



Beschlussvorlage	Vorlage-Nr:	VO/19/331
	Status:	öffentlich
	Datum:	26.11.2019
Federführend: Amt für allgemeine Verwaltung und Finanzen FD Finanzen	Bericht im Ausschuss:	Torsten Kopper
	Bericht im Rat:	Sabine Werner
	Bearbeiter:	Christiane Dutschke
Beratung und Beschlussfassung über den doppelten Haushaltsplan der Grundstücksgesellschaft Sportpark Tornesch GGS für das Wirtschaftsjahr 2020		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	
11.12.2019	Finanzausschuss	
17.12.2019	Ratsversammlung	

Sachbericht / Stellungnahme der Verwaltung

Entsprechend den 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

Bilanz des Vorjahres

Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die geplanten Verpflichtungsermächtigungen

Hervorzuheben ist die Tatsache, dass wegen der Umsatzsteuersonderprüfung und deren Konsequenzen (Umsatzsteuerrückzahlung i.H.v. 195 T€) der Jahresabschluss 2015 noch nicht erstellt werden konnte. Die Werte der Folgejahre liegen somit ebenfalls noch nicht vor.

Vorbehaltlich der geplanten Änderungen der Pachtverträge wurden zunächst die Ansätze der Pachteinnahmen der letzten Jahre zugrunde gelegt.

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.

Der Ergebnisplan schließt mit Erträgen in Höhe von 294.900 Euro sowie mit Aufwendungen in Höhe von 193.500 Euro ab, es wird somit ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet.

Der Finanzplan schließt mit Einzahlungen in Höhe von 301.500 Euro sowie mit Auszahlungen in Höhe von 220.500 Euro ab, es wird ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 81.000 Euro erwartet.

Der Höchstbetrag der Kassenkredite beträgt 1.000.000 Euro. Kreditaufnahmen sind nicht geplant.

Prüfungen:

1. Umweltverträglichkeit

entfällt

2. Kinder- und Jugendbeteiligung

entfällt

Beschluss(empfehlung)

Der von der GGS für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgelegte Haushaltsplan (Wirtschaftsplan) wird mit folgenden Beträgen festgestellt:

Im Ergebnisplan werden die Erträge mit 294.900 Euro und die Aufwendungen mit 193.500 Euro festgestellt. Es wird ein Jahresgewinn von 101.400 Euro erwartet. Im Finanzplan werden die Einzahlungen mit 301.500 Euro sowie die Auszahlungen mit 220.500 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:
Zusammenstellung
Ergebnisplan
Finanzplan
Vorbericht

GGG

Die Werkleiterin

Zusammenstellung für das Jahr 2020

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 2020 festgestellt:

1. Es betragen

1.1 im Ergebnisplan

die Erträge	294.900,00	€
die Aufwendungen	193.500,00	€
der Jahresgewinn	101.400,00	€
der Jahresverlust	0,00	€

1.2 im Finanzplan

die Einzahlungen	301.500,00	€
die Auszahlungen	220.500,00	€
der Überschuss / Fehlbetrag	81.000,00	€

2. Es werden festgesetzt

2.1 der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0,00	€
2.2 der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen 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 doppischen Haushaltsplan 2020

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.

Verbindlichkeiten aus Darlehen zum 01.01.2020
 gegenüber der Stadt Tornesch - €
 gegenüber Kreditinstituten 2.488.384,33 €

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 fehlenden Jahresabschlüsse ab 2015 beträgt der Sonderposten vorläufig 1.075.162,71 Euro mit Stand 31.12.2015.

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

2020					
Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
2018	2019	2020	2021	2022	2023
150.604 €	108.400 €	109.900 €	103.400 €	105.700 €	100.700 €
Veränderung in Prozent zum Vorjahr					
	-28,0	1,4	-5,9	2,2	-4,7
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 ausgeschöpft.

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 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 Einnahmen um seine Pachtverbindlichkeiten begleichen zu können. Mögliche Lösungen sind als politische Zielvorgabe unter Beachtung der wirtschaftlichen Verhältnisse des Pächters möglichst zeitnah zu erarbeiten.

Tornesch, den

Kählert
Werkleiterin

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR
11	22	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	0,00	0	100.000	100.000	0	0
		424000.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	100.000	100.000	0	0
		424000.414201 Zuschuss der Stadt zur Pachtermäßigung	0,00	0	0	0	0	0
		424000.416100 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	142.000,03	172.400	172.400	172.400	172.400	172.400
		424000.441100 Mieten und Pachten 19%MwSt	142.000,03	148.300	148.300	148.300	148.300	148.300
		424000.441101 Erstattungen Bewirtschaftungskosten	0,00	0	0	0	0	0
		424000.441110 Mieten und Pachten Nebenkostenerstattung, 19% USt	0,00	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
		424000.441120 Mieten und Pachten Nebenkostenerstattung, USt-frei	0,00	0	0	0	0	0
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	500	500	500	500
		424000.448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	500	500	500	500	500
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	14.800	22.000	22.000	22.000	22.000
		424000.452100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0
		424000.454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
		424000.456200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0
		424000.457300 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	14.800	22.000	22.000	22.000	22.000
		424000.458100 Erträge aus Zuschreibungen	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)	142.000,03	187.700	294.900	294.900	194.900	194.900
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	40.757,07	37.100	39.600	35.100	38.400	35.400
		424000.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Gebäudeunterhaltung	12.454,22	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
		424000.521110 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartungen Gebäude	25.972,49	22.500	27.000	22.500	25.800	22.800
		424000.521120 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Schadensfälle Gebäude	413,83	1.500	500	500	500	500
		424000.521130 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Aussenanlagen	0,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		424000.524100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.634,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		424000.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	282,50	400	400	400	400	400
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	79.000	83.600	83.600	83.600	83.600
		424000.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	79.000	83.600	83.600	83.600	83.600
		424000.573100 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	22.007,58	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
		424000.543100 Geschäftsaufwendungen	15.825,90	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
		424000.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0
		424000.545500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.181,68	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
		424000.547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
		424000.548200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0

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

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR
11	22	3	4	5	6	7	8	9
		424000.548900 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		424000.549600 Aufwendungen aus der Zuführung zur Instandhaltungsrückstellung	0,00	0	0	0	0	0
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	62.764,65	130.400	137.500	133.000	136.300	133.300
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	79.235,38	57.300	157.400	161.900	58.600	61.600
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	65.117,59	57.000	56.000	54.000	53.000	51.000
		424000.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	58.276,84	57.000	56.000	54.000	53.000	51.000
		424000.559200 Verzinsung von Steuernachforderungen	6.840,75	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-65.117,59	-57.000	-56.000	-54.000	-53.000	-51.000
	22	= Jahresergebnis3 (= Zeilen 18 und 21)	14.117,79	300	101.400	107.900	5.600	10.600

Finanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 ¹ In TEUR
1 ²	2 ³	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	0	100.000	100.000	0	0	
		424000.614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	100.000	100.000	0	0	
		424000.614201 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden / GV	0,00	0	0	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	55.257,05	172.400	172.400	172.400	172.400	172.400	
		424000.641100 Mieten und Pachten	55.257,05	172.400	172.400	172.400	172.400	172.400	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.031,80	500	500	500	500	500	
		424000.648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.031,80	500	500	500	500	500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.652100 Erstattung von Steuern	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.656200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.669100 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.669300 Einzahlung aus Verwahrung	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	56.288,85	172.900	272.900	272.900	172.900	172.900	
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	43.807,51	37.100	39.600	35.100	38.400	35.400	
		424000.721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	41.890,98	35.100	37.600	33.100	36.400	33.400	
		424000.724100 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	1.634,03	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	
		424000.727100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	282,50	400	400	400	400	400	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	84.868,05	57.000	56.000	54.000	53.000	51.000	
		424000.751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	58.345,05	57.000	56.000	54.000	53.000	51.000	
		424000.759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	26.523,00	0	0	0	0	0	
		424000.759300 Auszahlung aus Verwahrung	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.759900 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	21.928,83	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300	
		424000.743100 Geschäftsauszahlungen	15.747,15	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	
		424000.744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.745500 Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.181,68	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800	
		424000.748200 Säumniszuschläge	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.748900 Sonstige ordentliche Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	150.604,39	108.400	109.900	103.400	105.700	100.700	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-94.315,54	64.500	163.000	169.500	67.200	72.200	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	350.000,00	0	0	0	0	0	
		424000.681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	350.000,00	0	0	0	0	0	

¹ Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ laufende Nummerierung der Zeile

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 ¹ In TEUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9	10
		424000.681400 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.682100 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)	350.000,00	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
		424000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199,00	0	0	0	0	0	0
		424000.783100 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 1.000€	0,00	0	0	0	0	0	0
		424000.783200 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens zwischen 150 und 1.000€	199,00	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	268.923,61	1.900	0	0	0	0	0
		424000.785100 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	268.923,61	1.900	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)	269.122,61	1.900	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	80.877,39	-1.900	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
		424000.672100 Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
		424000.772100 Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-13.438,15	62.600	163.000	169.500	67.200	72.200	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.692130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.692730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	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	

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2018 in EUR	Ansatz 2019 in EUR	Ansatz 2020 in EUR	Planung 2021 in EUR	Planung 2022 in EUR	Planung 2023 in EUR	Planung 2024 ¹ In TEUR
1 ²	2 ³	3	4	5	6	7	8	9	10
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
		424000.693510 Laufzeit bis einsch. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	– Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	78.626,89	80.300	82.000	84.000	86.000	88.000	
		424000.792130 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	80.300	0	0	0	0	
		424000.792730 Laufzeit 5 Jahre und mehr Euro-Währung (fester Zins)	78.626,89	0	82.000	84.000	86.000	88.000	
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	
		424000.793510 Laufzeit bis einsch. 1 Jahr Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-78.626,89	-80.300	-82.000	-84.000	-86.000	-88.000	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	-92.065,04	-17.700	81.000	85.500	-18.800	-15.800	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-385.577,66	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)	-477.642,70	-17.700	81.000	85.500	-18.800	-15.800	