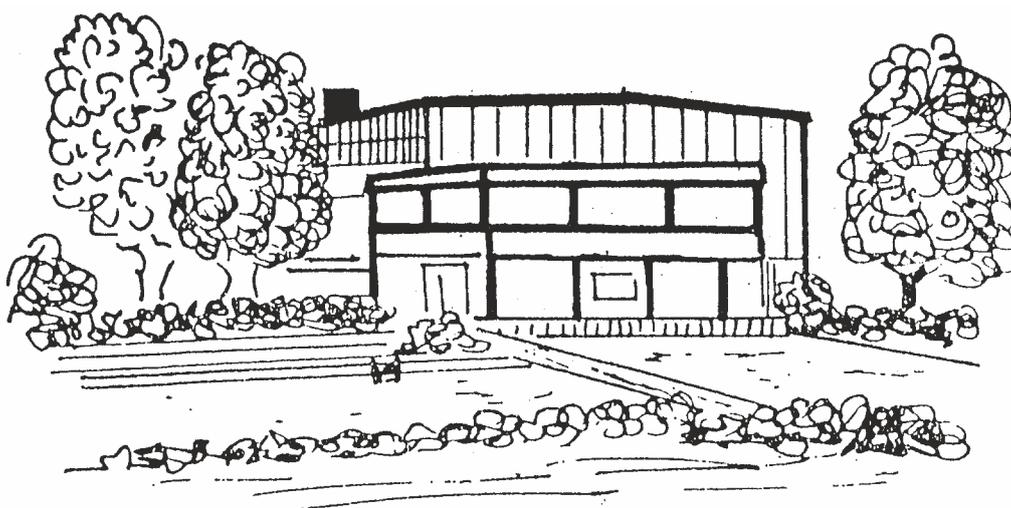


# WIRTSCHAFTLICHE BETRIEBE DER STADT BRUCHKÖBEL

Campingplatz - Schwimmbad



## WIRTSCHAFTSPLAN 2018

## INHALTSÜBERSICHT

Seite

I.	<u>ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN</u>	01
	1. Rechtliche Grundlagen Aufgabenstellung	
	2. Vertretung des Eigenbetriebes	
	3. Betriebskommission	
II.	<u>WIRTSCHAFTLICHE LAGE</u>	02 - 03
	1. Campingplatz	
	2. Schwimmbad	
	3. Zusammenfassung	
III.	<u>ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN</u>	04 - 11
	A. <u>ERFOLGSPLAN</u> Aufwendungen und Erträge	
	B. <u>VERMÖGENSPLAN</u> Finanzbedarf Deckungsmittel	
IV.	<u>WIRTSCHAFTSPLAN 2018</u>	12 – 16
	Erfolgsplan Erfolgsübersicht Vermögensplan	
V.	<u>STELLENÜBERSICHT</u>	17 – 18
	B Beschäftigte C Zusammenstellung	

### Anlagen

Finanzplan (2017 – 2021)	Anlage 1
Formblatt 2 Gewinn und Verlust	Anlage 2

## **I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN**

### **1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung**

Die Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel werden als kommunaler Eigenbetrieb im Sinne des § 127 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Hessen (EigBGes) in der Fassung vom 09. Juni 1989 und der Eigenbetriebssatzung vom 12. Juni 2004, zuletzt geändert durch die Änderungssatzung vom 27. Juni 2006, geführt.

Die Aufgaben des Eigenbetriebes umfassen die Führung des Campingplatzes Bärensee und des Hallen- und Freibades Bruchköbel. Der Campingplatz Bärensee war bis zum Jahre 1975 verpachtet (Vermögensverwaltung). Seit 1976 wird der Campingplatz von der Stadt Bruchköbel in eigener Regie geführt und bildet zusammen mit dem städtischen Hallen und Freibad einen selbständigen Betrieb.

### **2. Vertretung des Eigenbetriebes**

Der für die Wirtschaftlichen Betriebe zuständige Dezernent und der Leiter der Abteilung VI der Stadtverwaltung sind die Betriebsleiter. Sie führen nach der Eigenbetriebssatzung die Bezeichnung „Betriebsleiter“. Die Bezeichnung „Erster Betriebsleiter“ führt der in seiner Eigenschaft als Betriebsleiter zuständige Dezernent.

In § 8 Abs. 2 der Eigenbetriebssatzung vom 12.06.2004 ist festgelegt, dass die Betriebsleiter nur in wichtigen Angelegenheiten der laufenden Betriebsführung den Eigenbetrieb gemeinschaftlich vertreten.

### **3. Betriebskommission**

Der vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufene Betriebskommission gehören an :

1. Sieben Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung
2. a) der Bürgermeister als Vorsitzender oder ein von ihm zu bestimmendes Mitglied des Magistrates  
b) zwei Magistratsmitglieder
3. Zwei Mitglieder des Personalrates (§ 6 Abs. 2 Ziff. 3 EBG)
4. Fünf wirtschaftlich oder technisch besonders erfahrene Personen.

## II. WIRTSCHAFTLICHE LAGE

### 1. Campingplatz Bärensee

Der Austausch der schwimmenden Pflanzenkläranlage wird in das Jahr 2018 verschoben.

Der Dienst – PKW (Strada) am Bärensee ist 10 Jahre alt und es ergeben sich die ersten größeren Mängel.

Vorsorglich ist hier für eine Ersatzbeschaffung ein Betrag vorgesehen.

Weiterhin werden durch den Wiederaufbau der Verwaltung zusätzliche Investitionen baulicher Art sowie in die Betriebs- und Geschäftsausstattung notwendig sein.

Die Aufwendungen im Verwaltungshaushalt werden EURO 1.292.957,00 (VJ = EURO 1.285.921,00) betragen.

Die Betriebserträge werden voraussichtlich EURO 1.457.500,00 (VJ = EURO 1.457.500,00) betragen.

### 2. Schwimmbad

Die barrierefreie Sanierung des Hallenbades wurde seitens der Genehmigungsbehörde abgelehnt. Das energetische Sanierungskonzept wird erarbeitet. In diesem Zusammenhang soll auch die Duschanlage saniert werden.

Das negative Betriebsergebnis des Schwimmbades wird EURO 724.482,00 (VJ = EURO 667.559,00) betragen.

3. Zusammenfassung

Im Vermögensplan 2018 wird im Bereich Betriebs- und Geschäftsausstattung durch den Bezug des Gebäudes am Fliegerhorst ein erhöhter Ansatz festgelegt.

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2018 wird voraussichtlich minus EURO 559.939,00 (VJ = EURO 495.980,00) betragen.

Mit dem immer noch guten Betriebsergebnis des Campingplatzes ( + EURO 164.543,00 ) kann das unveränderte negative Betriebsergebnis des Schwimmbades ( - EURO 724.482,00 ) nicht ausgeglichen werden.

Es werden daher EURO 559.939,00 Ausgleichsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt.

**III. ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN**

**A. Erfolgsplan**

1. Umsatzerlöse **EURO 1.571.900,00**

a.)Campingplatz **EURO**

Stromgelderlöse	235.000,00
Dauerpacht und Umlagen	1.100.000,00
Übernachtungen	50.000,00
Eintritte (Tagesbesucher)	25.000,00
Kleingolf	500,00
Angelkarten	4.500,00
Umsatzpacht / Miete	20.000,00
Sonstige Erlöse	10.000,00

-----  
**EURO 1.445.000,00**  
=====

b.)Schwimmbad **EURO**

Eintritt Freibad	65.000,00
Eintritt Hallenbad	55.000,00
Mieten	3.900,00
Sonstige Erlöse	2.000,00
Erstattung von Nebenkosten	1.000,00

-----  
**EURO 126.900,00**  
=====

2. Gesamtleistung **EURO 1.571.900,00**

Die Gesamtleistung entspricht den Umsatzerlösen.

3. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren einschl. Fremdleistungen EURO 921.900,00

Im einzelnen gliedert sich dieser Posten wie folgt :

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Unterhaltungsaufwand	330.000,00
Brennstoffe	25.000,00
Strom	125.000,00
Wasser	90.000,00
Handelsware	500,00
Sonstiges	4.500,00
	-----
	EURO 575.000,00
	=====

Von den Aufwendungen werden die Kosten für Müll, für Wasser und Abwasser sowie ein Teil der Kosten für den laufenden Betrieb der zentralen Sanitäreinrichtungen an die Dauercamper im Umlageverfahren weiterbelastet.

Der Stromverbrauch wird mit Zähleinrichtungen für die einzelnen Dauerstellplätze ermittelt und den Pächtern der Dauerstellplätze berechnet.

b.) <u>Schwimmbad</u>	EURO
Unterhaltungsaufwand	201.900,00
Brennstoffe (Gas)	45.000,00
Strom	40.000,00
Wasser	40.000,00
Wasseraufbereitungskosten	15.000,00
Sonstiges	5.000,00
	-----
	EURO 346.900,00
	=====

4. Rohhertrag EURO 650.000,00

Der Rohhertrag wird wie folgt ermittelt :

Posten 2 abzüglich Posten 3 des Erfolgsplanes.

5. Sonstige Erträge EURO 12.500,00

6. Löhne und Gehälter EURO 634.200,00

Von den Löhnen und Gehältern entfallen auf die allgemeine Verwaltung EURO 155.900,00, auf den Campingplatz EURO 219.350,00 und auf das Schwimmbad EURO 258.950,00.

Im Schwimmbad und auf dem Campingplatz werden in der Sommersaison Aushilfskräfte beschäftigt. Die Löhne bzw. Gehälter für diese Aushilfskräfte sind in den o.g. Beträgen enthalten.

Die personelle Besetzung des Eigenbetriebes ist aus der Stellenübersicht zu ersehen.

Die Abrechnung der Löhne und Gehälter erfolgt durch die Stadtverwaltung über die Fa. „ekom 21“ in 65398 Giessen (Nachfolger KIV).

7. Soziale Abgaben EURO 120.236,00

Es handelt sich hierbei um Beträge zur gesetzlichen Renten- und Krankenversicherung

8. Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung EURO 52.868,00

9. Abschreibung auf Sachanlagen EURO 130.000,00

Die Abschreibung für Abnutzung (AFA) sind im Einkommenssteuergesetz geregelt

10. Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen EURO 5.000,00

Es handelt sich hierbei um vorsorgliche Rückstellungen für Forderungsausfälle

Dem Umsatzvolumen entsprechend, muss in Einzelfällen mit Forderungsabschreibungen gerechnet werden.

11.	<u>Steuern</u>	EURO
	a.) Grundsteuern	12.400,00
	b.) Kfz. - Steuer	435,00
	c.) Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	72.400,00
		-----
		EURO 85.235,00
		=====

12. Sonstige Aufwendungen EURO 194.900,00

Die sonstigen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Kanalbenutzungsgebühren	63.500,00
Versicherungen	4.500,00
Post / Telefon	1.500,00
Sicherheitsdienst	14.000,00
Werbe- und Insertionskosten	2.000,00
Prüfungs-, Gerichts- und Notariatskosten	20.000,00
Mieten, Pachten, Anerkennungsgebühren	600,00
Verwaltungskosten (Stadt Brk)	15.000,00
Miete, Wartungskosten Büromaschinen	1.000,00
Sonstige Kosten	32.000,00
	-----
	EURO 154.100,00
	=====

<u>b.)Schwimmbad</u>	EURO
Kanalbenutzungsgebühren	21.000,00
Versicherungen	3.000,00
Post / Telefon	1.000,00
Werbe- und Insertionskosten	500,00
Prüfungs-, Gerichts- und Notariatskosten	500,00
Mieten, Pachten, Anerkennungsgebühren	900,00
Frachtkosten	400,00
Verwaltungskosten (Stadt Brk)	5.000,00
Miete, Wartungskosten Büromaschinen	1.500,00
Sonstige Kosten	4.000,00
	-----
	EURO 37.800,00
	=====

<u>c.)Verwaltung</u>	EURO
Sonstige Kosten	3.000,00
	=====

13. <u>Verlust</u>	EURO 559.939,00
	=====

B. Vermögensplan

<u>Finanzbedarf</u>	EURO
1. <u>Bauliches Anlagevermögen</u>	70.000,00
2. <u>Bewegliches Anlagevermögen</u>	60.000,00

Die unter Positionen 1 und 2 aufgeführten Beträge verteilen sich auf die Maßnahmen wie folgt :

- siehe nächste Seite -

a.) Campingplatz EURO

Röhrichtinsel	20.000,00
Dienstfahrzeug	20.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	5.000,00

-----  
EURO 120.000,00  
=====

b.) Schwimmbad EURO

Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	1.000,00

-----  
EURO 3.000,00  
=====

c.) Verwaltung EURO

Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.000,00
------------------------------------	----------

-----  
EURO 7.000,00  
=====

4. Wertberichtigung zum Umlaufvermögen EURO 5.000,00

Dieser Posten dient zur Deckung möglicher Forderungsausfälle. Sofern Forderungen, die am Bilanzstichtag (31.12.) ausgewiesen wurden, sich später als uneinbringlich erweisen, werden diese mit den bereitgestellten Mittel zur Wertberichtigung gedeckt.

Deckungsmittel

1. Ordentliche Abschreibungen

a.)auf Anlagevermögen EURO 130.000,00

b.)auf Umlaufvermögen EURO 5.000,00

Alle Investitionen im Wirtschaftsjahr 2018 können aus den laufenden Abschreibungen finanziert werden.

**IV. Wirtschaftsplan 2018**  
**Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018**

lfd.	Art der Auswendungen und Erträge	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2016 EURO
01	Umsatzerlöse	1.571.900,00	1.571.900,00	1.571.900,00
02	Gesamteistungen (=1)	1.571.900,00	1.571.900,00	1.571.900,00
03	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe incl. bez. Waren und Fremdleistungen	921.900,00	880.000,00	880.000,00
04	Rohertrag (2./3)	650.000,00	691.900,00	691.900,00
05	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-.-	-.-	-.-
06	Sonstige Erträge davon ausserordentlich ()	12.500,00 (150,00)	12.500,00 (150,00)	12.500,00 (150,00)
07	Löhne und Gehälter	634.200,00	609.825,00	592.000,00
08	Soziale Abgaben	120.236,00	116.785,00	113.256,00
09	Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung	52.868,00	50.135,00	48.621,00
10	Abschreibung auf Sachanlagen Abgang Anlagevermögen	130.000,00	150.000,00	150.000,00
11	Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen ( bzw. Wertberichtigungen zu Forderungen)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
12	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-.-	-.-	-.-
13	Steuern (Grundsteuer und Kfz. Steuer)	12.835,00	12.835,00	12.835,00
14	Steuern vom Einkommen und Ertrag	72.400,00	72.400,00	72.400,00
15	Sonstige Aufwendungen	194.900,00	183.400,00	183.400,00
16	Jahresverlust	<b>559.939,00</b>	<b>495.980,00</b>	<b>473.112,00</b>

**ERFOLGSÜBERSICHT**

der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel  
im Wirtschaftsjahr 2018 (01.01. bis 31.12.)

<b>Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten</b>	<b>Betrag insgesamt EURO</b>	<b>Verwaltung EURO</b>	<b>Campingplatz EURO</b>	<b>Schwimmbad EURO</b>
1. Verbrauchsstoffe, Energie und Fremdleistungen	921.900,00	- . -	575.000,00	346.900,00
2. Löhne und Gehälter	634.200,00	155.900,00	219.350,00	258.950,00
3. Soziale Abgaben	120.236,00	31.024,00	40.666,00	48.546,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	52.868,00	13.641,00	17.881,00	21.346,00
5. Ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen	135.000,00	2.000,00	53.000,00	80.000,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- . -	- . -	- . -	- . -
7. Steuern	85.235,00	116,00	78.699,00	6.420,00
8. Sonstige ordentliche Aufwendungen	194.900,00	3.000,00	154.100,00	37.800,00
9. Summe 1 - 8	2.144.339,00	205.681,00	1.138.696,00	799.962,00
10. Umlagen und Leistungs - ausgleich Verwaltung				
a.) Zurechnung (+)	- . -	- . -	154.261,00	51.420,00
b.) Abgabe (-)	- . -	205.681,00	- . -	- . -
11. Aufwendungen	2.144.339,00	- . -	1.292.957,00	851.382,00
12. Betriebserträge	1.584.400,00	- . -	1.457.500,00	126.900,00
<b>13. Betriebsergebnis (+Überschuss / - Fehlbetrag)</b>	<b>-559.939,00</b>	<b>- . -</b>	<b>164.543,00</b>	<b>-724.482,00</b>

**Erläuterungen zum Umlageverfahren :**

Lfd. Nr. 2 - 8 der allgemeinen Verwaltung werden nach dem Verwaltungsaufwand anteilig umgelegt, für 2017 beträgt das Umlagenverhältnis Campingplatz / Bärensee 3 : 1

## VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2018

### Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2016 EURO
01	Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	- . -	- . -	- . -
02	Schuldentilgung bei der Gemeinde	- . -	- . -	- . -
03	Bauliches Anlagevermögen			
	a) Campingplatz			
	Schrankenanlage	- . -	15.000	- . -
	Bentophosapplikation	- . -	- . -	15.000
	Röhrrichtinsel	20.000	15.000	- . -
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung, Verwaltung	50.000	- . -	- . -
	b) Schwimmbad			
	Duschanlage	- . -	- . -	50.000
04	Bewegliches Anlagevermögen			
	a) Campingplatz			
	Dienstwagen	20.000	- . -	- . -
	Kassensystem	- . -	- . -	15.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung	25.000	2.000	2.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung - GWG -	5.000	1.000	1.000
	Übertrag	120.000	33.000	83.000

## VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2018

### Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2016 EURO
	Übertrag	120.000	33.000	83.000
	b) Schwimmbad			
	Kassensystem	- . -	20.000	- . -
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung	2.000	2.000	2.000
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung - GWG -	1.000	1.000	1.000
	c) Verwaltung			
	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	7.000	2.000	2.000
05	Wertberichtigung auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
		135.000	63.000	93.000

## VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2018

### Deckungsmittel

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2018 EURO	Planansatz 2017 EURO	Planansatz 2016 EURO
-----				
01	Abschreibung			
	a) auf Anlagevermögen	130.000	150.000	150.000
	b) auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
02	Darlehen von Fremden	- . -	- . -	- . -
-----				
		135.000	155.000	155.000
=====				

**Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel**

**Stellenübersicht 2018**

Teil B -Beschäftigte, ehemals Angestellte und Arbeiter-

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich							Angest. zusam- men 2018	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2017	Zahl der am 30.06.2017 tats.bes. Stellen
		12	9	8	6	5	3			
1	Allgemeine Verwaltung	1	2					3	3	3
2	Campingplatz			1	1	3		5	5	5
3	Schwimmbad			1		3	2	6	6	6
	<b>Stellenübersicht 2018</b>	1	2	2	1	6	2	14		
	<b>Stellenübersicht 2017</b>	1	2	2	1	6	2		14	
	<b>Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen</b>	1	2	2	1	6	2			14

## **Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel**

### **Stellenübersicht 2018**

#### Teil C -Zusammenstellung-

Ifd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2018			Zahl der Stellen 2017			Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen		
		Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.
1	Allgemeine Verwaltung	0	3	3	0	3	3	0	3	3
2	Campingplatz	0	5	5	0	5	5	0	5	5
3	Schwimmbad	0	6	6	0	6	6	0	6	6
	<b>Insgesamt</b>	0	14	14	0	14	14	0	14	14
	Nachrichtlich									
	Auszubildende	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	<b>Insgesamt</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Finanzplan  
zum Wirtschaftsplan  
2018

A Übersicht über die Abwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplan (§ 19 Nr. 1 EigBges)

in T. EURO

Nr.	Bezeichnung		2017	2018	2019	2020	2021
Deckungsmittel (Mittelherkunft)							
01	Zuführung zum Stammkapital	2)	----	----	----	----	----
02	Zuführung zu Rücklagen		----	----	----	----	----
	abzüglich Entnahme	2)					
03	Zuführung zu langfristigen Rück-						
	stellung abzüglich Entnahme	2)	----	----	----	----	----
04	Zuführung zu Sonderposten mit	2)					
	Rücklagenanteil abzüglich Entnahme		----	----	----	----	----
05	Abschreibung und Anlagenabgänge						
	(ohne Nr. 6)		<b>155</b>	<b>135</b>	<b>155</b>	<b>155</b>	<b>155</b>
06	Vom Anschaffungswert abzusetzende						
	Kapitalzuschüsse		----	----	----	----	----
07	Zuschüsse Nutzungsberechtigter						
	abzüglich Entnahme aus Pos. IV						
	der Passivseite Empfangene						
	Ertragszuschüsse	2)	----	----	----	----	----
08	Rückflüsse aus gewährten Darlehn		----	----	----	----	----
09	Kredite						
	a) von der Gemeinde						
	b) von Dritten		----	----	----	----	----
10	-----						
11	Deckungsmittel insgesamt		<b>155</b>	<b>135</b>	<b>155</b>	<b>155</b>	<b>155</b>
Ausgaben (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle						
	Wert	3)					
	a) Campingplatz		<b>33</b>	<b>120</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
	b) Schwimmbad		<b>23</b>	<b>3</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
	c) Verwaltung		<b>2</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
2	Finanzanlage		----	----	----	----	----
3	Tilgung von Krediten		----	----	----	----	----
4	Rückzahlung von Stammkapital		----	----	----	----	----
5	Wertberichtigung		<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
6	Zuführung zum Erfolgsplan						
	(VHH)		----	----	----	----	----
7	Ausgaben insgesamt		<b>63</b>	<b>135</b>	<b>58</b>	<b>58</b>	<b>58</b>

- 1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr  
2) Wenn die Entnahme überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen  
3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde

Finanzplan  
zum Wirtschaftsplan  
2018

auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)

in T. EURO

Nr.	Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	----	----	----	----	----
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	<b>495</b>	<b>559</b>	<b>480</b>	<b>480</b>	<b>480</b>
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	----	----	----	----	----
4	Darlehen der Gemeinde	----	----	----	----	----
Ausgaben						
1	Gewinnabführung	----	----	----	----	----
2	Konzessionsabgaben	----	----	----	----	----
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
4	Eigenkapitalrückzahlung	----	----	----	----	----
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	----	----	----	----	----

## Formblatt 2

## Gewinn-und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse <sup>(1)</sup>		1.571.900	
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		.....	
3. andere aktivierte Eigenleistungen		.....	
4. sonstige betriebliche Erträge davon Auflösungen von Sonderposten mit Rücklageanteil		<u>12.500</u>	1.584.400
5. Materialaufwand:			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren <sup>(2)</sup>	880.000		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>41900</u>	921.000	
6. Personalaufwand:			
a) Löhne und Gehälter <sup>(3)</sup>	634.200		
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung <sup>(3)</sup> davon für Altersversorgung	<u>173.104</u>	807.304	
7. Abschreibungen:			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen davon nach § 253 Abs. 2 Satz 3 HGB	130.000		
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten davon nach § 253 Abs. 3 Satz 3 HGB	<u>5.000</u>	135.000	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen <sup>(4)</sup> davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil		<u>.....</u>	.....
9. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen <sup>(5)</sup>		.....	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen <sup>(5)</sup>		.....	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen <sup>(5)</sup>		<u>.....</u>	.....

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	.....	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen <sup>(5)</sup>	.....	.....
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		.....
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	.....	
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	.....	.....
17. außerordentliche Erträge	.....	
18. außerordentliche Aufwendungen	<u>194.900</u>	
19. außerordentliches Ergebnis		.....
20. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	72.400	
21. Sonstige Steuern	<u>12.835</u>	<u>85.235</u>
22. Jahresgewinn/Jahresverlust		<u>- 559.939</u>

Nachrichtlich		
Verwendung des Jahresgewinns	oder	Behandlung des Jahresverlustes
a) zur Tilgung des Verlustvortrages		a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen		b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
		559.939
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde		c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen		

- (1) Einschließlich Auflösung der passivierten Ertragszuschüsse  
(2) Materiallieferungen und Fremdleistungen für Anlagenzugänge sind unmittelbar zu aktivieren, soweit nicht abrechnungstechnische Gründe entgegenstehen.  
(3) Einschließlich aktivierter Beträge  
(4) Einschließlich Konzessions- und Wegeentgelte  
(5) Die Begriffsbestimmung des § 15 AktG findet sinngemäß Anwendung.

# **Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel**



## **WIRTSCHAFTSPLAN 2018**

## INHALTSÜBERSICHT

Seite

### I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

- |  |     |
|--|-----|
| 1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung | 3   |
| 2. Vertretung des Eigenbetriebes           | 3   |
| 3. Betriebskommission                      | 4   |
| 4. Zusammenfassung                         | 4-5 |

### II. ANLAGEN - FORMBLÄTTER ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2018

- Anlage 1: Erfolgsplan 2018
- Anlage 2: Vermögensplan 2018
- Anlage 3: Finanzplan 2017 bis 2021
- Anlage 4: Stellenplan 2018
  - 1. Angestellte
  - 2. Arbeiter/innen
  - 3. Zusammenstellung

## **I. ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN**

### **1. Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung**

Aufgrund der §§ 5, 51, 127 der hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 15. September 2016 (GVBl. S. 167) sowie der §§ 1 und 5 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) in der Fassung vom 9. Juni 1989 (GVBl. I 1989, S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. I, S. 121) und der Eigenbetriebssatzung vom 20. September 2011 werden die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel als kommunaler Eigenbetrieb geführt.

Ziel ist es, die ambulante Pflege der Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Bruchköbel sicherzustellen. Der Eigenbetrieb Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel ist gemeinnützig und agiert in kleinstädtisch-ländlichem Umfeld. Die Leistungen werden durch ihn in Bruchköbel und den umliegenden Gemeinden bis zu einer Entfernung von 15 km erbracht.

Gemäß § 15 EigBGes Hessen ist der Eigenbetrieb zur Erstellung eines Wirtschaftsplanes sowie eines Finanzplanes verpflichtet. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan (§ 16 EigBGes), dem Vermögensplan (§ 17 EigBGes) und der Stellenübersicht (§ 18 EigBGes). Weiterhin ist als Anlage zum Wirtschaftsplan eine fünfjährige Finanzplanung (§ 19 EigBGes) zu erstellen. Der Erfolgsplan enthält alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen und ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern. Die Gewinn- und Verlustrechnung des Eigenbetriebes Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel wird nach den Formblättern der Pflegebuchführungsverordnung gegliedert. Sie weicht daher in berechtigter Weise vom Formblatt 2 der Gewinn- und Verlustrechnung nach Eigenbetriebsgesetz ab.

### **2. Vertretung des Eigenbetriebes**

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel werden von 2 Betriebsleiterinnen geführt.

### 3. Betriebskommission

-----

Der vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufenen Betriebskommission gehören an:

1. sieben Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung,
2. a) der Bürgermeister als Vorsitzender oder ein von ihm zu bestimmendes Mitglied des Magistrates,  
b) zwei Magistratsmitglieder,
3. zwei Mitglieder des Personalrates (§ 6 Abs. 1 Ziff. 3 EigBGes),
4. fünf wirtschaftlich erfahrene und fachkompetente Personen.

### 4. Zusammenfassung

-----

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2018 wird nach derzeitigen Erkenntnissen voraussichtlich + **22.945,00 €** betragen. Es werden für das Wirtschaftsjahr 2018 wiederum keine Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt. Sollte sich im laufenden Wirtschaftsjahr grundlegend etwas ändern, werden wir einen Nachtrags-WP vorlegen.

Für die Jahre 2014 und 2013 wurden entsprechend des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 18. Februar 2014 50 % der erwirtschafteten, nicht für Satzungszwecke gebundenen Überschüsse des Eigenbetriebes Soziale Dienste an die Stadt Bruchköbel zur Verwendung für gemeinnützige Zwecke weitergeleitet. Die übrigen 50 % des Jahresüberschusses wurden den Rücklagen zugeführt. Entsprechend des Beschlusses der Stadtverordnetenversammlung vom 10. November 2015 soll ab dem Jahr 2015 in jedem Jahr neu über die Ergebnisverwendung beschlossen werden.

Die für das Wirtschaftsjahr 2018 vorgesehenen Investitionen betreffen:

Fahrzeug für Tagespflege	TEUR	100,0
Büro- und Geschäftsausstattung	TEUR	30,0
Gesamt	TEUR	130,0

Die Investitionen sollen in voller Höhe aus dem vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln (einschließlich des Jahresergebnisses 2018) finanziert werden. Da es dabei weder zu Zuführungen noch zu Entnahmen zu bzw. aus den Rücklagen kommt, wird hierfür sowohl im Vermögens- als auch im Finanzplan eine separate Zeile „Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)“ ausgewiesen.

Selbstverständlich bestehen nach wie vor Unwägbarkeiten, die in einem Pflegedienst nicht voraussehbar sind. Aus diesem Grund werden Anschaffungen nur nach den aktuellen wirtschaftlichen Ergebnissen getätigt.

**Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2018**

	PLAN 2018 EUR	PLAN 2017 EUR	IST 2016 EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	665.000,00	665.000,00	685.372,06
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0,00	0,00	0,00
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	35.000,00	34.000,00	35.657,05
3a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	500.000,00	485.000,00	564.834,13
4. Sonstige betriebliche Erträge	800,00	800,00	6.502,60
	<u>1.200.800,00</u>	<u>1.184.800,00</u>	<u>1.292.365,84</u>
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-818.000,00	-750.000,00	-778.451,08
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-170.000,00	-170.000,00	-186.151,68
	<u>-988.000,00</u>	<u>-920.000,00</u>	<u>-964.602,76</u>
6. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00	0,00
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	-4.000,00	-4.000,00	-3.950,00
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	-85.000,00	-104.000,00	-70.600,55
	<u>-89.000,00</u>	<u>-108.000,00</u>	<u>-74.550,55</u>
7. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-15.000,00	-2.100,00	-14.034,55
8. Mieten, Pacht, Leasing	-30.000,00	-16.000,00	-30.506,44
	<u>-1.122.000,00</u>	<u>-1.046.100,00</u>	<u>-1.083.694,30</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>78.800,00</b>	<b>138.700,00</b>	<b>208.671,54</b>
9. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-24.375,00	-10.000,00	-8.250,11
10. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-10.000,00	-10.000,00	-15.986,68
11. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-5.000,00	-5.000,00	-6.191,87
	<u>-39.375,00</u>	<u>-25.000,00</u>	<u>-30.428,66</u>
<b>Zwischenergebnis</b>	<b>39.425,00</b>	<b>113.700,00</b>	<b>178.242,88</b>
12. Zinsen und ähnliche Erträge	200,00	200,00	10,93
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-16.680,00	-7.465,75	-151,41
	<u>-16.480,00</u>	<u>-7.265,75</u>	<u>-140,48</u>
<b>14. Jahresüberschuss</b>	<b>22.945,00</b>	<b>106.434,25</b>	<b>178.102,40</b>
15. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	106.434,25	178.102,40	93.712,19
16. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) andere Gewinnrücklagen	106.434,25	178.102,40	93.712,19
17. Verwendung für gemeinnützige Zwecke	0,00	0,00	0,00
<b>18. Bilanzgewinn</b>	<b>22.945,00</b>	<b>106.434,25</b>	<b>178.102,40</b>

**Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2018**

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital <sup>1)</sup>	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen <sup>1)</sup>	106.434,25	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen <sup>1)</sup>	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	24.375,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite	0,00	
8	"Empfangene Ertragszuschüsse" <sup>1)</sup>	0,00	
9	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite	0,00	
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	8.745,75	
11	Jahresergebnis	22.945,00	
12	<b>Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt</b>	<b>162.500,00</b>	

<sup>1)</sup> - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)			PLANANSATZ			
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungen des Wirtschaftsjahres <sup>1)</sup> EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt <sup>2)</sup> EUR	Erläuterungen
		3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte <sup>3)</sup>	130.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	32.500,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	<b>Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt</b>	<b>162.500,00</b>	<b>0,00</b>			

<sup>1)</sup> - Zu den Verpflichtungsermächtigungen ist bei den "Erläuterungen" anzugeben, wie sich die Belastung voraussichtlich auf die folgenden Jahre verteilen wird

<sup>2)</sup> - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

<sup>3)</sup> - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

## Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2017 <sup>1)</sup> EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
<b>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</b>						
1	Zuführungen zum Stammkapital <sup>2)</sup>					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup>	178.102,40	106.434,25	22.945,00	50.000,00	50.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup>					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen <sup>2)</sup>					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	10.000,00	24.375,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" <sup>2)</sup>					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	<b>Kredite</b> a) von der Gemeinde b) von Dritten	1.183.816,39	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	229.746,96	8.745,75	32.555,00	-94.000,00	-93.500,00
11	Jahresergebnis	106.434,25	22.945,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
12	<b>Deckungsmittel insgesamt</b>	<b>1.708.100,00</b>	<b>162.500,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>63.500,00</b>	<b>64.000,00</b>
<b>Ausgaben (Mittelverwendung)</b>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte <sup>3)</sup>	1.700.000,00	130.000,00	130.000,00	30.000,00	30.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten	8.100,00	32.500,00	33.000,00	33.500,00	34.000,00
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Ausgaben insgesamt</b>	<b>1.708.100,00</b>	<b>162.500,00</b>	<b>163.000,00</b>	<b>63.500,00</b>	<b>64.000,00</b>
<b>nachrichtlich:</b>						
<b>Finanzmittelfehlbedarf</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Liquiditätsfehlerbedarf (zur Tilgungssicherung)</b>						

1) - Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) - Es sind die jeweiligen Betriebszweige anzusetzen

## Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2018

- 2 -

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2017 EUR	2018 EUR	2019 EUR	2020 EUR	2021 EUR
<b>Einnahmen</b>						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	<b>Einnahmen insgesamt</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ausgaben</b>						
1	Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Konzessionsabgaben					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Eigenkapitalrückzahlung					
5	Jahresergebnis					
6	Miete und Leihgebühren Personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Ausgaben insgesamt</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

### Stellenübersicht 2018

#### Teil B : Beschäftigte (ehemals Angestellte)

Aufgabenbereich	Entgeltgruppen TVöD					Angest. zusammen 2018	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2017	Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen
	9a	8	6	5	3			
Verwaltung	1	1				2	2	2
<b>Stellenübersicht 2018</b>	1	1	0	0	0	2		
<b>Stellenübersicht 2017</b>	1	1	0	0	0		2	
<b>Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen</b>	1	1	0	0	0			2

#### Teil B : Beschäftigte (ehemals Angestellte)

Aufgabenbereich	Entgeltgruppen TVöD					Angest. zusammen 2018	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2017	Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen
	10	P8	P7	P6	P5			
Pflegedienstleitung	1					1	1	1
Pflegekräfte		17		2*		19	19	16
<b>Stellenübersicht 2018</b>	1	17		2*		20		
<b>Stellenübersicht 2017</b>	1	17		2*			20	
<b>Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen</b>	1	14		2*				17

\* 1 Stelle TZ-Vermerk

#### Teil C : Beschäftigte (ehemals Arbeiter)

Aufgabenbereich	Entgeltgruppen TVöD					zusammen 2018	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2017	Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen
	4	3	2ü	2	1			
Hauswirtschaft / Betreuung		5		1*	2	8	4	4
<b>Stellenübersicht 2018</b>	0	5	0	1*	2	8		
<b>Stellenübersicht 2017</b>	0	3	0	0	1		4	
<b>Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen</b>	0	3	0	0	1			4

\* 1 Stelle TZ-Vermerk

## Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

### Stellenübersicht 2018

#### Teil D -Zusammenstellung-

lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2018				Zahl der Stellen 2017				Zahl der am 30.06.2017 tats. besetzten Stellen			
		Bea.	Ang.	Arb.	Zus.	Bea.	Ang.	Arb.	Zus.	Bea.	Ang.	Arb.	Zus.
1	Verwaltung	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2	0	2
2	Pflegedienst	0	20*	0	20*	0	20*	0	20*	0	17*	0	17*
3	Hauswirtschaft / Betreuung	0	0	8°	8°	0	0	4	4	0	0	4	4
	<b>Insgesamt</b>	0	22	8	30	0	22	4	26	0	19	4	23

\* 1 Stelle TZ-Vermerk = 20,26 Std.

° 1 Stelle TZ-Vermerk = 20,0 Std.

## Erfolgsplan 2018 (2017 bis 2022)

11

Beträge in Euro und Netto ohne Umsatzsteuer

Da die Gesellschaft der Umsatzsteuer unterliegt, sind die Erträge und Aufwendungen hier netto dargestellt.

	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
<b><u>ERTRÄGE INSGESAMT:</u></b>	<b>686.833,38</b>	<b>518.974,09</b>	<b>500.319,09</b>	<b>511.564,09</b>	<b>510.264,09</b>	<b>474.064,09</b>
davon:						
<b>Erträge Gesellschafterin</b>	<b>564.705,88</b>	<b>327.731,09</b>	<b>327.731,09</b>	<b>327.731,09</b>	<b>327.731,09</b>	<b>327.731,09</b>
<b>Erträge aus externen Dienstleistungen</b>	<b>122.127,50</b>	<b>191.243,00</b>	<b>172.588,00</b>	<b>183.833,00</b>	<b>182.533,00</b>	<b>146.333,00</b>
davon entfallen auf:						
<b><u>Standortmarketing:</u></b>						
<b>Standortwerbung</b>						
Branchenregister	0,00	500,00	700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Stadtgespräch	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00
Buswerbung	2.900,00	1.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marktplatz Bruchköbel	11.000,00	9.000,00	10.000,00	11.000,00	12.000,00	12.000,00
<b>Wirtschaftsförderung</b>						
Vermarktung Fliegerhorst und Erlensee	36.800,00	26.565,00	25.360,00	25.805,00	25.805,00	25.805,00
Unternehmerabende, Messen, Bälle	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausbildungsplatzbörse, Ladenleerstand	5.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
<b>Tourismusmarketing</b>						
Weihnachtsmarkt	14.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Stadt- und Freizeitplan	5.000,00	4.578,00	378,00	378,00	4.578,00	378,00
Merchandizingprodukte - z.B. Buch, Tasse, Schal	647,50	450,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Jahreskalender	4.000,00	3.000,00	4.000,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00
5 Sterne Weg - 5 Sterne Lauf	4.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
<b><u>Binnenmarketing:</u></b>						
<b>Stadtentwicklung/Kommunikationsmarketing</b>						
Stadtentwicklung Innenstadt mit Bürgerbeteiligung - Lenkungsgruppe	0,00	82.700,00	77.500,00	77.500,00	77.500,00	40.000,00
<b>City- und Stadtmarketing</b>						
Gewerbebeschilderung	4.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Ostermarkt/VOS	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Mais- und Kürbisfest/VOS	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Altstadtfest/VOS	4.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Verkaufstag, Afterworkshoppig, Stadtdinner	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Hof- und Gassenfest	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kaufkraftbindung - Arbeitgebergutschein	3.780,00	0,00	500,00	1.000,00	2.500,00	3.000,00
<b>Bürgerinformation/Publikationen</b>						
Neue Aufträge/Projekte	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
<b>AUFWENDUNGEN INSGESAMT:</b>	<b>-681.668,03</b>	<b>-515.807,80</b>	<b>-498.057,80</b>	<b>-508.307,80</b>	<b>-502.057,80</b>	<b>-468.079,70</b>	12
davon:							
<b>Projektbezogene Aufwendungen</b>	<b>-394.834,03</b>	<b>-208.390,00</b>	<b>-190.140,00</b>	<b>-197.390,00</b>	<b>-191.140,00</b>	<b>-168.890,00</b>	
davon entfallen auf:							
<b><u>Standortmarketing:</u></b>							
<b>Standortwerbung</b>							
Homepage Stadt	-15.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-20.000,00	-8.000,00	
Stadt APP	0,00	-11.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	
Marktplatz , Stadtmarketing Website, digitaler Bürgerservice	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
Facebook Stadt und Facebook Stadt Kultur	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
Werbemittel	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
Stadtgespräch	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	
<b>Wirtschaftsförderung</b>							
Unternehmerabende, Messen, Bälle	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ausbildungsplatzbörse, Ladenleerstand	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
Vermarktung Fliegerhorst und Stadtmarketing Erlensee	-25.000,00	-15.890,00	-15.890,00	-15.890,00	-15.890,00	-15.890,00	
<b>Tourismusmarketing</b>							
Weihnachtsmarkt	-37.000,00	-40.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	
Neuanschaffung WM-Beleuchtung	-6.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
Merchandizingprodukte - Schal,Buch,Tasse	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
Stadt- und Freizeitplan	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	
5 Sterne Weg - 5 Sterne Lauf	-4.000,00	-4.000,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.000,00	
Jahreskalender	-3.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
<b><u>Binnenmarketing:</u></b>							
<b>Stadtentwicklung/Kommunikationsmarketing</b>							
Stadtentwicklung Innenstadt, Bürgerbeteiligung - Lenkungsgruppe - Bruchköbel baut	-210.084,03	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-5.000,00	
<b>City- und Stadtmarketing</b>							
Gewerbebeschilderung - Stadtbeschilderung	-10.000,00	-7.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
Kaufkraftbindung - Arbeitgebergutschein	-8.000,00	0,00	4.250,00	-1.000,00	4.250,00	-1.000,00	
Ostermarkt VOS	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	
Mais- und Kürbisfest	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	
Hof- und Gassenfest	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
Altstadtfest/VOS	-4.750,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
Verkaufstag, Afterworkshoppig, Stadtdinner	-4.000,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	
Historische Beschilderung - Stadtrundgänge	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	
<b>Bürgerinformation</b>							
Stadtinfo und Öffentlichkeitsarbeit	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	
Neue Aufträge/Projekte	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>Sonstige allgemeine Aufwendungen</b>	<b>-286.834,00</b>	<b>-307.417,80</b>	<b>-307.917,80</b>	<b>-310.917,80</b>	<b>-310.917,80</b>	<b>-299.189,70</b>
davon entfallen auf:						
<b><u>Personalaufwand</u></b>						
Löhne und Gehälter	-173.600,00	-198.570,00	-198.570,00	-198.570,00	-198.570,00	-188.370,00
soziale Abgaben	-39.928,00	-41.959,80	-41.750,80	-41.535,80	-41.313,80	-39.557,70
Aufwendungen für Altersversorgung	-6.886,00	-6.968,00	-7.177,00	-7.392,00	-7.614,00	-7.842,00
<b>Summe · Personalaufwand</b>	<b>-220.414,00</b>	<b>-247.497,80</b>	<b>-247.497,80</b>	<b>-247.497,80</b>	<b>-247.497,80</b>	<b>-235.769,70</b>
<b><u>Abschreibungen</u></b>						
<b>Summe - Abschreibungen</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>	<b>-4.000,00</b>
<b><u>Sonstige betriebliche Aufwendungen</u></b>						
4950 · Rechts- und Beratungskosten	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
4957 - Abschluss- und Prüfungskosten	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
4210 · Miete	-9.020,00	-9.020,00	-9.020,00	-9.020,00	-9.020,00	-9.020,00
4810 · Mietleasing	-11.000,00	-3.500,00	-3.500,00	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
4955 · Buchführungskosten	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
3100 · Fremdleistungen (allgem. Bürotätigkeit und Projektzuarbeit)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4240 · Gas, Strom, Wasser	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.400,00
4806 · Wartung für Hard- u. Software	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4930 · Bürobedarf	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4945 Fortbildungskosten	-4.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4910 · Porto	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4920 · Telefon	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
4280 · Sonstige Raumkosten	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
4360 · Versicherungen	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00
4650 · Bewertungskosten	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
4660 · Reisekosten Arbeitnehmer	-1.000,00	-1.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
4057 · Datenbankpflege	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00
4380 · Beiträge	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
4940 · Zeitschriften, Bücher	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
2380 · Spenden	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4630 · Geschenke bis € 35,-	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4653 · Aufmerksamkeiten	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4970 · Nebenkosten des Geldverkehrs	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4985 · Werkzeuge und Kleingeräte	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
4640 · Repräsentationskosten	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4980 · Sonstiger Betriebsbedarf	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4200 · Raumkosten	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>Summe · Sonst. betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-62.420,00</b>	<b>-55.920,00</b>	<b>-56.420,00</b>	<b>-59.420,00</b>	<b>-59.420,00</b>	<b>-59.420,00</b>
<b><u>ERGEBNIS INSGESAMT:</u></b>	<b>5.165,35</b>	<b>3.166,29</b>	<b>2.261,29</b>	<b>3.256,29</b>	<b>8.206,29</b>	<b>5.984,39</b>