NÜRNBERG

Stadtkämmerei

Haushaltsplan der Stadt Nürnberg 2021









Band 3 Eigenbetriebe, Beteiligungen und rechtsfähige Stiftungen

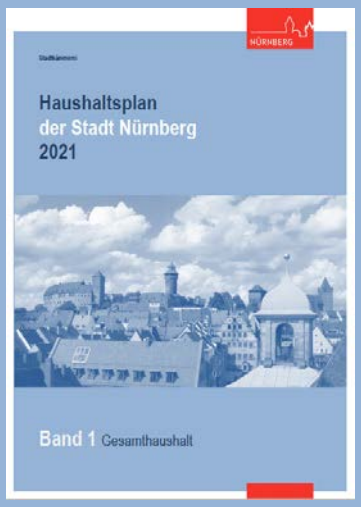
Impressum:

Herausgeber:
Stadt Nürnberg
Stadtkämmerei
Theresienstr. 7
90403 Nürnberg

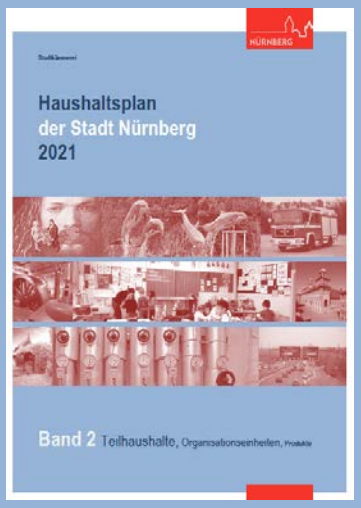
Fotos: Stadt Nürnberg

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen



Im Band 1 wird der Gesamthaushalt dargestellt.



Im Band 2 werden die Teilhaushalte mit den zugehörigen Dienststellen und Produkten dargestellt.

NÜRNBERG

Inhalt

Band 3 Eigenbetriebe, Beteiligungen und rechtsfähige Stiftungen

A. Vorbemerkungen 1

B. Ermächtigung der Vertretungen der Stadt Nürnberg 2

C. Eigenbetriebe und sonstiges Sondervermögen 4

D. Beteiligungen 222

E. Rechtsfähige Stiftungen 324

A. Vorbemerkungen

Entsprechend § 1 Abs. 3 Nr. 7 KommHV-Doppik werden im Band 3 die Wirtschaftspläne für das Jahr 2021 und die letzten Jahresabschlüsse

- der Eigenbetriebe und des sonstigen Sondervermögens,
- der Unternehmen, an denen die Stadt mit über 50 % beteiligt ist, und
- der rechtsfähigen Stiftungen

abgedruckt.

Mit dieser Darstellung wird der Zweck verfolgt, dem Stadtrat und der Öffentlichkeit einen Überblick über die gesamte wirtschaftliche Tätigkeit der Stadt Nürnberg zu geben.

Stadt Nürnberg Beschlussbuchauszug

Sitzung des Stadtrates (Etat)
Achtung: geänderter Sitzungsort! am 19.11.2020

Die Behandlung des Tagesordnungspunktes war öffentlich.
Alle Mitglieder waren ordnungsgemäß geladen, Beschlussfähigkeit war gegeben.

6.5. Wirtschaftspläne 2021 und Ermächtigung der Vertreter der Stadt in den Organen der Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt oder für die sie Anstaltsträger ist, zur Aufnahme von Fremddarlehen bis zur Höhe der in den Wirtschaftsplänen für 2021 veranschlagten Beträge

Beschluss:

1. Der Stadtrat ermächtigt die Vertreter der Stadt, in den Organen der Städtischen Werke Nürnberg GmbH (StWN), der noris inklusion gemeinnützige GmbH, der Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH (IGZ), der Noris-Arbeit gemeinnützige Beschäftigungsgesellschaft der Stadt Nürnberg mbH (NOA), der NOA.kommunal GmbH, der Projektentwicklungsgesellschaft St. Leonhard-Nord mbH, der NürnbergStift Service GmbH, der Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum, der wbg Immohold Verwaltungs-GmbH, der Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH und im selbstständigen Kommunalunternehmen Klinikum Nürnberg zustimmende Erklärungen zur Aufnahme von Fremddarlehen für Betriebsmittel und im Investitionsplan enthaltene Investitionen, bis zur Höhe der in den Wirtschaftsplänen dieser Gesellschaften für 2021 vorgesehenen Beträge abzugeben. Das Gleiche gilt für Kreditverpflichtungen, deren kassenmäßige Verwirklichung in spätere Jahre fällt, sofern diese Kreditbeträge die Ansätze in den mittelfristigen Finanzplänen dieser Unternehmen nicht übersteigen.

2. Soweit die Stadt Nürnberg an Unternehmen mit 50 % und weniger beteiligt ist, werden die Vertreter der Stadt in den Organen der Unternehmen grundsätzlich ermächtigt, zustimmende Erklärungen zur Aufnahme von Fremddarlehen für Betriebsmittel und im Investitionsplan enthaltene Investitionen abzugeben. Bei Fremddarlehen im Einzelfall von mehr als 5 Mio. EUR ist bei den unter dieser Ziffer angesprochenen Fällen vor Zustimmung durch die Vertreter der Stadt die Genehmigung des Finanzreferats einzuholen.

3. Außerdem werden die Vertreter der Stadt in den Organen von Unternehmen, an denen die Stadt beteiligt ist, ermächtigt, die zur Feststellung der Jahresabschlüsse 2020 üblichen Erklärungen – einschließlich der Entlastung des Aufsichtsrates, der Entlastung der Geschäftsführung und der Bestimmung der Abschlussprüfer für das nächste Wirtschaftsjahr sowie zur Genehmigung der Wirtschaftspläne 2021 abzugeben. Die Wirtschaftspläne der Mehrheitsbeteiligungen werden dem Stadtrat zur Kenntnisnahme vorgelegt.

4. Die Vertreter der Stadt Nürnberg in den Gesellschafterversammlungen der noris inklusion gemeinnützige GmbH und der Städtischen Werke Nürnberg GmbH (StWN) werden ermächtigt, die Übernahme des festgestellten Jahresverlustes der Gesellschaften durch die Stadt Nürnberg im Rahmen der haushaltsrechtlichen Ermächtigung zu erklären.

Einstimmig beschlossen

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 27.11.2020

Lisa Großbeck

Marcus König

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C. Eigenbetriebe und sonstiges Sondervermögen

C.1 Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN) 5

C.2 Franken-Stadion Nürnberg (FSN) 33

C.3 NürnbergBad (NüBad) 46

C.4 NürnbergStift (NüSt) 60

C.5 Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR) 99

C.6 Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN) 131

C.7 Sonderrücklage „Versorgungsrücklage“ der Stadt 218

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.1 Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

C.1.1 Wirtschaftsplan 6

C.1.2 Jahresabschluss 30

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Wirtschaftsplan 2021

Inhalt

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

1. Allgemeines
2. Erfolgsplan und Vorschau bis 2024
3. Mittelfristiger Vermögens- und Finanzplan der Jahre 2020 bis 2024
4. Kassen- und Investitionskredite

Anlagen

Anlage 1: Erfolgsplan 2021
Anlage 2: Erfolgsplanvorschau bis 2024
Anlage 3: Finanzplan 2021
Anlage 4: Mittelfristiger Finanzplan für die Jahre 2020 bis 2024
Anlage 5: Vermögensplan 2021
Anlage 6: Mittelfristiger Vermögensplan für die Jahre 2020 bis 2024
Anlage 7: Verpflichtungsermächtigungen zum Vermögensplan 2020 bis 2024
Anlage 8: Erläuterungen zum Vermögensplan 2021
Anlage 9: Stellenplan / Stellenübersicht 2021

1. Allgemeines

Der Eigenbetrieb ASN (Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg) ist zuständig für die Durchführung der Abfallwirtschaft nach der städtischen Abfallwirtschaftssatzung.

Der Betrieb ASN beschäftigt ca. 430 Mitarbeiter. Er gliedert sich gemäß den Aufgaben bzw. Anforderungen in folgende Bereiche:

1.1 Abfallwirtschaft

Die Stadt Nürnberg als kreisfreie Gemeinde ist für die in ihrem Gebiet anfallenden Abfälle öffentlich-rechtlicher Entsorgungsträger (örE) im Sinne des Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetzes. Die sich aus dem KrWG ergebenden Aufgaben erfüllt die Stadt als Pflichtaufgaben im eigenen Wirkungskreis (entsorgungspflichtige Körperschaft).
Im Rahmen der innerstädtischen Organisation nimmt der Eigenbetrieb ASN die Pflichten des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers wahr.

Das zum 01.06.2012 in Kraft getretene Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) ist die Umsetzung der europäischen Abfallrahmenrichtlinie und soll eine umfassende Modernisierung der Kreislaufwirtschaft bewirken. Insbesondere soll die Kreislaufwirtschaft stärker als bisher auf den Ressourcen-, Klima- und Umweltschutz ausgerichtet werden. Die bestehenden abfallrechtlichen Regelungen sollen klarer und präziser sein, um die Vollzugs- und Rechtssicherheit zu verbessern. Dies betrifft vor allem die Aufgabenteilung zwischen den Kommunen und der privaten Entsorgungswirtschaft.
Das Mitte Mai 2017 beschlossene Verpackungsgesetz, welches am 01.01.2019 in Kraft getreten ist, konkretisiert die im KrWG enthaltene Ermächtigung für die Einführung einer „Wertstofftonne“.

Die Abfallentsorgung umfasst die Verwertung und die Beseitigung von Abfällen.

Die abfallwirtschaftlichen Maßnahmen

- Sammeln
- Einsammeln durch Hol- und Bringsysteme
- Befördern
- Behandeln
- Lagern
- Behandeln von Abfällen
- Ablagern von Abfällen zur Beseitigung

werden durch ASN bzw. durch beauftragte Dritte durchgeführt.

Zur Erfüllung der Aufgaben Förderung der Abfallvermeidung, Verwertung von Abfällen und Beseitigung von Abfällen betreibt die Stadt eine öffentliche Einrichtung und stellt geeignete Einrichtungen und Anlagen zur Verfügung.

Daneben führt sie Maßnahmen zur Vermeidung, Verwertung und Beseitigung von Abfällen (Abfallberatung) durch.

ASN vollzieht hierbei die Abfallwirtschaftssatzung und die Abfallgebührensatzung der Stadt Nürnberg.

Im Rahmen der interkommunalen Zusammenarbeit übernimmt ASN - jeweils auf der Basis entsprechender Zweckvereinbarungen - die Abfälle zur Beseitigung aus

- dem Landkreis Nürnberger Land,
- der Stadt Fürth,
- aus dem Landkreis Fürth und
- der Stadt Schwabach

zur Behandlung in der MVA-Nürnberg. Für das Stadtgebiet Stein hat ASN die Rest-, Bio- und Sperrmüllsammlung -auf der Grundlage einer zwischenzeitlich gekündigten Zweckvereinbarung mit dem Landkreis Fürth- bis 30.06.2014 durchgeführt.

Im Sachgebiet Abfallwirtschaft werden alle Tätigkeiten und Aufgaben durchgeführt bzw. bearbeitet, die mit dem Vermeiden, Verringern, Verwerten von Abfällen, der Einsammlung und dem Transport von Abfällen und der Abfallberatung zusammenhängen.

Die Aufgaben im Einzelnen sind:

- Einsammeln und Befördern von Abfällen innerhalb der Systemabfuhr (Abfuhr von Abfällen, die in den nach der AbfS zulässigen Abfallbehältern an den angeschlossenen Grundstücken überlassen werden). Für die Restmüllabfuhr sind ca. 85.200 graue Abfallbehälter mit einem Volumen von ca. 18.300.000 Litern, für die Biomüllabfuhr sind ca. 44.250 Biotonnen mit einem Volumen von ca. 5.570.000 Litern aufgestellt. Die Abfallbehälter werden mindestens einmal pro Woche geleert. Die Leistung wird im sog. Vollservice erbracht, d.h. die Abfallbehälter werden vom Personal der Müllabfuhr vom jeweiligen Standplatz geholt, zum Sammelfahrzeug transportiert, entleert und wieder zurückgestellt.

- Bereitstellung, Umtausch, Reparatur und Volumenänderung der stadteigenen Abfallbehälter mit der Erledigung von durchschnittlich 6.900 Aufträgen pro Jahr.

- Sicherstellen der Sammlungs- und Transportlogistik mit Personal- u. Fahrzeugeinsatz für 26 Restmüll-, 14 Biomüll, 3 Sperrmülltouren, 3 Sperrmülltouren für Klein- bzw. Sammelaufträge und die Beseitigung „wilder Abfallablagerungen“ sowie 2 Behälterausfuhrtour.

- Sperrmüllabfuhr auf Abruf
  Aufnahme, Disponierung und Erledigung von ca. 11.000 Sperrmüllabholaufträgen pro Jahr (einschließlich separater Erfassung von verwertbaren Materialien und Elektronikschrott im Rahmen der Sperrmüllabholung).

- Containerdienst mit Absetz- und Abrollcontainern sowie Müllpresscontainern von 5,5 m^3 bis 30 m^3 für Sonderabfuhren, Gartenabfallsammlung und die Entsorgung von Großbetrieben.

- Betrieb einer mobilen Schadstoffsammelstelle für die Annahme von Problemabfällen aus Haushalten und aus dem vergleichbaren Kleingewerbe, das den Bürgern im regelmäßigen Wechsel bei den Wertstoffhöfen zur Verfügung steht.

- Betrieb von 5 offenen und 2 mit Personal ausgestatteten Gartenabfallsammelstellen zur Annahme von ca. 21.900 t Gartenabfällen jährlich. Einmal jährliche Durchführung einer stadtweiten Christbaumsammlung an über 100 Plätzen.

- Betrieb von 6 Wertstoffhöfen zur Annahme von Abfällen zur Verwertung und Sperrmüll mit einem beauftragten Dritten als Betriebsführer; Einrichtung von Sammelstellen für Elektro- und Elektronikaltgeräte auf den Wertstoffhöfen. Bereitstellung von Mehrweggeschirr und Geschirrmobilen für private Nutzung durch Haushalte.

- Abstimmung der Sammelsysteme für gebrauchte Verkaufsverpackungen auf die Sammelsysteme der Stadt mit den Systembetreibern (Gelber Sack, Altglascontainer); die operative Durchführung erfolgt rein privatwirtschaftlich durch Entsorgungsfirmen, die von den Systembetreibern beauftragt sind.

- Bearbeitung von Entsorgungsnachweisen im Vollzug der Nachweisverordnung für die Annahme von Abfällen in der MVA und auf der „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd“.

- Abfallberatung durch hauptamtliche und ehrenamtliche Abfallberater direkt im Haushalt oder an Informationsständen bzw. am „ASN-Infomobil“.

- Förderung der Eigenkompostierung durch Beratung und Gewährung eines Zuschusses für den Kauf eines Komposters.

- Anpassung und Aktualisierung der Abfallwirtschafts- und der Abfallgebührensatzung.

- Abschluss von Verträgen mit Dritten zur Erfüllung abfallwirtschaftlicher Aufgaben einschließlich Ausschreibungen, Vertragsanpassungen und Abrechnung der Vertragsleistungen.

- Führung des Bereiches Einsammlung und Beförderung als Entsorgungsfachbetrieb.

1.2 Müllverbrennungsanlage (MVA)

Die Müllverbrennungsanlage im sogenannten Gleisdreieck St. Leonhard/Schweinau wurde 2001 in Betrieb genommen.

Sie verfügt über drei baugleiche Verbrennungslinien mit einer Durchsatzleistung von jeweils ca. 10,5 Tonnen Müll pro Stunde und arbeitet nach dem Prinzip der wassergekühlten Rostfeuerungstechnik. Die Feuerleistungsregelung, ein automatisches Überwachungssystem, optimiert die Verbrennungsbedingungen.

Die bei der Verbrennung entstehenden heißen Rauchgase werden durch einen Dampferzeuger geleitet und geben dort den größten Teil ihrer Wärme ab, bevor in einer mehrstufigen Abgasreinigungsanlage Stäube, Schwermetallverbindungen, saure Schadgase (wie z.B. Salzsäure), Schwefeldioxid, Stickoxide sowie Dioxine und Furane abgeschieden werden.
Der bei der thermischen Abfallbehandlung erzeugte Prozessdampf wird an die N-ERGIE abgegeben und dort zur Strom- und Fernwärmeerzeugung genutzt. Durch den Energieverbund zwischen MVA und Heizkraftwerk Sandreuth können fossile Brennstoffe wie z.B. Erdgas eingespart werden. Auf diese Weise gelangen jährlich, bei gleicher Energieausbeute, bis zu 120.000 Tonnen CO_2 weniger in die Atmosphäre. Die Rückstandsprodukte des Verbrennungsprozesses wie Schlacke und Metallschrott aber auch Kessel- und Flugaschen, Gips und Sole können überwiegend einer Verwertung zugeführt werden.

Im Jahr 2021 werden voraussichtlich ca. 218.000 t „Abfälle zur Beseitigung“ (davon ca. 133.500 t Hausmüll aus Nürnberg, ca. 13.300 t Gewerbeabfälle und ca. 71.200 t Hausmüll aus anderen Gebietskörperschaften) in der Müllverbrennungsanlage angeliefert. Darüber hinaus werden in begrenztem Umfang „Abfälle zur energetischen Verwertung“ angenommen.

Für die „Abfälle zur Beseitigung“ ist die Verbrennungsgebühr in der Abfallgebührensatzung festgelegt. Die Anlieferer von „Abfällen zur energetischen Verwertung“ entrichten hingegen ein privatrechtliches Entgelt.

1.3 Deponien

Gemäß dem BayAbfG haben die entsorgungspflichtigen Körperschaften die Verpflichtung, eine TASi-Deponie der Klasse II mit einer verfügbaren Nutzungsdauer von mindestens 6 Jahren vorzuhalten.

Um die Entsorgungssicherheit für nicht brennbare Abfälle zu gewährleisten, betreibt die Stadt Nürnberg die „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd“.
Die „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd“ hat eine Gesamtkapazität von 1,5 Mio. m³, davon werden bis Ende 2021 ca. 1,49 Mio. m³ verfüllt sein.

Die bislang in verschiedenen Verordnungen (aus den Jahren 2001 und 2002) sowie in technischen Regelwerken (TA-Siedlungsabfall aus 1993) formulierten Rahmenbedingungen für die Deponierung von Abfällen sowie die Ausstattungsstandards und Grenzwerte für Deponien sind seit 2009 in einer Deponieverordnung (DepV, zuletzt novelliert im Jahre 2017) zusammengefasst und verbindlich festgeschrieben.

Für die Nürnberger Abfallwirtschaft bedeutet dies, dass seit Juni 2005 bei Störung oder Ausfall der Müllverbrennungsanlage, der Hausmüll nicht mehr auf der „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd "„notdeponiert“ werden darf. Darüber hinaus ist inzwischen die Genehmigung zur Ablagerung von Abfällen, die die Zuordnungskriterien der Deponieklasse II erfüllen, auf den Deponieabschnitten F – M zeitlich unbefristet erteilt. Der dafür notwendige Nachweis der technischen Gleichwertigkeit der „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd“ mit den (seinerzeit) geforderten TASi-Deponie-Zuordnungskriterien für die Deponieklasse II wurde von den zuständigen Fachbehörden anerkannt und von der Regierung von Mittelfranken genehmigt.

Unter Berücksichtigung wirtschaftlicher Kriterien war noch festzulegen, mit welchem zeitlichen Horizont die „Reststoffdeponie Nürnberg-Süd“ weiterhin als Deponie der Klasse II betrieben werden soll. In diesem Zusammenhang war die über das Jahr 2017 hinaus übernommene Verpflichtung, die entsprechenden Abfälle für den Landkreis Nürnberger Land zu entsorgen, von Bedeutung.

Mit den geringen Ablagerungsmengen der letzten Jahre würde die Verfüllung des Restvolumens mindestens bis zum Jahr 2040 dauern. Da betriebsnotwendige technische Einrichtungen der Deponie in den nächsten 10 Jahren ihr technisches Nutzungsende erreichen, also abgewirtschaftet und nicht mehr funktionsfähig sein werden, müssten sie mit hohem Investitionsaufwand ersetzt werden.

Der Werkausschuss hat deswegen in seiner Sitzung am 29. Juni 2011 beschlossen, den Betrieb der Deponie Nürnberg-Süd bis zum Ablauf des Jahres 2022 zu beenden und bis dahin, zur Verfüllung der Deponie, dort auch die aufbereitete Schlacke der Müllverbrennungsanlage abzulagern. Für den Ablagerungsbedarf des Folgezeitraums ist, zweckvereinbarungsgemäß der Landkreis Nürnberger Land in der Verantwortung. In enger Zusammenarbeit mit der Stadt Nürnberg ist das Landratsamt derzeit auf der Suche nach einer Nachfolgelösung, die, ebenfalls zweckvereinbarungsgemäß, auch durch Bindung externer Deponiekapazitäten gewährleistet sein kann.

Die ehemalige, bereits geschlossene „Deponie Nord“ wurde rekultiviert und ist seit dem 30.6.1998 in der Nachsorgephase. Dabei muss der Oberflächendichtung, der Gasfassung und der Grundwasserqualität noch eine besondere Beachtung gewidmet werden. Derzeit entstehen Aufwendungen nur für die laufende Überwachung. Für eventuelle zukünftige Sanierungsmaßnahmen wurde eine Rückstellung in Höhe von ca. 1,5 Mio. EURO gebildet.

2. Erfolgsplan und Vorschau bis 2024

Die seit Anfang 2020 und voraussichtlich auch weit in den Betrachtungszeitraum hineinreichende, auch in Deutschland grassierende Pandemie (Covid-19), wird auf die Erlössituation allenfalls marginalen Einfluss nehmen. Zwar war im ersten Drittel des Jahres 2020 der gesamte laufende Betrieb in Bezug auf den Personaleinsatz (zur Vorhaltung einer „Personalreserve“, auf die im Infektionsfall zugegriffen werden kann) auf ein Minimum reduziert, dennoch fand die Mülleinsammlung, wenn auch im Bereich Biomüll in verkürztem Abfuhrrhythmus und mit Einschränkungen bei der Sperrmüllsammlung, vollumfänglich statt.
Soweit im Betrachtungszeitraum des Wirtschaftsplans weitere Infektionswellen auftreten sollten, kann die, in 2020 gut bewährte Organisationssystematik (Notfall-Aufgabengliederungsplan ASN) wieder aufgenommen werden. Im Falle einer (teilweisen) Einstellung der Restmüllabfuhr können zwar Mehrkosten entstehen (z.B. durch Einsatz von Fremdpersonal), Gebührenausfälle sind im Bereich der Systemabfuhr jedoch ausgeschlossen, da die Abfallgebühr gemäß Gebührensatzung je turnusgemäße (nicht tatsächliche) Abfuhr erhoben wird.
Sollte das zur Aufrechterhaltung des Betriebs in der Müllverbrennungsanlage eingesetzte Fachpersonal aufgrund der Pandemie nicht mehr im notwendigen Umfang zur Verfügung stehen, besteht das Risiko, dass die Anlage vollständig heruntergefahren und abgeschaltet werden müsste. Für diesen Fall verfügt der ASN auf dem Gelände der Reststoffdeponie Süd über ein 39.700 m² großes Zwischenlager auf welchem die anfallenden Restmüllabfälle balliert und zwischengelagert werden könnten um sie nach Ende der Krisensituation „nachholend“ der Verbrennung zuzuführen. Einnahmeausfälle beträfen in diesem Fall also lediglich den Bereich nicht überlassungspflichtiger Abfälle (energetische Verwertung), soweit diese nicht auch nachgeholt werden (können).

2.1 Umsatzerlöse

Hauptumsatzträger des ASN sind die Abfallgebühr, die Verbrennungsgebühr und die Deponiegebühr.

Die **Abfallgebühr** ist eine Benutzungsgebühr. Sie wird in Nürnberg nach einem Wahrscheinlichkeitsmaßstab als Einheitsgebühr (eine Gebühr für alle Leistungen) erhoben. Als Bezugsgröße gilt ein Volumen-/Litermaßstab nach der Größe/Volumen der für die Restmüllabfuhr zur Verfügung gestellten Abfallbehälter auf der Basis einer wöchentlichen Abfuhr.
Mit der Abfallgebühr werden alle abfallwirtschaftlichen Kosten wie z. B. für Sammlung und Transport der Abfälle, Altpapiersammlung, Biomüll- und Gartenabfallsammlung, Errichtung

und Betrieb von Wertstoffhöfen, Problemmüllsammlung, Sperrmüllabfuhr auf Abruf, Abfallberatung sowie die Kosten für die Beseitigung der Abfälle in der Müllverbrennungsanlage gedeckt.
Die Abfallgebühr wurde ab 2020 im Rahmen der Neukalkulation gesenkt und bleibt bis zum Ende dieses neuen Kalkulationszeitraums im Jahr 2023 unverändert.

Die **Verbrennungsgebühr** in der Müllverbrennungsanlage wird für „Abfälle zur Beseitigung“ nach Gewicht abgerechnet. In dieser Gebühr sind alle Kosten, die im Zusammenhang mit der Errichtung, dem Betrieb und dem Unterhalt der Müllverbrennungsanlage stehen, enthalten.
Die Verbrennungsgebühr wurde zuletzt ab 2019 gesenkt. Der aktuelle Kalkulationszeitraum läuft noch bis zum Jahr 2022.
Bei Abfällen zur energetischen Verwertung wird ein privatrechtliches Entgelt abgerechnet.

Bei der **Deponiegebühr** wurde eine Kalkulation von der „Wiege bis zur Bahre“ vorgenommen, d. h. es wurden sämtliche Planungs- und Baukosten (einschließlich Rekultivierungs- und Nachsorgekosten, Ersatzinvestitionen sowie eventuell zu erbringende Sicherheitsleistungen) und die anfallenden Betriebskosten einbezogen.
Für die Ablagerung der Schlacke wird im Rahmen der „Internen Leistungsverrechnung“ ein zusätzliches Entgelt erhoben, das die wirtschaftliche Situation der Deponie verbessert.
Die diesbezüglichen Berechnungen wurden von der Fa. AU Consult GmbH durch ein Gutachten bestätigt und werden jährlich aktualisiert.

2.2 Sonstige betriebliche Erlöse

In diesem Posten sind insbesondere Erträge aus dem Abgang von Anlagevermögen, Schadensersatzleistungen, Mieteinnahmen und Personalkostenzuschüsse der Bundesagentur für Arbeit enthalten.

2.3 Materialaufwand und bezogene Leistungen

Der Materialaufwand umfasst die Kosten für alle verbrauchten Materialien und bezogenen Leistungen, u. a. auch die Aufwendungen für Instandsetzungsmaßnahmen in der Müllverbrennungsanlage.

2.4 Personalaufwand

Der Personalaufwand umfasst die bezahlten Entgelte und Besoldungen der Beschäftigten und der Beamt*innen. Außerdem enthält er die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung, die Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung, gewährte Beihilfen und die Umlage für die Zusatzversorgungskasse.

2.5 Abschreibungen

Grundlagen der Abschreibungen sind die Anschaffungswerte des Anlagenbestandes sowie der Investitionsplan.

Es wird die lineare Abschreibungsmethode vom Anschaffungswert angewandt. Zuwendungen und Zuschüsse, die in der Vergangenheit als Sonderabschreibungen abgesetzt wurden, sind im Berichtszeitraum nicht zu erwarten bzw. anzusetzen.

2.6 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen geben die für das laufende Geschäft anzusetzenden Kosten für Mieten und Pachten, Bürokosten, Verwaltungskostenumlage der Stadt Nürnberg, Versicherungen sowie vom ASN direkt in Anspruch genommene Leistungen städtischer Dienststellen wieder.

2.7 Zinsen

Im Zinsaufwand in Höhe von 2,4 Mio. EUR ist die Verzinsung der Bankdarlehen mit 1,4 Mio. EUR und die Aufzinsung von Rückstellungen nach dem Bilanzmodernisierungsgesetz mit 1,0 Mio. EUR enthalten.

Es sind Zinserträge im Umfang von 0,46 Mio. EUR zu erwarten.

2.8 Handelsrechtliches Ergebnis

Der Eigenbetrieb ASN schließt in 2021 voraussichtlich mit einem Jahresverlust von ca. 6,00 Mio. EUR ab, der im Wesentlichen den Senkungen der letzten Jahre zur Verbrennungsgebühr (2019) und der Abfallgebühr (2020) geschuldet ist.

Zum 01.01.2020 bestehen Gewinnvorträge in Höhe von ca. 89,85 Mio. EUR.

Der oben genannte, im langjährigen Betrachtungszeitraum kumulierte Gewinnvortrag zum 01.01.2020 und der Verlust in 2020 in Höhe von ca. 11,29 Mio. EUR soll mit dem erwarteten Jahresverlust 2021 (ca. 6,00 Mio. EUR) verrechnet werden und als Gewinnvortrag in Höhe von ca. 72,56 Mio. € auf neue Rechnung vorgetragen werden.

3. Mittelfristiger Vermögens- und Finanzplan der Jahre 2020 bis 2024

Dem Investitionsvolumen liegen die beabsichtigten Beschaffungen zugrunde.

Für 2021 ergeben sich Ausgaben in Höhe von 4,4 Mio. EUR.

Über den gesamten Planungszeitraum von fünf Jahren sind Ausgaben in Höhe von 14,12 Mio. EUR vorgesehen. Die Finanzierung der Investitionen erfolgt weitgehend über Abschreibungen.

Die Entwicklung des Vermögens und der Schulden ab 2021 wird in der Finanzrechnung über die Mittelverwendung und der Mittelherkunft (Anlage 4) aufgeschlüsselt.

Die Tilgungen für die Bankdarlehen verlaufen planmäßig.

4. Kassen- und Investitionskredite

Der Höchstbetrag für „Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben“ für ASN beträgt, gemäß Art. 73 Absatz 2 GO, für das Jahr 2021 11,53 Mio. EUR.

Anlage 1

Erfolgsplan 2021

			IST 2019	Plan 2020	Plan 2021
			TEUR	TEUR	TEUR
1.	**Umsatzerlöse**				
	1.1.	Gebühren veranlagt	47.153	43.646	43.922
	1.2.	andere Gebühren und Erlöse [1)]	31.962	24.040	26.405
	1.3.	Auflösung passivierter Investitionszuschüsse	0	0	0
		SUMME Umsatzerlöse	79.115	67.686	70.327
2.	**Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen**		0	0	0
3.	**Aktivierte Eigenleistungen**		0	0	0
4.	**Sonstige betriebliche Erträge**		845	33	21
5.	**Materialaufwand und bezogene Leistungen**				
	a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs und Betriebsstoffe und bezogene Waren	10.056	9.346	9.703
	b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.802	21.406	18.148
		SUMME Materialaufwand, bezogene Leistungen	27.858	30.752	27.851
6.	**Personalaufwand und Sozialabgaben**				
	a)	Löhne u. Gehälter	18.233	18.930	19.037
	b)	Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	7.146	6.841	7.189
		- davon für Altersversorgung	3.357	3.116	3.330
		SUMME Personalaufwand	25.379	25.771	26.226
7.	**Abschreibungen**		13.668	14.588	14.705
8.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**		5.301	5.553	5.606
9.	**Zinsen und ähnliche Erträge**		546	300	460
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		2.599	2.601	2.381
11.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		5.701	-11.246	-5.961
12.	**außerordentlicher Aufwand**		0	0	0
13.	**außerordentliches Ergebnis (Fehlbetrag)**		0	0	0
14.	**Sonstige Steuern**		42	44	42
15.	**Jahresgewinn (+) / -verlust (-)**		5.659	-11.290	-6.003

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Zuführung	0	0	1
Inanspruchnahme	8.035	1.577	1.640

Anlage 2

Erfolgsplanvorschau

	Ist 2019 TEUR	Plan 2020 TEUR	Plan 2021 TEUR	Vorschau 2022 TEUR	Vorschau 2023 TEUR	Vorschau 2024 TEUR
1. **Umsatzerlöse** [1)]	79.115	67.686	70.327	70.018	66.351	66.735
2. **Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Leistungen**	0	0	0	0	0	0
3. **Aktivierte Eigenleistungen**	0	0	0	0	0	0
4. **Sonstige betriebliche Erträge**	845	33	21	21	21	21
5. **Materialaufwand / bezogene Leistungen**	27.858	30.752	27.851	31.937	27.441	28.190
6. **Personalaufwand und Sozialabgaben**	25.379	25.771	26.226	26.569	26.745	27.357
7. **Abschreibungen**	13.668	14.588	14.705	7.625	6.999	7.070
8. **Sonstige betriebliche Aufwendungen**	5.301	5.553	5.606	5.713	5.509	5.613
9. **Zinsen und ähnliche Erträge**	546	300	460	460	460	460
10. **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	2.599	2.601	2.381	1.987	1.822	1.718
11. **Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	5.701	-11.246	-5.961	-3.332	-1.684	-2.732
außerordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
12. **Sonstige Steuern**	42	44	42	42	41	41
13. **Jahresgewinn (+) / -verlust (-)**	5.659	-11.290	-6.003	-3.374	-1.725	-2.773
14. **Gewinn- / Verlustvortrag**	74.120	79.779	68.489	62.486	59.112	57.387
15. **Vortrag auf neue Rechnung**	79.779	68.489	62.486	59.112	57.387	54.614

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Zuführung	0	0	1	1	1.352	707
Inanspruchnahme	8.035	1.577	1.640	1.628	0	0

Anlage 3

Finanzplan 2021

Mittelherkunft	**T-EUR**
Periodenergebnis Gewinn	
Abschreibungen / RBW Abgänge	14.705
Erhöhung der Rückstellungen[1)]	1.338
Erhöhung der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	0
Minderung liquider Mittel	1.000
Mittelzufluss gesamt	**17.043**

Mittelverwendung		**T-EUR**
Periodenergebnis Verlust		6.003
Investitionen		
	Abfallwirtschaft	4.210
	Müllverbrennung	61
	Deponie	30
	Verwaltung	100
Minderung der Rückstellungen[1)]		1.604
Minderung der Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten		5.035
Erhöhung liquide Mittel		
Mittelverwendung gesamt		**17.043**

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Erhöhung	1
Minderung	1.640

Anlage 4

Mittelfristiger Finanzplan für die Jahre 2020 bis 2024

	Plan 2020	Plan 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023	Vorschau 2024
Mittelherkunft	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**
Periodenergebnis Gewinn					
Abschreibungen / RBW Abgänge	14.588	14.705	7.625	6.999	7.070
Erhöhung der Rückstellungen[1)]	1.140	1.338	1.140	2.317	1.619
Erhöhung Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten					
Minderung der liquiden Mittel	4.968	1.000	1.347	1.823	4.013
Mittelzufluss gesamt	**20.696**	**17.043**	**10.112**	**11.139**	**12.702**

	Plan 2020	Plan 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023	Vorschau 2024
Mittelverwendung	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**	**T-EUR**
Periodenergebnis Verlust	11.290	6.003	3.374	1.725	2.773
Investitionen					
Abfallwirtschaft	2.387	4.210	2.556	1.792	1.982
Müllverbrennung	61	61	61	61	61
Deponie	330	30	30	0	0
Verwaltung	100	100	100	100	100
Minderung der Rückstellungen [1)]	1.577	1.604	1.777	5.155	5.385
Minderung Verbindlichkeiten ggü. Kreditinstituten	4.951	5.035	2.214	2.306	2.401
Erhöhung liquide Mittel					
Mittelverwendung gesamt	**20.696**	**17.043**	**10.112**	**11.139**	**12.702**

[1)] davon Rückstellungen zum Ausgleich von Gebührenschwankungen

Erhöhung	0	1	1	1.352	707
Minderung	1.577	1.640	1.628	0	0

Anlage 5

Vermögensplan 2021

	EUR	EUR
Abfallwirtschaft		
Fachspezifische Software	30.000,00	
Grundstücke und Gebäude	1.600.000,00	
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)	0,00	
Fahrzeuge	2.342.500,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	237.000,00	
		4.209.500,00
Müllverbrennungsanlage		
Fachspezifische Software	3.000,00	
Grundstücke und Gebäude	0,00	
Betriebsanlagen	0,00	
Maschinen	10.000,00	
Fahrzeuge	0,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.000,00	
		61.000,00
Deponie		
Grundstücke und Gebäude	0,00	
Betriebsanlagen	20.000,00	
Maschinen	5.000,00	
Fahrzeuge	0,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	
		30.000,00
Verwaltung		
Fachspezifische Software	35.000,00	
Grundstücke und Gebäude	0,00	
Fahrzeuge	0,00	
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00	
		100.000,00
geplante Gesamtinvestitionen		**4.400.500,00**

Anlage 6

Mittelfristiger Vermögensplan

	2020	2021	2022	2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Abfallwirtschaft					
Fachspezifische Software	60.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Grundstücke und Gebäude	100.000,00	1.600.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	2.030.000,00	2.342.500,00	2.219.000,00	1.452.500,00	1.642.500,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	197.000,00	237.000,00	207.000,00	209.000,00	209.000,00
	2.387.000,00	4.209.500,00	2.556.000,00	1.791.500,00	1.981.500,00
Müllverbrennungsanlage					
Fachspezifische Software	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maschinen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
Deponie					
Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebsanlagen	320.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
Maschinen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	330.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00 [1]
Verwaltung					
Fachspezifische Software	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Grundstücke und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
geplante Gesamtinvestitionen	**2.878.000,00**	**4.400.500,00**	**2.747.000,00**	**1.952.500,00**	**2.142.500,00**

[1] Geplante Schließung der Deponie Süd zum 31.12.2022

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	Vorraussichtlich fällige Ausgaben in T-EUR				
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
1	2	3	4	5	6
Abfallwirtschaft					
Fachspezifische Software					
2019	60				
2020		30			
2021			30	0	0
Grundstücke und Gebäude					
2019	100				
2020		1.600			
2021			100	0	0
Betriebsanlagen (Wertstoffhöfe)					
2019	0				
2020		0			
2021			0	0	0
Fahrzeuge (Abfallsammelfahrzeuge)					
2019	2.030				
2020		2.343			
2021			2.219	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2019	197				
2020		237			
2021			207	0	0
Deponie					
Grundstücke und Gebäude					
2019	0				
2020		0			
2021			0	0	0
Betriebsanlagen					
2019	320				
2020		20			
2021			20	0	0
Maschinen					
2019	5				
2020		5			
2021			5	0	0
Fahrzeuge					
2019	0				
2020		0			
2021			0	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2019	5				
2020		5			
2021			5	0	0
Zwischensumme	**2.717**	**4.240**	**2.586**	**0**	**0**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	Vorraussichtlich fällige Ausgaben in T-EUR				
	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
1	2	3	4	5	6
Müllverbrennungsanlage					
Fachspezifische Software					
2019	3				
2020		3			
2021			3	0	0
Grundstücke und Gebäude					
2019	0				
2020		0			
2021			0	0	0
Betriebsanlagen					
2019	0				
2020		0			
2021			0	0	0
Maschinen					
2019	10				
2020		10			
2021			10	0	0
Fahrzeuge					
2019	0				
2020		0			
2021			0	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2019	48				
2020		48			
2021			48	0	0
Verwaltung					
Fachspezifische Software					
2019	35				
2020		35			
2021			35	0	0
Betriebs- u. Geschäftsausstattung					
2019	65				
2020		65			
2021			65	0	0
Gesamtsumme	**2.878**	**4.401**	**2.747**	**0**	**0**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

EUR

Abfallwirtschaft

Fachspezifische Software		
	Standardsoftware/Erweiterung	20.000,00
	Sonstiges	10.000,00
		30.000,00
Grundstücke und Gebäude		
	Gartenabfallsammelstellen	1.550.000,00
	Sonstiges	50.000,00
		1.600.000,00
Fahrzeuge		
	Abfallsammelfahrzeuge (ASF)	1.442.500,00
	Abrollkipper/Absetzkipper	355.000,00
	Sperrmüllpresser	420.000,00
	PKW	115.000,00
	Sonstiges	10.000,00
		2.342.500,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Büroeinrichtung	15.000,00
	Datenendgeräte	20.000,00
	Geräte für Wertstoffhöfe	8.000,00
	Müllgroßbehälter (770/1.000 L)	90.000,00
	Abroll-Absetzmulden	12.000,00
	Müllpreßbehälter	52.000,00
	Sonstiges	40.000,00
		237.000,00
Summe Abfallwirtschaft		**4.209.500,00**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

	EUR

Müllverbrennungsanlage

Fachspezifische Software	
Fachspezifische Software	3.000,00
	3.000,00
Maschinen	
div. Maschinen und Geräte	10.000,00
	10.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Datenendgeräte/server	3.000,00
Sonstiges	45.000,00
	48.000,00
Summe Müllverbrennungsanlage	**61.000,00**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

Deponie

	EUR
Betriebsanlagen	
Sonstiges	20.000,00
	20.000,00
Maschinen	
Maschinen und Geräte	5.000,00
	5.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	
Sonstiges	5.000,00
	5.000,00
Summe Deponie	**30.000,00**

Erläuterungen zum Vermögensplan 2021

EUR

Verwaltung

Fachspezifische Software		
	Erweiterung Standardsoftware	25.000,00
	Netz- bzw. PC-Software	10.000,00
		35.000,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		
	Datenendgeräte	20.000,00
	Hardware für IT-Abt.	5.000,00
	Hardware für Anwender	10.000,00
	Einrichtung	25.000,00
	Sonstiges	5.000,00
		65.000,00
	Summe Verwaltung	**100.000,00**

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg – ASN

Stellenplan Beamte					
Laufbahn-gruppen	**Besol-dungs-gruppen**	**Zahl der Stellen**		**tatsächlicher Personal-bestand**	**Bemerkungen**
		2019	**2020**	**30.06.2020**	
Qualifik.ebene 4	**NV**				Erster Werkleiter
	A 16	**0**	**0**	**0**	
	A 15	**1**	**0**	**0**	*Umwandl. Stelle zum 01.01.2020 A15 nach A14*
	A 14	**0**	**1**	**0**	*Umwandl. Stelle zum 01.01.2020 A15 nach A14*
	A 13 H	**1**	**1**	**1**	
Qualifik.ebene 3	**A 13 G**	**0**	**0**	**0**	
(Gehob. Dienst)	**A 12**	**1**	**1**	**1**	
	A 11	**5**	**5**	**4**	
	A 10	**0**	**0**	**1**	
	A 9/10 G	**1**	**1**	**0**	
Qualifik.ebene 2	**A 9 M**	**0**	**0**	**0**	
(Mittlerer Dienst)	**A 8**	**2**	**2**	**2**	
	A 7	**1**	**1**	**1**	
	A 6	**0**	**0**	**0**	
	A 5	**0**	**0**	**0**	
Summe		**12**	**12**	**10**	

Stellenplan Beschäftigte					
Entgelt-gruppen		**Zahl der Stellen**		**tatsächlicher Personal-bestand**	**Bemerkungen**
VG alt	**neu**	**2019**	**2020**	**30.06.2020**	
Außertariflich	**B2**	**1**	**1**	**1**	Zweiter Werkleiter
I	**E15Ü**	**0**	**0**	**0**	
I a	**E15**	**0**	**0**	**0**	
I b	**E14**	**3**	**3**	**2**	
II H **+** II G	**E13**	**2**	**2**	**2**	
III **/** II	**E12**	**1**	**2**	**0**	*Neubewert. Stelle 820.0040 von E 11 nach E 12*
IVa **/** III	**E11**	**3**	**2**	**3**	
IV a	**E10**	**3**	**3**	**2**	
	E9c	**13**	**13**	**12**	
	E9b	**12**	**12**	**13**	
	E9a	**3**	**3**	**3**	
Vc **+** Vc **/** Vb **+** LGr. 7 **/** 8 a	**E8**	**38**	**39**	**38**	
LGr. 6 **/** 7 a	**E7**	**16**	**15**	**14**	
VIb **/** Vc **+** Vib **+** LGr. 5 **/** 6 a	**E6**	**16**	**16**	**16**	
VII **/** VIb **+** V II **+** LGr. 4 **/** 5 a	**E5**	**107**	**107**	**105**	
LGr. 3 **/**4 a **+** 4 **/**4 a	**E4**	**5**	**5**	**6**	
VIII**/**VII **+** LGr. 2**/**3 a	**E3**	**203**	**203**	**192**	
LGr. 1**/**2a **+** 1**/**3	**E2Ü**	**0**	**0**	**2**	
IX **/** Ixa **+** LGr. 1**/**1a	**E2**	**4**	**4**	**1**	
	E1	**0**	**0**	**0**	
Auszubildende		**0**	**0**	**0**	
Summe		**430**	**430**	**412**	

Anmerkungen: **einschließlich Mitarbeiter in der Altersteilzeit (Freizeitphase)**

Stellenübersicht gesamt					
	Zahl der Stellen		tatsächlicher Personalbestand		
	2019	2020	30.06.2020		
			Gesamt	Davon	
				Vollzeit	Teilzeit
Beamtinnen / Beamte	12	12	10	7	3
Beschäftigte	430	430	412	404	8
Summe	**442**	**442**	**422**	**411**	**11**

Anmerkungen: **einschließlich 1 Mitarbeiter in der Altersteilzeit (Freizeitphase)**

Änderungen im Stellenplan zum Wirtschaftsplan ASN 2020
hier: Erläuterungen der Fortschreibung vom 30.04.2020 zum 30.06.2020

-Stellenplan Beamtinnen und Beamte-
Bereichsleiter/in, Stv. 2. WL A 15 BayBesG, wurde rückwirkend zum 01.01.2020 umgewandelt zu Betriebsleiter/in Abfallrecht A 14 BayBesG (Stadtratsbeschluss vom 22.07.2020).

-Stellenplan Tarifbeschäftigte-
Sachbearbeiter/in Projektmanagement, EGr. 11 TVöD wurde rückwirkend zum 01.01.2020 höherbewertet nach EGr. 12 TVöD (Stadtratsbeschluss vom 22.07.2020).

Nachrichtlich: Zum 30.06.2020 befand sich 1 Mitarbeitender in der Freizeitphase der Altersteilzeit

Bilanz

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	**22,00**	**4,00**	**450,00**
3. geleistete Anzahlungen			
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	**21.255,00**	**23.092,00**	**-7,96**
2. Betriebsanlagen (ASN)	**28.966,00**	**38.461,00**	**-24,69**
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)	**2.762,00**	**3.221,00**	**-14,25**
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	**11,00**	**8,00**	**37,50**
7. Fahrzeuge	**4.678,00**	**5.473,00**	**-14,53**
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**629,00**	**691,00**	**-8,97**
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**115,00**	**92,00**	**25,00**
III. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	**72.000,00**	**72.000,00**	**0,00**
2. Sonstige Ausleihungen			
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**1.825,00**	**2.113,00**	**-13,63**
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	**12.843,00**	**15.769,00**	**-18,56**
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. sonstige Vermögensgegenstände	**498,00**	**225,00**	**121,33**
III. Wertpapiere			
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**30.673,00**	**19.234,00**	**59,47**
C. Rechnungsabgrenzungsposten			
D. Aktive latente Steuern			
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Passiva			
A. Eigenkapital			

I. Stammkapital			
II. Rücklagen			
1. Allgemeine Rücklage	3.000,00	3.000,00	0,00
2. Zweckgebundene Rücklagen			
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	84.194,00	68.461,00	22,98
IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	5.659,00	15.733,00	-64,03
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
E. Rückstellungen			
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.701,00	3.100,00	19,39
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	34.403,00	41.525,00	-17,15
darin Aufwandsrückstellungen			
F. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	39.622,00	45.080,00	-12,11
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	5.026,00	5.533,00	-9,16
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.205,00	1.156,00	90,74
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	2.205,00	1.156,00	90,74
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	3.162,00	2.035,00	55,38
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.162,00	2.035,00	55,38
5. Sonstige Verbindlichkeiten	331,00	293,00	12,97
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	331,00	293,00	12,97
b. davon aus Steuern	267,00	258,00	3,49
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
G. Rechnungsabgrenzungsposten			
H. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	176.277,00	180.383,00	-2,28

Gewinn- und Verlustrechnung

Abfallwirtschaftsbetrieb Stadt Nürnberg (ASN)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	79.115,00	89.344,00	-11,45
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen		1.303,00	
4. sonstige betriebliche Erträge	845,00		
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge	47,00	12,00	291,67
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	10.056,00	10.098,00	-0,42
Aufwendungen für bezogene Leistungen	17.802,00	16.482,00	8,01
6. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	18.232,00	18.073,00	0,88
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	7.146,00	6.514,00	9,70
davon für Altersversorgung	3.357,00	2.919,00	15,01
7. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.668,00	13.670,00	-0,01
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	5.302,00	5.665,00	-6,41
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin andere aperiodische Aufwendungen	-61,00	333,00	-118,32
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	546,00	432,00	26,39
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,00	1,00	0,00
davon von der Stadt Nürnberg			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.599,00	4.801,00	-45,87
davon an die Stadt Nürnberg			
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	5.702,00	15.777,00	-63,86
13. außerordentliche Erträge			
14. außerordentliche Aufwendungen			
15. außerordentliches Ergebnis			
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern	43,00	44,00	-2,27
18. Erträge aus Verlustübernahmen			
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	5.659,00	15.733,00	-64,03

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.2 Franken-Stadion Nürnberg (FSN)

C.2.1 Wirtschaftsplan 34

C.2.2 Jahresabschluss 43

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Franken-Stadion Nürnberg (FSN) für das Wirtschaftsjahr 2021

1. Einführung

In den Jahren 2019-2020 wurden bzw. werden wieder verschiedene Bau-, Umbau-, und Sanierungsmaßnahmen, die laut Betreiber-Vertrag nicht von der Stadion-Nürnberg-Betriebs-GmbH zu übernehmen sind, durchgeführt.

Erwähnenswert sind dabei insbesondere folgende Maßnahmen:

- Mit Taubenvergrämungen wurden bisher Träger des Dachs oberhalb der Blöcke 2 bis einschließlich 20 sowie der vordere Rand des Trapezdaches ausgestattet. Diese Maßnahme wird bei Bedarf auf die weiteren Tribünenblöcke ausgeweitet. Die Taubenabwehr am überspringenden Dachrand hat mittlerweile dazu geführt, dass keine weiteren Verschmutzungen auf dem transluzenten Polycarbonatdach entstanden sind und die bestehenden Verkrustungen weitestgehend abgewittert sind. So konnten zum einen Kosten für eine geplante Dachflächenreinigung zum Oberflächenschutz der Eindeckung eingespart und zum anderen die normale Lebensdauer der Polycarbonateindeckung aufrechterhalten werden.

- Die gesamte transluzente Polycarbonateindeckung der Tribünenüberdachung wurde durch Prüfsachverständige begangen. Die Inspektion und Wartung erfolgt jährlich gemäß den Auflagen aus der Zulassung im Einzelfall.

- Es wurden Ausbesserungen und Betoninstandsetzungen durchgeführt aufgrund

- Betonabplatzungen an Tribünenbauwerken und

- Schäden an Zwischenpodesten mehrerer Oberrang-Treppenläufe

- Sämtliche Treppentürme der Tribünenzugänge zu den Oberrangblöcken wurden durch Sachverständige untersucht und Beschädigungen, Abplatzungen und Risse aufgenommen, katalogisiert und bewertet. Aus dieser Zustandserfassung resultiert ein jährlich durchzuführendes Monitoring durch Prüfsachverständige und TÜV zur Überwachung der Standsicherheit. Die korrosionsbedingten Schäden an den Treppentürmen nehmen stark zu. Aufgrund des fortgeschrittenen Tausalz-Eintrags ist eine klassische Betonsanierung nur noch in Einzelfällen möglich. Künftig müssen, analog zu den Türmen Block 2+4, vermehrt ganze Treppentürme ersetzt werden.

- Die beiden Treppentürme zu den Oberrangblöcken 2 und 4 der Nordwesttribüne mussten aus vorgenannten Gründen abgebrochen und als Stahlkonstruktion mit Betonstufen wiedererrichtet werden. Die vorher komplett am Tribünenträger abgehängte Konstruktion wurde statisch neu geplant und lastet nun zum Teil auf der Decke des Verwaltungstraktes. Hierdurch konnte auch eine Verbesserung der Fluchtwegbreiten auf der Ebene „oberer Umlauf“ erzielt werden, da die Antrittsläufe längs zum Gebäude gedreht wurden.

- Haupttribüne Galerie: Brandschutz-Ertüchtigung aller Bauteilfugen in F90 zwischen Tribünenunterkante und angrenzenden Galerie-Räumen (Kioske, Toiletten, Technik).

- Für den erweiterten Kontrollbereich des Gästezugangs werden Beschallung, Beleuchtung sowie Überwachungskameras installiert.

- Die Planungsphase für die Erneuerung der gesamten Polizei-Videoanlage im näheren Außenbereich ist angelaufen.

Für 2021-2023 sind folgende Maßnahmen angedacht:

- Standsicherheit: Überprüfung nach VDI 6200

- Treppenaufgänge Blöcke 6-28: Betonsanierung von 2 Aufgängen

- CCTV-Anlage: Ergänzung und Erneuerung

- Monitoring der Galerie

- Monitoring Polycarbonat-Platten Stadiondach Gegengerade

- Austausch Polycarbonat-Platten Stadiondach SW-und NW-Tribüne

- Rettungswegeplanung: Einreichen, Umsetzen der Ergebnisse

- Sanierungsbedarf von Toiletten im Public-Bereich

- Vorplatz FG2: Sanierung der Pflasterflächen und Baumscheiben

- Sonstige „kleinere“ Reparaturen

2. Erfolgsplan 2021

2.1 Umsatzerlöse

Aufgrund der Corona-Pandemie waren bereits im ersten Halbjahr 2020 Rückgänge an Umsatzerlösen in Höhe von 100.000,00 € zu verzeichnen. Aufgrund der Verringerung von Einnahmen beim 1. FC Nürnberg wurden die Mietzahlungen an die Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH in geringerer Höhe geleistet. Dies führte dazu, dass auch die Nutzungsentgelte des FSN entsprechend reduziert wurden.

Für das gesamte Wirtschaftsjahr 2021 wird weiterhin mit geringeren monatlichen Nutzungsentgelten (pro Jahr EUR 1.091.159,40) kalkuliert. Zudem wurden im Wirtschaftsjahr 2021 die Erlöse aus Grundabgaben (resultieren aus der Weiterverrechnung an die Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH) in Höhe von EUR 42.000,00 pro Jahr geplant. Außerdem fallen weiterhin die Erlöse aus der Vermietung der Funkstation in Höhe von EUR 7.802,39 und die Erstattung von Energiekosten GLH in Höhe von EUR 310,29 an.

Die gesamten geplanten Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres 2021 belaufen sich somit auf EUR 1.141.200,00.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 werden wieder steigende Nutzungsentgelte geplant. Die jährlichen Erlöse aus Nutzungsentgelten belaufen sich dann auf EUR 1.516.940,64. Die anderen Erlöse (Grundabgaben, Vermietung der Funkstation sowie die Erstattungen von Energiekosten) bleiben unverändert. Die gesamten Plan-Umsätze 2022 betragen EUR 1.567.048,00.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wird zum ersten Mal seit Corona-Pandemie die laut dem Betreibervertrag vereinbarte Steigerung des Nutzungsentgeltes (1,5%) wieder eingeplant. Das geplante Nutzungsentgelt pro Monat beträgt dann EUR 128.307,89. Die jährlichen Nutzungsentgelte belaufen sich auf EUR 1.539.694,68. Die anderen Erlöse (Grundabgaben, Vermietung der Funkstation sowie die Erstattungen von Energiekosten) bleiben unverändert. Die gesamten Plan-Umsätze 2023 betragen EUR 1.589.800,00.

Bei der Planung von Umsatzerlösen wird jeweils von der Zugehörigkeit des Hauptmieters 1. FCN zur 2. Bundesliga ausgegangen.

Sollte die Vermarktung und der Betrieb des Franken-Stadions höhere Einnahmen ergeben als geplant, so ist mit einer zusätzlichen variablen Nutzungsentgeltzahlung von bis zu 20 % des jährlichen Rohertrags zu rechnen.

2.2 Personalaufwand

Seit dem 01.01.2020 beschäftigt der FSN den zweiten Werkleiter als Angestellten.
Der Gesamtaufwand wird in Höhe von EUR 101.186,54 angesetzt. Die zuvor für die Tätigkeit von Herrn Stenger anfallenden Zahlungen an das Hochbauamt der Stadt Nürnberg konnten dafür eingespart werden.

Ab dem Geschäftsjahr 2021 wird die Einstellung eines neuen Architekten eingeplant. Gemäß der Personalkostenberechnung der Stadt Nürnberg werden hierfür Gesamtkosten in Höhe von EUR 80.000,00 eingeplant.

Für die Jahre 2022-2023 wurden kleinere Gehaltserhöhungen berücksichtigt.

2.3 Abschreibungen

Trotz umfangreicher Investitionen in den Jahren 2013 bis 2015 ist, bedingt durch das Auslaufen der Abschreibungszeiträume für den Bereich „Technische Anlagen und Maschinen“, in den kommenden Jahren kein gravierender Rückgang der Abschreibungen mehr zu erwarten. Für das Jahr 2021 wird daher ein Betrag i. H. v. 2.148.069 € angesetzt. Zu den Zugängen des Anlagevermögens gehören im Wirtschaftsjahr 2021 die geplanten Kosten für den Austausch Polycarbonat-Platten Stadiondach in Höhe von EUR 600.000,00 (jährlicher Zugang der Abschreibung in Höhe von EUR 30.000,00) sowie die geplanten Kosten für die Ergänzung und Erneuerung der CCTV-Anlage in Höhe von EUR 250.000,00 (jährlicher Zugang der Abschreibung in Höhe von EUR 25.000,00).

2.4. Aufwendungen für Dienstleistungen städtischer Dienststellen

In dieser Position sind die Personalkosten für die Hilfstätigkeiten (Verwaltungsarbeiten) berücksichtigt, die durch Mitarbeiter der Stadt Nürnberg erbracht und dem FSN in Rechnung gestellt werden. Insgesamt wird ein Leistungspensum in Höhe von 15.600,00 Euro erwartet.

2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Reparaturaufwendungen

Für das Wirtschaftsjahr 2021 werden die Reparaturaufwendungen in Höhe von EUR 730.000 geplant. Für die Jahre 2022 und 2023 sind Reparaturen in Höhe von EUR 750.000 und EUR 690.000 zu erwarten. Hier sind insbesondere Betonsanierungen berücksichtigt.

- Bauliche Betreuung des Hochbauamtes

Für die bauliche Betreuung durch das Hochbauamt werden jährliche Aufwendungen in Höhe von EUR 20.000 geplant. Im Gegensatz zu den Vorjahren ist ein deutlicher Kostenrückgang zu verzeichnen, welcher darauf zurückzuführen ist, dass Herr Stenger nicht mehr beim Hochbauamt, sondern beim FSN tätig ist.

- Buchführungskosten

Die geplanten Buchführungskosten pro Jahr belaufen sich auf EUR 4.500.

- Nebenkosten des Geldverkehrs

Für die Kontoführungsgebühren sowie für die Saldenbestätigungsgebühren fallen pro Jahr ca. EUR 300 an.

- IT-Leistungsabrechnung von der Stadt

Die jährlichen Gebühren belaufen sich auf EUR 3.000 auf.

- Dienstleistungen Dritter, Honorare

Diese Position beinhaltet die Honorare für die Erstellung und Prüfung der Jahresabschlüsse, Erstellung von Steuererklärungen sowie die geplanten Honorare für die Recht- und Steuerberatung (hierbei ist insbesondere die Abrechnung für die Begleitung der Betriebsprüfung zu erwähnen). Es werden die jährlichen Kosten in Höhe von EUR 65.000,00 eingeplant.

- Miete für Büroräume

In den Vorjahren beinhaltete die Position die jährlichen Mietzahlungen für Archiv inkl. Nebenkosten. Ab dem Wirtschaftsjahr 2021 fällt die Miete für das Archiv weg. Hinzu kommt allerdings die Miete für Büro-Container am Stadion. Die monatlichen Mietkosten belaufen sich auf EUR 894,62. Somit ergeben sich die jährlichen Mietaufwendungen in Höhe von EUR 10.470.

- Verwaltungskostenbeiträge Stadt Nürnberg

Pro Jahr ist mit der Zahlung von Verwaltungskosten in Höhe von EUR 65.000 zu rechnen.

- Büro- und Verwaltungskosten

Die Position beinhaltet die jährlichen Kopier- und Telefonkosten. Wie gehen hierbei von den jährlichen Kosten in Höhe von EUR 1.500 - 2.000 aus.

Versicherungen, Abgaben

Für die Versicherungen sowie für die Grundabgabenzahlungen (Grundsteuer, Gebühren für Schmutzwasser und Niederschlagswasser) sind pro Jahr ca. EUR 100.000 zu leisten.

2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die abgebildeten Zinsaufwendungen sind aus den Tilgungsplänen für die laufenden Kredite entnommen.

Bedingt durch die monatliche Pachtzahlung der Betreiber-Gesellschaft und der Zahlung von Zins- und Tilgungsleistungen zu bestimmten Zeitpunkten jeweils für das Halbjahr, ist es erforderlich, ein von der Eigenbetriebsverordnung abweichendes Kassenkreditlimit festzulegen. Das Kassenkreditlimit wird auf 1.500.000 € festgelegt.

3. Vermögensplan und Finanzplan

Im Stadion finden laufend notwendige Instandhaltungs- und Sanierungsarbeiten statt. Bereits in 2019 waren absehbar keine größeren (investiven) Bautätigkeiten (z.B. für Neubauten) vorgesehen. Sowohl Erkenntnisse bei FSN, als auch bei der Stadion Nürnberg Betriebs-GmbH, zeigen allerdings, dass insbesondere die Sanierungskosten (konsumtiv) in den letzten Jahren kontinuierlich angestiegen sind.

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden folgenden Investitionen in das Anlagevermögen geplant:

- **Austausch Polycarbonat-Platten Stadiondach**, die geplanten Investitionen betragen
  EUR 600.0000, Abschluss der Baumaßnahme ist für 2021 vorgesehen
- **CCTV-Anlage: Ergänzung und Erneuerung**, die geplanten Investitionen belaufen sich auf EUR 250.000. Die Baumaßnahme wird in 2021 abgeschlossen.

Im Wirtschaftsjahr 2019 sind folgende Abweichungen zum Plan 2019 zu verzeichnen:

- In 2019 wurde die abschließende Zuwendung des Freistaates Bayern zwecks Umbau des Stadions für die Fußballweltmeisterschaft 2006 in Höhe von EUR 2.612.000 gewährt.

- Zudem wurde in 2019 die restliche Kostenbeteiligung des 1. FC Nürnberg für den Umbau der Südost-Kurven in Höhe von EUR 150.000 geleistet.

Somit ergibt sich ein Überschuss an Liquidität in Höhe von EUR 2.762.000. Dieser Überschuss wurde zu einer sogenannten Liquiditätsreserve eingestellt. Die vorhandene Mehr-Liquidität wird auf die Jahre 2021-2023 verteilt. Die Berücksichtigung erfolgt aus Rückführung aus der Liquiditätsreserve.

Für 2019 wurde bereits ein Verlustausgleich in Höhe von EUR 558.544 gewährt (lt. Beschluss des Stadtrates vom 22.11.2018).

In der Annahme, dass die zusätzlichen liquiden Mittel in Höhe von EUR 2.762.000 in den Folgejahren (2021-2023) für die Investitionen verwendet werden (Bildung einer Liquiditätsreserve in 2019), ergibt sich für das Wirtschaftsjahr 2019 ein noch nicht erfolgter Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg in Höhe von EUR 476.521,04. Dieser Betrag wird aktuell im Wirtschaftsplan aus der Liquiditätsreserve entnommen.

In den Folgejahren werden keine Zuschüsse durch Dritte gewährt.

4. Jahresergebnis

Insbesondere aufgrund der zurückgehenden Umsatzerlöse wird für das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Jahresverlust in Höhe von 2.636.820,60 Euro gerechnet. Die hohe Liquidität des Eigenbetriebs ermöglicht es, den Verlustausgleich des Trägers im Jahr 2021 auf 2.062.311,60 Euro zu begrenzen. Für die Folgejahre wird ein weiterer Rückgang des Verlustausgleichs erwartet.

Beilage 3.2

	Erfolgsplan 2021	Ist 2002-2017	Ist 2017	Plan 2018	Ist 2018	Plan 2019	Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1.	Umsatzerlöse (z.B. Mieten, Pachten, Werberechte)	28.082.941,92	1.560.251,82	1.554.900,00	2.224.456,29	2.750.971,70	2.234.697,90	1.602.608,34	1.141.200,00
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	978.952,00							
3.	Sonstige betriebliche Erträge	1.929.136,89	0,00	30.000,00		30.000,00	2.290,00	0,00	0,00
Erträge/Erlöse (ohne 8. Zinsen und ähnliche Erträge)		30.991.030,81	1.560.251,82	1.584.900,00	2.224.456,29	2.780.971,70	2.236.987,90	1.602.608,34	1.141.200,00
4.	Material und Instandhaltung								
	4.1. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	743.975,00	0,00	15.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
	4.2. Aufwand für bezogene Leistungen	1.005.577,12	0,00	33.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Material und Instandhaltung	1.749.552,12	0,00	48.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
5.	Personalaufwand	1.864.279,00							181.200,00
6.	Abschreibungen	29.890.647,04	2.487.316,91	2.450.000,00	2.463.349,28	2.450.000,00	2.467.278,66	2.420.000,00	2.148.069,00
7.	7.1 Sonstige Aufwendungen								
	7.1.1 Sonstige betriebliche Aufwendungen	6.081.741,69	318.389,38	502.000,00	258.727,54	530.000,00	264.921,99	500.000,00	757.800,00
	7.1.2. Dienstleistungen städtischer Dienststellen	596.391,00	26.980,00	30.000,00	28.543,50	30.000,00	20.964,25	30.000,00	15.600,00
	7.1.3. Dienstleistungen Dritter, Honorare	818.780,06	49.102,63	30.000,00	42.353,71	60.000,00	59.928,73	60.000,00	65.000,00
	7.1.4. Miete für Büroräume	134.564,00	3.720,00	4.000,00	3.840,00	4.000,00	3.840,00	4.000,00	10.740,00
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen 7.1	7.631.476,75	398.192,01	566.000,00	333.464,75	624.000,00	349.654,97	594.000,00	849.140,00
	7.2 Außerordentliche Aufwendungen								
	7.2.1 Confed Cup	642.954,00							
	7.2.2 Stadioneröffnung	21.005,00							
	Summe außerordentliche Aufwendungen 7.2	663.959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7.4.Verwaltungskostenbeiträge Stadt Nürnberg	147.012,00	64.738,00	65.000,00	64.738,00	65.000,00	64.738,00	65.000,00	65.000,00
	7.5. Büro- und Verwaltungskosten	305.053,90	420,54	2.500,00	678,69	2.500,00	578,86	2.500,00	1.500,00
	7.6. Versicherungen, Abgaben	937.631,49	94.552,84	80.000,00	88.345,92	100.000,00	87.633,99	100.000,00	100.000,00
	7.7 Abgänge Sachanlagen	32.490,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe sonstige und außerordentliche Aufwendungen 7.1-7.7	9.717.623,14	557.903,39	713.500,00	487.227,36	791.500,00	502.605,82	761.500,00	1.015.640,00
8.	Zinsen u. ähnliche Erträge	49.579,78	0,00		0,00		0,00		
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.037.199,51	850.877,91	600.000,00	672.823,83	560.000,00	511.774,48	480.000,00	433.111,60
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-28.218.690,22	-2.335.846,39	-2.226.600,00	-1.398.944,18	-1.100.528,30	-1.244.671,06	-2.058.891,66	-2.636.820,60
10.	Steuern aus Einkommen und vom Ertrag								
11.	Sonstige Steuern	110.445,72	0,00	0,00					
Aufwendungen/Ausgaben		59.369.746,53	3.896.098,21	3.811.500,00	3.623.400,47	3.881.500,00	3.481.658,96	3.661.500,00	3.778.020,60
13.	Jahresgewinn+/Jahresverlust-	-28.329.135,94	-2.335.846,39	-2.226.600,00	-1.398.944,18	-1.100.528,30	-1.244.671,06	-2.058.891,66	-2.636.820,60
Ergebnis		-28.329.135,94	-2.335.846,39	-2.226.600,00	-1.398.944,18	-1.100.528,30	-1.244.671,06	-2.058.891,66	-2.636.820,60

Beilage 3.3

Vermögensplan 2021		2002 - 2017	2018 Plan	2018 IST	2019 Plan	2019 IST	2020 Plan	2021 Plan
I.	**Mittelverwendung**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**	**Euro**
1.	Investitionen Baumaßnahmen/zukünftiges AV	54.439.043,86	821.000,00	344.010,60	943.000,00	654.112,64	2.605.505,00	850.000,00
	Investitionen bewegliches Vermögen und sonstiges	3.840.582,58	20.000,00	11.641,50	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00
2.	Periodenergebnis - Verlust	25.298.720,67	2.226.600,00	1.398.944,18	1.100.528,30	1.244.671,06	2.058.891,66	2.636.820,60
3.	Darlehenstilgung (Altdarlehen 12 Mio. Euro)	15.746.882,00	6.641.060,00	6.641.060,00	1.603.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00	1.703.560,00
4.	Tilgung der Zinsschulden beim Träger	1.648.948,00						
5.	Restablöse Darlehen des Trägers	503.118,00						
6.	Tilgung von neuen Darlehen	17.704.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rückführung des Kontokorrentkontos							
8.	Bildung einer Liquiditätsreserve					2.762.000,00		
Summe		**119.181.604,11**	**9.708.660,00**	**8.395.656,28**	**3.667.088,30**	**6.364.343,70**	**6.387.956,66**	**5.210.380,60**
II.	**Mittelherkunft**							
1.	Abschreibungen	30.889.601,17	2.450.000,00	2.463.349,28	2.450.000,00	2.467.278,66	2.420.000,00	2.148.069,00
2.	Zuschüsse vom Land	26.512.000,00				2.612.000,00		
3.	Verlustausgleich vom Träger-IST	22.659.362,83	7.158.660,00	5.832.307,00	1.117.088,30	558.544,00	3.967.956,66	2.062.311,60
	Verlustausgleich vom Träger-SOLL							
	Zuschuss vom Träger	200.000,00						
	Zuschüsse vom Träger (Rücklagen)	1.951.000,00						
	Zuschüsse von Dritten	300.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	250.000,00	0,00	0,00
	Rückführung aus der Liquiditätsreserve	0,00				476.521,04		1.000.000,00
4.	Periodenergebnis - Gewinn	0,00						
5.	Kreditaufnahmen für Investitionen	40.677.034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe		**123.188.998,00**	**9.708.660,00**	**8.395.656,28**	**3.667.088,30**	**6.364.343,70**	**6.387.956,66**	**5.210.380,60**

Beilage 3.4

Finanzplan 2002-2023

	09/2002 - 12/17 Ist	2015 Ist	2016 Ist	2017 Vorschau	2017 Ist	2018 Vorschau	2018 Ist	2019 Vorschau	2019 Ist	2020 Vorschau	2021 Vorschau	2022 Vorschau	2023 Vorschau	Summe 2002 - 2023
I. Mittelverwendung														
1. Investitionen														
a) Stadionumbau/- erweiterung	54.439.043,86	149.697,44	*312.816,82*	*400.000,00*	*245.893,32*	*821.000,00*	*344.010,60*	*943.000,00*	*654.112,64*	*2.605.505,00*	*850.000,00*	*0,00*	*0,00*	58.892.672,10
b) bewegliches Vermögen und sonstiges	3.840.582,58	18.440,37	*9.785,63*	*20.000,00*	*533,90*	*20.000,00*	*11.641,50*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	3.932.224,08
2. Darlehenstilgung														
a) altes Darlehen (12 Mio. Euro)	15.746.882,00	500.000,00	*500.000,00*	*500.000,00*	*500.000,00*	*6.641.060,00*	*6.641.060,00*	*1.078.560,00*	*1.703.560,00*	*1.703.560,00*	*1.703.560,00*	*1.703.560,00*	*1.703.560,00*	30.905.742,00
b) neue Darlehen	17.704.309,00	1.078.560,00	1.078.560,00	*1.078.560,00*	1.078.560,00	*0,00*		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	17.704.309,00
3. Tilgung der Zinsschulden beim Träger	1.648.948,00													1.648.948,00
4. Restablöse Darlehen des Trägers	503.118,00													503.118,00
5. Periodenergebnis - Verlust	25.298.720,67	2.506.101,62	1.907.165,53	2.597.824,00	2.335.846,39	*2.226.600,00*	*1.398.944,18*	*1.100.528,30*	*1.244.671,06*	*2.058.891,66*	*2.636.820,60*	*2.196.983,78*	*2.077.868,97*	36.912.900,92
6. Rückführung des Kontokorrentkontos	0,00													0,00
7. Bildung Liquiditätsreserve				*0,00*		*0,00*		*0,00*	*2.762.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	0,00
Summe	**119.181.604,11**	**4.252.799,43**	***3.808.327,98***	***4.596.384,00***	***4.160.833,61***	***9.708.660,00***	***8.395.656,28***	***3.142.088,30***	***6.364.343,70***	***6.387.956,66***	***5.210.380,60***	***3.920.543,78***	***3.801.428,97***	**153.261.914,10**
														0,00
II. Mittelherkunft														0,00
														0,00
1. Abschreibungen	30.889.601,17	2.536.530,75	*2.491.103,35*	*2.450.000,00*	*2.487.316,91*	*2.450.000,00*	*2.463.349,28*	*2.450.000,00*	*2.467.278,66*	*2.420.000,00*	*2.148.069,00*	*2.147.127,00*	*2.147.111,00*	44.682.536,11
2. Zuschüsse														
a) Land	26.512.000,00	0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*		*0,00*	*2.612.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	29.124.000,00
b) von Dritten	300.000,00		*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*100.000,00*	*250.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	650.000,00
c) vom Träger	200.000,00													200.000,00
3. Verlustausgleich	0,00													0,00
a) Verlustausgleich vom Träger: IST Verlustausgleich vom Träger SOLL	22.659.362,60	1.716.268,68	*1.217.224,63*	*2.046.384,00*	*1.573.516,70*	*7.158.660,00*	*5.832.307,00*	*592.088,30*	*558.544,00*	*3.967.956,66*	*2.062.311,60*	*773.416,78*	*1.368.839,01*	37.222.737,65
b) Träger (Rücklagen)	1.951.000,00													1.951.000,00
c) Rückführung aus der Liquiditätsreserve	0,00								476.521,04		1.000.000,00	1.000.000,00	285.478,96	2.762.000,00
4. Periodenergebnis + Gewinn														
5. Kreditaufnahmen für Investitionen **und Umschuldung**	40.677.034,00	0,00		*0,00*				*0,00*		*0,00*	*0,00*			40.677.034,00
Summe	**123.188.997,77**	**4.252.799,43**	***3.808.327,98***	***4.596.384,00***	***4.160.833,61***	***9.708.660,00***	***8.395.656,28***	***3.142.088,30***	***6.364.343,70***	***6.387.956,66***	***5.210.380,60***	***3.920.543,78***	***3.801.428,97***	**157.269.307,76**

Bilanz

Eigenbetrieb Frankenstadion Nürnberg (FSN)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	35.016,25	34.758,17	0,74
A. Anlagevermögen	31.987,55	33.800,71	-5,36
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
3. geleistete Anzahlungen			
II. Sachanlagen	31.987,55	33.800,71	-5,36
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	30.733,54	32.017,06	-4,01
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.172,52	1.379,15	-14,98
7. Fahrzeuge			
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	28,57	138,76	-79,41
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	52,92	265,75	-80,09
III. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
2. Sonstige Ausleihungen			
B. Umlaufvermögen		957,13	
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.939,50	454,41	546,88
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	96,44	110,74	-12,91
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	2.840,72	341,32	732,27
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr		341,32	
3. sonstige Vermögensgegenstände	2,29	2,35	-2,55
III. Wertpapiere			
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	88,93	502,73	-82,31
C. Rechnungsabgrenzungsposten	0,32	0,32	0,00
D. Aktive latente Steuern			
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Passiva	35.016,25	34.758,17	0,74
A. Eigenkapital	18.082,86	14.758,04	22,53

I. Stammkapital	0,00	0,00	
II. Rücklagen	19.327,53	16.156,99	19,62
1. Allgemeine Rücklage			
2. Zweckgebundene Rücklagen			
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-1.244,67	-1.398,94	11,03
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
E. Rückstellungen	103,78	21,90	373,88
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	103,78	21,90	373,88
darin Aufwandsrückstellungen			
F. Verbindlichkeiten	16.679,62	19.978,22	-16,51
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.021,06	17.734,62	-9,66
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.789,15		
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	178,43	122,24	45,97
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	473,12	2.030,29	-76,70
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
5. Sonstige Verbindlichkeiten	7,04	91,08	-92,27
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		91,08	
b. davon aus Steuern		91,08	
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
G. Rechnungsabgrenzungsposten	150,00	0,00	
H. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	35.016,25	34.758,17	0,74

Gewinn- und Verlustrechnung

Eigenbetrieb Frankenstadion Nürnberg (FSN)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	2.234,70	2.224,46	0,46
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	2,29	0,00	
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge			
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter			
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung			
davon für Altersversorgung			
7. Abschreibungen	2.467,30	2.463,35	0,16
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.467,30	2.463,35	0,16
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	502,61	487,23	3,16
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin andere aperiodische Aufwendungen			
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon von der Stadt Nürnberg			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	511,77	672,82	-23,94
davon an die Stadt Nürnberg			
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit			
13. außerordentliche Erträge			
14. außerordentliche Aufwendungen			
15. außerordentliches Ergebnis			
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern			
18. Erträge aus Verlustübernahmen			
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-1.244,67	-1.398,94	11,03

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.3 NürnbergBad (NüBad)

C.3.1 Wirtschaftsplan 47

C.3.2 Jahresabschluss 57

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

NürnbergBad – Wirtschaftsplan 2021

Anlage 1: Erläuterungsbericht

1. Einführung

Mit Beschluss des Stadtrats vom 02. Juli 2003 wurde der Eigenbetrieb NürnbergBad gegründet und hat zum 01. Januar 2004 seine Tätigkeit aufgenommen. Die Betriebssatzung für den Eigenbetrieb NürnbergBad vom 08. Juli 2003 wurde am 16. Juli 2003 im Amtsblatt der Stadt Nürnberg veröffentlicht. Die letzte Änderung der Betriebssatzung erfolgte durch Satzung vom 05. August 2015.

Der Eigenbetrieb NürnbergBad bewirtschaftet alle städtischen Hallenbäder:

- Südstadtbad,
- Nordostbad,
- Katzwangbad,
- Langwasserbad;

und alle städtischen Freibäder:

- Stadionbad,
- Westbad,
- Naturgartenbad.

NürnbergBad ist für die Planung und Durchführung der Maßnahmen zur Sanierung und Attraktivitätssteigerung verantwortlich.

Die wesentlichen Maßnahmen bisher waren:

- 2008 / 2009 – Südstadtbad; Sanierung, Erweiterung um Außenbereich und Saunalandschaft
- Dezember 2009 – Nordostbad; Erweiterung Außenbereich
- September 2010 bis Juli 2011 – Westbad; vollständige Erneuerung
- Mai 2013 bis Juli 2015 – Langwasserbad; Neubau
- Februar 2017 bis Mai 2017 – Nordostbad; Neubau einer Röhrenrutsche
- Juli 2017 bis Oktober 2017 – Nordostbad; Neugestaltung des Vorplatzes
- 2018 – Maßnahmen zur Verbesserung der Barrierefreiheit im Stadionbad; Umbau und Neugestaltung des Eingangsbereichs im Katzwangbad

In den vorliegenden Unterlagen ist die Planung für das Wirtschaftsjahr 2021 des Eigenbetriebs NürnbergBad dargestellt.

2. Erfolgsplan

Die Ermittlung der Planansätze im Erfolgsplan (Anlage 2) erfolgt aufgrund der Zahlen des Jahresabschlusses 2019 und der Ist-Situation des fortgeschrittenen Wirtschaftsjahres 2020, unter Berücksichtigung der Corona bedingten Einflüsse.

2.1 Umsatzerlöse

Zur Ermittlung der Umsatzerlöse wird berücksichtigt, dass ein Normalbetrieb für das Jahr 2021 noch unwahrscheinlich erscheint. Es wird mit 700.000 Besuchern für das Gesamtjahr 2021 geplant (2019: 1.182.000 Besucher)

2.2 Material und Instandhaltung

Der Aufwand für Gas, Strom, Wasser und Heizung (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) wurde aus den Verbrauchsdaten der Vergangenheit und der unterstellten Nutzungsintensität und Nutzungsdauer, Corona angepasst, ermittelt. Dabei wurde eine durchschnittliche Preissteigerungsrate von 2 % unterstellt.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten Aufwendungen für den Bauunterhalt (Anlage 3) mit 681.000 EUR sowie für die Fremdreinigung mit 450.000 EUR.

2.3 Personalaufwand

Die Tarifeinigung vom 17.04.2018 sieht folgende stufenweise Erhöhungen der Tabellenentgelte vor:

- ab 01.03.2018: 3,19 %
- ab 01.04.2019: 3,09 %
- ab 01.03.2020: 1,06 %

Die Tarifeinigung hat eine Laufzeit bis 31.08.2020.

Der Jahresabschluss 2019 weist Gesamtpersonalkosten von 4.672.622 EUR aus.
Davon ausgehend und einer angenommenen Erhöhung von 2,5 % für den neuen Tarifvertrag (ab 01.09.2020) wird mit Gesamtpersonalkosten von 4.900 TEUR in 2021 geplant.

2.4 Abschreibungen

Es wurden lineare Abschreibungszeiten auf Grundlage der AfA-Tabelle für den Wirtschaftszweig „Heil-, Kur-, Sport- und Freizeitbäder“ des Bundesministeriums der Finanzen vom 09. Mai 1995 angewandt.

Für das Jahr 2021 wird mit Abschreibungen in Höhe von 2.159 TEUR geplant.

Die Entwicklung der Abschreibungen ist im Finanzplan 2020 – 2024 dargestellt. Den Abschreibungen steht kein unmittelbarer Liquiditätsabfluss gegenüber, allerdings wird das Jahresergebnis (Erfolgsplan) dadurch belastet.

2.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Aufwendungen für z.B. Verwaltungskostenerstattungen, Miete, Öffentlichkeitsarbeit, Bürobedarf, Beratungsgebühren, Gutachten, Honorare Hochbauamt, Gärtnereileistungen, Winterdienst und Wartung der Gebäude, Betriebsvorrichtungen und technischen Anlagen veranschlagt.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen werden mit 1.369 TEUR veranschlagt.

2.6 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Für das Jahr 2021 ist eine Kreditaufnahme für Investitionen i.H.v. 2.458 TEUR vorgesehen, siehe Vermögensplan.
Die sich aus den Krediten ergebenden Zinsaufwendungen in Höhe von 481.236 EUR sind im Erfolgsplan berücksichtigt.

Zur Deckung der laufenden Ausgaben ist die Inanspruchnahme eines Kassenkredites nötig.

2.7 Kassenkredit

Als Kassenkreditmittel reichen die in Art. 73 Abs. 2 GO veranschlagten 1/6 der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge nicht aus. Um den reibungslosen Betriebsablauf und eine fristgerechte Bezahlung der Kreditorenrechnungen zu gewährleisten ist eine Summe von 9,9 Mio. EUR als Kassenkredit eingeplant.

3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind 957.000 EUR für sonstige Investitionen geplant. Insbesondere die geplante Schlammwasseraufbereitung für das Katzwangbad i.H.v. 450.000 EUR und die Verbesserung der Wegesituation vor verschiedenen Bädern, inkl. Verkehrssicherung und Erhöhung der Fahrradstellplätze i.H.v. 280.000 €, stehen für den überwiegenden Teil der sonstigen Investitionen.

Für das Projekt Volksbad sind Planungskosten in Höhe von 2.900 TEUR, und Baukosten von 1.000 TEUR, veranschlagt.

4. Stellenplan

Anlage 10 zeigt in der Übersicht den Stellenplan für 2021.

5. Finanzplan

Der Finanzplan für die Zeit von 2020 bis 2024 weist einen Finanzbedarf von 106.512.125 EUR aus.
Diese Summe beinhaltet für den genannten Zeitraum angenommene Investitionen für das Projekt Volksbad in Höhe von brutto 64.950.000 EUR.

Auf der Mittelherkunftsseite sind neben dem erwarteten Verlustausgleich durch die Stadt und der Rückzahlung aus Vorsteuerüberhang durch das Finanzamt, die Kreditaufnahme und die Förderungen für das Projekt Volksbad berücksichtigt.

Behandlung Verlustausgleich

Der Verlustausgleich der Stadt Nürnberg beläuft sich lt. Erfolgsplan im Jahr 2021 auf 8.189.048 EUR.

In Anlage 9 ist die Entwicklung des Verlustausgleiches gemäß § 8 EBV dargestellt.

Der vorliegende Wirtschaftsplan ist mit dem Finanzreferat abgestimmt.

Erfolgsplan 2021 - NürnbergBad

		Plan 2021		Hochr. 2020		Ist 2019	
1.	Umsatzerlöse	3.660.000		1.450.000		6.201.811	
2.	aktivierte Eigenleistung	0		0			
3.	übrige sonstige betriebliche Erträge	200.000		140.000		206.285	
	Erträge/Erlöse	**3.860.000**	**3.860.000**	1.590.000	1.590.000	6.408.096	6.408.096
4.	Material und Instandhaltung						
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-2.000.000		-1.600.000		-2.281.300	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.131.000		-1.050.000		-1.236.265	
	Summe Material und Instandhaltung	-3.131.000		-2.650.000		-3.517.565	
5.	Personalaufwand						
	a) Löhne und Gehälter	-3.777.000		-3.700.000		-3.589.352	
	b) Soziale Abgaben und Aufw. für die Altersversorgung	-1.123.000		-1.100.000		-1.083.270	
	in a) und b) enthalten Volksbad	*-200.000*		*-200.000*		*-120.000*	
	davon Versorgungsempf. Beamte/Angest. und Beihilfe	*-230.000*		-240.000		*-254.116*	
	Summe Personalaufwand	-4.900.000		-4.800.000		-4.672.622	
6.	Abschreibungen	-2.159.298		-2.271.882		-2.300.097	
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.368.514		-1.300.000		-1.520.571	
	davon Abbruchkosten	*0*		*0*		*-19.754*	
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.368.514		-1.300.000		-1.520.571	
	Summe Aufwendungen	**-11.558.812**	**-11.558.812**	-11.021.882	-11.021.882	-12.010.855	-12.010.855
8.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0			
9.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen						
	9.1 Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-481.236		-508.183		-585.895	
	9.2 Zinsen Altdarlehen (NRW Bank)	0					
	9.3 Zinsen Kassenkredite	0		0		0	
	Summe Zinsen	**-481.236**	**-481.236**	-508.183	-508.183	-585.895	-585.895
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**		-8.180.048		-9.940.065		-6.188.654
11.	sonstige Steuern	-9.000		-9.000		-8.623	
12.	Jahresgewinn + / Jahresverlust -		**-8.189.048**		-9.949.065		-6.197.277

Vermögensplan 2021 - NürnbergBad

		Planansatz 2021		
		Ausgaben des Wirtschaftsjahres	**Verpflichtungser-mächtigungen des Wirtschaftsjahres**	Gesamt-ausgabebedarf bei mehrjährigen Vorhaben
I.	**Mittelverwendung**	Euro	Euro	Euro
1.	**Volksbad Planungskosten**	2.900.000		
	Volksbad Baukosten	1.000.000		
	SZ Langwasser ausstehende Rechnungen	100.000		
	sonstige Investitionen (Aufgliederung siehe Tabelle *)	957.000		
2.	Zwischensumme Investitionen	4.957.000		
3.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	6.029.750		
	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	1.863.244		
4.	Darlehenstilgung Altdarlehen	0		
Summe	Rückführung Kontokorrentkonto	5.500.000		
		18.349.994	**0**	**0**

II.		
1.	**Mittelherkunft**	
2.	Kontokorrentkonto 28900107	0
3.	*Kreditaufnahmen für Investitionen*	2.457.674
4.	Zuschüsse Volksbad Bund	1.500.000
	Zuschüsse Volksbad öffentlich	2.000.000
5.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	987.300
6.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	8.189.048
Summe	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV	3.215.972
		18.349.994

	sonstige Investitionen 2021 *
in Euro	
450.000	Schlammwasseraufbereitung HB/Katzw.
280.000	Wege, Plätze, Fahrradständer (diverse Bäde
227.000	diverses
957.000	

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

	2022	2023	Gesamt
Volksbad	€ 0	€ 0	**€ 0**
Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2021	**€ 0**	**€ 0**	**€ 0**

I.	**Mittelverwendung**	2020	**2021**	2022	2023	2024	Summe
		akt. Hochr.	**Plan**	Vorschau	Vorschau	Vorschau	2020 - 2024
1.	Volksbad Planungskosten	2.500.000	2.900.000	2.000.000	1.200.000	350.000	8.950.000
	Volksbad Baukosten		1.000.000	11.000.000	23.000.000	21.000.000	56.000.000
	ausstehende Rechnungen SZ/L	178.000	100.000	0	0	0	278.000
	sonstige Investitionen (Aufteilung siehe Vermögensplan 2018)	500.000	957.000	500.000	500.000	500.000	2.957.000
	Zwischensumme Investitionen	3.178.000	4.957.000	13.500.000	24.700.000	21.850.000	68.185.000
2.	Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	7.677.183	6.029.750	4.549.166	4.465.496	4.675.144	27.396.739
3.	Darlehenstilgung Investitionsdarlehen	1.687.244	1.863.244	1.943.244	1.943.244	1.943.244	9.380.220
4.	Rückführung(+)/Belastung (-) Kontokorrentkonto 28900107	-3.949.834	5.500.000				1.550.166
Summe		**8.592.593**	**18.349.994**	**19.992.410**	**31.108.740**	**28.468.388**	**106.512.125**
II.	**Mittelherkunft**						0
							0
1.	Kontokorrentkonto 28900107						0
2.	*Kreditaufnahmen für Investitionen*	*0*	*2.457.674*	*3.594.891*	*14.001.775*	*13.060.888*	*33.115.228*
3a	Zuschüsse Volksbad Bund	1.000.000	1.500.000	1.500.000	2.500.000	1.000.000	7.500.000
3b	Zuschüsse Volksbad öffentliche Mittel	0	2.000.000	6.000.000	5.000.000	5.000.000	18.000.000
5.	Rückzahlung Vorsteuerüberhang durch Finanzamt	859.500	987.300	1.843.200	3.179.700	2.866.500	9.736.200
6.	Verlustausgleich nach § 8 EBV	6.733.093	8.189.048	6.605.005	6.427.265	6.541.000	34.495.411
7.	Ausgleich früherer Jahresverluste nach § 8 EBV		3.215.972	449.314			3.665.286
Summe		**8.592.593**	**18.349.994**	**19.992.410**	**31.108.740**	**28.468.388**	**106.512.125**

Tabelle 1	2020	2021	2022	2023	2024
Pagatorisches Ergebnis (= Periodenergebnis - Abschreibungen)	7.677.183	6.029.750	4.549.166	4.465.496	4.675.144
Entwicklung der Abschreibungen	2.271.882	2.159.298	2.055.839	1.961.769	1.865.856
durch die Stadt Nürnberg auszugleichender Jahresverlust (§ 8 Abs. 2 EBV)	**9.949.065**	**8.189.048**	**6.605.005**	**6.427.265**	**6.541.000**

Darstellung des Verlustausgleiches gemäß § 8 Eigenbetriebsverordnung

	Ist	Ist	Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Jahresverluste nach G+V	6.988.010	7.106.648	5.083.936	6.197.277	6.733.093	8.189.048	6.605.005	6.427.265	6.541.000
Verlustausgleich durch die Stadt Nürnberg	6.748.000	6.988.611	4.992.669	6.197.277	6.733.093	8.189.048	6.605.005	6.427.265	6.541.000
Überzahlung/-Unterzahlung durch Stadt Nürnberg	-240.010	-118.037	-91.267	0	0	0	0		0

2021	Investition Brutto	Nordost	Südstadtbad	Naturgarten	Stadion	West	Katzwang	Langwasser	Summen
Sauna	Attraktivierung, Veränderung, Effektofen		10.000,00 €				5.000,00 €	5.000,00 €	**20.000,00 €**
Technik	Badewassertechnik, Schlammwasseraufbereitung		25.000,00 €				450.000,00 €		**475.000,00 €**
Geräte	Traktor Benzin, E-Cart, Unkrautbrenner			6.500,00 €	3.000,00 €	7.500,00 €		3.000,00 €	**20.000,00 €**
Spielplätze	Erstellung, Erweiterung an Land oder im Wasser	15.000,00 €				15.000,00 €			**30.000,00 €**
Ausstattung	Liegen, Papierkörbe, Ascher, Wertfächer, Umkleiden…	5.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €		**15.000,00 €**
Sanitär Abwasser	Fettabscheider (sofern wieder eine Gastronomie kommt)	- €							**- €**
CD	Schriftzug "Bad" am Gebäude, Stele oder Werbeschild			8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €		**32.000,00 €**
Vorplatz	Wege & PLätze, Verkehrssicherung , Fahrradständer usw.		15.000,00 €	250.000,00 €	15.000,00 €				**280.000,00 €**
Scheidt & Bachmann	Erneuerung von Komponenten nach Abschreibung	10.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €			**35.000,00 €**
allgemein	bewegliches Invest								**50.000,00 €**
Summen	Bäder	**30.000,00 €**	**62.000,00 €**	**271.500,00 €**	**33.000,00 €**	**37.500,00 €**	**465.000,00 €**	**8.000,00 €**	**957.000,00 €**

Bilanz

NürnbergBad (NüBad)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	45.011,00	46.919,00	-4,07
A. Anlagevermögen	41.968,00	44.038,00	-4,70
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3,00	3,00	0,00
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
3. geleistete Anzahlungen			
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	38.165,00	39.708,00	-3,89
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	2.308,00	2.740,00	-15,77
7. Fahrzeuge			
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.469,00	1.583,00	-7,20
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	23,00	4,00	475,00
III. Finanzanlagen			
1. Wertpapiere des Anlagevermögens			
2. Sonstige Ausleihungen			
B. Umlaufvermögen	3.041,00	2.870,00	5,96
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	54,00	57,00	-5,26
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren	10,00	10,00	0,00
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	434,00	357,00	21,57
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	1.957,00	1.850,00	5,78
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. sonstige Vermögensgegenstände	161,00	107,00	50,47
III. Wertpapiere			
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	427,00	489,00	-12,68
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2,00	11,00	-81,82
D. Aktive latente Steuern			
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Passiva	45.011,00	46.919,00	-4,07
A. Eigenkapital	324,00	314,00	3,18

4039	I. Stammkapital			
4040	II. Rücklagen			
4041	1. Allgemeine Rücklage	2.181,00	2.181,00	0,00
4042	2. Zweckgebundene Rücklagen			
4043	III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-1.867,00	-1.776,00	-5,12
4044	IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-6.197,00	-5.084,00	-21,89
4045	B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
4046	C. Empfangene Ertragszuschüsse	6.207,00	4.993,00	24,31
4047	D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	5.422,00	5.541,00	-2,15
4048	E. Rückstellungen	635,00	608,00	4,44
4049	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	16,00	13,00	23,08
4050	2. Steuerrückstellungen			
4051	3. sonstige Rückstellungen	619,00	596,00	3,86
4052	darin Aufwandsrückstellungen			
4053	F. Verbindlichkeiten	38.551,00	40.374,00	-4,52
4054	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	30.313,00	32.111,00	-5,60
4055	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.780,00	1.790,00	-0,56
4056	2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4057	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
4058	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	193,00	480,00	-59,79
4059	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	193,00	480,00	-59,79
4060	4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	7.583,00	7.339,00	3,32
4061	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	7.583,00	7.339,00	3,32
4062	5. Sonstige Verbindlichkeiten	462,00	444,00	4,05
4063	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	462,00	444,00	4,05
4064	b. davon aus Steuern	134,00	120,00	11,67
4065	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	0,00	0,00	
4066	G. Rechnungsabgrenzungsposten	78,00	82,00	-4,88
4067	H. Passive latente Steuern			
4068	Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	45.010.684,24	46.918.801,75	-4,07

Gewinn- und Verlustrechnung

NürnbergBad (NüBad)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	6.202,00	6.208,00	-0,10
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	
4. sonstige betriebliche Erträge	206,00	2.069,00	-90,04
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	118,00	118,00	0,00
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge	71,00	35,00	102,86
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5. Materialaufwand	-3.518,00	-3.645,00	3,48
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-2.281,00	-2.404,00	5,12
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.237,00	-1.241,00	0,32
6. Personalaufwand	-4.673,00	-4.548,00	-2,75
Löhne und Gehälter	-3.589,00	-3.435,00	-4,48
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-1.083,00	-1.113,00	2,70
davon für Altersversorgung	-254,00	-336,00	24,40
7. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-2.300,00	-2.317,00	0,73
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.521,00	-2.195,00	30,71
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin andere aperiodische Aufwendungen			
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	
davon von der Stadt Nürnberg			
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-586,00	-646,00	9,29
davon an die Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	-6.189,00	-5.075,00	-21,95
13. außerordentliche Erträge			
14. außerordentliche Aufwendungen			
15. außerordentliches Ergebnis			
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern	-9,00	-9,00	0,00
18. Erträge aus Verlustübernahmen	6.207,00	4.993,00	24,31
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-6.197,00	-5.084,00	-21,89

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.4 NürnbergStift (NüSt)

C.4.1 Wirtschaftsplan 61

C.4.2 Jahresabschluss 95

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Inhaltsverzeichnis

Vorwort ... 3

1. Geschäft, Rahmenbedingungen und allgemeine Grundlagen ... 4

1.1. Rechtliche Grundlagen ... 4

1.2. Betriebliche Grundlagen ... 5

2. Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan ... 5

2.1. Grundlagen und Herausforderungen ... 5

2.2. Erfolgsplan ... 8

2.2.1. Auslastung ... 10

2.2.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan ... 11

2.3. Vermögensplan ... 23

2.4. Finanzplan ... 25

2.5. Verpflichtungsermächtigungen ... 32

2.6. Stellenplan ... 32

2.7. Darlehensverbindlichkeiten ... 34

Wichtige Begriffe und Abkürzungen ... 35

Vorwort

Gemäß § 11 Abs. 1 der Betriebssatzung i.V. mit § 2 Abs. 1 WkPV und den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung legt das NürnbergStift den Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2021 vor.

Der Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan 2021 berücksichtigt die Ausführungen entsprechend den §§ 2, 3, 4 und 6 WkPV vom 3. März 1998 (GVBl. S. 132, BayRS 861-3-I), zuletzt geändert durch § 5 der Verordnung vom 5. Oktober 2007 (GVBl. S. 707).

Nach Begutachtung durch den Werkausschuss (NüSt) ist der Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan vom Stadtrat festzustellen (§ 7 Abs. 1 Nr. 5 der Betriebssatzung).

Für die Wirtschaftsplanung 2021 wurden die Änderungen aus dem BilRUG (Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz) wie u.a. den Ausweis von Umsatzerlösen, die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) sowie die Änderung aus dem Pflegestärkungsgesetz II hinsichtlich der Umstellung auf Pflegegrade fortgeführt.

Die Beschlussfassung zum Gesamtkonzept „NürnbergStift 2020“ in der Werkausschusssitzung am 26.01.2012 hat die Weichenstellungen für die Zukunft des NürnbergStift gegeben. Die tiefgreifende Umstrukturierung der Gesamtorganisation hat sich in einem Stufenplan, der sich aus 3 Phasen zusammensetzt:

1. Herstellung der besseren Steuerbarkeit der Gesamtorganisation
2. Stärkung der operativen Handlungsfähigkeit
3. Verbesserung der Stellung am Markt

vollzogen. Die Ansätze im Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan berücksichtigen weiterhin den geplanten Fortschritt bei der Umsetzung dieses Konzeptes. Das Ziel ist, durch eine deutliche Investition in infrastrukturelle Bau- und Personalressourcen in den Folgejahren die Defizite nachhaltig zurückzuführen.

1. Geschäft, Rahmenbedingungen und allgemeine Grundlagen

1.1. Rechtliche Grundlagen

Die im NürnbergStift zusammengefassten ambulanten, teil- und vollstationären Einrichtungen einschließlich der Nebenbetriebe sind öffentliche Einrichtungen der Stadt Nürnberg. Das NürnbergStift ist als Eigenbetrieb organisiert und wird als Sondervermögen verwaltet (§ 1 WkPV).

Gemäß § 3 der Betriebssatzung verfolgt das NürnbergStift ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

Zuständige Organe für das NürnbergStift sind der Oberbürgermeister, der Stadtrat, der Werkausschuss und die Werkleitung (§ 4 der Betriebssatzung). Die Werkleitung setzt sich seit 01.05.2020 zusammen aus der Referentin für Jugend, Familie und Soziales als 1. Werkleiterin und dem 2. Werkleiter mit der gleichzeitigen Funktion als Dienststellenleiter.

Aufgabe des NürnbergStift ist es, die bestmögliche und bedarfsgerechte Versorgung der älteren Bevölkerung durch ambulante, teilstationäre und vollstationäre Hilfen nach dem auf Landesebene seit 01.08.2008 geltenden Pflege- und Wohnqualitätsgesetz (PfleWoqG), dem seit 01.10.2009 auf Bundesebene geltenden Wohn- und Betreuungsvertragsgesetz (WBVG), dem SGB V, dem SGB XI, dem SGB XII sowie den Pflegestärkungsgesetzen I bis III sicherzustellen.

Der Betrieb der Einrichtungen ist privatrechtlich geregelt. Mit den Vertretern der Krankenkassen wird die Vergütung nach § 111 SGB V für die Geriatrische Rehabilitationseinrichtung vereinbart. Für die Pflegebereiche werden die Entgelte mit den Vertretern der Pflegekassen und dem überörtlichen Sozialhilfeträger nach § 85 SGB XI verhandelt. Für den Rüstigen-Bereich sind die Pensionssätze mit dem überörtlichen Sozialhilfeträger entsprechend §§75 ff SGB XII zu vereinbaren. Die Entgelte für die Wohnheime werden durch NüSt festgesetzt. Die Vergütung der ambulanten Pflegeleistungen und der hauswirtschaftlichen Versorgung erfolgt gemäß § 89 SGB XI nach dem Vertrag, der auf Landesebene zwischen den Vertretern der Leistungserbringer und den Vertretern der Pflegekassen, der sonstigen Sozialversicherungsträger und den Sozialhilfeträgern abgeschlossen wurde.

1.2. Betriebliche Grundlagen

Im Eigenbetrieb NürnbergStift sind folgende Einrichtungen zusammengefasst:

- Pflegezentrum Sebastianspital am Wöhrder See (AHS)
- August-Meier-Heim (AHR)
- Senioren-Wohnanlage St. Johannis (AHJ)
- Senioren-Wohnanlage Platnersberg (AHP)
- Senioren-Wohnanlage Heilig-Geist-Spital (HSP)
- Ambulante Dienste (AMBD)
- Geriatrische Rehabilitation (REHA)
- Praxis für Ergotherapie (ERGO)

Facility-Aufgaben, Unterstützungsleistungen für die Pflege sowie der Betrieb der NüSt eigenen Küche im August-Meier-Heim werden durch die NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) sichergestellt. In diesem Zusammenhang werden NüSt-Mitarbeiterinnen und -Mitarbeiter (insbesondere aus dem Küchen- und Betriebsdienstbereich) über einen Gestellungsvertrag der NüStSG überlassen. Wäschereileistungen werden vollständig von einer Fremdfirma erbracht.

2. Wirtschafts-, Vermögens- und Finanzplan

2.1. Grundlagen und Herausforderungen

Ausgangslage

Das Jahr 2020 war bisher im NürnbergStift, wie in allen gesellschaftlichen Bereichen in Deutschland, durch die Corona Pandemie geprägt. Alle Aktivitäten waren insbesondere von März bis Juni davon geprägt, Viruseinträge zu verhindern und Infektionsgeschehen zu beherrschen. Hierzu wurde im Werkausschuss am 02.07.2020 ausführlich berichtet. Folge dieser Pandemie war auch, dass erhebliche Mehrkosten bzw. Mindereinnahmen für das NürnbergStift entstanden sind, deren Auswirkungen zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplanes noch nicht abschließend bekannt sind.

Trotz der Pandemie wurden jedoch alle begonnen Bauprojekte weiter betrieben und weitere Meilensteine abgeschlossen.

- Die inhaltliche, architektonische und zielgruppenspezifische Ausrichtung des Neubaus August-Meier-Haus war so überzeugend, dass es gelungen ist, vom Freistaat Bayern eine Zuschussförderung in Höhe von ca. 10 Mio. EUR zu bekommen. Mit dem Bau wurde mittlerweile begonnen. Er befindet sich im Zeitplan.
- Es wurde durch die wbg für den Standort Großweidenmühle ein Architektenwettbewerb gestartet.

- Die inhaltliche Konzeption des Platnersberges wurde ausdifferenziert, mit dem Stifterehepaar abgestimmt und eine Meilensteinplanung zusammen mit dem Hochbauamt aufgesetzt.

- Die Vorbereitung auf die neue generalistische Ausbildung war erfolgreich. Das angestrebte Ausbildungsvolumen zum Startermin 01.09.2020 mit 20 Auszubildenden wurde erreicht und die Kooperationsverträge mit den Schulträgern abgeschlossen.

- Auch durch die Corona Krise bedingt, gab es einen Schub für die Digitalisierungsvorhaben des NüSt. Erste WLAN-Verkabelungen wurden ebenso durchgeführt wie der Einsatz neuer Kommunikationssoftware für Angehörige oder die Nutzung von Videotelefonie.

- Die gesetzlichen Vorgaben zur Einführung neuer Qualitätsindikatoren wurden umgesetzt.

Herausforderungen für 2021

Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes für 2021 steht unter der Schwierigkeit, den Verlauf und die Konsequenzen der Corona Pandemie in die Planansätze einzubeziehen. Dies würde Annahmen voraussetzen, die gegenwärtig nicht seriös vorgenommen werden können.

Das NüSt hat sich daher entschieden, die Planungen ohne mögliche Auswirkungen der Pandemie vorzunehmen. Dies erscheint auch deswegen gerechtfertigt, da die Nachfrage nach stationären Pflegeplätzen so groß ist, dass die zugrunde gelegten Auslastungsgrade nur unwesentlich beeinflusst werden würden. Zudem zeichnet sich ab, dass es bei einem personellen Mehrbedarf möglich sein könnte, zusätzliches Personal durch die Umsetzung der Ergebnisse der neuen Personalbemessung bundesfinanziert einstellen zu können.

Insbesondere werden im Jahre 2021 folgende Aktivitäten fortgesetzt bzw. neu aufgenommen

- Umsetzung der Bauaktivitäten des August-Meier-Hauses
- Begleitung des Neubaus in der Großweidenmühle
- Ausschreibung des Neubaus am Platnersberg
- Entwicklung konzeptioneller Vorstellungen für den Standort Sebastianspital
- Vorbereitung der Ausschreibung einer neuen Zentralküche

Diese Aufgaben erfordern einen hohen personellen Aufwand, der im Wirtschaftsplan zusätzlich abgebildet werden musste.

Auch hohe Investitionskosten in die IT-Infrastruktur, die Anschaffung von Software und weitere WLAN Verkabelungen belasten die Ausgabenseite, ohne zeitgleich eine Refinanzierung über die Investitionskostensätze sicherstellen zu können, d.h. NüSt muss in Vorleistung gehen.

Wichtige Aufgabe ist es zudem, eine neue Software für den ambulanten Dienst einzuführen, um weitere Effizienzpotentiale zu erschließen.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten 2 Vorhaben, die für 2020 vorgesehen waren, nicht umgesetzt werden:

- Einführung eines umfassenden Personalentwicklungssystems zur Absicherung ausreichenden Pflegepersonals

- Etablierung eines ganzheitlichen Gesundheitsmanagements.

Diese gilt es in 2021 nunmehr erneut aufzugreifen.

Parameter

Die Berechnungen für den Erfolgsplan 2021 weisen einen Fehlbetrag in Höhe von 684 TEUR aus, welcher auf neue Rechnung vorzutragen ist. Zur Absicherung von Unwägbarkeiten wird der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben auf 6,502 Mio. EUR festgesetzt.

Die Planung für 2021 enthält folgende wesentliche Parameter

1. Die Auslastungssituationen wurden in einem Bottom-up Verfahren mit den Einrichtungsleitungen ermittelt. Der Auslastungsgrad der vollstationären Einrichtungen des NüSt wird mit 91,6% geplant. Er ergibt sich aus den in den Versorgungsverträgen vereinbarten Pflegeplätze und ihrer geplanten Belegung sowie der geplanten Belegung der übrigen angebotenen Plätze und Wohnungen.

2. Der Entwicklung der Personalkosten wird eine Schätzung unterstellt, da die bisherigen tariflichen Vergütungsvereinbarungen zum 31.08.2020 ausgelaufen sind. Die Tarifparteien stehen vor herausfordernden Tarifverhandlungen. Der Planung für das Wirtschaftsjahr 2021 sind Anpassungen zum 01.09.2020 und zum 01.01.2021 von jeweils durchschnittlich 3% zugrunde gelegt worden.

3. In die Erlösplanung fließen die sich aus der Belegung ergebenden Daten nach Anzahl sowie Mix der Pflegegrade und die Einschätzung der Entwicklung der Vergütungssätze ein, wobei für die Pflege, die Ambulanten Dienste und die Geriatrische Rehabilitation mit durchschnittlich 2,5% sowie der Rüstigen-Bereich mit 1,5% gerechnet wird.

4. Für die Verwaltungskostenerstattung wird mit dem aktuellen IST-Wert geplant.

5. Die Ansätze für Instandhaltungsaufwendungen werden auf dem bisherigen Niveau belassen und tragen damit der sich stetig verschlechternden Bausubstanz der Liegenschaften des NüSt Rechnung.

6. Durch die weitere Reorganisation des ambulanten Dienstes wird mit einer Erlössteigerung gerechnet.

7. Im Materialaufwand sind Aufwendungen für Lebensmittel, Medien sowie des Wirtschafts-, Verwaltungs-, Betreuungs- und medizinisch-therapeutischen Bedarfes zusammengefasst. Unter den Lebensmitteln wird die Versorgung mit Getränken und Spezialnahrungsmitteln verstanden, die über die Leistungen der NüStSG hinausgehen. Unter Berücksichtigung der Abrechnungen für Wasser, Energie und Brennstoffe des Jahres

2019, der Auslastungsentwicklung sowie möglicher Witterungsverläufe ergeben sich die Ansätze in dieser Kostenposition für 2021. Im Bereich des Wirtschafts-, Verwaltungs-, Betreuungs- und medizinisch-therapeutischen Bedarfes sind durch weitere Überprüfung der Inhalte Anpassungen vorgenommen worden. Den höchsten Posten in diesem Bereich bilden die Fremdleistungen für Küche, die die Auslastungsplanung und die Ergebnisse der Aktivitäten in der NürnbergStift Service GmbH berücksichtigen.

8. Die Ansätze für weitere Sachaufwendungen berücksichtigen wiederkehrende Aufwendungen (u.a. Abgabenbescheide, technische Prüfkosten, Gebühren, Mitgliedschaften). Darin eingeschlossen sind auch Fortbildungsaufwendungen, die mit 120 TEUR veranschlagt sind. Für die Sachaufwendungen ist eine durchschnittliche Gesamtkostensteigerung von 1,6% berücksichtigt worden.

2.2. Erfolgsplan

Im Überblick ergeben sich im Planansatz für 2021 folgende Erträge und Aufwendungen:

	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
Erträge insgesamt	39.904.631	37.095.156	2.809.475	7,57%	36.487.006	35.592.939
Aufwendungen insgesamt	40.588.529	37.745.636	2.842.893	7,53%	38.823.185	36.242.231
Jahresfehlbetrag (-)	-683.898	-650.480	-33.419		-2.336.179	-649.292

Entsprechend § 3 Abs. 1 Satz 2 WkPV ist der Erfolgsplan mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

Erfolgsplan gegliedert wie GuV - Rechnung für den Eigenbetrieb NürnbergStift	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	26.629.182	25.185.403	1.443.779	5,73%	24.284.430,55	24.445.310
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	5.269.199	5.144.040	125.159	2,43%	5.057.450,25	5.149.181
3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	60.000	50.000	10.000	20,00%	60.296,29	50.000
4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.490.000	2.512.539	-22.539	-0,90%	2.448.551,53	2.376.039
4a. Umsatzerlöse einer Pflegeeinrichtung nach §277 HGB soweit nicht in den Ertragsposten Nr. 1 bis 4 enthalten	2.458.373	2.636.486	-178.113	-6,76%	2.622.080,21	2.654.863
5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	2.081.375	1.247.420	833.955	66,85%	1.388.718,14	626.957
6. Sonstige betriebliche Erträge	21.800	26.200	-4.400	-16,79%	221.674,88	16.656
Zwischensumme (1. bis 6.)	39.009.930	36.802.089	2.207.841	6,00%	36.083.201,85	35.319.006
7. Personalaufwand:						
a) Löhne und Gehälter	19.950.577	18.632.030	1.318.547	7,08%	19.035.210,41	17.727.441
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	6.753.864	6.567.929	185.935	2,83%	6.507.001,07	6.184.979
8. Materialaufwand:						
a) Lebensmittel	71.000	74.000	-3.000	-4,05%	77.656,43	68.668
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.400.000	1.455.000	-55.000	-3,78%	1.394.546,12	1.598.680
c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/Med.-therap. Bedarf	6.625.087	6.400.871	224.216	3,50%	6.444.783,78	5.807.545
9. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	485.640	535.640	-50.000	-9,33%	517.965,76	500.856
10. Steuern, Abgaben, Versicherungen	582.493	270.307	312.186	115,49%	267.269,39	291.024
11. Mieten, Pacht, Leasing	481.448	455.403	26.044	5,72%	453.585,40	450.814
Zwischensumme (7. bis 11.)	36.350.109	34.391.181	1.958.929	5,70%	34.698.018,36	32.630.008
Zwischenergebnis	**2.659.820**	**2.410.908**	**248.912**	10,32%	**1.385.183,49**	**2.688.999**
12. Erträge aus öffentlicher und nichtöffentlicher Förderung von Investitionen	515.000	15.000	500.000	3333,33%	96.000,00	20.000
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	378.601	277.967	100.634	36,20%	307.788,22	253.933
14. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten	533.900	30.000	503.900	1679,67%	296.200,81	25.000
15. Abschreibungen:						
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögens-gegenstände und Sachanlagen	2.166.319	1.689.090	477.229	28,25%	2.182.883,72	1.740.342
b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.600	6.500	-4.900	-75,38%	42.988,95	4.500
16. Aufwendungen für Instandhaltung und Instand-setzung	1.081.400	1.184.174	-102.774	-8,68%	1.121.706,35	1.244.550
17. Sonstige ordentliche Aufwendungen	206.700	208.500	-1.800	-0,86%	253.665,46	349.006
Zwischensumme (12. bis 17.)	-3.096.318	-2.825.296	-271.022	9,59%	-3.493.657,07	-3.089.465
Zwischenergebnis	**-436.497**	**-414.388**	**-22.109**	5,34%	**-2.108.473,58**	**-400.466**
18. Zinsen und ähnliche Erträge	1.100	100	1.000		15,96	0
19. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	248.501	236.192	12.309	5,21%	227.721,21	248.826
Zwischensumme (18. bis 19.)	-247.401	-236.092	-11.309	4,79%	-227.705,25	-248.826
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-683.898**	**-650.480**	**-33.419**	5,14%	**-2.336.178,83**	**-649.292**

2.2.1. Auslastung

Folgendes Wohn- und Platzangebot bildet die Grundlage für den Wirtschaftsplan 2021:

	Plätze / Wohneinheiten im bzw. in der						Pflegeheim
	solitäre	vollstationär					
	Tagespflege	Pflegeheim	Altenheim	Wohnheim	Rehabilitation	insgesamt	Einzelzimmer
AHS	18	254	0	0	0	254	88
AHR		139	42	0	0	181	49
AHJ		96	72	64	0	232	0
AHP		64	28	0	0	92	28
HSP		0	0	106	0	106	
Reha		0	0	0	44	44	
insgesamt	**18**	**553**	**142**	**170**	**44**	**909**	165
							30%

Im WPL 2021 ist eine Auslastung von 91,6% (WPL 2020 92%) hinterlegt. Das bedeutet, dass von den 909 angebotenen Plätzen rd. 833 Plätze belegt werden sollen.
Die Auslastung sowie die Verteilung auf Pflegegrade basieren auf den Zielen der Einrichtungsleitungen für 2021.

	AHS		AHR		AHJ		AHP	
	∅ belegte Plätze	Auslastung in %	∅ belegte Plätze	Auslastung in %	∅ belegte Plätze	Auslastung in %	∅ belegte Plätze	Auslastung in %
(a) Tagespflege	**12,00**	**66,7**	-	-	-	-	-	-
(a) Reha	-	-	-	-	-	-	-	-
(b) Wohnheim	-	-	-	-	**62,00**	**96,9**	-	-
(c) Altenheim	-	-	**14,79**	**35,2**	**34,00**	**47,2**	**11,57**	**41,3**
(d) Pflegeheim	**246,80**	**97,2**	**135,21**	**97,3**	**102,01**	**106,3**	**77,61**	**121,3**
Einstufungen								
Kurzzeitpflege fix	*22,05*		*0,00*		*0,00*		*0,00*	
Pflegegrad 1	*0,00*		*13,50*		*3,19*		*2,89*	
Pflegegrad 2	*34,04*		*51,11*		*31,88*		*23,41*	
Pflegegrad 3	*66,87*		*39,37*		*35,06*		*29,10*	
Pflegegrad 4	*62,06*		*19,13*		*19,13*		*14,49*	
Pflegegrad 5	*61,78*		*12,10*		*12,75*		*7,72*	

	HSP		REHA		insgesamt	
	∅ belegte Plätze	Aus-lastung in %	∅ belegte Plätze	Aus-lastung in %	∅ belegte Plätze	Aus lastung in %
teilstationär					**12,00**	**66,7**
vollstationär					**832,5**	**91,6**
(a) Reha	-		42,5	96,6	**42,5**	**96,6**
(b) Wohnheim	106,0	100,0	-		**168,0**	**98,8**
(c) Altenheim	-		-		**60,4**	**42,5**
(d) Pflegeheim[1)]	-		-		**561,6**	**101,6**
[1)] Einstufungen, inkl. situativ						
Kurzzeitpflege fix	-		-		*22,1*	
Pflegegrad 1	-		-		*19,6*	
Pflegegrad 2	-		-		*140,4*	
Pflegegrad 3	-		-		*170,4*	
Pflegegrad 4	-		-		*114,8*	
Pflegegrad 5	-		-		*94,4*	

Für die solitäre Tagespflege ist eine Zielauslastung von 66,7% in 2021 unterstellt. Im Ambulanten Dienst ist die Versorgung von durchschnittlich 122 Patienten in 2021 vorgesehen.

2.2.2. Erläuterungen zum Erfolgsplan

„Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie Kurzzeitpflege (GuV-Nr. 1)“

Pflegebereich

Der Planung der Erträge aus vollstationären Pflegeleistungen für das Jahr 2021 liegen die Auslastungszahlen und Pflegegradverteilungen, die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellt sind, zugrunde.
Die zum 01.07.2020 abgeschlossenen Vergütungsvereinbarungen sowie eine Einschätzung der Entwicklung neuer Vergütungssätze zum 01.07.2021 in Höhe von rd. 2,5% bilden die Bewertungsbasis.

Ambulante Leistungen

NüSt setzt 2021 die Neustrukturierung des ambulanten Dienstes fort und rechnet mit weiteren Verbesserungen bei den Umsatzaussichten. Die Fortschreibung der Vergütung wurde mit rd. 2,5% angenommen.

Rüstigen-Bereich

Der Planung der Erträge für den Rüstigen-Bereich wurden die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen zugrunde gelegt. Auch hier gelten die aktuell gültigen Sätze aus den abgeschlossenen Vergütungsvereinbarungen sowie eine ab 01.07.2021 unterstellte Steigerung um ca. 1,5%.

Wohnheimbereich

Im Wohnheimbereich wurden die Entgelte letztmalig zum 01.09.2006 angemessen erhöht. Da auch diese Einrichtungen mit zinsvergünstigen Krediten finanziert wurden, gelten die Regelungen des Bayerischen Wohnraumförderungsgesetzes.

Geriatrische Rehabilitation

Der Planung der Erträge für das Jahr 2021 wurden die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen zugrunde gelegt. Die seit 01.07.2020 gültigen neuen Vergütungsvereinbarungen bilden die Bewertungsgrundlage bis 30.06.2021. Ab 01.07.2021 wurde eine Steigerung um 2,5% in die Planung einbezogen.

Daraus ergeben sich die nachfolgenden Ansätze für die Erlösplanung 2021:

Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(a) Vollstationäre Pflegeleistungen:	19.310.031	18.117.838	17.433.399,40	17.249.832
davon:				
- Pflegeklassen 0-3			2.471,34	
- Pflegegrad 1	253.870	269.789	235.867,24	154.415
- Pflegegrad 2	3.576.327	3.288.907	2.900.859,44	3.507.678
- Pflegegrad 3	5.369.632	4.987.390	4.534.921,64	4.220.308
- Pflegegrad 4	4.335.744	4.153.050	4.342.959,79	4.015.496
- Pflegegrad 5	3.797.206	3.729.817	3.855.442,36	3.737.611
- Pflegehilfsmittel	126.091	130.368	126.035,81	132.796
- Ausbildungsvergütung	235.500	352.533	299.172,36	307.491
- Umlage PAF	312.065			
- zusätzliche Betreuung / Betreuungszuschlag	1.303.596	1.205.984	1.135.669,42	1.174.037
(b) teilstationäre Pflegeleistungen:	186.979	259.674	77.369,15	406.439
davon:				
- Pflegegrad 1			541,80	
- Pflegegrad 2	90.850	130.249	18.948,81	227.158
- Pflegegrad 3	45.600	78.428	41.934,21	73.413
- Pflegegrad 4	20.541	14.714	5.431,60	23.710
- Pflegegrad 5				27.481
- zusätzliche Betreuung / Betreuungszuschlag	25.206	36.283	10.512,73	54.677
- Umlage PAF teilstationär	4.782			
(c) Leistungen der Kurzzeit-/Verhinderungspflege:	924.734	734.597	1.099.872,98	832.674
davon:				
- Pflegeklassen 0-3			2.276,82	
- Pflegegrad 1			0	
- Pflegegrad 2-5	869.734	684.597	1.030.561,40	832.674
- Ausbildungsvergütung	15.000	15.000	16.731,02	
- zusätzliche Betreuung / Betreuungszuschlag	40.000	35.000	50.303,74	
(d) Ambulante Leistungen	1.236.000	1.200.000	1.132.292,69	1.157.000
- Umlage PAF				
(e) Rüstige (Altenheim):	588.830	650.646	525.982,93	676.515
davon:				
- Maßnahmenpauschale, ...	551.576	597.718	490.345,09	625.619
- Ausbildungsvergütung	37.254	52.928	35.637,84	50.896
(f) Rüstige (Wohnheim)	796.608	797.648	796.626,30	787.622
(g) Geriatrische Rehabilitation	3.586.000	3.425.000	3.217.414,10	3.335.228
(h) noch nicht abgerechnete Bewohner				
(i) noch nicht gestufte Bewohner				
(j) Sonstige Leistungen			1.473,00	
insgesamt	**26.629.182**	**25.185.403**	**24.284.430,55**	**24.445.310**

„Erträge aus Unterkunft und Verpflegung (GuV-Nr. 2)“

Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(a) Vollstationäre Pflegeleistungen:	4.401.863	4.259.901	4.264.056,51	4.276.987
(b) teilstationäre Pflegeleistungen	40.065	58.349	17.452,30	71.268
(c) Leistungen der Kurzzeitpflege:	250.000	200.000	262.569,26	145.000
(e) Rüstige (Altenheim):	577.271	625.790	513.372,18	655.926
insgesamt	**5.269.199**	**5.144.040**	**5.057.450,25**	**5.149.181**

„Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen (GuV-Nr. 3)“

Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
teilstationäre Pflege: Transportkosten SGB XI	22.000		21.697,00	
vollstationäre Pflege: Zusatzleistungen U/V	33.000	41.000	32.668,29	40.000
Kurzzeitpflege: Zusatzleistungen U/V	0		231,00	
Geriatrische Reha: Wahlleistungen	5.000	9.000	5.700,00	10.000
insgesamt	**60.000**	**50.000**	**60.296,29**	**50.000**

„Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen (GuV-Nr. 4)“

Erträge aus der gesonderten Berechnung von Investitionskosten	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
Pflege: Investitionskosten SGB XI	2.020.000	2.020.000	1.972.163,40	2.109.209
Kurzzeitpflege: Investitionskosten SGB XI	80.000	80.000	90.326,04	
Rüstige (Altenheim): Investitionsbetrag	350.000	390.000	349.609,51	247.280
teilstationäre Pflege: Investitionskosten SGB XI	20.000		19.635,00	
Investzuschlag (AMBD)	20.000	22.539	16.817,58	19.550
insgesamt	**2.490.000**	**2.512.539**	**2.448.551,53**	**2.376.039**

„Umsatzerlöse einer Pflegeeinrichtung nach §277 HGB soweit nicht in den Ertragsposten Nr. 1 bis 4 enthalten (GuV-Nr. 4a)“

Umsatzerlöse einer Pflegeeinrichtung nach §277 HGB soweit nicht in den Ertragsposten soweit nicht in den Ertragsposten Nr. 1 bis 4 enthalten	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
- Erstattungen von Mitarbeiter/innen für Unterkunft und Verpflegung und sonstige Erträge Personal	54.671	53.000	54.553,99	53.013
- Erträge aus Ergotherapie/Physik. Therapie	38.670	40.187	34.357,45	30.183
- Nutzung Telefon und Fernsehen	26.032	24.000	23.237,60	24.000
- Erstattungen der NüStSG:				
- für Gestellungskräfte	407.390	578.974	561.270,23	686.749
-aus Dienstleistungsvertrag	31.852	40.500	39.653,00	39.752
- Dienstleistungen (u.a. Nachtwache)	37.366	38.446	37.516,44	36.464
- Vermietung und Verpachtung	603.051	602.979	576.091,23	552.156
- Sonstiges	1.209.341	1.208.400	1.167.322,50	1.202.546
- Periodenfremde Erträge	50.000	50.000	128.077,77	30.000
Umsatzerlöse nach §277 HGB	**2.458.373**	**2.636.486**	**2.622.080,21**	**2.654.863**

Unter dem Posten „Erstattungen von Mitarbeiter/innen für Unterkunft und Verpflegung“ werden alle Mietleistungen für vom Personal genutzten Wohnraum gezeigt.

Als Umsatz sind die Erträge aus der Praxis Ergotherapie und die Verrechnungen für die Leistungen Telefon- und Fernsehbenutzung auszuweisen.

Die Erträge aus „Vermietung und Verpachtung“ beinhalten überwiegend die Überlassung von Räumen (inkl. Nebenkosten) für das Projekt „SUSA“ im Sebastianspital, in der Regensburger Str., einschließlich von Einrichtungs- und Ausstattungsgegenständen an die NüStSG sowie an weitere Andere für sonstige Geschäftszwecke.

Für die Inanspruchnahme von „Gestellungskräften“ und „Verwaltungsleistungen“ (z.B. Leitung und Verwaltung, Personal- und Rechnungswesen, IT) werden von der NüStSG die Kosten dem NüSt erstattet. Ausscheidende Gestellungskräfte von NüSt werden grundsätzlich durch Anstellungsverhältnisse bei der NüStSG ersetzt.

Unter „sonstiges“ ist u.a. ein Kostenausgleich der Stadt Nürnberg für in Vorjahren begründete Versorgungsansprüche enthalten.

„Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten (GuV-Nr. 5)“

Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
- Zuschuss Miete Stiftung HSP	387.923	387.923	387.923,40	387.923
- Fördermittel PPZ	212.956	273.007	284.989,64	
- PpSG Erstattungen	335.000	336.490	287.071,13	
- Erstattungen PAF eigene Ausbildung	564.371			
- Erstattungen PAF Koordinierungsaufwand	221.125			
- Personalkostenerstattungen (z.B. durch Mutterschaftsgeld, Eingliederungshilfe, Erstattungen ATZ, Integrationsamt)	360.000	250.000	428.733,97	239.034
insgesamt	**2.081.375**	**1.247.420**	**1.388.718,14**	**626.957**

„Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Nr. 6)“

Sonstige betriebliche Erträge	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
- Sonstige Erstattungen	1.900	200	1.700		5.856,79	1.106
- Schadenersatz	0	0	0		793,80	0
- Erträge aus Änderungen Wertberichtigungen	0	0	0		52.642,82	0
- Sonstiges	200	200	0		227,33	50
- Spenden	18.900	15.000	3.900		161.181,31	5.000
- sonstige außerordentliche Erträge	800	800	0		951,21	500
- Erträge Abgang Sachanlagen	0	0	0		0	0
- Auflösung von Rückstellungen	0	10.000	-10.000		21,62	10.000
insgesamt	**21.800**	**26.200**	**-6.100**	-23,28%	**221.674,88**	**16.656**

„Personalaufwand (GuV-Nr. 7)“

	Personalaufwand	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
a	**Löhne und Gehälter**	19.950.577	18.632.030	1.318.547	7,1%	19.035.210,41	17.727.441
b	**Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen:**						
	- Gesetzliche Sozialabgaben	4.181.065	4.006.352	174.713	4,4%	3.693.422,97	3.844.996
	- Altersversorgung	2.542.382	2.531.160	11.222	0,4%	2.733.877,12	2.309.566
	- Beihilfen und Unterstützungen	30.417	30.417	0	0,0%	79.700,98	30.417
	Zwischensumme (b)	6.753.864	6.567.929	185.935	2,8%	6.507.001,07	6.184.979
	insgesamt	**26.704.441**	**25.199.959**	**1.504.482**	**6,0%**	**25.542.211,48**	**23.912.420**

Der Berechnung der Personalaufwendungen (Pflege naher Bereiche) liegen die im Gliederungspunkt 2.2.1 dargestellten Auslastungszahlen und die Verteilung der Pflegegrade zugrunde. In der Praxis passt NüSt bei Änderungen in der Auslastung und den Pflegegraden den Personaleinsatz in der Pflege entsprechend zeitnah an. Es liegen 423,39 VK (WPL 2020 411,66 VK) dem Planansatz 2021 zugrunde. Der bisher gültige Tarifvertrag endete zum 31.08.2020 und muss nun von den Tarifparteien neu verhandelt und abgeschlossen werden. Für die Entwicklung der Personalkosten wurden ab 01.09.2020 3% und ab 01.01.2021 nochmals 3% in die Planung einbezogen.

Bestandteil der Personalaufwendungen sind auch die Aufwendungen für die Mitarbeiter/innen, die im Rahmen eines „Gestellungsvertrages“ an die NüStSG überlassen werden. Den Aufwendungen für aktive Kräfte stehen in gleicher Höhe die Kostenerstattungen der NüStSG an das NüSt gegenüber.

„Materialaufwand (GuV-Nr. 8)“

Materialaufwand	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Delta EUR	Delta %	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(a) Lebensmittel	71.000	74.000	-3.000	-4,1%	77.656,43	68.668
(b) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.400.000	1.455.000	-55.000	-3,8%	1.394.546,12	1.598.680
(c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/ Med.-therap. Bedarf	6.625.087	6.400.871	224.216	3,5%	6.444.783,78	5.807.545
insgesamt	**8.096.087**	**7.929.871**	**166.216**	**2,1%**	**7.916.986,33**	**7.474.893**

„a) Lebensmittel“

Die gesamte Speisenproduktion (inkl. Einkauf) wird von der NüStSG erbracht und in deren Wirtschaftsplan veranschlagt sowie als Fremdleistung Küche bei NüSt angegeben. Getränke und Sondernahrung (z.B. Nahrungsergänzungsmittel) werden von den NüSt - Einrichtungen beschafft und als Lebensmittelaufwand ausgewiesen.

„b) Wasser, Energie, Brennstoffe“

In diesem Bereich wurde unter Beachtung der Verbrauchsmengen des Jahres 2019 eine Fortschreibung des Ansatzes vorgenommen.

Wasser, Energie, Brennstoffe	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(ba) **Wasser**	**110.000**	**110.000**	**127.213,27**	**169.000**
(bb) **Energie**	**920.000**	**995.000**	**892.689,52**	**1.059.680**
davon				
- Strom	510.000	525.000	484.255,97	568.680
- Fernwärme	410.000	470.000	408.433,55	491.000
(bc) **Brennstoffe**	**370.000**	**350.000**	**374.643,33**	**370.000**
davon:				
- Gas	370.000	350.000	374.643,33	370.000
- Sonstige Brennstoffe	0	0	0	0
insgesamt	**1.400.000**	**1.455.000**	**1.394.546,12**	**1.598.680**

„c) Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/Medizinisch-therapeutischer Bedarf“

Für die darin verankerten Kostenpositionen wurden die Einzelansätze überprüft und für 2021 entsprechend fortgeschrieben.

Wirtschafts-/Verwaltungs-/Betreuungs-/ Med.-therap. Bedarf	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(ca) **Wirtschaftsbedarf**	**5.331.205**	**5.203.423**	**5.028.031,67**	**4.685.948**
davon:				
- Reinigungs- und Desinfektionsmittel	40.000	35.000	41.342,02	26.657
- Wäschebeschaffung	9.000	9.000	9.358,67	6.692
- Berufs- und Schutzkleidung	35.000	25.000	24.281,72	30.000
- Haushaltsverbrauchsmittel, Geschirr, ...	90.000	75.000	93.257,70	74.427
- Treibstoffe, Schmiermittel	16.000	16.000	15.900,10	13.969
- Gebrauchsgüter Wirtschaftsbedarf (ehemals GWG)	56.260	72.287	23.534,75	
- Fremdleistungen Küche	2.925.808	2.955.395	2.865.414,29	2.866.613
- Fremdleistungen Haus-/Gebäude-/Glasreinigungen	1.031.571	966.942	957.261,20	875.034
- Fremdleistungen Wäscherei	415.000	445.000	469.848,72	437.653
- Fremdleistungen Betriebsdienst	447.238	350.792	332.465,77	170.564
- Fremdleistungen Recycling/Entsorgung	55.000	65.000	62.393,39	67.718
- Fremdleistungen Gartenpflege	30.000	15.000	37.642,18	29.000
- Fremdleistungen HWD Dienstleistungen	66.020	63.875	2.101,60	
- Sonstige Aufwendungen des Wirtschaftsbedarfs	114.308	109.132	93.229,56	87.621
(cb) **Verwaltungsbedarf**	**436.064**	**403.959**	**555.776,90**	**385.129**
davon:				
- Büromaterial	26.803	26.995	32.683,47	27.915
- Bücher und Zeitschriften	12.088	10.000	12.727,58	8.965
- Porto-/Postgebühren	9.229	11.000	10.821,14	9.831
- Telefon-, Internet-, ...gebühren	50.000	40.000	49.793,37	33.822
- EDV-Verbrauchsmaterial	21.628	18.533	27.165,67	14.973
- Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	13.300	13.817	19.763,21	10.056
- Beratungskosten	143.395	142.614	172.069,89	142.473
- Prüfkosten, Gerichts- und Anwaltskosten	10.490	8.189	22.870,31	13.465
- Personalbeschaffungskosten	9.457	9.176	3.314,89	9.594
- Öffentlichkeitsarbeit	40.812	33.000	42.331,90	33.022
- Gebrauchsgüter Verwaltungsbedarf (ehemals GWG)	11.308	11.739	8.409,93	
- Fremdleistungen Bewachung	50.000	50.000	49.442,70	50.707
- Sonstige Aufwendungen des Verwaltungsbedarfs	37.554	28.896	104.382,84	30.306
(cc) **Betreuungs-/Med.-therap. Bedarf**	**857.818**	**793.489**	**860.975,21**	**736.468**
davon:				
- Aufwendungen für Kulturelle Betreuung	63.756	57.242	83.780,51	58.745
- Arzneimittel	70.000	65.000	63.859,02	60.000
- Inkontinenzartikel	122.480	123.328	130.098,73	119.715
- Pflegerisches Verbrauchsmaterial	95.000	95.000	97.949,56	96.283
- Gebrauchsgüter Pflegebedarf (ehemals GWG)	34.700	15.019	22.555,34	
- Untersuchungen fremde Institute	60.000	55.000	60.182,80	40.000
- Krankentransporte	36.500	13.719	36.130,00	8.301
- Honorare Ärzte, Logopäden, ...	337.500	339.000	337.487,31	319.400
- Sonstige Aufwendungen	37.882	30.181	28.931,94	34.024
insgesamt	**6.625.087**	**6.400.871**	**6.444.783,78**	**5.807.545**

„Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen (GuV-Nr. 9)“

Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(a) Verwaltungskostenerstattung an Träger	397.640	397.640	397.640,00	397.640
(b) Abrechnung IuK	88.000	88.000	72.975,76	53.216
(b) Sonstige Trägerleistung	0	50.000	47.350,00	50.000
insgesamt	**485.640**	**535.640**	**517.965,76**	**500.856**

Die Verwaltungskostenerstattung (VKE) an den Träger (a) beinhaltet städtische Overheadkosten (z.B. Stadtrat, Rathäuser, Referate) und die zentralen Leistungen der Querschnittsdienststellen (z.B. DIP, PA, Rpr), die unabhängig von der tatsächlichen Inanspruchnahme pauschaliert umgelegt werden. Durch die stadtweite Neustrukturierung der Verwaltungskostenerstattung hat sich für NüSt eine Höhe von 397.640 EUR ergeben. Der Posten „Abrechnung IuK“ b) umfasst von DIP/IT erbrachte Leistungen. Für „Sonstige Erstattungen an Träger“, die bisher die Heizungsgrundkosten von H beinhalteten, werden für 2021 nicht mehr vorgesehen.

„Steuern, Abgaben, Versicherungen (GuV-Nr. 10)“

Mit der Einführung des Pflegeberufegesetzes (PflBG) wurde mit der Einführung der generalistisch ausgerichteten Ausbildung auch die Finanzierung (Abschnitt 3 PflBG) in Verbindung mit der Pflegeberufe-Ausbildungsfinanzierungsverordnung (PflAFinV) neu geregelt. Danach wurde für den Freistaat Bayern auf Landesebene ein Ausgleichsfonds (PAF) eingerichtet. In diesen sind vom Freistaat Bayern, den Krankenhäusern, ambulante, teil- und vollstationäre Pflegeeinrichtungen sowie den Kranken- und Pflegeversicherungen entsprechend Einzahlungen vorzunehmen. Die Einzahlung ist unter Berücksichtigung der Auswirkungen von Corona im Freistaat Bayern zum 01.08.2020 aktiv geworden. Den derzeit eingeschätzten Aufwand stellt NüSt unter dieser GuV-Position in den Abgaben ein. Die Laufzeit eines Bescheides ist jeweils auf ein Kalenderjahr gerichtet, d.h. erstmalig für 2020 bis 31.12.2020. Neue Bescheide für unsere Einrichtungen für 2021 wird NüSt voraussichtlich erst im November 2020 erhalten. Gleichzeitig sind diese Aufwendungen im Rahmen der Vergütungssätze als eigenständiger Verrechnungssatz an die Pflegenden weiterberechenbar und erscheinen als Erträge unter der GuV-Position 1, den Leistungserträgen.
Im Bereich der Steuern wird mit keinen Steuererhöhungen oder Nachzahlungen in 2021 gerechnet. Der Betrag leitet sich aus dem bisherigen Bescheiden ab.

Steuern, Abgaben, Versicherungen	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(a) **Steuern**	**39.039**	**59.734**	**65.426,39**	**33.841**
davon:				
- Grundsteuer	18.869	18.869	18.868,76	18.429
- Kfz-Steuer	850	865	697,55	679
- Gewerbesteuer	5.424		30.491,73	
- sonstige & Steuern vom Einkommen und Ertrag	13.896	40.000	15.368,35	14.733
(b) **Abgaben**	**511.557**	**183.465**	**173.064,76**	**231.556**
davon:				
- Müllabfuhrgebühr	7.862	8.561	8.561,24	8.561
- Straßenreinigungsgebühr	8.305	8.305	8.305,44	7.547
- Entwässerungs- und Kanalgebühren	115.000	115.000	109.844,69	159.183
- Fernseh- und Rundfunkgebühr				
(z.B. für Kabelfernsehen)	9.703	9.598	9.598,02	10.346
- Sonstige (z.B. Kaminkehrer, TÜV-Gebühr)	39.400	42.000	36.755,37	45.919
- Umlage Pflegeausbildungsfonds	331.287			
(c) **Versicherungen**	**31.896**	**27.108**	**28.778,24**	**25.627**
davon:				
- Gebäudebrandversicherung	22.850	21.505	20.824,83	21.027
- Kfz-Versicherung	9.000	5.557	7.857,11	4.554
- Sachversicherung „Eigentum d. Personals"	46	46	96,30	46
insgesamt	**582.493**	**270.307**	**267.269,39**	**291.024**

„Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung (GuV-Nr. 16)“

Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
(a) Instandhaltung und Instandsetzung	**861.400**	**953.100**	**910.506,15**	**1.089.500**
- Betriebsbauten	613.000	629.500	611.931,97	682.800
- Wohnbauten	3.000	22.500	22.245,35	3.000
- Außenanlagen	40.000	44.800	45.761,43	51.000
- Technische Anlagen	50.000	48.500	34.723,83	37.500
- Einrichtungen und Ausstattungen	130.000	119.500	185.438,08	123.200
- Fahrzeuge	15.000	6.300	3.868,06	7.000
- Sonstige	10.400	82.000	6.537,43	185.000
(b) Wartung	**220.000**	**231.074**	**211.200,20**	**155.050**
insgesamt	**1.081.400**	**1.184.174**	**1.121.706,35**	**1.244.550**

Die Wartungsaufwendungen beinhalten Aufwendungen für abgeschlossene Wartungsverträge technischer Anlagen und Pflegeverträge für Software. Auf Grund des schlechten Zustandes der Gebäude und Anlagen sowie unter Berücksichtigung der Gesamtertragslage bleiben die Planansätze für Instandhaltung und Instandsetzung bei ca. 1,1 Mio. EUR.

„Sonstige ordentliche Aufwendungen (GuV-Nr. 17)“

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
- Verbandsumlagen / Mitgliedsbeiträge	30.000	31.800	30.441,98	31.219
- Fort- und Weiterbildung	120.000	120.000	99.884,61	125.000
- Pauschale für Heimbeiratstätigkeit	1.200	1.200	899,90	1.218
- EWB und PWB	30.000	30.000	72.713,09	30.000
- Sonstiges	4.500	4.500	8.453,76	6.569
Zwischensumme	**185.700**	**187.500**	**212.393,34**	**194.006**
Außerordentliche Aufwendungen				
(a) Periodenfremde Aufwendungen	20.000	20.000	-15.622,72	20.000
(b) Aufwand aus Abgang von Anlagevermögen	0	0	179,00	0
(c) außerordentliche Aufwendungen aus BilMoG	0	0	0	0
(d) Sonstige außerordentliche Aufwendungen	1.000	1.000	56.715,84	135.000
Zwischensumme	**21.000**	**21.000**	**41.272,12**	**155.000**
insgesamt	**206.700**	**208.500**	**253.665,46**	**349.006**

In dieser Position werden die Änderungen des BilRUG, die u.a. durch die Aufhebung des Ausweises eines außerordentlichen Ergebnisses begründet sind, fortgeschrieben. Die betreffenden Aufwandspositionen sind den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu zuordnen.

„Jahresergebnis (GuV-Nr. 20)“

Jahresergebnis	Planansatz 2021 EUR	WPL 2020 EUR	Ergebnis 2019 EUR	WPL 2019 EUR
insgesamt	**-683.898**	**-650.480**	**-2.336.178,83**	**-649.292**

Der Erfolgsplan 2021 geht von einem Fehlbetrag in Höhe von 684 TEUR aus, der auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

„Kassenkredit“

Nach § 7 Abs. 2 WkPV soll der festgesetzte Höchstbetrag eines Kassenkredites für die Kassenführung einer Einrichtung ein Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge bei den Nummern 1 bis 8 (bei NüSt GuV Nr. 1 bis 6), 23 bis 25 (bei NüSt GuV Nr. 18) der Gewinn- und Verlustrechnung nicht übersteigen. Für das Jahr 2021 errechnet sich ein Betrag in Höhe von 6.501.838 EUR (1/6 von 39.011.030 EUR). Zur Absicherung der rechtzeitigen Leistung von Ausgaben und für Unwägbarkeiten soll der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 6,5 Mio. EUR festgesetzt werden.

2.3. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind einerseits alle voraussehbaren Ausgaben des Geschäftsjahres 2021, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens, den Tilgungsleistungen sowie der Höhe des im Geschäftsjahr zu deckenden Verlustes ergeben, und andererseits die vorhandenen und zu beschaffenden Deckungsmittel und die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten (§ 4 Abs. 1 WkPV).

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2021 einen Finanzbedarf von rd. 4,2 Mio. EUR aus. Dieser Finanzbedarf resultiert aus:

Ausgaben für aktivierungspflichtiges Anlagevermögen:	3,06 Mio. EUR,
Ausgaben für Tilgungsleistungen:	0,46 Mio. EUR,
Verlustdeckung:	0,68 Mio. EUR.

Der geplante Jahresfehlbetrag des Geschäftsjahres 2021 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden und wird im Posten „Deckung der Verluste“ unter „Verlustvortrag“ ausgewiesen.

In der nachfolgenden Tabelle sind die für das Jahr 2021 geplanten Ausgaben den zugehörigen Deckungsmitteln gegenübergestellt:

Lfd. Nr.	Deckungsmittel	Planansatz 2021	Lfd. Nr.	Ausgaben	Planansatz 2021	
	Bezeichnung	EUR		Bezeichnung	Ausgaben EUR	Verpflichtungsermächtigung WPL 2021 EUR
1	2	3	1	2	3	5
I.	**Innenfinanzierung**		**I.**	**Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV** [1]		
1.	Einnahmen aus erwirtschafteter AfA	842.041	1.	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Betriebsbauten	0	
2.	sonstige Eigenmittel	1.657.739		einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken		
	Summe I.	**2.499.780**	2.	Grundstücke und grundstücksgl. Rechte mit Wohnbauten	0	
				einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken		
			3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	675.000	
II.	**Außenfinanzierung**		4.	Technische Anlagen	0	
1.	Zuschüsse des **Trägers**		5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	372.000	
1.1	für Investitionen	500.000	6.	Fahrzeuge	0	
1.2	für Tilgungsleistungen	0	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.982.739	87.367.660
2.	Investitionszuschüsse der **öffentlichen Hand**		8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	28.000	
2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	0		**Summe I.**	**3.057.739**	**87.367.660**
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0				
3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	515.000	**II.**	**Ausgaben für Tilgungsleistungen**		
4.	Einnahmen aus **Krediten**		1.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten:		
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0		insgesamt (im Detail siehe Finanzplan)	457.041	
4.2	Darlehen vom Träger	0	2.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger		
4.3	Sonstige Darlehen	0		insgesamt (im Detail siehe Finanzplan)	0	
5.	Sonstige Einnahmen		3.	Tilgung von sonstigen Darlehen		
5.1	Darlehensrückflüsse	0		insgesamt (im Detail siehe Finanzplan)	0	
	Summe II.	**1.015.000**		**Summe II.**	**457.041**	
III.	**Verlustdeckung**		**III.**	**Deckung der Verluste**		
1.	Verrechnung mit					
1.1	den Kapitalrücklagen	0				
1.2	den Gewinnrücklagen	0				
1.3	dem Verlustvortrag	683.898		Ansatz 2020	683.898	
2.	Betriebszuschuss des Trägers					
	Summe III.	**683.898**		**Summe III.**	**683.898**	
	Deckungsmittel insgesamt	**4.198.678**		**Ausgaben insgesamt**	**4.198.678**	**87.367.660**

[1] Die Ausgaben sind getrennt nach Vorhaben im Investitionsprogramm veranschlagt

Ausgaben für aktivierungspflichtiges Anlagevermögen (§ 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV)

Im Jahr 2021 sind Investitionen in Höhe von rd. 3,06 Mio. EUR vorgesehen.

Entsprechend Beschluss des Stadtrates am 18.12.2019 ist die Verwaltung beauftragt worden, für den Neubau des August-Meier-Hauses den ÖPP-Projektvertrag abzuschließen. Im Investitionsplan sind die derzeit angenommenen Herstellkosten eingegangen. Für 2020 und 2021 sind Projekt begleitende und vorbereitende Aufwendungen eingestellt. Mit der Inbetriebnahme, geplant 2022, sind die Herstellkosten des eigentlichen Neubaus, einschließlich von Nachträgen, fällig. Der Vertrag ist im Februar 2020 nach der Zusage zum vorzeitigen Maßnahmebeginn im Rahmen der Beantragung von Fördermitteln des Freistaates Bayern unterzeichnet worden. Zwischenzeitlich ist der Bescheid zur Förderung dieses Projektes vom Freistaat Bayern eingegangen.
Für das Vorhaben Zentralküche sind die vorbereitenden Aktivitäten in eine neue Phase getreten. Aus diesem Grund wird das Vorhaben in der bisherigen Höhe mit veränderter zeitlicher Folge im Investitionsplan dargestellt. Für 2021 leitet sich ein Investitionsvolumen von 0,7 Mio. EUR ab, wobei diese Aufwendungen am Jahresende als Anlagen im Bau stehen bleiben würden.
Für die infrastrukturelle Weiterentwicklung der Senioren-Wohnanlage Platnersberg sind mit Unterstützung des Hochbauamtes im Jahr 2021 Ausgaben in Höhe von 1,3 Mio. EUR im Investitionsplan verankert.
Für die Wiederbeschaffung von verschiedensten Anlagegütern sowie die weitere Ausstattung der Einrichtungen mit WLAN werden 0,4 Mio. EUR für das Wirtschaftsjahr 2021 veranschlagt.

Ausgaben für Tilgungsleistungen (§ 4 Abs. 1 Nr. 2 WkPV)

Die planmäßigen Tilgungsleistungen sind im Detail im Gliederungspunkt 2.7 dargestellt. Die Planzahlen enthalten den derzeitigen Darlehensbestand. Neuaufnahmen von Darlehen sind im Jahr 2021 nicht vorgesehen. Die Tilgungsleistungen für die Verpflichtungen aus Altkrediten sollen vollständig über refinanzierte Abschreibungen des Jahres 2021 finanziert werden.

Deckung der Verluste (§ 4 Abs. 1 Nr. 3WkPV)

Der ausgewiesene Jahresfehlbetrag soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

2.4. Finanzplan

Gemäß § 6 WkPV enthält der fünfjährige Finanzplan - das erste Planungsjahr ist das laufende Geschäftsjahr (2020) - eine nach Jahren gegliederte Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und

Deckungsmittel des Vermögensplanes und eine Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse. Den Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV (alle vorhersehbaren Ausgaben, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens ergeben) liegt ein Investitionsprogramm zugrunde. Die geplanten Ausgabepositionen stehen unter dem Vorbehalt des Planungs- und Baufortschrittes der einzelnen Maßnahmen in Verbindung mit notwendigen Kreditmittelbereitstellungen sowie durch die Beschlusslage des Werkausschusses.

Es folgt die Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 6 Nr. 1 WkPV):

Deckungsmittel

Lfd. Nr.	Bezeichnung	(Lfd. GJ) 2020 €	Planansätze 2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Innenfinanzierung**					
1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	803.433	842.041	842.184	940.754	1.663.013
2.	sonstige Eigenmittel	655.923	1.657.739	134.304	0	2.600.000
	Summe I.	**1.459.356**	**2.499.780**	**976.488**	**940.754**	**4.263.013**
II.	**Außenfinanzierung**					
1.	Zuschüsse des **Trägers**					
1.1	für Investitionen	0	500.000	500.000	0	0
1.2	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0
2.	Investitionszuschüsse der **öffentlichen Hand**					
2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	0	0	9.980.000	0	0
2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0
3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	515.000	515.000	1.595.000	515.000	515.000
4.	Einnahmen aus **Krediten**					
4.1	Darlehen von Kreditinstituten	0	0	6.937.256	10.500.000	15.927.500
4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0
4.3	Sonstige Darlehen (KfW)	0	0	18.960.000	0	0
5.	Sonstige Einnahmen					
5.1	Darlehensrückflüsse (KfW-Tilgungszuschuss)	0	0	4.740.000	0	0
	Summe II.	**515.000**	**1.015.000**	**42.712.256**	**11.015.000**	**16.442.500**
III.	**Verlustdeckung**					
1.	Verrechnung mit					
1.1	den Kapitalrücklagen	0	0	0	0	0
1.2	den Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0
1.3	dem Verlustvortrag	650.480	683.898	650.000	650.000	650.000
	Summe III.	**650.480**	**683.898**	**650.000**	**650.000**	**650.000**
	Deckungsmittel insgesamt	**2.624.836**	**4.198.678**	**44.338.744**	**12.605.754**	**21.355.513**

Ausgaben			Planansätze (lfd. GJ)				
Lfd. Nr.	Bezeichnung		2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €
1	2		3	4	5	6	7
I.	**Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV** [1]						
1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken		0	0	0	0	0
2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken		0	0	0	0	0
3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten		0	675.000	0	0	0
4.	Technische Anlagen		0	0	0	0	0
5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge		321.600	372.000	2.940.000	400.000	3.427.500
6.	Fahrzeuge		0	0	0	0	0
7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		1.155.923	1.982.739	40.291.560	11.000.000	16.000.000
8.	Immaterielle Vermögensgegenstände		39.950	28.000	0	0	0
	Summe I.		**1.517.473**	**3.057.739**	**43.231.560**	**11.400.000**	**19.427.500**
II.	**Ausgaben für Tilgungsleistungen**						
1.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten						
	Einrichtung	Darlehen-Nr.					
	AHS	540506	20.308	20.359	20.410	20.461	20.512
		540508	18.968	18.990	18.995	18.995	18.995
		230001	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
		240001	107.144	107.144	107.144	107.144	107.144
		250001	124.500	124.500	124.500	124.500	124.500
		540600	3.129	3.129	3.129	3.129	3.129
		540601	2.117	2.117	2.117	2.117	2.117
	AHR	540114	1.352	1.356	1.359	1.362	1.366
		540117	1.243	1.246	1.250	1.253	1.256
		540119	82	82	82	82	82
		540511	6.136	6.136	6.136	6.136	6.136
		540513	11.351	11.351	11.351	11.351	11.351
		540516	15.952	15.952	15.952	15.952	15.952
	AHJ	540101	2.595	2.616	2.637	2.658	2.679
		540102	485	489	493	496	500
		540108	736	736	736	736	736
		540112	2.003	2.016	2.028	2.041	2.053
		540113	694	700	706	712	718
		540501	14.585	14.622	14.658	14.695	14.732
		540507	13.805	13.805	13.805	13.805	13.805
		540512	6.136	6.136	6.136	6.136	6.136
		540514	13.498	13.498	13.498	13.498	13.498
	AHP	540502	6.136	6.136	6.136	6.136	6.136
		540503	9.203	9.203	9.203	9.203	9.203
		540504	3.988	3.988	3.988	3.988	3.988
		540515	10.737	10.737	10.737	10.737	10.737
	Tilgung von Altdarlehen		456.883	457.041	457.184	457.322	457.461
	Tilgungen aus Kreditaufnahmen für Zentralküche				0	0	25.000
	Tilgungen aus Kreditaufnahmen für August-Meier-Heim				0	98.431	795.552
	Tilgung von Darlehen, ausgereicht von Kreditinstituten insgesamt		456.883	457.041	457.184	555.754	1.278.013
2.	Tilgung von Darlehen, ausgereicht vom Träger		0	0	0	0	0
3.	Tilgung von sonstigen Darlehen		0	0	0	0	0
	Summe II.		**456.883**	**457.041**	**457.184**	**555.754**	**1.278.013**
III.	**Deckung der Verluste**						
			650.480	683.898	650.000	650.000	650.000
	Summe III.		**650.480**	**683.898**	**650.000**	**650.000**	**650.000**
	Ausgaben insgesamt		**2.624.836**	**4.198.678**	**44.338.744**	**12.605.754**	**21.355.513**

[1] Die Ausgaben sind getrennt nach Vorhaben im Investitionsprogramm veranschlagt

Übersicht über die Entwicklung der Jahresfehlbeträge (ohne Sondereffekte) entsprechend § 6 Nr. 2 WkPV (vor Baubeginn):

Jahresergebnisse	Planansätze in EUR				
	2020	2021	2022	2023	2024
insgesamt	**-650.480**	**-683.898**	**-650.000**	**-650.000**	**-650.000**

Nach § 3 Abs. 3 WkPV soll der Erfolgsplan ausgeglichen sein. Aufgrund der Belegungssituation in Verbindung mit dem Zustand der Gebäude, der anstehenden Baumaßnahmen sowie der Ertrags- und Kostensituation ist davon auszugehen, dass für das Jahr 2021 kein ausgeglichenes Jahresergebnis erzielbar ist. Diese Situation ist auch in den Folgejahren derzeit nicht abwendbar.
Es wird angestrebt, über kontinuierliche Vergütungsverhandlungen, dem Investitionsfortschritt, einer Stabilisierung der Belegungsrate auf hohem Niveau und der weiteren Umsetzung des Restrukturierungsprogramms wieder zu einem ausgeglichenen Ergebnis zu kommen.

Auf den folgenden Seiten wird das Investitionsprogramm (Ausgaben nach § 4 Abs. 1 Nr. 1 WkPV) zum Finanzplan 2021 fortgeschrieben.

lfd. Nr.	lfd. Nr. im Finanz-plan	Maßnahmen-Bezeichnung	insgesamt €	Von Spalte 4 entfallen auf Planungsperioden: vorherige Jahre €	(lfd. GJ) 2020 €	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	spätere Jahre €	Ver-pflichtungs-ermäch-tigungen WPL 2021 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
1		**AHR: Neubau August-Meier-Heim als ÖPP**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**40.819.170**	**404.516**	**883.094**	**700.000**	**38.831.560**	**0**	**0**	**0**	
		davon:									
	5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.540.000				2.540.000				
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	38.279.170	404.516	883.094	700.000	36.291.560		0	0	38.831.560
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**40.819.170**	**404.516**	**883.094**	**700.000**	**38.831.560**	**0**	**0**	**0**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	0								
	2.	sonstige Eigenmittel	2.121.914	404.516	883.094	700.000	134.304				
	II.	**Außenfinanzierung**									
	1.	Zuschüsse des **Trägers**									
	1.1	für Investitionen	0								
	1.2	für Tilgungsleistungen	0								
	2.	Investitionszuschüsse der **öffentlichen Hand**									
	2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	9.980.000				9.980.000				
	2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0								
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	1.080.000				1.080.000				
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	3.937.256				3.937.256		0	0	
	4.2	Darlehen vom Träger	0								
	4.3	Sonstige Darlehen (KfW)	18.960.000				18.960.000				
	5.	Sonstige Einnahmen									
	5.1	Darlehensrückflüsse (KfW-Tilgungszuschuss)	4.740.000				4.740.000				
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
2		**Neubau Zentralküche**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**10.300.000,00**	**69.277**	**0**	**675.000**	**500.000**	**1.000.000**	**1.427.500**	**6.628.223**	
		davon:									
	3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	675.000			675.000					
	5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	427.500						427.500		
	6.	Fahrzeuge	0								
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.197.500	69.277	0		500.000	1.000.000	1.000.000	6.628.223	9.555.723
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**10.300.000**	**69.277**	**0**	**675.000**	**500.000**	**1.000.000**	**1.427.500**	**6.628.223**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	0		0						
	2.	sonstige Eigenmittel	244.277	69.277		175.000					
	II.	**Außenfinanzierung**									
	1.	Zuschüsse des **Trägers**									
	1.1	für Investitionen	1.000.000			500.000	500.000				
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	9.055.723				0	1.000.000	1.427.500	6.628.223	
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
3		**AHP: Modernisierung/Sanierung Senioren-Wohnanlage Platnersberg (Ersatzneubau)**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**40.541.719**	**5.774**	**272.829**	**1.282.739**	**3.500.000**	**10.000.000**	**15.000.000**	**10.480.377**	
		davon:									
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	40.541.719	5.774	272.829	1.282.739	3.500.000	10.000.000	15.000.000	10.480.377	38.980.377
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**40.541.719**	**5.774**	**272.829**	**1.282.739**	**3.500.000**	**10.000.000**	**15.000.000**	**10.480.377**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	5.774	5.774							
	2.	sonstige Eigenmittel	555.568		-227.171	782.739					
	II.	**Außenfinanzierung**									
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	5.000.000		500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	2.500.000	
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	34.980.377				3.000.000	9.500.000	14.500.000	7.980.377	
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

lfd. Nr.	lfd. Nr. im Finanz-plan	Maßnahmen-Bezeichnung	insgesamt €	vorherige Jahre €	(lfd. GJ) 2.020 €	Von Spalte 4 entfallen auf Planungsperioden 2.021 €	2.022 €	2.023 €	2.024 €	spätere Jahre €	Ver-pflichtungs-ermäch-tigungen WPL 2021 €
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4		**AHJ: Neubau Senioren-Wohnanlage St. Johannis (Gebäude - Anmietung, Invest Ausstattung)**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**2.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.600.000**	**0**	**0**
		davon:									
	5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	2.600.000						2.600.000		
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0								
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**2.600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.600.000**	**0**	**0**
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	0								
	2.	sonstige Eigenmittel	2.600.000						2.600.000		
	II.	**Außenfinanzierung**									
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	0								
	4.	Einnahmen aus **Krediten**	0						0	0	
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten									
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5		**Pauschale für die Wiederbeschaffung Anlagevermögen**									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahme (Ausgaben):**	**1.961.550**	**0**	**361.550**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	
		davon:									
	5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.893.600		321.600	372.000	400.000	400.000	400.000		
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0								
	8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	67.950		39.950	28.000					
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**1.961.550**	**0**	**361.550**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	1.886.550		346.550	385.000	385.000	385.000	385.000	0	
	2.	sonstige Eigenmittel	0								
	II.	**Außenfinanzierung**									
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	75.000		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
		Alle Maßnahmen insgesamt									
	I.	**Gesamtkosten der Maßnahmen (Ausgaben):**	**96.222.438**	**479.567**	**1.517.473**	**3.057.739**	**43.231.560**	**11.400.000**	**19.427.500**	**17.108.600**	
		davon:									
	1.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken									
	2.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken									
	3.	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	675.000	0	0	675.000	0	0	0	0	0
	4.	Technische Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5.	Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	7.461.100	0	321.600	372.000	2.940.000	400.000	3.427.500	0	0
	6.	Fahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	88.018.388	479.567	1.155.923	1.982.739	40.291.560	11.000.000	16.000.000	17.108.600	87.367.660
	8.	Immaterielle Vermögensgegenstände	67.950	0	39.950	28.000	0	0	0	0	0
		Finanzierung der Gesamtkosten (Deckungsmittel):	**96.222.438**	**479.567**	**1.517.473**	**3.057.739**	**43.231.560**	**11.400.000**	**19.427.500**	**17.108.600**	
		davon:									
	I.	**Innenfinanzierung**									
	1.	Einnahmen aus erwirtschafteten Abschreibungen	1.892.324	5.774	346.550	385.000	385.000	385.000	385.000	0	0
	2.	sonstige Eigenmittel	5.521.758	473.792	655.923	1.657.739	134.304	0	2.600.000	0	0
	II.	**Außenfinanzierung**									
	1.	Zuschüsse des **Trägers**									
	1.1	für Investitionen	1.000.000	0	0	500.000	500.000	0	0	0	0
	1.2	für Tilgungsleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.	Investitionszuschüsse der **öffentlichen Hand**									
	2.1	Fördermittel nach dem AVPflegeVG	9.980.000	0	0	0	9.980.000	0	0	0	0
	2.2	Sonstige Förderung der öffentlichen Hand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.	Zuwendungen **Dritter** für Investitionen	6.155.000	0	515.000	515.000	1.595.000	515.000	515.000	2.500.000	0
	4.	Einnahmen aus **Krediten**									
	4.1	Darlehen von Kreditinstituten	47.973.356	0	0	0	6.937.256	10.500.000	15.927.500	14.608.600	0
	4.2	Darlehen vom Träger	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.3	Sonstige Darlehen	18.960.000	0	0	0	18.960.000	0	0	0	0
	5.	Sonstige Einnahmen									
	5.1	Darlehensrückflüsse	4.740.000	0	0	0	4.740.000	0	0	0	0
		Abweichung zwischen Ausgaben und Deckungsmittel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

2.5. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres 2021	Voraussichtlich fällig werdende Ausgaben in TEUR					
	2021	2022	2023	2024	2025 ff.	insgesamt
Neubau August-Meier-Heim (ÖPP)	700	38.832				**38.832**
Bau der Zentralküche	675	500	1.000	1.428	6.628	**9.556**
Neubau und Modernisierung Senioren-Wohnanlage Platnersberg	1.283	3.500	10.000	15.000	10.480	**38.980**
		42.832	11.000	16.428	17.109	**87.368**

Für die Zentralküche wird gegenwärtig sowohl eine Anmietung als auch der Neubau des Gebäudes verfolgt. Das Projekt ist weiterhin in der Vorbereitungsphase.
Für den Neubau des August-Meier-Hauses ist die Realisierung über ein ÖPP-Projekt mit Beschluss des Stadtrates in der Umsetzung. Dieses Projekt wird mit Fördermitteln des Freistaates Bayern in Höhe von ca. 10 Mio. EUR unterstützt. Die Vorbereitungen für den Neubau und die Sanierung der Senioren-Wohnanlage Platnersberg sollen gestartet werden.

2.6. Stellenplan

Der am 01.10.2005 in Kraft getretene Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) verzichtet zugunsten eines einheitlichen Beschäftigungsbegriffes auf die bisher übliche Unterscheidung zwischen Angestellten und Arbeitern. Mit Inkrafttreten der neuen Entgeltordnung zum 01.01.2017 wird nun auch die Bezeichnung „Tarifliche Beschäftigte“ umgesetzt. Die Darstellung erfolgt nun in einer Tabelle und verknüpft die bisherigen Tarifgruppen mit den neuen.
Beamte

Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe (BGr.)	Vollkraftanteil der Stellen		Zahl der tatsächlich besetzten VK am
		2021	2020	30.06.2020
Ltd./Stadtdirektor	B 2	1,00	1,00	1,13
Qualifikationsebene 3				
Amtsrat	A 12	0,00	0,00	0,00
Amtmann	A 11	1,00	1,00	1,00
Oberinspektor	A 10	4,00	4,00	4,00
Qualifikationsebene 2				
Obersekretär	A 7	0,25	0,25	0,25
insgesamt		6,25	6,25	6,38

Die Stelle der ersten Werkleiterin wird bei Ref. V ausgewiesen.

Tariflich Beschäftigte

Vergütungs-gruppe (VGr.)	Entgelt-gruppe (EGr.)	Vollkraftanteil der Stellen 2021	Vollkraftanteil der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten VK am 30.06.2020
Ia	E15	1,00	1,00	0,00
Ib	E14	2,90	2,90	2,90
IIH	E13	2,38	1,38	1,38
III	E12	2,00	2,00	2,00
	E11	7,00	6,82	6,82
IVa	E10	6,45	6,04	6,04
IVb	E9c	3,77	3,77	3,77
VbG	E9b	13,86	13,86	13,36
VbM	E9a	12,32	12,32	12,15
Vc	E8	3,77	3,77	3,68
Vlb	E7	15,00	12,00	10,38
VII	E6	2,77	2,77	2,77
	E5	0	1,00	1,00
VIII	E5 Arb	4,00	5,00	3,00
	E4 Arb	1,00	1,00	1,00
	E3Arb	3,28	3,28	3,20
IXa	E2	60,87	60,87	60,87
	E2Arb	6,92	6,92	3,92
	E1	28,22	16,13	28,22
S11b	S11b	0,50	0,50	0,50
S12	S12	5,87	5,87	5,60
Kr. VIII/IX				
Kr. VII/VIII	9c/P14	8,00	6,00	6,00
	P13	1,00	1,00	1,00
Kr. VI/VII	9b/P12	19,00	16,90	15,90
	P10	2,00	2,00	1,00
Kr. Va/VI	8a/P8	10,96	9,96	9,96
Kr. IV/Va				
Kr. I/Va	P5/P7	301,30	292,80	292,80
insgesamt		526,14	497,86	499,22

2.7. Darlehensverbindlichkeiten

Zum 31.12.2021 wird mit Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 7.530 TEUR gerechnet. Diese entfallen vollständig auf Altbestände.

Eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Darlehensverbindlichkeiten (ohne Kassenkredite) gibt nachfolgende Aufstellung:

Einrichtung	Lfd. Nr.	Darlehen-Nr.	Nennbetrag EUR	Stand zum 31.12.2019 EUR	Voraussichtlicher Stand: Stand zum 31.12.2020 EUR	Zinsen/VKB 2021 EUR	Tilgung 2021 EUR	Stand zum 31.12.2021 EUR
Haus 2	1	540506	981.680,41	213.241,87	192.933,42	2.783,85	20.359,25	172.574,17
Haus 2	2	540508	966.341,66	239.278,87	220.310,71	2.500,79	18.989,77	201.320,94
Haus 1	3	230001	3.000.000,00	2.280.000,00	2.220.000,00	83.569,50	60.000,00	2.160.000,00
Haus 1	4	240001	3.000.000,00	1.714.272,00	1.607.128,00	13.907,01	107.144,00	1.499.984,00
Haus 4	5	240002	1.990.390,04	0,00	0,00	0,00		0,00
Haus 4	28		1.245.000,00	1.120.500,00	996.000,00	6.754,13	124.500,00	871.500,00
Haus 4	6	540600	215.908,38	178.359,18	175.230,08	1.564,56	3.129,10	172.100,98
Haus 4	7	540601	170.398,30	144.997,42	142.880,68	1.058,38	2.116,74	140.763,94
Zwischensumme AHS			**11.569.718,79**	**5.890.649,34**	**5.554.482,89**	**112.138,22**	**336.238,86**	**5.218.244,03**
Gebäude	8	540114	117.597,13	47.440,12	46.087,92	408,37	1.355,59	44.732,33
Gebäude	9	540117	108.138,23	43.693,22	42.449,94	375,68	1.246,40	41.203,54
Haus 1	10	540119	7.106,96	2.912,28	2.830,67	24,79	81,81	2.748,86
Haus 1	11	540511	306.775,13	138.048,85	131.913,35	766,94	6.135,50	125.777,85
Haus 1	12	540513	567.533,99	266.740,97	255.390,29	1.418,84	11.350,68	244.039,61
Haus 2	13	540516	797.615,33	390.831,63	374.879,33	1.994,04	15.952,30	358.927,03
Zwischensumme AHR			**1.904.766,77**	**889.667,07**	**853.551,50**	**4.988,66**	**36.122,28**	**817.429,22**
Haus 4	14	540101	153.387,56	21.422,43	18.827,65	145,40	2.615,58	16.212,07
Haus 4	15	540102	30.677,51	6.980,22	6.494,81	124,50	489,06	6.005,75
Haus 5	16	540108	73.626,03	27.609,77	26.873,51	184,06	736,26	26.137,25
Haus 6	17	540112	141.218,82	46.395,32	44.392,14	625,16	2.015,62	42.376,52
Haus 6	18	540113	42.948,52	12.743,14	12.049,36	210,69	699,83	11.349,53
Haus 3	19	540501	674.905,28	243.771,75	229.186,70	2.251,09	14.621,53	214.565,17
Haus 1	20	540507	690.244,04	172.561,03	158.756,15	1.725,62	13.804,88	144.951,27
Haus 6	21	540512	306.775,13	138.048,85	131.913,35	766,94	6.135,50	125.777,85
Haus 6	22	540514	674.905,28	317.205,58	303.707,48	3.374,52	13.498,10	290.209,38
Zwischensumme AHJ			**2.788.688,17**	**986.738,09**	**932.201,15**	**9.407,98**	**54.616,36**	**877.584,79**
Bau 1	24	540502	306.775,13	125.777,84	119.642,34	766,94	6.135,50	113.506,84
Bau 1	25	540503	460.162,69	197.869,85	188.666,59	1.150,40	9.203,26	179.463,33
Bau 1	26	540504	199.403,83	89.731,67	85.743,59	498,52	3.988,08	81.755,51
Bau 1	27	540515	536.856,48	263.059,79	252.322,67	1.342,14	10.737,12	241.585,55
Zwischensumme AHP			**1.503.198,13**	**676.439,15**	**646.375,19**	**3.758,00**	**30.063,96**	**616.311,23**
ALT-Darlehen			**17.766.371,86**	**8.443.493,65**	**7.986.610,73**	**130.292,86**	**457.041,46**	**7.529.569,27**
AHR								
Küche								
insgesamt			**17.766.371,86**	**8.443.493,65**	**7.986.610,73**	**130.292,86**	**457.041,46**	**7.529.569,27**

Wichtige Begriffe und Abkürzungen

AHJ	Senioren-Wohnanlage St. Johannis
AHP	Senioren-Wohnanlage Platnersberg
AHR	August-Meier-Heim
AHS	Pflegezentrum Sebastianspital am Wöhrder See
AMBD	Ambulante Dienste
AVPflegeVG	Verordnung zur Ausführung des SGB XI Soziale Pflegeversicherung
BGr.	Besoldungsgruppen
DIP	Amt für Digitalisierung, IT und Prozessorganisation
EGr.	Entgeltgruppen
EUR	Euro
GJ	Geschäftsjahr
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
H	Hochbauamt
HSP	Senioren-Wohnanlage Heilig-Geist-Spital
KGr.	Kontengruppe
KUGr.	Kontenuntergruppe
Mio. EUR	Millionen Euro
NüSt	NürnbergStift
NüStSG	NürnbergStift Service GmbH
PAF	Pflegeausbildungsfonds
PflegeVG	Pflege-Versicherungsgesetz
PfleWoqG	Pflege- und Wohnqualitätsgesetz
PSG I, II, III	Pflegestärkungsgesetze
rd.	rund
REHA	Geriatrische Rehabilitation
SGB V	Sozialgesetzbuch – Gesetzliche Krankenversicherung
SGB XI	Sozialgesetzbuch – Soziale Pflegeversicherung
TEUR	Tausend Euro
TVöD	Tarifvertrag öffentlicher Dienst
VGr.	Vergütungsgruppe
wbg	Wohnungsbaugesellschaft Nürnberg
WkPV	Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Pflegeeinrichtungen
WPL	Wirtschaftsplan

Bilanz (PBV) PBV

NürnbergStift

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1000	**Bilanz**			
4000	**Aktiva**	**39.560,00**	**46.812,00**	**-15,49**
4001	**A. Anlagevermögen**	**29.322,00**	**30.670,00**	**-4,40**
4002	**I. Immaterielle Vermögensgegenstände**	**87,00**	**45,00**	**93,33**
4003	1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
4004	2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	87,00	45,00	93,33
4005	3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4006	**II. Sachanlagen**	**29.235,00**	**30.625,00**	**-4,54**
4007	1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	27.032,00	28.579,00	-5,41
4008	2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	1,00	1,00	0,00
4009	3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	0,00	0,00	
4010	4. Technische Anlagen	487,00	421,00	15,68
4011	5. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.093,00	1.084,00	0,83
4012	6. Fahrzeuge	12,00	16,00	-25,00
4013	7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	610,00	524,00	16,41
4014	**III. Finanzanlagen**	**0,00**	**0,00**	
4015	1. Beteiligungen	0,00	0,00	
4016	2. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
4017	3. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	
4018	**B. Umlaufvermögen**	**10.203,00**	**16.093,00**	**-36,60**
4019	**I. Vorräte**	**100,00**	**96,00**	**4,17**
4020	1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	100,00	96,00	4,17
4021	2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	
4022	3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
4023	**II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**2.125,00**	**13.379,00**	**-84,12**
4024	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.857,00	13.144,00	-85,87
4025	davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4026	2. Forderungen an den Träger	31,00	189,00	-83,60
4027	davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4028	3. Forderungen aus öffentlicher Förderung	126,00	3,00	4.100,00
4029	davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4030	4. Forderungen aus nicht-öffentlicher Förderung	0,00	0,00	
4031	davon mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4032	5. sonstige Vermögensgegenstände	101,00	43,00	134,88
4033	**III. Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**	
4034	**IV. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks**	**7.978,00**	**2.618,00**	**204,74**
4035	**C. Ausgleichsposten**	**0,00**	**0,00**	
4036	1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00	0,00	
4037	2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	0,00	0,00	

4038	**D. Rechnungsabgrenzungsposten**	**35,00**	**49,00**	**-28,57**
4039	**E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung**	**0,00**	**0,00**	
4040	**F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**	
4041	**Passiva**	**39.560,00**	**46.812,00**	**-15,49**
4042	**A. Eigenkapital**	**16.903,00**	**19.239,00**	**-12,14**
4043	**I. Stammkapital**	**620,00**	**620,00**	**0,00**
4044	**II. Kapitalrücklagen**	**16.932,00**	**16.932,00**	**0,00**
4045	1. Allgemeine Rücklage	-1.148,00	-1.148,00	0,00
4046	2. Zweckgebundene Rücklagen	18.080,00	18.080,00	0,00
4047	**III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag**	**1.687,00**	**-5.334,00**	**131,63**
4048	**IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag**	**-2.336,00**	**7.021,00**	**-133,27**
4049	**B. Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens**	**4.038,00**	**4.182,00**	**-3,44**
4050	1. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	1.214,00	1.249,00	-2,80
4051	2. Sonderposten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	2.824,00	2.933,00	-3,72
4052	**C. Rückstellungen**	**8.141,00**	**7.547,00**	**7,87**
4053	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.551,00	3.996,00	13,89
4054	2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
4055	3. sonstige Rückstellungen	3.590,00	3.551,00	1,10
4056	**D. Verbindlichkeiten**	**10.411,00**	**15.825,00**	**-34,21**
4057	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	650,00	855,00	-23,98
4058	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	629,00	834,00	-24,58
4059	2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.452,00	8.910,00	-5,14
4060	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	466,00	467,00	-0,21
4061	3. erhaltene Anzahlungen	10,00	644,00	-98,45
4062	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	10,00	644,00	-98,45
4063	4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	170,00	4.476,00	-96,20
4064	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	170,00	4.476,00	-96,20
4065	5. Verbindlichkeiten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	13,00	0,00	
4066	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	13,00	0,00	
4067	6. Verbindlichkeiten aus nicht-öffentlicher Förderung für Investitionen	267,00	150,00	78,00
4068	darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	267,00	150,00	78,00
4069	7. Sonstige Verbindlichkeiten	444,00	457,00	-2,84
4070	a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	444,00	457,00	-2,84
4071	b. davon aus Steuern	0,00	0,00	
4072	c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	0,00	0,00	
4073	8. Verwahrgeldkonto	405,00	320,00	26,56
4074	9. Umsatzsteuer	10,00	13,00	-23,08
4075	**E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung**	**0,00**	**0,00**	
4076	**F. Rechnungsabgrenzungsposten**	**67,00**	**19,00**	**252,63**
4077	**Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)**	**39.560,00**	**46.812,00**	**-15,49**

Gewinn- und Verlustrechnung (PBV) PBV

NürnbergStift

Bilanzposten ID	Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
1001	Gewinn- und Verlustrechnung			
5000	1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege, sonstige Leistungen allgemeinen Pflegeleistungen gemäß PflegeVG	24.284,00	23.331,00	4,08
5001	2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	5.058,00	4.958,00	2,02
5002	3. Erträge aus Zusatzleistungen und Transportleistungen nach PflegeVG	60,00	44,00	36,36
5003	4. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	2.449,00	2.446,00	0,12
5060	4a Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB	2.622,00	2.711,00	-3,28
5004	5. Zuweisungen und Zuschüsse zu Betriebskosten	1.389,00	804,00	72,76
5005	6. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen/unfertigen Erzeugnissen und Leistungen	0,00	0,00	
5006	7. Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	
5007	8. sonstige betriebliche Erträge	222,00	8.706,00	-97,45
5008	9. Personalaufwand	25.542,00	23.489,00	8,74
5009	a) Löhne und Gehälter	19.035,00	17.814,00	6,85
5010	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	6.507,00	5.675,00	14,66
5011	davon für Altersversorgung	2.734,00	2.394,00	14,20
5012	10. Materialaufwand	7.917,00	7.533,00	5,10
5013	a) Lebensmittel	78,00	74,00	5,41
5014	b) Aufwendungen für Zusatzleistungen	0,00	0,00	
5015	c) Wasser, Energie, Brennstoffe	1.394,00	1.418,00	-1,69
5016	d) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	6.445,00	6.041,00	6,69
5017	11. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	518,00	514,00	0,78
5018	12. Steuern, Abgaben, Versicherungen	267,00	353,00	-24,36
5019	13. Sachaufwendungen für Hilfs- und Nebenbetriebe	0,00	0,00	
5020	14. Mieten, Pacht, Leasing	454,00	450,00	0,89
5021	Zwischenergebnis	1.386,00	10.661,00	-87,00
5022	15. Erträge aus öffentlicher und nicht-öffentlicher Förderung von Investitionen	96,00	21,00	357,14
5023	16. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	308,00	372,00	-17,20
5024	17. Erträge aus der Erstattung von Ausgleichsposten aus Darlehns- und Eigenmittelförderung	0,00	0,00	
5025	18. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten	296,00	32,00	825,00
5026	19. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	0,00	0,00	
5027	20. Abschreibungen			
5028	a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.183,00	1.715,00	27,29
5029	davon außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
5030	b) Abschreibungen auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	43,00	266,00	-83,83
5031	21. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	1.122,00	1.396,00	-19,63
5032	22. Sonstige betriebliche Aufwendungen	254,00	357,00	-28,85
5033	Zwischenergebnis	-2.108,00	7.288,00	-128,92
5034	23. Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	6,00	-100,00
5035	24. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens	0,00	0,00	
5036	25. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	228,00	273,00	-16,48

5100	**26. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag**	**-2.336,00**	**7.021,00**	**-133,27**
5037	26. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		7.021,00	
5038	27. außerordentliche Erträge			
5039	28. außerordentliche Aufwendungen			
5040	29. weitere Erträge			
5041	30. außerordentliches Ergebnis		0,00	
5042	**31. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag**		**7.021,00**	
5043	nachrichtlich Vorschlag zur			
5044	Verwendung des Jahresüberschusses:			
5045	Auf neue Rechnung vorzutragen	-2.336,00	7.021,00	-133,27
5046	Behandlung des Jahresfehlbetrages:			
5047	Auf neue Rechnung vorzutragen			
5048	gegen Gewinnrücklage			
5049	gegen Kapitalrücklage			

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.5 Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

C.5.1 Wirtschaftsplan 100

C.5.2 Jahresabschluss 128

Ansprechpartner:

Stadtkämmerei
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-25 48

Beilage 1.1
Werkausschuss SÖR

Wirtschaftsplan 2021

Finanz- und Investitionsplanung 2020 bis 2024

für den

Servicebetrieb
Öffentlicher
Raum Nürnberg
Eigenbetrieb der Stadt Nürnberg

Stand: 20.11.2020

Wirtschaftsplan 2021

Inhalt **Seite**

1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan ... 3
1.1. Einführung ... 3
1.2. Erfolgsplan 2021 (siehe auch Seite 15) ... 6
1.2.1 Erträge, Erlöse ... 7
1.2.2 Aufwendungen, Kosten ... 8
1.2.3 Interne Verrechnungen ... 10
1.2.4 Kalkulatorische Kosten ... 10
1.2.5 Jahresergebnis ... 11
1.2.6 Zusammenfassung ... 12
1.3. Prognose für Erfolgsplan 2022 bis 2024 (siehe auch Seite 16) ... 12
1.4. Vermögensplan 2021 (siehe auch Seite 23) ... 13
1.5. Finanzplanung 2020 bis 2024 (siehe auch Seite 26) ... 14
1.6. Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 27 und 28) ... 14
2. Erfolgsplan 2021 (inkl. Vorschau bis 2024) ... 15
3. Vermögensplan 2021 ... 23
4. Verpflichtungsermächtigungen ... 24
5. Stellenplan/Stellenübersicht ... 25
6. Finanzplan 2020 bis 2024 ... 26
7. Investitionsplan ... 27
7.1. Investitionen 2021 ... 27
7.2. Mehrjährige Investitionsplanung ... 28

1. Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1.1. Einführung

Mit dem Grundsatzbeschluss des Stadtrates zur Gründung des SÖR vom 23.7.2008 wurde die Verwaltung beauftragt, die Gründung eines Eigenbetriebs SÖR vorzubereiten und ein Umsetzungskonzept zu erstellen, mit dem die Aufnahme des operativen Geschäftes für die Aufgaben ab 1.1.2009 sicher zu stellen war.

Aufgrund haushaltstechnischer und –rechtlicher Notwendigkeiten wurden zum 1.1.2009 zunächst zwei Betriebe gegründet, die beide unter dem Namen SÖR firmierten:
- Der Eigenbetrieb „Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg“ – interne Abkürzung SÖR I, der aus Teilen des Eigenbetriebs „Abfallwirtschaft und Stadtreinigung Nürnberg (ASN)“ hervorging: Der Betrieb umfasste die Straßenreinigung, das Fuhrparkmanagement samt Kfz-Werkstatt sowie den Betrieb der öffentlichen WC-Anlagen samt Service-Trupp und Bereitschaftsdienst;
- Der optimierte Regiebetrieb „Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg“ – interne Abkürzung SÖR II, der das ehemalige Gartenbauamt (GBA), große Teile des ehemaligen Tiefbauamtes (T) und die Bauhöfe der Bürgerämter Nord/Ost/Süd (BANOS) umfasste.

Der Regiebetrieb ging ab 1.1.2010 in den erweiterten Eigenbetrieb über. Der Wirtschaftsplan 2010 beinhaltete erstmals den vollständigen Aufgaben- und Leistungsumfang des Eigenbetriebes und war mit den Bereichen Grau, Grün und Straßenreinigung (incl. Kfz-Werkstatt, öfftl. WC`s) thematisch zunächst nach den ehemaligen Haushaltsplänen bzw. Wirtschaftsplänen der fusionierten Ämter/Betriebe unterteilt.

Die Systematik des Wirtschaftsplanes wurde 2013 der Entwicklung des SÖR angepasst. Die drei früheren Bereiche Grau, Grün und Straßenreinigung wurden dabei in zwei Bereiche „Gebühren Straßenreinigung“ und „Leistungen für die Stadt“ umgegliedert.

Zu Abrechnungszwecken wird im Haushaltsplan der Stadt Nürnberg ein „Besitzamt“ für das von SÖR unterhaltene Infrastrukturvermögen (Straßen Wege, Plätze, Grünanlagen etc.) geführt. Über dieses Besitzamt wird der Zuschussbedarf für den Eigenbetrieb gegenüber der Stadt abgerechnet. Außerdem werden Abschreibungen und Zinsen für das Infrastrukturvermögen auf diesem Besitzamt verbucht, ebenso wie Erträge und Aufwendungen für das Infrastrukturvermögen, auf die der Eigenbetrieb SÖR keinen Einfluss nehmen kann.

Die wesentlichen Zuständigkeiten und Aufgaben des Servicebetriebs Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR) sind:

Projekt Frankenschnellweg
- Projektleitung für das Gesamtprojekt einschl. Koordination aller an der Planung beteiligten Gewerke sowie Verantwortung für die Kontrolle und die Einhaltung der vorgegebenen Kosten und Termine
- Planung der oberirdischen Ebene des FSW, Ausschreibung und Vergabe sämtlicher Baumaßnahmen innerhalb des Projekts
- Bauleitung, Bauüberwachung und Abrechnung sämtlicher Baumaßnahmen innerhalb des Projekts

Straßen:
- Ausführungsplanung, Neubau und Unterhalt von Straßen, Geh- und Fahrradwegen sowie Plätzen;
- Ausführungsplanung, Bau und Unterhalt von Lichtsignalanlagen (Ampeln) sowie Straßenbeleuchtung;
- Unterhalt von Straßenzubehör wie Schildern, Markierungen u. ä.;
- Genehmigung, Koordination und Abwicklung baulich bedingter Sondernutzungen auf Straßen Wegen und Plätzen.

Brücken:
- Planung, Koordination und Abwicklung von Neubaumaßnahmen;
- Unterhalt von Brücken;
- Überwachung der Brückenbauwerke.

Lärmschutz:
- Planung und Bau von Lärmschutzanlagen entlang städtischer Straßen
- Durchführung passiver Schallschutzmaßnahmen (Einbau von Schallschutzfenster etc.)
- Durchführung schalltechnischer Untersuchungen für Planungsvorhaben der Stadt Nürnberg.

Rückbau und Abbruch von Gebäuden:
- Kostenermittlung für SÖR und externe Dienststellen
- Vergabe und Durchführung von Ausschreibungen von Abbruchmaßnahmen (einschließlich Massenermittlungen, LV-Erstellungen etc.)

Baugrund- und Altlastenuntersuchungen:
- Planung, Ausschreibung, Vergabe, Überwachung und Abrechnung von Baugrund- bzw. Altlastenuntersuchungen sowie den entsprechenden Räumungs- und Sanierungsmaßnahmen für SÖR und externe Dienststellen
- Beratung über Umwelt-, Abfall-, Wasser- und Immissionsschutzbestimmungen bei Baumaßnahmen oder Liegenschaftsverkehr.

Reinigung:
- Gehweg-, Radwege- und Straßenreinigung.

Winterdienst:
- Räumen und Streuen der Hauptverkehrsstraßen, Radwege, Fußgängerüberwege und VAG-Haltestellen im Stadtgebiet (teilweise fremdvergeben).

Wasserwirtschaft:
- Planung und Unterhalt von Wasserbauwerken und Gewässern;
- Hochwasserdienst.

Grünflächen:
- Planung, Koordination und Abwicklung von Neubaumaßnahmen;
- Unterhalt von Grünflächen (Mahd, Pflanzung, Reinigung);
- Pflanzen und Pflege von Bäumen (in Grünanlagen sowie Straßenbäume).

Spielplätze:
- Planung, Koordination und Bau aller öffentlichen Spielplätze und Bewegungsparks für alle Generationen;
- wiederkehrende Spielplatzkontrolle, Unterhalt und Pflege der öffentlichen Spielplätze und Bewegungsparks

Straßenverkehrsbehörde:
- Anordnung von verkehrsregelnden und verkehrslenkenden Maßnahmen mit Ausnahme zeitlich unbefristeter verkehrsregelnder und verkehrslenkender Maßnahmen
- Erteilung von verkehrsrechtlichen Ausnahmegenehmigungen (z.B. Parkerleichterungen für Handwerker, Sozialdienste und Schwerbehinderte, Gefahrguttransporte, Schwer- und Sondertransporte, Befahren der Fußgängerzone, usw.);
- Genehmigung von Arbeitsstellen auf öffentlichen Verkehrsflächen (Sondernutzung).

Wegerecht und Planfeststellung:
- Klassifizierung und Widmung von öffentlichen Verkehrsflächen und Führen des Bestandsverzeichnisses;
- Freihalten öffentlicher Verkehrsflächen (z. B. Überwuchs, unerlaubte Sondernutzungen durch stillgelegte Kfz);
- Auslage von Planfeststellungsunterlagen zur öffentlichen Einsichtnahme und Koordination der zugehörigen gesamtstädtischen Stellungnahmen.

Anliegenmanagement:
- Ansprechpartner für die Bürgerschaft für sämtliche Belange des öffentlichen Raums unter der Servicenummer 0911/231-7637 zu den üblichen Bürozeiten sowie rund um die Uhr unter soer@stadt.nuernberg.de.

Die im Wirtschafts- und Finanzplan aufgeführten Ausgaben resultieren aus der Erfüllung dieser Aufgaben und sind weitgehend rechtlich gebunden.

In den vorliegenden Unterlagen sind die Werte folgendermaßen dargestellt:

Wirtschaftsplan 2020	(2020 Plan);
Wirtschaftsplan 2021	(2021 Planung);
Vorschau auf die Jahre 2022 bis 2024	(Vorschau).

1.2. Erfolgsplan 2021 (siehe auch Seite 15)

Die Planansätze 2021 entsprechen im Wesentlichen den Ansätzen des Vorjahres.

Planansätze, denen Vertragsverhältnisse zugrunde liegen, berücksichtigen betragsmäßig den Umfang der jeweiligen Verträge.

Die bedeutenderen Planansätze/Mehrbedarfe für den Unterhalt der städtischen Infrastruktur, insbesondere der Bereiche Straßen, Brücken, Grünflächen und Verkehrsregelungstechnik, wurden mit dem Finanzreferat gesondert festgelegt.

Die Planwerte 2021 für die Besoldung der Beamten und die Gehälter der Beschäftigten ergeben sich zum Großteil aus dem Stellenplan und den voraussichtlichen städtischen Durchschnittspersonalkosten 2021. Darin enthalten sind die vertraglich vereinbarten und prognostizierten Besoldung- bzw. Tariferhöhungen 2021.

Der Erfolgsplan ist in Anlehnung an die Erfolgsübersicht gemäß § 22 Eigenbetriebsverordnung in zwei Bereiche unterteilt:

- Bereich „**Gebühren Straßenreinigung“**: Der Bereich umfasst die durch den SÖR übernommenen Aufgaben der Straßenreinigung. Diese Aufgaben sind gebührenfinanziert. Die Erträge, die Aufwände und das Ergebnis dieses Bereiches sind daher gesondert darzustellen. Leistungsbeziehungen zum Bereich „Leistungen für die Stadt“ werden anhand von Umlagen und internen Verrechnungen dargestellt.
- Bereich **„Leistungen für die Stadt“**: Der Bereich umfasst die SÖR übertragenen Aufgaben des ehemaligen Gartenbauamtes, des ehemaligen Tiefbauamtes und der ehemaligen Bauhöfe der Bürgerämter. Weitere Obliegenheiten des Bereiches sind das Fuhrparkmanagement einschließlich dem Betrieb der städtischen Tankstellen, die Kfz-Werkstatt, der Betrieb der öffentlichen WC-Anlagen und der Bereitschaftsdienst.

Der Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ wird vollständig über Gebühren finanziert und ist deshalb nicht von pauschalen Kürzungen betroffen. Überschüsse bzw. Fehlbeträge des Bereiches „Gebühren Straßenreinigung“ beeinflussen die Höhe des Zuschusses durch die Stadt Nürnberg nicht.

Im Bereich „Leistungen für die Stadt“ besteht für 2021 nach Berücksichtigung der konkreten Leistungsverrechnungen ein allgemeiner Zuschussbedarf i. H. v. **99,25 Mio. EUR** (2020: 92,90 Mio. EUR).

Die Erhöhung zum Vorjahr entsteht im Wesentlichen durch zusätzliche Unterhaltsaufträge, sowie allgemeine Preis- und Lohnsteigerungen.

Des Weiteren entsteht ein neuer Fachbereich „Baum“. Das Thema „Baum“ - ob im Straßenraum oder in Grünanlagen – nimmt einen immer größeren Stellenwert in der Stadtgesellschaft ein. Die gesellschaftlichen Diskussionen zum Klimawandel verbunden mit dem gesteigerten Interesse und Forderungen zum besseren Naturerhalt nimmt der SÖR zum Anlass die fachliche Ausrichtung zu schärfen und daraus abgeleitet die betriebliche Organisation stärker und effizienter auszurichten.
SÖR verfolgt dabei folgende Ziele: Entwicklung und Förderung des vorhandenen Baumbestandes, zügige Nachpflanzung offener Baumstandorte (sofern eine Nachpflanzung grundsätzlich möglich und sinnvoll ist) und neue zusätzliche Baumstandorte erschließen und bepflanzen.

1.2.1 Erträge, Erlöse

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

Für den Kalkulationszeitraum 2019 bis 2022 wurde eine Vorauskalkulation erstellt. Der Stadtanteil beträgt seit dem Jahr 2015 unverändert 10 %. Die Vorauskalkulation und die Gebührensätze wurden vom Werkausschuss am 10.10.2018 begutachtet und vom Stadtrat am 17.10.2018 beschlossen.

Im Jahr 2021 ergeben sich je Meter Straßenfront folgende Gebühren:

Reinigungsklasse	2015-2018	2019-2022
A a)	10,31 Euro	11,30 Euro
A b)	30,93 Euro	33,90 Euro
A c)	51,55 Euro	56,50 Euro
A d)	72,17 Euro	79,10 Euro
B	3,53 Euro	3,88 Euro

A a) Reinigungsklasse 1 (Reinigung 1 x wöchentl.)
A b) Reinigungsklasse 2 (Reinigung 3 x wöchentl.)
A c) Reinigungsklasse 3 (Reinigung häufiger als 4 x wöchentl.)
A d) Reinigungsklasse 4 (Reinigung bis zu 7 x wöchentl.)
B Für Straßen im Zwangsreinigungsgebiet B:

Die kalkulierten Gebühren für 2021 liegen bei **13,64 Mio. EUR** (2020: 13,64 Mio. EUR).

Bereich „Leistungen für die Stadt:

Die **ordentlichen Erträge** 2021 liegen im Bereich „Leistungen für die Stadt“ bei **29,03 Mio. EUR** (2020: 29,54 Mio. EUR). Unter anderem coronabedingt ergibt sich 2021 ein etwas geringerer Ansatz, z.B. gehen wir davon aus, dass die Einnahmen für Parkgebühren (aufgrund anderweitiger Nutzung der Parkstreifen) geringer ausfallen. Die ordentlichen Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

14,76 Mio. EUR (ca. 51%) werden durch die Gebühren für öffentlich-rechtliche Nutzungen - insbesondere für Ausnahmegenehmigungen und Sondernutzungen, sowie Parkgebühren - im Straßenbereich erzielt; sie zählen zu den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten**.

7,75 Mio. EUR (ca. 27%) werden durch **privatrechtliche Leistungsentgelte** erwirtschaftet. Dabei handelt es sich zum größten Teil um Einnahmen aus der Fahrzeugbewirtschaftung für andere Dienststellen.

Weitere 6,20 Mio. EUR (ca. 21%) werden durch **Kostenerstattungen** erlöst. Diese Erstattungen erfolgen insbesondere aufgrund folgender Leistungen des SÖR:

- Bauaufsichtskosten bzw. Bauverwaltungskosten, die für Architekten-, Planungs- und Baubetreuungsleistungen der technischen Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen verrechnet werden.
- Leistungen für die Grünbereiche der Dienststellen und Tochterunternehmen der Stadt Nürnberg (Spielplatz-, Verkehrssicherungs- und Zustandskontrollen).
- Verschiedenste Leistungen der Werkstätten für die Dienststellen, Tochterunternehmen und Eigenbetriebe der Stadt Nürnberg.

1.2.2 Aufwendungen, Kosten

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“

Der mit **9,02 Mio. EUR** (2020: 8,84 Mio. EUR) geplante **Personalaufwand** für diesen Bereich entspricht den für die Vorauskalkulation der Straßenreinigungsgebühren 2019-2022 ermittelten Werten. In die Vorauskalkulation sind die Personalkosten aller Stellen eingeflossen, die den Kostenstellen des Bereiches „Gebühren Straßenreinigung“ zugerechnet werden.

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **2,80 Mio. EUR** (2020: 2,76 Mio. EUR) enthalten überwiegend Aufwendungen für Treibstoffe, Ersatzteile und Abfallbeseitigungsgebühren.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf rund **0,23 Mio. EUR** (2020: 0,23 Mio. EUR) und beinhalten vor allem Miet- und Pachtaufwendungen bzw. Leasingkosten, Kfz-Versicherungsbeiträge und KFZ-Steuer.

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die Berechnung des **Personalaufwandes** mit **50,22 Mio. EUR** (2020: 50,56 Mio. EUR) basiert im Wesentlichen aus einer Hochrechnung beruhend auf dem Stellenplan in Verbindung mit den voraussichtlichen städtischen Durchschnittspersonalkosten 2021. Die Durchschnittspersonalkosten berücksichtigen die Besoldungs- und Tariferhöhungen 2021 (z.B. 1,4 % Besoldungserhöhung für Beamte ab 01.01.2021).

Aufgrund der städtischen Vorgaben, die Ausgaben für Personalkosten zu begrenzen (insbesondere wird für Stellenfreihaltungen eine pauschale Kürzung des Personalaufwands von 5% (vorher 2,8 %) angenommen), kommt es trotz Besoldungs- und Tariferhöhungen zu keinem steigenden Personalaufwand.

Die Zuführungen zu den Rückstellungen für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitverpflichtungen der aktiven Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden aufgrund von Prognosewerten, die bei Stk ermittelt werden, berücksichtigt.

Stellenschaffungen sind entsprechend den Entscheidungen aus den Etatberatungen des Stadtrats am 19.11.2020 enthalten. Diese sind mit **1,18 Mio. EUR** berücksichtigt.

Die Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** in Höhe von **65,13 Mio. EUR** (2020: 60,70 Mio. EUR) enthalten insbesondere die Aufwendungen für den Unterhalt für:

	2021 Mio. EUR	**2020** Mio. EUR	**Abw. zum Vj.** Mio. EUR
Straßen, Wege, Plätze	14,34	11,43	+ 2,91
Kanalbenutzungsgebühren	10,44	10,84	- 0,40
Park-/Grün-/Gartenanlagen	7,85	5,91	+ 1,94
Betriebsstrom	4,79	4,94	- 0,15
Verwaltungskostenerstattungen	4,48	4,49	- 0,01
Anlagen zur Verkehrsregelung	2,86	2,76	+ 0,10
Straßenbegleitgrün	2,28	1,73	+ 0,55
Roh- und Hilfsstoffe	2,24	2,29	- 0,05
Brücken, Stege, Stützmauern	1,88	2,53	- 0,65
Treibstoffe	1,66	1,71	- 0,05
Gewässer	1,60	1,20	+ 0,40
Straßenbeleuchtung	1,25	1,59	- 0,34
Verkehrszeichen/Straßenmarkierungen	1,00	0,76	+ 0,24

Die Änderungen der Planansätze ergeben sich aus den ermittelten Mehr- und Minderbedarfen sowie Anpassungen zwischen den Kostenarten, abgebildet in den Erläuterungen S.17 ff.

Die **Abschreibungen** des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens belaufen sich auf **3,28 Mio. EUR** (2020: 3,35 Mio. EUR). Bemessungsgrundlage für die Abschreibungen sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten. Eventuelle investive Zuschüsse werden passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des damit finanzierten Anlagevermögens unter der Ertragsposition "Auflösung von Sonderposten" berücksichtigt.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** belaufen sich auf **8,31 Mio. EUR** (2020: 7,41 Mio. EUR) und beinhalten vor allem Miet- und Pachtaufwendungen (für Immobilien bzw. bewegliche Vermögensgegenstände), Nutzungsentgelte/Pflege für Software und Lizenzen, Vergütungen für Leistungen Dritter sowie Kfz-Versicherungsbeiträge. Die Erhöhung beruht im Wesentlichen auf zusätzlichem Mietaufwand und höheren Wartungs- und Pflegekosten im IT-Bereich.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen ergeben sich in Höhe von **4,54 Mio. EUR** (2020: 3,55 Mio. EUR). Die Abzinsungsbeträge für Rückstellungen, im Wesentlichen Personalrückstellungen, belaufen sich auf 4,21 Mio. EUR (2020: 3,14 Mio. EUR). Die Zinsen für das Trägerdarlehen, welches zur Finanzierung des Anlagevermögens bereitgestellt wurde, betragen davon 0,28 Mio. EUR (2020: 0,31 Mio. EUR).

1.2.3 Interne Verrechnungen

Die Leistungsbeziehungen zwischen den Bereichen „Gebühren Straßenreinigung“ und „Leistungen für die Stadt“ werden im Erfolgsplan in den Zeilen
- Aufwendungen/Erträge für interne Leistungsverrechnung
- Umlagen
- Nicht gebührenrelevante Aufwendungen

dargestellt.

Dem Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ werden über interne Leistungsverrechnungen und Umlagen kalkulierte Aufwendungen von **3,68 Mio. EUR** (2020: 3,61 Mio. EUR) vom Bereich „Leistungen für die Stadt“ verrechnet.

Im Gegenzug werden im Bereich „Leistungen für die Stadt“ nicht gebührenrelevante Reinigungsleistungen von dem Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ i. H. v. **0,89 Mio. EUR** (2020: 0,89 Mio. EUR) eingeplant.

1.2.4 Kalkulatorische Kosten

Kalkulatorische Kosten (d.h. Kalkulatorische Zinsen und kalkulatorische Abschreibungen) werden nur im Bereich „Gebühren Straßenreinigung“ i. H. v. **1,01 Mio. EUR** (2020: 0,99 Mio. EUR) berücksichtigt. Das Jahresergebnis des Bereiches „Leistungen für die Stadt“ wird dadurch nicht beeinflusst.

1.2.5 Jahresergebnis

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2020 Mio. EUR
Erträge	-15,69	-15,69
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	12,05	11,83
Finanzergebnis	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Interne Leistungsverrechnung	0,48	0,47
Kalkulatorische Kosten	1,01	0,99
Umlagen	3,20	3,14
Nicht gebührenrelevante Erträge/Aufwendungen	-0,89	-0,89
Ergebnis	**0,16**	**-0,15**

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

	Plan 2021 Mio. EUR	Plan 2020 Mio. EUR
Erträge	-29,03	-29,54
Aufwendungen (z.B. Personal, Sach- u. Dienstleistungen)	127,02	122,10
Finanzergebnis	4,52	3,53
Außerordentliches Ergebnis	-0,47	-0,47
Interne Leistungsverrechnung	-0,48	-0,47
Kalkulatorische Kosten	0,00	0,00
Umlagen	-3,20	-3,14
Nicht gebührenrelevante Aufwendungen/Erträge	0,89	0,89
Ergebnis	**99,25**	**92,90**
Zuschuss der Stadt Nürnberg	**-99,25**	**-92,90**

1.2.6 Zusammenfassung

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Die Abweichungen zwischen den Planjahren 2020 und 2021 in Höhe von ca. 6,35 Mio. EUR sind in den Erläuterungen S.17 ff. dargestellt und resultieren im Wesentlichen aus:

- Steigenden Personalrückstellungen und Abzinsungsbeträgen aus Rückstellungen

- Unabweisbar höheren Unterhaltsaufwendungen

Zusammensetzung der Zuschussveränderung (in Mio. EUR)		
Reduzierung ordentliche Erträge		-0,51
Steigerung ordentlicher Aufwand		
Personalaufwand	0,34	
sonstiger ordentlicher Unterhaltsaufwand	-5,26	-4,92
Finanzergebnis (Zinsaufwand aus Rückstellungen)		-0,99
sonstige Ertragssteigerung/Aufwandsreduzierung		0,07
Summe Ergebnisveränderung		**-6,35**
Zuschusserhöhung		**6,35**

1.3. Prognose für Erfolgsplan 2022 bis 2024 (siehe auch Seite 16)

Bereich „Gebühren Straßenreinigung“:

Die für 2022 bis 2024 dargestellte Ertrags- und Aufwandsentwicklung des Bereiches **„Gebühren Straßenreinigung“** entspricht zum einen den Werten aus der Vorauskalkulation der Straßenreinigungsgebühren für den Kalkulationszeitraum 2019 bis 2022, für das Jahr 2023 und 2024 werden hilfsweise die Werte aus 2022 fortgeschrieben. Die Gebührensätze als Vorauskalkulation wurden im Laufe des Jahres 2018 ermittelt.

Bereich „Leistungen für die Stadt“:

Für die Vorschau im Bereich „Leistungen für die Stadt“ werden die Planwerte aus 2021 bis 2024 größtenteils fortgeschrieben.

1.4. **Vermögensplan 2021** (siehe auch Seite 23)

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2021 einen Mittelbedarf von **9,50 Mio. EUR** (2020: 7,79 Mio. EUR) aus, wobei das Periodenergebnis sowie die Abschreibungen aus dem Erfolgsplan in den Vermögensplan übertragen wurden.

Dieser Finanzbedarf resultiert aus:

- den Investitionen in unbewegliches/bewegliches/immaterielles Vermögen von insgesamt **6,99 Mio. EUR** (2020: 5,80 Mio. EUR);
- den Tilgungsleistungen für das Trägerdarlehen der Stadt in Höhe von **0,90 Mio. EUR** (2020: 0,90 Mio. EUR);
- der Mehrung sonstiger Aktiva in Höhe von **1,46 Mio. EUR** (2020: 1,08 Mio. EUR);

Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

- Einnahmen aus zurückverdienten Nettoabschreibungen des Anlagevermögens in Höhe von **3,23 Mio. EUR** (2020: 3,30 Mio. EUR), die in den Erträgen und Erlösen enthalten sind. Diese Beträge werden zur Tilgung von Darlehen und Finanzierung der Investitionen eingesetzt;
- Mehrung weiterer Passiva (Eigenkapital/Verbindlichkeiten/Rückstellungen) in Höhe von **6,27 Mio. EUR** (2020: 4,48 Mio. EUR).

Die Finanzierung des neuen Anlagevermögens erfolgte bisher ausschließlich über das Betriebsmittelkonto bei der Stadt Nürnberg. Bis zu Beginn des Jahres 2020 wurden keine Kredite aufgenommen.

Eigene Kassenkredite bei Banken sind gemäß Art. 73 GO bis zu einem Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge möglich; das sind (unter Einbezug des Zuschusses der Stadt Nürnberg) maximal **21,40 Mio. EUR.** Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über das Kassen- und Steueramt.

Die Möglichkeit Kassenkredite aufzunehmen sichert die Liquidität bei den laufenden Arbeiten.

1.5. Finanzplanung 2020 bis 2024 (siehe auch Seite 26)

Für die voraussichtliche Vermögens- und Finanzentwicklung wurde größtenteils der Wirtschaftsplan 2020 in gleicher Höhe fortgeschrieben. Signifikante Schwankungen zwischen den einzelnen Jahren rühren - neben den Übertragungen aus dem Erfolgsplan - vor allem von den Verläufen der Großinvestitionen für unbewegliches Vermögen (Betriebszentrale Am Pferdemarkt) und den damit verbundenen Kreditaufnahmen bzw. Tilgungsverpflichtungen her.

Die Finanzplanung weist für den Zeitraum 2020 bis 2024 einen Finanzbedarf von **73,98 Mio. EUR** aus; darin sind **6,20 Mio. EUR** für die Tilgung von Darlehen enthalten.

Das Investitionsvolumen 2020 bis 2024 in das Anlagevermögen einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen beträgt **64,49 Mio. EUR**.

Die Investitionen teilen sich hinsichtlich ihrer organisatorischen Zuordnung wie folgt auf:

Investitionen (in Mio. EUR)	**2020** Plan	**2021** Plan	**2022** Plan	**2023** Plan	**2024** Plan	**2020 – 2024** Summe
Gebührenbereich Straßenreinigung	1,32	1,37	0,75	0,75	0,75	**4,94**
Leistungen für die Stadt	3,48	4,62	3,15	3,15	3,15	**17,55**
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1,00	1,00	4,00	18,00	18,00	**42,00**
Summe	**5,80**	**6,99**	**7,90**	**21,90**	**21,90**	**64,49**

1.6. Investitionsprogramm (siehe auch Seiten 27 und 28)

Im Planungszeitraum ergeben sich folgende Investitionsschwerpunkte:

Betriebs- und Bezirkszentrale „Am Pferdemarkt“:

Mit Beschluss des Werkausschusses Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg vom 02.03.2011 wurde der Standort „Am Pferdemarkt“ festgelegt. Hier soll die Bezirkszentrale einschließlich der Werkstätten untergebracht werden.

Nachdem der Stadtrat am 23.05.2012 die Rahmenbedingungen für den Realisierungswettbewerb beschlossen hat, wurde der Wettbewerb am 29.06.2012 gestartet. Die Preisgerichtssitzung fand am 25./26.10.2012 statt. Über die Umsetzung, ob vollständig oder evtl. in Baustufen, wird in Abhängigkeit der vom Stadtrat zur Verfügung gestellten Budgets gesondert entschieden. Nachdem am 03.09.2015 ein langfristiger Mietvertrag über Büroräume am Rathenauplatz abgeschlossen werden konnte, Mietbeginn war der 01.02.2017, wurde das Konzept der SÖR-Zentrale „Am Pferdemarkt“ grundsätzlich überarbeitet. Wesentlicher Inhalt ist, dass alle Büroarbeitsplätze, die nicht im direkten Zusammenhang mit den Werkstätten und den Bezirken 3 und 4 stehen, dauerhaft am Rathenauplatz verbleiben. Der Planansatz für die Zentrale am Pferdemarkt wird insofern um die Büroarbeitsplätze (ca. 320) reduziert. Die Konkretisierung der Planung wurde im Werkausschuss vorgestellt. Nachdem mittlerweile ein Ersatzgrundstück für den Wertstoffhof in der Uffenheimer Str. gefunden wurde, wird der Umsetzungsplan für die Betriebszentrale „Am Pferdemarkt“ vorangetrieben. Ein Baubeginn in 2022 wird angestrebt.

Ausstattung mit Fahrzeugen, Maschinen und Geräten zur effizienten Leistungserbringung:

Die starken Schwankungen der Investitionsausgaben sind vor allem durch das Großprojekt Betriebszentrale bedingt. Die Investitionen in die anderen Anlagearten laufen über die verschiedenen Organisationseinheiten auf absehbare Zeit weitestgehend linear.

2. Erfolgsplan 2021 (inkl. Vorschau bis 2024)

Erfolgsplan SÖR 2021 (Stand 20.11.2020)	Ist 2019	2020 Plan			2021 Planung		
Konto Bezeichnung	Leistungen für die Stadt	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2020	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2021
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	-394.356	0	-110.000	-110.000	0	-106.000	-106.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	-13.868.224	0	-14.914.407	-14.914.407	0	-14.761.000	-14.761.000
Gebühren veranlagt	0	-13.639.879	0	-13.639.879	-13.639.879	0	-13.639.879
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.653.774	-45.000	-7.972.000	-8.017.000	-45.000	-7.745.000	-7.790.000
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-5.534.571	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000
Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	-3.534	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	-753.592	0	-185.000	-185.000	0	-215.000	-215.000
Aktivierte Eigenleistungen	-33.958	0	-1.000	-1.000	0	-2.000	-2.000
Bestandsveränderungen	-227.954	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-28.469.963	-15.692.020	-29.545.266	-45.237.286	-15.692.020	-29.031.860	-44.723.879
Personalaufwendungen Aktiv	35.037.971	6.569.186	38.777.203	45.346.389	6.700.539	37.944.310	44.644.849
Personalaufwendungen Passiv	12.211.030	2.274.157	11.782.592	14.056.749	2.319.573	12.280.516	14.600.089
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	61.323.098	2.756.660	60.701.270	63.457.930	2.796.503	65.127.466	67.923.969
Abschreibungen	2.632.420	326	3.345.674	3.346.000	331	3.275.669	3.276.000
Transferaufwendungen	78.252	3.297	76.703	80.000	3.363	86.637	90.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.930.713	228.621	7.413.379	7.642.000	233.467	8.306.533	8.540.000
Ordentliche Aufwendungen	118.213.485	11.832.248	122.096.820	133.929.068	12.053.776	127.021.131	139.074.907
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	89.743.521	-3.859.772	92.551.554	88.691.782	-3.638.243	97.989.271	94.351.028
Finanzerträge	-557	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.824.875	0	3.546.000	3.546.000	0	4.537.000	4.537.000
Finanzergebnis	3.824.318	0	3.526.000	3.526.000	0	4.517.000	4.517.000
Ordentliches Jahresergebnis	93.567.839	-3.859.772	96.077.554	92.217.782	-3.638.243	102.506.271	98.868.028
Außerordentliche Erträge	-1.385.180	0	-550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	84.000	84.000	0	84.000	84.000
Außerordentliches Jahresergebnis	-1.385.180	0	-466.000	-466.000	0	-466.000	-466.000
Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	92.182.660	-3.859.772	95.611.554	91.751.782	-3.638.243	102.040.271	98.402.028
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung		470.343	-470.343	0	480.926	-480.926	0
Umlagen		3.137.442	-3.137.442	0	3.200.191	-3.200.191	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)		-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0
kalkulatorische Kosten		991.246	0	991.246	1.011.070	0	1.011.070
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten		-152.820	92.895.847	92.743.027	161.865	99.251.233	99.413.098
Zuschuss der Stadt	-86.350.719		-92.895.847			-99.251.233	

Erfolgsplan SÖR 2021 (Stand 20.11.2020) Konto Bezeichnung	2022 Planung			2023 Planung			2024 Planung		
	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2022	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2023	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2024
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-106.000	-106.000	0	-106.000	-106.000	0	-106.000	-106.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.761.000	-14.761.000	0	-14.761.000	-14.761.000	0	-14.761.000	-14.761.000
Gebühren veranlagt	-13.639.879	0	-13.639.879	-13.639.879	0	-13.639.879	-13.639.879	0	-13.639.879
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-7.745.000	-7.790.000	-45.000	-7.745.000	-7.790.000	-45.000	-7.745.000	-7.790.000
Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000
Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	0	-215.000	-215.000	0	-215.000	-215.000	0	-215.000	-215.000
Aktivierte Eigenleistungen	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000
Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000
Ordentliche Erträge	-15.692.020	-29.031.860	-44.723.879	-15.692.020	-29.031.860	-44.723.879	-15.692.020	-29.031.860	-44.723.879
Personalaufwendungen Aktiv	6.834.549	37.944.300	44.778.850	6.834.549	37.944.300	44.778.850	6.834.549	37.944.300	44.778.850
Personalaufwendungen Passiv	2.365.964	12.280.516	14.646.480	2.365.964	12.280.516	14.646.480	2.365.964	12.280.516	14.646.480
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.853.160	65.127.466	67.980.626	2.853.160	65.127.466	67.980.626	2.853.160	65.127.466	67.980.626
Abschreibungen	338	3.275.669	3.276.007	338	3.275.669	3.276.007	338	3.275.669	3.276.007
Transferaufwendungen	3.431	86.637	90.067	3.431	86.637	90.067	3.431	86.637	90.067
Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.136	8.306.533	8.544.669	238.136	8.306.533	8.544.669	238.136	8.306.533	8.544.669
Ordentliche Aufwendungen	12.295.579	127.021.121	139.316.700	12.295.579	127.021.121	139.316.700	12.295.579	127.021.121	139.316.700
Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.396.441	97.989.261	94.592.820	-3.396.441	97.989.261	94.592.820	-3.396.441	97.989.261	94.592.820
Finanzerträge	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	4.537.000	4.537.000	0	4.537.000	4.537.000	0	4.537.000	4.537.000
Finanzergebnis	0	4.517.000	4.517.000	0	4.517.000	4.517.000	0	4.517.000	4.517.000
Ordentliches Jahresergebnis	-3.396.441	102.506.261	99.109.820	-3.396.441	102.506.261	99.109.820	-3.396.441	102.506.261	99.109.820
Außerordentliche Erträge	0	-550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000
Außerordentliche Aufwendungen	0	84.000	84.000	0	84.000	84.000	0	84.000	84.000
Außerordentliches Jahresergebnis	0	-466.000	-466.000	0	-466.000	-466.000	0	-466.000	-466.000
Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	-3.396.441	102.040.261	98.643.820	-3.396.441	102.040.261	98.643.820	-3.396.441	102.040.261	98.643.820
Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	492.870	-492.870	0	492.870	-492.870	0	492.870	-492.870	0
Umlagen	3.264.195	-3.264.195	0	3.264.195	-3.264.195	0	3.264.195	-3.264.195	0
nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0
kalkulatorische Kosten	1.031.292	0	1.031.292	1.031.292	0	1.031.292	1.031.292	0	1.031.292
Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	499.837	99.175.275	99.675.112	499.837	99.175.275	99.675.112	499.837	99.175.275	99.675.112
Zuschuss der Stadt		-99.175.275			-99.175.275			-99.175.275	

lfd. Nr.	Konto Bezeichnung	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2020	Gebühren Straßenreinigung	Leistungen für die Stadt	Gesamt 2021	Differenz Leistungen für die Stadt Plan 2020 zu Plan 2021
1	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	0	-110.000	-110.000	0	-106.000	-106.000	-4.000
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	-14.914.407	-14.914.407	0	-14.761.000	-14.761.000	-153.407
3	Gebühren veranlagt	-13.639.879	0	-13.639.879	-13.639.879	0	-13.639.879	0
4	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-45.000	-7.972.000	-8.017.000	-45.000	-7.745.000	-7.790.000	-227.000
5	Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	-2.007.140	-6.358.860	-8.366.000	-2.007.140	-6.198.860	-8.206.000	-160.000
6	Ertr. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	0	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	0
7	Sonstige ordentliche Erträge	0	-185.000	-185.000	0	-215.000	-215.000	30.000
8	Aktivierte Eigenleistungen	0	-1.000	-1.000	0	-2.000	-2.000	1.000
9	Bestandsveränderungen	0	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0
	Ordentliche Erträge	-15.692.020	-29.545.266	-45.237.286	-15.692.020	-29.031.860	-44.723.879	-513.407
10	Personalaufwendungen Aktiv	6.569.186	38.777.203	45.346.389	6.700.539	37.944.300	44.644.839	832.903
11	Personalaufwendungen Passiv	2.274.157	11.782.592	14.056.749	2.319.573	12.280.516	14.600.089	-497.924
12	Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen	2.756.660	60.701.270	63.457.930	2.796.503	65.127.466	67.923.969	-4.426.196
13	Abschreibungen	326	3.345.674	3.346.000	331	3.275.669	3.276.000	70.005
14	Transferaufwendungen	3.297	76.703	80.000	3.363	86.637	90.000	-9.934
15	Sonstige ordentliche Aufwendungen	228.621	7.413.379	7.642.000	233.467	8.306.533	8.540.000	-893.154
	Ordentliche Aufwendungen	11.832.248	122.096.820	133.929.068	12.053.776	127.021.121	139.074.897	-4.924.301
	Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.859.772	92.551.554	88.691.782	-3.638.243	97.989.261	94.351.018	-5.437.707
16	Finanzerträge	0	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	0
17	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	3.546.000	3.546.000	0	4.537.000	4.537.000	-991.000
	Finanzergebnis	0	3.526.000	3.526.000	0	4.517.000	4.517.000	-991.000
	Ordentliches Jahresergebnis	-3.859.772	96.077.554	92.217.782	-3.638.243	102.506.261	98.868.018	-6.428.707
18	Außerordentliche Erträge	0	-550.000	-550.000	0	-550.000	-550.000	0
19	Außerordentliche Aufwendungen	0	84.000	84.000	0	84.000	84.000	0
	Außerordentliches Jahresergebnis	0	-466.000	-466.000	0	-466.000	-466.000	0
	Jahreserg. v. Veränderung Stadt Nbg.	-3.859.772	95.611.554	91.751.782	-3.638.243	102.040.261	98.402.018	-6.428.707
19	Aufwendungen(+)/Erträge(-) f. interne Leistungsverrechnung	470.343	-470.343	0	480.926	-480.926	0	10.583
20	Umlagen	3.137.442	-3.137.442	0	3.200.191	-3.200.191	0	62.749
	nicht gebührenrelevante Aufwendungen (+)/Erträge(-)	-892.079	892.079	0	-892.079	892.079	0	0
	kalkulatorische Kosten	991.246	0	991.246	1.011.070	0	1.011.070	0
	Jahresergebnis nach Umlagen/Verrechnungen/kalk. Kosten	-152.820	92.895.847	92.743.027	161.865	99.251.223	99.413.088	-6.355.376
								0
	Zuschuss der Stadt		-92.895.847			-99.251.223		6.355.376

Erläuterungen zu den Planabweichungen zwischen 2020 und 2021 (siehe Seite 17)

	Differenz 2020 und 2021 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
1.	**1.954.376**		**Mehrbedarf durch SÖR nicht beeinflussbar**
1.1	430.000	15	Wartungs- Pflegekosten SAP Lizenzen; höhere Verrechnungen an DIP; MS Teams; OpenTouch Höhere Wartungs- und Pflegekosten für zusätzliche Lizenzen u. a. wegen Personalmehrung (z.B. CARD/1, SAP, VMS): ca. 70.000.- €; Höhere Verrechnungen an DIP (Pflegekosten für CAD/GIS-PCs, I-Pads, sonst. Mobilgeräte): ca. 240.000.- €; zusätzlicher Aufwand für MS Teams ca. 72.000.- Euro / Jahr; Open Touch ca. 48.000 € / Jahr;
1.2	866.500	10,11	Altersteilzeitrückstellungen, Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen gemäß Hochrechnung von Ref. I/II Aufgrund der Hochrechnungen von Ref. I/II. zur Rückstellungsbildung/ -auflösung ergibt sich in Summe ein Minderbedarf im Personalbereich
1.3	1.071.000	17	Zinsaufwand (Abzinsungsbeträge aus Rückstellungen) gemäß Hochrechnung von Ref. I/II
1.4	1.184.602	10	Stellenneuschaffungen & Stellenhebungen Stellenneuschaffungen sind im Wirtschaftsplan entsprechend den Entscheidungen aus den Etatberatungen des Stadtrats (19.11.2020) berücksichtigt.
1.5	-997.026	10,11	Personalkostenanpassung aufgrund Normkosten 2021 & städtischer Personalbudgetkürzung 5% Anpassung aufgrund vrstl. Durchschnittspersonalnormkosten 2021 und der Kürzung der Ermächtigung im Personalbudget, insbesondere für Stellenfreihaltungen von (2,8% auf) 5%;
1.6	-971.700	10,11	Personalaufwandskorrektur befristete Stellen Korrektur von doppelt-berücksichtigten befristeten Stellen im Erfolgsplan
1.7	195.000	4	Auslaufender OA-Mietvertrag für die Zulassungsstelle in der Großreuther Str. Auszug der Zulassungsstelle aus der Großreuther Str. sorgt zu Mindererträgen bei den Mieteinnahmen
1.8	176.000	2	Einnahmeausfälle bei den Parkgebühren durch eine Sondernutzung als Freiflächen Einnahmeausfälle bei den Parkgebühren durch eine Sondernutzung als Freiflächen durch die Gastronomie.

	Differenz 2020 und 2021 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
2.	**314.000**		**Mehr-/Minderbedarf aufgrund von Beschlüssen und Absprachen**
2.1	15.000	11	Gesundheitsmanagement - Maßnahmen zur Steigerung der Identifikation Die Dienststellen werden mit einem Budget in Höhe von 15,- € pro Mitarbeiter/in pro Jahr für Gesundheitsmanagement, unabhängig von der tatsächlichen Teilnahme an der Veranstaltung, ausgestattet. Den Eigenbetrieben wird empfohlen, entsprechend zu verfahren. Berechnung: Stellenplan (Stand 01.05.2020) 971,40 VKes * 15 €.
2.2	200.000	12	Teilhabechancengesetz mit NOA: Beauftragung intensivieren Intensivierung Reinigung, Mängelmelder, Baumscheiben- und Grünpflege
2.3	-15.000	2	Erträge aus Sondernutzungen von Flächen für digitale Werbeanzeigen (CLPs) bisher Ertragsansatz bei LA
2.4	114.000	12,13,15	Pilotprojekt "Car-Sharing" Betrieb eines Fahrzeugpools an einem ausgewählten Pilotstandort durch einen externen Car-Sharing Anbieter als Dienstleister.
3.	**64.000**		**Mehr-/Minderbedarf aufgrund von allgemeinen Kostensteigerungen/ Submissionsergebnissen**
3.1	-400.000	12	Kostensenkung Straßenentwässerungsanteil an SUN Kalkulationsänderung bei SUN führt zu geringerem Aufwand für Straßenentwässerung
3.2	114.000	12	Kostensteigerung VLS-Messe, PLS-Altstadt und den Verkehrsbeobachtungskameras Höhere Unterhaltsaufwendungen bei den 20 Jahre alten Systemen VLS-Messe, PLS-Altstadt und den Verkehrsbeobachtungskameras (+5%), Diese Erhöhung gilt auch für die aus dem Unterhalt zu finanzierenden Kleinmaßnahmen, z.B. Schadensbeseitigungen
3.3	350.000	12	Steigende Energiekosten für Straßenbeleuchtung und Lichtsignalanlagen Steigende Energiekosten für Straßenbeleuchtung und Lichtsignalanlagen aus angepasstem Energielieferungsvertrag; Erhöhung im Wesentlichen auf die Erhöhung des Arbeitspreises (Energiepreis) zurückzuführen

	Differenz 2020 und 2021 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
4.	**240.000**		**Mehr-/ Minderbedarf für Standorte des SÖR**
4.1	192.000	15	Mietaufwendungen für SÖR-Standorte Mietaufwendungen für neue Standorte (zusätzliche Bürofläche; Lagerfläche Bayernstr. 100, 6.000 € p.a.) und Steigerung der Mietaufwendungen an den bestehenden Standorten (u.a. Sulzbacher Straße 25.000 €)
4.2	48.000	15	Mietnebenkosten für SÖR-Standorte Mietnebenkosten für neue Standorte (u.a. zusätzliche Bürofläche) und Steigerung bei bestehenden Objekten (u.a. Sulzbacher Str. 4.000 € p.a.)
5.	**0**	1-20	**Anpassung der Erträge/Aufwendungen an erwartete Preissteigerungen und ähnliches**
5.1	207.407	1-9	Anpassung ordentliche Erträge (Ertragsreduzierung) Die Senkungen der Planansätze resultieren im Wesentlichen aus geringeren Einnahmeerwartungen aufgrund der Rechnungsergebnisse der Vorjahre.
5.2	378.280	12-15	Anpassungen ordentlicher Aufwand ohne Personalaufwand (Aufwandserhöhung) Anpassungen der ordentlichen Aufwendungen aufgrund von erwarteten allg. Preissteigerungen, rechtl. Änderungen oder ähnlichem. Die wesentlichen Steigerungen der Aufwendungen stammen aus Ansatzsteigerungen für den Straßenunterhalt, sowie Anpassungen für den Unterhalt des Straßenbegleitgrüns.
5.3	-432.355	10,11	Anpassungen Personalaufwand (Aufwandsreduzierung) Anpassung des Personalaufwands an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre.
5.4	-80.000	16,17	Anpassungen der Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (Aufwandsreduzierung) Anpassungen der Zinsen an Zahlungspläne u.ä..
5.5	0	18,19	Anpassungen außerordentliches Jahresergebnis
5.6	-73.332	20,21	Anpassungen an Kalkulation Straßenreinigungsgebühren Anpassungen anhand der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren im Bereich ILV, Umlagen.

	Differenz 2020 und 2021 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
6.	**3.783.000**		**Mehrbedarf durch die Anpassung des Unterhalts an den Bedarf**
			Straßenunterhalt
6.1	2.000.000	12	Sanierung Hauptverkehrsstraßen (Substanzerhalt) Maßnahmenpaket für die Sanierung der Hauptverkehrsstraßen in Abstimmung mit dem Verkehrsplanungsamt für den Zeitraum 2021 bis 2026; Substanzerhalt, Grundlage ist das Ergebnis aus der Straßenzustands-Befahrung
			Brückenunterhalt/ Wasserwirtschaft
6.2	400.000	12	Unterhaltsmittel für externes Projekt PebBrü Erforderliche Mittel für das extern bearbeitete Projekt PebBrü, Bereich Wasserwirtschaft & Neubau, Kostenschätzung des externen Projektsteuerers/Planungsbüros Baukosten + Planungs- und Untersuchungsleistungen; temporäre Budgeterhöhung für 2021 notwendig.
6.3	-570.000	12	Stützwandsanierung Cheruskerstraße Stützwandsanierung in der Cheruskerstr. wird 2020 zum Großteil abgeschlossen, 2021 werden vrstl. noch 20.000,-€ benötigt.
			Grünunterhalt
6.4	500.000	12	„Masterplan Baum“ & Intensivierung der Vergabe "Bewässerung von Bäumen" „Masterplan Baum“: Betriebliche Organisationsänderung für Fachbereich "Bäume" und entsprechende Mittelausstattung; Intensivierung der Tätigkeiten in den Bereichen Ersatzpflanzungen, Düngen, Wässern und Schadensbeseitigung (WerkA vom 12.02.2020); Intensivierung der Vergabe "Bewässerung von Bäumen" aufgrund der Erfahrungen aus den Jahren 2018 und 2019.
6.5	500.000	12	Jungbaumpflegekonzept Konzept der Jungbaumpflege: Intensivere und abgestufte Pflege bis zum 25ten Standjahr.
6.6	150.000	12	Unterhalt öffentliche Schulspielhöfe Finanzmittel je Objekt deutlich unter dem durchschnittlichen Ansatz für Spielplätze - deutlich schlechterer Zustand der Schulspielhof-Geräte

	Differenz 2020 und 2021 (in EUR)	**siehe lfd. Nr. Tabelle Seite 17**	**Erläuterung**
			Folgekosten aus investiven Maßnahmen
6.7	40.000	12	Folgekosten Straßen Um-/ Neubauten Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbau.
6.8	30.000	12	Folgekosten Straßenbegleitgrün Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus dem Bereich Straßenbegleitgrün.
6.9	548.000	12	Folgekosten Grünanlagen & Spielflächen Mehraufwand für den Unterhalt aus Investitionsmaßnahmen (MIP-Maßnahmen) aus Grünprojekten (Grünanlagen, Spielflächen).
			Öffentliche Sicherheit & Ordnung
6.10	50.000	15	Mehrkosten Ordnungsdienste in Grünanlagen Mehrbedarf Ordnungsdienst Grünanlagen 2021, Längerer Zeitraum, mehr Objekte (Wöhrder See Norikusbucht bzw. Sandstrand; Marienbergpark; Pegnitztal West; Veit-Stoß-Anlage, Hallerwiese; Volkspark Dutzendteich, Annapark;)
6.11	55.000	12	Beschaffung grauer Papierkörbe – Gestaltungshandbuch Beschaffung grauer Papierkörbe Hahne & Lücke, Um den Festlegungen des Gestaltungshandbuches nachzukommen, müssen die orangen und silberfabenen Papierkörbe gegen dunkelgraue Papierkörbe (Stückpreis 500€) ausgetauscht werden. Dies geschieht sukzessiv.
6.12	80.000	12	Abschleppkosten stillgelegte Kfz Für das Jahr 2021 ff. ist die Leistung „Abschleppen von stillgelegten Fahrzeugen“ neu auszuschreiben. Eine vorbereitende Kostenschätzung durch Abfrage bei verschiedenen Abschleppunternehmen hat eine massive Kostensteigerung ergeben.

3. Vermögensplan 2021

Vermögensplan *(in TEUR)*	2020 Plan	2021 Plan
I. Mittelverwendung		
1. Investitionen	**5.801**	**6.992**
2. Periodenergebnis - Verlust	**0**	**0**
3. Darlehenstilgung	**900**	**900**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**1.084**	**1.461**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**0**	**145**
S u m m e	**7.785**	**9.498**
II. Mittelherkunft		
1. Abschreibungen	**3.302**	**3.231**
2. Zuschüsse	**0**	**0**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**0**
4. Kreditaufnahme	**0**	**0**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**4.483**	**6.267**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**
S u m m e	**7.785**	**9.498**

4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2021 (in TEUR)	VE Summe	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan
a) Immaterielle Vermögensgegenstände *(v. a. Software)*	**25**	**25**	**0**	**0**
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	25	25	0	0
b) Grundstücke und Gebäude	**6.550**	**2.050**	**4.500**	**0**
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	50	50	0	0
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	6.500	2.000	4.500	0
c) Fahrzeuge	**420**	**420**	**0**	**0**
Gebühren Straßenreinigung	250	250	0	0
Leistungen für die Stadt	170	170	0	0
d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**70**	**70**	**0**	**0**
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	70	70	0	0
S u m m e	**7.065**	**2.565**	**4.500**	**0**

5. Stellenplan/Stellenübersicht

Stellenübersicht/ **Stellenplan** (Vollkraft - VK)	**Planstellen SÖR** incl. B-Stellenplan 30.06.2020		**Ist (VK)** incl. B-Stellenplan	**Ist** Beschäftigte
	2020	**2021***	**30.06.20**	**30.06.20**
Entgeltgruppen				
Ltd. Angestellte (AT)	1,00	1,00	1,00	1
15	2,00	2,00	2,00	2
14	6,00	5,00	3,92	4
13	11,00	15,00	10,90	11
12	40,20	42,50	35,74	38
11	40,46	51,96	45,39	50
10	11,30	12,30	10,12	11
9c	6,90	6,90	6,64	7
9b	59,09	62,69	56,85	61
9a	60,05	64,25	57,34	62
8	39,34	39,84	34,14	35
7	70,64	72,64	67,71	73
6	129,09	132,71	121,63	127
5	121,65	121,65	108,12	111
4	142,00	142,00	131,69	132
2UE/3	158,21	160,71	156,00	156
Summe Beschäftigte	**898,93**	**933,15**	**849,19**	**881**
Qualifikationsebene				
Qualifikationsebene **4** B 3				
B 2	2,00	2,00	2,00	2
A 16	1,00	1,00	1,00	1
A 15	4,00	4,00	4,00	4
A 14	7,00	7,00	9,41	10
A 13				
Qualifikationsebene **3** A 13	7,00	7,00	6,70	7
A 12	12,20	12,20	11,91	13
A 11	10,77	10,77	13,50	17
A 9 G/A 10	16,88	16,88	18,88	19
Qualifikationsebene **2** A 9 M	3,98	3,98	3,90	4
A 7/8	7,00	7,00	6,85	7
Summe Beamte	**71,83**	**71,83**	**78,15**	**84**
Beschäftigtengruppen				
Summe Beschäftigte	898,93	933,15	849,19	881
Summe Beamte	71,83	71,83	78,15	84
Gesamt	**970,76**	**1.004,98**	**927,34**	**965**

* Die neu beantragten Stellen w urden vorbehaltlich der Entscheidung des Stadtrates berücksichtigt.

* Die für 2021 neu beantragten Stellen wurden nicht berücksichtigt.

6. Finanzplan 2020 bis 2024

Finanzplan 2020 - 2024	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	Summe 2020-2024
I. Mittelverwendung						
1. Investitionen	**5.801**	**6.992**	**7.900**	**21.900**	**21.900**	**64.493**
2. Periodenergebnis - Verlust	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Darlehenstilgung	**900**	**900**	**948**	**1.359**	**2.095**	**6.202**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**1.084**	**1.461**	**0**	**0**	**0**	**2.545**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**0**	**145**	**597**	**0**	**0**	**742**
S u m m e	**7.785**	**9.498**	**9.445**	**23.259**	**23.995**	**73.982**
II. Mittelherkunft						
1. Abschreibungen	**3.302**	**3.231**	**3.200**	**3.200**	**3.200**	**16.133**
2. Zuschüsse *(Erstattung Stadt Nürnberg)*	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. Kreditaufnahme	**0**	**0**	**1.914**	**14.526**	**14.917**	**31.357**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**4.483**	**6.267**	**4.331**	**5.533**	**5.878**	**26.492**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
S u m m e	**7.785**	**9.498**	**9.445**	**23.259**	**23.995**	**73.982**

7. Investitionsplan

7.1. Investitionen 2021

Investitionen 2021 (in TEUR)	2020 Plan	2021 Plan
a) Immaterielle Vermögensgegenstände *(v. a. Software)*	**358**	**431**
Gebühren Straßenreinigung	0	0
Leistungen für die Stadt	358	431
b) Grundstücke und Gebäude	**1.850**	**2.450**
Gebühren Straßenreinigung	350	0
Leistungen für die Stadt	500	1.450
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1.000	1.000
c) Fahrzeuge	**2.721**	**3.164**
Gebühren Straßenreinigung	945	1.350
Leistungen für die Stadt	1.776	1.814
d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**873**	**948**
Gebühren Straßenreinigung	22	24
Leistungen für die Stadt	850	923
S u m m e	**5.801**	**6.992**

7.2. Mehrjährige Investitionsplanung

Investitionen 2020 - 2024 (in TEUR)	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2020-2024 Summe
a) Immaterielle Vermögensgegenstände *(v. a. Software)*	**358**	**431**	**250**	**250**	**250**	**1.539**
Gebühren Straßenreinigung	0	0	0	0	0	0
Leistungen für die Stadt	358	431	250	250	250	1.539
b) Grundstücke und Gebäude	**1.850**	**2.450**	**4.500**	**18.500**	**18.500**	**45.800**
Gebühren Straßenreinigung	350	0	0	0	0	350
Leistungen für die Stadt	500	1.450	500	500	500	3.450
Betriebszentrale Am Pferdemarkt	1.000	1.000	4.000	18.000	18.000	42.000
c) Fahrzeuge	**2.721**	**3.164**	**2.400**	**2.400**	**2.400**	**13.084**
Gebühren Straßenreinigung	945	1.350	700	700	700	4.395
Leistungen für die Stadt	1.776	1.814	1.700	1.700	1.700	8.689
d) Maschinen, technische Anlagen, Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	**873**	**948**	**750**	**750**	**750**	**4.070**
Gebühren Straßenreinigung	22	24	50	50	50	196
Leistungen für die Stadt	850	923	700	700	700	3.874
S u m m e	**5.801**	**6.992**	**7.900**	**21.900**	**21.900**	**64.493**

Bilanz

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva			
A. Anlagevermögen	37.695,00	38.219,80	-1,37
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	115,00	103,79	10,80
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	115,00		
3. geleistete Anzahlungen			
II. Sachanlagen	37.580,00	38.116,01	-1,41
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	22.870,00	23.116,49	-1,07
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)			
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)			
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	612,00	638,89	-4,21
7. Fahrzeuge		9.272,05	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.577,00	2.685,46	331,10
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.521,00	2.403,13	4,90
III. Finanzanlagen	0,00		
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00		
2. Sonstige Ausleihungen	0,00		
B. Umlaufvermögen	30.921,00	29.004,00	6,61
I. Vorräte	3.362,00	2.978,19	12,89
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.818,00	2.658,55	6,00
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	544,00	319,63	70,20
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	23.204,00	25.116,42	-7,61
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	3.773,00	3.038,88	24,16
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	19.407,00	21.950,01	-11,59
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	24,00	127,53	-81,18
III. Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	4.355,00	909,55	378,81
C. Rechnungsabgrenzungsposten	292,00	272,39	7,20
D. Aktive latente Steuern			
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	
Passiva			
A. Eigenkapital	12.309,00	16.853,70	-26,97

I. Stammkapital	0,00	0,00	
II. Rücklagen	10.286,00	7.385,81	39,27
1. Allgemeine Rücklage	10.286,00	7.385,81	39,27
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	6.568,00	9.396,89	-30,10
IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-4.545,00	71,00	-6.501,41
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	62,00	65,74	-5,69
E. Rückstellungen	30.535,00	23.921,29	27,65
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	19.039,00	14.597,06	30,43
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
3. sonstige Rückstellungen	11.496,00	9.324,23	23,29
darin Aufwandsrückstellungen			
F. Verbindlichkeiten	25.765,00	26.431,39	-2,52
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	540,00	320,70	68,38
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	540,00	320,70	68,38
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.592,00	5.847,90	12,72
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	6.592,00	5.847,90	12,72
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	11.855,00	13.359,65	-11,26
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.355,00	3.359,65	-0,14
5. Sonstige Verbindlichkeiten	6.778,00	6.903,14	-1,81
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	6.778,00	6.903,14	-1,81
b. davon aus Steuern	393,00	367,02	7,08
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten	81,00	78,81	2,78
G. Rechnungsabgrenzungsposten	237,00	224,23	5,70
H. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	68.908,00	67.496,35	2,09

Gewinn- und Verlustrechnung

Servicebetrieb Öffentlicher Raum Nürnberg (SÖR)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	129.997,00	115.260,26	12,79
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	224,00	-107,51	308,35
3. andere aktivierte Eigenleistungen	33,00	2,34	1.310,26
4. sonstige betriebliche Erträge	1.170,00	1.084,13	7,92
darin Erträge aus Investitionsförderung			
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	3,00	4,00	-25,00
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse			
darin Zuwendungen zu Betriebskosten			
darin andere aperiodische Erträge	868,00	303,00	186,47
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter			
5. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	11.521,00	11.029,65	4,45
Aufwendungen für bezogene Leistungen	47.441,00	32.109,15	47,75
6. Personalaufwand			
Löhne und Gehälter	42.641,00	41.090,05	3,77
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	14.169,00	13.393,41	5,79
davon für Altersversorgung	5.404,00	5.143,80	5,06
7. Abschreibungen			
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.292,00	3.291,37	0,02
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	12.948,00	11.873,13	9,05
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	0,00	
darin andere aperiodische Aufwendungen	156,00	5,00	3.020,00
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1,00	23,52	-95,75
davon von der Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.854,00	3.298,03	16,86
davon an die Stadt Nürnberg	335,00	365,00	-8,22
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	-4.441,00	177,97	-2.595,36
13. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	
14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
17. sonstige Steuern	104,00	106,97	-2,78
18. Erträge aus Verlustübernahmen			
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	-4.545,00	71,00	-6.501,41

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.6 Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

C.6.1 Wirtschaftsplan 132

C.6.2 Jahresabschluss 215

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Wirtschaftsplan 2021
(Finanz- und Investitionsplanung 2019-2024)

Inhaltsverzeichnis **Seite**

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1. Einführung A - 1
2. Ertrags- und Aufwandsentwicklung SUN Gesamt A - 2
3. Entwicklung nach Sparten im Erfolgsplan 2020-2024 A - 5
4. Vermögensplan 2021 A - 5
5. Finanzplanung 2020 - 2024 A - 6
6. Investitionen A - 7

Anhänge:

Erfolgsplan 2019-2021 **1**
Erfolgsplan 2019-2024 (verdichtet) **3**

Vermögensplan 2020-2021 **5**

Verpflichtungsermächtigungen 2021 **6**

Stellenplan 2020-2021 **7**

Finanzplan 2020 - 2024 **8**
Anlage zum Finanzplan 2020 – 2024 **9**

Investitionen 2020 – 2024 **10**
Investitionen 2021 Betriebs- u. Geschäftsausstattung **11**
Investitionen 2021 Abwasseranlagen **12**
Investitionen 2020 – 2024 Abwasserableitung **13**
Investitionen 2020 – 2024 Abwasserreinigung **14**
- Einzelansätze Abwasserableitung 15
- Einzelansätze Abwasserreinigung 21
    - Investitionsmaßnahmen Abwasserableitung 25
    - Investitionsmaßnahmen Abwasserreinigung 62

Wirtschaftsplan 2021
Stand: 03.07.2020

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

1. Einführung

Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN) entstand am 01.01.2006 durch den Zusammenschluss des Stadtentwässerungsbetriebs Nürnberg (StEB) und des Chemischen Untersuchungsamtes (UA). Er gliedert sich in die nachfolgenden drei Werkbereiche.

Der **Werkbereich Stadtentwässerung (SUN/S)** baut und betreibt die Anlagen zur Ableitung (Kanalnetz) und Reinigung (Klärwerke) des in Nürnberg anfallenden Abwassers. Dabei handelt es sich um eine kommunale Pflichtaufgabe.

Bei der öffentlichen Abwasserbeseitigung sind die geltenden wasserrechtlichen Vorschriften, insbesondere die Regelungen in den jeweiligen Wasserrechtsbescheiden, einzuhalten. Zu einer ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung gehört auch die Entsorgung der anfallenden Reststoffe (Klärschlamm, Rechen- und Sandfanggut, Kanalspülgut). Hier sind abfallrechtliche Vorschriften zu beachten.

Darüber hinaus werden die Grundstücksentwässerungsanlagen im Rahmen des Satzungsvollzugs genehmigt und überwacht. Industrielle Einleitungen werden zum Schutz des Kanalnetzes, des Grundwassers und der Abwasserreinigung kontrolliert.

Der **Werkbereich Umweltanalytik (SUN/U)** betreibt die öffentliche Einrichtung des Labors für Umweltanalytik. Er erbringt überwiegend Leistungen für den Werkbereich Stadtentwässerung durch abwasseranalytische Untersuchungen im Rahmen der Eigenüberwachung und der Prozessanalytik sowie Industrieabwasseruntersuchung im Rahmen der satzungsgemäßen Industrieabwasserkontrolle.

Darüber hinaus werden chemische Untersuchungen und die Beurteilung von Wasser, Boden, Luft, technischen Produkten und Materialien durchgeführt, einschlägige Beratungsleistungen erbracht und Studien erstellt. Diese Aufgaben werden auf Grund von Beschlüssen des Stadtrats und seiner Ausschüsse, auf Antrag von Dienststellen der Stadt Nürnberg sowie für Dritte erfüllt. Die Leistungen für Dritten sind nur möglich, soweit neben den Pflichtaufgaben zusätzliche freie Kapazitäten verfügbar sind.

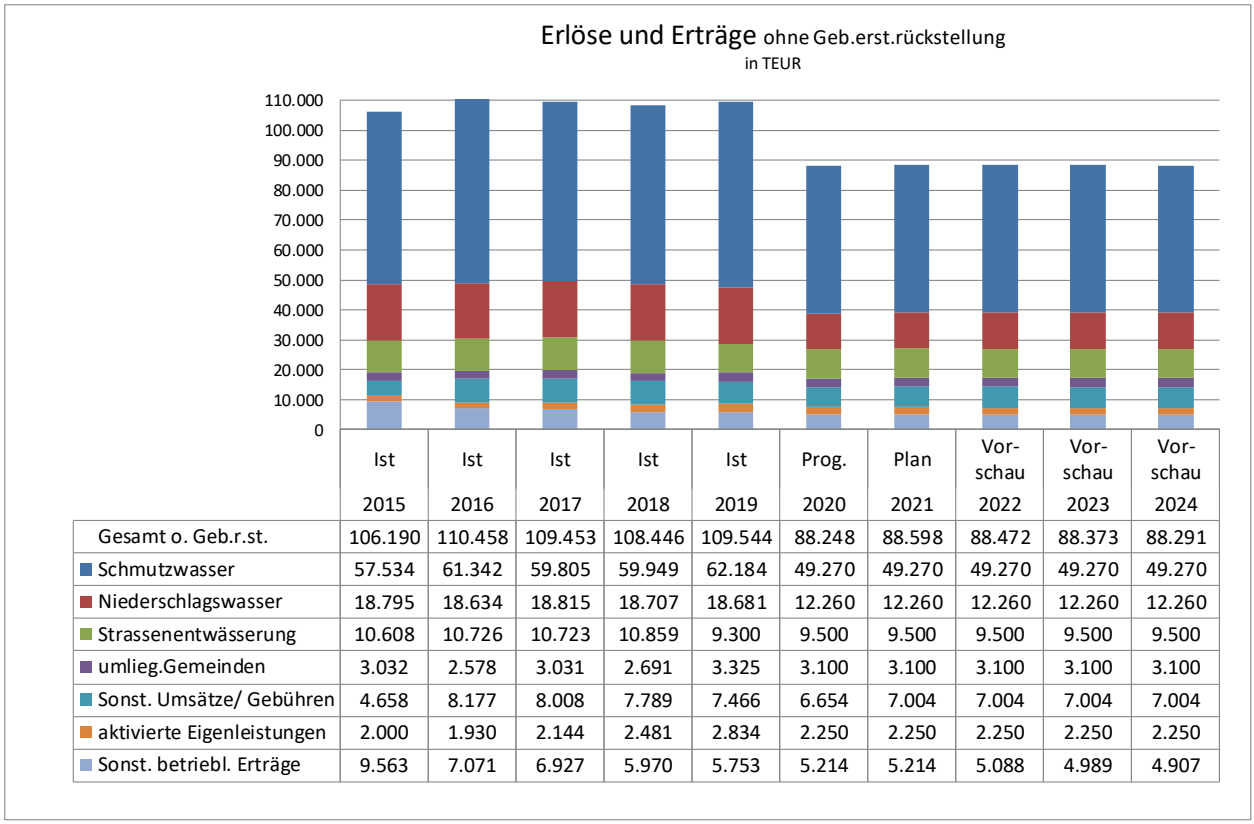
Im **kaufmännischen Bereich** sind die Querschnittsaufgaben Personal, Finanz- und Rechnungswesen, Beiträge und Gebühren, Einkauf und Hausverwaltung und die IT-technische Betreuung angesiedelt.

Die im Wirtschafts- und Finanzplan aufgeführten Ausgaben resultieren aus der Erfüllung dieser Aufgaben und sind weitgehend rechtlich gebunden.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

2. Ertrags- und Aufwandsentwicklung SUN Gesamt

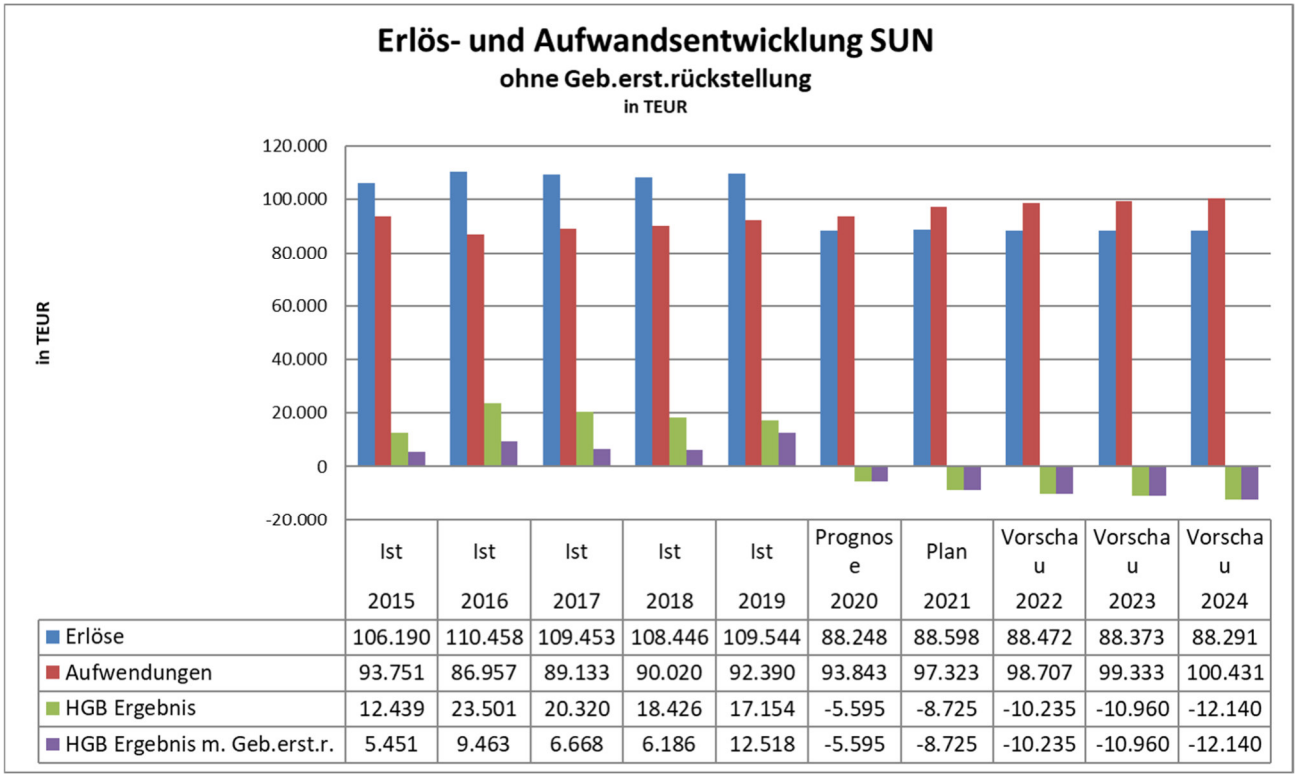
Die geplanten **handelsrechtlichen Ergebnisse** für die Jahre 2020 – 2024 sind geprägt durch ein aufgrund der Gebührensenkung geringeres Ertragsniveau in Höhe von etwa 88 Mio. EUR. Die geplanten Aufwendungen steigen auf etwa 97 bis 100 Mio. EUR. Die HGB Ergebnisse gehen für 2021 wie in der Gebührenkalkulation vorgesehen in ein Minus. Das negative Ergebnis in Höhe von ca. 8,7 Mio. EUR wird durch eine Entnahme aus der Rückstellung für Gebührenrückerstattung gedeckt. Dies wird für den Gebührenkalkulationszeitraum 2020 -2023 kontinuierlich fortgesetzt und so die Rückstellung für Gebührenrückerstattung sukzessive abgebaut werden.



	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Prog. 2020	Plan 2021	Vor-schau 2022	Vor-schau 2023	Vor-schau 2024
Gesamt o. Geb.r.st.	106.190	110.458	109.453	108.446	109.544	88.248	88.598	88.472	88.373	88.291
Schmutzwasser	57.534	61.342	59.805	59.949	62.184	49.270	49.270	49.270	49.270	49.270
Niederschlagswasser	18.795	18.634	18.815	18.707	18.681	12.260	12.260	12.260	12.260	12.260
Strassenentwässerung	10.608	10.726	10.723	10.859	9.300	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
umlieg.Gemeinden	3.032	2.578	3.031	2.691	3.325	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Sonst. Umsätze/ Gebühren	4.658	8.177	8.008	7.789	7.466	6.654	7.004	7.004	7.004	7.004
aktivierte Eigenleistungen	2.000	1.930	2.144	2.481	2.834	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
Sonst. betriebl. Erträge	9.563	7.071	6.927	5.970	5.753	5.214	5.214	5.088	4.989	4.907

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

In der Zusammenschau der Ertrags- und Aufwandsentwicklung wird die Wirkung der Gebührensenkung zum Abbau der Rückstellung zur Gebührenerstattung erkennbar:



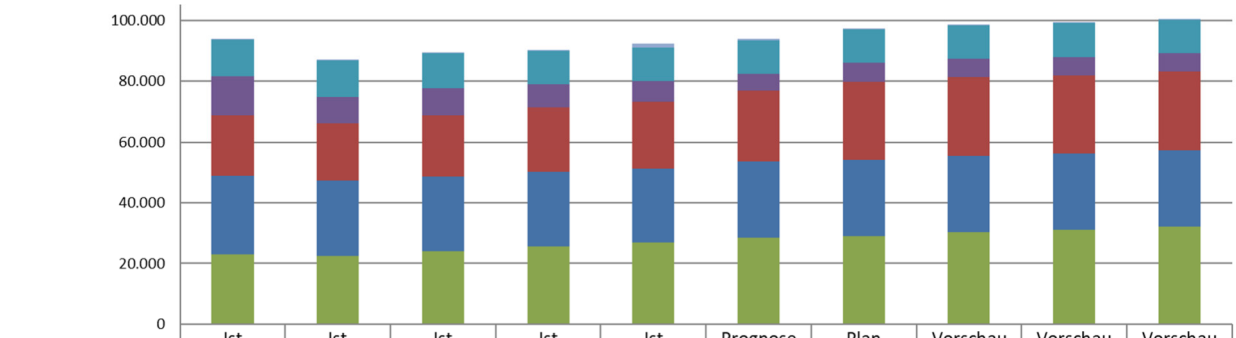
	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Prognose 2020	Plan 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023	Vorschau 2024
Erlöse	106.190	110.458	109.453	108.446	109.544	88.248	88.598	88.472	88.373	88.291
Aufwendungen	93.751	86.957	89.133	90.020	92.390	93.843	97.323	98.707	99.333	100.431
HGB Ergebnis	12.439	23.501	20.320	18.426	17.154	-5.595	-8.725	-10.235	-10.960	-12.140
HGB Ergebnis m. Geb.erst.r.	5.451	9.463	6.668	6.186	12.518	-5.595	-8.725	-10.235	-10.960	-12.140

Die **Erlöse und Erträge** werden (ab 2020 Schmutzwassergebühr - 0,35 EUR auf 1,67 EUR, Niederschlagswassergebühr - 0,19 EUR auf 0,46 EUR) auf 88 Mio. EUR zurückgehen und stabilisieren sich bis 2023 auf einem Niveau von etwa 88 Mio. €.

Es wird ab 2020 der voraussichtliche Frischwasserverbrauch von 29,2 Mio. m³ auf 29,5 Mio m³ leicht angehoben und damit eine Anpassung an die IST-Werte der vergangenen Jahre vorgenommen. Dieser dient als Gebührenbasis für die Schmutzwassergebühr (49,3 Mio. EUR). Bei der Niederschlagswassergebühr sinkt der Planansatz von bisher 18,7 Mio. EUR auf 12,3 Mio. EUR. Das entspricht einer angeschlossenen Fläche von 27 Mio m². Bei der Weiterverrechnung der Straßenentwässerungskosten (9,5 Mio. EUR) wird mit leicht steigenden Erlösen und den aktivierten Eigenleistungen (2,3 Mio. EUR) mit leicht rückläufigen Erlösen geplant. Die sonstigen Umsätze und Gebühren gehen in 2021 nach Einmaleffekten 2016 und 2017 weiter auf den ursprünglichen Pfad zurück. Die sonstigen betrieblichen Erträge reduzieren sich von 5,3 Mio. EUR in 2019 auf 4,9 Mio. EUR in 2024 aufgrund zurückgehender Auflösungen von Zuschüssen und Beiträgen.

Bei den **Aufwendungen** gehen wir von gleichbleibenden Abschreibungen und moderat steigenden Sachaufwendungen aus. Der Personalaufwand steigt aufgrund eingerechneter Lohnsteigerungen, beschleunigter Stellenbesetzungen und einer Ausweitung (9,94 VZÄ) des Stellenplans ebenfalls an. Der Zinsaufwand wird leicht zurückgehen. Der sonstige Aufwand bleibt voraussichtlich konstant.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan



	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Ist 2019	Prognose 2020	Plan 2021	Vorschau 2022	Vorschau 2023	Vorschau 2024
Aufwendungen	93.751	86.957	89.133	90.020	92.390	93.843	97.323	98.707	99.333	100.431
Steuern	2	1	1	12	1.292	359	333	322	307	297
sonstiger Aufwand	12.215	12.065	11.436	10.892	11.144	11.009	10.960	10.990	11.010	11.012
Zinsaufwand	12.715	8.615	8.777	7.684	6.704	5.534	6.130	6.136	6.006	5.819
Sachaufwand	20.008	19.161	20.326	21.458	22.064	23.501	25.900	26.031	25.876	26.299
Abschreibungen	25.783	24.684	24.596	24.491	24.229	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Personalaufwand	23.028	22.431	23.997	25.483	26.957	28.440	29.000	30.228	31.134	32.004

Die Aufwendungen steigen damit insgesamt um rund 4,9 Mio. Euro auf 97,3 Mio. Euro an.

Unter den zugrunde gelegten Planungsprämissen werden für den Werkbereich Umweltanalytik jeweils ausgeglichene Jahresergebnisse erwartet.

Auswirkungen der Corona-Pandemie für 2020:

Eine seriöse Abschätzung der Auswirkungen der Corona-Pandemie ist derzeit nicht möglich. Die Erlöse aus der Schmutzwassergebühr hängen unmittelbar vom Frischwasserverbrauch ab.

Erhöhend auf den Frischwasserverbrauch dürfte sich ausgewirkt haben, dass die Nürnberger Bevölkerung mehr zu Hause verbracht hat.

Dem steht entgegen, dass die Einpendlerinnen und Einpendler während der Kontaktbeschränkungen stark zurückgegangen sind, die gewerblichen Verbraucher weniger verbraucht haben und der Tourismus zum Erliegen kam.

Da die Größenordnungen der gegenläufigen Effekte nicht erkennbar sind und hoffentlich 2021 keine weiteren Kontaktbeschränkungen notwendig werden, wurde in der Planung 2021 von einer nahezu gleichbleibenden Frischwassermenge ausgegangen.

Die Ausgaben für die betriebliche Hygiene (Mund-Nasen-Bedeckungen und Desinfektionsmittel) sind gestiegen, fallen aber bei der Größenordnung des üblichen Sachaufwandes bei SUN nicht ins Gewicht.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

3. Entwicklungen nach Sparten im Erfolgsplan 2020 - 2024

Auf die Sparten bezogen liegen keine besonderen Auffälligkeiten in der geplanten Erlös- und Aufwendungsentwicklung vor.

4. Vermögensplan 2021

Der Vermögensplan weist für das Jahr 2021 einen Mittelbedarf von 96,1 Mio. EUR (Prognose 2020: 80,4 Mio. EUR) aus.

Dieser Finanzbedarf resultiert:

- aus den Bauinvestitionen für den Werkbereich Stadtentwässerung und den damit verbundenen Finanzierungskosten, sowie den zu aktivierenden Eigenleistungen in Höhe von 60,7 Mio. EUR (Prognose 2020: 52,5 Mio. EUR)
- aus den regelmäßigen Tilgungsleistungen bestehender Bankdarlehen und den Tilgungen fälliger Darlehen in Höhe von 26,6 Mio. EUR (Prognose 2020: 22,2 Mio. EUR)
- aus dem geplanten Verlust von 8,7 Mio. € (Prognose 2020: 5,6 Mio. €)

Für den Werkbereich Umweltanalytik sind keine Großinvestitionen vorgesehen.

Der Finanzbedarf wird wie folgt gedeckt:

Einnahmen aus **Nettoabschreibungen** in Höhe von 25,0 Mio. EUR (Prognose 2020: 25,0 Mio. EUR), die in den Erträgen und Erlösen enthalten sind. Diese Beträge werden zur Tilgung von Darlehen eingesetzt.

Einnahmen aus **Kanalherstellungs- und Verbesserungsbeiträgen** sind in Höhe von 4,9 Mio. EUR (Prognose 2020: 4,9 Mio. EUR) geplant.

Gemäß Kommunalabgabengesetz (KAG) gehen die Kosten für Investitionen erst nach Inbetriebnahme der jeweiligen Maßnahmen über Abschreibungen und kalkulatorische Zinsen in die Gebührenrechnung ein. Neuinvestitionen müssen daher grundsätzlich über Kreditaufnahmen finanziert werden.

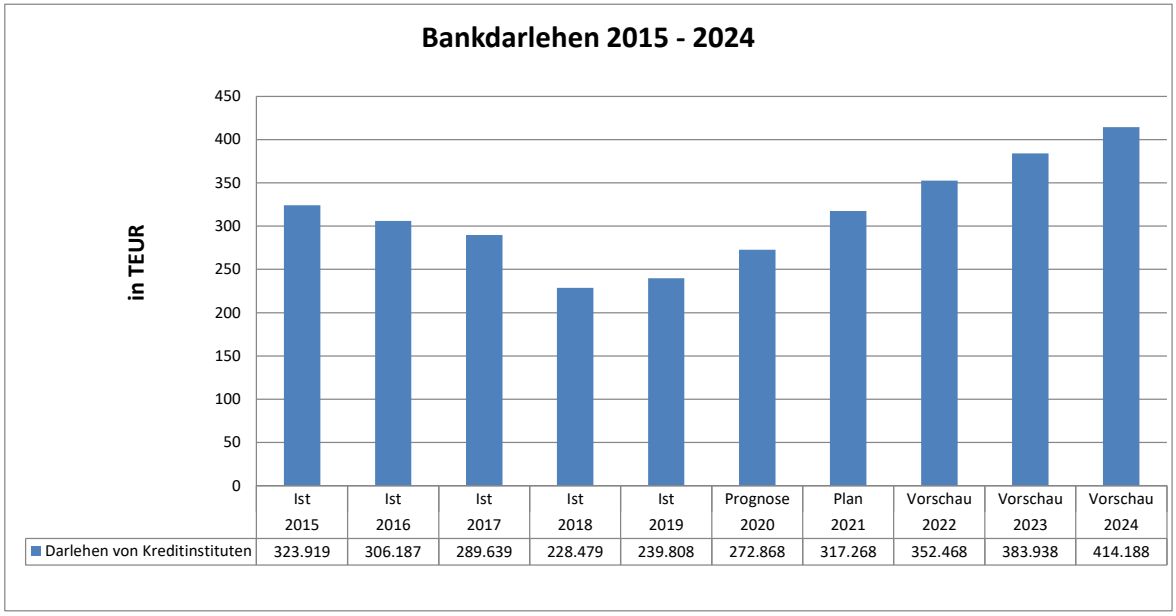
Der Mittelbedarf für die anstehenden Investitionsmaßnahmen wird daher auch in 2021 durch die Aufnahme von **Bankdarlehen** finanziert. Die Kreditaufnahme für 2021 mit 59 Mio. EUR (Prognose 2020: 50,0 Mio. EUR) liegt in etwa auf Höhe der Investitionen.

Für **Umschuldungen** fälliger Darlehen sind 12,0 Mio. EUR vorgesehen (Prognose 2020: 5,3 Mio. EUR).

Auf Basis dieser Berechnungen belaufen sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten zum 31.12.2021 auf 317,3 Mio. EUR (Prognose 31.12. 2020: 272,8 Mio. EUR).

Eigene **Kassenkredite** bei Banken sind gemäß Art. 73 GO bis zu einem Sechstel der im Erfolgsplan vorgesehenen Erträge, das sind maximal 14,8 Mio. EUR, möglich. Kurzfristige Finanzierungen erfolgen über die Stadtkasse.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan



Da die Investitionen in der Abwasserableitung anziehen, steigt auch der Finanzierungsbedarf.

5. Finanzplanung 2020 bis 2024

Die Finanzplanung weist für den Zeitraum 2020 bis 2024 einen Finanzbedarf von 462,0 Mio. EUR aus. Darin sind 160,8 Mio. EUR für die Tilgung von Darlehen enthalten. Das Investitionsvolumen 2020 bis 2024 in technische Anlagen, einschließlich der Zwischenfinanzierung von Anlagen im Bau und in bewegliches Vermögen, beträgt 253,0 Mio. EUR. Das **geplante** Investitionsvolumen liegt pro Jahr zwischen 43,8 und 60,7 Mio. EUR. Die Unterschiede spiegeln die verschiedenen Baufortschritte. Die Investitionen in technische Anlagen teilen sich wie folgt auf:

Abwasserableitung 2020 - 2024	162,6 Mio. EUR
Abwasserreinigung 2020 - 2024	69,3 Mio. EUR
Summe	231,9 Mio. EUR

Die Darlehensverbindlichkeiten des SUN konnten in den vergangenen Jahren wegen der **tatsächlich** unter Plan liegenden Investitionen der Vorjahre entgegen der Planungen deutlich zurückgeführt werden. Aufgrund des **geplanten** Nachholbedarfs der notwendigen und wasserrechtlich gebotenen Neuinvestitionen des Planungshorizontes überschreiten die **geplanten** Investitionsausgaben voraussichtlich das Abschreibungsvolumen und die geplanten Kostenerstattungen Dritter (Kanalherstellungsbeiträge). Dies führt innerhalb des Planungshorizontes zu einer Ausdehnung der Neuverschuldung.

Im Planungszeitraum 2020 bis 2024 stehen den Darlehenstilgungen in Höhe von 160,8 Mio. EUR Kreditaufnahmen in Höhe von 243,0 Mio. EUR gegenüber.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

6. Investitionsprogramm 2020 - 2024

Die einzelnen Investitionen, getrennt nach den Bereichen Abwasserableitung und Abwasserreinigung, sind in den beigefügten Investitionslisten und Einzelblättern dargestellt. Es ergeben sich folgende Investitionsschwerpunkte für 2021:

6.1 Abwasserableitung (2021: 35,5 Mio. EUR)

Die aufwendigsten Investitionsprojekte der Abwasserableitung in 2021 nach Investitionshöhe in Mio. €:

Kanalerneuerung	10,6
Generalsanierung Siedlungen-Süd	4,9
Regenrückhaltebecken Wertachstraße	4,7
Kanalerschließung	4,6
Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	2,6
Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb + Analytik	2,4
sonstiger Kanalbau	2,1
Gebietssanierung Altenfurt/Moorenbrunn	1.8
Frankenschnellweg Tunnel	0,7
Gebietserschließung	0,4
Maßnahme Dritter	0,3

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan

6.2 Abwasserreinigung (2021: 19,5 Mio. EUR)

Die aufwendigsten Investitionsprojekte der Abwasserreinigung nach Investitionshöhe für 2021 in Mio. €:

Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	5,1
Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2	3,3
Kläranlagenausbau	2,8
Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2	2,1
Planung der Klärschlammverbrennung	1,2
Vorbeugender Brandschutz	0,7
Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1	0,7
Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	0,6
Beleuchtungsanlagen KW 1	0,4
Schutz Serverräume SUN	0,3
Erweiterung der mechanischen Anlagen	0,3
Weitergehende Abwasserreinigung	0,3
Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken	0,2

6.3 Labor für Umweltanalytik

Zur Aufrechterhaltung eines effizienten Laborbetriebes werden laufend Ersatzinvestitionen für abgenutztes und technisch veraltetes Gerät und Inventar vorgenommen. Für 2021 sind hier 1,3 Mio. EUR vorgesehen.

ERFOLGSPLAN 2019 Ist - 2021 Plan	2019 Ist				2020 Prognose				2021 Plan			
	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN
Umsatzerlöse												
1.1. Einleit.gebühr Schmutzwasser	62.184	0	0	62.184	49.270	0	0	49.270	49.270	0	0	49.270
1.2. Einleit.gebühr Niederschlagswasser	18.681	0	0	18.681	12.260	0	0	12.260	12.260	0	0	12.260
Erlösschmälerung wg. Rückstellung	-4.636	0	0	-4.636	0			0	0			0
1.3. Einleit.gebühr Grundwasser	258	0	0	258	160	0	0	160	160	0	0	160
1.4. Starkverschmutzungszuschlag	1.218	0	0	1.218	1.200	0	0	1.200	1.200	0	0	1.200
1.5. Straßenentwässerung	9.300	0	0	9.300	9.500	0	0	9.500	9.500	0	0	9.500
1.6. Einleit.gebühr umliegender Gemeinden	3.325	0	0	3.325	3.100	0	0	3.100	3.100	0	0	3.100
1.7. Untersuchungsgebühren Analytik	0	0	3.094	3.094	0	0	2.764	2.764	0	0	3.114	3.114
1.8. sonstige Gebühren und Entgelte	1.711	0	0	1.710	1.430	0	0	1.430	1.430	0	0	1.430
1.9. weitere Umsatzerlöse	1.024	54	108	1.186	935	65	100	1.100	935	65	100	1.100
Summe Umsatzerlöse	93.065	54	3.202	96.320	77.855	65	2.864	80.784	77.855	65	3.214	81.134
2. aktivierte Eigenleistungen	2.531	0	303	2.834	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
sonstige betriebliche Erträge												
3.1. betriebliche Nebenerträge	639	18	0	657	219	17	0	236	219	17	0	236
3.2. Auflösung von Sonderposten/Rückstell.	5.056	40	0	5.096	4.978	0	0	4.978	4.978	0	0	4.978
3.3. Auflösung von Geb.erst.rückst.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe sonstige betriebliche Erträge	5.695	58	0	5.753	5.197	17	0	5.214	5.197	17	0	5.214
Summe 1 - 3 ERTRÄGE/ERLÖSE	**101.291**	**112**	**3.505**	**104.907**	**85.252**	**82**	**2.914**	**88.248**	**85.252**	**82**	**3.264**	**88.598**
Material u. Instandhaltung												
4.1. Betriebsmittel und Energie												
4.1.1. Verbrauchsmittel/Chemikalien	-2.826	-1	-140	-2.967	-2.250	-2	-135	-2.387	-2.250	-2	-134	-2.386
4.1.2. Verbrauchsmittel/Material	-1.312	-16	-236	-1.564	-1.505	-17	-238	-1.760	-1.505	-23	-238	-1.765
4.1.3. Energie: Strom Wasser Heizöl	-3.263	-7	0	-3.270	-3.519	-8	0	-3.527	-3.631	-8	0	-3.639
Summe Betriebsmittel und Energie	-7.401	-24	-376	-7.801	-7.274	-27	-373	-7.674	-7.386	-33	-372	-7.790
4.2. Aufwand für bezogene Leistungen												
4.2.1. Instandhaltung Maschinen u.techn.Anl.	-7.102	-27	-14	-7.143	-7.460	-5	-16	-7.481	-7.449	-5	-16	-7.470
4.2.2. Instandhaltung Gebäude/Grundstücke	-3.567	-239	-2	-3.808	-4.120	-130	0	-4.250	-4.095	-155	0	-4.250
4.2.3. Instandhaltung Geschäftsausstattung	-113	-77	-260	-450	-107	-87	-306	-500	-112	-82	-306	-500
4.2.4. Beseitigung Betriebs- und Sondermüll	-2.854	-1	-7	-2.862	-3.596	0	0	-3.596	-5.890	0	0	-5.890
Summe Aufwand für bezogene Leistungen	-13.636	-344	-283	-14.263	-15.283	-222	-322	-15.827	-17.546	-242	-322	-18.110
Summe Material u. Instandhaltung	**-21.037**	**-368**	**-659**	**-22.064**	**-22.557**	**-249**	**-695**	**-23.501**	**-24.932**	**-275**	**-694**	**-25.900**
Personalaufwand												
5.1. Bezüge Arbeitnehmer und Beamte	-14.820	-2.544	-2.973	-20.338	-15.620	-2.470	-3.250	-21.340	-15.690	-2.510	-3.360	-21.560
5.2. gesetzliche Sozialversicherung	-2.853	-680	-595	-4.127	-3.050	-671	-644	-4.364	-3.133	-687	-680	-4.500
5.3. Altersvorsorge und Versorgungsbezüge	-1.158	-1.093	-240	-2.492	-1.243	-1.229	-264	-2.736	-1.256	-1.410	-274	-2.940
Summe Personalaufwand	**-18.831**	**-4.317**	**-3.808**	**-26.957**	**-19.913**	**-4.370**	**-4.158**	**-28.440**	**-20.079**	**-4.607**	**-4.314**	**-29.000**
6. Abschreibungen	**-23.640**	**-254**	**-335**	**-24.229**	**-25.000**	**0**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**-25.000**
davon Beteiligung KSV-GmbH	0	0	0	0	0	0	0	**0**	0	0	0	**0**

ERFOLGSPLAN 2019 Ist - 2021 Plan	2019 Ist				2020 Prognose				2021 Plan			
	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN
Sonstige betriebliche Aufwendungen												
7.1. sonstige Personalaufwendungen	-315	-210	-52	-578	-359	-190	-89	-638	-359	-191	-47	-597
7.2. Leiharbeitskräfte	-3	-36	-2	-40	-5	-40	0	-45	-3	-40	-2	-45
7.3. Kostenanteile der Stadt Nürnberg	-350	-697	-1	-1.048	-375	-750	-2	-1.127	-373	-750	-2	-1.125
7.4. Verwaltungskostenumlage der Stadt	-1.339	-717	-13	-2.068	-1.350	-720	-10	-2.080	-1.350	-720	-10	-2.080
7.5. Mieten und Pachten	-135	-21	-7	-162	-135	-27	-6	-168	-135	-22	-6	-163
7.6. Gebühren und Beiträge	-72	-41	-1	-115	-115	-38	-2	-155	-85	-38	-2	-125
7.7. Dienstleistungen Dritter,Beratung	-1.045	-976	-322	-2.344	-800	-830	-450	-2.080	-670	-1.025	-420	-2.115
7.8. Abwasserabgabe	-4.219	0	0	-4.219	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
7.9. allg. Verwaltungskosten, Wertberichtig.	-185	-112	-11	-308	-171	-131	-14	-316	-165	-131	-17	-313
7.10. Versicherungen	-136	0	-6	-142	-135	0	-7	-142	-135	0	-7	-142
7.11. Abbruchkosten	-122	0	0	-122	-253	-5	0	-258	-255	0	0	-255
Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	**-7.921**	**-2.810**	**-415**	**-11.146**	**-7.698**	**-2.731**	**-580**	**-11.009**	**-7.530**	**-2.917**	**-513**	**-10.960**
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0**	**6**	**0**	**6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen												
9.1. Zinsen für kurzfristige Geldmittel	0	0	0	0	0	-25	0	-25	0	-25	0	-25
9.2. Darlehenszinsen an den Kreditmarkt	0	-3.642	0	-3.642	0	-3.445	0	-3.445	0	-3.800	0	-3.800
9.3. abzüglich Bauzeitzinsen	0	308	0	308	0	350	0	350	0	350	0	350
9.4. Zinsen aus Rückstellungen	-2.112	-840	-423	-3.376	-1.784	-273	-358	-2.414	-1.962	-300	-393	-2.655
Summe Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-2.112**	**-4.174**	**-423**	**-6.710**	**-1.784**	**-3.393**	**-358**	**-5.534**	**-1.962**	**-3.775**	**-393**	**-6.130**
SUMME 4. - 9. AUFWENDUNGEN	**- 73.541**	**- 11.917**	**- 5.640**	**- 91.100**	**- 76.952**	**- 10.743**	**- 5.791**	**- 93.484**	**- 79.503**	**- 11.574**	**- 5.914**	**- 96.990**
Steuern vom Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	-1.291	-1	0	- 1.292	-358	0	-1	-359	-332	0	-1	-333
Summe AUFWENDUNGEN II Originäre Kosten	**- 74.832**	**- 11.918**	**- 5.640**	**- 92.392**	**- 77.310**	**- 10.743**	**- 5.792**	**- 93.843**	**- 79.835**	**- 11.574**	**- 5.915**	**- 97.323**
JAHRESERGEBNIS VOR UMLAGEN	**+ 26.459**	**- 11.806**	**- 2.135**	**+ 12.518**	**+ 7.942**	**- 10.661**	**- 2.878**	**- 5.595**	**+ 5.417**	**- 11.492**	**- 2.651**	**- 8.725**
Belastung aus ILV	**-7.972**	**-74**	**-515**	**-8.561**	**-8.156**	**-74**	**-515**	**-8.745**	**-8.762**	**-74**	**-515**	**-9.351**
Leistungsverrechnung von S	- 4.659	- 64	- 504	- 5.227	- 4.659	- 64	- 504	- 5.227	- 4.659	- 64	- 504	- 5.227
Leistungsverrechnung von K	- 3.313	- 10	- 11	- 3.334	- 2.168	- 10	- 11	- 2.189	- 2.999	- 10	- 11	- 3.020
Leistungsverrechnung von U	0	0	0	0	- 1.329	0	0	- 1.329	- 1.104	0	0	- 1.104
Belastung aus Umlagen	**- 42.816**	**- 3.036**	**- 1.596**	**- 47.448**	**- 42.816**	**- 3.036**	**- 1.596**	**- 32.575**	**- 42.816**	**- 3.036**	**- 1.596**	**- 47.448**
Umlagen von S	- 30.313	- 2.141	- 121	- 32.575	- 30.313	- 2.141	- 121	- 13.320	- 30.313	- 2.141	- 121	- 32.575
Umlagen von K	- 12.503	- 895	- 933	- 14.331	- 12.503	- 895	- 933	- 14.331	- 12.503	- 895	- 933	- 14.331
Umlagen von U	0	0	- 542	- 542	0	0	- 542	- 542	0	0	- 542	- 542
Belastung aus Kostenträgern	**- 6.039**	**0**	**- 7.352**	**- 13.391**	**- 6.039**	**0**	**- 7.352**	**- 13.391**	**- 6.039**	**0**	**- 7.352**	**- 13.391**
Summe Belastungen	**- 56.827**	**- 3.110**	**- 9.463**	**- 69.400**	**- 57.011**	**- 3.110**	**- 9.463**	**- 54.711**	**- 57.617**	**- 3.110**	**- 9.463**	**- 70.190**
Entlastung aus ILV	**5.227**	**3.334**	**0**	**8.561**	**5.227**	**2.188**	**1.330**	**8.745**	**5.229**	**3.019**	**1.103**	**9.351**
Leistungsverrechnung von S	5.227	0	0	5.227	5.227	0	0	5.227	5.229	0	0	5.229
Leistungsverrechnung von K	0	3.334	0	3.334	0	2.188	0	2.188	0	3.019	0	3.019
Leistungsverrechnung von U	0	0	0	0	0	0	1.330	1.330	0	0	1.103	1.103
Entlastung aus Umlagen	**35.324**	**11.582**	**542**	**47.448**	**+ 35.324**	**+ 11.583**	**+ 542**	**+ 32.575**	**35.324**	**11.583**	**542**	**+ 47.448**
Umlagen von S	32.420	154	0	32.574	32.420	154	0	32.574	32.420	154	0	32.574
Umlagen von K	2.904	11.428	0	14.332	2.904	11.428	0	14.332	2.904	11.428	0	14.332
Umlagen von U	0	0	542	542	0	0	542	542	0	0	542	542
Entlastungen aus Kostenträgern	**2.922**	**0**	**10.469**	**13.391**	**2.922**	**0**	**10.469**	**13.391**	**2.922**	**0**	**10.469**	**13.391**
Summe Entlastungen	**+ 43.473**	**+ 14.916**	**+ 11.011**	**+ 69.400**	**+ 43.473**	**+ 13.771**	**+ 12.341**	**+ 54.711**	**+ 43.475**	**+ 14.602**	**+ 12.114**	**+ 70.190**
JAHRESERGEBNIS NACH UMLAGEN	**+ 13.105**	**0**	**- 587**	**+ 12.518**	**- 5.595**	**0**	**0**	**- 5.595**	**- 8.725**	**0**	**0**	**- 8.725**

ERFOLGSPLAN 2019-2024 (verdichtet)	2019 Ist				2020 Prognose				2021 Plan			
in TEUR	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN
1. Umsatzerlöse	93.065	54	3.202	96.320	77.855	65	2.864	80.784	77.855	65	3.214	81.134
2. Nebenerlöse	2.531	0	303	2.834	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
3. sonstige betriebliche Erträge	5.695	58	0	5.753	5.197	17	0	5.214	5.197	17	0	5.214
4. Interne Umsätze	2.674	13.857	3.117	19.648	2.675	12.711	4.447	19.833	2.677	13.542	4.220	20.439
SUMME 1. - 4. ERTRÄGE/ERLÖSE	**103.965**	**13.969**	**6.622**	124.555	**87.927**	**12.793**	**7.361**	108.081	**87.929**	**13.624**	**7.484**	109.037
5. Materialaufwand/Instandhaltung	-21.037	-368	-659	-22.064	-22.557	-249	-695	-23.501	-24.932	-275	-694	-25.900
6. Personalaufwand	-18.831	-4.317	-3.808	-26.957	-19.913	-4.370	-4.158	-28.440	-20.079	-4.607	-4.314	-29.000
7. Abschreibungen	-23.640	-254	-335	-24.229	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	0	0	-25.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.921	-2.811	-414	-11.146	-7.698	-2.731	-580	-11.009	-7.530	-2.917	-513	-10.960
a) davon Kosten der Stadt	-1.689	-1.414	-14	-3.116	-1.725	-1.470	-12	-3.207	-1.723	-1.470	-12	-3.205
b) davon Abwasserabgabe	-4.219	0	0	-4.219	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	6	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.112	-4.174	-423	-6.710	-1.784	-3.393	-358	-5.534	-1.962	-3.775	-393	-6.130
SUMME 5. - 10. AUFWENDUNGEN	**-73.541**	**-11.918**	**-5.639**	-91.100	**-76.952**	**-10.743**	**-5.791**	-93.484	**-79.503**	**-11.574**	**-5.914**	-96.990
sonstige Steuern	-1.291	-1	0	-1.292	-358	0	-1	-359	-332	0	-1	-333
Außerordentliches Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen II (Originäre Kosten)	**-74.832**	**-11.919**	**-5.639**	**-92.392**	**-77.310**	**-10.743**	**-5.792**	**-93.843**	**-79.835**	**-11.574**	**-5.915**	**-97.323**
Uml./Verr. SUN/S	0	-2.051	-625	-2.676	0	-2.051	-625	-2.676	0	-2.051	-625	-2.676
Uml./Verr. SUN/K	-12.912	0	-944	-13.856	-11.767	0	-944	-12.711	-12.598	0	-944	-13.542
Uml./Verr. SUN/U	-3.117	0	0	-3.117	-4.446	0	0	-4.446	-4.221	0	0	-4.221
Aufwendungen III (Gesamtkosten)	**-90.861**	**-13.970**	**-7.208**	**-112.041**	**-93.523**	**-12.794**	**-7.361**	**-113.676**	**-96.654**	**-13.625**	**-7.484**	**-117.762**
JAHRESERGEBNIS	**13.105**	**0**	**-585**	**12.518**	**-5.595**	**0**	**0**	**-5.595**	**-8.726**	**-1**	**1**	**-8.726**
Kassenkredite gem Art. 73 GO				17.500				14.700				14.800

ERFOLGSPLAN 2019-2024 (verdichtet)	2022 Vorschau				2023 Vorschau				2024 Vorschau			
in TEUR	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN	SUN/S Stadtent-wässerung	SUN/K kaufm. Bereich	SUN/U Umwelt-analytik	Gesamt SUN
1. Umsatzerlöse	77.855	65	3.214	81.134	77.855	65	3.214	81.134	77.855	65	3.214	81.134
2. Nebenerlöse	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250	2.200	0	50	2.250
3. sonstige betriebliche Erträge	5.071	17	0	5.088	4.972	17	0	4.989	4.890	17	0	4.907
4. Interne Umsätze	2.675	14.498	4.303	21.476	2.675	14.609	4.399	21.683	2.675	14.917	4.457	22.049
SUMME 1. - 4. ERTRÄGE/ERLÖSE	**87.801**	**14.580**	**7.567**	109.948	**87.702**	**14.691**	**7.663**	110.056	**87.620**	**14.999**	**7.721**	110.340
5. Materialaufwand/Instandhaltung	-25.070	-268	-694	-26.031	-24.915	-268	-694	-25.876	-25.338	-268	-694	-26.299
6. Personalaufwand	-20.900	-4.810	-4.518	-30.228	-21.565	-4.935	-4.634	-31.134	-22.169	-5.086	-4.749	-32.004
7. Abschreibungen	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	0	0	-25.000
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-7.513	-2.968	-510	-10.990	-7.533	-2.968	-510	-11.010	-7.535	-2.968	-510	-11.012
a) davon Kosten der Stadt	-1.093	-750	-12	-3.205	-1.093	-750	-12	-3.205	-1.093	-750	-12	-3.205
b) davon Abwasserabgabe	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	0	0	-4.000
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.375	-4.485	-276	-6.136	-1.279	-4.471	-256	-6.006	-993	-4.627	-199	-5.819
SUMME 5. - 10. AUFWENDUNGEN	**-79.858**	**-12.531**	**-5.998**	-98.385	**-80.292**	**-12.642**	**-6.094**	-99.026	**-81.035**	**-12.949**	**-6.152**	-100.134
sonstige Steuern	-322	0	0	-322	-307	0	0	-307	-297	0	0	-297
Außerordentliches Kosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwendungen II (Originäre Kosten)	**-80.180**	**-12.531**	**-5.998**	**-98.707**	**-80.599**	**-12.642**	**-6.094**	**-99.333**	**-81.332**	**-12.949**	**-6.152**	**-100.431**
Uml./Verr. SUN/S	0	-2.051	-625	-2.676	0	-2.051	-625	-2.676	0	-2.051	-625	-2.676
Uml./Verr. SUN/K	-13.554	0	-944	-14.498	-13.665	0	-944	-14.609	-13.972	0	-944	-14.916
Uml./Verr. SUN/U	-4.303	0	0	-4.303	-4.399	0	0	-4.399	-4.457	0	0	-4.457
Aufwendungen III (Gesamtkosten)	**-98.037**	**-14.582**	**-7.567**	**-120.184**	**-98.663**	**-14.693**	**-7.663**	**-121.017**	**-99.761**	**-15.000**	**-7.721**	**-122.480**
JAHRESERGEBNIS	**-10.237**	**-1**	**1**	**-10.237**	**-10.962**	**-1**	**1**	**-10.962**	**-12.141**	**-1**	**1**	**-12.141**
Kassenkredite gem Art. 73 GO				14.700				14.700				14.700

Vermögensplan 2020-2021 (in TEUR)	2020 Plan	2020 Prognose	2021 Plan
I. Mittelverwendung			
1. Investitionen	**56.480**	**52.450**	**60.660**
- Abwasserableitung	35.344	35.344	35.537
- Abwasserreinigung	14.128	13.250	19.522
- bewegliches Vermögen und sonstiges	6.658	3.506	5.251
- Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau	350	350	350
- Finanzanlagen Ausleihung KSV	0	0	0
2. Periodenergebnis - Verlust	**7.040**	**5.595**	**8.725**
3. Darlehenstilgung	**22.400**	**22.200**	**26.600**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**	**0**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**100**	**100**	**100**
S u m m e	**86.020**	**80.345**	**96.085**
II. Mittelherkunft			
1. Abschreibungen	**20.522**	**20.122**	**20.122**
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	25.400	25.000	25.000
- Wertberichtigung auf Ausleihungen KSV	0	0	0
- Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-4.878	-4.878	-4.878
2. Zuschüsse			
- vom Bund und Land	0	0	0
- Kostenerstattung Dritter (Beiträge)	**2.000**	**2.000**	**2.000**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**0**	**0**
4. a) Kreditaufnahme für Investitionen	**54.000**	**50.000**	**59.000**
b) Kreditaufnahme für Umschuldungen	**6.800**	**5.260**	**12.000**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**2.684**	**2.664**	**2.841**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**14**	**299**	**122**
S u m m e	**86.020**	**80.345**	**96.085**

Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2021

(in TEUR)

Hauptansätze		Summe VE	Ausgaben 2020	Ausgaben 2021	Ausgaben 2022	Ausgaben 2023
93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	552		1	1	550
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	52		39	13	0
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	4.231		1.752	1.239	1.240
94250	Gebeitssanierung Altenfurt / Moorenbrunn	0		0	0	0
94450	Südostsammler	67		67	0	0
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	10.611		4.788	4.171	1.652
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	0		0	0	0
95400	Kanalerschließung	3.310		2.594	673	43
95600	sonstiger Kanalbau	0		0	0	0
95700	Kanalerneuerung	11.367		4.931	2.790	3.646
I002	Maßnahme Dritter	39		39	0	0
I105	Zerzabelshofsammler	3.855		105	1.500	2.250
I106	Netzsanierung Kornburg	1.240		140	450	650
I134	Kanalsanierung ums Stadion	0		0	0	0
I148	Frankenschnellweg Tunnel	5.856		2.206	1.875	1.775
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	5.147		1.897	1.250	2.000
PI1085	Gebietserschließung	5		5	0	0
	Summe Abwasserableitung	**45.780**		**18.563**	**13.961**	**13.256**
96700	Kläranlagenausbau	6.202		3.602	1.550	1.050
I087	Beleuchtungsanlagen KW 1	445		445	0	0
I127	Modernisierung Prozessleittechnik Klärwerk 1 u. 2	62		53	9	0
I128	Schutz Serverräume SUN	35		35	0	0
I156	Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	0		0	0	0
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	0		0	0	0
I176	Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	497		497	0	0
I181	Klärwerk 2 -Ertüchtigung der Gebäudetechnik	68		53	15	0
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	5.885		945	2.140	2.800
I183	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2	2.146		693	953	500
I184	Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2	2.430		2.205	225	0
I185	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1	2.173		973	750	450
I186	Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken	380		280	100	0
PI1116	Erweiterung der mechanischen Anlagen	0		0	0	0
PI1127	Vorbeugender Brandschutz	610		560	25	25
PI1131	Energiekonzept	11		11	0	0
PI1134	Weitergehende Abwasserreinigung	0		0	0	0
	Summe Abwasserreinigung	**20.944**		**10.352**	**5.767**	**4.825**
Summe Verpflichtungsermächtigungen (VE) 2021		**66.724**	**0**	**28.915**	**19.728**	**18.081**
Inanspruchnahme VE 2020		**31.698**	**26.031**	**4.740**	**909**	**18**
nachrichtlich:						
Kreditaufnahme lt. Finanzplan		**193.000**	**59.000**	**48.000**	**44.000**	**42.000**

Stellenübersicht/ Stellenplan A+B Vollzeitäquivalente VZÄ	SUN/S Stellen 13.5.20	SUN/S Ist-Besetz. 13.5.20	SUN/S Stellen Plan 2021	SUN/U Stellen 13.5.20	SUN/U Ist-Besetz. 13.5.20	SUN/U Stellen Plan 2021	SUN/K Stellen 13.5.20	SUN/K Ist-Besetz. 13.5.20	SUN/K Stellen Plan 2021	Stellenplan Teil B Stellen 13.5.20	Stellenplan Teil B Ist-Besetz. 13.5.20	Stellenplan Teil B Stellen Plan 2021	Gesamt SUN Stellen 13.5.20	Gesamt SUN Stellen Plan 2021	Gesamt SUN Ist-Besetz. 13.5.20	Gesamt SUN Personen 13.5.20
Entgeltgruppen																
AT	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1
E15	1,00	1,00	1,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,64	4
E14	3,00	3,90	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	3,90	4
E13	3,00	1,00	3,00	1,56	0,56	1,56	0,64	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	5,20	5,20	1,56	2
E12	24,00	18,92	26,00	4,84	5,25	4,84	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	29,84	31,84	25,17	26
E11	31,50	29,66	33,50	3,50	3,00	4,32	3,00	3,00	3,00	0,00	0,62	0,00	38,00	40,82	36,28	38
E10	11,00	12,97	11,00	1,00	0,00	1,00	3,56	4,27	4,00	0,00	0,00	0,00	15,56	16,00	17,24	18
E9a	24,00	22,54	24,00	26,54	23,47	26,54	5,51	4,47	5,51	0,00	0,00	0,00	56,05	56,05	50,48	57
E9b	15,00	13,61	15,00	2,35	3,27	2,35	5,82	4,64	5,82	0,00	0,00	2,00	23,17	25,17	21,52	23
E9c	13,00	12,90	13,00	0,00	0,00	0,00	3,00	1,44	3,00	0,80	0,00	0,80	16,80	16,80	14,34	15
E8	35,00	34,48	35,00	13,21	12,17	15,21	7,77	8,00	7,77	0,00	0,00	0,00	55,98	57,98	54,65	58
E7	49,50	42,80	50,50	0,00	0,00	0,00	3,15	3,11	3,15	1,00	1,00	1,00	53,65	54,65	46,91	48
E6	27,47	28,72	27,47	2,03	1,71	2,03	2,63	1,07	2,63	0,00	0,77	1,00	32,13	33,13	32,27	32
E5	35,00	31,59	35,00	5,00	4,78	5,00	0,63	0,64	0,63	6,00	0,00	6,00	46,63	46,63	37,01	40
E4	24,00	20,01	24,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	2,00	0,50	0,77	1,00	26,50	27,00	22,78	22
E3	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
E2	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
E1	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
Summe Beschäftigte	**296,47**	**274,10**	**301,47**	**62,03**	**56,21**	**64,85**	**38,71**	**34,28**	**39,15**	**8,30**	**3,16**	**11,80**	**405,51**	**417,27**	**367,75**	**387**
Besoldungsgruppen																
B2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,85	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,85	1
A16	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1
A15	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
A14	4,00	2,78	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	2,78	3
A13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	2,00	2
A12	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	6,00	6
A11	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
A10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0
A9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1
A8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1
A7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87	0,88	0,87	0,00	0,00	0,00	0,87	0,87	0,88	1
A6	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
Summe Beamte	**10,00**	**8,78**	**10,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**7,87**	**6,73**	**7,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17,87**	**17,87**	**15,51**	**16**
Beschäftigtengruppen																
Summe Beschäftigte	296,47	274,10	301,47	62,03	56,21	64,85	38,71	34,28	39,15	8,30	3,16	11,80	405,51	417,27	367,75	387
Summe Beamte	10,00	8,78	10,00	0,00	0,00	0,00	7,87	6,73	7,87	0,00	0,00	0,00	17,87	17,87	15,51	16
ltd. Angestellte (AT)	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1
Gesamt	**307,47**	**283,88**	**312,47**	**62,03**	**56,21**	**64,85**	**46,58**	**41,01**	**47,02**	**8,30**	**3,16**	**11,80**	**424,38**	**436,14**	**384,26**	**404**
															überplanm. Besch.	6
												Schwerbehindertenvertretung	0,10	0,10		
													424,48	**436,24**	**GESAMT**	**410**
															Azubis	16
															GESAMT	**426**

Finanzplan 2020- 2024 in TEUR	2020 Prognose	2021 Plan	2022 Vorschau	2023 Vorschau	2024 Vorschau	Summe
I. Mittelverwendung						
1. Investitionen	**52.450**	**60.660**	**50.150**	**46.000**	**43.800**	**253.060**
- Abwasserableitung	35.344	35.537	30.888	30.571	30.277	162.617
- Abwasserreinigung	13.250	19.522	15.386	11.532	9.650	69.340
- bewegliches Vermögen und sonstiges	3.506	5.251	3.526	3.547	3.523	19.353
- Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau	350	350	350	350	350	1.750
- Finanzanlagen Ausleihungen KSV	0	0	0	0	0	0
2. Periodenergebnis - Verlust	**5.595**	**8.725**	**10.235**	**10.960**	**12.140**	**47.655**
3. Darlehenstilgung	**22.200**	**26.600**	**33.000**	**38.000**	**41.000**	**160.800**
4. Mehrung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**0**	**0**	**1**	**0**	**1**	**2**
5. Minderung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**	**500**
S u m m e	**80.345**	**96.085**	**93.486**	**95.060**	**97.041**	**462.017**
II. Mittelherkunft						
1. Abschreibungen	**20.122**	**20.122**	**20.248**	**20.347**	**20.429**	**101.268**
- Abschreibungen auf Anlagevermögen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	125.000
- Wertberichtigungen auf Ausleihungen KSV	0	0	0	0	0	0
- Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen	-4.878	-4.878	-4.752	-4.653	-4.571	-23.732
2. Zuschüsse						
- vom Bund und Land	0	0	0	0	0	0
- Kostenerstattung Dritter (Beiträge)	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**10.000**
3. Periodenergebnis - Gewinn	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4. a) Kreditaufnahme für Investitionen	**50.000**	**59.000**	**48.000**	**44.000**	**42.000**	**243.000**
b) Kreditaufnahme für Umschuldungen	**5.260**	**12.000**	**20.200**	**25.470**	**29.250**	**92.180**
5. Mehrung sonstiger Passiva (Eigenkapital, Verbindlichkeiten, Rückstellungen)	**2.664**	**2.841**	**3.038**	**3.228**	**3.362**	**15.133**
6. Minderung sonstiger Aktiva (Umlaufvermögen)	**299**	**122**	**0**	**15**	**0**	**436**
S u m m e	**80.345**	**96.085**	**93.486**	**95.060**	**97.041**	**462.017**

Anlage zum Finanzplan 2020 - 2024

Einnahmen- und Ausgabenrechnung (Cash-Flow-Rechnung) in TEUR	2020 Prognose	2021 Plan	2022 Vorschau	2023 Vorschau	2024 Vorschau
Einnahmen					
aus Forderungen für Umsatzerlöse	69.520	69.870	69.870	69.870	69.870
aus Straßenentwässerung Stadt	*9.500*	*9.500*	*9.500*	*9.500*	*9.500*
aus Forderungen für sonstige betriebliche Erträge	236	236	236	236	236
aus Kostendeckung der Stadt für die Umweltanalytik	*1.764*	*1.764*	*1.764*	*1.764*	*1.764*
aus Zinsen	0	0	0	0	0
Einnahmen Erfolgsplan	**81.020**	**81.370**	**81.370**	**81.370**	**81.370**
Kanalherstellungsbeiträge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Darlehen für Investitionen	50.000	59.000	48.000	44.000	42.000
Darlehen für Umschuldung	5.260	12.000	20.200	25.470	29.250
Einnahmen Vermögensplan	**57.260**	**73.000**	**70.200**	**71.470**	**73.250**
Summe der Einnahmen	**138.280**	**154.370**	**151.570**	**152.840**	**154.620**
Ausgaben					
Betriebsmaterial, Instandhaltung	23.501	25.900	26.031	25.876	26.299
Personalaufwand	28.440	29.000	30.228	31.134	32.004
abzügl.: Zuführung Rückstellung Personalkosten	1.346	1.169	972	782	648
sonstige betriebliche Aufwendungen (Dritte)	7.802	7.755	7.785	7.805	7.807
abzügl.: Zuführung Rückstellungen / Wertberichtigungen	-4.010	-4.010	-4.010	-4.010	-4.010
sonstige betriebliche Aufwendungen (Stadt Nürnberg)	3.207	3.205	3.205	3.205	3.205
sonstige Steuern	0	0	0	0	0
Steuern vom EK und vom Ertrag	359	333	322	307	297
Zinsen für Pensionsrückstellung und Zinsen an die Stadt	2.439	2.680	1.886	1.756	1.369
Zinsen an den Kreditmarkt	3.445	3.800	4.600	4.600	4.800
Ausgaben Erfolgsplan	**66.529**	**69.832**	**71.019**	**71.455**	**72.419**
Investitionen Abwassersammlung	35.344	35.537	30.888	30.571	30.277
Investitionen Abwasserreinigung	13.250	19.522	15.386	11.532	9.650
Investitionen für bewegl. Vermögen und sonstiges	3.506	5.251	3.526	3.547	3.523
abzügl. Eigenleistung für Investitionen	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
Darlehen für KSVN GmbH					
Tilgung Darlehen an Bank	22.200	26.600	33.000	38.000	41.000
Ausgaben Vermögensplan	**72.050**	**84.660**	**80.550**	**81.400**	**82.200**
Summe der Ausgaben	**138.579**	**154.492**	**151.569**	**152.855**	**154.619**
Unter-/Überdeckung der Periode	**-299**	**-122**	**1**	**-15**	**1**
Übertrag aus Vorperiode	**435**	**136**	**14**	**15**	**0**
Unter-/Überdeckung fortlaufend	**136**	**14**	**15**	**0**	**1**

= Unter-/Überdeckung plus = Guthaben
minus = Schulden

Investitionen 2020 - 2024

Bezeichnung	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2019 - 2024	2025 ff.	Gesamt
	Ist	Prog	PLAN	Vor-schau	Vor-schau	Vor-schau		Vor-schau	über Projektlauf-zeit
Abwasserableitung	54.332	35.344	35.537	30.888	30.571	30.277	162.617	130.732	347.681
Abwasserreinigung	41.716	13.250	19.522	15.386	11.532	9.650	69.340	192.555	303.611
Summe	**96.048**	**48.594**	**55.059**	**46.274**	**42.103**	**39.927**	**231.957**	**323.287**	**651.292**
Zwischenfinanzierung für Anlagen im Bau		350	350	350	350	350	1.750		
Summe		**48.944**	**55.409**	**46.624**	**42.453**	**40.277**	**233.707**		
Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.506	5.251	3.526	3.547	3.523	19.353		
Gesamtinvestitionen		**52.450**	**60.660**	**50.150**	**46.000**	**43.800**	**253.060**		

Investitionsplan 2021

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Investitionsumlage	Summe
Kraftfahrzeug LKW und PKW	235.000
technische Ausstattung für Kanalbetrieb	439.000
technische Ausstattung für Klärwerksbereich	699.000
technische Ausstattung für die Ausbildung	60.000
Büro- und Geschäftsausstattung	598.000
Hard- und Software für die Datenverarbeitung	1.661.000
Laborausstattung für Analytik	708.500
Laborausstattung für Umweltmanagment	550.500
Investitionsumlage Zweckverband Schwarzachtal	300.000
	5.251.000

davon als Ersatzbeschaffung:	3.066.000
davon als Neubeschaffung:	2.185.000
Gesamtsumme	**5.251.000**

Investitionsplan 2021

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein

Hauptansätze, TEUR **Maßnahme**		Plan 2021 TEUR
93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	38
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	60
93200	Sanierung Kanalisation Wasserschutzgebiete	0
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen	2.636
94250	Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn	1.806
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	4.939
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	4.776
95400	Kanalerschließung	4.604
95600	sonstiger Kanalbau	2.119
95700	Kanalsanierung (Renovierung oder Erneuerung)	10.619
96700	Kläranlagenausbau	2.765
I002	Maßnahme Dritter	316
I087	Beleuchtungsanlagen KW 1	405
I105	Zerzabelshofsammler	50
I106	Netzsanierung Kornburg	50
I127	Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u. 2	89
I128	Schutz Serverräume SUN	300
I148	Frankenschnellweg Tunnel	700
I156	Klärwerk 1 Konzept zur Klärschlammbehandlung	5.100
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	65
I176	Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage	607
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik	2.428
I181	Klärwerk 2 - Ertüchtigung der Gebäudetechnik	45
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	150
I183	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2	3.299
I184	Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2	2.120
I185	Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1	660
I186	Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken	200
I187	Klärschlammverwertung Nürnberg	2.400
PI1085	Kanalisation Kleingründlach	396
PI1116	Erweiterung der mechanischen Anlagen	294
PI1127	Vorbeugender Brandschutz	650
PI1131	Energiekonzept	65
PI1132	Heizungskonzept	0
PI1134	Erweiterung der Nachklärbecken	308
Summe		55.059
Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.251
Zinsen für Zwischenfinanzierung der Anlagen im Bau		350
Summe gesamt		60.660

Investitionsplan 2020 - 2024

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Hauptansätze, TEUR **Maßnahme**		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
93102	Kanalisation Bebauungsplangebiete	44.307	1.223	3	38	2	2	1.100	1.145	41.939
93103	Erschließung Baugebiet Wetzendorf	177	22	15	60	55	25	0	155	0
93250	Gebietssanierung Wasserschutzgebiet	44.700	3.158	2.816	2.636	2.523	2.478	2.480	12.933	28.609
94250	Gebeitssanierung Altenfurt /	14.473	8.874	1.954	1.806	143	1.214	482	5.599	0
94450	Südostsammler	7.556	7.461	0	0	95	0	0	95	0
94800	Generalsanierung Siedlungen-Süd	57.000	10.748	1.756	4.939	6.840	8.341	3.304	25.180	21.072
94950	Regenrückhaltebecken Wertachstraße	14.600	1.814	5.888	4.776	1.917	185	18	12.784	2
95400	Kanalerschließung	10.956	487	728	4.604	3.705	1.346	86	10.469	0
95600	sonstiger Kanalbau	22.596	4.453	9.093	2.119	1.542	1.251	1.871	15.876	2.267
95700	Kanalerneuerung	79.888	8.179	10.359	10.619	7.044	5.579	7.291	40.892	30.817
I002	Maßnahme Dritter	1.307	66	870	316	55	0	0	1.241	0
I105	Zerzabelshofsammler	8.200	148	20	50	150	3.000	4.500	7.720	332
I106	Netzsanierung Kornburg	4.670	24	2	50	200	900	1.300	2.452	2.194
I134	Kanalsanierung ums Stadion	1.471	1.391	80	0	0	0	0	80	0
I148	Frankenschnellweg Tunnel	17.681	1.881	400	700	3.900	3.750	3.550	12.300	3.500
I177	Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb	13.540	827	1.075	2.428	2.710	2.500	4.000	12.713	0
PI1085	Gebietserschließung	4.559	3.576	285	396	7	0	295	983	0
Summe Abwasserableitung		**347.681**	**54.332**	**35.344**	**35.537**	**30.888**	**30.571**	**30.277**	**162.617**	**130.732**
Summe Gesamt		**347.681**	**54.332**	**35.344**	**35.537**	**30.888**	**30.571**	**30.277**	**162.617**	**130.732**

Investitionsplan 2020 - 2024

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Hauptansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
96700	Kläranlagenausbau	12.141	124	852	2.765	4.145	1.600	2.100	11.462	555
I087	Beleuchtungsanlagen KW 1	1.098	28	30	405	635	0	0	1.070	0
I127	Modernisierung Prozessleittechnik	775	438	156	89	75	17	0	337	0
I128	Schutz Serverräume SUN	500	0	150	300	50	0	0	500	0
I156	Klärwerk 1 Konzept zur	27.436	14.736	7.000	5.100	600	0	0	12.700	0
I175	Grundleitungen Betriebsgelände SUN	100	0	35	65	0	0	0	100	0
I176	Ertüchtigung der	1.589	84	288	607	610	0	0	1.505	0
I181	Klärwerk 2 -Ertüchtigung der	202	26	25	45	76	30	0	176	0
I182	Modernisierung Wasserweg KW 1	199.033	23	30	150	650	3.280	2.900	7.010	192.000
I183	Modernisierung elektr. Anlagen im	8.611	72	1.645	3.299	690	1.905	1.000	8.539	0
I184	Modernisierung Anlagentechnik	5.830	0	110	2.120	3.150	450	0	5.830	0
I185	Modernisierung elektr. Anlagen im	4.280	0	30	660	1.190	1.500	900	4.280	0
I186	Erweiterung der Messtechnik in den	620	0	20	200	200	200	0	620	0
I187	Klärschlammverwertung Nürnberg	11.284	0	1.184	2.400	2.500	2.500	2.700	11.284	0
PI1116	Erweiterung der mechanischen	3.063	1.692	1.077	294	0	0	0	1.371	0
PI1127	Vorbeugender Brandschutz	1.658	0	108	650	800	50	50	1.658	0
PI1131	Energiekonzept	660	430	150	65	15	0	0	230	0
PI1134	Weitergehende Abwasserreinigung	24.731	24.063	360	308	0	0	0	668	0
Summe Abwasserreinigung		**303.611**	**41.716**	**13.250**	**19.522**	**15.386**	**11.532**	**9.650**	**69.340**	**192.555**
Summe Gesamt		**303.611**	**41.716**	**13.250**	**19.522**	**15.386**	**11.532**	**9.650**	**69.340**	**192.555**

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
Hauptansatz 93102										
Kanalisation Bebauungsplangebiete										
93102.001	Pauschalansatz	1.300	0	0	0	0	0	300	300	1.000
93102.003	Langwasser "Z"	1.300	0	0	0	0	0	0	0	1.300
93102.004	Tiefes Feld	10.400	0	0	0	0	0	0	0	10.400
93102.005	Schmalau-Ost	3.902	5	2	2	2	2	800	808	3.089
93102.006	Brunecker Straße	10.400	0	0	0	0	0	0	0	10.400
93102.007	Wetzendorf - Schniegling	6.500	0	0	0	0	0	0	0	6.500
93102.008	Großreuth bei Schweinau / Züricher	3.900	0	0	0	0	0	0	0	3.900
93102.009	Am Feuchter Brücklein	2.100	0	0	0	0	0	0	0	2.100
93102.010	Wandererstraße (Quelle-Areal)	1.300	0	0	0	0	0	0	0	1.300
93102.011	Eslarner Straße	780	0	0	0	0	0	0	0	780
93102.012	Nördl. Ebermannstädter Straße	520	0	0	0	0	0	0	0	520
93102.014	Regensburger Straße 130	650	0	0	0	0	0	0	0	650
93102.016	Dorfäckerstraße	1.255	1.218	1	36	0	0	0	37	0
Summe Hauptansatz 93102		**44.307**	**1.223**	**3**	**38**	**2**	**2**	**1.100**	**1.145**	**41.939**
Hauptansatz 93103										
Erschließung Baugebiet Wetzendorf										
93103.001	Planungen	117	22	15	30	25	25	0	95	0
93103.002	BA1	60	0	0	30	30	0	0	60	0
Summe Hauptansatz 93103		**177**	**22**	**15**	**60**	**55**	**25**	**0**	**155**	**0**
Hauptansatz 93250										
Gebietssanierung Wasserschutzgebiet										
93250.001	Pauschalansatz	34.609	0	0	500	1.200	1.900	2.400	6.000	28.609
93250.002	BA 1: In der Finstermail	3.241	2.401	840	0	0	0	0	840	0
93250.003	BA 2: Happurger- bis Pommelsbrunner	3.720	560	1.893	1.166	101	0	0	3.160	0
93250.004	BA 3: Zu den Kleingärten	3.130	197	83	970	1.222	578	80	2.933	0
Summe Hauptansatz 93250		**44.700**	**3.158**	**2.816**	**2.636**	**2.523**	**2.478**	**2.480**	**12.933**	**28.609**
Hauptansatz 94250										
Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn										
94250.024	Wohlauer Straße BA 2	1.025	819	9	0	0	197	0	206	0
94250.025	Moorenbrunn Ortskern - Kanäle	670	555	115	0	0	0	0	115	0
94250.027	Moorenbrunn Gleiwitzer Straße	1.932	1.812	55	65	0	0	0	120	0
94250.028	Hohenzollernstraße BA 1	781	587	42	0	0	0	152	194	0
94250.029	Hohenzollernstraße BA2 /	1.945	1.519	96	0	0	0	330	426	0
94250.030	Zähringer Straße	1.543	1.250	0	0	0	293	0	293	0
94250.032	Wittelsbacherstraße BA 2/ Von-Soden-	1.574	1.262	52	260	0	0	0	312	0
94250.033	Wittelsbacherstraße BA 3	1.177	874	3	0	0	300	0	303	0
94250.034	Hermann-Kolb-Straße	2.491	0	937	1.010	120	424	0	2.491	0

Stand: 03.07.20

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
94250.035	An der Rundkapelle	129	106	0	0	23	0	0	23	0
94250.036	Raudtener Straße (Renovierung)	57	50	7	0	0	0	0	7	0
94250.037	Oelser Straße / Gleiwitzer Straße	1.149	40	638	471	0	0	0	1.109	0
Summe Hauptansatz 94250		**14.473**	**8.874**	**1.954**	**1.806**	**143**	**1.214**	**482**	**5.599**	**0**
Hauptansatz 94450 **Südostsammler**										
94450.009	BA6: Regensburger Straße bis	7.556	7.461	0	0	95	0	0	95	0
Summe Hauptansatz 94450		**7.556**	**7.461**	**0**	**0**	**95**	**0**	**0**	**95**	**0**
Hauptansatz 94800 **Generalsanierung Siedlungen-Süd**										
94800.001	Generalsanierung Siedlungen-Süd	5.836	164	0	0	0	50	600	650	5.022
94800.002	Siedlungen-Süd BA 5: SRK	11.907	10.360	1.408	139	0	0	0	1.547	0
94800.003	Siedlungen-Süd BA 1: Minervastraße	22.597	224	328	4.780	6.820	7.991	2.404	22.323	50
94800.004	Siedlungen-Süd BA 2: Julius-Loßmann-	16.660	0	20	20	20	300	300	660	16.000
Summe Hauptansatz 94800		**57.000**	**10.748**	**1.756**	**4.939**	**6.840**	**8.341**	**3.304**	**25.180**	**21.072**
Hauptansatz 94950 **Regenrückhaltebecken Wertachstraße**										
94950.001	RRB Wertachstraße	14.600	1.814	5.888	4.776	1.917	185	18	12.784	2
Summe Hauptansatz 94950		**14.600**	**1.814**	**5.888**	**4.776**	**1.917**	**185**	**18**	**12.784**	**2**
Hauptansatz 95400 **Kanalerschließung**										
95400.037	Schillingstraße	256	218	38	0	0	0	0	38	0
95400.038	Heroldsberg	10.700	269	690	4.604	3.705	1.346	86	10.431	0
Summe Hauptansatz 95400		**10.956**	**487**	**728**	**4.604**	**3.705**	**1.346**	**86**	**10.469**	**0**
Hauptansatz 95600 **sonstiger Kanalbau**										
95600.007	Lehrbergerstraße und Leyerstraße	1.365	0	0	0	0	20	800	820	545
95600.010	Stauraumerweiterung RÜB Neunhof	306	0	0	0	0	0	0	0	306
95600.013	Am Waldrand (Scherlesgraben)	2.236	0	0	0	0	20	800	820	1.416
95600.015	Auflassung PW Höfles	11.786	3.621	3.619	1.614	1.456	1.205	271	8.165	0
95600.016	Auflassung RÜ Volkacher Straße	3.612	624	2.968	20	0	0	0	2.988	0
95600.020	Königstorgraben Schacht S15	126	24	4	6	86	6	0	102	0
95600.021	Bayernstraße	1.708	115	1.369	224	0	0	0	1.593	0
95600.022	Leitzstraße	1.457	69	1.133	255	0	0	0	1.388	0

Stand: 03.07.20

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
Summe Hauptansatz 95600		**22.596**	**4.453**	**9.093**	**2.119**	**1.542**	**1.251**	**1.871**	**15.876**	**2.267**
Hauptansatz 95700										
Kanalsanierung (Renovierung oder										
95700.027	Schweiggerstraße	2.400	0	50	1.000	1.000	250	100	2.400	0
95700.028	Wirthstraße	2.219	49	50	600	1.120	400	0	2.170	0
95700.029	Hummelsteiner Weg	550	0	0	0	0	0	0	0	550
95700.030	Hartmutstr. Südstadt	450	0	0	0	0	0	0	0	450
95700.043	Mittelstraße	270	0	0	0	0	0	0	0	270
95700.045	Paumannstraße	1.811	984	596	21	210	0	0	827	0
95700.048	Döblinstraße	270	0	0	0	0	0	0	0	270
95700.051	Kaiserstraße (RÜ 32)	45	16	20	9	0	0	0	29	0
95700.057	Scheurlstraße (Glockenhof Los 3)	1.226	26	10	60	600	410	100	1.180	20
95700.067	Schulenburg- / Stauffenbergstr.	3.500	0	0	0	0	50	800	850	2.650
95700.070	Dietfurter und Nebenstraßen	700	0	0	0	0	0	0	0	700
95700.077	Eichenwaldgraben und	2.711	138	50	1.000	1.000	523	0	2.573	0
95700.079	Erlenstegenstraße (ehem. Microtunnel)	519	69	25	300	125	0	0	450	0
95700.100	Nibelungenviertel Süd	2.619	1.276	1.110	133	0	0	100	1.343	0
95700.102	Wodanstraße	875	0	0	0	0	50	800	850	25
95700.108	Nicolaistraße / Muggenhofer Straße	1.300	0	0	0	0	50	850	900	400
95700.110	Flurstraße / Kirchenweg	1.640	1.259	201	180	0	0	0	381	0
95700.111	Hallerstraße	1.081	15	234	511	294	27	0	1.066	0
95700.114	Löwenberger Straße	263	253	10	0	0	0	0	10	0
95700.121	Blumenstraße /Marientorgraben	3.920	93	676	151	18	1.687	1.000	3.532	295
95700.126	Henningerkanal	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.127	Brückenstraße	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.129	Hutbergstraße	1.762	1.663	99	0	0	0	0	99	0
95700.130	Eichenwaldgraben	1.166	16	10	200	400	400	140	1.150	0
95700.131	Großreuther Straße	294	254	40	0	0	0	0	40	0
95700.133	Am Hammer (2)	646	56	10	190	300	50	40	590	0
95700.139	Heynestraße	529	306	146	77	0	0	0	223	0
95700.140	Max-Wönner-Straße / Imbuschstraße	1.070	73	75	738	181	3	0	997	0
95700.143	Pfälzerstraße	839	89	20	370	260	100	0	750	0
95700.146	Scharfreiterring	290	0	0	0	0	0	0	0	290
95700.147	Amundsenstraße	116	11	18	87	0	0	0	105	0
95700.148	Königshofer Weg	900	0	0	0	0	0	0	0	900
95700.149	Kloster-Ebrach-Straße	129	10	18	101	0	0	0	119	0
95700.150	Zufuhrstraße	830	0	0	0	0	0	0	0	830
95700.153	Tizianstraße	3.081	9	48	932	899	899	294	3.072	0
95700.154	Regensburger Str. (SHS)	4.220	142	2.208	1.275	353	70	172	4.078	0
95700.155	Löffelholzstraße	1.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000
95700.156	Grünberger Straße	1.234	33	256	828	117	0	0	1.201	0
95700.157	Bulmannstraße	310	0	0	0	0	0	0	0	310
95700.158	Leobschützer Straße (Kanal daneben)	300	0	0	0	0	0	0	0	300
95700.159	Paumgartnerstraße	1.230	0	0	0	0	0	0	0	1.230
95700.160	Nopitschstraße	752	104	637	11	0	0	0	648	0
95700.161	TAN	437	300	137	0	0	0	0	137	0

Stand: 03.07.20

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
95700.163	Pfannenschmiedsgasse/ Vordere	1.780	0	0	0	0	10	600	610	1.170
95700.164	Spittlertorgraben	1.400	0	0	0	0	0	0	0	1.400
95700.165	Trödelmarkt	400	0	0	0	0	0	0	0	400
95700.166	Winklerstraße / Augustinerstraße	895	8	5	5	50	550	95	705	182
95700.167	Am Weiher	1.038	158	764	116	0	0	0	880	0
95700.168	Bertha-von-Suttner-Straße	1.200	0	0	0	0	0	0	0	1.200
95700.169	Dagobertstraße / Rauhäckerstraße	1.370	0	0	0	0	10	600	610	760
95700.170	Georg-Buchner-Straße	860	0	0	0	0	0	0	0	860
95700.173	Münsterberger Straße	590	0	0	0	0	0	0	0	590
95700.174	Schmiedeberger Straße	365	0	0	0	0	0	0	0	365
95700.175	Jean-Paul-Platz	400	0	0	0	0	0	0	0	400
95700.177	Arndtstraße	1.100	0	0	0	0	0	0	0	1.100
95700.178	Volkmannstraße	430	223	207	0	0	0	0	207	0
95700.180	Allersberger Straße	1.844	58	545	1.169	72	0	0	1.786	0
95700.181	Beim Hammerwerk (Notüberlauf PW	395	0	0	0	0	0	0	0	395
95700.182	Bismarckstraße	830	0	0	0	0	0	0	0	830
95700.183	Fürther Straße (zw. 56 und 58)	450	0	0	0	0	0	0	0	450
95700.185	Riemenschneiderstraße	620	0	0	0	0	0	0	0	620
95700.186	Bessemer Straße	610	0	0	0	0	0	0	0	610
95700.187	Fischbacher Hauptstraße hinter den	700	0	0	0	0	0	0	0	700
95700.188	Hohenstaufenweg	465	0	0	0	0	0	0	0	465
95700.189	Äußere Schopenhauerstraße	410	0	0	0	0	0	0	0	410
95700.190	Äußere Bayreuther Straße (zw. #89	635	0	0	0	0	0	0	0	635
95700.192	Stichstraßen Hermann-Kolb-Straße	300	0	5	250	45	0	0	300	0
95700.193	Pillenreuth	1.165	0	0	0	0	20	800	820	345
95700.194	Tunnel Langwasserbahnhof	330	0	0	0	0	0	0	0	330
95700.195	Kafkastraße	680	0	0	0	0	0	0	0	680
95700.196	Mainstraße	210	0	0	0	0	0	0	0	210
95700.197	Tillystraße	400	0	0	0	0	0	0	0	400
95700.198	Geisseestraße	210	0	0	0	0	0	0	0	210
95700.199	Hintere Marktstraße	460	0	0	0	0	0	0	0	460
95700.200	Ingolstädter- Katzwangerstraße	365	0	0	0	0	0	0	0	365
95700.201	Schuckertstraße	190	0	0	0	0	0	0	0	190
95700.202	Markgrafenstraße	170	0	0	0	0	0	0	0	170
95700.203	Hundingstraße	615	0	0	0	0	0	0	0	615
95700.204	Sigmundstraße	265	0	0	0	0	0	0	0	265
95700.205	Höfener Straße	1.365	0	0	0	0	20	800	820	545
PI1106	Tassilostrasse	2.872	488	2.079	305	0	0	0	2.384	0
Summe Hauptansatz 95700		**79.888**	**8.179**	**10.359**	**10.619**	**7.044**	**5.579**	**7.291**	**40.892**	**30.817**
Hauptansatz I002										
	Maßnahme Dritter									
I002.064	Coca Cola Gelände Ostendstraße	347	2	300	45	0	0	0	345	0
I002.066	Kohlenhofgelände Erschließung	207	7	200	0	0	0	0	200	0
I002.069	Hintere Marktstraße	80	0	5	70	5	0	0	80	0
I002.074	Veilhofstraße	302	1	300	1	0	0	0	301	0
I002.075	Ebermayerstraße	121	56	65	0	0	0	0	65	0

Stand: 03.07.20

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
I002.078	Akzo-Nobel-Gelände	250	0	0	200	50	0	0	250	0
Summe Hauptansatz I002		**1.307**	**66**	**870**	**316**	**55**	**0**	**0**	**1.241**	**0**
Hauptansatz I105										
Zerzabelshofsammler										
Verbindungskanal SOS zum PW Metthingstr.										
I105.001	Zerzabelshofsammler	8.200	148	20	50	150	3.000	4.500	7.720	332
Summe Hauptansatz I105		**8.200**	**148**	**20**	**50**	**150**	**3.000**	**4.500**	**7.720**	**332**
Hauptansatz I106										
Netzsanierung Kornburg										
I106.001	Netzsanierung Kornburg	2.670	24	2	50	200	900	1.300	2.452	194
I106.002	SRK Kornburger Hauptstraße	2.000	0	0	0	0	0	0	0	2.000
Summe Hauptansatz I106		**4.670**	**24**	**2**	**50**	**200**	**900**	**1.300**	**2.452**	**2.194**
Hauptansatz I134										
Kanalsanierung ums Stadion										
Schachterneuerungen und Schlauchlining										
I134.005	Hans-Kalb-Straße / Beuthener Straße /	1.471	1.391	80	0	0	0	0	80	0
Summe Hauptansatz I134		**1.471**	**1.391**	**80**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80**	**0**
Hauptansatz I148										
Frankenschnellweg Tunnel										
I148.001	Umlegung Hafensammler	6.371	171	0	200	1.500	1.500	1.500	4.700	1.500
I148.002	Leistungen Ingenieurbüro	2.804	1.604	400	400	400	0	0	1.200	0
I148.006	Querung 179	7.606	106	0	0	1.500	2.000	2.000	5.500	2.000
I148.007	Anschluss Gleisdreieck an südl.	900	0	0	100	500	250	50	900	0
Summe Hauptansatz I148		**17.681**	**1.881**	**400**	**700**	**3.900**	**3.750**	**3.550**	**12.300**	**3.500**
Hauptansatz I177										
Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb										
I177.001	Architektenwettbewerb	1.495	277	480	728	10	0	0	1.218	0

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserableitung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR **Maßnahme**		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
I177.002	Planungskosten	8.600	550	50	1.500	2.500	2.000	2.000	8.050	0
I177.003	Baukosten	3.100	0	200	200	200	500	2.000	3.100	0
I177.004	Bauprovisorium	345	0	345	0	0	0	0	345	0
Summe Hauptansatz I177		**13.540**	**827**	**1.075**	**2.428**	**2.710**	**2.500**	**4.000**	**12.713**	**0**
Hauptansatz PI1085 **Kanalisation Kleingründlach**										
PI1085.001	Kanalisation Kleingründlach	4.559	3.576	285	396	7	0	295	983	0
Summe Hauptansatz PI1085		**4.559**	**3.576**	**285**	**396**	**7**	**0**	**295**	**983**	**0**
Summe Abwasserableitung		**347.681**	**54.332**	**35.344**	**35.537**	**30.888**	**30.571**	**30.277**	**162.617**	**130.732**
Summe Gesamt		**347.681**	**54.332**	**35.344**	**35.537**	**30.888**	**30.571**	**30.277**	**162.617**	**130.732**

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
Hauptansatz 96700										
Kläranlagenausbau										
96700.003	Baupauschale	500	0	100	100	100	100	100	500	0
96700.012	Photovoltaikanlage E50	280	0	0	30	250	0	0	280	0
96700.013	Notstromdieselnetz KW 1	130	0	0	60	70	0	0	130	0
96700.021	Neuordnung Trinkwassernetz Klärwerk	900	0	50	500	350	0	0	900	0
96700.022	Photovoltaikanlage H50	1.625	25	0	0	1.600	0	0	1.600	0
96700.023	Erweiterung BHKW-Anlagen	1.336	1	200	1.070	65	0	0	1.335	0
96700.024	Techn. Hochwasserschutz,	5.827	72	100	200	1.400	1.500	2.000	5.200	555
96700.027	Klärwerk 2, Geländer auf Stützmauer	48	6	42	0	0	0	0	42	0
96700.028	KW 1 Photovoltaikanlage	60	0	20	30	10	0	0	60	0
96700.030	Austausch Schließsystem in KW1 und	435	20	320	95	0	0	0	415	0
96700.031	Erneuerung Fließgewässermessstation	1.000	0	20	680	300	0	0	1.000	0
Summe Hauptansatz 96700		**12.141**	**124**	**852**	**2.765**	**4.145**	**1.600**	**2.100**	**11.462**	**555**
Hauptansatz I087										
Beleuchtungsanlagen KW 1										
I087.003	Erneuerung der ELT Gebäude F20 und	408	28	30	350	0	0	0	380	0
I087.005	Erneuerung der ELT Gebäude B50 und	420	0	0	30	390	0	0	420	0
I087.006	Erneuerung der ELT Gebäude H50	270	0	0	25	245	0	0	270	0
Summe Hauptansatz I087		**1.098**	**28**	**30**	**405**	**635**	**0**	**0**	**1.070**	**0**
Hauptansatz I127										
Modernisierung Prozessleittechnik KW 1 u.										
Erneuerung und Umbau der gesamten Leit- und										
I127.014	Klärwerk 1: Unterstation	775	438	156	89	75	17	0	337	0
Summe Hauptansatz I127		**775**	**438**	**156**	**89**	**75**	**17**	**0**	**337**	**0**
Hauptansatz I128										
Schutz Serverräume SUN										
Optimierung infolg KRITIS										
I128.001	Serverzentrum Schlammfaulung	500	0	150	300	50	0	0	500	0
Summe Hauptansatz I128		**500**	**0**	**150**	**300**	**50**	**0**	**0**	**500**	**0**

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
Hauptansatz I156										
Klärwerk 1 Konzept zur Umbau und Ertüchtigung der Klärschlammanlagen										
I156.001	Ertüchtigung der	27.436	14.736	7.000	5.100	600	0	0	12.700	0
Summe Hauptansatz I156		**27.436**	**14.736**	**7.000**	**5.100**	**600**	**0**	**0**	**12.700**	**0**
Hauptansatz I175										
Grundleitungen Betriebsgelände SUN Austausch der Schächte, Abwasserleitungen usw.										
I175.001	Austausch der Schächte,	100	0	35	65	0	0	0	100	0
Summe Hauptansatz I175		**100**	**0**	**35**	**65**	**0**	**0**	**0**	**100**	**0**
Hauptansatz I176										
Ertüchtigung der										
I176.006	Erneuerung der Druckluftversorgung	1.589	84	288	607	610	0	0	1.505	0
Summe Hauptansatz I176		**1.589**	**84**	**288**	**607**	**610**	**0**	**0**	**1.505**	**0**
Hauptansatz I181										
Klärwerk 2 - Ertüchtigung der Modernisierung Heizung, Klima, Lüftung, MSR										
I181.001	Wärme- und Kälterzeugung T70	202	26	25	45	76	30	0	176	0
Summe Hauptansatz I181		**202**	**26**	**25**	**45**	**76**	**30**	**0**	**176**	**0**
Hauptansatz I182										
Modernisierung Wasserweg KW 1 Entwicklung aus Systemplan										
I182.001	Systemplanung und Umsetzung	121.254	4	20	100	350	180	100	750	120.500
I182.002	Erneuerung Vorklärung	21.579	19	10	50	200	3.000	2.300	5.560	16.000
I182.003	Erneuerung Schwachlastbelebung	56.200	0	0	0	100	100	500	700	55.500
Summe Hauptansatz I182		**199.033**	**23**	**30**	**150**	**650**	**3.280**	**2.900**	**7.010**	**192.000**
Hauptansatz I183										
Modernisierung elektr. Anlagen im										
I183.001	Abwasserfilter, MCC-Schaltanlage	2.604	57	718	1.764	60	5	0	2.547	0
I183.002	AWF Substratdosieranlage	507	15	192	300	0	0	0	492	0
I183.003	Schwachlastbelebung Hebewerk	275	0	220	55	0	0	0	275	0

Stand: 03.07.20

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
I183.004	NSHV und MS-Schaltanlagen	1.600	0	500	1.100	0	0	0	1.600	0
I183.005	Mechanische Reinigung	65	0	15	50	0	0	0	65	0
I183.006	Hochlastbelebung	1.630	0	0	30	600	1.000	0	1.630	0
I183.007	Schwachlastbelebung	1.930	0	0	0	30	900	1.000	1.930	0
Summe Hauptansatz I183		**8.611**	**72**	**1.645**	**3.299**	**690**	**1.905**	**1.000**	**8.539**	**0**
Hauptansatz I184 **Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2**										
I184.001	Erneuerung der Rechenanlage und	3.000	0	50	1.000	1.950	0	0	3.000	0
I184.002	Erneuerung Probenahmestation 5	100	0	10	90	0	0	0	100	0
I184.003	Erneuerung Abluftreinigungsanlage	1.000	0	50	950	0	0	0	1.000	0
I184.004	Erneuerung Turboverdichter	1.730	0	0	80	1.200	450	0	1.730	0
Summe Hauptansatz I184		**5.830**	**0**	**110**	**2.120**	**3.150**	**450**	**0**	**5.830**	**0**
Hauptansatz I185 **Modernisierung elektr. Anlagen im**										
I185.001	Schwachlastbelebung	630	0	30	600	0	0	0	630	0
I185.002	Mechanische Reinigung	1.330	0	0	30	700	600	0	1.330	0
I185.003	Abwasserfilter	1.830	0	0	0	30	900	900	1.830	0
I185.004	AWF Substratdosieranlage	490	0	0	30	460	0	0	490	0
Summe Hauptansatz I185		**4.280**	**0**	**30**	**660**	**1.190**	**1.500**	**900**	**4.280**	**0**
Hauptansatz I186 **Erweiterung der Messtechnik in den** **Systematische Projektierung und Umsetzung**										
I186.001	KW1 AWF - Optimierung der	620	0	20	200	200	200	0	620	0
Summe Hauptansatz I186		**620**	**0**	**20**	**200**	**200**	**200**	**0**	**620**	**0**
Hauptansatz I187 **Klärschlammverwertung Nürnberg**										
I187.001	Planung einer Verbrennungsanlage	11.284	0	1.184	2.400	2.500	2.500	2.700	11.284	0
Summe Hauptansatz I187		**11.284**	**0**	**1.184**	**2.400**	**2.500**	**2.500**	**2.700**	**11.284**	**0**
Hauptansatz PI1116 **Erweiterung der mechanischen Anlagen**										
PI1116.005	Erneuerung der Rechenanlage [A1C0]	2.470	1.664	806	0	0	0	0	806	0
PI1116.006	Erneuerung der Sandwaschanlage	593	28	271	294	0	0	0	565	0

Stand: 03.07.20

Investitionsplan 2020 - 2024

Abwasserreinigung

Hauptansatzfilter: Gesperrt: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Es werden nur geplante Objekte angezeigt.

Einzelansätze, TEUR Maßnahme		Gesamt IST+PLAN	IST bis 2019	PLAN 2020	PLAN 2021	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024	2020 - 2024	PLAN 2025 ff
Summe Hauptansatz PI1116		**3.063**	**1.692**	**1.077**	**294**	**0**	**0**	**0**	**1.371**	**0**
Hauptansatz PI1127										
Vorbeugender Brandschutz										
PI1127.006	Erneuerung Gaswarnanlage	213	0	83	130	0	0	0	213	0
PI1127.007	Erneuerung der Brandmeldeanlage im	325	0	25	300	0	0	0	325	0
PI1127.008	Erneuerung Gaswarnanlage	400	0	0	50	350	0	0	400	0
PI1127.009	Erneuerung Gaswarnanlage	120	0	0	120	0	0	0	120	0
PI1127.010	Anpassung der Brandmeldeanlage im	600	0	0	50	450	50	50	600	0
Summe Hauptansatz PI1127		**1.658**	**0**	**108**	**650**	**800**	**50**	**50**	**1.658**	**0**
Hauptansatz PI1131										
Energiekonzept										
PI1131.001	Einführung eines	660	430	150	65	15	0	0	230	0
Summe Hauptansatz PI1131		**660**	**430**	**150**	**65**	**15**	**0**	**0**	**230**	**0**
Hauptansatz PI1134										
Erweiterung der Nachklärbecken										
PI1034	KW 1: Ertüchtigung der	24.731	24.063	360	308	0	0	0	668	0
Summe Hauptansatz PI1134		**24.731**	**24.063**	**360**	**308**	**0**	**0**	**0**	**668**	**0**
Summe Abwasserreinigung		**303.611**	**41.716**	**13.250**	**19.522**	**15.386**	**11.532**	**9.650**	**69.340**	**192.555**
Summe Gesamt		**303.611**	**41.716**	**13.250**	**19.522**	**15.386**	**11.532**	**9.650**	**69.340**	**192.555**

Investitionsplan 2020 - 2024

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein, Sparte: Abwasserableitung

Abwasserableitung

Maßnahme: Pauschalansatz
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.30
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.30	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.300 0	0	0	0	0	300	1.000

Maßnahme: Langwasser "Z"
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.300 0	0	0	0	0	0	1.300

Maßnahme: Tiefes Feld
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.28
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.28	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
10.400 0	0	0	0	0	0	10.400

Maßnahme: Schmalau-Ost
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.005	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.09.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.902 5	2	2	2	2	800	3.089

Maßnahme: Brunecker Straße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
10.400	0	0	0	0	0	0	10.400

Maßnahme: Wetzendorf - Schniegling
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.007	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.28
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.27	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.28	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
6.500	0	0	0	0	0	0	6.500

Maßnahme: Großreuth bei Schweinau / Züricher Straße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.008	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.29
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.28	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.29	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.900	0	0	0	0	0	0	3.900

Maßnahme: Am Feuchter Brücklein
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.009	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.29
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.29	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.29	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.100	0	0	0	0	0	0	2.100

Maßnahme: Wandererstraße (Quelle-Areal)
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.010	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.19
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.300	0	0	0	0	0	0	1.300

Maßnahme: Eslarner Straße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.011	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
780	0	0	0	0	0	0	780

Maßnahme: Nördl. Ebermannstädter Straße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.012	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.29
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.29	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.29	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
520	0	0	0	0	0	0	520

Maßnahme: Regensburger Straße 130
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.014	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
650	0	0	0	0	0	0	650

Maßnahme: Dorfäckerstraße
HA: Kanalisation Bebauungsplangebiete

Objektnr.:	93102.016	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	28.02.20
Objektgenehmigung:	18.12.18	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	01.07.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.07.19	**Tats. Fertigstellung:**	27.09.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.508	**gepl. Fertigstellung:**	28.02.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	27.09.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.255	1.218	1	36	0	0	0	0

Maßnahme: Planungen
HA: Erschließung Baugebiet Wetzendorf

Objektnr.:	93103.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.21
Objektgenehmigung:	02.10.17	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.03.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	120	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
117	22	15	30	25	25	0	0

Maßnahme: BA1
HA: Erschließung Baugebiet Wetzendorf

Objektnr.:	93103.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
60	0	0	30	30	0	0	0

Maßnahme: Pauschalansatz
HA: Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen

Objektnr.:	93250.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.28
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.28	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
34.609	0	0	500	1.200	1.900	2.400	28.609

Maßnahme: BA 1: In der Finstermail
HA: Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen

Objektnr.:	93250.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.20
Objektgenehmigung:	19.09.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	25.06.18
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	04.06.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.240	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
3.241	2.401	840	0	0	0	0	0

Maßnahme: BA 2: Happurger- bis Pommelsbrunner Straße
HA: Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen

Objektnr.:	93250.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.10.21
Objektgenehmigung:	20.03.18	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	09.09.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	23.09.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.181	**gepl. Fertigstellung:**	31.10.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
3.720	560	1.893	1.166	101	0	0	0

Maßnahme: BA 3: Zu den Kleingärten
HA: Gebietssanierung Wasserschutzgebiet Erlenstegen

Objektnr.:	93250.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.03.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
3.130	197	83	970	1.222	578	80	0

Maßnahme: Wohlauer Straße BA 2
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.024	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.19
Objektgenehmigung:	18.11.14	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	06.07.15
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.07.15	**Tats. Fertigstellung:**	31.10.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.747	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	31.10.19

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
1.025	819	9	0	0	197	0	0

Maßnahme: Moorenbrunn Ortskern - Kanäle
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.025	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.19
Objektgenehmigung:	25.11.15	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	23.05.16
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	09.05.16	**Tats. Fertigstellung:**	12.12.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.317	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	12.12.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
670	555	115	0	0	0	0	0

Maßnahme: Moorenbrunn Gleiwitzer Straße
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.027	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.19
Objektgenehmigung:	18.09.12	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	02.04.18
Gremium:	WL	**gepl. Baubeginn:**	28.08.17	**Tats. Fertigstellung:**	31.10.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.904	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	31.10.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.932	1.812	55	65	0	0	0	0

Maßnahme: Hohenzollernstraße BA 1
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.028	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	18.12.15
Objektgenehmigung:	28.11.14	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	31.08.15
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	03.08.15	**Tats. Fertigstellung:**	13.05.16
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	839	**gepl. Fertigstellung:**	18.12.15	**Tats. Nutzungsbeginn:**	13.05.16

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
781	587	42	0	0	0	152	0

Maßnahme: Hohenzollernstraße BA2 / Welfenstraße BA1
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.029	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.11.17
Objektgenehmigung:	15.03.16	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	19.09.16
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	05.09.16	**Tats. Fertigstellung:**	05.09.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.020	**gepl. Fertigstellung:**	30.11.17	**Tats. Nutzungsbeginn:**	05.09.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.945	1.519	96	0	0	0	330	0

Maßnahme: Zähringer Straße
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.030	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	29.06.18
Objektgenehmigung:	08.11.16	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	03.04.17
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	27.03.17	**Tats. Fertigstellung:**	20.07.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.732	**gepl. Fertigstellung:**	29.06.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	20.07.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.543	1.250	0	0	0	293	0	0

Maßnahme: Wittelsbacherstraße BA 2/ Von-Soden-Straße BA 3
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.032	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.04.18
Objektgenehmigung:	13.12.16	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	29.05.17
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.05.17	**Tats. Fertigstellung:**	30.11.18
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.505	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	30.11.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.574	1.262	52	260	0	0	0	0

Maßnahme: Wittelsbacherstraße BA 3
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.033	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	26.07.19
Objektgenehmigung:	12.01.18	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	19.11.18
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.06.18	**Tats. Fertigstellung:**	27.09.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.429	**gepl. Fertigstellung:**	26.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	27.09.19

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.177	874	3	0	0	300	0	0

Maßnahme: Hermann-Kolb-Straße
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.034	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.03.22
Objektgenehmigung:	28.05.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	02.06.20
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	04.05.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.098	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.491	0	937	1.010	120	424	0	0

Maßnahme: An der Rundkapelle
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.035	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.19
Objektgenehmigung:	28.09.16	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	03.04.17
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	27.03.17	**Tats. Fertigstellung:**	31.10.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	279	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	31.10.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
129	106	0	0	23	0	0	0

Maßnahme: Raudtener Straße (Renovierung)
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.036	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.19
Objektgenehmigung:	13.06.17	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	25.03.19
Gremium:	A 1	**gepl. Baubeginn:**	25.03.19	**Tats. Fertigstellung:**	31.10.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	58	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	31.10.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
57	50	7	0	0	0	0	0

Maßnahme: Oelser Straße / Gleiwitzer Straße
HA: Gebietssanierung Altenfurt / Moorenbrunn

Objektnr.:	94250.037	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	18.12.20
Objektgenehmigung:	24.09.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	11.05.20
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.05.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.033	**gepl. Fertigstellung:**	18.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.149	40	638	471	0	0	0	0

Maßnahme: BA6: Regensburger Straße bis Bayernstraße
HA: Südostsammler

Objektnr.:	94450.009	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	25.04.17
Objektgenehmigung:	08.07.14	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	06.07.15
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	20.07.15	**Tats. Fertigstellung:**	13.04.17
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	7.555	**gepl. Fertigstellung:**	25.04.17	**Tats. Nutzungsbeginn:**	13.04.17

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
7.556	7.461	0	0	95	0	0	0

Maßnahme: Generalsanierung Siedlungen-Süd
HA: Genaralsanierung Siedlungen-Süd

Objektnr.:	94800.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.31
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.31	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
5.836	164	0	0	0	50	600	5.022

Maßnahme: Siedlungen-Süd BA 5: SRK Neulandsiedlung
HA: Generalsanierung Siedlungen-Süd

Objektnr.:	94800.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	13.12.19
Objektgenehmigung:	12.07.16	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	18.09.17
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	28.08.17	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	11.967	**gepl. Fertigstellung:**	13.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
11.907	10.360	1.408	139	0	0	0	0

Maßnahme: Siedlungen-Süd BA 1: Minervastraße
HA: Generalsanierung Siedlungen-Süd

Objektnr.:	94800.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	17.06.13
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	20.07.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	17.06.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
22.597	224	328	4.780	6.820	7.991	2.404	50

Maßnahme: Siedlungen-Süd BA 2: Julius-Loßmann-Straße
HA: Generalsanierung Siedlungen-Süd

Objektnr.:	94800.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.08.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.08.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
16.660	0	20	20	20	300	300	16.000

Maßnahme: RRB Wertachstraße
HA: Regenrückhaltebecken Wertachstraße

Objektnr.:	94950.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.22
Objektgenehmigung:	22.01.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	02.12.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	02.12.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	14.600	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
14.600 1.814	5.888	4.776	1.917	185	18	2	

Maßnahme: Schillingstraße
HA: Kanalerschließung

Objektnr.:	95400.037	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.16
Objektgenehmigung:	04.05.16	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	05.10.16
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.10.16	**Tats. Fertigstellung:**	20.12.16
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	390	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.16	**Tats. Nutzungsbeginn:**	20.12.16

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
256 218	38	0	0	0	0	0	

Maßnahme: Heroldsberg
HA: Abwasserüberleitung

Objektnr.:	95400.038	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.22
Objektgenehmigung:	19.11.19	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.09.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	10.700	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
10.700 269	690	4.604	3.705	1.346	86	0	

Maßnahme: Lehrbergerstraße und Leyerstraße
HA: Kanalauswechslung

Objektnr.:	95600.007	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff	
1.365 0	0	0	0	20	800	545	

Maßnahme: Stauraumerweiterung RÜB Neunhof
HA: Kanalbau

Objektnr.:	95600.010	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.04.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
306	0	0	0	0	0	0	306

Maßnahme: Am Waldrand (Scherlesgraben)
HA: Kanalbau

Objektnr.:	95600.013	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.236	0	0	0	0	20	800	1.416

Maßnahme: Auflassung PW Höfles
HA: Kanalbau

Objektnr.:	95600.015	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	22.12.23
Objektgenehmigung:	04.04.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	05.03.18
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	05.03.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	12.450	**gepl. Fertigstellung:**	22.12.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
11.786	3.621	3.619	1.614	1.456	1.205	271	0

Maßnahme: Auflassung RÜ Volkacher Straße
HA: Kanalbau

Objektnr.:	95600.016	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.08.21
Objektgenehmigung:	24.01.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	19.08.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.04.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.735	**gepl. Fertigstellung:**	31.08.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.612	624	2.968	20	0	0	0	0

Maßnahme: Königstorgraben Schacht S15
HA: sonstiger Kanalbau

Objektnr.:	95600.020	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	27.11.20
Objektgenehmigung:	20.03.18	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	05.10.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	158	**gepl. Fertigstellung:**	27.11.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
126	24	4	6	86	6	0	0

Maßnahme: Bayernstraße
HA: sonstiger Kanalbau

Objektnr.:	95600.021	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	25.09.20
Objektgenehmigung:	04.10.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	03.02.20
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	02.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.475	**gepl. Fertigstellung:**	25.09.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.708	115	1.369	224	0	0	0	0

Maßnahme: Leitzstraße
HA: Kanalvermaschung

Objektnr.:	95600.022	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.04.21
Objektgenehmigung:	13.12.19	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.457	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.457	69	1.133	255	0	0	0	0

Maßnahme: Schweiggerstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.027	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.400	0	50	1.000	1.000	250	100	0

Maßnahme: Wirthstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.028	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.07.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.07.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.219	49	50	600	1.120	400	0	0

Maßnahme: Hummelsteiner Weg
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.029	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.07.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.07.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
550	0	0	0	0	0	0	550

Maßnahme: Hartmutstr. Südstadt
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.030	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
450	0	0	0	0	0	0	450

Maßnahme: Mittelstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.043	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
270	0	0	0	0	0	0	270

Maßnahme: Paumannstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.045	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	29.11.19
Objektgenehmigung:	28.02.18	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	26.03.19
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.04.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.850	**gepl. Fertigstellung:**	29.11.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.811	984	596	21	210	0	0	0

Maßnahme: Döblinstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.048	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
270	0	0	0	0	0	0	270

Maßnahme: Kaiserstraße (RÜ 32)
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.051	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	17.03.21
Objektgenehmigung:	22.10.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	04.07.19
Gremium:	1-2STO	**gepl. Baubeginn:**	15.06.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	45	**gepl. Fertigstellung:**	17.03.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
45	16	20	9	0	0	0	0

Maßnahme: Scheurlstraße (Glockenhof Los 3)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.057	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.226	26	10	60	600	410	100	20

Maßnahme: Schulenburg- / Stauffenbergstr.
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.067	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.500	0	0	0	0	50	800	2.650

Maßnahme: Dietfurter und Nebenstraßen
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.070	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.27	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
700	0	0	0	0	0	0	700

Maßnahme: Eichenwaldgraben und Vogtsbergstraße (Waldweg)
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.077	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.711	138	50	1.000	1.000	523	0	0

Maßnahme: Erlenstegenstraße (ehem. Microtunnel)
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.079	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.08.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
519	69	25	300	125	0	0	0

Maßnahme: Nibelungenviertel Süd
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.100	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	27.11.20
Objektgenehmigung:	21.04.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	18.04.16
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	04.04.16	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.700	**gepl. Fertigstellung:**	27.11.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.619	1.276	1.110	133	0	0	100	0

Maßnahme: Wodanstraße
HA: Kanalauswechslung

Objektnr.:	95700.102	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
875	0	0	0	0	50	800	25

Maßnahme: Nicolaistraße / Muggenhofer Straße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.108	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.09.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.09.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.300	0	0	0	0	50	850	400

Maßnahme: Flurstraße / Kirchenweg
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.110	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	29.04.16
Objektgenehmigung:	11.05.15	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	15.09.15
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.09.15	**Tats. Fertigstellung:**	17.11.17
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.479	**gepl. Fertigstellung:**	29.04.16	**Tats. Nutzungsbeginn:**	17.11.17

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.640	1.259	201	180	0	0	0	0

Maßnahme: Hallerstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.111	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.11.22
Objektgenehmigung:	25.05.20	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.080	**gepl. Fertigstellung:**	30.11.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.081	15	234	511	294	27	0	0

Maßnahme: Löwenberger Straße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.114	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.19
Objektgenehmigung:	12.07.13	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	03.02.14
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.04.14	**Tats. Fertigstellung:**	31.10.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	492	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	31.10.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
263	253	10	0	0	0	0	0

Maßnahme: Blumenstraße /Marientorgraben
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.121	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.22
Objektgenehmigung:	24.09.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	23.05.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	4.100	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.920	93	676	151	18	1.687	1.000	295

Maßnahme: Henningerkanal
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.126	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000

Maßnahme: Brückenstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.127	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000

Maßnahme: Hutbergstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.129	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.09.19
Objektgenehmigung:	17.05.17	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	18.06.18
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.05.18	**Tats. Fertigstellung:**	12.06.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.730	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	12.06.19

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.762	1.663	99	0	0	0	0	0

Maßnahme: Eichenwaldgraben
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.130	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.166	16	10	200	400	400	140	0

Maßnahme: Großreuther Straße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.131	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	13.10.17
Objektgenehmigung:	23.05.16	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	03.07.17
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	03.07.17	**Tats. Fertigstellung:**	02.10.17
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	350	**gepl. Fertigstellung:**	13.10.17	**Tats. Nutzungsbeginn:**	02.10.17

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
294	254	40	0	0	0	0	0

Maßnahme: Am Hammer (2)
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.133	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
646	56	10	190	300	50	40	0

Maßnahme: Heynestraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.139	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	17.03.21
Objektgenehmigung:	13.02.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	26.02.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.03.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	508	**gepl. Fertigstellung:**	17.03.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
529	306	146	77	0	0	0	0

Maßnahme: Max-Wönner-Straße / Imbuschstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.140	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	25.02.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.02.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	25.02.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.070	73	75	738	181	3	0	0

Maßnahme: Pfälzerstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.143	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.05.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	04.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.05.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
839	89	20	370	260	100	0	0

Maßnahme: Scharfreiterring
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.146	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
290	0	0	0	0	0	0	290

Maßnahme: Amundsenstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.147	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.11.20
Objektgenehmigung:	23.06.20	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	115	**gepl. Fertigstellung:**	01.11.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
116	11	18	87	0	0	0	0

Maßnahme: Königshofer Weg
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.148	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.05.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.05.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
900	0	0	0	0	0	0	900

Maßnahme: Kloster-Ebrach-Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.149	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.05.20
Objektgenehmigung:	23.06.20	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.08.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	128	**gepl. Fertigstellung:**	31.05.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
129	10	18	101	0	0	0	0

Maßnahme: Zufuhrstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.150	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.28
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.28	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.28	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
830	0	0	0	0	0	0	830

Maßnahme: Tizianstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.153	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	28.07.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	28.07.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.081	9	48	932	899	899	294	0

Maßnahme: Regensburger Str. (SHS)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.154	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	29.10.21
Objektgenehmigung:	28.05.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	05.03.20
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	02.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	4.480	**gepl. Fertigstellung:**	29.10.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
4.220	142	2.208	1.275	353	70	172	0

Maßnahme: Löffelholzstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.155	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.000	0	0	0	0	0	0	1.000

Maßnahme: Grünberger Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.156	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.03.22
Objektgenehmigung:	04.05.20	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	02.11.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.233	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.234	33	256	828	117	0	0	0

Maßnahme: Bulmannstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.157	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
310	0	0	0	0	0	0	310

Maßnahme: Leobschützer Straße (Kanal daneben)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.158	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
300	0	0	0	0	0	0	300

Maßnahme: Paumgartnerstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.159	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.27	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.230	0	0	0	0	0	0	1.230

Maßnahme: Nopitschstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.160	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	12.06.20
Objektgenehmigung:	30.04.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	09.10.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.10.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	760	**gepl. Fertigstellung:**	12.06.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
752	104	637	11	0	0	0	0

Maßnahme: TAN
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.161	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	06.12.19
Objektgenehmigung:	19.11.18	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	22.05.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	06.05.19	**Tats. Fertigstellung:**	27.03.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	439	**gepl. Fertigstellung:**	06.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	27.03.20

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
437	300	137	0	0	0	0	0

Maßnahme: Pfannenschmiedsgasse/ Vordere Sterngasse
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.163	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.780	0	0	0	0	10	600	1.170

Maßnahme: Spittlertorgraben
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.164	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.400	0	0	0	0	0	0	1.400

Maßnahme: Trödelmarkt
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.165	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
400	0	0	0	0	0	0	400

Maßnahme: Winklerstraße / Augustinerstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.166	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
895	8	5	5	50	550	95	182

Maßnahme: Am Weiher
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.167	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.20
Objektgenehmigung:	06.06.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	18.11.19
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	04.11.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.200	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.038	158	764	116	0	0	0	0

Maßnahme: Bertha-von-Suttner-Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.168	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.27	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.200	0	0	0	0	0	0	1.200

Maßnahme: Dagobertstraße / Rauhäckerstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.169	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.27	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.27	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.370	0	0	0	0	10	600	760

Maßnahme: Georg-Buchner-Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.170	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
860	0	0	0	0	0	0	860

Maßnahme: Münsterberger Straße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.173	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
590	0	0	0	0	0	0	590

Maßnahme: Schmiedeberger Straße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.174	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
365	0	0	0	0	0	0	365

Maßnahme: Jean-Paul-Platz
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.175	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.26
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.26	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
400	0	0	0	0	0	0	400

Maßnahme: Arndtstraße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.177	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.09.28
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.28	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.09.28	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.100	0	0	0	0	0	0	1.100

Maßnahme: Volkmannstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.178	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	29.05.20
Objektgenehmigung:	29.04.19	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	30.09.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	07.10.19	**Tats. Fertigstellung:**	14.05.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	530	**gepl. Fertigstellung:**	29.05.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	14.05.20

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
430	223	207	0	0	0	0	0

Maßnahme: Allersberger Straße
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	95700.180	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	26.02.21
Objektgenehmigung:	03.03.20	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.120	**gepl. Fertigstellung:**	26.02.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.844	58	545	1.169	72	0	0	0

Maßnahme: Beim Hammerwerk (Notüberlauf PW 15)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.181	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.29
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.29	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.29	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
395	0	0	0	0	0	0	395

Maßnahme: Bismarckstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.182	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.29
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.29	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.29	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
830	0	0	0	0	0	0	830

Maßnahme: Fürther Straße (zw. 56 und 58)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.183	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
450	0	0	0	0	0	0	450

Maßnahme: Riemenschneiderstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.185	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
620	0	0	0	0	0	0	620

Maßnahme: Bessemer Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.: 95700.186 **Objektleitung:** **Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung: **Objektstatus:** Ungeplant **Tats. Baubeginn:**
Gremium: **gepl. Baubeginn:** **Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR: 0 **gepl. Fertigstellung:** **Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
610	0	0	0	0	0	0	610

Maßnahme: Fischbacher Hauptstraße hinter den Häusern im Wald
HA: Kanalsanierung

Objektnr.: 95700.187 **Objektleitung:** **Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung: **Objektstatus:** Ungeplant **Tats. Baubeginn:**
Gremium: **gepl. Baubeginn:** **Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR: 0 **gepl. Fertigstellung:** **Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
700	0	0	0	0	0	0	700

Maßnahme: Hohenstaufenweg
HA: Kanalsanierung

Objektnr.: 95700.188 **Objektleitung:** **Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung: **Objektstatus:** Ungeplant **Tats. Baubeginn:**
Gremium: **gepl. Baubeginn:** **Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR: 0 **gepl. Fertigstellung:** **Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
465	0	0	0	0	0	0	465

Maßnahme: Äußere Schopenhauerstraße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.: 95700.189 **Objektleitung:** **Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung: **Objektstatus:** Ungeplant **Tats. Baubeginn:**
Gremium: **gepl. Baubeginn:** **Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR: 0 **gepl. Fertigstellung:** **Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
410	0	0	0	0	0	0	410

Maßnahme: Äußere Bayreuther Straße (zw. #89 und 121)
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.190	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
635	0	0	0	0	0	0	635

Maßnahme: Stichstraßen Hermann-Kolb-Straße
HA: Kanalsanierung

Objektnr.:	95700.192	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.03.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	30.08.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
300	0	5	250	45	0	0	0

Maßnahme: Pillenreuth
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.193	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.165	0	0	0	0	20	800	345

Maßnahme: Tunnel Langwasserbahnhof
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.194	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
330	0	0	0	0	0	0	330

Maßnahme: Kafkastraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.195	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
680	0	0	0	0	0	0	680

Maßnahme: Mainstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.196	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
210	0	0	0	0	0	0	210

Maßnahme: Tillystraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.197	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
400	0	0	0	0	0	0	400

Maßnahme: Geisseestraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.198	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
210	0	0	0	0	0	0	210

Maßnahme: Hintere Marktstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.199	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
460	0	0	0	0	0	0	460

Maßnahme: Ingolstädter- Katzwangerstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.200	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
365	0	0	0	0	0	0	365

Maßnahme: Schuckertstraße
HA: Kanalsrenovierung

Objektnr.:	95700.201	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
190	0	0	0	0	0	0	190

Maßnahme: Markgrafenstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.202	**Objektleitung:**			**Gepl. Nutzungsbeginn:**
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant		**Tats. Baubeginn:**
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**			**Tats. Fertigstellung:**
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**			**Tats. Nutzungsbeginn:**

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
170	0	0	0	0	0	0	170

Maßnahme: Hundingstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.203	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
615	0	0	0	0	0	0	615

Maßnahme: Sigmundstraße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.204	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
265	0	0	0	0	0	0	265

Maßnahme: Höfener Straße
HA: Kanalrenovierung

Objektnr.:	95700.205	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.365	0	0	0	0	20	800	545

Maßnahme: Coca Cola Gelände Ostendstraße
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.064	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.20
Objektgenehmigung:	27.03.18	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	04.09.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.08.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	320	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
347	2	300	45	0	0	0	0

Maßnahme: Kohlenhofgelände Erschließung
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.066	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.04.19
Objektgenehmigung:	07.03.18	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	05.09.18
Gremium:	A 1	**gepl. Baubeginn:**	01.08.18	**Tats. Fertigstellung:**	30.03.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	180	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	30.03.20

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
207 7	200	0	0	0	0	0

Maßnahme: Hintere Marktstraße
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.069	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.10.19
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.02.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.10.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
80 0	5	70	5	0	0	0

Maßnahme: Veilhofstraße
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.074	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.05.20
Objektgenehmigung:	19.09.19	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	24.02.20
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.02.20	**Tats. Fertigstellung:**	22.05.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	270	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	22.05.20

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
302 1	300	1	0	0	0	0

Maßnahme: Ebermayerstraße
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.075	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.19
Objektgenehmigung:	27.04.18	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	30.04.19
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.04.18	**Tats. Fertigstellung:**	24.06.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	60	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	24.06.19

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
121 56	65	0	0	0	0	0

Maßnahme: Akzo-Nobel-Gelände
HA: Maßnahme Dritter

Objektnr.:	I002.078	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.05.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.09.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.05.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
250	0	0	200	50	0	0	0

Maßnahme: Zerzabelshofsammler
HA: Zerzabelshofsammler

Objektnr.:	I105.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.06.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.06.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
8.200	148	20	50	150	3.000	4.500	332

Maßnahme: Netzsanierung Kornburg
HA: Gebietssanierung

Objektnr.:	I106.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.670	24	2	50	200	900	1.300	194

Maßnahme: SRK Kornburger Hauptstraße
HA: Netzsanierung Kornburg

Objektnr.:	I106.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.28
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.25	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.28	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.000	0	0	0	0	0	0	2.000

Maßnahme: Hans-Kalb-Straße / Beuthener Straße / Zeppelinstr.
HA: Kanalsanierung ums Stadion

Objektnr.:	I134.005	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.18
Objektgenehmigung:	04.08.17	**Objektstatus:**	In Gewährleistung	**Tats. Baubeginn:**	05.03.18
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	05.03.18	**Tats. Fertigstellung:**	15.03.19
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.515	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.18	**Tats. Nutzungsbeginn:**	15.03.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.471	1.391	80	0	0	0	0	0

Maßnahme: Umlegung Hafensammler
HA: Frankenschnellweg

Objektnr.:	I148.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.14
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.08.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
6.371	171	0	200	1.500	1.500	1.500	1.500

Maßnahme: Leistungen Ingenieurbüro
HA: Frankenschnellweg

Objektnr.:	I148.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.23
Objektgenehmigung:	28.02.11	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	01.04.11
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.04.11	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.760	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.804	1.604	400	400	400	0	0	0

Maßnahme: Querung 179
HA: Frankenschnellweg

Objektnr.:	I148.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
7.606	106	0	0	1.500	2.000	2.000	2.000

Maßnahme: Anschluss Gleisdreieck an südl. Hauptsammler
HA: Frankenschnellweg

Objektnr.:	I148.007	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.09.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
900	0	0	100	500	250	50	0

Maßnahme: Architektenwettbewerb
HA: REKO SUN

Objektnr.:	I177.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	28.02.21
Objektgenehmigung:	09.09.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	01.12.19
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.12.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	1.350	**gepl. Fertigstellung:**	28.02.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.495	277	480	728	10	0	0	0

Maßnahme: Planungskosten
HA: Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik

Objektnr.:	I177.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.30
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.10.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.30	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
8.600	550	50	1.500	2.500	2.000	2.000	0

Maßnahme: Baukosten
HA: Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik

Objektnr.:	I177.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.32
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.32	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.100	0	200	200	200	500	2.000	0

Maßnahme: Bauprovisorium
HA: Gebäudeumstrukturierung Kanalbetrieb+Analytik

Objektnr.:	I177.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	23.12.20
Objektgenehmigung:	29.04.20	**Objektstatus:**	Ausführungsplanung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	345	**gepl. Fertigstellung:**	23.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
345	0	345	0	0	0	0	0

Maßnahme: Kanalisation Kleingründlach
HA: Gebietserschließung

Objektnr.:	PI1085.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.04.21
Objektgenehmigung:	21.04.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	22.02.16
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	25.01.16	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	4.560	**gepl. Fertigstellung:**	30.04.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
4.559	3.576	285	396	7	0	295	0

Maßnahme: Tassilostrasse
HA: Kanalerneuerung

Objektnr.:	PI1106	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.08.20
Objektgenehmigung:	21.01.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	01.12.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	23.09.19	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.950	**gepl. Fertigstellung:**	31.08.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.872	488	2.079	305	0	0	0	0

Investitionsplan 2020 - 2024

Objektplanfilter: Gesperrt: Nein, Abgerechnet: Nein, Sparte: Abwasserreinigung

Abwasserreinigung

Maßnahme: Baupauschale
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
500	0	100	100	100	100	100	0

Maßnahme: Photovoltaikanlage E50
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.012	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.19
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.07.16	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.07.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
280	0	0	30	250	0	0	0

Maßnahme: Notstromdieselnetz KW 1
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.013	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.19
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.07.16	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
130	0	0	60	70	0	0	0

Maßnahme: Neuordnung Trinkwassernetz Klärwerk 1
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.021	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.01.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
900	0	50	500	350	0	0	0

Maßnahme: Photovoltaikanlage H50
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.022	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.625	25	0	0	1.600	0	0	0

Maßnahme: Erweiterung BHKW-Anlagen
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.023	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.10.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.05.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.336	1	200	1.070	65	0	0	0

Maßnahme: Techn. Hochwasserschutz, Ertüchtigung KW1 Deich
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.024	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	30.03.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	13.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
5.827	72	100	200	1.400	1.500	2.000	555

Maßnahme: Klärwerk 2, Geländer auf Stützmauer bei NKB 1-3
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.027	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	29.05.20
Objektgenehmigung:	18.09.19	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	20.04.20
Gremium:	A 2	**gepl. Baubeginn:**	23.03.20	**Tats. Fertigstellung:**	25.05.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	55	**gepl. Fertigstellung:**	29.05.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	25.05.20

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
48	6	42	0	0	0	0	0

Maßnahme: KW 1 Photovoltaikanlage
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.028	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	03.02.21
Objektgenehmigung:	19.06.19	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	A 2	**gepl. Baubeginn:**	01.10.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	58	**gepl. Fertigstellung:**	31.01.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
60 0	20	30	10	0	0	0

Maßnahme: Austausch Schließsystem in KW1 und KW2
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.030	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.03.21
Objektgenehmigung:	14.06.19	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	634	**gepl. Fertigstellung:**	01.03.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
435 20	320	95	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Fließgewässermessstation
HA: Kläranlagenausbau

Objektnr.:	96700.031	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.10.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.000 0	20	680	300	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der ELT Gebäude F20 und F41
HA: Beleuchtungsanlagen KW 1

Objektnr.:	I087.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.06.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	02.11.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
408 28	30	350	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der ELT Gebäude B50 und E50
HA: Beleuchtungsanlagen KW 1

Objektnr.:	I087.005	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	04.07.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	03.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	04.07.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
420 0	0	30	390	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der ELT Gebäude H50
HA: Beleuchtungsanlagen KW 1

Objektnr.:	I087.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	04.07.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	03.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	04.07.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
270 0	0	25	245	0	0	0

Maßnahme: Klärwerk 1: Unterstation Hochlastbelebung
HA: Modernisierung Prozessleittechnik Klärwerk 1 u. 2

Objektnr.:	I127.014	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:	23.12.15	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	01.10.18
Gremium:	WLK/WLT	**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	887	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	01.10.18

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
775 438	156	89	75	17	0	0

Maßnahme: Serverzentrum Schlammfaulung
HA: Schutz Serverräume SUN

Objektnr.:	I128.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.02.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.12.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
500 0	150	300	50	0	0	0

Maßnahme: Ertüchtigung der Schlammfaulungsanlagen
HA: Ertüchtigung und Umbau Schlammbehandlungsanlagen

Objektnr.:	I156.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.20
Objektgenehmigung:	12.02.08	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	11.01.16
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.07.15	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	29.431	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
27.436	14.736	7.000	5.100	600	0	0	0

Maßnahme: Austausch der Schächte, Abwasserleitungen usw.
HA: Grundleitungen Betriebsgelände SUN

Objektnr.:	I175.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.27
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.10.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.26	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
100	0	35	65	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der Druckluftversorgung SLB [C1C0]
HA: Ertüchtigung der Schwachlastbelebungsanlage

Objektnr.:	I176.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.04.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.04.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.589	84	288	607	610	0	0	0

Maßnahme: Wärme- und Kälterzeugung T70 erneuern
HA: Klärwerk 2 -Ertüchtigung der Gebäudetechnik

Objektnr.:	I181.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.03.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.07.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
202	26	25	45	76	30	0	0

Maßnahme: Systemplanung und Umsetzung
HA: Modernisierung Wasserweg KW 1

Objektnr.:	I182.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.45
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	29.03.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.44	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
121.254	4	20	100	350	180	100	120.500

Maßnahme: Erneuerung Vorklärung
HA: Modernisierung Wasserweg KW 1

Objektnr.:	I182.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.10.25
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.25	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
21.579	19	10	50	200	3.000	2.300	16.000

Maßnahme: Erneuerung Schwachlastbelebung
HA: Modernisierung Wasserweg KW 1

Objektnr.:	I182.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.31
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.24	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.30	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
56.200	0	0	0	100	100	500	55.500

Maßnahme: Abwasserfilter, MCC-Schaltanlage
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.21
Objektgenehmigung:	04.02.20	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	2.037	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.604	57	718	1.764	60	5	0	0

Maßnahme: AWF Substratdosieranlage
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	12.05.21
Objektgenehmigung:	31.01.20	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	15.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	491	**gepl. Fertigstellung:**	12.05.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
507	15	192	300	0	0	0	0

Maßnahme: Schwachlastbelebung Hebewerk
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	10.02.21
Objektgenehmigung:	29.04.20	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	02.06.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	281	**gepl. Fertigstellung:**	10.02.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
275	0	220	55	0	0	0	0

Maßnahme: NSHV und MS-Schaltanlagen
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	05.07.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	15.05.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	05.07.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.600	0	500	1.100	0	0	0	0

Maßnahme: Mechanische Reinigung
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.005	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	02.11.20
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	08.02.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	02.11.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
65	0	15	50	0	0	0	0

Maßnahme: Hochlastbelebung
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	03.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.630 0	0	30	600	1.000	0	0

Maßnahme: Schwachlastbelebung
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 2

Objektnr.:	I183.007	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.07.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.930 0	0	0	30	900	1.000	0

Maßnahme: Erneuerung der Rechenanlage und Container [A2]
HA: Modernisierung Klärwerk 2

Objektnr.:	I184.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.07.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	02.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	30.06.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
3.000 0	50	1.000	1.950	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Probenahmestation 5
HA: Modernisierung Klärwerk 2

Objektnr.:	I184.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.06.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.07.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
100 0	10	90	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Abluftreinigungsanlage
HA: Modernisierung Klärwerk 2

Objektnr.:	I184.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.000	0	50	950	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Turboverdichter
HA: Modernisierung Anlagentechnik Klärwerk 2

Objektnr.:	I184.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.04.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.09.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.03.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.730	0	0	80	1.200	450	0	0

Maßnahme: Schwachlastbelebung
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1

Objektnr.:	I185.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.12.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.07.23	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
630	0	30	600	0	0	0	0

Maßnahme: Mechanische Reinigung
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1

Objektnr.:	I185.002	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.08.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.05.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	31.08.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.330	0	0	30	700	600	0	0

Maßnahme: Abwasserfilter
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1

Objektnr.:	I185.003	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.05.23	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.08.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
1.830	0	0	0	30	900	900	0

Maßnahme: AWF Substratdosieranlage
HA: Modernisierung elektr. Anlagen im Klärwerk 1

Objektnr.:	I185.004	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.08.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.08.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
490	0	0	30	460	0	0	0

Maßnahme: KW1 AWF - Optimierung der Messstelle 7 + 8
HA: Erweiterung der Messtechnik in den Klärwerken

Objektnr.:	I186.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.01.23
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.06.23	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
620	0	20	200	200	200	0	0

Maßnahme: Planung einer Verbrennungsanlage
HA: Klärschlammverwertung Nürnberg

Objektnr.:	I187.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Ungeplant	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**		**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**		**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
11.284	0	1.184	2.400	2.500	2.500	2.700	0

Maßnahme: KW 1: Ertüchtigung der Nachklärbecken 1-3
HA: Weitergehende Abwasserreinigung

Objektnr.:	PI1034	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	30.04.14
Objektgenehmigung:	22.01.08	**Objektstatus:**	Fertiggestellt	**Tats. Baubeginn:**	29.03.10
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.04.10	**Tats. Fertigstellung:**	17.04.14
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	24.087	**gepl. Fertigstellung:**	18.04.14	**Tats. Nutzungsbeginn:**	25.11.13

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
24.731	24.063	360	308	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der Rechenanlage [A1C0]
HA: Erweiterung der mechanischen Anlagen

Objektnr.:	PI1116.005	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.01.20
Objektgenehmigung:	30.05.17	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	01.04.19
Gremium:	WA	**gepl. Baubeginn:**	01.04.19	**Tats. Fertigstellung:**	31.07.20
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	3.433	**gepl. Fertigstellung:**	13.12.19	**Tats. Nutzungsbeginn:**	01.08.20

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
2.470	1.664	806	0	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der Sandwaschanlage [A1D0]
HA: Erweiterung der mechanischen Anlagen

Objektnr.:	PI1116.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	31.10.21
Objektgenehmigung:	02.07.19	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.12.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	548	**gepl. Fertigstellung:**	30.09.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
593	28	271	294	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Gaswarnanlage Schlammfaulung F1RX001
HA: Vorbeugender Brandschutz

Objektnr.:	PI1127.006	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	10.02.21
Objektgenehmigung:	04.05.20	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	15.07.20	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	397	**gepl. Fertigstellung:**	10.02.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
213	0	83	130	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung der Brandmeldeanlage im Klärwerk 2
HA: Vorbeugender Brandschutz

Objektnr.:	PI1127.007	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.09.21
Objektgenehmigung:	08.06.20	**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.01.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	365	**gepl. Fertigstellung:**	01.09.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
325	0	25	300	0	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Gaswarnanlage Schlammfaulung F1RX002
HA: Vorbeugender Brandschutz

Objektnr.:	PI1127.008	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	22.06.22
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	03.11.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	22.06.22	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
400	0	0	50	350	0	0	0

Maßnahme: Erneuerung Gaswarnanlage Schlammfaulung F1RX003
HA: Vorbeugender Brandschutz

Objektnr.:	PI1127.009	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	24.05.21
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	04.01.21	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	24.05.21	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
120	0	0	120	0	0	0	0

Maßnahme: Anpassung der Brandmeldeanlage im Klärwerk 1
HA: Vorbeugender Brandschutz

Objektnr.:	PI1127.010	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	01.04.24
Objektgenehmigung:		**Objektstatus:**	Planung	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:		**gepl. Baubeginn:**	01.01.22	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	0	**gepl. Fertigstellung:**	01.04.24	**Tats. Nutzungsbeginn:**	

Gesamt	*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*						
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
600	0	0	50	450	50	50	0

Maßnahme: Einführung eines Energiemanagmentssystems (EnMS)

HA: Energiekonzept

Objektnr.:	PI1131.001	**Objektleitung:**		**Gepl. Nutzungsbeginn:**	
Objektgenehmigung:	07.11.16	**Objektstatus:**	In Bau	**Tats. Baubeginn:**	
Gremium:	WLT	**gepl. Baubeginn:**	01.07.18	**Tats. Fertigstellung:**	
genehmigte Gesamtkosten TEUR:	490	**gepl. Fertigstellung:**	31.12.20	**Tats. Nutzungsbeginn:**	01.06.19

Gesamt		*Investitionsbedarf in TEUR je Wirtschaftsjahr*					
Kosten	bis 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff
660	430	150	65	15	0	0	0

Bilanz

Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	578.805,00	567.675,00	1,96
A. Anlagevermögen	564.097,00	559.715,00	0,78
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	846,00	943,00	-10,29
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	218,00	368,00	-40,76
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	628,00	575,00	9,22
3. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Sachanlagen	563.251,00	558.772,00	0,80
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken, soweit nicht Nr. 2	45.400,00	47.388,00	-4,20
2. Betriebsanlagen (ASN)			
3. Tiefbauten (ASN, SÖR)			
4. Abwasserreinigungsanlagen (SUN)	36.186,00	39.042,00	-7,32
5. Abwassersammlungsanlagen (SUN)	435.119,00	424.592,00	2,48
6. Maschinen und maschinelle Anlagen	1.509,00	1.732,00	-12,88
7. Fahrzeuge	2.138,00	2.174,00	-1,66
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.151,00	2.954,00	6,67
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	39.748,00	40.890,00	-2,79
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	
1. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
2. Sonstige Ausleihungen			
B. Umlaufvermögen	14.691,00	7.943,00	84,96
I. Vorräte	3.703,00	3.875,00	-4,44
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	3.703,00	3.875,00	-4,44
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.552,00	3.570,00	195,57
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.092,00	2.829,00	-26,05
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
2. Forderungen an die Stadt Nürnberg/ andere Eigenbetriebe	8.356,00	660,00	1.166,06
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
3. sonstige Vermögensgegenstände	104,00	81,00	28,40
III. Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	436,00	498,00	-12,45
C. Rechnungsabgrenzungsposten	17,00	17,00	0,00
D. Aktive latente Steuern	0,00	0,00	
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	0,00	0,00	
F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	
Passiva	578.805,00	567.675,00	1,96

A. Eigenkapital	79.930,00	69.140,00	15,61
I. Stammkapital	0,00	0,00	
II. Rücklagen	67.411,00	61.222,00	10,11
1. Allgemeine Rücklage	67.411,00	61.222,00	10,11
2. Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00	
III. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
IV. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	12.519,00	7.918,00	58,11
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	0,00	0,00	
C. Empfangene Ertragszuschüsse	87.864,00	89.856,00	-2,22
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	44.407,00	44.589,00	-0,41
E. Rückstellungen	118.976,00	111.560,00	6,65
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	31.490,00	30.732,00	2,47
2. Steuerrückstellungen	0,00	0,00	
3. sonstige Rückstellungen	86.486,00	80.828,00	7,00
darin Aufwandsrückstellungen			
F. Verbindlichkeiten	247.628,00	252.530,00	-1,94
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	239.808,00	228.479,00	4,96
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	22.160,00	20.360,00	8,84
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.891,00	8.425,00	-18,21
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	6.891,00	8.425,00	-18,21
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Nürnberg/ anderen Eigenbetrieben	563,00	15.346,00	-96,33
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	563,00	581,00	-3,10
5. Sonstige Verbindlichkeiten	366,00	280,00	30,71
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	366,00	280,00	30,71
b. davon aus Steuern	366,00	232,00	57,76
c. davon im Rahmen der sozialen Sicherheiten			
G. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	
H. Passive latente Steuern	0,00	0,00	
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	578.804.728,62	567.676.355,45	1,96

Gewinn- und Verlustrechnung

Stadtentwässerung und Umweltanalytik Nürnberg (SUN)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	96.320,00	87.755,00	9,76
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	2.834,00	2.481,00	14,23
4. sonstige betriebliche Erträge	5.753,00	5.970,00	-3,63
darin Erträge aus Investitionsförderung	0,00	0,00	
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	3.315,00	3.274,00	1,25
darin aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.693,00	1.680,00	0,77
darin Zuwendungen zu Betriebskosten	0,00	0,00	
darin andere aperiodische Erträge	0,00	0,00	
darin andere außergewöhnliche oder Erträge mit Einmalcharakter	743,00	1.015,00	-26,80
5. Materialaufwand	22.064,00	21.458,00	2,82
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	7.825,00	7.525,00	3,99
Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.239,00	13.933,00	2,20
6. Personalaufwand	26.956,00	25.484,00	5,78
Löhne und Gehälter	20.337,00	19.397,00	4,85
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	6.619,00	6.087,00	8,74
davon für Altersversorgung	3.540,00	3.526,00	0,40
7. Abschreibungen	24.229,00	24.491,00	-1,07
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	24.229,00	24.243,00	-0,06
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
auf Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	248,00	-100,00
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	11.144,00	10.889,00	2,34
darin aus der Zuführung von Sonderposten für Investitionszuschüsse	0,00	0,00	
darin andere aperiodische Aufwendungen	0,00	0,00	
darin andere außergewöhnliche oder Aufwendungen mit Einmalcharakter			
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6,00	8,00	-25,00
davon von der Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.709,00	7.691,00	-12,77
davon an die Stadt Nürnberg	0,00	0,00	
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	13.811,00	6.201,00	122,72
13. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	
14. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	
15. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00	
17. sonstige Steuern	1.292,00	12,00	10.666,67
18. Erträge aus Verlustübernahmen	0,00	0,00	
19. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	12.519,00	6.189,00	102,28

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

C.7 Sonderrücklage „Versorgungsrücklage“ der Stadt

C.7.1 Wirtschaftsplan 219

Ansprechpartner:

Stadtkämmerei
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-25 48

Wirtschafts- und Finanzplan der Versorgungsrücklage 2020 - 2024

1 Einführung

Um die Versorgungszahlungen angesichts der demographischen Veränderungen und des Anstiegs der Zahl der Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger sicherzustellen, bildete die Stadt Nürnberg seit 1999 gemäß Art. 13 Abs. 1 in Verbindung mit Art. 13 Abs. 4 BayVersRücklG eine zweckgebundene Sonderrücklage als Sondervermögen. Diese Sonderrücklage soll dazu beitragen, die zu leistenden Versorgungsauszahlungen an aktuelle und zukünftige Versorgungsempfänger und –empfängerinnen zu sichern. Zuführungen in das Sondervermögen wurden durch die Stadt bis einschließlich 2017 geleistet (Art 17 Abs. 1 BayVersRücklG).

Die Stadt Nürnberg verwaltet, da sie kein Mitglied im Bayerischen Versorgungsverband ist, ihre Versorgungsrücklage selbst und muss gemäß Art. 19 Satz 1 BayVersRücklG einen Wirtschaftsplan bzw. gemäß Art. 18 Abs. 2 BayVersRücklG einen Entnahmeplan erstellen.

Das Sondervermögen „Versorgungsrücklage“ wurde im „Bayerischen Pensionsfonds“ bei der Depotbank BNP Paribas angelegt. Fondinhaber sind der Bayerische Versorgungsverband, die Landeshauptstadt München sowie die Städte Augsburg, Fürth, Nürnberg, Regensburg und Würzburg.

Das Sondervermögen „Versorgungsrücklage“ der Stadt Nürnberg hatte zum Stichtag 30.09.2020 einen Depotwert in Höhe von 47.700.736,56 EUR, was 2.141.928 Anteilen entspricht. Ab dem Haushaltsjahr 2021 wird nun mit der zweckentsprechenden Auflösung gemäß Art. 18 BayVersRücklG des Sondervermögens begonnen.

2 Ergebnishaushalt

Durch den aktuellen Kurswert des „Bayerischen Pensionsfonds“ (Stand zum 30.09.2020: 22,27 EUR) ergibt sich im Vergleich zu den Anschaffungskosten der Fondsanteile ein buchhalterischer Gewinn aus der Veräußerung von Finanzanlagen. Die Anschaffungskosten des Sondervermögens „Versorgungsrücklage“ betrugen insg. 34.957.630,26 EUR bzw. 16,32 EUR pro Fondsanteil, was nach dem Stand vom 30.09.2020 einen Gesamtgewinn in Höhe von 12,382 Mio. EUR für die Stadt bzw. 0,362 Mio. EUR für die weiteren Einzahler (alle Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater) bedeuten würde (Gewinn pro Anteil 5,95 EUR). Dieser Gewinn wird mit dem Verkauf der Fondsanteile realisiert und führt zu einem Überschuss im Ergebnishaushalt (allerdings verteilt auf den vorgeschriebenen Entnahmezeitraum, siehe Punkt 3). Dieser Überschuss wird jeweils in den Ergebnishaushalten der Einzahler zur Versorgungsrücklage verbucht. Bei der Stadt Nürnberg wird im mittelfristigen Planungszeitraum bis 2024 ein jährlicher Gewinn zwischen ca. 444 TEUR und 889 TEUR erwartet (Nr. 8).

3 Finanzhaushalt

Die Einzahlungen aus der Veräußerung der Versorgungsrücklage (Nr. 1.1) sind gemäß Art. 18 BayVersRücklG zur Entlastung von den Versorgungszahlungen für Beamte/innen der Einzahler zu verwenden (Zeile 2.1). Die Entnahmen aus der Versorgungsrücklage müssen über einen Mindestzeitraum von 15 Jahren erfolgen.

Der Versorgungsrücklage werden somit ab 2021 jährlich über den Mindestentnahmezeitraum (d.h. bis einschließlich 2035) Gelder entnommen und an die Einzahler (Stadt Nürnberg, alle Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater) entsprechend dem Verhältnis der eingezahlten Beträge aufgeteilt.

Die Höhe der jährlichen Entnahmen orientiert sich dabei an der Personal- und Altersstruktur der Beamtinnen und Beamten der Stadt Nürnberg. Anhand dieser demografischen Daten wurden die voraussichtlichen Pensionärs-Neueintritte pro Jahr (bis 2035) ins Verhältnis zu den voraussichtlichen Pensionärs-Neueintritten der Jahre 2021 bis 2035 (insgesamt) gestellt. Die ermittelten Verhältniswerte pro Jahr wurden dann auf die vorhandenen Anteile am „Bayerischen Versorgungsfonds“ (insg. 2.141.928 Stück) angewendet.

Damit ergibt sich folgender Entnahmeplan bis 2035 (Verkaufserlöse mit einen einem Kurswert von 22,27 EUR gerechnet; Kurswert vor Stand 30.09.2020):

	Haushalts-jahr	**Verkauf Anteile (Stück)**	**Verkaufs-erlöse insg.**	
	2021	76.879	1.712.095	
	2022	153.758	3.424.191	
	2023	123.860	2.758.362	
	2024	117.454	2.615.701	
	2025	83.285	1.854.757	
	2026	121.725	2.710.816	
	2027	132.402	2.948.593	
	2028	100.370	2.235.240	
	2029	104.641	2.330.355	
	2030	158.029	3.519.306	
	2031	160.164	3.566.852	
	2032	175.113	3.899.767	
	2033	222.093	4.946.011	
	2034	198.603	4.422.889	
	2035	213.552	4.755.803	
	Summe	**2.141.928**	**47.700.737**	

Die Versorgungsrücklage wird sich im Mittelfristzeitraum bis 2024 nach derzeitigem Kurswert der Fondsanteile auf ca. 37,2 Mio. EUR verringern. Ab 2030 steigt die Anzahl der zu verkaufenden Anteile sprunghaft an, weil aufgrund der Altersstruktur der Beamtinnen und Beamten der Stadt eine „Welle“ an Pensionierungen erwartet wird (Stichwort „Babyboomer“). Die oben dargestellten Verkaufserlöse sind allerdings wegen der Unsicherheiten am Kapitalmarkt und den üblichen Kursschwankungen nur Richtgrößen. Der Entnahmeplan ist daher jährlich fortzuschreiben und an die zwischenzeitlichen Entwicklungen anzupassen.

Die Entnahmen aus der Versorgungsrücklage erfolgen grundsätzlich jeweils hälftig zu Beginn des II. und IV. Quartals des jeweiligen Jahres, um den Schwankungen des Kapitalmarktes zu begegnen. Bei außergewöhnlich starken Turbulenzen des Kapitalmarktes kann auch eine Verschiebung der Entnahmezeitpunkte im jeweiligen Jahr erfolgen. Dies ist ggf. im Finanzausschuss festzustellen und zu beschließen.

Beim „Bayerischen Pensionsfonds“ handelt es sich im Übrigen um einen thesaurierenden Fonds. Die erwirtschafteten Erträge des Fonds werden daher nicht ausgeschüttet, sondern für eine Erhöhung des Fondsvermögens verwendet (thesauriert). Außerdem werden alle Entgelte direkt aus dem Fondsvermögen beglichen. Die Rendite kommt in der Wertsteigerung des Fondsvermögens zum Ausdruck.

Ergebnis- und Finanzhaushalt des Sondervermögens "Versorgungsrücklage" im Finanzplanungszeitraum 2020 bis 2024

Ergebnishaushalt	insgesamt	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 bis 7 …….	-	-	-	-	-	-	-
8 + Sonstige ordentliche Erträge	-12.382.000	-	-445.000	-889.000	-716.000	-679.000	-9.653.000
9 bis 10 ……	-	-	-	-	-	-	-
S1 = Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)	**-12.382.000**	**-**	**-445.000**	**-889.000**	**-716.000**	**-679.000**	**-9.653.000**
11 bis 16 ……	-	-	-	-	-	-	-
S2 = Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	-	-	-	-	-	-	-
S3 = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1,S2)	**-12.382.000**	**-**	**-445.000**	**-889.000**	**-716.000**	**-679.000**	**-9.653.000**
17 bis 18 ……	-	-	-	-	-	-	-
S4 = Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)	-	-	-	-	-	-	-
S5 = Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)	**-12.382.000**	**-**	**-445.000**	**-889.000**	**-716.000**	**-679.000**	**-9.653.000**
19 bis 20 ……	-	-	-	-	-	-	-
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-	-	-	-	-	-	-
S7 = Jahresergebnis (= S5 und S6)	**-12.382.000**	-	**-445.000**	**-889.000**	**-716.000**	**-679.000**	**-9.653.000**

Finanzhaushalt	insgesamt	2020	2021	2022	2023	2024	2025 ff.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Mittelherkunft							
Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzvermögen	**-47.700.000**	**-**	**-1.715.000**	**-3.425.000**	**-2.760.000**	**-2.615.000**	**-37.185.000**
davon für:							
a) Stadt Nürnberg	-46.345.000	-	-1.665.000	-3.325.000	-2.680.000	-2.540.000	-36.135.000
b) Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater	-1.355.000	-	-50.000	-100.000	-80.000	-75.000	-1.050.000
2. Mittelverwendung							
Auszahlungen für Versorgung Beamte/innen	**47.700.000**	**-**	**1.715.000**	**3.425.000**	**2.760.000**	**2.615.000**	**37.185.000**
davon für:							
a) Stadt Nürnberg	46.345.000	-	1.665.000	3.325.000	2.680.000	2.540.000	36.135.000
b) Eigenbetriebe, Kommunalunternehmen Klinikum und Stiftung Staatstheater	1.355.000	-	50.000	100.000	80.000	75.000	1.050.000

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D. Beteiligungen

D.1 Kurzzusammenfassung der wirtschaftlichen Lage der Beteiligungen 223

D.2 Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen (IGZ) 230

D.3 Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum 242

D.4 Klinikum Nürnberg (Kh) 248

D.5 N-ERGIE Aktiengesellschaft 266

D.6 Noris-Arbeit gGmbH (NOA) 271

D.7 NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) 280

D.8 Städtische Werke Nürnberg GmbH (StWN) 297

D.9 noris inklusion gGmbH (WfB) 302

D.10 Verkehrsaktiengesellschaft (VAG) 309

D.11 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Nürnberg (wbg) 314

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

D.1 Kurzzusammenfassung der wirtschaftlichen Lage ausgewählter Beteiligungen

Die Stadt Nürnberg erfüllt ihre vielfältigen Aufgaben für die Bürgerinnen und Bürger der Stadt nicht nur durch ihre klassischen Dienststellen der Stadtverwaltung. Einen nicht unerheblichen Teil der Aufgaben hat die Stadt Nürnberg auf Unternehmen übertragen, an denen sie unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist.

Die wirtschaftliche Situation der ausgewählten Beteiligungen hat sich im Geschäftsjahr 2019 überwiegend positiv entwickelt.

2019 stellt das bisher erfolgreichste ungerade Jahr in der Unternehmensgeschichte der NürnbergMesse Group dar, sowohl bei der Umsatzentwicklung, bei der Ertragslage als auch bei den Ausstellerzahlen. Mit 285,7 Mio. € Umsatz konnte 2019 ein neuer Rekordwert erzielt werden. Zwar liegt der Umsatz um 29,4 Mio. € oder 9,3 % unter dem des Vorjahres. In Relation zum turnusgemäß vergleichbaren Geschäftsjahr 2017 entspricht dies allerdings einer Umsatzsteigerung von 80,2 Mio. € oder 39,0 %. Das Jahresergebnis vor Steuern beträgt 7,6 Mio. € (Vorjahr: 39,4 Mio. €; 2017: -5,6 Mio. €). Im Jahr 2019 nahmen 35.439 Aussteller/innen (aufgrund Messeturnus 2017: 27.829) und 1,39 Mio. Besucher/innen (2017: 1,19 Mio.) an 176 Veranstaltungen der NürnbergMesse Group teil.

Der Jahresüberschuss der wbg Nürnberg GmbH lag 2018 bei 14,8 Mio. € (Vorjahr: 15,8 Mio. €). Die Ertragssituation ist damit nach wie vor erfreulich positiv, auch wenn die Unternehmensgruppe nicht auf Gewinnmaximierung ausgerichtet ist. Die Durchschnittsmiete aller wbg-eigenen Wohnungen liegt pro Quadratmeter Wohnfläche bei 6,53 €. Dieser Wert liegt weiterhin deutlich unter dem Durchschnitt des Nürnberger Mietenspiegels 2019 von monatlich 7,98 EUR je m² Wohnfläche. Gerade hier wird deutlich, dass die wbg dämpfend auf die Mietpreisentwicklung in Nürnberg einwirkt und eine sehr verantwortungsvolle Mietpreispolitik umsetzt, die den satzungsmäßigen Auftrag der wbg Nürnberg GmbH ernst nimmt. Gleichzeitig investiert die wbg in den Bestand und setzt ein ambitioniertes Neubauprogramm um.

Das Klinikum Nürnberg schließt 2019 erneut mit einem Jahresfehlbetrag (-3,62 Mio. €) ab, der aber um 1,46 Mio. € geringer ausfällt, als im Vorjahr (2018: Jahresfehlbetrag von -5,08 Mio. €). Der Wirtschaftsplan 2019 hatte noch einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -4,56 Mio. € ausgewiesen. Vor diesem Hintergrund sind weiterhin Maßnahmen zur strukturellen Verbesserung der Kostensituation erforderlich.

Mit 4,11 Millionen Passagieren im Jahr 2019 lag der Albrecht Dürer Airport Nürnberg erneut oberhalb der 4-Millionen-Marke. Gegenüber dem Vorjahr ging die Zahl der beförderten Fluggäste um 8,0 % zurück (2018: 4,66 Mio. Passagiere). Der Rückgang resultiert hauptsächlich aus der insolvenzbedingten Betriebseinstellung der Germania, der bis zu diesem Zeitpunkt stärksten Touristikairline in Nürnberg. Das geringere Verkehrsaufkommen hatte wesentlichen Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der einzelnen Gesellschaften und damit auf den Konzern. So ergibt sich für 2019 ein Konzerngewinn nach Steuern in Höhe von 3,01 Mio. € (Vorjahr: 4,09 Mio. €). Der Konzernumsatz liegt auch in 2019 bei über 100 Mio. € und das EBITDA beträgt 17,6 Mio. €.

Die noris inklusion gemeinnützige GmbH verzeichnet im Jahresergebnis 2019 einen Verlust in Höhe von -734 T€, der um 71 T€ unter dem Vorjahresniveau (2018: 805 T€) liegt. Die Umsätze im Arbeitsbereich erhöhten sich im Jahr 2019 um 61 T€ auf 2.718 T€ (Vorjahr 2.657 T€). Das Ergebnis im gesamten Arbeitsbereich lag mit einem Rohertrag von 828 T€ um 14 T€ über dem des Vorjahres (814 T€).

Bei der Noris Arbeit gGmbH war zum Redaktionsschluss die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 durch den Abschlussprüfer noch nicht vollständig abgeschlossen, weshalb an dieser Stelle kein Bericht über das Geschäftsjahr 2019 vorgelegt wird.

Das Jahresergebnis 2019 der Städtische Werke Nürnberg GmbH mit einem Jahresüberschuss von 64,3 Mio. € ist auf die Ergebnisabführungen der N-ERGIE und der VAG zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr sank die Ergebnisabführung des N-ERGIE AG Teilkonzerns an die StWN GmbH um 3,9 Mio. € auf 69,7 Mio. € (Vorjahr 73,6 Mio. €), gleichzeitig erhöht sich der Zuschussbedarf der VAG im Vergleich zum Vorjahr um 6,6 Mio. € auf 76,4 Mio. €

Aus Konzernholding-Sicht ist insgesamt bei den Beteiligungen in 2019 eine weitestgehend positive Entwicklung zu konstatieren. Diese Entwicklung hat auch einen unmittelbaren positiven Einfluss auf das Konzernergebnis und auf den städtischen Kernhaushalt. In der Vorschau auf das Geschäftsjahr 2020 ist festzustellen, dass sich diese Entwicklung im Zuge der Corona-Pandemie mitunter wesentlich verschlechtern wird.

Städtische Werke Nürnberg GmbH



Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage der StWN GmbH ist im Geschäftsjahr 2019 geprägt durch Sondereffekte und daher überdurchschnittlich positiv.

Die StWN GmbH schließt das Geschäftsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von 64,3 Mio. € ab. Damit verbesserte sich das Jahresergebnis im Vergleich zu 2018 (Jahresüberschuss in Höhe von 3,3 Mio. €) um 61,0 Mio. €.

Das positive Ergebnis der Geschäftstätigkeit von 65,9 Mio. € ist deutlich besser als geplant. Gründe hierfür sind insbesondere auf die außerordentlichen Erträge aus dem Verkauf der wbg-Anteile zurückzuführen.

Die N-ERGIE führte einen Gewinn von 69.684 T€ (Vorjahr 73.597 T€) an die StWN ab, während die VAG einen Zuschussbedarf von 76.401 T€ (Vorjahr 69.842 T€) aufweist.

Das Jahresergebnis der StWN GmbH ist weitestgehend durch die Ergebnisabführungen bestimmt. Maßgeblich für das Jahresergebnis ist daher vor allem die Ergebnisentwicklung bei den Tochtergesellschaften N-ERGIE und der VAG.

Selbstverständlich war auch in 2019 die Energiewende im Allgemeinen und das Engagement der N-ERGIE AG im Bereich erneuerbare Energien weiterhin ein dominierendes Thema.

Bereits im Geschäftsjahr 2018 waren am Netz der N-ERGIE AG Tochter MDN Main-Donau Netzgesellschaft GmbH mehr als 51.000 Wind-, Photovoltaik- und Biogasanlagen mit einer installierten Leistung von rund 2.400 Megawatt angeschlossen. Die N-ERGIE leistet damit in der Region einen wesentlichen Beitrag zum Gelingen der Energiewende, und macht damit deutlich, dass eine stark dezentral geprägte, regionale Umsetzung der Energiewende möglich ist.

Über die 100%ige Tochter N-ERGIE Regenerativ GmbH engagiert sich die N-ERGIE AG wie in den Vorjahren im Bereich der erneuerbaren Energien. Zusammen mit Partnern aus dem Stadtwerkeumfeld oder über Bürgerbeteiligungen hält die N-ERGIE Regenerativ GmbH Anteile an Gesellschaften, die Photovoltaik- und Windkraftanlagen betreiben. In Summe beträgt das Erzeugungsvolumen (installierte Leistung) der N-ERGIE Regenerativ GmbH aus erneuerbaren Energien mittlerweile rund 93.970 kW (Vorjahr: 91.808 kW).

Für die N-ERGIE AG hat sich gleichzeitig an der unbefriedigenden Situation für den Betrieb konventioneller Kraftwerke auch in 2018 nichts geändert.

Für die Gemeinschaftskraftwerk Irsching GmbH (GKI), Vohburg, an der die N-ERGIE mit 25,2 % beteiligt ist, kann trotz der gestiegenen Marktpreise weiterhin kein positiver Einsatz in Aussicht gestellt werden. Die Gesellschafter der GKI beschäftigen sich aktuell mit einer möglichen Vermarktungsstrategie. Der Betrieb der Anlage erfolgte ausschließlich unter der Regie des Übertragungsnetzbetreibers, wobei die hierfür an die Gesellschaft zu leistende Vergütung die Kosten weiterhin nicht deckte. Die aktuelle Stilllegungsanzeige läuft noch bis zum 30.09.2020. Um die Periode 4 der Netzreserve bis 30. September 2021 zu verlängern, hat der Gesellschafterkreis eine erneute Anzeige zur vorläufigen Stilllegung des Kraftwerks gestellt. Eine Änderung zum Positiven ist derzeit nicht in Sicht.

Die Märkte der Energiewirtschaft stehen vor großen Herausforderungen und müssen sich im Sinne der Energiewende neu definieren. Dieser Strukturwandel wird nicht nur durch den Übergang von fossilen auf erneuerbare Energieträger bestimmt, sondern zunehmend auch von smarten Technologien zur Übertragung, Speicherung und Flexibilisierung sowie zum Ausbau der Elektromobilität, da sich durch die Digitalisierung komplett neue Geschäftsfelder eröffnen.

Ein wichtiger Bestandteil zur Erreichung der Klimaschutzziele und zur dezentralen Verankerung der Energiewende ist die Förderung der Elektromobilität, deren Markt kontinuierlich weiterwächst. Um den Aufbau und die intelligente Steuerung von Ladepunkten für Elektrofahrzeuge individuell und skalierbar zu gestalten sowie vorhandenes Know-How weiterzuentwickeln, hat sich die N-ERGIE über ihre Tochtergesellschaft N-ERGIE Regenerativ an der emonvia GmbH beteiligt. Darüber hinaus wird die Verbreitung des Elektromobilitätsgedankens im öffentlichen Bewusstsein durch die N-ERGIE Kampagne „wir sind das e im Auto“ sowie den dazugehörigen Internetauftritt unterstützt. Außerdem ist die N-ERGIE Partner im Ladeverbund+, einer Kooperation von derzeit 60 Stadt- und Gemeindewerken in Bayern, Baden-Württemberg, Hessen und Rheinland-Pfalz. Im Herbst 2019 konnte die 500ste Ladestation in der Metropolregion in Betrieb genommen werden.

Insgesamt entwickelte sich die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der N-ERGIE AG in 2019 positiv. Das Ergebnis der Geschäftstätigkeit des Geschäftsjahres 2019 liegt mit 135,0 Mio. € um 5.8 Mio. € bzw. 4,5 % über dem Vorjahreswert und damit deutlich höher als geplant.

Aufgrund des Organschaftsverhältnisses erhält die Thüga Aktiengesellschaft, München, als außenstehende Aktionärin eine Ausgleichszahlung in Höhe von rund 32 Mio. €. Unter Berücksichtigung des Steueraufwands und nach Dotierung der Gewinnrücklage konnten an den Organträger StWN GmbH rund 69,7 Mio. € abgeführt werden.

Auch die zweite wesentliche Einheit des StWN-Konzerns, die VAG, blickt in 2019 auf ein erfolgreiches Geschäftsjahr zurück.

Die VAG beförderte im Jahr 2019 in Nürnberg (Nürnberg mit Nachbarorten und U-Bahn Fürth) 167,4 Mio. Fahrgäste (0,1 % mehr im Vergleich zum Vorjahr).

Die VAG führt kontinuierliche Marktanalysen zum Mobilitätsverhalten der Nürnberger Bevölkerung inklusive einer Erhebung der Einschätzungen und Einstellungen zum ÖPNV durch. Mit durchschnittlich 230 ÖPNV-Fahrten pro Person und damit zwei Fahrten mehr als 2018 war erneut ein Anstieg der ÖPNV-Nutzung festzustellen. Der ÖPNV-Anteil erreichte mit 23,1 % den bislang höchsten gemessenen Wert. Gleichzeitig lag der Pkw-Anteil mit 29,6 % auf dem bislang niedrigsten Niveau. Der Zufriedenheitsindex (Saldo aus Anteil zufriedener und unzufriedener Kunden) mit dem Nürnberger ÖPNV stellt einen Mittelwert aus 34 spezifisch erhobenen Leistungsmerkmalen wie Sauberkeit, Pünktlichkeit oder Fahrtzeit dar und lag drei Punkte höher als im Vorjahr bei +56. Deutlich überdurchschnittlich wurden die Kategorien Service, Komfort und Fahrtzeit/Zuverlässigkeit bewertet.

Zum 1. Januar 2019 wurden die Preise im VGN angepasst. Grundlage war der im VGN jährlich berechnete ÖPNV-spezifische Warenkorbindex, der für 2019 eine durchschnittliche preisbedingte Kostensteigerung von 2,57 % prognostizierte. Dieser Index wurde durch die Aussetzung der Preiserhöhung bei 4er-Tickets und TagesTickets Plus in den Tarifstufen A und B nicht voll ausgeschöpft. Inklusive eines Zuschlags von 0,5 % zur Abschmelzung der Kosten früherer Verbundraumerweiterungen ergab sich eine VGN-weite Fahrpreiserhöhung von durchschnittlich 2,69 %. Der Geltungsbereich von Fahrscheinen der Tarifstufen A, B und K (bislang Nürnberg-Fürth-Stein) wurde um Teile des Landkreises Fürth (Oberasbach, Zirndorf) erweitert.

Die Verkaufsentwicklung zeigte sich insgesamt stabil. In Summe betreut die VAG seit diesem Jahr mehr als 100.000 Abokunden. Zwei Drittel der Neubestellungen erfolgen inzwischen online. Im Rahmen einer einjährigen Umstellungsphase wurden alle Privatkunden im Abonnement auf die seit 2018 ausgegebene Chipkarte als Trägermedium für das im Verbund eingeführte eTicket umgestellt. Die Chipkarte kann gleichzeitig zum Ausleihen eines Fahrrads im Vermietsystem „VAG_Rad“ genutzt werden. Dieses wurde im Juni 2019 neu in Betrieb genommen.

Insgesamt erhöhten sich die Verkehrserlöse inklusive Verkehrsnebenerlösen im Berichtsjahr im Vorjahresvergleich um 2,9 % auf 158,1 Mio. €. Die öffentlichen Ausgleichsleistungen für die Schwerbehindertenbeförderung sowie für den Schülerverkehr nehmen dabei um 5,4 % bzw. um 11,4 % ab. Die Umsatzerlöse der VAG insgesamt sanken im Geschäftsjahr 2019 um rund 3,4 Mio. € von rund 179,9 Mio. € in 2018 auf 176,5 Mio. €.

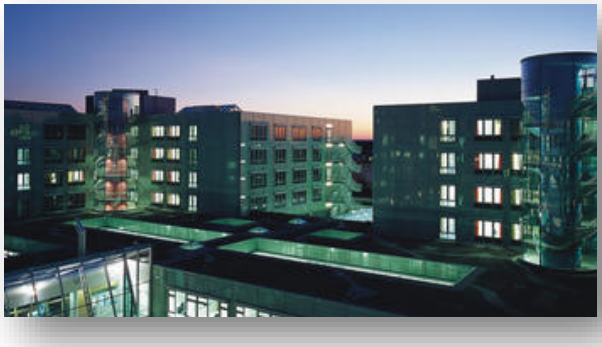
Auf der Aufwandseite fällt die Erhöhung des Personalaufwands um 4,0 % zum Vorjahr ins Gewicht. Daneben steigen die sozialen Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung hauptsächlich aufgrund der Zuführung zu den Pensionsrückstellungen um insgesamt 2.278 T€.

Die planmäßigen Abschreibungen liegen um 1.314 T€ (5,9 %) infolge nachträglich gewährter Zuschüsse unter dem Vorjahreswert. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen erhöhen sich im Berichtsjahr um 5.029 T€. Dies ist hauptsächlich auf die Zuführung der Rückstellung für Verbundeinnahmen sowie auf höhere IT-Aufwendungen zurückzuführen.

Das negative Jahresergebnis und somit der Zuschussbedarf erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr um 6.559 T€ auf 76.401 T€. Dieses wird auf Basis des bestehenden Ergebnisabführungsvertrags von der Muttergesellschaft StWN ausgeglichen.

Im Ausblick auf das Jahr 2020 geht die N-ERGIE davon aus, dass die Ergebnisabführung an die StWN nur unterplanmäßig erfolgen kann. Zugleich zeigt sich bei der VAG hinsichtlich des Zuschussbedarfs eine Verschlechterung im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um rund 6,8 Mio. €. Gegenüber Plan ergibt sich eine Verbesserung von knapp 4,4 Mio. €. Hier führen die Corona-Pandemie und die daraus resultierenden Einschränkungen im öffentlichen Leben seit März 2020 zu einem deutlichen Einbruch der Verkehrserlöse. Im 2. Quartal hat sich die Zahl der ÖV-Fahrten gegenüber dem Vorjahr (-61,8 %) und Plan (-62,3 %) drastisch verringert. Die Beförderungsleistung im Stadtgebiet Nürnberg einschließl. U-Bahn Fürth liegt im 2. Quartal um 30,5 % unter Vorjahrsniveau. Für 2020 wurden seitens des Bundes und des Freistaates Bayern Ausgleichszahlungen aus dem ÖPNV-Rettungsschirm zugesagt.

Klinikum Nürnberg



Das Klinikum Nürnberg (Kommunalunternehmen) schließt 2019 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -3,62 Mio. € ab. Gegenüber dem Vorjahr (-5,08 Mio. €) fällt der Jahresfehlbetrag um 1,5 Mio. € und somit spürbar geringer aus. Auch gegenüber dem Wirtschaftsplan liegt das Jahresergebnis besser. Der Wirtschaftsplan 2019 hatte noch einen Jahresfehlbetrag in Höhe von -4,6 Mio. € ausgewiesen.

Die Umsatzerlöse erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um 4,4 % auf 585,2 Mio. €. Auch die sonstigen betrieblichen Erträge sind angestiegen (+1,4 %), was im Wesentlichen auf die Auflösung von Rückstellungen im Umfang von 9,3 Mio. € zurückzuführen ist. Der Umsatz und die sonstigen betrieblichen Erträge konnten in der Größenordnung von zusammen 8,7 Mio. € damit stärker gesteigert werden, als im Wirtschaftsplan vorgesehen, jedoch überstiegen auch die Betriebsaufwendungen mit 591,2 Mio. € im Ist-Ergebnis den Planansatz um 6,0 Mio. € deutlich.

Wesentliche Aufwandsposition bei den Betriebsaufwendungen stellt dabei mit insgesamt 390,7 Mio. € der Personalaufwand dar. Die Kostenstruktur des Klinikums wird im Wesentlichen durch die Personalaufwendungen geprägt. Gegenüber dem Vorjahr sind diese um 8,6 Mio. € oder 2,3 % angestiegen. Der Aufwand für Lohn und Gehalt – ohne die Kosten für Sozialversicherung und Altersversorgung - hat sich um 10,7 Mio. € bzw. 3,5 % erhöht. Die Aufwendungen für Sozialabgaben, einschließlich Beihilfe, erhöhten sich um 3,7 %, wohingegen sich die Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung im Vergleich zum Vorjahr um 17,2 % reduzierten. Die Zahl der Vollkräfte ist in 2019 um 0,2 % angestiegen.

Für das Geschäftsjahr 2019 liegen die Veränderungsraten aus der Summe der Personal- und Sachaufwendungen sowie Abschreibungen mit 3,3 % deutlich unterhalb der Veränderungsraten aus Umsatzerlösen und sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von 4,2 %.

Insgesamt konnte das Betriebsergebnis vor Investitionen, Zinsen und Steuern (EBITDA) um 2,5 Mio. € gegenüber 2018 gesteigert werden.

Eine große wirtschaftliche Herausforderung im Rahmen der mittelfristigen Unternehmensplanung stellt weiterhin die mittel- und langfristige Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit dar. Vor dem Hintergrund des investiv bedingten erheblichen Liquiditätsbedarfs der kommenden Jahre, zählt hierzu insbesondere eine ausreichende Innenfinanzierung zu gewährleisten und den Fremdfinanzierungsbedarf auf ein tragfähiges Niveau zu begrenzen. Um auch mittel- und langfristig finanziell handlungsfähig zu bleiben, ist die in der Vergangenheit angestrebte „Schwarze Null“ aufgrund der hohen eigenfinanzierten Investitionsbedarfe zukünftig nicht mehr ausreichend, um sicherzustellen, dass das Klinikum wirtschaftlich aus eigener Kraft seinen Versorgungsauftrag erfüllen kann.

Aufgrund der Covid-19-Behandlunsgbeschränkungen von elektiven Fällen im 2. Quartal 2020 kommt es zu einem erheblichen Einbruch der Fallzahlen und somit auch der Casemix-Punkte (Caemix = Summe der mit dem kaufmännischen Schweregrad gewichteten Behandlungsfälle). So verringerte sich im zweiten Quartal 2020 die vollstationäre Fallzahl um rund 15,7 % und der Casemix um 10,4 % gegenüber dem Vorjahreszeitraum. Die Steigerung des erlösrelevanten Landesbasisfallwertes beträgt 2019 gegenüber dem Vorjahr rund 3,6 % und fällt somit erstmalig höher aus, als die erwarteten Kostensteigerungen.

Vor diesem Hintergrund sind weiterhin Maßnahmen für ein gesundes Leistungswachstum in Kombination mit angemessenen Konsolidierungsmaßnahmen notwendig. Die Corona-Pandemie stellt auch für das Klinikum eine bisher noch nie dagewesene medizinische, organisatorische und auch finanzielle Herausforderung dar. Bislang konnte die Situation jedoch gut beherrscht und die Versorgung im Katastrophenfall stets gewährleistet werden. Mittelfristig ist die finanzielle Entwicklung erlösseitig stark davon abhängig, wie sich das Infektionsgeschehen weiterentwickelt und mit welchen Maßnahmen Gesetzgeber und Regierung darauf reagieren.

Flughafen Nürnberg GmbH



Mit 4,1 Millionen Passagieren im Jahr 2019 ging die Zahl der beförderten Fluggäste am Albrecht Dürer Airport ge-

genüber dem Vorjahr um 8,0 % zurück. Dieser Rückgang resultiert hauptsächlich aus der insolvenzbedingten Betriebseinstellung der Germania, der bis zu diesem Zeitpunkt stärksten Touristikairline in Nürnberg.

Eine besondere Herausforderung für die Kompensation der mehr als 500.000 für 2019 geplanten Germania-Passagiere stellte die Kurzfristigkeit der Betriebsumstellung im Februar 2019 dar. Grund dafür war, dass die Sommersaison zu diesem Zeitpunkt bereits gut gebucht und eine Verlagerung der saisonal knappen Flugkapazitäten nur noch bedingt möglich war. Teilkompensationen des weggefallenen Germania-Volumens erfolgten ab Mai 2019 durch die Stationierung eines TUIfly-Flugzeugs bzw. ab September 2019 durch die Eröffnung einer Basis der Corendon Airlines. Zu einer weiteren Verknappung des Flugangebots trug das Flugverbot für die Boeing 737 MAX ab Mitte März 2019 bei. Aufgrund des Flugverbots blieben weitere Wachstumsimpulse seitens Ryanair und Turkish Airlines aus.

Im Linienverkehr konnte der Wegfall der Eurowings-Verbindung nach Berlin ab Juni 2019 nur teilweise durch die Wachstumsimpulse von Ryanair, Wizz Air, Turkish Airlines und weiteren Linienairlines kompensiert werden, sodass in diesem Bereich mit insgesamt 2.960.440 beförderten Fluggäste ein leichter Rückgang gegenüber dem Vorjahr (-1,3 %) zu verzeichnen war.

Trotz erster Teilkompensationen durch die Basis-Eröffnung von TUIfly und Corendon Airlines war der Touristikverkehr deutlich negativ vom Germania-Aus geprägt. So musste in 2019 ein Rückgang um 22,4 % auf 1.107.694 touristische Passagiere verzeichnet werden.

Das geringere Verkehrsaufkommen hatte wesentlichen Einfluss auf die wirtschaftliche Lage der einzelnen Gesellschaften und damit auf den Konzern. So ergibt sich für 2019 ein Konzerngewinn nach Steuern in Höhe von 3,01 Mio. € (Vorjahr: 4,09 Mio. €). Der Konzernumsatz liegt auch in 2019 bei über 100 Mio. € und das EBITDA beträgt 17,6 Mio. €.

Betrachtet man die aktuelle Entwicklung bis zum Ende des 2. Quartals 2020 zeigt sich eine von der Corona-Pandemie bestimmte, sehr negative Entwicklung. So lag der Umsatz aufgrund des Corona-bedingten Einbruchs des Verkehrsaufkommens bei knapp 23 Mio. € bzw. um 24,5 Mio. € (-51,6 %) unter Vorjahr und 23,9 Mio. € (-51,0 %) unter Plan. Die Gesamtpassagierzahl lag im gleichen Zeitraum um 65 % unter dem Vorjahreswert (-1,1 Mio. Paxe). Kumuliert betrachtet erreichten die Luftverkehrserlöse im Juni eine Höhe von 12,2 Mio. €, was einer Planunterschreitung von 17,6 Mio. € entspricht.

Bedingt durch die Folgen der Corona-Pandemie erwartet der FNG-Konzern das schlechteste Jahresergebnis in seiner Firmengeschichte. Das geplante Konzernergebnis 2020 in Höhe von -1,3 Mio. € wird nicht erreicht werden können. Zum 30.06.2020 liegt das kumulierte Ergebnis der FNG bei -16,1 Mio. € bzw. um -13,8 Mio. € unter Plan.

Durch die aktuellen Lockerungen und die Rücknahme der Reisewarnungen der Bundesregierung besteht die Möglichkeit auf eine schrittweise Zunahme des Flugverkehrs. Erste Ankündigungen von Airlines zur Wiederaufnahme des Flugverkehrs stimmen hoffnungsvoll – jedoch ist der Zeitpunkt der Rückkehr zur Verkehrslage vor der Corona-Pandemie aktuell nicht vorhersehbar.

wbg Nürnberg GmbH



In 2019 erzielte die Unternehmensgruppe einen Jahresüberschuss von rund 14,8 Mio. € (Vorjahr 15,6 Mio. €), womit das Planergebnis um 2,8 Mio. € überschritten wurde. Der Jahresüberschuss der wbg Nürnberg GmbH lag bei 14,8 Mio. € (Vorjahr 15,8 Mio. €).

Die Bilanzsumme der wbg Nürnberg GmbH hat sich von 702,39 Mio. € im Vorjahr auf rund 722,94 Mio. € erhöht. Das Eigenkapital ist auf 277,7 Mio. € (Vorjahr 262,9 Mio. €) angestiegen und hat damit erneut den Wert des Unternehmens gesteigert.

Die Ertragssituation entwickelt sich damit weiterhin positiv, auch wenn die Unternehmensgruppe nicht auf Gewinnmaximierung ausgerichtet ist.

Die Durchschnittsmiete aller wbg-eigenen Wohnungen stieg pro Quadratmeter Wohnfläche und Monat von 6,33 € in 2018 um 3,2 % auf 6,53 €. Dieser Wert liegt weiterhin deutlich unter dem Durchschnitt des Nürnberger Mietenspiegels 2019 von derzeit monatlich 7,98 € je m² Wohnfläche. Gerade hier wird deutlich, dass die wbg dämpfend auf die Mietpreisentwicklung in Nürnberg einwirkt und eine sehr verantwortungsvolle Mietpreispolitik umsetzt, die nicht auf Gewinnmaximierung ausgerichtet ist, sondern den satzungsmäßigen Auftrag der wbg Nürnberg GmbH ernst nimmt.

Dies zeigt auch das hohe Niveau der Instandhaltungsausgaben für den Wohnungsbestand. Die wbg-Unternehmensgruppe hatte 2018 Aufwendungen für laufende

Instandhaltung und Modernisierung in Höhe von 40,1 Mio. € (Vorjahr 35 Mio. €).

Eine zentrale Aufgabe in den nächsten Jahren ist weiterhin die Entlastung des Wohnungsmarktes durch die verstärkte Neubautätigkeit. Hierzu sollen rund 1.000 Wohneinheiten bis zum Jahr 2020 neu errichtet werden (sog. 1000-Wohnungen-Programm). Dabei soll ein Anteil von etwa 780 Wohnungen im Bestand verbleiben und den Mietwohnungsmarkt entlasten. Im Jahr 2020 wurden dafür bislang 254 Wohnungen neu errichtet (z. B. IQ, NOW, Bertha-von-Suttner-Str. Johannis, Europan). Aufgrund des hohen Bedarfs an preisgünstigem Wohnraum hat die Stadt Nürnberg daneben ein Sonderprogramm Wohnen initiiert. Ziel dieses Sonderprogramms ist es, städtische Flächen zur Beschleunigung der Bautätigkeit zu aktivieren und diese unter anderem an die wbg zu übertragen und durch diese entwickeln zu lassen. Die betreffenden städtischen Grundstücke wurden in 2017 als Sacheinlage von der Stadt Nürnberg in die WBG Nürnberg Beteiligungs GmbH (WBG Bet) eingebracht. Auf den eingebrachten Grundstücken werden im Anlagevermögen ca. 315 Wohnungen mit einem hohen Anteil an gefördertem Wohnraum errichtet. Bis Ende des Jahres 2020 werden davon bereits 122 Wohnungen (davon 79 EOF, 43 mittelbare Belegung) in der Eduard-, Bernhard- und Neuburger Straße (ehemals Gundelfinger Straße), sowie Hinterm Bahnhof realisiert sein. Weitere 193 Wohnungen (davon 97 EOF) befinden sich in der Colmberger Straße im Bau und werden dem Markt ab Mitte 2021 sukzessive zugeführt. Insgesamt entspricht somit ein Anteil von ca. 70% der Wohnungen den Kriterien der einkommensorientierten Förderung. Des Weiteren verläuft auf dem in die WBG Bet eingelegten Grundstück Kornburg-Nord (Rieterbogen) die Erschließung planmäßig – die ersten acht Einheiten konnten bereits bezogen werden.

Die wbg Nürnberg GmbH rechnet in 2020 aktuell mit einem Jahresergebnis auf Planniveau.

NürnbergMesse GmbH



2019 stellt das bisher erfolgreichste ungerade Jahr in der Unternehmensgeschichte der NürnbergMesse Group dar, mit einem Umsatz in Höhe von 285,7 Mio. Der Umsatz liegt um 29,4 Mio. € bzw. 9,3 % unter dem des Vorjahres. In Relation zum turnusmäßig vergleichbaren Geschäftsjahr 2017 entspricht dies einer Umsatzsteigerung von 80,2 Mio. € bzw. 39,0 %. Zurückzuführen ist dieser Anstieg u.a. auf das starke Wachstum der Unternehmensgruppe im In- und Ausland.

Eigen- und Partnerveranstaltungen im Inland erreichten einen Umsatz von 97,9 Mio. €, Gastveranstaltungen 50,0 Mio. € und das NCC NürnbergConvention Center 18,3 Mio. €. Der Umsatz des MesseService (einschließlich der Holtmann GmbH & Co. KG und der Lehrieder GmbH & Co. KG) lag bei 79,4 Mio. €, der Umsatz im Bereich International bei 40,1 Mio. €.

Nach Veranstaltungsaufwendungen, Personalaufwendungen, Abschreibungen, sonstigen betrieblichen Aufwendungen, Bestandsveränderungen und zuzüglich den sonstigen betrieblichen Erträgen sowie dem Beteiligungsergebnis erzielte die NürnbergMesse Group ein operatives Ergebnis von 8,4 Mio. € (2018: 43,7 Mio. €; 2017: -4,2 Mio. €) und ein Ergebnis vor Steuern von 7,6 Mio. € (2018: 39,4 Mio. €; 2017: -5,6 Mio. €). Die Nürnberg Messe GmbH zeigt für 2019 im Einzelabschluss ein operatives Ergebnis von 6,9 Mio. € (Vorjahr: 44,5 Mio. €).

Die NürnbergMesse Group verzeichnete 2019 das mit Abstand ausstellerstärkste ungerade Jahr der Unternehmensgeschichte. 2019 nahmen 35.439 Aussteller/innen (aufgrund Messeturnus 2017: 27.829) und 1,39 Mio. Besucher/innen (2017: 1,19 Mio.) an 176 Veranstaltungen der NürnbergMesse Group teil. Insgesamt wurden 2019 rund 1.102.890 m² Nettofläche (2017: 826.579 m²) bei Veranstaltungen der NürnbergMesse Group gebucht.

Zur Finanzierung des Unternehmenswachstums sowie des massiven Investitionsbedarfs in eine Modernisierung der Hallen und der Geländeinfrastruktur wurde im Jahr 2017 durch die beiden Hauptgesellschafter (Stadt Nürnberg und Freistaat Bayern) eine Eigenkapitalerhöhung von 100 Mio. Euro pro Gesellschafter in zehn Jahrestranchen von je 10 Mio. Euro im Zeitraum von 2018 bis 2027 beschlossen. Die bisherigen Planungen beinhalteten dabei einen hohen Eigenfinanzierungsbeitrag der NürnbergMesse. Aufgrund der Auswirkungen des Coronavirus könnten sich im Worst-Case-Szenario für die NürnbergMesse auch für die Folgejahre in erheblichem Maße zusätzliche ungeplante Belastungen ergeben, die Auswirkungen auf den ursprünglich geplanten Eigenfinanzierungsbeitrag haben werden. Aktuell wurde bereits entschieden, die Eigenkapitaltranchen der Jahre 2026 und 2027 vorzuziehen.

Für das laufende Geschäftsjahr zeigt sich zum 2. Quartal 2020 aufgrund des fast vollständigen Ausfalls der Umsatzerlöse (bedingt durch das von der Staatsregierung ausgesprochene Veranstaltungsverbot im Zuge der

Corona-Pandemie) ein Jahresfehlbetrag in Höhe von -17,6 Mio. € (Jahresüberschuss zum 30.06.2019: 9,53 Mio. €). Zu erwarten ist, dass sich das operative Ergebnis gegenüber den Planwerten 2020 massiv verschlechtern wird.

noris inklusion gemeinnützige GmbH



(vormals: Werkstatt für Behinderte der Stadt Nürnberg gGmbH)

Die Umsätze im Arbeitsbereich erhöhten sich im Jahr 2019 um 61 T€ auf 2.718 T€ (Vorjahr 2.657 T€). Folgende Gründe waren die Ursache für die Verbesserung der Arbeitserlöse:

Im Werk Süd kam es im Jahr 2019 zu einem Umsatzrückgang von rund 67 T€, der v. a. im Bereich des A-Kunden Sontheimer und des geringeren Absatzes bei diesen Produkten liegt. Eine Ursache für die geringere Absatzmenge ist der Rückgang an Beschäftigten im Werk Süd sowie der Wegfall zweier Produktionskräfte. Da die Arbeiten für Sontheimer sehr viele Beschäftigte benötigen, ist eine Rückkehr zur vorherigen Produktionskapazität kaum umsetzbar – nur eine immense Fokussierung auf den Einzelkunden Sontheimer würde dies gewährleisten, was jedoch entgegen des Vielfaltsanspruchs an Tätigkeiten steht.

Im Vergleich zu den Vorjahren macht sich im Werk Nord neben dem deutlichen Rückgang bei A- Kunden Conti auch ein Umsatzrückgang bei der Firma Heuschkel bemerkbar. Als Resultat steht ein Umsatzrückgang im Werk von 44 T€ zu Buche.

Im Werk West ist der Rückgang von 67 T€ insbesondere auf ein geringeres Druckaufkommen durch städtische Dienststellen im Zuge einer Umstellung der Stadtratsunterlagen auf digitale Medien zurückzuführen. Der Anteil der städtischen Aufträge am Gesamtaufkommen ging von 65 % im Jahr 2018 auf 52 % im Jahr 2019 zurück. Der Anlauf an Scanningaufträgen, der zur Kompensation beitragen soll, erfolgt sukzessive. Zur teilweisen Überbrückung konnte der Bestandteil an Umsätzen von externen Kunden erhöht werden.

Positive Entwicklungen verzeichnen hingegen die Umsätze in der Natur-Erlebnis-Gärtnerei. Sowohl der Gartenbau (inkl. Dienstleistungen wie Parkanlagenreinigung), als auch die Töpferei konnten Zuwächse um 130 T€ bzw. 12 T€ verzeichnen. Das vollständige Geschäftsjahr ohne bauliche Maßnahmen im produktiven Bereich trägt Früchte. Diese werden auch durch den sich immer stärker etablierenden Marktplatz Marienberg gefördert. Im Vergleich zum Startjahr 2018 zeigt sich hier bereits eine Umsatzsteigerung um 94 T€.

Das Ergebnis im gesamten Arbeitsbereich lag mit einem Rohertrag von 828 T€ (nach der aktualisierten Berechnungsmethode – inkl. des Beschäftigtenlohns – des Rohertrages) um 14 T€ über dem des Vorjahres (814 T€).

Im Jahr 2019 lag der Jahresfehlbetrag mit -734 T€ um 71 T€ unter dem Vorjahresniveau (Vorjahr: 805 T€).

Das Geschäftsfeld Wohnen ist mit drei Wohnheimen mit 100 Plätzen voll, sowie 117 Plätzen im Ambulant Betreuten Wohnen (ABW) gut ausgelastet. Im Arbeitsbereich sind die Entgelteinnahmen in 2019 verglichen mit 2018 um 345 T€ angestiegen.

Zum Ende des 2. Quartals 2020 zeigt sich ein Niederschlag der Corona-Pandemie in den Umsatzerlösen. So wurde der Planwert (4.936 T€) zwar leicht übertroffen, gegenüber dem Vorjahreswert sind die Abweichungen mit -154 T€ allerdings signifikant.

Das Betriebsergebnis liegt mit 255 T€ über dem Vorjahr (+61 T€) und über Plan (+195 T€), ebenso das Jahresergebnis, das den Vorjahreswert um +63 T€ und den Planwert um +105 T€ übersteigt.

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.2 Innovations- und Gründer-zentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen

D.2.1 Wirtschaftsplan 231

D.2.2 Jahresabschluss 237

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Erfolgsplan 2017 bis 2025

Stand:	Plan 2017 Eur	Ist 2017 Eur	Plan 2018 Eur	Ist 2018 Eur	Plan 2019 Eur	Ist 2019 Eur	Plan 2020 Eur	Ist bis 30.09.2020 Eur (*)	Plan 2021 Eur	Plan 2022 Eur	Plan 2023 Eur	Plan 2024 Eur	Plan 2025 Eur
Umsatzerlöse *)	522.200	561.883	539.200	551.754	556.200	589.696	575.800	*441.618*	584.000	584.000	458.000	521.000	585.000
Sonstige betriebliche Erträge (seit 2016 neu)	83.800	95.204	69.900	70.123	500	1.850	500	*0*	500	500	500	500	500
= Gesamtleistung	**606.000**	**657.087**	**609.100**	**621.877**	**556.700**	**591.546**	**576.300**	***441.618***	**584.500**	**584.500**	**458.500**	**521.500**	**585.500**
Personalaufwand **)	213.000	207.874	218.000	216.189	226.000	225.642	255.000	*190.381*	220.000	224.000	228.000	233.000	238.000
Abschreibungen	220.000	219.774	180.000	182.795	10.000	6.431	11.000	*8.047*	11.000	10.000	9.000	9.000	9.000
Sonstiger betriebl. Aufwand *)	341.200	267.645	317.200	212.079	318.200	238.725	344.000	*166.359*	618.500	438.500	265.000	324.000	331.000
Betriebliche Steuern (Grundsteuer)	20.500	19.598	21.000	19.598	21.000	19.598	21.000	*12.494*	21.000	22.000	22.000	22.000	22.000
= Betriebsergebnis	**-188.700**	**-57.803**	**-127.100**	**-8.783**	**-18.500**	**101.150**	**-54.700**	***64.337***	**-286.000**	**-110.000**	**-65.500**	**-66.500**	**-14.500**
Finanzergebnis *)						390							
= Ergebnis d. gew. Geschäftstätigkeit	**-188.700**	**-57.803**	**-127.100**	**-8.783**	**-18.500**	**100.761**	**-54.700**	***64.337***	**-286.000**	**-110.000**	**-65.500**	**-66.500**	**-14.500**
Außerordentliches Ergebnis *)	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
= Jahresergebnis	**-188.700**	**-57.803**	**-127.100**	**-8.783**	**-18.500**	**100.761**	**-54.700**	***64.337***	**-286.000**	**-110.000**	**-65.500**	**-66.500**	**-14.500**

Anmerkungen:

(*) Zahlen werden zur Gesellschafterversammlung als Tischvorlage aktualisiert

*) Auf die nachstehenden Erläuterungen wird verwiesen.

**) ab 2020 sind in den Personalkosten auch die Aufwendungen für Geschäftsbesorgung und Personalüberlassung inbegriffen

IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2017 bis 2025												(**)Auszug Optocraft und Visiocraft = 25 %		
	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	
	2017	2017	2018	2018	2019	2019	2020	bis 30.09.2020	2021	2022	2023	2024	2025	
	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	
Umsatzerlöse			ca. 84%	ca.85%	ca. 88%	ca. 93%	ca. 90%		ca. 91%	ca.91%	ca. 71% (**)	ca. 81%	ca. 91%	
Miete (inkl. Parkplätze)	304.000	335.109	317.000	332.794	330.000	357.347	339.000	*263.686*	343.000	343.000	268.000	305.000	343.000	
IGZ-Pauschale	66.000	71.762	69.000	71.396	73.000	79.439	81.500	*65.475*	83.000	83.000	65.000	74.000	83.000	
Nebenkosten	85.000	88.901	88.000	85.829	88.000	88.257	86.000	*71.515*	88.000	88.000	69.000	78.000	88.000	
Kostenerstattung Untermieter (Strom,	62.000	60.566	60.000	56.011	60.000	59.426	65.000	*37.507*	66.000	66.000	52.000	60.000	67.000	
Telefon, Porto, Getränkeservice,														
Büromaterial, Eingang-Chips, Sonstiges)														
Beiträge assoziierter Mitglieder	4.200	4.196	4.200	4.196	4.200	3.296	3.300	*2.255*	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
Nebenkostenerstattung durch														
Unternehmen (in Nebenkosten enthalten)														
Vermietung Seminarräume	500	1.084	500	366	500	698	500	*0*	500	500	500	500	500	
Sonstige	500	266	500	1.161	500	1.233	500	*1.180*	500	500	500	500	500	
Summe Umsatzerlöse	**522.200**	**561.883**	**539.200**	**551.754**	**556.200**	589.696	**575.800**	***441.618***	**584.000**	**584.000**	**458.000**	**521.000**	**585.000**	
Sonstige betriebliche Aufwendungen														
Raumkosten														
Strom, Gas, Wasser	63.000	77.983	75.000	65.461	75.000	63.784	65.000	*45.387*	68.000	70.000	56.000	65.000	72.000	
Kanal, Müll, Straßenreinigung														
Instandhaltung Gebäude (Teppichb.	85.000	68.864	49.000	26.228	42.000	34.820	60.000	*25.174*	30.000	40.000	30.000	30.000	30.000	
Brandschutz, Grundst.-Aufw.,Sonst.)														
Reinigung, Hausmeister	25.000	24.969	26.000	24.754	26.000	24.107	27.000	*18.985*	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
Winterdienst/Pflege Außenanlagen	6.000	6.981	6.000	7.586	7.000	2.137	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	
Summe	**179.000**	**178.797**	**156.000**	**124.030**	**150.000**	**124.849**	**159.000**	***89.546***	**132.000**	**144.000**	**120.000**	**129.000**	**136.000**	
Betriebskosten														
Erbbauzins	23.000	22.931	24.000	23.084	25.000	23.084	25.000	*23.084*	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000	
Instandhaltung techn. Anlagen	72.500	15.744	69.000	14.056	80.000	35.974	35.000	*10.752*	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000	
Instandhaltung BGA	5.000	3.787	5.000	3.704	5.000	5.171	6.000	*2.795*	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	
Versicherungen, Beiträge, Abgaben	8.000	6.599	10.000	7.067	8.000	8.156	8.000	*6.877*	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
Sonstiges	5.000	1.882	2.000	0	2.000	1.245	2.000	*1.488*	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Summe	**113.500**	**50.944**	**110.000**	**47.911**	**120.000**	**73.629**	**76.000**	***44.996***	**72.000**	**79.000**	**79.000**	**79.000**	**79.000**	

Werbe- und Reisekosten														
Werbekosten	3.000	3.611	3.000	3.612	3.000	3.216	3.000	*611*	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
Reisekosten	2.000	239	1.000	233	1.000	6	500	*17*	500	500	500	500	500	
Summe	**5.000**	**3.850**	**4.000**	**3.845**	**4.000**	**3.222**	**3.500**	***628***	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	
Verwaltungskosten/Fremdarbeit														
Öffentl./Projekt/Robotik-Award							10.000	*1.030*	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	
Sonstiges (Tel,Porto,Bürobed.Wart.														
Tel., Internet-G) bis max 2000 EUR	12.200	9.062	13.000	10.516	12.000	9.171	12.500	*9.111*	13.000	13.000	13.500	13.500	13.500	
BH-, Prüfung JA, Beratungskosten	19.000	19.252	19.000	16.180	19.000	17.255	19.000	*10.449*	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
Weiterberechnete Kosten	3.500	3.407	4.000	6.068	4.000	4.290	4.000	*3.752*	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
Fortbildungskosten	500	218	500	199	500	614	500	*0*	500	500	500	500	500	
Wartung Telefonanlage						1.356		*2.988*						
NK Geldverkehr	1.000	1.003	1.200	1.108	1.200	1.918	2.000	*1.052*	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Rechts-, Beratungs-,Notarkosten	3.000	0	5.000	0	3.000	560	3.000	*945*	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
Mietleasing bewegliche Wirtschaftsgü	2.500	0	2.500	1.862	2.500	1.862	2.500	*1.862*	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	
Summe	**41.700**	**32.943**	**45.200**	**35.934**	**42.200**	**37.026**	**53.500**	***31.189***	**59.000**	**60.000**	**60.500**	**60.500**	**60.500**	
Sonstige betriebliche Aufwendungen	2.000	1.111	2.000	359	2.000	0	2.000	*0*	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
vormals Investitionen														
WC-Sanierung - Ausschreibung/Planung							30.000							
Sanierung Toilettenkerne 1. Bauabschnitt									280.000					
Sanierung Trinkwasserleitung									70.000					
Internet-Auftritt/digit. Seminarraumbuchung							9.000							
WLAN							2.000							
Server/Datenspeicherung/MS Office							9.000							
Digitale Gebäudeinfrastruktur										150.000				
Gebäudesanierung												50.000	50.000	
Summe So. betriebl. Aufwendungen	**341.200**	**267.645**	**317.200**	**212.079**	**318.200**	**238.725**	**344.000**	***166.359***	**618.500**	**438.500**	**265.000**	**324.000**	**331.000**	
								(*) Zahlen werden zur Gesellschafterversammlung als Tischvorlage aktualisiert						

Finanzplan (Kapitalflussrechnung) 2017 bis 2025

		Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Stand:		2017	2017	2018	2018	2019	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur	Eur
	Jahresergebnis	**-188.700**	**-57.678**	**-127.100**	**-8.783**	**-18.500**	**100.761**	**-54.700**	**-286.000**	**-110.000**	**-65.500**	**-66.500**	**-14.500**
+	Abschreibung	**220.000**	**219.774**	**180.000**	**182.795**	**10.000**	**6.431**	**11.000**	**11.000**	**10.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
+/-	Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	**0**	**-1.900**	**0**	**-655**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
+/-	Sonstige zahlungsunwirksame Aufwendungen/Erträge	**-83.800**	**0**	**-69.900**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	= Cash-flow nach DVFA/SG	**-52.500**	**160.196**	**-17.000**	**173.356**	**-8.500**	**107.191**	**-43.700**	**-275.000**	**-100.000**	**-56.500**	**-57.500**	**-5.500**
-/+	Gewinn/Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des AV	**0**	**1**	**0**	**2**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
-/+	Zunahme/Abnahme der Vorräte, Forderungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	**-2.000**	**-5.512**	**3.000**	**6.610**	**3.000**	**6.015**	**3.000**	**2.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
+/-	Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	**2.000**	**-88.788**	**1.000**	**-70.065**	**2.000**	**5.127**	**2.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
+/-	Zunahme/Abnahme der kurzfristigen Rückstellungen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
=	**Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**-52.500**	**65.897**	**-13.000**	**109.903**	**-3.500**	**118.333**	**-38.700**	**-268.000**	**-92.000**	**-48.500**	**-49.500**	**2.500**
+	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen für Investitionen	-10.000	-429	-13.000	-19.677	-115.000	-37.849	-13.500	-33.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
=	**Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit**	**-10.000**	**-429**	**-13.000**	**-19.677**	**-115.000**	**-37.849**	**-13.500**	**-33.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
+	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	**Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	*-52.500*	*65.897*	*-13.000*	*109.903*	*-3.500*	*118.333*	*-38.700*	*-268.000*	*-92.000*	*-48.500*	*-49.500*	*2.500*
	Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	*-10.000*	*-429*	*-13.000*	*-19.677*	*-115.000*	*-37.849*	*-13.500*	*-33.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*	*-20.000*
	Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
=	**Veränderung der liquiden Mittel**	**-62.500**	**65.468**	**-26.000**	**90.226**	**-118.500**	**80.484**	**-52.200**	**-301.000**	**-112.000**	**-68.500**	**-69.500**	**-17.500**
+	Liquide Mittel (Kasse, Bank) am Anfang der Periode	1.051.670	1.051.670	989.170	1.117.138	1.207.364	1.207.399	1.287.883	1.235.683	934.683	822.683	754.183	684.683
=	**Liquide Mittel am Ende der Periode**	**989.170**	**1.117.138**	**963.170**	**1.207.364**	**1.088.864**	**1.287.883**	**1.235.683**	**934.683**	**822.683**	**754.183**	**684.683**	**667.183**

IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Investitionsplan 2016 - 2024

Stand: 11.10.2019	Ist 2016 Eur	Ist 2017 Eur	Plan 2018 Eur	Ist 2018 Eur	Plan 2019 Eur	Ist 9/2019 plus Plan bis 12/2019	Plan 2020 Eur	Plan 2021 Eur	Plan 2022 Eur	Plan 2023 Eur	Plan 2024 Eur
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sachanlagen											
Telefonanlage	0	0	1.000	0	100.000	35.000	1.000	0	1.000	0	0
Zugangskontrollsystem/Schließanlage	0	0	1.000	0	1.000	3.000	500	1.000	500	1.000	1.000
Kopiergeräte	0	0	0	0	5.000	0	0	0	0	2.000	2.000
Computer/Software	0	0	2.000	0	2.000	3.000	2.000	2.000	3.000	2.000	2.000
Technische Hilfsmittel	0	0	4.000	0	2.000	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Sonstige (z.B. Schrankenanlage)	726	429	5.000	5.132	5.000	3.000	5.000	5.000	5.000	0	0
E-Ladestation							3.000				
Erbbaurecht (Grunderwerbssteuer)											
Summe Investitionen	**726**	**429**	**13.000**	**5.132**	**115.000**	**46.500**	**13.500**	**10.000**	**11.500**	**7.000**	**7.000**

IGZ Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH

Stellenplan 2016 - 2024

Stand: 11.10.2019	EGr TVöD	Stellen-zahl	davon befristet	Vollzeit-äquivalent 2019	Vollzeit-äquivalent ab Juni 2020	Aufgabenbereich	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018	Plan 2019= Ist 2019	Plan 2020 (*)	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Angestellte	15	1	1	0,79	1	Geschäftsführung	0,79	0,79	0,79	0,79	0,79/1	1	1	1	1
	9	1	0	0,58	0,58	Internet, Buchhaltung	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58
						Öffentlichkeitsarbeit									
	8/9	1	0	1	1	Leitung der Service-	1	1	1	1	1	1	1	1	1
						zentrale u. der IGZ-									
						Verwaltung									
	3/5	1	0	1	1	Servicezentrale und	1	1	1	1	1	1	1	1	1
						IGZ-Verwaltung									
	Hilfskräfte	1		nach Bedarf	nach Bedarf	IT-Angelegenheiten	1	1	1	1	1	1	1	1	1
				3,37	3,58										

(*) Planung bezüglich Neubesetzung der GF-Stelle am 11.10. noch nicht abgeschlossen, geplant mit einer Neubesetzung ab 1.5. (TvöD) Vollzeit

Bilanz

Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH (IGZ)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**1.372,90**	**1.271,27**	**7,99**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)			
B. Anlagevermögen	**71,03**	**39,62**	**79,28**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		**0,00**	
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten		0,00	
3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4. geleistete Anzahlungen			
II. Sachanlagen	**71,03**	**39,62**	**79,28**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	13,98	14,46	-3,32
2. technische Anlagen und Maschinen			
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	57,05	25,15	126,84
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
3. Beteiligungen			
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Ausleihungen			
C. Umlaufvermögen	**1.300,97**	**1.230,75**	**5,71**
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**17,34**	**23,35**	**-25,74**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15,21	23,35	-34,86
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4. sonstige Vermögensgegenstände		0,00	
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
6. Sonstige Vermögensgegenstände	2,12		
III. Wertpapiere			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. sonstige Wertpapiere			

IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**1.283,63**	**1.207,40**	**6,31**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,90**	**0,90**	**0,00**
a. Disagio			
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
E. Aktive latente Steuern			
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
H.			
Passiva	**1.372,90**	**1.271,27**	**7,99**
A. Eigenkapital	**1.286,19**	**1.185,20**	**8,52**
I. Gezeichnetes Kapital	**35,50**	**35,50**	**0,00**
Nominalkapital			
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
./. Eigene Anteile			
II. Kapitalrücklage			
III. Gewinnrücklagen			
1. gesetzliche Rücklage			
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
3. satzungsgemäße Rücklage			
4. andere Gewinnrücklagen			
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**1.149,75**	**1.158,49**	**-0,75**
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**100,95**	**-8,75**	**1.253,71**
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen			
VII. Anteile in Fremdbesitz			
VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung			
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
E. Rückstellungen	**16,30**	**20,75**	**-21,45**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	16,30	20,75	-21,45
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
F. Verbindlichkeiten	**70,40**	**65,28**	**7,84**
1. Anleihen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**13,11**	**5,17**	**153,58**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			

5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
9. Sonstige Verbindlichkeiten	**57,29**	**60,11**	**-4,69**
a. davon aus Steuern			
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
d. darin gesichert			
G. Rechnungsabgrenzungsposten		**0,00**	
H. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)			

Gewinn- und Verlustrechnung

Innovations- und Gründerzentrum Nürnberg-Fürth-Erlangen GmbH (IGZ)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	**588,75**	**551,75**	**6,71**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		**0,00**	
3. andere aktivierte Eigenleistungen		**0,00**	
4. sonstige betriebliche Erträge	**2,10**	**70,12**	**-97,01**
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
5. Materialaufwand		**0,00**	
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für bezogene Leistungen			
6. Personalaufwand	**221,44**	**216,19**	**2,43**
Löhne und Gehälter	185,00	182,33	1,46
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	36,44	33,86	7,62
davon für Altersversorgung			
7. Abschreibungen	**6,35**	**182,79**	**-96,53**
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	6,35	182,79	-96,53
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	**242,12**	**212,08**	**14,16**
darin andere aperiodische Aufwendungen			
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen		**0,00**	
10. Erträge aus Beteiligungen		**0,00**	
davon aus verbundenen Unternehmen			
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		**0,00**	
davon aus verbundenen Unternehmen			
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,03**	**0,04**	**-25,00**
davon aus verbundenen Unternehmen			
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen		**0,00**	
davon aus verbundenen Unternehmen			
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens		**0,00**	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0,42**	**0,00**	
davon an verbundene Unternehmen			
16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	**120,55**	**10,85**	**1.011,06**
19. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen			
20. außerordentliche Erträge			
21. außerordentliche Aufwendungen			
22. außerordentliches Ergebnis			

23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
24. sonstige Steuern	**19,60**	**19,60**	**0,00**
25. Erträge aus Verlustübernahmen			
26. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
27. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**100,95**	**-8,75**	**1.253,71**

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.3 Klee-Center GmbH Existenzgründerzentrum

D.3.1 Wirtschaftsplan 243

D.3.2 Jahresabschluss 245

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Bezeichnung	2019 informativ	2020 informativ	2021	2022	2023	2024	2025
Umsatzerlöse	**554.296**	**486.584**	**426.457**	**424.921**	**429.361**	**438.361**	**438.361**
Dienstleistungen	566.203	486.584	426.457	424.921	429.361	438.361	438.361
8105 Stfr. Umsätze aus V & V	43.949	41.061	41.061	41.061	41.061	41.061	41.061
8107 Erlöse Nebenkosten Stfr.		17.175	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
8300 und 8400 Erlöse 7% und 19% div. Weiterberech	6.909	152	200	200	200	200	200
8401 Eriöse 19% Mieteinnahmen	148.889	144.215	152.772	152.000	152.000	152.000	152.000
8402 Erlöse Telefonbereitst.	5.720	5.055	4.560	4.560	4.000	4.000	4.000
8403 Erlöse Seminarraumvermietung	53.495	27.179	37.000	40.000	45.000	54.000	54.000
8404 Sonstige Erlöse	801	5.372	3.600	6.000	6.000	6.000	6.000
8405 Erlöse Seminarraumbewirtung	35.260	5.982	6.800	12.000	12.000	12.000	12.000
8406 Erlöse Nebenkosten 19%	69.863	46.958	65.364	54.000	54.000	54.000	54.000
8407 Erlöse Getränkeautomat	1.455	1.984	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
2315 Erträge aus Abgänge Sachanlagen							
2730 Erträge aus Herabsetzung PWB auf Ford	30						
2735 Erträge aus der Auflösung von Rückste							
2732 Erträge aus abgeschriebenen Forderg							
2742 Versich.entschädigung,Schsdenersatz							
2747 Zuschuss Startup.Digital.Nürnberg	98.789	88.665					
2748 Zuschuss Stadt Nürnberg	100.931	102.788	95.000	95.000	95.000	95.000	95.000
2749 Erstattungen AufwendungsausgleichsG	114						
Passive RAP Ertrag							
Bestandsveränderung im Lager							
Aktivierte Eigenleistungen							
Sonstige betriebliche Erträge/ Förderzuschüsse							
Gesamtleistung	**554.296**	**486.584**	**426.457**	**424.921**	**429.361**	**438.361**	**438.361**
Direkte Kosten							
Bruttoergebnis	554.296	486.584	426.457	424.921	429.361	438.361	438.361
Abschreibungen	89.692	89.692	85.542	82.232	81.154	79.000	78.000
Sonstiger Aufwand	192.461	178.829	177.361	184.906	183.235	181.617	183.317
Wertbericht. auf Forderungen		1.800	1.578	1.572	1.589	1.622	1.622
Gewährleistung							
Aktive RAP Aufwand							
Rückstellungen							
Gehälter	190.678	170.659	151.755	135.477	138.627	138.627	141.778
Betriebsergebnis	81.465	45.604	10.222	20.734	24.756	37.495	33.644
Zinsertrag							
Zinsaufwand	21.490	21.282	19.737	18.120	16.503	15.123	13.825
Zinsergebnis	**-21.490**	**-21.282**	**-19.737**	**-18.120**	**-16.503**	**-15.123**	**-13.825**
Ausserord. Ertrag							
Ausserord. Aufwand							
AO Ergebnis							
Vorläufiges Ergebnis vor Steuern	**59.975**	**24.322**	**-9.515**	**2.614**	**8.253**	**22.372**	**19.819**
Steuern E/E	17.940	4.135			230	3.803	3.369
Jahresüberschuss / -fehlbetrag	**42.034**	**20.187**	**-9.515**	**2.614**	**8.023**	**18.569**	**16.450**
Ausschüttungen							
Rücklagen							
Bilanzergebnis	**42.034**	**20.187**	**-9.515**	**2.614**	**8.023**	**18.569**	**16.450**

Bezeichnung	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anlagevermögen	**1.673.685**	**1.583.994**	**1.503.452**	**1.426.220**	**1.350.066**	**1.276.066**
Investitionen		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Investitions- /Förderzuschüsse						
Abschreibung je Periode (-)	-89.692	-85.542	-82.232	-81.154	-79.000	-78.000
Summe Anlagevermögen	**1.583.994**	**1.503.452**	**1.426.220**	**1.350.066**	**1.276.066**	**1.203.066**
Vorräte						
Forderungen	21.569	21.569	21.569	21.569	21.569	21.569
Sonst. Forderungen	13.584	13.584	13.584	13.584	13.584	13.584
Flüssige Mittel	253.883	215.882	190.616	170.312	161.814	145.995
Ausstehende Einlagen						
Aktive latente Steuern						
Aktive RAP Aufwand						
Summe Umlaufvermögen	**289.037**	**251.035**	**225.769**	**205.465**	**196.967**	**181.148**
Summe Aktiva	1.873.030	1.754.487	1.651.989	1.555.531	1.473.033	1.384.214
Gezeichnetes Kapital	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
Rücklagen						
Gewinn-/Verlustvortrag	161.819	182.006	172.491	175.105	183.129	201.697
Bilanzergebnis lfd. Periode	**20.187**	**-9.515**	**2.614**	**8.023**	**18.569**	**16.450**
Summe Eigenkapital	**612.006**	**602.491**	**605.105**	**613.129**	**631.697**	**648.147**
Pensionsrückstellungen						
Sonstige Rückstellungen	41.425	41.425	41.425	41.425	41.425	41.425
Langfr. Verbindlichkeiten	1.180.730	1.075.922	971.114	866.306	761.498	656.690
Summe langfristige Verbindlichkeiten	1.222.155	1.117.347	1.012.539	907.731	802.923	698.115
Kontokorrent						
Verbindlichkeiten L/L	15.150	15.150	15.150	15.150	15.150	15.150
Sonst. Verbindlichkeiten	14.520	14.520	14.520	14.520	14.520	14.520
Umsatzsteuerverbindlichkeiten	4.111	4.026	3.721	3.818	3.986	3.959
Steuerverbindlichkeiten E/E	4.135			230	3.803	3.369
Verbindlichkeiten Personal						
Passive latente Steuern						
Passive RAP Ertrag	954	954	954	954	954	954
Summe kurzfr. Verbindlichkeiten	38.869	34.650	34.345	34.672	38.413	37.952
Summe Passiva	**1.873.030**	**1.754.487**	**1.651.989**	**1.555.531**	**1.473.033**	**1.384.214**

Bilanz

Klee-Center GmbH, Existenzgründungszentrum

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen WertVergleichswert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Abweichung in Tsd./EUR	in %
Bilanz			
Aktiva	**1.969,41**	**2.025,92**	**-2,79**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)			
B. Anlagevermögen	**1.673,68**		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	
II. Sachanlagen	1.673,68	1.760,62	-4,94
III. Finanzanlagen			
C. Umlaufvermögen	**295,72**		
I. Vorräte			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	35,15	36,88	-4,69
III. Wertpapiere			
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	260,57	227,89	14,34
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**0,52**	**-100,00**
E. Aktive latente Steuern			
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Passiva	**1.969,41**	**2.025,92**	**-2,79**
A. Eigenkapital	**591,82**	**549,80**	**7,64**
I. Kapitalanteile	430,00	430,00	0,00
II. Kapitalrücklage			
III. Gewinnrücklagen			
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	119,78	83,53	43,40
V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	42,03	36,26	15,91
VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile			
C. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
D. Empfangene Ertragszuschüsse			
E. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
F. Rückstellungen	**41,43**	**32,04**	**29,31**
G. Verbindlichkeiten	**1.335,21**	**1.442,97**	**-7,47**
H. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,95**	**1,12**	**-15,18**
I. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**1.969,41**	**2.025,92**	**-2,79**

Gewinn- und Verlustrechnung A-Beteiligungen HGB

Klee-Center GmbH, Existenzgründungszentrum

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	**355,18**	**366,34**	**-3,05**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	**199,12**	**199,86**	**-0,37**
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
5. Materialaufwand	**95,83**	**97,60**	**-1,81**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
Aufwendungen für bezogene Leistungen	95,83	97,60	-1,81
6. Personalaufwand	**190,68**	**184,11**	**3,57**
Löhne und Gehälter	160,90	154,93	3,85
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	29,78	29,18	2,06
davon für Altersversorgung			
7. Abschreibungen	**89,69**	**86,33**	**3,89**
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	89,69	86,33	3,89
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	**96,63**	**107,78**	**-10,35**
darin andere aperiodische Aufwendungen			
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			
10. Erträge aus Beteiligungen			
davon aus verbundenen Unternehmen			
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
davon aus verbundenen Unternehmen			
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
davon aus verbundenen Unternehmen			
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
davon aus verbundenen Unternehmen			
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens			
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**21,49**	**38,92**	**-44,78**
davon an verbundene Unternehmen			
16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
18. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit			
19. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen			
20. außerordentliche Erträge			
21. außerordentliche Aufwendungen			
22. außerordentliches Ergebnis			

23. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**17,94**	**15,21**	**17,95**
24. sonstige Steuern		**0,00**	
25. Erträge aus Verlustübernahmen			
26. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
27. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**42,03**	**36,26**	**15,91**

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.4 Klinikum Nürnberg (Kh)

D.4.1 Wirtschaftsplan 249

D.4.2 Jahresabschluss 261

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2021 für das Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen (Einzelabschluss)

1. Vorbemerkungen

Zum Zeitpunkt der Erstellung des vorliegenden Wirtschaftsplan 2021 sind die finanziellen Auswirkungen auf das Geschäftsjahr 2021 aufgrund der weiterhin bestimmenden Pandemieauswirkungen nicht zuverlässig abschätzbar.

Die Leistungsentwicklung basiert daher nicht auf einem gesonderten COVID-19-Szenario, sondern orientiert sich auf dem Niveau eines normalen Wirtschaftsjahres (2019). Insofern sind die Planzahlen 2021 mit erheblicher Unsicherheit behaftet.

Hierbei spielt vor allem die Entwicklung einer 2. Infektionswelle und den sich daraus ergebenen Änderungen / Anpassungen im Krankenhausbetrieb (Bettenvorhaltung, Stationsschließungen, eventuelle Verschiebung elektiver Eingriffe, Schließung teilstationärer und ambulanter Bereiche) wie zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2020 eine maßgebende Rolle.

Sondereffekte welche im laufenden Geschäftsjahr aufgrund der Pandemie auftraten (außerplanmäßige Investitionen in Intensivmedizin, gesonderte Investitionsfinanzierungen, Freihaltepauschalen, Zuschüsse für Mitarbeiterverköstigung, bauliche Änderungen aufgrund der Pandemie / Versorgung Covid-Patienten) sind in diesem „Normal-Szenario“ entsprechend nicht berücksichtigt. Lediglich die mitunter exorbitanten Preissteigerungen im Einkauf von medizinischem Verbrauchsmaterial sind entsprechend berücksichtigt.

Aufgrund der unwägbaren Risiken im Zuge der Covid-19-Pandemie und der bereits angekündigten oder noch zu erwartenden gesetzgeberischen Anpassungen in vielen das Gesundheitswesen betreffenden Bereichen wird der Wirtschaftsplan 2021 im 1. Halbjahr 2021 überarbeitet und dem Verwaltungsrat zur Feststellung vorgelegt.

2. Erfolgsplan

Nach § 3 Abs. 1 Satz 2 der Verordnung über die Wirtschaftsführung der kommunalen Krankenhäuser (WkKV) ist der Erfolgsplan 2021 wie die Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) gegliedert. Die Planansätze der einzelnen GuV-Positionen sind den Planansätzen 2020 und den Ist-Ergebnissen 2019 gegenübergestellt.

Der Erfolgsplan schließt mit einem Jahresfehlbetrag von € 2.747 ab.

Die Planansätze für die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen sind mit Unsicherheit behaftet, da zum einen die Prognose der Leistungsentwicklung auf unsicheren Annahmen zur Entwicklung der Nachfrage nach Krankenhausleistungen beruht und zum anderen die Entwicklung des Landesbasisfallwerts 2021 als wesentliche preisbildende Größe noch nicht feststeht.

Vor diesem Hintergrund werden die Planansätze der GuV-Positionen und wesentliche Abweichungen gegenüber dem Ergebnis 2019 sowie dem im Verwaltungsrat vorgestellten Wirtschaftsplan 2020 erläutert:

2.1 Erlöse aus Krankenhausleistungen (GuV-Pos. 1)

Auf die bestehenden Planungsunsicherheiten auf der Erlösseite wurde bereits oben hingewiesen.

Die Ermittlung der Planansätze für die Zeit vom 01.01.2021 bis 31.12.2021 beruht auf Schätzungen sowohl hinsichtlich Preis- als auch Mengenentwicklung und sieht keine weiteren Bettensperrungen und Leistungseinschränkungen aufgrund eines anhaltenden und sich zuspitzenden Pandemiegeschehens vor.

Die geplanten Erlöse aus Krankenhausleistungen für 2021 liegen mit € 526,9 Mio. um rund € 46,3 Mio. (+ 9,6 %) über den Erlösen des Jahres 2019.

Die Erlösplanung für 2021 beruht auf der Annahme eines Landesbasisfallwertes von € 3.737,54 (+2,09% ggü. Landesbasisfallwert 2020) und einer Steigerung des Casemix um 0,5%.

Für die vollstationären psychiatrischen Fachabteilungen wurden die in der letztjährigen Planung berücksichtigten erlösmindernde Konvergenzschritte nicht eingeplant, da der geplante Start der Konvergenzphase von den hausindividuellen, tagesgleichen Pflegesätzen zu den einheitlichen PEPP-Entgelten in 2020 nicht begonnen wurde und die Kostenträger in den Budgetverhandlungen keinen Schritt in diese Richtung gegangen sind.

2.2 Erlöse aus Wahlleistungen (GuV-Pos. 2)

Der geplante Gesamtansatz von € 23,2 Mio. umfasst in erster Linie die wahlärztlichen Leistungen. Hinzu kommen Erlöse aus der Wahlleistung Unterkunft sowie Erlöse aus der Telefonnutzung. Es wird davon ausgegangen, dass sich das Erlösvolumen gegenüber dem IST-Stand 2019 um € 0,35 Mio. (+1,5%) erhöht.

2.3 Erlöse aus ambulanten Leistungen (GuV-Pos. 3)

Der Planansatz in Höhe von € 34,2 Mio. entspricht einer Zunahme um € 1,0 Mio. (3%) gegenüber dem Ist-Ergebnis 2019, da die Ambulantisierung stationärer Krankenhausleistungen weiter voranschreitet.

2.4 Nutzungsentgelte der Ärzte (GuV-Pos. 4)

Der Planansatz beläuft sich auf € 2,38 Mio. und liegt damit auf Niveau des Ist-Ergebnis 2019.

2.5 Sonstige Umsatzerlöse (GuV-Pos. 5)

Hier sind unter anderem Erlöse aus den Verkäufen der Apotheke, Erlöse aus Vermietungen, Erlöse aus Drittmitteln sowie Erlöse aus Dienstleistungen für verbundene Unternehmen enthalten. Mehrerlöse werden insbesondere aus den Umsätzen verbundener Unternehmen erwartet. Der Planansatz beläuft sich auf € 46,5 Mio., was eine Steigerung gegenüber 2019 um € 0,35 Mio. (+ 0,8%) darstellt.

2.6 Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen (GuV-Pos. 6-7)

Für 2021 wird per Saldo von ergebniswirksamen Effekten aus Bestandsveränderungen (Eigenherstellungen der Apotheke und der Transfusionsmedizin sowie Überlieger) von € 1,1 Mio. ausgegangen. Für Baumaßnahmen werden aktivierte Eigenleistungen i.H.v. € 0,6 Mio. geplant.

2.7 Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter GuV-Position 12 (GuV-Pos. 8)

Der Planansatz von € 1,4 Mio. enthält insbesondere den Lehrpersonalzuschuss und die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit im Zusammenhang mit der Altersteilzeit-regelung und liegt um rd. € 0,07 Mio. unter dem Jahr 2019.

2.8 Sonstige betriebliche Erträge (GuV-Pos. 9)

Die sonstigen betrieblichen Erträge werden mit € 3,0 Mio. geplant. Im Geschäftsjahr 2019 war diese Position durch Sondereffekte (bspw. Rückstellungsauflösungen MDK) geprägt. Somit reduziert sich der Ansatz gegenüber dem Ist 2019 um € 11,0 Mio.

2.9 Personalaufwand (GuV-Pos. 10.a) und 10.b))

Gegenüber dem Plan 2020 wird von einem Anstieg des Personalaufwands um € 11,0 Mio. (2,7%) auf € 412,9 Mio. ausgegangen.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Wirtschaftsplans gab es noch keine Tarifeinigung im TVöD, daher wurden hierfür pauschal 3,0% angesetzt. Die Tarifsteigerungen im TVÄ 2020 wurden für 2021 mit einem ganzjährigen Effekt von 2,0% zu Plan 2020 prognostiziert.

Die Planung der Vollkräfte basiert auf den für 2020 realisierten Ist-Besetzungen und wurde um vereinbarte strukturelle Maßnahmen in 2021 erweitert.

2.10 Materialaufwand (GuV-Pos. 11.a) und 11.b))

Der Planansatz für 2021 beträgt insgesamt € 172,5 Mio., was einer Steigerung um € 14,6 Mio. (+9,2%) gegenüber dem Ist 2019 und einem Anstieg um € 20,4 Mio. (+13,4%) gegenüber dem Plan 2020 entspricht. Ursächlich hierfür sind die stark angestiegenen Preise für persönliche Schutzausrüstung (Handschuhe, Mund-Nase-Schutz, FFP2-/FFP-3-Masken, Desinfektionsmaterial etc.) sowie die angestrebte Leistungssteigerung und damit verbundenen höheren Materialaufwendungen.

Der Ansatz für Materialaufwand teilt sich in € 129,1 Mio. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (RHB) und € 43,4 Mio. für bezogene Leistungen auf. Innerhalb der RHB wiederum hat der medizinische Bedarf (Arzneimittel, Implantate, Laborbedarf und sonstiger medizinischer Bedarf) mit € 108,2 Mio. den größten Anteil. Aufgrund der Corona-Pandemie haben sich auch die Preise von Laborbedarf und Implantaten aufgrund des Ressourcenmangels der Hersteller teilweise um ein Vielfaches erhöht. Hinzu kommen noch die Kosten für Energie mit € 12 Mio.

Die bezogenen Leistungen umfassen im Wesentlichen die von der KNSG mbH bezogenen Dienstleistungen mit € 25,5 Mio., die Serviceleistungen durch Dritte mit € 5,9 Mio. und Untersuchungen und Behandlungen in fremden Instituten mit € 2,7 Mio., sowie Honorare für externe Ärzte und Konsilleistungen mit € 2,9 Mio. Tarifsteigerungen in den bezogenen Dienstleistungen wurden entsprechend berücksichtigt.

2.11 GuV-Positionen 12 bis 18

Die GuV-Positionen 12 bis 18 sind dem Investitions- und Fördermittelbereich zuzurechnen. Die betreffenden Planansätze enthalten hauptsächlich Erlöse und Aufwendungen im Bereich der Fördermittel nach dem KHG und dem Bayerischen Krankenhausgesetz (BayKrG) sowie die Abschreibungen. Diese Positionen sind, mit Ausnahme der Abschreibungsaufwendungen für nicht gefördertes Anlagevermögen sowie für die Zuführung von Zinserträgen zu Verbindlichkeiten nach dem KHG, insgesamt erfolgsneutral.

Die Abschreibungen reduzieren sich gegenüber dem Ist 2019 um € 0,9 Mio. auf € 26,4 Mio. Insgesamt belaufen sich die nicht geförderten und somit erfolgswirksamen Abschreibungen auf voraussichtlich € 7,5 Mio., somit € 0,5 Mio. weniger als im Ist 2019.

2.12 Sonstige betriebliche Aufwendungen (GuV-Pos. 19)

Der Planansatz für sonstige betriebliche Aufwendungen beläuft sich auf rund € 45,6 Mio. und liegt damit um € 2,9 Mio. höher als zum Jahresabschluss 2019 sowie um € 0,8 Mio. niedriger gegenüber der Planung 2020.

Die größte Einzelposition stellt mit € 24,0 Mio. der Instandhaltungsaufwand dar. Dieser liegt um € 2,6 Mio. höher als das Ist-Ergebnis 2019, € 4,1 Mio. unter dem Plan 2020. Der Anstieg in 2021 ist v.a. auf notwendige Sanierungsmaßnahmen der Altgebäude Haus 1 und Haus 47 zurückzuführen.
Der Planansatz für Verwaltungskosten beläuft sich auf € 8,8 Mio. Im Vergleich zu 2019 stellt das eine Kostensteigerung von € 0,2 Mio. dar, was als Mehrung für Personalbeschaffungsmaßnahmen für 2021 eingeplant wurde.

2.13 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (GuV-Pos. 22)

Die GuV-Position 22 enthält Planansätze für Zinsen auf Ausleihungen an verbundene

Unternehmen. Hinzu kommen Stundungs- und Verzugszinsen sowie die Verzinsung von Wohnungsfördermitteldarlehen und sonstige Finanzanlagen, die jedoch von untergeordneter Bedeutung sind. Für 2021 wird von Zinserträgen in Höhe von € 0,18 Mio. ausgegangen.

2.14 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (GuV-Pos. 23)

Der Gesamtansatz in Höhe von rund € 3,2 Mio. umfasst die nicht liquiditätswirksamen Zinsaufwendungen aus der Aufzinsung der langfristigen Rückstellungen in Höhe von € 2,85 Mio. sowie Fremdkapitalzinsen für Darlehen, Betriebsmittelkredite und verzinsliche Guthaben der Beteiligungsunternehmen im Rahmen des Cashpooling in Höhe von € 0,3 Mio.

2.15 Steuern (GuV-Pos. 24)

Der Ansatz für Steuern vom Einkommen und Ertrag beträgt € 0,6 Mio.

2.16 Jahresergebnis (GuV-Pos. 25)

Für das Planjahr 2021 wird von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von € - 2,7 Mio. ausgegangen, und damit einer deutlichen Verbesserung gegenüber dem Jahresergebnis 2019 mit € - 3,6 Mio. Dies steht jedoch unter dem Vorbehalt, dass die COVID-19-Pandemie zu keinen Beeinträchtigungen im Geschäftsjahr 2021 führt.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält Ausgabeansätze für Baumaßnahmen und die Beschaffung von sonstigen Anlagegütern (insbesondere Medizintechnik). Die Finanzierung erfolgt durch Fördermittel nach Art. 11 und 12 BayKrG, aus Eigen- und Drittmitteln sowie im Wege der Darlehensaufnahme.

Die verfügbare Liquidität aus der Innenfinanzierung wird 2021 insgesamt nicht ausreichend sein, um den investitionsbedingten Liquiditätsbedarf abzudecken.

Das geplante Investitionsvolumen beläuft sich für 2021 auf € 60,1 Mio., Tilgungen bestehender Darlehensverpflichtungen sind mit € 1,6 Mio. berücksichtigt. Dabei sollen € 26,3 Mio. durch Außenfinanzierung gedeckt werden. Die Außenfinanzierung setzt sich u.a. aus € 15,7 Mio. Fördermittel, € 8,6 Mio. Betriebsmittel, € 1,8 Mio. an Spenden und Stiftungsmitteln, sowie der Rückführung von Ausreichungen verbundener Unternehmen in Höhe von € 0,2 Mio. zusammen.

4. Mittelfristiger Finanzplan

Die Investitionen werden durch Fördermittel nach Art. 11 und Art. 12 BayKrG, Eigenmittel und Ausnutzung der genehmigten Kontokorrentlinien finanziert.

5. Stellenplan

Dem Wirtschaftsplan sind ein Stellenplan für Angestellte und eine Stellenübersicht für Arbeiterinnen und Arbeiter des Klinikums sowie der Stellenplan der dem Klinikum von der Stadt Nürnberg zugewiesenen Beamtinnen und Beamten beigefügt.

Wirtschaftsplan 2021
für das
Klinikum Nürnberg Kommunalunternehmen

Erfolgsplan

		Plan 2021		Plan 2020		Ist 2019	
		€	€	€	€	€	€
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	526.973.651		504.074.481		480.668.375	
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	23.200.000		24.600.244		22.853.438	
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	34.216.730		32.800.025		33.214.213	
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	2.380.000		2.152.500		2.376.993	
5.	Sonstige Umsatzerlöse	46.488.869		40.895.929		46.135.643	
6.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	1.100.000		1.100.000		183.956	
7.	andere aktivierte Eigenleistungen	600.000		600.000		385.301	
8.	Zuw eisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, sow eit nicht unter Nr. 12	1.406.000		1.328.548		1.481.441	
9.	sonstige betriebliche Erträge	3.033.529		3.109.289		14.072.554	
			639.398.778		610.661.016		601.371.914
10.	Personalaufw and						
	a) Löhne und Gehälter	330.697.317		324.394.517		314.385.435	
	b) soziale Abgaben und Aufw endungen für Altersversorgung und Unterstützung	82.263.858		77.548.022		76.266.429	
			412.961.175		401.942.539		390.651.864
11.	Materialaufw and						
	a) Aufw endungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	129.092.930		112.589.359		118.912.923	
	b) Aufw endungen für bezogene Leistungen	43.419.099		39.556.443		38.981.611	
			172.512.029		152.145.802		157.894.534
	Zwischenergebnis		**53.925.574**		**56.572.675**		**52.825.515**
12.	Erträge aus Zuw endungen zur Finanzierung von Investitionen	17.500.000		17.350.000		13.545.024	
13.	Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	27.252		71.670		27.233	
14.	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/ Verbindlichkeitennach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuw endungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	18.848.808		19.946.781		19.359.007	
15.	Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung	0		0		0	
16.	Aufw endungen aus der Zuführung zu Sonderposten/ Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuw endungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	17.500.000		17.350.000		13.355.656	
17.	Aufw endungen a. d. Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehens- und f. Eigenmittelförderung	0		0		211.925	
18.	Aufw endungen f.n.d. KHG gef. Maßnahmen	0		0		20.000	
			18.876.060		20.018.451		19.343.682
19.	Abschreibungen		26.378.601		28.438.391		27.317.101
20.	sonstige betriebliche Aufw endungen		45.589.522		46.406.074		42.679.139
	Zwischenergebnis		**833.511**		**1.746.662**		**2.172.958**
21.	Erträge aus Beteiligungen	0		0		21.000	
22.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	177.697		261.612		210.713	
23.	Zinsen und ähnliche Aufw endungen	3.164.861		3.511.598		5.039.343	
24.	Steuern	592.903		581.278		989.752	
25.	**Jahresergebnis**		**-2.746.556**		**-2.084.602**		**-3.624.425**

ENTWURF

Wirtschaftsplan 2021 für das Klinikum Nürnberg
Kommunalunternehmen

B. Vermögensplan

Einnahmen:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz Einnahmen 2021 €
I.	**Innenfinanzierung**	
1.	Eigenmittel	39.474.000
	Summe I.	39.474.000
II.	**Außenfinanzierung**	
1.	Fremdfinanzierung	
1.1	Darlehensaufnahme	
1.2	Betriebsmittellinie	8.644.000
1.3	Rückführung Ausreichung Verbundene	203.000
2.	Fördermittel nach dem KHG und dem BayKrG	
2.1	Art. 11 BayKrG	4.600.000
2.2	Art. 12 BayKrG	11.100.000
3.	Spenden und Stiftungsmittel	1.750.000
	Summe II.	26.297.000
	Gesamteinnahmen	65.771.000

Ausgaben:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Gesamtkosten	Planansatz Ausgaben 2021 €	VE 2022 €	VE 2023 €	VE 2024 €
I.	**Ausgaben nach § 4 Abs. 1 WkKV**					
1.	Beschaffung von Anlagegütern, einschl. geringwertiger Wirtschaftsgüter (GWG's)		9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
2.	Eltern-Kind-Zentrum (KNS)		25.000.000	32.000.000	34.000.000	35.000.000
	Gesamtkosten	135.020.000 €				
	bereits bereitgestellt	4.020.000 €				
	noch zu finanzieren	131.000.000 €				
3.	Zentrum für seelische Gesundheit (KNN, 1. BA)		1.400.000	1.400.000	1.460.000	
	Gesamtkosten	5.640.000 €				
	bereits bereitgestellt	1.380.000 €				
	noch zu finanzieren	4.260.000 €				
4.	Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 2.BA)		2.000.000	3.000.000	5.000.000	9.900.000
	Gesamtkosten	98.218.000 €				
	bereits bereitgestellt	100.000 €				
	noch zu finanzieren	98.118.000 €				
5.	Notfallzentrum KNS		500.000	500.000	500.000	500.000
	Gesamtkosten	150.000.000 €				
	bereits bereitgestellt	50.000 €				
	noch zu finanzieren	149.950.000 €				
6.	Neubau KITA / Nachsorgehaus KNS		1.900.000	1.000.000		
	Gesamtkosten	3.000.000 €				
	bereits bereitgestellt	100.000 €				
	noch zu finanzieren	2.900.000 €				
7.	Erneuerung Betten KNN / KNS		4.800.000	800.000	800.000	800.000
	Gesamtkosten	8.000.000 €				
	bereits bereitgestellt					
	noch zu finanzieren	8.000.000 €				
8.	Ambulantes Rehazentrum & physikalische Therapie		2.000.000	4.500.000	2.000.000	1.900.000
	Gesamtkosten	10.500.000 €				
	bereits bereitgestellt	100.000 €				
	noch zu finanzieren	10.400.000 €				
9.	Verbesserung IT-Sicherheit		2.140.000	2.140.000	1.070.000	
	Gesamtkosten	5.350.000 €				
	bereits bereitgestellt					
	noch zu finanzieren	5.350.000 €				
10.	Sonstige Maßnahmen und Umbauten, Geräte etc.		10.900.000	11.000.000	11.100.000	11.200.000
	Summe I.		60.140.000	65.840.000	65.430.000	68.800.000
II.	**Tilgungsleistungen**					
	Summe II		1.561.000	10.118.000	1.474.000	1.474.000
III.	**Ausreichungen an verbundene Unternehmen**					
	Summe III		4.070.000	1.995.000		135.000
	Gesamtausgaben		65.771.000	77.953.000	66.904.000	70.409.000

Wirtschaftsplan 2021 für das Klinikum Nürnberg
Kommunalunternehmen

C. Finanzplan 2021 - 2025

		2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
1.	**Investitionsvorhaben**					
1.1	Baumaßnahmen					
	Eltern-Kind-Zentrum (KNS)	25.000.000	32.000.000	34.000.000	35.000.000	5.000.000
	Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 1. BA)	1.400.000	1.400.000	1.460.000		
	Zentrum f. seelische Gesundheit (KNN, 2.BA)	2.000.000	3.000.000	5.000.000	9.900.000	20.000.000
	Notfallzentrum KNS	500.000	500.000	500.000	500.000	35.000.000
	Neubau KITA / Nachsorgehaus KNS	1.900.000	1.000.000			
	Erneuerung Betten KNS / KNN	4.800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	Ambulantes Rehazentrum & physikalische Therapie	2.000.000	4.500.000	2.000.000	1.900.000	
	Verbesserung IT-Sicherheit	2.140.000	2.140.000	1.070.000		
	Summe 1.1	39.740.000	45.340.000	44.830.000	48.100.000	60.800.000
1.2	Beschaffung von Anlagegütern					
	Sonstige Anlagegüter und GWG	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000	9.500.000
1.3	Sonstige Investitionen					
1.3.1	Sonstige Maßnahmen und Umbauten, Geräte etc.	10.900.000	11.000.000	11.100.000	11.200.000	11.300.000
2.	Tilgungsleistungen					
	Tilgungsleistungen Darlehen	1.561.000	1.474.000	1.474.000	1.474.000	1.474.000
	Rückführung Betriebsmittellinie		8.644.000			
	Summe 2	1.561.000	10.118.000	1.474.000	1.474.000	1.474.000
3.	Ausreichungen an verbundene Unternehmen					
	Summe 3	4.070.000	1.995.000		135.000	
	Summe I	**65.771.000**	**77.953.000**	**66.904.000**	**70.409.000**	**83.074.000**
II.	**Mittelherkunft**					
1.	**Innenfinanzierung**	39.474.000		16.599.000	13.087.000	15.730.000
2.	**Außenfinanzierung**					
2.1	Fördermittel nach Art. 11 BayKrG	4.600.000	64.800.000	36.260.000	29.460.000	50.000.000
2.2	Fördermittel nach Art. 12 BayKrG	11.100.000	11.200.000	11.300.000	11.400.000	11.500.000
2.3	Spenden und Stiftungsmittel	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000	1.750.000
2.4	Rückführung Ausreichung an verbundene Unternehmen	203.000	203.000	995.000	203.000	301.000
2.5	Darlehen					
2.6	Betriebsmittellinie	8.644.000			14.509.000	3.793.000
	Summe 2.	26.297.000	77.953.000	50.305.000	57.322.000	67.344.000
	Summe II	**65.771.000**	**77.953.000**	**66.904.000**	**70.409.000**	**83.074.000**

Wirtschaftsplan 2021 für das Klinikum Nürnberg
Kommunalunternehmen

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungsermächtigungen im Vermögensplan des Jahres:	voraussichtlich fällige Ausgaben	
	2022	2023
	T€	T€
2020	95.229	-
2021	- 17.276	66.904

Neue Verpflichtungsermächtigungen:

2022 = T€ - 17.276

2023 = T€ 66.904

T€ 49.628
========

Wirtschaftsplan 2021 für das Klinikum Nürnberg

Kommunalunternehmen

D. Stellenplan [1)]

Teil I: Angestellte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Vollkräfte am 30.06.2020	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
Angestellte				
AT		24,95	27	
E1		1,40	3	
E2		18,33	31	
E2UE		26,36	32	
E3		149,30	186	
E4		51,65	55	
E5		351,76	409	
E6		142,73	169	
E7		44,13	46	
E8		197,44	222	
E9A		310,13	366	
E9B		88,35	103	
E9C		7,78	8	
E10		53,94	59	
E11		95,98	115	
E12		43,72	49	
E13		77,51	116	
E14		68,27	93	
E15		10,96	12	
EG I		0,47	1	
EG II		2,06	3	
EG III		0,53	1	
P7		15,54	21	
P8		7,46	9	
P9		7,81	11	
P10		3,00	3	
P11		4,75	5	
P12		1,78	2	
P13		0,00	1	
S3		1,00	1	
S4		1,50	2	
S8A		4,83	5	
S8B		10,43	15	
S9		1,00	1	
S11B		20,00	29	
S12		6,76	10	
S15		26,03	34	
	2.255	**1.879,64**	**2.255**	
Pflegekräfte				
P15		9,00	9	
P14		7,90	8	
P13		27,10	28	
P12		49,45	53	
P11		59,89	67	
P10		214,03	266	
P9		402,58	489	
P8		559,26	683	
P7		879,19	1.134	
P6		85,82	90	
P5		36,14	43	
	2.870	**2.330,36**	**2.870**	

Ärztinnen und Ärzte

AT		73,90	86
E15			
E15UE		5,00	5
EG I		482,69	519
EG II		312,10	372
EG III		165,25	176
EG IV		19,48	20
	1.178	**1.058,42**	**1.178**
Summe Angestellte	**6.303**	**5.268,42**	**6.303**

Teil III: Beamtinnen/Beamte [1)]

Besoldungsgruppe	**Zahl der Stellen 2021**	**Zahl der Vollkräfte am 30.06.2020**	**Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2020**	**Erläuterungen**
A 16	2	2,00	2,00	
A 15	3	2,60	3,00	
A 14	4	4,00	4,00	
A 13	3	2,20	3,00	
A 12	2	1,70	2,00	
A 11	12	10,93	12,00	
A 10	0	0,00	0,00	
A 9	1	1,00	1,00	
A 8	3	2,28	3,00	
A 7	1	1,00	1,00	
Summe Beamtinnen/Beamte	**31**	**27,71**	**31**	
Summe Klinikum	**6.334**	**5.296,13**	**6.334**	

[1)] Bei besetzten Stellen für Beamtinnen/Beamte ist die Zahl der sich in der jeweiligen Besoldungsgruppe Befindlichen angegeben.

Bilanz

Klinikum Nürnberg

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva			
A. Anlagevermögen	**461.281,00**	**470.357,00**	**-1,93**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.395,00**	**1.562,00**	**-10,69**
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte			
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.351,00	1.495,00	-9,63
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	44,00	67,00	-34,33
4. geleistete Anzahlungen			
II. Sachanlagen	**444.379,00**	**457.866,00**	**-2,95**
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	368.679,00	375.462,00	-1,81
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten einschließlich der Wohnbauten auf fremden Grundstücken	44,00	44,00	0,00
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten			
4. technische Anlagen	35.564,00	36.261,00	-1,92
5. Einrichtungen und Ausstattungen	37.029,00	36.537,00	1,35
6. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.062,00	9.561,00	-67,97
III. Finanzanlagen	**15.507,00**	**10.929,00**	**41,89**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	821,00	821,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	14.424,00	9.276,00	55,50
3. Beteiligungen	262,00	329,00	-20,36
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Finanzanlagen		503,00	
B. Umlaufvermögen	**146.065,00**	**136.894,00**	**6,70**
I. Vorräte	**16.466,00**	**15.034,00**	**9,53**
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	10.821,00	9.075,00	19,24
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.645,00	5.959,00	-5,27
3. fertige Erzeugnisse und Waren			
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**129.152,00**	**104.415,00**	**23,69**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	101.744,00	83.635,00	21,65
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen an den Gesellschafter	608,00	375,00	62,13
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	9.968,00	10.308,00	-3,30
davon nach der BpflV	7.218,00	3.758,00	92,07
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	1.225,00	1.230,00	-0,41
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	14.762,00	8.942,00	65,09
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
5.	29,00	3,00	866,67

Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
6. sonstige Vermögensgegenstände	2.040,00	1.152,00	77,08
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	88,00	107,00	-17,76
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	**0,00**	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**447,00**	**17.444,00**	**-97,44**
C. Ausgleichsposten nach dem KHG:	**21.362,00**	**21.335,00**	**0,13**
1. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung	4.297,00	4.275,00	0,51
2. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	17.066,00	17.060,00	0,04
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**2.158,00**	**1.810,00**	**19,23**
1. Disagio			
2. andere Rechnungsabgrenzungsposten			
E. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
F. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Passiva			
A. Eigenkapital	**101.446,00**	**58.893,00**	**72,25**
I. Gezeichnetes Kapital	**15.339,00**	**15.339,00**	**0,00**
II. Kapitalrücklage	131.179,00	85.002,00	54,32
III. Gewinnrücklagen	2.919,00	2.919,00	0,00
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag (-)	-44.366,00	-39.288,00	-12,93
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag (-)	-3.624,00	-5.079,00	28,65
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens:	**291.398,00**	**299.974,00**	**-2,86**
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHG	284.506,00	292.746,00	-2,81
2. Sonderposten aus Zuweisungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	4.524,00	4.728,00	-4,31
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	2.366,00	2.500,00	-5,36
C. Rückstellungen	**128.101,00**	**166.236,00**	**-22,94**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.120,00	66.909,00	-54,98
2. Steuerrückstellungen	3.335,00	3.109,00	7,27
3. sonstige Rückstellungen	94.646,00	96.218,00	-1,63
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)	6.138,00	6.108,00	0,49
D. Verbindlichkeiten	**109.512,00**	**105.231,00**	**4,07**
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	29.694,00	34.568,00	-14,10
davon gefördert nach dem KHG			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	27.871,00	29.694,00	-6,14
2. erhaltene Anzahlungen	231,00	176,00	31,25
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	231,00	176,00	31,25
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.999,00	11.541,00	38,63
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	15.999,00	11.541,00	38,63
4. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	7.529,00	7.945,00	-5,24
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		0,00	
6. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht	31.325,00	28.911,00	8,35
davon nach der BPflV	5.096,00	3.767,00	35,28
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	31.325,00	28.911,00	8,35
7. Verbindlichkeiten aus sonstigen Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	2.832,00	1.622,00	74,60
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	2.832,00	1.622,00	74,60
8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.386,00	4.311,00	24,94
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	5.386,00	4.311,00	24,94

9. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	3.954,00	3.287,00	20,29
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.954,00	3.287,00	20,29
10. Sonstige Verbindlichkeiten	12.563,00	12.960,00	-3,06
darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	12.553,00	12.950,00	-3,07
davon aus Steuern	5.640,00	5.304,00	6,33
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit	20,00	19,00	5,26
E. Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
F. Rechnungsabgrenzungsposten	**408,00**	**60,00**	**580,00**
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**630.866,00**	**630.396,00**	**0,07**

Gewinn- und Verlustrechnung

Klinikum Nürnberg

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	480.668,00	464.360,00	3,51
2. Erlöse aus Wahlleistungen	22.853,00	23.988,00	-4,73
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	33.214,00	30.190,00	10,02
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	2.377,00	2.171,00	9,49
4a. Sonstige Umsatzerlöse	46.136,00	40.043,00	15,22
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	184,00	430,00	-57,21
6. andere aktivierte Eigenleistungen	385,00	312,00	23,40
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.481,00	1.595,00	-7,15
8. sonstige betriebliche Erträge	14.073,00	13.872,00	1,45
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	
darin andere aperiodische Erträge	281,00	866,00	-67,55
9. Personalaufwand	390.652,00	382.049,00	2,25
a) Löhne und Gehälter	314.385,00	303.660,00	3,53
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	56.388,00	78.390,00	-28,07
davon für Altersversorgung	19.878,00	19.128,00	3,92
10. Materialaufwand	157.895,00	143.297,00	10,19
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	118.913,00	106.427,00	11,73
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	38.982,00	36.870,00	5,73
Zwischenergebnis	52.826,00	51.615,00	2,35
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen	13.545,00	14.938,00	-9,33
davon Fördermittel nach dem KHG	12.120,00	11.551,00	4,93
12. Erträge aus der Einstellung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung	27,00	72,00	-62,50
13. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	19.359,00	20.528,00	-5,69
14. Erträge aus der Auflösung des Ausgleichspostens für Darlehensförderung			
15. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	13.356,00	15.019,00	-11,07
16. Aufwendungen aus der Zuführung zu Ausgleichsposten aus Darlehensförderung			
17. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	212,00		
18. Aufwendungen für nach dem KHG geförderte, nicht aktivierungsfähige Maßnahmen	20,00	20,00	0,00
19. Aufwendungen aus der Auflösung der Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigenmittelförderung			
20. Abschreibungen	27.317,00	29.243,00	-6,59
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	27.317,00	29.243,00	-6,59
davon außerplanmäßige Abschreibungen			
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Krankenhaus üblichen Abschreibungen überschreiten			
21. sonstige betriebliche Aufwendungen	42.679,00	43.975,00	-2,95

davon aus Ausgleichsbeträgen für frühere Geschäftsjahre			
darin andere aperiodische Aufwendungen	285,00	1.775,00	-83,94
Zwischenergebnis	2.173,00	-1.105,00	296,65
22. Erträge aus Beteiligungen	21,00	0,00	
davon aus verbundenen Unternehmen		0,00	
23. Erträge aus anderen Wertpapieren und aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens		0,00	
davon aus verbundenen Unternehmen			
24. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	211,00	1.240,00	-82,98
davon aus verbundenen Unternehmen	133,00	12.220,00	-98,91
25. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens		0,00	
26. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.039,00	5.480,00	-8,05
davon an verbundene Unternehmen			
davon für Betriebsmittelkredite			
davon aus Aufzinsungen	4.565,00	4.415,00	3,40
27. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			
27. Steuern	989,00	-266,00	471,80
28. außerordentliche Erträge			
davon vom Einkommen und vom Ertrag	779,00	2.109,00	-63,06
29. außerordentliche Aufwendungen			
28. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**-3.624,00**	**-5.079,00**	**28,65**
davon aus der Anwendung der Art. 66 und 67 Abs. 1 bis 5 EGHGB (Übergangsvorschriften zum BilMoG)			
29. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	-44.366,00	-39.288,00	-12,93
30. außerordentliches Ergebnis			
30. Veränderungen der Kapitalrücklagen und der Gewinnrücklagen			
31. Steuern		-266,00	
31. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**-47.991,00**	**-44.366,00**	**-8,17**
davon vom Einkommen und vom Ertrag		2.109,00	
32. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag			
33. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag (-)		-39.288,00	
34. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen			
35. Bilanzgewinn/Bilanzverlust		-44.366,00	

Inhalt

D.5 N-ERGIE Aktiengesellschaft

D.5.1 Wirtschaftsplan 267

D.5.2 Jahresabschluss 268

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Mittelfristiger Erfolgsplan 2021 - 2025

N·ERGIE

Mio. €	IST 2019	Vorschau 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Umsatzerlöse	2.265,5	2.085,7	2.169,6	2.123,3	2.145,7	2.123,0	2.108,2
sonstige betriebliche Erträge	34,6	18,6	12,9	11,0	10,7	10,0	9,2
Bezugskosten/Einsatzstoffe (-)	1.481,7	1.384,6	1.435,7	1.385,9	1.413,9	1.407,0	1.390,5
Aufwendungen für bezogene Leistungen (-)	414,3	397,4	414,0	415,7	415,6	405,8	406,6
Personalaufwand (-)	194,1	135,2	141,8	138,6	138,9	137,5	136,4
Abschreibung Sachanlagen und immat. AV (-)	72,2	74,9	75,8	78,1	80,0	82,4	85,1
Konzessionsabgabe (-)	12,9	12,6	12,6	12,6	12,6	12,6	12,6
sonstige betriebliche Aufwendungen (-)	46,2	49,3	49,7	49,1	48,6	48,6	48,0
BETRIEBSERGEBNIS	**78,7**	**50,3**	**53,0**	**54,5**	**46,8**	**39,1**	**38,2**
FINANZERGEBNIS	**56,4**	**40,2**	**37,1**	**37,7**	**49,1**	**52,1**	**57,2**
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**135,1**	**90,5**	**90,1**	**92,2**	**95,9**	**91,2**	**95,4**

Bilanz

N-ERGIE Aktiengesellschaft

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**2.073.995,00**	**2.073.024,00**	**0,05**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)		**0,00**	
B. Anlagevermögen	**1.721.253,00**	**1.671.626,00**	**2,97**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.360,00**	**1.489,00**	**-8,66**
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	1.355,00	1.483,00	-8,63
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	5,00	6,00	-16,67
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Sachanlagen	**1.047.242,00**	**997.288,00**	**5,01**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	153.225,00	112.927,00	35,69
2. technische Anlagen und Maschinen	835.628,00	812.071,00	2,90
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.577,00	13.333,00	1,83
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	44.812,00	58.957,00	-23,99
III. Finanzanlagen	**672.651,00**	**672.849,00**	**-0,03**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	135.540,00	135.540,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.000,00	1.000,00	0,00
3. Beteiligungen	496.443,00	496.508,00	-0,01
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	38.540,00	38.540,00	0,00
6. sonstige Ausleihungen	1.128,00	1.261,00	-10,55
C. Umlaufvermögen	**351.789,00**	**398.890,00**	**-11,81**
I. Vorräte	**5.991,00**	**6.981,00**	**-14,18**
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	224,00	186,00	20,43
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	121,00	165,00	-26,67
3. fertige Erzeugnisse und Waren	5.646,00	6.630,00	-14,84
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**338.950,00**	**322.608,00**	**5,07**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	257.078,00	230.358,00	11,60
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	70.193,00	73.896,00	-5,01
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	6.695,00	6.675,00	0,30
4. sonstige Vermögensgegenstände	4.984,00	11.679,00	-57,33
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
III. Wertpapiere	**0,00**	**0,00**	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**6.848,00**	**69.301,00**	**-90,12**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**953,00**	**2.508,00**	**-62,00**
E. Aktive latente Steuern	**0,00**	**0,00**	
F.	**0,00**	**0,00**	

Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	
Passiva	**2.073.995,00**	**2.073.024,00**	**0,05**
A. Eigenkapital	**532.909,00**	**507.909,00**	**4,92**
I. Gezeichnetes Kapital	**156.400,00**	**156.400,00**	**0,00**
II. Kapitalrücklage	**119.886,00**	**119.886,00**	**0,00**
III. Gewinnrücklagen	**256.623,00**	**231.623,00**	**10,79**
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**0,00**	**0,00**	
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0,00**	**0,00**	
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen	**0,00**	**0,00**	
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	**5.329,00**	**5.763,00**	**-7,53**
C. Zuschüsse	**26.403,00**	**29.014,00**	**-9,00**
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**142.191,00**	**131.140,00**	**8,43**
E. Rückstellungen	**402.336,00**	**399.210,00**	**0,78**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	264.793,00	252.377,00	4,92
2. Steuerrückstellungen	0,00	44,00	-100,00
3. sonstige Rückstellungen	137.543,00	146.789,00	-6,30
F. Verbindlichkeiten	**962.743,00**	**996.748,00**	**-3,41**
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	416.968,00	432.970,00	-3,70
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	164.342,00	141.723,00	15,96
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	252.394,00	284.848,00	-11,39
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	37.068,00	38.896,00	-4,70
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00	0,00	
9. Sonstige Verbindlichkeiten	91.971,00	98.311,00	-6,45
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**2.084,00**	**3.240,00**	**-35,68**
H. Passive latente Steuern.	**0,00**	**0,00**	
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**2.073.995,00**	**2.073.024,00**	**0,05**

Gewinn- und Verlustrechnung

N-ERGIE Aktiengesellschaft

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	2.265.473,00	2.142.546,00	5,74
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-47,00	65,00	-172,31
3. andere aktivierte Eigenleistungen	730,00	43,00	1.597,67
4. sonstige betriebliche Erträge	33.886,00	18.149,00	86,71
5. Materialaufwand	-1.895.976,00	-1.759.010,00	-7,79
6. Personalaufwand	-194.060,00	-184.884,00	-4,96
7. Abschreibungen	-72.188,00	-72.753,00	0,78
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-59.118,00	-54.650,00	-8,18
9. Finanzergebnis	56.351,00	39.712,00	41,90
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	135.051,00	129.218,00	4,51
11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	-32.084,00	-33.882,00	5,31
12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
13. Steuern	-8.283,00	-6.739,00	-22,91
14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	-69.684,00	-73.597,00	5,32
15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	25.000,00	15.000,00	66,67
16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	-25.000,00	-15.000,00	-66,67
18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00	

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.6 Noris-Arbeit gGmbH (NOA)

D.6.1 Wirtschaftsplan 272

D.6.2 Jahresabschluss 275

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Wirtschaftsplan Noris-Arbeit (NOA) gGmbH

Wirtschaftsjahr 2021

Zuschussdarstellung

	Projekt / Abteilung	Zuschüsse (ohne Stadt Nürnberg)	Zuschüsse Stadt Nürnberg	Umsätze	Einnahmen gesamt	Ausgaben gesamt	Ausgaben - Stamm-Personalkosten	Ausgaben - Teilnehmer-personalkosten	Ausgaben Raumkosten	Ausgaben - restl. Sachkosten	Werkstatt-kosten	Projekt-struktur-kosten	Overhead-kosten
1	**Arbeitsmarktdienstleistungen im Bereich Erwachsene**												
1.1.	**Vermittlungs- und Coachingprojekte für Erwachsene**												
	Sprachcafe	0 €	79.868 €	0 €	79.868 €	79.868 €	50.135 €	0 €	1.428 €	7.425 €	0 €	8.861 €	12.019 €
	SPOK	203.100 €	108.350 €	0 €	311.450 €	311.450 €	194.889 €	19.440 €	11.755 €	4.200 €	0 €	34.444 €	46.723 €
	MIA! vormals Focus Arbeit	75.000 €	97.324 €	0 €	172.324 €	172.324 €	118.475 €	0 €	4.307 €	200 €	0 €	20.939 €	28.403 €
	Cobra	175.613 €	78.563 €	0 €	254.176 €	254.176 €	160.577 €	0 €	12.149 €	14.574 €	0 €	28.380 €	38.497 €
	NEUN - vormals WEG	181.200 €	62.536 €	0 €	243.736 €	243.736 €	166.000 €	0 €	6.500 €	2.100 €	0 €	29.339 €	39.797 €
	AVGS - ELBA	203.986 €	-2.744 €	0 €	201.241 €	201.241 €	130.551 €	0 €	14.279 €	2.040 €	0 €	23.073 €	31.298 €
	AVGS - Mobilitätsbegleiter	62.113 €	-537 €	0 €	61.576 €	61.576 €	35.508 €	0 €	2.580 €	8.700 €	0 €	6.276 €	8.513 €
	AVGS - Fit for Job Family	16.074 €	-571 €	0 €	15.503 €	15.503 €	9.581 €	0 €	520 €	1.412 €	0 €	1.693 €	2.297 €
	AVGS auf geht's! Modul 1	31.722 €	380 €	0 €	32.102 €	32.102 €	22.205 €	0 €	317 €	317 €	0 €	3.939 €	5.323 €
	AVGS auf geht's! Modul 2	10.487 €	-23 €	0 €	10.464 €	10.464 €	7.236 €	0 €	105 €	105 €	0 €	1.284 €	1.735 €
	AVGS Job to Job und Bechäftigungsassisten	10.397 €	2.846 €	0 €	13.242 €	13.242 €	8.475 €	0 €	597 €	641 €	0 €	1.498 €	2.032 €
	AVGS - Jobservice	39.932 €	-956 €	0 €	38.976 €	38.976 €	23.192 €	0 €	2.675 €	3.451 €	0 €	4.099 €	5.560 €
	Seniorenarbeit	35.900 €	27.259 €	2.000 €	65.159 €	65.159 €	41.200 €	0 €	3.000 €	3.800 €	0 €	7.282 €	9.877 €
	IK	266.760 €	22.302 €	0 €	289.062 €	289.062 €	201.600 €	0 €	3.000 €	500 €	0 €	35.631 €	48.332 €
	Kinderbetreuung	152.050 €	-10.493 €	0 €	141.557 €	141.557 €	99.000 €	0 €	800 €	500 €	0 €	17.522 €	23.734 €
	DeuFöV	34.000 €	2.784 €	0 €	36.784 €	36.784 €	22.780 €	0 €	4.000 €	500 €	0 €	4.043 €	5.461 €
	Holz FbW	14.800 €	0 €	0 €	14.800 €	14.800 €	0 €	0 €	0 €	0 €	14.800 €	0 €	0 €
Summe		**1.513.133 €**	**466.889 €**	**2.000 €**	**1.982.022 €**	**1.982.022 €**	**1.291.403 €**	**19.440 €**	**68.010 €**	**50.465 €**	**14.800 €**	**228.302 €**	**309.601 €**
1.2.	**Beschäftigungsprojekte für Erwachsene**												
	Malin ab 16.10.2021	27.600 €	-851 €	0 €	26.749 €	26.749 €	4.200 €	7.700 €	0 €	100 €	13.000 €	742 €	1.007 €
	Malin bis 16.10.2021	110.000 €	-3.086 €	0 €	106.914 €	106.914 €	16.600 €	31.400 €	0 €	500 €	51.500 €	2.934 €	3.980 €
	JT UWS ab 1.2.21	249.100 €	1.560 €	0 €	250.660 €	250.660 €	36.400 €	60.500 €	800 €	700 €	137.100 €	6.433 €	8.727 €
	JT SFSS ab 1.2.21	38.200 €	-393 €	0 €	37.807 €	37.807 €	5.300 €	9.700 €	100 €	100 €	20.400 €	937 €	1.271 €
	Jobtest bis 1/21	23.900 €	-442 €	0 €	23.458 €	23.458 €	3.500 €	6.400 €	100 €	100 €	11.900 €	619 €	839 €
	JT Grün Reutersbrunnen ab 1.2.21	150.600 €	-2.354 €	0 €	148.246 €	148.246 €	21.000 €	43.300 €	200 €	500 €	74.500 €	3.712 €	5.035 €
	Jobtest Grün bis 1/21	12.300 €	-50 €	0 €	12.250 €	12.250 €	1.800 €	3.300 €	100 €	100 €	6.200 €	318 €	432 €
	JT UWS ab 1.3.21	226.400 €	-1.947 €	0 €	224.453 €	224.453 €	29.900 €	55.000 €	700 €	1.800 €	124.600 €	5.284 €	7.168 €
	JT SFSS ab 1.3.21	43.400 €	-201 €	0 €	43.199 €	43.199 €	6.000 €	11.000 €	100 €	400 €	23.200 €	1.060 €	1.438 €
	Jobtest bis 2/21	49.300 €	-801 €	0 €	48.499 €	48.499 €	7.200 €	13.200 €	200 €	300 €	24.600 €	1.273 €	1.726 €
	JT UWS ab 5/21	173.900 €	1.979 €	0 €	175.879 €	175.879 €	25.400 €	42.300 €	500 €	1.400 €	95.700 €	4.489 €	6.089 €
	JT SFSS ab 5/21	34.700 €	207 €	0 €	34.907 €	34.907 €	5.300 €	8.800 €	0 €	100 €	18.500 €	937 €	1.271 €
	Jobtest bis 4/21	102.000 €	-1.394 €	0 €	100.606 €	100.606 €	14.900 €	27.300 €	500 €	600 €	51.100 €	2.633 €	3.572 €
	JT UWS ab 10/21	70.600 €	390 €	0 €	70.990 €	70.990 €	10.300 €	17.200 €	200 €	200 €	38.800 €	1.820 €	2.469 €
	JT UWS bis 9/21	208.800 €	-2.830 €	0 €	205.970 €	205.970 €	27.300 €	51.500 €	700 €	600 €	114.500 €	4.825 €	6.545 €
	JT BS Hermannstraße ab 10/21	60.800 €	432 €	0 €	61.232 €	61.232 €	9.200 €	15.200 €	300 €	200 €	32.500 €	1.626 €	2.206 €
	JT BS Hermannstraße bis 9/21	147.600 €	-2.412 €	0 €	145.188 €	145.188 €	19.900 €	37.600 €	0 €	500 €	78.900 €	3.517 €	4.771 €
	JT SFSS ab 10/21	10.400 €	-34 €	0 €	10.366 €	10.366 €	1.600 €	2.600 €	0 €	0 €	5.500 €	283 €	384 €
	JT SFSS bis 9/21	30.700 €	-451 €	0 €	30.249 €	30.249 €	4.200 €	7.900 €	0 €	100 €	16.300 €	742 €	1.007 €
	JT Grün Hermannstraße ab 10/21	21.800 €	133 €	0 €	21.933 €	21.933 €	3.200 €	5.900 €	100 €	100 €	11.300 €	566 €	767 €

Projekt / Abteilung	Zuschüsse (ohne Stadt Nürnberg)	Zuschüsse Stadt Nürnberg	Umsätze	Einnahmen gesamt	Ausgaben gesamt	Ausgaben - Stamm-Personalkosten	Ausgaben - Teilnehmer-personalkosten	Ausgaben Raumkosten	Ausgaben - restl. Sachkosten	Werkstatt-kosten	Projekt-struktur-kosten	Overhead-kosten
JT Grün Hermannstraße bis 9/21	64.000 €	-902 €	0 €	63.098 €	63.098 €	8.400 €	17.700 €	0 €	200 €	33.300 €	1.485 €	2.014 €
Jobperspektive UWS ab 2/21	68.400 €	-1.286 €	0 €	67.114 €	67.114 €	11.800 €	21.800 €	300 €	400 €	27.900 €	2.086 €	2.829 €
Jobperspektive SFSS ab 2/21	29.300 €	-393 €	0 €	28.907 €	28.907 €	5.300 €	9.700 €	100 €	200 €	11.400 €	937 €	1.271 €
Jobperspektive bis 1/21	9.800 €	-50 €	0 €	9.750 €	9.750 €	1.800 €	3.300 €	100 €	100 €	3.700 €	318 €	432 €
UNIKAT ab 3/2021	251.200 €	15.877 €	0 €	267.077 €	267.077 €	76.300 €	44.000 €	800 €	900 €	113.300 €	13.485 €	18.292 €
Projekt AGH Bleiweiß ab 3/21	88.500 €	-2.844 €	0 €	85.656 €	85.656 €	14.300 €	26.400 €	300 €	400 €	38.300 €	2.527 €	3.428 €
Jobperspektive UWS ab 3/21	48.400 €	473 €	0 €	48.873 €	48.873 €	9.300 €	15.400 €	200 €	300 €	19.800 €	1.644 €	2.230 €
Jobperspektive Bürgerservice ab 3/21	39.300 €	232 €	0 €	39.532 €	39.532 €	8.000 €	13.200 €	1.700 €	300 €	13.000 €	1.414 €	1.918 €
Jobperspektive SFSS ab 3/21	53.300 €	415 €	0 €	53.715 €	53.715 €	10.600 €	17.600 €	100 €	300 €	20.700 €	1.873 €	2.541 €
Jobperspektive bis 02/21	18.300 €	-184 €	0 €	18.116 €	18.116 €	3.400 €	6.200 €	100 €	100 €	6.900 €	601 €	815 €
Jobperspektive UWS ab 4/21	49.800 €	357 €	0 €	50.157 €	50.157 €	9.500 €	15.800 €	200 €	300 €	20.400 €	1.679 €	2.278 €
Jobperspektive bis 3/21	25.500 €	-343 €	0 €	25.157 €	25.157 €	4.700 €	8.600 €	200 €	200 €	9.500 €	831 €	1.127 €
Jobperspektive UWS ab 5/21	33.200 €	465 €	0 €	33.665 €	33.665 €	6.400 €	10.600 €	100 €	200 €	13.700 €	1.131 €	1.534 €
Jobperspektive SFSS ab 5/21	32.000 €	365 €	0 €	32.365 €	32.365 €	6.400 €	10.600 €	100 €	200 €	12.400 €	1.131 €	1.534 €
Jobperspektive bis 4/21	47.100 €	-1.018 €	0 €	46.082 €	46.082 €	8.600 €	15.800 €	300 €	300 €	17.500 €	1.520 €	2.062 €
Jobperspektive UWS ab 10/21	12.400 €	200 €	0 €	12.600 €	12.600 €	2.400 €	4.000 €	100 €	100 €	5.000 €	424 €	575 €
Jobperspektive UWS bis 9/21	43.000 €	1.440 €	0 €	44.440 €	44.440 €	7.300 €	13.900 €	300 €	3.000 €	16.900 €	1.290 €	1.750 €
Jobperspektive SFSS ab 10/21	12.000 €	100 €	0 €	12.100 €	12.100 €	2.400 €	4.000 €	0 €	100 €	4.600 €	424 €	575 €
Jobperspektive SFS bis 9/21	41.300 €	-1.160 €	0 €	40.140 €	40.140 €	7.300 €	13.900 €	0 €	300 €	15.600 €	1.290 €	1.750 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 4/21	72.000 €	-1.029 €	0 €	70.971 €	70.971 €	23.700 €	35.700 €	800 €	900 €	0 €	4.189 €	5.682 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 3/21	23.900 €	-210 €	0 €	23.690 €	23.690 €	7.900 €	11.900 €	300 €	300 €	0 €	1.396 €	1.894 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 7/21	66.600 €	-537 €	0 €	66.063 €	66.063 €	22.000 €	33.000 €	700 €	1.200 €	0 €	3.888 €	5.274 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 6/21	50.500 €	-545 €	0 €	49.955 €	49.955 €	16.700 €	25.100 €	600 €	600 €	0 €	2.952 €	4.004 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger ab 9/21	35.500 €	-227 €	0 €	35.273 €	35.273 €	11.700 €	17.600 €	400 €	700 €	0 €	2.068 €	2.805 €
Jobperspektive Stadt und Freie Träger bis 8/21	70.900 €	-954 €	0 €	69.946 €	69.946 €	23.400 €	35.200 €	800 €	800 €	0 €	4.136 €	5.610 €
Projekt AGH ab 11/21 Useful things	28.870 €	292 €	0 €	29.162 €	29.162 €	5.120 €	7.920 €	100 €	120 €	13.770 €	905 €	1.227 €
Projekt AGH bis 10/21 Useful things	156.550 €	-4.604 €	0 €	151.946 €	151.946 €	23.330 €	44.020 €	0 €	660 €	74.220 €	4.123 €	5.593 €
Projekt AGH ab 11/21 ERWIN	23.600 €	245 €	0 €	23.845 €	23.845 €	4.550 €	7.040 €	100 €	70 €	10.190 €	804 €	1.091 €
Projekt AGH bis 10/21 ERWIN	122.780 €	-3.921 €	0 €	118.859 €	118.859 €	19.830 €	37.410 €	0 €	390 €	52.970 €	3.505 €	4.754 €
JT Fahrrad ab 9/21	49.390 €	583 €	0 €	49.973 €	49.973 €	8.530 €	13.200 €	170 €	190 €	24.330 €	1.508 €	2.045 €
JT Fahrrad bis 8/21	93.710 €	-1.443 €	0 €	92.267 €	92.267 €	14.400 €	26.410 €	480 €	580 €	44.400 €	2.545 €	3.452 €
JT SiQ Reutersbrunnen ab 4/21	63.230 €	724 €	0 €	63.954 €	63.954 €	11.510 €	19.930 €	120 €	270 €	27.330 €	2.034 €	2.759 €
JT SiQ Außenpflege bis 3/21	42.880 €	-641 €	0 €	42.239 €	42.239 €	6.480 €	13.290 €	220 €	260 €	19.290 €	1.145 €	1.554 €
JT SiQ Reutersbrunnen ab 5/21	56.210 €	621 €	0 €	56.831 €	56.831 €	10.230 €	17.720 €	90 €	240 €	24.290 €	1.808 €	2.453 €
JT SiQ Außenpflege bis 4/21	38.120 €	-591 €	0 €	37.529 €	37.529 €	5.760 €	11.810 €	190 €	230 €	17.140 €	1.018 €	1.381 €
JP SIQ Saalfelder ab 3/21	98.910 €	-2.916 €	0 €	95.994 €	95.994 €	16.720 €	34.450 €	480 €	540 €	36.840 €	2.955 €	4.008 €
JP SiQ Gebietsaufsicht bis 2/21	17.270 €	-101 €	0 €	17.169 €	17.169 €	2.880 €	5.910 €	290 €	120 €	6.770 €	509 €	690 €
JP SIQ Saalfelder ab 4/21	63.590 €	701 €	0 €	64.291 €	64.291 €	12.560 €	22.150 €	310 €	350 €	23.690 €	2.220 €	3.011 €
JP SiQ Gebietsaufsicht bis 3/21	23.980 €	-461 €	0 €	23.519 €	23.519 €	4.320 €	6.930 €	150 €	170 €	10.150 €	764 €	1.036 €
JP SIQ Saalfelder ab 5/21	56.520 €	632 €	0 €	57.152 €	57.152 €	11.170 €	19.690 €	280 €	310 €	21.050 €	1.974 €	2.678 €
JP SiQ Gebietsaufsicht bis 4/21	27.750 €	-521 €	0 €	27.229 €	27.229 €	4.800 €	8.800 €	160 €	190 €	11.280 €	848 €	1.151 €
MALEG bis 8/21	99.560 €	-1.488 €	0 €	98.072 €	98.072 €	15.300 €	28.100 €	500 €	600 €	47.200 €	2.704 €	3.668 €
MALEG ab 9/21	40.340 €	429 €	0 €	40.769 €	40.769 €	6.960 €	10.780 €	100 €	150 €	19.880 €	1.230 €	1.669 €
Stadtteilhelfer + Vorleser bis 9/21	136.560 €	-548 €	0 €	136.012 €	136.012 €	22.600 €	39.600 €	0 €	1.000 €	63.400 €	3.994 €	5.418 €
Stadtteilhelfer ab 10/21	23.270 €	421 €	0 €	23.691 €	23.691 €	4.300 €	6.600 €	100 €	200 €	10.700 €	760 €	1.031 €
AGH Fürth	104.240 €	-2.204 €	0 €	102.036 €	102.036 €	14.230 €	29.050 €	500 €	250 €	52.080 €	2.515 €	3.412 €
Summe	**4.445.630 €**	**-19.096 €**	**0 €**	**4.426.534 €**	**4.426.534 €**	**788.380 €**	**1.299.610 €**	**17.540 €**	**27.690 €**	**1.964.970 €**	**139.337 €**	**189.006 €**

Noris-Arbeit (NOA) gGmbH
Allersberger Str. 130
90461 Nürnberg

	Projekt / Abteilung	Zuschüsse (ohne Stadt Nürnberg)	Zuschüsse Stadt Nürnberg	Umsätze	Einnahmen gesamt	Ausgaben gesamt	Ausgaben - Stamm-Personalkosten	Ausgaben - Teilnehmer-personalkosten	Ausgaben Raumkosten	Ausgaben - restl. Sachkosten	Werkstatt-kosten	Projekt-struktur-kosten	Overhead-kosten
2	**Arbeitsmarkt- und Bildungsdienstleistungen im Bereich Jugend**												
2.1.	**Übergang Schule Beruf / Dienstleistungen für Jugendliche**												
	Qualibegleitende Hilfen und Ausbildungsplatzoffensive (Quapo)	12.600 €	400.000 €	0 €	412.600 €	412.600 €	271.410 €	0 €	22.153 €	6.000 €	0 €	47.969 €	65.068 €
	Perspektiven im Quartier (ehem. Kompetenzagentur)	135.000 €	240.000 €	0 €	375.000 €	375.000 €	256.000 €	0 €	6.307 €	6.074 €	0 €	45.245 €	61.373 €
	Berufsorientierungsprogramm - BOP	427.500 €	420.993 €	0 €	848.493 €	848.493 €	526.300 €	0 €	75.000 €	28.000 €	0 €	93.018 €	126.175 €
	BVB pro	146.520 €	159.936 €	0 €	306.456 €	306.456 €	80.000 €	0 €	5.556 €	3.161 €	184.421 €	14.139 €	19.179 €
	Rettystr. 17 - Erziehungsbeistandschaft	0 €	177.310 €	0 €	177.310 €	177.310 €	122.000 €	0 €	500 €	4.000 €	0 €	21.562 €	29.248 €
	HEAD	0 €	49.350 €	0 €	49.350 €	49.350 €	20.000 €	0 €	500 €	0 €	20.520 €	3.535 €	4.795 €
Summe		**721.620 €**	**1.447.588 €**	**0 €**	**2.169.208 €**	**2.169.208 €**	**1.275.710 €**	**0 €**	**110.016 €**	**47.235 €**	**204.941 €**	**225.468 €**	**305.839 €**
2.2.	**Ausbildung**												
	Flüchtlingsverbundausbildung	0 €	153.755 €	0 €	153.755 €	153.755 €	0 €	137.744 €	0 €	16.011 €	0 €	0 €	0 €
Summe		**0 €**	**153.755 €**	**0 €**	**153.755 €**	**153.755 €**	**0 €**	**137.744 €**	**0 €**	**16.011 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
3	**Betriebe / allg. Dienstleistungen**												
	Umweltservice	886.594 €	5.937 €	1.082.392 €	1.974.924 €	1.974.924 €	611.825 €	184.919 €	355.000 €	626.250 €	0 €	59.501 €	137.428 €
	Bürgerservice	810.781 €	-5.011 €	162.094 €	967.864 €	967.864 €	506.654 €	72.982 €	101.000 €	124.150 €	0 €	49.273 €	113.805 €
	Verbundwerkstatt	204.948 €	-1.934 €	8.000 €	211.014 €	211.014 €	119.462 €	0 €	42.000 €	11.100 €	0 €	11.618 €	26.834 €
	Cafeteria im SFSS	0 €	31.282 €	90.000 €	121.282 €	121.282 €	49.916 €	0 €	9.800 €	45.500 €	0 €	4.854 €	11.212 €
	Betrieb Südstadtforum (inkl. ARUK)	282.388 €	-21.267 €	364.272 €	625.392 €	625.392 €	195.416 €	185.547 €	45.200 €	136.331 €	0 €	19.005 €	43.894 €
	Veranstaltungsservice im Südstadtforum	0 €	78.965 €	0 €	78.965 €	78.965 €	28.924 €	0 €	10.563 €	33.524 €	0 €	0 €	5.954 €
	Gemeinbedarfseinrichtung Südstadtforum (NOA als Betriebsträger)	0 €	146.260 €	0 €	146.260 €	146.260 €	113.000 €	5.000 €	0 €	5.000 €	0 €	0 €	23.260 €
	Reinigung / FM	201.370 €	0 €	67.340 €	268.710 €	268.710 €	83.400 €	82.466 €	3.000 €	73.000 €	0 €	8.111 €	18.733 €
Summe		**2.386.081 €**	**234.233 €**	**1.774.098 €**	**4.394.412 €**	**4.394.412 €**	**1.708.597 €**	**530.914 €**	**566.563 €**	**1.054.855 €**	**0 €**	**152.362 €**	**381.120 €**
5	**Neuakquise von Projekten und Aufträgen**												
	Sammelpositon Neuakquise	369.333 €	229.926 €	0 €	599.259 €	599.259 €	403.541 €	0 €	18.652 €	9.000 €	0 €	71.321 €	96.745 €
	Jobbegleiter	198.561 €	123.058 €	0 €	321.619 €	321.619 €	224.231 €	0 €	3.000 €	1.000 €	0 €	39.630 €	53.757 €
Summe		**567.894 €**	**352.984 €**	**0 €**	**920.878 €**	**920.878 €**	**627.772 €**	**0 €**	**21.652 €**	**10.000 €**	**0 €**	**110.952 €**	**150.502 €**
6	**Unternehmensstruktur (informell, da über Umlage berücksichtigt)**												
	Overheadkosten	233.000 €	0 €	0 €	233.000 €	1.569.068 €	1.062.195 €	0 €	92.015 €	414.859 €	0 €	0 €	0 €
Summe		**233.000 €**	**0 €**	**0 €**	**233.000 €**	**1.569.068 €**	**1.062.195 €**	**0 €**	**92.015 €**	**414.859 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Gesamt (1-6)		**9.634.358 €**	**2.636.352 €**	**1.776.098 €**	**14.046.808 €**	**14.046.808 €**	**5.691.862 €**	**1.987.708 €**	**783.782 €**	**1.206.256 €**	**2.184.711 €**	**856.421 €**	**1.336.068 €**
Unternehmensergebnis						1.124 €							
Summe der Einnahmen / Ausgaben + Unternehmensergebnis						**14.047.932 €**							
davon Werkstattkostenverrechnung (informell)		2.184.711 €											
Summe Beantragung Ref. V (Arbeitsmarktdienstleistungen)		1.924.426 €	2.000.554 €	0 €	3.924.980 €	3.924.980 €	2.451.557 €	19.440 €	166.807 €	81.734 €	184.421 €	433.285 €	587.737 €
Summe Beantragung Ref. V (allgemeine Dienstleistungen)		0 €	256.508 €	90.000 €	346.508 €	346.508 €	191.840 €	5.000 €	20.363 €	84.024 €	0 €	4.854 €	40.426 €
Gesamtsumme Beantragung Ref. V		1.924.426 €	2.257.061 €	90.000 €	4.271.488 €	4.271.488 €	2.643.397 €	24.440 €	187.170 €	165.758 €	184.421 €	438.140 €	628.162 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (Arbeitsmarktdienstleistungen)		0 €	203.105 €	0 €	203.105 €	203.105 €	20.000 €	137.744 €	500 €	16.011 €	20.520 €	3.535 €	4.795 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen (allgemeine Dienstleistungen)		0 €	177.310 €	0 €	177.310 €	177.310 €	122.000 €	0 €	500 €	4.000 €	0 €	21.562 €	29.248 €
Summe Zuschussbedarf andere Dienststellen		***0 €***	***380.415 €***	***0 €***	***380.415 €***	***380.415 €***	***142.000 €***	***137.744 €***	***1.000 €***	***20.011 €***	***20.520 €***	***25.097 €***	***34.043 €***
Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (Arbeitsmarktdienstleistungen)		1.924.426 €	2.203.658 €	0 €	4.128.085 €	4.128.085 €	2.471.557 €	157.184 €	167.307 €	97.745 €	204.941 €	436.820 €	592.531 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf Stadt Nürnberg (allgemeine Dienstleistungen)		0 €	433.818 €	90.000 €	523.818 €	523.818 €	313.840 €	5.000 €	20.863 €	88.024 €	0 €	26.417 €	69.674 €
Gesamtsumme Zuschussbedarf NOA bei Stadt Nürnberg		***1.924.426 €***	***2.637.476 €***	***90.000 €***	***4.651.903 €***	***4.651.903 €***	***2.785.397 €***	***162.184 €***	***188.170 €***	***185.769 €***	***204.941 €***	***463.237 €***	***662.205 €***

Noris-Arbeit (NOA) gGmbH
Allersberger Str. 130
90461 Nürnberg

Bilanz

Noris-Arbeit gGmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**3.607,00**	**2.676,00**	**34,79**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)		**399,00**	
B. Anlagevermögen	**514,00**	**19,00**	**2.605,26**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**41,00**		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte		19,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	41,00		
3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Sachanlagen	**473,00**	**380,00**	**24,47**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	52,00	59,00	-11,86
2. technische Anlagen und Maschinen	10,00	12,00	-16,67
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	411,00	309,00	33,01
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau			
III. Finanzanlagen	**0,00**	**0,00**	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
3. Beteiligungen			
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Ausleihungen			
C. Umlaufvermögen	**3.093,00**	**2.277,00**	**35,84**
I. Vorräte	**112,00**	**108,00**	**3,70**
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	31,00	24,00	29,17
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
3. fertige Erzeugnisse und Waren	81,00	84,00	-3,57
4. geleistete Anzahlungen			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**1.864,00**	**1.756,00**	**6,15**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	487,00	553,00	-11,93
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00		
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	452,00	618,00	-26,86
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4. sonstige Vermögensgegenstände	925,00	585,00	58,12
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
III. Wertpapiere	**0,00**	**0,00**	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. sonstige Wertpapiere			
IV.	**1.117,00**	**413,00**	**170,46**

Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten			
D. Rechnungsabgrenzungsposten			
a. Disagio			
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	1,00	-100,00
E. Aktive latente Steuern			
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
Passiva			
A. Eigenkapital	**317,00**	**279,00**	**13,62**
I. Gezeichnetes Kapital	**26,00**	**25,00**	**4,00**
Nominalkapital			
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
./. Eigene Anteile			
II. Kapitalrücklage	**12,00**	**12,00**	**0,00**
III. Gewinnrücklagen	**243,00**	**380,00**	**-36,05**
1. gesetzliche Rücklage			
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
3. satzungsgemäße Rücklage			
4. andere Gewinnrücklagen	243,00	380,00	-36,05
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**36,00**	**-138,00**	**126,09**
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag			
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen			
VII. Anteile in Fremdbesitz			
VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung			
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)			
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
E. Rückstellungen	**855,00**	**699,00**	**22,32**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	283,00	216,00	31,02
2. Steuerrückstellungen	127,00	123,00	3,25
3. sonstige Rückstellungen	445,00	360,00	23,61
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
F. Verbindlichkeiten	**2.345,00**	**1.613,00**	**45,38**
1. Anleihen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**136,00**	**118,00**	**15,25**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	136,00	118,00	15,25
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
5.			

Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	118,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	46,00		
c. darin gesichert	164,00		
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		**1.206,00**	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr		1.206,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	**1.871,00**		
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.871,00		
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
9. Sonstige Verbindlichkeiten	**338,00**	**289,00**	**16,96**
a. davon aus Steuern	91,00	99,00	-8,08
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
d. darin gesichert			
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**90,00**	**85,00**	**5,88**
H. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**3.607,00**	**2.676,00**	**34,79**

Gewinn- und Verlustrechnung

Noris-Arbeit gGmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	**11.288,00**	**12.740,00**	**-11,40**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen			
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	**45,00**	**59,00**	**-23,73**
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
5. Materialaufwand	**1.115,00**	**1.436,00**	**-22,35**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	746,00	1.054,00	-29,22
Aufwendungen für bezogene Leistungen	369,00	382,00	-3,40
6. Personalaufwand	**8.013,00**	**9.280,00**	**-13,65**
Löhne und Gehälter	6.218,00	7.236,00	-14,07
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	1.795,00	2.044,00	-12,18
davon für Altersversorgung	520,00	608,00	-14,47
7. Abschreibungen	**166,00**	**140,00**	**18,57**
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	166,00		
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00		
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00		
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	**1.943,00**	**2.030,00**	**-4,29**
darin andere aperiodische Aufwendungen	0,00		
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	**0,00**		
10. Erträge aus Beteiligungen	**0,00**		
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	**0,00**		
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**1,00**	**0,00**	
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	**0,00**		
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00		
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens	**0,00**		
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**40,00**	**34,00**	**17,65**
davon an verbundene Unternehmen	0,00		
16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	**57,00**		
17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	**0,00**		
18. außerordentliche Erträge	**0,00**		
19. außerordentliche Aufwendungen	**0,00**		
20. außerordentliches Ergebnis	**0,00**		

21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**16,00**	**12,00**	**33,33**
22. sonstige Steuern	**5,00**	**5,00**	**0,00**
23. Erträge aus Verlustübernahmen	**0,00**		
24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	**0,00**		
25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**36,00**	**-138,00**	**126,09**
26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	**243,00**	**0,00**	
27. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	**0,00**	**0,00**	
28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**279,00**	**-138,00**	**302,17**
29. Ausschüttung	**0,00**		
28. Einstellung in Rücklagen			
29. Entnahmen aus Gesellschafterkonten			
30. Einstellung in Gesellschafterkonten			
31. Konzernbilanzgewinn/ -verlust			
32. Anteile Fremder am Jahrefehlbetrag			
33. Konzernjahresüberschuss/-fehlbetrag			
34. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	**243,00**	**0,00**	
35. Veränderungen der Kapital- und Gewinnrücklagen	**0,00**	**0,00**	
36. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**279,00**	**-138,00**	**302,17**
37. Ausschüttung	**0,00**		

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.7 NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

D.7.1 Wirtschaftsplan 281

D.7.2 Jahresabschluss 295

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis .....
Abkürzungsverzeichnis .....

1. Vorwort 1

2. Rechtliche und betriebliche Grundlagen 2

3. Erfolgsplan 3

Umsatzerlöse (Erfolgsplan-Posten 1) 4
Sonstige betriebliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 2) 4
Materialaufwand (Erfolgsplan-Posten 3) 5
Personalaufwand (Erfolgsplan-Posten 4) 6
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Erfolgsplan-Posten 5) 7
Sonstige betriebliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 6) 8
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 7) 9
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 8) 9
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Erfolgsplan-Posten 9) 10
Ergebnis nach Steuern (Erfolgsplan-Posten 10) 10
Sonstige Steuern (Erfolgsplan-Posten 11) 10
Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-) (Erfolgsplan-Posten 12) 11

4. Vermögensplan 11

5. Finanzplan mit Investitionsprogramm 11
5.1. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans 12
5.2 Übersicht über die Entwicklung der Jahresüberschüsse oder der Jahresfehlbeträge 12

Abkürzungsverzeichnis

AfA	Abschreibungen für Abnutzung
BKT	Beköstigungstag
EUR	Euro
Fibu	Finanzbuchhaltung
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
HGB	Handelsgesetzbuch
HoRe	Hochrechnung
MwSt	Mehrwertsteuer
NüSt	NürnbergStift
NüStSG	NürnbergStift Service GmbH
TEUR	Tausend Euro
VK	Vollkraft
WPL	Wirtschaftsplan

1. Vorwort

Gemäß § 8 des Gesellschaftsvertrages legt die Geschäftsführung der NürnbergStift Service GmbH (NüStSG) den Wirtschafts- und Finanzplan für das Geschäftsjahr 2021 vor.

Der Erfolgsplan (entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung im Jahresabschluss) ist nach den Vorgaben des HGB gegliedert.

2. Rechtliche und betriebliche Grundlagen

Die NüStSG ist eine 100%ige Tochter der Stadt Nürnberg.

Die NüStSG erbringt als Kernaufgabe Dienst- und Werkleistungen gegenüber dem NüSt, in eingeschränktem Umfang auch für andere Aufgabenbereiche (z.B. Stadt Nürnberg/Tiergarten, noris inklusion gGmbH, Rummelsberger Dienste für Menschen). Die satzungsgemäßen Leistungen reichen von der Durchführung und Erledigung von Aufgaben im Facility-Bereich bis zu Unterstützungsleistungen für die Pflege. Hierzu zählen insbesondere

- Reinigungsdienste,
- hauswirtschaftliche Leistungen,
- Aufgaben des allgemeinen Betriebsdienstes,
- sowie der für die Service-GmbH notwendige Verwaltungsbedarf.

Zuständige Organe für die Gesellschaft sind der Geschäftsführer und die Gesellschafterversammlung (§ 4 des Gesellschaftsvertrags). Zum Geschäftsführer der Gesellschaft ist Herr Michael Pflügner bestellt.

Die Personalkostenabrechnung wird von der NüStSG durchgeführt. Zum Teil werden unterstützende Verwaltungsleistungen (z.B. Rechnungswesen, EDV-Unterstützung) von NüSt erbracht. Der Leistungsaustausch zwischen NüSt und der NüStSG ist über einen Dienstleistungsvertrag geregelt. Die von NüSt angemieteten Geschäftsräume der Gesellschaft befinden sich in 90480 Nürnberg, Regensburger Str. 388. NüSt vermietet an die NüStSG darüber hinaus auch Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände. Hierzu wurde zwischen beiden Parteien ein „Raum-/Gerätemietvertrag“ abgeschlossen. Für Mitarbeiter/innen des NüSt, die für die NüStSG tätig sind, besteht ein „Gestellungsvertrag“ zur NüStSG. Dies betrifft insbesondere die Bereiche „Küche“ und „Betriebsdienst“.

3. Erfolgsplan

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Planansatz 2021 EUR	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR	Abschluss 2019 EUR
1.	Umsatzerlöse	4.711.621		4.423.311		4.600.489		4.473.073,20	
2.	Sonstige betriebliche Erträge	25.000	4.736.621	78.314	4.501.625	22.082	4.622.571	53.929,92	4.527.003,12
3.	Materialaufwand								
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	1.165.308		1.114.104		1.185.026		1.169.685,13	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	486.295	1.651.603	464.702	1.578.806	478.525	1.663.551	628.477,37	1.798.162,50
4.	Personalaufwand								
	a) Löhne und Gehälter	2.131.014		2.005.053		2.007.078		1.819.569,53	
	b) Soziale Abgaben	433.348	2.564.362	408.349	2.413.402	410.274	2.417.353	376.160,02	2.195.729,55
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		32.384		25.253		33.698		24.097,74
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		480.493		474.877		490.526		496.225,81
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		380		1.277,35
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0		0		0		0,00
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		3.967		4.350		6.500		5.399,37
10.	Ergebnis nach Steuern		3.812		4.937		11.324		8.665,50
11.	Sonstige Steuern		1.006		706		858		602,79
12	**Jahresüberschuss/ -fehlbetrag (-)**		**2.806**		**4.231**		**10.466**		**8.062,71**

Die Planungsansätze korrespondieren mit den Auslastungsplanungen der Einrichtungen des NürnbergStifts.

Die Posten der Erfolgsplanansätze setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse (Erfolgsplan-Posten 1)

Fibu-Konto	Umsatzerlöse	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
482002	Erträge Personalverpflegung, mit MWSt	3.704	4.083	3.574	3.735,30
484003	Erträge HB Küche Verkauf, mit MWSt	2.411	458	2.151	2.463,46
491000	Erträge Küchenleistungen, ohne MWSt	2.674.808	2.510.027	2.704.395	2.643.657,47
491002	Erträge Küchenleistungen, mit MWSt	22.975	28.798	21.905	24.208,93
492000	Erträge Reinigungsleistungen, ohne MWSt	1.204.581	1.149.533	1.159.547	1.128.514,49
492002	Erträge Reinigungsleistungen, mit MWSt	10.384	10.043	15.977	16.050,73
493000	Erträge Betriebsdienstleistungen, ohne MWSt	698.238	645.002	601.792	590.362,76
493002	Erträge Betriebsdienstleistungen, mit MWSt	500	631	275	1.487,29
494000	Erträge HWD-Pflege, ohne MWSt.	0	0	63.875	0,00
494001	Erträge HWD Wäsche, ohne MWSt.	66.020	63.849	0	62.456,76
495002	Erträge Cafe AHR, mit MWSt	28.000	10.886	27.000	27.912,71
560000	Erträge nachberechneter Leistungen frd. Gj.	0	0	0	-26.998,96
560002	Periodenfremde Erträge, ohne MWSt	0	0	0	-777,74
	insgesamt	**4.711.621**	**4.423.311**	**4.600.489**	**4.473.073,20**

Sonstige betriebliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 2)

Fibu-Konto	Sonstige betriebliche Erträge	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
445000	Erstattung Personalkosten	0	0	5.082	5.083,26
445100	Erstattungen für Verpflegungskosten (Co	0	31.070	0	0,00
520000	Erträge aus Abgang AV	0	0	0	0,00
530000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	132	0	24.000,00
550000	Skonti, Boni, Warenrückvergütungen	25.000	25.000	17.000	24.246,66
550002	Erträge aus Schadensersätzen	0	0	0	600,00
550003	Kleinbeträge	0	0	0	0,00
550093	sonstige Erträge (mit MWSt)	0	10.784	0	0,00
550999	sonstige Erträge	0	11.328	0	0,00
	insgesamt	**25.000**	**78.314**	**22.082**	**53.929,92**

Materialaufwand (Erfolgsplan-Posten 3)

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (Erfolgsplan-Posten 3 a)

Fibu-Konto	„Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe“	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
650002	Lebensmittel, reduz. MWSt	999.922	954.702	1.029.404	1.022.764,16
650005	Lebensmittel, normale MWSt	33.202	29.931	34.751	33.940,90
672000	Gas	0	0	0	0,00
680000	Reinigungs- und Desinfektionsmittel	40.913	40.052	35.775	31.524,64
680001	Wäschebeschaffung	2.233	2.200	0	98,89
680002	Berufs- und Schutzkleidung	17.779	18.634	19.260	17.639,15
680003	Wäschereinigung und -pflege	6.774	6.674	3.236	3.562,86
680004	Haushaltsverbrauchsmittel	22.228	21.900	25.188	20.570,86
680005	Geschirr, Besteck und sonstiger Hausrat	15.000	14.000	11.733	13.876,46
680006	Treibstoffe, Schmiermittel	11.331	10.318	11.686	9.751,35
680009	Gebrauchsgüter	8.333	8.210	2.297	7.463,56
680999	Sonstige Materialaufwendungen	7.593	7.482	11.696	8.492,30
	insgesamt	**1.165.308**	**1.114.104**	**1.185.026**	**1.169.685,13**

Aufwendungen für bezogene Leistungen (Erfolgsplan-Posten 3 b)

Fibu-Konto Konto	Aufwendungen für bezogene Leistungen	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
681000	Fremdleistungen Küche	278.246	276.513	282.511	431.986,11
681001	Fremdleistungen Gebäudereinigung	26.461	25.514	25.149	25.322,58
681002	Fremdleistungen Wäscherei	4.415	4.350	3.524	4.248,09
681003	Fremdleistungen Betriebsdienst	133.617	128.263	123.618	125.157,93
681004	Fremdleistungen Recycling/Entsorgung	15.710	15.478	15.309	14.926,87
681007	Fremdleistungen Glas- und Sonderreinigungen	27.846	14.584	28.414	26.835,79
681999	Sonstige Fremdleistungen	0	0	0	0,00
	insgesamt	**486.295**	**464.702**	**478.525**	**628.477,37**

Die von NüSt an die NüStSG über Gestellungsvertrag überlassenen Mitarbeiter/innen werden bei der NüStSG unter den Posten „Fremdleistungen Küche, Gebäudereinigung und Betriebsdienst“ nachgewiesen. Der Planung dieser Positionen sind 7,05 VK hinterlegt (Vorjahr: 8,05 VK).
Ein weiterer Rückgang dieser Kosten ist aktuell nicht abzusehen, da im kommenden Jahr keine Renteneintritte erwartet werden und derzeit keine weiteren vorzeitigen Verrentungen durch Altersteilzeit geplant sind.

Unter dem Posten „Fremdleistungen Gebäudereinigung“ war bisher neben den von NüSt gestellten Kräften unter anderem auch die Glasreinigung, die nicht von der NüStSG in Eigenleistung erbracht und deshalb an Fremdunternehmen vergeben wird, enthalten. Seit dem Geschäftsjahr 2017 werden diese Inhalte kontenseitig getrennt dargestellt (neues Fibu-Konto 681007). Den Aufwendungen stehen entsprechende Erträge gegenüber (siehe GuV-Posten 1, im Fibu-Konto 492000 enthalten).
Der Posten „Recycling“ enthält die Entsorgung der Speisereste und die Entleerung der Fettabscheider in der Küche.

Personalaufwand (Erfolgsplan-Posten 4)

Unter dem Posten „Personalaufwand“ werden die Aufwendungen für die Mitarbeiter/innen, die in einem Beschäftigungsverhältnis zur NüStSG stehen, nachgewiesen. Aufwendungen für „Gestellungskräfte“ werden als Fremdleistungen unter dem GuV-Posten 3 b) „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ gezeigt. Die NüStSG wendet den Tarifvertrag für das Gebäudereinigerhandwerk in Bayern an.

Löhne und Gehälter (Erfolgsplan-Posten 4 a)

Fibu-Konto	Löhne und Gehälter	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
608000	Löhne und Gehälter	2.114.588	1.988.627	1.992.847	1.805.277,30
642000	Urlaubsrückstellungen HWD-Küche	0	0	0	-19,68
642001	Überstundenrückstellungen HWD-Küche	0	0	0	3.313,00
642200	Urlaubsrückstellungen HWD-Sonstige	0	0	0	-6.856,66
642201	Überstundenrückstellungen HWD-Sonstige	0	0	0	-442,47
643000	Urlaubsrückstellungen Verwaltungsdienst	0	0	0	-459,40
643001	Überstundenrückstellungen Verwaltungsdienst	0	0	0	1.046,56
644000	Urlaubsrückstellungen Technischer Dienst	0	0	0	-130,93
644001	Überstundenrückstellungen Techn. Dienst	0	0	0	2.179,29
649001	Arbeitsmed. Betreuung	2.880	2.692	2.720	2.845,68
649002	Freiwillige Leistungen	13.516	13.704	11.471	12.593
649999	Sonstige Personalaufwendungen	30	30	41	223,70
	insgesamt	**2.131.014**	**2.005.053**	**2.007.078**	**1.819.569,53**

Der Personalkostenplanung liegt eine Tarifentwicklung zum 01.01.2021 von 3,0% (Lohngruppe 1-6) zu Grunde. Die schrittweise Ersetzung von ausgeschiedenen NüSt-Gestellungskräften durch NüStSG eigenen Kräften kann in 2021 aufgrund nicht geplanter Verrentungen nicht erfolgen.
Zur Erbringung der angebotenen Leistungen wird von einer Mitarbeiterzahl von 66,8 VK ausgegangen.

Soziale Abgaben (Erfolgsplan-Posten 4 b)

Fibu-Konto	Soziale Abgaben	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
618000	Gesetzliche Sozialabgaben	422.686	397.687	399.232	365.744,03
619000	Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	9.620	9.620	10.000	9.374,75
628000	Altersversorgung	1.042	1.042	1.042	1.041,24
	insgesamt	**433.348**	**408.349**	**410.274**	**376.160,02**

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen (Erfolgsplan-Posten 5)

Fibu-Konto	Afa auf immat. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
750000	AfA auf immat. Vermögensgegenst.	6.160	1.400,00	5.760,00	1.396,03
750999	AfA auf immst. Vermögensgegenst. (GWG)	0	0,00	0,00	0,00
751000	AfA auf Sachanlagen (ohne GWG)	25.324	22.653,00	25.900,00	21.204,15
751999	AfA auf Sachanlagen (GWG)	900	1.200,00	2.038,00	1.497,56
	gesamt	**32.384**	**25.253**	**33.698**	**24.097,74**

Der Berechnung der Abschreibungen liegen die Zahlen der Anlagenbuchhaltung zugrunde, die auf das Jahr 2021 hochgerechnet wurden. Abschreibungen von im Jahr 2021 geplanten Ersatz- bzw. Neubeschaffungen wurden berücksichtigt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 6)

Fibu-Konto	„Sonstige betriebliche Aufwendungen“	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
	Verwaltungsbedarf:				
682000	Büromaterial	3.846	3.788	2.802	4.147,27
682001	Bücher und Zeitschriften	102	100	0	41,96
682002	Nebenkosten des Geldverkehrs	282	278	128	254,89
682003	Porto-/Postgebühren	643	634	715	562,79
682004	Telefon, Fax, DFÜ, Internet, etc.	776	764	630	763,28
682005	EDV - Verbrauch	0	0	0	0,00
682007	Reisekosten, Fahrgelder, Spesen	600	350	37	417,82
682008	Personalbeschaffungskosten	1.648	1.624	4.030	9.730,86
682009	Beratungskosten	43.526	43.526	47.000	45.584,71
682010	Prüfungskosten	5.075	5.000	5.000	4.535,00
682011	Ger.-Anw. Gebühren	3.000	1.500	7.786	10.990,11
682012	Öffentlichkeitsarbeit	0	0	0	0,00
682014	Bewirtung aus betrieblichen Anlass	0	0	0	205,40
682999	Sonstiger Verwaltungsbedarf	0	0	2.000	1.566,52
683999	Sonstige Fremdleistungen Verwaltung	31.852	36.515	40.414	39.653,00
685102	Abr. IuK Aufwand	0	0	138	0,00
	Zwischensumme Verwaltungsbedarf	***91.350***	***94.079***	***110.681***	***118.453,61***
	Mieten/Leasing:				
761000	Miete Räume	199.984	199.956	199.956	199.956,00
763000	Miete Einrichtung und Ausstattung	121.311	121.280	123.622	122.442,66
764000	Miete Fahrzeuge	12.117	11.938	5.850	10.359,01
764001	Leasing Fahrzeuge	2.400	0	1.680	0,00
	Zwischensumme Mieten	***335.812***	***333.174***	***331.108***	***332.757,67***
	Übrige betriebliche Aufwendungen:				
711003	TÜV - Gebühren	0	0	0	0,00
711999	Sonstige Abgaben	1.000	1.000	0	1.000,00
712001	KfZ-Versicherung	4.490	3.438	4.030	2.928,98
712999	Sonstige Versicherungen	4.000	0	4.000	0,00
753000	Abschreibungen auf Forderungen	0,0	0	0	0,00
770007	Pflege EDV-Software	5.455	5.374	5.484	4.091,45
770020	Wartung Fahrzeuge	4.060	4.000	0	0,00
771000	Instandhaltung Gebäude	.-.	.-.	.-.	.-.
771004	Instandhaltung Einrichtung und Ausstattung	3.853	3.796	686	2.419,51
771005	Instandhaltung Fahrzeuge	14.218	13.712	14.439	14.838,65
772000	Schadensersätze	120	118	0	0,00
772001	Sachaufwand der Fort- und Weiterbildung	9.453	3.018	15.032	14.665,62
772999	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.612	4.544	4.442	3.722,78
780000	Aufwand Abgang Anlagen, nicht gefördert	0	0	0	1.035,14
781000	Periodenfremde Personalaufwendungen	.-.	.-.	.-.	.-.
781999	Sonstige periodenfremde Aufwendungen	1.287	1.268	308	154,00
783000	Aufwand für Verbandsumlagen/-beiträge	321	316	316	158,40
785000	sonstige ordentliche Aufwendungen	462	7.040	0	0,00
	Zwischensumme Übrige betriebl. Aufwend.	***53.331***	***47.624***	***48.738***	***45.014,53***
	insgesamt	**480.493**	**474.877**	**490.526**	**496.225,81**

Unter dem Posten „Sonstige Fremdleistungen Verwaltung“ werden insbesondere die von NüSt an die NüStSG verrechneten Verwaltungsleistungen (Geschäftsführung, Rechnungswesen, EDV, ...) ausgewiesen. Reduzierungen ergeben sich aus der Anpassung von Leistungsinhalten.

Zwischen der NüStSG und dem NüSt wurde ein Raum-/Gerätemietvertrag abgeschlossen. Gegenstand dieses Vertrages ist die Vermietung von Betriebs-/Verwaltungsräumen und überlassenen Einrichtungen und Gerätschaften (z.B. Reinigungs- und Küchengeräte).

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Erfolgsplan-Posten 7)

Fibu-Konto	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
511000	Zinsen aus Geldanlage (z.B. Kontokorren	0	0	0	0,00
511001	Zinsen Sparkassenkonto	0	0	0	0,00
514000	Zinsen Rst (BilMoG)	0	0	380	1.277,35
	insgesamt	**0**	**0**	**380**	**1.277,35**

Im Geschäftsjahr 2021 ist mit keinen Zinserträgen zu rechnen, da die Verzinsung des Cashkontos bei der Sparkasse Nürnberg immer noch bei einem Zinssatz von 0% liegt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Erfolgsplan-Posten 8)

Fibu-Konto	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
722000	Sonstige Zinsen	0	0	0	0
	insgesamt	**0**	**0**	**0**	**0**

Das bisher an dieser Stelle ausgewiesene Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit wird nicht mehr angegeben.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (Erfolgsplan-Posten 9)

Fibu-Konto	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
710100	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag: a) Kapitalertragssteuer/Solidaritätszuschlag b) Körperschaftsteuer/Solidaritätszuschlag c) Gewerbesteuer (bis 2019) d) Differenz der KörperschaftsSt/Soli aus Vorjahr(en) e) Differenz der Gewerbesteuer aus Vorjahr(en)	1.072	1.766	6.500	5.399,37
710101	Gewerbesteuer	2.895	2.584	0	0,00
	insgesamt	**3.967**	**4.350**	**6.500**	**5.399,37**

Ergebnis nach Steuern (Erfolgsplan-Posten 10)

Fibu-Konto	Ergebnis nach Steuern	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
	insgesamt	**3.812**	**4.937**	**11.324**	**8.665,50**

Sonstige Steuern (Erfolgsplan-Posten 11)

Fibu-Konto	Sonstige Steuern	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
710001	Kfz - Steuer	1.006	706	858	582,00
710999	sonstige Steuern	0	0	0	20,79
	insgesamt	**1.006**	**706**	**858**	**602,79**

Jahresüberschuss/-fehlbetrag (-) (Erfolgsplan-Posten 12)

Fibu-Konto	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	Planansatz 2021 EUR	HoRe 2020 EUR	WPL 2020 EUR	Abschluss 2019 EUR
	insgesamt	**2.806**	**4.231**	**10.466**	**8.062,71**

Im Ergebnis sind keine Spitzabrechnungen zwischen NüSt und NüSTSG eingeflossen.

4. Vermögensplan

Im Vermögensplan sind alle voraussehbaren Ausgaben, die sich aus Änderungen des Anlagevermögens ergeben, enthalten.

Vermögensplan 2021:

Ausgaben (Mittelverwendung)	EUR	Deckungsmittel (Mittelherkunft)	EUR
Investitionen	96.345	Innenfinanzierung (Abschreibungen+Gewinnrücklagen +lfd. Liquidität)	96.345

Da die NüStSG zwar über eine angemessene, aber relativ alte Grundausstattung (z.B. Software, Reinigungsgeräte) verfügt, wird für das Jahr 2021 ein Ansatz für voraussichtliche Ersatzbeschaffungen in Höhe von 96.345 EUR vorgesehen.

5. Finanzplan mit Investitionsprogramm

Der fünfjährige Finanzplan 2021 - das erste Planungsjahr ist das laufende Geschäftsjahr (2020) - enthält eine nach Jahren gegliederte Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und Deckungsmittel des Vermögensplanes und eine Übersicht über die geplante Entwicklung der Jahresergebnisse.

5.1. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

	Planansatz				
	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Investitionen	**23.000**	**96.345**	**25.000**	**2.000.000**	**30.000**
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
Innenfinanzierung (aus Abschreibungen, liquide Mittel)	**23.000**	**96.345**	**25.000**	**30.000**	**30.000**
Außenfinanzierung (Kredit)	**0**	**0**	**0**	**1.970.000**	**0**

Im Jahr 2021 ist neben geringen Ersatzbeschaffungen (ca. 30 TEUR) eine Softwareanpassung (ca. 48 TEUR) sowie ein Heißluftofen (ca. 18 TEUR) und im Jahr 2023 ist die Investition für die Ausstattung der neuen Küche berücksichtigt. In den anderen Jahren (2022 und 2024) werden in geringem Umfang weitere Ersatzbeschaffungen geplant.

5.2 Übersicht über die Entwicklung der Jahresüberschüsse oder der Jahresfehlbeträge

	Planansatz				
	2020 EUR	2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**4.231**	**2.806**	**10.000**	**10.000**	**10.000**

Die Ergebnisprognosen der Folgejahre setzen ein Zeichen für die erwarteten Auswirkungen aus der Umsetzung von Kosteneinsparungen aus dem im Jahr 2019 beendeten Projekt.

Bilanz

NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**488,00**	**380,26**	**28,33**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)			
B. Anlagevermögen	**80,00**	**94,52**	**-15,36**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	3,00	4,42	-32,13
II. Sachanlagen	77,00	90,10	-14,54
III. Finanzanlagen	0,00	0,00	
C. Umlaufvermögen	**406,00**	**282,23**	**43,85**
I. Vorräte	17,00	20,92	-18,74
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	110,00	138,78	-20,74
III. Wertpapiere	0,00		
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	279,00	122,53	127,70
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**2,00**	**3,51**	**-43,02**
E. Aktive latente Steuern	**0,00**		
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	**0,00**		
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**		
Passiva	**488,00**	**380,26**	**28,33**
A. Eigenkapital	**69,00**	**60,81**	**13,47**
I. Kapitalanteile	25,00	25,00	0,00
II. Kapitalrücklage	0,00		
III. Gewinnrücklagen	36,00	30,29	18,85
IV. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00		
V. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	8,00	5,50	45,45
VI. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
B. Ausgleichsposten für aktivierte eigene Anteile			
C. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	**0,00**		
D. Empfangene Ertragszuschüsse	**0,00**		
E. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**0,00**		
F. Rückstellungen	**62,00**	**81,59**	**-24,01**
G. Verbindlichkeiten	**357,00**	**237,86**	**50,09**
H. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**		
I. Passive latente Steuern	**0,00**		
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**488,00**		

Gewinn- und Verlustrechnung

NürnbergStift Service GmbH (NüStSG)

Stichtag:
31.12.2019
Istzahlen

Bezeichnung der Bilanzposition	Wert in Tsd./EUR
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)	
1. Erträge	**4.528,00**
davon Umsatzerlöse	4.478,00
davon Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	
2. Aufwendungen	**4.520,00**
davon Materialaufwand	1.798,00
davon Personalaufwand	2.196,00
davon Abschreibungen	24,00
3. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**8,00**

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.8 Städtische Werke Nürnberg GmbH (StWN)

D.8.1 Wirtschaftsplan 298

D.8.2 Jahresabschluss 299

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Mittelfristiger Erfolgsplan 2021 - 2025

StWN
Städtische Werke Nürnberg GmbH

Mio. €	Ist 2019	Vorschau 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
N-ERGIE Aktiengesellschaft	69,7	52,9	53,2	55,1	57,0	53,8	56,7
FEG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
VAG	-76,4	-107,5	-127,6	-128,0	-122,4	-124,7	-120,7
Beteiligungsergebnis	-6,7	-54,6	-74,4	-72,9	-65,4	-70,8	-64,0
Umsatzerlöse	11,0	11,1	11,4	11,6	11,7	11,7	11,7
Sonstige betriebliche Erträge	73,1	28,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Materialaufwand (-)	2,2	2,2	2,3	2,3	2,4	2,4	2,4
Personalaufwand (-)	8,3	6,2	6,9	6,7	6,7	6,5	6,3
Abschreibungen auf Sachanlagen (-)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen (-)	3,0	3,2	3,1	3,2	3,2	3,3	3,3
Zinsergebnis	2,1	3,0	2,9	3,0	3,2	3,2	3,2
Steuern (-)	1,6	2,2	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
StWN-eigenes Ergebnis	71,0	28,4	0,2	0,6	0,8	0,9	1,1
Jahresergebnis StWN GmbH	64,3	-26,3	-74,2	-72,3	-64,6	-69,9	-63,0

Bilanz

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**544.622,00**	**481.255,00**	**13,17**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
B. Anlagevermögen	**337.166,00**	**349.339,00**	**-3,48**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**0,00**	**0,00**	
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Sachanlagen	**13,00**	**18,00**	**-27,78**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	
2. technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	13,00	18,00	-27,78
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	
III. Finanzanlagen	**337.153,00**	**349.321,00**	**-3,48**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	185.040,00	185.040,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	121.500,00	121.592,00	-0,08
3. Beteiligungen	30.567,00	42.622,00	-28,28
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
6. sonstige Ausleihungen	46,00	67,00	-31,34
C. Umlaufvermögen	**207.442,00**	**131.799,00**	**57,39**
I. Vorräte	**0,00**	**0,00**	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**184.504,00**	**110.641,00**	**66,76**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.652,00	1,00	5.365.100,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	90.562,00	75.110,00	20,57
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
4. sonstige Vermögensgegenstände	40.290,00	35.530,00	13,40
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
III. Wertpapiere	**0,00**	**0,00**	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**22.938,00**	**21.158,00**	**8,41**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**14,00**	**117,00**	**-88,03**
E. Aktive latente Steuern	**0,00**	**0,00**	
F.	**0,00**	**0,00**	

Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	
Passiva	**544.622,00**	**481.255,00**	**13,17**
A. Eigenkapital	**335.495,00**	**271.184,00**	**23,71**
I. Gezeichnetes Kapital	**204.200,00**	**204.200,00**	**0,00**
II. Kapitalrücklage	**1.357,00**	**1.357,00**	**0,00**
III. Gewinnrücklagen	**65.627,00**	**62.323,00**	**5,30**
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**0,00**	**0,00**	
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**64.311,00**	**3.304,00**	**1.846,46**
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen	**0,00**	**0,00**	
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
C. Zuschüsse	**0,00**	**0,00**	
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**0,00**	**0,00**	
E. Rückstellungen	**21.673,00**	**22.350,00**	**-3,03**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	18.446,00	16.490,00	11,86
2. Steuerrückstellungen	776,00	3.479,00	-77,69
3. sonstige Rückstellungen	2.451,00	2.381,00	2,94
F. Verbindlichkeiten	**187.454,00**	**187.721,00**	**-0,14**
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	20,00	0,00	
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	59,00	67,00	-11,94
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	187.237,00	172.509,00	8,54
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	15.000,00	-100,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	2,00	1,00	100,00
9. Sonstige Verbindlichkeiten	136,00	144,00	-5,56
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**0,00**	**0,00**	
H. Passive latente Steuern.	**0,00**	**0,00**	
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**544.622,00**	**481.255,00**	**13,17**

Gewinn- und Verlustrechnung

Städtische Werke Nürnberg GmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	11.040,00	10.850,00	1,75
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	
4. sonstige betriebliche Erträge	73.120,00	137,00	53.272,26
5. Materialaufwand	-2.196,00	-2.186,00	-0,46
6. Personalaufwand	-8.326,00	-5.649,00	-47,39
7. Abschreibungen	-5,00	-6,00	16,67
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-3.047,00	-3.024,00	-0,76
9. Finanzergebnis	-4.638,00	5.517,00	-184,07
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	65.948,00	5.639,00	1.069,50
11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	0,00	0,00	
12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
13. Steuern	-1.637,00	-2.335,00	29,89
14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	0,00	0,00	
15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	64.311,00	3.304,00	1.846,46
16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	0,00	0,00	
18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00	

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.9 noris inklusion gGmbH

D.9.1 Wirtschaftsplan 303

D.9.2 Jahresabschluss 304

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

noris inklusion gem. GmbH
I. Erfolgsplan

		2019 Plan	2019 Ist	Planjahre 2020*	Hochrechnung	2021
		T€		T€		T€
1.	Umsatzerlöse	19.399	20.193	20.173	20.329	21.200
2.	Bestandsveränderung	0	2	0	0	0
3.	Sonst. betriebl. Erträge	287	399	315	492	418
	Gesamtleistung	19.686	20.593	20.488	20.821	21.618
4.	Materialaufwand u. Aufwand für bezogene Leistungen	-1.858	-2.238	-2.225	-2.270	-2.392
	Rohergebnis	17.828	18.355	18.263	18.551	19.226
5.	Personalaufwand einschl. Sozialabgaben	-15.020	-15.100	-15.417	-15.178	-15.921
	Zwischensumme	2.808	3.255	2.846	3.373	3.306
6.	Abschreibungen	-948	-756	-778	-820	-941
7.	Sonst. betriebl. Aufwendungen	-2.307	-2.697	-2.656	-3.071	-2.791
8.	Sonst. Zinsen u. ähnl. Erträge	0	6	6	6	6
9.	Erträge aus Verlustübernahme BUNI	61	0	0	60	60
	Informell: Erträge aus Verlustübernahme BUNI			62	61	62
10.	Zinsen u. ähnl. Aufwendungen	-117	-147	-134	-153	-273
11.	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
12.	Aufw. aus Verlustübernahme BUNI und noris gastro	-61	-355	-62	-177	-168
13.	Sonstige Steuern	-19	-20	-19	-21	-21
	Jahresfehlbetrag	-583	-713	-797	-802	-822
	Jahresfehlbetrag inkl. Verlustausgleich BUNI	-583	-713	-735	-741	-760

04.11.2020

Bilanz

noris inklusion gemeinnützige GmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva			
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)			
B. Anlagevermögen	**18.892,00**	**17.287,05**	**9,28**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**38,00**	**102,03**	**-62,76**
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	38,00	102,03	-62,76
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten			
3. Geschäfts- oder Firmenwerte			
4. geleistete Anzahlungen	0,00		
II. Sachanlagen	**18.638,00**	**16.958,68**	**9,90**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	15.816,00	14.030,48	12,73
2. technische Anlagen und Maschinen	408,00	402,74	1,31
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	979,00	889,01	10,12
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.435,00	1.636,46	-12,31
III. Finanzanlagen	**216,00**	**226,34**	**-4,57**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25,00	25,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
3. Beteiligungen	76,00	76,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	115,00	125,34	-8,25
5. Wertpapiere des Anlagevermögens			
6. sonstige Ausleihungen	0,00		
C. Umlaufvermögen	**3.762,00**	**3.850,28**	**-2,29**
I. Vorräte	**289,00**	**266,51**	**8,44**
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	121,00	134,32	-9,92
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	20,00	17,77	12,55
3. fertige Erzeugnisse und Waren	148,00	112,42	31,65
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**2.984,00**	**2.034,00**	**46,71**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	671,00	579,49	15,79
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.682,00	1.082,96	55,32
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	30,00	30,15	-0,50
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr			
4. sonstige Vermögensgegenstände		341,40	
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital			
6. Sonstige Vermögensgegenstände	601,00		
III. Wertpapiere			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen			
2. sonstige Wertpapiere			

IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**449,00**	**1.549,78**	**-71,03**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**69,00**	**48,93**	**41,02**
a. Disagio			
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten			
E. Aktive latente Steuern			
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
H.	**22.723,00**		
Passiva			
A. Eigenkapital	**2.250,00**	**2.178,43**	**3,29**
I. Gezeichnetes Kapital	**2.759,00**	**2.759,44**	**-0,02**
Nominalkapital			
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen			
./. Eigene Anteile			
II. Kapitalrücklage			
III. Gewinnrücklagen	**224,00**	**224,17**	**-0,08**
1. gesetzliche Rücklage			
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen			
3. satzungsgemäße Rücklage			
4. andere Gewinnrücklagen			
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag			
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**-733,00**	**-805,18**	**8,96**
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen			
VII. Anteile in Fremdbesitz			
VIII. Unterschiedsbetrag aus Währungsumrechnung			
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	**3.293,00**	**2.663,97**	**23,61**
C. Empfangene Ertragszuschüsse			
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse			
E. Rückstellungen	**754,00**	**1.004,25**	**-24,92**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	216,81	-100,00
2. Steuerrückstellungen			
3. sonstige Rückstellungen	754,00	787,43	-4,25
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)			
F. Verbindlichkeiten	**16.301,00**	**14.184,70**	**14,92**
1. Anleihen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**8.477,00**	**8.834,71**	**-4,05**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**540,00**	**521,74**	**3,50**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			

5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	**6.329,00**	**4.012,74**	**57,72**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	**63,00**	**62,00**	**1,61**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern			
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
c. darin gesichert			
9. Sonstige Verbindlichkeiten	**892,00**	**753,52**	**18,38**
a. davon aus Steuern		184,27	
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr			
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren			
d. darin gesichert			
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**125,00**	**1.154,91**	**-89,18**
H. Passive latente Steuern			
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**22.723,00**	**21.186,27**	**7,25**

Gewinn- und Verlustrechnung

noris inklusion gemeinnützige GmbH

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	**20.193,00**	**18.931,00**	**6,67**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	**2,00**	**5,00**	**-60,00**
3. andere aktivierte Eigenleistungen			
4. sonstige betriebliche Erträge	**399,00**	**287,00**	**39,02**
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil			
darin andere aperiodische Erträge			
5. Materialaufwand	**-2.238,00**	**-2.035,00**	**-9,98**
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-1.563,00	-1.312,00	-19,13
Aufwendungen für bezogene Leistungen	-675,00	-723,00	6,64
6. Personalaufwand	**-15.100,00**	**-14.574,00**	**-3,61**
Löhne und Gehälter	11.918,00	-11.620,00	202,56
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	-3.182,00	-2.954,00	-7,72
davon für Altersversorgung	-2,00	-15,00	86,67
7. Abschreibungen	**-776,00**	**-663,00**	**-17,04**
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes			
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten			
darin außerplanmäßige Abschreibungen			
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	**-2.697,00**	**-2.534,00**	**-6,43**
darin andere aperiodische Aufwendungen			
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen			
10. Erträge aus Beteiligungen			
davon aus verbundenen Unternehmen			
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens			
davon aus verbundenen Unternehmen			
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**6,00**	**1,00**	**500,00**
davon aus verbundenen Unternehmen			
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
davon aus verbundenen Unternehmen	-355,00	-94,00	-277,66
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens	**0,00**	**0,00**	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**-147,00**	**-110,00**	**-33,64**
davon an verbundene Unternehmen			
16. Ergebnis aus assoziierten Unternehmen			
17. Aufwendungen aus Verlustübernahmen			
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	**-786,00**	**-786,00**	**0,00**
17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen			
18. außerordentliche Erträge			
19. außerordentliche Aufwendungen			
20. außerordentliches Ergebnis			

21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**0,00**	**0,00**	
22. sonstige Steuern	**-20,00**	**-19,00**	**-5,26**
23. Erträge aus Verlustübernahmen			
24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne			
25. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag			
27. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen			
28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**-733,00**	**-805,00**	**8,94**
29. Ausschüttung			

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.10 Verkehrsaktien-gesellschaft (VAG)

D.10.1 Wirtschaftsplan 310

D.10.2 Jahresabschluss 311

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Mittelfristiger Erfolgsplan 2021 - 2025

	Ist	Vorschau			Planung		
in Mio. €	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Umsatzerlöse	176,5	160,7	164,3	175,6	191,6	197,0	202,0
Sonstige betr. Erträge	9,8	10,4	10,7	7,4	6,1	4,6	4,7
Materialaufwand (-)	66,2	72,7	72,3	75,8	77,7	79,3	81,0
Personalaufwand (-)	122,8	133,6	145,6	145,8	147,8	149,8	148,2
Abschreibungen (-)	21,1	24,1	32,0	38,1	44,3	46,6	47,6
KA und U-Bahn-Pacht (-)	5,6	5,3	5,6	5,8	6,0	6,1	6,2
Sonstige betr. Aufwendungen (-)	37,3	33,4	37,8	36,8	36,0	37,1	37,7
Betriebsergebnis	**-66,7**	**-98,0**	**-118,3**	**-119,3**	**-114,1**	**-117,3**	**-114,0**
Finanzergebnis und Steuern	-9,7	-9,5	-9,3	-8,7	-8,3	-7,4	-6,7
Jahresergebnis	**-76,4**	**-107,5**	**-127,6**	**-128,0**	**-122,4**	**-124,7**	**-120,7**

Bilanz

VAG Verkehrs-Aktiengesellschaft

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**538.239,00**	**489.870,00**	**9,87**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
B. Anlagevermögen	**325.113,00**	**296.694,00**	**9,58**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**2.628,00**	**3.088,00**	**-14,90**
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	1.856,00	3.028,00	-38,71
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	772,00	60,00	1.186,67
II. Sachanlagen	**310.264,00**	**281.332,00**	**10,28**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	19.822,00	19.272,00	2,85
2. technische Anlagen und Maschinen	150.366,00	150.844,00	-0,32
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.773,00	7.819,00	-13,38
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	133.303,00	103.397,00	28,92
III. Finanzanlagen	**12.221,00**	**12.274,00**	**-0,43**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	76,00	76,00	0,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	
3. Beteiligungen	67,00	67,00	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	11.031,00	11.031,00	0,00
6. sonstige Ausleihungen	1.047,00	1.100,00	-4,82
C. Umlaufvermögen	**212.990,00**	**193.054,00**	**10,33**
I. Vorräte	**21.952,00**	**18.248,00**	**20,30**
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	21.144,00	17.467,00	21,05
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	808,00	781,00	3,46
3. fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**186.448,00**	**167.416,00**	**11,37**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.122,00	22.445,00	20,84
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	156.910,00	141.039,00	11,25
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	806,00	814,00	-0,98
4. sonstige Vermögensgegenstände	1.610,00	3.118,00	-48,36
5. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
III. Wertpapiere	**0,00**	**0,00**	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**4.590,00**	**7.390,00**	**-37,89**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**136,00**	**122,00**	**11,48**
E. Aktive latente Steuern	**0,00**	**0,00**	
F.	**0,00**	**0,00**	

Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung			
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	
Passiva	**538.239,00**	**489.870,00**	**9,87**
A. Eigenkapital	**89.860,00**	**89.860,00**	**0,00**
I. Gezeichnetes Kapital	**38.400,00**	**38.400,00**	**0,00**
II. Kapitalrücklage	**30.000,00**	**30.000,00**	**0,00**
III. Gewinnrücklagen	**21.460,00**	**21.460,00**	**0,00**
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**0,00**	**0,00**	
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**0,00**	**0,00**	
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen	**0,00**	**0,00**	
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
C. Zuschüsse	**0,00**	**0,00**	
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**0,00**	**0,00**	
E. Rückstellungen	**273.622,00**	**264.821,00**	**3,32**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	246.084,00	239.987,00	2,54
2. Steuerrückstellungen	0,00	6,00	-100,00
3. sonstige Rückstellungen	27.538,00	24.828,00	10,92
F. Verbindlichkeiten	**171.307,00**	**131.881,00**	**29,90**
1. Anleihen	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	141.694,00	107.594,00	31,69
3. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	11.275,00	8.312,00	35,65
5. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	5.051,00	5.412,00	-6,67
7. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	415,00	421,00	-1,43
8. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	1.357,00	699,00	94,13
9. Sonstige Verbindlichkeiten	11.515,00	9.443,00	21,94
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**3.450,00**	**3.308,00**	**4,29**
H. Passive latente Steuern.	**0,00**	**0,00**	
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**538.239,00**	**489.870,00**	**9,87**

Gewinn- und Verlustrechnung

VAG Verkehrs-Aktiengesellschaft

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	176.506,00	179.865,00	-1,87
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	27,00	251,00	-89,24
3. andere aktivierte Eigenleistungen	1.667,00	1.290,00	29,22
4. sonstige betriebliche Erträge	8.045,00	9.857,00	-18,38
5. Materialaufwand	-66.170,00	-72.351,00	8,54
6. Personalaufwand	-122.806,00	-118.117,00	-3,97
7. Abschreibungen	-21.098,00	-22.412,00	5,86
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-42.830,00	-37.801,00	-13,30
9. Finanzergebnis	-9.604,00	-10.287,00	6,64
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	-76.263,00	-69.705,00	-9,41
11. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	0,00	0,00	
12. außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	
13. Steuern	-138,00	-137,00	-0,73
14. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	76.401,00	69.842,00	9,39
15. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	
16. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	0,00	0,00	
17. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	0,00	0,00	
18. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	0,00	0,00	

Haushaltsplan
der Stadt Nürnberg
2021

Band 3 Beteiligungen

Inhalt

D.11 Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Nürnberg (wbg)

D.11.1 Wirtschaftsplan 315

D.11.2 Jahresabschluss 318

Ansprechpartner:

Referat für Finanzen, Personal und IT
Tel: +49 (0) 911 / 2 31-23 20

Gewinn- und Verlustrechnung - Planung 2021 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

in TEUR	Vorschau 2020-08	Planung 2021 ff. 2021	2022	2023	2024	2025
1 Umsatz	138.345	119.182	154.236	139.316	164.074	171.196
1a Umsatzerlöse aus Hausbewirtschaftung	109.227	112.146	114.662	117.139	120.600	124.233
1b Umsatzerlöse aus Verkaufstätigkeit	22.275		33.790	15.195	32.992	34.652
1c Umsatzerlöse aus der Betreuungstätigkeit	4.259	4.320	2.892	3.971	7.399	9.085
1d Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen	2.585	2.716	2.892	3.010	3.083	3.226
2 Erhöhung/Verminderung Bestand	-7.115	12.369	-5.849	11.227	-1.164	-11.769
3 Andere aktivierte Eigenleistungen	697	1.117	1.486	1.459	1.425	1.631
4 Sonstige betriebliche Erträge	5.485	4.781	4.400	4.550	4.612	4.462
5 Aufwendungen Lieferungen und Leistungen	-75.194	-74.446	-85.068	-90.530	-96.113	-88.205
5a Aufwendungen Hausbewirtschaftung	-64.249	-62.952	-65.267	-67.733	-71.030	-70.703
5b Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	-10.904	-11.451	-19.757	-22.754	-25.040	-17.459
5c Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	-41	-43	-44	-43	-43	-43
Rohertrag	62.218	63.003	69.204	66.023	72.833	77.315
6 Personalaufwand	-23.428	-24.927	-25.621	-26.168	-26.771	-27.057
7 Abschreibung	-14.006	-14.091	-13.782	-13.896	-14.801	-15.694
8 Sonstige betriebliche Aufwendungen	-9.959	-10.206	-10.315	-10.169	-10.284	-12.063
9 Finanzerträge	5.090	6.141	5.414	4.996	4.123	6.672
11 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.719	-8.248	-8.079	-8.747	-9.081	-9.451
Jahresergebnis vor Steuern	11.195	11.673	16.821	12.039	16.019	19.722
19 Steuern	0	0	-1.500	0	-1.200	-2.700
20 Ergebnisabführung/ Kapitalrücklage						
Jahresergebnis	11.195	11.673	15.321	12.039	14.819	17.022

Liquidität - Planung 2021 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

in TEUR	Vorschau 2020-08	Planung 2021 ff. 2021	2022	2023	2024	2025
Liquiditätsstand 01 Jan	39.595	20.072	14.699	16.271	19.828	14.428
Einzahlungen aus Hausbewirtschaftung	108.527	111.444	113.958	116.433	119.892	123.523
Einzahlungen aus Verkaufstätigkeit	24.993	4.221	28.650	21.884	31.716	29.872
Einzahlungen aus Betreuungstätigkeit	4.259	4.320	2.892	3.971	7.399	9.085
Einzahlungen aus anderen Lieferungen und Leistungen	2.271	2.402	2.578	2.696	2.769	2.912
Einzahlungen aus Beteiligungen	4.482	4.812	5.933	5.206	4.791	3.756
Einzahlungen aus Sonstigen Erträgen	3.650	3.332	3.316	3.479	3.493	3.443
Einzahlungen aus Erbbauzinsen, Zinserträge, Ausleihungen	541	531	530	528	690	1.306
Einzahlung	148.723	131.063	157.857	154.197	170.750	173.898
Aufwendungen Hausbewirtschaftung	-53.867	-54.382	-56.335	-55.114	-60.482	-59.803
Bautätigkeit Umlaufvermögen	-12.149	-12.486	-15.676	-24.980	-23.715	-17.306
Sonstige Lieferungen und Leistungen	-41	-43	-44	-43	-43	-43
Personalkosten	-23.678	-24.900	-25.485	-26.063	-26.490	-26.775
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-8.676	-9.052	-9.142	-9.266	-9.378	-9.415
Steuern	-435			-1.500		-1.200
Auszahlung	-98.846	-100.863	-106.682	-116.966	-120.107	-114.541
Operativer Cashflow	49.876	30.199	51.175	37.232	50.642	59.357
Investitionen in den Bestand	-69.983	-39.490	-79.732	-65.509	-63.468	-108.268
Investitionen sonstige Sachanlagen	-607	-440	-546	-422	-438	-444
Investitionen Finanzanlagen	-16.960		-11.147			
Investitionstätigkeit	-87.550	-39.930	-91.425	-65.931	-63.906	-108.712
Kapitaldienst	-20.227	-21.042	-21.886	-25.755	-27.524	-28.738
Sondertilgungen	-15.984	-6.998			-2.000	
Mittelzufluss	60.694	39.428	71.936	51.437	57.812	117.708
Darlehensausreichung Gruppe	-6.332	-7.030	-8.228	6.574	-20.424	-41.722
Finanzierungstätigkeit	18.151	4.358	41.822	32.256	7.864	47.248
Free Cashflow	-19.524	-5.373	1.572	3.557	-5.400	-2.107
Liquiditätsstand 31 Dez	20.072	14.699	16.271	19.828	14.428	12.321

Bilanzplanung 2021 ff.

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

	Vorschau	Planung 2021 ff.				
	2020-08	2021	2022	2023	2024	2025
Aktiva						
A.I. Immaterielle Vermögensgegenstände	306	301	265	272	280	289
A.II. Sachanlagen	487.640	505.379	563.382	598.643	632.307	711.951
A.III. Finanzanlagen	196.086	203.116	222.491	225.917	246.341	288.063
Anlagevermögen	**684.032**	**708.796**	**786.138**	**824.832**	**878.929**	**1.000.303**
B.I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke u. a. Vorräte	49.598	62.178	55.910	66.782	64.815	52.285
B.II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.460	12.021	11.720	11.717	11.092	13.434
B.IV. Flüssige Mittel und Bausparguthaben	20.072	14.699	16.271	19.828	14.428	12.321
Umlaufvermögen	**80.129**	**88.898**	**83.900**	**98.326**	**90.334**	**78.040**
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	**96**	**96**	**96**	**96**	**96**	**96**
Bilanzsumme	***764.257***	***797.790***	***870.134***	***923.254***	***969.359***	***1.078.439***
Passiva						
Eigenkapital	**289.065**	**300.738**	**316.059**	**328.098**	**342.917**	**359.939**
Rückstellungen	**22.977**	**21.980**	**27.178**	**23.103**	**24.957**	**26.081**
C.1 langfristige Verbindlichkeiten	401.455	420.691	477.881	506.574	537.506	633.445
C.2 kurzfristige Verbindlichkeiten	50.241	53.862	48.498	64.961	63.460	58.456
Verbindlichkeiten	**451.696**	**474.553**	**526.378**	**571.535**	**600.967**	**691.900**
passiver Rechnungsabgrenzungsposten	**519**	**519**	**519**	**519**	**519**	**519**
Bilanzsumme	***764.257***	***797.790***	***870.134***	***923.254***	***969.359***	***1.078.439***

Bilanz

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Bilanz			
Aktiva	**722.944,01**	**702.391,53**	**2,93**
A. Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
B. Anlagevermögen	**618.878,65**	**612.677,48**	**1,01**
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**193,68**	**305,57**	**-36,62**
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	0,00	0,00	
2. Konzessionen gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizensen an solchen Rechten und Werten	193,68	305,57	-36,62
3. Geschäfts- oder Firmenwerte	0,00	0,00	
4. geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	
II. Sachanlagen	**445.891,05**	**415.071,41**	**7,43**
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	385.157,38	391.210,93	-1,55
2. technische Anlagen und Maschinen	0,00	0,00	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.901,74	1.794,71	5,96
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	58.831,93	22.065,76	166,62
III. Finanzanlagen	**172.793,92**	**197.300,51**	**-12,42**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	162.070,18	158.265,40	2,40
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	9.955,98	23.277,85	-57,23
3. Beteiligungen	701,89	701,89	0,00
4. Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	15.000,00	-100,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	
6. sonstige Ausleihungen	65,87	55,36	18,98
7. andere Finanzanlagen	0,05		
C. Umlaufvermögen	**103.969,64**	**89.563,00**	**16,09**
I. Vorräte bzw. zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte	**54.845,15**	**58.174,16**	**-5,72**
1. Grundstücke ohne Bauten	10.542,80	11.286,88	-6,59
2. Bauvorbereitungskosten	3.465,32	3.203,57	8,17
3. Grundstücke mit unfertigen Bauten	11.911,25	16.733,27	-28,82
4. Grundstücke mit fertigen Bauten	0,00	12,30	-100,00
5. Unfertige Leistungen	28.482,24	26.481,32	7,56
6. Andere Vorräte	27,85	41,13	-32,29
7. Geleistete Anzahlungen	415,69	415,69	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**9.529,18**	**11.036,48**	**-13,66**
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.845,31	2.169,32	-14,94
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.640,02	6.938,45	-4,30
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
3. Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	16,70	10,62	57,25
darin mit einer Restlaufzeit von über 1 Jahr	0,00	0,00	
4. Forderungen gegen Gesellschafter	196,73	3,98	4.842,96
5. sonstige Vermögensgegenstände	830,42	1.914,11	-56,62

6. eingefordertes, aber noch nicht eingezahltes Kapital	0,00	0,00	
III. Wertpapiere	**0,00**	**0,00**	
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
2. sonstige Wertpapiere	0,00	0,00	
IV. Schecks, Kassenbestand, Bundesbank- und Postgiroguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	**39.595,31**	**20.352,36**	**94,55**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**95,72**	**151,05**	**-36,63**
a. Disagio	0,00	0,00	
b. Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	54,86	75,97	-27,79
c. Geldbeschaffungskosten	40,86	75,07	-45,57
E. Aktive latente Steuern	**0,00**	**0,00**	
F. Aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung	**0,00**	**0,00**	
G. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	
Passiva	**722.944,06**	**702.391,53**	**2,93**
A. Eigenkapital	**277.738,57**	**262.910,02**	**5,64**
I. Gezeichnetes Kapital	**12.600,00**	**12.600,00**	**0,00**
Nominalkapital	12.600,00	12.600,00	0,00
./. Nicht eingeforderte ausstehende Einlagen	0,00	0,00	
./. Eigene Anteile	0,00	0,00	
II. Kapitalrücklage	**0,00**	**0,00**	
III. Gewinnrücklagen	**250.310,02**	**234.524,92**	**6,73**
1. gesetzliche Rücklage	0,00	0,00	
2. Rücklage für Anteile an einem herrschenden oder mehrheitlich beteiligten Unternehmen	0,00	0,00	
3. satzungsgemäße Rücklage	6.300,00	6.300,00	0,00
4. andere Gewinnrücklagen	244.010,02	228.224,92	6,92
IV. Gewinnvortrag/ Verlustvortrag	**0,00**	**0,00**	
V. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	**14.828,55**	**15.785,10**	**-6,06**
VI. Nachrangige Gesellschafterdarlehen	**0,00**	**0,00**	
B. Sonderposten mit Rücklagenanteil (beibehaltene Werte)	**0,00**	**0,00**	
C. Empfangene Ertragszuschüsse	**0,00**	**0,00**	
D. Sonderposten für Investitionszuschüsse	**0,00**	**0,00**	
E. Rückstellungen	**26.582,77**	**26.498,11**	**0,32**
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.889,83	6.356,94	8,38
2. Steuerrückstellungen	308,66	733,54	-57,92
3. sonstige Rückstellungen	19.384,28	19.407,63	-0,12
darin Aufwandsrückstellungen (beibehaltene Werte)	0,00	0,00	
F. Verbindlichkeiten	**418.104,18**	**412.684,12**	**1,31**
1. Anleihen	**0,00**	**0,00**	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
c. darin gesichert	0,00	0,00	
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**297.024,58**	**303.347,00**	**-2,08**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	9.242,83	9.734,62	-5,05
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	250.327,16	257.044,03	-2,61
c. darin gesichert	297.019,16	303.347,00	-2,09
3. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	**72.679,00**	**64.956,42**	**11,89**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.373,30	2.871,21	17,49
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	56.572,29	50.483,32	12,06
c. darin gesichert	56.572,29	57.965,17	-2,40
4. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	**35.291,59**	**32.405,52**	**8,91**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	35.291,59	32.405,52	8,91

b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
c. darin gesichert	0,00	0,00	
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**7.569,79**	**7.447,66**	**1,64**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	6.224,89	5.961,90	4,41
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	278,28	359,34	-22,56
c. darin gesichert	0,00	0,00	
6. Verbindlichkeiten aus der Annahme gezogener Wechsel und der Ausstellung eigener Wechsel	**0,00**	**0,00**	
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	0,00	0,00	
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
c. darin gesichert	0,00	0,00	
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	**3.484,88**	**3.894,19**	**-10,51**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	3.484,88	3.894,19	-10,51
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
c. darin gesichert	0,00	0,00	
8. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	**1.492,77**	**49,89**	**2.892,12**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	1.492,77	49,89	2.892,12
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
c. darin gesichert	0,00	0,00	
9. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	**62,00**	**73,71**	**-15,89**
a. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	62,00	73,71	-15,89
b. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
c. darin gesichert	0,00	0,00	
10. Sonstige Verbindlichkeiten	**499,57**	**509,73**	**-1,99**
a. davon aus Steuern	335,18	340,00	-1,42
b. darin mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr	499,57	509,73	-1,99
c. darin mit einer Restlaufzeit von über 5 Jahren	0,00	0,00	
d. darin gesichert	0,00	0,00	
G. Rechnungsabgrenzungsposten	**518,54**	**299,28**	**73,26**
H. Passive latente Steuern.	**0,00**	**0,00**	
Bilanzsumme (Original lt. Bilanz)	**722.944,06**	**702.391,53**	**2,93**

Gewinn- und Verlustrechnung

wbg Nürnberg GmbH Immobilienunternehmen

Bezeichnung der Bilanzposition	Stichtag: 31.12.2019 Istzahlen Wert in Tsd./EUR	Stichtag: 31.12.2018 Istzahlen Vergleichswert in Tsd./EUR	Abweichung in %
Gewinn- und Verlustrechnung (GKV)			
1. Umsatzerlöse	**138.303,81**	**126.535,58**	**9,30**
2. Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	**-2.503,37**	**6.696,51**	**-137,38**
3. andere aktivierte Eigenleistungen	**1.362,06**	**1.046,39**	**30,17**
4. sonstige betriebliche Erträge	**5.620,43**	**6.231,28**	**-9,80**
darin aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	
darin andere aperiodische Erträge	208,71	110,17	89,44
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen	**79.780,87**	**79.570,48**	**0,26**
Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	61.712,19	56.784,55	8,68
Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	17.997,25	22.672,73	-20,62
Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	71,42	113,21	-36,91
6. Personalaufwand	**21.333,69**	**20.213,77**	**5,54**
Löhne und Gehälter	16.253,23	15.506,30	4,82
soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorgung und für Unterstützung	5.080,45	4.707,46	7,92
davon für Altersversorgung	1.751,80	1.571,00	11,51
7. Abschreibungen	**13.766,69**	**12.804,15**	**7,52**
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung des Geschäftsbetriebes	13.766,69	12.804,15	7,52
auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	
darin außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	**9.378,84**	**9.049,65**	**3,64**
darin andere aperiodische Aufwendungen	6,50	10,98	-40,80
9. Erträge aus Gewinnabführungsverträgen	**4.574,07**	**0,00**	
10. Erträge aus Beteiligungen	**170,93**	**5.128,05**	**-96,67**
davon aus verbundenen Unternehmen	10,00	10,00	0,00
11. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	**788,10**	**783,46**	**0,59**
davon aus verbundenen Unternehmen	217,75	161,26	35,03
12. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**44,60**	**252,84**	**-82,36**
davon aus verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	
13. Aufwendungen aus Verlustübernahmen	**282,66**	**0,00**	
davon aus verbundenen Unternehmen	282,66	0,00	
14. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufsvermögens	**0,00**	**0,00**	
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**8.578,11**	**8.601,30**	**-0,27**
davon an verbundene Unternehmen	41,13	44,67	-7,92
16. Ergebnis der gewöhnlichen Geschaftstätigkeit	**14.414,75**	**15.135,43**	**-4,76**
17. Aufwendungen aus Ausgleichszahlungen	**0,00**	**0,00**	
18. außerordentliche Erträge	**0,00**	**0,00**	
19. außerordentliche Aufwendungen	**0,00**	**0,00**	
20. außerordentliches Ergebnis	**0,00**	**0,00**	
21. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	**417,50**	**649,67**	**-35,74**

22. sonstige Steuern	**3,70**	**0,00**	
23. Erträge aus Verlustübernahmen	**0,00**	**0,00**	
24. aufgrund einer Gewinngemeinschaft, eines Gewinn- oder Teilgewinnabführungsvertrags abgeführte Gewinne	**0,00**		
25. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag	**14.832,25**	**15.785,10**	**-6,04**
26. Gewinnvortrag/Verlustvortrag	**0,00**		
27. Veränderungen der Kapitalrücklage und der Gewinnrücklagen	**0,00**		
28. Bilanzgewinn/Bilanzverlust	**14.828,55**	**15.785,10**	**-6,06**
29. Ausschüttung	**0,00**	**0,00**	

E. Rechtsfähige Stiftungen

Eine **rechtsfähige Stiftung** ist eine eigenständige juristische Person (des privaten oder öffentlichen Rechts). Damit wird sie selbst Trägerin von Rechten und Pflichten.

Die Anerkennung der Stiftung im Rahmen des Gründungsprozesses erfolgt durch die Regierung von Mittelfranken. Dort wird die Entscheidung getroffen, ob es sich um eine

A) kommunale Stiftung[1)],
B) allgemeine Stiftung[2)] oder
C) andere kommunale Stiftung[3)] handelt.

Die Gruppierung ist notwendig, da u.a. differenzierte Vorschriften im Bereich des Rechnungswesens Anwendung finden. Eine kommunale Stiftung unterliegt den kommunalrechtlichen Vorschriften und wird als Sonderhaushalt des städtischen Haushalts mit eigener Haushaltssatzung geführt (gem. Art. 20 Abs. 3 BayStG i.V.m. Art. 63 ff. GO). Für die allgemeine Stiftung und die andere kommunale Stiftung ist vor Beginn eines Geschäftsjahres ein Haushaltsvoranschlag nach § 16 Abs. 1 Satz 3 BayStG aufzustellen.

Die Einnahmen der Stiftungen sind zweckgebunden. Nicht verbrauchte Mittel sind den für die Erfüllung der jeweiligen Stiftungszwecke gebildeten Rückstellungen zuzuführen. Im Rahmen der Budgetansätze ist damit der volle Austausch möglich.

Nach Vorgabe des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes und Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes ist zum realen Kapitalerhalt die steuerlich höchstzulässige Zuführung an die Kapitalerhaltungsrücklage vorzusehen. Für die Haushaltsplanung hat dies zur Folge, dass weniger Ausrichtungsmittel einzuplanen sind und sich damit in den Teilergebnisrechnungen ein entsprechender Überschuss ergibt. Dieser Gewinn ist beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage der jeweiligen Stiftung zuzuführen.

Die Sonderhaushalte sind wie folgt gegliedert:

I. Kommunale Stiftungen (Gruppe A)
1. Auflistung der Stiftungen mit SAP-Buchungsobjekten
2. Haushaltssatzung mit Inkrafttreten
3. Übersicht der Rücklagen
4. Übersicht des Schuldenstandes
5. Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit je Stiftung
6. Für jede einzelne Stiftung:
   a) Produktdatenblatt mit Teilergebnishaushalt
   b) Finanzhaushalt
   c) Vorbericht zum Haushaltsplan

II. Allgemeine Stiftungen, die kommunal verwaltet sind (Gruppe B)
1. Auflistung der Stiftungen mit SAP-Buchungsobjekten
2. Sonderhaushaltspläne mit Beschluss des Stadtrates
3. Übersicht der Rücklagen
4. Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit je Stiftung
5. Für jede einzelne Stiftung:
   a) Produktdatenblatt mit Teilergebnishaushalt
   b) Finanzhaushalt
   c) Vorbericht zum Sonderhaushaltsplan

III. Andere kommunale Stiftungen, die nicht kommunal verwaltet sind (Gruppe C)

1. Auflistung der Stiftungen mit SAP-Buchungsobjekten
2. Sonderhaushaltspläne mit Beschluss des Stadtrates
3. Übersicht der Rücklagen
4. Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit je Stiftung
5. Für jede einzelne Stiftung:
   a) Produktdatenblatt mit Teilergebnishaushalt
   b) Finanzhaushalt
   c) Vorbericht zum Sonderhaushaltsplan

[1)] Einer kommunalen Körperschaft (z.B. Gemeinde) zugeordnet, deren Zweck im Rahmen der kommunalen, öffentlichen Aufgaben der Körperschaft liegt (Pflicht- und freiwillige Aufgaben des eigenen Wirkungskreises) und nicht wesentlich über den räumlichen Umkreis der Gebietskörperschaft hinaus reicht. Die Vertretung und Verwaltung obliegt grundsätzlich den zuständigen Organen dieser Körperschaft.

[2)] Der Zweck der Stiftung liegt entweder wesentlich über den räumlichen Umkreis der Gebietskörperschaft und / oder die Erfüllung von Aufgaben gehören nicht zu den kommunalen, öffentlichen Aufgaben der Körperschaft. Der Genuss von Stiftungserträgnissen kommt nur unwesentlich den Körperschaftsangehörigen oder den kommunalen Belangen zugute. Die Stiftung wird von der Gebietskörperschaft vertreten und verwaltet.

[3)] Eine andere kommunale Stiftung verfolgt Zwecke im Bereich der öffentlichen, kommunalen Aufgaben einer Gebietskörperschaft. Sie wird jedoch nicht überwiegend von diesen Organen verwaltet. Das Entscheidungsgremium wird überwiegend von Dritten gesteuert.

Rechtsfähige Stiftungen

A Kommunale Stiftungen

Produkt	***Bezeichnung Stiftung***
230100	Heilig-Geist-Spital-Stiftung
230200	Findel- und Waisenhausstiftungen
230300	Klein'sche Brennmaterialienstiftung
230400	Kost-Pocher'sche Stiftung
230500	Fritz-Hintermayr-Stiftung
230600	Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung
230700	Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung

Der Stadtkämmerer wird ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben der Stiftungen (Produkte 112001 bis 112032, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241700 [KR 2401 bis 2417], Produkte 250100 bis 250300 [KR 2501 bis 2503]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).

Sitzung des Stadtrates (Etat)
Achtung: geänderter Sitzungsort! am 19.11.2020

Die Behandlung des Tagesordnungspunktes war öffentlich.
Alle Mitglieder waren ordnungsgemäß geladen, Beschlussfähigkeit war gegeben.

7.1. Haushaltssatzung 2021 für die von der Stadt verwalteten kommunalen Stiftungen

Beschluss:
Der Stadtrat beschließt die beigefügte Haushaltssatzung für die von der Stadt Nürnberg verwalteten kommunalen Stiftungen für das Jahr 2021.

Einstimmig beschlossen

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 27.11.2020

Lisa Großbeck

Marcus König

H a u s h a l t s s a t z u n g

für die von der Stadt Nürnberg verwalteten kommunalen

Stiftungen für das Haushaltsjahr 2021

Auf Grund des Art. 20 Abs. 3 des Bayerischen Stiftungsgesetzes in der Fassung der Bekanntmachung vom 26. September 2008 (GVBl 2008, S. 834) und in sinngemäßer Anwendung der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern in der Fassung der Bekanntmachung vom 22. August 1998 (GVBl S. 796), zuletzt geändert durch § 5 Abs. 2 des Gesetzes vom 23.12.2019 (GVBl. S. 737), erlässt die Stadt Nürnberg folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Die als Anlage beigefügten Haushaltspläne der von der Stadt Nürnberg verwalteten kommunalen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2021 werden hiermit festgesetzt; sie schließen

	1. im Ergebnishaushalt mit		
	dem Gesamtbetrag der **Erträge** von	dem Gesamtbetrag der **Aufwendungen** von	und dem **Saldo** (Jahresergebnis) von
Heilig-Geist-Spital-Stiftung	2.579.779 €	2.242.595 €	337.184 €
Findel- und Waisenhausstiftungen	368.500 €	262.000 €	106.500 €
Klein'sche Brennmaterialienstiftung	174.400 €	119.800 €	54.600 €
Kost-Pocher'sche Stiftung	108.500 €	77.600 €	30.900 €
Fritz-Hintermayr-Stiftung	63.300 €	45.800 €	17.500 €
Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung	2.800 €	2.000 €	800 €
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	60.800 €	57.200 €	3.600 €

	2. im Finanzhaushalt mit						
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von		dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von		und einem Saldo von		und dem **Saldo** des Finanzhaushalts von
	a) aus **laufender Verwaltungstätigkeit** b) aus **Investitionstätigkeit** c) aus **Finanzierungstätigkeit**						
Heilig-Geist-Spital-Stiftung	a) b) c)	2.512.600 € 1.792.000 € 0 €	a) b) c)	1.859.100 € 2.109.800 € 19.400 €	a) b) c)	653.500 € -317.800 € -19.400 €	316.300 €
Findel- und Waisenhausstiftungen	a) b) c)	368.500 € 150.000 €	a) b) c)	261.300 € 256.500 €	a) b) c)	107.200 € -106.500 €	700 €
Klein'sche Brennmaterialienstiftung	a) b) c)	174.400 € 120.000 €	a) b) c)	119.300 € 174.600 €	a) b) c)	55.100 € -54.600 €	500 €
Kost-Pocher'sche Stiftung	a) b) c)	108.500 € 625.000 €	a) b) c)	77.100 € 655.900 €	a) b) c)	31.400 € -30.900 €	500 €
Fritz-Hintermayr-Stiftung	a) b) c)	63.300 € 287.000 €	a) b) c)	45.600 € 304.500 €	a) b) c)	17.700 € -17.500 €	200 €
Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung	a) b c)	2.800 € 20.000 €	a) b) c)	1.900 € 20.800 €	a) b) c)	900 € -800 €	100 €
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	a) b) c)	60.800 € 20.000 €	a) b) c)	48.400 € 23.600 €	a) b) c)	12.400 € -3.600 €	8.800 €

ab.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt.

§ 4

Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht beansprucht.

§ 5

Diese Haushaltssatzung tritt mit dem 01. Januar 2021 in Kraft.

Ü b e r s i c h t

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

der kommunalen Stiftungen

- in 1 000 € -

Art		voraussichtlich		
	Stand 01.01.2020	Zugang 2020	Abgang 2020	Stand 01.01.2021
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	0	0	0	0
2. Findel- und Waisenhaus-stiftungen	232	99	278	53
3. Klein'schen Brenn-materialienstiftung	50	55	105	0
4. Kost-Pocher'schen Stiftung	88	31	119	0
5. Fritz-Hintermayr-Stiftung	74	18	92	0
6. Wallner'schen Blinden- und Stipendienstiftung	11	1	12	0
7. Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung	49	2	48	3

*) gemäß den Prüfungsfeststellungen des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes wurde die negative Kapitalerhaltungsrücklage in 2010 aufgelöst und auf der Aktivseite der Bilanz als Kapitalerhaltung (Vorleistungen) ausgewiesen.

Diese Position wird um die jährlich anfallenden ordentlichen Darlehenstilgungen erhöht und um die maximal mögliche Zuführung an die Kapitalerhaltungsrücklage (vgl. § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO) gemindert.

Ü b e r s i c h t

über den voraussichtlichen Stand der Schulden
der kommunalen Stiftungen
- in 1 000 € -

1. Nach Stiftungen

Stiftung	Stand 01.01. 2020	voraussichtlich			
		Stand 01.01. 2021	Zugang 2021	Abgang 2021	Stand 31.12. 2021
1.1 Heilig-Geist-Spital-Stiftung	334	315		19	296

2. Nach Zahlungsströmen

Kreditgeber	Stand 01.01. 2020	voraussichtlich			
		Stand 01.01. 2021	Zugang 2021	Abgang 2021	Stand 31.12. 2021
2.1 Kreditinstitute	334	315		19	296

Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit der kommunalen Stiftungen

Bei den Einzahlungen aus dem Verkauf von Finanzanlagen handelt es sich um Rückzahlungen fälliger Wertpapiere. Diese werden wieder reinvestiert und gemeinsam mit der gebildeten Kapitalerhaltungsrücklage in Finanzanlagen angelegt, jedoch nur sofern sie nicht zur Finanzierung von Darlehen unter 2. und investiven Baumaßnahmen unter 3. benötigt werden. Zur Bildung und Höhe der Kapitalerhaltungsrücklage wird auf die Erläuterungen zur Planung in den Produktdatenblättern der einzelnen Stiftungen verwiesen.

1. Finanzanlagen

			Ansatz 2021	Ansatz 2021	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003**	**Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000**	**Differenz**
20301010000W	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	1.792.000,00 €	1.509.800,00 €	- 282.200,00 €
20301020000W	2302	Findel- und Waisenhausstiftungen	150.000,00 €	256.500,00 €	106.500,00 €
20301030000W	2303	Kleinsche Brennmaterialienstiftung	120.000,00 €	174.600,00 €	54.600,00 €
20301040000W	2304	Kost-Pocher'sche Stiftung	625.000,00 €	655.900,00 €	30.900,00 €
20301050000W	2305	Fritz-Hintermayr-Stiftung	287.000,00 €	304.500,00 €	17.500,00 €
20301060000W	2306	Wallner'sche Stiftung	20.000,00 €	20.800,00 €	800,00 €
20301070000W	2307	Mathes Wohltätigkeitsstiftung	20.000,00 €	23.600,00 €	3.600,00 €
Summe			**3.014.000,00 €**	**2.945.700,00 €**	**- 68.300,00 €**

2. Kredite

			Ansatz 2021	Ansatz 2021	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen (Rückflüsse von Darlehen) SK: 59970700**	**Auszahlungen (Kredittilgung) SK: 69937000**	**Differenz**
20301017003F	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung*)		19.400,00 €	19.400,00 €
20301012001F	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung	- €		- €
Summe			**- €**	**19.400,00 €**	**19.400,00 €**

3. Baumaßnahmen

			Ansatz 2021	Ansatz 2021	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen**	**Auszahlungen aus Hochbaumaß-nahmen SK: 69926400**	**Differenz**
20301015000U	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	- €	500.000,00 €	500.000,00 €
20301016102U	2301	Heilig-Geist-Spital-Stiftung *)	- €	100.000,00 €	100.000,00 €

*) Finanzierung der Baumaßnahme erfolgt dadurch, dass rund 619.000 € bei den Finanzanlagen nicht wieder angelegt werden.
(Kapitalerhalt beträgt gemäß der Planung 2021 rund 337.200 €)

Produkt: 230100 Heilig-Geist-Spital-Stiftung

Die rechtsfähige Heilig-Geist-Spital-Stiftung Nürnberg wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Unterstützung bedürftiger Personen in Nürnberg und der Betrieb bzw. die Unterstützung von Einrichtungen und Anstalten der Altenhilfe in Nürnberg.

Leistungen

9203001010 Heilig-Geist-Spital-Stiftung

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Bedürftige nach Stiftungszweck, Einrichtungen oder Anstalten der Altenhilfe in Nürnberg

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,65	1,23	3,39
Eigenkapital der Stiftung	€	43.187.843,00	43.282.100,00	43.967.874,63
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	711.405,00	534.016,00	1.488.282,90
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	1.011.500,00	867.851,00	1.168.942,02
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	337.166,67	289.283,67	389.647,34
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	389.647,34
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,53	105,03	102,07
Anlagevermögen	€	41.715.500,00	40.562.400,00	42.486.852,58
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	1.804.800,00	2.048.200,00	1.804.815,77

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	-15.000,00	-10.000,00	-27.820,90
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	-69.379,00	-69.384,00	-69.378,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-2.246.800,00	-2.244.200,00	-2.256.094,31
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	-549,70
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-1.300,00	-2.400,00	-789.798,27
*** = Ordentliche Erträge	€	-2.332.479,00	-2.325.984,00	-3.143.641,18
** - Personalaufwendungen	€	86.400,00	93.500,00	77.248,98
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	860.600,00	1.082.700,00	1.282.143,81
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	231.600,00	226.900,00	223.623,80
** - Planmäßige Abschreibungen	€	385.695,00	385.733,00	386.326,09
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	343.700,00	166.400,00	284.215,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	417.700,00	417.700,00	417.259,02
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	204.042,71
** - Transferaufwendungen	€	761.400,00	584.100,00	905.516,73
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	148.500,00	147.800,00	166.223,20
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	2.242.595,00	2.293.833,00	2.817.458,81
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-89.884,00	-32.151,00	-326.182,37
** + Finanzerträge	€	-250.800,00	-255.100,00	-319.597,53
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	3.500,00	3.500,00	3.423,30
*** = Finanzergebnis	€	-247.300,00	-251.600,00	-316.174,23
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-337.184,00	-283.751,00	-642.356,60
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	-5.144,46
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-337.184,00	-283.751,00	-647.501,06

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von rund 337.200 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Heilig-Geist-Spiltal-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.000	-10.000	-27.820,90
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.246.800	-2.244.200	-2.165.761,58
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	-549,70
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-100	-400	-9.175,58
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-250.700	-254.700	-339.835,74
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.512.600	-2.509.300	-2.543.143,50
9 - Personalauszahlungen	91.100	97.900	81.584,47
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	860.600	1.082.700	862.316,98
12 - Transferauszahlungen	761.400	584.100	701.474,02
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	142.500	138.700	169.930,83
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.500	3.500	3.423,30
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.859.100	1.906.900	1.818.729,60
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-653.500	-602.400	-724.413,90
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-1.792.000	-1.074.000	-6.511.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-1.792.000	-1.074.000	-6.511.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	1.020,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	600.000	220.000	662,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	1.509.800	1.137.800	7.460.027,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	2.109.800	1.357.800	7.461.709,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	317.800	283.800	950.709,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-335.700	-318.600	226.295,60
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	19.400	19.300	19.361,14
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	19.400	19.300	19.361,14
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	19.400	19.300	19.361,14
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	-2.283,35
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-316.300	-299.300	243.373,39
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-2.048.189,16
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-316.300	-299.300	-1.804.815,77
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-316.300	-299.300	-1.804.815,77

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen kommunalen Stiftung
Heilig-Geist-Spital-Stiftung Nürnberg

1. Allgemeines

Die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende kommunale Heilig-Geist-Spital-Stiftung wurde 1339 von dem Nürnberger Bürger Konrad Groß errichtet. Neben Wäldern bei Schnaittach ist ihr bedeutendster Besitz in Nürnberg das Heilig-Geist-Spital und die Mauthalle.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen handelt es sich um Zuweisungen des Landes für die Bewirtschaftung des Stiftungswaldes und um Pflanzzuschüsse; der Planwert 2021 in Höhe von 15.000 € wurde an das Jahresergebnis angepasst und liegt somit über dem Planwert 2020 (10.000 €).

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte liegen mit 2.246.800 € geringfügig über dem Wert des Vorjahres (2.244.200 €). Es handelt sich hierbei um Mieterträge, Erträge aus Holzverkäufen und Erbbauzinsen.

Im Jahr 2021 entsprechen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionen den Vorjahreswerten.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 250.800 € (2020: 255.100 €) ist eine Reduzierung gegenüber dem Vorjahr um etwa 2 Prozent zu verzeichnen. Seit der Planung 2019 wird berücksichtigt, dass kommunale Stiftungen nun auch zum Beispiel in Aktienanleihen investieren können.

Die Personalaufwendungen entstehen für die zwei Waldarbeiter des Forstbetriebes Schnaittach und für Dienstreisen und Dienstfahrten der Revierleitung; sie betragen insgesamt 91.100 € (2020: 97.900 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 860.600 € um rund 200.000 € unter dem Niveau des Vorjahres (1.082.700 €); ursächlich hierfür ist hauptsächlich die Reduzierung des Gebäudeunterhalts um 237.900 € auf insgesamt 450.400 € (2020: 688.300 €), da die Maßnahmen zur Instandhaltung der Mauthalle (Aufzugsanierung, Brandschutz, Fassadenrenovierung) und des Heilig-Geist-Spitals (Brandschutz) teilweise in den Vorjahren bereits abgeschlossen wurden. Die Aufwendungen für die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (inklusive der Personalkosten für die Revierleitung der Forstdienststelle) liegen mit 231.600 € ungefähr auf Vorjahresniveau. Die weiteren enthaltenen Aufwendungen für die Forstdienststelle, den Hausmeisterdienst der Mauthalle und das Stadtarchiv zur Verwahrung von Archivalien verändern sich im Vergleich zum Vorjahr kaum.

Bei den Abschreibungen in Höhe von 385.695 € finden nur geringe Veränderungen zum Vorjahr statt (2020: 385.733 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betreffen hauptsächlich die Forstdienststelle und entsprechen mit 143.800 € insgesamt in etwa den Vorjahresansätzen (2020: 143.400 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 761.400 € um rund 30 Prozent über dem Wert des Vorjahres (584.100 €). Unterstützt werden gemäß Stiftungszweck bedürftige Personen in Nürnberg und die Altenhilfe.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 337.184 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 1.792.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 1.074.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem Teil des erwirtschafteten Gewinnes, der nicht für die investiven Baumaßnahmen verwendet wird, wieder in Wertpapieren angelegt.

5. Baumaßnahmen

Im Altenwohnheim des Heilig-Geist-Spitals und in der Mauthalle werden in 2021 investive Maßnahmen zum Brandschutz in Höhe von 600.000 € durchgeführt.

Produkt: 230200 Findel- und Waisenhausstiftung

Die rechtsfähige Findel- und Waisenhausstiftungen wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Unterstützung von Einrichtungen zur Pflege und Erziehung Kinder und Jugendlicher in Nürnberg, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9203000010 Findel- und Waisenhausstiftungen

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Einrichtungen zur Pflege und Erziehung von Kindern und Jugendlichen in Nürnberg

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	6,94	6,72	9,24
Eigenkapital der Stiftung	€	4.597.100,00	4.392.500,00	4.392.016,86
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	319.000,00	295.000,00	405.838,38
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	319.600,00	295.700,00	318.959,80
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	106.533,33	98.566,67	106.319,93
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	106.319,93
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,33	102,96	105,59
Anlagevermögen	€	4.364.400,00	4.266.100,00	4.159.452,87
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	82.100,00	75.200,00	179.295,08

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-338.400,00	-317.400,00	-318.216,05
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-300,00	-19.810,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-338.400,00	-317.700,00	-338.026,05
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	48.300,00	50.600,00	30.671,01
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	16.000,00	16.500,00	15.157,94
** - Planmäßige Abschreibungen	€	100,00	100,00	69,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	212.500,00	196.400,00	211.550,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	478,75
** - Transferaufwendungen	€	212.500,00	196.400,00	212.028,75
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.100,00	1.300,00	883,06
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	262.000,00	248.400,00	243.651,82
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-76.400,00	-69.300,00	-94.374,23
** + Finanzerträge	€	-30.100,00	-29.300,00	-31.755,70
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-30.100,00	-29.300,00	-31.755,70
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-106.500,00	-98.600,00	-126.129,93
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-106.500,00	-98.600,00	-126.129,93

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 106.500 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Findel- und Waisenhausstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-338.400	-317.400	-295.566,38
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-30.100	-29.300	-31.736,10
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-368.500	-346.700	-327.302,48
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	48.300	50.600	15.157,94
12 - Transferauszahlungen	212.500	196.400	211.550,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	500	300	271,94
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	261.300	247.300	226.979,88
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-107.200	-99.400	-100.322,60
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-150.000	-80.000	-340.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-150.000	-80.000	-340.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	256.500	178.600	340.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	256.500	178.600	340.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	106.500	98.600	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-700	-800	-100.322,60
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	-3.780,11
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-700	-800	-104.102,71
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-75.192,37
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-700	-800	-179.295,08
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-700	-800	-179.295,08

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen komm
unalen Stiftung
Findel- und Waisenhausstiftungen

1. Allgemeines

Die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehenden kommunalen Findel- und Waisenhausstiftungen stammen aus den Jahren vor 1368. Zu ihrem Besitz gehört das Gelände des Kinder- und Jugendheims Reutersbrunnenstraße; dieser Einrichtung kommen auch alle Erträge zugute.
1992 wurde die Zustiftung Petz errichtet. Die Erträge aus dieser Zustiftung sollen demselben Personenkreis zugutekommen, wobei in erster Linie damit Ausflüge finanziert werden sollen.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 338.400 € liegen über dem Niveau des Vorjahres (317.400 €). Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen sowie Mieterträge. Die Erbbauzinsen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 19.700 €. Die Mieterträge erhöhen sich um 1.300 € im Vergleich zum Vorjahr.

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 30.100 € (2020: 29.300 €) ist eine leichte Erhöhung gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken auf 48.300 € (2020: 50.600 €). Die Gebäudeunterhaltsaufwendungen betragen 22.000 € (2020: 24.000 €). Im Vergleich zum Vorjahr werden im Haushaltsplan 2021 Aufwendungen für Gebäude- und Grundstücksbewirtschaftung in Höhe von 7.700 € anstatt 7.500 € geplant. Daneben beinhalten die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen noch die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung in Höhe von 16.000 € (2020: 16.500 €) sowie die Erstattungen an die Hausverwaltungen in Höhe von 2.600 € (2020: 2.600 €).

Bei den Abschreibungen (100 €) finden keine Veränderungen zum Vorjahr statt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 1.100 € (2020: 1.300 €). Dies ist insbesondere darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2021 im Gegensatz zum Vorjahr keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen (2020: 300 €). Die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sinken auf 600 € (2020: 700 €). Die Versicherungsbeiträge erhöhen sich auf 400 € (Vorjahr: 200 €). Der Planansatz für Bankspesen bleiben weiterhin unverändert bei 100 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 212.500 € um rund 7,5 % über dem Vorjahresansatz (196.400 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 106.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen
In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 150.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 80.000 €). Der Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 230300 Kleinsch. Brennmaterialienstiftung

Die rechtsfähige Georg Matthias und Karoline Klein'sche Brennmaterialienstiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die finanzielle Unterstützung von bedürftigen und würdigen Nürnberger Einwohnern zur Bestreitung von Heizkosten sowie die Gewährung von Zuschüssen an Körperschaften, Anstalten oder Stiftungen zur Schaffung zeitgemäßer Heizungseinrichtungen.

Leistungen

9203000010 Klein'sche Brennmaterialienstiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Bedürftige nach Stiftungszweck, Körperschaften, Anstalten oder Stiftungen zur Schaffung zeitgemäßer Heizungseinrichtungen			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	10,48	11,18	14,70
Eigenkapital der Stiftung	€	1.554.000,00	1.451.300,00	1.444.875,83
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	162.800,00	162.300,00	212.421,10
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	163.900,00	163.500,00	164.737,84
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	54.633,33	54.500,00	54.912,61
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	54.912,61
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,31	103,19	103,56
Anlagevermögen	€	1.504.200,00	1.406.500,00	1.395.225,99
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	225.600,00	199.300,00	225.639,68

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-500,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-157.500,00	-157.500,00	-157.500,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-400,00	-6.810,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-157.500,00	-157.900,00	-164.810,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	11.000,00	10.600,00	10.352,45
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	10.400,00	10.000,00	9.806,47
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	108.200,00	107.800,00	87.752,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	21.466,79
** - Transferaufwendungen	€	108.200,00	107.800,00	109.218,79
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	600,00	1.100,00	643,76
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	119.800,00	119.500,00	120.215,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-37.700,00	-38.400,00	-44.595,00
** + Finanzerträge	€	-16.900,00	-16.100,00	-17.127,61
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-16.900,00	-16.100,00	-17.127,61
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-54.600,00	-54.500,00	-61.722,61
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-54.600,00	-54.500,00	-61.722,61

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 54.600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Kleinsch. Brennmaterialienstiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-500,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-157.500	-157.500	-157.500,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-16.900	-16.100	-16.407,58
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-174.400	-173.600	-174.407,58
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	11.000	10.600	10.201,55
12 - Transferauszahlungen	108.200	107.800	87.752,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	119.300	118.500	98.036,85
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-55.100	-55.100	-76.370,73
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-120.000	-75.000	-120.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-120.000	-75.000	-120.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	174.600	129.500	170.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	174.600	129.500	170.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	54.600	54.500	50.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-500	-600	-26.370,73
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-500	-600	-26.370,73
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-199.268,95
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-500	-600	-225.639,68
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-500	-600	-225.639,68

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen kommunalen Stiftung
Georg Matthias und Karoline Klein'sche Brennmaterialienstiftung

1. Allgemeines

1890 wurde diese unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende kommunale Stiftung von Friederike Klein zum Andenken ihrer Eltern errichtet. Stiftungsbesitz war das Krafft`sche Anwesen, Theresienstraße 7, das im 2. Weltkrieg zerstört wurde. Der Grundbesitz ist heute noch Vermögensbestandteil.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen wie im Vorjahr 157.500 €. Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen.

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 16.900 € (2020: 16.100 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 800 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 11.000 € leicht über dem Vorjahresansatz (10.600 €). Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren, welche wie im Vorjahr 600 € betragen sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, die im Jahr 2021 von 10.000 € auf 10.400 € steigen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 600 € und liegen damit um 500 € unter dem Vorjahresansatz. Hierbei handelt es sich insbesondere um Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 108.200 € leicht über dem Vorjahresansatz (107.800 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 54.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 120.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 75.000 €). Der Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 230400 Kost-Pocher'sche Stiftung

Die rechtsfähige Kost-Pocher`sche Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Verschönerung der Stadt, die Förderung von gesundheitlichen Maßnahmen, die Förderung von Kunst- und Kultur sowie bei besonderen Bedürfnissen auch Zwecke der allgemeinen Wohlfahrt, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9203000010 Kost-Pocher'sche Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Bedürftige nach Stiftungszweck			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,70	0,73	2,31
Eigenkapital der Stiftung	€	13.107.200,00	12.884.100,00	13.044.908,55
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	92.200,00	93.500,00	300.632,69
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	92.700,00	94.100,00	114.851,63
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	30.900,00	31.366,67	38.283,88
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	38.283,88
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	100,78	100,39	100,78
Anlagevermögen	€	13.005.900,00	12.834.400,00	12.943.554,27
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	114.100,00	47.800,00	114.065,12

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-35.400,00	-35.400,00	-35.386,16
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-300,00	-69.628,20
*** = Ordentliche Erträge	€	-35.400,00	-35.700,00	-105.014,36
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	15.700,00	13.800,00	14.835,60
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	15.700,00	13.800,00	14.835,60
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	61.300,00	62.100,00	76.313,72
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-4.280,21
** - Transferaufwendungen	€	61.300,00	62.100,00	72.033,51
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	600,00	1.000,00	4.617,54
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	77.600,00	76.900,00	91.486,65
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	42.200,00	41.200,00	-13.527,71
** + Finanzerträge	€	-73.100,00	-72.600,00	-94.384,37
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-73.100,00	-72.600,00	-94.384,37
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-30.900,00	-31.400,00	-107.912,08
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-30.900,00	-31.400,00	-107.912,08

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 30.900 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Kost-Pocher'sche Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.400	-35.400	-35.386,16
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-73.100	-72.600	-107.677,76
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-108.500	-108.000	-143.063,92
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	15.700	13.800	14.835,60
12 - Transferauszahlungen	61.300	62.100	42.768,46
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	77.100	76.000	57.687,36
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-31.400	-32.000	-85.376,56
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-625.000	-190.000	-1.960.653,62
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-625.000	-190.000	-1.960.653,62
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	655.900	221.400	1.979.750,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	655.900	221.400	1.979.750,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	30.900	31.400	19.096,38
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-500	-600	-66.280,18
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-500	-600	-66.280,18
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-47.784,94
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-500	-600	-114.065,12
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-500	-600	-114.065,12

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen kommunalen Stiftung
Kost-Pocher'sche Stiftung

1. Allgemeines

Die Kost-Pocher'schen Erben haben 1921 aus dem Nachlass von Anna Kost die Errichtung der unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehenden kommunalen Stiftung ermöglicht. Das Grundstockvermögen bestand aus einem Werkstattgebäude, bebauten und unbebauten Grundstücken sowie Erbbaugrundstücken.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen wie im Vorjahr 35.400 €. Es handelt sich hierbei um Erbbauzinsen.

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 73.100 € (2020: 72.600 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 15.700 € liegen über dem Vorjahresansatz (13.800 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken von 1.000 € auf 600 €. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2021 keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen (2020: 300 €). Die Aufwendungen für die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 500 € sinken im Vergleich zum Vorjahr (600 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 61.300 € liegen unter dem Vorjahresansatz (62.100 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 30.900 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 625.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 190.000 €). Der Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 230500 Fritz-Hintermayr-Stiftung

Die rechtsfähige Fritz-Hintermayr-Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Unterstützung bedürftiger Insassen der Nürnberger städtischen Altenheime und die Gewährung von Zuwendungen an Einrichtungen in Nürnberg, die der Pflege der allgemeinen Wohlfahrt, der öffentlichen Gesundheit, der Jugend oder sonstigen gemeinnützigen und mildtätigen Zwecken dienen.

Leistungen

9203000010 Fritz-Hintermayr-Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Bedürftige nach Stiftungszweck, Einrichtungen zur Pflege der allgemeinen Wohlfahrt, der öffentlichen Gesundheit, der Jugend oder sonstigen gemeinnützigen und mildtätigen Zwecken in Nürnberg			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,45	1,64	7,91
Eigenkapital der Stiftung	€	3.564.600,00	3.341.800,00	3.528.537,14
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	51.500,00	54.800,00	279.178,47
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	52.400,00	55.900,00	74.827,92
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	17.466,67	18.633,33	24.942,64
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	24.942,64
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	107,34	101,48	107,42
Anlagevermögen	€	3.320.800,00	3.293.100,00	3.284.737,84
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	288.200,00	91.500,00	288.205,96

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-900,00	-41.952,09
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-900,00	-41.952,09
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	11.500,00	10.000,00	10.959,26
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	10.800,00	9.300,00	10.228,91
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	34.000,00	36.200,00	56.090,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-7.305,76
** - Transferaufwendungen	€	34.000,00	36.200,00	48.784,24
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	1.400,00	453,99
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	45.800,00	47.600,00	60.197,49
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	45.800,00	46.700,00	18.245,40
** + Finanzerträge	€	-63.300,00	-65.300,00	-85.140,13
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-63.300,00	-65.300,00	-85.140,13
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-17.500,00	-18.600,00	-66.894,73
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-17.500,00	-18.600,00	-66.894,73

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 17.500 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Fritz-Hintermayr-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-63.300	-65.300	-89.425,62
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-63.300	-65.300	-89.425,62
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	11.500	10.000	10.959,26
12 - Transferauszahlungen	34.000	36.200	51.840,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	45.600	46.300	62.882,56
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-17.700	-19.000	-26.543,06
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-287.000	-278.000	-1.237.122,36
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-287.000	-278.000	-1.237.122,36
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	304.500	296.600	1.067.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	304.500	296.600	1.067.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	17.500	18.600	-170.122,36
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-200	-400	-196.665,42
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-200	-400	-196.665,42
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-91.540,54
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-200	-400	-288.205,96
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-200	-400	-288.205,96

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen kommunalen Stiftung
Fritz-Hintermayr-Stiftung

1. Allgemeines

Aus dem Nachlass des am 24.08.1964 in Nürnberg verstorbenen Fabrikanten Fritz Hintermayr errichtete dessen Bruder, Max Hintermayr, 1968 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende kommunale Fritz-Hintermayr-Stiftung.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 63.300 € ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr (65.300 €) um 2.000 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 11.500 € um 1.500 € über dem Vorjahresansatz (10.000 €). Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, die sich im Jahr 2021 von 9.300 € auf 10.800 € erhöhen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 300 € (2020: 1.400 €). Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2021 keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen (2020: 900 €). Die Aufwendungen für die Bildung der sonstigen Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von insgesamt 200 € sinken im Vergleich zum Vorjahr (400 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 34.000 € um 2.200 € unter dem Vorjahresansatz (36.200 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 17.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 287.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 278.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 230600 Wallner'sche Blinden- und Stipendienstif

Die rechtsfähige Johanna Sofie Wallner`sche Blinden- und Stipendienstiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck sowie die Grabpflege entsprechend des Stiftungszwecks satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die
a) Gewährung von Unterstützungen an Blinde sowie die Förderung von Einrichtungen für diesen Personenkreis.
b) Gewährung von Stipendien an bedürftige und würdige Studierende der 6. Fakultät der Universität Erlangen - Nürnberg.
c) Grabpflege gemäß Stiftungssatzung.

Leistungen

9203000010 Wallner'sche Blinden und Stipendienstift

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Blinde Personen, Einrichtungen für diesen Personenkreis, Studentinnen und Studenten der 6. Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,00	1,16	6,17
Eigenkapital der Stiftung	€	190.800,00	181.300,00	189.123,84
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.900,00	2.100,00	11.676,14
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.300,00	2.800,00	3.320,51
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	766,67	933,33	1.106,84
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	1.106,84
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,12	105,78	106,19
Anlagevermögen	€	179.800,00	171.400,00	178.100,50
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	12.600,00	11.800,00	12.601,69

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-1.500,00	-2.587,50
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-1.500,00	-2.587,50
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	700,00	600,00	331,13
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	400,00	300,00	331,13
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	1.100,00	1.200,00	2.500,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-673,90
** - Transferaufwendungen	€	1.100,00	1.200,00	1.826,10
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	200,00	2.000,00	470,87
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	2.000,00	3.800,00	2.628,10
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	2.000,00	2.300,00	40,60
** + Finanzerträge	€	-2.800,00	-3.200,00	-3.734,94
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.800,00	-3.200,00	-3.734,94
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-800,00	-900,00	-3.694,34
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-800,00	-900,00	-3.694,34

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 800 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Wallner'sche Blinden- und Stipendienstif

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.800	-3.200	-3.751,07
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.800	-3.200	-3.751,07
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	700	600	331,13
12 - Transferauszahlungen	1.100	1.200	2.500,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.900	1.900	2.914,43
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-900	-1.300	-836,64
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-20.000	-61.000	-45.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-20.000	-61.000	-45.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	20.800	61.900	45.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	20.800	61.900	45.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	800	900	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-100	-400	-836,64
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-100	-400	-836,64
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-11.765,05
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-100	-400	-12.601,69
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-100	-400	-12.601,69

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen kommunalen Stiftung
Johanna Sofie Wallner'sche Blinden- und Stipendienstiftung

1. Allgemeines

Aus dem Nachlass der Johanna Sofie Wallner wurde 1966 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende kommunale Stiftung errichtet.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 2.800 € (2020: 3.200 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 400 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 700 € erhöhen sich im Vergleich zu 2020 um 100 €. Hierin enthalten sind Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung (400 €).

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 200 € (2020: 2.000 €) ist eine Verringerung um 1.800 € zu verzeichnen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Jahr 2021 keine Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen anfallen (2020: 1.500 €). Die Aufwendungen für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 100 € sinken im Vergleich zum Vorjahr (400 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 1.100 € um 100 € unter dem Vorjahresansatz von 1.200 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 800 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 20.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 61.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 230700 Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsst

Die rechtsfähige Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Unterstützung bedürftiger, unverschuldet in Not geratener Nürnberger Bürger, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9203000010 Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsst

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Bedürftige nach Stiftungszweck

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,28	0,64	3,73
Eigenkapital der Stiftung	€	799.000,00	783.900,00	793.512,37
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	10.200,00	5.000,00	29.565,60
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	10.700,00	5.600,00	23.009,21
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	3.566,67	1.866,67	7.669,74
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	7.669,74
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	111,75	109,45	109,19
Anlagevermögen	€	715.000,00	716.200,00	726.721,27
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	46.100,00	28.800,00	46.072,31

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-58.300,00	-49.400,00	-56.916,16
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-200,00	-713,12
*** = Ordentliche Erträge	€	-58.300,00	-49.600,00	-57.629,28
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	39.900,00	38.100,00	27.152,52
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	3.600,00	3.500,00	3.404,39
** - Planmäßige Abschreibungen	€	8.600,00	8.600,00	8.562,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	6.600,00	3.100,00	17.260,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-2.457,53
** - Transferaufwendungen	€	6.600,00	3.100,00	14.802,47
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.100,00	600,00	311,13
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	57.200,00	50.400,00	50.828,12
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-1.100,00	800,00	-6.801,16
** + Finanzerträge	€	-2.500,00	-2.700,00	-2.908,05
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.500,00	-2.700,00	-2.908,05
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-3.600,00	-1.900,00	-9.709,21
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	1.326,35
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-3.600,00	-1.900,00	-8.382,86

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 3.600 EUR, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsst

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-58.300	-49.400	-35.297,51
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.500	-2.700	-3.084,50
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-60.800	-52.100	-38.382,01
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	39.900	38.100	3.748,89
12 - Transferauszahlungen	6.600	3.100	17.260,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.900	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	48.400	41.300	21.092,19
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-12.400	-10.800	-17.289,82
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-20.000	-30.000	-30.014,32
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-20.000	-30.000	-30.014,32
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	23.600	31.900	30.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	23.600	31.900	30.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	3.600	1.900	-14,32
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-8.800	-8.900	-17.304,14
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-8.800	-8.900	-17.304,14
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-28.768,17
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-8.800	-8.900	-46.072,31
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-8.800	-8.900	-46.072,31

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen kommunalen Stiftung
Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung

1. Allgemeines

Aus dem Nachlass des 2003 verstorbenen Rudolf Mathes wurde 2004 die rechtsfähige unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende kommunale Rudolf und Berta Mathes Wohltätigkeitsstiftung errichtet. Das Grundstockvermögen bestand aus zwei Immobilien in München, die zu veräußern waren. Aus dem Erlös wurden 2006 4 Eigentumswohnungen (Am Stadtpark 110-114) sowie 2008 eine weitere Eigentumswohnung (Welserstr. 80) in Nürnberg erworben.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 58.300 € liegen über dem Vorjahresansatz von 49.400 €. Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge.

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 2.500 € (2020: 2.700 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 200 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 39.900 € über dem Vorjahreswert (38.100 €). Hierin enthalten sind die Aufwendungen für den Gebäudeunterhalt einschließlich der sonstigen Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (33.700 €), Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die wbg (2.300 €) und die Stiftungsverwaltung (3.600 €).

Bei den Abschreibungen in Höhe von 8.600 € finden keine Veränderungen zum Vorjahr statt.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich auf 2.100 €. Es handelt sich um Grundsteuer (1.800 €), Prüfungsgebühren des BKPV (200 €) und Bankspesen (100 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 6.600 € um 3.500 € über dem Vorjahresansatz von 3.100 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne von 3.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 20.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 30.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Rechtsfähige Stiftungen

B Allgemeine Stiftungen

(kommunal verwaltete Stiftungen)

Produkt	***Bezeichnung Stiftung***
240100	Sigmund-Schuckert-Stiftung
240200	Stiftung Lokalstudienfonds Nürnberg
240300	Stiftung für Bildung und Unterricht
240400	Stiftung zur Förderung der Sechsten Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg
240500	Heinrich Gröschel Stiftung
240600	Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung
240700	Heinz und Inge Tschech Stiftung
240800	Rudolf Volland Stiftung
240900	Leo und Trude Denecke Stiftung
241000	Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung
241100	Frieda und Helmut Schweimer Stiftung
241200	Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung
241300	Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung
241400	Alfred Golombek Stiftung
241500	Stiftung Lompa
241600	Hehl Stiftung
241700	Wolfram und Ilse Unger Stiftung

Der Stadtkämmerer wird ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben der Stiftungen (Produkte 112001 bis 112032, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241700 [KR 2401 bis 2417], Produkte 250100 bis 250300 [KR 2501 bis 2503]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).

Sitzung des Stadtrates (Etat)
Achtung: geänderter Sitzungsort! am 19.11.2020

Die Behandlung des Tagesordnungspunktes war öffentlich.
Alle Mitglieder waren ordnungsgemäß geladen, Beschlussfähigkeit war gegeben.

7.2. Sonderhaushaltspläne 2021 für die allgemeinen Stiftungen, die kommunal verwaltet sind

Beschluss:
Der Stadtrat beschließt die beiliegenden Sonderhaushaltspläne 2021 für die

Sigmund-Schuckert-Stiftung (Produkt 240100, KR 2401)
Lokalstudienfonds Nürnberg (Produkt 240200, KR 2402)
Stiftung für Bildung und Unterricht (Produkt 240300, KR 2403)
Stiftung zur Förderung der Sechsten Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg (Produkt 240400, KR 2404)
Heinrich Gröschel Stiftung (Produkt 240500, KR 2405)
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung (Produkt 240600, KR 2406)
Heinz und Inge Tschech Stiftung (Produkt 240700, KR 2407)
Rudolf Volland Stiftung (Produkt 240800, BKR 2408)
Leo und Trude Denecke Stiftung (Produkt 240900, KR 2409)
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung (Produkt 241000, KR 2410)
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung (Produkt 241100, KR 2411)
Ursula-Fischer-Schwanhäuser-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung (Produkt 241200, KR 2412)
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung (Produkt 241300, KR 2413)
Alfred Golombek Stiftung (Produkt 241400, KR 2414)
Stiftung Lompa (Produkt 241500, KR 2415)
Hehl Stiftung (Produkt 241600, KR 2416)
Wolfram und Ilse Unger Stiftung (Produkt 241700, KR 2417).

Einstimmig beschlossen

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 27.11.2020

Lisa Großbeck

Marcus König

Beilage ……

Sonderhaushaltspläne für die von der Stadt Nürnberg verwalteten allgemeinen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2021

Die Sonderhaushaltspläne der von der Stadt Nürnberg verwalteten allgemeinen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2021 werden wie folgt festgesetzt:

	1. im Ergebnishaushalt mit		
	Dem Gesamtbetrag der **Erträge** von	Dem Gesamtbetrag der **Aufwendungen** von	und dem **Saldo** (Jahresergebnis) von
Sigmund-Schuckert-Stiftung	7.326.700 €	5.643.500 €	1.683.200 €
Lokalstudienfonds Nürnberg	90.500 €	64.300 €	26.200 €
Stiftung für Bildung und Unterricht	9.500 €	6.900 €	2.600 €
Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät	3.500 €	2.600 €	900 €
Heinrich Gröschel Stiftung	43.900 €	31.700 €	12.200 €
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	48.000 €	32.900 €	15.100 €
Heinz und Inge Tschech Stiftung	33.200 €	29.200 €	4.000 €
Rudolf Volland Stiftung	28.700 €	21.900 €	6.800 €
Leo und Trude Denecke Stiftung	23.600 €	22.800 €	800 €
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	900 €	700 €	200 €
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	12.900 €	9.500 €	3.400 €
Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	2.700 €	1.900 €	800 €
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	160.200 €	128.600 €	31.600 €

Alfred Golombek Stiftung	5.200 €	3.700 €	1.500 €
Stiftung Lompa	11.700 €	10.400 €	1.300 €
Hehl Stiftung	14.300 €	9.800 €	4.500 €
Wolfram und Ilse Unger Stiftung (Verbrauchsstiftung)	8.000 €	8.000 €	0 €

	2. im Finanzhaushalt mit			
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von	dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von	und einem Saldo von	und dem **Saldo** des Finanzhaushalts von
	a) aus **laufender Verwaltungstätigkeit** b) aus **Investitionstätigkeit** c) aus **Finanzierungstätigkeit**			
Sigmund-Schuckert-Stiftung	a) 7.320.700 € b) 8.000.000 € c	a) 5.185.100 € b) 9.683.200 € c)	a) 2.135.600 € b) -1.683.200 € c)	452.400 €
Stiftung Lokalstudienfonds	a) b) 90.500 € c) 870.000 €	a) 63.100 € b) 896.200 € c)	a) 27.400 € b) -26.200 € c)	1.200 €
Stiftung für Bildung und Unterricht	a) 9.500 € b) 110.000 € c)	a) 6.100 € b) 112.600 € c)	a) 3.400 € b) -2.600 € c)	800 €
Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät	a) 3.500 € b) 40.000 € c)	a) 1.700 € b) 40.900 € c)	a) 1.800 € b) -900 € c)	900 €
Heinrich Gröschel Stiftung	a) 43.900 € b) 135.000 € c)	a) 29.700 € b) 147.200 € c)	a) 14.200 € b) -12.200 € c)	2.000 €
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	a) 48.000 € b) 300.000 € c) 2.400 €	a) 31.200 € b) 316.300 € c) 1.200 €	a) 16.800 € b) -16.300 € c) 1.200 €	1.700 €
Heinz und Inge Tschech Stiftung	a) 33.200 € b) 45.000 € c)	a) 20.600 € b) 49.000 € c)	a) 12.600 € b) -4.000 € c)	8.600 €
Rudolf Volland Stiftung	a) 28.700 € b) 225.000 € c)	a) 20.700 € b) 231.800 € c)	a) 8.000 € b) -6.800 € c)	1.200 €
Leo und Trude Denecke Stiftung	a) 23.600 € b) 37.000 € c)	a) 22.500 € b) 37.800 € c)	a) 1.100 € b) -800 € c)	300 €
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	a) 900 € b) 5.000 € c)	a) 600 € b) 5.200 € c)	a) 300 € b) -200 € c)	100 €
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	a) 12.900 € b) 0 € c)	a) 8.300 € b) 3.400 € c)	a) 4.600 € b) -3.400 € c)	1.200 €

Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	a) b) c)	2.700 € 10.000 €	a) b) c)	1.300 € 10.800 €	a) b) c)	1.400 € -800 €	600 €
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	a) b) c)	160.200 € 0 €	a) b) c)	111.000 € 31.600 €	a) b) c)	49.200 € - 31.600 €	17.600 €
Alfred Golombek Stiftung	a) b) c)	5.200 € 0 €	a) b) c)	3.500 € 1.500 €	a) b) c)	1.700 € -1.500 €	200 €
Stiftung Lompa	a) b) c)	11.700 € 15.000 €	a) b) c)	6.500 € 16.300 €	a) b) c)	5.200 € - 1.300 €	3.900 €
Hehl Stiftung	a) b) c	14.300 € 100. 000 €	a) b) c	9.600 € 104.500 €	a) b) c	4.700 € -4.500 €	200 €
Wolfram und Ilse Unger Verbrauchsstiftung	a) b) c	1.000 € 0 €	a) b c	7.800 € 0 €	a) b) c	-6.800 € 0 €	-6.800 €

Bei der Wolfram und Ilse Unger Stiftung handelt es sich um eine Verbrauchsstiftung, deren negativer Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch das Grundstockvermögen bis zu dessen vollständigem Abbau gedeckt wird.

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt. Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht benötigt.

Ü b e r s i c h t

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der allgemeinen Stiftungen
- in 1 000 € -

Art	Stand 01.01. 2020	Voraussichtliche Zugänge 2020	Voraussichtliche Abgänge 2020	Voraussichtlicher Stand 01.01.2021
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Sigmund-Schuckert-Stiftung	2.717	1.734	4.451	0
2. Stiftung Lokalstudienfonds	44	26	56	14
3. Stiftung für Bildung und Unterricht	12	3	15	0
4. Stiftung zur Förderung der 6. Fakultät der Universität Erlangen - Nürnberg	9	1	10	0
5. Heinrich Gröschel Stiftung	48	13	61	0
6. Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung	128	16	144	0
7. Heinz und Inge Tschech Stiftung	14	4	18	0
8. Rudolf Volland Stiftung	27	8	35	0
9. Leo und Trude Denecke Stiftung	14	2	16	0
10. Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung	2	1	3	0
11. Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung	12	4	13	3
12. Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung	2	1	3	0
13. Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	22	14	36	0
14. Alfred Golombek Stiftung	13	2	15	0
15. Stiftung Lompa	5	1	1	5
16. Hehl Stiftung	0	3	3	0
17. Wolfram und Ilse Unger Stiftung Verbrauchsstiftung	0	0	0	0

Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit der allgemeinen Stiftungen

Bei den Einzahlungen aus dem Verkauf von Finanzanlagen handelt es sich um Rückzahlungen fälliger Wertpapiere. Diese werden wieder reinvestiert und gemeinsam mit der gebildeten Kapitalerhaltungsrücklage in Finanzanlagen angelegt, jedoch nur insofern sie nicht zur Deckung von Krediten (siehe unter Nr. 2) benötigt werden . Zur Bildung und Höhe der Kapitalerhaltungsrücklage wird auf die Erläuterungen zur Planung in den Produktdatenblättern der einzelnen Stiftungen verwiesen.

1. Finanzanlagen

			Ansatz 2021	Ansatz 2021	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003**	**Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000**	**Differenz**
20401010000W	2401	Sigmund-Schuckert-Stiftung *)	8.000.000,00 €	9.683.200,00 €	1.683.200,00 €
20401020000W	2402	Stiftung Lokalstudienfonds	870.000,00 €	896.200,00 €	26.200,00 €
20401030000W	2403	Stiftung für Bildung und Unterricht	110.000,00 €	112.600,00 €	2.600,00 €
20401040000W	2404	Stift. z. Förd. d. Sechsten Fakultät	40.000,00 €	40.900,00 €	900,00 €
20401050000W	2405	Heinrich Gröschel Stiftung	135.000,00 €	147.200,00 €	12.200,00 €
20401060000W	2406	Birkner Stiftung	300.000,00 €	316.300,00 €	16.300,00 €
20401070000W	2407	Tschech Stiftung	45.000,00 €	49.000,00 €	4.000,00 €
20401080000W	2408	Rudolf Volland Stiftung	225.000,00 €	231.800,00 €	6.800,00 €
20401090000W	2409	Leo und Trude Denecke Stiftung	37.000,00 €	37.800,00 €	800,00 €
20401100000W	2410	Hübschmann Stiftung	5.000,00 €	5.200,00 €	200,00 €
20401110000W	2411	Schweimer Stiftung	- €	3.400,00 €	3.400,00 €
20401120000W	2412	Schwanhäuser-Schönfelder-Stiftung	10.000,00 €	10.800,00 €	800,00 €
20401130000W	2413	Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung	- €	31.600,00 €	31.600,00 €
20401140000W	2414	Alfred Golombek Stiftung	- €	1.500,00 €	1.500,00 €
20401150000W	2415	Stiftung Lompa	15.000,00 €	16.300,00 €	1.300,00 €
20401160000W	2416	Hehl Stiftung	100.000,00 €	104.500,00 €	4.500,00 €
Summe			**9.792.000,00 €**	**11.583.800,00 €**	**1.789.000,00 €**

2. Kredite

			Ansatz 2021	Ansatz 2021	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Erträge aus Rückzahlung von Darlehen SK: 59970800**	**Aufwendungen für Gewährung Darlehen SK: 69970800**	**Differenz**
20401062001F	2406	Birkner Stiftung	2.400,00 €	- €	2.400,00 €
20401062002F	2406	Birkner Stiftung	- €	1.200,00 €	- 1.200,00 €
Summe			**2.400,00 €**	**1.200,00 €**	**1.200,00 €**

Produkt: 240100 Sigmund-Schuckert-Stiftung

Die rechtsfähige Sigmund-Schuckert-Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Unterstützung von bedürftigen Personen sowie die Gewährung von Stipendien an junge Leute in Ausbildung, satzungsgemäß erfüllt.
Gefördert werden Nürnberger Einwohner, die, außer in begründeten Ausnahmefällen bei der Unterstützung Bedürftiger, evangelisch sein müssen.

Leistungen

9204000010 Sigmund-Schuckert-Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Bedürftige, Schülerinnen und Schüler, Studentinnen und Studenten nach Stiftungszweck			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	3,12	3,31	5,38
Eigenkapital der Stiftung	€	161.484.600,00	156.677.600,00	158.067.309,37
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	5.037.400,00	5.188.900,00	8.507.081,12
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	5.049.500,00	5.202.400,00	5.510.694,94
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.683.166,67	1.734.133,33	1.836.898,31
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	1.836.898,31
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,58	101,13	106,15
Anlagevermögen	€	151.521.400,00	154.933.900,00	148.917.033,33
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	14.876.100,00	5.385.800,00	14.876.147,88

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-2.480.800,00	-2.382.100,00	-2.334.033,35
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-6.000,00	-3.200,00	-1.158.895,11
*** = Ordentliche Erträge	€	-2.486.800,00	-2.385.300,00	-3.492.928,46
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	1.744.600,00	1.729.300,00	1.627.031,83
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	484.300,00	495.600,00	459.604,52
** - Planmäßige Abschreibungen	€	446.300,00	381.300,00	413.916,46
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	2.693.200,00	2.593.800,00	2.666.198,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	500.000,00	700.000,00	266.350,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	161.000,00	161.000,00	116.579,29
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	721.683,85
** - Transferaufwendungen	€	3.354.200,00	3.454.800,00	3.770.811,14
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	98.400,00	96.700,00	90.381,66
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	5.643.500,00	5.662.100,00	5.902.141,09
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	3.156.700,00	3.276.800,00	2.409.212,63
** + Finanzerträge	€	-4.839.900,00	-5.010.900,00	-5.298.197,36
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-4.839.900,00	-5.010.900,00	-5.298.197,36
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.683.200,00	-1.734.100,00	-2.888.984,73
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	-847,35
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.683.200,00	-1.734.100,00	-2.889.832,08

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.683.200 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Sigmund-Schuckert-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.480.800	-2.382.100	-1.826.057,51
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-2.557.200	-2.480.000	-2.558.093,35
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.282.700	-2.530.900	-2.032.606,37
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-7.320.700	-7.393.000	-6.416.757,23
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.744.600	1.729.300	686.162,89
12 - Transferauszahlungen	3.354.200	3.454.800	3.055.080,63
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	86.300	86.200	78.562,24
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	5.185.100	5.270.300	3.819.805,76
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-2.135.600	-2.122.700	-2.596.951,47
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-8.000.000	-16.980.000	-31.200.824,77
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-8.000.000	-16.980.000	-31.200.824,77
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	1.832.449	1.907.392,12
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	9.683.200	16.881.600	22.400.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	9.683.200	18.714.049	24.307.392,12
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.683.200	1.734.049	-6.893.432,65
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-452.400	-388.651	-9.490.384,12
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-452.400	-388.651	-9.490.384,12
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-2.900.846,10
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-452.400	-388.651	-12.391.230,22
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-452.400	-388.651	-12.391.230,22

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Sigmund-Schuckert-Stiftung

1. Allgemeines

Sophie Lemke-Schuckert, Witwe des 1895 verstorbenen Nürnberger Industriellen Sigmund Schuckert, hinterließ einen ansehnlichen Wertpapierbesitz, vornehmlich Aktien der Siemens AG. Aus diesem Aktienbesitz fließt noch heute der Großteil der Erträge in diese unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 2.480.800 € erhöhen sich um 98.700 € gegenüber dem Vorjahr (2.382.100 €). Es handelt sich hierbei um Mieterträge.

In 2021 fallen sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 6.000 € (Vorjahr: 3.200 €) an. Es handelt sich hierbei ausschließlich um Erträge aus dem Abgang von Finanzanlagen. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen wie im Vorjahr fallen nicht an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 4.839.900 € (2020: 5.010.900 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 171.000 € zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1.744.600 € liegen über dem Wert des Vorjahres (1.729.300 €). Die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung sinken auf 484.300 € (2020: 495.600 €). Die Kosten für den Gebäudeunterhalt in Höhe von 1.005.200 € erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr (985.400 €). Die Erstattungen an die verbundenen Unternehmen (hier: wbg) steigen um 2.600 € auf 165.600 €. Zudem steigen die sonstigen Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude von 20.200 € auf 25.400 €. Die weiteren enthaltenen Aufwendungen für Betriebsstrom, -gas, -wasser, Niederschlagswasser und Schmutzwasser, die Erstattungen an private Unternehmen sowie die Grabpflegegebühren verändern sich im Vergleich zum Vorjahr kaum.

Die Abschreibungen in Höhe von 446.300 € liegen über dem Niveau des Vorjahres (381.300 €), da weitere Abschreibungen aus der fertiggestellten Energetischen Sanierung der Gebäude in der Görlitzer Str. hinzukommen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen auf 98.400 € (2020: 96.700 €). Der Grund ist insbesondere, dass in 2021 höhere Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen in Höhe von 6.000 € (2020: 3.200 €) anfallen. Es sinken jedoch die Aufwendungen für die Bildung der sonstigen Rückstellungen für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV von 7.300 € auf 6.100 €. Die Grundsteuer reduziert sich auf 1.200 € (2020: 1.600 €). Der neue Planansatz für Gerichts- und Anwaltskosten beträgt 500 €. Die weiteren Planansätze für Erbbauzinsen (7.900 €) Bankspesen (72.000 €), Abfallbeseitigung (2.300 €) Versicherungsbeiträge (2.400 €), verändern sich im Vergleich zum Vorjahr nicht.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) sinken auf 3.354.200 € gegenüber dem Vorjahr (3.454.800 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.683.200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 8.000.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 16.980.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem Teil des erwirtschafteten Gewinnes, der nicht für die investiven Baumaßnahmen verwendet wird, wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 240200 Stiftung Lokalstudienfonds

Die rechtsfähige Stiftung Lokalstudienfonds Nürnberg wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Gewährung von Stipendien und Ausbildungsbeihilfen an junge Nürnberger Menschen sowie die Unterstützung von Nürnberger Einrichtungen und Anstalten, die der höheren Bildung dienen, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Lokalstudienfonds

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Schülerinnen und Schüler, Studentinnen und Studenten, Einrichtungen und Anstalten nach Stiftungszweck.			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,74	1,80	6,84
Eigenkapital der Stiftung	€	4.442.100,00	4.191.900,00	4.390.338,25
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	77.300,00	75.600,00	300.457,07
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	78.500,00	76.800,00	76.437,18
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	26.166,67	25.600,00	25.479,06
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	25.479,06
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,00	100,95	101,01
Anlagevermögen	€	4.398.300,00	4.152.500,00	4.346.455,59
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	30.700,00	22.900,00	30.650,33

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-200,00	-10.988,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-200,00	-10.988,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	11.900,00	11.300,00	11.280,98
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	11.900,00	11.300,00	11.280,98
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	47.100,00	45.000,00	47.800,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	4.000,00	5.000,00	1.488,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	2.952,38
** - Transferaufwendungen	€	51.100,00	50.000,00	52.240,38
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.300,00	1.500,00	890,87
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	64.300,00	62.800,00	64.412,23
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	64.300,00	62.600,00	53.424,23
** + Finanzerträge	€	-90.500,00	-88.200,00	-87.906,56
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-90.500,00	-88.200,00	-87.906,56
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-26.200,00	-25.600,00	-34.482,33
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-26.200,00	-25.600,00	-34.482,33

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 26.200 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung Lokalstudienfonds

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-100	-100	-32,60
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-90.400	-88.100	-90.110,37
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-90.500	-88.200	-90.142,97
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	11.900	11.300	11.280,98
12 - Transferauszahlungen	51.100	50.000	49.888,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	188,40
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	63.100	61.400	61.357,38
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-27.400	-26.800	-28.785,59
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-870.000	-445.000	-409.003,27
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-870.000	-445.000	-409.003,27
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	896.200	470.600	430.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	896.200	470.600	430.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	26.200	25.600	20.996,73
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.200	-7.788,86
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.200	-1.200	-7.788,86
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-22.861,47
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.200	-30.650,33
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.200	-30.650,33

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Stiftung Lokalstudienfonds Nürnberg

1. Allgemeines

Die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung besteht seit 1809. Sie entstand durch Zusammenlegung zahlreicher, in den Zeiten der Reichsstadt gesammelter Stiftungsvermögensteile, die die Förderung der Ausbildung zum Zweck hatten. Im Besitz der Stiftung befanden sich die Anwesen Görlitzer Straße 38 und 40 sowie eine Garagenanlage in der Bernstädter Straße 1, die zum 31.12.2015 an die Sigmund-Schuckert-Stiftung verkauft wurden.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 90.500 € (2020: 88.200 €) ergibt sich eine Steigerung von 2.300 € an Zinserträgen, da mehr Wertpapiere angelegt werden konnten.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bilden hier die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, die sich um 600 € gegenüber dem Vorjahr auf 11.900 € erhöhen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit 1.300 € bewegen sich ungefähr auf Vorjahresniveau.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 51.100 € um 1.100 € über dem Vorjahresansatz (50.000 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der errechnete Gewinn in Höhe von 26.200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt (Vorjahr 25.600 €).

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 870.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 445.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240300 Stiftung für Bildung und Unterricht

Die rechtsfähige Stiftung für Bildung und Unterricht Nürnberg wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Gewährung von Stipendien und Ausbildungsbeihilfen, in besonderen Fällen die Gewährung von Zuwendungen an Anstalten und Einrichtungen, die der Bildung dienen, sowie die Verleihung von Kunstgegenständen an steuerbegünstigte Museen und Ausstellungen.

Leistungen

9204000010 Stiftung für Bildung und Unterricht

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Schülerinnen und Schüler, Studentinnen und Studenten, evtl. Anstalten und Einrichtungen nach Stiftungszweck, steuerbegünstigte Ausstellungen und Museen.			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,65	0,74	2,22
Eigenkapital der Stiftung	€	1.077.300,00	1.060.600,00	1.071.804,09
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	7.000,00	7.800,00	23.779,72
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	7.800,00	8.800,00	9.642,99
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	2.600,00	2.933,33	3.214,33
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	3.214,33
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,36	100,84	101,37
Anlagevermögen	€	1.062.800,00	1.051.800,00	1.057.321,51
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	14.800,00	12.600,00	14.799,86

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-1.300,00	-8.729,80
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-1.300,00	-8.729,80
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	1.600,00	700,00	1.472,37
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	1.600,00	700,00	1.472,37
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	3.100,00	4.900,00	3.600,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	1.300,00	0,00	1.300,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	1.595,89
** - Transferaufwendungen	€	4.400,00	4.900,00	6.495,89
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	900,00	2.400,00	768,62
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	6.900,00	8.000,00	8.736,88
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	6.900,00	6.700,00	7,08
** + Finanzerträge	€	-9.500,00	-9.600,00	-11.251,21
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-9.500,00	-9.600,00	-11.251,21
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-2.600,00	-2.900,00	-11.244,13
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-2.600,00	-2.900,00	-11.244,13

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 2.600 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung für Bildung und Unterricht

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-9.500	-9.600	-8.130,93
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-9.500	-9.600	-8.130,93
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.600	700	1.472,37
12 - Transferauszahlungen	4.400	4.900	4.900,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	135,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	6.100	5.700	6.508,22
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-3.400	-3.900	-1.622,71
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-110.000	-56.000	-357.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-110.000	-56.000	-357.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	112.600	58.900	356.457,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	112.600	58.900	356.457,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	2.600	2.900	-542,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-800	-1.000	-2.165,21
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-800	-1.000	-2.165,21
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-12.634,65
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-800	-1.000	-14.799,86
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-800	-1.000	-14.799,86

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen
Stiftung Bildung und Unterricht

1. Allgemeines

Die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung entstand durch Zusammenlegung von insgesamt 53 Einzelstiftungen. Die Entstehung dieser Stiftungen geht zum Teil bis auf die Reichsstadtzeit zurück. Sie konnten wegen Vermögensverfalls ihre Zwecke (von der Unterstützung der Armenschulen bis zur Förderung von Künstlern) selbständig nicht mehr erfüllen.
Die Stiftung ist im Besitz von einigen Kunstgegenständen, die sich im Germanischen Nationalmuseum befinden.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Die Finanzerträge bewegen sich in etwa auf dem Niveau des Vorjahres mit 9.500 € (2020: 9.600 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich auf 1.600 € (2020: 700 €). Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich im Vergleich zum Vorjahr von 2.400 € auf 900 €. Es wird damit gerechnet, dass im Vergleich zum Vorjahr keine Verluste aus den Abgang von Finanzanlagen anfallen (1.300 €). Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen verringert sich um 200 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 4.400 € um 500 € unter dem Vorjahresansatz (4.900 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird ein Gewinn von 2.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage (Vorjahr 2.900 €) zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 110.000 € fällig (in 2020: 56.000 €).
Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240400 Stiftung zur Förderung der Sechsten Faku

Die rechtsfähige Stiftung zur Förderung der Sechsten Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Förderung der Bibliothek sowie der Institute und Seminare der Sechsten Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Stiftung zur Förderung der Sechsten Faku

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Sechste Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,86	1,09	4,94
Eigenkapital der Stiftung	€	210.100,00	202.800,00	208.203,04
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.800,00	2.200,00	10.292,12
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.700,00	3.100,00	3.085,66
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	900,00	1.033,33	1.028,55
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	1.028,55
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	104,84	104,21	104,87
Anlagevermögen	€	200.400,00	194.600,00	198.534,50
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	10.900,00	10.600,00	10.945,37

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-200,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-3.360,50
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-3.560,50
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	700,00	500,00	616,94
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	700,00	500,00	616,94
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	900,00	0,00	2.800,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	1.200,00	227,57
** - Transferaufwendungen	€	900,00	1.200,00	3.027,57
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.000,00	1.000,00	265,39
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	2.600,00	2.700,00	3.909,90
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	2.600,00	2.700,00	349,40
** + Finanzerträge	€	-3.500,00	-3.700,00	-3.838,45
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-3.500,00	-3.700,00	-3.838,45
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-900,00	-1.000,00	-3.489,05
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-900,00	-1.000,00	-3.489,05

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 900 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung zur Förderung der Sechsten Faku

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-200,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3.500	-3.700	-3.552,75
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.500	-3.700	-3.752,75
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	700	500	616,94
12 - Transferauszahlungen	900	0	2.800,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	135,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.700	600	3.552,79
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.800	-3.100	-199,96
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-40.000	0	-79.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-40.000	0	-79.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	40.900	1.000	78.877,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	40.900	1.000	78.877,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	900	1.000	-122,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-900	-2.100	-322,46
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-900	-2.100	-322,46
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-10.622,91
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-900	-2.100	-10.945,37
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-900	-2.100	-10.945,37

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen
Stiftung zur Förderung der Sechsten Fakultät der Universität Erlangen-Nürnberg

1. Allgemeines

Die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung hatte vor 1961 den Namen "Hochschule für Wirtschafts- und Sozialwissenschaften Nürnberg". Sie fördert vornehmlich die Bibliothek des Fachbereichs Wirtschafts- und Sozialwissenschaften der Universität Erlangen-Nürnberg. Das Erbbaurecht an den Anwesen Hubertusstraße 6, 8 und 10 endete am 31.12.1999. Die Stiftung erhielt für die Gebäude eine Entschädigung. Dieser Betrag wurde in festverzinslichen Wertpapieren angelegt.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 3.500 € liegen um 200 € unter dem Ansatz des Vorjahres. Es handelt sich hier um die Zinserträge der angelegten festverzinslichen Wertpapiere.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit dem Ansatz von 700 € um 200 € über dem des Vorjahres. Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich mit 1.000 € keine Veränderung zum Vorjahr.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 900 € liegen mit 300 € unter dem Vorjahresansatz.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 900 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 40.000 € zur Rückzahlung fällig, im Vorjahr wurden keine Wertpapiere verkauft.
Der erwirtschaftete Gewinn in Höhe von 900 € wird in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240500 Heinrich Gröschel Stiftung

Die rechtsfähige Heinrich Gröschel Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Stiftungszweck ist die finanzielle Unterstützung der Altenhilfe, die Förderung der Ausbildung junger Leute mit deutscher Staatsangehörigkeit, die in Nürnberg geboren sind, im handwerklichen und technischen Bereich und die Unterstützung des Tiergartens der Stadt Nürnberg.

Leistungen

9204000010 Heinrich-Gröschel-Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Körperschaften, Anstalten und Stiftungen, junge Menschen nach Stiftungszweck, Tiergarten			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,29	1,55	6,29
Eigenkapital der Stiftung	€	2.653.300,00	2.518.200,00	2.627.966,27
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	34.100,00	38.900,00	165.231,76
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	36.000,00	39.300,00	43.447,58
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	12.000,00	13.100,00	14.482,53
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	14.482,53
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,89	101,36	101,91
Anlagevermögen	€	2.604.100,00	2.484.400,00	2.578.836,70
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	59.200,00	46.800,00	59.236,50

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-300,00	-15.976,60
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	-300,00	-15.976,60
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	7.700,00	7.000,00	7.237,53
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	7.200,00	6.500,00	6.789,48
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	5.475,00	17.800,00	5.900,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	16.425,00	5.900,00	17.609,90
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	6.786,97
** - Transferaufwendungen	€	21.900,00	23.700,00	30.296,87
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.100,00	2.400,00	500,49
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	31.700,00	33.100,00	38.034,89
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	31.700,00	32.800,00	22.058,29
** + Finanzerträge	€	-43.900,00	-45.900,00	-50.517,42
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-43.900,00	-45.900,00	-50.517,42
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-12.200,00	-13.100,00	-28.459,13
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-12.200,00	-13.100,00	-28.459,13

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 12.200 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Heinrich Gröschel Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-3.600	-3.300	-4.098,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-40.300	-42.600	-45.058,04
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-43.900	-45.900	-49.156,04
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	7.700	7.000	7.237,53
12 - Transferauszahlungen	21.900	23.700	29.971,90
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	280,36
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	29.700	30.800	37.489,79
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-14.200	-15.100	-11.666,25
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-135.000	-89.000	-597.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-135.000	-89.000	-597.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	147.200	102.100	596.215,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	147.200	102.100	596.215,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	12.200	13.100	-785,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-2.000	-2.000	-12.451,25
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-2.000	-2.000	-12.451,25
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-46.785,25
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-2.000	-2.000	-59.236,50
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-2.000	-2.000	-59.236,50

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Heinrich Gröschel Stiftung

1. Allgemeines

Frau Theresia Gröschel hinterließ 1991 die Mehrheit ihres Vermögens der Stadt Nürnberg. Der Nachlass bestand aus Wertpapieren. 1992 wurde die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung errichtet.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

In 2021 fallen keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 43.900 € (2020: 45.900 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 2.000 € zu verzeichnen, da die Neuanlage von fälligen Finanzmitteln nur zu einem geringeren Zinssatz als bisher möglich ist.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 7.700 € um 700 € höher als im Vorjahr, was durch höhere Kosten für die Erstattung an die Stiftungsverwaltung bedingt ist.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 2.100 € ergibt sich zum Vorjahr mit 2.400 € eine Verringerung um 300 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit 21.900 € um 1.800 € unter dem Vorjahresansatz (23.700 €). 25 % der Ausrichtungsmittel sind für die Ausbildung junger Leute (gebürtige Nürnberger und deutscher Abstammung) im handwerklichen und technischen Bereich, die weiteren 25 % für den Tiergarten der Stadt Nürnberg und 50 % für Einrichtungen der Altenhilfe zu verwenden.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 12.200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 135.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 89.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240600 Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stift

Die rechtsfähige Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Förderung der Weiterbildung der Ärzte und der medizinischen Ausstattung der städtischen Kliniken, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stift

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Ärztinnen und Ärzte, Kliniken, die unter der Gewährträgerschaft der Stadt Nürnberg stehen bzw. an denen die Stadt Nürnberg mehrheitlich beteiligt ist

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,61	1,87	10,46
Eigenkapital der Stiftung	€	2.699.000,00	2.452.300,00	2.668.288,36
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	43.500,00	45.800,00	278.963,01
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	45.200,00	46.900,00	51.151,18
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	15.066,67	15.633,33	17.050,39
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	17.050,39
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,76	106,57	106,82
Anlagevermögen	€	2.528.000,00	2.301.100,00	2.497.859,05
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	225.900,00	195.500,00	225.936,03

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-82.700,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-14.247,60
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-96.947,60
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	2.700,00	2.200,00	2.577,22
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	2.700,00	2.200,00	2.577,22
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	28.400,00	29.200,00	110.932,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	5.250,54
** - Transferaufwendungen	€	28.400,00	29.200,00	116.182,54
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.800,00	2.200,00	1.467,24
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	32.900,00	33.600,00	120.227,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	32.900,00	33.600,00	23.279,40
** + Finanzerträge	€	-48.000,00	-49.200,00	-53.877,39
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-48.000,00	-49.200,00	-53.877,39
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-15.100,00	-15.600,00	-30.597,99
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-15.100,00	-15.600,00	-30.597,99

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 15.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stift

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-82.700,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-2.200	-2.200	-1.400,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-45.800	-47.000	-51.728,49
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-48.000	-49.200	-135.828,49
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	2.700	2.200	2.577,22
12 - Transferauszahlungen	28.400	29.200	106.143,44
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	148,99
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	31.200	31.500	108.869,65
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-16.800	-17.700	-26.958,84
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-100.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-300.000	-269.000	-730.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	-2.400	-2.400	-2.400,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-302.400	-271.400	-832.400,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	316.300	284.600	827.813,13
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	1.200	1.200	1.152,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	317.500	285.800	828.965,13
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	15.100	14.400	-3.434,87
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.700	-3.300	-30.393,71
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.700	-3.300	-30.393,71
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-195.542,32
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.700	-3.300	-225.936,03
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.700	-3.300	-225.936,03

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Dr. Hans und Dr. Elisabeth Birkner Stiftung

1. Allgemeines

Frau Dr. Elisabeth Birkner, Witwe des 1992 verstorbenen Dr. Hans Birkner, hat 1999 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung errichtet und diese zunächst mit einem Grundstockvermögen von 1.022.583,70 € (2 Mio. DM) ausgestattet. Die Erträgnisse des Vermögens sollen in erster Linie den Kliniken, deren Träger die Stadt Nürnberg ist, zugutekommen. Die Stifterin erhöht regelmäßig durch Zustiftungen das Grundstockvermögen.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 48.000 € (2020: 49.200 €) ist eine Verringerung von 1.200 € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhen sich mit 500 € gegenüber dem Vorjahreswert auf 2.700 €. Es handelt sich hierbei um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.800 € verringern sich um 400 € im Vergleich zum Vorjahr. Hierbei handelt es sich um die geringere Bildung von Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 28.400 € um 800 € unter dem Vorjahresansatz (29.200 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 15.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 300.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 269.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240700 Heinz und Inge Tschech Stiftung

Die rechtsfähige Heinz und Inge Tschech Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung von Bildung, Ausbildung und Fortbildung von Personen und an Einrichtungen in Nürnberg. Die Förderung soll vorrangig Gehörlosen, Hörgeschädigten und anderen Behinderten bzw. Einrichtungen für diesen Personenkreis zugute kommen.

Leistungen

9204000010 Heinz und Inge Tschech Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Schülerinnen und Schüler, Lehrlinge, Auszubildende, Studentinnen und Studenten, Einrichtungen und Institutionen nach Stiftungszweck.			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,29	2,63	45,81
Eigenkapital der Stiftung	€	843.100,00	468.300,00	834.706,67
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	10.900,00	12.300,00	382.334,34
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	11.900,00	13.300,00	9.618,00
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	3.966,67	4.433,33	3.206,00
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	3.206,00
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	108,38	102,36	107,71
Anlagevermögen	€	777.900,00	457.500,00	774.969,78
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	153.800,00	37.100,00	153.786,19

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-18.600,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-6.091,90
*** = Ordentliche Erträge	€	-18.600,00	0,00	-6.091,90
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	13.600,00	1.000,00	1.314,58
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	1.400,00	1.000,00	1.314,58
** - Planmäßige Abschreibungen	€	7.600,00	0,00	4.313,21
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	6.900,00	7.900,00	12.587,48
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-5.566,31
** - Transferaufwendungen	€	6.900,00	7.900,00	7.021,17
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.100,00	1.100,00	479,23
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	29.200,00	10.000,00	13.128,19
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	10.600,00	10.000,00	7.036,29
** + Finanzerträge	€	-14.600,00	-14.400,00	-25.434,19
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-14.600,00	-14.400,00	-25.434,19
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-4.000,00	-4.400,00	-18.397,90
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-4.000,00	-4.400,00	-18.397,90

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 4.000 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Heinz und Inge Tschech Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-65.000,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.600	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-8.500	-8.300	-18.500,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.100	-6.100	-7.907,66
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-33.200	-14.400	-91.407,66
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	13.600	1.000	1.314,58
12 - Transferauszahlungen	6.900	7.900	2.387,48
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	188,40
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	20.600	9.000	3.890,46
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-12.600	-5.400	-87.517,20
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-35.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-45.000	-72.000	-97.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-45.000	-72.000	-132.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	988,80
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	49.000	76.400	101.882,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	49.000	76.400	102.871,30
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	4.000	4.400	-29.128,70
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-8.600	-1.000	-116.645,90
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-8.600	-1.000	-116.645,90
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-37.140,29
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-8.600	-1.000	-153.786,19
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-8.600	-1.000	-153.786,19

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Heinz und Inge Tschech Stiftung

1. Allgemeines

Frau Inge Tschech hat die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung 2001 errichtet und sie mit einem Grundstockvermögen von 25.000 € ausgestattet. Im Jahr 2002 brachte sie nochmals 25.000 € ein. Kontinuierlich wurde das Grundstockvermögen durch Zustiftungen seitens der Stifterin erhöht. Frau Tschech verstarb im August 2019 und hinterlässt der Stiftung Teile ihres Nachlasses unter anderem eine Immobilie in der Äußeren Bayreuther Straße.
Zudem gab es 2019 ein Zustiftung in das Grundstockvermögen der Stiftung durch den Nachlass der Frau Ursula Weber.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:
.
Im Jahr 2021 fallen ordentlichen Erträge in Höhe von 18.600 € an. Es handelt sich um Miet- und Pachterträge aus Anwesen, die erstmals in die Stiftung aufgenommen wurden.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 14.600 € ergibt sich eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 200 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 13.600 € um 12.600 € über dem Vorjahreswert, was durch die höheren Kosten für den Gebäudeunterhalt und Grundstücksbewirtschaftungskosten sowie den Aufwendungen für die Hausverwaltung bedingt ist.

Die Abschreibungen betragen 7.600 €.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergibt sich mit 1.100 € keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) mit 6.900 € liegen um 1.000 € unter dem Vorjahreswert mit 7.900 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 4.000 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 45.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 72.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240800 Rudolf Volland Stiftung

Die rechtsfähige Rudolf Volland Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Unterstützung bedürftiger Künstler aus der Stadt Nürnberg und aus Mittelfranken bei der Aufnahme in ein Altenheim oder ein Pflegeheim, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Rudolf Volland Stiftung

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Bedürftige Künstlerinnen und Künstler.

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,14	1,45	6,67
Eigenkapital der Stiftung	€	1.662.700,00	1.569.900,00	1.647.570,72
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	18.900,00	22.800,00	109.864,91
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	20.400,00	24.800,00	24.656,81
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	6.800,00	8.266,67	8.218,94
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	8.218,94
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	104,96	101,18	105,01
Anlagevermögen	€	1.584.100,00	1.551.600,00	1.569.030,03
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	109.800,00	70.500,00	109.773,94

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-31.001,14
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-31.001,14
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	8.500,00	6.800,00	8.055,39
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	8.200,00	6.500,00	7.723,93
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	12.100,00	14.500,00	24.201,82
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-8.260,77
** - Transferaufwendungen	€	12.100,00	14.500,00	15.941,05
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.300,00	1.800,00	1.653,76
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	21.900,00	23.100,00	25.650,20
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	21.900,00	23.100,00	-5.350,94
** + Finanzerträge	€	-28.700,00	-31.400,00	-32.569,14
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-28.700,00	-31.400,00	-32.569,14
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-6.800,00	-8.300,00	-37.920,08
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-6.800,00	-8.300,00	-37.920,08

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 6.800 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Rudolf Volland Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-1.900	-2.900	-2.002,30
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-26.800	-28.500	-33.251,50
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-28.700	-31.400	-35.253,80
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	8.500	6.800	8.055,39
12 - Transferauszahlungen	12.100	14.500	33.117,82
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	188,40
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	20.700	21.400	41.361,61
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-8.000	-10.000	6.107,81
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-225.000	-168.000	-551.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-225.000	-168.000	-551.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	231.800	176.300	505.572,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	231.800	176.300	505.572,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	6.800	8.300	-45.427,50
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.700	-39.319,69
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.200	-1.700	-39.319,69
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-70.454,25
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.700	-109.773,94
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.700	-109.773,94

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Rudolf Volland Stiftung

1. Allgemeines

Aus dem Nachlass des 2001 verstorbenen Nürnberger Textilkaufmanns Rudolf Leonhard Volland wurde 2002 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Rudolf Volland Stiftung errichtet. Das Grundstockvermögen ist in Wertpapieren angelegt.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Es fallen 2021 wie im Vorjahr keine sonstigen ordentlichen Erträge an.

Die Finanzerträge in Höhe von 28.700 € liegen mit 2.700 € unter dem Vorjahresbetrag von 31.400 €, da die Neuanlage von fälligen Finanzmitteln nur zu einem geringeren Zinssatz als bisher möglich ist.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 8.500 € um 1.700 € über dem Wert des Vorjahres (6.800 €). Hierin enthalten sind die um diesen Betrag erhöhten Aufwendungen für die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 1.300 € (2020: 1.800 €). Dies ist auf die geringeren sonstigen Rückstellungen nach § 74 KommHV die u. a. die Rückstellungen für Prüfungsgebühren enthalten, zurückzuführen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit insgesamt 12.100 € um 2.400 € unter dem Vorjahresansatz (14.500 €).

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 6.800 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 225.000 € zur Rückzahlung fällig (Vorjahr: 168.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 240900 Leo und Trude Denecke Stiftung

Die rechtsfähige Leo und Trude Denecke Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Förderung Nürnberger Hospizeinrichtungen bei der Arbeit nach den Prinzipien der Palliativmedizin, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Leo-u. Trude-Denecke-Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Förderung Nürnberger Hospizeinrichtungen nach Stiftungszweck			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,55	0,95	4,02
Eigenkapital der Stiftung	€	325.700,00	326.500,00	322.778,38
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.800,00	3.100,00	12.974,75
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.500,00	3.800,00	721,46
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	833,33	1.266,67	240,49
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	240,49
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,26	105,60	106,31
Anlagevermögen	€	306.500,00	309.200,00	303.627,91
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	211.800,00	226.500,00	211.788,10

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-19.600,00	-19.600,00	-19.600,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	-400,00	-15.567,11
*** = Ordentliche Erträge	€	-19.600,00	-20.000,00	-35.167,11
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	20.300,00	18.900,00	23.702,30
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	2.200,00	800,00	2.084,99
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	1.000,00	1.000,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	6.230,62
** - Transferaufwendungen	€	1.000,00	1.000,00	6.230,62
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.500,00	1.900,00	1.218,60
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	22.800,00	21.800,00	31.151,52
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	3.200,00	1.800,00	-4.015,59
** + Finanzerträge	€	-4.000,00	-3.900,00	-5.140,44
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-4.000,00	-3.900,00	-5.140,44
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-800,00	-2.100,00	-9.156,03
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	4.598,44
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-800,00	-2.100,00	-4.557,59

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 800 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Leo und Trude Denecke Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.600	-19.600	-19.600,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-1.400	-500	-1.487,50
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.600	-3.400	-3.946,61
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-23.600	-23.500	-25.034,11
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	20.300	18.900	24.066,84
12 - Transferauszahlungen	1.000	1.000	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.200	1.200	5.698,19
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	22.500	21.100	29.765,03
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.100	-2.400	4.730,92
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-37.000	-33.000	-42.529,65
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-37.000	-33.000	-42.529,65
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	37.800	35.100	44.987,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	37.800	35.100	44.987,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	800	2.100	2.457,85
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-300	-300	7.188,77
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	7.500,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-300	-300	14.688,77
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-226.476,87
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-300	-300	-211.788,10
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-300	-300	-211.788,10

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Leo und Trude Denecke Stiftung

1. Allgemeines

Frau Trude Denecke errichtete 2004 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Leo und Trude Denecke Stiftung. Das Grundstockvermögen besteht aus Wertpapieren. Frau Trude Denecke ist 2016 verstorben und hinterlässt der Stiftung Teile ihres Nachlasses unter anderem eine Immobilie in Fürth.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Im Jahr 2021 fallen privatrechtliche Leistungsentgelte wie im Vorjahr in Höhe von 19.600 € an. Es handelt sich hierbei um die Miet- und Pachterträge der Immobilie Nürnberger Str. 28 in Fürth.

Die Finanzerträge liegen mit 4.000 € auf dem Niveau des Vorjahres.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 20.300 € um 1.400 € über dem Ansatz des Vorjahres (18.900 €). Die Erhöhung ergibt sich insbesondere durch die höhere Erstattung an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich um 400 € auf 1.500 € gegenüber dem Vorjahr.

Im Jahr 2020 sind 1.000 € Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) als Zweckausrichtung wie im Vorjahr geplant.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 800 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 37.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 33.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 241000 Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung

Die rechtsfähige Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Ausbildung von blinden und sehbehinderten jungen Menschen in Nürnberg an den Berufsfachschulen des Bildungszentrums für Blinde und Sehbehinderte Nürnberg, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Max/Rosemarie Hübschmann Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Berufsfachschulen des Bildungszentrums für Blinde und Sehbehinderte Nürnberg			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,87	1,07	3,70
Eigenkapital der Stiftung	€	57.500,00	55.900,00	57.101,78
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	500,00	600,00	2.110,82
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	600,00	700,00	750,57
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	200,00	233,33	250,19
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	250,19
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	106,09	105,87	106,18
Anlagevermögen	€	54.200,00	52.800,00	53.780,05
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	4.600,00	3.800,00	4.553,43

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-1.295,40
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-1.295,40
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	200,00	100,00	148,86
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	200,00	100,00	148,86
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	300,00	400,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	400,38
** - Transferaufwendungen	€	300,00	400,00	400,38
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	200,00	200,00	183,30
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	700,00	700,00	732,54
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	700,00	700,00	-562,86
** + Finanzerträge	€	-900,00	-900,00	-982,73
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-900,00	-900,00	-982,73
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-200,00	-200,00	-1.545,59
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-200,00	-200,00	-1.545,59

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 200 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-900	-900	-1.008,50
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-900	-900	-1.008,50
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	200	100	148,86
12 - Transferauszahlungen	300	400	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	83,30
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	600	600	232,16
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-300	-300	-776,34
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-5.000	0	-17.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-5.000	0	-17.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	5.200	200	17.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	5.200	200	17.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	200	200	0,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-100	-100	-776,34
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-100	-100	-776,34
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-3.777,09
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-100	-100	-4.553,43
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-100	-100	-4.553,43

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung

1. Allgemeines

Frau Rosemarie Hübschmann errichtete 2005 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Max und Rosemarie Hübschmann Stiftung. Das Grundstockvermögen besteht aus Wertpapieren.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 900 € ergibt sich keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 200 € um 100 € über dem Planansatz des Vorjahres. Dabei handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

In 2021 fallen sonstige ordentliche Aufwendungen mit 200 € in gleicher Höhe wie im Vorjahr an.

Die Planungen sehen vor, dass Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 300 € ausgezahlt werden. Damit werden 100 € weniger als im Vorjahr für die Zweckausrichtung zur Verfügung stehen.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 200 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 5.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 0 €). Der erwirtschaftete Gewinn in Höhe von 200 € wird in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 241100 Frieda u. Helmut Schweimer-Stiftung

Die rechtsfähige Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Förderung der Kinder- und Jugendhilfe und die Förderung der Tierhilfe und des Tierschutzes, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9204000010 Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	SOS Kinderdorf e.V., Tierschutzverein Nürnberg-Fürth und Umgebung e. V.			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,20	1,29	10,49
Eigenkapital der Stiftung	€	847.900,00	769.300,00	840.767,43
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	10.200,00	9.900,00	88.184,63
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	11.400,00	11.100,00	11.350,06
maximal möglicher Kapitalerhalt = 30% des Überschusses	€	3.420,00	3.330,00	3.405,02
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	3.411,02
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	101,47	101,83	101,48
Anlagevermögen	€	835.600,00	755.500,00	828.522,07
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	9.200,00	33.300,00	9.234,84

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-1.200,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-1.200,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	1.400,00	1.600,00	1.348,38
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	1.400,00	1.600,00	1.348,38
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	6.800,00	6.200,00	6.900,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	2.239,04
** - Transferaufwendungen	€	6.800,00	6.200,00	9.139,04
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.300,00	1.300,00	155,85
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	9.500,00	9.100,00	10.643,27
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	9.500,00	9.100,00	9.443,27
** + Finanzerträge	€	-12.900,00	-12.800,00	-12.854,29
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-12.900,00	-12.800,00	-12.854,29
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-3.400,00	-3.700,00	-3.411,02
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-3.400,00	-3.700,00	-3.411,02

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 3.400 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Frieda u. Helmut Schweimer-Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-12.900	-12.800	-12.867,50
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-12.900	-12.800	-12.867,50
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	1.400	1.600	1.348,38
12 - Transferauszahlungen	6.800	6.200	30.450,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	155,85
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	8.300	7.900	31.954,23
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-4.600	-4.900	19.086,73
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	0	0	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	0,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	3.400	3.700	5.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	3.400	3.700	5.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	3.400	3.700	5.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.200	-1.200	24.086,73
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.200	-1.200	24.086,73
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-33.321,57
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.200	-1.200	-9.234,84
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.200	-1.200	-9.234,84

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung

1. Allgemeines

Herr Helmut Schweimer errichtete 2006 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Frieda und Helmut Schweimer-Stiftung mit einem Grundstockvermögen in Höhe von 100.000 €. Im selben Jahr brachte der Stifter das Mietwohngebäude Brückenstr. 8 als Zustiftung ein. Nach dem Ableben des Stifters im Jahr 2014 musste das Objekt verkauft werden. Der Verkaufserlös, aus dem Ende 2016 erfolgten Verkaufes, wurde in Wertpapieren angelegt.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 12.900 € halten sich bis auf 100 € auf dem Niveau des Vorjahres mit 12.800 €.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen in Höhe von 1.400 € mit 200 € unter dem Ansatz des Vorjahres (1.600 €). Es handelt sich hier um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 1.300 € ergibt sich keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

Auch die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen mit einem Betrag von 6.800 € um 600 € über dem Vorjahresansatz.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 3.400 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

Im Jahr 2021 werden wie im Vorjahr keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Jahresgewinn mit 3.400 € wird in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 241200 Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard

Die rechtsfähige Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung der Jugendhilfe und der Erziehung, Volks- und Berufsbildung einschließlich der Studentenhilfe.

Leistungen

9204000010 Fischer-Schwanhäußer u. Schönfelder St.

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Einrichtungen der Jugendhilfe, Volks- und Berufsbildung; Kinder und Jugendliche nach Stiftungszweck			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,40	1,49	17,01
Eigenkapital der Stiftung	€	135.700,00	114.000,00	134.239,23
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.900,00	1.700,00	22.832,81
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	2.500,00	2.200,00	2.326,45
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	833,33	733,33	775,48
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	775,48
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,80	102,52	102,84
Anlagevermögen	€	132.000,00	111.200,00	130.532,34
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	30.400,00	20.200,00	30.371,92

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-20.500,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-71,56
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-20.571,56
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	100,00	200,00	120,49
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	100,00	200,00	120,49
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	1.100,00	1.000,00	24.775,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-3.132,72
** - Transferaufwendungen	€	1.100,00	1.000,00	21.642,28
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	700,00	600,00	576,69
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	1.900,00	1.800,00	22.339,46
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	1.900,00	1.800,00	1.767,90
** + Finanzerträge	€	-2.700,00	-2.500,00	-2.543,38
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.700,00	-2.500,00	-2.543,38
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-800,00	-700,00	-775,48
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-800,00	-700,00	-775,48

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 800 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-20.500,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-100	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.600	-2.500	-2.536,09
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-2.700	-2.500	-23.036,09
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	100	200	120,49
12 - Transferauszahlungen	1.100	1.000	12.695,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	96,44
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	1.300	1.300	12.911,93
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.400	-1.200	-10.124,16
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-10.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-10.000	-24.000	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-10.000	-24.000	-10.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	10.800	24.700	9.957,49
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	10.800	24.700	9.957,49
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	800	700	-42,51
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-600	-500	-10.166,67
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-600	-500	-10.166,67
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-20.205,25
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-600	-500	-30.371,92
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-600	-500	-30.371,92

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung

1. Allgemeines

Herr Gebhard Schönfelder errichtete 2016 mit einem Grundstockvermögen von 125.000 € die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Ursula-Fischer-Schwanhäußer-und-Gebhard-Schönfelder-Stiftung. An der Stiftung beteiligen sich auch die Kinder von Frau Ursula-Fischer-Schwanhäußer, Frau Carolin und Herr Tobias Fischer sowie Frau Nina Heger.

Die Stiftung soll die Früherziehung der Kinder von sogenannten bildungsfernen Familien unterstützen.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Finanzerträge in Höhe von 2.700 € liegen leicht über dem Niveau des Vorjahres (2.500 €).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit 100 € verringern sich um 100 € gegenüber dem Vorjahr. Dabei handelt es sich ausschließlich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen 700 €. Im Vergleich zu 2020 mit 600 € ergibt sich eine Erhöhung von 100 € bei der Zuführung zu Rückstellungen für die Prüfungsgebühren des BKPV.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) betragen 1.100 € (Vorjahr: 1.000 €)

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 800 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 10.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 24.000 €). Der Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 241300 Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung

Die rechtsfähige Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung der Erziehung, Volks- und Berufsbildung, von Kunst und Kultur, des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege, des öffentlichen Gesundheitswesens und der öffentlichen Gesundheitspflege, des Wohlfahrtswesens, insbesondere der Zwecke der amtlich anerkannten Verbände der freien Wohlfahrtspflege, ihrer Unterverbände und ihrer angeschlossenen Einrichtungen und Anstalten.

Leistungen

9204000010 Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Einrichtungen, die den Stiftungszweck fördern.			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragsbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	2,18	1,28	88,36
Eigenkapital der Stiftung	€	4.344.500,00	3.212.100,00	4.298.811,90
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	94.500,00	41.000,00	3.798.603,87
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	94.800,00	42.300,00	62.358,96
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	31.600,00	14.100,00	20.786,32
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	20.786,32
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	103,56	100,48	103,06
Anlagevermögen	€	4.195.300,00	3.196.900,00	4.171.071,90
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	163.300,00	8.800,00	163.311,59

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-73.400,00	-74.200,00	-200,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-73.400,00	-74.200,00	-200,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	44.400,00	59.300,00	8.994,87
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	7.800,00	6.000,00	7.353,50
** - Planmäßige Abschreibungen	€	17.600,00	8.200,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	62.900,00	26.900,00	36.300,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	1.055,24
** - Transferaufwendungen	€	62.900,00	26.900,00	37.355,24
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	3.700,00	1.100,00	3.352,83
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	128.600,00	95.500,00	49.702,94
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	55.200,00	21.300,00	49.502,94
** + Finanzerträge	€	-86.800,00	-35.400,00	-70.289,26
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-86.800,00	-35.400,00	-70.289,26
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-31.600,00	-14.100,00	-20.786,32
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-31.600,00	-14.100,00	-20.786,32

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 31.600 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-73.400	-74.200	-400,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-69.200	-1.800	-65.947,95
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-17.600	-33.600	-3.525,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-160.200	-109.600	-69.872,95
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	44.400	59.300	8.994,87
12 - Transferauszahlungen	62.900	26.900	4.000,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	3.700	100	2.352,83
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	111.000	86.300	15.347,70
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-49.200	-23.300	-54.525,25
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-1.510.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	0	0	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	-1.510.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	31.600	14.100	1.409.975,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	31.600	14.100	1.409.975,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	31.600	14.100	-100.025,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-17.600	-9.200	-154.550,25
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-17.600	-9.200	-154.550,25
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-8.761,34
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-17.600	-9.200	-163.311,59
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-17.600	-9.200	-163.311,59

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Rudolf und Eberhard Bauer Stiftung

1. Allgemeines

Herr Eberhard Bauer hat 2017 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung errichtet. Das Grundstockvermögen besteht aus Wertpapieren, liquiden Mitteln sowie einem Ackergrundstück in Fürth-Poppenreuth, sowie einem Wohn- und Geschäftshaus in der Gebhardstr. 7 in Fürth und einer Eigentumswohnung in der Moststr. 31 in Fürth. Herr Eberhard Bauer ist im Frühjahr 2019 verstorben. Aus dessen Nachlass wurden Wertpapiere und Barmittel in das Grundstockvermögen überführt.
Zusätzlich wurde durch eine Zustiftung das Grundstockvermögen erhöht.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen 73.400 € (2020: 74.200 €). Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge aus der Vermietung von Immobilien.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 86.800 € (2020: 35.400 €) ist eine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 51.400 € aufgrund der Überführung des Nachlasses in die Stiftung zu verzeichnen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sinken auf 44.400 € (2020: 59.300 €). Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Gebäude und Grundstücksbewirtschaftung mit 15.500 € (2020: 37.500 €) und dem Gebäudeunterhalt von 15.500 € (2020: 10.000 €), sowie um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung von 7.800 € (2020: 6.000 €) und die Erstattung an private Unternehmen mit 5.300 € (2020: 5.500 €). Die Grabpflege beträgt unverändert 300 €.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen erhöhen sich auf 3.700 € (Vorjahr: 1.100 €). Hierbei handelt es sich um die erstmals anfallenden Gebäudeversicherungsbeiträge in Höhe von 3.500 €, sowie um Grundsteuer und Bankspesen mit je 100 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 62.900 € liegen deutlich über dem Vorjahresansatz von 26.900 €. Dies ist auf die höheren Finanzerträge aufgrund des Nachlasses zurückzuführen.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 31.600 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Gewinn wird in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 241400 Alfred Golombek Stiftung

Die rechtsfähige Alfred Golombek Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Unterstützung von Menschen mit endogener Psychose und die Erforschung dieser Krankheit.

Leistungen

9204000010 Alfred Golombek Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Bedürftige nach Stiftungszweck, Forschungseinrichtungen			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,91	1,29	0,51
Eigenkapital der Stiftung	€	472.000,00	459.000,00	468.458,49
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	4.300,00	5.900,00	2.373,13
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	4.500,00	6.100,00	2.415,07
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.500,00	2.033,33	805,02
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	805,02
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	241,56	100,44	244,12
Anlagevermögen	€	195.400,00	457.000,00	191.900,00
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	280.000,00	5.000,00	280.026,60

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	600,00	600,00	55,18
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	600,00	600,00	55,18
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	2.800,00	3.900,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	1.568,11
** - Transferaufwendungen	€	2.800,00	3.900,00	1.568,11
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	300,00	190,53
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	3.700,00	4.800,00	1.813,82
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	3.700,00	4.800,00	1.813,82
** + Finanzerträge	€	-5.200,00	-6.800,00	-2.618,84
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-5.200,00	-6.800,00	-2.618,84
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.500,00	-2.000,00	-805,02
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.500,00	-2.000,00	-805,02

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.500 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Alfred Golombek Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-5.200	-6.800	-2.618,84
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-5.200	-6.800	-2.618,84
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	600	600	55,18
12 - Transferauszahlungen	2.800	3.900	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	148,59
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	3.500	4.600	203,77
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.700	-2.200	-2.415,07
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	0	0	-150.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	-150.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	1.500	2.000	0,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	1.500	2.000	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.500	2.000	-150.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-200	-200	-152.415,07
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-200	-200	-152.415,07
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-127.611,53
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-200	-200	-280.026,60
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-200	-200	-280.026,60

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Alfred Golombek Stiftung

1. Allgemeines

Der Stifter, Herr Prof. Dipl.-Ing. Alfred Golombek, der selbst an endogener Psychose litt, hat verfügt, dass die Stiftung als Erbin seines gesamten Vermögens dazu bestimmt sein soll, Menschen, die an derselben Krankheit wie er leiden, zu helfen und die Erforschung dieser Krankheit zu fördern. Die Stiftung wurde 1998 gegründet mit dem Grundstockvermögen von derzeit 455.000 €.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen des Haushaltsplanes 2021:

Im Planjahr fallen die Finanzerträge mit einer Höhe von 5.200 € um 1.600 € geringer aus, als im Vorjahr (6.800 €), da die Neuanlage von Finanzmitteln im Vorjahr teilweise nur zu einem geringeren Zinssatz als bisher möglich war.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 600 € handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung, deren Höhe unverändert gegenüber dem Vorjahr ist.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen wie im Vorjahr 300 €. Hierbei handelt es sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und Bankspesen.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) liegen bei 2.800 € und um 1.100 € unter dem Vorjahresansatz.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Gewinn wird in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 241500 Stiftung Lompa

Die rechtsfähige Stiftung Lompa wird als Sondervermögen der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Unterstützung von jungen Menschen im Rahmen der Erziehung, Bildung sowie auf ihrem Lebens- und Berufsweg einschließlich der Studentenhilfe in Nürnberg und im Landkreis Nürnberger Land.

Leistungen

9204000010 Stiftung Lompa

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Kinder und junge Menschen nach Stiftungszweck, Einrichtungen der Kinder- und Jugendhilfe für Projekte und Maßnahmen nach Stiftungszweck

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,88	0,56	98,84
Eigenkapital der Stiftung	€	409.700,00	607.400,00	407.239,47
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	3.600,00	3.400,00	402.514,41
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	3.800,00	3.600,00	712,41
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.266,67	1.200,00	237,47
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	237,47
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	102,02	100,20	101,09
Anlagevermögen	€	401.600,00	606.200,00	402.847,84
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	13.800,00	7.000,00	13.799,22

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-10.000,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-9.500,00	-9.500,00	-3.950,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-9.500,00	-9.500,00	-13.950,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	4.100,00	4.100,00	1.550,90
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	700,00	700,00	115,26
** - Planmäßige Abschreibungen	€	3.700,00	3.700,00	1.770,77
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	2.300,00	2.200,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	0,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	10.274,94
** - Transferaufwendungen	€	2.300,00	2.200,00	10.274,94
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	300,00	314,80
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	10.400,00	10.300,00	13.911,41
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	900,00	800,00	-38,59
** + Finanzerträge	€	-2.200,00	-2.000,00	-198,88
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-2.200,00	-2.000,00	-198,88
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.300,00	-1.200,00	-237,47
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.300,00	-1.200,00	-237,47

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.300 € der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Stiftung Lompa

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-15.000,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.500	-9.500	-1.500,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-1.000	0	-136,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.200	-2.000	0,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-11.700	-11.500	-16.636,00
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	4.100	4.100	115,26
12 - Transferauszahlungen	2.300	2.200	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	100	104,91
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	6.500	6.400	220,17
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-5.200	-5.100	-16.415,83
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-55.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-15.000	0	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-15.000	0	-55.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	2.616,61
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	16.300	1.200	55.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	16.300	1.200	57.616,61
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.300	1.200	2.616,61
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-3.900	-3.900	-13.799,22
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-3.900	-3.900	-13.799,22
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-3.900	-3.900	-13.799,22
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-3.900	-3.900	-13.799,22

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Stiftung Lompa

1. Allgemeines

Frau Christa und Herr Prof. Norbert Lompa haben 2019 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende allgemeine Stiftung errichtet. Das Grundstockvermögen besteht aus Wertpapieren im Wert von ca. 100.000 €, liquiden Mitteln von 55.000 € sowie einer vermieteten Eigentumswohnung in 91207 Lauf.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte betragen wie im Vorjahr 9.500 €. Es handelt sich hierbei um Mieterträge.

Im Jahr 2021 fallen Finanzerträge in einer Höhe von 2.200 € (2020: 2.000 €) an.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 4.100 € bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen wie im Vorjahr 300 €. Es handelt sich um die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV und die Bankspesen.

Die Abschreibungen liegen gegenüber dem Vorjahr unverändert bei 3.700 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) erhöhen sich um 100 € auf 2.300 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.300 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 15.000,00 € zur Rückzahlung fällig. Der erwirtschaftete Gewinn wird in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 241600 Hehl Stiftung

Die rechtsfähige Hehl Stiftung wird als Sondervermögen der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Gewährung von Stipendien und Ausbildungsbeihilfen an junge Menschen aus sozial schwachen Schichten und fördert Kunst und Kultur in Nürnberg.

Leistungen

9204000010 Hehl Stiftung

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Junge Menschen nach Stiftungszweck, Einrichtungen auf dem Gebiet der bildenden und darstellenden Kunst, Theaterprojekte, Tanzproduktionen und Kunstausstellungen nach Stift

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	1,33	0,00	100,02
Eigenkapital der Stiftung	€	991.400,00	0,00	986.865,13
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	13.200,00	0,00	987.035,40
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	13.400,00	0,00	555,40
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	4.466,67	0,00	185,13
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	185,13
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	110,99	0,00	111,30
Anlagevermögen	€	893.200,00	0,00	886.680,00
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	100.000,00	0,00	99.986,51

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	0,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	800,00	0,00	13,49
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	800,00	0,00	13,49
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	8.700,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	170,27
** - Transferaufwendungen	€	8.700,00	0,00	170,27
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	0,00	271,40
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	9.800,00	0,00	455,16
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	9.800,00	0,00	455,16
** + Finanzerträge	€	-14.300,00	0,00	-640,29
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-14.300,00	0,00	-640,29
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-4.500,00	0,00	-185,13
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-4.500,00	0,00	-185,13

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 4.500 € der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Hehl Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.300	0	0,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-14.300	0	0,00
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	800	0	13,49
12 - Transferauszahlungen	8.700	0	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	0,00
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	9.600	0	13,49
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-4.700	0	13,49
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-1.000.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-100.000	0	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-100.000	0	-1.000.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	104.500	0	900.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	104.500	0	900.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	4.500	0	-100.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-200	0	-99.986,51
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-200	0	-99.986,51
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-200	0	-99.986,51
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-200	0	-99.986,51

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Hehl Stiftung

1. Allgemeines

Herr Klaus Hehl hat sich getreu dem Motto „Reichtum verpflichtet“ dazu entschieden, eine gemeinnützige Stiftung zu gründen, die im Oktober 2019 durch die Regierung Mittelfranken anerkannt wurde.
Die Stiftung gewährt Stipendien und Ausbildungsbeihilfen an junge Menschen aus sozial schwachen Schichten und fördert Kunst und Kultur in Nürnberg.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Da es sich um eine nach der Haushaltsplanaufstellung für 2020 gegründete Stiftung handelt ergeben sich keine Vergleichszahlen zum Vorjahr.

Im Planjahr wird mit Finanzerträgen in Höhe von 14.300 € gerechnet.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen bei 800 €. Es handelt sich um die Erstattung an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind in einer Höhe von 300 € geplant. Es handelt sich dabei um die Rückstellungen für Prüfungsgebühren des BKPV und den Aufwendungen für Bankspesen/Geldverkehr.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) erreichen einen Betrag von 8.700 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt wird der Gewinn in Höhe von 4.500 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 100.000 € zur Rückzahlung fällig. Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.

Produkt: 241700 W. und I. Unger VSt.

Die rechtsfähige Wolfram und Ilse Unger (Verbrauchsstiftung) wird als Sondervermögen der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Durchführung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß, bis zum vollständigen Verbrauch des Stiftungsvermögens erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung von Kultur sowie Wissenschaft und Forschung. Insbesondere durch die Pflege und Erhaltung von Kulturwerten sowie die Förderung der Wissenschaft und Forschung im Bereich der Geschichts-, Kultur- und Sozialwissenschaft.

Leistungen

9204000010 W.u.I. Unger Stiftung Verbrauchsstiftung

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Konzertchöre, Museen und Ausstellungen in Nürnberg, Friedrich-Alexander-Universität Erlangen-Nürnberg e.V., die Förderung Stadtarchiv Nürnberg und Staatsarchiv Nürnberg nach Stiftungszweck.

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit bis zum Verbrauch des Grundstockvermögens laut Satzung zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	200.000,00	0,00	200.000,00

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	-7.000,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Erträge	€	-7.000,00	0,00	0,00
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	300,00	0,00	0,00
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	300,00	0,00	0,00
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	7.400,00	0,00	0,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	0,00
** - Transferaufwendungen	€	7.400,00	0,00	0,00
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	300,00	0,00	0,00
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	8.000,00	0,00	0,00
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	1.000,00	0,00	0,00
** + Finanzerträge	€	-1.000,00	0,00	0,00
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-1.000,00	0,00	0,00
***** = Ordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es handelt sich um eine Verbrauchsstiftung mit einem geplanten Überschuss von 0 €, da eine Zuführung zur Kapitalerhaltungsrücklage beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung entfällt.

Finanzhaushalt: W. und I. Unger Stiftung VsT.

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.000	0	0,00
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-1.000	0	0,00
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	300	0	0,00
12 - Transferauszahlungen	7.400	0	0,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	100	0	0,00
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	7.800	0	0,00
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	6.800	0	0,00
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-200.000,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	0	0	0,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	-200.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	0	0	0,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	0	0	-200.000,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	6.800	0	-200.000,00
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	6.800	0	-200.000,00
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0,00
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	6.800	0	-200.000,00
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	6.800	0	-200.000,00

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen allgemeinen Stiftung
Wolfram und Ilse Unger Stiftung (Verbrauchsstiftung)

1. Allgemeines

Frau Ilse Unger beschloss mit einem Teil des Nachlasses ihres verstorbenen Mannes und ehemaligen Stadtrats Wolfram Unger eine Verbrauchsstiftung ins Leben zu rufen. Die Stiftung wurde im Dezember 2019 von der Regierung Mittelfranken anerkannt.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Kultur sowie Wissenschaft und Forschung.

Die Stiftung wird zunächst mit einem Verbrauchsvermögen von 200.000 € ausgestattet.
Dieses wird innerhalb der nächsten 30 Jahre für die Erfüllung des Stiftungszwecks verbraucht.

Nach Ablauf der 30 Jahre wird die Stiftung aufgehoben.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Da es sich um eine Ende 2019 gegründete Stiftung handelt und keine Möglichkeit zur Anmeldung zu der Haushaltsplanaufstellung für 2020 bestand, ergeben sich keine Vergleichszahlen zum Vorjahr.

Im Jahr 2021 fallen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen 7.000 € an. Dabei handelt es sich um die nach der Satzung aufzulösenden Beträge aus dem Verbrauchsvermögen.

Bei den Finanzerträgen wurde ein Betrag in Höhe von 1.000 € geplant.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen mit 300 € die Aufwendungen für die Erstattung an die Stiftungsverwaltung.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um die Rückstellungen für Prüfungsgebühren des BKPV sowie um die Aufwendungen für Bankspesen/Geldverkehr in einer Höhe von 300 €.

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) betragen 7.400 €.

3. Stiftungsvermögen

Der ermittelte Gewinn in Höhe von 1.000 € wird in Wertpapiere angelegt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden keine Wertpapiere zur Rückzahlung fällig.

Rechtsfähige Stiftungen

C Andere kommunale Stiftungen

(nicht kommunal verwaltete Stiftungen)

Produkt	***Bezeichnung Stiftung***
250100	Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungsstiftung
250200	Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar - Stiftung
250300	Bäume für Nürnberg Stiftung

Der Stadtkämmerer wird ermächtigt, über- und außerplanmäßige Ausgaben der Stiftungen (Produkte 112001 bis 112032, Produkte 230100 bis 230700 [KR 2301 bis 2307], Produkte 240100 bis 241700 [KR 2401 bis 2417], Produkte 250100 bis 250300 [KR 2501 bis 2503]) zu bewilligen, wenn sie aus Mitteln bzw. Rücklagen der Stiftungen gedeckt werden können (Stadtratsbeschluss vom 27.11.1985, Nr. 3).

Sitzung des Stadtrates (Etat)
Achtung: geänderter Sitzungsort! am 19.11.2020

Die Behandlung des Tagesordnungspunktes war öffentlich.
Alle Mitglieder waren ordnungsgemäß geladen, Beschlussfähigkeit war gegeben.

7.3. Sonderhaushaltspläne 2021 für die anderen kommunalen Stiftungen, die nicht kommunal verwaltet sind

Beschluss:
Der Stadtrat beschließt die beiliegenden Sonderhaushaltspläne 2021 für die

Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungsstiftung (Produkt 250100, KR 2501)
Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stiftung (Produkt 250200, KR 2502).

Der Sonderhaushaltsplan der Bäume für Nürnberg Stiftung (Produkt 250300, KR 2503) dient lediglich zur Information. Er wird vom Stiftungsvorstand beschlossen.

Einstimmig beschlossen

Die Richtigkeit der Beschlussabschrift aus der Niederschrift wird hiermit bestätigt.

Stadt Nürnberg, 27.11.2020

Lisa Großbeck

Marcus König

Beilage ……

Sonderhaushaltspläne für die anderen kommunalen Stiftungen (nicht kommunal verwaltet) für das Haushaltsjahr 2021

Die Sonderhaushaltspläne der anderen kommunalen Stiftungen für das Haushaltsjahr 2021 werden wie folgt festgesetzt:

	1. im Ergebnishaushalt mit		
	Dem Gesamtbetrag der **Erträge** von	Dem Gesamtbetrag der **Aufwendungen** von	und dem **Saldo** (Jahresergebnis) von
Friedrich Freiherr von Haller´sche Forschungsstiftung	25.900 €	20.200 €	5.700 €
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar–Stiftung	452.400 €	375.700 €	76.700 €
Bäume für Nürnberg Stiftung	3.700 €	2.600 €	1.100 €

	2. im Finanzhaushalt mit						
	dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von		dem Gesamtbetrag der Auszahlungen von		und einem Saldo von		und dem **Saldo** des Finanzhaushalts von
	a) aus **laufender Verwaltungstätigkeit** b) aus **Investitionstätigkeit** c) aus **Finanzierungstätigkeit**						
Friedrich Freiherr von Haller´sche Forschungsstiftung	a) b) c)	25.900 € 100.000 €	a) b) c)	18.900 € 105.700 €	a) b) c)	7.000 € - 5.700 €	1.300 €
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar–Stiftung	a) b) c)	452.400 € 373.000 €	a) b) c)	330.000 € 449.700 €	a) b) c)	122.400 € -76.700 €	45.700 €
Bäume für Nürnberg Stiftung	a) b) c)	3.700 € 38.000 €	a) b) c)	2.000 € 39.100 €	a) b) c)	1.700 € -1.100 €	600 €

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind nicht vorgesehen. Verpflichtungsermächtigungen werden nicht festgesetzt. Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen werden nicht beansprucht.

Ü b e r s i c h t

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen
der anderen kommunalen Stiftungen
- in 1 000 € -

Art	Stand 01.01.2020	Voraussichtliche Zugänge 2020	Voraussichtliche Abgänge 2020	Voraussichtlicher Stand 01.01.2021
Kapitalerhaltungsrücklage der				
1. Friedrich Freiherr von Haller´sche Forschungsstiftung	36	7	43	0
2. Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar – Stiftung	280	77	357	0
3. Bäume für Nürnberg Stiftung	4	1	5	0

Liste der Einzelmaßnahmen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit der kommunalen, nicht kommunal verwalteten Stiftungen

Bei den Einzahlungen aus dem Verkauf von Finanzanlagen handelt es sich um Rückzahlungen fälliger Wertpapiere. Diese werden wieder reinvestiert und gemeinsam mit der gebildeten Kapitalerhaltungsrücklage in Finanzanlagen angelegt. Zur Bildung und Höhe der Kapitalerhaltungsrücklage wird auf die Erläuterungen zur Planung in den Produktdatenblättern der einzelnen Stiftungen verwiesen.

Finanzanlagen

			Ansatz 2021	Ansatz 2021	
Auftrag	**Buchungs-kreis**	**Stiftung**	**Einzahlungen aus Verkauf Finanzanlagen SK: 55120003**	**Auszahlungen aus Kauf Finanzanlagen SK: 69922000**	**Differenz**
20501010000W	2501	Haller'sche Forschungsstiftung	100.000,00 €	105.700,00 €	5.700,00 €
20501020000W	2502	Linnhuber-Saar-Stiftung	373.000,00 €	449.700,00 €	76.700,00 €
20501030000W	2503	Bäume für Nürnberg Stiftung	38.000,00 €	39.100,00 €	1.100,00 €
Summe			**511.000,00 €**	**594.500,00 €**	**83.500,00 €**

Produkt: 250100 Freiherr von Haller'sche Forschungsstift

Die rechtsfähige Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungsstiftung in Nürnberg wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck, die Förderung wissenschaftlicher Arbeiten, die der Vertiefung der Kenntnis der Geschichte der ehemaligen Reichsstadt Nürnberg und ihres Gebietes dienen, satzungsgemäß erfüllt.

Leistungen

9205000010 Freiherr von Haller'sche Forschungsstift

Ziele und Kennzahlen	Plan 2021	Plan 2020	RE 2019

Zielgruppen: Wissenschaftler, Forscher, etc. nach Stiftungszweck.

Globalziele: Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.

Produktgrundkennzahlen:

Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,88	1,15	5,55
Eigenkapital der Stiftung	€	1.775.100,00	1.707.500,00	1.762.351,44
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	15.700,00	19.600,00	97.827,51
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	17.000,00	21.000,00	33.490,28
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	5.666,67	7.000,00	11.163,43
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	11.163,43
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	107,66	101,50	107,72
Anlagevermögen	€	1.648.800,00	1.682.300,00	1.636.050,18
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	360.600,00	256.500,00	360.568,43

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-17.024,13
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-17.024,13
** - Personalaufwendungen	€	100,00	100,00	51,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	8.400,00	7.300,00	7.944,85
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	8.400,00	7.300,00	7.944,85
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	10.000,00	12.600,00	10.248,57
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	12.744,88
** - Transferaufwendungen	€	10.000,00	12.600,00	22.993,45
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	1.700,00	1.800,00	1.371,80
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	20.200,00	21.800,00	32.361,10
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	20.200,00	21.800,00	15.336,97
** + Finanzerträge	€	-25.900,00	-28.800,00	-41.924,53
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-25.900,00	-28.800,00	-41.924,53
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-5.700,00	-7.000,00	-26.587,56
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-5.700,00	-7.000,00	-26.587,56

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 5.700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Freiherr von Haller'sche Forschungsstift

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-700	-1.300	-700,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-25.200	-27.500	-44.585,15
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-25.900	-28.800	-45.285,15
9 - Personalauszahlungen	100	100	51,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	8.400	7.300	7.944,85
12 - Transferauszahlungen	10.000	12.600	18.000,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	400	400	438,40
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	18.900	20.400	26.434,25
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-7.000	-8.400	-18.850,90
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-100.000	-117.000	-584.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-100.000	-117.000	-584.000,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	105.700	124.000	498.765,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	105.700	124.000	498.765,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	5.700	7.000	-85.235,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-1.300	-1.400	-104.085,90
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-1.300	-1.400	-104.085,90
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-256.482,53
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-1.300	-1.400	-360.568,43
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-1.300	-1.400	-360.568,43

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen anderen kommunalen Stiftung
Friedrich Freiherr von Haller'sche Forschungsstiftung

1. Allgemeines

Friedrich Freiherr Haller von Hallerstein hinterließ 1944 sein gesamtes Vermögen, darunter wertvolle Sammlungen und Bücher, der Stadt Nürnberg. Von einem Teil dieses Vermögens wurde auf seinen Wunsch die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende rechtsfähige Stiftung als Forschungsstiftung über die Reichsstadt Nürnberg errichtet.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 25.900 € (2020: 28.800 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 2.900 € zu verzeichnen.

Die passiven Personalaufwendungen bleiben mit 100 € auf dem Niveau des Vorjahres. Es handelt sich hierbei um Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten der Beiratsmitglieder.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 8.400 € um 1.100 € über dem Vorjahresansatz von 7.300 €. Hierbei handelt es sich um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 1.700 € (2020: 1.800 €). Die Zuführung zu den sonstigen Rückstellungen in Höhe von 1.300 € verringert sich im Vergleich zum Vorjahr (1.400 €). Hierbei handelt es sich um Rückstellungen für Prüfungen des BKPV sowie für drohende Verluste aus über pari gekauften Wertpapieren. In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind zudem die Aufwendungen für Mitgliedschaften in Höhe von 300 € enthalten (2019: 300 €).

Die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 10.000 € liegen unter dem Vorjahresansatz von 12.600 €.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 5.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere im Nennwert von 100.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 117.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 250200 Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stift.

Die rechtsfähige Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar-Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Förderung des Vereins der Altstadtfreunde Nürnberg e.V. und wissenschaftlicher Arbeiten, die der Vertiefung der Kenntnis der Geschichte der ehemaligen Reichsstadt Nürnberg und ihres Gebietes dienen.

Leistungen

9205000010 Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar - Stift

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Verein Altstadtfreunde Nürnberg e.V., Wissenschaftler, Forscher, etc. nach Stiftungszweck			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	2,74	2,82	4,09
Eigenkapital der Stiftung	€	8.289.500,00	8.105.500,00	8.135.622,78
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	226.800,00	228.400,00	332.911,35
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	230.000,00	231.700,00	219.703,25
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	76.666,67	77.233,33	73.234,42
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	73.234,42
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	105,38	103,75	104,33
Anlagevermögen	€	7.866.300,00	7.812.500,00	7.798.119,00
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	512.900,00	405.800,00	512.890,00

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	0,00
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	-403.100,00	-398.300,00	-397.265,59
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-19.224,04
*** = Ordentliche Erträge	€	-403.100,00	-398.300,00	-416.489,63
** - Personalaufwendungen	€	100,00	100,00	51,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	178.000,00	171.600,00	185.507,32
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	25.600,00	26.800,00	24.232,25
** - Planmäßige Abschreibungen	€	42.800,00	42.900,00	42.831,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	150.100,00	151.200,00	145.700,00
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	-434,11
** - Transferaufwendungen	€	150.100,00	151.200,00	145.265,89
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	4.700,00	4.900,00	3.554,16
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	375.700,00	370.700,00	377.209,37
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	-27.400,00	-27.600,00	-39.280,26
** + Finanzerträge	€	-49.300,00	-49.600,00	-51.478,20
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-49.300,00	-49.600,00	-51.478,20
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-76.700,00	-77.200,00	-90.758,46
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-76.700,00	-77.200,00	-90.758,46

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 76.700 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stift.

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	-403.100	-398.300	-277.600,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	-100	-100	-184,12
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-49.200	-49.500	-60.626,52
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-452.400	-447.900	-338.410,64
9 - Personalauszahlungen	100	100	51,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	178.000	171.600	80.445,81
12 - Transferauszahlungen	150.100	151.200	150.899,00
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.800	1.900	280,36
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	330.000	324.800	231.676,17
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-122.400	-123.100	-106.734,47
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	0,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-373.000	-150.000	-652.262,84
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-373.000	-150.000	-652.262,84
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	449.700	227.200	651.922,50
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	449.700	227.200	651.922,50
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	76.700	77.200	-340,34
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-45.700	-45.900	-107.074,81
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-45.700	-45.900	-107.074,81
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-405.815,19
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-45.700	-45.900	-512.890,00
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-45.700	-45.900	-512.890,00

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen anderen kommunalen Stiftung
Hedwig Linnhuber – Dr. Hans Saar-Stiftung

1. Allgemeines

Aus dem Nachlass der 2003 verstorbenen Hedwig Linnhuber wurde 2004 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende rechtsfähige Hedwig Linnhuber - Dr. Hans Saar-Stiftung errichtet. Das Grundstockvermögen besteht aus jeweils zwei Mietwohnhäusern in München (Baaderstraße 76, Humboldtstraße 17) und Nürnberg (Bönerstraße 5, Schonerstraße 10), einem Wochenendhaus in Hüttenbach – Simmelsdorf sowie Wertpapieren und Barvermögen.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Die Privatrechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 403.100 € liegen um 4.800 € über dem Vorjahresansatz (398.300 €). Es handelt sich hierbei um Miet- und Pachterträge.

Bei den Finanzerträgen in Höhe von 49.300 € (2020: 49.600 €) ist ein leichter Rückgang gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die passiven Personalaufwendungen bleiben mit 100 € auf dem Niveau des Vorjahres. Es handelt sich hierbei um Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten der Stiftungsratsmitglieder.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 178.000 € um 6.400 € über dem Vorjahresansatz von 171.600 €. Hierin enthalten sind insbesondere die Aufwendungen für die Gebäude in Höhe von insgesamt 131.500 € (2020: 125.000 €), Grabpflegegebühren (300 €) sowie die Erstattungen an die Hausverwaltungen in Höhe von 20.600 € (2020: 19.500 €) und an die Stiftungsverwaltung von 25.600 € (2020: 26.800 €).

Die Abschreibungen betragen 42.800 € (Vorjahr: 42.900 €).

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sinken auf 4.700 € (2020: 4.900 €). Es sind in den sonstigen ordentlichen Aufwendungen insbesondere die Bildung der Rückstellungen für drohende Verluste sowie für die Prüfungsgebühren des BKPV in Höhe von 2.900 € (2020: 3.000 €), Aufwendungen für Werbung und Inserate in Höhe von 1.200 € und Bankspesen in Höhe von 500 € (2020: 600 €) enthalten.

Bei den Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) in Höhe von 150.100 € (2019: 151.200 €) ist eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr um 1.100 € zu verzeichnen.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 76.700 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2020 werden Wertpapiere im Nennwert von 373.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 150.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapiere angelegt.

Produkt: 250300 Bäume für Nürnberg Stiftung

Die rechtsfähige Bäume für Nürnberg Stiftung wird als Sonderhaushalt der Stadt Nürnberg verwaltet. Neben der Verwaltung des Grundstockvermögens und der Erledigung des Rechnungswesens wird der Stiftungszweck satzungsgemäß erfüllt. Zweck der Stiftung ist die Schaffung und Pflege von Grün im öffentlichen Raum des Stadtgebietes Nürnberg, insbesondere die Neupflanzung und Pflege von Straßenbäumen sowie Öffentlichkeitsarbeit und umweltpädagogische Maßnahmen zu diesem Thema.

Leistungen

9205000010 Bäume für Nürnberg Stiftung

Ziele und Kennzahlen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Zielgruppen:	Institutionen nach Stiftungszweck.			
Globalziele:	Das Vermögen der Stiftung soll wirtschaftlich, nachhaltig und ertragbringend verwaltet werden, um eine größtmögliche Ausrichtung zur Erfüllung des Stiftungszwecks zu gewährleisten und den Erhalt der Gemeinnützigkeit zu sichern.			
Produktgrundkennzahlen:				
Ziel 1: EK-Rentabilität der Stiftung				
EK-Rentabilität der Stiftung	%	0,55	0,22	10,19
Eigenkapital der Stiftung	€	201.900,00	183.000,00	200.387,98
bereinigtes Jahresergebnis der Stiftung (EK-Rentabilität)	€	1.100,00	400,00	20.418,02
Ziel 2: Kapitalerhalt				
bereinigtes Jahresergebnis d. Stiftung f. Kapitalerhalt (AO)	€	3.400,00	1.100,00	2.990,50
maximal möglicher Kapitalerhalt	€	1.133,33	366,67	996,83
tatsächlicher Kapitalerhalt	€	0,00	0,00	996,83
Ziel 3: Anlagendeckungsgrad rd 100 Prozent				
Anlagendeckungsgrad rd. 100 Prozent	%	110,75	104,51	110,86
Anlagevermögen	€	182.300,00	175.100,00	180.759,45
Ziel 4: aktueller Kassenbestand > 0				
Aktueller Kassenbestand > 0	€	70.500,00	31.600,00	70.490,00

Finanzen		Plan 2021	Plan 2020	RE 2019
Teilergebnishaushalt				
** + Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse	€	0,00	0,00	-33.720,86
** + Ert. a.d. Aufl. v. Sonderp. f. Inves	€	0,00	0,00	0,00
** + Privatrechtliche Leistungsentgelte	€	0,00	0,00	0,00
** + Erträge Kostenerstattungen, -umlagen	€	0,00	0,00	0,00
** + Sonstige ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-1.556,00
*** = Ordentliche Erträge	€	0,00	0,00	-35.276,86
** - Personalaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Versorgungsaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
** - Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	€	200,00	100,00	150,34
davon 62520100 Erstattungen Stiftungsverwaltung	€	200,00	100,00	150,34
** - Planmäßige Abschreibungen	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung Stiftungsgaben	€	0,00	0,00	0,00
63123810 Ausrichtung (Stipendien)	€	0,00	0,00	0,00
63123830 Ausrichtung (Zusschuss Einzelpers/Einri.)	€	0,00	0,00	7.289,63
63920000 Zuführ./Aufl. Rückstellung Zweckausricht	€	0,00	0,00	28.699,32
** - Transferaufwendungen	€	0,00	0,00	35.988,95
** - Sonstige ordentliche Aufwendungen	€	2.400,00	3.200,00	663,09
*** = Ordentliche Aufwendungen	€	2.600,00	3.300,00	36.802,38
**** = Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	€	2.600,00	3.300,00	1.525,52
** + Finanzerträge	€	-3.700,00	-3.700,00	-3.801,85
** - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	€	0,00	0,00	0,00
*** = Finanzergebnis	€	-3.700,00	-3.700,00	-3.801,85
***** = Ordentliches Ergebnis	€	-1.100,00	-400,00	-2.276,33
*** = Außerordentliches Ergebnis	€	0,00	0,00	0,00
********* = Ergebnis des Teilhaushalts	€	-1.100,00	-400,00	-2.276,33

Erläuterungen zur aktuellen Planung

Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 1.100 €, der beim Jahresabschluss im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zuzuführen ist.

Finanzhaushalt: Bäume für Nürnberg Stiftung

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2021 €	Plan 2020 €	RE 2019 €
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	-33.720,86
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt	0	0	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen lfd. Verwaltung	0	0	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3.700	-3.700	-4.005,63
S1 = Einzahl.laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1-8)	-3.700	-3.700	-37.726,49
9 - Personalauszahlungen	0	0	0,00
10 - Versorgungsauszahlungen	0	0	0,00
11 - Auszahl. für Sach- und Dienstleistung.	200	100	150,34
12 - Transferauszahlungen	0	0	8.289,63
13 - Sonstige Auszahlungen lfd. Verwaltung	1.800	2.600	695,76
14 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0,00
S2 = Auszahl. laufende Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9-14)	2.000	2.700	9.135,73
S3 = Saldo laufende Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1, S2)	-1.700	-1.000	-28.590,76
15 + Einzahl. aus Investitionszuwendungen	0	0	-10.300,00
16 + Einzahl. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0,00
17 + Einzahl. Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0,00
18 + Einzahl. Veräußerung v. Finanzvermögen	-38.000	-5.000	-30.000,00
19 + Einzahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	-38.000	-5.000	-40.300,00
20 - Auszahl. für Erwerb von Grundstücken	0	0	0,00
21 - Auszahl. für Baumaßnahmen	0	0	0,00
22 - Auszahl. Erwerb bewegl. Sachvermögen	0	0	0,00
23 - Auszahl. für Erwerb von Finanzvermögen	39.100	5.400	30.000,00
24 - Auszahl. für Investitionsförderungen	0	0	0,00
25 - Auszahl. sonstige Investitionstätig.	0	0	0,00
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15-19)	39.100	5.400	30.000,00
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4, S5)	1.100	400	-10.300,00
S7 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S3, S6)	-600	-600	-38.890,76
26a + Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	0	0	0,00
26b + Einz., Kreditaufnahme wirtsch.gleichk.	0	0	0,00
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 26a, 26b)	0	0	0,00
27a - Auszahlungen für die Kredittilgung	0	0	0,00
27b - Ausz., Tilgung kreditähnlicher Rechtsg	0	0	0,00
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigk. (=Z. 27a, 27b)	0	0	0,00
S10 = Saldo Finanzierungstätigkeit (=Saldo S8, S9)	0	0	0,00
28 +/- Durchlaufende/haushaltsfremde Vorgänge	0	0	0,00
S11 =Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Saldo S7, S10,Z28)	-600	-600	-38.890,76
29 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	-31.599,24
S12 = vorauss. Endbestand an Finanzmitteln (=S11 und Z. 29)	-600	-600	-70.490,00
30 + vorauss. Anfangsbestand sonst. Liquiditätsreserven	0	0	0,00
S13 = vorauss.Endbestand Liquiditätsreserven (=S12 und Z.30)	-600	-600	-70.490,00

V o r b e r i c h t

zum Sonderhaushaltsplan 2021 der rechtsfähigen anderen kommunalen Stiftung
Bäume für Nürnberg Stiftung

1. Allgemeines

Mit den von der Stifterin Frau Margit Grüll eingebrachten Barmitteln in Höhe von 50.000 €, wurde im Oktober 2013 die unter der Verwaltung der Stadt Nürnberg stehende rechtsfähige „Bäume für Nürnberg Stiftung“ gegründet. Das Grundstockvermögen wurde in festverzinslichen Wertpapieren angelegt. Die Stiftung erhält regelmäßig Spenden für den Stiftungszweck und erhielt seit 2014 bis zum Jahresende 2019 Zustiftungen in das Grundstockvermögen von insgesamt 147.200 €.

2. Entwicklung gegenüber den Vorjahren

Worauf die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen sind, ergibt sich aus der Kurzkommentierung der folgenden Aufwands- und Ertragspositionen:

Bei den Finanzerträgen mit 3.700 € ergibt sich keine Veränderung zum Vorjahr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen im Vergleich zum Vorjahr um 100 € höher. Es handelt sich hier um die Erstattungen an die Stiftungsverwaltung.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen verringern sich auf 2.400 € (2020: 3.200 €). Die Senkung im Vergleich zum Vorjahr ist auf die geringeren Aufwendungen für Werbung und Inserate zurückzuführen. Die Rückstellungen für die Aufwendungen des BKPV (600 €) bleiben im Vergleich zum Vorjahr unverändert.

Für die Ausrichtungsmittel (Transferaufwendungen) wurde kein Planansatz eingestellt, da vorgesehen ist, die Ausrichtung vollständig aus den in 2021 eingehenden Spendeneingängen zu finanzieren.

3. Stiftungsvermögen

Zum Vermögenserhalt werden Gewinne in Höhe von 1.100 € im Rahmen der Ergebnisverwendung der Kapitalerhaltungsrücklage zugeführt.

4. Wertpapierinvestitionen

In 2021 werden Wertpapiere in Höhe von 38.000 € zur Rückzahlung fällig (2020: 5.000 €). Dieser Betrag wird zusammen mit dem erwirtschafteten Gewinn wieder in Wertpapieren angelegt.