

## Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

Erläuterungen zum Erfolgsplan

### I. Betriebserträge

#### Zuschuss der Stadt Wuppertal

Für den Aufgabenbereich Senioren und Freizeit sind für das Jahr 2021 240.000 Euro als Zuschuss für den Nebenbetrieb im Entwurf des Haushaltsplans ausgewiesen.

#### Umsatzerlöse nach § 277 HGB

Zu dieser Position zählen Erträge aus Vermietung der Tagesstätten, Entgelte für Veranstaltungen wie der jährliche Seniorenkarneval in der Stadthalle, Kursgebühren, Gebühren für Stadtführungen und Reisen. Aufgrund der Corona-Pandemie ist weiterhin davon auszugehen, dass der Fachbereich kaum zusätzliche Erlöse erzielen wird. Als Datenbasis wurde der Umsatzerlös aus 2020 genommen, bereinigt um die Einnahme aus dem Seniorenkarneval, der für 2021 abgesagt ist. Eine moderate Steigerung von 7 TEUR wurde für sonstige Veranstaltungen einkalkuliert. Im Moment ist jedoch nicht abschließend zu beurteilen, ob diese Prognose der Realität standhält.

#### Sonstige Betriebliche Erträge

Diese Position beinhaltet in der Vergangenheit hauptsächlich periodenfremde Erträge wie z. B. Erträge aus Betriebskostenabrechnungen für Vorjahre. Diese werden nicht geplant.

### II. Aufwendungen

#### Personalaufwand

Die Planzahl 2021 basiert auf der Hochrechnung für das Jahr 2020. Die Personalaufwendungen entstehen für zwei Beschäftigte. Der derzeit gültige Tarifvertrag gilt bis 31.08.2020. Die vereinbarten Tarifsteigerungen für 2021 und 2022 sind einkalkuliert. Folgejahre sind mit einer Tarifsteigerung von 1 Prozent kalkuliert. Ende 2023 wird eine Mitarbeiterin in den Ruhestand gehen. Diese Stelle wird voraussichtlich mit einer niedrigeren Entgeltgruppe neu besetzt.

## Materialaufwand

### a) Wärme/Energie/Brennstoffe

Unter dieser Position befinden sich alle Energiekosten (Gas/ Fernwärme/Strom) sowie Aufwendungen, die durch Nebenkostenabrechnungen der Mietverhältnisse anfallen.

### b) Wirtschaftsbedarf

Unter dieser Position werden diverse Aufwandsarten gelistet. Hierzu gehören die bezogenen Fremdleistungen bei der APH Service, Ersatzbeschaffungen, Reinigungsleistungen, GEMA-Gebühren sowie sonstige Aufwendungen für Veranstaltungen.

Zusätzlich zum eigenen Personal der APH werden zwei Teilzeitbeschäftigte der APH Service im Fachbereich Senioren und Freizeit eingesetzt, die an den Standorten Rubensstraße bzw. Hochstraße aushelfen.

Analog zum Umsatzerlös ist der Wirtschaftsbedarf im Verhältnis zu bisherigen Planungen rückläufig, da aufgrund der Corona-Pandemie Veranstaltungen ausfallen (Seniorenkarneval 2021) bzw. sonstige Kurse nur noch in geringem Umfang stattfinden. Annahmegemäß finden ab 2022 wieder alle Veranstaltungen statt.

### c) Verwaltungsbedarf

Der Verwaltungsbedarf umfasst Prüfungs-/Beratungskosten, Telefon, Fax und Portokosten, Büromaterial, Bücher/Zeitschriften, EDV-Kosten sowie den sonstigen Verwaltungsbedarf.

Unter dieser Position werden ebenso die von anderen städtischen Dienststellen für die APH erbrachten Dienstleistungen zusammengefasst. Die Betriebsleitung rechnet nur tatsächlich erbrachte und nachvollziehbare Leistungen mit den Ressorts und Stadtbetrieben ab.

## Steuern/Abgaben/Versicherung

In dieser Aufwandsposition finden sich betriebliche Abgaben sowie Aufwendungen für Abfallbeseitigung sowie Versicherungsbeiträge.

### Mieten/Pacht/Leasing

Alle Mietaufwendungen ergeben sich aufgrund bestehender Verträge. Die Verträge für die Standorte Bromberger Straße sowie Rubensstraße laufen über das GMW bzw. die Stadt Wuppertal. Alle anderen Standorte sind bei Privat Anbietern angemietet.

Ab dem Jahr 2022 sollen die derzeit noch in der Oberen Sehlhofstraße stattfindenden Veranstaltungen in unserer Einrichtung Wuppertaler Hof durchgeführt werden, so dass für die Planung ab 2022 mit geringeren Mietaufwendungen und Energiekosten gerechnet wird.

### Instandhaltung

Die Aufwendungen für die Instandhaltungen sind unter dieser Position zusammengefasst.

### Sonstiger Betrieblicher Aufwand

Hierunter finden sich u. a. periodenfremde Aufwendungen.

### Abschreibungen

Der Nebenbetrieb verfügt über kein langfristiges wirtschaftliches Anlagevermögen. Abschreibungen beziehen sich auf geringwertige Wirtschaftsgüter oder sonstiges Anlagevermögen.

### **Stellenübersicht**

Eine Beschäftigte, 30 Std./wöchentlich, derzeit TVöD EG 9 a

Eine Beschäftigte, 25 Std./wöchentlich, derzeit TVöD EG 6

Eine Beschäftigte, 16,5 Std/wöchentlich, beschäftigt über APH Service GmbH

Eine Beschäftigte, 18,0 Std./wöchentlich, beschäftigt über APH Service GmbH