



Feststellung des doppelischen Haushaltsplans der Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch GGS für das Wirtschaftsjahr 2022 (Wirtschaftsplan)

<i>Organisationseinheit:</i> FD Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Holger Scholz	<i>Datum</i> 18.05.2022
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Ratsversammlung (Entscheidung)	28.06.2022	Ö

Sachverhalt

Die Vorlage zum Haushalt der GGS für das Jahr 2022 wurde im Finanzausschuss am 11.05.2022 geändert beschlossen. Aus dem Vorschlag der Verwaltung wurde der von der FDP-Fraktion eingebrachte Ansatz zu einer Machbarkeitsuntersuchung zur Verlagerung von Sportvereinen in Höhe von 10.000 Euro ersatzlos gestrichen. Dadurch verändern sich sowohl Ergebnisplan als auch der Finanzplan.

Erträge	bisher 311.800 €	neu 311.800 €	unverändert
Aufwendungen	bisher 317.900 €	neu 307.900 €	-10.000 €
Jahresergebnis	bisher -6.100 €	neu +3.900 €	+10.000 €
Einzahlungen	bisher 414.300 €	neu 414.300 €	unverändert
Auszahlungen	bisher 279.000 €	neu 269.000 €	-10.000 €
Finanzmittelüberschuss	bisher 135.300 €	neu 145.300 €	+10.000 €

Der so aktualisierte Entwurf ist aus den beigefügten Anlagen ersichtlich und ist nun von der Ratsversammlung final zu beschließen.

Prüfung Umweltverträglichkeit

Kinder- und Jugendbeteiligung

Finanzielle Auswirkungen

Beschlussvorschlag

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2022 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:
Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 311.800 Euro sowie die Aufwendungen mit 307.900 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von insgesamt 3.900 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 414.300 Euro sowie die Auszahlungen mit 269.000 Euro festgestellt. Der Gesamtbetrag der Kredite beträgt 0 Euro. Der Höchstbetrag der

Kassenkredite wird auf 1.000.000 Euro festgesetzt.
gez. Sabine Kählert
Bürgermeisterin

Anlage/n

1	Zusammenstellung
2	Vorbericht 2022
3	Ergebnisplan gesamt
4	Ergebnisplan Verein
5	Ergebnisplan Soccer
6	Ergebnisplan Gastro
7	Finanzplan gesamt
8	Bilanz 2019-2020

GGG

Die Werkleiterin

Zusammenstellung für das Jahr 2022

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 2022 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Ergebnisplan

die Erträge	311.800,00	€
die Aufwendungen	307.900,00	€
der Jahresgewinn	3.900,00	€
der Jahresverlust	0,00	€

1.2 im Finanzplan

die Einzahlungen	414.300,00	€
die Auszahlungen	269.000,00	€
der Überschuss / Fehlbetrag	145.300,00	€

2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0,00	€
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungs-ermächtigungen auf	0,00	€
2.3 der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	1.000.000,00	€

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am _____ erteilt ¹⁾.

Eine kommunalaufsichtliche Genehmigung ist nicht erforderlich ¹⁾.

Tornesch, den

Unterschrift des gesetzlichen Vertreters _____

Sabine Kählert
Werkleiterin

¹⁾ Nichtzutreffendes streichen

Vorbericht der Grundstücksgesellschaft Sportpark

zum doppelhaushaltlichen Haushaltsplan 2022

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. Finanzaufweisungen erfolgten für Investitions- sowie laufende Zwecke für die Jahre 2013 bis 2016 sowie zur Eigenkapitalstärkung für die Jahre 2019 bis 2021. Für das Planjahr werden Coronahilfen sowie Zuschüsse zur Defizitabdeckung vereinnahmt.

Verbindlichkeiten aus Darlehen	zum 01.01.2022	zum 31.12.2022
gegenüber der Stadt Tornesch	0,00 €	0,00 €
gegenüber Kreditinstituten	2.322.764,42 €	2.237.345,87 €

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 947.814,03 Euro mit Stand 31.12.2021.

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

2022					
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2020	2021	2022	2023	2024	2025
99.921 €	103.400 €	183.500 €	168.700 €	169.000 €	180.200 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	3,5	77,5	-8,1	0,2	6,6
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 und werden zukünftig 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 langfristige 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 ursprünglichen 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 seit kurzem rechtsgültig unterschrieben, so dass die Verpachtung eher den finanziellen Möglichkeiten des Pächters entspricht. Die Corona-Pandemie hat die finanzielle Situation des Pächters seit März 2020 enorm verschärft, die Pacht für die Soccerhalle steht in Abhängigkeit zum dortigen Umsatz. Eine der wesentlichen Änderungen ist die Direktverpachtung der im Torneum angesiedelten Gastronomie durch die GGS seit März 2021. Durch Anlaufschwierigkeiten sowie die Auswirkungen der Pandemie ist zeitlich befristet keine kostendeckende Verpachtung möglich, es wurde auch hier eine umsatzbasierte Pacht vereinbart. Nach nunmehr einem Jahr ist der Betrieb der Gastronomie wirtschaftlich nicht haltbar, eine Beendigung des Pachtverhältnisses steht wohl bevor. Ob in Anbetracht der auslaufenden Coronapandemie sowie des im Februar entfachten Ukraine-Krieges und den dadurch entstehenden Auswirkungen ein weiterer Gastronomiebetreiber angesiedelt werden kann bleibt ungewiss. Durch die festgestellte Nutzung mit nichtunternehmerischen Anteilen für den Vereinstrakt und die Soccerhalle ist kein vollumfänglicher Vorsteuerabzug mehr gegeben. Aus vorgenanntem wird die GGS aufgrund der verminderten Pachterträge defizitär bleiben und auch weiterhin auf eine finanzielle Unterstützung der Stadt Tornesch angewiesen.

Tornesch, den 25.04.2022

Kähler
Werkleiterin

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	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	171.400	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	157.318,57	172.400	120.200	122.300	122.300	122.300
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	20.312,28	22.000	20.200	20.200	20.200	20.200
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)	208.130,85	294.900	311.800	142.500	142.500	142.500
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	26.193,78	35.100	86.700	86.200	86.300	97.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	81.446,37	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	117.690,48	14.300	77.100	17.500	17.500	17.500
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	225.330,63	133.000	245.400	185.300	185.400	196.200
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-17.199,78	161.900	66.400	-42.800	-42.900	-53.700
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	56.162,77	54.000	62.500	60.000	60.000	60.000
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-56.162,77	-54.000	-62.500	-60.000	-60.000	-60.000
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-73.362,55	107.900	3.900	-102.800	-102.900	-113.700

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	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	62.600	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	55.885,98	0	59.700	59.700	59.700	59.700
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	6.967,05	0	6.900	6.900	6.900	6.900
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)	73.986,75	0	129.200	66.600	66.600	66.600
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	7.227,83	0	25.000	25.900	25.100	30.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	31.352,93	0	31.400	31.400	31.400	31.400
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	45.436,37	0	35.600	6.100	6.100	6.100
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	84.017,13	0	92.000	63.400	62.600	67.700
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-10.030,38	0	37.200	3.200	4.000	-1.100
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	20.347,89	0	23.500	21.500	21.500	21.500
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-20.347,89	0	-23.500	-21.500	-21.500	-21.500
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-30.378,27	0	13.700	-18.300	-17.500	-22.600

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	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	67.200	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	60.941,21	0	47.600	62.600	62.600	62.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	9.834,40	0	9.800	9.800	9.800	9.800
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)	82.733,75	0	124.600	72.400	72.400	72.400
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	10.320,08	0	31.300	32.400	32.700	35.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	36.674,25	0	36.700	36.700	36.700	36.700
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	33.712,97	0	21.700	5.700	5.700	5.700
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	80.707,30	0	89.700	74.800	75.100	78.200
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	2.026,45	0	34.900	-2.400	-2.700	-5.800
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.241,92	0	24.000	23.500	23.500	23.500
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-22.241,92	0	-24.000	-23.500	-23.500	-23.500
	22	= Jahresergebnis³ (= Zeilen 18 und 21)	-20.215,47	0	10.900	-25.900	-26.200	-29.300

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR
1 ¹	2 ²	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	41.600	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	40.491,38	0	12.900	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45, 499	7	+ sonstige Erträge	3.510,83	0	3.500	3.500	3.500	3.500
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)	51.410,35	0	58.000	3.500	3.500	3.500
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	8.645,87	0	30.400	27.900	28.500	31.100
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.419,19	0	13.500	13.500	13.500	13.500
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54, 591101	16	+ sonstige Aufwendungen	38.541,14	0	19.800	5.700	5.700	5.700
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	60.606,20	0	63.700	47.100	47.700	50.300
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-9.195,85	0	-5.700	-43.600	-44.200	-46.800
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.572,96	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-13.572,96	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-22.768,81	0	-20.700	-58.600	-59.200	-61.800

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	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	0,00	100.000	171.400	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	26.317,71	172.400	120.200	122.300	122.300	122.300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	0	0	0	0	
65, 679200, 6998, 699900- 699901	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	122.700	23.100	23.100	23.100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	26.317,71	272.900	414.300	145.400	145.400	145.400	
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	22.974,55	35.100	86.700	86.200	86.300	97.100	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	56.233,86	54.000	62.500	60.000	60.000	60.000	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74, 7792, 799900, 799902	15	+ sonstige Auszahlungen	7.001,41	14.300	34.300	22.500	22.700	23.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	86.209,82	103.400	183.500	168.700	169.000	180.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-59.892,11	169.500	230.800	-23.300	-23.600	-34.800	
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	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	0,00	0	0	0	0	0	
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	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	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	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2020 in EUR	Ansatz 2021 in EUR	Ansatz 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 in EUR	Planung 2025 in EUR	Planung 2026 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	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)	-59.892,11	169.500	230.800	-23.300	-23.600	-34.800	
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	81.952,39	84.000	85.500	87.200	89.000	90.900	
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	-81.952,39	-84.000	-85.500	-87.200	-89.000	-90.900	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-141.844,50	85.500	145.300	-110.500	-112.600	-125.700	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-559.920,63	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)	-701.765,13	85.500	145.300	-110.500	-112.600	-125.700	

¹ 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.

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

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	3.724.719,78	3.643.273,41
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	1.2 Sachanlagen	3.724.719,78	3.643.273,41
	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
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
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
	2. Umlaufvermögen	589.159,81	904.208,28
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
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
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	589.159,81	904.208,28
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	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	0,00
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	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.770,13	0,00
1999	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	BILANZSUMME AKTIVA	4.315.649,72	4.547.481,69

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in EUR	
PASSIVA			
1. Eigenkapital		145.928,30	277.845,56
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
2. Sonderposten		994.359,07	973.896,32
231	2.1 für auflösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für auflösende Zuweisungen	994.359,07	973.896,32
2.3 für Beiträge		0,00	0,00
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
3. Rückstellungen		36.266,51	42.766,52
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
4. Verbindlichkeiten		3.139.095,84	3.252.973,29
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	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
BILANZSUMME PASSIVA		4.315.649,72	4.547.481,69

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.