



## Feststellung des doppischen Haushaltsplans der Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch GGS für das Wirtschaftsjahr 2021 (Wirtschaftsplan)

<i>Organisationseinheit:</i> FD Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Holger Scholz	<i>Datum</i> 12.11.2021
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss (Vorberatung)	01.12.2021	Ö
Finanzausschuss (Vorberatung)	08.12.2021	Ö
Ratsversammlung (Entscheidung)	14.12.2021	Ö

### Sachverhalt

Mit Zustimmung des Finanzausschusses wurde die Aufstellung des Haushaltsplans 2021 zurückgestellt, bis verlässliche Planzahlen vorliegen. Gemäß vorangegangenen Beschluss über das zukünftige Vertragswerk des Torneums wird folgender Haushaltsentwurf 2021 vorgelegt.

Entsprechend der Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik ist ein Haushaltsplan zu erstellen. Die Bestandteile sind in § 1 der GemHVO-Doppik aufgelistet. Mangels Grundlagen entfallen jedoch folgende Bestandteile:

Stellenübersicht

Übersicht über die geplanten Verpflichtungserklärungen

Hervorzuheben ist die Tatsache, dass sich die Jahresabschlüsse 2015 bis 2020 zur Zeit in der Prüfung befinden und somit noch evtl. Veränderungen unterliegen.

Die nunmehr vorliegenden Ansätze wurden auf Grundlage des noch nicht endgültig beschlossenen Vertragswerks erarbeitet.

Zur Stärkung des Eigenkapitals der GGS wird von der Stadt Tornesch für die Jahre 2019, 2020 und 2021 jeweils ein Zuschuss in Höhe von 100.000 Euro gewährt, ferner jeweils ein Defizitzuschuss in Höhe von 30.500 Euro. Aufgrund der Corona-Pandemie werden für das Planjahr Zuschüsse von der Stadt für entgangene Pacht- und Betriebskosten des Planjahres in Höhe von 68.500 Euro an die GGS gezahlt.

Der Ergebnisplan schließt mit Erträgen in Höhe von 212.400 Euro sowie mit Aufwendungen in Höhe von 242.600 Euro ab, es wird somit ein Jahresverlust von 30.200 Euro erwartet. Dieser verteilt sich gemäß Einzelproduktplanung wie folgt:

Vereinstrakt	Verlust 1.700 Euro
Soccerhalle	Verlust 11.600 Euro
Gastronomie	Verlust 16.900 Euro

Der Finanzplan schließt mit Einzahlungen in Höhe von 162.000 Euro sowie mit Auszahlungen in Höhe von 244.700 Euro ab, es wird somit ein Finanzmitteldefizit in Höhe von 82.700 Euro erwartet.

Investitionen erfolgen im Planjahr nicht, so dass im Plan keine Kreditaufnahme veranschlagt bzw. in der Zusammenstellung ausgewiesen wird.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite sollte aus Sicht der Verwaltung für die Haushaltsjahre 2021 und 2022 bis zur abschließenden Vertragsgültigkeit sowie der Abarbeitung der daraus resultierenden finanziellen Auswirkungen um 500.000 Euro auf 1.500.000 Euro angehoben werden.

**Prüfung Umweltverträglichkeit**

**Kinder- und Jugendbeteiligung**

**Finanzielle Auswirkungen**

**Finanzielle Auswirkungen / Darstellung der Folgekosten**

Der Beschluss hat finanzielle Auswirkungen:  ja  nein

Die Maßnahme/Aufgabe ist:  vollständig eigenfinanziert  
 teilweise gegenfinanziert  
 vollständig gegenfinanziert

Auswirkungen auf den Stellenplan:  Stellenmehrbedarf  Stellenminderbedarf  
 höhere Dotierung  Niedrigere Dotierung  
 Keine Auswirkungen

Es wurde eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt:  ja  nein

Es liegt eine Ausweitung oder eine Neuaufnahme einer Freiwilligen Leistung vor:  ja  nein

<b><u>Produkte/e:</u></b>						
<b><u>Erträge/Aufwendungen</u></b>	2021	2022	2023	2024	2025	2026 ff.
	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
<b><u>Saldo (E-A)</u></b>						
davon noch zu veranschlagen:						

<b><u>Investition/Investitionsförderung</u></b>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
Einzahlungen						
Auszahlungen						
<b><u>Saldo (E-A)</u></b>						
davon noch zu veranschlagen:						
Erträge (z.B. Auflösung von Sonderposten)						
Abschreibungsaufwand						
<b><u>Saldo (E-A)</u></b>						
davon noch zu veranschlagen:						
Verpflichtungsermächtigungen						
davon noch zu veranschlagen:						

<b>Folgeeinsparungen/-kosten</b> <small>(indirekte Auswirkungen, ggf. sorgfältig zu schätzen)</small>	2019	2020	2021	2022	2023	2024 ff.
	in EUR					
<i>* Anzugeben bei Erträgen, ob Zuschüsse/Zuweisungen; Transfererträge; Kostenerstattungen/Leistungsentgelte oder sonstige Erträge</i>						
<i>* Anzugeben bei Aufwendungen, ob Personalaufwand; Sozialtransferaufwand; Sachaufwand; Zuschüsse/Zuweisungen oder sonstige Aufwendungen</i>						
Erträge*:						
Aufwendungen*:						
<b>Saldo (E-A)</b>						
davon noch zu veranschlagen:						

### Beschlussvorschlag

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2021 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 212.400 Euro und die Aufwendungen mit 242.600 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresverlust von 30.200 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 162.000 Euro sowie die Auszahlungen mit 244.700 Euro festgestellt. Der Gesamtbetrag der Kredite beträgt 0 Euro. Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf 1.500.000 Euro festgesetzt.

gez. Sabine Kählert  
Bürgermeisterin

### Anlage/n

1	Zusammenstellung 2021
2	Vorbericht 2021
3	Anlage Vorbericht 2021 GGS
4	Übersicht_EK 2021 GGS
5	Ergebnisplan 2021 gesamt
6	Ergebnisplan 2021 Verein
7	Ergebnisplan 2021 Soccer
8	Ergebnisplan 2021 Gastro
9	Finanzplan gesamt
10	Bilanz 2019-2020

# GGG

## Die Werkleiterin

---

### Zusammenstellung für das Jahr 2021

Gemäß § 5 Abs. 1 Nr. 6 der Eigenbetriebsverordnung i.V.m. § 97 der Gemeindeordnung hat die Ratsversammlung der Stadt Tornesch durch Beschluss vom den Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 festgestellt:

#### 1. Es betragen

##### 1.1 im Ergebnisplan

die Erträge	<b>212.400,00</b>	<b>€</b>
die Aufwendungen	<b>242.600,00</b>	<b>€</b>
der Jahresgewinn	<b>0,00</b>	<b>€</b>
der Jahresverlust	<b>30.200,00</b>	<b>€</b>

##### 1.2 im Finanzplan

die Einzahlungen	<b>162.000,00</b>	<b>€</b>
die Auszahlungen	<b>244.700,00</b>	<b>€</b>
der Überschuss / Fehlbetrag	<b>-82.700,00</b>	<b>€</b>

#### 2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	<b>0,00</b>	<b>€</b>
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-ermächtigungen auf	<b>0,00</b>	<b>€</b>
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	<b>1.500.000,00</b>	<b>€</b>

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am \_\_\_\_\_ erteilt <sup>1)</sup>.

Eine kommunalaufsichtliche Genehmigung ist nicht erforderlich <sup>1)</sup>.

Tornesch, den

Unterschrift des gesetzlichen Vertreters \_\_\_\_\_

Sabine Kählert  
Werkleiterin

<sup>1)</sup> Nichtzutreffendes streichen

## Vorbericht der Grundstücksgesellschaft Sportpark

zum doppischen Haushaltsplan 2021

Der Vorbericht ist in § 6 GemHVO-Doppik geregelt. Wegen der Betriebsgröße wird lediglich auf die Pflichtbestandteile eingegangen.

Weitere Angaben des Vorberichts:

Steuereinnahmen lagen und liegen zukünftig nicht vor. Finanzausweisungen erfolgten für Investitions- sowie laufende Zwecke für die Jahre 2013 bis 2016 sowie zur Eigenkapitalstärkung für die Jahre 2019 bis 2021.

Verbindlichkeiten aus Darlehen gegenüber der Stadt Tornesch	zum 01.01.2021 0,00 €	zum 31.12.2021 0,00 €
gegenüber Kreditinstituten	2.406.431,94 €	2.322.764,42 €

Übernommene Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und dergleichen liegen nicht vor.

Sonderrücklagen wurden bisher nicht gebildet.

Sonderposten bestehen in Höhe der von der Stadt Tornesch geleisteten Investitionszuschüsse. Diese werden analog zu den geförderten Wirtschaftsgütern mit deren Nutzungsdauern entsprechend ertragswirksam aufgelöst. Aufgrund der nicht geprüften Jahresabschlüsse ab 2015 betragen die Sonderposten vorläufig 973.896,32 Euro mit Stand 31.12.2020.

Die Entwicklung der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt sich folgendermaßen dar:

2021					
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2019	2020	2021	2022	2023	2024
98.503 €	109.900 €	103.400 €	105.700 €	100.700 €	98.300 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	11,6	-5,9	2,2	-4,7	-2,4
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
davon Personalauszahlungen:					
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Maximale Veränderung lt. Haushaltserlass					
	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände wurden nicht gewährt.

Die Grundstücksgesellschaft ist keinen Vereinen oder Verbänden angehörig.

Steuern werden von der Grundstücksgesellschaft Sportpark nicht erhoben, die sonstigen Einnahmequellen (Pachteinnahmen) werden auf vertraglicher Basis erhoben.

Nicht genehmigungsfreie Kredite bestehen nicht und werden im Planjahr nicht aufgenommen.

Die Grundstücksgesellschaft Sportpark ist weder Eigner noch ist sie beteiligt bzw. per Mitgliedschaft angehörig an kostenrechnenden Einrichtungen, Zweckverbänden, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, Anstalten des öffentlichen Rechts, Stiftungen, Vereinen und Verbänden.

Die Grundstücksgesellschaft hat keinerlei Schlüsselzuweisungen erhalten.

Treuhandvermögen und Sondervermögen hält die GGS ebenfalls nicht vor.

Die Entwicklung im Planjahr ist aufgrund der Betriebsgröße dem Ergebnis- und Finanzplan zu entnehmen. Aus Sicht der Werkleitung ist diese Planung übersichtlich aber dennoch aussagekräftig.

Wesentlichstes Ziel der GGS ist die weitere Sicherstellung der kostendeckenden Verpachtung der Gebäude. Die Vermietung der Soccerhalle erreicht auch weiterhin nicht die Mindestvorgabe im Worst-Case-Szenario, dem Pächter fehlen insgesamt Einnahmen um seine vertraglichen Pachtverbindlichkeiten begleichen zu können.

In etlichen Beratungen, teils mit dem Verein, wurde der Sachverhalt umfangreich aufgearbeitet. Aus den Ergebnissen dieser Beratungen wurde das gesamte Vertragswerk zwischen der Stadt, der GGS und dem Verein überarbeitet und beinhaltet die strikte Trennung der jeweiligen Bereiche Vereinstrakt, Soccerhalle und Gastronomie. Dieses Vertragspaket ist aktuell noch nicht rechtsgültig, so dass formal der ursprüngliche Pachtvertrag vom 18.12.2014 sowie der Nachtrag hierzu vom 18.12.2015 Gültigkeit besitzt.

Die Corona-Pandemie hat die finanzielle Situation des Pächters seit März 2020 enorm verschärft. Eine der wesentlichen Änderungen ist die Direktverpachtung der im Torneum angesiedelten Gastronomie durch die GGS. Diese stand im ersten Quartal 2021 leer, seit dem zweiten Quartal ist dort ein vom Verein unabhängiger Gastronom ansässig. Durch Anlaufschwierigkeiten sowie die Auswirkungen der Pandemie ist zeitlich befristet keine kostendeckende Verpachtung möglich, es wurde lediglich eine umsatzbasierte Pacht vereinbart. Durch die Veränderung der Pachtverhältnisse wurde es notwendig, dass die GGS als jeweiliger Leistungsempfänger für die Sparten Strom, Wasser und Abwasser fungiert und entsprechend mit dem jeweiligen Pächter abrechnet. Durch die festgestellte Nutzung mit nichtunternehmerischen Anteilen für den Vereinstrakt und die Soccerhalle ist kein vollumfänglicher Vorsteuerabzug mehr gegeben.

Für die Zeit der Pandemie sowie eine gewisse Zeit danach wird die GGS aufgrund der verminderten Pachterträge defizitär bleiben. Die zukünftige Entwicklung für die Zeit nach der Pandemie ist ungewiss.

Tornesch, den

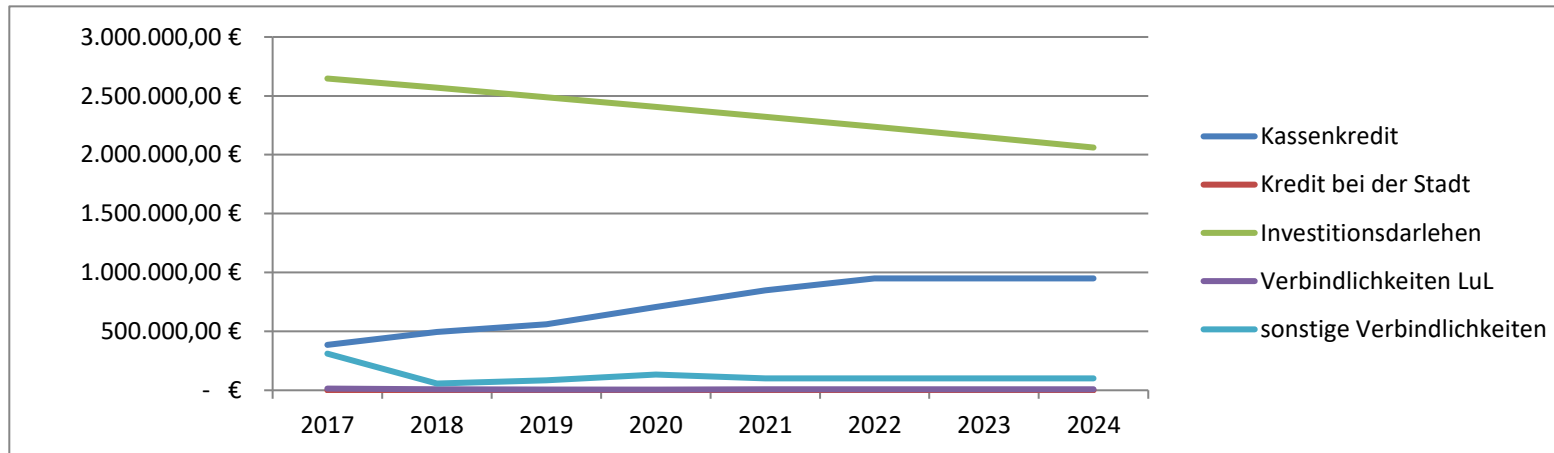
Kählert  
Werkleiterin

## Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten

Planjahr

2021

	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan
zum 31.12. des Jahres	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kassenkredit	385.577,66 €	495.593,02 €	559.920,63 €	707.283,46 €	850.000,00 €	950.000,00 €	950.000,00 €	950.000,00 €
Kredit bei der Stadt	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Investitionsdarlehen	2.647.283,65 €	2.568.656,76 €	2.488.384,33 €	2.406.431,94 €	2.322.764,42 €	2.237.345,87 €	2.150.139,65 €	2.061.108,35 €
Verbindlichkeiten LuL	14.461,14 €	8.363,89 €	6.365,47 €	6.894,50 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
sonstige Verbindlichkeiten	311.329,62 €	57.394,46 €	84.425,41 €	132.363,39 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>3.358.652,07 €</b>	<b>3.130.008,13 €</b>	<b>3.139.095,84 €</b>	<b>3.252.973,29 €</b>	<b>3.280.764,42 €</b>	<b>3.295.345,87 €</b>	<b>3.208.139,65 €</b>	<b>3.119.108,35 €</b>
<b>Ertragswirksam aufzulösende Sonderposten</b>								
SoPo Vereinstrakt	397.293,46 €	390.275,90 €	383.258,35 €	376.240,79 €	369.223,23 €	362.205,67 €	355.188,11 €	348.170,55 €
SoPo Soccerhalle	388.444,67 €	378.528,53 €	368.612,41 €	358.696,28 €	348.780,15 €	338.864,02 €	328.947,89 €	319.031,76 €
SoPo Gastronomie	249.546,42 €	246.017,36 €	242.488,31 €	238.959,25 €	235.430,19 €	231.901,13 €	228.372,07 €	224.843,01 €
<b>Summe</b>	<b>1.035.284,55 €</b>	<b>1.014.821,79 €</b>	<b>994.359,07 €</b>	<b>973.896,32 €</b>	<b>953.433,57 €</b>	<b>932.970,82 €</b>	<b>912.508,07 €</b>	<b>892.045,32 €</b>



**Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals  
und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme  
zum 31.12. der Jahre**

**Grundstücksgesellschaft Sportpark**

Hinweis:	Ungeprüfte Jahresabschlüsse						Plan
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Allgemeine Rücklage	86.956,52 €	86.956,52 €	86.956,52 €	86.956,52 €	86.956,52 €	86.956,52 €	86.956,52 €
Ergebnisrücklage	3.808,66 €	3.808,66 €	3.808,66 €	3.808,66 €	103.808,66 €	203.808,66 €	303.808,66 €
vorgetr. Fehlbeträge	- € -	14.685,42 € -	31.535,44 € -	45.196,46 € -	72.849,13 € -	44.836,88 € -	12.919,62 €
Gewinn/Verlust	- 14.685,42 € -	16.850,02 € -	13.661,02 € -	27.652,67 €	28.012,25 €	31.917,26 € -	30.200,00 €
Summe Eigenkapital	76.079,76 €	59.229,74 €	45.568,72 €	17.916,05 €	145.928,30 €	277.845,56 €	347.645,56 €
 Bilanzsumme	 3.971.665,74 €	 4.456.924,57 €	 4.462.771,83 €	 4.192.512,47 €	 4.315.649,72 €	 4.547.481,69 €	
 Prozentanteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme	 1,92	 1,33	 1,02	 0,43	 3,38	 6,11	



## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.500,00	100.000	99.000	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	158.777,59	172.400	63.000	125.100	159.900	159.900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.202,40	500	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	20.462,72	22.000	50.400	20.400	20.400	20.400
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	<b>= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)</b>	<b>210.942,71</b>	<b>294.900</b>	<b>212.400</b>	<b>145.500</b>	<b>180.300</b>	<b>180.300</b>
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.939,31	39.600	61.600	54.600	54.600	54.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	81.446,34	83.600	81.600	81.600	81.600	81.600
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	23.763,16	14.300	43.200	17.200	17.200	17.200
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>126.148,81</b>	<b>137.500</b>	<b>186.400</b>	<b>153.400</b>	<b>153.400</b>	<b>153.400</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>84.793,90</b>	<b>157.400</b>	<b>26.000</b>	<b>-7.900</b>	<b>26.900</b>	<b>26.900</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	56.781,65	56.000	56.200	56.000	55.700	55.500
	21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-56.781,65</b>	<b>-56.000</b>	<b>-56.200</b>	<b>-56.000</b>	<b>-55.700</b>	<b>-55.500</b>
	22	<b>= Jahresergebnis<sup>3</sup> (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>28.012,25</b>	<b>101.400</b>	<b>-30.200</b>	<b>-63.900</b>	<b>-28.800</b>	<b>-28.600</b>

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.133,72	0	33.200	0	0	0
		424100.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	11.133,72	0	33.200	0	0	0
		424100.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0	0	0	0	0
		424100.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	55.916,24	0	37.900	64.500	64.500	64.500
		424100.441100 19% Mieten und Pachten	51.960,00	0	22.000	44.100	44.100	44.100
		424100.441102 16% Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
		424100.441110 19% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im Folgejahr	3.956,24	0	3.900	8.400	8.400	8.400
		424100.441111 16% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im Folgejahr	0,00	0	0	0	0	0
		424100.441150 19% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im aktuellen Jahr	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	7.017,55	0	17.000	7.000	7.000	7.000
		424100.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		424100.454100 19% Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
		424100.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424100.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	7.017,55	0	7.000	7.000	7.000	7.000
		424100.458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	10.000	0	0	0
		424100.499000 19% Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		424100.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		424100.499990 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	74.067,51	0	88.100	71.500	71.500	71.500
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.071,36	0	23.800	23.800	23.800	23.800
		424100.521100 19% Unterhaltung der Grundst und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	1.625,76	0	1.800	1.800	1.800	1.800
		424100.521101 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521110 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	4.019,12	0	6.500	6.500	6.500	6.500
		424100.521111 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521120 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	300	300	300	300
		424100.521121 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521130 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	300	300	300	300
		424100.521131 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521150 19% FJ Unterhaltung der Grunds und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521155 16% FJ Unterhaltung der Grunds und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521160 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		424100.521165 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521170 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521175 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521180 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.521185 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.522100 19 % Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424100.522101 16 % Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424100.522150 19% FJ Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424100.524100 19 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	4.800	4.800	4.800	4.800
		424100.524101 16 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424100.524102 7 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	7.100	7.100	7.100	7.100
		424100.524103 5 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424100.524105 USt-frei Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	339,03	0	2.700	2.700	2.700	2.700
		424100.524150 19% FJ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424100.524152 7 % FJ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424100.526150 19% FJ Dienst- und Schutzkleid persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
		424100.527100 19 % Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	87,45	0	300	300	300	300
		424100.527101 16 % Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.527150 19% FJ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	31.352,91	0	31.400	31.400	31.400	31.400
		424100.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	31.352,91	0	31.400	31.400	31.400	31.400
		424100.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	8.212,79	0	14.300	5.800	5.800	5.800
		424100.543100 19% Geschäftsaufwendungen	3.949,83	0	10.000	1.500	1.500	1.500
		424100.543101 16 % Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.543110 19% FJ Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.543150 USt-frei Geschäftsaufwendungen	2.202,40	0	2.200	2.200	2.200	2.200
		424100.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0
		424100.545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.060,56	0	2.100	2.100	2.100	2.100
		424100.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424100.548900 19% Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424100.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung	0,00	0	0	0	0	0
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	45.637,06	0	69.500	61.000	61.000	61.000
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	28.430,45	0	18.600	10.500	10.500	10.500
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.607,49	0	20.300	20.200	20.100	20.000
		424100.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	20.607,49	0	20.300	20.200	20.100	20.000
		424100.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-20.607,49	0	-20.300	-20.200	-20.100	-20.000
	22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	7.822,96	0	-1.700	-9.700	-9.600	-9.500

- 
- <sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.
  - <sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile
  - <sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.958,14	0	47.300	0	0	0
		424200.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	11.958,14	0	47.300	0	0	0
		424200.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0	0	0	0	0
		424200.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441-442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	58.914,59	0	9.800	33.300	57.100	57.100
		424200.441100 19% Mieten und Pachten	55.300,00	0	1.500	25.000	48.800	48.800
		424200.441102 16% Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
		424200.441110 19% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im Folgejahr	3.614,59	0	5.800	5.800	5.800	5.800
		424200.441111 16% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im Folgejahr	0,00	0	0	0	0	0
		424200.441150 19% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im aktuellen Jahr	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.202,40	0	0	0	0	0
		424200.448750 19% USt Erstattungen von privaten Unternehmen	1.202,40	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	9.916,12	0	19.900	9.900	9.900	9.900
		424200.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		424200.454100 19% Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
		424200.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424200.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	9.916,12	0	9.900	9.900	9.900	9.900
		424200.458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	10.000	0	0	0
		424200.499000 19% Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		424200.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		424200.499990 Erträge aus abgeschriebenem Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	81.991,25	0	77.000	43.200	67.000	67.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.389,14	0	15.100	15.100	15.100	15.100
		424200.521100 19% Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen	727,04	0	6.000	6.000	6.000	6.000
		424200.521101 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521110 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	2.470,35	0	4.100	4.100	4.100	4.100
		424200.521111 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521120 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	200	200	200	200
		424200.521121 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521130 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	200	200	200	200
		424200.521131 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521150 19% FJ Unterhaltung der Grunds und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521155 16% FJ Unterhaltung der Grunds und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		424200.521160 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521165 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521170 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521175 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521180 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.521185 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.522100 19 % Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424200.522101 16 % Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424200.522150 19% FJ Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424200.524100 19 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		424200.524101 16 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424200.524102 7 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	400	400	400	400
		424200.524103 5 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424200.524105 USt-frei Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.113,26	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		424200.524150 19% FJ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424200.524152 7 % FJ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424200.526150 19% FJ Dienst- und Schutzkleid persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
		424200.527100 19 % Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	78,49	0	300	300	300	300
		424200.527101 16 % Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.527150 19% FJ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	36.674,24	0	36.700	36.700	36.700	36.700
		424200.571100 Abschreibungen auf immatrielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	36.674,24	0	36.700	36.700	36.700	36.700
		424200.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	7.808,23	0	14.500	5.800	5.800	5.800
		424200.543100 19% Geschäftsaufwendungen	3.545,27	0	10.000	1.300	1.300	1.300
		424200.543101 16 % Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.543110 19% FJ Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.543150 USt-frei Geschäftsaufwendungen	2.202,40	0	2.400	2.400	2.400	2.400
		424200.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0
		424200.545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.060,56	0	2.100	2.100	2.100	2.100
		424200.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424200.548900 19% Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424200.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung	0,00	0	0	0	0	0
	17	<b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>48.871,61</b>	<b>0</b>	<b>66.300</b>	<b>57.600</b>	<b>57.600</b>	<b>57.600</b>
	18	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b>	<b>33.119,64</b>	<b>0</b>	<b>10.700</b>	<b>-14.400</b>	<b>9.400</b>	<b>9.400</b>
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.039,92	0	22.300	22.200	22.100	22.000
		424200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	22.039,92	0	22.300	22.200	22.100	22.000
		424200.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 und 20)	<b>-22.039,92</b>	<b>0</b>	<b>-22.300</b>	<b>-22.200</b>	<b>-22.100</b>	<b>-22.000</b>
	22	= <b>Jahresergebnis</b> <sup>3</sup> (= Zeilen 18 und 21)	<b>11.079,72</b>	<b>0</b>	<b>-11.600</b>	<b>-36.600</b>	<b>-12.700</b>	<b>-12.600</b>

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

## Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.408,14	0	18.500	0	0	0
		424300.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	7.408,14	0	18.500	0	0	0
		424300.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0	0	0	0	0
		424300.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	0,00	0	0	0	0	0
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	43.946,76	0	15.300	27.300	38.300	38.300
		424300.441100 19% Mieten und Pachten	34.740,00	0	4.000	16.000	27.000	27.000
		424300.441102 16% Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
		424300.441110 19% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im Folgejahr	9.206,76	0	5.000	5.000	5.000	5.000
		424300.441111 16% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im Folgejahr	0,00	0	0	0	0	0
		424300.441150 19% Betriebskostenabrechnungen Abrechnung im aktuellen Jahr	0,00	0	6.300	6.300	6.300	6.300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.448700 USt-freie Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	3.529,05	0	13.500	3.500	3.500	3.500
		424300.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		424300.454100 19% Erträge aus Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
		424300.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424300.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	3.529,05	0	3.500	3.500	3.500	3.500
		424300.458100 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.458290 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der sonstigen anderen Rückstellungen	0,00	0	10.000	0	0	0
		424300.459110 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		424300.499000 19% Sonstige Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		424300.499900 Skontoertrag	0,00	0	0	0	0	0
		424300.499990 Erträge aus abgeschriebenem Forderungen	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	54.883,95	0	47.300	30.800	41.800	41.800
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.478,81	0	22.700	15.700	15.700	15.700
		424300.521100 19% Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen	1.117,41	0	11.000	4.000	4.000	4.000
		424300.521101 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521110 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	8.161,34	0	8.800	8.800	8.800	8.800
		424300.521111 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521120 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521121 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521130 19 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	100	100	100	100
		424300.521131 16 % Unterhaltung der Grundst. und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521150 19% FJ Unterhaltung der Grunds und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521155 16% FJ Unterhaltung der Grunds und baulichen Anlagen	0,00	0	0	0	0	0



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
		424300.521160 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	635,00	0	0	0	0	0
		424300.521165 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521170 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521175 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521180 19 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.521185 16 % FJ Unterhaltung der Grund und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.522100 19 % Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424300.522101 16 % Unterhaltung des sonstige unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424300.522150 19% FJ Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		424300.524100 19 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	186,85	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		424300.524101 16 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424300.524102 7 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	500	500	500	500
		424300.524103 5 % Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424300.524105 USt-frei Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	243,77	0	900	900	900	900
		424300.524150 19% FJ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424300.524152 7 % FJ Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	0,00	0	0	0	0	0
		424300.526150 19% FJ Dienst- und Schutzkleid persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
		424300.527100 19 % Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	134,44	0	300	300	300	300
		424300.527101 16 % Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.527150 19% FJ Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.419,19	0	13.500	13.500	13.500	13.500
		424300.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	13.419,19	0	13.500	13.500	13.500	13.500
		424300.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	7.742,14	0	14.400	5.600	5.600	5.600
		424300.543100 19% Geschäftsaufwendungen	3.479,17	0	10.000	1.200	1.200	1.200
		424300.543101 16 % Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.543110 19% FJ Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.543150 USt-frei Geschäftsaufwendungen	2.202,41	0	2.300	2.300	2.300	2.300
		424300.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0
		424300.545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.060,56	0	2.100	2.100	2.100	2.100
		424300.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424300.548900 19% Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424300.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung	0,00	0	0	0	0	0
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	31.640,14	0	50.600	34.800	34.800	34.800
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	23.243,81	0	-3.300	-4.000	7.000	7.000
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.134,24	0	13.600	13.600	13.500	13.500
		424300.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	14.134,24	0	13.600	13.600	13.500	13.500
		424300.559200 Verzinsung von Steuermachforderungen	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR
1 <sup>1</sup>	2 <sup>2</sup>	3	4	5	6	7	8	9
	21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 und 20)	<b>-14.134,24</b>	<b>0</b>	<b>-13.600</b>	<b>-13.600</b>	<b>-13.500</b>	<b>-13.500</b>
	22	= <b>Jahresergebnis<sup>3</sup></b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>9.109,57</b>	<b>0</b>	<b>-16.900</b>	<b>-17.600</b>	<b>-6.500</b>	<b>-6.500</b>

<sup>1</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>2</sup> laufende Nummerierung der Zeile

<sup>3</sup> Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan<sup>1</sup>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.200,00	100.000	99.000	0	0	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	44.200,91	172.400	63.000	125.100	159.900	159.900	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.202,40	500	0	0	0	0	
65, 679200, 6998, 699900- 699901	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>115.603,31</b>	<b>272.900</b>	<b>162.000</b>	<b>125.100</b>	<b>159.900</b>	<b>159.900</b>	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.358,78	39.600	61.600	54.600	54.600	54.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	56.851,29	56.000	56.200	56.000	55.700	55.500	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74, 7792, 799900, 799902	15	+ sonstige Auszahlungen	19.293,15	14.300	43.200	17.200	17.200	17.200	
	16	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)</b>	<b>98.503,22</b>	<b>109.900</b>	<b>161.000</b>	<b>127.800</b>	<b>127.500</b>	<b>127.300</b>	
	17	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)</b>	<b>17.100,09</b>	<b>163.000</b>	<b>1.000</b>	<b>-2.700</b>	<b>32.400</b>	<b>32.600</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	26	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.115,98	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	1.900	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.783,62	0	0	7.000	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)</b>	<b>6.899,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in TEUR <sup>2</sup>
1 <sup>3</sup>	2 <sup>4</sup>	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-6.899,60	0	0	-8.900	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	10.200,49	163.000	1.000	-11.600	32.400	32.600	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	80.272,43	82.000	83.700	85.500	87.200	89.100	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-80.272,43	-82.000	-83.700	-85.500	-87.200	-89.100	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-70.071,94	81.000	-82.700	-97.100	-54.800	-56.500	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-495.593,02	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	-565.664,96	81.000	-82.700	-97.100	-54.800	-56.500	

<sup>1</sup> Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

<sup>2</sup> Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

<sup>4</sup> laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
	<b>AKTIVA</b>		
	<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>3.724.719,78</b>	<b>3.643.273,41</b>
01	<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>3.724.719,78</b>	<b>3.643.273,41</b>
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	3.723.875,51	3.642.710,57
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	844,27	562,84
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>589.159,81</b>	<b>904.208,28</b>
	<b>2.1 Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>589.159,81</b>	<b>904.208,28</b>
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	30.500,00	261.000,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	557.719,02	642.338,56
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	940,79	869,72
143	<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18	<b>2.4 Liquide Mittel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
180000, 181100, 181116, 181117, 181130, 181141, 181142, 181143, 181151, 181152, 181153, 181172, 181175, 181180, 182162, 183120, 183180	2.4.1 Liquide Mittel Girokonten	0,00	0,00
183106	2.4.2 Barkassenbestand	0,00	0,00
190-198	<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>1.770,13</b>	<b>0,00</b>
1999	<b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>BILANZSUMME AKTIVA</b>	<b>4.315.649,72</b>	<b>4.547.481,69</b>

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
<b>PASSIVA</b>			
<b>1. Eigenkapital</b>		<b>145.928,30</b>	<b>277.845,56</b>
201	1.1 Allgemeine Rücklage	86.956,52	86.956,52
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnismrücklage	103.808,66	203.808,66
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	-72.849,13	-44.836,88
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	28.012,25	31.917,26
206	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
<b>2. Sonderposten</b>		<b>994.359,07</b>	<b>973.896,32</b>
231	2.1 für auflösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für auflösende Zuweisungen	994.359,07	973.896,32
<b>2.3 für Beiträge</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2331	2.3.1 auflösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht auflösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
<b>3. Rückstellungen</b>		<b>36.266,51</b>	<b>42.766,52</b>
251	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellung	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	36.266,51	42.766,52
<b>4. Verbindlichkeiten</b>		<b>3.139.095,84</b>	<b>3.252.973,29</b>
301	4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		2.488.384,33	2.406.431,94
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	2.488.384,33	2.406.431,94
331	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	559.920,63	707.283,46
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.365,47	6.894,50
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	84.425,41	132.363,39
39	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANZSUMME PASSIVA</b>		<b>4.315.649,72</b>	<b>4.547.481,69</b>

## Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 0,0 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.