zuschüsse der öffentlichen Hand

Für das Jahr 2017 erwartet der ISB einen Zuschuss für die Schulbausanierungsmaßnahmen aus der Bildungspauschale des Landes NRW in Höhe von 3.121.000 €. Diese Mittel sollen unter anderem zur Finanzierung der bereits laufenden Baumaßnahmen in der Grundschule Altenhagen in Höhe von 1.000.000 €, in der Grundschule Wellensiek in Höhe von 726.000 €, im Ratsgymnasium in Höhe von 500.000 € und für die Hauptschule Marktschule in Höhe von 735.000 € eingesetzt werden. Der darüber hinausgehende Betrag wird aufgeteilt auf weitere Schulbausanierungsprojekte. Diese Festlegung erfolgt in Abstimmung mit dem Amt für Schule.

Zu 3. Andere aktivierte Eigenleistungen

Die Architekten- und Ingenieurleistungen des ISB für aktivierungsfähige Maßnahmen werden für das Jahr 2017 mit 250.000 € berücksichtigt.

Zu 4. Sonstige betriebliche Erträge

Für sonstige wiederkehrende Erträge z.B. aus Personalkosten- und sonstigen Erstattungen werden Erlöse in Höhe von 100.000 € geplant.

Zu 5. Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen

Nach den einschlägigen Bilanzierungsregeln sind empfangene Investitionszuschüsse auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten auszuweisen. Der Sonderposten wird über die Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegegenstände ertragswirksam aufgelöst. Die erwartete ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens beträgt 7.000.000 €.

Zu 6. Materialaufwand

Der Ansatz für Materialaufwand wurde mit insgesamt 59.375.000 € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Steigerung des Planansatzes um 361.000 € bzw. 0,6 % zu verzeichnen.

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Im Einzelnen stellt sich diese Position wie folgt dar:

aa) Instandhaltung

Mit 9.000.000 € werden die ereignisgesteuerten Instandhaltungskosten für alle bewirtschafteten Objekte geplant.

ab) Schadstoffsanierung/-analyse

Maßnahmen mit dem Ziel, Objekte unter den Aspekten Schadstoffsanierung und vorbeugender Brandschutz zu optimieren, werden mit einem Budget von 1.360.000 € geplant.

ac) Gutachterliche Bestandserfassung

Die gutachterliche Bestandserfassung wird mit einem Budget von rd. 100.000 € weitergeführt.

ad) Sanierungsaufwand für nicht aktivierbare Maßnahmen

Um den Instandhaltungstau von Gebäuden abzubauen, werden für das Wirtschaftsjahr 2017 insgesamt 13.173.000 € geplant. Damit werden Gebäude in den baulichen Zustand versetzt, welcher der Verkehrssicherungspflicht entspricht. Der Planung liegt eine Maßnahmenliste mit Einzelprojekten zugrunde, die 2017 abgearbeitet werden soll.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 des ISB

Bei den Maßnahmen mit größerem Budgetvolumen handelt es sich um folgende:

| | |
|--|-----------|
| Sanierung von Sporthallen/Sportanlagen | 800.000 € |
| Austausch von Feststellanlagen | 500.000 € |
| Behebung von Grundleitungsmängeln | 500.000 € |
| Kesselsanierungen | 500.000 € |
| Fassadensanierung Altes Rathaus | 450.000 € |
| Energetische Sanierung an verschiedenen Gebäuden | 400.000 € |
| Sanierung von Verkehrsbauwerken in Grünanlagen | 370.000 € |
| Sanierung befestigter Außenanlagen | 280.000 € |

Die Sanierungsmaßnahmen an Sporthallen und Sportanlagen werden unter dieser Position insgesamt in Höhe von 800.000 € eingeplant. Es handelt sich um folgende Planpositionen:

| | |
|-----------------------|------------------|
| RS Kuhloschule | 180.000 € |
| Sporthalle GES Quelle | 80.000 € |
| Sporthalle Gadderbaum | 140.000 € |
| Seidenstickerhalle | 100.000 € |
| Flutlichtanlagen | 300.000 € |
| Insgesamt | 800.000 € |

Für die Sporthallensanierung sind daneben im Vermögensplan 2017 weitere 2.700.000 € vorgesehen, vgl. auch Vermögensplan Mittelverwendung Zif. 2g.

ae) Schulbausanierung

Im Wirtschaftsjahr 2017 werden Schulbausanierungsmaßnahmen mit Landeszuschüssen in Höhe von 3.121.000 € weitergeführt, vgl. oben die Erläuterungen zu 1.c) Zuschüsse der öffentlichen Hand.

af) Energie- und Betriebskosten

Die Energie- und Betriebskosten werden als Nebenkosten auf die Nutzer umgelegt. Die Höhe der Kosten ist abhängig vom Verbrauch und den jeweiligen Preisen der Lieferanten, besonders der Energieversorger. Der Planansatz für Energie- und Betriebskosten beträgt 2017 20.638.000 €.

Die Abrechnung der Nebenkosten 2017 erfolgt im Wirtschaftsjahr 2018.

ag) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

In Höhe von 6.732.000 € werden unter dieser Position notwendige Anmietungen, Pacht- und Erbbauzinsen, Verbrauchsmaterialien für Gebäudereinigung, Hausmeisterdienste und Werkstatt geplant.

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

Der ISB wird für die Glasreinigung, die Unterhaltsreinigung, für Ingenieurleistungen und für Bewachungen die Leistungen von Drittfirmen in Anspruch nehmen und plant dafür 5.251.000 € ein.

Zu 7. Personalaufwand

Der Personalaufwand für Entgelte tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung beträgt insgesamt 28.224.000 €. Der Zinsaufwand für langfristige Personalrückstellungen in Höhe von 1.200.000 € wird im Erfolgsplan unter der Position 15 d „Zinsen für langfristige Rückstellungen“ ausgewiesen.

Die Kalkulation des Personalaufwandes erfolgte unter Berücksichtigung bereits bekannter Veränderungen im Personalbestand sowie tariflicher Erhöhungen. Der Ansatz für Personalaufwand hat sich gegenüber dem Planansatz des Vorjahres um 688.000 € bzw. 2,5 % erhöht.

Mit einem Bestand von 552,3 Stellen hat sich die Anzahl der Stellen gegenüber 2016 insgesamt um einen Stellenanteil von 0,3 verringert.

a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung

Der Wirtschaftsplanansatz 2017 für das Entgelt tariflich Beschäftigter und die Beamtenbesoldung beträgt 20.447.000 €. Im Vergleich zum Planansatz 2016 fällt er um 526.000 € bzw. 2,6 % höher aus. Die Erhöhung beruht im Wesentlichen auf dem Tarifabschluss 2016.

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Diese Position wird mit 7.777.000 € veranschlagt. Enthalten sind hier u.a. 1.563.000 € für die Altersversorgung und 3.835.000 € für die Sozialabgaben der Beschäftigten.

Die Sozialabgaben für Altersversorgung und für Unterstützung haben sich gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2016 um 161.000 € bzw. 2,1 % erhöht. Dieser Anstieg beruht im Wesentlichen auf dem Tarifabschluss 2016.

Für die Pensionsrückstellungen wurde unter dieser Planposition ein Betrag in Höhe von 900.000 € berücksichtigt, vgl. auch Vermögensplan –Mittelherkunft– Position 10 „Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter“.

Zu 8. Abschreibungen

Die Abschreibungen für Abnutzung werden linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens berechnet. Des Weiteren wurde für außerplanmäßige Abschreibungen ein Betrag in Höhe von 2.900.000 € vorgesehen. Der Planansatz für Abschreibungen hat sich gegenüber 2016 um 326.000 € erhöht.

Zu 9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Planansatz für sonstige betriebliche Aufwendungen wurde gegenüber 2016 um 138.000 € bzw. 2,1 % erhöht. Diese Erhöhung beruht im Wesentlichen auf der Erhöhung des HSK-Beitrags um 120.000 €.

a) Andere sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier sind die Kosten der Prüfung des Jahresabschlusses, Serviceleistungen städtischer Dienststellen, Kosten für Arbeitssicherheit und für Fortbildung sowie Geschäftsausgaben wie z.B. Telefon-, Porto- und Kopierkosten und Büromaterialien zusammengefasst. Ferner werden hier die EDV-Kosten sowie Verluste aus Anlagenabgängen ausgewiesen.

Für 2017 werden „Andere sonstige betriebliche Aufwendungen“ in Höhe von 3.578.000 € geplant.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 des ISB

b) Beitrag Haushaltskonsolidierung des ISB

Der ISB leistet im Jahr 2017 einen Haushaltskonsolidierungsbeitrag in Höhe von 3.245.000 €. Dieser erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 120.000 €.

Zu 15. Aufwendungen für Zinsen

Für Zinsaufwand des ISB sind im Jahr 2017 insgesamt 9.209.000 € zu leisten. Gegenüber 2016 verringert sich der Zinsaufwand um 731.000 € bzw. rd. 7 %.

Unter der Zif. 15 d „Zinsen für langfristige Rückstellungen“ werden 2017 die Zinsen für langfristige Rückstellungen, die ihren Entstehungsgrund aus der Veränderung der Pensionsrückstellungen und der Veränderung aus den Rückstellungen der Altersteilzeit haben, berücksichtigt. Die separierte Darstellung dieser Position erfolgt entsprechend der bilanzrechtlichen Vorschriften seit dem Jahresabschluss 2011.

Im Einzelnen handelt es sich um folgenden Zinsaufwand:

| | |
|---|-------------|
| Zinsen für Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung) | 860.000 € |
| Zinsen für das Gesellschafterdarlehen Technisches Rathaus | 763.000 € |
| Zinsen für Darlehen nach Gründung des ISB | 6.386.000 € |
| Zinsen für langfristige Rückstellungen | 1.200.000 € |

II. Vermögensplan

Teil 1 Einnahmen/Mittelherkunft

Zu 2 a Zuschuss für Neubaumaßnahmen

Für Neubaumaßnahmen werden Zuschüsse in Höhe von insgesamt 5.784.050 € gewährt. Im Einzelnen handelt es sich dabei um:

| | |
|---|--------------------|
| Neues Rathaus – Ergänzung und Verdichtung der Fahrradständer | 32.500 € |
| Grundschule Altenhagen – Umbau für offene Ganztagschule | 300.000 € |
| Grundschule Am Waldschlößchen – OGS - Neubau | 400.000 € |
| Grundschule Hillegossen – OGS - Ausbau | 50.000 € |
| Grundschule Martin – OGS - Neubau | 500.000 € |
| Grundschule Wellensiek – OGS - Ausbau | 600.000 € |
| Ausbau der offenen Ganztagschule | 750.000 € |
| GES Rosenhöhe – Ausbau der Sekundarstufe I | 330.000 € |
| Gymnasium Helmholtz – Neubau Sporthalle (Sportschule NRW) | 50.000 € |
| Errichtung von Räumen für gemeinsamen Unterricht | 50.000 € |
| Fahrradständer an Schulen | 150.000 € |
| Freizeitzentrum Baumheide – Energetische Grundsanierung Gebäudehülle | 640.000 € |
| Ramsbrocks Hof – Sanierung des Hauptgebäudes | 150.000 € |
| Kesselbrink / Ostbahnhof – Fuß- und Radwegverbindung | 125.000 € |
| Kesselbrink – 4. Bauabschnitt – Erweiterung des Spiel- und Sportangebotes | 560.000 € |
| Sonderprogramm „Hilfen im Städtebau“ – Stadteilküche Sieker | 200.000 € |
| Sonderprogramm „Hilfen im Städtebau“ – Dachgeschoss Jugendhaus | 100.000 € |
| Soziale Stadt Sieker Mitte – Wohnumfeldverbesserung Gerstenkamp | 187.500 € |
| Luttergrünzug – Optimierung der Wegebeziehungen | 40.000 € |
| Botanischer Garten – Erschließung Erweiterungsgelände | 250.000 € |
| Spielplatz Quelle Alleestraße – Aufwertung Spielplatz | 68.850 € |
| Spielplatz Brehmstraße – Aufwertung Spielplatz | 48.200 € |
| Quartiersplatz Frachtstraße – Herrichtung Spielplatz | 122.000 € |
| Grunderwerbsmittel und Gewässerausbau (Durchführung Amt 360) | 80.000 € |
| Insgesamt | 5.784.050 € |

Zu 2 b. Zuschuss für Modernisierung/Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten

Für die Modernisierungs- und Schallschutzmaßnahmen in Kindertagesstätten sind Zuschüsse in Höhe von 800.000 € vorgesehen.

Zu 2 c). Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

Für die Maßnahmen des KInvFG werden für das Jahr 2017 Zuschüsse in Höhe von insgesamt 13.769.000 € geplant.

Zu 5. Veräußerungserlöse aus Sachanlagen zu Buchwerten

Es werden Verkäufe nicht mehr zwingend benötigter Immobilien mit einem Gesamtvolumen von 5.300.000 € angestrebt. Davon entfallen auf die Buchwerte 4.300.000 €.

Zu 7. Kreditbedarf 2017

Die Finanzplanung weist für das Wirtschaftsjahr 2017 einen Kreditbedarf in Höhe von 14.800.000 € aus. Um eine Nettoneuverschuldung zu vermeiden, hat sich der ISB bei der Kreditermittlung in den Vorjahren an den Tilgungsleistungen für bislang aufgenommene eigene Darlehen sowie für Altdarlehen (aus der Zuordnung bei der Betriebsgründung) orientiert.

Für das Wirtschaftsjahr 2017 plant der ISB einen um 2.414.000 € geringeren als den zulässigen Kreditbetrag und leistet damit einen erheblichen Beitrag zur Vermeidung einer gesamtstädtischen Nettoneuverschuldung.

Der städtische Haushalt leistet Zahlungen für Miete und Nebenkosten in vier gleich hohen Beträgen jeweils zur Quartalsmitte. Hierdurch und durch Vorfinanzierung von Neubaumaßnahmen können sich beim ISB kurzfristige Liquiditätsengpässe ergeben, die durch Kassenkredite abgedeckt werden. Die Kassenkredite werden ein Volumen von 25.000.000 € nicht überschreiten.

Zu 10. Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter

Die zukünftig zu zahlenden Versorgungsbezüge sowie Zahlungsverpflichtungen für Altersteilzeit entstehen wirtschaftlich während der aktiven Arbeitszeit. Deshalb sind während dieses Zeitraums Rückstellungen zu bilden, damit mit Eintritt der Pensionierung sowie mit Eintritt der Ruhephase der Altersteilzeit die zukünftig zu leistenden Zahlungen erwirtschaftet und finanziert sind.

Die Höhe dieser Zuführungen inkl. der erwarteten Beihilfeansprüche ist mit finanzmathematischen Verfahren zum Bilanzstichtag zu ermitteln und beträgt für das Jahr 2017 voraussichtlich 900.000 €.

Zu 13. Abschreibungen

Den Abschreibungen steht kein Abfluss von liquiden Mitteln gegenüber. Sie schmälern jedoch den Jahresüberschuss. Daher sind sie unter der Position Mittelherkunft auszuweisen.

Teil 2 Ausgaben/Mittelverwendung

Zu 2. Ausgaben für Sachanlagen

a) Grunderwerb

Für erwartete Grunderwerbsmaßnahmen ist im Vermögensplan 2017 ein leicht erhöhter Betrag in Höhe von 1.300.000 € vorgesehen (insbesondere Grunderwerb für den Ausbau der Herforder Straße).

b) Erschließungskosten

Es wird im Wirtschaftsjahr 2017 mit Erschließungskosten in Höhe von 300.000 € gerechnet.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 des ISB

d) Neubaumaßnahmen

Die dargestellten Investitionen für Neubauprojekte in Höhe von 20.005.050 € stehen unter dem Vorbehalt der endgültigen Genehmigung der Maßnahmen. Die Maßnahmen sind in der beigefügten Investitionsliste einzeln dargestellt.

Der Ansatz für Baumaßnahmen enthält die Aufwendungen für Fortsetzungsmaßnahmen und für neu zu beginnende Maßnahmen.

e) Maschinen und Geräte

Investitionen für Reinigungsmaschinen und andere Geräte sind mit einem Volumen von 390.000 € vorgesehen.

g) Sporthallensanierung

Die Sporthallensanierung wird im Wirtschaftsjahr 2017 mit Investitionsmaßnahmen im Umfang von 2.700.000 € weitergeführt.

Es handelt sich dabei um folgende Maßnahmen: Sporthalle der GS Stieghorst, Sporthalle der GS Ummeln und Sporthalle der GES Friedrich-Wilhelm-Murnau. Darüber hinaus sind im Erfolgsplan unter Position 6a für die Sanierung von Sporthallen Mittel in Höhe von 800.000 € vorgesehen (vgl. Ausführungen zu Zif. 6ad).

h) Datennetz

Für die Erneuerung des städtischen Datennetzes in der Verwaltung werden 200.000 € geplant.

i) Modernisierung / Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten

Für investive Maßnahmen in Kindertagesstätten sind Ausgaben in Höhe von insgesamt 800.000 € geplant. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Maßnahmen:

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| Sanierung Kita Bültmannshof | 300.000 € |
| Sanierung Kita Lämershagen | 200.000 € |
| Sanierung Kita Kipps Hof | 150.000 € |
| Lärmschutzmaßnahmen in diversen Kitas | 150.000 € |

Die Kosten sind in voller Höhe durch Zuschüsse gedeckt, vgl. Mittelherkunft unter Zif. 2 b „Modernisierung / Lärmschutzprogramm in Kindertagesstätten“.

j) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG)

Für die Maßnahmen des KInvFG werden für das Jahr 2017 Ausgaben in Höhe von insgesamt 16.262.000 € geplant.

Zu 4. Entwicklung von Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung)

Aus der Zuordnung der Altdarlehen, die vor Gründung des ISB aufgenommen wurden, ergibt sich im Jahr 2017 für den ISB eine Tilgungsleistung von 4.464.000 €.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2017 des ISB

Die langfristigen Darlehen entwickeln sich wie folgt:

| | | |
|--|-------------|---------------------|
| Restschuld am 31.12.2016 | | 13.591.000 € |
| ./. planmäßige Tilgung 2017 | 4.464.000 € | |
| ./.planmäßige Umschuldung 2017 | ./. | |
| Voraussichtliche Restschuld am 31.12.2017 | | 9.127.000 € |

Zu 5. Entwicklung von Darlehen nach Gründung des ISB

Die langfristigen Darlehen, die nach Gründung des ISB aufgenommen wurden, entwickeln sich wie folgt:

| | | |
|--|---------------------|----------------------|
| Restschuld am 31.12.2016 | | 187.743.000 € |
| ./. Tilgung 2017 | 12.750.000 € | |
| + geplante Kreditaufnahme 2017 | <u>14.800.000 €</u> | |
| | 2.050.000 € | |
| Voraussichtliche Restschuld am 31.12.2017 | | 189.793.000 € |

Zu 6. Entwicklung des Gesellschafterdarlehens für das Technische Rathaus

Nach der Fertigstellung wurde das Technische Rathaus an den ISB übertragen. Gleichzeitig gewährte die Stadt Bielefeld dem ISB ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 26.000.000 €. Dieses Darlehen entwickelt sich wie folgt:

| | | |
|--|-------------|---------------------|
| Restschuld am 01.01.2017 | | 21.784.000 € |
| ./. Tilgung 2017 | 1.405.000 € | |
| Voraussichtliche Restschuld am 31.12.2017 | | 20.379.000 € |

Zu 7. Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wird entsprechend der gesetzlichen Regelungen ertragswirksam aufgelöst. Durch diese Auflösung erhöht sich der Jahresgewinn, ohne dass sich die Liquidität verändert. Deshalb ist der Auflösungsbetrag im Vermögensplan unter der Position Mittelverwendung auszuweisen.

Zu 11. Auflösung von langfristigen Rückstellungen

In 2017 werden langfristige Rückstellungen in Höhe von 900.000 € aufgelöst. Hierbei handelt es sich überwiegend um Zahlungen an Pensionsempfänger.

III. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Gemäß § 18 Eigenbetriebsverordnung ist eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung in den Wirtschaftsplan einzubeziehen. Dabei stellt die Mittelfristige Ergebnisplanung die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans und die Mittelfristige Finanzplanung die Entwicklung der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplans dar.

Die Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung umfasst einen Planungszeitraum von fünf Jahren, beginnend mit dem laufenden Wirtschaftsjahr (§ 84 GO). Das zweite Jahr ist das eigentliche Plan-Wirtschaftsjahr. Die drei weiteren Jahre sind die über das zu planende Wirtschaftsjahr hinausgehenden Planjahre.

Die Mittelfristige Ergebnisplanung ist analog zum Erfolgsplan, die Finanzplanung ist in Anlehnung an den Vermögensplan gegliedert. Bei den angegebenen Werten handelt es sich um derzeitige Einschätzungen der Entwicklung, die von Jahr zu Jahr zu konkretisieren und fortzuschreiben sind.

Die Mittelfristige Ergebnisplanung basiert auf folgenden Annahmen:

- Die Entwicklung der Mietzahlungen aus dem städtischen Bereich kann nur vorbehaltlich der Entwicklung der Finanzen der Stadt Bielefeld prognostiziert werden. Berücksichtigt wurden die Erlöschmälerungen bzw. Mietminderungen, die sich aus den HSK Maßnahmen anderer Ämter ergeben sowie die Mieten aus Neubauten des Vorjahres.
- Für die Mieten von den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen und von Externen wurden keine Erhöhungen des Ansatzes vorgenommen. Aufgrund der geplanten Anlagenverkäufe bzw. der Aufgabe von Objekten ist bei den externen Nutzern ein Rückgang der Mieterlöse ausgewiesen.
- Die Nebenkosten werden mit den Nutzern abgerechnet, diese Erlösposition korrespondiert daher grundsätzlich in gleicher Höhe mit den Aufwendungen.
- Bei den Aufwendungen für Instandhaltung wird der erwartete Bedarf für ereignisgesteuerte Instandhaltung abgebildet.
- Die Aufwendungen für planbare Instandhaltungsmaßnahmen wurden bis 2017 maßnahmenscharf angesetzt und beruhen für die Folgejahre auf der Annahme der Weiterführung der Instandhaltungsaufgaben des ISB.
- Die Schulbausanierung wird 2018 mit einem Budget in Höhe von rd. 1.701.000 €, im Jahr 2019 in Höhe von rd. 1.011.000 € und im Jahr 2020 in Höhe von rd. 1.520.000 € eingeplant.
- Die erhöhte Einnahmeerwartung aus der Parkraumbewirtschaftung wird ab 2017 dauerhaft als zusätzlicher Haushaltskonsolidierungsbeitrag in Höhe von 120.000 € abgebildet. Darüber hinaus wird der ISB ab dem Wirtschaftsjahr 2018 jährlich zusätzliche 200.000 € als Konsolidierungsbeitrag leisten. Daraus ergibt sich ab 2018 in der mittelfristigen Planung als Beitrag des ISB zur Haushaltskonsolidierung ein Planansatz Höhe von 3.445.000 €.
- Nach Fertigstellung von Wohnbauten durch die Solion GmbH im Jahr 2018 werden diese Gebäude auf den ISB übertragen. Gleichzeitig übernimmt der ISB die in diesem Zusammenhang gewährten Förderdarlehen der NRW.Bank. Für die Verwaltungskosten von Darlehen der NRW.Bank für Wohnbauten werden ab 2018 unter der Position 15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen jährlich 58.000 € geplant.

Grundlagen der Mittelfristigen Finanzplanung:

- Den abgebildeten Zuschüssen stehen einzelne Maßnahmen gegenüber, mit deren Gewährung aus heutiger Sicht zu rechnen ist. Ob weitere Zuschüsse gewährt werden und in welcher Höhe ist von den Maßnahmen und der Zuschussvergabepraxis des Landes NRW grundsätzlich abhängig.
- Für Umbaumaßnahmen in städtischen Kindertageseinrichtungen werden als „Modernisierungs-/ Lärmschutzprogramm in Kitas“ jährlich 800.000 € berücksichtigt. Diese Umbaumaßnahmen werden entsprechend bezuschusst.
- Die Maßnahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes sind im Wirtschaftsplan des ISB im Jahr 2018 mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 8.960.000 € eingeplant.

- Mit Fertigstellung der Wohnbauten durch die Solion GmbH erfolgt im Jahr 2018 die Übertragung von Gebäuden in das Anlagevermögen des ISB. Aufgrund der Auflagen der NRW.Bank muss vor Auszahlung der letzten Darlehensrate der ISB die Schuldübernahme für die gewährten Förderdarlehen der NRW.Bank erklärt werden. Dieser Sachverhalt ist für das Jahr 2018 in der mittelfristigen Finanzplanung abgebildet.
Ab dem Jahr 2019 ist eine Tilgung der Darlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die Solion GmbH in Höhe von 340.000 € eingeplant. Dieser Betrag soll aus der Sonderrücklage für Wohnbauten des ISB finanziert werden. Zur Tilgung des Förderdarlehens wird im Jahr 2018 in Höhe von 1.333.000 € und ab 2019 in Höhe von 340.000 € eine Verringerung des Bestandes an liquiden Mitteln der Sonderrücklage für Wohnraumzwecke geplant.
- Die Tilgung von neuen Darlehen des ISB wurde mit 3,3 % pro Jahr angenommen.
- Mittelfristig wird ein Jahresgewinn in Höhe von rd. 1.000.000 € erwartet. Im Zuge des Jahresabschlusses ist im Folgejahr eine Gewinnabführung an den städtischen Haushalt in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen.

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wurde mit dem Amt für Personal, Organisation und Zentrale Leistungen abgestimmt. Die Anzahl der Stellen verringert sich gegenüber 2016 um einen Stellenanteil von 0,3.