

**Immobilienervicebetrieb
der Stadt Bielefeld
ISB**

Erstellt: 20.04.2020

Wirtschaftsplan 2021

Erfolgsplan
Vermögensplan
Mittelfristige Ergebnisplanung
Mittelfristige Finanzplanung
Geplante Investitionen
Maßnahmen nach KInvFG I
Maßnahmen nach KInvFG II
Stellenübersicht
Erläuterungen

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Erfolgsplan 01.01. bis 31.12.2021

Stand: 20.04.2020

NR.		Wirtschaftsplan 2021 T EURO	Wirtschaftsplan 2020 T EURO	Jahresabschluss 2019 T EURO
1.	Umsatzerlöse	121.992	121.419	122.467
	a) mit Externen	9.236	9.301	10.051
	davon Grundstückserträge	1.500	1.500	2.258
	b) mit Eigenbetrieben / Stiftungen / Eigengesellschaften	2.613	2.499	2.584
	c) mit dem Hoheitsbereich	110.144	109.619	109.831
	davon Zuschüsse der öffentlichen Hand	2.055	2.588	2.444
2.	Erhöhung (+) o. Verminderung (-) d. Bestandes an f. u. unf. Erzeugn.	0	0	1.241
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	250	250	319
4.	Sonstige betriebliche Erträge	300	100	1.090
5.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.762	11.506	10.904
6.	Materialaufwand	57.080	56.547	49.949
	a) Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und f. bez. Waren	51.631	51.241	45.033
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.449	5.306	4.916
7.	Personalaufwand	33.485	32.873	31.335
	a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung	24.312	23.925	22.513
	b) Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung u. für Unterst.	9.173	8.948	8.822
8.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	26.090	25.654	26.531
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.020	7.049	6.391
	a) Andere sonstige betriebliche Aufwendungen	3.575	3.604	2.946
	b) Beitrag des ISB zur Haushaltskonsolidierung	3.445	3.445	3.445
13.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	70
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.110	6.671	7.334
	a) Zinsen für Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung)	156	224	351
	b) Zinsen für das Gesellschafterdarlehen Technisches Rathaus	562	612	663
	c) Zinsen für Darlehen nach Gründung des ISB	4.016	4.508	4.970
	d) Zinsen für langfristige Rückstellungen	1.350	1.300	1.351
	e) Verwaltungskosten für Darlehen der NRW.Bank für sozialen Wohnungsbau der Solion GmbH	26	26	0
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20	20	-12
21.	Ergebnis nach Steuern	4.500	4.460	14.562
22.	Sonstige Steuern	500	460	505
23.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	4.000	4.000	14.058

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Vermögensplan 01.01. bis 31.12.2021

Stand: 20.04.2020

Einnahmen / Mittelherkunft

Nr.	Bezeichnung	T EURO
2.	Zuschüsse:	
	a) Zuschuss für Neubaumaßnahmen	16.732
	b) Zuschuss für Datennetz	450
	c) Zuschuss Modernisierung von Kindertagesstätten	1.845
	d) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG I)	2.568
	e) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG II)	7.440
5.	Veräußerungserlöse aus Sachanlagen zu Buchwerten	4.000
9.	Aufnahme von Krediten von Dritten	18.052
10.	Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln	5.500
11.	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	1.100
12.	Abschreibungen auf Sachanlagen	26.090
13.	Jahresüberschuss; davon 1.000 T€ Zuführung zur Sonderrücklage für die Sanierung der Kunsthalle	4.000
	Summe	87.776

Ausgaben / Mittelverwendung

Nr.	Bezeichnung	T EURO
2.	Ausgaben für Sachanlagen:	
	a) Grunderwerb	1.500
	b) Erschließungskosten	300
	c) Investitionskosten Bebauungspläne	200
	d) Neubaumaßnahmen	34.703
	e) Maschinen und Geräte	390
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50
	g) Sporthallensanierung	5.317
	h) Datennetz	450
	i) Modernisierung von Kindertagesstätten	1.845
	j) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG I)	4.460
	k) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG II)	7.440
4.	Tilgung von Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung)	1.567
5.	Tilgung von Darlehen nach Gründung des ISB	12.182
6.	Tilgung des Gesellschafterdarlehens für das Technische Rathaus	1.405
7.	Tilgung von Förderdarlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die SOLION GmbH	106
8.	Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.762
11.	Auflösung von langfristigen Rückstellungen	1.100
12.	Gewinnabführung 2020 an den städtischen Haushalt	3.000
	Summe	87.776

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Mittelfristige Ergebnisplanung 2020 - 2024

Stand: 20.04.2020

NR.		2020 T EURO	2021 T EURO	2022 T EURO	2023 T EURO	2024 T EURO
1.	Umsatzerlöse	121.419	121.992	121.243	121.723	122.253
	a) mit Externen	9.301	9.236	9.166	9.096	9.026
	davon Grundstückserträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	b) mit Eigenbetrieben / Stiftungen / Eigengesellschaften	2.499	2.613	2.613	2.613	2.613
	c) mit dem Hoheitsbereich	109.619	110.144	109.464	110.014	110.614
	davon Zuschüsse der öffentlichen Hand	2.588	2.055	775	725	725
3.	Andere aktivierte Eigenleistungen	250	250	250	250	250
4.	Sonstige betriebliche Erträge	100	300	300	300	300
5.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.506	11.762	12.012	12.262	12.512
6.	Materialaufwand	56.547	57.080	56.857	56.786	56.703
	a) Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und f. bezogene Waren	51.241	51.631	51.408	51.337	51.254
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.306	5.449	5.449	5.449	5.449
7.	Personalaufwand	32.873	33.485	34.155	34.838	35.534
	a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung	23.925	24.312	24.798	25.294	25.800
	b) Soziale Abgaben u. Aufw. f. Altersversorgung u. für Unterst.	8.948	9.173	9.357	9.544	9.735
8.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	25.654	26.090	26.590	27.090	27.590
9.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	7.049	7.020	7.020	7.020	7.020
	a) Andere sonstige betriebliche Aufwendungen	3.604	3.575	3.575	3.575	3.575
	b) Beitrag des ISB zur Haushaltskonsolidierung	3.445	3.445	3.445	3.445	3.445
15.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.671	6.110	5.664	5.282	4.947
	a) Zinsen für Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung)	224	156	92	40	27
	b) Zinsen für das Gesellschafterdarlehen Technisches Rathaus	612	562	511	461	410
	c) Zinsen für Darlehen nach Gründung des ISB	4.508	4.016	3.684	3.405	3.133
	d) Zinsen für langfristige Rückstellungen	1.300	1.350	1.350	1.350	1.350
	e) Verwaltungskosten für Darlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die Solion GmbH	26	26	26	26	26
20.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	20	20	20	20	20
21.	Ergebnis nach Steuern	4.460	4.500	3.500	3.500	3.500
22.	Sonstige Steuern	460	500	500	500	500
23.	Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	4.000	4.000	3.000	3.000	3.000

Immobilienervicebetrieb der Stadt Bielefeld

Mittelfristige Finanzplanung 2020 - 2024

Stand: 20.04.2020

	Einnahmen/Mittelherkunft	2020 T EURO	2021 T EURO	2022 T EURO	2023 T EURO	2024 T EURO
Nr.						
2.	Zuschüsse:					
	a) Zuschuss für Neubaumaßnahmen	12.736	16.732	29.429	26.450	22.917
	b) Zuschuss für Datennetz	0	450	3.000	3.000	3.000
	c) Zuschuss Modernisierung von Kindertagesstätten	1.825	1.845	605	800	800
	d) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG I)	5.464	2.568	0	0	0
	e) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG II)	9.300	7.440	7.295	490	0
5.	Veräußerungserlöse aus Sachanlagen zu Buchwerten	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
9.	Aufnahme von Krediten von Dritten	9.500	18.052	17.992	23.872	39.813
10.	Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln	4.322	5.500	7.000	3.200	1.200
11.	Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
12.	Abschreibungen auf Sachanlagen	25.654	26.090	26.590	27.090	27.590
13.	Jahresüberschuss; ab 2020 davon jeweils 1.000 T€ Zuführung zur Sonderrücklage für die Sanierung der Kunsthalle	4.000	4.000	3.000	3.000	3.000
	Summe	77.901	87.776	100.011	93.001	103.419

	Ausgaben/Mittelverwendung	2020 T EURO	2021 T EURO	2022 T EURO	2023 T EURO	2024 T EURO
Nr.						
2.	Ausgaben für Sachanlagen:					
	a) Grunderwerb	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	b) Erschließungskosten	300	300	300	300	300
	c) Investitionskosten Bebauungspläne	200	200	200	200	200
	d) Neubaumaßnahmen	23.403	34.703	42.208	46.480	64.672
	e) Maschinen und Geräte	390	390	390	390	390
	f) Betriebs- und Geschäftsausstattung	50	50	50	50	50
	g) Sporthallensanierung	4.195	5.317	13.260	11.485	5.100
	h) Datennetz	0	450	3.000	3.000	3.000
	i) Modernisierung von Kindertagesstätten	1.825	1.845	605	800	800
	j) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG I)	6.351	4.460	0	0	0
	k) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG II)	9.300	7.440	8.795	490	0
4.	Tilgung von Altdarlehen (Zuordnung bei der Betriebsgründung)	1.690	1.567	1.217	357	167
5.	Tilgung von Darlehen nach Gründung des ISB	11.579	12.182	11.863	11.077	10.118
6.	Tilgung des Gesellschafterdarlehens für das Technische Rathaus	1.405	1.405	1.405	1.405	1.405
7.	Tilgung von Förderdarlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die SOLION GmbH	106	106	106	106	106
8.	Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.506	11.762	12.012	12.262	12.512
11.	Auflösung von langfristigen Rückstellungen	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
12.	Gewinnabführung an den städtischen Haushalt aus Vorjahr	3.000	3.000	2.000	2.000	2.000
	Summe	77.901	87.776	100.011	93.001	103.419

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
GS Brake	OGS- und Küchenweiterung	150.000	1.350.000	-	-
GS Brüder Grimm	Umgestaltung der Außenanlagen	150.000	-	-	-
GS Brüder Grimm	Umstrukturierung und Erweiterung der OGS	-	1.600.000	580.000	-
GS Bültmannshof	Herstellung von Barrierefreiheit in den Außenbereichen	50.000	-	-	-
GS Hans-Christian-Andersen	Energetische Dachsanierung und OGS-Ausbau	1.305.000	1.065.000	-	-
GS Hans-Christian-Andersen	Umgestaltung der Außenanlagen	200.000	-	-	-
GS Hans-Christian-Andersen	Neubau mit Quartiersfunktion	500.000	405.000	-	-
GS Hellingskamp II (ehem Josefschule)	Umgestaltung der Eingangsbereiche der Schule; Neugestaltung des Schulhofs	530.000	100.000	-	-
GS Hellingskampschule	Neubau des Stadtteiltreffs	20.000	20.000	1.300.000	1.505.000
GS Hellingskampschule	Neubau Schulgebäude 3. Zug (s. auch Maßnahme nach KinVFG II)	100.000	100.000	1.800.000	500.000
GS Hillegossen	Sanierung des Sportplatzes	-	200.000	-	-
GS Oldentrup	Aufwertung der Außenanlagen	200.000	-	-	-
GS Plaß	OGS- und Mensaneubau	350.000	2.100.000	-	-
GS Quelle	Neubau der Sporthalle	-	-	100.000	100.000
GS Rußheide	Umgestaltung des Schulhofs	-	106.000	410.000	-
GS Rußheide	OGS-Ausbau und Erweiterung	1.000.000	450.000	-	-

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
GS Stieghorst	Umbau der Verwaltungsräume	80.000	-	-	-
GS Sudbrack	Clusterbildung und Dachgeschossausbau	1.500.000	-	-	-
GS Theesen	OGS-Ausbau	50.000	1.750.000	700.000	-
GS Ummeln	Erweiterung der OGS und Umstrukturierung von Räumen	50.000	1.700.000	-	-
GS Ummeln	Neugestaltung der Außenanlagen	-	-	-	250.000
GS Windflöte	OGS- und Mensaneubau	150.000	1.350.000	-	-
RS Brackwede	Umbauarbeiten für Talentschule	200.000	-	-	-
RS Brackwede II	Ausweichquartier für GES Rosenhöhe	-	100.000	1.800.000	900.000
RS Jöllenbeck II	Umgestaltung der Außenanlagen	20.000	180.000	-	-
RS Jöllenbeck II	Anpassung des ehemaligen Hauptschulgebäudes für Ganztags/Inklusion	-	-	2.000.000	-
RS Luisenschule II	Umstrukturierung des Campus	-	1.000.000	1.000.000	-
Sekundarschule Gellershagen/ HS Brodhagen	Planungsleistungen für die Umstrukturierung zur Sekundarschule	200.000	-	-	-
Sekundarschule Königsbrügge/ RS Kuhlo	Planungsleistungen für die Umstrukturierung und Erweiterung des Schulgebäudes	60.000	-	-	-
GES Martin Niemöller	Neubau	1.500.000	3.500.000	15.000.000	15.000.000
GES Rosenhöhe	Installation einer Seilnetzkonstruktion im Innenhof	-	-	450.000	450.000
GES Rosenhöhe	Neubau der Sporthalle	122.000	1.000.000	1.000.000	200.000

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
GES Rosenhöhe	Neubau für Sekundarstufe II	3.600.000	3.800.000	4.100.000	-
GES Rosenhöhe	Ausbau der Sekundarstufe I	-	-	200.000	6.000.000
GY Cecilien	Sanierung der Turnhalle; Fassade, Sportboden, Sanitär und Umkleide	-	800.000	-	-
GY Helmholtz	Neubau der Sporthalle	4.900.000	1.300.000	-	-
Diverse Schulen	Bereitstellung von Schulcontainern als Ausweichquartier	1.800.000	600.000	600.000	600.000
Fahrradständer an Schulen	Fahrradständer an Schulen	100.000	100.000	100.000	100.000
Altes Rathaus	Vollständige Sanierung des Ratskellers	1.000.000	-	-	-
Altes Rathaus	Neugestaltung des Parkplatzes Turnerstraße und Rathausinnenhof	-	-	50.000	350.000
Kunsthalle	Generalsanierung	200.000	200.000	4.500.000	5.000.000
Oetkerhalle	Errichtung von Toilettenanlagen für die Außengastronomie	120.000	-	-	-
Stadtteilbibliothek Brackwede	Open Library, Teilmodernisierung des Innenbereichs und der Technik	300.000	-	-	-
Freizeitzentrum Baumheide	Energetische Generalsanierung der Gebäudehülle und Umstrukturierung des Gebäudes	1.000.000	-	-	-
Jugendeinrichtung Diesterwegstraße	Umnutzung für Wohngruppen	750.000	-	-	-
Jugendhaus Stieker	Neubau einer Stadtteilküche	1.000.000	-	-	-
Sanierung/Modernisierung Sportanlagen	Verwendung Sportpauschale	-	966.700	-	966.700
Sportanlage Helmholtz	Sportplatzwiederherstellung nach dem Neubau der Sporthalle	400.000	300.000	-	-

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
Sportanlage Senne	Neubau eines Umkleidegebäudes	450.000	-	-	-
Sporthalle Gadderbaum	Generalsanierung der Sporthalle	100.000	2.680.000	-	-
Feuerwache Hauptwache	Neubau (Krisenstab, Einsatzleitung, Leitstelle)	250.000	250.000	6.400.000	29.600.000
Feuerwache West	Erweiterungsbau	-	-	500.000	1.000.000
Feuerwehrgerätehaus Schildesche	Ersatzneubau FGH Schildesche	-	500.000	700.000	-
Feuerwehrgerätehaus Theesen	Neubau eines Feuerwehrgerätehauses	1.100.000	-	-	-
Rettungswache Sennestadt	Errichtung einer Rettungswache	450.000	250.000	-	-
Gemeinschaftshaus Oberlohmannshof	Neubau des Gemeinschaftshauses Oberlohmannshof	700.000	700.000	-	-
Halhof	Umbau Halhof "Grünes Klassenzimmer"	350.000	1.050.000	-	-
Naturzentrum Hof Schelphof	Planung/Konzept für 1. Bauabschnitt und Komplettsanierung des Haupthauses (Denkmal)	-	500.000	500.000	-
Bahnhofsumfeld	Aufwertung des Bahnhofsumfelds	-	1.000.000	-	-
Botanischer Garten	Generalsanierung des Fachwerkhauses	450.000	-	-	-
Botanischer Garten	Erschließung des Erweiterungsgebietes	621.000	-	-	-
Obersee - Parkplatz Talbrückenstraße	Neubau des Parkplatzes	200.000	-	-	-
Diverse Spielplätze	Spielgeräte	300.000	300.000	300.000	300.000
Spielplatz Am Stiel	Aufwertung des Spielplatzes	21.000	-	-	-

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
Spielplatz an der ehem. Handwerkskammer	Aufwertung des Spielplatzes	22.000	-	-	-
Spielplatz Apfelstraße	Aufwertung des Spielplatzes	57.000	-	-	-
Spielplatz GS Dreckerheide	Aufwertung des Spielplatzes	27.000	-	-	-
Spielplatz Hofeichenweg	Aufwertung des Spielplatzes	16.000	-	-	-
Spielplatz Igelweg	Aufwertung des Spielplatzes	60.000	-	-	-
Spielplatz Rüggesiek	Aufwertung des Spielplatzes	11.000	-	-	-
Bauwerke in Grünanlagen	Neubauten Holzbrücken in Grünanlagen	75.000	75.000	75.000	75.000
Stadträume Nördliche Innenstadt	Begrünung von Stadträumen	50.000	100.000	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Aufwertung wohnortnaher Grünräume (INSEK)	-	50.000	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Neugestaltung von Spielplätzen; Konzept für Spielen am Banater Weg (Spielplatz Jungbrunnenweg)	199.000	-	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Neugestaltung von Spielplätzen; Konzept für Spielen am Banater Weg (Spielplatz Weifenstr.)	76.000	-	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Rahmenkonzept zur Errichtung der Westlichen Grünsperre "Grüne Kammeratsheide"	50.000	450.000	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Aufwertung des Stadtraums Baumheide	20.000	80.000	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Sennestadt	Vernetzung öffentlicher Grünräume	100.000	104.000	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Sieker Mitte	Aufwertung des Grünzugs Elpke	350.000	-	-	-
Stadtumbau/Soziale Stadt Sieker Mitte	Aufwertung des Martin-Luther-Platzes durch die Entwicklung von Aufenthalts- und Spielbereichen	500.000	-	-	-

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
Stadtumbau/Soziale Stadt Sieker Mitte	Aufwertung des Spielplatzes Kranichstraße	40.000	160.000	-	-
Luttergrünzug	Aufwertung des Lutterparks an der Teutoburger Straße	-	100.000	540.000	-
Luttergrünzug - Wasserspielplatz	Anlage des Wasserspielplatzes Niedermühlhof	-	350.000	-	-
Lutterpark/Grünes Band - Fußgängerbrücke	Neugestaltung einer Fußgängerbrücke	140.000	800.000	-	-
Lutterpark/Grünes Band - Lutterwiese	Zweiter Bauabschnitt	580.000	-	-	-
Ost-West-Grünzug Sennestadt	Aufwertung des Grünzugs - Umkleidegebäude	250.000	950.000	-	-
Ost-West-Grünzug Sennestadt	Aufwertung des Grünzugs - Große Rasenfreiheit	100.000	652.000	-	-
Ost-West-Grünzug Sennestadt	Aufwertung des Grünzugs - Multifunktionsspielflächen	100.000	2.054.000	-	-
Finkenbachgrünzug	Zweiter Bauabschnitt	55.000	-	-	-
Gerstenkamp	Wohnumfeldverbesserung	100.000	-	-	-
Johannisbachaue	Ausbau der Wege und Infrastruktur	100.000	100.000	-	-
Maiwiese	Aufwertung der Maiwiese	-	85.000	-	-
Reiherbachaue	Wegerneuerung südlich der Karl-Triebold-Str.	160.000	-	-	-
Reiherbachaue	Umsetzung des Renaturierungskonzepts	395.000	-	-	-
Stadtpark Brackwede	Erarbeitung eines Gesamtkonzepts	20.000	150.000	-	-
Wegeverbindung Stieghorst	Sanierung und Ausbau der Fuß-/Radwegeverbindung parallel zur Linie 3	626.000	600.000	-	-

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Geplante Investitionen, Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
Wohnquartier Grünewaldstr.	Sitzgruppe und Fahrradständer	-	200.000	-	-
Bauvorbereitungskosten	Bauvorbereitungskosten	25.000	25.000	25.000	25.000
Behindertengerechte Gebäude	Behindertengerechte Gebäude	100.000	100.000	100.000	100.000
Div. wertverbessernde Maßnahmen	Div. wertverbessernde Maßnahmen	100.000	100.000	100.000	100.000
Energiesparmaßnahmen	Energiesparmaßnahmen	600.000	600.000	600.000	600.000
Errichtung von Photovoltaikanlagen	Errichtung von Photovoltaikanlagen	400.000	400.000	400.000	400.000
Errichtung Zäune	Errichtung aktivierungsfähige Außenanlagen (Zäune)	150.000	150.000	150.000	150.000
Restabwicklung aus Vorjahren	Restabwicklung aus Vorjahren	400.000	400.000	400.000	400.000
Neubaumaßnahmen		34.703.000	42.207.700	46.480.000	64.671.700

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsprogramm I (KInvFG I), Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
RS Luisenschule II	Ersatzneubau der Zweifach-Sporthalle	2.400.000	-	-	-
Jugendzentrum Niedermühlenkamp	Energetische Grundsanierung des Gebäudes (denkmalgerecht)	1.760.000	-	-	-
Musik- und Kunstschule	Energetische Sanierung Fassade, Dach, Fenster (denkmalgerecht)	300.000	-	-	-
Summe Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsprogramm I (KInvFG I)		4.460.000	-	-	-

Wirtschaftsplan des ISB für 2021 - Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsprogramm II (KInvFG II), Stand 20.04.2020

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023	Ausgaben 2024
GY Heepen II (ehem. HS)	Bauliche Anpassung ehem. HS-Gebäude für Ganztag / Inklusion	500.000	1.500.000	-	-
GS Hellingskampschule	Zweizügiger Ersatzbau wegen Sanierungsbedarf, OGS	4.000.000	6.000.000	490.000	-
GS Hillegossen	OGS-Ausbau	500.000	1.295.000	-	-
GS Am Waldschlößchen	Restabwicklung des OGS-Neubaus	100.000	-	-	-
GS Martinschule	Anbau für die Erweiterung der OGS	435.000	-	-	-
GS Wellensiek	Sanierung und Umstrukturierung des Schulgebäudes	1.905.000	-	-	-
Summe Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsprogramm II (KInvFG II)		7.440.000	8.795.000	490.000	-

Stellenübersicht des Immobilienservicebetriebes der Stadt Bielefeld

(Stand: 31.03.2020)

I. Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Stellen 2021	Stellen 2020	tatsächlich besetzt 30.06.2020
E 15	0	0	
E 14	2	4	
E 13	3	3	
E 12	20	17	
E 11	17	17	
E 10	19	18	
E 9c	12,2	12,2	
E 9b	8	8	
E 9a	8,5	7,5	
E 8	7,5	7	
E 7	36	35,5	
E 6	44	45	
E 5	57,5	58,5	
E 4	45,4	45,4	
E 3	0	0	
E 2	225	10	
E 1	0	215	
Zwischensumme	505,1	503,1	0

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

Besoldungsgruppe	Stellen 2021	Stellen 2020	tatsächlich besetzt 30.06.2020
Laufbahngruppe 2	A 16	2	2
zweites Einstiegsamt	A 15	2	2
	A 14	0	0
	A 13	0	0
Laufbahngruppe 2	A 13	5	5
erstes Einstiegsamt	A 12	11	11
	A 11	4,2	5,2
	A 10	10,7	11,7
	A 9	0	0
Laufbahngruppe 1	A 9	4	3
zweites Einstiegsamt	A 8	5,6	6,1
	A 7	4,8	4,3
	A 6	0	0
Zwischensumme	49,3	50,3	0

III. Stellen insgesamt

	Stellen 2021	Stellen 2020	tatsächlich besetzt 30.06.2020
Tariflich Beschäftigte	505,1	503,1	0
Beamte	49,3	50,3	0
insgesamt	554,4	553,4	0

IV. Nachwuchskräfte

Bezeichnung	vorgesehen für 2021	vorgesehen für 2020	tatsächlich besetzt 01.10.2020
Bauzeichner/in	2	2	2

Veränderungsliste für Stellenübersicht 2021 (im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2020)

Stand 31.03.2020

Stellenplan-Nr.	Bezeichnung, Aufgabengebiet	EG/BesGr. 2021 neu	EG/BesGr. alt	Stellenanteil	Bemerkungen
Mehrstellen					
230 32 520	Sachbearbeiter/in Projekte Martin-Niemöller-Gesamtschule	E 12		1,0	Aufgabenzuwachs
Wertgleiche Änderungen					
230 12 225	Sachbearbeiter/in Personalwesen, Materialwirtschaft, Sonderaufgaben	A 7 *	E 7	0,5	Anpassung im Rahmen der personellen Besetzung
230 21 200	Teamleiter/in Bewirtschaftung - Interne Nutzer	E 10	A 11 *	1,0	Anpassung im Rahmen der personellen Besetzung
230 21 260	Sachbearbeiter/in Parkhäuser	E 8	A 8 *	0,5	Anpassung im Rahmen der personellen Besetzung
230 21 490	Sachbearbeiter/in Externe Mietverhältnisse	E 9c	A 10 *	1,0	Anpassung im Rahmen der personellen Besetzung
230 22 130	Sachbearbeiter/in Vermarktung bebauter Grundstücke, An- und Verkauf nördliches Stadtgebiet	A 10 *	E 9c	1,0	Anpassung im Rahmen der personellen Besetzung
Bewertungsänderungen					
230 12 242	Sachbearbeiter/in Personalwesen, Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten	A 9 Ea2 *	A 10 *	1,0	Neubewertung nach Aufgabenveränderung
230 12 301 - 514	Beschäftigte/r für die Gebäudereinigung	E 2	E 1	215,0	neue Eingruppierungsmerkmale (TVöD)
230 12 746	Schulhausmeister/in Theodor-Heuss-Realschule	E 7	E 6	1,0	Änderung der Reinigungsfläche
230 32 405	Projektleiter/in Entwurfsplanung	E 12	E 14	1,0	Neubewertung nach Aufgabenveränderung
230 32 510	Projektleiter/in Entwurfsplanung	E 12	E 14	1,0	Neubewertung nach Aufgabenveränderung
Wegfall durch Umschichtungen/Verlagerungen					
230 12 266	Beschäftigte/r für Einarbeitungen/Unterweisungen im Reinigungsbereich		E 5	1,0	Deckung für 230 12 296
Neu durch Umschichtungen/Verlagerungen					
230 12 296	Sachbearbeiter/in Technikeinsatz, Objektbetreuung	E 9a		1,0	Deckung aus 230 12 266

* vorbehaltlich der Beschlussfassung im nächsten Stellenplan des Kernhaushalts

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

Der Wirtschaftsplan 2021 des ISB wurde unter Beachtung der Eckdaten für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes aufgestellt. Die Eckdaten wurden vom Verwaltungsvorstand in seiner Sitzung am 29.01.2019 beschlossen. Für das Jahr 2021 ist entsprechend ein Haushaltskonsolidierungsbeitrag in Höhe von 3.445.000 € geplant. Aus der Geschäftstätigkeit des Wirtschaftsjahres 2021 ist im Zuge des Jahresabschlusses eine Gewinnabführung an den NKF-Haushalt in Höhe von 3.000.000 € vorgesehen.

Darüber hinaus soll für die Sanierung der Kunsthalle ein Betrag in Höhe von 1.000.000 € der zweckgebundenen Rücklage zugeführt werden. Zur Bildung dieser Rücklage liegt ein entsprechender Beschluss des Rates der Stadt Bielefeld vom 07.06.2018 vor.

I. Erfolgsplan

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 2021 werden Umsatzerlöse aus diesem Geschäftsfeld in Höhe von 118.437.000 € geplant. Darüber hinaus werden unter dieser Position Erträge aus Grundstücksgeschäften in Höhe von 1.500.000 € und Zuschüsse der öffentlichen Hand in Höhe von 2.055.000 € geplant. Im Vergleich zum Vorjahr wird der Planansatz 2021 um 1.106.000 € bzw. 0,9 % erhöht. Die Erhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus höheren Erlösen für Reinigungs- und Hausmeisterleistungen sowie Erstattungen von Nebenkosten.

a) Mit Externen

Die erwarteten Umsatzerlöse mit Externen in Höhe von 9.236.000 € betreffen im Wesentlichen Einnahmen aus Mietverträgen (5.378.000 €), Erträge aus Grundstücksveräußerungen (1.500.000 €), Einnahmen aus Parkentgelten (1.118.000 €) sowie Erstattungen von Nebenkosten (1.110.000 €).

b) Mit Eigenbetrieben / Stiftungen / Eigengesellschaften

Unter dieser Position geplante Erlöse in Höhe von 2.613.000 € betreffen Einnahmen von eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen der Stadt Bielefeld (Umweltbetrieb sowie Bühnen und Orchester). Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Mieterträge in Höhe von 1.100.000 €, Erlöse für Reinigungsleistungen in Höhe von 933.000 € sowie um Erstattungen von Nebenkosten in Höhe von 500.000 €.

c) Mit dem Hoheitsbereich

Die Erlöse mit dem Hoheitsbereich für das Wirtschaftsjahr 2021 werden insgesamt in Höhe von 110.144.000 € geplant. Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2020 sind sie um 525.000 € bzw. 0,5 % gestiegen. Die Erhöhung beruht hauptsächlich auf höheren Erlösen für Reinigungs- und Hausmeisterleistungen. Die Erlöse für Reinigungs- und Hausmeisterleistungen steigen aufgrund tariflich bedingter Anpassungen der Servicepreise.

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 64.538.000 € für Grundstücke und Gebäude geplant. Der Wirtschaftsplanansatz für die Mieterlöse hat sich gegenüber 2020 um 57.000 € erhöht. Die Mieterhöhungen sind auf wertverbessernde Maßnahmen zurückzuführen.

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

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

Erlöse aus Parkraumbewirtschaftung

Die Erlöse aus der Parkraumbewirtschaftung werden für das Jahr 2021 in Höhe von 138.000 € geplant.

Reinigungsleistungen

Die aus dem Haushalt erwarteten Einnahmen für Reinigungsleistungen werden objektbezogen mit 14.303.000 € geplant. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 321.000 € bzw. 2,3 % beruht überwiegend auf der tariflich bedingten Anpassung der Servicepreise für Reinigungsleistungen.

Hausmeisterleistungen

Die aus dem Haushalt erwarteten Umsatzerlöse für Hausmeistergestellungen im Hoheitsbereich werden mit 9.716.000 € eingeplant. Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 302.000 € bzw. 3,2 % beruht größtenteils auf der tariflich bedingten Anpassung der Servicepreise für Hausmeisterleistungen.

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 1.000.000 € 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 Abfallsorgung sowie andere Betriebskosten. Für 2021 wird eine Erstattung in Höhe von 18.532.000 € erwartet. Der Planansatz 2021 wurde gegenüber dem Ansatz 2020 um 441.000 € bzw. 2,4 % erhöht.

Im Wirtschaftsjahr 2021 werden die umlagefähigen Nebenkosten des Vorjahres mit den Nutzern abgerechnet. Die Endabrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020 erfolgt in 2021.

Zuschüsse der öffentlichen Hand

Für das Jahr 2021 erwartet der ISB einen Zuschuss aus Kommunalinvestitionsförderungsgesetz II (KInvFG II) für die Bereitstellung von Ausweichquartieren während der Sanierungsarbeiten an der Grundschule Hellingskamp in Höhe von 700.000 € und an der Grundschule Wellensiek in Höhe von 370.000 €.

Darüber hinaus plant der ISB einen Zuschuss für die Flachdach- und Fassadensanierung an der Kita Butterkamp in Höhe von 125.000 €, für die Projektsteuerung im Zusammenhang mit der Wissenswerkstatt in Höhe von 80.000 € und für diverse kleinere Maßnahmen in Höhe von 125.000 €.

Des Weiteren plant der ISB eine Zuweisung aus dem Finanzausgleich des Landes NRW als Aufwands- und Unterhaltungspauschale in Höhe von 655.000 €.

Zu 3. Andere aktivierte Eigenleistungen

Die Architekten- und Ingenieurleistungen des ISB für aktivierungsfähige Maßnahmen werden für das Jahr 2021 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 300.000 € 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 11.762.000 €.

Zu 6. Materialaufwand

Der Ansatz für Materialaufwand wurde mit insgesamt 57.080.000 € veranschlagt. Gegenüber dem Vorjahr ist eine Erhöhung des Planansatzes um 533.000 € bzw. 0,9 % zu verzeichnen. Die Erhöhung beruht hauptsächlich auf dem höheren Ansatz für Energie- und Betriebskosten.

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wurden in Höhe von 51.631.000 € geplant. Im Einzelnen stellt sich diese Position wie folgt dar:

aa) Instandhaltung

Mit 11.075.000 € 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 in Höhe von 400.000 € geplant.

ac) Sanierungsaufwand für nicht aktivierbare Maßnahmen

Um notwendige Instandhaltungsmaßnahmen vorzunehmen, werden für das Wirtschaftsjahr 2021 insgesamt 11.494.000 € geplant. Der Planung liegt eine Maßnahmenliste mit Einzelprojekten zugrunde, die 2021 abgearbeitet werden soll. Bei den Maßnahmen mit größerem Budgetvolumen handelt es sich um folgende:

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Betrag
Bezirksamt Brackwede	Sanierung des Sitzungssaals	900.000 €
RS Senne	Sanierung der Flachdachbereiche	560.000 €
Promenade Sparrenburg	Sanierung der Wege von Nebenflächen	500.000 €
BK CSB Wirtschaft und Verwaltung	Erneuerung der Treppengeländer/ Brandschutzmaßnahmen	485.000 €
GS Am Waldschlößchen	Fassadensanierung des gesamten Bestandsgebäudes	400.000 €
Bauhof Wiehagen	Austausch von 47 Sektionaltoren	375.000 €
GS Windflöte	Entwässerung und Teilsanierung der Außenanlagen	350.000 €
GS Plaß	Sanierung des Sportplatzes	350.000 €
Sportanlage Sudbrack	Austausch des Kunstrasens	300.000 €
GS Bültmannshof	Erneuerung der Dachdeckung, Austausch des Bodenbelages in der Verwaltung, Fassadenreinigung OGS	300.000 €
Spindelbrunnen	Sanierung des Spindelbrunnens	245.000 €
RS Theodor Heuss	Umgestaltung des Schulhofes	200.000 €
Neues Rathaus	Revision der elektroakustischen Alarmierungsanlage	200.000 €
Altes Rathaus	Teilsanierung der Fassade	200.000 €

ad) Schulbausanierung

Ab dem Wirtschaftsjahr 2021 werden die Schulbausanierungsmaßnahmen nicht gesondert dargestellt. Sie werden zusammen mit anderen Sanierungsmaßnahmen unter 6ac) Sanierungsmaßnahmen für nicht aktivierbare Maßnahmen dargestellt.

ae) 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 das Wirtschaftsjahr 2021 beträgt 20.222.000 €.

Die Abrechnung der Nebenkosten 2021 erfolgt im Wirtschaftsjahr 2022.

af) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen

Unter dieser Position werden Beträge für notwendige Anmietungen, Pacht- und Erbbauzinsen, Verbrauchsmaterialien für Gebäudereinigung, Hausmeisterdienste und Werkstatt in Höhe von 8.440.000 € 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 5.449.000 € ein.

Zu 7. Personalaufwand

Der Personalaufwand für Entgelte tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung beträgt insgesamt 33.485.000 €.

Der Zinsaufwand für langfristige Personalrückstellungen in Höhe von 1.350.000 € 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 612.000 € bzw. 1,9 % erhöht.

Die Anzahl der Stellen ist gegenüber 2020 um eine Stelle gestiegen, sie beträgt 554,4 Stellen.

a) Entgelt tariflich Beschäftigter und Beamtenbesoldung

Der Wirtschaftsplanansatz 2021 für das Entgelt tariflich Beschäftigter und die Beamtenbesoldung beträgt 24.312.000 €. Im Vergleich zum Planansatz 2020 fällt er um 387.000 € bzw. 1,6 % höher aus.

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung

Diese Position wird mit 9.173.000 € veranschlagt. Enthalten sind hier u.a. 1.543.000 € für die Altersversorgung und 4.688.000 € für die Sozialabgaben der Beschäftigten. Die Sozialabgaben für Altersversorgung und für Unterstützung haben sich gegenüber dem Wirtschaftsplanansatz 2020 um 225.000 € bzw. 2,5 % erhöht.

Für die Pensionsrückstellungen wurde unter dieser Planposition ein Betrag in Höhe von 1.100.000 € berücksichtigt, vgl. auch Vermögensplan –Mittelherkunft– Position 11 „Zuführung zu Rücklagen und Rückstellungen mit langfristigem Charakter“.

Zu 8. Abschreibungen

Die Abschreibungen für Abnutzung werden linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des Anlagevermögens berechnet. Der Planansatz für Abschreibungen hat sich gegenüber 2020 um 436.000 € bzw. 1,7 % auf 26.090.000 € erhöht.

Zu 9. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Der Planansatz für sonstige betriebliche Aufwendungen wurde gegenüber 2020 geringfügig um 29.000 € bzw. 0,4 % verringert.

a) Andere sonstige betriebliche Aufwendungen

Hierunter 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 2021 werden „Andere sonstige betriebliche Aufwendungen“ in Höhe von 3.575.000 € geplant.

b) Beitrag des ISB zur Haushaltskonsolidierung

Der ISB leistet im Jahr 2021 einen Haushaltskonsolidierungsbeitrag in Höhe von 3.445.000 €.

Zu 15. Aufwendungen für Zinsen

Für Zinsaufwand des ISB werden im Wirtschaftsjahr 2021 insgesamt 6.110.000 € geplant. Gegenüber 2019 verringert sich der Zinsaufwand um 561.000 € bzw. 8,4 %.

Unter der Zif. 15 d „Zinsen für langfristige Rückstellungen“ werden 2021 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)	156.000 €
Zinsen für das Gesellschafterdarlehen Technisches Rathaus	562.000 €
Zinsen für Darlehen nach Gründung des ISB	4.016.000 €
Zinsen für langfristige Rückstellungen	1.350.000 €
Verwaltungskosten für Förderdarlehen der NRW.Bank für Wohnbauten durch die SOLION GmbH	26.000 €

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

II. Vermögensplan

Teil 1 Einnahmen/Mittelherkunft

Zu 2 a) Zuschuss für Neubaumaßnahmen

Für Neubaumaßnahmen werden im Wirtschaftsjahr 2021 Zuschüsse in Höhe von insgesamt 16.732.000 € gewährt. Im Einzelnen handelt es sich um Zuschüsse für:

Bezeichnung/Bauort	Maßnahmenbeschreibung	Zuschuss
GES Rosenhöhe	Neubau für Sekundarstufe II	3.600.000 €
GY Helmholtz	Neubau der Sporthalle	3.323.000 €
GES Martin Niemöller	Neubau	1.500.000 €
GS Rußheide	OGS-Ausbau und Erweiterung	1.000.000 €
Jugendhaus Sieker	Neubau einer Stadtteilküche	900.000 €
Gemeinschaftshaus Oberlohmannshof	Neubau des Gemeinschaftshauses Oberlohmannshof	630.000 €
GS Hellingskamp II (ehem Josefschule)	Umgestaltung der Eingangsbereiche der Schule; Neugestaltung des Schulhofs	530.000 €
Wegeverbindung Stieghorst	Sanierung und Ausbau der Fuß-/Radwegeverbindung parallel zur Linie 3	473.000 €
Lutterpark/Grünes Band – Lutterwiese	Zweiter Bauabschnitt	464.000 €
GS Hans-Christian-Andersen	Neubau mit Quartiersfunktion	450.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Sieker Mitte	Aufwertung des Martin-Luther-Platzes durch die Entwicklung von Aufenthalts- und Spielbereichen	400.000 €
Reiherbachau	Umsetzung des Renaturierungskonzepts	395.000 €
GS Pläß	OGS- und Mensaneubau	350.000 €
Halhof	Umbau Halhof "Grünes Klassenzimmer"	280.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Sieker Mitte	Aufwertung des Grünzugs Elpke	240.000 €
RS Brackwede	Umbauarbeiten für Talentschule	200.000 €
Sekundarschule Gellershagen/HS Brodhagen	Planungsleistungen für die Umstrukturierung zur Sekundarschule	200.000 €
GS Hans-Christian-Andersen	Umgestaltung der Außenanlagen	160.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Neugestaltung von Spielplätzen; Konzept für Spielen am Banater Weg (Spielplatz Jungbrunnenweg)	159.200 €
GS Brake	OGS- und Küchenerweiterung	150.000 €
GS Windflöte	OGS- und Mensaneubau	150.000 €
GES Rosenhöhe	Neubau der Sporthalle	122.000 €
Lutterpark/Grünes Band – Fußgängerbrücke	Neugestaltung einer Fußgängerbrücke	112.000 €
Ost-West-Grünzug Sennestadt	Aufwertung des Grünzugs - Umkleidegebäude	90.000 €
Ost-West-Grünzug Sennestadt	Aufwertung des Grünzugs - Große Rasenfreiheit	90.000 €
Ost-West-Grünzug Sennestadt	Aufwertung des Grünzugs - Multifunktionsspielflächen	90.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Sennestadt	Vernetzung öffentlicher Grünräume	80.000 €
GS Stieghorst	Umbau der Verwaltungsräume	80.000 €

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

Johannisbachau	Ausbau der Wege und Infrastruktur	80.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Neugestaltung von Spielplätzen; Konzept für Spielen am Banater Weg (Spielplatz Welfenstr.)	60.800 €
Spielplatz Igelweg	Aufwertung des Spielplatzes	60.000 €
GS Theesen	OGS-Ausbau	50.000 €
Finkenbachgrünzug	Zweiter Bauabschnitt	44.000 €
Stadträume Nördliche Innenstadt	Begrünung von Stadträumen	40.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Rahmenkonzept zur Errichtung der Westlichen Grünpange "Grüne Kammeratsheide"	40.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Sieker Mitte	Aufwertung des Spielplatzes Kranichstraße	32.000 €
Spielplatz GS Dreckerheide	Aufwertung des Spielplatzes	27.000 €
Spielplatz Am Stiel	Aufwertung des Spielplatzes	20.800 €
Spielplatz Hofeichenweg	Aufwertung des Spielplatzes	16.000 €
GS Hellingskampschule	Planungsleistungen für den Neubau des Stadtteiltreffs	16.000 €
Stadtumbau/Soziale Stadt Baumheide	Aufwertung des Stadtraums Baumheide	16.000 €
Spielplatz Rüggesiek	Aufwertung des Spielplatzes	10.800 €
Insgesamt		16.731.600 €

Zu 2 b) Zuschuss für Datennetz

Für den technischen Ausbau der Digitalisierung in den Schulen ist in 2021 ein Zuschuss in Höhe von 450.000 € berücksichtigt.

Zu 2 c) Zuschuss für Modernisierung von Kindertagesstätten

Für die Modernisierungsmaßnahmen von Kindertagesstätten sind Zuschüsse in Höhe von 1.845.000 € vorgesehen. Im Einzelnen handelt es sich dabei um Zuschüsse für:

Kita Oberer Esch – Anbau	600.000 €
Kita Windflöte – Erweiterungsbau	550.000 €
Kita Stadtheider Straße – Umbau für U3-Kinder	183.000 €
Kita Großer Wiel – Erweiterungsbau	150.000 €
Diverse Kitas – Modernisierungsmaßnahmen	362.000 €

Zu 2 d) und e) Zuschuss nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG I und II)

Für die Maßnahmen des KInvFG I und II werden für das Jahr 2021 Zuschüsse insgesamt in Höhe von 10.008.000 € geplant.

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Zuschuss des Landes für Maßnahmen des KInvFG I	2.273.000 €
Zuschuss aus dem NKF-Haushalt für Maßnahmen des KInvFG I	295.000 €
Zuschuss des Landes für Maßnahmen des KInvFG II	6.696.000 €
Zuschuss aus dem NKF-Haushalt für Maßnahmen des KInvFG II	744.000 €

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

Zu 5. Veräußerungserlöse aus Sachanlagen zu Buchwerten

Es werden Verkäufe nicht mehr zwingend benötigter Immobilien mit einem Gesamtvolumen von 5.500.000 € angestrebt. Davon entfallen auf die Buchwerte 4.000.000 €.

Zu 9. Kreditbedarf 2021

Die Finanzplanung weist für das Wirtschaftsjahr 2021 einen Finanzierungsbedarf in Höhe von 18.052.000 € aus.

Zu 10. Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln

Im Wirtschaftsjahr 2021 plant der ISB die Verminderung des Bestandes an liquiden Mitteln in Höhe von 5.500.000 €. Davon entfallen 1.700.000 € auf die Verwendung der Sonderrücklage für die Sanierung des Schulschwimmbades der Realschule Brackwede II. Für die Sanierung des Schulschwimmbades wurde gemäß Beschluss des Rates der Stadt Bielefeld vom 27.06.2017 eine Sonderrücklage in Höhe von 2.800.000 € gebildet.

Zu 11. 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 2021 voraussichtlich 1.100.000 €.

Zu 12. Abschreibungen

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

Zu 13. Jahresüberschuss

Aus dem geplanten Jahresüberschuss in Höhe von 4.000.000 € wird eine Gewinnabführung an den NKF-Haushalt in Höhe von 3.000.000 € und eine Zuführung in die Sonderrücklage für die Sanierung der Kunsthalle in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen.

Teil 2 Ausgaben/Mittelverwendung

Zu 2. Ausgaben für Sachanlagen

a) Grunderwerb

Für erwartete Grunderwerbsmaßnahmen ist im Vermögensplan 2021 ein Betrag in Höhe von 1.500.000 € vorgesehen.

b) Erschließungskosten

Es wird im Wirtschaftsjahr 2021 mit Erschließungskosten in Höhe von 300.000 € gerechnet.

d) Neubaumaßnahmen

Die dargestellten Investitionen für Neubauprojekte in Höhe von 34.703.000 € 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.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

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 2021 mit Investitionsmaßnahmen im Umfang von 5.317.000 € weitergeführt. Es handelt sich dabei um die folgenden Sporthallen:

GS Am Homersen – Sanierung der Decke und des Sanitärbereiches	500.000 €
GS Dornberg – Planungsleistungen für den Neubau der Sporthalle	50.000 €
GS Hellingskampsschule – Neubau der Sporthalle	100.000 €
GS Ummeln – Planungsleistungen für den Neubau der Sporthalle	50.000 €
Sekundarschule Königsbrügge/RS Kuhlo – Sanierung der Sporthalle	1.200.000 €
RS Abendrealschule/Falkschule – Neubau der Sporthalle	500.000 €
RS Brackwede II – Sanierung des Schulschwimmbades	1.600.000 €
RS Brackwede II – Sanierung der Sporthalle	100.000 €
FS Ernst-Hansen – Sanierung der Sporthalle	357.000 €
Griechische Schule – Planungsleistungen für die Sanierung der Sporthalle	50.000 €
Sporthalle Auf dem Tie 1 – Sanierung der Turnhalle	300.000 €
Sporthalle Benzstraße – Planungsleistungen für Komplettanierung - Neubau	10.000 €
Sporthalle ehem. FS Comenius – Abtrennung der vorhandenen Sporthalle und Neubau der Sanitärbereiche	500.000 €

h) Datennetz

Im Zuge des technischen Ausbaus der Digitalisierung in den Schulen ist für Planungsleistungen in 2021 ein Betrag in Höhe von 450.000 € vorgesehen. Diese Ausgaben sind durch einen Landeszuschuss abgedeckt, vgl. Mittelherkunft unter Zif. 2 b „Zuschuss für Datennetz“.

i) Modernisierung von Kindertagesstätten

Für investive Maßnahmen in Kindertagesstätten sind Ausgaben in Höhe von insgesamt 1.845.000 € geplant. Dabei handelt es sich im Einzelnen um folgende Maßnahmen:

Kita Oberer Esch – Anbau	600.000 €
Kita Windflöte – Erweiterungsbau	550.000 €
Kita Stadtheider Straße – Umbau für U3-Kinder	183.000 €
Kita Großer Wiel – Erweiterungsbau	150.000 €
Diverse Kitas – Modernisierungsmaßnahmen	362.000 €

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

j) und k) Maßnahmen nach Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG I und II)

Für die Maßnahmen des KInvFG werden für das Jahr 2021 Ausgaben in Höhe von insgesamt 11.900.000 € geplant. Dabei handelt es sich um Maßnahmen des KInvFG I in Höhe von 4.460.000 € und des KInvFG II in Höhe von 7.440.000 €. Die Maßnahmen nach KInvFG sind in den beigefügten Listen einzeln dargestellt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

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

Aus der Zuordnung der Altdarlehen, die vor Gründung des ISB aufgenommen wurden, verbleibt ein Restbetrag zum Ende des Wirtschaftsjahres 2021 in Höhe von 2.540.000 €.

Die Altdarlehen entwickeln sich wie folgt:

Restschuld am 31.12.2020		4.107.000 €
./. Tilgung 2021	1.567.000 €	
Restschuld am 31.12.2021		2.540.000 €

Zu 5. Entwicklung von Darlehen nach Gründung des ISB

Die langfristigen Darlehen, die nach Gründung des ISB aufgenommen wurden, entwickeln sich – voraussichtlich, entsprechend der Annahmen für den Wirtschaftsplan 2020 – wie folgt:

Restschuld am 31.12.2020		132.457.000 €
./. Tilgung 2021	12.182.000 €	
+ geplante Kreditaufnahme 2021	<u>18.052.000 €</u>	
Veränderung	+ 5.870.000 €	
Restschuld am 31.12.2021		138.327.000 €

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 31.12.2020		16.162.000 €
./. Tilgung 2021	1.405.000 €	
Restschuld am 31.12.2021		14.757.000 €

Zu 7. Entwicklung von Förderdarlehen der NRW. Bank für SOLION-Bauten

Nach der Fertigstellung wurden die SOLION-Bauten an den ISB übertragen. Gleichzeitig wurden die Förderdarlehen der NRW.Bank, die für die Finanzierung der SOLION-Bauten gewährt wurden, an den ISB übertragen. Diese Darlehen entwickeln sich wie folgt:

Restschuld am 31.12.2020		5.011.000 €
./. Tilgung 2021	106.000 €	
Restschuld am 31.12.2021		4.905.000 €

Zu 8. 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 2021 werden langfristige Rückstellungen in Höhe von 1.100.000 € aufgelöst. Hierbei handelt es sich überwiegend um Zahlungen an Pensionsempfänger.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021 des ISB

Zu 12. Gewinnabführung an den städtischen Haushalt

Aus dem Geschäftsjahr 2020 ist eine Gewinnabführung an den städtischen Haushalt in Höhe von 3.000.000 € vorgesehen.

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 Mieteinnahmen von externen Nutzern wurden unter Berücksichtigung von vertraglich vereinbarten Mieterhöhungen sowie Mietminderungen aufgrund von geplanten Anlagenverkäufen bzw. der Aufgabe von Objekten geplant.
- Die Entwicklung der Mietzahlungen aus dem städtischen Bereich kann nur vorbehaltlich der Entwicklung der Finanzen der Stadt Bielefeld prognostiziert werden. Berücksichtigt wurden die Erlösschmälerungen 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 wurden keine Erhöhungen des Ansatzes vorgenommen.
- Die Nebenkosten werden mit den Nutzern abgerechnet, diese Erlösposition korrespondiert daher grundsätzlich in entsprechender Höhe mit den Aufwendungen.
- Bei den Aufwendungen für Instandhaltung wird der erwartete Bedarf für die ereignisgesteuerte Instandhaltung abgebildet.
- Die Aufwendungen für planbare Instandhaltungsmaßnahmen wurden für das Jahr 2021 maßnahmenscharf angesetzt und beruhen für die Folgejahre auf der Annahme der Weiterführung der Instandhaltungsaufgaben des ISB.
- Der Beitrag des ISB zur Haushaltskonsolidierung wird in der mittelfristigen Planung in Höhe von 3.445.000 € berücksichtigt.

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 Bundes und des Landes NRW grundsätzlich abhängig.
- Die Modernisierungsmaßnahmen in städtischen Kindertageseinrichtungen werden durch den NKF-Haushalt in voller Höhe bezuschusst. Die Planansätze wurden entsprechend gebildet.
- Die Zuschüsse und Ausgaben für Maßnahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG) sind in der mittelfristigen Finanzplanung in den Wirtschaftsjahren 2021 bis 2023 abgebildet. Die Ausgaben für Maßnahmen des KInvFG I wurden in 2021 mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 4.460.000 € und des KInvFG II wurden in den Jahren 2021 bis 2023 mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 16.725.000 € vorgesehen.
- Die Tilgung von neuen Darlehen des ISB wurde mit 3,3 % pro Jahr angenommen.
- Für das Wirtschaftsjahr 2021 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 4.000.000 € und ab 2022 in Höhe von je 3.000.000 € erwartet. In der mittelfristigen Finanzplanung ist eine Zuführung zur Sonderrücklage für die Sanierung der Kunsthalle jährlich in Höhe von 1.000.000 € vorgesehen. Des Weiteren ist im Zuge des Jahresabschlusses im Folgejahr des Planjahres eine Gewinnabführung an den städtischen Haushalt vorgesehen, welche in 2021 in Höhe von 3.000.000 € und ab 2022 in Höhe von 2.000.000 € geplant ist.

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht wurde mit dem Amt für Personal abgestimmt. Die Anzahl der Stellen beträgt 554,4 Stellen.