

Investitionsprogramm

Investitionsmaßnahmen 2019-2023

Produkt		FR-konto	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023
0111 1020	Betreuung städtischer Gremien	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	14.500	14.500	15.000	15.500	16.000
0111 1030	Zentrale Servicedienste	8438 3100	Sonstige Maschinen und Geräte und Reserveteile - Druckmaschinen	10.000	10.000	10.000	10.000	
0111 1030	Zentrale Servicedienste	8438 3103	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
0111 1030	Zentrale Servicedienste	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Büromöbel	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
0111 1030	Zentrale Servicedienste	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	1.140	1.180	1.220	1.260	1.300
0111 1040	Personalangelegenheiten	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	1.100	1.120	1.170	1.220	1.270
0111 1070	Finanzmanagement	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	3.125	3.200	3.275	3.350	3.425
0111 1100	Facility Management	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	1.400	1.400	1.450	1.500	1.550
0111 1150	Bereitstellung von EDV	8438 3104	Lizenzen, DV-Software 2020: Software Bauamt	165.000	23.000	15.000	15.000	15.000
0111 1150	Bereitstellung von EDV	8438 3105	Büromaschinen, DV- und Kommunikationsanlagen 2020: Netapp, Firewalls Außenst.etc.2022: Hardware Stadthaus	45.000	135.000	15.000	215.000	15.000
0111 1150	Bereitstellung von EDV	8438 3203	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
0212 2020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	8448 4660	Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich - Versorgungsrücklage Beamte	2.800	2.850	2.925	3.000	3.075
0212 2030	Maßnahmen der Ordnungspolizeibehörde	8418 2101	Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen - Geschwindigkeitstafeln und Lichtsignalanlagen	240.000				
0212 2030	Maßnahmen der Ordnungspolizeibehörde	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) Smartphones OWIToGo21	2.000				
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	84081200	Investitionskostenzuschuss IKZ Löschwasserversorgung Main-Kinzig-Kreis	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	8438 3109	Fuhrpark: 2019 StLF, 2020 GW-L + LF10, 2021 KdoW, 2022 HFL 20 FW OI	450.000	390.000	50.000	497.000	
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	8438 3114	Sonstige Betriebsauss.: Stromerzeuger, Beleuchtungsgerät, hydraulisches Rettungsgerät, Wärmebildkamera, etc.	95.000	51.200	42.500	22.500	
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	35.000	33.100	3.000	3.000	500
0212 6000	Brandschutz, Katastrophenschutz	8428 5307	Neubau von Zivilschutzsirenen		120.000			

Investitionsmaßnahmen 2019-2023

Produkt		FR-konto	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023
0427 2000	Stadtbibliothek	8438 3117	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände, Möbel für Thekenbereich	12.000				
0427 2000	Stadtbibliothek	8438 3205	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - EDV-Hardware	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	8438 3100	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) Schränke Gruppenräume	20.000	40.000	20.000	20.000	20.000
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	8428 5168	Kita Sternenland - Umfassende energetische Sanierung, Restmaßnahmen nach KIP			700.000		
0636 5000	Betreuung der Kindertagesstätten	8428 5169	Kita Südwind - Umfassende energetische Sanierung				800.000	
0636 6010	Betrieb von Spielplätzen	8438 3119	Sonstige Betriebsausstattung - Spielgeräte öffentliche Spielplätze	20.000	30.000	20.000	20.000	20.000
0636 6010	Betrieb von Spielplätzen	8438 3120	Sonstige Betriebsausstattung - Spielgeräte Kita-Spielplätze	12.000	12.000	12.000	12.000	15.000
0842 1000	Sportförderung	84081800	Investitionskostenzuschuss gem. Sportförderrichtlinie		7.500			
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	8438 3100	Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	8428 5398	Herstellung eines Kunstrasenplatzes in NI	550.000	150.000			
0842 4000	Betrieb von Sportstätten	8428 5308	Herstellung eines Ballfangzaunes in Roßdorf		30.000			
1052 1000	Bauverwaltung Bau- und Grundstücksordnung	8418 2102	Unbebaute Grundstücke	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1052 1000	Bauverwaltung Bau- und Grundstücksordnung	8418 2103	Bebaute Grundstücke	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
1052 1000	Bauverwaltung Bau- und Grundstücksordnung	8438 3100	Fuhrpark: Ersatzbeschaffung Bauamtsfahrzeug		40.000			
1052 1100	Bauhof und Fuhrpark	8438 3122	Fuhrpark - Fahrzeuge Bauhof		90.000	240.000	180.000	180.000
1052 1100	Bauhof und Fuhrpark	8438 3123	Vermögenserwerb Bauhof (Werkzeuge/Maschinen/Geräte)	6.500	58.000	25.000	20.000	30.000
1052 1100	Bauhof und Fuhrpark	8438 3208	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Werkzeuge	2.000	2.000	3.000	3.000	3.000
1052 2000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden	8428 5143	Neubau Feuerwehrgerätehaus Butterstadt	800.000				

Investitionsmaßnahmen 2019-2023

Produkt		FR-konto	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023
1052 2400	Planung/Durchführung Innenstadtentwicklung	8428 5103	Hochbau-Stadtkernsanierung	2.000.000	8.000.000	15.832.580	1.160.000	
1052 2400	Planung/Durchführung Innenstadtentwicklung	8428 5123	Hochbau-Stadtkernsanierung -Stadtmarketing GmbH- Baustellenkommunikation+Stadtentw.m.Bürgerbeteiligung	160.000	220.000	220.000	200.000	120.000
1153 7000	Abfallwirtschaft	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1153 8000	Kanalisation	8408 1200	Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden (GV) - Kostenanteil Kläranlage Neuberg / Erlensee	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1153 8000	Kanalisation	8408 1200	Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden (GV) - Kostenanteil Kläranlage Hanau	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
1153 8000	Kanalisation	8428 5200	Kanalisation - Kanalbau allgemein (Inliner und offene Bauweise)	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
1153 8000	Kanalisation	8428 5205	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Entlastungsanlage Niederissigheim (Windecker Weg)	50.000				
1153 8000	Kanalisation	8428 5207	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Mühlbachstraße					30.000
1153 8000	Kanalisation	8428 5208	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Kinzigheimer Weg und Seitenstraße	50.000	50.000	900.000		
1153 8000	Kanalisation	8428 5209	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Bonhoeffer Straße/Konrad-Adenauer-Straße					30.000
1153 8000	Kanalisation	8428 5211	Infrastrukturanlagen im Bau - Kanalbau Kirlesiedlung				50.000	300.000
1153 8000	Kanalisation	8438 3124	Fuhrpark- 2020:Ersatz für Hochdruckspüleinrichtung Bj. 1998 2021: Ersatz Fahrzeug Hebewerke Kastenwagen		150.000	60.000		
1153 8000	Kanalisation	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5214	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbau Windecker Weg					
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5200	Infrastrukturanlagen im Bau - Parkplatz Issigheimer Strasse MZH NI	150.000				
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5200	Infrastrukturanlagen im Bau - Brückenbau N 14 Issigheimer Strasse					
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5219	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbau Issigheimer Strasse und Parkplatz Mehrzweckhalle / Schützenhaus	545.000				
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5220	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbau Mühlbachstrasse					30.000
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5223	Infrastrukturanlagen im Bau - Straßenbau Kinzigheimer Weg	50.000	100.000	2.600.000		

Investitionsmaßnahmen 2019-2023

Produkt		FR-konto	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5226	Infrastrukturanlagen im Bau - Brückenbau Im Niederried/Krebsbach B7					
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5246	Brückenneubau B6 Hainstraße	450.000				
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5252	Erneuerung Hochzeitsallee				370.000	
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5253	Erneuerung Weg zwischen Retentionsraum und Oberissigheim		145.000			
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5254	Grundhafte Erneuerung Geschwister-Scholl-Str. und Pestalozzistr.				200.000	
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5255	Infrastrukturanlagen im Bau - Barrierefreier Ausbau von ÖPNV-Haltestellen	100.000	100.000	450.000	450.000	350.000
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8428 5256	Infrastrukturanlagen im Bau - Erneuerung Schulbereich Blochbachstraße					300.000
1254 1001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	8428 5257	Erneuerung der Straßenbeleuchtung im Kinzigheimer Weg			80.000		
1254 1001	Betrieb der Straßenbeleuchtung	8428 5258	Erneuerung der Straßenbeleuchtung in der Issigheimer Straße		30.000			
1355 1000	Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen	8438 3200	GwG - Neuanschaffung von Hundekot-Tütenspendern	3.500				
1355 2000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	8428 5300	Infrastrukturanlagen im Bau - Renaturierung Krebsbach 4. Bauabschnitt Gemarkung Bruchköbel	150.000	100.000			
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	8428 5305	Sonstige Baumaßnahmen - Urnenwände Friedhöfe		100.000			
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	8438 3100	Fuhrpark: Anschaffung Kleinlaster Friedhof für Entsorgung Erdaushub und Bauschutt der geräumten Grabstätten		100.000			
1355 3000	Friedhofs- und Bestattungswesen	8438 3200	Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)		1.800			
1557 1000	Wirtschaftsförderung und Marketing	8418 2100	historische Stadtbeschilderung und Beleuchtung, Homepage Stadt Bruchköbel	50.000	53.800	30.000	30.000	30.000
1557 1000	Wirtschaftsförderung und Marketing	8418 2100	Digitale Dorflinde	37.000				
1557 3000	Allgemeine Einrichtungen der Stadt	8418 2100	Zeltplanenüberdachung Pavillon Freier Platz		2.000			
1557 3110	Bürgerhaus Bruchköbel	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	30.000	30.000	30.000		
1557 3120	Bürgerhaus Oberissigheim	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	5.500	5.500	5.500	15.000	

Investitionsmaßnahmen 2019-2023

Produkt		FR-konto	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023
1557 3130	Ratskeller	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik			5.500	5.500	5.500
1557 3140	Mehrzweckhalle Rossdorf	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	5.500	5.500	5.500	15.000	
1557 3150	Gemeinschaftshaus Butterstadt	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
1557 3160	Mehrzweckhalle Niederissigheim	8438 3100	Sonstige Betriebsausstattung - Küchenausstattung, Licht- und Tontechnik	5.500	5.500	5.500	15.000	
1661 2000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	84484670	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Einzahlungen Kapitalrücklage EAM Sammel- und Vorschalt 5 GmbH	29.611	23.773	22.028	20.283	18.539
1661 2000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8448 4680	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft - Genossenschaftsanteile Baugenossenschaft	100	210	210	210	210
Gesamt				6.691.076	10.806.933	21.765.158	4.712.123	1.877.169

	Einzahlung aus Investitionstätigkeit (Sonderposten)			235.330	75.330	415.330	3.515.330	297.930
	Einzahlungen aus vorgezogener Gewinnausschüttung von Baugebieten. Die Gewinnausschüttung in Höhe von 5.700.000€ ist als Gegenfinanzierung für die neue Stadtmitte Bruchköbel vorgesehen.				5.700.000			
			Einzahlung aus Investitionstätigkeit (Grundstückserlöse Innenstadt)	2.334.100				1.365.900
	Kreditbedarf (Investitionsmaßnahmen gesamt ./ Einzahlung aus Investitionstätigkeit gesamt)			4.121.646	5.031.603	21.349.828	1.196.793	213.339
			Umschuldungen	196.241	3.541.422	80.192	1.032.180	0
			Tilgungen	2.071.006	2.389.562	2.786.029	3.517.190	3.505.159
			Hessenkasse	510.450	510.450	510.450	510.450	510.450
			Auszahlung für Tilgungen	2.777.697	6.441.434	3.376.671	5.059.820	4.015.609

Sonderposten (Zuschüsse und Beiträge) 2019-2023

Produkt		FR-konto	Maßnahme	2019	2020	2021	2022	2023
0212 6000	Brandschutz	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Neubau FW Butterstadt					150.000
0212 6000	Brandschutz	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Fahrzeuge FtLF20 + LF10KatS					132.600
1052 2400	Innenstadtentwicklung	8208 1100	veranschlagte Fördermittel vom Land Innenstadtentwicklung				2.000.000	
1052 2400	Innenstadtentwicklung	8208 1700	Baukostenzuschuss Tiefgarage				1.500.000	
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8208 1105	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderung Brückenbau Kirllebrücke/DB	150.000				
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8208 8100	Sonderposten aus Beiträgen - Straßenbeiträge Bahnhofstraße / Höhenstraße					
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8208 1110	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land Brückenbau N 14 Issigheimer Straße			400.000		
1254 1000	Bewirtschaftung von öffentlichen Verkehrsflächen	8208 0000	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land Brückenbau B6 Hainstraße					
1355 2000	Unterhaltung der öffentlichen Gewässer	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Förderung Renaturierung Krebsbach 4. BA Gemarkung Bruchköbel	60.000	60.000			
1557 1000	Wirtschaftsförderung und Marketing	8208 1100	Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Digitale Dorflinde	10.000				
1661 1000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	8208 1100	Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land					
1661 2000	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8238 6800	Ungesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich - Darlehenstilgung Baugenossenschaft und Vereine	15.330	15.330	15.330	15.330	15.330
Gesamt				235.330	75.330	415.330	3.515.330	297.930

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	<u>Darmstadt</u>	Schlüsselnummer:	<u>435006</u>
Gemeinde:	<u>Bruchköbel</u>	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	<u>Main-Kinzig-Kreis</u>	Haushaltsjahr	<u>2020</u>
Einwohnerzahl am:			
31.12. 2018	<u>20.427</u>		
31.12. 2017	<u>20.384</u>		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		<u>2020</u>	<u>2018</u>
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
	Erträge	50.124.377,00	43.291.824,48
	Aufwendungen	48.063.371,00	41.990.135,89
	Saldo	2.061.006,00	1.301.688,59
außerordentliches Ergebnis			
	Erträge	5.700.000,00	16.242,07
	Aufwendungen		478.598,87
	Saldo	5.700.000,00	-462.356,80
	Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	7.761.006,00	839.331,79
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 48.506.123,00	42.448.649,45
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 45.502.775,00	39.097.260,79
	Saldo	3.003.348,00	3.351.388,66
Investitionstätigkeit			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 5.775.330,00	+ 1.082.240,30
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.806.933,00	- 4.461.581,07
	Saldo	-5.031.603,00	-3.379.340,77
Finanzierungstätigkeit			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 8.573.025,00	+ 2.607.562,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 6.441.434,00	- 1.621.765,25
	Saldo	2.131.591,00	985.796,75
	Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	103.336,00	957.844,64
	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	546.439,00	-10.745.073,10
		Haushaltsjahr	
		<u>2020</u>	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
	Kernhaushalt	2.642.041,00	
		0,00	
	Insgesamt	2.642.041,00	

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2020	2.061.006,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2019	2.981.665,79	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2020	827.258,20	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2020	443.103,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2018	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	13.344.472,81	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2019	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	11.789.550,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	103.336,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2020	3.003.348,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2020	2.389.562,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	510.450,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2020	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2020	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.

Nachrichtlich:

Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2020

Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2020

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2020	100,90	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2019	2.981.665,79	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren		5,00
Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet		2,50
Bestand an Eigenkapital	13.344.472,81	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2019		5,00
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse		0,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	5,06	30,00
Summe und Status		92,50

Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.

Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)						
Jahr	Kreisumlage	Schulumlage	Verbandsumlage LWV	Krankenhausumlage		
2020	35,97 v.H.	16,00 v.H.	- v.H.	- v.H.		
2019	35,97 v.H.	15,00 v.H.	- v.H.	- v.H.		
2018	35,97 v.H.	15,00 v.H.	- v.H.	- v.H.		

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage	Solidaritätsumlage	
2020	388,00 v.H.	490,00 v.H.	390,00 v.H.	56,25 v.H.		Euro
2019	388,00 v.H.	490,00 v.H.	390,00 v.H.	64,00 v.H.		Euro
2018	388,00 v.H.	431,00 v.H.	390,00 v.H.	68,30 v.H.		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
2020	332,00 v.H.	365,00 v.H.	357,00 v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeitragssatzung beschlossen Beitragssystem Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	<input type="text" value="ja"/>	Jagdsteuer	<input type="text" value="nein"/>	Hundesteuer	<input type="text" value="ja"/>
Zweitwohnungssteuer	<input type="text" value="nein"/>	Fischereisteuer	<input type="text" value="nein"/>	Gaststättenerlaubnissteuer	<input type="text" value="nein"/>
Kurbeitrag	<input type="text" value="nein"/>	Pferdesteuer	<input type="text" value="nein"/>		
Tourismusbeitrag	<input type="text" value="nein"/>	Getränkesteuer	<input type="text" value="nein"/>		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2018	2019	2020	2021	2022	2023
			vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
			- € -					
Position	Konten	Bezeichnung						
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	496.754,25	544.592,00	544.064,00	544.064,00	544.064,00	544.064,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.794.230,10	5.652.536,00	6.111.265,00	6.104.584,00	6.104.584,00	6.104.584,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	883.924,52	1.679.939,00	1.359.474,00	1.289.681,00	1.084.299,00	1.094.515,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	22.004.375,14	24.079.285,00	25.052.241,00	26.187.100,00	26.887.100,00	27.562.100,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.128.862,03	1.089.553,00	923.000,00	923.000,00	923.000,00	923.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.825.645,83	11.827.209,00	13.600.212,00	14.017.049,00	14.517.049,00	14.717.049,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.231.895,68	1.506.795,00	1.618.254,00	985.257,00	942.816,00	904.174,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	808.630,79	816.921,00	814.998,00	814.772,00	814.796,00	814.796,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	43.174.318,34	47.196.830,00	50.023.508,00	50.865.507,00	51.817.708,00	52.664.282,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.001.892,77	13.174.430,00	14.073.077,00	14.417.437,00	14.678.857,00	14.948.778,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	576.334,62	453.190,00	492.655,00	481.586,00	489.933,00	498.056,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.268.895,61	8.094.634,00	8.756.772,00	9.155.678,00	8.586.700,00	8.487.150,00
14	66	Abschreibungen	3.088.499,95	3.039.406,00	3.102.793,00	3.128.273,00	3.643.350,00	3.633.130,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.966.650,30	3.531.252,00	4.043.715,00	3.739.215,00	3.740.815,00	3.762.515,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.364.611,35	15.919.455,00	16.823.918,00	17.897.875,00	18.326.722,00	18.655.568,00
17	72	Transferaufwendungen	4.679,58	4.879,00	4.879,00	4.879,00	4.879,00	4.879,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.745,20	22.984,00	25.537,00	25.537,00	25.537,00	25.537,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	41.300.309,38	44.240.230,00	47.323.346,00	48.850.480,00	49.496.793,00	50.015.613,00
20		Verwaltungsergebnis	1.874.008,96	2.956.600,00	2.700.162,00	2.015.027,00	2.320.915,00	2.648.669,00
21	56,57	Finanzerträge	117.506,14	104.744,00	100.869,00	98.869,00	95.869,00	93.869,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	689.826,51	919.010,00	740.025,00	792.724,00	976.474,00	936.124,00
23		Finanzergebnis	-572.320,37	-814.266,00	-639.156,00	-693.855,00	-880.605,00	-842.255,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	43.291.824,48	47.301.574,00	50.124.377,00	50.964.376,00	51.913.577,00	52.758.151,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	41.990.135,89	45.159.240,00	48.063.371,00	49.643.204,00	50.473.267,00	50.951.737,00
26		Ordentliches Ergebnis	1.301.688,59	2.142.334,00	2.061.006,00	1.321.172,00	1.440.310,00	1.806.414,00
27	59	Außerordentliche Erträge	16.242,07	2.334.100,00	5.700.000,00	0,00	0,00	1.365.900,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	478.598,87	195.000,00	0,00	0,00	0,00	533.433,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-462.356,80	2.139.100,00	5.700.000,00	0,00	0,00	832.467,00
30		Jahresergebnis	839.331,79	4.281.434,00	7.761.006,00	1.321.172,00	1.440.310,00	2.638.881,00
Nachrichtlich								
31		Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2019		2.142.334,00				
32		Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2018	0,00					

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen		2018	2019	2020	2021	2022	2023		
		vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan		
Position	Konten	Bezeichnung							
- € -									
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen		22.004.375,14	24.079.285,00	25.052.241,00	26.187.100,00	26.887.100,00	27.562.100,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)		13.234.507,73	14.329.140,00	14.800.000,00	15.300.000,00	15.800.000,00	16.300.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)		626.864,38	631.204,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)		74.500,95	77.000,00	75.100,00	75.100,00	75.100,00	75.100,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)		3.208.874,26	3.615.141,00	3.715.141,00	4.150.000,00	4.150.000,00	4.150.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)		4.346.662,24	4.800.000,00	5.400.000,00	5.600.000,00	5.800.000,00	6.000.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)		512.965,58	626.800,00	382.000,00	382.000,00	382.000,00	357.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen		10.825.645,83	11.827.209,00	13.600.212,00	14.017.049,00	14.517.049,00	14.717.049,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)		9.328.952,00	10.170.953,00	11.009.863,00	11.500.000,00	12.000.000,00	12.200.000,00
		sonstige Erträge		1.496.693,83	1.656.256,00	2.590.349,00	2.517.049,00	2.517.049,00	2.517.049,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		15.364.611,35	15.919.455,00	16.823.918,00	17.897.875,00	18.326.722,00	18.655.568,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)		10.395.046,00	10.760.991,00	11.252.055,00	11.779.154,00	12.079.154,00	12.379.154,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)		4.086.756,00	4.221.858,00	4.681.988,00	5.200.000,00	5.300.000,00	5.300.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):							
		Regionalverband Frankfurt Rhein-Main		97.832,09	94.836,00	94.836,00	94.836,00	94.836,00	94.836,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)		783.520,26	840.000,00	793.269,00	822.115,00	850.962,00	879.808,00
		sonstige Aufwendungen		1.457,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00	1.770,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		689.826,51	919.010,00	740.025,00	792.724,00	976.474,00	936.124,00
		Zinsen für Kassenkredite (Produktgruppe 1602)		43.962,28	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)		585.250,47	849.200,00	681.501,00	734.900,00	919.650,00	880.300,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten				- € -		
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)						
1 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.448.649,45	45.794.779,00	48.506.123,00	49.979.119,00	50.970.761,00	51.853.977,00
2 Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.097.260,79	43.007.410,00	45.502.775,00	46.427.128,00	46.742.919,00	47.231.909,00
3 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.351.388,66	2.787.369,00	3.003.348,00	3.551.991,00	4.227.842,00	4.622.068,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)						
4 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	827.928,15	220.000,00	60.000,00	400.000,00	3.500.000,00	282.600,00
4.1 Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	223.652,15	2.334.100,00	5.700.000,00	0,00	0,00	1.365.900,00
6 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	30.660,00	15.330,00	15.330,00	15.330,00	15.330,00	15.330,00
davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	30.660,00	15.330,00	15.330,00	15.330,00	15.330,00	15.330,00
7 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.082.240,30	2.569.430,00	5.775.330,00	415.330,00	3.515.330,00	1.663.830,00
8 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	126.350,08	427.000,00	155.800,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
9 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.546.546,47	5.205.000,00	9.295.000,00	20.932.580,00	3.380.000,00	1.310.000,00
10 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	742.077,32	1.005.300,00	1.307.900,00	655.300,00	1.155.800,00	391.800,00
11 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	46.607,20	53.776,00	48.233,00	47.278,00	46.323,00	45.369,00
davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.461.581,07	6.691.076,00	10.806.933,00	21.765.158,00	4.712.123,00	1.877.169,00
13 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.379.340,77	-4.121.646,00	-5.031.603,00	-21.349.828,00	-1.196.793,00	-213.339,00
14 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf	-27.952,11	-1.334.277,00	-2.028.255,00	-17.797.837,00	3.031.049,00	4.408.729,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)						
15 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.607.562,00	4.317.887,00	8.573.025,00	21.430.020,00	2.228.973,00	213.339,00
davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	2.181.006,00	196.241,00	3.541.422,00	80.192,00	1.032.180,00	0,00
16 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.621.765,25	2.777.697,00	6.441.434,00	3.376.671,00	5.059.820,00	4.015.609,00
16.1 Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	2.025.307,00	2.071.006,00	2.389.562,00	2.786.029,00	3.517.190,00	3.505.159,00
16.2 Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	2.181.006,00	196.241,00	3.541.422,00	80.192,00	1.032.180,00	0,00
16.3 Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	510.450,00	510.450,00	510.450,00	510.450,00	510.450,00
17 Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	985.796,75	1.540.190,00	2.131.591,00	18.053.349,00	-2.830.847,00	-3.802.270,00
18 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	957.844,64	205.913,00	103.336,00	255.512,00	200.202,00	606.459,00
19 829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	64.078.155,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	50.749.968,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	13.328.187,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-25.031.105,22	0,00	443.103,00	546.439,00	801.951,00	1.002.153,00
23 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	14.286.032,12	205.913,00	103.336,00	255.512,00	200.202,00	606.459,00
24 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-10.745.073,10	205.913,00	546.439,00	801.951,00	1.002.153,00	1.608.612,00

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2020**Erläuterungen**

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	27.818.167,50	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichk
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	27.818.167,50		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	11.789.550,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	39.607.717,50	€	

im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	5.031.603,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2020 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	2.389.562,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	510.450,00	€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatis

Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2020

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	30.460.208,50	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	30.460.208,50	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	5.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	11.279.100,00	€
<u>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2020</u>	546.439,00	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2020							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	259.012,00 €	12,68 €	35.376,00 €	1,73 €	4.838.292,00 €	236,86 €	1.298.868,00 €	63,59 €
2	Sicherheit und Ordnung	387.380,00 €	18,96 €	502.763,00 €	24,61 €	1.732.837,00 €	84,83 €	2.533.846,00 €	124,04 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	40.118,00 €	1,96 €	60.117,00 €	2,94 €	488.265,00 €	23,90 €	837.997,00 €	41,02 €
5	Soziale Leistungen	1.172.422,00 €	57,40 €	1.202.987,00 €	58,89 €	996.870,00 €	48,80 €	1.371.391,00 €	67,14 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.926.700,00 €	143,28 €	3.121.937,00 €	152,83 €	8.619.975,00 €	421,99 €	10.518.458,00 €	514,93 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	85.789,00 €	4,20 €	104.371,00 €	5,11 €	1.286.563,00 €	62,98 €	1.794.345,00 €	87,84 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	861.850,00 €	42,19 €	866.545,00 €	42,42 €	403.429,00 €	19,75 €	453.243,00 €	22,19 €
10	Bauen und Wohnen	123.892,00 €	6,07 €	209.040,00 €	10,23 €	3.750.541,00 €	183,61 €	1.362.553,00 €	66,70 €
11	Ver- und Entsorgung	5.914.819,00 €	289,56 €	6.255.695,00 €	306,25 €	4.335.649,00 €	212,25 €	5.474.306,00 €	267,99 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	845.292,00 €	41,38 €	1.030.122,00 €	50,43 €	2.344.154,00 €	114,76 €	3.075.047,00 €	150,54 €
13	Natur- und Landschaftspflege	228.949,00 €	11,21 €	340.196,00 €	16,65 €	642.910,00 €	31,47 €	1.626.192,00 €	79,61 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	2.421,00 €	0,12 €	65.408,00 €	3,20 €	91.347,00 €	4,47 €
15	Wirtschaft und Tourismus	182.119,00 €	8,92 €	231.071,00 €	11,31 €	944.191,00 €	46,22 €	1.577.562,00 €	77,23 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	37.096.035,00 €	1.816,03 €	37.104.738,00 €	1.816,46 €	17.614.287,00 €	862,30 €	16.991.218,00 €	831,80 €
Gesamtsumme		50.124.377,00 €	2.453,83 €	51.067.379,00 €	2.499,99 €	48.063.371,00 €	2.352,93 €	49.006.373,00 €	2.399,10 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2019							
		Status:	Haushaltsansatz						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	195.533,00 €	9,57 €	36.565,00 €	1,79 €	4.204.375,00 €	205,82 €	1.283.848,00 €	62,85 €
2	Sicherheit und Ordnung	321.163,00 €	15,72 €	442.077,00 €	21,64 €	1.524.049,00 €	74,61 €	2.279.894,00 €	111,61 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	41.836,00 €	2,05 €	60.423,00 €	2,96 €	464.664,00 €	22,75 €	735.319,00 €	36,00 €
5	Soziale Leistungen	1.427.752,00 €	69,90 €	1.455.240,00 €	71,24 €	1.051.594,00 €	51,48 €	1.396.212,00 €	68,35 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.540.412,00 €	124,37 €	2.737.078,00 €	133,99 €	7.915.400,00 €	387,50 €	9.554.621,00 €	467,74 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	Sportförderung	85.790,00 €	4,20 €	104.448,00 €	5,11 €	1.158.766,00 €	56,73 €	1.600.729,00 €	78,36 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	286.850,00 €	14,04 €	291.227,00 €	14,26 €	330.114,00 €	16,16 €	375.116,00 €	18,36 €
10	Bauen und Wohnen	125.268,00 €	6,13 €	204.403,00 €	10,01 €	3.570.597,00 €	174,80 €	1.355.211,00 €	66,34 €
11	Ver- und Entsorgung	5.740.554,00 €	281,03 €	6.080.709,00 €	297,68 €	4.165.850,00 €	203,94 €	5.301.687,00 €	259,54 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	826.160,00 €	40,44 €	1.037.666,00 €	50,80 €	2.332.445,00 €	114,18 €	3.071.971,00 €	150,39 €
13	Natur- und Landschaftspflege	229.026,00 €	11,21 €	353.262,00 €	17,29 €	612.232,00 €	29,97 €	1.568.779,00 €	76,80 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	2.007,00 €	0,10 €	64.676,00 €	3,17 €	87.361,00 €	4,28 €
15	Wirtschaft und Tourismus	180.666,00 €	8,84 €	229.199,00 €	11,22 €	790.005,00 €	38,67 €	1.372.266,00 €	67,18 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	35.300.564,00 €	1.728,13 €	35.250.857,00 €	1.725,70 €	16.974.473,00 €	830,98 €	16.159.813,00 €	791,10 €
Gesamtsumme		47.301.574,00 €	2.315,64 €	48.285.161,00 €	2.363,79 €	45.159.240,00 €	2.210,76 €	46.142.827,00 €	2.258,91 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr								
		2018								
		Status:	vorläufiges Rechnungsergebnis							
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen				
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	209.130,93 €	10,24 €	77.557,92 €	3,80 €	3.935.650,11 €	192,67 €	1.380.364,69 €	67,58 €	
2	Sicherheit und Ordnung	320.385,79 €	15,68 €	425.236,26 €	20,82 €	1.345.285,33 €	65,86 €	2.079.947,78 €	101,82 €	
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	Kultur und Wissenschaft	25.352,16 €	1,24 €	43.080,45 €	2,11 €	448.962,84 €	21,98 €	737.459,48 €	36,10 €	
5	Soziale Leistungen	647.377,16 €	31,69 €	679.980,25 €	33,29 €	1.032.458,38 €	50,54 €	1.406.482,22 €	68,85 €	
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.718.080,98 €	133,06 €	2.885.516,08 €	141,26 €	7.036.411,96 €	344,47 €	8.747.493,53 €	428,23 €	
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	Sportförderung	64.599,29 €	3,16 €	84.563,72 €	4,14 €	763.480,56 €	37,38 €	1.482.612,53 €	72,58 €	
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	204.363,10 €	10,00 €	208.508,92 €	10,21 €	327.464,28 €	16,03 €	375.503,18 €	18,38 €	
10	Bauen und Wohnen	105.440,97 €	5,16 €	215.557,46 €	10,55 €	3.375.507,34 €	165,25 €	736.635,05 €	36,06 €	
11	Ver- und Entsorgung	5.452.069,29 €	266,91 €	5.790.263,92 €	283,46 €	3.923.755,22 €	192,09 €	5.018.221,00 €	245,67 €	
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	750.509,73 €	36,74 €	959.438,15 €	46,97 €	1.959.946,52 €	95,95 €	2.689.971,36 €	131,69 €	
13	Natur- und Landschaftspflege	222.945,39 €	10,91 €	339.415,78 €	16,62 €	526.345,81 €	25,77 €	1.439.677,84 €	70,48 €	
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	1.759,62 €	0,09 €	35.240,42 €	1,73 €	61.544,63 €	3,01 €	
15	Wirtschaft und Tourismus	167.883,67 €	8,22 €	199.969,81 €	9,79 €	866.104,36 €	42,40 €	1.243.904,25 €	60,90 €	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	32.403.686,02 €	1.586,32 €	32.337.347,69 €	1.583,07 €	16.413.522,76 €	803,52 €	15.546.689,90 €	761,09 €	
Gesamtsumme		43.291.824,48 €	2.119,34 €	44.248.196,03 €	2.166,16 €	41.990.135,89 €	2.055,62 €	42.946.507,44 €	2.102,44 €	

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr **2020**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **5.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	443.103 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	443.103 €				
Januar		2.300.000 €	3.400.000 €	- 1.100.000 €	656.897 €
Februar		4.500.000 €	3.500.000 €	1.000.000 €	343.103 €
März		2.600.000 €	3.800.000 €	- 1.200.000 €	856.897 €
April		6.000.000 €	3.700.000 €	2.300.000 €	1.443.103 €
Mai		3.700.000 €	3.700.000 €	- €	1.443.103 €
Juni		2.400.000 €	4.200.000 €	- 1.800.000 €	356.897 €
Juli		5.600.000 €	3.800.000 €	1.800.000 €	1.443.103 €
August		4.200.000 €	3.500.000 €	700.000 €	2.143.103 €
September		2.400.000 €	3.700.000 €	- 1.300.000 €	843.103 €
Oktober		5.500.000 €	3.500.000 €	2.000.000 €	2.843.103 €
November		3.800.000 €	4.100.000 €	- 300.000 €	2.543.103 €
Dezember		5.506.123 €	4.602.775 €	903.348 €	3.446.451 €
Summe		48.506.123 €	45.502.775 €	3.003.348 €	
Werte gemäß Haushaltsplan					
Differenz		48.506.123 €	45.502.775 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				1.800.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					856.897 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum davon für	31.12.	2019	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	2019		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:	2018		Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	2018		Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren			- €	("echte" Kassenkredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2020	3.003.348 €	bitte Vorzeichen beachten
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		2.389.562 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		613.786 €	
Beitrag zur Hessenkasse		510.450 €	
Differenz		103.336 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		10.806.933 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

Stellenplan

Stellenplan 2020

Teil A: Beamte

Produkt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2019	Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		Wahlbeamte B		Höherer Dienst A			Gehobener Dienst A					Mittlerer Dienst A							
		4	2	15	14	13	13	12	11	10	9	9Z	8	7	6				
01111020	Betreuung städtischer Gremien	1,00					1,00									2,00	2,00	2,00	
01111030	Zentrale Servicedienste				1,00											1,00	1,00	1,00	
01111040	Personalangelegenheiten							2,00	1,00							3,00	3,00	1,90	1 Stelle hat Kw- Vermerk
01111070	Finanzmanagement			1,00												1,00	1,00	1,00	
02122020	Allg. Ordnungsangelegenheiten							1,00	1,00		1,00					3,00	3,00	3,00	
Stellenplan 2020		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	10,00			
Stellenplan 2019		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	3,00	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		10,00		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,90	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00			8,90	

Stellenplan 2020

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2019	Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2					
01111020	Betreuung städtischer Gremien							1,00	1,00								2,00	2,00	1,64	
01111030	Zentr.Servicedienste								2,00	1,00		1,00				1,00	5,00	5,00	3,89	
01111040	Personalangelegenheiten							1,00	1,00								2,00	2,00	1,57	
01111070	Finanzmanagement				1,00		1,00		3,00		1,00						6,00	4,00	2,77	
01111080	Kassenangelegenheiten				1,00				1,00		1,36						3,36	3,36	2,90	
01111100	Facility Management								1,00		1,16	3,00	1,00		5,76		11,92	11,92	11,42	
01111130	Frauenförderung							1,00									1,00	1,00	1,00	
01111150	Bereitstellung von EDV				3,00												3,00	2,00	2,00	
02121100	Standesamtliche Beurkundungen							1,00	1,00								2,00	2,00	0,88	
02122020	Allg.Ordnungsangelegenheiten								1,50		3,00						4,50	4,00	3,17	
02122060	Meldewesen								1,00		3,00						4,00	4,00	3,51	
02126000	Brand- u. Katastrophenschutz								2,00								2,00	2,00	2,00	
04272000	Stadtbibliothek				1,00				1,33		1,50	0,67				0,52	5,02	5,02	5,02	
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege							1,00									1,00	1,00	1,00	
05315500	Asylangelegenheiten							1,00						1,00			2,00	2,00	2,00	
05351010	Sonstige Soz. Angelegenheiten		1,00					2,00	0,52		1,50						5,02	5,52	2,78	
06361200	Betreuung der Kindertagespflege										0,50						0,50	0,00	0,00	

Stellenplan 2020

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst														Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2019	Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2				
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten		1,00						1,00		0,57				9,57	12,14	12,14	9,85	
08424000	Betrieb von Sportstätten										1,00					1,00	1,00	1,00	
09511000	Räumliche Stadtplanung			1,00												1,00	1,00	0,82	
10521000	Bauverwaltung	1,00		0,50		2,00		1,00			1,00					5,50	5,50	4,50	
10521100	Bauhof u. Fuhrpark					1,00			2,00	1,00	4,00	23,00	1,00		1,00	33,00	33,00	31,49	
10522000	Planung, Bau und Unterhaltung von Gebäuden			2,00												2,00	2,00	2,00	
11538000	Kanalisation		1,00													1,00	1,00	1,00	
12541000	Bewirtschaftung von öff. Verkehrsfl.			1,00												1,00	1,00	1,00	
13553000	Friedhofs- u. Bestattungswesen								1,00	1,00	1,00	3,00				6,00	6,00	6,00	
14561000	Umweltschutzmaßnahmen				1,00											1,00	1,00	0,82	
15571000	Wirtschaftsförderung		1,00													1,00	1,00	1,00	
16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen															0,00	2,00	1,77	
Stellenplan 2020		1,00	4,00	4,50	7,00	3,00	3,00	8,00	19,35	3,00	20,59	30,67	3,00	0,00	17,85	124,96			
Stellenplan 2019		1,00	3,00	4,50	5,00	3,00	5,00	7,00	16,85	3,00	22,59	31,67	3,00	0,00	17,85		123,46		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen		1,00	3,00	4,32	4,82	2,00	4,76	4,54	13,72	2,37	20,43	30,24	2,77	0,00	14,83			108,80	

Stellenplan 2020

Teil C: Arbeitnehmer im Sozial- und Erziehungsdienst

Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2019	Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		S18	S17	S16	S15	S14	S13	S12	S11b	S11a	S10	S 9	S 8b	S 8a				
05315500	Asylangelegenheiten							1,00							1,00	1,00	1,00	
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung								2,00						2,00	2,00	2,00	1,00
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	1,00		3,00	7,00		5,00					1,00		84,54	101,54	95,85	91,39	
Stellenplan 2020		1,00	0,00	3,00	7,00	0,00	5,00	1,00	2,00	0,00	0,00	1,00	0,00	84,54	104,54			
Stellenplan 2019		1,00	0,00	2,00	7,00	0,00	5,00	1,00	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	79,85		98,85		
Zahl der am 30.06.2019 besetzten Stellen		1,00	0,00	1,90	5,90	0,00	4,67	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	76,92			93,39	

Stellenplan 2020
Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
01111020	Betreuung städtischer Gremien	2,00	2,00	4,00	2,00	2,00	4,00	2,00	1,64	3,64
01111030	Zentrale Servicedienste	1,00	5,00	6,00	1,00	5,00	6,00	1,00	3,89	4,89
01111040	Personalangelegenheiten	3,00	2,00	5,00	3,00	2,00	5,00	1,90	1,57	3,47
01111070	Finanzmanagement	1,00	6,00	7,00	1,00	4,00	5,00	1,00	2,77	3,77
01111080	Durchführung von Kassenangelegenheiten	0,00	3,36	3,36	0,00	3,36	3,36	0,00	2,90	2,90
01111100	Facility Management	0,00	11,92	11,92	0,00	11,92	11,92	0,00	11,42	11,42
01111130	Frauenförderung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
01111150	Bereitstellung von EDV	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
02121100	Standesamtliche Beurkundungen	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,88	0,88
02122020	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	3,00	4,50	7,50	3,00	4,00	7,00	3,00	3,17	6,17
02126000	Meldewesen	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	3,51	3,51
02122060	Brandschutz, Katastrophenschutz	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
04272000	Stadtbibliothek	0,00	5,02	5,02	0,00	5,02	5,02	0,00	5,02	5,02
04281200	Kulturförderung, Heimatpflege	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
05315500	Asylangelegenheiten	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00
05351010	Sonstige Soziale Angelegenheiten	0,00	5,02	5,02	0,00	5,52	5,52	0,00	2,78	2,78
06361200	Betreuung der Kindertagespflege	0,00	0,50	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06362010	Maßnahmen der Kinder- und Jugendförderung	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,00	1,00
06365000	Betreuung der Kindertagesstätten	0,00	113,68	113,68	0,00	107,99	107,99	0,00	101,24	101,24
08424000	Betrieb von Sportstätten	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00

Stellenplan 2020

Teil D: Zusammenstellung

Produkt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.2019 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C zusammen)	Insgesamt
09511000	Räumliche Stadtplanung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,82	0,82
10521000	Bauverwaltung	0,00	5,50	5,50	0,00	5,50	5,50	0,00	4,50	4,50
10521100	Bauhof und Fuhrpark	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	31,49	31,49
10522000	Planung, Bau und Unterhaltung v. Gebäuden	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00
11538000	Kanalisation	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
12541000	Bewirtschaftung von öff. Verkehrsflächen	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
13553000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00
14561000	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,82	0,82
15571000	Wirtschaftsförderung	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00
16611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen, Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	1,77	1,77
	Insgesamt:	10,00	229,50	239,50	10,00	222,31	232,31	8,90	202,19	211,09
	Nachrichtlich:									
	a) Beamte im Vorbereitungsdienst	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00
	b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer	-	11,00	11,00	-	6,00	6,00	-	3,00	3,00
	c) Praktikanten	-	8,00	8,00	-	8,00	8,00	-	4,00	4,00
	Insgesamt:	0,00	19,00	19,00	0,00	14,00	14,00	0,00	7,00	7,00

Übersichten

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2, 3} 1000 EUR				
	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6
2019	0	0	0	0	0
2020	15.833	1.160	0	0	0
Summe	15.833	1.160	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	21.430*	2.229**	213	0	0

*) Bei der Kreditaufnahme in 2021 sind auch Umschuldungen in Höhe von 80.192 € enthalten.

**) Bei der Kreditaufnahme in 2022 sind auch Umschuldungen in Höhe von 1.032.180 € enthalten.

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 4 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen.

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2019	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres 2020
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.241	27.818	43.676
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	59	33	7
2.6 Kreditmarkt	24.182	27.785	43.669
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0
Summe	24.241	27.818	43.676*)
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
4.1 Leasing	0	0	0
4.2 Sonstige	0	0	0
Summe	0	0	0
<u>Nachrichtlich</u>			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0
5.1 Aus Krediten	0	0	0
5.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden¹	0	0	0
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen²	0	0	0
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0	0	0

*) Beim voraussichtlichen Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020 sind die Kreditaufnahmen aus den Jahren 2018 und 2019 in Höhe von 13.215.835€ enthalten. Im Finanzstatusbericht ist für die nachträgliche Aufnahme keine Eingabemöglichkeit vorhanden.

¹ Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

² Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2019	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2020	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2020
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	839	2.981	5.042
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
... Sonderposten für Gebührenaussgleich Kanal und Abfall	1.728	1.257	671
Summe der Rücklagen	2.567	4.238	5.713
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	6.406	6.488	6.597
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	1.318	1.328	1.330
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0	0	0
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	790	790	790
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2	2	2
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	2.905	2.171	1.515
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	816	905	1.160
... ..			
Summe der Rückstellungen	12.237	11.684	11.394

**Übersicht
über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel**

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläute- rungen
	2020 ¹ EUR	2019 EUR	2018 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)	0	0	0	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)	0	0	0	
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen	0	0	0	
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	
Summe:	0	0	0	
2.2 Fraktion				
.				
.				
.				
	Jahresbeträge			
	2020 ¹ EUR	2019 EUR	2018 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen²				
3.1 Fraktionen Gesamt				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)	0	0	0	
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Rei- nigung, Beleuchtung)	3.700	3.700	3.667	
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung	0	0	0	
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeit- schriften, elektronische Kommunikation usw.	0	7.500	7.104	
Summe:	3.700	11.200	10.771	
Gesamtsumme:	3.700	11.200	10.771	

¹ Haushaltsjahr

² Die Einzelpositionen sind erforderlichenfalls den örtlichen Gegebenheiten anzupassen.

Jahresabschluss 2018

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
Aktiva	*		
1	Anlagevermögen	82.371.402,48	80.501.359,97
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.172.343,62	4.369.854,49
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	68.860,80	102.961,13
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.103.482,82	4.266.893,36
1.2	Sachanlagen	75.479.368,09	73.327.289,18
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.510.960,33	21.489.559,40
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.876.158,10	11.559.829,55
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	34.929.460,16	34.831.625,11
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	298.281,95	291.646,78
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.019.898,84	1.727.212,72
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.844.608,71	3.427.415,62
1.3	Finanzanlagen	2.719.690,77	2.804.216,30
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.537.436,92	1.637.909,65
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	2,00	2,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	211.207,66	193.659,70
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	971.044,19	972.644,95
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	14.167.409,78	3.300.094,27
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.818.640,83	3.294.024,05
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisung und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.974.331,73	1.025.264,73
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	827.207,00	1.313.466,19
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	95.015,89	292.183,51
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	867.910,09	612.582,44
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	54.176,12	50.527,18
2.4	Flüssige Mittel	348.768,95	6.070,22
3	Rechnungsabgrenzungsposten	64.972,46	69.986,92
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>SUMME AKTIVA</u>	<u>96.603.784,72</u>	<u>83.871.441,16</u>

Der Magistrat



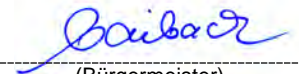
(Bürgermeister)

Bruchköbel, den 16.09.2019

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
<i>Passiva</i>	*		
1	Eigenkapital	13.344.472,81	205.141,02
1.1	Netto-Position	12.505.141,02	10.620.605,54
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	839.331,79	0,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	839.331,79	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	0,00	-10.415.464,52
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	-10.415.464,52
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	-10.415.464,52
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.3.3	Umgliederung negatives Eigenkapital	0,00	0,00
2	Sonderposten	20.169.598,98	20.588.440,93
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	18.441.829,19	18.721.949,89
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	11.073.243,96	10.895.176,77
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	45.954,08	46.952,84
2.1.3	Investitionsbeiträge	7.322.631,15	7.779.820,28
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.727.769,79	1.866.491,04
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	12.237.202,07	12.727.490,19
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.723.765,00	7.527.230,12
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	2.905.410,00	4.159.545,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	790.200,03	790.200,03
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	2.015,04	2.015,04
3.5	Sonstige Rückstellungen	815.812,00	248.500,00
4	Verbindlichkeiten	49.461.101,90	48.975.044,31
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.315.577,03	23.306.869,29
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.256.778,57	23.204.435,09

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	58.798,46	97.145,31
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	5.288,89
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	11.093.842,05	25.037.175,44
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	10.263,97	70.128,50
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.377.792,12	351.272,51
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	612,00	54,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	17.846,09	25.946,58
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	12.645.168,64	183.597,99
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.391.408,96	1.375.324,71
	<u>SUMME PASSIVA</u>	<u>96.603.784,72</u>	<u>83.871.441,16</u>

Der Magistrat



(Bürgermeister)

Bruchköbel, den 16.09.2019

Ergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5 ./ Sp. 6) 2018
			2017	Fort- geschriebener Ansatz 2018	2018		
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	928.094,47	854.278,00	496.754,25	357.523,75	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.896.362,01	5.926.204,00	5.794.230,10	131.973,90	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	1.737.677,34	1.390.956,00	883.924,52	507.031,48	
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	22.462.499,38	24.477.082,00	22.004.375,14	2.472.706,86	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	1.135.079,72	1.139.240,00	1.128.862,03	10.377,97	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.978.091,67	10.585.038,00	10.825.645,83	-240.607,83	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.054.404,08	1.286.421,00	1.231.895,68	54.525,32	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	804.485,50	785.041,00	808.630,79	-23.589,79	
10		<u>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</u>	<u>43.996.694,17</u>	<u>46.444.260,00</u>	<u>43.174.318,34</u>	<u>3.269.941,66</u>	
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.298.330,76	12.531.096,09	12.001.892,77	529.203,32	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	364.738,83	360.559,91	576.334,62	-215.774,71	
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.611.733,53	8.527.062,72	7.268.895,61	1.258.167,11	
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	111.755,89	0,00	34.514,81	-34.514,81	
14	66	Abschreibungen	2.748.595,12	2.738.820,00	3.088.499,95	-349.679,95	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.770.906,64	3.096.579,53	2.966.650,30	129.929,23	
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	15.504.790,80	16.679.074,20	15.364.611,35	1.314.462,85	
17	72	Transferaufwendungen	566,42	5.260,60	4.679,58	581,02	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.916,67	29.182,80	28.745,20	437,60	
19		<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</u>	<u>40.319.578,77</u>	<u>43.967.635,85</u>	<u>41.300.309,38</u>	<u>2.667.326,47</u>	
20		<u>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</u>	<u>3.677.115,40</u>	<u>2.476.624,15</u>	<u>1.874.008,96</u>	<u>602.615,19</u>	
21	56-57	Finanzerträge	218.731,86	65.276,00	117.506,14	-52.230,14	
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	816.477,32	1.078.960,15	689.826,51	389.133,64	
23		<u>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</u>	<u>-597.745,46</u>	<u>-1.013.684,15</u>	<u>-572.320,37</u>	<u>-441.363,78</u>	
24		<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</u>	<u>44.215.426,03</u>	<u>46.509.536,00</u>	<u>43.291.824,48</u>	<u>3.217.711,52</u>	
25		<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</u>	<u>41.136.056,09</u>	<u>45.046.596,00</u>	<u>41.990.135,89</u>	<u>3.056.460,11</u>	
26		<u>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)</u>	<u>3.079.369,94</u>	<u>1.462.940,00</u>	<u>1.301.688,59</u>	<u>161.251,41</u>	
27	59	Außerordentliche Erträge	209.111,25	0,00	16.242,07	-16.242,07	
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	463.816,03	641.515,00	478.598,87	162.916,13	
29		<u>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</u>	<u>-254.704,78</u>	<u>-641.515,00</u>	<u>-462.356,80</u>	<u>-179.158,20</u>	
30		<u>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</u>	<u>2.824.665,16</u>	<u>821.425,00</u>	<u>839.331,79</u>	<u>-17.906,79</u>	
Nachrichtlich:							
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge 0,00							

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis		Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2018	
			2017	2018	2018	2018
1	2	3	4	5	6	7
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	878.141,43	854.278,00	529.897,64	324.380,36
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.375.873,66	5.926.204,00	5.845.155,12	81.048,88
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.814.419,63	1.390.956,00	858.610,80	532.345,20
4	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	22.226.925,69	24.477.082,00	22.342.002,68	2.135.079,32
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	1.116.618,02	1.139.240,00	1.111.036,64	28.203,36
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.962.962,79	10.585.038,00	10.837.849,98	-252.811,98
7	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	209.297,70	65.276,00	123.549,02	-58.273,02
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	697.628,98	785.041,00	800.547,57	-15.506,57
9		<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</u>	<u>43.281.867,90</u>	<u>45.223.115,00</u>	<u>42.448.649,45</u>	<u>2.774.465,55</u>
10	830	Personalauszahlungen	11.382.857,01	12.520.539,38	12.022.687,44	497.851,94
11	831	Versorgungsauszahlungen	344.245,83	349.687,62	349.687,62	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.487.407,43	8.674.027,33	6.777.147,81	1.896.879,52
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	566,42	4.679,58	4.679,58	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	2.751.999,43	3.090.748,58	2.637.659,86	453.088,72
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	16.003.759,43	16.690.486,71	16.621.528,34	68.958,37
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	804.016,01	926.228,91	655.312,01	270.916,90
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	20.121,24	29.948,89	28.558,13	1.390,76
18		<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</u>	<u>38.794.972,80</u>	<u>42.286.347,00</u>	<u>39.097.260,79</u>	<u>3.189.086,21</u>
19		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</u>	<u>4.486.895,10</u>	<u>2.936.768,00</u>	<u>3.351.388,66</u>	<u>-414.620,66</u>
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	756.770,30	650.000,00	827.928,15	-177.928,15
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	147.646,29	0,00	223.652,15	-223.652,15
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	15.300,00	30.660,00	-15.360,00
23		<u>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</u>	<u>904.416,59</u>	<u>665.300,00</u>	<u>1.082.240,30</u>	<u>-416.940,30</u>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.798,09	623.545,07	126.350,08	497.194,99
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.282.587,65	18.629.298,19	3.546.546,47	15.082.751,72
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	904.672,27	2.350.576,17	742.077,32	1.608.498,85
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	124.183,10	52.409,24	46.607,20	5.802,04
28		<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)</u>	<u>3.462.241,11</u>	<u>21.655.828,67</u>	<u>4.461.581,07</u>	<u>17.194.247,60</u>
29		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</u>	<u>-2.557.824,52</u>	<u>-20.990.528,67</u>	<u>-3.379.340,77</u>	<u>-17.611.187,90</u>
30		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</u>	<u>1.929.070,58</u>	<u>-18.053.760,67</u>	<u>-27.952,11</u>	<u>-18.025.808,56</u>
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	12.186.656,00	2.607.562,00	9.579.094,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.689.099,44	4.177.353,76	1.621.765,25	2.555.588,51
33		<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</u>	<u>-1.689.099,44</u>	<u>8.009.302,24</u>	<u>985.796,75</u>	<u>7.023.505,49</u>
34		<u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</u>	<u>239.971,14</u>	<u>-10.044.458,43</u>	<u>957.844,64</u>	<u>-11.002.303,07</u>

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2018
			2017	2018	2018	
1	2	3	4	5	6	7
35	8290000- 8299997, 82999981- 82999990	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	24.754.944,77	0,00	64.078.155,69	-64.078.155,69
36	8490000- 8499997, 84999981- 84999990	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	24.973.697,62	0,00	50.749.968,21	-50.749.968,21
37		<u>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)</u>	<u>-218.752,85</u>	<u>0,00</u>	<u>13.328.187,48</u>	<u>-13.328.187,48</u>
38		<u>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>-25.052.323,51</u>	<u>-26.840.118,00</u>	<u>-25.031.105,22</u>	<u>-1.809.012,78</u>
39		<u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</u>	<u>21.218,29</u>	<u>-10.044.458,43</u>	<u>14.286.032,12</u>	<u>-24.330.490,55</u>
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Nrn. 38 und 39)	-25.031.105,22	-36.884.576,43	-10.745.073,10	-26.139.503,33

Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebe der Stadt Bruchköbel

JAHRESBERICHT

der
Wirtschaftlichen Betriebe
der Stadt Bruchköbel

Geschäftsjahr
2017



INHALTSVERZEICHNIS

Seite

I.	<u>Lagebericht</u>	
	A. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen, Aufgabenstellung	1
	B. Geschäftsentwicklung	2 – 8
II.	<u>Ausblick</u>	9
III.	<u>Erläuterung zur Bilanz</u>	
	Aktivseite	10 – 13
	Passivseite	14 – 16
IV.	<u>Erläuterungen zur Erfolgsrechnung</u>	17 – 22
	<u>Anlagen</u>	
	Bilanz zum 31. Dezember 2017	Anlage 1
	Jahreserfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2017	Anlage 2
	Erfolgsübersicht 2017	Anlage 3
	Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2017	Anlage 4
	Aufgliederung der sonstigen Aufwendungen 2017	Anlage 5
	Erläuterung zur Position „Sonstige Aufwendungen“ Verwaltung im Jahr 2017	Anlage 6
	Erläuterung zur Position „Sonstige Aufwendungen“ Campingplatz im Jahr 2017	Anlage 7
	Erläuterung zur Position „Sonstige Aufwendungen“ Schwimmbad im Jahr 2017	Anlage 8

I. LAGEBERICHT

A Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen, Aufgabenstellung

1. Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel bestehen seit 1976. Sie werden als kommunaler Eigenbetrieb der Stadt im Sinne des § 127 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 1. April 1993 (GVBL. S. 562) unter der Berücksichtigung der seitherigen Änderungen, nach den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes) Hessen in der Fassung vom 9. Juni 1989 geführt. Ferner gilt für den Betrieb die Eigenbetriebssatzung vom 12. Juni 2004, in der die näheren Einzelheiten der Betriebsführung geregelt sind.

Die Zuständigkeit der Betriebskommission auf Forderungen und Zahlungsverpflichtungen beschränkt sich auf Forderungen, die im Einzelfall mehr als EUR 1.000,00 betragen

2. Betriebskommission

Der vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EBG berufenen Betriebskommission gehörten im Berichtsjahr 2016 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.

Zur Erledigung ihrer Aufgaben trat die Betriebskommission im Geschäftsjahr zu einer Sitzungen zusammen.

3. Vertretung des Eigenbetriebes

Die Vertretung des Eigenbetriebes ist im einzelnen in § 3 des Eigenbetriebsgesetzes (EBG) geregelt. Betriebsleiter sind der für die Wirtschaftlichen Betriebe zuständige Dezernent und der Leiter der Abt. VI der Stadtverwaltung.

Der für den Eigenbetrieb zuständige Dezernent führt in seiner Eigenschaft als Betriebsleiter neben seiner Amtsbezeichnung den Titel „Erster Betriebsleiter“ (§3 Absatz 2 der Eigenbetriebssatzung).

4. Aufgabenstellung

Aufgabe des Unternehmens ist die Verwaltung und Betriebsführung des Campingplatzes Bärensee sowie des Hallen- und Freibades Bruchköbel.

B. Geschäftsentwicklung

1. Campingplatz

In der Zeit von Januar bis Dezember 2017 besuchten 17.547 (VJ 22.563) Tagesbesucher den Campingplatz.

Übernachtungen wurden 12.140 (VJ 13.362) gezählt.

Nachfolgend die Entwicklung der Besucherzahlen

Tagesgäste

<u>Jahr</u>	<u>Anzahl</u>		<u>Veränderungen z. VJ</u>
2008	13.780	+	2.994
2009	18.076	+	4.296
2010	18.815	+	739
2011	12.211	-	6.604
2012	19.139	+	6.928
2013	24.787	+	5.648
2014	16.030	-	8.757
2015	24.358	+	8.328
2016	22.563	-	1.795
2017	17.547	-	5.016

Übernachtungen

<u>Jahr</u>	<u>Anzahl</u>		<u>Veränderungen z. VJ</u>
2008	10.969	+	860
2009	11.330	+	361
2010	10.511	-	819
2011	11.119	+	608
2012	10.521	-	598
2013	10.798	+	277
2014	10.818	+	20
2015	12.477	+	1.659
2016	13.362	+	885
2017	12.140	-	1.222

Auf dem Campingplatz stehen insgesamt 993 Dauerstellplätze zur Verfügung.

Den Pachtverhältnissen liegen Pachtverträge zugrunde, die mit Dreimonatsfrist zum 31.12. gekündigt werden können.

Die Erträge aus der Verpachtung von Dauerstellplätzen stehen an erster Stelle der Betriebserträge. Diese Erträge sind nahezu konstant, da sie im Gegensatz zu den Einnahmen aus der kurzfristigen Verpachtung von Wohnwagenstandplätzen an durchreisende Camper oder Kurzurlauber witterungsunabhängig verpachtet sind.

2. Schwimmbad

Im Berichtsjahr besuchten insgesamt 64.292 Badegäste das Schwimmbad.

Von den 64.292 Besuchern des Berichtsjahres entfallen auf das Freischwimmbad 30.828 und auf das Hallenbad 33.464.

Nachfolgend die Entwicklung der Besucherzahlen

Freischwimmbad

<u>Jahr</u>	<u>Anzahl</u>		<u>Veränderungen z. VJ</u>
2008	38.740	+	9.818
2009	40.786	+	2.046
2010	39.443	-	1.343
2011	31.916	-	7.527
2012	34.788	+	2.872
2013	24.014	-	10.774
2014	25.543	+	1.529
2015	41.867	+	16.324
2016	37.493	-	4.374
2017	30.828	-	6.665

Hallenschwimmbad

<u>Jahr</u>	<u>Anzahl</u>		<u>Veränderungen z. VJ</u>
2008	36.450	-	1.402
2009	34.590	-	1.860
2010	33.344	-	1.246
2011	35.037	+	1.693
2012	31.665	-	3.372
2013	33.475	+	1.810
2014	30.439	-	3.036
2015	30.639	+	200
2016	31.699	+	1.060
2017	33.464	+	1.765

Aufgliederung der Besucher des Hallenschwimmbades im Jahre 2017

Monat	Besucher Gesamt	Durch- schnitt	Besucher Warmbadetg.	Durch- schnitt	Besucher übrige Tage	Durch- schnitt
Januar	4.636	160	1.658	207	2.978	142
Februar	4.493	180	1.839	230	2.654	156
März	5.896	190	2.496	250	3.400	162
April	3.411	131	1.788	224	1.623	90
Mai	1.399	0	0	0	0	0
Oktober	3.556	132	1.388	174	2.168	114
November	6.299	242	2.356	236	3.943	246
Dezember	3.774	189	1.145	191	2.629	188
Gesamt	33.464	182	12.670	218	19.395	154

Bei 184 Öffnungstagen.

Aufgliederung der Besucher des Freischwimmbades im Jahre 2017

Monat	Besucher Gesamt	Öffnungstage	Durchschnitt
Mai	4.209	15	281
Juni	10.988	29	379
Juli	8.078	30	269
August	6.945	31	224
September	608	17	36
Gesamt	30.828	122	253

3. Allgemeines

Buchführung

Die Wirtschaftlichen Betriebe bedienen sich der kaufmännischen doppelten Buchführung.

Von der Firma DIAMANT Software GmbH u. Co. KG, Bielefeld, wurde das Programmpaket „**DIAMANT/2 Rechnungswesen**“ erworben. Ab April 2016 erfolgt das Update auf Diamant/3. Das Anlagevermögen wird auch mit dem Anlagenbuchhaltungsprogramm der Firma DIAMANT Software GmbH u. Co. KG, Bielefeld geführt.

Zur Ergänzung der kaufmännischen doppelten Buchführung bestehen für die Dauercamper Personenkonten (Debitoren), die an das Buchhaltungsprogramm der Stadt Bruchköbel H+H Berlin angeschlossen sind. Die Rechnungsstellung (Veranlagung) erfolgt durch die Wirtschaftlichen Betriebe, die Zahlungseingänge werden auf die jeweiligen Personenkonten durch die Stadtkasse der Stadt Bruchköbel verbucht.

Kassenwirtschaft

Die Kassengeschäfte des Eigenbetriebes werden von der Stadtkasse besorgt. Für den Eigenbetrieb ist eine Sonderkasse eingerichtet.

Wirtschaftsjahr

Wirtschaftsjahr des Eigenbetriebes ist das Kalenderjahr.

Personalangelegenheiten

Die Beschäftigten des Eigenbetriebes werden vom Magistrat als Bedienstete der Stadt eingestellt, befördert und entlassen. Dienstvorgesetzter ist der Bürgermeister, oberste Dienstbehörde ist der Magistrat der Stadt Bruchköbel.

Zur Erfüllung der Aufgaben waren im Berichtsjahr bei dem Eigenbetrieb 14 Beschäftigte angestellt. Davon entfallen auf die allgemeine Verwaltung 3, auf den Campingplatz 5 und auf das Schwimmbad 6 Beschäftigte, davon 3 in Teilzeit.

Während der Saison werden Aushilfskräfte beschäftigt.

Der nachfolgenden Stellenübersicht können Einzelheiten entnommen werden.

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2017

Teil B -Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich							Angest. zusam- men 2017	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2016	Zahl der am 30.06.2016 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
	Stellenübersicht 2017	1	2	2	1	6	2	14		
	Stellenübersicht 2016	1	2	2	1	6	2		14	
	Zahl der am 30.06.2016 tats. besetzten Stellen	1	2	2	1	6	2			14

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2017

Teil C -Zusammenstellung-

lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2017			Zahl der Stellen 2016			Zahl der am 30.06.2016 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
	Insgesamt:	0	14	14	0	14	14	0	14	14
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	Insgesamt:	0	1	1	0	1	1	0	0	0

II. AUSBLICK

Nach Aufstellung des Jahresabschlusses entstand im Wirtschaftsjahr 2017 ein Jahresfehlbetrag von EUR 560.472,73 (VJ = EUR 704.738,03) der durch Zuweisungen aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel auszugleichen ist.

Die Aufwendungen für den Campingplatz betragen EUR 1.569.678,60 (VJ = EUR 1.663.581,56). Die Betriebserträge für den Campingplatz betragen EUR 1.667.616,60 (VJ = EUR 1.624.086,77).

Die allgemeine Wirtschaftslage wirkt sich in Einzelfällen auf die Zahlungsfähigkeit der Dauerpächter aus, so dass die Verpachtung der Dauerstellplätze künftig in der Abwicklung schwieriger werden wird. Dennoch dürfte die Freizeitform „Camping“ auch in Zukunft Marktchancen haben.

Das Schwimmbad wird auch zukünftig defizitär sein. Als wichtige Einrichtung der Infrastruktur ist das Schwimmbad jedoch unverzichtbar.

Das Betriebsergebnis 2017 war mit einem Fehlbetrag von EUR 658.410,73 EUR 6.832,51 niedriger als im Vorjahr.

Trotz der zufriedenstellenden Erträge des Campingplatzes und den Bemühungen um Kostenbegrenzungen in beiden Betriebszweigen, werden auch in Zukunft Jahresfehlbeträge entstehen, die mit Haushaltsmittel der Stadt Bruchköbel auszugleichen sind.

III. ERLÄUTERUNG ZUR BILANZ

Nachstehend werden die einzelnen Posten der Bilanz (siehe Anlage 1) in der dort angewiesenen Reihenfolge erläutert. Das Gliederungsschema der Jahresbilanz und der Jahreserfolgsrechnung entspricht in § 1 der Verordnung zur Bestimmung der Formblätter für den Jahresabschluß der Eigenbetriebe.

AKTIVSEITE

A. Anlagevermögen

I. Sachanlagen

	EUR
Stand am 01.01.2017	1.605.369,07
Zugang	+ 106.903,01
Abgang	- 0,00
Abschreibungen	- 129.709,89
Abgang Abschreibungen	+ <u>0,00</u>
	<u>1.582.562,19</u>

Die Sachanlagen sind im Anlagennachweis gemäss § 25 Absatz 2 EBG dargestellt. Grundlage hierfür ist die Anlagekartei, in der die einzelnen Wirtschaftsgüter erfasst sind. Die Anlagekartei ist zum Nachweis der Anlagen – Zugänge, der Anlagen – Abgänge und der Abschreibungen erforderlich. Die Anlagenkartei ist eine Nebenbuchführung und dient der näheren Erläuterung der einzelnen Anlagenkonten.

Anlagenzugänge

Die Anlagenzugänge betragen im Wirtschaftsjahr 2017

	EUR	106.903,01
und zwar für		
- den Campingplatz	EUR	51.709,06
- das Schwimmbad	EUR	50.206,16
- die Verwaltung (gem. Anlagen)	EUR	4.987,79

Die wesentlichsten Anlagen-Zugänge waren:

<u>a.) Campingplatz</u>	rd. EUR
Kühlzelle Brasserie	6.509
Klimagerät	2.414
Schranke	16.861
Dampfreinigungsgerät	4.920
Monitor (EDV)	585
Honorare (Verw.gebäude)	18.685
GWG	1.735
	<u>51.709</u>
<u>b.) Schwimmbad</u>	rd. EUR
Parkbänke	2.175
Kassensystem	41.389
Umbau Empfangsbereich	4.938
Betriebs.- und Geschäftsausstattung, GWG	1.704
	<u>50.206</u>
<u>c.) Verwaltung</u>	rd. EUR
Sicherheitspaket (EDV)	608
PC-Rechner	4.119
Betriebs.- und Geschäftsausstattung, GWG	261
	<u>4.988</u>

Die Anlagenzugänge wurden mit den Anschaffungskosten aktiviert, unter Berücksichtigung der nicht abzugsfähigen Vorsteuer (Umsatzsteuer).

<u>Abschreibungen</u>	2016 EUR	2017 EUR
Regelabschreibung	125.135,18	129.709,89
Sofortabschreibungen für GWG gem. § 6 Abs. 2 ESTG.	0,00	0,00
	-----	-----
	125.135,18	129.709,89
	=====	=====

Die Abschreibung für Abnutzung (Afa) erfolgen nach der linearen Methode.

Geringwertige Wirtschaftsgüter im Sinne des § 6 Abs. 2 EstG werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Geringwertige Wirtschaftsgüter im Sinne des § 6 Abs. 2a EstG wurden in den Sammelposten eingestellt und auf 5 Jahre verteilt.

B. Umlaufvermögen

1. <u>Vorräte</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
<u>Roh-, Hilfs- u. Betr.St.</u>	5.671,06	5.734,86
	-----	-----

Am Bilanzstichtag waren folgende Bestände vorhanden:

	EUR
a.) Betriebsmaterial	4.109,77
b.) Brennstoffe (Tankgas)	1.625,09

	5.734,86
	=====

Die Bestände wurden mit letzten Einstandspreisen bewertet

	31.12.2017
	EUR
2. <u>Waren</u>	0,00

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2017
	EUR
1. <u>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</u>	412.985,12

Es handelt sich im einzelnen um folgende Forderungen

a.) Forderungen an Dauercamper	EUR 383.122,29
--------------------------------	----------------

Diese Forderungen bestehen im wesentlichen aus Strom- und Nebenkosten, die nicht durch Vorauszahlungen gedeckt sind. Die Berechnung an die Dauercamper erfolgt mit der Pachtrechnung für 2018.

b.) Forderungen aus Pachten	EUR 11.749,34
-----------------------------	---------------

c.) übrige Forderungen	EUR 19.397,13
------------------------	---------------

Diese Forderungen ergeben sich regelmäßig am Bilanz – Stichtag (31.12.) und sind durch Abgrenzung bedingt. Soweit Forderungen bisher nicht beglichen wurden, sind gerichtliche Verfahren unter Einschluss der Zwangsversteigerung bzw. Pfandverwertung anhängig.

d.) Forderung aus Mietnebenkosten	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	12.009,04	4.016,36
	-----	-----

e.)		31.12.2017
		EUR
Wechselgeld Schwimmbad - Kasse		1.600,00
Wechselgeld Campingplatz - Kasse		<u>600,00</u>
		<u>2.200,00</u>

f.) Pauschalwertberichtigung zu Forderungen EUR ./ 7.500,00

Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung für allgemeine Forderungsausfälle.

2. <u>Forderungen an die Stadt</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	0,00	0,00
	-----	-----

3. <u>Sonstige Vermögensgegenstände</u> (Forderungen)	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	95.625,02	112.243,28
	-----	-----

Es handelt sich um Umsatzsteuererstattungen.

PASSIVSEITE

A. Eigenkapital

I. <u>Stammkapital</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	810.000,00	810.000,00
	-----	-----

Das Stammkapital entspricht der in § 10 der Eigenbetriebssatzung festgesetzten Höhe.

II. <u>Kapitalrücklage</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage	836.306,85	836.306,85
	-----	-----
	836.306,85	836.306,85
	=====	=====

III. <u>Jahresergebnis</u>	- 704.738,03	- 560.472,73
----------------------------	--------------	--------------

Zum Ausgleich des Jahresverlust 2017 wurden den Wirtschaftlichen Betrieben von der Stadt Bruchköbel EUR 460.000,00 aus dem Verwaltungshaushalt zugewiesen.

Der Unterschiedsbetrag zum negativen Jahresergebnis 2017 beträgt EUR 100.472,73 und stellt eine Unterdeckung dar, die von der Stadt Bruchköbel noch auszugleichen ist.

B. Rückstellungen

	€
<u>Anfangsbestand</u>	22.120,90
Verbrauch	- 22.120,90
Zuführung	+ <u>25.640,15</u>
<u>Endstand</u>	<u>25.640,15</u> =====

C. Verbindlichkeiten

1. <u>Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten</u>	31.12.2016 EUR	31.12.2017 EUR
a.) kurzfristig	0,00	0,00
b.) langfristig	0,00	0,00
	-----	-----
	0,00	0,00
	=====	=====

2. <u>Erhaltene Anzahlungen</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	115.897,00	126.449,01

Die erhaltenen Anzahlungen sind im wesentlichen Überzahlungen der Dauer-camper. Die Überzahlungen werden im nachfolgenden Pachtjahr verrechnet bzw. im Falle der Beendigung des Pachtverhältnisses zurückerstattet.

3. <u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	297.361,72	183.292,96

Die Verbindlichkeiten ergeben sich aus der per 31.12.2017 erstellten Saldenliste. Zum Zeitpunkt der Berichterstattung waren alle Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen per 31.12.2017 bezahlt.

4. <u>Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
a.) Zuweisung auf Verlustausgleich	358.979,10	89.547,04
b.) Darlehen	0,00	0,00
	-----	-----
	358.979,10	89.547,04
	=====	=====

5. <u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	31.12.2016	31.12.2017
	EUR	EUR
	6.341,70	1.990,00
	=====	=====

IV. Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nachstehend werden die einzelnen Posten der Erfolgsrechnung gemäss Formblatt 2, EBG Hessen erläutert :

	2016 EUR	2017 EUR
1. <u>Umsatzerlöse=Gesamtleistung</u>	1.700.783,85	1.697.789,97

Im einzelnen :

a.) Campingplatz

Dauerpacht, einschl. Umlagen	1.142.899,57	1.157.551,43
Strom	305.956,52	312.588,72
Umsatzpacht	12.120,00	13.509,84
Mieten	8.543,40	8.543,40
Übernachtungen	69.810,19	66.259,38
Eintritt Tagesbesucher	46.407,00	36.087,39
Angelkarten	2.199,60	2.438,67
Sonstige Erlöse	11.021,88	7.629,79
	-----	-----
	1.598.958,16	1.604.608,62
	=====	=====

b.) Schwimmbad

	2016 EUR	2017 EUR
Eintritt Freibad	53.100,94	44.542,34
Eintritt Hallenbad	43.119,64	43.048,87
Sonstige Erlöse	5.605,11	5.590,14
	-----	-----
	101.825,69	93.181,35
	=====	=====

Campingplatz

Die Betriebserträge waren im Wirtschaftsjahr 2017 mit EUR 1.667.616,60 (VJ = EUR 1.624.086,77) um EUR 43.529,83 höher als im Vorjahr.

Der Materialaufwand für den Campingplatz betrug EUR 779.658,20 und war damit um EUR 169.377,63 niedriger als im Vorjahr (VJ = EUR 949.035,83).

Die gesamten Aufwendungen des Campingplatzes betragen im Berichtsjahr EUR 1.569.678,60 (VJ = EUR 1.663.581,56).

Schwimmbad

Die Betriebserträge betragen EUR 95.466,42 (VJ = EUR 102.223,20) und waren damit um EUR 6.756,78 niedriger als im Vorjahr.

Die gesamten Aufwendungen für das Schwimmbad betragen EUR 753.877,15 (VJ = EUR 767.466,44) und waren damit um EUR 13.589,29 niedriger als im Vorjahr.

2. <u>Sonstige betrieblich Erträge</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	25.526,12	65.293,05
	=====	=====

Es handelt sich hierbei im wesentlichen um Erstattungen von Verwaltungskosten, Versicherungsleistungen und Erträgen aus nicht benötigten Rückstellungen.

3. <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren und Fremdleistungen</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	1.274.824,30	1.070.684,86

Im einzelnen gliedert sich dieser Posten wie folgt auf :

a.) <u>Campingplatz</u>	2016	2017
	EUR	EUR
Unterhaltungsaufwand	592.100,97	390.786,16
Heizkosten	18.588,81	16.264,14
Strombezug	207.355,39	224.704,82
Wasserbezug	130.990,66	147.903,08
	-----	-----
	949.035,83	779.658,20
	=====	=====

b.) <u>Schwimmbad</u>	2016	2017
	EUR	EUR
Unterhaltungsaufwand	153.699,94	152.146,68
Heizkosten	73.437,20	59.196,15
Strombezug	58.464,42	47.604,72
Wasserbezug	40.186,91	32.079,11
	-----	-----
	325.788,47	291.026,66
	=====	=====

<u>4. Personalaufwand</u>	2016	2017
	EUR	EUR
a.) Löhne und Gehälter	570.585,81	576.744,65
b.) Soziale Abgaben und Aufwendungen für die Altersversorgung	160.108,04	159.170,56
	-----	-----
Gesamter Personalaufwand	730.693,85	735.915,21
	=====	=====

<u>Soziale Abgaben</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	113.716,53	113.150,93
	=====	=====

Die gesetzlichen Sozialabgaben bestehen aus den Arbeitgeberanteilen zur Renten-, Arbeitslosen- und Krankenversicherung.

<u>Aufwendungen für Altersversorgung</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	46.391,51	46.019,63
	=====	=====

Es handelt sich um Beiträge zur Zusatzversorgung (ZVK, Wiesbaden) einschliesslich pauschaler Lohn- und Kirchensteuer.

5. <u>Abschreibungen auf Sachanlagen</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	125.135,18	129.709,89

Die Summe der Abschreibungen ergibt sich aus den Einzelkonten der Anlagekartei.

Für die einzelnen Betriebszweige ergeben sich folgende Abschreibungen:

	EUR
Verwaltung	3.166,79
Campingplatz	69.607,94
Schwimmbad	56.935,16

	129.709,89
	=====

6. <u>Sonstige betrieblichen Aufwendungen</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	256.830,74	293.908,17
	=====	=====

Eine detaillierte Darstellung dieser Aufwendungen nach Betriebszweigen ist in der Anlage 5 dieses Berichtes enthalten.

7. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	2016	2017
	EUR	EUR
	0,00	0,00
	=====	=====

im einzelnen gliedert sich dieser Posten wie folgt auf :	2016	2017
	EUR	EUR
Zinsen für Fremddarlehn von Kreditinstituten	0,00	0,00
Zinsen für das innere Darlehn von der Stadt Bruchköbel	0,00	0,00
	-----	-----
	0,00	0,00
	=====	=====

8. <u>Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</u>	2016 EUR -661.174,10 =====	2017 EUR -467.135,11 =====
9. <u>Steuern</u>	2016 EUR	2017 EUR
a.) vom Vermögen (Grundsteuer)	14.612,45	16.363,22
b.) sonstige Steuern (Kfz.-Steuer)	471,00	471,50
c.) Körperschaftssteuer	-1.743,81	26.813,46
d.) Gewerbesteuer	-0,42	23.027,47
e.) Kapitalertragssteuer (Vorjahre)	30.224,71 -----	26.661,97 -----
	43.563,39 =====	93.337,62 =====
10. <u>Jahresergebnis</u>	2016 EUR <u>-704.738,03</u>	2017 EUR <u>-560.472,73</u>

Der Jahresfehlbetrag wird durch Zuweisungen aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel ausgeglichen.

HANDELSBILANZ

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel
Betrieb eines Campingplatzes und Schwimmbades
Bruchköbel

zum

31. Dezember 2017

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.166.629,07	1.193.184,07		
2. technische Anlagen und Maschinen	267.248,00	258.585,00		
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	130.000,00	153.600,00		
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	18.685,12	0,00		
	<u>1.582.562,19</u>	<u>1.605.369,07</u>		
B. Umlaufvermögen				
I. Vorräte				
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	5.734,86	5.671,06		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	410.785,12	391.550,44		
2. sonstige Vermögensgegenstände	112.243,28	95.625,02		
	523.028,40	487.175,46		
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.200,00	0,00		
	<u>2.113.525,45</u>	<u>2.098.215,59</u>		
Übertrag			Übertrag	
			1.000.061,18	1.128.184,17
			<u>1.111.474,27</u>	<u>963.689,72</u>
A. Eigenkapital				
I. Gezeichnetes Kapital	810.000,00	810.000,00		
II. Gewinnrücklagen				
1. Allgemeiner Rücklage	836.306,85	836.306,85		
III. Jahresfehlbetrag	560.472,73-	704.738,03-		
B. Rückstellungen				
1. Steuerrückstellungen	0,00	5.183,41		
2. sonstige Rückstellungen	25.640,15	<u>16.937,49</u>		
	<u>25.640,15</u>	<u>22.120,90</u>		
C. Verbindlichkeiten				
1. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	126.449,01	115.897,00		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
Euro 126.449,01 (Euro 115.897,00)				
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	183.292,96	297.361,72		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
Euro 183.292,96 (Euro 297.361,72)				
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde/ anderen Eigenbetrieben	690.319,21	714.925,45		
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr				
Euro 690.319,21 (Euro 714.925,45)				

HANDELSBILANZ

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel
Betrieb eines Campingplatzes und Schwimmbades
Bruchköbel

zum

31. Dezember 2017

AKTIVA

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	Übertrag	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	2.113.525,45	2.098.215,59		1.111.474,27	963.689,72
				1.000.061,18	1.128.184,17
				<u>1.990,00</u>	<u>6.341,70</u>
			4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.002.051,18</u>	<u>1.134.525,87</u>
			- davon aus Steuern Euro 0,00 (Euro 6.341,70)		
			- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 1.990,00 (Euro 6.341,70)		
	<u>2.113.525,45</u>	<u>2.098.215,59</u>		<u>2.113.525,45</u>	<u>2.098.215,59</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2017 bis 31.12.2017

**Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel
Betrieb eines Campingplatzes und Schwimmbades
Bruchköbel**

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	1.697.789,97	1.700.783,85
2. sonstige betriebliche Erträge	65.258,28	25.526,12
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	542.932,84	745.800,91
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>527.752,02</u>	<u>529.023,39</u>
	1.070.684,86	1.274.824,30
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	576.744,65	570.585,81
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>159.170,56</u>	<u>160.108,04</u>
	735.915,21	730.693,85
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	129.709,89	125.135,18
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	293.908,17	256.830,74
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	34,77	0,00
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>76.502,90</u>	<u>28.480,48</u>
9. Ergebnis nach Steuern	543.638,01-	689.654,58-
10. sonstige Steuern	16.834,72	15.083,45
	<hr/>	<hr/>
11. Jahresfehlbetrag	<u>560.472,73</u>	<u>704.738,03</u>

ERFOLGSÜBERSICHT**der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel
im Wirtschaftsjahr 2017
(01.01. - 31.12.)**

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandarbeiten	Betrag insgesamt €	Verwaltung €	Campingplatz €	Schwimmbad €
1. Materialaufwand	1.070.684,86 €		779.658,20 €	291.026,66 €
2. Löhne und Gehälter	576.744,65 €	153.044,57 €	198.933,56 €	224.766,52 €
3. Soziale Abgaben	112.619,22 €	29.743,97 €	38.261,53 €	44.613,72 €
4. Aufwendungen für Alters- versorgung und Unterstützung	46.551,34 €	13.323,04 €	13.808,15 €	19.420,15 €
5. Abschreibungen	129.709,89 €	3.166,79 €	69.607,94 €	56.935,16 €
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- €			
7. Steuern	93.337,62 €	116,00 €	84.574,77 €	8.646,85 €
8. Andere betriebliche Aufwendungen	293.908,17 €	9.125,50 €	228.444,55 €	56.338,12 €
9. Summe 1 - 8	2.323.555,75 €	208.519,87 €	1.413.288,70 €	701.747,18 €
10. Umlagen und Leistungsausgleich Verwaltung				
a) Zurechnung (+)	- €		156.389,90 €	52.129,97 €
b) Abgabe (-)	- €	208.519,87 €		
11. Aufwendungen	2.323.555,75 €	- €	1.569.678,60 €	753.877,15 €
12. Betriebserträge	1.763.083,02 €	- €	1.667.616,60 €	95.466,42 €
13. Betriebsergebnis (+Überschuss/-Fehlbetrag)	- 560.472,73 €	- €	97.938,00 €	- 658.410,73 €

Erläuterungen zum Umlageverfahren

Die lfd.Nr. 2 bis 8 der Verwaltung werden anteilig umgelegt;
für 2017 beträgt das Umlageverhältnis Campingplatz/Schwimmbad 3 : 1

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2017

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel Betrieb eines Campingplatzes und Schwimmbades, 63486 Bruchköbel

	Anschaffungs-, Herstellungskosten 01.01.2017		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		Anschaffungs-, Herstellungskosten 31.12.2017		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		kumulierte Abschreibungen 01.01.2017		Abschreibungen Geschäftsjahr		kumulierte Abschreibungen 31.12.2017		Zuschreibungen Geschäftsjahr		Buchwert 31.12.2017				
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
Anlagevermögen																													
Sachanlagen																													
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.528.550,70		30.721,81	0,00	0,00	4.559.272,51	3.335.366,63	57.276,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.392.643,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166.629,07							
2. technische Anlagen und Maschinen	2.344.670,69		46.309,20	0,00	0,00	2.390.979,89	2.086.085,69	37.646,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.123.731,89	0,00	0,00	0,00	0,00	267.248,00							
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	855.490,44		11.186,88	0,00	0,00	866.677,32	701.890,44	34.786,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736.677,32	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00							
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00		18.685,12	0,00	0,00	18.685,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.685,12		
Summe Sachanlagen	7.728.711,83		106.903,01	0,00	0,00	7.835.614,84	6.123.342,76	129.709,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.253.052,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582.562,19							
Summe Anlagevermögen	7.728.711,83		106.903,01	0,00	0,00	7.835.614,84	6.123.342,76	129.709,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.253.052,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582.562,19							

Aufgliederung der sonstigen Aufwendungen
Wirtschaftsjahr 2017

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Verwaltung	Campingplatz	Schwimmbad	Gesamt
Abgaben Kanal	- €	97.545,06 €	16.864,76 €	114.409,82 €
Versicherungen	- €	2.457,82 €	755,16 €	3.212,98 €
Porto/Telefon	- €	1.092,77 €	5.983,70 €	7.076,47 €
Werbe-/Insertionskosten	- €	1.634,35 €	419,50 €	2.053,85 €
Reisekosten	- €	11,03 €	383,41 €	394,44 €
Prüfungs-,Gerichts-Notariatskosten	- €	13.260,48 €	3.962,63 €	17.223,11 €
Mieten,Pachten,Gebühren	- €	61,35 €	- €	61,35 €
Zeitungen, Bücher	- €	- €	66,39 €	66,39 €
Frachtkosten	- €	281,15 €	1.340,00 €	1.621,15 €
Verw.Kosten Stadt Brk.	- €	15.375,00 €	5.125,00 €	20.500,00 €
sonst. Kosten Brand CPL	- €	42.026,63 €	- €	42.026,63 €
Betr.ausserordtl. Aufwand	- €	23,72 €	- €	23,72 €
Bilanzabschreibungen Forderungsausfälle	- €	4.933,52 €	- €	4.933,52 €
Einzelwertberichtigung	- € -	1.200,00 €	- € -	1.200,00 €
nichtabzf. Betriebsausgaben	- €	- €	- €	- €
Sonstige Aufwendungen (det. Aufstellung Anlage 6-8)	9.125,50 €	50.941,67 €	21.437,57 €	81.504,74 €
	9.125,50 €	228.444,55 €	56.338,12 €	293.908,17 €

Jahresbericht 2017

Erläuterungen zur Position "Sonstige Aufwendungen" Verwaltung lt. Anlage 5
Gesamtbetrag 9.125,50 €. Nachfolgend die wesentlichen Posten der Sonstigen
Aufwendungen für den Campingplatz:

	€
Nicht abzugsfähige Vorsteuer	1.286,18 €
Kopierer	280,80 €
Aral	1.313,61 €
Hanauer Anzeiger	338,82 €
Wartung Finanzsoftware	2.527,10 €
Büromaterial	469,74 €
Gebühren Prüfung MKK	337,50 €
ekom 21	992,85 €
Wibera	818,00 €
Aral Inspektion	346,49 €
Sonstiges	217,86 €
EDV - Material	196,55 €
	<hr/>
	<u>9.125,50 €</u>

Jahresbericht 2017

Erläuterungen zur Position "Sonstige Aufwendungen" Campingplatz lt. Anlage 5
Gesamtbetrag 50.941,67 €. Nachfolgend die wesentlichen Posten der Sonstigen
Aufwendungen für den Campingplatz:

	€
Nicht abzugsfähige Vorsteuer	5.701,67 €
Wartung/PC	1.725,48 €
See-Restaurierungsmaßnahmen	21.279,98 €
DLRG Kostenerstattung Rettungsdienst	7.909,00 €
Bewachungskosten (Sicherheitsdienst)	8.854,12 €
Wasseruntersuchungen	199,00 €
Büromaterial	1.991,08 €
Zuwendungen Angelfreunde und Campingbeirat	440,90 €
MKK Prüfung Gesundheitsamt	790,95 €
EC-Terminal (Miete+Gebühren)	350,24 €
Miete Videoüberwachung	1.170,00 €
sonstiges (GEZ, Stadt HU)	<u>529,25 €</u>
	<u>50.941,67 €</u>

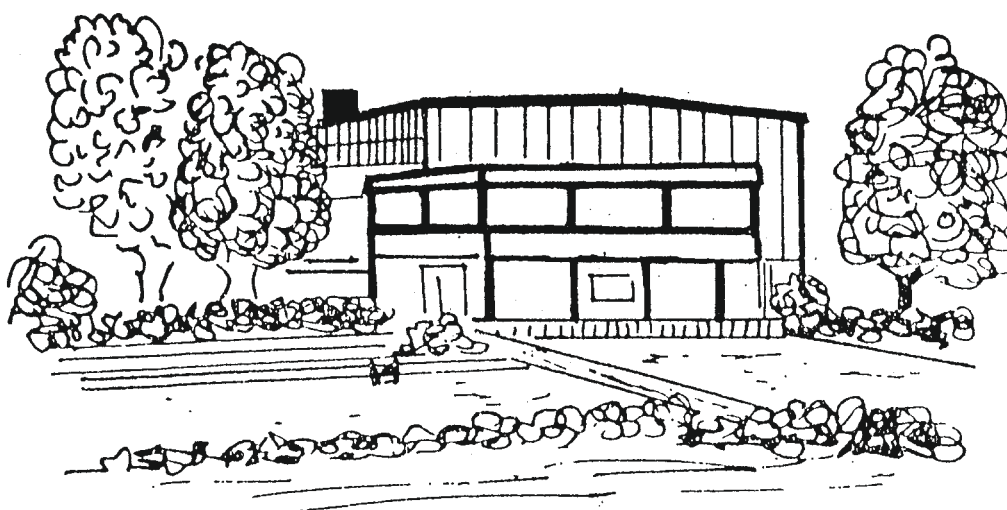
Jahresbericht 2017

Erläuterungen zur Position "Sonstige Aufwendungen" Schwimmbad lt. Anlage 5
Gesamtbetrag 21.437,57 €. Nachfolgend die wesentlichen Posten der Sonstigen
Aufwendungen für das Schwimmbad:

	€
Wartung-PC	54,62 €
Wasseruntersuchungen	4.306,00 €
Rundfunkgebühren	262,44 €
Material	461,11 €
Schulung	1.516,80 €
Büromaterial	222,34 €
ext. Kassenpersonal	9.870,88 €
Schwimmbadfest	4.476,60 €
sonstiges	<u>266,78 €</u>
	<u>21.437,57 €</u>

WIRTSCHAFTLICHE BETRIEBE DER STADT BRUCHKÖBEL

Campingplatz - Schwimmbad



WIRTSCHAFTSPLAN 2020

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 2020</u>	12 – 16
	Erfolgsplan Erfolgsübersicht Vermögensplan	
V.	<u>STELLENÜBERSICHT</u>	17 – 18
	B Beschäftigte C Zusammenstellung	

Anlagen

Finanzplan (2019 – 2023)	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

Nachdem die Maßnahmen zur Sanierung des Kanalnetzes weitgehend abgeschlossen sind, muss die Sanierung der Wasserversorgung vorangebracht werden.

Das Leitungsnetz weist immer wieder altersbedingt Rohrbrüche auf.

Bedingt durch die Hitzeperiode in 2019 ist die Stromversorgung am Bärensee ebenfalls an seine Grenze geraten.

Das gebaute Leitungsnetz auf dem Campingplatz muss erneuert werden.

Problematisch ist hierbei, dass keine verlässlichen Pläne über den Leitungsverlauf vorliegen.

Weiterhin hat der heiße Sommer dazu beigetragen, dass teilweise das gesamte Stromnetz überlastet war und es zu einem Totalausfall der Stromversorgung am Bärensee kam.

Hier muss die Anlage erneuert und dem höheren Verbrauch der Camper angepasst werden.

Die Aufwendungen im Verwaltungshaushalt werden EURO 1.570.808,00 (VJ = EURO 1.384.867,00) betragen.

Die Betriebserträge werden voraussichtlich EURO 1.567.000,00 (VJ = EURO 1.567.500,00) betragen.

2. Schwimmbad

Nachdem die gesamte Duschanlage saniert wurden, steht derzeit die Pumpenerneuerung für Frei- und Hallenbad an.

Hierzu gibt es eine Förderung vom Klimaschutzprojekt, initiiert vom Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz, Bau- u. Reaktorsicherheit.

Die Förderung bezieht sich auf dem Austausch nicht regelbarer Pumpen gegen regelbare Hocheffizienzpumpen für Beckenwasser.

Die Zuwendung wird als Anteilfinanzierung durch einen nicht rückzahlbaren Zuschuss in Höhe von bis zu 40% gewährt.

Die neue Duschanlage sowie der gesamte Schwimmbadbetrieb wird von den Besuchern grundsätzlich als positiv bewertet.

Für das Schwimmbad sowie dem Campingplatz Bärensee wird über eine Erhöhung der Eintrittspreise sowie der Pachtpreise am Bärensee diskutiert und beschlossen.

Das negative Betriebsergebnis des Schwimmbades wird EURO 752.192,00 (VJ = EURO 738.876,00) betragen.

3. Zusammenfassung

Das Unternehmensergebnis für das Wirtschaftsjahr 2020 wird voraussichtlich minus EURO 756.000,00 (VJ = EURO 556.243,00) betragen.

Bedingt durch zukünftige Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen am Bärensee im Bereich der Infrastruktur, d.h. schwerpunktmäßig Wasser- und Stromversorgung wird mit einem negativen Betriebsergebnis (- 3.808,00 EURO) zu rechnen sein, obwohl Betriebserträge weiterhin als erfreulich zu bewerten sind.

Das Schwimmbad wird weiterhin ein negatives Betriebsergebnis (- 752.192,00 EURO) erreichen, da auch eine angepasste Erhöhung der Eintrittspreise die allgemeine Kostensteigerung nicht ausgleichen kann.

Es werden daher EURO 756.000,00 Ausgleichsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN

A. Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse EURO 1.689.400,00

a.)Campingplatz EURO

Stromgelderlöse	235.000,00
Dauerpacht und Umlagen	1.200.000,00
Übernachtungen	55.000,00
Eintritte (Tagesbesucher)	30.000,00
Angelkarten	4.500,00
Umsatzpacht / Miete	20.000,00
Sonstige Erlöse	10.000,00

EURO 1.554.500,00
=====

b.)Schwimmbad EURO

Eintritt Freibad	73.000,00
Eintritt Hallenbad	55.000,00
Mieten	3.900,00
Sonstige Erlöse	2.000,00
Erstattung von Nebenkosten	1.000,00

EURO 134.900,00
=====

2. Gesamtleistung EURO 1.689.400,00

Die Gesamtleistung entspricht den Umsatzerlösen.

3. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Waren einschl. Fremdleistungen EURO 1.130.000,00

Im einzelnen gliedert sich dieser Posten wie folgt:

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Unterhaltungsaufwand	520.000,00
Brennstoffe	25.000,00
Strom	125.000,00
Wasser	90.000,00
Handelsware	500,00
Sonstiges	4.500,00

	EURO 765.000,00
	=====

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	220.000,00
Brennstoffe (Gas)	45.000,00
Strom	40.000,00
Wasser	40.000,00
Wasseraufbereitungskosten	15.000,00
Sonstiges	5.000,00

	EURO 365.000,00
	=====

4. Rohhertrag EURO 559.400,00

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 714.500,00

Von den Löhnen und Gehältern entfallen auf die allgemeine Verwaltung EURO 174.200,00, auf den Campingplatz EURO 273.150,00 und auf das Schwimmbad EURO 267.150,00.

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 138.599,00

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

8. Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung EURO 59.666,00

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
		=====

b.) <u>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
	=====

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

13. <u>Verlust</u>	EURO 756.000,00
	=====

B. Vermögensplan

<u>Finanzbedarf</u>	EURO
1. <u>Bauliches Anlagevermögen</u>	120.000,00
2. <u>Bewegliches Anlagevermögen</u>	10.000,00

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

- siehe nächste Seite -

a.) <u>Campingplatz</u>	EURO
Zaunanlage	10.000,00
Verwaltungsgebäude	40.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	2.000,00

	EURO 52.000,00
	=====

b.) <u>Schwimmbad</u>	EURO
Pumpenerneuerung	70.000,00
Staubsauger	5.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG -	1.000,00

	EURO 77.000,00
	=====

c.) <u>Verwaltung</u>	EURO
Betriebs- und Geschäftsausstattung – GWG-	1.000,00

	EURO 1.000,00
	=====

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 2020 können aus den laufenden Abschreibungen finanziert werden.

IV. Wirtschaftsplan 2020
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2020

lfd.	Art der Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
01	Umsatzerlöse	1.689.400,00	1.689.900,00	1.571.900,00
02	Gesamtleistungen (=1)	1.689.400,00	1.689.900,00	1.571.900,00
03	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe incl. bez. Waren und Fremdleistungen	1.130.000,00	1.020.000,00	921.900,00
04	Rohertag (2./3)	559.400,00	669.900,00	650.000,00
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	714.500,00	642.200,00	634.200,00
08	Soziale Abgaben	138.599,00	126.603,00	120.236,00
09	Aufwendung für Altersversorgung und Unterstützung	59.666,00	54.705,00	52.868,00
10	Abschreibung auf Sachanlagen Abgang Anlagevermögen	130.000,00	130.000,00	130.000,00
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	194.900,00	194.900,00
16	Jahresverlust	756.000,00	556.243,00	559.939,00

ERFOLGSÜBERSICHT

der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel
im Wirtschaftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)

Aufwendungen nach Bereichen nach Aufwandsarten	Betrag insgesamt EURO	Verwaltung EURO	Campingplatz EURO	Schwimmbad EURO
1. Verbrauchsstoffe, Energie und Fremdleistungen	1.130.000,00	- . -	765.000,00	365.000,00
2. Löhne und Gehälter	714.500,00	174.200,00	273.150,00	267.150,00
3. Soziale Abgaben	138.599,00	35.263,00	51.263,00	52.073,00
4. Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	59.666,00	15.014,00	22.151,00	22.501,00
5. Ordentliche Abschreibungen und Wertberichtigungen	135.000,00	1.000,00	55.000,00	79.000,00
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	2.457.900,00	228.593,00	1.399.363,00	829.944,00
10. Umlagen und Leistungs - ausgleich Verwaltung				
a.) Zurechnung (+)	- . -	- . -	171.445,00	57.148,00
b.) Abgabe (-)	- . -	228.593,00	- . -	- . -
11. Aufwendungen	2.457.900,00	- . -	1.570.808,00	887.092,00
12. Betriebserträge	1.701.900,00	- . -	1.567.500,00	134.900,00
13. Betriebsergebnis (+Überschuss / - Fehlbetrag)	-756.000,00	- . -	-3.308,00	-752.192,00

Erläuterungen zum Umlageverfahren :

Lfd. Nr. 2 - 8 der allgemeinen Verwaltung werden nach dem Verwaltungsaufwand anteilig umgelegt, für 2020 beträgt das Umlagenverhältnis
Campingplatz / Bärensee 3 : 1

VERMÖGENSPAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2020

Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
01	Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	- . -	- . -	- . -
02	Schuldentilgung bei der Gemeinde	- . -	- . -	- . -
03	Bauliches Anlagevermögen			
	a) Campingplatz			
	Verwaltungsgebäude	40.000	125.000	- . -
	Zaunanlage	10.000	- . -	- . -
	Röhrrichtinsel	- . -	- . -	20.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung, Verwaltung	- . -	- . -	50.000
	b) Schwimmbad			
	Pumoenerneuerung	70.000		
04	Bewegliches Anlagevermögen			
	a) Campingplatz			
	Dienstwagen	- . -	- . -	20.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung	- . -	2.000	25.000
	Betriebs- u. Geschäfts- austattung - GWG -	2.000	- . -	5.000
	Übertrag	122.000	127.000	120.000

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2020

Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
	Übertrag	122.000	127.000	120.000
	b) Schwimmbad			
	Staubsauger	5.000	- . -	- . -
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung	1.000	1.000	2.000
	Betriebs- u. Geschäftsaus- stattung - GWG -	1.000	1.000	1.000
	c) Verwaltung			
	Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	1.000	1.000	7.000
05	Wertberichtigung auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
		135.000	135.000	135.000

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2020

Deckungsmittel

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2020 EURO	Planansatz 2019 EURO	Planansatz 2018 EURO
01	Abschreibung			
	a) auf Anlagevermögen	130.000	130.000	130.000
	b) auf Umlaufvermögen	5.000	5.000	5.000
02	Darlehen von Fremden	- . -	- . -	- . -
		135.000	135.000	135.000

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2020

Teil B -Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich							Angest. zusam- men 2020	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2019	Zahl der am 30.06.2019 tats.bes. Stellen
		12	9	8	6	5	3			
1	Allgemeine Verwaltung	1	2					3	3	3
2	Campingplatz			1	1	4		6	5	4
3	Schwimmbad			1		3	2	6	6	6
	Stellenübersicht 2020	1	2	2	1	7	2	15		
	Stellenübersicht 2019	1	2	2	1	6	2		14	
	Zahl der am 30.06.2019 tats. besetzten Stellen	1	2	2	0	6	2			13

Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel

Stellenübersicht 2020

Teil D -Zusammenstellung-

lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2020			Zahl der Stellen 2019			Zahl der am 30.06.2019 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	6	6	0	5	5	0	4	4
3	Schwimmbad	0	6	6	0	6	6	0	6	6
	Insgesamt:	0	15	15	0	14	14	0	13	13
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1	1	-	1	1	-	0	0
	Insgesamt:	0	1	1	0	1	1	0	0	0

Finanzplan
zum Wirtschaftsplan
2020

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

Nr.	Bezeichnung		2019	2020	2021	2022	2023
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 Rücklagenanteil abzüglich Entnahme	2)	----	----	----	----	----
05	Abschreibung und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)		135	135	155	155	155
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		135	135	155	155	155
Ausgaben (Mittelverwendung)							
1	Sachanlagen und immaterielle Wert	3)					
	a) Campingplatz		127	52	30	30	30
	b) Schwimmbad		2	77	20	20	20
	c) Verwaltung		1	1	3	3	3
2	Finanzanlage		----	----	----	----	----
3	Tilgung von Krediten		----	----	----	----	----
4	Rückzahlung von Stammkapital		----	----	----	----	----
5	Wertberichtigung		5	5	5	5	5
6	Zuführung zum Erfolgsplan (VHH)		----	----	----	----	----
7	Ausgaben insgesamt		135	135	58	58	58

- 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
2020

auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)

in T. EURO

Nr.	Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	----	----	----	----	----
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	556	756	750	750	750
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	----	----	----	----	----
4	Darlehen der Gemeinde	----	----	----	----	----
Ausgaben						
1	Gewinnabführung	----	----	----	----	----
2	Konzessionsabgaben	----	----	----	----	----
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	20	20	20	20	20
4	Eigenkapitalrückzahlung	----	----	----	----	----
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	----	----	----	----	----

Formblatt 2

Gewinn-und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse ⁽¹⁾	1.689.400	
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>	1.701.900
5. Materialaufwand:		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren ⁽²⁾	1.130.000	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.130.000	
6. Personalaufwand:		
a) Löhne und Gehälter ⁽³⁾	714.500	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung ⁽³⁾ davon für Altersversorgung	<u>198.265</u>	912.765
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 ⁽⁴⁾ davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	<u>.....</u>
9. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾	
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾	
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen ⁽⁵⁾	<u>.....</u>

12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen ⁽⁵⁾	<u>.....</u>	<u>.....</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	
15. Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	
16. Aufwendungen aus Verlustübernahme	<u>.....</u>
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>- 756.000</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	756.000
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.*

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

Hauptstraße 26 a

63486 Bruchköbel

FLORIG & SÖHNE GMBH

WIRTSCHAFTSPRÜFUNG | STEUERBERATUNG

Inhaltsverzeichnis

Bescheinigung	2
Auftrag und Auftragsdurchführung	3
Rechtliche Verhältnisse	3
Steuerrechtliche Verhältnisse	4
Bilanz zum 31. Dezember 2018	5
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2018 bis 31.12.2018	6
A n h a n g zum 31. Dezember 2018	8
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2018	12
Nachweis der Förderungen nach Landesrecht zum 31. Dezember 2018	13
Kontennachweis zur Bilanz zum 31. Dezember 2018	14
Kontennachweis zur GuV für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018	17
Entwicklung des Anlagevermögens vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018	21

Bescheinigung

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - der Firma

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften erstellt.

Grundlage für die Erstellung waren die von uns geführten Bücher und die uns darüber hinaus vorgelegten Belege und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften liegen in der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter der Gesellschaft.

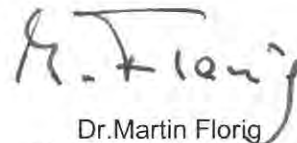
Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung der Verlautbarung der Bundessteuerberaterkammer zu den Grundsätzen für die Erstellung von Jahresabschlüssen durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Aschaffenburg, den 13. Mai 2019

FLORIG & SÖHNE GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNG | STEUERBERATUNG



Dr. Hans-Georg Florig
Rechtsanwalt
Fachanwalt für Steuerrecht
Steuerberater
Wirtschaftsprüfer



Dr. Martin Florig
PhD, Master of Science
Dipl.Math., Dipl.Phys., Dipl.Wirt.Math.
Steuerberater - Wirtschaftsprüfer
Fachberater für Internationales Steuerrecht

Auftrag und Auftragsdurchführung

Der Auftrag zur Erstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018 wurde uns von der Geschäftsleitung erteilt.

Auskünfte gaben uns bereitwillig die Geschäftsleitung sowie die uns benannten Personen.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Jahresabschluss als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017 maßgebend.

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Rechtsform:	Eigenbetrieb der Stadt Bruchköbel
Sitz:	Bruchköbel
Anschrift:	Hauptstraße 26 a, 63486 Bruchköbel
Gründung am:	01. Januar 1998
Satzung:	Magistrat der Stadt Bruchköbel 17. Dezember 1997, geändert 12. November 2011
Gegenstand des Unternehmens:	Unterhaltung und Förderung einer Sozialstation
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Stammkapital:	Das Stammkapital beträgt € 26.000,00
Stammeinlage:	Stadt Bruchköbel
Betriebsleitung:	Andrea Kaphingst

Steuerrechtliche Verhältnisse

Als Eigenbetrieb der Stadt Bruchköbel unterliegen die Sozialen Dienste selbstständig der Steuerpflicht. Die Sozialen Dienste verfolgen ausschließlich gemeinnützige Zwecke und sind daher von der Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer befreit.

Die Einrichtung unterliegt der Regelbesteuerung gemäß §§ 16-18 UStG.

Die Sozialen Dienste der Stadt Bruchköbel werden beim Finanzamt Offenbach, Bieberer Str. 59, 63065 Offenbach, unter der Steuernummer 044 250 86376 geführt.

Buchführung

Für den Eigenbetrieb besteht nach der Pflege- und Buchführungsverordnung PBV vom 22. November 1995 Rechnungs- und Buchführungspflicht.

Die Buchführung wurde durch unsere Kanzlei erstellt.

Die Auswertung erfolgte nach dem System der DATEV. Grundlage für die Auswertung ist der Kontenrahmen SKR 45.

Jahresabschluss

Die Erstellung vorliegender Handelsbilanz erfolgte unter Beachtung der Pflege- und Buchführungsverordnung.

Eine von der Handelsbilanz abweichende Steuerbilanz wurde nicht erstellt. Zur Erfüllung der steuerlichen Erklärungspflicht erfolgt eine Aufteilung der Gewinn- und Verlustrechnung auf die Bereiche

Ideeller Bereich
Zweckbetrieb
Vermögensverwaltung
Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb

Gliederung und Bewertung der Bilanz- und GuV-Posten entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

BILANZ

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

zum

31. Dezember 2018

AKTIVA

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	A. Eigenkapital	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen							
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				1. Gezeichnetes/Eingefordertes Kapital		26.000,00	26.000,00
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	9.025,50		358,50	2. Kapitalrücklagen		21.082,62	21.082,62
2. geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	9.025,50	12.183,61	3. Gewinnrücklagen		892.265,88	717.797,23
			12.542,11	a) andere Gewinnrücklagen		180.046,98	174.468,65
				4. Bilanzgewinn		80.549,42	108.979,78
II. Sachanlagen				B. Rückstellungen			
1. Technische Anlagen	0,50		0,50	1. sonstige Rückstellungen			
2. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	18.610,50		18.076,00	C. Verbindlichkeiten			
3. Fahrzeuge	28.034,50		0,50	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8.124,48		6.971,46
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	46.645,50	18.077,00	2. Sonstige Verbindlichkeiten	829,27	8.949,75	61,93
							7.033,39
B. Umlaufvermögen							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	181.188,32		226.816,27				
2. sonstige Vermögensgegenstände	978,98	182.167,30	859,59				
			227.675,86				
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks							
		965.695,92	792.035,47				
		5.360,43	5.027,23				
C. Rechnungsabgrenzungsposten							
		1.208.894,65	1.055.360,67			1.208.894,65	1.055.360,67

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	907.981,44		796.549,26
2. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	59.787,92		49.595,66
2a. Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	543.686,51		594.350,12
3. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.764,37</u>	1.514.220,24	<u>828,83</u> 1.441.323,87
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	887.850,71		864.449,46
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen - davon für Altersversorgung Euro 76.626,90 (Euro 67.685,16)	256.692,29		228.875,73
5. Materialaufwand			
a) Wasser, Energie, Brennstoffe	3.950,00		3.950,00
b) Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf	85.729,20		87.071,50
6. Steuern, Abgaben, Versicherungen	15.368,14		14.305,35
7. Mieten, Pacht, Leasing	<u>32.271,04</u>	<u>1.281.861,38</u>	<u>40.113,36</u> <u>1.238.765,40</u>
Zwischenergebnis		232.358,86	202.558,47
8. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	17.397,05		7.375,48
9. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	18.989,54		18.975,83
	<u>36.386,59</u>	<u>232.358,86</u>	<u>26.351,31</u> <u>202.558,47</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

**Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel**

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	36.386,59	232.358,86	202.558,47 26.351,31
10. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>15.798,76</u>	<u>52.185,35</u>	<u>1.629,21</u> <u>27.980,52</u>
Zwischenergebnis		180.173,51	174.577,95
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen - davon Zinsaufwendungen aus der Abzinsung von Rückstellungen Euro 126,53 (Euro 109,30)		126,53	109,30
12. Jahresüberschuss		180.046,98	174.468,65
13. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		174.468,65	178.102,40
14. Einstellungen in Gewinnrücklagen a) in andere Gewinnrücklagen		174.468,65	178.102,40
15. Bilanzgewinn		180.046,98	174.468,65

A n h a n g zum 31. Dezember 2018

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Bei den Sozialen Diensten der Stadt Bruchköbel handelt es sich um einen Eigenbetrieb der Stadt Bruchköbel.

II. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss wurde nach den geltenden Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Hessen, nach dem Handelsgesetzbuch sowie in Anlehnung an die Verordnung über die Rechnungs- und Buchführungspflichten der Pflegeeinrichtungen (Pflege- und Buchführungsverordnung PBV) in der ab 01. Januar 2017 gültigen Fassung aufgestellt.

Gemäß § 22 EigBGes ist der Eigenbetrieb verpflichtet, den vorliegenden Jahresabschluss entsprechend den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des dritten Buches des Handelsgesetzes aufzustellen.

Angaben zur Identifikation der Gesellschaft:

Firma: Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Sitz: Bruchköbel

III. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungskosten angesetzt und, soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens mit Anschaffungskosten bis netto 800 € wurden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben. Geringwertige Anlagegüter mit Anschaffungskosten bis netto 250 € werden entsprechend den steuerlichen Regelungen des § 6 Abs. 2a EStG im Zugangsjahr als laufender Aufwand behandelt.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände entsprechen den Nominalwerten. Innerhalb der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen wird bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen allen erkennbaren Einzelrisiken und dem allgemeinen Kreditrisiko durch angemessene Abwertung Rechnung getragen.

Die liquiden Mittel werden mit dem Nennwert angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen; die Auflösung des Postens erfolgt linear entsprechend dem Zeitablauf.

Die sonstigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind mit dem nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrag bewertet.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag bilanziert. Sofern die Tageswerte über den Erfüllungsbeträgen lagen, wurden diese berücksichtigt.

IV. Angaben zur Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus der Anlage zum Anhang.

Die Entwicklung der Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens zeigt nachstehender Fördernachweis, der dem Anhang beigelegt ist. Sachanlagen wurden von der Stadt Bruchköbel finanziert.

Sämtliche Forderungen an Kunden und sonstige Vermögensgegenstände haben eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wird ein pauschaler Bewertungsabschlag in Höhe von 1% für das allgemeine Ausfallrisiko angesetzt.

Am Bilanzstichtag bestehen keine Forderungen gegenüber der Stadt Bruchköbel.

Das gezeichnete Kapital beträgt 26.000,00 €. Das gezeichnete Kapital wird aufgrund der Satzung auf Dauer zur Verfügung gestellt.

Bilanzgewinn zum 01.01.2018	€ 174.468,65
Einstellung in die Gewinnrücklage	€ - 174.468,65

Jahresüberschuss 2018	€ 180.046,98
Bilanzgewinn zum 31. Dezember 2018	€ 180.046,98

Die sonstigen Rückstellungen haben einen Wert von 80.549,42 € und gliedern sich wie folgt:

Jahresabschluss- und Prüfungskosten	€ 14.000,00
Nicht genommener Urlaub /Überstunden	€ 61.418,26
Kosten für Archivierung	€ 5.131,16

Am Bilanzstichtag bestehen keine Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Bruchköbel.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr und sind nicht besichert.

Angaben zu finanziellen Verpflichtungen

Am Bilanzstichtag bestehen folgende finanziellen Verpflichtungen aus Miet- und Leasingverträgen:

Miete für Räume	2019	2020	2021
	€ 34.152,80	€ 60.938,40	€ 60.938,40
Kfz.-Leasing	2019	2020	
	€ 15.756,48	€ 11.817,36	
Leasing: Kopiersystem	2019		
	€ 307,02		

V. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Erträge aus Pflegeleistungen betreffen ausschließlich die ambulante Pflege.

VI. Sonstige Angaben**Honorar des Abschlussprüfers**

Das Honorar des Abschlussprüfers für das Geschäftsjahr 2018 beträgt TEUR 7.

Ergebnisverwendung

Der Bilanzgewinn beträgt im Geschäftsjahr TEUR 180. Die Betriebsleitung schlägt der Stadtverordnetenversammlung vor, diesen Betrag in die Gewinnrücklagen einzustellen.

Angaben zu Mitarbeitern

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 3 männliche Arbeitnehmer und 27 weibliche Arbeitnehmerinnen (ohne Bundesfreiwilligendienstleistende) beschäftigt.

Organbezüge

Von der Schutzklausel gemäß § 286 Abs. 4 HGB wurde Gebrauch gemacht.

Die Betriebskommission des Eigenbetriebes setzte sich am 31.12.2018 wie folgt zusammen:

Vorsitzender:

Günter Maibach	Bürgermeister
----------------	---------------

Magistrat:

Ingrid Cammerzell	Angestellte / Juristin
Norbert Viehmann	techn. Angestellter

Stadtverordnete:

Thomas Sliwka	Kaufmann
Ralf Spachovsky	Selbstständig
Nicole Neunemann-Güth	med. Fachangestellte
Frank Breitenbach	Telekommunikationselektroniker
Carina Seewald	kaufm. Angestellte
Gisela Klein	kaufm. Angestellte
Elke Förster-Helm	Ärztin

Sachkundige Bürger:

Helga Gemmecker	Rentnerin
Manfred Lüer	Rentner
Yvonne Heinrich	kfm. Angestellte
Karola Dziony	Rentnerin
Carsten Hübscher	kfm. Angestellter

Vertreter des Personalrates:

Karin Trauppell-Daus
Isabella Lukas

Hausmeisterin
Erzieherin

Betriebsleitung:

Andrea Kaphingst
Andrea Odenwaller

Erste Betriebsleiterin
Zweite Betriebsleiterin

Bruchkobel, den 13. Mai 2019

Soziale Dienste der Stadt Bruchkobel


.....
Andrea Kaphingst
(Erste Betriebsleiterin)


.....
Andrea Odenwaller
(Zweite Betriebsleiterin)

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel Soziale Einrichtung, 63486 Bruchköbel

	Anschaffungs- Herstellungskosten 01.01.2018		Zugänge		Abgänge		Umbuchungen		kumulierte Abschreibungen 31.12.2018		Abschreibungen		Zuschreibungen		Buchwert 31.12.2018		Buchwert 31.12.2017		
	Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		Euro		
A. Anlagevermögen																			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	23.731,70	1.108,49	0,00	12.183,61	0,00	0,00	12.183,61	27.988,30	4.625,10	0,00	0,00	9.025,50	0,00	0,00	9.025,50	388,50	0,00	0,00	388,50
2. geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	12.183,61	0,00	0,00	12.183,61	0,00	0,00	12.183,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.183,61	0,00	0,00	12.183,61
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	35.915,31	1.108,49	0,00	0,00	0,00	0,00	27.988,30	4.625,10	0,00	0,00	0,00	9.025,50	0,00	0,00	9.025,50	12.542,11	0,00	0,00	12.542,11
II. Sachanlagen																			
1. Technische Anlagen	8.432,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.432,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,50
2. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	88.505,61	12.910,46	0,00	0,00	0,00	0,00	82.805,57	12.375,96	0,00	0,00	0,00	18.610,50	0,00	0,00	18.610,50	18.076,00	0,00	0,00	18.076,00
3. Fahrzeuge	12.866,13	28.429,99	0,00	0,00	0,00	0,00	13.261,62	395,99	0,00	0,00	0,00	28.034,50	0,00	0,00	28.034,50	0,50	0,00	0,00	0,50
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sachanlagen	109.804,64	41.340,45	0,00	0,00	0,00	0,00	104.499,59	12.771,95	0,00	0,00	0,00	46.645,50	0,00	0,00	46.645,50	18.077,00	0,00	0,00	18.077,00
Summe Anlagevermögen	145.719,95	42.448,94	0,00	0,00	0,00	0,00	132.497,89	17.397,05	0,00	0,00	0,00	55.671,00	0,00	0,00	55.671,00	30.619,11	0,00	0,00	30.619,11

Nachweis der Förderungen nach Landesrecht vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Bruchköbel

Bilanzposten Inventar	1	Entwicklung der geförderten Anschaffungswerte						Entwicklung der geförderten Abschreibungen					Rest- buchwerte (Stand: 31.12.2018)
		Anfangs- bestand EUR	Zugang	Um- buchun- gen	Abgang	Endstand	Anfangs- bestand EUR	Abschrei- bungen des Geschäfts- jahres EUR	Um- buchun- gen EUR	Zuschrei- bungen des Geschäfts- jahres EUR	Entnahme für Abgänge EUR	Endstand EUR	
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
A.	Anlagevermögen												
I.	Sachanlagen												
1.	Technische Anlagen												
500001	3 Klimagebäude (Zuschuß Stadt)	8.432,90				8.432,90	8.432,90					8.432,90	0,00
Summe	Technische Anlagen	8.432,90				8.432,90	8.432,90					8.432,90	0,00
Summe	Sachanlagen	8.432,90				8.432,90	8.432,90					8.432,90	0,00
Summe	Anlagevermögen	8.432,90				8.432,90	8.432,90					8.432,90	0,00

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
0801	Entgeltl. erworbene Konzessionen, Rechte	8.861,00		0,00
0806	EDV-Software	<u>164,50</u>	9.025,50	<u>358,50</u> 358,50
	geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögens- gegenstände			
0803	Gel.Anzahl.a.immat.Anlagegüter		0,00	12.183,61
	Technische Anlagen			
0500	Technische Anlagen in Betriebsbauten		0,50	0,50
	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge			
0600	Einrichtung Ausstattung Betriebsbauten	0,50		0,50
0626	Verwaltungsausstattung	7.761,50		9.928,00
0628	Technische Ausstattung	10.847,50		8.146,50
0640	Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00		0,00
0645	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	<u>1,00</u>	18.610,50	<u>1,00</u> 18.076,00
	Fahrzeuge			
0630	Fahrzeuge		28.034,50	0,50
	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
0700	Betriebsbauten im Bau		0,00	0,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1100	Ford.Lief.-u.Leist.ü.KK 10000 bis 69999	182.988,32		229.016,27
1182	Pauschalwertberichtigung Forderg./b.1J	<u>1.800,00-</u>	181.188,32	<u>2.200,00-</u> 226.816,27
	sonstige Vermögensgegenstände			
1654	USt-Forderungen laufendes Jahr	37,91		54,04
1656	USt-Forderungen frühere Jahre	54,04		17,65
1661	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J.)	<u>887,03</u>	978,98	<u>787,90</u> 859,59
	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1220	Kasse	169,45		166,40
1250	Sparkasse Hanau #37155413	77.001,56		53.256,93
1251	TG-Konto Sparkasse Hanau #65017725	100,00		738.615,14
		<u>77.271,01</u>	<u>237.838,30</u>	<u>792.038,47</u> 258.294,97
Übertrag		77.271,01	237.838,30	792.038,47 258.294,97

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		77.271,01	237.838,30	258.294,97 792.038,47
1252	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks S-Aktivsparen Plus SPK # 137615852	<u>888.424,91</u>	965.695,92	<u>0,00</u> 792.038,47
1800	Rechnungsabgrenzungsposten Aktive Rechnungsabgrenzung		5.360,43	5.027,23
	Summe Aktiva		<u>1.208.894,65</u>	<u>1.055.360,67</u>

KONTENNACHWEIS zur BILANZ zum 31. Dezember 2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
	Gezeichnetes/Eingefordertes Kapital			
2200	Gezeichnetes Kapital		26.000,00	26.000,00
	Kapitalrücklagen			
2250	Kapitalrücklage		21.082,62	21.082,62
	andere Gewinnrücklagen			
2330	Andere Gewinnrücklagen		892.265,88	717.797,23
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		180.046,98	174.468,65
	sonstige Rückstellungen			
2720	Urlaubsrückstellungen	61.418,26		89.974,15
2730	Sonstige Rückstellungen	5.131,16		5.004,63
2742	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	<u>14.000,00</u>		<u>14.000,00</u>
			80.549,42	108.978,78
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
3030	Verbindl.aus L+L ohne Kontokorrent		8.124,48	6.971,46
	Sonstige Verbindlichkeiten			
3506	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	825,27		0,00
3570	Sonstige Verbindlichkeiten	<u>0,00</u>		<u>61,93</u>
			825,27	61,93
	Summe Passiva		<u>1.208.894,65</u>	<u>1.055.360,67</u>

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege				
4000	Ertr.ambul. PG 1 Pflegekasse	3.162,08-		0,00
4002	Ertr.ambul. PG 1 Selbstzahler	10.248,56		12.350,57
4010	Ertr.ambul. PG 2 Pflegekasse	171.290,88		209.492,61
4011	Ertr.ambul. PG 2 Sozialhilfeträger	0,00		3.029,66
4012	Ertr.ambul. PG 2 Selbstzahler	77.892,64		60.722,49
4013	Ertr.ambul. PG 2 Übrige	3.601,75		2.035,59
4020	Ertr.ambul. PG 3 Pflegekasse	189.704,38		166.695,70
4022	Ertr.ambul. PG 3 Selbstzahler	15.711,09		21.022,81
4030	Ertr.ambul. PG 4 Pflegekasse	100.001,73		82.441,41
4032	Ertr.ambul. PG 4 Selbstzahler	9.030,43		5.147,91
4040	Ertr.ambul. PG 5 Pflegekasse	69.432,97		40.596,00
4042	Ertr.ambul. PG 5 Selbstzahler	12.405,16		2.745,80
4050	Ertr.amb. §39 SGB XI Verhinderungspflege	19.326,95		12.060,83
4062	Ertr. §37 Abs.3 SGB XI Beratg.e.H.	9.173,00		8.023,00
4064	Ertr.amb.§45b SGB XI Entlast.betrag	142.535,43		104.720,63
4075	Erträge aus Fahrtkostenpauschale	81.154,12		65.414,25
4080	Ertr.ambul.Altenpflege Umlage/Refin.	2,11-		0,00
4082	Erträge Selbstzahler, Korrektur VJ	423,46-		0,00
4391	Ertr.Kurzzpfl.Weitere sonstige Erträge	50,00		50,00
4392	Erträge a. Verkauf v. Pflegehilfsmitteln	10,00		0,00
			907.981,44	796.549,26
Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen				
4640	Ertr.sonst. invest. aufwendgg.Pflegebed.		59.787,92	49.595,66
Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten				
4086	Ertr.amb. Private Pflegeleistungen	9.007,33		28.772,26
4091	Ertr. §37 Abs. 1 SGB V Häusl.Kr.pfl.	3.059,16		121,20
4092	Ertr. §37 Abs. 2 SGB V Häusl.Beh.pfl.	363.170,44		394.256,43
4095	Erträge Fahrtkosten BehandlungspflegeSGB	131.943,19		139.348,80
4099	Ertr.amb. Sonstige SGB XII	36.506,39		31.851,43
			543.686,51	594.350,12
Sonstige betriebliche Erträge				
5200	Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	405,99		0,00
5520	Versich.entschädigung, Schadenersatz	1.514,24		0,00
5558	Erträge "Essen auf Rädern"	745,40		662,10
5660	Spenden u.ähnliche Zuwendungen	98,74		5,64
8102	Erlöse Sommerfest	0,00		161,09
			2.764,37	828,83
Löhne und Gehälter				
6000	Löhne u.Gehälter Leitung Einrichtung	69.874,27		60.692,33
Übertrag		69.874,27	1.514.220,24	1.441.323,87

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		69.874,27	1.514.220,24	1.441.323,87 60.692,33
Löhne und Gehälter				
6001	Veränderungen Urlaubsrückstellg. Leitung	8.428,60		6.693,96
6010	Löhne u. Gehälter Pfleg.u.Betreuungsd.	682.331,82		606.300,17
6011	Veränderungen Urlaubsrückstellg. Pflege	38.677,59		39.857,27
6012	Rufbereitschaft Pflege- u. Betreuungsd.	12.406,77		16.474,65
6020	Löhne u. Gehälter Betreuungsdienst	34.226,00		23.137,57
6025	Aushilfslöhne Betreuungsdienst	4.457,89		5.652,28
6026	Pausch.Steu. Aushilfen Betreuungsdienst	89,14		116,90
6030	Löhne u. Gehälter Hauswirtsch. Dienst	27.905,18		17.250,59
6031	Veränderungen Urlaubsrückstellg. Verwalt	1.693,10		103,82
6035	Aushilfslöhne Hauswirtschaftl. Dienst	841,50		6.459,20
6036	Pausch.Steu. Aushilfen Hauswirt. Dienst	16,83		102,88
6040	Löhne u. Gehälter Verwaltungsdienst	65.680,63		63.909,61
6065	Aushilfslöhne Sonstige Dienste	5.585,28		5.390,78
6066	Pausch.Steu. Aushilfen Sonst. Dienste	111,68		107,87
6419	Fortbildungskosten	8.745,10		8.227,45
6425	freiwillige soz.Aufwendg.Istfrei	<u>4.134,51</u>		<u>3.972,13</u>
			887.850,71	864.449,46
Sozialabgaben, Alters- versorgung und sonstige Aufwendungen				
6100	Gesetzl. Sozialaufw. Leitg.d.Einrichtung	12.645,38		11.585,94
6110	Gesetzl. Sozialaufw. Pflegedienst	138.368,28		123.791,39
6120	Gesetzl. Sozialaufw. Betreuungsdienst	6.916,01		4.755,54
6125	Gesetzl. Sozialaufw. Betreuung Aushilfen	1.259,15		1.599,57
6130	Gesetzl. Sozialaufw. Hausw.Dienst	5.628,47		3.478,47
6135	Gesetzl. Sozialaufw. Hausw. D. Aushilfen	237,77		1.401,20
6140	Gesetzl. Sozialaufw. Verwaltungsdienst	13.433,27		13.049,63
6165	Gesetzl. Sozialaufw. sonst. D. Aushilfen	1.577,06		1.525,61
6200	Altersvers. Leitung der Einrichtung	6.067,51		5.684,32
6210	Altersversorgung Pflegedienst	59.701,90		53.311,30
6220	Altersversorgung Betreuungsdienst	2.865,18		1.889,25
6230	Altersversorgung Hauswirtsch. Dienst	2.324,21		1.356,32
6240	Altersversorgung Verwaltungsdienst	5.668,10		5.443,97
6310	Beihilf.u.Unterst. Pflegedienst	<u>0,00</u>		<u>3,22</u>
			256.692,29	228.875,73
Wasser, Energie, Brennstoffe				
6700	Wasser, Energie	1.500,00		1.500,00
6720	Strom	1.150,00		1.150,00
6730	Heizung, Brennstoffe	<u>1.300,00</u>		<u>1.300,00</u>
			3.950,00	3.950,00
Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf				
6630	Medizinischer Pflegebedarf	4.733,69		2.766,55
6660	Lehr- und Lernmittel	231,87		392,75
6664	Fachzeitschriften u.-bücher Betreuung	1.418,59		1.182,96
6808	Hausverbrauch Reinigung	951,02		1.228,65
Übertrag		7.335,17	365.727,24	5.570,91 344.048,68

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		7.335,17	365.727,24	344.048,68 5.570,91
	Wirtschaftsbedarf, Verwaltungsbedarf			
6816	Dienstkleidung	2.801,14		1.996,13
6819	Sonstiger Wirtschaftsbedarf	1.545,16		1.727,79
6822	Fremdleistung Haus- und Fensterreinigung	237,40		237,40
6840	Sonstiger Verwaltungsbedarf	3.003,74		712,60
6842	Büromaterial	2.462,32		2.738,90
6844	Porto	560,05		459,57
6846	Telefon,Telefax,Mobilfunk,Internet	12.750,49		12.712,86
6852	Rundfunk- und Fernsehgebühren	52,47		69,96
6858	Nebenkosten des Geldverkehrs	15,52		15,88
6860	Buchführungskosten	12.925,04		12.225,86
6864	Rechtskosten	413,64		0,00
6865	Beratungskosten	9.062,59		0,00
6866	Abschluss- und Prüfungskosten	12.742,66		17.392,28
6870	Werbekosten	941,11		6.457,62
6872	Geschenke abzugsfähig	327,65		37,68
6878	Repräsentationskosten	395,86		568,86
6880	Bewirtungskosten	226,20		175,06
6891	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.695,82		2.189,80
6892	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	119,08		18,09
6893	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	1.014,40		0,00
6951	Laufende Kfz-Betriebskosten	13.568,88		12.652,72
6953	Sonstige Kfz-Kosten	<u>532,81</u>		<u>9.111,53</u>
			85.729,20	87.071,50
	Steuern, Abgaben, Versicherungen			
6960	Kfz-Versicherungen	12.927,14		11.836,35
6961	Kfz-Steuern	391,00		419,00
7154	Beiträge Verbände und Organisationen	1.800,00		1.800,00
7158	Versicherungen (ohne Kfz-Versicherungen)	<u>250,00</u>		<u>250,00</u>
			15.368,14	14.305,35
	Mieten, Pacht, Leasing			
6971	Mietleasing Kfz	16.464,06		25.041,68
7600	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	13.840,00		13.840,00
7650	Miete für Einrichtung u.Ausstattung	<u>1.966,98</u>		<u>1.231,68</u>
			32.271,04	40.113,36
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen			
7500	Abschreibung immaterielle VermG	4.625,10		194,00
7513	Abschrb.a.and.Anlag.Betr.-u.Gesch.ausst.	6.932,63		5.943,78
7514	Abschreibungen auf Fahrzeuge	395,99		0,00
7516	Sofortabschr.geringw.Wirtsch.güter	<u>5.443,33</u>		<u>1.237,70</u>
			17.397,05	7.375,48
Übertrag			214.961,81	195.182,99

KONTENNACHWEIS zur G.u.V. vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel
Soziale Einrichtung
Bruchköbel

Konto	Bezeichnung	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag			214.961,81	195.182,99
	Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung			
7710	Instandhaltung Gebäude	1.217,27		274,79
7714	Instandhaltung und Reparaturen Kfz	8.538,22		6.880,16
7716	Wartungskosten für Hard- und Software	9.234,05		8.317,52
7717	Wartung technische Anlagen	<u>0,00</u>	18.989,54	<u>3.503,36</u>
				18.975,83
	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
7554	Forderungsverluste (übliche Höhe)	12.109,59		374,49
7556	Einstellung in die PWB zu Forderungen	400,00-		400,00
7720	Sonstige betriebliche Aufwendungen	604,70		589,40
7721	Anrechenbare Vorsteuer	179,54-		168,45-
7722	Kosten Datenschutz	3.664,01		0,00
7806	Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	0,00		1,00
8202	Aufwendungen Sommerfest	<u>0,00</u>	15.798,76	<u>432,77</u>
				1.629,21
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
7252	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen		126,53	109,30
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		180.046,98	174.468,65
	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr			
8000	Gewinnvortrag nach Verwendung		174.468,65	178.102,40
	Einstellungen in Gewinnrücklagen			
	in andere Gewinnrücklagen			
8080	Einstellungen andere Gewinnrücklagen		174.468,65	178.102,40
	Bilanzgewinn			
	Bilanzgewinn		180.046,98	174.468,65

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Entwicklung		Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2018 Euro
		der	Stand zum 01.01.2018 Euro				
500	Technische Anlagen in Betriebs- bauten	Ansch-/Herst-K	8.432,90				8.432,90
		Abschreibung	8.432,40				8.432,40
		Buchwerte	0,50				0,50
600	Einrichtung Ausstattung Be- triebsbauten	Ansch-/Herst-K	13.582,66				13.582,66
		Abschreibung	13.582,16				13.582,16
		Buchwerte	0,50				0,50
626	Verwaltungsausstattung	Ansch-/Herst-K	28.097,70				28.097,70
		Abschreibung	18.169,70	2.166,50			20.336,20
		Buchwerte	9.928,00			2.166,50	7.761,50
628	Technische Ausstattung	Ansch-/Herst-K	18.527,21	7.467,13			25.994,34
		Abschreibung	10.380,71	4.766,13			15.146,84
		Buchwerte	8.146,50	7.467,13		4.766,13	10.847,50
630	Fahrzeuge	Ansch-/Herst-K	12.866,13	28.429,99			41.296,12
		Abschreibung	12.865,63	395,99			13.261,62
		Buchwerte	0,50	28.429,99		395,99	28.034,50
640	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	12.698,50	5.443,33			18.141,83
		Abschreibung	12.698,50	5.443,33			18.141,83
		Buchwerte	0,00	5.443,33		5.443,33	0,00
645	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K	15.599,54				15.599,54
		Abschreibung	15.598,54				15.598,54
		Buchwerte	1,00				1,00
801	Entgeltl. erworbene Konzessio- nen, Rechte	Ansch-/Herst-K		1.108,49	12.183,61		13.292,10
		Abschreibung		4.431,10			4.431,10
		Buchwerte	0,00	1.108,49	12.183,61	4.431,10	8.861,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	109.804,64	42.448,94	12.183,61		164.437,19
		Abschreibung	91.727,64	17.203,05			108.930,69
		Buchwerte	18.077,00	42.448,94	12.183,61	17.203,05	55.506,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der Stand zum 01.01.2018 Euro	Zugang Abgang- Euro	Umbuchung Euro	Abschreibung Zuschreibung- Euro	Stand zum 31.12.2018 Euro
Übertrag		Ansch-/Herst-K 109.804,64	42.448,94	12.183,61		164.437,19
		Abschreibung 91.727,64	17.203,05			108.930,69
		Buchwerte 18.077,00	42.448,94	12.183,61	17.203,05	55.506,50
803	Gel.Anzahl.a.immat.Anlagegüter	Ansch-/Herst-K 12.183,61		12.183,61-		0,00
		Abschreibung				0,00
		Buchwerte 12.183,61		12.183,61-		0,00
806	EDV-Software	Ansch-/Herst-K 23.731,70				23.731,70
		Abschreibung 23.373,20	194,00			23.567,20
		Buchwerte 358,50			194,00	164,50
Summe		Ansch-/Herst-K 145.719,95	42.448,94	12.183,61 12.183,61-		188.168,89
		Abschreibung 115.100,84	17.397,05			132.497,89
		Buchwerte 30.619,11	42.448,94	12.183,61 12.183,61-	17.397,05	55.671,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro		Zuschreibung- Euro	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro				Euro
500	Technische Anlagen in Betriebsbauten						
500001	3 Klimaanlage (Zuschuß Stadt)	01.10.1998	AHK 8.432,90				8.432,90
		Linear	Abschr. 8.432,40				8.432,40
		08/00 / 12,50	BW 0,50				0,50
Summe	Technische Anlagen in Betriebsbauten	Ansch-/Herst-K	8.432,90				8.432,90
		Abschreibung	8.432,40				8.432,40
		Buchwerte	0,50				0,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro		Zuschreibung- Euro	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro		Euro	Euro	Euro
600	Einrichtung Ausstattung Betriebsbauten						
600002	Rada Desing, Werbeanlage	04.09.2009	AHK 13.582,66				13.582,66
		Linear	Abschr. 13.582,16				13.582,16
		04/00 / 25,00	BW 0,50				0,50
Summe	Einrichtung Ausstattung Betriebsbauten	Ansch-/Herst-K	13.582,66				13.582,66
		Abschreibung	13.582,16				13.582,16
		Buchwerte	0,50				0,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro	Euro	Zuschreibung- Euro	31.12.2018 Euro
		R-ND R-%	Euro				
626	Verwaltungsausstattung						
626022	3 Schränke	10.11.1998	AHK 3.665,40				3.665,40
		Linear	Abschr. 3.664,90				3.664,90
		10/00 / 10,00	BW 0,50				0,50
626023	3 Schränke (Aufenthaltsraum)	10.11.1998	AHK 2.583,42				2.583,42
		Linear	Abschr. 2.582,92				2.582,92
		10/00 / 10,00	BW 0,50				0,50
626026	PC-Vernetzung	13.03.2000	AHK 789,41				789,41
		Linear	Abschr. 788,91				788,91
		04/00 / 25,00	BW 0,50				0,50
626029	Segmüller, Küchenzeile	18.10.2008	AHK 2.216,00				2.216,00
		Linear	Abschr. 2.054,00	161,50			2.215,50
		10/00 / 10,00	BW 162,00			161,50	0,50
626031	st vitrinen, Schaukasten	24.05.2011	AHK 974,61				974,61
		Linear	Abschr. 722,61	108,00			830,61
		09/00 / 11,11	BW 252,00			108,00	144,00
626033	MediFox CarePad inkl. Software	28.06.2012	AHK 1.868,30				1.868,30
		Linear	Abschr. 1.867,80				1.867,80
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
626034	Schlüsselschrank, inkl. Montage, Installation	06.08.2012	AHK 7.203,31				7.203,31
		Linear	Abschr. 3.903,31	720,00			4.623,31
		10/00 / 10,00	BW 3.300,00			720,00	2.580,00
626036	Schreibtisch Ahorn 1600 x 800 inkl. Knieraumblende	24.10.2014	AHK 593,22				593,22
		Linear	Abschr. 150,22	46,00			196,22
		13/00 / 7,69	BW 443,00			46,00	397,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	19.893,67				19.893,67
		Abschreibung	15.734,67	1.035,50			16.770,17
		Buchwerte	4.159,00			1.035,50	3.123,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw. Stand zum	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	der 01.01.2018	Abgang-		Zuschreibung-	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
626	Verwaltungsausstattung						
Übertrag		Ansch-/Herst-K	19.893,67				19.893,67
		Abschreibung	15.734,67	1.035,50			16.770,17
		Buchwerte	4.159,00			1.035,50	3.123,50
626037	Server Chenbro SR10769	04.05.2015	AHK 6.058,29				6.058,29
		Linear	Abschr. 2.309,29	866,00			3.175,29
		07/00 / 14,29	BW 3.749,00			866,00	2.883,00
626038	Schreibtisch 120cm Ahorn, Tischfußblende, Bespre- chungsanbau	14.11.2016	AHK 587,74				587,74
		Linear	Abschr. 69,74	59,00			128,74
		10/00 / 10,00	BW 518,00			59,00	459,00
626039	Geschirrspüler Miele G 4203 U	31.08.2017	AHK 599,00				599,00
		Linear	Abschr. 36,00	86,00			122,00
		07/00 / 14,29	BW 563,00			86,00	477,00
626040	Elektro Winterling, Wasch- trockner Siemens WD 15G493	29.11.2017	AHK 959,00				959,00
		Linear	Abschr. 20,00	120,00			140,00
		08/00 / 12,50	BW 939,00			120,00	819,00
Summe	Verwaltungsausstattung	Ansch-/Herst-K	28.097,70				28.097,70
		Abschreibung	18.169,70	2.166,50			20.336,20
		Buchwerte	9.928,00			2.166,50	7.761,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018 Euro	Abgang- Euro	Euro	Zuschreibung- Euro	31.12.2018 Euro
		R-ND R-%					
628	Technische Ausstattung						
628021	Epson EH-TW-450 Projektor	07.03.2011	AHK 649,00				649,00
		Linear	Abschr. 648,50				648,50
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
628022	PC Dell XPS 27 inkl. Install., Microsoft Visio Standard 2013	18.12.2013	AHK 2.481,12				2.481,12
		Linear	Abschr. 2.480,62				2.480,62
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
628023	Pflegebedarfsartikel & Coach'n cut, PC Dell All in one XPS27	11.03.2014	AHK 2.150,00				2.150,00
		Linear	Abschr. 2.149,50				2.149,50
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
628025	Netzwerkfestplatte Synlogy DS713, S.Nr.: ECLPN00103	27.05.2015	AHK 711,62				711,62
		Linear	Abschr. 632,62	78,50			711,12
		03/00 / 33,33	BW 79,00			78,50	0,50
628026	Notebook Asus Zenbook UX301LA-DE022H W8	04.08.2015	AHK 1.613,89				1.613,89
		Linear	Abschr. 1.300,89	312,50			1.613,39
		03/00 / 33,33	BW 313,00			312,50	0,50
628027	Apple iPad pro 9.7, 128 GB, S. Nr. DMPRC8EVH258	12.08.2016	AHK 1.019,00				1.019,00
		Linear	Abschr. 482,00	340,00			822,00
		03/00 / 33,33	BW 537,00			340,00	197,00
628028	2 Apple iPads pro 12.9, 256 GB, S.Nr. GMW8, GMW6	12.08.2016	AHK 2.838,00				2.838,00
		Linear	Abschr. 1.341,00	946,00			2.287,00
		03/00 / 33,33	BW 1.497,00			946,00	551,00
628029	PC-Komplettsystem, Intel-Co- rei5 6400, inkl. Zubehör u. In- stall.	23.11.2016	AHK 1.400,80				1.400,80
		Linear	Abschr. 545,80	467,00			1.012,80
		03/00 / 33,33	BW 855,00			467,00	388,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	12.863,43				12.863,43
		Abschreibung	9.580,93	2.144,00			11.724,93
		Buchwerte	3.282,50			2.144,00	1.138,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw. Stand zum	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	der 01.01.2018	Abgang-		Zuschreibung-	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
628	Technische Ausstattung						
Übertrag		Ansch-/Herst-K	12.863,43				12.863,43
		Abschreibung	9.580,93	2.144,00			11.724,93
		Buchwerte	3.282,50			2.144,00	1.138,50
628030	Drucker OKI B731dnw, S.Nr.: AK66029870	24.01.2017	AHK 808,61				808,61
		Linear	Abschr. 270,61	270,00			540,61
		03/00 / 33,33	BW 538,00			270,00	268,00
628031	Microsoft Surface Pro4 Con- vertible 256GB 12,3", Office 365	03.02.2017	AHK 1.158,15				1.158,15
		Linear	Abschr. 354,15	386,00			740,15
		03/00 / 33,33	BW 804,00			386,00	418,00
628032	Notebook Lenovo S.Nr.: SPFOMWRRY	02.09.2017	AHK 850,00				850,00
		Linear	Abschr. 95,00	283,00			378,00
		03/00 / 33,33	BW 755,00			283,00	472,00
628033	EDV-Geissler, PC Core i5 6400	01.12.2017	AHK 2.847,02				2.847,02
		Linear	Abschr. 80,02	949,00			1.029,02
		03/00 / 33,33	BW 2.767,00			949,00	1.818,00
628035	Elek. Kraft, Telefonanlage AGFEO AS 45	14.06.2018	AHK 4.687,16	4.687,16			4.687,16
		Linear	Abschr. 547,16				547,16
		05/00 / 20,00	BW 0,00	4.687,16		547,16	4.140,00
628036	Saturn, Apple iPhone XS MAX	08.10.2018	AHK 1.400,00	1.400,00			1.400,00
		Linear	Abschr. 117,00				117,00
		03/00 / 33,33	BW 0,00	1.400,00		117,00	1.283,00
628037	Acer P 6500 Beamer	31.10.2018	AHK 1.379,97	1.379,97			1.379,97
		Linear	Abschr. 69,97				69,97
		05/00 / 20,00	BW 0,00	1.379,97		69,97	1.310,00
Summe	Technische Ausstattung	Ansch-/Herst-K	18.527,21	7.467,13			25.994,34
		Abschreibung	10.380,71	4.766,13			15.146,84
		Buchwerte	8.146,50	7.467,13		4.766,13	10.847,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro	Euro	Zuschreibung- Euro	31.12.2018 Euro
		R-ND R-%	Euro				
630	Fahrzeuge						
630021	VW Polo Trendline 1,2 MKK- SB 132	09.07.2008	AHK 12.866,13				12.866,13
		Linear	Abschr. 12.865,63				12.865,63
		06/00 / 16,67	BW 0,50				0,50
630023	Ford Kuga C520 Crossover (MKK SB 148)	15.12.2018	AHK 28.429,99	28.429,99			28.429,99
		Linear	Abschr. 395,99	395,99			395,99
		06/00 / 16,67	BW 0,00	28.429,99		395,99	28.034,00
Summe	Fahrzeuge		Ansch-/Herst-K 12.866,13	28.429,99			41.296,12
			Abschreibung 12.865,63	395,99			13.261,62
			Buchwerte 0,50	28.429,99		395,99	28.034,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro	Euro	Zuschreibung- Euro	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro				Euro
640	Geringwertige Wirtschaftsgüter						
640010	FLIPCHART	12.06.2003	AHK 197,19				197,19
		GWG/voll	Abschr. 197,19				197,19
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640012	Laminator PH 240	16.10.2003	AHK 115,88				115,88
		GWG/voll	Abschr. 115,88				115,88
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640014	Prospektständer	04.12.2003	AHK 89,25				89,25
		GWG/voll	Abschr. 89,25				89,25
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640023	Wandschrank DELTA	03.08.2006	AHK 250,75				250,75
		GWG/voll	Abschr. 250,75				250,75
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640024	2 Kopfwaschwannen m. Schlauch	03.08.2006	AHK 185,60				185,60
		GWG/voll	Abschr. 185,60				185,60
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640025	GWG 2007	20.02.2007	AHK 922,50				922,50
		GWG/voll	Abschr. 922,50				922,50
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640027	Hängeregistraturschrank	12.02.2007	AHK 439,13				439,13
		GWG/voll	Abschr. 439,13				439,13
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640028	GWG 2010	25.02.2010	AHK 1.525,62				1.525,62
		GWG/voll	Abschr. 1.525,62				1.525,62
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	3.725,92				3.725,92
		Abschreibung	3.725,92				3.725,92
		Buchwerte	0,00				0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum 01.01.2018 Euro	Abgang- Euro	Euro	Zuschreibung- Euro	31.12.2018 Euro
		R-ND R-%					
640	Geringwertige Wirtschaftsgüter						
Übertrag		Ansch-/Herst-K	3.725,92				3.725,92
		Abschreibung	3.725,92				3.725,92
		Buchwerte	0,00				0,00
640029	GWG 2011	01.03.2011	AHK 1.151,24				1.151,24
		GWG/voll	Abschr. 1.151,24				1.151,24
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640030	GWG 2013	31.05.2013	AHK 2.742,15				2.742,15
		GWG-Sofort	Abschr. 2.742,15				2.742,15
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640031	GWG 2014	16.07.2014	AHK 712,69				712,69
		GWG/voll	Abschr. 712,69				712,69
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640032	GWG 2015	27.01.2015	AHK 1.368,33				1.368,33
		GWG/voll	Abschr. 1.368,33				1.368,33
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640033	GWG 2016	21.01.2016	AHK 1.760,47				1.760,47
		GWG/voll	Abschr. 1.760,47				1.760,47
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640034	GWG 2017	12.01.2017	AHK 878,70				878,70
		GWG/voll	Abschr. 878,70				878,70
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
640035	Elektr. Winterling, Miele Staubsauger	01.12.2017	AHK 359,00				359,00
		GWG/voll	Abschr. 359,00				359,00
		01/00 / 100,00	BW 0,00				0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	12.698,50				12.698,50
		Abschreibung	12.698,50				12.698,50
		Buchwerte	0,00				0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum	Abgang-		Zuschreibung-	31.12.2018
		R-ND R-%	01.01.2018	Euro	Euro	Euro	Euro
640	Geringwertige Wirtschaftsgüter						
Übertrag		Ansch-/Herst-K	12.698,50				12.698,50
		Abschreibung	12.698,50				12.698,50
		Buchwerte	0,00				0,00
640036	Toner Activ, Oki Laser Printer	30.01.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	295,72 295,72 0,00		295,72	295,72 295,72 0,00
640037	Staples, Bislight RL-Schra	08.02.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	462,91 462,91 0,00		462,91	462,91 462,91 0,00
640038	Staples, Bislight RL-Schrank	14.05.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	379,61 379,61 0,00		379,61	379,61 379,61 0,00
640039	DELTA-V, 2x Schließfach-schrank	24.05.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	462,64 462,64 0,00		462,64	462,64 462,64 0,00
640040	Aldi, Boston Grill	24.04.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	199,00 199,00 0,00		199,00	199,00 199,00 0,00
640041	Office Discount, Querrolladen-schrank	12.07.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	474,81 474,81 0,00		474,81	474,81 474,81 0,00
640042	Thiemann, Bonamat Kaffee-maschine TH	30.07.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	312,83 312,83 0,00		312,83	312,83 312,83 0,00
640043	Staples, Bürostuhl Headpoint	08.08.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	214,84 214,84 0,00		214,84	214,84 214,84 0,00
640044	2x Memory PC Intel Core i5-8600K	19.12.2018 GWG/voll 01/00 / 100,00	AHK Abschr. BW	1.778,00 1.778,00 0,00		1.778,00	1.778,00 1.778,00 0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	12.698,50	4.580,36			17.278,86
		Abschreibung	12.698,50	4.580,36			17.278,86
		Buchwerte	0,00	4.580,36		4.580,36	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw. Stand zum der	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	01.01.2018	Abgang-		Zuschreibung-	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
640	Geringwertige Wirtschaftsgüter						
Übertrag		Ansch-/Herst-K	12.698,50	4.580,36			17.278,86
		Abschreibung	12.698,50	4.580,36			17.278,86
		Buchwerte	0,00	4.580,36		4.580,36	0,00
640047	Amazon, Microsoft-Office 2019	21.12.2018	AHK	249,00			249,00
		GWG/voll	Abschr.	249,00			249,00
		01/00 / 100,00	BW				
			0,00	249,00		249,00	0,00
640049	Projektro AG, Leinwand MW	27.02.2018	AHK	613,97			613,97
	MovieLux Mobil	GWG/voll	Abschr.	613,97			613,97
		01/00 / 100,00	BW				
			0,00	613,97		613,97	0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	12.698,50	5.443,33			18.141,83
		Abschreibung	12.698,50	5.443,33			18.141,83
		Buchwerte	0,00	5.443,33		5.443,33	0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro		Zuschreibung- Euro	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro		Euro	Euro	Euro
645	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)						
645001	GWG Sammelposten 2008	16.04.2008	AHK 6.760,00				6.760,00
		GWG-Pool	Abschr. 6.760,00				6.760,00
		05/00 / 20,00	BW 0,00				0,00
645002	GWG Sammelposten 2009	12.01.2009	AHK 8.839,54				8.839,54
		GWG-Pool	Abschr. 8.838,54				8.838,54
		05/00 / 20,00	BW 1,00				1,00
Summe	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)		Ansch-/Herst-K 15.599,54				15.599,54
			Abschreibung 15.598,54				15.598,54
			Buchwerte 1,00				1,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw. Stand zum	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	der 01.01.2018	Abgang-		Zuschreibung-	31.12.2018
		R-ND	R-%	Euro	Euro	Euro	Euro
801	Entgeltl. erworbene Konzessionen, Rechte						
801001	Internetseite/Homepage, Fa. Webflex	02.01.2018	AHK	1.108,49	12.183,61		13.292,10
		Linear	Abschr.	4.431,10			4.431,10
		03/00 / 33,33	BW				
			0,00	1.108,49	12.183,61	4.431,10	8.861,00
Summe	Entgeltl. erworbene Konzessionen, Rechte	Ansch-/Herst-K	Abschreibung	1.108,49	12.183,61		13.292,10
		Buchwerte	0,00	1.108,49	12.183,61	4.431,10	8.861,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw. Stand zum der	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	01.01.2018	Abgang-		Zuschreibung-	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
803	Gel.Anzahl.a.immat.Anlagegüter						
803001	Umb. Kto. geleist. AZ für Ho- mepage	31.12.2017	AHK 12.183,61		12.183,61-		0,00
		Keine AfA	Abschr. BW				0,00
			12.183,61		12.183,61-		0,00
Summe	Gel.Anzahl.a.immat.Anlagegü- ter	Ansch-/Herst-K	12.183,61		12.183,61-		0,00
		Abschreibung					0,00
		Buchwerte	12.183,61		12.183,61-		0,00

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro	Euro	Zuschreibung- Euro	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro				Euro
806	EDV-Software						
806001	Umb. Kto. Medi Fox Pro- gramm	01.01.2017	AHK 0,50				0,50
		Linear	Abschr.				0,00
		05/00 / 20,00	BW 0,50				0,50
806002	Umb. Medi Fox Sonderprogr. f. Datev (04.2007)	01.01.2017	AHK 0,50				0,50
		Linear	Abschr.				0,00
		05/00 / 20,00	BW 0,50				0,50
806003	Umb. Kto. Medi Fox mobil, Softw. (11/2010)	01.01.2017	AHK 0,50				0,50
		Linear	Abschr.				0,00
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
806004	Medi Fox Live, Software (06.2012)	01.01.2017	AHK 0,50				0,50
		Linear	Abschr.				0,00
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
806005	Umb.Kto.MS Office 2013,Win- dows (12.2013)	01.01.2017	AHK 0,50				0,50
		Linear	Abschr.				0,00
		03/00 / 33,33	BW 0,50				0,50
806006	Netzwerk Benutzerlizenz, Me- diFox	01.01.2017	AHK 583,10				583,10
		Linear	Abschr.	194,00			421,10
		03/00 / 33,33	BW 227,10				194,00
			356,00				162,00
806007	Medi Fox Programm	18.04.2005	AHK 8.258,70				8.258,70
		Linear	Abschr.				8.258,70
		05/00 / 20,00	BW 8.258,70				0,00
			0,00				0,00
806008	Medi Fox Sonderprogramm f. DATEV Fibu	11.04.2007	AHK 2.974,50				2.974,50
		Linear	Abschr.				2.974,50
		05/00 / 20,00	BW 2.974,50				0,00
			0,00				0,00
Übertrag		Ansch-/Herst-K	11.818,80				11.818,80
		Abschreibung	11.460,30	194,00			11.654,30
		Buchwerte	358,50			194,00	164,50

Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2018 bis 31.12.2018

Konto	Bezeichnung	Datum	Entw.	Zugang	Umbuchung	Abschreibung	Stand zum
Inventar	Inventarbezeichnung	AfA-Art	Stand zum der 01.01.2018	Abgang- Euro		Zuschreibung- Euro	31.12.2018
		R-ND R-%	Euro		Euro	Euro	Euro
806	EDV-Software						
Übertrag		Ansch-/Herst-K	11.818,80				11.818,80
		Abschreibung	11.460,30	194,00			11.654,30
		Buchwerte	358,50			194,00	164,50
806009	MediFax mobil, Software	02.11.2010	AHK 6.651,60				6.651,60
		Linear	Abschr. 6.651,60				6.651,60
		03/00 / 33,33	BW 0,00				0,00
806010	MediFox LIVE, Software	28.06.2012	AHK 4.247,80				4.247,80
		Linear	Abschr. 4.247,80				4.247,80
		03/00 / 33,33	BW 0,00				0,00
806011	MS Office 2013 Professionl, Windows 8, inkl. Installation	31.12.2013	AHK 1.013,50				1.013,50
		Linear	Abschr. 1.013,50				1.013,50
		03/00 / 33,33	BW 0,00				0,00
Summe	EDV-Software	Ansch-/Herst-K	23.731,70				23.731,70
		Abschreibung	23.373,20	194,00			23.567,20
		Buchwerte	358,50			194,00	164,50

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

Vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Soziale Dienste der Stadt Bruchköbel



WIRTSCHAFTSPLAN 2020

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 2020

SPARTE AMBULANTE PFLEGE

Anlage 1: Erfolgsplan 2020

Anlage 2: Vermögensplan 2020

Anlage 3: Finanzplan 2019 bis 2023

Anlage 4: Stellenplan 2020

SPARTE TAGESPFLEGE

Anlage 5: Erfolgsplan 2020

Anlage 6: Vermögensplan 2020

Anlage 7: Finanzplan 2019 bis 2023

Anlage 8: Stellenplan 2020

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 6 des Gesetzes vom 21. Juni 2018 (GVBl. S. 291) 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.

Ab September 2019 sollen auch Leistungen im Bereich der Tagespflege erbracht werden.

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 vorausschätzbaren 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. Die vorgenannten Pläne wurden jeweils separat für die Sparten Ambulante Pflege und Tagespflege erstellt.

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 2020 wird sich nach derzeitigen Erkenntnissen wie folgt zusammensetzen:

Sparte Ambulante Pflege	79.300,00 €
<u>Sparte Tagespflege</u>	<u>-5.966,67 €</u>
<u>Gesamt</u>	<u>73.333,33 €</u>

Es werden für das Wirtschaftsjahr 2020 wiederum keine Deckungsmittel aus dem Haushalt der Stadt Bruchköbel benötigt. Sollte sich im laufenden Wirtschaftsjahr grundlegend etwas ändern, werden wir einen Nachtrags-WP vorlegen.

Die für das Wirtschaftsjahr 2020 vorgesehenen Investitionen betreffen:

<u>Sparte Ambulante Pflege</u>		
Büro- und Geschäftsausstattung	TEUR	20,0
<u>Sparte Tagespflege</u>		
Weiteres Fahrzeug	TEUR	50,0
<u>Gesamt</u>	<u>TEUR</u>	<u>70,0</u>

Die Investitionen – auch für die Sparte Tagespflege – sollen in voller Höhe aus dem vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln der bisher einzigen Sparte Ambulante Pflege (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 die Sparte Ambulante Pflege für das Wirtschaftsjahr 2020

	PLAN 2020 EUR	PLAN 2019 EUR	IST 2018 vorläufig EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	810.000,00	720.000,00	907.981,44
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	0,00	0,00	0,00
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	52.000,00	49.500,00	59.787,92
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	520.000,00	520.000,00	543.686,51
5. Sonstige betriebliche Erträge	<u>2.000,00</u>	<u>800,00</u>	<u>2.764,37</u>
	1.384.000,00	1.290.300,00	1.514.220,24
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-870.000,00	-910.000,00	-887.850,71
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	<u>-244.000,00</u>	<u>-255.000,00</u>	<u>-256.692,29</u>
	-1.114.000,00	-1.165.000,00	-1.144.543,00
7. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	0,00	0,00	0,00
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00	0,00
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	-1.920,00	-3.340,00	-3.950,00
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	<u>-92.000,00</u>	<u>-92.000,00</u>	<u>-85.729,20</u>
	-93.920,00	-95.340,00	-89.679,20
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-16.000,00	-16.000,00	-15.368,14
10. Mieten, Pacht, Leasing	<u>-42.580,00</u>	<u>-41.526,67</u>	<u>-32.271,04</u>
	-1.266.500,00	-1.317.866,67	-1.281.861,38
Zwischenergebnis	117.500,00	-27.566,67	232.358,86
11. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-19.000,00	-15.700,00	-17.397,05
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-15.000,00	-15.000,00	-18.989,54
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>-4.000,00</u>	<u>-2.500,00</u>	<u>-15.798,76</u>
	-38.000,00	-33.200,00	-52.185,35
Zwischenergebnis	79.500,00	-60.766,67	180.173,51
14. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>-200,00</u>	<u>-200,00</u>	<u>-126,53</u>
	-200,00	-200,00	-126,53
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	79.300,00	-60.966,67	180.046,98
17. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	-60.966,67	180.046,98	174.468,65
18. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) andere Gewinnrücklagen	-60.966,67	180.046,98	174.468,65
19. Verwendung für gemeinnützige Zwecke	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
20. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	<u>79.300,00</u>	<u>-60.966,67</u>	<u>180.046,98</u>

Vermögensplan für die Sparte Ambulante Pflege für das Wirtschaftsjahr 2020

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	-60.966,67	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	19.000,00	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-17.333,33	
11	Jahresergebnis	79.300,00	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	20.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ		INVESTITIONEN (nachrichtlich)		
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
		3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	20.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	20.000,00	0,00			

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

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Finanzplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2020

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2019 ¹⁾	2020	2021	2022	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>						
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	180.046,98	-60.966,67	79.300,00	160.000,00	160.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	15.700,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite					
	a) von der Gemeinde					
	b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	-114.780,31	-17.333,33	-238.300,00	-319.000,00	-319.000,00
11	Jahresergebnis	-60.966,67	79.300,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

nachrichtlich:

Finanzmittelfehlbedarf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsfehlerbedarf (zur Tilgungssicherung)					

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 für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2020

- 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	2019	2020	2021	2022	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>					
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	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenplan für die Sparte Ambulante Pflege zum Wirtschaftsplan 2020

Teil B: Arbeitnehmer Pflegedienst

Produkt	Aufgabenbereich	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TvöD öffentlicher Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2019	Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		13	12	11	10	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2					
	Betriebsleitung/ Pflegedienstl.			0,90												0,90	1,00	1,00	
	Verwaltung						0,53	0,46								0,99	2,00	1,34	
	Stellenplan 2020			0,90			0,53	0,46								1,89			
	Stellenplan 2019			1,00			1,00	1,00									3,00		
	Zahl der am 30.06.2019 tats.besetzt. Stellen			1,00			0,88	0,46										2,34	
	Pflegetarif		P12	P11	P10	P9	P8	P7	P6	P5									
	stellv.Pflegedienstleitung		1,00													1,00	1,00	1,00	
	Kauffrau für Gesundheitswesen oder PDL			1,00												1,00	0,00	0,00	
	Pflegekräfte						8,00	5,00	4,00	5,00						22	18,52	15,98	
	Stellenübersicht 2020		1,00	1,00			8,00	5,00	4,00	5,00						24			
	Stellenübersicht 2019		1,00	0,00	1,00	0,52	17,00	0,00	1,52	0,00							21,04		
	Zahl der am 30.06.2019 tats.besetzt. Stellen		1,00	0,00	0,00	0,00	14,98	0,00	1,00	0,00								16,98	
	EntgeltgruppenTvöD	3	2	1															
	Hauswirtschaft/ Betreuung	2,00	2,00	2,00												6,00	7,52	2,15	
	Stellenübersicht 2020	2,00	2,00	2,00												6,00			
	Stellenübersicht 2019	5,00	0,52	2,00													7,52		
	Zahl der am 30.06.2019 tats.besetzt. Stellen	0,64	1,15	0,36														2,15	

Erfolgsplan für die Sparte Tagespflege für das Wirtschaftsjahr 2020

	PLAN 2020 EUR	PLAN 2019 EUR	IST 2018 EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	250.000,00	50.000,00	0,00
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	36.000,00	12.000,00	0,00
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	46.000,00	12.000,00	0,00
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	50.000,00	500,00	0,00
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	<u>382.000,00</u>	<u>74.500,00</u>	<u>0,00</u>
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-204.000,00	-75.000,00	0,00
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	-57.000,00	-15.000,00	0,00
	<u>-261.000,00</u>	<u>-90.000,00</u>	<u>0,00</u>
7. Materialaufwand			
a) Lebensmittel	-25.000,00	-12.000,00	0,00
b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00	0,00
c) Wasser, Energie, Brennstoffe	-9.600,00	-3.200,00	0,00
d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	-3.000,00	-1.000,00	0,00
	<u>-37.600,00</u>	<u>-16.200,00</u>	<u>0,00</u>
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	-5.000,00	-1.600,00	0,00
10. Mieten, Pacht, Leasing	-43.200,00	-14.400,00	0,00
	<u>-346.800,00</u>	<u>-122.200,00</u>	<u>0,00</u>
Zwischenergebnis	35.200,00	-47.700,00	0,00
11. Abschreibungen			
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-37.166,67	-12.000,00	0,00
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	-1.000,00	0,00	0,00
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.000,00	-1.000,00	0,00
	<u>-41.166,67</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>0,00</u>
Zwischenergebnis	-5.966,67	-60.700,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.966,67	-60.700,00	0,00
17. Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	-60.700,00	0,00	0,00
18. Einstellungen in Gewinnrücklagen			
a) andere Gewinnrücklagen	-60.700,00	0,00	0,00
19. Verwendung für gemeinnützige Zwecke	0,00	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
20. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	-5.966,67	-60.700,00	0,00

Vermögensplan für die Sparte Tagespflege für das Wirtschaftsjahr 2020

DECKUNGSMITTEL (MITTELHERKUNFT)			
Nr.	Bezeichnung	EUR	Erläuterungen
1	Zuführungen zum Stammkapital ¹⁾	0,00	
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ¹⁾	-60.700,00	
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ¹⁾	0,00	
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen	0,00	
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	37.166,67	
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0,00	
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ¹⁾	0,00	
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen	0,00	
9	Kredite		
	a) von der Gemeinde	0,00	
	b) von Dritten	0,00	
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (Innenfinanzierung) (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	79.500,00	
11	Jahresergebnis	-5.966,67	
12	Deckungsmittel des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	

¹⁾ - Wenn die Entnahmen überwiegen ist hier ein Negativposten auszuweisen

AUSGABEN (MITTELVERWENDUNG)		PLANANSATZ		INVESTITIONEN (nachrichtlich)		
Nr.	Bezeichnung	Ausgaben des Wirtschaftsjahres EUR	Verpflichtungsermächtigungen des Wirtschaftsjahres ¹⁾ EUR	Gesamtausgabebedarf EUR	bisher bereitgestellt ²⁾ EUR	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte ³⁾	50.000,00				
2	Finanzanlagen	0,00				
3	Tilgung von Krediten	0,00				
4	Rückzahlung Stammkapital	0,00				
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00				
6	Ausgaben/Verpflichtungsermächtigungen des Vermögensplans insgesamt	50.000,00	0,00			

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

²⁾ - Ausgabenansätze der Vorjahre und des laufenden Jahres

³⁾ - Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

Finanzplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftsplan 2020

- 1 -

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes (§ 19 Nr. 1 EigBGes)						
Nr.	Bezeichnung	2019¹⁾	2020	2021	2022	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Deckungsmittel (Mittelherkunft)</u>						
1	Zuführungen zum Stammkapital ²⁾					
2	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen ²⁾	0,00	-60.700,00	-5.966,67	20.000,00	20.000,00
3	Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen abzüglich Entnahmen ²⁾					
4	Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahmen ²⁾					
5	Abschreibungen und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	12.000,00	37.166,67	41.333,33	41.333,33	41.333,33
6	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse					
7	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzügl. Entnahmen aus Pos. C der Passivseite "Empfangene Ertragszuschüsse" ²⁾					
8	Rückflüsse aus gewährten Darlehen					
9	Kredite					
	a) von der Gemeinde					
	b) von Dritten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Verwendung vorhandener liquider Mittel (im 1. und 2. Jahr aus Bestand ambulanter Pflege); Innenfinanzierung (+) / Zuführung zu liquiden Mitteln (-)	348.700,00	79.500,00	-45.366,67	-71.333,33	-71.333,33
11	Jahresergebnis	-60.700,00	-5.966,67	20.000,00	20.000,00	20.000,00
12	Deckungsmittel insgesamt	300.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<u>Ausgaben (Mittelverwendung)</u>						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagenwerte ³⁾	300.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	Finanzanlagen					
3	Tilgung von Krediten					
4	Rückzahlung Stammkapital					
5	Gewinnabführung (für das Vorjahr)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Ausgaben insgesamt	300.000,00	50.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
nachrichtlich:						
Finanzmittelfehlbedarf		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Liquiditätsfehlerbedarf (zur Tilgungssicherung)						

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 für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftsplan 2020

- 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	2019	2020	2021	2022	2023
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	<u>Einnahmen</u>					
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung					
2	Zuweisungen zum Verlustausgleich					
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen					
4	Darlehen der Gemeinde					
	Einnahmen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>Ausgaben</u>					
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	Ausgaben insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenplan für die Sparte Tagespflege zum Wirtschaftsplan 2020

Teil B: Arbeitnehmer Tagespflege

Produkt	Aufgabenbereich	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag TvöD öffentlicher Dienst												Arbeitnehmer zusammen 2020	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2019	Zahl der am 30.06.19 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterungen	
		13	12	11	10	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3					2
	Betriebsleitung			0,10											0,10	0,00	0,00	
	Verwaltung						0,35								0,35	0,00	0,00	
	Stellenplan 2020			0,10			0,35								0,45			
	Stellenplan 2019			0,00			0,00									0,00		
	Zahl der am 30.06.2019 tats.besetzt. Stellen			0,00			0,00										0,00	
	Pflegetarif	11	P12	P10	P9	P8	P7	P6	P5									
	Pflegedienstleitung			1,00											1,00	0,00	0,00	
	stellv. PDL				0,52										0,52	0,00	0,00	
	Pflegekräfte					1,00			4,50						5,50	0,00	0,00	
	Betreuung nach 43b								2,00						2,00	0,00	0,00	
	Stellenübersicht 2020			1,00	0,52	1,00			6,50						9,02			
	Stellenübersicht 2019			0,00	0,00	0,00			0,00						0,00			
	Zahl der am 30.06.2019 tats.besetzt. Stellen			0,00	0,00	0,00			0,00								0,00	
	EntgeltgruppenTvöD	3	2	1														
	HWH, Koch, Fahrer	2,00	2,00	2,00											6,00	0,00	0,00	
	Stellenübersicht 2020	2,00	2,00	2,00											6,00	0,00	0,00	
	Stellenübersicht 2019	0,00	0,00	0,00											0,00			
	Zahl der am 30.06.2019 tats.besetzt. Stellen	0,00	0,00	0,00													0,00	

Wirtschaftsplan und
Jahresabschluss
Stadtmarketing
Bruchköbel GmbH

WIRTSCHAFTSPLAN 2020

STADTMARKETING BRUCHKÖBEL GMBH

STADT BRUCHKÖBEL

II. Wirtschaftsplan 2020

II. 1. Erfolgsplan 2020 (2019-2024)

Beträge in Euro und Netto ohne Umsatzsteuer

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

	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
ERTRÄGE INSGESAMT:	618.649,12	660.949,58	680.245,58	674.776,86	596.699,47	596.699,47
davon:						
Erträge Gesellschafterin	361.461,34	340.336,13	340.336,13	340.336,13	340.336,13	340.336,13
Erträge aus externen Dienstleistungen	257.187,78	320.613,45	339.909,45	334.440,73	256.363,34	256.363,34
davon entfallen auf:						
Standortmarketing:						
Standortwerbung						
Branchenregister	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stadtgespräch	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Buswerbung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Digitaler Stadtauftritt						
WLAN	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Marktplatz Bruchköbel	18.000,00	20.928,00	23.322,00	26.115,00	32.091,00	32.091,00
Wirtschaftsförderung						
Leerstand, Messen, Branchenevents, Netzwerktreffen	0,00	0,00	0,00	7.000,00		
Verkehrslitsystem Erlensee	13.258,00	12.778,00	12.194,00	7.128,00	7.128,00	7.128,00
Vermarktung Fliegerhorst und Erlensee	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00	12.240,00
Ausbildungsplatzbörse	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00
Tourismusmarketing						
Weihnachtsmarkt	16.500,00	16.500,00	17.000,00	17.000,00	17.500,00	17.500,00
Stadt- und Freizeitplan	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
Merchandizingprodukte - z.B. Buch, Tasse, Schal Jahreskalender	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Altes Rathaus Koordination und Vermarktung	0,00	0,00	15.000,00	20.000,00	23.000,00	23.000,00
5 Sterne Weg - 5 Sterne Lauf	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Binnenmarketing:						
Stadtentwicklung/Kommunikationsmarketing						
Stadtentwicklung - Bürgerbeteiligung - Lenkungsgruppe - Baustellenkommunikation	134.453,78	184.873,95	184.873,95	168.067,23	100.840,34	100.840,34
Sponsorenbeteiligung Bruchköbel baut	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	5.000,00	5.000,00
Händlerbeteiligung Bruchköbel Card	898,50	2.396,00	2.995,00	3.594,00	4.193,00	4.193,00
Händlerbeteiligung Bruchköbel bringt's		2.497,50	2.697,00	2.896,50	3.096,00	3.096,00
City- und Stadtmarketing						
Gewerbebeschilderung	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Ostermarkt/VOS	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Mais- und Kürbisfest/VOS	5.500,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00
Altstadtfest/VOS	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Verkaufstag, Afterworkshoppig, Stadtdinner	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Hof- und Gassenfest	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

AUFWENDUNGEN INSGESAMT:

davon:

Projektbezogene Aufwendungen
davon entfallen auf:

Standortmarketing

Digitaler Stadtauftritt

Homepage Stadt Projekt NEU

Homepage Stadt

Stadt APP

Marktplatz , Stadtmarketing Website, digitaler Bürgerservice

WLAN

Facebook Stadt und Facebook Stadt Kultur

Standortwerbung

Werbemittel

Stadtgespräch

Wirtschaftsförderung

Leerstand, Messen, Branchenevents, Netzwerkarbeit

Ausbildungsplatzbörse

Verkehrslitsystem FH

Vermarktung Fliegerhorst und Stadtmarketing Erlensee

Tourismusmarketing

Weihnachtsmarkt

Neuanschaffung WM-Beleuchtung

Merchandizingprodukte - Schal,Buch,Tasse

Stadt- und Freizeitplan

5 Sterne Weg - 5 Sterne Lauf

Altes Rathaus Koordination und Vermarktung

Binnenmarketing:

Stadtentwicklung/Kommunikationsmarketing

Stadtentwicklung Innenstadt, Bürgerbeteiligung, Lenkungsgruppe, Baustellenkommunikation

Workshops Netzwerkarbeit Bürger und Vereine

City- und Stadtmarketing

Gewerbebeschilderung - Stadtbeschilderung - Stadtverschönerung

Kaufkraftbindung - Arbeitgebergutschein

Ostermarkt VOS

Mais- und Kürbisfest

Hof- und Gassenfest

Altstadtfest/VOS

VF Maßnahmen,Stadtbelebung, Afterworkshoppig, Stadtdinner, WOMA

Historische Beschilderung - Stadtrundgänge

Bürgerinformation

Stadinfo und Öffentlichkeitsarbeit

Jahreszeitenheft

AUFWENDUNGEN INSGESAMT:	-617.008,87	-657.941,99	-675.441,99	-674.441,99	-594.337,17	-594.337,17
davon:						
Projektbezogene Aufwendungen	-246.010,00	-229.800,00	-243.300,00	-240.800,00	-191.300,00	-191.300,00
davon entfallen auf:						
Standortmarketing						
Digitaler Stadtauftritt						
Homepage Stadt Projekt NEU	-1.500,00	-22.000,00				
Homepage Stadt	-3.960,00	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Stadt APP	-9.000,00	-9.000,00	-12.000,00	-15.000,00	-9.000,00	-9.000,00
Marktplatz , Stadtmarketing Website, digitaler Bürgerservice	-27.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00
WLAN	-32.500,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
Facebook Stadt und Facebook Stadt Kultur	-2.000,00	-2.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Standortwerbung						
Werbemittel	-500,00	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Stadtgespräch	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
Wirtschaftsförderung						
Leerstand, Messen, Branchenevents, Netzwerkarbeit	0,00	0,00	0,00	-7.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Ausbildungsplatzbörse	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
Verkehrslitsystem FH	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-1.500,00	-1.500,00
Vermarktung Fliegerhorst und Stadtmarketing Erlensee	-7.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00	-4.800,00
Tourismusmarketing						
Weihnachtsmarkt	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00	-44.000,00
Neuanschaffung WM-Beleuchtung	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-3.000,00	-3.000,00
Merchandizingprodukte - Schal,Buch,Tasse	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Stadt- und Freizeitplan	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
5 Sterne Weg - 5 Sterne Lauf	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
Altes Rathaus Koordination und Vermarktung	-1.000,00	0,00	-11.500,00	-13.500,00	-16.000,00	-16.000,00
Binnenmarketing:						
Stadtentwicklung/Kommunikationsmarketing						
Stadtentwicklung Innenstadt, Bürgerbeteiligung, Lenkungsgruppe, Baustellenkommunikation	-55.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-35.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Workshops Netzwerkarbeit Bürger und Vereine	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
City- und Stadtmarketing						
Gewerbebeschilderung - Stadtbeschilderung - Stadtverschönerung	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00
Kaufkraftbindung - Arbeitgebergutschein	0,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
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	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
Altstadtfest/VOS	-1.500,00	-1.500,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
VF Maßnahmen,Stadtbelebung, Afterworkshoppig, Stadtdinner, WOMA	-5.500,00	-5.500,00	-7.500,00	-9.500,00	-9.500,00	-9.500,00
Historische Beschilderung - Stadtrundgänge	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
Bürgerinformation						
Stadinfo und Öffentlichkeitsarbeit	-5.250,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
Jahreszeitenheft	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00

II. 2. Finanzplan 2020 (2019-2024)

Sonstige allgemeine Aufwendungen	-370.998,87	-428.141,99	-432.141,99	-433.641,99	-403.037,17	-403.037,17
davon entfallen auf:						
Personalaufwand						
Löhne und Gehälter	-237.490,40	-288.419,76	-288.419,76	-288.419,76	-277.477,81	-277.477,81
soziale Abgaben	-52.463,79	-64.177,55	-64.177,55	-64.177,55	-56.020,35	-56.020,35
Aufwendungen für Altersversorgung	-6.869,00	-6.869,00	-6.869,00	-6.869,00	-6.869,00	-6.869,00
Summe - Personalaufwand	-296.823,19	-359.466,31	-359.466,31	-359.466,31	-340.367,17	-340.367,17
Abschreibungen						
Summe - Abschreibungen	-5.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen						
4210 - Miete	-13.525,68	-16.525,68	-16.525,68	-16.525,68	-9.020,00	-9.020,00
4957 - Abschluss- und Prüfungskosten	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
4950 - Rechts- und Beratungskosten	-15.000,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
4806 - Wartung für Hard- u. Software	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
4810 - Mietleasing	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4240 - Gas, Strom, Wasser	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00
4955 - Buchführungskosten	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
4945 - Fortbildungskosten	-3.000,00	-3.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-3.000,00	-3.000,00
4920 - Telefon	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
4360 - Versicherungen	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
4930 - Bürobedarf	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
4280 - Sonstige Raumkosten	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
3100 - Fremdleistungen (allgem. Bürotätigkeit und Projektarbeit)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4985 - Werkzeuge und Kleingeräte	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4380 - Beiträge	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
4660 - Reisekosten Arbeitnehmer	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4940 - Zeitschriften, Bücher	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4970 - Nebenkosten des Geldverkehrs	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
4057 - Datenbankpflege	-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
4640 - Repräsentationskosten	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
4650 - Bewirtungskosten	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4980 - Sonstiger Betriebsbedarf	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
4910 - Porto	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
2380 - Spenden	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4630 - Geschenke bis €35,-	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4200 - Raumkosten	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Summe - Sonst. betriebl. Aufwendungen	-69.175,68	-64.675,68	-68.675,68	-70.175,68	-58.670,00	-58.670,00
ERGEBNIS INSGESAMT:	1.640,25	3.007,59	4.803,59	334,87	2.362,30	2.362,30

Beträge in Euro und Brutto incl. Umsatzsteuer	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Mittelherkunft:						
Einzahlungen Gesellschafterin	430.138,99	405.000,00	405.000,00	405.000,00	405.000,00	405.000,00
Einzahlungen aus Umsätzen Innenstadt	160.000,00	220.000,00	220.000,00	200.000,00	120.000,00	120.000,00
Einzahlungen aus Umsätzen mit externen Dritten	146.053,46	161.530,01	184.492,25	197.984,47	185.072,37	185.072,37
	736.192,45	786.530,01	809.492,25	802.984,47	710.072,37	710.072,37
Mittelverwendung:						
Ausgaben für Projektkosten	-292.751,90	-273.462,00	-289.527,00	-286.552,00	-227.647,00	-227.647,00
Ausgaben für Personalaufwand	-353.219,60	-427.764,91	-427.764,91	-427.764,91	-405.036,93	-405.036,93
Ausgaben für sonstige betriebliche Aufwendungen	-80.235,06	-83.805,06	-88.565,06	-90.350,06	-76.658,30	-76.658,30
Ausgaben für geplante Neuanschaffungen im Bereich Anlagevermögen	-8.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
Umsatzsteuerzahllast	-5.365,65	-4.010,44	-4.351,68	-3.502,63	-3.887,84	-3.887,84
	-739.572,20	-791.042,41	-812.208,65	-810.169,59	-715.230,07	-715.230,07
Finanzmittelbestand:						
Bankbestand 01.01.	49.745,13	46.365,38	41.852,97	39.136,57	31.951,44	26.793,74
Bankbestand 31.12.	46.365,38	41.852,97	39.136,57	31.951,44	26.793,74	21.636,04

II. 3. Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2019 bis 31.12.2019

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH Bruchköbel

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Bruchköbel

Konto	Bezeichnung	Entwicklung der	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0027	EDV-Software	Ansch-/Herst-K	1.131,57				1.131,57
		Abschreibung	654,57	319,00			973,57
		Buchwerte	477,00			319,00	158,00
0420	Büroeinrichtung	Ansch-/Herst-K	4.728,17				4.728,17
		Abschreibung	2.637,17	422,00			3.059,17
		Buchwerte	2.091,00			422,00	1.669,00
0480	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Ansch-/Herst-K	2.750,82				2.750,82
		Abschreibung	2.750,82				2.750,82
		Buchwerte	0,00				0,00
0485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)	Ansch-/Herst-K	14.878,23				14.878,23
		Abschreibung	13.416,23	487,00			13.903,23
		Buchwerte	1.462,00			487,00	975,00
0490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung	Ansch-/Herst-K	14.739,06				14.739,06
		Abschreibung	9.924,06	2.107,00			12.031,06
		Buchwerte	4.815,00			2.107,00	2.708,00
Summe		Ansch-/Herst-K	38.227,85				38.227,85
		Abschreibung	29.382,85	3.335,00			32.717,85
		Buchwerte	8.845,00			3.335,00	5.510,00

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Bruchköbel

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0027	EDV-Software							
27001	Haufe Lexware - Quick Books Plus	10.05.2010	AHK Linear	172,35				172,35
			Absch	171,35				171,35
			3/00 33,33 BW	1,00				1,00
27002	ER1303780MH Computersysteme	19.04.2017	AHK Linear	126,00		42,00		126,00
			Absch	74,00				116,00
			3/00 33,33 BW	52,00			42,00	10,00
27003	ER1304151MH Computersysteme	21.06.2017	AHK Linear	262,20		87,00		262,20
			Absch	138,20				225,20
			3/00 33,33 BW	124,00			87,00	37,00
27004	ER1304156MH Computersysteme	21.06.2017	AHK Linear	175,00		58,00		175,00
			Absch	92,00				150,00
			3/00 33,33 BW	83,00			58,00	25,00
27005	ER1304289MH Computersysteme	04.07.2017	AHK Linear	211,75		71,00		211,75
			Absch	106,75				177,75
			3/00 33,33 BW	105,00			71,00	34,00
27006	ER0638190484Haufe Lexware	29.11.2017	AHK Linear	184,27		61,00		184,27
			Absch	72,27				133,27
			3/00 33,33 BW	112,00			61,00	51,00
Summe	EDV-Software		Ansch-/Herst-K	1.131,57				1.131,57
			Abschreibung	654,57	319,00			973,57
			Buchwerte	477,00			319,00	158,00

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Bruchköbel

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0420	Büroeinrichtung							
420001	Telefonanlage - Octopus F100/200	05.05.2010	AHK	2.060,53				2.060,53
		Linear	Absch	1.786,53	206,00			1.992,53
		10/00	10,00	BW			206,00	68,00
420002	ER985917MH ComputersystemeSmar	15.03.2013	AHK	509,64				509,64
		Linear	Absch	508,64				508,64
		3/00	33,33	BW			1,00	1,00
420003	ER1572499Herbert König Bürotec	30.06.2017	AHK	2.158,00				2.158,00
		Linear	Absch	342,00	216,00			558,00
		10/00	10,00	BW			216,00	1.600,00
Summe	Büroeinrichtung		Ansch-/Herst-K	4.728,17				4.728,17
			Abschreibung	2.637,17	422,00			3.059,17
			Buchwerte	2.091,00			422,00	1.669,00

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Bruchköbel

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0480	Geringwertige Wirtschaftsgüter							
480004	ER1545153Herbert König Bürotec	04.11.2013	AHK	191,20				191,20
		GWG/voll	Absch	191,20				191,20
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480005	ER1544476Herbert König Bürotec	30.09.2013	AHK	725,40				725,40
		GWG/voll	Absch	725,40				725,40
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480006	ER7011480225Telekom Deutschlan	19.08.2013	AHK	257,82				257,82
		GWG/voll	Absch	257,82				257,82
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480009	ER985953MH ComputersystemeG Da	28.03.2013	AHK	350,00				350,00
		GWG/voll	Absch	350,00				350,00
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480011	MH Computersysteme - LANCOM Wireless L-321agn	20.04.2015	AHK	247,49				247,49
		GWG/voll	Absch	247,49				247,49
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480012	office discount - Schreibtisch und Rollcontainer	08.10.2015	AHK	428,78				428,78
		GWG/voll	Absch	428,78				428,78
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480013	ER418008615-173681Neuland Pinwand	06.02.2018	AHK	382,90				382,90
		GWG/voll	Absch	382,90				382,90
		1/00	100	BW			0,00	0,00
480014	ALDI Tablet	27.06.2018	AHK	167,23				167,23
		GWG/voll	Absch	167,23				167,23
		1/00	100	BW			0,00	0,00
Summe	Geringwertige Wirtschaftsgüter		Ansch-/Herst-K	2.750,82				2.750,82
			Abschreibung	2.750,82				2.750,82
			Buchwerte	0,00			0,00	0,00

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Bruchköbel

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0485	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)							
485001	10 Büroleuchten	29.06.2010	AHK	2.663,50				2.663,50
			GWG-Pool Absch	2.662,50				2.662,50
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485002	3 Drehstühle MENTO	25.05.2010	AHK	1.062,75				1.062,75
			GWG-Pool Absch	1.061,75				1.061,75
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485003	Büromöbel divers	29.06.2010	AHK	5.799,16				5.799,16
			GWG-Pool Absch	5.798,16				5.798,16
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485004	ER77331Xero PointModeratorenta	24.02.2011	AHK	209,00				209,00
			GWG-Pool Absch	208,00				208,00
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485005	ER00172/11Elektrobau KraftBüro	15.03.2011	AHK	1.222,17				1.222,17
			GWG-Pool Absch	1.221,17				1.221,17
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485006	ER1526588Herbert König Bürotec	09.03.2011	AHK	548,17				548,17
			GWG-Pool Absch	547,17				547,17
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485007	ER1526589Herbert König Bürotec	09.03.2011	AHK	254,20				254,20
			GWG-Pool Absch	253,20				253,20
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485008	ER80088474Kinnarps Samas GmbH	25.08.2011	AHK	354,25				354,25
			GWG-Pool Absch	353,25				353,25
			5/00 20,00 BW	1,00				1,00
485009	Beamer	09.05.2012	AHK	335,00				335,00
			GWG-Pool Absch	335,00				335,00
			5/00 20,00 BW	0,00				0,00
485010	Telefon	05.07.2017	AHK	387,86				387,86
			GWG-Pool Absch	156,86	78,00			234,86
			5/00 20,00 BW	231,00			78,00	153,00
485011	Barrieren aus Korngemisch	25.09.2017	AHK	218,30				218,30
			GWG-Pool Absch	88,30	44,00			132,30
			5/00 20,00 BW	130,00			44,00	86,00
485012	dilego	22.03.2017	AHK	1.823,87				1.823,87
			GWG-Pool Absch	730,87	365,00			1.095,87
			5/00 20,00 BW	1.093,00			365,00	728,00
Summe	Wirtschaftsgüter (Sammelposten)		Ansch-/Herst-K	14.878,23				14.878,23
			Abschreibung	13.416,23	487,00			13.903,23
			Buchwerte	1.462,00			487,00	975,00

Stadtmarketing Bruchköbel GmbH
Bruchköbel

Konto Inventar	Bezeichnung Inventarbezeichnung	Datum AfA-Art ND	Entw. der %	Stand zum 01.01.2019 EUR	Zugang Abgang-EUR	Umbuchung EUR	Abschreibung Zuschreibung-EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR
0490	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung							
490001	Küchenzeile	17.05.2010	AHK	1.974,79				1.974,79
			Linear Absch	1.711,79	197,00			1.908,79
			10/00 10,00 BW	263,00			197,00	66,00
490002	ER983161MH ComputersystemeEDV	28.01.2011	AHK	1.440,66				1.440,66
			Linear Absch	1.439,66				1.439,66
			3/00 33,33 BW	1,00				1,00
490003	MH ComputersystemeNotebook	01.06.2012	AHK	1.169,98				1.169,98
			Linear Absch	1.168,98				1.168,98
			3/00 33,33 BW	1,00				1,00
490004	MH Computersysteme - Computer incl. Monitor	25.06.2015	AHK	1.264,27				1.264,27
			Linear Absch	1.263,27				1.263,27
			3/00 33,33 BW	1,00				1,00
490005	Rada Werbedesign - Schildanlage	30.09.2015	AHK	1.408,00				1.408,00
			Linear Absch	587,00	176,00			763,00
			8/00 12,50 BW	821,00			176,00	645,00
490006	MH Computersysteme - HP ProDesk 600 G2	18.02.2016	AHK	842,03				842,03
			Linear Absch	819,03	22,00			841,03
			3/00 33,33 BW	23,00			22,00	1,00
490007	MH Computersysteme - LANCOM 1783VA	27.01.2016	AHK	574,79				574,79
			Linear Absch	573,79				573,79
			3/00 33,33 BW	1,00				1,00
490008	PC Rosenberger - I-Phone 6S Rosegold	25.01.2016	AHK	603,45				603,45
			Linear Absch	602,45				602,45
			3/00 33,33 BW	1,00				1,00
490009	PC Rosenberger	06.03.2017	AHK	293,28				293,28
			Linear Absch	180,28	98,00			278,28
			3/00 33,33 BW	113,00			98,00	15,00
490010	MH Computersysteme	04.07.2017	AHK	1.833,13				1.833,13
			Linear Absch	917,13	611,00			1.528,13
			3/00 33,33 BW	916,00			611,00	305,00
490011	PC Rosenberger	24.11.2017	AHK	646,22				646,22
			Linear Absch	251,22	215,00			466,22
			3/00 33,33 BW	395,00			215,00	180,00
490012	ER1306656MH Computersysteme	30.07.2018	AHK	580,49				580,49
			Linear Absch	97,49	193,00			290,49
			3/00 33,33 BW	483,00			193,00	290,00
490013	ER40894590Saturn - Panasonic Kamera	27.06.2018	AHK	813,13				813,13
			Linear Absch	95,13	163,00			258,13
			5/00 20,00 BW	718,00			163,00	555,00
490014	ER1306657MH Computersysteme	30.07.2018	AHK	1.294,84				1.294,84
			Linear Absch	216,84	432,00			648,84
			3/00 33,33 BW	1.078,00			432,00	646,00
Summe	Sonstige Betriebs-u. Gesch.ausstattung		Ansch-/Herst-K	14.739,06				14.739,06
			Abschreibung	9.924,06	2.107,00			12.031,06
			Buchwerte	4.815,00			2.107,00	2.708,00