

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebes



Wirtschaftliche Betriebe
der Stadt Bruchköbel



Wirtschaftliche Betriebe
Campingplatz

Wirtschaftsjahr 2025

Inhaltsverzeichnis

Tabellenverzeichnis	ii
Vorwort	iii
1 Feststellungsvermerk	1
2 Allgemeine Erläuterungen	2
2.1 Rechtliche Grundlagen, Aufgabenstellung	2
2.2 Vertretung des Eigenbetriebes	2
2.3 Zusammensetzung der Betriebskommission	2
3 Gesamtergebnishaushalt.....	3
4 Teilergebnishaushalte 2025	4
4.1 Campingplatz 2025.....	4
4.2 Betriebsleitung 2025.....	5
5 Übersicht der Erfolgspläne 2022 – 2025	6
6 Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025.....	7
7 Finanzplan	8
7.1 nach § 19 Abs. 1 EigBGes	8
7.2 nach § 19 Abs. 2 EigBGes	9
8 Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025	10
8.1 Planansätze Vermögensplan 2024 – 2028	10
8.2 Deckungsmittel	11
8.3 Gewinn- und Verlustrechnung 2025.....	12
9 Liquiditätsplanung 2025.....	13

Tabellenverzeichnis

Tab. 1: Vertretung des Eigenbetriebes	2
Tab. 2: Zusammensetzung der Betriebskommission	2

Vorwort

Sehr geehrte Damen und Herren,

auf den nachfolgenden Seiten erhalten Sie den Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes „Wirtschaftliche Betriebe der Stadt Bruchköbel – Campingplatz“.

Gemäß dem § 15 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz ist ein Wirtschaftsplan vor Beginn des Wirtschaftsjahres zu erstellen. Wesentliche Inhalte sind der Erfolgsplan, der Vermögensplan und die Stellenübersicht.

Mit dem Beschluss der DS 224/2023 über die Veränderung der Geschäftsbereiche der Wirtschaftlichen Betriebe der Stadt Bruchköbel wurde im Jahr 2024 die Überleitung des Frei- und Hallenbades in die Kernverwaltung vorbereitet. Daher entfallen die Haushaltskennzahlen für den abzutretenden Geschäftsbereich im diesjährigen Wirtschaftsplan und sind stattdessen im Haushaltsplan der Stadt Bruchköbel vorzufinden. Der Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes stellt die Planungen für das Jahr 2025 in Bezug auf den verbliebenden Geschäftsbereich des Campingplatzes und der Betriebsleitung dar.

Der Beschluss von DS 225/2023 über die Anpassung der Preisliste für Dauercampende ab dem Jahr 2025 erweitert den finanziellen Handlungsspielraum zur Durchführung zwingend notwendiger Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen. Für das Jahr 2025 werden beispielsweise Instandhaltungsmaßnahmen des Sanitärgebäudes, Ersatzbeschaffungen für ein Fahrzeug, Straßeninstandhaltungsmaßnahmen und Verkehrssicherungsmaßnahmen vorgesehen.

Im Jahr 2025 sollen weitere Planungen über die Umgestaltung des Campingplatzes zu einem ansprechenden, familienfreundlichen, generationenübergreifenden Erholungsort erfolgen. Hierzu sind weitere Abstimmungen mit beteiligungspflichtigen Behörden notwendig. Die im Verkehrswertgutachten festgestellten bau(planungs-)rechtliche Unsicherheit und die derzeitige Kollision mit brandschutzrechtlichen Vorgaben hemmen weiterhin die Entwicklungsmöglichkeiten des Campingplatzes. Durch Schaffung einer rechtssicheren Grundlage ist die tiefergehende Darstellung und Umsetzung des Entwicklungspotentiales möglich.

Als touristischer Betrieb ist der Campingplatz weiterhin von den saisonalen Witterungen abhängig. Wechselhafte Wetterlagen sorgen für eine Veränderung der Besucherzahlen in den Kundenbereichen der Tagesgäste und Touristenübernachtungen.

Mit freundlichen Grüßen

Sylvia Braun

Bürgermeisterin

Oliver Blum

Erster Stadtrat

Daniel Weber

Betriebsleiter

1 Feststellungsvermerk

**Wirtschaftsplan des Eigenbetriebes Wirtschaftliche Betriebe
für das Wirtschaftsjahr 2025**

Aufgrund der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I, S. 142) zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. S. 90, 93) in Verbindung mit § 15 des Eigenbetriebsgesetzes vom 09.06.1989 (GVBl. I, S. 154), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121), hat die Stadtverordnetenversammlung am _____ folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

§ 1 Erträge/ Aufwendungen

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird festgesetzt:

Planart	Erträge	Aufwendungen	Differenz
Erfolgsplan	2.756.551	2.743.856	12.695
Vermögensplan	79.000	79.000	0

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2025 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 0,00 Euro festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen für das Wirtschaftsjahr 2025 werden nicht festgesetzt.

§ 4 Liquiditätskredit

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, der im Wirtschaftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 0,00 festgesetzt.

§ 5 Stellenübersicht

Es gilt die von der Stadtverordnetenversammlung am _____ mit dem Wirtschaftsplan 2025 beschlossene Stellenübersicht.

Der Magistrat der Stadt Bruchköbel

Bruchköbel, _____

Sylvia Braun

Bürgermeisterin

2 Allgemeine Erläuterungen

2.1 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 Eigenbetriebsgesetz Hessen (EigBGes) in der Fassung vom 09. Juni 1989, zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 14. Juli 2016 (GVBl. S. 121) und der Eigenbetriebssatzung vom 12. Juni 2004, zuletzt geändert durch die Änderungssatzung vom 27. Juni 2006, geführt.

Die Aufgabe des Eigenbetriebes ist die Führung des Campingplatzes Bärensee Der Campingplatz Bärensee war bis zum Jahre 1975 verpachtet (Vermögensverwaltung). Seit 1976 wird der Campingplatz von der Stadt Bruchköbel in eigener Regie als selbstständiger Betrieb geführt.

2.2 Vertretung des Eigenbetriebes

Vertreter	Bezeichnung gem. EigBetrSatzung
Zuständiger Dezernent/ -in	Erster Betriebsleiter
Leiter Abteilung VI	Betriebsleiter

Tab. 1: Vertretung des Eigenbetriebes

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.

2.3 Zusammensetzung der Betriebskommission

Vom Magistrat gem. § 6 Abs. 1 EigBGes berufenen Betriebskommission:

Anzahl	Gremium
7	Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung
1	Bürgermeisterin als Vorsitzende oder ein von ihr zu bestimmendes Mitglied des Magistrates
2	Magistrat
2	Personalrates
5	wirtschaftlich/ technisch besonders erfahrene Personen

Tab. 2: Zusammensetzung der Betriebskommission

3 Gesamtergebnishaushalt

Nachstehender Gesamtergebnishaushalt fasst die geplante Ertrags- und Aufwandslage für den Campingplatz und die Betriebsleitung kumuliert dar. Durch die Herauslösung des Schwimmbades unterbleibt die Kostenverteilung der Betriebsleitung auf die Geschäftsbereiche.

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.182.945,27	2.638.191	2.756.551	2.756.551	2.756.551	2.756.551
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0	0	0	0	0
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0	0	0	0	0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0,00	0	0	0	0	0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	28.261,86	1.650	1.000	1.000	1.000	1.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.211.207,13	2.639.841	2.757.551	2.757.551	2.757.551	2.757.551
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	960.226,37	1.197.597	640.227	659.600	659.600	679.300
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.799.731,06	2.413.495	1.992.700	1.737.700	1.681.100	1.689.100
14	66	Abschreibungen	8.519,94	112.507	68.704	91.271	131.370	186.137
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	23.513,19	23.400	18.275	18.275	18.275	18.275
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0
17	72	Transferaufwendungen	200,00	0	0	0	0	0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.935,13	23.450	23.950	23.950	23.950	23.950
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.824.125,69	3.770.449	2.743.856	2.530.796	2.514.295	2.596.762
20		Verwaltungsergebnis (Nr.10 J. Nr. 19)	-612.918,56	-1.130.608	13.695	226.755	243.256	160.789
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	806,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	-806,65	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	2.211.207,13	2.639.841	2.757.551	2.757.551	2.757.551	2.757.551
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.824.932,34	3.771.449	2.744.856	2.531.796	2.515.295	2.597.762
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	-613.725,21	-1.131.608	12.695	225.755	242.256	159.789
27	59	Außerordentliche Erträge	12,60	0	0	0	0	0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. 28)	12,60	0	0	0	0	0
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-613.712,61	-1.131.608	12.695	225.755	242.256	159.789
Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis								
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis								

4 Teilergebnishaushalte 2025

4.1 Campingplatz 2025

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.756.551	2.392.786	1.888.441,70
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.500	28.012,07
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.757.551	2.394.286	1.916.453,77
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	379.002	407.939	344.328,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.953.100	1.916.600	1.238.867,82
14	66	Abschreibungen	67.078	58.897	8.519,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.975	15.975	15.679,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.800	12.300	21.187,11
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.438.955	2.411.711	1.628.581,96
20		Verwaltungsergebnis	318.596	-17.425	287.871,81
21	66-67	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0,00
23		Finanzergebnis	0	0	0,00
24		Ordentliches Ergebnis	318.596	-17.425	287.871,81
25	69	Außerordentliche Erträge	0	0	12,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	12,60
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	318.596	-17.425	287.884,41
29	94000000-95000000, 99999991, 99999994-99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000-97000000, 99999992-99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	318.596	-17.425	287.884,41

4.2 Betriebsleitung 2025

Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
1	2	3	4	5	6
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	0	0	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	261.225	251.644	211.244,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.600	38.920	41.750,97
14	66	Abschreibungen	1.626	3.583	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.300	2.300	2.709,19
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	150	150	115,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	304.901	296.597	255.819,82
20		Verwaltungsergebnis	-304.901	-296.597	-255.819,82
21	66-57	Finanzerträge	0	0	0,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.000	1.000	806,65
23		Finanzergebnis	-1.000	-1.000	-806,65
24		Ordentliches Ergebnis	-305.901	-297.597	-256.626,47
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-305.901	-297.597	-256.626,47
29	94000000, 95000000, 99999991, 99999994, 99999995	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
30	96000000, 97000000, 99999992, 99999993, 99999996	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-305.901	-297.597	-256.626,47

5 Übersicht der Erfolgspläne 2022 – 2025

Wirtschaftsplan 2025					
Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2025					
lfd.	Art der Aufwendungen und Erträge	Planansatz 2025 EURO	Planansatz 2024 EURO	Planansatz 2023 EURO	Planansatz 2022 EURO
1	Umsatzerlöse	2.755.551,00	2.638.191,00	1.717.700,00	1.925.612,08
2	sonstige betriebliche Erträge	1.000,00	1.650,00	52.726,40	22.209,44
		2.756.551,00	2.639.841,00	1.770.426,40	1.947.821,52
	<u>Materialaufwand</u>				
3	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bez. Waren	659.700,00	938.100,00	909.800,00	553.359,66
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.333.000,00	1.017.650,00	591.310,00	754.907,00
		763.851,00	684.091,00	269.316,40	639.554,86
4	<u>Personalaufwand</u>				
	a) Löhne und Gehälter	496.300,00	929.450,00	861.500,00	699.000,00
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	143.927,00	268.147,00	245.709,00	197.818,00
		123.624,00	-513.506,00	-837.892,60	-257.263,14
5	<u>Abschreibungen</u>				
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63.704,00	112.507,00	148.668,03	135.000,00
6	Sonstige betriebliche Aufwendungen	22.275,00	457.745,00	246.425,00	286.554,71
7	Zinsen	1.000,00	1.000,00	55.460,00	14.460,00
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	36.645,00	-1.084.758,00	-1.288.445,63	-693.277,85
8	außerordentlicher Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	24.453,64	72.400,00
10	sonstige Steuern (Grundsteuer und Kfz. Steuer)	23.950,00	46.850,00	49.987,00	18.062,90
11	Jahresgewinn	12.695,00	-1.131.608,00	-1.362.886,27	-783.740,75

Nachrichtlich

Behandlung des Jahresüberschusses in Gewinnrücklage

12.695,00 EUR

6 Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2025

Stellenübersicht 2025

Teil B - Beschäftigte

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich								Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen lt. Stellenüb. 2024	Zahl der am 30.06.2024 tats.bes. Stellen	Bemerkung
		12	9 b	9 a	8	6	5	3				
1	Allgemeine Verwaltung	1,00	1,00	1,00					3,00	3,00	2,62	
2	Campingplatz				1,00	2,00	3,00		6,00	6,52	6,29	
3	Schwimmbad								0,00	9,00	9,00	
	Stellenübersicht 2025	1,00	1,00	1,00	1,00	2,00	3,00	0,00	9,00			
	Stellenübersicht 2024	1,00	1,00	1,52	2,00	5,00	4,00	4,00		18,52		
	Zahl der am 30.06.2024 tats. besetzten Stellen	1,00	1,00	1,14	2,00	5,00	3,77	4,00			17,91	

Stellenübersicht 2025

Teil D - Zusammenstellung

Lfd. Nr.	Aufgabenbereich	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der am 30.06.2024 tats. besetzten Stellen		
		Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.	Bea.	Beschäftigte	Zus.
1	Allgemeine Verwaltung	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	2,62	2,62
2	Campingplatz	0,00	6,00	6,00	0,00	6,52	6,52	0,00	6,29	6,29
3	Schwimmbad	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	9,00
	Insgesamt:	0,00	9,00	9,00	0,00	18,52	18,52	0,00	17,91	17,91
	Nachrichtlich:									
	Auszubildende	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	0,00	0,00
	Insgesamt:	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

7 Finanzplan

7.1 nach § 19 Abs. 1 EigBGes

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2025

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

Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
01	Zuführung zum Stammkapital 2)	0	0	0	0	0
02	Zuführung zu Rücklagen abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
03	Zuführung zu langfristigen Rück- stellung abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
04	Zuführung zu Sonderposten mit Rücklagenanteil abzüglich Entnahme 2)	0	0	0	0	0
05	Entnahme vom Erfolgsplan	0	10.296	137.355	180.089	54.322
06	Abschreibung und Anlagenabgänge (ohne Nr. 6)	112.507	68.704	77.645	109.911	155.678
07	Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
08	Zuschüsse Nutzungsberechtigter abzüglich Entnahme aus Pos. IV der Passivseite Empfangene Ertragszuschüsse 2)	0	0	0	0	0
09	Rückflüsse aus gewährten Darlehn	0	0	0	0	0
10	Kredite					
	a) von der Gemeinde	0	0	0	0	0
	b) von Dritten	0	0	0	0	0
11	Deckungsmittel insgesamt	112.507	79.000	215.000	290.000	210.000
Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Wert 3)					
	a) Campingplatz	15.000	77.000	33.000	288.000	208.000
	b) Verwaltung	3.000	2.000	182.000	2.000	2.000
	c) Schwimmbad	41.000	0	0	0	0
2	Finanzanlage	0	0	0	0	0
3	Tilgung von Krediten	9.870	0	0	0	0
4	Rückzahlung von Stammkapital	0	0	0	0	0
5	Wertberichtigung	0	0	0	0	0
6	Zuführung zum Erfolgsplan	43.637	0	0	0	0
7	Ausgaben insgesamt	112.507	79.000	215.000	290.000	210.000
			0	0	0	0

1) Erstes Planungsjahr ist das laufende Wirtschaftsjahr

2) Wenn die Entnahme überwiegen, ist hier ein Negativposten auszuweisen

3) Es sind die jeweiligen Betriebszweige einzusetzen

7.2 nach § 19 Abs. 2 EigBGes

Finanzplan zum Wirtschaftsplan 2025

**B Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben,
die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde
auswirken kann (§ 19 Nr. 2 EigenBGes.)**

Nr.	Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028
Einnahmen						
1	Zuweisungen zur Eigenkapitalsaufstockung	0	0	0	0	0
2	Zuweisung zum Verlustausgleich	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	0	0	0	0	0
4	Darlehen der Gemeinde	0	0	0	0	0
Ausgaben						
1	Gewinnabführung	0	0	0	0	0
2	Konzessionsabgaben	0	0	0	0	0
3	Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
4	Eigenkapitalrückzahlung	0	0	0	0	0
5	Tilgung von Darlehen der Gemeinde	9.870	0	0	0	0

8 Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2025

8.1 Planansätze Vermögensplan 2024 – 2028

VERMÖGENSPLAN FÜR DAS WIRTSCHAFTJAHR 2025Finanzbedarf

Lfd.	Art des Bedarfs	Planansatz 2024 EURO	Planansatz 2025 EURO	Planansatz 2026 EURO	Planansatz 2027 EURO	Planansatz 2028 EURO
01	Schuldentilgung bei Fremden Geldgebern	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
02	Schuldentilgung bei der Gemeinde	9.870 €	0 €	0 €	0 €	0 €
03	Bauliches Anlagevermögen					
	a) Campingplatz					
	Durchgangsplätze	0 €	0 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
	Station Wasserrettung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Kanal-, Wasser-, Strom- und Wegebau	0 €	0 €	0 €	150.000 €	150.000 €
	Spielplatzmodernisierung	0 €	35.000 €	0 €	0 €	0 €
	Ufersicherung	0 €	0 €	0 €	25.000 €	25.000 €
	2. Trafostation	0 €	0 €	0 €	80.000 €	0 €
	b) Verwaltung					
	Verwaltungsgebäude	0 €	0 €	180.000 €	0 €	0 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
04	Bewegliches Anlagevermögen					
	a) Campingplatz					
	Allrad-Transporter	0 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	5.000 €	0 €	3.000 €	3.000 €	3.000 €
	Sachanlagen	5.000 €	7.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung (GWG)	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €	5.000 €
	b) Verwaltung					
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €
	Sachanlagen	-,-	-,-	-,-	-,-	-,-
		28.870,00	79.000,00	215.000,00	290.000,00	210.000,00

8.2 Deckungsmittel

<u>Deckungsmittel</u>					
Lfd. Art des Bedarfs	Planansatz 2024 EURO in EUR	Planansatz 2025 EURO in EUR	Planansatz 2026 EURO in EUR	Planansatz 2027 EURO in EUR	Planansatz 2028 EURO in EUR
1 Abschreibung	112.507	68.704	77.645	109.911	155.678
2 Kapitalzuschüsse	0	0	0	0	0
3 Darlehen von Fremden	0	0	0	0	0
4 Darlehen von Gemeinde (KO-Finanzierung)	0	0	0	0	0
5 Zuführung vom Erfolgsplan	0	10.296	137.355	180.089	54.322
	112.507	79.000	215.000	290.000	210.000

8.3 Gewinn- und Verlustrechnung 2025

Formblatt 2
Gewinn- und Verlustrechnung

1	Umsatzerlöse		2.755.551 €	
2	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen Erzeugnissen		0 €	
3	andere aktivierte Eigenleistungen		0 €	
4	sonstige betriebliche Erträge	1.000 €	2.756.551 €	
5	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und bez. Waren	659.700 €		
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.333.000 €	1.992.700 €	
6	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	496.300 €		
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung davon für Altersversorgung	143.927 €	640.227 €	
7	Abschreibungen			
	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	63.704 €		
	b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0 €	63.704 €	
8	sonstige betrieblichen Aufwendungen davon Zuführungen zu Sonderposten mit Rücklageanteil	22.275 €	22.275 €	2.718.906 €
9	Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundene Unternehmen		0 €	
10	Erträge aus andere Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens davon aus verb. Unternehmen		0 €	
11	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundene Unternehmen		0 €	
12	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens		0 €	
13	Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbundene Unternehmen		1.000 €	1.000 €
14	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			36.645 €
15	Erträge aus Gewinngemeinschaften, Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen			
16	Aufwendungen aus Verlustübernahme			
17	außerordentliche Erträge		0 €	0 €
18	außerordentliche Aufwendungen			
19	außerordentliches Ergebnis			
20	Steuern aus Einkommen und vom Ertrag		0 €	
21	sonstige Steuern		23.950 €	23.950 €
22	Jahresgewinn			12.695 €

Nachrichtlich	Behandlung des Jahresverlustes
Verwendung des Jahresgewinns oder	
a) zur Tilgung des Verlustvortrages	a) zu tilgen aus dem Gewinnvortrag
b) zur Einstellung in Rücklagen	b) aus dem Haushalt der Gemeinde auszugleichen
c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde	c) auf neue Rechnung vorzutragen
d) auf neue Rechnung vorzutragen	
	12.695 €

9 Liquiditätsplanung 2025

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit						
Liquiditätsplanung für das Wirtschaftsjahr 2025						
Monate	Einzahlungen		Einzahlungen gesamt	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
	einmalig	aus Dauerpacht				
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	1.000.000,00 €					
Januar	2.500,00	0,00	2.500,00	163.654,00	-161.154,00	838.846,00
Februar	2.500,00	0,00	2.500,00	175.000,00	-172.500,00	666.346,00
März	2.500,00	1.037.726,00	1.040.226,00	175.000,00	865.226,00	1.531.572,00
April	5.000,00	259.431,50	264.431,50	175.000,00	89.431,50	1.621.003,50
Mai	21.000,00	129.715,75	150.715,75	200.000,00	-49.284,25	1.571.719,25
Juni	31.000,00	389.147,25	420.147,25	220.000,00	200.147,25	1.771.866,50
Juli	30.000,00	389.147,25	419.147,25	260.000,00	159.147,25	1.931.013,75
August	40.000,00	129.715,75	169.715,75	260.000,00	-90.284,25	1.840.729,50
September	11.000,00	129.715,75	140.715,75	230.000,00	-89.284,25	1.751.445,25
Oktober	7.000,00	129.715,75	136.715,75	220.000,00	-83.284,25	1.668.161,00
November	2.500,00	0,00	2.500,00	200.000,00	-197.500,00	1.470.661,00
Dezember	3.236,00	0,00	3.236,00	148.000,00	-144.764,00	1.325.897,00
Summe	158.236,00	2.594.315,00	2.752.551,00	2.426.654,00	325.897,00	

Höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf:
Höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf:

November: 197.500 Euro
0,00 Euro