

Stadt Balingen



Eigenbetrieb

Gartenschau Balingen 2023

Wirtschaftsplan 2019

Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Gartenschau Balingen 2023 für das Wirtschaftsjahr 2019

Aufgrund von § 14 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden (EigBG) in der Fassung vom 08.01.1992 (GBl. S.22) hat der Gemeinderat am 29.01.2019 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2019 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan 2019 wird festgesetzt:

1. Im **Erfolgsplan** mit

Erträgen von	0 €
Aufwendungen von	263.000 €
und einem Verlust von	263.000 €

Im **Vermögensplan** mit

Einnahmen und Ausgaben von jeweils	1.903.000 €
------------------------------------	-------------

2. den im Vermögensplan vorgesehenen Kreditaufnahmen von	1.303.000 €
--	-------------

3. den Verpflichtungsermächtigungen von	0 €
---	-----

4. dem Höchstbetrag der Kassenkredite von	315.000 €
---	-----------

Balingen, den 29. Januar 2019

Helmut Reitemann
Oberbürgermeister

Vorbericht:

Rechtsform

Der Gemeinderat hat sich in einer Sondersitzung am 11.02.2017 mit den wesentlichen Grundzügen der Durchführung einer Gartenschau im Jahre 2023 befasst. Dabei wurde u.a. vorgesehen, zur finanziellen und organisatorischen Abwicklung des Vorhabens einen Eigenbetrieb im Sinne des Eigenbetriebsgesetzes zu gründen. In seiner Sitzung vom 21.11.2017 wurde vom Gemeinderat sodann die Betriebssatzung des Eigenbetriebes Gartenschau Balingen 2023 beschlossen. Der Eigenbetrieb wurde zum 01.01.2018 gegründet.

Allgemeines

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in einen Erfolgs- und Vermögensplan.

Dem Wirtschaftsplan ist eine Stellenübersicht beizufügen. Da der Eigenbetrieb aktuell kein eigenes Personal beschäftigt, wird hierauf verzichtet. Das städtische Personal, das für den Eigenbetrieb tätig wird, ist im Stellenplan der Stadt Balingen aufgenommen.

Wirtschaftsplan 2018

Im Erfolgsplan waren keine Erträge vorgesehen. Der Jahresverlust 2018 wurde in Höhe von 45.000 € eingeplant. Das voraussichtliche Ergebnis wird bei einem Jahresverlust von rund 10.000 € liegen. Der Hauptanteil der angefallenen Kosten ist dabei auf die erstmalige Einrichtung eines Rechnungssystems zurückzuführen.

Mit der 1. Änderung des Wirtschaftsplanes 2018 in der Gemeinderatssitzung vom 25.09.2018 wurde u.a. eine Kapitalzuführung zur Rücklage des Eigenbetriebes in Höhe von 1,0 Mio. € beschlossen. Die voraussichtlichen investiven Ausgaben des Vermögensplans mit 354.000 € sowie der Ausgleich des geplanten Jahresverlustes sollte hierdurch finanziert werden.

Nach derzeitigem Stand schließt der Vermögensplan 2018 mit investiven Ausgaben von etwa 210.000 € ab. Die Kosten für den Planungswettbewerb des südlichen Teils verlaufen dabei planmäßig. Die angesetzten Planungskosten für die Landschaftsachse Nord werden nicht in voller Höhe abfließen. Die Mittel wurden entsprechend neu im Jahr 2019 veranschlagt.

Erfolgsplan 2019

Im Erfolgsplan für das Jahr 2019 sind keine Erträge vorgesehen.

Die Aufwendungen mit einem Gesamtvolumen von 263.000 € stellen damit gleichzeitig den planerischen Jahresverlust 2019 dar. Diese setzen sich u.a. aus voraussichtlichen Kosten für diverse Gutachten, EDV/Betriebskosten, Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit und Marketing sowie einem Verwaltungskostenbeitrag an die Stadtverwaltung zusammen. Erstmals im Jahr 2019 veranschlagt wurden Zinsaufwendungen für die geplanten Kreditaufnahmen von Dritten.

Vermögensplan 2019

Das Gesamtvolumen des Vermögensplan liegt bei 1.903.000 €.

1. Finanzierungsmittel (Einnahmen)

Die Finanzierung der voraussichtlichen Ausgaben des Vermögensplans erfolgt etwa zu 1/3 aus erübrigten Mitteln der Kapitaleinlage aus dem Jahr 2018. Die restliche Finanzierung wird planerisch über eine Kreditaufnahme von 1.303.000 € angesetzt.

2. Finanzierungsbedarf (Ausgaben)

Für den nördlichen und südlichen Bereich sind Planungskosten von insgesamt 915.000 € im Jahr 2019 angesetzt. Weitere Planungskosten von 890.000 € sind für das Jahr 2020 veranschlagt.

Um flexibel handlungsfähig zu sein wurden im Planjahr 2019 pauschal 700.000 € Baukosten – ohne konkrete Maßnahmenzuordnung – aufgenommen.

Korrespondierend zu den veranschlagten Zinsaufwendungen im Erfolgsplan werden erstmalig Ausgaben für die Tilgung von Krediten in Höhe von 25.000 € angesetzt.

Schulden

Zum Jahresbeginn 2019 liegt der Schuldenstand des Eigenbetriebes bei 0 €. Nach der Planung im Vermögensplan 2019 sind Kreditaufnahmen in Höhe von 1.303.000 € vorgesehen. Eine Kreditaufnahme wird nur nach Bedarf im Jahresverlauf erfolgen.

Finanzplanung

In der Finanzplanung sind für einen 5-jährigen Zeitraum der Finanzierungsbedarf des Vermögensplans und die zur Deckung erforderlichen Finanzierungsmittel nachzuweisen.

Die geplanten Ausgaben 2019 ff wurden mit Darlehen vom Kapitalmarkt und weiteren Kapitalzuführungen der Stadt in der Weise finanziert, dass das Verhältnis von Eigen- und Fremdkapital bei rund 1:2 liegt.

Eigenbetrieb Gartenschau Balingen 2023

Erfolgsplan 2019

Nr.	Erfolgsplan	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2019
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
1.	Umsatzerlöse			
	Summe Umsatzerlöse	0,00	0	0
2.	Bestandsveränderungen			
	Summe Bestandsveränderungen	0,00	0	0
3.	Aktiviert Eigenleistungen			
	Summe aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0
4.	Sonstige betriebliche Erträge			
	Summe sonstige betriebliche Erträge	0,00	0	0
	Summe betriebliche Erträge	0,00	0	0
5.	Materialaufwand			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	43000100 Aufwand für Gutachten	0,00	0	70.000-
	43000200 Aufwand Bebauungsplanverfahren / Planfes	0,00	0	60.000-
	Summe Materialaufwand	0,00	0	130.000-
6.	Personalaufwand			
a)	Löhne und Gehälter			
b)	Soziale Abgaben / Altersversorgung			
	Summe Personalaufwand	0,00	0	0
7.	Abschreibungen			
a)	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens			
b)	Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen	0,00	0	0
8.	Sonstige betriebliche Aufwendungen			
	44000100 Öffentlichkeitsarbeit/Marketing/Presse	0,00	0	70.000-
	44000200 EDV / Betriebskosten	0,00	0	15.000-
	44000300 Finanzen/Steuer/Recht	0,00	0	15.000-
	44000900 Verwaltungskostenbeitrag Stadt	0,00	0	20.000-
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	0	120.000-
	Summe betriebliche Aufwendungen	0,00	0	250.000-

Nr.	Erfolgsplan	Rechnungsergebnis	Ansatz	Ansatz
	Ertrags- und Aufwandsarten	2017	2018	2019
		EUR	EUR	EUR
		1	2	3
9.	Erträge aus Beteiligungen			
	Summe Erträge aus Beteiligungen	0,00	0	0
10.	Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
	Summe Erträge aus Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0	0
11.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
	Summe sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0
	Summe Finanzerträge	0,00	0	0
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens			
	Summe Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0	0
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
	45300000 Zinsaufwendungen an Dritte	0,00	0	13.000-
	Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	13.000-
	Summe Finanzaufwendungen	0,00	0	13.000-
14.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0,00	0	263.000-
15.	Erträge aus Gewinnabführung etc.			
	Summe Erträge aus Gewinnabführung etc.	0,00	0	0
16.	Aufwand aus Verlustübernahme			
	Summe Aufwand aus Verlustübernahme	0,00	0	0
	Summe Beteiligungsergebnis	0,00	0	0
17.	Außerordentliche Erträge			
	Summe außerordentliche Erträge	0,00	0	0
18.	Außerordentliche Aufwendungen			
	Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0
19.	Summe außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0
20.	Steuern vom Einkommen und Ertrag			
	Summe Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0	0
21.	Sonstige Steuern			
	Summe sonstige Steuern	0,00	0	0
	Summe Steuern	0,00	0	0
	Jahresgewinn (+) / Jahresverlust (-)	0,00	0	263.000-

Eigenbetrieb Gartenschau Balingen 2023

Vermögensplan 2019

Nr.	Vermögensplan	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen
	Finanzierungsmittel (Einnahmen)	2019	2019
		EUR	EUR
		1	2
9.	Kredite	1.303.000	0
b)	von Dritten	1.303.000	0
10.	Abschreibungen und Anlagenabgänge	0	0
b)	Anlagenabgänge	0	0
13.	erübrigte Mittel aus Vorjahren	600.000	0
	Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)	1.903.000	0

Nr.	Vermögensplan	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen
	Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	2019	2019
		EUR	EUR
		1	2
1.	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	1.615.000-	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.615.000-	0
7.	Jahresverlust	263.000-	0
11.	Tilgung von Krediten	25.000-	0
12.	Gewährung von Krediten	0	0
	Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)	1.903.000-	0

If d. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan g. z. Maßn. -nachrichtl. - EUR	davon bereits geleistet EUR	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	VE 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
751001010000: Zuweisungen und Zuschüsse										
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.800.000	0	0,00	0	0	0	800.000	1.000.000	1.000.000
	68100000 Investitionszuschuss	2.800.000	0	0,00	0	0	0	800.000	1.000.000	1.000.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.800.000	0	0,00	0	0	0	800.000	1.000.000	1.000.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.800.000	0	0,00	0	0	0	800.000	1.000.000	1.000.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0

If d. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan g. z. Maßn. -nachrichtl. - EUR	davon bereits geleistet EUR	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	VE 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
751001030000: Baukosten pauschal										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.200.000 -	0	0,00	0	700.000-	0	3.500.000-	3.500.000-	3.500.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	11.200.000 -	0	0,00	0	700.000-	0	3.500.000-	3.500.000-	3.500.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.200.000 -	0	0,00	0	700.000-	0	3.500.000-	3.500.000-	3.500.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11.200.000 -	0	0,00	0	700.000-	0	3.500.000-	3.500.000-	3.500.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	11.200.000 -	0	0,00	0	700.000-	0	3.500.000-	3.500.000-	3.500.000-

If d. Nr .	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtan g. z. Maßn. -nachrichtl. - EUR	davon bereits geleistet EUR	Ergebnis 2017 EUR	Ansatz 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	VE 2019 EUR	Planung 2020 EUR	Planung 2021 EUR	Planung 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
751001030001: Planungskosten Landschaftsachse Nord										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	660.000-	0	0,00	0	320.000-	0	340.000-	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	660.000-	0	0,00	0	320.000-	0	340.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	660.000-	0	0,00	0	320.000-	0	340.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	660.000-	0	0,00	0	320.000-	0	340.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	660.000-	0	0,00	0	320.000-	0	340.000-	0	0

751001030002: Planungsk. Kultur-/Landschaftsachse Süd										
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.145.000-	0	0,00	0	595.000-	0	550.000-	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	1.145.000-	0	0,00	0	595.000-	0	550.000-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.145.000-	0	0,00	0	595.000-	0	550.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.145.000-	0	0,00	0	595.000-	0	550.000-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.145.000-	0	0,00	0	595.000-	0	550.000-	0	0

Eigenbetrieb Gartenschau Balingen 2023

Finanzplanung 2018 – 2022

Finanzplanung 2018 - 2022 in €

Erfolgsplan

Lfd. Nr. (SAP)	Aufwendungen	Ansatz 2018	Ansatz WP 2019	FinPl 2020	FinPl 2021	FinPl 2022
5. b)	Aufwand für Gutachten		-70.000	-25.000	-10.000	0
5. b)	Aufwand Bebauungsplanverfahren / Planfeststellungen		-60.000	-25.000	-10.000	0
8.	Öffentlichkeitsarbeit/Marketing/Presse	-25.000	-70.000	-70.000	-75.000	-75.000
8.	EDV / Betriebskosten	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
8.	Finanzen/Steuer/Recht	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
8.	Verwaltungskostenbeitrag Stadt		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13.	Zinsaufwendungen an Dritte		-13.000	-40.000	-70.000	-100.000
Summe Aufwendungen / Jahresverlust		-45.000	-263.000	-210.000	-215.000	-225.000

Vermögensplan

Lfd. Nr. (SAP)	Einnahmen	Ansatz 2018	Ansatz WP 2019	FinPl 2020	FinPl 2021	FinPl 2022
2.	Zuführung zur allgemeinen Rücklage	1.000.000	0	1.200.000	1.000.000	800.000
6.	Zuweisungen und Zuschüsse		0	800.000	1.000.000	1.000.000
9. b)	Kreditaufnahme von Dritten		1.303.000	2.700.000	1.855.000	2.110.000
13.	erübrigte Mittel aus Vorjahren		600.000	0	0	0
Summe Finanzierungsmittel (Einnahmen)		1.000.000	1.903.000	4.700.000	3.855.000	3.910.000

Lfd. Nr. (SAP)	Ausgaben	Ansatz 2018	Ansatz WP 2019	FinPl 2020	FinPl 2021	FinPl 2022
	Baustein 9: Aktivpark	-70.000	0	0	0	0
	Planungswettbewerbsteuerung	-200.000	0	0	0	0
	erübrigte Mittel lfd. Jahr	-601.000	0	0	0	0
1.	Baukosten pauschal		-700.000	-3.500.000	-3.500.000	-3.500.000
1.	Planungskosten Landschaftsachse Nord	-84.000	-320.000	-340.000	0	0
1.	Planungsk. Kultur-/Landschaftsachse Süd	0	-595.000	-550.000	0	0
7.	Jahresverlust	-45.000	-263.000	-210.000	-215.000	-225.000
11.	Tilgung von Krediten von Dritten		-25.000	-100.000	-140.000	-185.000
Summe Finanzierungsbedarf (Ausgaben)		-1.000.000	-1.903.000	-4.700.000	-3.855.000	-3.910.000

Eigenbetrieb Gartenschau Balingen 2023

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

- Beträge in Euro -

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben		
	2020	2021	2022
2019	0	0	0
Summe	0		

Nachrichtlich	2020	2021	2022
im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahme	2.700.000	1.855.000	2.110.000